

**山东滨州渤海活塞股份有限公司**

**600960**

**2009 年年度报告**



## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	16
十、重要事项.....	17
十一、财务会计报告.....	21
十二、备查文件目录.....	66

## 一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李俊杰
主管会计工作负责人姓名	王云刚
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王云刚

公司负责人李俊杰、主管会计工作负责人王云刚及会计机构负责人（会计主管人员）王云刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东滨州渤海活塞股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	滨州活塞
公司的法定英文名称	Shandong Binzhou Bohai Piston Co., Ltd.
公司法定代表人	李俊杰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季军	顾欣岩
联系地址	山东省滨州市渤海二十一路 569 号	山东省滨州市渤海二十一路 569 号
电话	0543-3288868	0543-3288656
传真	0543-3288899	0543-3288899
电子信箱	dsh@bhpiston.com	dsh@bhpiston.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省滨州市
注册地址的邮政编码	256600
办公地址	山东省滨州市渤海二十一路 569 号
办公地址的邮政编码	256602
公司国际互联网网址	www.bhpiston.com
电子信箱	dsh@bhpiston.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	山东滨州渤海活塞股份有限公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	滨州活塞	600960	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 12 月 31 日
公司首次注册登记地点		山东省滨州市渤海六路 680 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 4 月 26 日
	公司变更注册登记地点	山东省滨州市渤海二十路 999 号
	企业法人营业执照注册号	370000018049233
	税务登记号码	372302720757693
	组织机构代码	72075769-3
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 4 月 2 日
	公司变更注册登记地点	山东省滨州市渤海二十一路 569 号
	企业法人营业执照注册号	370000018049233
	税务登记号码	372301720757693
	组织机构代码	72075769-3
第三次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 10 月 16 日
	公司变更注册登记地点	山东省滨州市渤海二十一路 569 号
	企业法人营业执照注册号	370000018049233
	税务登记号码	372301720757693
	组织机构代码	72075769-3
公司聘请的会计师事务所名称		山东汇德会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		山东省青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	58,767,296.65
利润总额	64,135,086.14
归属于上市公司股东的净利润	51,352,523.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,728,018.29
经营活动产生的现金流量净额	57,031,759.81

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	368,333.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,771,889.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	210,000.00	
债务重组损益	-1,861,831.28	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	89,398.43	
所得税影响额	-1,093,565.70	
少数股东权益影响额(税后)	1,140,281.75	
合计	5,624,505.54	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	1,223,287,953.55	1,446,946,116.18	-15.46	1,397,455,532.47
利润总额	64,135,086.14	34,800,520.10	84.29	48,008,268.02
归属于上市公司股东的净利润	51,352,523.83	29,093,548.53	76.51	33,605,691.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,728,018.29	27,072,384.19	68.91	34,262,546.28
经营活动产生的现金流量净额	57,031,759.81	165,545,605.80	-65.55	44,850,363.30
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,980,332,141.95	2,216,063,881.57	-10.64	1,852,947,400.23
所有者权益(或股东权益)	688,865,627.03	637,513,103.20	8.06	617,354,565.10

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.32	0.18	77.78	0.21
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.18	77.78	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.17	70.59	0.21
加权平均净资产收益率(%)	7.74	4.63	增加 3.11 个百分点	5.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.12	4.31	增加 2.81 个百分点	5.55
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.35	1.02	-65.69	0.28
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.23	3.92	7.91	3.79

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					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	80,880,560	49.67				-8,141,175	-8,141,175	72,739,385	44.67
1、国家持股	80,880,560	49.67				-8,141,175	-8,141,175	72,739,385	44.67
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	81,942,940	50.33				8,141,175	8,141,175	90,084,115	55.33
1、人民币普通股	81,942,940	50.33				8,141,175	8,141,175	90,084,115	55.33
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	162,823,500	100				0	0	162,823,500	100

##### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
滨州市人民政府国有资产监督管理	80,880,560	8,141,175		8,141,175	滨州市国资委股改承诺	2010年3月29日
				64,598,210	滨州市国资委股改承诺	2011年3月28日
合计	80,880,560	8,141,175		72,739,385	/	/

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					20,393 户	
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	49.67	80,880,560		72,739,385	质押 22,500,000
华泰证券－招商－华泰紫金 3 号集合资产管理计划	未知	1.05	1,702,000			未知
宫晓凤	未知	0.62	1,016,600			未知
CALYONS. A.	未知	0.32	526,000			未知
李惠贞	未知	0.28	463,000			未知
翟雯	未知	0.26	431,365			未知
梁小颜	未知	0.24	386,450			未知
王兆福	未知	0.19	310,000			未知
陈国强	未知	0.18	299,900			未知
杨高渠	未知	0.18	294,100			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的数量		股份种类及数量			
滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	8,141,175		人民币普通股			
华泰证券－招商－华泰紫金 3 号集合资产管理计划	1,702,000		人民币普通股			
宫晓凤	1,016,600		人民币普通股			
CALYONS. A.	526,000		人民币普通股			
李惠贞	463,000		人民币普通股			
翟雯	431,365		人民币普通股			
梁小颜	386,450		人民币普通股			
王兆福	310,000		人民币普通股			
陈国强	299,900		人民币普通股			
杨高渠	294,100		人民币普通股			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	72,739,385	2010 年 3 月 29 日	8,141,175	①所持有公司原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不上市交易。②前述承诺期满后通过上海证券交易所挂牌交易出售的公司股份,在 12 个月内不超过公司总股本的 5%,24 个月内不超过 10%。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

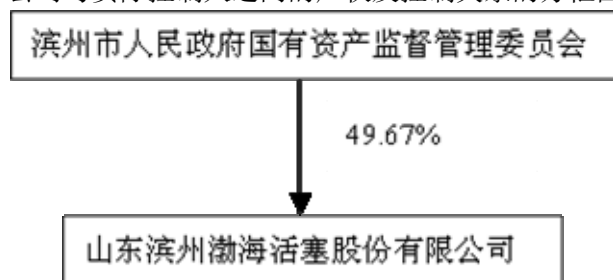
单位：元 币种：人民币

名称	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	宁守东

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李俊杰	董事长	男	60	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		61.4354	否
林风华	总经理	男	46	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		30	否
许红岩	副董事长	女	55	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		25	否
王云刚	董事、财务总监	男	43	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		25	否
季军	董事、董秘	男	40	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		25	否
胡新民	董事	男	53	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		25	否
王竹泉	独立董事	男	45	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		7.5	否
赵树元	独立董事	男	64	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		7.5	否
王小鲁	独立董事	男	58	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		7.5	否
刘华瑞	监事会主席	男	55	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		0	是



魏世晋	监事	男	47	2009年 4月27 日	2012年 4月27 日	0	0		0	是
王洪波	监事	男	39	2009年 4月27 日	2012年 4月27 日	0	0		6	否
徐钦友	副总理	男	51	2009年 4月27 日	2012年 4月27 日	0	0		20	否
张国华	副总理	男	45	2009年 4月27 日	2012年 4月27 日	0	0		20	否
孟庆军	副总理	男	53	2009年 4月27 日	2012年 4月27 日	0	0		25	否
合计	/	/	/	/	/			/	284.9354	/

李俊杰：大学学历，工程技术应用研究员。1966年参加工作，1968年调入山东活塞厂工作，历任生产科副科长、科长、副厂长，1994年被任命为山东活塞厂厂长，2000年任公司董事长。在活塞行业的生产、技术、市场方面积累了丰富的经验，先后荣获全国劳动模范、山东省劳动模范、山东省富民兴鲁先进个人、山东机械专业技术拔尖人才、机械工业有突出贡献专家、全国机械工业质量管理小组卓越领导者、山东省技术创新先进个人、山东省优秀企业家等多项荣誉称号。

