

徐州工程机械科技股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D86 页)

装载机产品,产能进一步扩大,行业步入成熟期,国内产品同质化严重,竞争趋于白热化。装载机行业现有 150 家生产企业,产能已达 20 万台,其中柳工、厦工、徐工、临工等企业经过技术改造和新厂区建设,装载机年产能都已达 2 万台,但行业已步入成熟期,增长率趋于下降。预计 2007 年装载机行业将保持平稳增长。

1. 压铸机、摊铺机产品,产能过剩,同质化竞争激烈,行业上市公司毛利率持续下降。近几年民营企业、国际知名工程机械制造商纷纷涉足压铸机、摊铺机行业,行业产能迅速扩张,竞争更加激烈、残酷,同时公路建设放缓导致投资低迷,是发现现行业、行业发展的最大障碍。鉴于目前我国处于国土建设阶段,汽车快速进入家庭,导致道路建设需求强劲,今后发展仍然看好,预计 2007 年国家将大力控制流动性泛滥,进行宏观调控,压铸机行业仍将保持恢复增长态势。

(二)公司运营情况

面对激烈的市场竞争,2006 年公司采取了以下应对措施:

1. 推行一体化流程再造
- 2006 年公司进行内部组织机构改革,实施了“瘦身轻装一体化”流程再造,取消了制造分公司,重新设置销售管理,减少管理层级,提高工作效率。营销公司和研究院同步进行了下属机构的改革,提高了市场反应速度。根据组织机构改革,公司对管理流程进行优化,附加加强企业管理制度建设,强化部门和岗位职责,一体化流程再造的实施,不仅降低了企业的运营成本,更重要的是为公司下一步的改革和发展奠定基础。

2. 规范市场运作,出口再上新台阶
- 公司全力推进经销商的整合和营销体系的规范,市场秩序明显好转,企业与代理商的盈利能力逐步得到恢复和提高,加强进行区域市场规划,对山东、内蒙、浙江、河北等重点市场实施项目管理,对经销商实行区域细分,控制经销商之间在同一销售信息上的低价恶性竞争。
- 公司加强与徐州工程机械集团进出口公司的合作,及时通报出口市场信息,积极推进出口战略,实施产品出口战略,推行出口产品储备制度,缩短产品交货周期,开发人员参与国际市场调研,满足用户特殊需求。2006 年出口工作再上新台阶,连续多年保持快速增长。

3. 加快新产品研究和开发
- 在产品品牌发展策略,公司加大产品开发力度,2006 年公司完成新产品开发 28 项,老产品改进 18 项,其中:XS261 压路机、R1952 摊铺机等新产品有力地促进了市场销售;代表国内先进技术水平 ZL80C 装载机、L9125 摊铺机等参加上海宝马展,受到国内外客户的关注。

4. 新产品研发基地项目全面启动
- 新区和重庆基地项目在 2006 年全面启动,两个项目的建设在公司发展史上将起着举足轻重的作用。2006 年 8 月份新区项目建设如期开工,年底第一期工程主体已完成封顶,第二期工程已完成厂房基础施工。

2006 年 7 月份徐工重工机械有限公司在重庆市工商局正式注册,注册资本 11000 万元;9 月份重庆基地项目设计正式启动,至年底生产厂房已完工并竣工验收,部分产品工艺设计和设备招标已完成,完成重庆当地操作工人的考察及资质评价,管理体系组织架构初具雏形。

5. 强化基础管理工作

重新构建安全管理制度,质量管理体系框架,为一体化工司的正常运作奠定基础。

加强安全管理,公司通过环境与健康健康安全体系监督审核,高分通过了国家一级制造型企业安全质量标准的复评。

质量管理方面,公司通过了质量管理体系审核,被出口口岸可证证明,通过了国际体系监督审核,二级保密资格认证,装备承制单位认证。2006 年公司被评为卓越绩效型先进企业、主机产品生产企业、江苏省质量诚信企业、徐州工程机械集团免检产品企业。

报告期内,公司实现主营业务收入 2,584,074,934.63 元,比去年同期增长 16.22%,主营业务收入 261,530,314.63 元,比去年同期减少 0.03%,净利润 9,597,447.80 元,比去年同期增加 138,681,089.44 元,公司净利润增加的主要原因一是营业费用减少 6135 万元;二是管理费用减少 6000 万元;三是财务费用减少 1371 万元;四是其他业务利润增加 1354 万元;五是加强产品的成本控制及价格管理,毛利率增加 1.45 个百分点。

