

證券代碼：000338

證券簡稱：濰柴動力

公告編號：2007-019

濰柴動力股份有限公司 2007 年半年度報告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事會、監事會及其董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性負個別及連帶責任。

本半年度報告摘要摘自半年度報告全文，報告全文同時刊載於巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）。投資者欲瞭解詳細內容，應當仔細閱讀半年度報告全文。

1.2 沒有董事、監事、高級管理人員對半年度報告內容的真實性、準確性和完整性無法保證或存在異議。

1.3

未出席董事姓名	未出席會議原因	受託人姓名
孫少軍	因公	譚旭光
張伏生	因公	譚旭光
陳學儉	因公	譚旭光
楊世杭	因公	譚旭光
李新炎	因公	譚旭光
韓小群	因公	譚旭光
Julius G K iss	因公	譚旭光
房忠昌	因公	張小虞
顧福身	因公	無
姚宇	因公	譚旭光
徐新玉	因公	譚旭光

1.4 本公司截至 2007 年 6 月 30 日止財務報告按照中國公認會計準則編制的財務報表已經山東正源和信會計師事務所審計並出具標準無保留意見審計報告。

1.5 公司負責人譚旭光先生、主管會計工作負責人張元福先生及會計機構負責人（會計主管人員）吳洪偉先生聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、完整。

§2 上市公司基本情況

2.1 基本情況簡介

股票簡稱	濰柴動力	
股票代碼	000338	
上市證券交易所	深圳證券交易所	
	董事會秘書	證券事務代表
姓名	戴立新	金卓鈞
聯繫地址	山東省濰坊市民生東街 26 號	山東省濰坊市民生東街 26 號
電話	0536—2297068	0536—2297056

傳真	0536—8197073	0536—8197073
電子信箱	weichai@weichai.com	weichai@weichai.com

2.2 主要財務數據和指標

2.2.1 主要會計數據和財務指標

	本報告期末	上年度期末		單位：(人民幣)元	
		調整前		本報告期末比上年度期末增減(%)	
		調整前	調整後	調整前	調整後
總資產	21,027,712,884.92	16,054,496,920.15	16,165,555,486.01	30.98%	30.08%
所有者權益(或股東權益)	4,507,618,463.54	3,572,756,154.51	3,665,488,211.03	26.17%	22.97%
每股淨資產	8.66	10.83	11.11	-20.04%	-22.05%
	報告期(1—6月)	上年同期		本報告期比上年同期增減(%)	
		調整前		調整前	
		調整前	調整後	調整前	調整後
營業利潤	1,612,800,131.36	703,067,905.46	703,067,905.46	129.39%	129.39%
利潤總額	1,628,593,106.06	730,582,766.47	730,582,766.47	122.92%	122.92%
淨利潤	975,213,303.34	426,619,030.49	437,752,160.33	128.59%	122.78%
扣除非經常性損益後的淨利潤	884,527,768.28	282,472,413.88	293,605,543.72	213.14%	201.26%
基本每股收益	1.87	0.82	0.84	128.05%	122.62%
稀釋每股收益	1.87	0.82	0.84	128.05%	122.62%
淨資產收益率	21.63%	11.94%	11.94%	9.69%	9.69%
經營活動產生的現金流量淨額	522,970,534.48		946,193,007.23		-44.73%
每股經營活動產生的現金流量淨額	1.00		1.82		-45.05%

上表中期初每股淨資產按合併湘火炬前 33,000 萬元股本計算，因公司合併湘火炬調整期初合併報表後，期初淨資產中包含合併湘火炬而享有的權益，如果按換股後股本 52,065 萬元計算，每股淨資產 7.04 元，2007 年 6 月末每股淨資產較期初增加 23.01%。

2.2.2 非經常性損益項目

√ 適用 □ 不適用

單位：(人民幣)元

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置損益	307,146.48
債務重組損益	35,000.00
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	369,095,736.99
與公司主營業務無關的預計負債產生的損益	-55,852,164.19
計入當期損益的政府補助	35,000.00
除上述各項之外的其他營業外收支淨額	-1,156,738.37
前述非經常性損益應扣除的所得稅費用	122,188.78
前述非經常性損益應扣除的少數股東權益	-221,900,634.63
合計	90,685,535.06