林凤华：大学学历，研究员。1988年在山东活塞厂参加工作，1994年起历任技术开发处处长、副厂长，2000年任公司董事、总经理。先后荣获山东省优秀科技工作者、山东省十佳中青年科学家、山东省第七届青年科技奖、山东省劳动模范等多项荣誉称号，享受国务院政府特殊津贴。

许红岩：大专学历，高级政工师。1970年在山东活塞厂参加工作，1985年起历任厂办副主任、主任、副厂长，2000年任公司副董事长。

王云刚：大学学历，具有中国注册会计师、国际注册内部审计师资格，1988年参加工作，1997年调入山东活塞厂工作，历任山东活塞厂财务金融处副处长、处长，2000年任公司董事、财务总监。

季军：大学学历，高级工程师。1992年在山东活塞厂参加工作，1997年起历任证券管理处副处长、企划部副部长，2000年任公司董事、董事会秘书。

胡新民：大专学历，高级工程师。1976年在山东活塞厂参加工作，历任生产调度、生产处副处长、处长、总调度长、副厂长，2000年任公司副总经理，2003年任董事。

王竹泉：管理学（会计学）博士。现为中国海洋大学教授、博士生导师、管理学院副院长、会计学系主任，兼任中国海洋大学文科处处长、中国海洋大学会计硕士（MPAcc）中心主任、《中国会计研究与教育》主编、中国会计学会财务成本分会常务理事等。具有中国注册会计师、中国注册资产评估师等专业资格。

赵树元：高级经济师，大专学历。历任济南陆军学院教员、教研室副主任、山东省体改委处长、中国证监会山东监管局副巡视员兼上市公司处处长。现任华泰纸业、中通客车、天业股份等公司独立董事

王小鲁：大专学历，经济管理专业。历任地区体改委任正科级秘书、综合科科长、地委政治体制改革研究室副主任、地区体改委副主任、党组书记、滨州市体改委主任、党组书记、滨州市发展和改革委员会副主任、党组书记、滨州市投资公司经理。2006年9月退休后任滨州市创业发展投资有限公司总经理

刘华瑞：大专学历，1971年10月参加工作，先在北镇电机厂工作，1975年11月调滨州地区（市）重工业局，先后任财务科科员、副科长、科长，1997年8月任重工业局党委委员、副局长，2002年1月机构改革后重工业局改为滨州市机械电子工业办公室，该同志任主任、党总支书记；2003年7月成立滨州渤海汽车零部件集团公司，该同志兼任董事长，2004年11月调滨州市经济贸易委员会任助理调研员职务，2005年1月担任新成立的滨州市人民政府国有资产监督管理委员会副调研员职务。2007年4月起，任公司监事会主席。

魏世晋：大专学历，中共党员。1983年7月参加工作。先在滨州柔性石墨密封件厂任党委办公室干事、团委副书记，1989年10月调滨州地区（市）重工业局先后任党委办公室科员、工会工作委员会委员副主任职务，2001年6月滨州市政府组建滨州市国有资产经营公司，魏世晋同志调任该公司办公室主任，2007年4月起任公司监事。

王洪波：大学学历，高级工程师。1993年在山东活塞厂参加工作，1997年起任党办副主任、团委书记，2000年任公司监事。

徐钦友: 2000 年至 2002 年任公司生产部副部长, 2003 年至 2004 年任公司生产部部长, 2004 年至 2005 年任公司总经理助理兼生产部部长, 2006 年任公司副总经理。

张国华: 2000 年至 2004 年任公司技术中心主任, 2004 年至 2005 年任公司总经理助理兼技术中心主任, 2006 年任公司副总经理兼技术中心主任。

