济南轻骑摩托车股份有限公司 2007年半年度报告摘要

§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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文,报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读半年度报告全文

1.2 董事李树意先生因出差未出席本次董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人魏占志、主管会计工作负责人陈月华及会计机构负责人(会计主管人员)唐玉华声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	SST轻骑	
股票代码	600698	
上市证券交易所	上海证券交易所	
股票简称	SST轻骑 B	
股票代码	900946	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕来升	宋义才
联系地址	山东省济南市历下区和平路 34 号	山东省济南市历下区和平路 34 号
电话	0531-86599896	0531-86599890
传真	0531-86599889	0531-86599889
电子信箱	llsyv@vip.sina.com	qqsongyicai@126.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	1,566,754,275.71	1,381,525,633.99	1,381,525,633.99	13.41
所有者权益(或股东权益)	496,762,007.31	494,127,951.62	589,520,480.54	0.53
每股净资产	0.511	0.508	0.607	0.59
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	1,742,872.04	-5,270,253.68	-4,258,404.38	133
利润总额	3,618,337.86	-4,763,486.50	-4,763,486.50	176
净利润	2,634,055.69	-4,929,254.07	2,149,898.05	153
扣除非经常性损益的净利润	1,695,759.02	-7,092,342.02	-13,189.90	124
基本每股收益(元)	0.003	-0.005	0.002	160
稀释每股收益(元)	0.003	-0.005	0.002	160
净资产收益率(%)	0.5	-1.36	5.95	增加 1.86 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-48,478,218.38	-28,614,671.41	-28,614,671.41	-69.41
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.05	-0.03	-0.03	-66.67

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-44,325.47
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,911,857.25
债务重组损益	-67,927.38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	75,861.42
合计	1,875,465.82
其中:归属于母公司股东的金额	938,296.67
归属于少数股东的金额	937,169.15

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
报告期末股东总数					135,341
前十名股东持股情况					
中国兵器装备集团公司	国家	21.92	212,988,000	212,988,000	未知
济南市国有资产管理局	国家	18.98	184,500,000	184,500,000	质押 164,500,000
济南金骑成功商务有限公司	境外法人	1.64	15,894,176	15,894,176	未知
吕锐军(B 股股东)	未知	0.14	1,346,300		未知
是裕兴(B 股股东)	未知	0.13	1,305,300		未知
宋晓东(B 股股东)	未知	0.13	1,302,200		未知
龚平(B 股股东)	未知	0.13	1,288,900		未知
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENT(B 股股东)	未知	0.12	1,160,000		未知
王少鸥(B 股股东)	未知	0.10	1,000,000		未知
SCBHK A/C CREDIT SUISSE(B 股股东)	未知	0.10	1,000,000		未知

股东名称	持有流通股数量	股份种类
前十名流通股股东持股情况		
吕锐军	1,346,300	境内上市外资股
是裕兴	1,305,300	境内上市外资股
宋晓东	1,302,200	境内上市外资股
龚平	1,288,900	境内上市外资股
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENT	1,160,000	境内上市外资股
王少鸥	1,000,000	境内上市外资股
SCBHK A/C CREDIT SUISSE	1,000,000	境内上市外资股
吴敏	950,000	境内上市外资股
王波	950,000	人民币普通股
张磊平	877,750	境外上市外资股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知上述前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

§4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 √不适用

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	1,133,651,905.48	1,057,324,798.38	6.73	-21.53	-22.77	增加 1.49 个百分点
商业	343,517,518.30	321,356,882.81	6.45	33.48	35.45	减少 1.36 个百分点
小计	1,477,169,423.78	1,378,681,681.19				
公司内各业务分部相互抵销	478,094,209.35	478,519,768.20				
合计	999,075,214.43	900,161,912.99				
分产品						
摩托车及助动车类	771,607,485.34	719,937,500.53	6.70	16.48	21.45	减少 3.82 个百分点
配件及自制半成品	227,467,729.09	180,224,412.46	20.77	-19.95	30.71	增加 12.31 个百分点
合计	999,075,214.43	900,161,912.99				

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 3,865 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国大陆	492,197,133.07	12.84
除中国大陆外地区	506,878,081.36	-0.69
合计	999,075,214.43	

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□适用 √不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

