

湘火炬汽车集团股份有限公司

2006 年第三季度报告

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员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 所有董事均出席董事会。

1.4 本季度财务报告未经审计。

1.5 董事长谭旭光先生、财务总监王家谱先生、会计主管人员戴先树先生声明：保证季度报告中财务报告真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	S 湘火炬	变更前简称（如有）	湘火炬 A
股票代码	000549		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	张英姿	金卓钧	
联系地址	湖南省株洲市红旗北路 3 号	湖南省株洲市红旗北路 3 号	
电话	0733-8450105、8450019	0733-8450105、8450019	
传真	0733-8450108	0733-8450108	

电子邮箱	zztorchdsh@vip.163.com	zztorchdsh@vip.163.com
------	------------------------	------------------------

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	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（元）	10,236,190,938.41	8,237,309,151.16	24.27%
股东权益（不含少数股东权益）（元）	1,792,909,176.19	1,590,715,252.36	12.71%
每股净资产（元/股）	1.91	1.7	12.71%
调整后的每股净资产（元/股）	1.74	1.55	12.26%
	报告期	年初至报 告期期末	本报告期比上年 同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,660,632.27	153,825,370.11	-136.10%
每股收益（元）	0.06	0.23	680.73%
每股收益 ^{注1} （元）	0.06	0.23	680.73%
净资产收益率（%）	3.31%	12.15%	3.92%
扣除非经常性损益后的净资 产收益率（%）	3.40%	6.56%	4.16%
非经常性损益项目		200 年 1-9 月（元）	
处置长期股权投资产生的损益		106,845,853.63	
处置固定资产产生的损益		-2,598,217.12	
各种形式的政府补贴		1,291,126.00	
扣除公司日常根据企业会计制度计提的资产减值后的其他各项营业外收入、支出		1,968,891.99	
以前年度已经计提各项减值准备的转回		5,933,779.28	
债务重组损益		-1,241,489.88	
小计		112,199,943.90	
前述非经常性损益应扣除的所得税费用		3,716,030.91	
前述非经常性损益应扣除的少数股东损益		8,158,429.48	
合计		100,325,483.50	

注 1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2、调整后的每股净资产按以下公式计算：

调整后的每股净资产=（期末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理流动固定资产净损失-开办费-长期待摊费用）/期末普通股股份总数

2.2.2 利润表（未经审计）

见附录

2.3 报告期末股东总人数及前十名流通股股东持股表（未股改公司）：

报告期内股东总人数			56,613 户
前十名流通股股东持股情况			
序号	股东名称(全称)	期末持有流通股数量 (股)	种类(A、B、H 或其他)
1	中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	13,100,444	A 股
2	中国工商银行－普丰证券投资基金	9,183,908	A 股
3	景阳证券投资基金	6,949,900	A 股
4	兴业银行股份有限公司－兴业全球视野股票型证券投资基金	6,900,859	A 股
5	全国社保基金一零八组合	6,860,300	A 股
6	全国社保基金一零三组合	6,000,000	A 股
7	全国社保基金一零二组合	4,339,800	A 股
8	上海国际集团有限公司	4,179,949	A 股
9	中国银行－友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	4,130,640	A 股
10	中国工商银行－建信优选成长股票型证券投资基金	3,221,296	A 股

§ 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

第三季度，斯太尔平台重卡继续保持上升势头，陕重汽仍然保持增速第一，市场份额为 10.7%，在同行业排名第四。第四季度，国家控制基础设施建设规模的措施正在落实，会给未来重卡市场带来一定影响，但拉动重卡需求的固定资产投资增速仍比去年同期高，其他与重卡市场相关经济指标增幅与去年相比也仍维持在高位，预示着重卡市场将维持目前平稳增长，逐步走强的趋势。

在外部环境不断向好的情况下，公司通过坚持自主创新、调整产品结构，注重大吨位、低油耗产品的开发，提升差异化优势，不断增强产品竞争力。此外，还通过品牌推广，建立完善服务网络；加强内部管理，不断完善信息化建设，实现低成本制造等手段增强企业的经营能力，使企业取得优异成绩。

1-9 月，公司销售重型卡车 22495 辆，同比增长 94%；销售车桥 68508 根，同比增长 111%；销售变速箱 210643 台，同比增长 77%；销售火花塞 4549 万只，同比增长 27%；销售活塞销 503 万只，同比增长 9%；销售汽车空调压缩机 236919 台，同比增长 59%。1-9 月，实现主营业务收入 82.23 亿元，比去年同期增长 42.45%；主营业务利润 14.51 亿元，比去年同期增长 27.96%；利润总额 5.76 亿元，比去年同期增长 24.44%；净利润 2.18 亿元，比去年同期增长 11.85%。

