上海柴油机股份有限公司 2007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。

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

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 根据中国证券监督管理委员会 2007 年 9 月 12 日《关于发行境内上市外资股的公司审计有关问题的通知》的要求，公司董事会 2007 年度第十次临时会议决议，公司 2007 年度不再出具境外审计报告。

1.4 安永大华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

A股股票简称	上柴股份
A股股票代码	600841
上市交易所	上海证券交易所
B股股票简称	上柴 B 股
B股股票代码	900920
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	上海市浦东大道 2748 号;上海市军工路 2636 号
邮政编码	200438
公司国际互联网网址	http://www.sdec.com.cn
电子信箱	sdecdsh@sh163c.net.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	汪宏彬
联系地址	上海市军工路 2636 号
电话	65745656-2707
传真	65740047
电子信箱	sdecdsh@sh163c.net.cn

§3 会计数据和业务数据摘要；

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
营业收入	3,455,806,069.46	3,094,012,361.30	11.69	3,093,803,590.23
利润总额	26,707,184.69	11,918,909.05	124.07	1,426,787.87
归属于上市公司股东的净利润	17,819,907.01	12,845,982.00	38.72	5,878,366.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,560,883.94	-68,606,250.83	-86.06	-1,633,336.76
经营活动产生的现金流量净额	258,997,897.90	338,039,049.43	-23.38	-351,035,316.47
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
总资产	3,499,680,220.34	2,938,044,441.35	19.12	3,504,466,042.97
所有者权益（或股东权益）	1,830,861,297.40	1,801,824,028.09	1.61	1,785,868,434.10

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
基本每股收益	0.04	0.03	33.33	0.01
稀释每股收益	0.04	0.03	33.33	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.02	-0.14	-85.71	-0.003
全面摊薄净资产收益率	0.97	0.71	增加 0.26 个百分点	0.33
加权平均净资产收益率	0.98	0.72	增加 0.26 个百分点	0.32
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	-0.52	-3.81	增加 3.29 个百分点	-0.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.53	-3.82	增加 3.29 个百分点	-0.09
每股经营活动产生的现金流量净额	0.54	0.70	-23.38	-0.73
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
归属于上市公司股东的每股净资产	3.81	3.75	1.60	3.72

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	4,727,249.03
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	-7,302,000.00
债务重组损益	-2,972,282.35
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-811,878.11
其他非经常性损益项目	-33,148,700.14
合计	-39,507,611.57

采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	9,698,974.80	73,912,437.80	64,213,463.00	-
合计	9,698,974.80	73,912,437.80	64,213,463.00	-

3.3 境内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

限售股份变动情况表

□适用 √不适用

4.2 股东数量和持股情况

4.2.1 报告期末股东总数:40760 户。

4.2.2 前十名股东持股情况

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
上海电气集团股份有限公司	国有法人股	50.32	241,709,280	241,709,280	0
SCBSH A/C CSFB S/A QINHAN CHINA MASTER FUND (CAYMAN) LTD	B股	2.01	9,640,000	0	0
UBS Warburg Custody Pte Ltd.	B股	0.87	4,179,244	0	0
JPMCB / LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT	B股	0.56	2,693,590	0	0
SCBHK A/C CREDIT SUISSE, HONG KONG	B股	0.35	1,666,780	0	0
王家宜	B股	0.24	1,169,200	0	0
SCBSH A/C CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	B股	0.20	971,734	0	0
钱惠忠	B股	0.16	759,600	0	0
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	B股	0.15	704,600	0	0
徐孜文	B股	0.12	600,000	0	0

