

证券代码：000338

证券简称：潍柴动力

公告编号：2007-019

## 潍柴动力股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

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巨潮资讯网（www.cninfo.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 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
孙少军	因公	谭旭光
张伏生	因公	谭旭光
陈学俭	因公	谭旭光
杨世杭	因公	谭旭光
李新炎	因公	谭旭光
韩小群	因公	谭旭光
Julius G.Kiss	因公	谭旭光
房忠昌	因公	张小虞
顾福身	因公	
姚宇	因公	谭旭光
徐新玉	因公	谭旭光

1.4 本公司截至 2007 年 6 月 30 日止财务报告按照中国公认会计准则编制的财务报表已经山东正源和信会计师事务所审计并出具标准无保留意见审计报告。

1.5 公司负责人谭旭光先生、主管会计工作负责人张元福先生及会计机构负责人（会计主管人员）吴洪伟先生声明：保证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 基本情况简介

股票简称	潍柴动力	
股票代码	000338	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴立新	金卓钧
联系地址	山东省潍坊市民生东街 26 号	山东省潍坊市民生东街 26 号
电话	0536-2297068	0536-2297056

传真	0536-8197073	0536-8197073
电子信箱	weichai@weichai.com	weichai@weichai.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

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
		调整前		调整后	
总资产	21,027,712,884.92	16,054,496,920.15	16,165,555,486.01	30.98%	30.08%
所有者权益 (或股东权益)	4,507,618,463.54	3,572,756,154.51	3,665,488,211.03	26.17%	22.97%
每股净资产	8.66	6.86	7.04	26.24%	23.01%
	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)	
营业利润	1,612,800,131.36	703,067,905.46	703,067,905.46	129.39%	129.39%
利润总额	1,628,593,106.06	730,582,766.47	730,582,766.47	122.92%	122.92%
净利润	975,213,303.34	426,619,030.49	437,752,160.33	128.59%	122.78%
扣除非经常性损益后的净利润	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%
稀释每股收益	1.87	0.82	0.84	128.05%	122.62%
净资产收益率	21.63%	11.94%	11.94%	9.69%	9.69%
经营活动产生的现金流量净额	522,970,534.48		946,193,007.23		-44.73%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.00		1.82		-45.05%

### 2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位: (人民币) 元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	307,146.48
债务重组损益	35,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	369,095,736.99
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-55,852,164.19
计入当期损益的政府补助	35,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,156,738.37
前述非经常性损益应扣除的所得税费用	122,188.78
前述非经常性损益应扣除的少数股东权益	-221,900,634.63
合计	90,685,535.06

### 2.2.3 国内外会计准则差异

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

	国内会计准则	境外（国际）会计准则
净利润	975,213,303.34	926,158,000.00
净资产	4,507,618,463.54	7,745,670,000.00
差异说明	(1) 本期净利润差异：按香港财务报告准则将本期应付潍坊柴油机厂商标及专有技术欠款隐含利息 3,182 千元，计入“财务费用”，故影响净利润减少 3,182 千元；公司合并湘火炬汽车集团股份公司，按国内企业会计准则被合并方合并前的收入成本利润纳入合并范围，按香港财务报告准则购买企业自完成购买日后纳入合并范围，此项影响净利润减少 45,873 千元。(2) 期末净资产差异：按香港财务报告准则，2005 年将应付潍坊柴油机厂商标及专有技术欠款隐含利息 30,607 千元调增股东权益；付款期内应付潍坊柴油机厂商标及专有技术欠款隐含利息计入“财务费用”，期末影响净资产 5,970 千元；公司合并湘火炬汽车集团股份公司，按国内企业会计准则合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；按香港财务报告准则购买企业中取得的资产和负债按公允价值计量，此项影响净资产 3,211,237 千元，无形资产摊销转回影响净资产 31,112 元，递延税项影响减少净资产 10,267 千元。	

### § 3 股本变动及股东情况

#### 3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				单位：股 本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	203,500,000	61.67%	15,140,586			161	15,140,747	218,640,747	41.99%
1、国家持股			15,140,586				15,140,586	15,140,586	2.91%
2、国有法人持股	101,450,000	30.74%					0	101,450,000	19.49%
3、其他内资持股	67,800,000	20.55%				161	161	67,800,161	13.02%
其中：境内非国有法人持股	53,000,000	16.06%						53,000,000	10.18%
境内自然人持股	14,800,000	4.48%				161	161	14,800,161	2.84%
4、外资持股	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、无限售条件股份	126,500,000	38.33%	175,512,966			-161	175,512,805	302,012,805	58.01%
1、人民币普通股			175,512,966			-161	175,512,805	175,512,805	33.71%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	126,500,000	38.33%						126,500,000	24.30%
4、其他									
三、股份总数	330,000,000	100.00%	190,653,552				190,653,552	520,653,552	100.00%

