

珠海鑫光集团股份有限公司第三季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 本公司没有董事对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 本季度报告中的财务报告未经审计。

1.4 公司董事长彭海波先生、财务总监温镇先生郑重声明:保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	ST 鑫光	
股票代码	000405	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏文树	杜娟
联系地址	广东省珠海市拱北发展大厦 12 楼	
电话	(0756) 8887666	
传真	(0756) 8887666	
电子信箱	xg0405@sina.com.cn	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位:人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	382,900,054.65	380,270,591.33	0.69
股东权益(不含少数股东权益)	-124,730,928.54	-119,380,127.85	4.48
每股净资产	-0.327	-0.303	7.92
调整后每股净资产	-0.494	-0.464	6.46
	报告期	年初至报告期末	本报告期比上年同期增减(%)

经营活动产生的现金流量净额	-20,972,198.35	-183,049.46	
每股收益	-0.015	-0.014	0.21
净资产收益率	-1.54	-1.40	7.69
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.15	3.10	-4.32
非经常性损益项目	金 额		
营业外收入	50.00		
营业外支出	6,454,273.03		
合计	6,454,223.03		

2.2.2 利润及利润分配表 附后

2.3 报告期末股东总人数

截止 2003 年 9 月 30 日，本公司股东总数为 57,159。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，本公司主业经营仍未有明显改观，由于本公司持有的广州珠江光电新材料有限公司的 50% 的股权已被司法拍卖，稀土行业不再是本公司的主业范围；麦科特纺织南京有限公司成为本公司的控股子公司，纺织将逐步取代有色金属而成为本公司的主业，但麦科特纺织南京有限公司目前的赢利能力仍十分有限。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10% 以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
纺织行业	5,029,177.93	4,133,047.35	17.82

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况

适用 不适用

项 目	2003 年 1-9 月		2003 年 1-6 月		增 减 (%)
	金额	占利润总 额比例%	金额	占利润总 额比例%	
利润总额	-5,306,950.08	100	519,479.69	100	
主营业务利润	1,852,743.85	-34.91	956,613.27	184.14	-219.05
其他业务利润	-4,212.87	0.079			0.079
期间费用	-1,572,692.74	29.63	-7,037,032.94	-1,354.	1,384.26
投资收益	-2,273,950.77	42.85	-2,645,672.80	-509.29	552.14
补贴收入					
营业外收支净额	6454223.03	1,273.15	-4,828,493.72	-929.48	2,202.63

本报告期合并报表中，利润构成等有所变化。其原因如下：

因债务重组的原因，麦科特纺织南京公司的业务收入及产生的利润自 8 月份起并入本公司；

原子公司广州珠江光电 5 月份已被拍卖，故本季度不再合并其报表。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

本报告期内，主营业务收入结构与前一报告期相比有所变化，其原因同上条所述。

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，无新的重大诉讼、仲裁事项，且原有的诉讼、仲裁事项无新的进展。

二、重大关联交易事项

1、上一报告期已详细披露的有关本公司与深圳绿裕、麦科特纺织签署的《偿债合同》及《补充合同》，本报告期内已经股东大会的通过，并且用以偿债的资产麦科特南京公司 84.05%的股权已办理完毕转让过户手续，而正式成为本公司

的控股子公司。

本次债务重组的成功，为恢复公司持续经营能力创造了有利的条件，并培育出公司新的利润增长点。

详见 2003 年 7 月 2 日、7 月 18 日、7 月 22 日、8 月 9 日、8 月 19 日、9 月 10 日、9 月 23 日、9 月 25 日的《证券时报》。

2、2003 年 8 月 19 日，本公司实际控制人东方财富投资股份有限公司与收购方河源市普富达实业有限公司（下称“普富达”）就本公司第一大股东深圳市绿裕实业发展有限公司（下称“深圳绿裕”）的股权签定了《股权转让合同》。8 月 28 日，公司四届三十五次董事会同意、通过了上述收购事项。目前，上述重大资产收购事项正由中国证监会审核之中。

详见 2003 年 8 月 23 日、8 月 30 日的《证券时报》。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

本季度内，麦科特纺织南京公司因债务重组的原因而成为本公司的控股子公司，故本报告期已按股权比例合并了该公司的报表。另外，原子公司珠江光电已于 5 月份被拍卖，故本季度已不再汇总该公司报表。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

