

## 上海凌云实业发展股份有限公司 2005 年度报告摘要

(上接 B65 版)

利润及利润分配表				
2005 年 1-12 月				
编制单位:上海凌云实业发展股份有限公司				
单位:元 币种:人民币				
项目	附注	合并		
		母公司	本期数	上年同期数
一、主营业务收入		1,005,708,778.19	314,033,833.00	
减:主营业务成本		1,227,027,748.89	235,904,301.40	
主营业务税金及附加		4,889,159.89	13,842,439.24	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		-226,198,123.89	83,347,282.36	
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)		971,063.47	16,541.29	
减:营业费用		16,607,382.15	18,181,291.04	
管理费用		40,660,233.05	32,655,765.86	
财务费用		40,916,992.38	16,150,384.10	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-325,331,570.88	16,336,623.65	
加:投资收益(损失以“-”号填列)		11,276,646.15	16,161,470.68	
补贴收入			16,334,400.00	
营业外收入		10,815.17	11,421.40	
减:营业外支出		38,350,489.61	821,423.63	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-322,444,576.97	48,022,482.08	
减:所得税		5,512,938.21	21,212,387.73	
减:少数股东损益		-86,432,025.27	14,234,137.03	
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)		-289,528,675.97	12,575,965.32	
加:年初未分配利润		91,203,623.88	87,521,503.44	
其他转入				
六、可供分配的利润		-177,242,424.03	100,097,448.76	
减:提取法定盈余公积		5,876,263.92	1,204,010.99	
提取法定公益金		2,038,113.96	682,005.60	
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取企业发展基金				
利润归还投资者				
七、可供股东分配的利润		-177,242,424.03	91,283,182.88	
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润未弥补亏损以“-”号填列		-177,242,424.03	91,283,182.88	
补充资料:				
1.出售、处置部门或被经营单位所得收益				
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				

公司法定代表人:李明刚 主管会计工作负责人:王跃 会计机构负责人:陈新华

现金流量表				
2005 年 1-12 月				
编制单位:上海凌云实业发展股份有限公司				
单位:元 币种:人民币				
项目	附注	本期数		
		合并	母公司	母公司
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		1,015,417,053.22		
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金		78,808,667.97		122,451,527.37
经营活动现金流入小计		1,094,225,119.19		122,451,527.37
购买商品、接受劳务支付的现金		138,489,831.02		
支付给职工以及为职工支付的现金		14,438,382.32		2,580,406.37
支付的各项税费		13,382,066.22		18,420.00
支付的其他与经营活动有关的现金		582,036,609.65		17,748,560.98
经营活动现金流出小计		748,357,481.21		20,347,397.33
经营活动现金流量净额		345,867,637.98		102,104,140.04

二、投资活动产生的现金流量:				
收到投资所收到的现金				
其中:出售子公司收到的现金			70,443,657.47	70,500,000.00
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而收回的现金			238,382,496.74	
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			308,826,154.21	70,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			114,339.19	17,229.19
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			114,339.19	17,229.19
投资活动产生的现金流量净额			308,711,815.02	70,482,770.81
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
新发行债券收到的现金			392,394,215.00	274,394,215.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			392,394,215.00	274,394,215.00
偿还债务所支付的现金			1,257,316,402.16	703,306,402.16
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			64,387,000.71	30,873,857.38
其中:支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			2,500,000.00	
其中:子公司依法支付现金股利支付的现金				
筹资活动现金流出小计			1,324,173,402.87	734,180,259.54
筹资活动产生的现金流量净额			-931,779,187.87	-469,786,044.54
四、汇率变动对现金的影响			-63.32	-63.32
五、现金及现金等价物净增加额			-277,139,804.39	-287,139,197.01
补充资料:				
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润			-289,528,675.97	-286,364,321.39
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)			86,432,025.27	
减:未确认的投资损失				
加:计提的资产减值准备			15,906,639.22	11,411,128.91
固定资产折旧			6,176,580.21	1,179,847.88
无形资产摊销			1,965,431.96	506,000.00
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减:增加)			-2,384,486.80	-5,894.00
预提费用增加(减:减少)			713,697.73	-400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			37,421,223.45	2,489,334.51
固定资产报废损失				
财务费用			48,143,791.66	29,921,225.54
投资损失(减:收益)			-16,136,780.52	220,363,942.90
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			944,042,140.57	
经营性应收项目的减少(减:增加)			-185,702,140.57	63,032,801.97
经营性应付项目的增加(减:减少)			-149,320,846.80	39,960,075.92
其他项目的增加				
经营活动产生的现金流量净额			345,867,637.98	102,104,140.04
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.现金流量表补充资料:				
现金的期末余额			53,847,027.35	33,679,140.35
减:现金的期初余额			331,046,831.74	320,878,327.36
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			-277,139,804.39	-287,139,197.01

公司法定代表人:李明刚 主管会计工作负责人:王跃 会计机构负责人:陈新华

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的,提供具体说明

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,提供具体说明

与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,说明如下

根据财政部财会字[1996]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定,四家子公司置册门

## 济南轻骑摩托车股份有限公司 2005 年度报告摘要

(上接 B66 版)