□适用 √不适用

5.6.2 变更项目情况

□适用 √不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

5.8 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说明

□适用 √不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期"非标准审计报告"的说明

□适用 √不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度"非标准审计报告"涉及事项的变化及处理情况的说明

□适用 √不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购或置入资产

□适用 √不适用

6.1.2 出售或置出资产

□适用 √不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

□适用 √不适用

6.2 担保事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计(A)						
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				3,562		
报告期末对子公司担保余额合计(B)				3,562		
公司担保总额(包括对子公司的担保)						
担保总额(A+B)				3,562		
担保总额占公司净资产的比例				6.88		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)						
上述三项担保金额合计(C+D+E)						

6.3 非经营性关联债权债务往来

□适用 √不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1、2007 年 6 月,深圳市柳溪机械设备有限公司向济南市历下区人民法院起诉本公司控股子公司济南轻骑第二装配有限公司欠付货款 31 万元,此案正在审理中。

2、2007 年 4 月,济南舜天印务有限公司向济南市历下区人民法院起诉本公司控股子公司济南轻骑第二装配有限公司欠付货款 48 万元,此案正在审理中。

3、2007 年 1 月,霍敬荷、苏柏兴向广州市中级人民法院起诉本公司赔偿专利侵权 15 万元,一审已经开庭审理完毕,未判决。该案所涉及的主要证据是仿冒济南轻骑产品的拼装车,与济南轻骑无关。

4、2007 年 1 月 18 日,无锡运通机械有限公司起诉本公司支付合同担保款 145 万元,2007 年 4 月 19 日,无锡市滨湖区人民法院判决本公司支付 120 万元。本公司已提起上诉,二审正在审理中。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

□适用 √不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

□适用 √不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√未经审计 □审计

7.2 财务报表

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

单位:元 币种:人民币

编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		258,153,595.32	182,145,432.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		13,965,316.00	20,184,364.00
应收账款		226,185,121.05	210,775,238.54
预付款项		46,262,810.21	44,373,560.84
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		24,855,566.48	15,223,810.19
买入返售金融资产			
存货		260,197,810.60	208,151,137.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,897.09	1,080,303.81
流动资产合计		829,682,116.75	681,933,846.80
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
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		57,586,429.55	30,459,576.66
投资性房地产			
固定资产		412,130,137.44	420,372,567.98
在建工程		7,779,939.54	5,153,018.07
工程物资			
固定资产清理		2,766.56	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		241,148,288.60	243,590,470.24
开发支出		17,681,295.31	
商誉			
长期待摊费用		743,301.96	16,154.24
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		737,072,158.96	699,591,787.19
资产总计		1,566,754,275.71	1,381,525,633.99
流动负债:			
短期借款		135,617,011.05	50,841,583.30
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		313,580,000.00	241,040,000.00
应付账款		342,770,114.91	277,877,407.55
预收款项		10,393,948.28	44,814,963.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		43,118,590.55	46,625,769.09
应交税费		144,876.81	8,080,927.44
应付利息			
应付股利		1,440.00	1,440.00
其他应付款		111,543,743.59	97,274,269.11
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			
其他流动负债		1,200,817.99	3,161,737.13
流动负债合计		958,370,543.18	769,718,096.94
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		90,918,293.89	97,960,367.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,918,293.89	97,960,367.82
负债合计		1,049,288,837.07	867,678,464.76
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		971,817,440.00	971,817,440.00
资本公积		191,538,128.04	191,538,128.04
减:库存股			
盈余公积		58,880,083.94	58,880,083.94
一般风险准备			
未分配利润		-725,473,644.67	-728,107,700.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		496,762,007.31	494,127,951.62
少数股东权益		20,703,431.33	19,719,217.61
所有者权益合计		517,465,438.64	513,847,169.23
负债和所有者权益总计		1,566,754,275.71	1,381,525,633.99