## 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股  
27,202

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
香港中央结算代理人有限公司	外资股东	24.19%	125,954,699	0	0
潍坊柴油机厂	国有法人	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
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	4.13%	21,500,000	21,500,000	0
福建龙岩工程机械（集团）有限公司	境内非国有法人	4.13%	21,500,000	21,500,000	0
潍坊市投资公司	国有法人	3.71%	19,311,550	19,311,550	0
株洲市国有资产投资经营有限公司	国家	2.91%	15,140,586	15,140,586	0
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.31%	12,003,350	0	0
奥地利 I V M 技术咨询维也纳有限公司	境外法人	2.06%	10,750,000	10,750,000	0
山东省企业托管经营股份有限公司	境内非国有法人	1.92%	10,000,000	10,000,000	0

## 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
香港中央结算代理人有限公司	125,954,699	境外上市外资股
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	12,003,350	人民币普通股
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	7,400,000	人民币普通股
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	4,649,438	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	4,200,000	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,502,219	人民币普通股
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	3,480,610	人民币普通股
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	3,370,516	人民币普通股
交通银行—汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	3,131,405	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	3,121,387	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

- 1、\_以上股东中，南方绩优成长股票型证券投资基金及南方高增长股票型开放式证券投资基金为同一基金管理人—南方基金管理公司。
- 2、\_以上股东中，易方达价值精选股票型证券投资基金及易方达价值成长混合型证券投资基金为同一基金管理人—易方达基金管理有限公司。
- 3、\_除上述情况以外，本公司未知其他前十名股东及其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人

### 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情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

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：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
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（%）
机械制造行业	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%
合计	1,441,369.00	1,089,435.00	24.42%	75.98%	72.10%	1.70%
主营业务分产品情况						
整车及关键总成	826,495.00	619,661.00	25.03%	104.20%	98.83%	2.03%
发动机	444,063.00	322,235.00	27.43%	62.56%	58.09%	2.05%
其他汽车零部件	63,267.00	51,038.00	19.33%	41.22%	42.34%	-0.64%
进出口及其他	107,544.00	96,501.00	10.27%	11.57%	18.12%	-4.98%
合计	1,441,369.00	1,089,435.00	24.42%	75.98%	72.10%	1.70%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 12,464.00 万元

### 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	1,333,631.00	84.55%
国外	107,739.00	11.73%
合计	1,441,369.00	75.98%

### 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

报告期内，公司吸收合并湘火炬，公司主营业务由大功率发动机扩展到重型汽车、发动机、重型车关键零部件及其他汽车零部件、五金制品等业务。公司主营业务及其结构发生重大变化。

#### 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

报告期内，公司吸收合并湘火炬，公司主营业务由大功率发动机扩展到重型汽车、发动机、重型车关键零部件及其他汽车零部件、五金制品等业务。公司主营业务盈利能力发生重大变化。

#### 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

报告期内，公司吸收合并湘火炬，公司主营业务由大功率发动机扩展到重型汽车、发动机、重型车关键零部件及其他汽车零部件、五金制品等业务。公司利润构成发生重大变化。

#### 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 收购资产

适用  不适用

### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

本公司于 2007 年 6 月 9 日召开二届五次董事会审核通过了关于转让大连鸿源、天津鸿本等八家子公司股权的临时提案，此次交易需经于 2007 年 8 月 22 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，故在报告期内没有实施。

### 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

1、报告期内，公司通过发行 A 股换股吸收合并湘火炬汽车集团股份有限公司，完成湘火炬的股权分置改革工作，并实现本公司在 A 股市场的上市。吸收合并完成后，湘火炬注销，以本公司为合并完成后的存续公司。原纳入湘火炬合并报表范围的公司成为本公司的控股子公司并被纳入本公司的合并报表范围，本公司的主营业务、盈利能力等发生较大的变化。

### 6.2 担保事项

适用  不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
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）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
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						79,982.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						79,982.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						79,982.00
担保总额占净资产的比例						17.74%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）						4,042.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计*（C+D+E）						4,042.00

