山东巨力股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

§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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人谭旭光、主管会计工作负责人唐国庆及会计机构负责人（会计主管人员）黄震声明：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 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	481,013,913.57	417,210,578.22	15.29%
所有者权益（或股东权益）	306,673,996.87	293,493,909.00	4.49%
每股净资产	1.11	1.06	4.72%
	年初至报告期期末		比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	39,132,728.94		19,851.98%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.14		198.62%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	13,180,087.87	13,180,087.87	
基本每股收益	0.05	0.05	
稀释每股收益	0.05	0.05	
净资产收益率	4.30%	4.30%	0.00%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	4.22%	4.22%	0.00%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	254,206.14
营业外支出	-43,198.60
所得税影响	12,966.42
合计	223,973.96

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		29,157
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
薛文君	2,710,000	人民币普通股
徐兰英	2,058,806	人民币普通股
戴令军	2,000,000	人民币普通股
傅克辉	1,843,601	人民币普通股
甘肃通汇医疗器械有限责任公司	1,533,485	人民币普通股
朱　桐	1,497,350	人民币普通股
付吉贤	1,478,000	人民币普通股
沈　宁	1,300,417	人民币普通股
王紫清	1,234,300	人民币普通股
杨　宗	1,199,600	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产权函[2006]50 号《关于潍坊柴油机厂重组山东巨力股份有限公司有关问题的批复》及股权转让协议，以及国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1145 号《关于山东巨力股份有限公司国有股划转有关问题的批复》、中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]249 号《关于同意山东巨力股份有限公司重大资产重组方案的意见》与证监公司字[2006]296 号《关于同意潍坊柴油机厂公告山东巨力股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》等文件，公司实施了重大资产重组，以 2006 年 12 月 27 日为资产交割日，通过资产出售将本公司缺乏持续经营能力的农用三轮运输车生产资产全部转出上市公司，同时通过资产购买注入具有持续经营能力的柴油机生产和销售资产，公司的主营业务和盈利能力因此发生重大变更，故引起报表项目、财务指标大幅度变动。　（详见公告）

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

一、重大资产出售和购买实施情况

公司（以下简称“山东巨力”或“本公司”）重大资产重组事项已获得监管机构及公司股东大会必要的批准，北京市中瑞律师事务所对本次重大资产出售和购买的实施情况出具了法律意见书，认为：“除山东巨力部分权证过户尚未办理完毕外，本次资产置换所涉及的资产（特别是置入公司的资产）过户手续已依法完成。”本次重大资产出售和购买的实施结果如下：

1、出售资产交割情况

（1）2006 年 12 月 27 日，本公司已按照《资产出售协议》之约定，将山东巨力整体资产（含全部资产、负债和权益）交割给潍坊市潍城区投资公司，并签署了《资产交割协议》。

（2）根据《资产出售协议》约定，自资产转让日起，转让资产的所有权和任何与之相关的或源于该所有权的权利和利益，均为潍坊市潍城区投资公司所享有。如由于变更登记等原因而未能履行形式上的移交手续，不影响潍城投资对上述资产享有权利和承担义务。

据此，北京中瑞律师事务所认为，山东巨力出售资产除所涉及权证过户、工商登记变更手续尚未办理完毕外，其余资产均已交接。

2、购买资产交割情况

（1）根据 2007 年 12 月 27 日本公司与潍柴厂及重庆潍柴厂分别签订的《资产交割协议》，潍柴厂和重庆潍柴厂按照《潍坊柴油机厂与山东巨力股份有限公司之资产转让协议》、《重庆潍柴发动机厂与山东巨力股份有限公司之资产转让协议》之约定，已将相关资产交割给山东巨力。

