

上海柴油机股份有限公司

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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人陈龙兴、主管会计工作负责人魏炜及会计机构负责人（会计主管人员）孙瑜声明：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 基本情况简介

股票简称	上柴股份	
股票代码	600841	
上市证券交易所	上海证券交易所	
股票简称	上柴 B 股	
股票代码	900920	
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	汪宏彬	
联系地址	上海市军工路 2636 号	
电话	021-65745656* 2707	
传真	021-65749845	
电子信箱	sdecddsh@sh163c.sta.net.cn	

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（%）
总资产	3,145,834,188.65	2,929,257,252.00	7.39
所有者权益（或股东权益）	1,809,633,579.00	1,797,991,984.49	0.65
每股净资产（元）	3.77	3.74	0.80
	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	4,912,543.12	3,844,518.58	27.78
利润总额	8,519,976.86	6,519,823.43	30.68
净利润	3,310,341.83	5,611,323.54	-41.01
扣除非经常性损益的净利润	8,742,320.79	10,393,567.61	-15.89
基本每股收益（元）	0.007	0.012	-41.67

稀释每股收益(元)	0.007	0.012	-41.67
净资产收益率(%)	0.18	0.31	减少0.13个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-101,867,213.94	661,933.15	-15,489.35
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.212	0.001	-21,300.00

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	-12,810.18
债务重组损益	3,204,872.92
除上述各项之外的其他营业外收支净额	415,371
其他非经常性损益项目	-9,039,412.70
合计	-5,431,978.96

2.2.3 国内外会计准则差异

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	净利润	净资产
按中国会计制度	7,142,107.06	2,021,717,638.52
按国际会计准则调整项目:		
已处置投资子公司的固定资产而确认的固定资产评估增值的收益		3,325,000
按国际会计准则	7,142,107.06	2,025,042,638.52

§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

报告期末股东总数(户)	41,113				
前十名股东持股情况					
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
上海电气集团股份有限公司	国有股东	50.32	241,709,280	241,709,280	0
SCBSH A/C CSFB S/A QINHAN CHINA MASTER FUND (CAYMAN) LTD	其他	1.31	6,300,000	0	未知
JPMCB / LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT	其他	0.56	2,693,590	0	未知
UBS Warburg Custody Pte Ltd.	其他	0.43	2,079,320	0	未知
SCBHK A/C CREDIT SUISSE, HONG KONG	其他	0.35	1,666,780	0	未知

CICC OFFSHORE INVESTMENTS SPC	其他	0.29	1,399,979	0	未知
国际金融-建行-中金股票策略集合资产管理计划	其他	0.28	1,331,626	0	未知
王家宜	其他	0.24	1,169,200	0	未知
钱惠忠	其他	0.16	759,600	0	未知
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	其他	0.15	721,600	0	未知

前十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
SCBSH A/C CSFB S/A QINHAN CHINA MASTER FUND (CAYMAN) LTD	6,300,000	B股
JPMCB / LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT	2,693,590	B股
UBS Warburg Custody Pte Ltd.	2,079,320	B股
SCBHK A/C CREDIT SUISSE, HONG KONG	1,666,780	B股
CICC OFFSHORE INVESTMENTS SPC	1,399,979	B股
国际金融-建行-中金股票策略集合资产管理计划	1,331,626	A股
王家宜	1,169,200	B股
钱惠忠	759,600	B股
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	721,600	B股
蔡惠祥	671,762	B股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东中，国有法人股与其他九名股东之间不存在关联关系或一致行动人情况，流通股股东间未知其是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

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

2007年1~6月份，公司累计销售柴油机31776台，占年度预算47.4%；实现主营业务收入165636万元，占年度预算的52.1%；卡车、客车、电站市场柴油机销售较去年同期有所增长，工程机械、船用市场柴油机销量同比出现下降，其中内河运输整体市场陷入低迷造成船用柴油机销量同比下降64%。

2007年开始行业形势发生了很大的变化，宏观政策的导向、行业的调整以及产业的升级都为上柴的发展带来了机遇。2007年下半年，公司将做精技术，做强产品，把技术优势转化成产品优势，增强产品的竞争力；强化质量管理；加强成本控制，从严控制管理费用和营业费用，同时进一步加强资产质量的管理；全面梳理对外投资，加强对子公司的管理。

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	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(%)
柴油机	1,188,556,100.00	1,005,414,247.90	15.41	-5.10	-2.15	减少2.55个百分点
配件	453,485,837.02	372,415,612.60	17.88	35.53	20.96	增加9.89个百分点
其他	14,313,542.94	15,362,006.76	-7.32	27.58	28.99	减少1.18个百分点