4.2.3 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有流通股数量	股份种类
SCBSH A/C CSFB S/A QINHAN CHINA MASTER FUND (CAYMAN) LTD	9,640,000	B股
UBS Warburg Custody Pte Ltd.	4,179,244	B股
JPMCB / LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT	2,693,590	B股
SCBHK A/C CREDIT SUISSE, HONG KONG	1,666,780	B股
王家宜	1,169,200	B股
SCBSH A/C CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	971,734	B股
钱惠忠	759,600	B股
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	704,600	B股
徐孜文	600,000	B股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	596,900	B股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前 10 名股东中，国有法人股股东与其他 9 名股东之间不存在关联关系或一致行动人情况。前十名无限售条件股东未知其是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称:上海电气集团股份有限公司

法人代表:徐建国

注册资本:918,900 万元

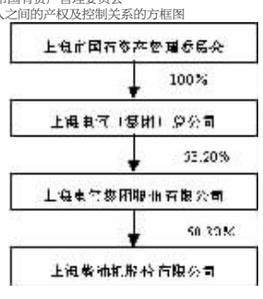
成立日期:2004 年 10 月 27 日

主要经营业务或管理活动:电站及输配电,机电一体化,交通运输、环保设备的设计、制造、销售,电力工程项目总承包,设备总成套或分交,技术咨询和培训,国内贸易（除专项规定）,货物进出口业务及技术进出口业务,劳务服务,实业投资（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）

(2)实际控制人情况

实际控制人名称:上海市国有资产管理委员会

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
陈龙兴	男	60	董事长	2006.6-2009.6	2,400	2,400	0	是
李健劲	男	49	董事、党委书记	2006.6-2009.6	0	0	0	是
陈干锦	男	40	董事、总经理	2006.12-2008.1	0	0	0	是
俞银贵	男	58	董事	2006.6-2009.6	2,160	2,160	0	是
叶富才	男	56	董事	2006.6-2009.6	0	0	0	是
赵 婕	女	32	董事	2006.6-2009.6	0	0	0	是
储一昀	男	43	独立董事	2006.6-2009.6	0	0	4	
倪宏杰	男	72	独立董事	2006.6-2009.6	0	0	4	
韩 炯	男	38	独立董事	2006.6-2009.6	0	0	4	
王世璋	男	55	监事会主席	2006.6-2009.6	0	0	0	是
杨伯伟	男	45	监事	2006.6-2009.6	0	0	0	是
施一蒙	男	52	监事、工会主席	2006.6-2009.6	0	0	25	
张 达	男	46	监事	2006.6-2009.6	0	0	26	
夏梅芳	女	54	监事	2006.6-2009.6	0	0	14	
李美琴	女	55	监事	2006.6-2009.6	0	0	17	
肖卫华	男	35	副总经理	2006.6-2008.1	0	0	12	1-7 月在股东单位领取
唐建新	男	60	副总经理	2006.6-2009.6	1,200	1,200	25	
金 刚	男	35	副总经理	2006.6-2009.6	0	0	27	
朱建康	男	43	副总经理	2007.6-2009.6	0	0	16	
魏 炜	男	31	财务总监	2007.6-2009.6	0	0	16	8-12 月在股东单位领取
汪宏彬	男	34	董事会秘书	2007.2-2009.6	0	0	10	
合 计					5,760	5,760	200	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

（一）、报告期内总体经营情况回顾

1、报告期内总体经营情况

随着国家宏观经济的增长、"十一五"计划的逐步实施,基础建设等带动了 2007 年工程机械市场和整车市场的发展。面对激烈的市场竞争和生铁、钢材等原材料价格不断上涨的压力,公司管理层积极应对,优化产品销售结构,全年柴油机销售总量达到 62,604 台,与上年基本持平;实现营业收入 34.56 亿元,比去年同期增长 11.69%;实现净利润 1782 万元,同比增长 38.68%。

2007 年,公司按照年初经营思路推进经营工作,狠抓成本控制和费用控制;充分利用技术优势,抓住天然气发动机的发展机遇;调整产品销售结构,加大市场开拓力度;完善公司内控制度;深入推进战略整合,调整有关对外股权投资;结合上市公司治理专项活动,完善公司法人治理结构,逐步提升公司竞争力。