报告期内,公司运营中存在的主要困难是:

1. 资产状况未能改善
- 2006 年末公司资产负债率高达 66.8%,比年初增加 0.7 个百分点,经营活动中存在较大经营风险。年末资产结构与年初相比没有明显改善。

2. 市场占有待下降
- 压路机、摊铺机行业市场领先优势在缩小,装载机没有实现追赶第一集团的目标。

3. 运行质量提高缓慢
- 2006 年公司虽然实现了扭亏为盈,但企业经营运行质量并没有显著改善。与行业主要竞争对手相比,在资产结构优化、成本费用控制、资产负债结构等方面还存在较大的差距。从综合经济效益指标对比分析,2006 年公司为 88%,而工程机械行业平均为 135%,行业先进水平超过 200%。

4. 存货周转速度较慢
- 存货周转速度过慢的问题没有得到有效改善。2006 年末存货占用 119,603 万元,比年初增加 994 万元。2006 年公司存货周转天数达到 180 天,工程机械企业存货平均周转天数仅 128 天。

(二)报告期内主营业务及其经营状况

1. 2006 年公司主要产品产销情况

产(销)项	2006 年	2006 年	2006 年	2006 年	增减比例
产(销)项	数量	金额	数量	金额	增减比例
2006	2006	2006	2006	2006	2006
10942	11317	-2.31%	10891	11489	增 5.50%

2. 主要产品产销情况与行业排名(资料来源:工程机械行业协会)

序号	产品	市场占有率	行业排名
1	压路机	30.0%	1
2	装载机	7.6%	5
3	摊铺机	3.1%	1

3. 公司产品开发情况

2006 年公司完成科研开发项目 58 项,其中,新产品开发项目 28 项,老产品改进项目 18 项,科研攻关项目 12 项。报告期内,公司研制的 RP951A 整型青葱履带摊铺机、WJ04 多功能拖钩车获中国机械工业科学技术三等奖。

4. 报告期内,公司向 5 名供应商采购金额 88,609 万元,占年度采购总额的 21.26%;向 5 名客户销售金额 74,844 万元,占全部销售收入 28.96%。

(四)公司业务构成情况

单位:人民币元				
序号	项目	2006 年末	2005 年末	增减比例
1	应收帐款	745,804,317.32	2,828,282	26.04%
2	存货	1,196,033,570.24	36,660	37.58%
3	长期股权投资	357,134,089.77	1,099	13.8%
4	固定资产	671,809,088.83	29,185	34.69%
5	在建工程	135,231,088.18	41.88	0.30%
6	无形资产	688,800,000.00	21,486	24.18%
7	长期资产	13,800,000.00	3,984	2.89%

变动原因:

1. 应收帐款占总资产的比例同比减少 3.22 个百分点,主要影响因素是报告期内徐州工程机械集团进出口有限公司支付了委托徐州筑路机械(非法人)联合体资产的全部价款 158,238,380.94 元;徐州回转支承公司支付了委托筑路机械分公司整体资产的价格金额 119,130,509.70 元。

2. 在建工程占总资产的比例同比增加 3.84 个百分点,主要影响因素是报告期内公司持股 90%的徐州重工机械有限公司厂区建设投资增加 4560 万元;原筑路机械分公司新厂区建设项目投资增加 7807 万元。

3. 长期借款占总资产的比例同比增加 1.93 个百分点,主要影响因素是报告期内公司筹建建设原筑路机械分公司新厂区。

(五)期间费用和所得税同比变化情况

单位:人民币元			
项目	2006 年	2005 年	增减比例
管理费用	88,152,645.02	119,495,913.03	-13.34%
销售费用	17,617,551.82	23,423,099.84	-25.25%
财务费用	46,849,462.68	60,333,701.84	-22.65%
所得税	73,657.08	70,847.82	-89.55%

变动原因:

1. 营业费用同比减少 51.24%,主要影响因素是市场建设费用减少 5297 万元。
2. 管理费用同比减少 25.25%,主要影响因素是人工费用减少 3730 万元;三包服务费用减少 1331 万元。

3. 财务费用同比减少 22.65%,主要影响因素是借款利息支出减少 1184 万元。
4. 所得税同比减少 89.55%,主要影响因素是公司控股子公司徐州工程机械上海销售有限公司 2006 年实现利润同比增长。