### 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

**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明** 适用  不适用**6.5.1 证券投资情况** 适用  不适用**6.5.2 持有其他上市公司股权情况** 适用  不适用**6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况** 适用  不适用

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
新世纪金融租赁有限公司	61,068,025.00	56,112,709.00	11.22%	0.00	0.00	0.00
东方人寿保险股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	7.50%	0.00	0.00	0.00
株洲市商业银行	20,000,000.00	20,000,000.00	11.73%	20,000,000.00	0.00	0.00
合计	141,068,025.00	136,112,709.00	-	20,000,000.00	0.00	0.00

**6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年04月12日	潍坊市奎文区民生东街26号	实地调研	中信资本资产管理公司	行业发展及公司运营情况
2007年04月13日			中国金融有限公司	
2007年04月19日			嘉诚亚洲有限公司	
2007年04月19日			嘉实基金、华宝兴业基金管理有限公司	
2007年05月22日			嘉诚亚洲有限公司及其客户基金QVT公司	

**§7 财务报告****7.1 审计意见**

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
审计报告	

鲁正信审字（2007）3071 号

潍柴动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的潍柴动力股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国·济南

中国注册会计师：刘守堂

中国注册会计师：花建平

二〇〇七年八月二十八日

## 7.2 财务报表

## 7.2.1 资产负债表

编制单位：潍柴动力股份有限公司

2007 年 06 月 30 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	1,776,079,662.10	590,794,722.94	2,101,395,069.89	1,025,254,049.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收股利	3,214,879.30	1,450,365.00	4,926,400.00	
应收票据	5,346,928,071.50	2,987,504,725.61	2,423,245,740.38	1,236,129,671.92
应收账款	3,051,093,361.23	395,257,671.18	1,858,457,525.72	158,190,952.35
预付款项	863,582,784.99	80,891,799.48	409,679,241.56	58,339,718.95
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	228,487,689.99	327,588,767.84	313,927,068.08	108,281,271.29
买入返售金融资产				
存货	3,421,197,739.51	811,932,227.68	2,991,842,853.18	830,681,139.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	42,612.56	0.00	632,997.43	
流动资产合计	14,690,626,801.18	5,195,420,279.73	10,104,106,896.24	3,416,876,802.88
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	302,068,951.68	3,241,639,473.80	269,226,026.73	1,410,242,802.16
投资性房地产	31,586,885.45		29,541,839.42	
固定资产	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
工程物资	2,034,085.50		4,138,383.77	
固定资产清理	27,803.40			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	378,396,589.77	188,714,533.35	371,616,168.82	176,251,028.81
开发支出				
商誉	7,051,457.39		70,603,093.90	
长期待摊费用	152,546,886.33		116,244,217.93	
递延所得税资产	163,938,939.28	64,996,866.15	138,772,268.64	44,605,680.09
其他非流动资产			44,156.50	
非流动资产合计	6,337,086,083.74	5,964,464,614.58	6,061,448,589.77	3,875,353,419.78
资产总计	21,027,712,884.92	11,159,884,894.31	16,165,555,486.01	7,292,230,222.66
流动负债：				
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	1,600,151,509.04	915,531,064.50	1,554,958,212.49	1,081,810,605.35
应付账款	6,151,463,410.26	2,697,318,235.02	3,826,985,076.66	1,671,854,638.00
预收款项	547,097,525.56	20,967,650.94	266,393,291.69	10,627,813.38
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	430,226,281.29	239,510,831.28	306,482,400.00	171,286,230.17