现金流量表				
2005 年 1-12 月				
编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司				
单位:元 币种:人民币				
项目	附注	本期数		
		合并	母公司	母公司
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		1,881,573,624.21		582,862,240.92
收到的税费返还		75,719,839.27		75,719,839.27
收到的其他与经营活动有关的现金		21,794,963.91		77,916,808.08
经营活动现金流入小计		1,979,088,417.49		736,356,201.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,695,322,942.16		616,064,011.89
支付给职工以及为职工支付的现金		57,825,910.49		2,568,574.12
支付的各项税费		37,414,021.80		565,496.89
支付的其他与经营活动有关的现金		149,216,690.94		87,919,128.41
经营活动现金流出小计		1,939,779,574.89		707,107,261.30
经营活动现金流量净额		39,308,842.60		28,648,939.78

二、投资活动产生的现金流量:				
收到投资所收到的现金				
其中:出售子公司收到的现金		3,600,000.00		3,100,000.00
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支付的现金			3,676,416.03	3,124,280.00
投资活动现金流入小计			3,676,416.03	3,124,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			27,269,183.47	330,978.20
投资所支付的现金			300,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			27,569,183.47	330,978.20
投资活动产生的现金流量净额			-23,892,767.44	-2,763,391.80

三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		81,419,200.00		24,780,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		81,419,200.00		24,780,000.00
偿还债务所支付的现金		89,383,200.00		37,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,547,767.47		1,703,979.86
其中:支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		94,930,967.47		38,363,979.86
筹资活动产生的现金流量净额		16,508,232.53		-14,603,979.86
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		31,891,243.80		16,805,197.92

公司法定代表人:王利民 主管会计工作负责人:陈月华 会计机构负责人:唐玉华

9.2 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的,提供具体说明

9.3 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

本报告期无重大会计差错更正

9.4 如果与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,提供具体说明

与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,说明如下

根据财政部财会字[1996]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定,四家子公司置册门

净利率

加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)

减:未确认的投资损失

加:计提的资产减值准备

固定资产折旧

无形资产摊销

长期待摊费用摊销

待摊费用减少(减:增加)

预提费用增加(减:减少)

处理固定资产、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

投资收益(减:收益)

置、基础文化、扇扇物业、游乐机电力未纳入合并报表范围。其中置册门和扇扇物业已办理税务注销登记手续,拟进行清算。

董事长:李明刚

上海凌云实业发展股份有限公司

2006 年 4 月 29 日

证券代码:900557 证券名称:凌云 B 股 编号:2006-临 11

## 上海凌云实业发展股份有限公司 2006 年第三次董事会会议决议公告暨召开 2005 年年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

一、2006 年 4 月 27 日,上海凌云实业发展股份有限公司(以下简称“本公司”)召开第三届董事会 2006 年第三次会议,会议应出席董事 9 名,实际出席董事 9 名。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议的召开合法有效。会议经认真审议,讨论通过如下决议:

1.审议通过 2005 年年度总裁工作报告。全体董事一致表决通过。

2.审议通过 2005 年年度董事会工作报告。全体董事一致表决通过。

3.审议通过 2005 年年度财务报告。全体董事一致表决通过。

4.审议通过 2005 年年度财务预算报告。全体董事一致表决通过。

5.审议通过 2005 年年度工作报告。全体董事一致表决通过。

6.审议通过 2005 年年度报告摘要。全体董事一致表决通过。

7.审议通过清理大股东非经营性资金占用及其关联方资金占用的方案。全体董事一致表决通过。截止 2005 年 12 月 31 日,控股股东高欠本公司控股子公司天津国际游乐有限公司非经营性资金 5383 万元,还款计划如下:2006 年 3 月 31 日还款 5383 万元。截止本决议发布已全部归还。全体董事一致表决通过。

8.审议通过 2006 年度继续聘任南京永华会计师事务所,确定境内外审计费用为每年 70 万元人民币的议案。全体董事一致表决通过。

9.审议通过 2005 年度利润分配预案。2005 年度公司亏损,不分配不转增。全体董事一致表决通过。

10.审议通过《公司章程》修订案。修订案全文详见上海证券交易网站:www.sse.com.cn。因本次章程修订导致条款引用发生变化的,将以股东大会审议通过的《公司章程》为准。全体董事一致表决通过。

11.审议通过修改《股东大会规则》,修订案全文详见上海证券交易网站:www.sse.com.cn。本次修订最终文本,将以股东大会审议通过的《董事会议事规则》为准。全体董事一致表决通过。

12.审议通过修订《公司章程》,修订案全文详见上海证券交易网站:www.sse.com.cn。本次修订最终文本,将以股东大会审议通过的《董事会议事规则》为准。全体董事一致表决通过。