2.2.3 國內外會計準則差異

√ 適用 □ 不適用

單位：(人民幣)元

	國內會計準則	境外(國際)會計準則
淨利潤	975,213,303.34	926,158,000.00
淨資產	4,507,618,463.54	7,745,670,000.00
差異說明	(1)本期淨利潤差異：按香港財務報告準則將本期應付濰坊柴油機廠商標及專有技術欠款隱含利息 3,182 千元，計入"財務費用"，故影響淨利潤減少 3,182 千元；公司合併湘火炬汽車集團股份公司，按國內企業會計準則被合併方合併前的收入成本利潤納入合併範圍，按香港財務報告準則購買企業自完成購買日後納入合併範圍，此項影響淨利潤減少 45,873 千元。(2) 期末淨資產差異：按香港財務報告準則，2005 年將應付濰坊柴油機廠商標及專有技術欠款隱含利息 30,607 千元調增股東權益；付款期內應付濰坊柴油機廠商標及專有技術欠款隱含利息計入"財務費用"，期末影響淨資產 5,970 千元；公司合併湘火炬汽車集團股份公司，按國內企業會計準則合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量，合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積；按香港財務報告準則購買企業中取得的資產和負債按公允價值計量，此項影響淨資產 3,211,237 千元，無形資產攤銷轉回影響淨資產 31,112 元，遞延稅項影響減少淨資產 10,267 千元。	

§3 股本變動及股東情況

3.1 股份變動情況表

√ 適用 □ 不適用

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)					本次變動後	
	數量	比例	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	203,500,000	61.67%	15,140,586			161	15,140,747	218,640,747	41.99%
1、國家持股			15,140,586				15,140,586	15,140,586	2.91%
2、國有法人持股	101,450,000	30.74%					0	101,450,000	19.49%
3、其他內資持股	67,800,000	20.55%				161	161	67,800,161	13.02%
其中：境內非國有法人持股	53,000,000	16.06%						53,000,000	10.18%
境內自然人持股	14,800,000	4.48%				161	161	14,800,161	2.84%
4、外資持股	34,250,000	10.38%						34,250,000	6.58%
其中：境外法人持股	34,250,000	10.38%						34,250,000	6.58%
境外自然人持股									
二、無限售條件股份	126,500,000	38.33%	175,512,966			-161	175,512,805	302,012,805	58.01%
1、人民幣普通股			175,512,966			-161	175,512,805	175,512,805	33.71%
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股	126,500,000	38.33%						126,500,000	24.30%
4、其他									

三、股份總數 330,000,000 100.00% 190,653,552 190,653,552 520,653,552 100.00%

3.2 前 10 名股東、前 10 名無限售條件股東持股情況表

單位：股

27,202

股東總數

前 10 名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例	持股總數	持有有限售條件股份數量	質押或凍結的股份數量
香港中央結算代理人有限公司	外資股東	24.19%	125,954,699	0	0
濰坊柴油機廠	國有法人	14.91%	77,647,900	77,647,900	0
培新控股有限公司	境外法人	4.51%	23,500,000	23,500,000	0
深圳市創新投資集團有限公司	境內非國有法人	4.13%	21,500,000	21,500,000	0
福建龍岩工程機械（集團）有限公司	境內非國有法人	4.13%	21,500,000	21,500,000	0
濰坊市投資公司	國有法人	3.71%	19,311,550	19,311,550	0
株洲市國有資產投資經營有限公司	國家	2.91%	15,140,586	15,140,586	0
中國工商銀行－南方績優成長股票型證券投資基金	境內非國有法人	2.31%	12,003,350	0	0
奧地利 I V M 技術諮詢維也納有限公司	境外法人	2.06%	10,750,000	10,750,000	0
山東省企業託管經營股份有限公司	境內非國有法人	1.92%	10,000,000	10,000,000	0

前 10 名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類
香港中央結算代理人有限公司	125,954,699	境外上市外資股
中國工商銀行－南方績優成長股票型證券投資基金	12,003,350	人民幣普通股
中國銀行－南方高增長股票型開放式證券投資基金	7,400,000	人民幣普通股
中國建設銀行－華夏優勢增長股票型證券投資基金	4,649,438	人民幣普通股
中國工商銀行－易方達價值精選股票型證券投資基金	4,200,000	人民幣普通股
中國工商銀行－易方達價值成長混合型證券投資基金	3,502,219	人民幣普通股
中國銀行－華寶興業先進成長股票型證券投資基金	3,480,610	人民幣普通股
中國工商銀行－廣發策略優選混合型證券投資基金	3,370,516	人民幣普通股
交通銀行－滙豐晉信動態策略混合型證券投資基金	3,131,405	人民幣普通股
興業銀行股份有限公司－興業全球視野股票型證券投資基金	3,121,387	人民幣普通股