孟庆军: 大专学历, 工程师。1976 年在山东活塞参加工作, 历任基建科科长、基建处处长, 2000 年任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘华瑞	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	副调研员	2005 年 1 月 1 日		是
魏世晋	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	滨州市国有资产经营公司办公室主任	2006 年 6 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
许红岩	滨州盟威集团有限公司	监事	2004 年 2 月 1 日		否
许红岩	长春渤海活塞有限公司	董事	2005 年 2 月 28 日		否
林风华	滨州盟威集团有限公司	董事	2004 年 2 月 1 日		否
胡新民	惠民渤海活塞有限公司	执行董事	2006 年 4 月 13 日		否
胡新民	滨州盟威摩擦副有限公司	执行董事	2008 年 7 月 1 日		否
胡新民	滨州盟威发动机有限公司	执行董事	2007 年 5 月 1 日		否
胡新民	滨州盟威斯林格缸套有限公司	董事、总经理	2007 年 12 月 1 日		否
胡新民	滨州盟威戴卡轮毂有限公司	董事长	2009 年 5 月 1 日		否
徐钦友	滨州盟威集团有限公司	董事长	2009 年 8 月 25 日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会制定方案, 报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高管人员薪酬参照滨州市政府关于工业企业强化管理升级实施意见, 并结合公司的经济责任制有关规定进行考核执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高管人员在报告期共支付 2,849,354 元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
文宗瑜	独立董事	离任	任届期满
邢峥	独立董事	离任	任届期满
陆家祥	独立董事	离任	任届期满
王竹泉	独立董事	聘任	新任
赵树元	独立董事	聘任	新任

王小鲁	独立董事	聘任	新任
张天宇	副总经理	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,209
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,653
营销人员	113
技术人员	280
财务人员	15
行政管理人员	148
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学及以上学历	238
大专学历	324
中专及以下学历	2,647

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

在报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，对《公司章程》中的有关条款和《董事会审计委员会年报工作规程》和《独立董事年报工作制度》进行了修改，并不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范了公司运作，提高了公司治理水平。

公司目前治理结构如下：

- 1、关于股东大会：公司根据股东大会规范意见，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，能够确保股东的合法权益；确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的权利；对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，确保关联交易的公平合理。
- 2、关于董事与董事会：报告期内，公司对公司治理活动中发现的有关问题，积极进行了整改和完善。公司董事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。
- 3、关于监事与监事会：报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司章程》规定完成了公司监事会换届选举。公司监事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事、公司经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。
- 4、关于绩效评估和激励约束机制：本公司中层管理人员全部实行竞聘上岗和末位淘汰制；经理人员聘任按照公开、透明原则；董事和高管人员的绩效评价由公司人事、劳资部门进行日常考核与测评，年末由薪酬考核委员会进行考核评定，并确定其报酬情况；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式，完全符合法律法规的规定。
- 5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。
- 6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。公司能够按照有关规定，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作。公司将一如既往的按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等有关要求规范运作，寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李俊杰	否	4	3	1			
许红岩	否	4	3	1			
林风华	否	4	3	1			
王云刚	否	4	3	1			
季军	否	4	3	1			
胡新民	否	4	3	1			
王竹泉	是	3	2	1			
王小鲁	是	3	2	1			
赵树元	是	3	2	1			
文宗瑜	是	1	1				
邢峥	是	1	1				
陆家祥	是	1	1				

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对董事会议案及其他相关事项均未提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司通过建立健全《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作规程》、《董事会审计委员会年报工作规程》等规章制度，明确独立董事的职责和义务，规范独立董事的行为，加强独立董事在完善公司治理结构、提高信息披露质量方面的监督作用，推动公司规范运作水平的不断提升。