珠海鑫光集团股份有限公司

董 事 会

二 00 三年十月二十八

合并利润及利润分配表

2003年1-9月

编制单位：珠海鑫光集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	鑫光本部	麦科特	光电 1-5 月	合计数	合并抵消	合并数
一、主营业务收入	0.00	5,029,177.93	4,537,587.35	9,566,765.28		9,566,765.28
减：主营业务成本	0.00	4,133,047.35	3,580,974.08	7,714,021.43		7,714,021.43
主营业务税金及附加				0.00		-
二、主营业务利润	0.00	896,130.58	956,613.27	1,852,743.85		1,852,743.85
加：其他业务利润		-4,212.87		-4,212.87		-4,212.87
减：营业费用		156,746.99	270,625.80	427,372.79		427,372.79
管理费用	-11,243,364.27	460,501.60	468,777.72	-10,314,084.95		-10,314,084.95
财务费用	8,045,725.04	-256.35	268,550.73	8,314,019.42		8,314,019.42
三、营业利润	3,197,639.23	274,925.47	-51,340.98	3,421,223.72		3,421,223.72
加：投资收益	-2,094,416.89			-2,094,416.89	-179,533.88	-2,273,950.77
补贴收入				0.00		-
营业外收入			50.00	50.00		50.00
减：营业外支出	6,454,023.03		250.00	6,454,273.03		6,454,273.03
四、利润总额	-5,350,800.69	274,925.47	-51,540.98	-5,127,416.20	-179,533.88	-5,306,950.08
减：所得税				0.00		-
少数股东本期损益				0.00	43,850.61	43,850.61
五、净利润	-5,350,800.69	274,925.47	-51,540.98	-5,127,416.20	-223,384.49	-5,350,800.69
加：年初未分配利润	-761,286,339.74			#####		-761,286,339.74
盈余公积金转入数				0.00		-
六、可供分配的利润	-766,637,140.43			#####		-766,637,140.43
减：提取法定公积金				0.00		-
提取法定公益金				0.00		-
职工福利及奖励金				0.00		-
提取储备基金				0.00		-
提取企业发展基金				0.00		-
利润归还投资				0.00		-
七、可供股东分配的利润	-766,637,140.43			#####		-766,637,140.43
减：应付优先股股利				0.00		-
提取任意盈余公积金				0.00		-
应付普通股股利				0.00		-
转作股本的普通股股利				0.00		-
八、未分配利润	-766,637,140.43			#####		-766,637,140.43

合并资产负债表

2003年9月30日

编制单位：珠海鑫光集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	鑫光本部	麦科特	合计数	合并抵消	合并数
流动资产：					
货币资金	110,402.22	75,561.74	185,963.96		185,963.96
短期投资			0.00		-
应收票据			0.00		-
应收股利			0.00		-
应收利息			0.00		-
应收账款	55,415,338.38	813,763.82	56,229,102.20		56,229,102.20
其他应收款	95,943,852.58	4,277,512.80	100,221,365.38		100,221,365.38
预付账款	0.00	99,370.86	99,370.86		99,370.86
应收补贴款	64,241.07		64,241.07		64,241.07
存货	0.00	7,901,634.59	7,901,634.59		7,901,634.59
待摊费用		97,954.57	97,954.57		97,954.57
一年内到期的长期债权投资			0.00		-
其他流动资产			0.00		-
流动资产合计	151,533,834.25	13,265,798.38	164,799,632.63		164,799,632.63
长期投资：					-
长期股权投资	114,636,073.07		114,636,073.07	-23,379,695.27	91,256,377.80
长期债权投资			0.00		-
长期投资合计	114,636,073.07	0.00	114,636,073.07	-23,379,695.27	91,256,377.80
合并价差			0.00		-
固定资产：					-
固定资产原价	127,497,947.26	22,583,475.85	150,081,423.11		150,081,423.11
减：累计折旧	63,312,116.43	4,172,920.35	67,485,036.78		67,485,036.78
固定资产净值	64,185,830.83	18,410,555.50	82,596,386.33		82,596,386.33
减：固定资产减值准备	5,800,000.00		5,800,000.00		5,800,000.00
固定资产净额	58,385,830.83	18,410,555.50	76,796,386.33		76,796,386.33
工程物资			0.00		-
在建工程		26,690.78	26,690.78		26,690.78
固定资产清理		61,189.36	61,189.36		61,189.36
固定资产合计	58,385,830.83	18,498,435.64	76,884,266.47		76,884,266.47
无形资产及其他资产：					-
无形资产	48,182,402.37		48,182,402.37		48,182,402.37
长期待摊费用		1,777,375.38	1,777,375.38		1,777,375.38
其他长期资产			0.00		-
无形资产及其他资产合计	48,182,402.37	1,777,375.38	49,959,777.75		49,959,777.75
递延税项：					-
递延税款借项			0.00		-
资产总计	372,738,140.52	33,541,609.40	406,279,749.92	-23,379,695.27	382,900,054.65