上述股東關聯關係或一致行動的說明

- 1、_以上股東中，南方績優成長股票型證券投資基金及南方高增長股票型開放式證券投資基金為同一基金管理人－南方基金管理公司。
- 2、_以上股東中，易方達價值精選股票型證券投資基金及易方達價值成長混合型證券投資基金為同一基金管理人－易方達基金管理有限公司。

3、除上述情況以外，本公司未知其他前十名股東及其他前十名無限售條件股東之間是否存在關聯關係，也未知其是否屬於一致行動人

3.3 控股股東及實際控制人變更情況

☐ 適用 ☒ 不適用

§4 董事、監事和高級管理人員情況

4.1 董事、監事和高級管理人員持股變動

☐ 適用 ☒ 不適用

上述人員持有本公司的股票期權及被授予的限制性股票數量

☐ 適用 ☒ 不適用

§5 董事會報告

5.1 主營業務分行業、產品情況表

單位：（人民幣）萬元

主營業務分行業情況						
分行業或分產品	營業收入	營業成本	毛利率（%）	營業收入比上年同期增減（%）	營業成本比上年同期增減（%）	毛利率比上年同期增減（%）
機械製造行業	1,376,193.00	1,029,427.00	25.20%	83.37%	79.55%	1.60%
其他	65,176.00	60,008.00	7.93%	-4.94%	0.56%	-5.03%
合計	1,441,369.00	1,089,435.00	24.42%	75.98%	72.10%	1.70%
主營業務分產品情況						
整車及關鍵總成	826,495.00	619,661.00	25.03%	104.20%	98.83%	2.03%
發動機	444,063.00	322,235.00	27.43%	62.56%	58.09%	2.05%
其他汽車零部件	63,267.00	51,038.00	19.33%	41.22%	42.34%	-0.64%
進出口及其他	107,544.00	96,501.00	10.27%	11.57%	18.12%	-4.98%
合計	1,441,369.00	1,089,435.00	24.42%	75.98%	72.10%	1.70%

其中：報告期內上市公司向控股股東及其子公司銷售產品和提供勞務的關聯交易總金額為 12,464.00 萬元

5.2 主營業務分地區情況

單位：（人民幣）萬元

地區	營業收入	營業收入比上年增減（%）
國內	1,333,631.00	84.55%
國外	107,739.00	11.73%
合計	1,441,369.00	75.98%

5.3 主營業務及其結構發生重大變化的原因說明

☒ 適用 ☐ 不適用

報告期內，公司吸收合併湘火炬，公司主營業務由大功率發動機擴展到重型汽車、發動機、重型車關鍵零部件及其他汽車零

部件、五金製品等業務。公司主營業務及其結構發生重大變化。

5.4 主營業務盈利能力（毛利率）與上年相比發生重大變化的原因說明

☒ 適用 ☐ 不適用

報告期內，公司吸收合併湘火炬，公司主營業務由大功率發動機擴展到重型汽車、發動機、重型車關鍵零部件及其他汽車零部件、五金製品等業務。公司主營業務盈利能力發生重大變化。

5.5 利潤構成與上年度相比發生重大變化的原因分析

☒ 適用 ☐ 不適用

報告期內，公司吸收合併湘火炬，公司主營業務由大功率發動機擴展到重型汽車、發動機、重型車關鍵零部件及其他汽車零部件、五金製品等業務。公司利潤構成發生重大變化。

5.6 募集資金使用情況

5.6.1 募集資金運用

☐ 適用 ☒ 不適用

5.6.2 變更項目情況

☐ 適用 ☒ 不適用

5.7 董事會下半年的經營計劃修改計劃

☐ 適用 ☒ 不適用

5.8 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及說明

☐ 適用 ☒ 不適用

5.9 公司董事會對會計師事務所本報告期“非標準審計報告”的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

5.10 公司董事會對會計師事務所上年度“非標準審計報告”涉及事項的變化及處理情況的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

§6 重要事項

6.1 收購、出售資產及資產重組

6.1.1 收購資產

☐ 適用 ☒ 不適用

6.1.2 出售資產

☐ 適用 ☒ 不適用

本公司於 2007 年 6 月 9 日召開二屆五次董事會審核通過了關於轉讓大連鴻源、天津鴻本等八家子公司股權的臨時提案，此次交易需經於 2007 年 8 月 22 日召開的公司 2007 年第一次臨時股東大會審議通過，故在報告期內沒有實施。