13.审议通过关于南京永华会计师事务所对本公司出具的无保留带强调事项段审计报告的说明。全体董事一致表决通过。

14.审议通过关于 2006 年度第一季度报告。

15.提请召开 2006 年年度股东大会。会议时间 2006 年 6 月 1 日。会议地点:广州市东风东路 703 号 29 楼 9 层。全体董事一致表决通过。

16.审议通过用公司盈余公积金 39,940,997.63 元弥补 2005 年年度亏损的议案。全体董事一致表决通过。

一、上海凌云实业发展股份有限公司召开 2006 年年度股东大会的通知

(一)会议时间:2006 年 6 月 1 日上午 9:00

2.会议地点:广州市东风东路 703 号 29 楼 9 层

3.出席对象:全体董事、监事及高级管理人员

4.符合要求的本公司股东

5.公司聘请的律师及其他相关人员

(四)股权登记日:2006 年 5 月 23 日下午 3:00 交易结束后在中国证券中央登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司股东及符合委托授权的 B 股最后交易日为 2006 年 5 月 18 日)。

截止 2005 年 12 月 31 日,公司审计后应收转销集团及其子公司的关联欠款总额为 28.62 亿元。形成上述欠款和主要的回收过程如下:

截止 2005 年 12 月 31 日,轻骑集团经审计后的资产状况为(单位:万元):

总资产 398,421 总负债 596,460

净资产 196,039 未分配利润 -294,095

主营业务利润 0 净利润 -11,779

一、轻骑集团与上市时轻骑集团的情况

轻骑集团 1993 年发行 A 股并上市,其上市主体为中国轻骑摩托车集团总公司下属三个核心分厂,涵盖了摩托车发动机制造、整车制造。但三个工厂不能自行形成完整的经营循环。轻骑集团上市之初,轻骑集团和上市主体“轻骑摩托”外,基本上是“一个主体,两块牌子”。

二、轻骑集团与轻骑集团形成关联欠款的主要原因

由于受轻骑集团改制,轻骑集团是轻骑集团的三个核心企业改制而成,轻骑集团的研究开发、供应公司、运输公司及其他生产配件的子公司均留在轻骑集团内,这种没有实现“五分开”实质为一体的经营的局面在中国证监会及其他监管机构的风险、检查等报告中得到反映,经过上市公司和各个关联单位多次整改后于 2000 年后才开始好转。

2.市场竞争加剧的原因

1994 年,国家实行机构改革,对摩托车行业 10%的消费税。轻骑集团等正规大厂综合税率达到了 12-14%,远高于众多乡镇和民营企业的不规范水平。另外,轻骑集团投入巨资研制开发的众多新产品往往在短期内便被其他企业大量仿冒,致使轻骑集团损失巨大。

3.其他资金占用情况

轻骑集团为扩大经营规模,在山东省内外积极进行资产整合。这种局面导致轻骑集团资金极为紧张,也客观上加大了其应付轻骑集团资金正常周转的难度,但由于轻骑集团自身偿债能力不断增强,轻骑集团现金流充裕,因此还款及时。

三、轻骑集团对子公司对公司形成关联欠款的主要原因

1.轻骑集团销售总公司对公司形成关联欠款的主要原因

(1)国内摩托车行业迅猛发展,加之行业管理较为混乱,市场竞争十分惨烈,直接导致了轻骑集团销售总公司代理的轻骑集团产品销售量下滑,利润空间缩小。

(2)轻骑集团销售总公司在全国建立起了销售和售后服务网络。为满足各地消费者对轻骑集团产品的需求,轻骑集团增加了摩托车的销售网点,因此产品成本占压资金也同步增大。

轻骑集团对外销售总公司因公司出口产品也连续 2000 年,近 7、8 年形成的出口坏账是目前该公司存在的主要问题。2005 年末,轻骑集团对本公司关联欠款为 9474 万元。

3.轻骑集团轻骑集团为生产三轮摩托车的专业厂,该厂主要购买使用我公司的发动机、车架等产品,欠款全部为公司的应收货款。

随着上述公司逐步并入轻骑集团帐和运营,以及摩托车行业竞争加剧和公司业务被放大等诸多因素影响,致使这些公司经营状况不断恶化,偿债能力下降,导致本公司的经营占款难以偿还。

关联债权债务清理情况:

轻骑集团资产质量较差,债务负担较重,财务状况恶化,资金人员冗余工资费用巨大,已丧失偿债能力。轻骑集团和其他子公司也基本停止经营,偿债能力已经或基本丧失。2005 年 12 月 31 日,轻骑集团应收轻骑集团及其子公司欠款总额为 12.75 亿元(减少约 15.89 亿元,减少比例为 56.52%)。公司聘请的会计师向公司董事会出具了信长会计师事务所(2006)第 99 号专项说明,按照不同的会计科目对关联欠款进行了区分。公司认为该项区分所对应的经营或经营性质的欠款数额(该部分分别划分为 6 亿、6.75 亿,我公司拟每年按经营性质欠款总额显著减少,具体金额需进一步核实确认,公司转移经营相关资产以弥补欠款)。

A.轻骑集团 2003 年上半年以现金方式偿还欠款 8800 万元;下半年该公司又以现金还款 10500 万元,本公司应收减少了轻骑集团的应收欠款。

B.2004 年 4 月 26 日,公司进行债务重组,终结破产程序,轻骑集团在政府协助下以现金减少关联欠款