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(%)
国内	1,589,676,514.92	3.64
国外	66,678,965.04	3.47

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 收购资产
适用 不适用

6.1.2 出售资产
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:元 币种:人民币

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		
报告期末担保余额合计（A）				0		
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				2,000,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				2,000,000		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				2,000,000		
担保总额占公司净资产的比例				0.1		
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）				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0		

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

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	600845	宝信软件	137,500.00	0.05	550,000.00	可供出售金融资产
2	600665	天地源	1,680,000.00	0.23	3,650,000.00	可供出售金融资产
3	600650	锦江投资	83,635.00	0.02	249,600.00	可供出售金融资产
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--	4,449,600.00	--

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	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 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：上海柴油机股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		204,072,779.57	310,936,273.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		669,880,493.00	464,335,594.84
应收账款		407,351,642.53	251,244,432.79
预付款项		30,720,868.22	23,052,089.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			720,040.37
其他应收款		79,491,030.25	64,854,182.57
买入返售金融资产			
存货		570,176,179.18	593,146,930.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,198,296.92	318,687.74
流动资产合计		1,962,891,289.67	1,708,608,231.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		19,391,855.00	4,449,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		108,684,500.26	117,137,076.33
投资性房地产		1,997,715.60	13,669,606.44
固定资产		811,815,356.06	848,731,177.89
在建工程		196,384,226.13	189,223,254.03
工程物资		5,592,720.69	12,370,549.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,699,475.39	13,690,707.02
开发支出			
商誉		5,761,244.35	5,761,244.35
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,615,805.50	15,615,805.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,182,942,898.98	1,220,649,020.85
资产总计		3,145,834,188.65	2,929,257,252.00

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

合并资产负债表（续）

2007年06月30日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海柴油机股份有限公司

流动负债：			
短期借款		17,000,000.00	
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		267,871,848.76	217,560,702.61
应付账款		478,303,584.85	392,988,259.63
预收款项		17,201,468.12	19,546,682.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,153,521.44	12,259,163.97
应交税费		8,910,500.65	23,342,469.52
应付利息		2,365,975.71	806,533.51
其他应付款		104,740,742.77	112,570,385.64
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		14,639,009.61	26,975,993.11
其他流动负债		139,994,306.29	30,325,048.61
流动负债合计		1,074,180,958.20	836,375,239.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		76,687.80	16,101,052.39
专项应付款		13,310,393.52	9,313,242.02
预计负债			
递延所得税负债		7,359,411.24	3,325,002.39
其他非流动负债		29,189,099.37	29,982,793.81
非流动负债合计		49,935,591.93	58,722,090.61
负债合计		1,124,116,550.13	895,097,329.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		480,309,280.00	480,309,280.00
资本公积		728,155,389.98	717,247,543.83
减：库存股			
盈余公积		517,889,129.83	519,351,538.02
一般风险准备			
未分配利润		83,279,779.19	81,083,622.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,809,633,579.00	1,797,991,984.49
少数股东权益		212,084,059.52	236,167,937.53
所有者权益合计		2,021,717,638.52	2,034,159,922.02
负债和所有者权益总计		3,145,834,188.65	2,929,257,252.00

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

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：上海柴油机股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		101,480,221.41	134,542,030.51
交易性金融资产			
应收票据		623,261,131.00	405,629,807.63
应收账款		282,592,489.05	241,528,110.38
预付款项		22,466,913.61	16,020,008.67
应收利息			
应收股利		16,328,025.87	17,984,901.66
其他应收款		72,733,396.97	58,707,965.98
存货		346,899,031.57	380,519,569.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		684,089.41	136,400.00
流动资产合计		1,466,445,298.89	1,255,068,794.03
非流动资产：			
可供出售金融资产		19,391,855.00	4,449,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		648,607,491.85	669,124,924.52
投资性房地产		1,997,715.60	13,669,606.44
固定资产		626,305,118.21	648,487,739.66
在建工程		18,700,133.82	26,313,322.44
工程物资		5,557,420.69	12,370,549.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,118,457.99	7,749,499.38
开发支出			
商誉		5,761,244.35	5,761,244.35
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,051,543.20	14,051,543.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,351,490,980.71	1,401,978,029.28
资产总计		2,817,936,279.60	2,657,046,823.31