6.1.3 自資產重組報告書或收購出售資產公告刊登後，該事項的進展情況及對報告期經營成果與財務狀況的影響

☒ 適用 ☐ 不適用

1、報告期內，公司通過發行 A 股換股吸收合併湘火炬汽車集團股份有限公司，完成湘火炬的股權分置改革工作，並實現本公司在 A 股市場的上市。吸收合併完成後，湘火炬註銷，以本公司為合併完成後的存續公司。原納入湘火炬合併報表範圍的子公司成為本公司的控股子公司並被納入本公司的合併報表範圍，本公司的主營業務、盈利能力等發生較大的變化。

6.2 擔保事項

☒ 適用 ☐ 不適用

單位：（人民幣）萬元

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）						
擔保對象名稱	發生日期（協議簽署日）	擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保（是或否）
報告期內擔保發生額合計		0.00				
報告期末擔保餘額合計（A）		0.00				
公司對子公司的擔保情況						
報告期內對子公司擔保發生額合計		79,982.00				
報告期末對子公司擔保餘額合計（B）		79,982.00				
公司擔保總額（包括對子公司的擔保）						
擔保總額（A+B）		79,982.00				
擔保總額佔淨資產的比例		17.74%				
其中：						
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額（C）		0.00				
直接或間接為資產負債率超過 70% 的被擔保對象提供的擔保金額（D）		4,042.00				
擔保總額超過淨資產 50% 部分的金額（E）		0.00				
上述三項擔保金額合計*（C+D+E）		4,042.00				

6.3 非經營性關聯債權債務往來

☐ 適用 ☒ 不適用

6.4 重大訴訟仲裁事項

☐ 適用 ☒ 不適用

6.5 其他重大事項及其影響和解決方案的分析說明

☐ 適用 ☒ 不適用

6.5.1 證券投資情況

☐ 適用 ☒ 不適用

6.5.2 持有其他上市公司股權情況

☐ 適用 ☒ 不適用

6.5.3 持有非上市金融企業、擬上市公司股權情況

☒ 適用 ☐ 不適用

單位：（人民幣）元

所持對象名稱	初始投資金額	持有數量（股）	佔該公司股權比例	期末賬面值	報告期損益	報告期所有者權益變動
新世紀金融租賃有限公司	61,068,025.00	56,112,709.00	11.22%	0.00	0.00	0.00
東方人壽保險股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	7.50%	0.00	0.00	0.00
株洲市商業銀行	20,000,000.00	20,000,000.00	11.73%	20,000,000.00	0.00	0.00
合計	141,068,025.00	136,112,709.00	-	20,000,000.00	0.00	0.00

6.6 報告期接待調研、溝通、採訪等活動情況表

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象	談論的主要內容及提供的資料
2007 年 04 月 12 日	濰坊市奎文區民生東街 26 號	實地調研	中信資本資產管理公司	行業發展及公司運營情況
2007 年 04 月 13 日			中國金融有限公司	
2007 年 04 月 19 日			嘉誠亞洲有限公司	
2007 年 04 月 19 日			嘉實基金、華寶興業基金管理有限公司	
2007 年 05 月 22 日			嘉誠亞洲有限公司及其客戶基金 QVT 公司	

§7 財務報告

7.1 審計意見

財務報告	☐ 未經審計 ☒ 審計
審計報告	☒ 標準審計報告 ☐ 非標準審計報告
審計報告正文	
審 計 報 告	
魯正信審字（2007）3071 號	

濰柴動力股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的濰柴動力股份有限公司（以下簡稱“貴公司”）財務報表，包括 2007 年 6 月 30 日的資產負債表和合併資產負債表，2007 年 1-6 月的利潤表和合併利潤表、現金流量表和合併現金流量表、所有者權益變動表以及財務報表附註。

一、管理層對財務報表的責任

按照企業會計準則和《企業會計制度》的規定編制財務報表是貴公司管理層的責任。這種責任包括：（1）設計、實施和維護與財務報表編制相關的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報；（2）選擇和運用恰當的會計政策；（3）作出合理的會計估計。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在實施審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德規範，計劃和實施審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，我們考慮與財務報表編制相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、審計意見

我們認為，貴公司財務報表已經按照企業會計準則的規定編制，在所有重大方面公允反映了貴公司 2007 年 6 月 30 日的財務狀況以及 2007 年 1-6 月的經營成果和現金流量。