(六)现金流量表相关数据的变化情况

1. 报告期内,经营活动产生的现金流量净额同比减少 5150 万元,主要影响因素一是销售收入同比减少且应收账款增加导致经营活动现金流入与去年同期相比减少 54403 万元;二是购买商品、接受劳务支付的现金及支付职工薪酬的现金同比减少导致经营活动现金流出同比减少 51068 万元。

2. 报告期内,投资活动产生的现金流量净额同比增加 20078 万元,主要影响因素一是处置其他营业单位投资的现金净额同比增加 2737 万元;二是处置固定资产、无形资产所收回的现金净额同比增加 6427 万元;三是购建固定资产、无形资产支付的现金同比增加 7569 万元;四是收回投资所收到的现金同比减少 6248 万元。

3. 报告期内,筹资活动产生的现金流量净额同比增加 5560 万元,主要影响因素一是筹资活动产生的现金流入增加 1710 万元;二是偿还债务所支付的现金同比减少 1250 万元。

4. 报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 7220 万元,净利润为 980 万元,两者差异的主要原因一是没有支付现金的股利 6015 万元,因此投资收益减少导致同比减少现金流量;二是部分往来项目的现金收支影响的现金流,但对公司当期现金流量无影响。

(七)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产	净利润
徐州工程机械上海销售有限公司	贸易	工程机械及配件销售、租赁、维修服务、销售工程机械、五金交电、钢材、建材、专用工程车辆	4500	90%	10481	701
徐州重工物资供应有限公司	贸易	工程机械及配件、钢材、木材、建筑材料、化工产品(危险化学品除外)、汽车(小轿车除外)、煤炭销售、普通机械制造、维修	899.8	91.05%	4325	47
徐州重工工程机械有限公司	生产、贸易	工程机械及配件销售、售后服务、维修服务(不含危险品)工程机械租赁等	11000	100%	7405	0

(八)公司发展战略

以工程机械为主体,以资本运作为纽带,拓展经营空间,突出品牌建设和技术战略,做强、做大、做精工程机械产业,建立以人为本、资源共享、科学高效的管理体系;建立以代理制为主的国际、国内营销网络;建立以共同发展的目标供应商体系;成为全球工程机械及零部件优秀制造商,成为客户首选品牌;为股东持续提供高于行业平均水平的回报。

(九)新年度经营计划

2007 年经营思路:一切以经济效益为中心,突出“健康、有效、强力”推行零基预算,围绕执行力和资产责任落实,夯实基础管理,努力实现逆势上扬目标。

2007 年公司计划实现主营业务收入 30 亿元,期间费用预计为 2.9 亿元。主要产品压路机市场占有率计划提高 4.31 个百分点,装载机市场占有率计划提高 2.31 个百分点,摊铺机市场占有率计划提高 3.3 个百分点,计划新产品开发和老产品改进 24 项。

2007 年主要经营措施:

1. 重新构建组织架构,科学配置人力资源
- 深化“瘦身轻装一体化”流程再造,根据效率原则,根据效率和岗位职责,精简机构和减少管理层级和环节;根据精干、高效、权责统一原则,定岗、定编、定员,制定和完善核心业务流程,提高工作效率;完善员工薪酬考核评价制度,将工作业绩与工资收入挂钩;建立末位淘汰制度,突出工作责任,盯住执行效果。

2. 强化经营预期性目标,建立健全内部控制体系
- 以预算为主线,细化经营目标,有机连接考核指标、重点工作、关键目标,保证预算目标实现,借助新会计准则的推行,实施经营闭环管理,建立健全内部控制体系,促进公司规范运作和健康发展。

3. 推行“人单合一”的营销模式
- 推行“人单合一”的营销管理模式,加强应收账款和售后服务责任主体的落实,强化责任考核,提高资产的周转速度,建立应收账款清收激励机制,加大老欠款的清收力度,加强售后服务的管理,缩短制造周期。

4. 围绕国际化战略目标,实现出口持续发展
- 持续发挥徐州集团海外市场渠道作用,规范海外市场,保护出口主渠道,坚决杜绝和制止国内经销商利用内销价格政策从事出口销售;完善海外代理制,大力发挥国外代理商;加快产品国际标准化 CE 认证工作,提升产品的国际化运行水平;建立出口零部件中心,配备出口备件工程师,提高出口备件满足速度。