公司法定代表人:魏占志　主管会计工作负责人:陈月华　会计机构负责人:唐玉华

母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 日

单位:元 币种:人民币

编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		135,254,466.45	107,578,445.15
交易性金融资产			
应收票据		9,847,100.00	7,995,000.00
应收账款		186,412,287.86	215,052,758.48
预付款项			2,282,514.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款		330,517,725.28	215,933,959.83
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			639,916.96
流动资产合计		662,031,579.59	549,482,594.86
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		271,680,781.65	244,553,928.76
投资性房地产			
固定资产		59,927,633.89	60,357,207.20
在建工程		43,300.00	
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		196,841,154.68	198,669,311.66
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		528,492,870.22	503,580,447.62
资产总计		1,190,524,449.81	1,053,063,042.48
流动负债:			
短期借款		65,000,000.00	1,241,583.30
交易性金融负债			
应付票据		219,980,000.00	201,040,000.00
应付账款		209,768,825.06	123,809,245.63
预收款项		328,846.23	16,907,270.01
应付职工薪酬		11,789,711.84	12,745,500.33
应交税费		3,870,412.64	3,627,258.13
应付利息			
应付股利		1,440.00	1,440.00
其他应付款		21,442,815.10	30,030,421.78
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,218,720.00	1,099,801.88
流动负债合计		533,400,770.87	390,502,521.06
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		533,400,770.87	390,502,521.06
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		971,817,440.00	971,817,440.00
资本公积		191,538,128.04	191,538,128.04
减:库存股			
盈余公积		58,880,083.94	58,880,083.94
未分配利润		-565,111,973.04	-559,675,130.56
所有者权益(或股东权益)合计		657,123,678.94	662,560,521.42
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,190,524,449.81	1,053,063,042.48

公司法定代表人:魏占志　主管会计工作负责人:陈月华　会计机构负责人:唐玉华

合并利润表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,009,870,624.46	952,059,614.62
其中:营业收入		1,009,870,624.46	952,059,614.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,008,154,972.06	956,370,429.00
其中:营业成本		904,705,316.38	855,216,386.46
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		9,787,385.94	8,492,832.59
销售费用		41,727,179.51	40,772,588.27
管理费用		43,635,214.09	44,559,102.98
财务费用		8,299,876.14	4,403,560.89
资产减值损失			2,925,957.81
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)		27,219.64	-959,439.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		27,219.64	-1,002,820.47
汇兑收益(损失以"-"号填列)			
三、营业利润(亏损以"-"号填列)		1,742,872.04	-5,270,253.68
加:营业外收入		2,065,424.30	847,547.23
减:营业外支出		189,958.48	340,780.05
其中:非流动资产处置损失		44,325.47	67,728.36
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		3,618,337.86	-4,763,486.50
减:所得税费用		68.45	26,203.85
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		3,618,269.41	-4,789,690.35
归属于母公司所有者的净利润		2,634,055.69	-4,929,254.07
少数股东损益		984,213.72	139,563.72
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.003	-0.005
(二)稀释每股收益		0.003	-0.005

公司法定代表人:魏占志　主管会计工作负责人:陈月华　会计机构负责人:唐玉华

母公司利润表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,752,167.14	410,852,838.90
减:营业成本		831,549.15	385,843,465.71
营业税金及附加		215,118.00	905,471.65
销售费用		1,932,813.79	15,184,402.99
管理费用		5,334,939.53	3,922,336.84
财务费用		1,923,882.08	2,453,445.03
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)		27,219.64	1,277,600.15
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		27,219.64	1,256,233.24
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		-5,458,915.77	3,821,316.83
加:营业外收入		100,000.00	358,367.65
减:营业外支出		77,926.71	14,578.29
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		-5,436,842.48	4,165,106.19
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		-5,436,842.48	4,165,106.19