报告期内，公司独立董事能严格按照《公司章程》及独立董事相关工作制度的规定履行自己的职责，积极参加公司董事会和股东大会，参与公司重大事项的决策，对公司对外担保、关联交易、聘任或解聘等事项发表独立意见，为公司的规范运作和可持续发展提供专业意见和建议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司自主开展业务活动，具有独立完整的业务及自主业务经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立。公司高管人员全部为公司正式员工并在公司领取报酬，均未在股东单位及其下属企业担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立于控股股东，拥有完整的生产经营系统。资产独立完整，权属清晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会及总经理办公室等部门均独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设有独立银行账户，依法独立申报纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全涵盖生产经营控制、财务管理控制、信息管理控制等方面的内控管理体系，保证公司、分公司、子公司的各项经营活动在内控体系下健康、稳定运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司为保证内部控制制度的健全和有效，公司已开始实行全面预算管理。2010 年公司将在在此基础上，结合 ERP 系统对相关内控制度进行有效性测试，测试完成后尽快建立内控平台，力争短时间内内控制度能够覆盖公司生产经营全过程。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立审计部作为内部控制监督检查部门，负责监督检查公司内部控制制度的制订和实施工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司内部控制监督检查部门定期或不定期对内控体系进行监督内部监督和内部控制自我检查，并定期进行内控自我评价工作，发现问题及时解决，保证内控体系评价工作开展情况的有效运行。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会要求内部控制必须渗透到决策、执行、监督和反馈等各个环节，对高风险环节应当制订严格的控制措施，消除内部控制的盲点。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	报告期内，公司实行了全面预算管理，并根据《企业内部控制基本规范》制订和完善了一系列与财与财务核算相关的内部控务核算有关的内部控制制度，基本覆盖了资金收支、融资、投资及分/子制制度的完善情况公司等方面。
内部控制存在的缺陷及整改情况	内部控制制度还不够健全，检查力度还不够。今后公司将不断完善内部控制制度文本，加大内控监督检查力度，提高公司内部控制的有效性。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员每年由滨州市国有资产监督管理委员会根据根据滨州市人民政府根据关于工业企业强化管理升级实施意见，并结合公司的经济责任制有关规定进行考评和激励。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露事务管理制度》，由于有关人员的失职，到时信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，公司董事会有权对相关责任人给予行政处罚。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日

2009 年 4 月 27 日，公司于 2009 年 4 月 27 日在公司会议室召开 2008 年度股东大会。出席本次大会的股东或股东代理人共 1 名，代表股份 80,880,560 股，占股份总数的 49.67%，其中有限售条件流通股 72,739,385 股，占公司限售股股份的 100%，无限售条件流通股 8,141,175 股，占公司无限售流通股股份的 0.09%。会议由董事长李俊杰主持，公司部分董事、监事和高管人员列席会议。本次大会的召开符合《公司法》、《公司章程》以及有关法律、法规的规定，会议以记名投票表决的方式，逐项审议并通过如下议案：1、《公司 2008 年董事会报告》；2、《公司 2008 年监事会报告》；3、《公司 2008 年度财务决算报告》；4、《公司 2008 年度利润分配预案》；5、《公司 2008 年年度报告及其摘要》；6、《关于修改〈公司章程〉的议案》；7、《关于董事会换届选举的议案》；8、《关于监事会换届选举的议案》；9、《关于与滨州盟威摩擦副有限公司签署关联交易协议的议案》；10、《关于与滨州盟威斯林格缸套有限公司签署关联交易协议的议案》；11、关于与滨州盟威戴卡轮毂有限公司签署关联交易协议的议案》；12、《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》；13、《关于与山东滨州亚光毛巾有限公司签订互保协议的议案》；14、《关于与山东华兴机械股份有限公司签订互保协议的议案》；15、《关于与滨化集团股份有限公司签订互保协议的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、公司报告期内经营情况：

回顾 2009 年，在有着诸多不利因素的市场大舞台上，公司紧紧围绕“管理年”大质量概念，全面落实“抓住机遇、苦练内功、持续改进、灵活应变，一用、三要、三压、三干、六抓、六准则”，奋力攻克一个又一个艰难险阻，战胜寒冬结出丰硕果实，公司员工队伍经受了挑战和考验，企业的核心竞争力得到了进一步加强。

公司全年实现营业收入 122,328 万元，利润总额 6414 万元，净利润 5135 万元，每股收益 0.32 元。2009 年末总资产 198,033 万元，净资产 68,887 万元。