2、公司主营业务及其经营情况

报告期内,公司所处行业和主营业务范围保持不变。主营业务范围为柴油机、工程机械、油泵及配件;柴油电站、船用成套机组、机电设备及配件;设备安装工程施工;汽车货运及修理（涉及许可经营的凭许可证经营）。

3、报告期内公司技术创新情况

报告期内,公司加大技术开发力度,完成了欧 4 天然气发动机开发（国家 863 项目）台架标定;9DF 国 4 排放柴油机完成台架性能试验并实现样车配套;国 4 排放二甲醚发动机累计 22000km 整车可靠性考核和为期 2 个月的高温模拟整车路试,并通过上海市经委组织的专家验收。公司全年申请专利 10 项,授权 8 项。

（二）、公司对未来发展的展望

1、行业发展趋势和市场竞争格局

随着宏观调控作用影响，中国经济短期高位调整，但中长期看好。预计 08 年 GDP 增速将不低于 8%,固定资产投资占 GDP 总额的比例将过半。08 年固定资产投资增长可能略有减慢,但实际增长率估计仍将继续保持在 20%以上的高速。受人民币升值和出口退税政策调整等因素影响,进口速度上升,出口增长速度将减缓。同时,国内柴油机行业产能过剩、国家排放法规日益严格、国内竞争国际化、商用车行业垂直整合,将使我国柴油机行业市场竞争更为激烈。

2、公司未来发展机遇、挑战和年度经营计划

2007 年 12 月 29 日,本公司控股股东上海电气集团股份有限公司与上海汽车集团股份有限公司签订关于转让本公司 50.32%股权的协议。若上述股权转让完成后,本公司将由目前的工程机械市场为主逐渐转向车用市场和工程机械市场同步发展。在非车用柴油机领域,本公司仍将作为多领域柴油机的独立供应商,为工程机械、中小型船舶和发电机组提供各类产品,保持工程机械主要动力供应商的地位;而在车用柴油机领域,本公司将依靠上汽集团在整车领域的强大优势,不仅成为上海汽车旗下的柴油机配套企业,同时形成拥有自主知识产权的商用车系列车用动力平台,为更多的整车厂商提供各类产品,逐渐成为商用车主要动力供应商。

2008 年公司计划销售柴油机 65180 台,预计实现营业收入 30.87 亿元。

3、报告期内,公司存在的主要经营困难

原材料价格的不断上涨,给公司产品盈利能力带来一定的压力。公司部分品种产品市场竞争力需进一步提高,毛利率需进一步提高。公司产品的市场占有率较低,规模化效应较低。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
销售商品	323,035	267,211	17.28	11.91	10.39	增加 1.64 个百分点
提供劳务	4,520	4,509	0.35	14.9	17.44	减少 2.22 个百分点
其 他	18,026	16,326	9.43	7.2	8.7	减少 1.3 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	318,228	6.84
国外	27,353	136.76
合计	345,581	11.69

6.4 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

项目名称	项目金额（万元）	完成投资比例%
固定资产投资新增项目	621.71	60.78
固定资产投资专题项目	348.78	44.01
历年固定资产投资结转项目	2074.13	64.96
设备仪器仪表更新项目	173.82	76.24
园区共用设施改造项目	40.35	115.29
合计	3258.79	61.82

6.6 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经安永大华会计师事务所审计，2007 年度公司实现净利润 17,819,907.01 元。公司本年度拟不发放现金股利和股票股利,不进行资本公积转增股本。本预案尚需提交股东大会审议。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√适用 □不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
考虑到 08 年国家宏观经济形势和资金面趋紧,结合公司面临产品和产业升级的竞争格局，公司本年度拟不发放现金股利和股票股利,也不进行资本公积转增股本。	未分配利润的用途及使用计划为补充流动资金。