（2）本公司购买资产中的建筑物及国有土地使用权等无形资产已全部办理变更到山东巨力的变更登记。

（3）随购买资产进入本公司的 1651 名员工均与本公司签定了劳动合同，并缴纳了养老、医疗、失业、工伤、生育等各种保险。

（详见公司 2007 年 2 月 10 日公告）

二、股改实施情况

1. 本次股权分置改革是以重大资产重组为基础

山东巨力股份有限公司（“公司”或“山东巨力”）将评估值为 4,987.43 万元的整体资产（含全部资产、负债和权益）全部转让给潍坊市潍城区投资公司（“区投资公司”），同时购买潍坊柴油机厂（“潍柴厂”）和重庆潍柴发动机厂（“重庆潍柴”）的净资产评估值合计 29,192.24 万元的柴油机生产和销售资产。公司用出售资产对区投资公司享有的债权抵偿部分对潍柴厂的支付义务，同时潍柴厂和重庆潍柴豁免公司对该项资产剩余差值的支付义务，以作为股权分置改革的支付对价。通过对价安排，流通股股东获得 11,584.42 万元的对价，即每 10 股获得 8.8 元的对价；

2. 追加对价方案：公司将在触发追加对价条件并进行追加对价安排后另行公告。（追加对价方案详见 2006 年 9 月 2 日公告的《山东巨力股份有限公司股权分置改革说明书（修订稿）》）。

3. 对价纳税：本次股权分置改革中，流通股股东获得的对价不需要纳税。

4. 实施股权分置改革的股份变革登记日：2007 年 4 月 16 日

5. 2007 年 4 月 17 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。

6. 公司股票自 2006 年 5 月 15 日起开始暂停上市，本次股权分置改革不涉及相关证券停复牌安排问题。

（详见公司 2007 年 4 月 13 日公告）

三、申请恢复上市进展情况

公司因 2003 年、2004 年、2005 年连续三年亏损，深圳证券交易所依据有关规定对我公司做出了暂停上市的决定，根据该决定，本公司股票于 2006 年 5 月 15 日起暂停上市。

公司于 2007 年 2 月 10 日披露了 2006 年年度报告，山东正源和信会计师事务所有限公司为公司出具了鲁正信审字(2007)第 3007 号标准无保留意见的审计报告。公司 2006 年年度报告显示，2006 年 1-12 月实现利润 4,081,922.32 元。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2006 年 5 月修订）》的有关规定，董事会认为公司已经符合提出恢复上市申请的条件。2007 年 2 月 15 日，公司向深圳证券交易所正式递交了公司股票恢复上市的申请。

2007 年 2 月 28 日公司收到深圳证券交易所公司部函[2007]第 6 号《关于同意受理山东巨力股份有限公司恢复上市申请的函》，深圳证券交易所于 2007 年 3 月 1 日正式受理本公司恢复上市的申请。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2006 年 5 月修订）》第 14.2.13 条规定，深圳证券交易所将在正式受理本公司恢复上市申请后的三十个交易日内作出是否核准本公司恢复上市申请的决定，本公司按深交所要求补充提供材料期间不计入上述核准期限内。

（详见公司 2007 年 2 月 16 日及 3 月 1 日公告）

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

潍坊柴油机厂:股权分置改革方案实施前所持有的非流通股股份自方案实施日后十二个月内不上市交易或者转让；在此项承诺期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。如果出现追加对价的情况，按照追加对价安排的方案支付追加股份，同时承诺所持股份自获得上市流通权之日起三年内，不通过深圳证券交易所挂牌交易，并同意和潍坊市投资公司按照追加承诺的安排支付追加股份。

潍坊市投资公司:自山东巨力股权分置改革方案实施之日起，其所持有的非流通股至少在 12 个月内不上市交易或者转让。在此项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。如果出现追加对价的情况，按照追加对价安排的方案支付追加股份，同时承诺所持股份自获得上市流通权之日起三年内，不通过深圳证券交易所挂牌交易，并同意和潍坊柴油机厂按照追加承诺的安排支付追加股份。

北京盛邦投资有限公司:自山东巨力股权分置改革方案实施之日起，其所持有的非流通股至少在 12 个月内不上市交易或者转让。在此项承诺期满后，如果需要办理所持有的非流通股份上市流通，应先征得潍柴厂的同意，并由上市公司董事会向证券交易所提出该等股份上市流通申请。

