

松辽汽车股份有限公司
600715

2014 年第一季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	4
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	7

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3

公司负责人姓名	李小平
主管会计工作负责人姓名	康道远
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	康道远

公司负责人李小平、主管会计工作负责人康道远及会计机构负责人（会计主管人员）康道远保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第一季度报告中的财务报表未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	223,644,374.68	231,190,282.46	-3.26
归属于上市公司股东的净资产	3,736,938.50	9,819,697.99	-61.94
	年初至报告期末 (1-3月)	年初至上年报告期末 (1-3月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,699,707.22	-3,379,087.41	不适用
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	311,201.21	865,944.81	-64.06
归属于上市公司股东的净利润	-6,082,759.49	9,750,865.95	-162.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,762,143.32	-5,222,314.66	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-89.74	23.21	减少 112.95 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.04	-175.00
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.04	-175.00

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额(1-3月)	说明
债务重组损益	57,840.55	债务重组收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,378,456.72	计提的历史欠税滞纳金
合计	-1,320,616.17	

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位:股

股东总数		12,044			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京亦庄国际投资发展有限公司	国有法人	24.89	55,827,200	0	无
李娜	境内自然人	1.18	2,655,482	0	未知
罗瑞云	境内自然人	0.85	1,900,242	0	未知
俞晴	境内自然人	0.72	1,604,500	0	未知
王振东	境内自然人	0.70	1,573,500	0	未知
方磊	境内自然人	0.51	1,150,000	0	未知
李洋	境内自然人	0.50	1,128,000	0	未知
厦门国际信托有限公司-凯瑞投资一号集合资金信托	其他	0.49	1,100,000	0	未知
谈奕	境内自然人	0.47	1,048,400	0	未知
李金凤	境内自然人	0.44	996,000	0	未知
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		
北京亦庄国际投资发展有限公司	55,827,200		人民币普通股	55,827,200	
李娜	2,655,482		人民币普通股	2,655,482	
罗瑞云	1,900,242		人民币普通股	1,900,242	
俞晴	1,604,500		人民币普通股	1,604,500	
王振东	1,573,500		人民币普通股	1,573,500	
方磊	1,150,000		人民币普通股	1,150,000	
李洋	1,128,000		人民币普通股	1,128,000	
厦门国际信托有限公司-凯瑞投资一号集合资金信托	1,100,000		人民币普通股	1,100,000	
谈奕	1,048,400		人民币普通股	1,048,400	
李金凤	996,000		人民币普通股	996,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中北京亦庄国际投资发展有限公司是本公司的第一大股东,与其他股东之间无关联关系,也不属于一致行动人;其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人,本公司未知。				

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 公司资产负债表项目大幅变动的情况及原因

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因
货币资金	2,790,955.46	2,113,392.24	32.06	当期收回销售货款所致
预收款项	190,216.94	501,418.01	-62.06	期初预收的租金当期确认收入所致
应付职工薪酬	282,572.02	1,838,376.47	-84.63	期初预提的职工薪酬当期发放所致
应付利息	0	117,547.22	-100.00	当期支付借利息所致

3.1.2 公司利润表项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期数 (1-3)	上年同期数 (1-3)	变动幅度 (%)	变动原因
营业收入	311,201.21	865,944.81	-64.06	全资子公司业务收入下降所致
营业成本	55,568.29	858,196.27	-93.52	全资子公司业务收入下降导致营业成本下降所致
营业税金及附加	48,172.97	116,960.27	-58.81	全资子公司业务收入下降导致税费减少所致
财务费用	873,995.03	598,416.07	46.05	报告期比上年同期贷款增加所致
营业外收入	57,840.55	16,360,095.26	-99.65	上年同期发生无法支付的债务所致
利润总额	-6,082,935.29	9,750,865.95	-162.38	全资子公司业务收入下降所致
归属母公司所有者净利润	-6,082,759.49	9,750,865.95	-162.38	全资子公司业务收入下降所致
少数股东损益	-175.80	0	-100.00	控股二级子公司北京乐麦天晟网络科技有限公司发生亏损所致

3.1.3 公司现金流量表项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期末 数(1-3)	上年年初至报告 期期末数(1-3)	变动幅度 (%)	变动原因
购买商品、接收劳务支付的现金	100,000.00	5,020,000.00	-98.01	全资子公司业务收入下降导致购买商品减少所致
支付的各项税费	1,230,438.02	1,900,658.75	-35.26	全资子公司业务收入下降导致税费减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	727,995.66	1,619,048.45	-55.04	报告期支付往来款项减少所致
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	32,300.00	7,500.00	330.67	报告期购买办公设备所致
分配股利、利润或偿付利息所支 付的现金	989,844.00	648,375.00	52.67	报告期比上年同期借款增加导致利息费用增加所致