应交税费	446,802,405.33	274,125,027.19	302,870,874.56	166,953,218.90
应付股利	106,898,362.64			
应付利息	0.00			
其他应付款	1,528,189,804.07	1,369,829,376.74	818,699,776.34	611,809,005.07
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	463,539,538.63	170,519,200.00	249,285,306.61	70,519,200.00
其他流动负债	905,153,464.83	951,386,794.94	1,002,623,725.68	
流动负债合计	13,316,050,900.32	6,835,343,180.61	9,507,971,451.55	3,982,947,710.87
非流动负债：				
长期借款	316,719,571.29	50,000,000.00	530,215,604.43	150,000,000.00
应付债券				
长期应付款	77,364,416.45	32,149,200.00	436,954,921.84	188,427,709.67
专项应付款				
预计负债	82,270,247.71		23,667,198.24	
递延所得税负债				
其他非流动负债	800,000.00			
非流动负债合计	477,154,235.45	82,149,200.00	990,837,724.51	338,427,709.67
负债合计	13,793,205,135.77	6,917,492,380.61	10,498,809,176.06	4,321,375,420.54
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	520,653,552.00	520,653,552.00	330,000,000.00	330,000,000.00
资本公积	884,728,417.99	1,577,877,914.54	1,137,993,629.99	1,112,478,835.10
减：库存股				
盈余公积	731,468,494.86	308,825,670.83	663,151,490.67	240,508,666.64
一般风险准备				
未分配利润	2,375,214,119.63	1,835,035,376.33	1,536,002,782.24	1,287,867,300.38
外币报表折算差额	-4,446,120.94		-1,659,691.87	
归属于母公司所有者权益合计	4,507,618,463.54	4,242,392,513.70	3,665,488,211.03	2,970,854,802.12
少数股东权益	2,726,889,285.61		2,001,258,098.92	
所有者权益合计	7,234,507,749.15	4,242,392,513.70	5,666,746,309.95	2,970,854,802.12
负债和所有者权益总计	21,027,712,884.92	11,159,884,894.31	16,165,555,486.01	7,292,230,222.66

## 7.2.2 利润表

编制单位：潍柴动力股份有限公司

2007 年 1-6 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	15,340,359,501.19	5,878,172,850.02	8,663,870,987.71	3,584,037,244.31
其中：营业收入	15,340,359,501.19	5,878,172,850.02	8,663,870,987.71	3,584,037,244.31
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	13,609,503,135.35	5,083,234,015.56	8,091,774,828.48	3,220,085,587.81
其中：营业成本	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	78,458,228.71	42,383,228.43	41,844,702.76	22,240,735.96
销售费用	771,508,130.65	274,655,830.12	530,094,960.23	232,529,312.23
管理费用	731,727,823.13	330,170,629.98	555,006,008.74	231,164,108.86
财务费用	129,007,062.47	44,471,864.78	93,115,881.29	16,550,158.49
资产减值损失	104,071,179.56	138,420,469.18	121,847,385.06	51,476,280.79
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）	-118,056,234.48	-606,760.74	130,971,746.23	4,255,017.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-820,984.51		-7,552,590.34	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,612,800,131.36	794,332,073.72	703,067,905.46	368,206,674.04
加：营业外收入	23,552,517.92	455,705.09	32,007,449.50	428,277.44
减：营业外支出	7,759,543.22	1,257,430.39	4,492,588.49	86,781.58
其中：非流动资产处置损失	1,766,319.96	26,922.89	1,598,537.74	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,628,593,106.06	793,530,348.42	730,582,766.47	368,548,169.90
减：所得税费用	285,765,146.46	110,360,306.52	139,636,814.61	60,276,501.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,342,827,959.60	683,170,041.90	590,945,951.86	308,271,668.23
归属于母公司所有者的净利润	975,213,303.34	683,170,041.90	437,752,160.33	308,271,668.23
少数股东损益	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）稀释每股收益	1.88	1.310	0.84	0.590