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

母公司资产负债表（续）

2007年06月30日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海柴油机股份有限公司

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		272,812,007.08	216,542,829.30
应付账款		458,331,292.60	324,408,500.82
预收款项		91,033,829.17	108,089,037.16
应付职工薪酬		20,126,194.87	8,801,367.74
应交税费		7,388,373.23	21,226,624.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		58,665,800.22	95,599,841.16
一年内到期的非流动负债		12,194,149.23	21,206,337.18
其他流动负债		16,760,006.71	846,469.52
流动负债合计		937,311,653.11	796,721,007.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		76,687.80	16,101,052.39
专项应付款		13,310,393.52	9,313,242.02
预计负债			
递延所得税负债		7,359,411.24	3,325,002.39
其他非流动负债		27,015,194.64	28,038,985.43
非流动负债合计		47,761,687.20	56,778,282.23
负债合计		985,073,340.31	853,499,289.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		480,309,280.00	480,309,280.00
资本公积		739,610,538.01	728,702,691.86
减：库存股			
盈余公积		425,970,431.45	424,963,072.08
未分配利润		186,972,689.83	169,572,489.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,832,862,939.29	1,803,547,533.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,817,936,279.60	2,657,046,823.31

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

合并利润表
2007年1-6月

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海柴油机股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,738,098,623.37	1,679,834,110.14
其中：营业收入		1,738,098,623.37	1,679,834,110.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,726,294,064.98	1,660,906,045.97
其中：营业成本		1,458,361,083.63	1,419,217,530.15
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		2,424,291.09	2,237,748.92
销售费用		89,052,751.21	79,004,751.99
管理费用		173,198,506.36	151,789,558.42
财务费用		1,281,349.44	8,656,456.49
资产减值损失		1,976,083.25	
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）		-6,892,015.27	-15,083,545.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,892,015.27	-15,083,545.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,912,543.12	3,844,518.58
加：营业外收入		5,632,286.16	5,051,206.46
减：营业外支出		2,024,852.42	2,375,901.61
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,519,976.86	6,519,823.43
减：所得税费用		1,377,869.80	828,475.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,142,107.06	5,691,348.40
归属于母公司所有者的净利润		3,310,341.83	5,611,323.54
少数股东损益		3,831,765.23	80,024.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.007	0.012
（二）稀释每股收益		0.007	0.012

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

母公司利润表
2007年1-6月

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,359,091,459.96	1,422,652,307.26
减：营业成本		1,196,514,444.47	1,272,573,610.32
营业税金及附加			
销售费用		24,795,419.34	16,510,654.19
管理费用		115,860,147.62	115,464,869.62
财务费用		-489,774.56	7,340,280.79
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）		-6,905,040.09	-15,095,218.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,905,040.09	-15,095,218.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,506,183.00	-4,332,326.44
加：营业外收入		4,794,053.43	4,401,146.73
减：营业外支出		1,892,677.10	1,105,026.91
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）		18,407,559.33	-1,036,206.62
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,407,559.33	-1,036,206.62
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.038	-0.002
（二）稀释每股收益		0.038	-0.002

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

合并现金流量表 2007 年 1-6 月

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		1,649,617,654.67	1,608,438,139.21
收到的税费返还		1,161,693.58	5,611,945.81
收到其他与经营活动有关的现金		106,321,940.95	82,823,003.74
经营活动现金流入小计		1,757,101,289.20	1,696,873,088.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,357,250,920.04	1,379,280,668.66
支付给职工以及为职工支付的现金		181,595,531.10	157,356,124.49
支付的各项税费		96,250,592.58	105,519,729.35
支付其他与经营活动有关的现金		223,871,459.42	54,054,633.11
经营活动现金流出小计		1,858,968,503.14	1,696,211,155.61
经营活动产生的现金流量净额		-101,867,213.94	661,933.15
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		1,877,330.45	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,147,257.00	3,318,706.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,225,075.55	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,249,663.00	4,318,706.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,431,551.92	55,209,216.33
投资支付的现金		18,000.00	11,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		27,020.00	
投资活动现金流出小计		37,476,571.92	66,209,216.33
投资活动产生的现金流量净额		-22,226,908.92	-61,890,509.73
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		17,000,000.00	75,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		442,791.15	2,222,535.78
筹资活动现金流入小计		17,442,791.15	77,722,535.78
偿还债务支付的现金			36,675,432.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,910.78	1,961,347.69
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		44,976.55	120,153.19
筹资活动现金流出小计		171,887.33	38,756,933.80
筹资活动产生的现金流量净额		17,270,903.82	38,965,601.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-40,274.55	-13,546.08
五、现金及现金等价物净增加额		-106,863,493.59	-22,276,520.68
加：期初现金及现金等价物余额		310,936,273.16	618,291,845.52
六、期末现金及现金等价物余额		204,072,779.57	596,015,324.84