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户
上海电气集团总公司	上海伊维 90%股权	266,003,538.26	关联交易,以评估值定价原则。	是
上海电气集团总公司	上海日野 50%股权	57,366,698.30	关联交易,以评估值定价原则。	是
上海电气集团股份有限公司	上海电气财务有限责任公司 1.25%股权	29,593,000.00	关联交易,以评估值定价原则。	是

公司董事会 2007 年第八次临时会议于 2007 年 10 月 25 日在公司办公楼会议室召开，本次会议一致同意通过了关于减持上柴秣陵机械制造厂 19%股权、关于转让上海凯普锐冲压件有限公司 22.22%股权、关于转让上柴洋泾油泵分厂 82.64%股权、关于转让上柴金山缸套厂 70.746%股权的议案。

公司董事会 2007 年第十次临时会议于 2007 年 12 月 21 日以通讯方式召开，本次会议一致同意关于转让安徽上柴动力设备有限公司 27%股权的议案。

截至 2007 年 12 月 31 日,公司向上海电气集团总公司转让上海伊维 90%股权、上海日野 50%股权正在办理工商变更中;减持上柴秣陵机械制造厂 19%股权、转让上海凯普锐冲压件有限公司 22.22%股权、转让上柴洋泾油泵分厂 82.64%股权、转让上柴金山缸套厂 70.746%股权、转让安徽上柴动力设备有限公司 27%股权等事项正在进行中。

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位:万元 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						
报告期末担保余额合计						

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	200
报告期末对子公司担保余额合计	200

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	200
担保总额占公司净资产的比例	0.11%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	
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	
担保总额超过净资产 50%部分的金额	
上述三项担保金额合计	

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

其他关联交易:

1、2007 年 2 月 26 日,经公司董事会 2007 年度第一次临时会议审议批准,公司与实际控制人上海电气（集团）总公司签订协议,继续受托管理其所属的四川綦江齿轮传动有限公司 51%的股权以及綦江齿轮锻造有限公司 24.48%的股权。本次关联交易公告刊登在 2007 年 2 月 27 日《上海证券报》及香港《文汇报》。

2、2007 年 3 月 29 日,公司董事会五届三次会议审议通过了关于本公司的实际控制人上海电气集团总公司补偿公司土地开发费及签署租赁协议的议案,本次关联交易涉及交易金额 1483.87 万元。本次关联交易的关联交易公告以及独立财务顾问报告刊登在 2007 年 3 月 31 日《上海证券报》及香港《文汇报》。

3、2007 年 9 月 30 日,公司董事会 2007 年度第六次临时会议审议通过了关于向上海电气集团股份有限公司转让本公司之子公司上海东风柴油机销售公司所持上海电气集团财务公司 1.25%股权的议案,此次关联交易涉及金额 2959 万元。本次关联交易公告刊登在 2007 年 10 月 8 日《上海证券报》及香港《文汇报》。

4、2007 年 9 月 27 日公司董事会 2007 年度第五次临时会议、2007 年 10 月 15 日公司 2007 年度第一次临时股东大会审议通过了关于向上海电气集团总公司转让公司所持上海伊维 90%股权以及上海日野 50%股权的议案。此次关联交易合计金额为 29,676.99 万元。本次关联交易的受让方为上海电气集团总公司,股权转让价格依据为上海东洲资产评估有限公司出具的相关资产评估报告书。公司独立董事依据《公司法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规,对此次关联交易出具了独立董事意见,本公司独立财务顾问上海申银万国证券公司出具了独立财务顾问报告。此次关联交易的详细情况本公司于 2007 年 10 月 8 日和 2007 年 10 月 16 日分别在《上海证券报》和香港《文汇报》上作了详细披露。

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

股改承诺及履行情况:

上海电气集团股份有限公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通之日起三十六个月内不上市交易出售。