山東正源和信有限責任會計師事務所

中國·濟南

中國註冊會計師：劉守堂

中國註冊會計師：花建平

二〇〇七年八月二十八日

7.2 財務報表

7.2.1 資產負債表

編制單位：濰柴動力股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

單位：（人民幣）元

項目	期末數		期初數	
	合併	母公司	合併	母公司
流動資產：				
貨幣資金	1,776,079,662.10	590,794,722.94	2,101,395,069.89	1,025,254,049.07
結算備付金				
拆出資金				
交易性金融資產				
應收股利	3,214,879.30	1,450,365.00	4,926,400.00	
應收票據	5,346,928,071.50	2,987,504,725.61	2,423,245,740.38	1,236,129,671.92
應收賬款	3,051,093,361.23	395,257,671.18	1,858,457,525.72	158,190,952.35
預付款項	863,582,784.99	80,891,799.48	409,679,241.56	58,339,718.95
應收保費				
應收分保賬款				
應收分保合同準備金				

應收利息				
其他應收款	228,487,689.99	327,588,767.84	313,927,068.08	108,281,271.29
買入返售金融資產				
存貨	3,421,197,739.51	811,932,227.68	2,991,842,853.18	830,681,139.30
一年內到期的非流動資產				
其他流動資產	42,612.56	0.00	632,997.43	
流動資產合計	14,690,626,801.18	5,195,420,279.73	10,104,106,896.24	3,416,876,802.88
非流動資產：				
發放貸款及墊款				
可供出售金融資產				
持有至到期投資				
長期應收款				
長期股權投資	302,068,951.68	3,241,639,473.80	269,226,026.73	1,410,242,802.16
投資性房地產	31,586,885.45		29,541,839.42	
固定資產	3,823,319,880.22	1,293,010,843.90	3,787,605,521.71	1,285,831,818.10
在建工程	1,476,114,604.72	1,176,102,897.38	1,273,656,912.35	958,422,090.62
工程物資	2,034,085.50		4,138,383.77	
固定資產清理	27,803.40			
生產性生物資產				
油氣資產				
無形資產	378,396,589.77	188,714,533.35	371,616,168.82	176,251,028.81
開發支出				
商譽	7,051,457.39		70,603,093.90	
長期待攤費用	152,546,886.33		116,244,217.93	
遞延所得稅資產	163,938,939.28	64,996,866.15	138,772,268.64	44,605,680.09
其他非流動資產			44,156.50	
非流動資產合計	6,337,086,083.74	5,964,464,614.58	6,061,448,589.77	3,875,353,419.78
資產總計	21,027,712,884.92	11,159,884,894.31	16,165,555,486.01	7,292,230,222.66
流動負債：				
短期借款	1,136,528,598.67	196,155,000.00	1,179,672,787.52	198,087,000.00
向中央銀行借款				
吸收存款及同業存放				
拆入資金				
交易性金融負債				
應付票據	1,600,151,509.04	915,531,064.50	1,554,958,212.49	1,081,810,605.35
應付賬款	6,151,463,410.26	2,697,318,235.02	3,826,985,076.66	1,671,854,638.00
預收款項	547,097,525.56	20,967,650.94	266,393,291.69	10,627,813.38
賣出回購金融資產款				
應付手續費及佣金				
應付職工薪酬	430,226,281.29	239,510,831.28	306,482,400.00	171,286,230.17
應交稅費	446,802,405.33	274,125,027.19	302,870,874.56	166,953,218.90
應付股利	106,898,362.64			
應付利息	0.00			