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

合并现金流量表（续）

2007年1-6月

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		7,142,107.06	5,691,348.40
加：资产减值准备		-7,306,610.80	4,712,056.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		54,402,561.01	66,702,391.81
无形资产摊销		1,944,719.30	1,193,316.25
长期待摊费用摊销		-29,414.14	641,000.85
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）		2,710,728.10	-2,294,056.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		211,759.74	-335,948.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		1,281,349.44	10,336,643.75
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,892,015.27	10,767,809.69
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）		22,970,751.36	80,137,853.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-383,957,734.67	-320,473,518.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		147,553,698.74	87,909,490.53
其他		58,100,886.19	55,673,545.21
经营活动产生的现金流量净额		-101,867,213.94	661,933.15
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		204,072,779.57	596,015,324.84
减：现金的期初余额		310,936,273.16	618,291,845.52
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		-106,863,493.59	-22,276,520.68

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

母公司现金流量表
2007年1-6月

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		792,872,895.35	1,016,064,958.91
收到的税费返还		145,232.17	4,464,919.14
收到其他与经营活动有关的现金		103,763,360.65	72,877,349.75
经营活动现金流入小计		896,781,488.17	1,093,407,227.80
购买商品、接受劳务支付的现金		583,496,876.51	769,923,003.78
支付给职工以及为职工支付的现金		145,979,121.61	124,335,239.51
支付的各项税费		54,624,996.16	71,792,696.70
支付其他与经营活动有关的现金		151,628,973.95	123,728,216.27
经营活动现金流出小计		935,729,968.23	1,089,779,156.26
经营活动产生的现金流量净额		-38,948,480.06	3,628,071.54
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		720,040.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,123,257.00	3,310,351.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,225,075.55	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,068,372.92	3,310,351.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,444,858.92	19,209,884.69
投资支付的现金			11,000,000.00
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		27,020.00	
投资活动现金流出小计		8,471,878.92	30,209,884.69
投资活动产生的现金流量净额		5,596,494.00	-26,899,533.09
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		428,786.34	2,206,360.40
筹资活动现金流入小计		428,786.34	2,206,360.40
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		99,220.78	158,937.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		99,220.78	158,937.22
筹资活动产生的现金流量净额		329,565.56	2,047,423.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,388.60	-11,443.81
五、现金及现金等价物净增加额		-33,061,809.10	-21,235,482.18
加：期初现金及现金等价物余额		134,542,030.51	445,152,169.58
六、期末现金及现金等价物余额		101,480,221.41	423,916,687.40

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

母公司现金流量表（续）

2007年1-6月

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		18,407,559.33	-1,036,206.62
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		44,691,306.31	39,163,915.01
无形资产摊销		1,103,105.18	882,808.39
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）		2,710,728.10	-2,389,629.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		211,759.74	-886,426.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		2,593,822.14	9,029,129.57
投资损失（收益以“-”号填列）		6,905,040.09	15,095,218.78
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）		33,620,537.63	92,209,553.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-279,715,727.38	-271,025,124.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		130,523,388.80	113,745,116.02
其他			8,839,718.01
经营活动产生的现金流量净额		-38,948,480.06	3,628,071.54
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		101,480,221.41	423,916,687.40
减：现金的期初余额		134,542,030.51	445,152,169.58
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		-33,061,809.10	-21,235,482.18

公司法定代表人：陈龙兴

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：孙瑜

合并所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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		
一、上年年末余额	480,309,280.00	717,247,543.83		519,351,538.02		81,083,622.64		236,167,937.53	2,034,159,922.02
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	480,309,280.00	717,247,543.83		519,351,538.02		81,083,622.64		236,167,937.53	2,034,159,922.02
三、本年增减变动金额 (减少以“－”号填列)		10,907,846.15		-1,462,408.19		2,196,156.55		-24,083,878.01	-12,442,283.51
(一) 净利润						3,310,341.83		3,831,765.23	7,142,107.06
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		10,907,846.15							10,907,846.15
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		10,907,846.15							10,907,846.15
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		10,907,846.15				3,310,341.83		3,831,765.23	18,049,953.21
(三) 所有者投入和减少资本				-2,576,593.47				-27,915,643.24	-30,492,236.71
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				-2,576,593.47				-27,915,643.24	-30,492,236.71
(四) 利润分配				1,114,185.28		-1,114,185.28			
1. 提取盈余公积				1,114,185.28		-1,114,185.28			