完全履行。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位:元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例（%）	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
600815	厦工股份	48,960,000.00	0.82	49,728,000.00		可供出售金融资产	认购
600665	天 地源	3,432,738.10	0.22	18,043,600.00	1,403,138.83	可供出售金融资产	认购
600845	宝 信软件	550,000.00	0.05	4,695,625.00		可供出售金融资产	认购
600650	锦 江投资	249,600.00	0.02	1,445,212.80		可供出售金融资产	认购
合计		53,192,338.10	-	73,912,437.80	1,403,138.83	-	-

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√适用 □不适用

经董事会 2007 年第九次临时会议审议通过，公司投资 4896 万元人民币认购厦门工程机械股份有限公司非公开发行的股票 480 万股。

7.8.5 其他重大事项

√适用 □不适用

2007 年 12 月 29 日,本公司控股股东上海电气集团股份有限公司与上海汽车集团股份有限公司签订关于转让本公司 50.32%股权的协议。

2008 年 1 月 3 日,公司发布了《董事会关于上市公司收购事宜告全体股东书》及有关公告。目前,该股份转让事项正在有关部门审批过程中。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

上海柴油机股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海柴油机股份有限公司("贵公司")及其子公司(统称"贵集团")财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2007 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量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的、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述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地反映了贵集团和贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师:汪阳、袁学伟

2008 年 4 月 15 日

9.2 财务报表

附后。

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

本年度除首次执行新企业会计准则造成的影响外,公司不存在其他会计政策变更。2007 年度财务报表为本公司首份按照新企业会计准则编制的年度财务报表。

2006 年度的相关比较数据已按《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》相关规定要求于企业会计准则首次执行日进行追溯调整外,还按照《企业会计准则解释 1 号》的规定取得相关信息,对于按照且会计准则确定的会计政策与之前按照原会计准则和制度确定的会计政策之间的其他差异,追溯调整了 2006 年度的财务报表,相关数据已按照上述调整后的金额重新列报。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

1. 于 2007 年 2 月 13 日,公司与南京秣陵铸造总厂签订股权转让合同,将持有的上海柴油机股份有限公司秣陵机械制造厂(以下简称"秣陵")49%的股权转让给秣陵另一股东南京秣陵铸造总厂,以经评估后净资产的 49%作为作价依据,转让价为 14,030.90 千元。股权转让后,公司对秣陵的持股比例由原来的 68%降为 19%,故 2007 年 3 月份起秣陵不再纳入公司的合并范围。

2. 于 2007 年 5 月 17 日,公司之子公司上海上柴储运服务有限公司(以下简称"储运")完成清算程序,正式注销法人资格。根据清算报告,公司在本期确认清算损失人民币 54 千元。2007 年 5 月份起储运不再纳入公司的合并范围。

3. 于 2007 年 10 月 30 日,公司之子公司上海柴发锻造有限公司(以下简称"柴发")完成清算程序,正式注销法人资格。根据清算报告,公司在本期确认清算损失人民币 1 千元。2007 年 11 月份起柴发不再纳入公司的合并范围。

4. 于 2007 年 3 月 29 日,公司所披露的 2006 年度法定合并财务报表,对合营企业上海日野发动机有限公司(以下简称"上海日野")按 50%进行比例合并;此次披露的公司 2006 年度合并财务报表,已按新企业会计准则要求,对上海日野不再进行比例合并,而改用权益法核算。

上海柴油机股份有限公司

2008年4月15日

上海柴油机股份有限公司
合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		782,321,867.41	310,936,273.16
应收票据		699,949,330.82	464,335,594.84
应收账款		265,577,026.69	254,782,247.34
预付款项		34,136,125.11	23,052,089.14
应收股利		-	720,040.37
其他应收款		10,974,881.24	64,854,182.57
存货		490,869,616.00	593,146,930.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		459,928.68	318,687.75
流动资产合计		2,284,288,775.95	1,712,146,045.70
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		73,912,437.80	9,698,974.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		90,821,171.91	117,137,076.33
投资性房地产		1,549,579.20	2,062,917.78
固定资产		841,253,424.45	860,337,866.55
在建工程		123,245,106.25	189,223,254.03
工程物资		3,868,121.06	12,370,549.29
固定资产清理			
无形资产		62,614,994.86	13,690,707.02
开发支出			
商誉		-	5,761,244.35
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,126,608.86	15,615,805.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,215,391,444.39	1,225,898,395.65
资产总计		3,499,680,220.34	2,938,044,441.35