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：潍柴动力股份有限公司

2007 年 1-6 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	9,934,928,242.46	5,257,693,439.25	7,828,079,434.02	4,373,486,992.43
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	27,935,080.94		53,547,577.93	
收到其他与经营活动有关的现金	125,328,246.40	50,328,475.43	280,160,052.92	332,007,351.58
经营活动现金流入小计	10,088,191,569.80	5,308,021,914.68	8,161,787,064.87	4,705,494,344.01
购买商品、接受劳务支付的现金	7,328,284,603.36	3,785,667,240.81	5,623,050,065.14	3,190,536,177.93
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	648,638,889.43	195,576,112.64	498,039,613.96	132,127,012.09
支付的各项税费	1,057,865,353.70	522,279,434.35	624,982,833.03	351,424,844.30
支付其他与经营活动有关的现金	530,432,188.83	170,242,787.99	469,521,545.51	209,273,616.07
经营活动现金流出小计	9,565,221,035.32	4,673,765,575.79	7,215,594,057.64	3,883,361,650.39
经营活动产生的现金流量净额	522,970,534.48	634,256,338.89	946,193,007.23	822,132,693.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			8,300,760.00	
取得投资收益收到的现金	8,640,000.00			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,693,361.95		8,676,659.10	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00		272,636,953.60	173,334.00
收到其他与投资活动有关的现金	30,187,149.55	31,038,715.52	2,878,441.05	
投资活动现金流入小计	40,520,511.50	31,038,715.52	292,492,813.75	173,334.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	700,372,980.24	289,267,041.91	601,725,302.20	419,963,759.27
投资支付的现金	39,695,346.85	456,025,346.85	716,490,081.74	704,750,000.00
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	2,496,110.66			
支付其他与投资活动有关的现金	1,229,930.26	1,219,553,349.61	56,000,375.00	55,342,375.00
投资活动现金流出小计	743,794,368.01	1,964,845,738.37	1,374,215,758.94	1,180,056,134.27
投资活动产生的现金流量净额	-703,273,856.51	-1,933,807,022.85	-1,081,722,945.19	-1,179,882,800.27
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	300,119,886.23	0.00	3,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,119,886.23			
取得借款收到的现金	1,227,201,441.92	100,000,000.00	942,600,006.07	56,491,400.00
发行债券收到的现金	866,790,000.00	866,790,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00		49,029,076.68	
筹资活动现金流入小计	2,394,111,328.15	966,790,000.00	995,429,082.75	56,491,400.00
偿还债务支付的现金	2,339,829,511.06	100,000,000.00	906,600,290.74	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	196,915,350.22	1,698,858.02	92,276,545.24	11,123,481.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	100,000,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00		51,542,627.42	
筹资活动现金流出小计	2,536,744,861.28	101,698,858.02	1,050,419,463.40	11,123,481.73
筹资活动产生的现金流量净额	-142,633,533.13	865,091,141.98	-54,990,380.65	45,367,918.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,378,552.63	215.85	-358,837.16	-67,991.83
五、现金及现金等价物净增加额	-325,315,407.79	-434,459,326.13	-190,879,155.77	-312,450,180.21
加：期初现金及现金等价物余额	2,101,395,069.89	1,025,254,049.07	1,810,396,968.29	964,195,778.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,776,079,662.10	590,794,722.94	1,619,517,812.52	651,745,597.86

## 7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：潍柴动力股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
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	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	330,000,000.00	1,137,993,629.9		657,317,920.25		1,449,104,296.14	-1,659,691.87	1,982,931,589.58	5,555,687,744.9	330,000,000.00	1,128,536,178.31		501,802,712.50		893,236,939.75	-6,127,155.42	1,665,895.12
加：会计政策变更				583,357.04		86,898,486.10		18,326,509.34	111,058,565.86				8,782,548.60		45,741,697.17		12,314.12
前期差错更正																	
二、本年初余额	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	1,678,209.24
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	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	153,193.12
(一) 净利润						975,213,303.34		367,614,656.26	1,342,827,959.60				437,752,160.33				153,193.12
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-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. 可供出售金融资产公允价值变动净额																	
2. 权益法下被投资										1,479,995.11							

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	-62,611,660.00		-2,786,429.07		-65,398,089.07		412,049.78		-1,385,063.54		5,292,136.70	
上述(一)和(二)小计	-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	153,193,193.19	
(三)所有者投入和减少资本	190,653,552.00			496,876,530.43	687,530,082.43							
1.所有者投入资本	190,653,552.00			504,573,181.39	695,226,733.39							
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他				-7,696,650.96	-7,696,650.96							
(四)利润分配		68,317,004.19	-136,001,965.95	-138,860,000.00	-206,544,961.76			31,139,521.87	-92,319,592.27			
1. 提取盈余公积		68,317,004.19	-68,317,004.19					31,139,521.87	-31,139,521.87			
2.提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配			-67,684,961.76	-138,860,000.00	-206,544,961.76				-61,180,070.40			
4. 其他												
(五)所有者权益内部	-190,653,552.00											

结转		0													
1. 资本公积转增资 本（或股本）		-190,653,552.00													
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	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	-835,018,720.00	1,831,400,000.00		

### 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

执行新会计准则影响股东权益 111058565.86 元，其中影响归属于母公司所有者的权益 92,732,056.52 元。

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

项目	新增（减少）合并的对象	增加（减少）合并的理由
新增合并公司	天津市天挂车辆有限公司	本公司间接拥有其 51% 的股份
减少合并公司	潍柴动力（潍坊）投资有限公司	公司注销
	潍柴动力（上海）投资有限公司	公司注销