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

单位：万元

主营业务分行业情况			
项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
汽车制造业	713,962.43	578,952.71	18.91%
其他行业	108,306.84	95,155.69	12.14%
其中：关联交易	——	118,953.67	——
	5,686.92	——	——
主营业务分产品情况			
项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
整车与关键总成	672,218.13	546,439.22	18.71%
其他汽车零部件	41,744.31	32,513.49	22.11%
五金制品及进出口业务	108,306.84	95,155.69	12.14%
其中：关联交易	——	118,953.67	——
	5,686.92	——	——

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（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

☒适用 ☐不适用

项目	2006 年 7-9 月		2006 年 1-6 月	
	金额（万元）	比例%	金额（万元）	比例%
主营业务利润	50,145.97	287.17%	94,982.52	236.91%
其他业务利润	1,864.13	10.68%	3,012.76	7.51%
期间费用	35,274.06	202.01%	71,356.1	177.98%
投资收益	199.07	1.14%	10,736.12	26.78%
补贴收入	585.72	3.35%	2,845.84	7.10%
营业外收支净额	-58.86	-0.33%	-128.22	-0.32%
利润总额	17,461.97	100%	40,092.92	100%

说明：报告期内主营业务利润、期间费用及投资收益占比的变化主要都是由于前一报告期本公司转让所持湖南盈德气体有限公司的股权，投资收益较高；而本期没有较高投资收益所致。

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

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

报告期内，公司非流通股股东潍柴动力（潍坊）投资有限公司及株洲市国有资产投资经营有限公司共同提出了本公司股权分置改革方案动议。并于 2006 年 9 月 2 日公告《潍柴动力股份有限公司换股吸收合并湘火炬汽车集团股份有限公司暨湘火炬汽车集团股份有限公司股权分置改革说明书》。目前，该事项正在进行中。

非经营性资金占用及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

根据公司前三季度实际经营情况及公司所处行业的良好发展预期，公司预计 2006 年全年净利润将比上年增长 150%—200%。

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

3.7 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的情况说明

☐适用 ☒不适用

湘火炬汽车集团股份有限公司

董事长： 谭旭光

二 00 六年十月二十七日

附：财务报表

资产负债表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

2006年9月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		上年度末数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	719,181,189.90	7,753,357.96	728,728,963.97	78,002,029.42
短期投资	19,574,032.50			
应收票据	1,165,025,149.81		494,640,796.18	
应收股利	11,680,000.00	15,325,121.27	11,680,000.00	13,874,756.27
应收利息				
应收账款	2,377,229,787.72		1,610,276,853.66	
其他应收款	374,342,265.68	409,667,808.37	239,978,474.38	296,292,378.17
预付账款	266,639,003.84		151,328,639.09	
应收补贴款	1,869,216.35		972,335.84	
存货	1,702,131,088.16		1,547,348,680.02	
待摊费用	4,127,440.23		3,975,221.25	
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产			6,312,082.72	
流动资产合计	6,641,799,174.19	432,746,287.60	4,795,242,047.11	388,169,163.86
长期投资：				
长期股权投资	306,290,769.02	2,813,899,162.62	433,469,745.74	2,636,288,956.09
长期债权投资				
长期投资合计	306,290,769.02	2,813,899,162.62	433,469,745.74	2,636,288,956.09
合并价差			0.00	
固定资产：				
固定资产原价	3,131,268,798.57	97,683,744.24	2,482,533,826.67	101,495,935.17
减：累计折旧	1,012,563,500.55	19,936,326.91	857,324,316.38	16,822,687.96
固定资产净值	2,118,705,298.02	77,747,417.33	1,625,209,510.29	84,673,247.21
减：固定资产减 值准备	38,317,813.46	33,813.96	38,317,813.46	33,813.96
固定资产净额	2,080,387,484.56	77,713,603.37	1,586,891,696.83	84,639,433.25
工程物资	115,864,424.74		97,143,593.45	
在建工程	830,442,581.11	1,511,266.51	1,071,063,953.22	9,000.00
固定资产清理	6,793.94			
固定资产合计	3,026,701,284.35	79,224,869.88	2,755,099,243.50	84,648,433.25
无形资产及其他资 产：				
无形资产	143,657,489.44	12,538,212.49	146,178,293.53	13,156,054.21
长期待摊费用	90,800,817.49		76,240,717.81	
其他长期资产	14,931.63		2,383,643.06	