公司法定代表人:魏占志　主管会计工作负责人:陈月华　会计机构负责人:唐玉华

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司

项目	附注	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		963,553,400.57	1,003,454,971.69
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		31,939,688.80	35,710,991.58
收到其他与经营活动有关的现金		33,919,073.45	16,115,203.54
经营活动现金流入小计		1,029,412,162.82	1,055,281,166.81
购买商品、接受劳务支付的现金		860,467,615.78	872,783,890.79
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		69,271,368.98	36,624,753.19
支付的各项税费		18,460,911.83	24,325,034.96
支付其他与经营活动有关的现金		129,690,484.61	150,162,159.28
经营活动现金流出小计		1,077,890,381.20	1,083,895,838.22
经营活动产生的现金流量净额		-48,478,218.38	-28,614,671.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			600,000.00
取得投资收益收到的现金			43,381.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,040.00	348,198.96
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		26,040.00	991,580.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,342,327.52	18,575,875.22
投资支付的现金		27,000,000.00	2,010,000.00
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		47,342,327.52	20,585,875.22
投资活动产生的现金流量净额		-47,316,287.52	-19,594,295.09
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		201,922,940.05	48,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			940,000.00
筹资活动现金流入小计		201,922,940.05	48,940,000.00
偿还债务支付的现金		102,855,283.63	45,956,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,313,529.50	2,561,712.29
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		229,508.86	1,559,971.57
筹资活动现金流出小计		107,398,321.99	50,077,683.86
筹资活动产生的现金流量净额		94,524,618.06	-1,137,683.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-198,797.24	-43,668.32
五、现金及现金等价物净增加额		-1,468,685.08	-49,390,318.68
加:期初现金及现金等价物余额		66,872,204.04	88,677,213.93
六、期末现金及现金等价物余额		65,403,518.96	39,286,895.25
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		3,618,269.41	-4,789,690.35
加:资产减值准备		-265,821.35	940,742.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		17,062,427.39	18,070,197.49
无形资产摊销		2,790,357.62	649,354.04
长期待摊费用摊销		5,704.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"-"号填列)		-287,240.32	321,693.48
固定资产报废损失(收益以"-"号填列)			
公允价值变动损失(收益以"-"号填列)			
财务费用(收益以"-"号填列)		4,344,241.12	2,882,238.68
投资损失(收益以"-"号填列)		-27,219.64	959,439.30
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)			
递延所得税负债增加(减少以"-"号填列)			
存货的减少(增加以"-"号填列)		-49,862,992.66	-35,410,626.87
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)		27,432,632.95	-112,592,383.90
经营性应付项目的增加(减少以"-"号填列)		-53,288,576.90	100,354,363.74
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-48,478,218.38	-28,614,671.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
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变动情况:			
现金的期末余额		65,403,518.96	39,286,895.25
减:现金的期初余额		66,872,204.04	88,677,213.93
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		-1,468,685.08	-49,390,318.68

公司法定代表人:魏占志　主管会计工作负责人:陈月华　会计机构负责人:唐玉华

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司

项目	附注	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		748,416,012.19	325,285,457.26
收到的税费返还		87,855.68	35,710,991.58
收到其他与经营活动有关的现金		2,946,638.76	10,684,974.75
经营活动现金流入小计		751,450,506.63	371,681,423.59
购买商品、接受劳务支付的现金		721,902,528.48	350,346,423.97
支付给职工以及为职工支付的现金		877,922.39	1,413,520.49
支付的各项税费		509,137.60	791,212.70
支付其他与经营活动有关的现金		59,529,771.66	62,032,297.34
经营活动现金流出小计		782,819,360.13	414,583,454.50
经营活动产生的现金流量净额		-31,368,853.50	-42,902,030.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			300,000.00
取得投资收益收到的现金			21,366.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			117,768.96
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			439,135.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		595,253.00	433,830.00
投资支付的现金		27,000,000.00	1,860,000.00
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		27,595,253.00	2,293,830.00
投资活动产生的现金流量净额		-27,595,253.00	-1,854,694.13
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		88,910,929.00	8,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		88,910,929.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,103,553.63	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,343,819.91	608,940.30
支付其他与筹资活动有关的现金		154,005.00	
筹资活动现金流出小计		26,601,378.54	608,940.30
筹资活动产生的现金流量净额		62,309,550.46	7,391,059.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-198,797.24	-24,241.02
五、现金及现金等价物净增加额		3,146,646.72	-37,389,906.36
加:期初现金及现金等价物余额		32,968,216.95	69,071,720.03
六、期末现金及现金等价物余额		36,114,863.67	31,681,813.67
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		-5,436,842.48	4,165,106.19
加:资产减值准备			-1,387,712.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		634,153.33	864,180.00
无形资产摊销		2,176,332.96	70,406.00
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"-"号填列)			-59,932.65
固定资产报废损失(收益以"-"号填列)			
公允价值变动损失(收益以"-"号填列)			
财务费用(收益以"-"号填列)		1,609,349.65	633,181.32
投资损失(收益以"-"号填列)		-27,219.64	-1,277,600.15
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)			
递延所得税负债增加(减少以"-"号填列)			
存货的减少(增加以"-"号填列)			22,313,716.93
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)		-84,872,963.43	-74,758,896.48
经营性应付项目的增加(减少以"-"号填列)		54,548,336.11	6,535,519.99
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-31,368,853.50	-42,902,030.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
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变动情况:			
现金的期末余额		36,114,863.67	31,681,813.67
减:现金的期初余额		32,968,216.95	69,071,720.03
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		3,146,646.72	-37,389,906.36