上述三家非流通股股东均未有违反承诺的情况。

3.4 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

与上年同期相比，公司因实施了重大资产重组，主营业务发生重大变更，以 2006 年 12 月 27 日为资产交割日，通过资产出售将原有已不具备持续盈利能力的农用三轮车等资产全部置换出去，并通过资产购买注入了具有持续经营能力的柴油机生产和

销售资产，公司的财务状况和盈利能力得到了明显改善。因此，预测公司年初至下一报告期期末将实现盈利。

3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

§4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：山东巨力股份有限公司　　2007 年 03 月 31 日　　单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	72,927,669.64		33,878,280.70	
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	42,724,000.00		26,921,600.00	
应收账款	10,404,324.16		16,209,005.16	
预付款项	8,620,657.52		8,578,323.81	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	174,308.67		67,441.55	
买入返售金融资产				
存货	105,192,335.36		90,755,189.84	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	240,043,295.35		176,409,841.06	
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				
投资性房地产				
固定资产	163,350,565.68		164,109,199.47	
在建工程	13,506,529.92		13,667,046.03	
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	64,113,522.62		63,024,491.66	
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	240,970,618.22		240,800,737.16	
资产总计	481,013,913.57		417,210,578.22	
流动负债：				
短期借款				
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	5,065,508.47			
应付账款	138,607,808.76		113,558,495.54	
预收款项	13,619,059.35		4,395,409.86	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,673,719.17		88,034.38	
应交税费	2,879,700.78		3,176,880.34	
应付利息				
其他应付款	8,494,120.17		2,497,849.10	
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				
流动负债合计	174,339,916.70		123,716,669.22	
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	174,339,916.70		123,716,669.22	
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	276,100,500.00		276,100,500.00	
资本公积	589,090,602.52		589,090,602.52	
减：库存股				
盈余公积	30,736,840.28		30,736,840.28	
一般风险准备				
未分配利润	-589,253,945.93		-602,434,033.80	
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	306,673,996.87		293,493,909.00	
少数股东权益				
所有者权益合计	306,673,996.87		293,493,909.00	
负债和所有者权益总计	481,013,913.57		417,210,578.22	

4.2 利润表

编制单位：山东巨力股份有限公司　　2007 年 1-3 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、营业总收入	185,524,768.82		4,159,312.54	
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	172,104,741.23		16,577,748.17	
其中：营业成本	162,304,866.30		3,554,362.65	
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	659,849.23			
销售费用	2,510,841.30		723,608.26	
管理费用	6,681,998.06		12,306,759.91	
财务费用	-52,813.66		-6,982.65	
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填				

列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,420,027.59		-12,418,435.63	
加：营业外收入	254,206.14		470,500.00	
减：营业外支出	43,198.60		90,288.76	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,631,035.13		-12,038,224.39	
减：所得税费用	450,947.26			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,180,087.87		-12,038,224.39	
归属于母公司所有者的净利润	13,180,087.87		-12,038,224.39	
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05			
（二）稀释每股收益	0.05			

4.3 现金流量表

编制单位：山东巨力股份有限公司　　2007 年 1-3 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	127,913,974.64		906,762.27	
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				
收到其他与经营活动有关的现金	8,937,246.76		37.80	
经营活动现金流入小计	136,851,221.40		906,800.07	
购买商品、接受劳务支付的	71,516,086.09		420,000.00	

现金				
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	12,543,868.15		172,788.31	
支付的各项税费	7,879,944.77			
支付其他与经营活动有关的现金	5,778,593.45		117,877.24	
经营活动现金流出小计	97,718,492.46		710,665.55	
经营活动产生的现金流量净额	39,132,728.94		196,134.52	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	660.00			
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	660.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,000.00			
投资支付的现金				
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	84,000.00			
投资活动产生的现金流量净额	-83,340.00			
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				

筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	39,049,388.94		196,134.52	
加：期初现金及现金等价物余额	33,878,280.70		236,946.76	
六、期末现金及现金等价物余额	72,927,669.64		433,081.28	

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计