无形资产及其他资产合计	234,473,238.56	12,538,212.49	224,802,654.40	13,156,054.21
递延税项：				
递延税款借项	26,926,472.29		28,695,460.41	
资产总计	10,236,190,938.41	3,338,408,532.59	8,237,309,151.16	3,122,262,607.41
流动负债：				
短期借款	2,082,151,030.81	1,128,150,000.00	2,125,923,389.98	1,126,976,600.00
应付票据	407,986,853.60		236,389,093.75	
应付账款	2,333,812,753.30		1,376,002,005.09	
预收账款	234,955,561.10		135,113,497.91	
应付工资	43,990,033.37	-41,382.11	38,070,457.40	
应付福利费	72,073,117.55	15,853,836.04	48,366,706.62	11,873,504.35
应付股利	8,769,890.03	1,494,785.18	9,565,755.80	2,723,860.57
应交税金	131,741,698.98	2,190,192.79	130,774,651.04	1,754,424.85
其他应交款	6,817,075.06		5,843,307.04	588,689.64
其他应付款	401,380,836.54	328,779,987.42	301,187,481.61	328,827,081.22
预提费用	158,356,593.26	135,167.94	40,199,195.69	135,167.94
预计负债	64,470,606.45	43,245,000.00	62,126,764.95	43,245,000.00
一年内到期的长期负债	231,051,555.45		290,432,855.74	
其他流动负债				
流动负债合计	6,177,557,605.50	1,519,807,587.26	4,799,995,162.62	1,516,124,328.57
长期负债：				
长期借款	329,695,344.41		150,969,808.14	
应付债券				
长期应付款	41,543,677.17		47,583,431.88	
专项应付款	19,697,805.79		12,680,000.00	
其他长期负债	5,302,793.39			
长期负债合计	396,239,620.76		211,233,240.02	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	6,573,797,226.26	1,519,807,587.26	5,011,228,402.64	1,516,124,328.57
少数股东权益	1,869,484,535.96		1,635,365,496.16	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00
资本公积	104,027,377.01	106,206,384.65	102,279,792.30	104,613,042.30
盈余公积	349,253,005.59	135,667,028.02	349,253,005.59	135,667,028.02
其中：法定公益金	111,936,713.90	45,535,225.71	111,936,713.90	45,535,225.71

未分配利润	428,233,837.56	640,440,972.66	219,705,787.46	429,571,648.52
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-17,711,743.07		-10,682,737.57	
外币报表折算差额	-7,179,860.90		-6,127,155.42	
所有者权益（或股东权益）合计	1,792,909,176.19	1,818,600,945.33	1,590,715,252.36	1,606,138,278.84
负债和所有者权益（或股东权益）合计	10,236,190,938.41	3,338,408,532.59	8,237,309,151.16	3,122,262,607.41

法定代表人：谭旭光 主管会计机构负责人：王家谱 会计机构负责人：戴先树

本报告期利润及利润分配表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

2006年7—9月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,700,027,639.46		1,290,882,972.47	
减：主营业务成本	2,188,359,522.00		1,056,288,497.25	
主营业务税金及附加	10,208,402.94		6,844,427.29	1,320.00
二、主营业务利润	501,459,714.52		227,750,047.93	-1,320.00
加：其他业务利润	18,641,263.72		2,268,911.73	24,000.00
减：营业费用	134,957,570.79		61,772,924.83	
管理费用	182,329,552.40	12,933,057.53	123,784,448.30	26,498,438.00
财务费用	35,453,514.17	15,041,113.25	40,831,255.02	17,169,706.18
三、营业利润	167,360,340.88	-27,974,170.78	3,630,331.51	-43,645,464.18
加：投资收益	1,990,708.33	91,992,539.59	15,681,799.01	32,951,581.47
补贴收入	5,857,225.11		22,100.00	
营业外收入	9,167,025.40	429,741.56	4,290,391.85	
减：营业外支出	9,755,590.66	381,771.58	1,390,254.48	10,000.00
四、利润总额	174,619,709.06	64,066,338.79	22,234,367.89	-10,703,882.71
减：所得税	36,484,980.90		9,669,784.45	
少数股东损益	80,242,029.54		23,692,305.93	
加：未确认的投资损失本期发生额	1,415,679.26		925,943.54	
五、净利润	59,308,377.88	64,066,338.79	-10,201,778.95	-10,703,882.71
加：年初未分配利润				
其他转入				
六、可供分配的利润	59,308,377.88	64,066,338.79	-10,201,778.95	-10,703,882.71
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				

提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	59,308,377.88	64,066,338.79	-10,201,778.95	-10,703,882.71
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	59,308,377.88	64,066,338.79	-10,201,778.95	-10,703,882.71
利润表(补充资料)				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：谭旭光 主管会计机构负责人：王家谱 会计机构负责人：戴先树