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、本期末余额	480,309,280.00	728,155,389.98		517,889,129.83		83,279,779.19	212,084,059.52	2,021,717,638.52

公司法定代表人:陈龙兴

主管会计工作负责人:魏炜

会计机构负责人:孙瑜

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	480,309,280.00	717,641,475.44		496,687,072.57		91,230,606.09		241,592,887.88	2,027,461,321.98
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	480,309,280.00	717,641,475.44		496,687,072.57		91,230,606.09		241,592,887.88	2,027,461,321.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-393,931.61		22,664,465.45		-10,146,983.45		-5,424,950.35	6,698,600.04
(一) 净利润						12,845,982.00		-5,190,340.35	7,655,641.65
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		428,045.08							428,045.08
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		36,723.38							36,723.38
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		391,321.70							391,321.70
上述(一)和(二)小计		428,045.08				12,845,982.00		-5,190,340.35	8,083,686.73
(三) 所有者投入和减少资本		-821,976.69		-157,911,377.87				-234,610.00	-158,967,964.56
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		-821,976.69		-157,911,377.87				-234,610.00	-158,967,964.56
(四) 利润分配				180,575,843.32		-22,992,965.45			157,582,877.87
1. 提取盈余公积				180,575,843.32		-22,664,465.45			157,911,377.87
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他						-328,500.00			-328,500.00
(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	480,309,280.00	717,247,543.83		519,351,538.02		81,083,622.64		236,167,937.53	2,034,159,922.02

公司法定代表人:陈龙兴

主管会计工作负责人:魏炜

会计机构负责人:孙瑜

母公司所有者权益变动表
2007年1-6月

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	480,309,280.00	728,702,691.86		424,963,072.08	169,572,489.87	1,803,547,533.81
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	480,309,280.00	728,702,691.86		424,963,072.08	169,572,489.87	1,803,547,533.81
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)		10,907,846.15		1,007,359.37	17,400,199.96	29,315,405.48
(一)净利润					18,407,559.33	18,407,559.33
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		10,907,846.15				10,907,846.15
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		10,907,846.15				10,907,846.15
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		10,907,846.15			18,407,559.33	29,315,405.48
(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				1,007,359.37	-1,007,359.37	
1. 提取盈余公积				1,007,359.37	-1,007,359.37	
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、本期末余额	480,309,280.00	739,610,538.01		425,970,431.45	186,972,689.83	1,832,862,939.29

公司法定代表人:陈龙兴

主管会计工作负责人:魏炜

会计机构负责人:孙瑜

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	480,309,280.00	729,487,945.17		403,541,770.73	178,954,197.50	1,792,293,193.40
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	480,309,280.00	729,487,945.17		403,541,770.73	178,954,197.50	1,792,293,193.40
三、本年增减变动金额(减少以“—”号)					5,362,806.14	5,362,806.14

填列)						
(一) 净利润					5,362,806.14	5,362,806.14
(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						
(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	480,309,280.00	729,487,945.17		403,541,770.73	184,317,003.64	1,797,655,999.54

公司法定代表人:陈龙兴

主管会计工作负责人:魏炜

会计机构负责人:孙瑜

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。

公司持有 50%股权的合营公司“上海日野发动机有限公司”,公司按照原准则对其按比例进行合并,根据新准则,2007 年公司不将其纳入合并范围,改为按权益法进行核算。减少合并收入 60711590.62 元,所有者权益无影响。

公司持有的已过限售期的法人股,按照原会计政策在长期股权投资下以成本核算,按照新会计准则,公司将其纳入可供出售金融资产按市价进行核算。07 年上半归属于母公司所有者权益增加 10907846.15 元。

公司 2006 年收购非同一控制下的子公司所产生的股权投资差额,按原准则公司对其按 10 年平均进行摊销;按照新会计准则,公司将其摊余价值按商誉进行核算,年度终了对其进行减值测试。上半年由于该会计政策变更,归属于母公司所有者权益增加 320069.1 元。

7.3.2 公司持有 50%股权的合营公司“上海日野发动机有限公司”,公司按照原准则对其按比例进行合并,根据新准则,2007 年公司不将其纳入合并范围,改为按权益法进行核算。2007 年 2 月份,上柴将原持有南京秣陵机械制造厂 68%的股权部分转让,转让后公司持股比例降为 19%,按成本法核算。

上海柴油机股份有限公司董事会

2007 年 8 月 15 日