其他應付款	1,528,189,804.07	1,369,829,376.74	818,699,776.34	611,809,005.07
應付分保賬款				
保險合同準備金				
代理買賣證券款				
代理承銷證券款				
一年內到期的非流動負債	463,539,538.63	170,519,200.00	249,285,306.61	70,519,200.00
其他流動負債	905,153,464.83	951,386,794.94	1,002,623,725.68	
流動負債合計	13,316,050,900.32	6,835,343,180.61	9,507,971,451.55	3,982,947,710.87
非流動負債：				
長期借款	316,719,571.29	50,000,000.00	530,215,604.43	150,000,000.00
應付債券				
長期應付款	77,364,416.45	32,149,200.00	436,954,921.84	188,427,709.67
專項應付款				
預計負債	82,270,247.71		23,667,198.24	
遞延所得稅負債				
其他非流動負債	800,000.00			
非流動負債合計	477,154,235.45	82,149,200.00	990,837,724.51	338,427,709.67
負債合計	13,793,205,135.77	6,917,492,380.61	10,498,809,176.06	4,321,375,420.54
所有者權益（或股東權益）：				
實收資本（或股本）	520,653,552.00	520,653,552.00	330,000,000.00	330,000,000.00
資本公積	884,728,417.99	1,577,877,914.54	1,137,993,629.99	1,112,478,835.10
減：庫存股				
盈餘公積	731,468,494.86	308,825,670.83	663,151,490.67	240,508,666.64
一般風險準備				
未分配利潤	2,375,214,119.63	1,835,035,376.33	1,536,002,782.24	1,287,867,300.38
外幣報表折算差額	-4,446,120.94		-1,659,691.87	
歸屬於母公司所有者權益合計	4,507,618,463.54	4,242,392,513.70	3,665,488,211.03	2,970,854,802.12
少數股東權益	2,726,889,285.61		2,001,258,098.92	
所有者權益合計	7,234,507,749.15	4,242,392,513.70	5,666,746,309.95	2,970,854,802.12
負債和所有者權益總計	21,027,712,884.92	11,159,884,894.31	16,165,555,486.01	7,292,230,222.66

7.2.2 利潤表

編制單位：濰柴動力股份有限公司

2007 年 1-6 月

單位：（人民幣）元

項目	本期		上年同期	
	合併	母公司	合併	母公司
一、營業總收入	15,340,359,501.19	5,878,172,850.02	8,663,870,987.71	3,584,037,244.31
其中：營業收入	15,340,359,501.19	5,878,172,850.02	8,663,870,987.71	3,584,037,244.31
利息收入				
已賺保費				
手續費及佣金收入				
二、營業總成本	13,609,503,135.35	5,083,234,015.56	8,091,774,828.48	3,220,085,587.81
其中：營業成本	11,794,730,710.83	4,253,131,993.07	6,749,865,890.40	2,666,124,991.48

利息支出				
手續費及佣金支出				
退保金				
賠付支出淨額				
提取保險合同準備金淨額				
保單紅利支出				
分保費用				
營業稅金及附加	78,458,228.71	42,383,228.43	41,844,702.76	22,240,735.96
銷售費用	771,508,130.65	274,655,830.12	530,094,960.23	232,529,312.23
管理費用	731,727,823.13	330,170,629.98	555,006,008.74	231,164,108.86
財務費用	129,007,062.47	44,471,864.78	93,115,881.29	16,550,158.49
資產減值損失	104,071,179.56	138,420,469.18	121,847,385.06	51,476,280.79
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）				
投資收益（損失以“-”號填列）	-118,056,234.48	-606,760.74	130,971,746.23	4,255,017.54
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-820,984.51		-7,552,590.34	
匯兌收益（損失以“-”號填列）				
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	1,612,800,131.36	794,332,073.72	703,067,905.46	368,206,674.04
加：營業外收入	23,552,517.92	455,705.09	32,007,449.50	428,277.44
減：營業外支出	7,759,543.22	1,257,430.39	4,492,588.49	86,781.58
其中：非流動資產處置損失	1,766,319.96	26,922.89	1,598,537.74	
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	1,628,593,106.06	793,530,348.42	730,582,766.47	368,548,169.90
減：所得稅費用	285,765,146.46	110,360,306.52	139,636,814.61	60,276,501.67
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,342,827,959.60	683,170,041.90	590,945,951.86	308,271,668.23
歸屬於母公司所有者的淨利潤	975,213,303.34	683,170,041.90	437,752,160.33	308,271,668.23
少數股東損益	367,614,656.26	0.00	153,193,791.53	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.870	1.310	0.840	0.590
（二）稀釋每股收益	1.88	1.310	0.84	0.590

7.2.3 現金流量表

編制單位：濰柴動力股份有限公司

2007 年 1-6 月

單位：（人民幣）元

項目	本期		上年同期	
	合併	母公司	合併	母公司
一、經營活動產生的現金流量：				
銷售商品、提供勞務收到的現金	9,934,928,242.46	5,257,693,439.25	7,828,079,434.02	4,373,486,992.43