年初到报告期末利润及利润分配表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

2006年1—9月

单位：(人民币)元

项目	年初到报告期末		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	8,222,692,709.29		5,772,147,835.71	
减：主营业务成本	6,741,083,991.79		4,617,399,739.97	
主营业务税金及附加	30,323,789.77		20,548,976.64	1,320.00
二、主营业务利润	1,451,284,927.73		1,134,199,119.10	-1,320.00
加：其他业务利润	48,768,815.11	5,670.00	18,849,302.46	24,000.00
减：营业费用	431,928,068.56		288,052,653.63	
管理费用	522,627,124.84	47,297,173.40	401,854,177.46	69,139,656.41
财务费用	111,746,438.13	56,968,313.12	128,758,607.15	66,301,507.55
三、营业利润	433,752,111.31	-104,259,816.52	334,382,983.32	-135,418,483.96
加：投资收益	109,351,955.98	324,557,426.28	119,110,115.91	321,063,164.94
补贴收入	34,315,641.80		5,840,711.41	
营业外收入	12,282,143.47	429,741.56	9,094,105.33	
减：营业外支出	14,152,958.48	495,161.58	5,913,814.14	20,000.00
四、利润总额	575,548,894.08	220,232,189.74	462,514,101.83	185,624,680.98

减：所得税	127,464,083.49		81,752,575.46	
少数股东损益	237,222,900.39		188,155,427.59	
加：未确认的投资损失本期发生额	7,029,005.50		2,201,808.38	
五、净利润	217,890,915.70	220,232,189.74	194,807,907.16	185,624,680.98
加：年初未分配利润	219,705,787.46	429,571,648.52	177,821,558.55	363,824,916.96
其他转入				
六、可供分配的利润	437,596,703.16	649,803,838.26	372,629,465.71	549,449,597.94
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	437,596,703.16	649,803,838.26	372,629,465.71	549,449,597.94
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	9,362,865.60	9,362,865.60	9,362,865.60	9,362,865.60
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	428,233,837.56	640,440,972.66	363,266,600.11	540,086,732.34
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：谭旭光 主管会计机构负责人：王家谱 会计机构负责人：戴先树

年初到报告期末现金流量表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

2006年1—9月

单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	4,111,007,236.62	
收到的税费返还	61,742,316.48	
收到的其他与经营活动有关的现金	124,758,491.59	36,171,856.40
现金流入小计	4,297,508,044.69	36,171,856.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,623,238,412.79	
支付给职工以及为职工支付的现金	594,041,638.96	27,731,967.68
支付的各项税费	452,456,951.97	6,368,023.21
支付的其他与经营活动有关的现金	473,945,670.86	30,476,597.90
现金流出小计	4,143,682,674.58	64,576,588.79
经营活动产生的现金流量净额	153,825,370.11	-28,404,732.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	271,674,453.60	174,002,581.60
出售子公司所收到的现金	7,562,500.00	0.00
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	5,420,124.25	
收到的其他与投资活动有关的现金	549,741.05	2,898,334.00
现金流入小计	285,206,818.90	176,900,915.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	291,412,210.74	1,593,589.52
投资所支付的现金	100,112,624.50	52,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	1,071,493.30	
现金流出小计	392,596,328.54	53,593,589.52
投资活动产生的现金流量净额	-107,389,509.64	123,307,326.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	4,190,000.00	
借款所收到的现金	1,510,288,184.40	658,250,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	97,504,918.75	285,721,497.39
现金流入小计	1,611,983,103.15	943,971,497.39
偿还债务所支付的现金	1,441,909,891.39	657,076,600.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	111,096,262.29	56,138,052.72
支付的其他与筹资活动有关的现金	114,175,751.82	395,908,109.82
现金流出小计	1,667,181,905.50	1,109,122,762.54
筹资活动产生的现金流量净额	-55,198,802.35	-165,151,265.15
四、汇率变动对现金的影响	-784,832.19	

五、现金及现金等价物净增加额	-9,547,774.07	-70,248,671.46
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	217,890,915.70	220,232,189.74
加: 计提的资产减值准备	57,637,178.60	23,929,845.28
固定资产折旧	181,403,460.98	4,808,667.98
无形资产摊销	13,223,425.47	617,841.72
长期待摊费用摊销	21,271,961.28	
待摊费用减少(减: 增加)	-152,218.98	
预提费用增加(减: 减少)	118,157,397.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	2,851,588.42	-115,802.62
固定资产报废损失	0.00	
财务费用	111,746,438.13	56,968,313.12
投资损失(减: 收益)	-135,967,235.97	-348,557,426.28
递延税款贷项(减: 借项)	1,768,988.12	
存货的减少(减: 增加)	-156,464,727.96	
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-1,553,544,532.95	-668,205.61
经营性应付项目的增加(减: 减少)	1,029,750,825.81	14,379,844.28
其他		
未确认的投资损失	7,029,005.50	0.00
少数股东损益	237,222,900.39	
经营活动产生的现金流量净额	153,825,370.11	-28,404,732.39
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	719,181,189.90	7,753,357.96
减: 现金的期初余额	728,728,963.97	78,002,029.42
加: 现金等价物期末余额		
减: 现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,547,774.07	-70,248,671.46

法定代表人: 谭旭光 主管会计机构负责人: 王家谱 会计机构负责人: 戴先树