#### 2、公司总体经营情况：

公司经营范围：活塞、机械零部件、汽车零部件、内燃机及零部件、汽车压缩机及零部件、摩托车及零部件的生产销售；铝箔的生产销售；机床设备及配件的生产销售。

公司是国内唯一一家以内燃机活塞作为主导产品的上市公司。多年来公司秉承“科技创造市场、诚信铸就品牌”的企业理念，在活塞制造领域默默耕耘，打造出中国活塞第一品牌。先后荣获中国质量效益型先进企业、全国质量管理先进企业、中国机械工业明星企业、全国 100 家最佳汽车零部件供应商、全国质量奖鼓励奖、中国汽车零部件百强企业、中国名牌、中国驰名商标、全国质量奖提名奖、山东省省长质量奖等多项荣誉称号，是国内活塞行业的领军力量。

公司注册商标“渤海”牌，主导产品——直径 30mm 到 400mm 的高性能活塞，品种达 1000 多个、年产能力 3000 万件，广泛用于各种汽车、摩托车、船舶、工程、军工等动力机械领域，为一汽集团、一汽锡柴、一汽大柴、中国重汽、潍柴、玉柴、上柴、东风康明斯、东风朝柴、云内动力、扬柴、奇瑞汽车、上汽集团、南京汽车集团、北汽福田、北京奔驰、吉利汽车、东安动力、长安汽车以及美国康明斯、卡特匹勒、科勒、川崎重工、日本小松、韩国 DOOSAN 等国内外著名主机和整车生产厂家配套，先后进入了通用、大众、福特、戴姆勒克莱斯勒等国际著名汽车及发动机生产企业的全球潜在供应商体系，并建立了覆盖全国的 300 余家社会配件营销商网络。

#### 3、技术创新情况：

公司全年共开发活塞新产品 353 种，其中全新设计 57 种。完成十几种满足国 4 排放要求的铝活塞设计、试验及批产；摩擦焊钢活塞已实现批产，激光焊接钢活塞已装机试验，并且具备了大缸径、高功率船机活塞设计和试制能力。特别是乘用车用活塞在技术上有了突破性进展。内冷通道、硬氧、镀锡、镶钢片活塞同比增长 20%以上。

公司实验室在以公司产品研发为主的同时，完成了上柴、上汽、康明斯以及军工产品试验项目同时，对外进行服务，既密切了用户关系，又为公司创造了效益。知识产权方面我们也有了突破，2009 年申请专利 10 项，专利总数已达 45 项，其中发明专利 4 项。

#### 4、公司存在的主要优势和困难：

随着公司重大投资项目陆续投产，公司的产能和高附加值产品比重大幅提高。我公司目前活塞产品种类、规格众多，生产制造潜能大，能够满足市场不同客户群的需求，相应减少产品单一所带来的风险。

展望 2010 年，公司面临的经营环境不容乐观，世界需求增长缓慢，针对我国的贸易保护和贸易壁垒明显增多；国内市场的政策效应可能减弱；各大主机厂又把成本压力向下游零部件行业转移，使零部件等中间产品生产企业的利润空间受到很大挤压。

#### 5、在经营中出现问题的解决方案：

面对日益激烈的竞争市场，公司将充分利用国家级企业技术中心和博士后工作站的自主技术开发能力方面的优势，继续加大成本管理力度，不断开发新产品，提高产能利用率，在巩固传统市场的同时，加大新市场开拓力度，特别是海外市场的开拓，不断提高公司的综合竞争力，保持公司经营和盈利能力持续稳定，促进公司健康持续发展。

#### 6、主要供应商、客户情况：

前五名供应商采购金额合计 437482439.2 元 占采购金额总额比例 28.14 (%)

前五名客户销售金额合计 456,724,275.28 元 占销售金额总额比例 37.32 (%)

#### 7、报告期公司主要财务指标变动情况说明：

①、2009 年 12 月 31 日货币资金余额较 2008 年 12 月 31 日减少 53%，主要是公司运用银行承兑汇票结算方式减少，导致存入承兑保证金减少。