合并资产负债表(续表)

2003年9月30日

编制单位：珠海鑫光集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	鑫光本部	麦科特	合计数	合并抵消	合并数
流动负债：					
短期借款	93,363,332.60		93,363,332.60		93,363,332.60
应付票据			0.00		-
应付账款	19,535,512.86	719,275.30	20,254,788.16		20,254,788.16
预收账款	24,504,012.55	1,182,495.74	25,686,508.29		25,686,508.29
应付工资	366,651.04		366,651.04		366,651.04
应付福利费	459,277.66	-134,124.41	325,153.25		325,153.25
应付股利	5,437,376.66		5,437,376.66		5,437,376.66
应交税金	18,558,750.24	67,405.45	18,626,155.69		18,626,155.69
其他未交款	9,459.20		9,459.20		9,459.20
其他应付款	104,864,654.07	315,565.57	105,180,219.64		105,180,219.64
预提费用	46,859,594.68	289,796.91	47,149,391.59		47,149,391.59
预计负债	163,930,447.50		163,930,447.50		163,930,447.50
一年内到期的长期负债	19,580,000.00		19,580,000.00		19,580,000.00
其他流动负债			0.00		-
流动负债合计	497,469,069.06	2,440,414.56	499,909,483.62		499,909,483.62
长期负债：					-
长期借款			0.00		-
应付债券			0.00		-
长期应付款		3,284,781.66	3,284,781.66		3,284,781.66
专项应付款			0.00		-
其他长期负债			0.00		-
长期负债合计	0.00	3,284,781.66	3,284,781.66		3,284,781.66
递延税项：					-
递延税款贷项			0.00		-
少数股东权益：					-
少数股东权益			0.00	4,436,717.91	4,436,717.91
股东权益：					-
股本	380,925,448.00	20,000,000.00	400,925,448.00	-20,000,000.00	380,925,448.00
减：已归还投资			0.00		-
股本净额	380,925,448.00	20,000,000.00	400,925,448.00	-20,000,000.00	380,925,448.00
资本公积	227,857,870.47		227,857,870.47		227,857,870.47
盈余公积	33,122,893.42	1,339,413.47	34,462,306.89	-1,339,413.47	33,122,893.42
其中:法定公益金	11,629,824.70	446,471.16	12,076,295.86		12,076,295.86
未分配利润	-766,637,140.43	6,476,999.71	-760,160,140.72	-6,476,999.71	-766,637,140.43
外币报表折算差额			0.00		-
股东权益合计	-124,730,928.54	27,816,413.18	-96,914,515.36	-27,816,413.18	-124,730,928.54
负债及股东权益总计	372,738,140.52	33,541,609.40	406,279,749.92	-23,379,695.27	382,900,054.65

现金流量表

珠海鑫光第三季度报告

2003年1-9月

编制单位：珠海鑫光集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
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	12,251,266.96	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	21,917,343.20	21,917,293.20
现金流入小计	34,168,610.16	21,917,293.20
购买商品、接受劳务支付的现金	11,089,773.52	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,168,320.93	52,431.30
支付各项税费	258,236.07	
支付的其他与经营活动有关的现金	21,835,329.10	21,863,071.90
现金流出小计	34,351,659.62	21,915,503.20
经营活动产生的现金流量净额	-183,049.46	1,790.00
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	539,534.49	
现金流入小计	539,534.49	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	74,854.63	
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	74,854.63	
投资活动产生的现金流量净额	464,679.86	
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
偿还债务所支付的现金	961,476.25	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	58,974.72	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	1,020,450.97	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,020,450.97	
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
	-738,820.57	1,790.00

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

现金流量表(续表)

2003年1-9月

编制单位：珠海鑫光集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,350,800.69	-5,350,800.69
加：计提的资产减值准备	-19,657,908.61	-19,657,908.61
固定资产折旧	6,184,206.42	5,367,553.09
无形资产摊销	1,023,528.28	962,446.95
长期待摊费用摊销	51,190.33	
待摊费用的减少（减：增加）	17,465.24	
预付费用的增加（减：减少）	-404,043.61	-430,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	8,104,928.33	8,045,953.61
投资损失（减：收益）	2,273,950.77	2,094,416.89
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-1,001,914.69	
经营性应收项目的减少（减：增加）	3,855,387.08	2,929,052.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,425,250.34	2,745,364.61
其他（预计负债的增加（减：减少））	3,295,711.35	3,295,711.35
少数股东本期收益		
经营活动产生的现金流量净额	-183,049.46	1,790.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	185,963.96	110,402.22
减：现金的期初余额	924,784.53	108,612.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-738,820.57	1,790.00

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