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

本公司 2013 年度财务会计报告经瑞华会计师事务所审计，出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，强调事项段内容为“我们提醒财务报表使用者关注，如‘财务报表附注十二’所述，公司 2013 年度亏损 2,731.27 万元，扣除非经常性损益后，公司 2013 年度亏损 3,439.61 万元；截止 2013 年 12 月 31 日，公司累计亏损已达 67,051.64 万元，净资产仅为 981.97 万元，资产负债率已达 95.33%；自 2009 年 10 月至本报告日，公司一直处于全面停产状态。公司已在‘财务报表附注十二’中披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”强调事项段所涉及事项在报告期内解决情况如下：

针对上述情况，公司在 2013 年年度报告中提出了有关消除对公司持续经营能力产生影响的不确定因素的措施，截止本报告披露日，公司所提出的解决措施正逐步的实施或准备实施过程中，公司董事会和管理层将尽全力消除对公司持续经营能力产生影响的不确定因素，保证公司持续健康发展，维护公司及股东利益。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

公司第一大股东北京亦庄国际投资发展有限公司于 2010 年 4 月 7 日披露的《松辽汽车股份有限公司详式权益变动报告书》的第五节“后续计划”的第一款“未来十二个月内增持或减持上市公司股份的计划”中提出：“本次权益变动完成后，亦庄国投将成为松辽汽车的第一大股东，亦庄国投拟在未来 12 个月内择机对松辽汽车进行重大资产重组。通过重大资产重组，将亦庄国投或其控股股东旗下优质资产注入松辽，实现松辽汽车主营业务的战略转型，有利于解决松辽汽车当前面临的困难，化解上市公司财务风险，明显改善上市公司资产质量和盈利能力，从而保护上市公司债权人及中小股东的利益。”截止目前上述发展计划实施尚在准备之中，北京亦庄国际投资发展有限公司正对旗下资产进行梳理，并对其与上市公司进行充分的行业匹配性论证。公司将全力配合北京亦庄国际投资发展有限公司完成有关资产梳理和行业匹配性论证，全力推进该工作的进度，以维护上市公司和广大股东的利益。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

√适用 □不适用

公司财务部门初步预计，公司 2014 年半年度报告经营业绩将出现亏损，原因是公司汽车车身零部件业务仍处于停产状态，子公司新开发的业务仍处于市场开发阶段，规模较小，且有关业务有一定的周期性。具体情况将在公司 2014 年半年度报告中详细披露。

法定代表人:李小平

松辽汽车股份有限公司
2014 年 4 月 24 日

四、附录

合并资产负债表 2014 年 3 月 31 日

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	2,790,955.46	2,113,392.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,000,000.00	
应收账款	68,009,671.13	74,082,492.13
预付款项	4,441,196.61	4,302,288.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,181,921.10	5,611,042.27
买入返售金融资产		
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	80,423,744.30	86,109,214.81
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	78,121,284.66	79,454,444.63
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,648,874.15	62,176,151.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,450,471.57	3,450,471.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	143,220,630.38	145,081,067.65
资产总计	223,644,374.68	231,190,282.46

法定代表人:李小平

主管会计工作负责人:康道远

会计机构负责人:康道远

合并资产负债表（续）
2014 年 3 月 31 日

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

流动负债:		
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	20,620,325.80	19,919,393.54
预收款项	190,216.94	501,418.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	282,572.02	1,838,376.47
应交税费	20,804,367.25	22,166,600.64
应付利息		117,547.22
应付股利		
其他应付款	10,915,978.78	11,111,554.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	29,000,000.00	29,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	86,813,460.79	89,654,890.00
非流动负债:		
长期借款	29,000,000.00	29,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	103,123,361.80	101,744,905.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	132,123,361.80	130,744,905.08
负债合计	218,936,822.59	220,399,795.08
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	224,256,000.00	224,256,000.00
资本公积	446,742,657.12	446,742,657.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,337,473.56	9,337,473.56
一般风险准备		
未分配利润	-676,599,192.18	-670,516,432.69
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,736,938.50	9,819,697.99
少数股东权益	970,613.59	970,789.39
所有者权益合计	4,707,552.09	10,790,487.38
负债和所有者权益总计	223,644,374.68	231,190,282.46

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

母公司资产负债表

2014 年 3 月 31 日

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	29,108.77	37,848.62
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	196,960.90	145,690.01
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	226,069.67	183,538.63
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	77,717,515.78	79,052,833.35
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,648,874.15	62,176,151.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	149,366,389.93	151,228,984.80
资产总计	149,592,459.60	151,412,523.43