5. 推行精益生产,降低制造成本
- 加快供应链团队的整合力度,将供应商的关注焦点从货款转移到供货的质量和准时性,推进关键配

件供应商战略合作伙伴关系的建立,全面分析外协件,将有生产制造能力和利润空间的外协件进行回收自制,推行精益生产,开发满足客户的效率更高、成本更低。

6. 转变生产发展理念,加快核心技术研究
- 研究开发可以参与高端产品市场竞争,国内技术领先的新一代产品。重点开展一批急需解决的科研课题,实施公司在关键零部件和关键控制技术上的突破,使公司产品真正拥有自己的核心技术和专有技术,切实提高核心竞争力。

7. 推行一级质量体系,稳步提高产品质量水平
- 推行落实“谁干谁负责”的管理理念,推行分厂二级质量体系建设,落实实验标准,建立以自检为主的监督体系。落实工位工作,集中精力强化关键过程、质控点的管理,做好工序作业验证,切实提高工序质量。

8. 努力完成技改任务
- 2007 年 5 月完成新区厂项目一期工程建设,2007 年下半年完成西厂区搬迁,2007 年年底前完成二期工程建设;通过技术改造,在工艺手段、核心零部件、质量保证等方面得到突破,使公司产品在竞争力得到显著提高的,生产制造成本得到进一步控制,完成重庆基地项目的技术改造及企业组织机构和运营体系的改造,上半年全面进入经营运作。

- (十)资金需求情况
- 为实现 2007 年的经营目标,预计资金需求为 35 亿元,该资金需求主要依靠销售产生的资金回流以及债权人融资来满足,其中资本支出共两期,一是投资 13569 万元建设新厂区,二是出资 7920 万元缴纳设立徐州重工机械有限公司的注册款。

2. 截至前一报告期末,募集资金已使用完毕,报告期内,非募集资金投资的大项如下:
- (一)大型工程机械技术改造

该项目固定资产投资计划总额 119,500,000 元。报告期内实际投资 6,070,792 元,截至报告期末,累计投资 120,064,612 元。报告期内,该项目通过了江苏省经济贸易委员会组织的验收。

- (二)在金山桥建设筑路机械分公司新厂区项目
- 该项目固定资产投资计划总额 21336 万元。报告期内实际完成投资 7807 万元,截至报告期末,累计投资 7807 万元,报告期内主要完成综合办公楼、结构、部件涂装车间、总装车间和整机涂装车间厂房(共 64423 平方米)主体工程建设和部分附属设施的施工。

- (三)在重庆设立徐州重工机械有限公司(暂定名)项目
- 公司与控股子公司徐州工程机械上海销售有限公司(公司控股比例为 90%)计划分期出资 9900 万元、1100 万元,设立徐州重工机械有限公司(暂定名)。

2006 年 7 月 19 日,徐州重工工商行政管理局核准,拟设立的公司名称确定为徐州重工机械有限公司。2006 年 7 月 26 日,徐州重工机械有限公司注册成立,公司持股 90%。徐州工程机械上海销售有限公司持股 10%,注册资本分别为 1380 万元、220 万元。

6.1.1 执行新会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√ 适用 □ 不适用

一新准则首次执行日,新准则对 2007 年 1 月 1 日股东权益的影响

公司 2007 年 1 月 1 日按照会计准则和《企业会计准则》编制的合并会计报表的股东权益为 1,074,538,000.00 元,首次执行日公司的股东权益为 903,619,769.07 元,调整后的 2007 年 1 月 1 日股东权益为 1,169,154,776.76 元。

二、执行新准则后,可能影响公司财务状况和经营成果的相关会计政策、会计估计变更

(一)根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》和《企业会计准则第 30 号-首次执行企业会计准则》的有关规定,公司原账面的应付福利费余额为 13,116,612.98 元,应当在首次执行日全部转入应付职工薪酬,2007 年度公司将根据实际情况和职工福利计划确认计入职工薪酬,该项余额将与应付福利费转入职工薪酬的总额差额调整管理费用,因此不会影响公司的当期损益和股东权益。

(二)根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的有关规定,调整后的公司股权投资差额账面余额 10,956,088.25 元,停止摊销,但由于公司于 2007 年 1,000.00 万元的价格出售了该投资,此项会计政策的变更对公司 2007 年损益影响不大。