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

上海柴油机股份有限公司
合并资产负债表(续)
2007 年 12 月 31 日

人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		22,000,000.00	-
交易性金融负债			
应付票据		321,777,061.31	217,560,702.61
应付账款		503,726,113.49	393,405,326.86
预收款项		27,854,974.15	19,546,682.77
应付职工薪酬		36,291,341.71	36,956,447.87
应交税费		14,182,228.44	23,342,469.52
应付利息			
应付股利		680,000.00	806,533.51
其他应付款		381,467,589.09	113,401,708.72
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		71,853,814.89	34,893,182.06
流动负债合计		1,379,833,123.08	839,913,053.92
非流动负债:			
长期借款			
长期应付款		6,076,687.80	16,101,052.39
递延所得税负债		8,226,272.58	4,742,333.59
其他非流动负债		46,469,356.35	39,296,035.83
非流动负债合计		60,772,316.73	60,139,421.81
负债合计		1,440,605,439.81	900,052,475.73
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		732,388,440.73	721,079,587.43
减:库存股			
盈余公积		483,491,623.17	479,812,760.81
未分配利润		134,671,953.50	120,622,399.85
归属于母公司所有者权益合计		1,830,861,297.40	1,801,824,028.09
少数股东权益		228,213,483.13	236,167,937.53
所有者权益合计		2,059,074,780.53	2,037,991,965.62
负债和所有者权益总计	-	3,499,680,220.34	2,938,044,441.35

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

上海柴油机股份有限公司
母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		624,838,143.81	134,542,030.51
交易性金融资产			
应收票据		637,293,127.82	405,629,807.63
应收账款		124,513,526.13	241,528,110.38
预付款项		27,708,521.51	16,020,008.67
应收利息			
应收股利		3,126,531.63	17,984,901.66
其他应收款		9,469,037.37	58,707,965.98
存货		294,084,755.87	380,519,569.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		72,531.00	136,400.00
流动资产合计		1,721,106,175.14	1,255,068,794.03
非流动资产:			
可供出售金融资产		73,912,437.80	9,698,974.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		486,690,890.43	550,865,246.05
投资性房地产		1,549,579.20	2,062,917.78
固定资产		606,341,717.37	660,094,428.32
在建工程		15,392,330.78	26,313,322.44
工程物资		3,868,121.06	12,370,549.29
固定资产清理			
无形资产		41,048,112.69	7,749,499.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,155,984.02	14,051,543.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,243,959,173.35	1,283,206,481.26
资产总计		2,965,065,348.49	2,538,275,275.29

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

上海柴油机股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2007 年 12 月 31 日

人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		350,792,981.31	216,542,829.30
应付账款		449,952,987.33	324,408,500.82
预收款项		4,130,091.22	108,089,037.16
应付职工薪酬		25,405,248.63	30,007,704.92
应交税费		15,960,882.73	21,226,624.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		343,241,495.87	95,599,841.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,000,000.00	846,469.52
流动负债合计		1,191,483,687.09	796,721,007.27
非流动负债:			
长期借款			
长期应付款		6,076,687.80	16,101,052.39
专项应付款			
递延所得税负债		8,226,272.58	4,742,333.59
其他非流动负债		44,095,748.98	37,352,227.45
非流动负债合计		58,398,709.36	58,195,613.43
负债合计		1,249,882,396.45	854,916,620.70