客戶存款和同業存放款項 淨增加額				
向中央銀行借款淨增加額				
向其他金融機構拆入資金 淨增加額				
收到原保險合同保費取得 的現金				
收到再保險業務現金淨額				
保戶儲金及投資款淨增加 額				
處置交易性金融資產淨增 加額				
收取利息、手續費及佣金的 現金				
拆入資金淨增加額				
回購業務資金淨增加額				
收到的稅費返還	27,935,080.94		53,547,577.93	
收到其他與經營活動有關 的現金	125,328,246.40	50,328,475.43	280,160,052.92	332,007,351.58
經營活動現金流入小計	10,088,191,569.80	5,308,021,914.68	8,161,787,064.87	4,705,494,344.01
購買商品、接受勞務支付的 現金	7,328,284,603.36	3,785,667,240.81	5,623,050,065.14	3,190,536,177.93
客戶貸款及墊款淨增加額				
存放中央銀行和同業款項 淨增加額				
支付原保險合同賠付款項 的現金				
支付利息、手續費及佣金的 現金				
支付保單紅利的現金				
支付給職工以及為職工支 付的現金	648,638,889.43	195,576,112.64	498,039,613.96	132,127,012.09
支付的各項稅費	1,057,865,353.70	522,279,434.35	624,982,833.03	351,424,844.30
支付其他與經營活動有關 的現金	530,432,188.83	170,242,787.99	469,521,545.51	209,273,616.07
經營活動現金流出小計	9,565,221,035.32	4,673,765,575.79	7,215,594,057.64	3,883,361,650.39
經營活動產生的現金 流量淨額	522,970,534.48	634,256,338.89	946,193,007.23	822,132,693.62
二、投資活動產生的現金流量：				
收回投資收到的現金			8,300,760.00	
取得投資收益收到的現金	8,640,000.00			
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	1,693,361.95		8,676,659.10	
處置子公司及其他營業單 位收到的現金淨額	0.00		272,636,953.60	173,334.00
收到其他與投資活動有關 的現金	30,187,149.55	31,038,715.52	2,878,441.05	

投資活動現金流入小計	40,520,511.50	31,038,715.52	292,492,813.75	173,334.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	700,372,980.24	289,267,041.91	601,725,302.20	419,963,759.27
投資支付的現金	39,695,346.85	456,025,346.85	716,490,081.74	704,750,000.00
質押貸款淨增加額				
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	2,496,110.66			
支付其他與投資活動有關的現金	1,229,930.26	1,219,553,349.61	56,000,375.00	55,342,375.00
投資活動現金流出小計	743,794,368.01	1,964,845,738.37	1,374,215,758.94	1,180,056,134.27
投資活動產生的現金流量淨額	-703,273,856.51	-1,933,807,022.85	-1,081,722,945.19	-1,179,882,800.27
三、籌資活動產生的現金流量：				
吸收投資收到的現金	300,119,886.23	0.00	3,800,000.00	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	300,119,886.23			
取得借款收到的現金	1,227,201,441.92	100,000,000.00	942,600,006.07	56,491,400.00
發行債券收到的現金	866,790,000.00	866,790,000.00		
收到其他與籌資活動有關的現金	0.00		49,029,076.68	
籌資活動現金流入小計	2,394,111,328.15	966,790,000.00	995,429,082.75	56,491,400.00
償還債務支付的現金	2,339,829,511.06	100,000,000.00	906,600,290.74	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	196,915,350.22	1,698,858.02	92,276,545.24	11,123,481.73
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	100,000,000.00			
支付其他與籌資活動有關的現金	0.00		51,542,627.42	
籌資活動現金流出小計	2,536,744,861.28	101,698,858.02	1,050,419,463.40	11,123,481.73
籌資活動產生的現金流量淨額	-142,633,533.13	865,091,141.98	-54,990,380.65	45,367,918.27
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-2,378,552.63	215.85	-358,837.16	-67,991.83
五、現金及現金等價物淨增加額	-325,315,407.79	-434,459,326.13	-190,879,155.77	-312,450,180.21
加：期初現金及現金等價物餘額	2,101,395,069.89	1,025,254,049.07	1,810,396,968.29	964,195,778.07
六、期末現金及現金等價物餘額	1,776,079,662.10	590,794,722.94	1,619,517,812.52	651,745,597.86