(三)2007 年公司将继续按成本法核算的唐山钢铁股份有限公司的长期股权投资改为可供出售金融资产核算,其 2007 年 1 月 1 日的公允价值 1,659,840.00 元,根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定,可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产产生的汇兑差额外,应当直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。公司于 2007 年 3 月 14 日出售了该项可供出售金融资产,出售收入为 2,229,200.56 元。

(四)根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的有关规定,对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,此项会计政策的变更将影响母公司的投资收益,但不影响合并报表。

三、上述变更事项和影响事项可能因财政部对新准则的进一步讲解以及公司对新准则的进一步理解而调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元					
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
0	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%

分行业或分产品		主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
压路机	145,536.00	92,249.00	10.10%	-0.70%	-5.60%	24.74%
摊铺机	18,547.00	13,029.00	9.85%	-3.95%	-6.03%	19.25%
装载机	18,547.00	14,288.00	21.30%	-7.76%	-11.26%	13.41%
其他	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	0.00%
其他机械	6,843.00	6,116.00	10.23%	-42.12%	-36.12%	-6.19%
销售	20,887.00	20,977.00	-0.91%	-49.52%	-47.23%	-123.82%
合计	258,407.00	231,299.00	10.12%	-16.22%	-17.01%	16.22%

6.3 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元		
地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
内销	216,691.00	-21.72%
外销	41,716.00	31.88%
合计	258,407.00	-16.22%

6.4 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

大型施工机械技术改造项目

12,006.00

项目已开工,且通过江苏省经济贸易委员会组织的验收

在金山桥建设筑路机械分公司新厂区项目

21,336.00

主体结构工程已完工,结构、部件涂装车间、总装车间和整机涂装车间厂房(共 64423 平方米)主体工程建设和部分附属设施的施工

在重庆设立徐州重工机械有限公司(暂定名)项目

9,900.00

徐州重工机械有限公司注册成立

合计

43,242.00

-

6.6 董事会对会计师事务所“非标准意见”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司本报告期盈利但未提出利润分配预案

√ 适用 □ 不适用

本报告期盈利但未提出利润分配预案的原因

公司未分配利润的用途和使用计划

为增强公司资金实力,保证公司正常经营,维护股东的长远利益,2006 年度不进行利润分配,也不实施资本公积金转增股本。

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

本报告期收购资产

出售日

出售价格

本年年初至本报告期内出售资产为公司资产的比例

是否达到交易标准

所涉及资产是否已过户/转移

所涉及资产是否与公司主营业务无关

徐州市苏福北路 5 号华地国际中心 4 楼徐州筑路机械(非法人)联合体资产

2006-10-19

3,800.00

0.00

103.08%

否

是

徐州重工物资供应有限公司

2006-10-19

2,492.79

0.00

26.37%

否

是

用于融资租赁已经完工的融资租赁设备

2006-10-19

1,051.07

0.00

0.55%

否

是

7.1.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

担保对象名称

担保金额

担保类型

担保期限

是否履行担保

是否为关联方担保(是/否)

徐州重工物资供应有限公司

463,299,246.08

委托担保

自 07 年 9 月 30 日至 08 年 3 月 31 日

否

否

徐州重工工程机械有限公司

49,111.00

委托担保

自 07 年 9 月 30 日至 08 年 3 月 31 日

否

否

7.1.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

担保对象名称

担保金额

担保类型

担保期限

是否履行担保

是否为关联方担保(是/否)

徐州重工物资供应有限公司

44,485.00

99.19%

4,200.00

0.00

0.00%

徐州重工工程机械有限公司

10,189.00

22.89%

0.00

0.00

0.00%

徐州重工物资供应有限公司

0.00

0.00%

4,530.00

0.00

88.41%

徐州重工工程机械有限公司

0.00

0.00%

60.00

0.00

12.05%

徐州重工物资供应有限公司

0.00

0.00%

29.56

0.00

5.94%

徐州重工工程机械有限公司

54,544.00

0.00%

9,319.56

0.00

17.08%

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 54,544.00 万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

关联方	期末关联方提供资金		关联方应付上市公司款项	
	发生额	余额	发生额	余额
徐州重工物资供应有限公司及其全资子公司	1,541.07	0.00	1,084.46	0.00
徐州重工工程机械有限公司及其全资子公司	2,492.79	0.00	14,405.84	0.00</