公司法定代表人:魏占志　主管会计工作负责人:陈月华　会计机构负责人:唐玉华

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的,说明有关内容、原因及影响数。

根据财政部财会[2006]3 号《关于印发<企业会计准则第 1 号-存货>等 38 项具体准则的通知》,公司从 2007 年 1 月 1 日起,执行新《企业会计准则》;并根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》所规定的 5-19 条相关内容,对财务报表项目进行了追溯调整。

(1)符合预计负债确认条件的辞退补偿 根据新会计准则,企业对于存在的解除与职工的劳动关系的计划,满足《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》预计负债确认条件的,应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债。在 2007 年 1 月 1 日,本公司确认满足预计负债条件的辞退福利 97,960,367.82 元,并调减留存收益,其中归属于母公司的所有者权益减少 95,392,528.91 元,归属于少数股东的权益减少 2,567,838.91 元。

(2)少数股东权益 公司 2006 年 12 月 31 日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 22,287,056.51 元,新会计准则下计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 22,287,056.51 元。此外,由于子公司符合预计负债确认条件的辞退补偿中,归属于少数股东权益减少 2,567,838.91 元,新会计准则下少数股东权益为 19,719,217.60 元。

7.3.2 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长:魏占志

济南轻骑摩托车股份有限公司

2007 年 8 月 20 日

合并所有者权益变动表

2007年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	971,817,440.00	191,538,128.04		58,880,083.94		-632,715,171.44		22,287,056.51	611,807,537.05
加:会计政策变更						-95,392,528.92		-2,567,838.90	-97,960,367.82
前期差错更正									
二、本年年初余额	971,817,440.00	191,538,128.04		58,880,083.94		-728,107,700.36		19,719,217.61	513,847,169.23
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)						2,326,065.66		1,292,203.75	3,618,269.41
(一)净利润						2,326,065.66		1,292,203.75	3,618,269.41
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						2,326,065.66		1,292,203.75	3,618,269.41
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	971,817,440.00	191,538,128.04		58,880,083.94		-725,473,644.67		20,703,431.33	517,465,438.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	971,817,440.00	172,488,285.73		58,880,083.94		-836,897,737.62		20,409,485.82	386,697,557.87
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	971,817,440.00	172,488,285.73		58,880,083.94		-836,897,737.62		20,409,485.82	386,697,557.87
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		126,488.44				-4,929,254.07		147,067.28	-4,655,698.35
(一)净利润						-4,929,254.07		139,563.72	-4,789,690.35
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		126,488.44						7,503.56	133,992.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		126,488.44						7,503.56	133,992.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		126,488.44				-4,929,254.07		147,067.28	-4,655,698.35
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	971,817,440.00	172,614,774.17		58,880,083.94		-841,826,991.69		20,556,553.10	382,041,859.52

公司法定代表人:魏占志　主管会计工作负责人:陈月华　会计机构负责人:唐玉华

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:济南轻骑摩托车股份有限公司

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	971,817,440.00	191,538,128.04		58,880,083.94	-559,675,130.56	662,560,521.42
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	971,817,440.00	191,538,128.04		58,880,083.94	-559,675,130.56	662,560,521.42
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)					-5,436,842.48	-5,436,842.48
(一)净利润					-5,436,842.48	-5,436,842.48
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					-5,436,842.48	-5,436,842.48
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	971,817,440.00	191,538,128.04		58,880,083.94	-565,111,973.04	657,123,678.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	971,817,440.00	172,488,285.73		58,880,083.94	-772,823,385.40	430,362,424.27
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	971,817,440.00	172,488,285.73		58,880,083.94	-772,823,385.40	430,362,424.27
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		126,488.44			4,165,106.19	4,291,594.63
(一)净利润					4,165,106.19	4,165,106.19
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		126,488.44				126,488.44
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		126,488.44				126,488.44
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计						
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	971,817,440.00	172,614,774.17		58,880,083.94	-768,658,279.21	434,654,018.90

公司法定代表人:魏占志　主管会计工作负责人:陈月华　会计机构负责人:唐玉华