7.2.4 所有者權益變動表

編制單位：潍柴動力股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

單位：（人民幣）元

項目	本期金額								上年金額									
	歸屬於母公司所有者權益								少數股	所有者	歸屬於母公司所有者權益							
	實收資 本（或股 本）	資本公 積	減：庫 存股	盈餘 公積	一般 風險 準備	未分配 利潤	其他	東權益	權益合 計	實收資 本（或股 本）	資本公 積	減：庫 存股	盈餘 公積	一般 風險 準備	未分 配利 潤	其他	權	
一、上年年末餘額	330,000,000.00	1,137,993,629.9		657,317,920.25		1,449,104,296.4	-1,659,691.87	1,982,931,589.58	5,555,687,744.09	330,000,000.00	1,128,536,178.31		501,802,712.50		893,236,939.75	-6,127,155.42	1,665.88	
加：會計政策變更				5,833,570.42		86,898,486.10		18,326,509.34	111,058,565.86				8,782,548.60		45,741,697.17		123.33	
前期差錯更正																		
二、本年年初餘額	330,000,000.00	1,137,993,629.9		663,151,490.67		1,536,002,782.24	-1,659,691.87	2,001,258,098.92	5,666,746,309.95	330,000,000.00	1,128,536,178.31		510,585,261.10		938,978,636.92	-6,127,155.42	1,678.21	
三、本年增減變動金額 （減少以“-”號填列）	190,653,552.00	-253,265,212.00		68,317,004.19		839,211,337.39	-2,786,429.07	725,631,186.69	1,567,761,439.20		1,892,044.89		29,754,458.33		345,432,568.06	5,292,136.70	153.11	
（一）淨利潤						975,213,303.34		367,614,656.26	1,342,827,959.60						437,752,160.33		153.11	
（二）直接計入所有者 權益的利得和損失		-62,611,660.00					-2,786,429.07		-65,398,089.07		1,892,044.89		-1,385,063.54			5,292,136.70		
1．可供出售金融資 產公允價值變動淨額																		
2．權益法下被投資 單位其他所有者權益變											14,799,951.11							

動的影響

3·與計入所有者權

益項目相關的所得稅影

響

4 · 其他	-62,611,660.00		-2,786,429.07	-65,398,089.07	412,049.78	-1,385,063.54		5,292,136.70		
							4			
上述（一）和（二）小計	-62,611,660.00	975,213,303.34	-2,786,429.07	367,614,656.26	1,277,429,870.53	1,892,044.89	-1,385,063.54	437,752,160.33	5,292,136.70	153,136.70
					3		4			
（三）所有者投入和減少資本	190,653,552.00			496,876,530.43	687,530,082.43					
1所有者投入資本	190,653,552.00			504,573,181.39	695,226,733.39					
2 · 股份支付計入所有者權益的金額										
3 · 其他				-7,696,650.96	-7,696,650.96					
（四）利潤分配		68,317,004.19	-136,001,965.95	-138,860,000.00	-206,544,961.76		31,139,521.87	-92,319,592.27		
				0	6		87	27		
1 · 提取盈餘公積		68,317,004.19	-68,317,004.19				31,139,521.87	-31,139,521.87		
							87	87		
2提取一般風險準備										
3 · 對所有者（或股東）的分配			-67,684,961.76	-138,860,000.00	-206,544,961.76			-61,180,070.40		
				0	6			40		
4 · 其他										
（五）所有者權益內部結轉	-190,653,552.00				-190,653,552.00					
	0				0					
1 · 資本公積轉增資	-190,653,552.00				-190,653,552.00					

本（或股本）	0			0										
2· 盈餘公積轉增資														
本（或股本）														
3· 盈餘公積彌補虧損														
損														
4· 其他														
四、本期期末餘額	520,653,552.00	884,728,417.99	731,468,494.86	2,375,214,119.63	-4,446,120.94	2,726,889,285.61	7,234,507,749.15	330,000,000.00	1,130,428,223.20	540,339,719.43	1,284,411,204.98	-835,018.72	1,831,411.20	

7.3 報表附註

7.3.1 如果出現會計政策、會計估計變更或會計差錯更正的，說明有關內容、原因及影響數

執行新會計準則影響股東權益 111,058,565.86 元，其中影響歸屬於母公司所有者的權益 92,732,056.52 元。

7.3.2 如果財務報表合併範圍發生重大變化的，說明原因及影響數

☒ 適用 ☐ 不適用

項目	新增（減少）合併的對象	增加（減少）合併的理由
新增合併公司	天津市天掛車輛有限公司	本公司間接擁有其 51% 的股份
減少合併公司	濰柴動力（濰坊）投資有限公司	公司註銷
	濰柴動力（上海）投資有限公司	公司註銷