法定代表人:李小平

主管会计工作负责人:康道远

会计机构负责人:康道远

母公司资产负债表（续）

2014 年 3 月 31 日

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	16,957,339.11	17,110,335.11
预收款项	90,216.94	401,418.01
应付职工薪酬	91,133.62	993,362.77
应交税费	22,126,630.21	22,233,268.50
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,971,008.44	21,290,149.85
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	63,236,328.32	62,028,534.24
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	104,192,756.50	102,814,299.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,192,756.50	102,814,299.78
负债合计	167,429,084.82	164,842,834.02
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	224,256,000.00	224,256,000.00
资本公积	446,742,657.12	446,742,657.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,337,473.56	9,337,473.56
一般风险准备		
未分配利润	-698,172,755.90	-693,766,441.27
所有者权益（或股东权益）合计	-17,836,625.22	-13,430,310.59
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	149,592,459.60	151,412,523.43

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

合并利润表
2014 年 1—3 月

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	311,201.21	865,944.81
其中:营业收入	311,201.21	865,944.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,073,520.33	6,088,259.47
其中:营业成本	55,568.29	858,196.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	48,172.97	116,960.27
销售费用		
管理费用	4,095,784.04	4,514,686.86
财务费用	873,995.03	598,416.07
资产减值损失		
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-4,762,319.12	-5,222,314.66
加:营业外收入	57,840.55	16,352,138.27
减:营业外支出	1,378,456.72	1,378,957.66
其中:非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-6,082,935.29	9,750,865.95
减:所得税费用		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-6,082,935.29	9,750,865.95
归属于母公司所有者的净利润	-6,082,759.49	9,750,865.95
少数股东损益	-175.80	
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.03	0.04
(二)稀释每股收益	-0.03	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-6,082,935.29	9,750,865.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,082,759.49	9,750,865.95
归属于少数股东的综合收益总额	-175.80	

法定代表人:李小平

主管会计工作负责人:康道远

会计机构负责人:康道远

母公司利润表
2014 年 1—3 月

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	311,201.07	661,616.24
减: 营业成本	55,567.98	678,387.45
营业税金及附加	48,172.97	116,444.46
销售费用		
管理费用	3,291,442.58	3,271,692.99
财务费用	1,716.00	1,103.02
资产减值损失		
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
投资收益(损失以“—”号填列)		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	-3,085,698.46	-3,406,011.68
加: 营业外收入	57,840.55	16,352,138.27
减: 营业外支出	1,378,456.72	1,378,957.66
其中: 非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-4,406,314.63	11,567,168.93
减: 所得税费用		
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	-4,406,314.63	11,567,168.93
五、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.02	0.05
(二) 稀释每股收益	-0.02	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-4,406,314.63	11,567,168.93

法定代表人: 李小平

主管会计工作负责人: 康道远

会计机构负责人: 康道远

合并现金流量表

2014 年 1—3 月

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,672,821.00	4,973,496.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,677,841.19	2,216,298.31
经营活动现金流入小计	6,350,662.19	7,189,794.71
购买商品、接受劳务支付的现金	100,000.00	5,020,000.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,592,521.29	2,029,174.92
支付的各项税费	1,230,438.02	1,900,658.75
支付其他与经营活动有关的现金	727,995.66	1,619,048.45
经营活动现金流出小计	4,650,954.97	10,568,882.12
经营活动产生的现金流量净额	1,699,707.22	-3,379,087.41
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,300.00	7,500.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,300.00	7,500.00
投资活动产生的现金流量净额	-32,300.00	-7,500.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	989,844.00	648,375.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	989,844.00	648,375.00
筹资活动产生的现金流量净额	-989,844.00	-648,375.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	677,563.22	-4,034,962.41
加:期初现金及现金等价物余额	2,113,392.24	8,319,309.75
六、期末现金及现金等价物余额	2,790,955.46	4,284,347.34

法定代表人:李小平

主管会计工作负责人:康道远

会计机构负责人:康道远

母公司现金流量表
2014 年 1—3 月

编制单位:松辽汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,865,863.24	4,472,803.22
经营活动现金流入小计	2,865,863.24	4,472,803.22
购买商品、接受劳务支付的现金	100,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,398,532.87	1,164,647.32
支付的各项税费	990,011.74	1,008,577.39
支付其他与经营活动有关的现金	369,738.48	2,145,188.64
经营活动现金流出小计	2,858,283.09	4,318,413.35
经营活动产生的现金流量净额	7,580.15	154,389.87
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,320.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,320.00	
投资活动产生的现金流量净额	-16,320.00	
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-8,739.85	154,389.87
加: 期初现金及现金等价物余额	37,848.62	126,772.51
六、期末现金及现金等价物余额	29,108.77	281,162.38

法定代表人: 李小平

主管会计工作负责人: 康道远

会计机构负责人: 康道远