②、2009 年 12 月 31 日应收账款余额较 2008 年 12 月 31 日增长了 50%，主要原因是下半年销售持续增加，

③、2009 年 12 月 31 日应付票据余额较 2008 年末大幅度减少，为公司运用银行承兑汇票结算方式办理结算业务减少。

④、本期财务费用发生额比上期发生额下降 51%，主要系本期国家利率降低利息支出减少，另外发生的贴现利息同比上年减少所致。

⑤、本期利润总额比上期增长了 84.29%，主要原因是 2009 年原材料价格在低位运行，为应对金融危机，公司适时调整了产品结构，高附加值产品比重提高。

#### 8、报告期公司子公司经营情况分析：

①、淄博渤海活塞有限责任公司，主营业务范围活塞及活塞铸件、镶环，注册资本 981 万人民币，总资产 3982.41 万元，利润总额 1127.65，净利润 847.40 万元。业绩变动原因是在报告期内，为应对经济危机，公司进行了产品结构调整，重新对子公司资源进行了整合，把原由惠民渤海活塞有限公司生产的部分活塞产能调整到淄博渤海活塞有限责任公司。

②、长春渤海活塞有限公司，主营业务范围内燃机活塞制造、机械配件加工等，注册资本 5396 万人民币，总资产 4430.66 万元，利润总额 -108.3 万元，净利润 -109.37 万元。

③、惠民渤海活塞有限公司，主营业务范围活塞的生产、销售，注册资本 450 万人民币，总资产 2748.45 万元，利润总额 -586.75 万元，净利润 -586.4 万元。业绩变动原因是在报告期内，为应对经济危机，公司进行了产品结构调整，重新对子公司资源进行了整合，把原由惠民渤海活塞有限公司生产的部分活塞产能调整到了公司本部和淄博渤海活塞有限责任公司。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

#### 9、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：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 (%)
分行业						
交通运输业	922,095,074.58	642,984,574.23	30.27	-1.21	-9.32	增加 6.24 个百分点
特种合金业	258,829,224.91	258,554,645.09	0.12	-40.39	-37.75	减少 4.22 个百分点
分产品						
汽车用活塞	703,758,985.66	466,803,217.96	33.67	-8.55	-17.50	增加 7.2 个百分点
农机用活塞	99,204,591.82	91,601,206.10	7.66	41.14	34.69	增加 4.42 个百分点
船用活塞	59,244,631.43	37,352,103.34	36.95	26.44	9.76	增加 9.58 个百分点
特种合金	258,829,224.91	258,554,645.09	0.12	-40.39	-37.75	减少 4.22 个百分点
其他	59,164,874.71	46,506,527.84	21.40	31.25	17.59	增加 9.14 个百分点

##### (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	1,134,625,913.36	-10.54
国外	46,298,386.13	-53.38

10、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
15	14.15	根据公司生产经营情况及市场预测,2009 年度营业总收入 15 亿元,成本费用 14.15 亿元。	2010 年工作方针:坚持“一用、三要、三千、三压、六抓、八消灭”,做到五个围绕“围绕质量抓改进、围绕节约找浪费、围绕基层(用户)搞服务、围绕战略抓执行、围绕执行抓考核。 一四是围绕质量抓改进,争创全国质量大奖; 二是围绕节约找浪费,实现三个转型; 三是围绕基层(用户)搞服务,建立内部市场链; 四是围绕战略抓执行,强化战略执行能力; 五是围绕执行抓考核,绩效挂钩、奖惩分明。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届十五次	2009 年 3 月 22 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 24 日
四届一次	2009 年 4 月 27 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日
四届二次	2009 年 8 月 20 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 22 日
四届三次	2009 年 10 月 23 日	公司 2009 年第三季度报告及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 24 日

2、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表,认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审会计师进场后,审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务会计报告审计工作的时间安排,并不断加强与年审会计师的沟通,督促其在约定时间内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后,审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表,认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

同时,审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度审计工作总结报告认为:2009 年度,公司聘请的山东汇德会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中,较好的完成了公司委托的各项工作。同意将经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师审定的公司 2009 年度财务会计报表提交公司董事会审核。同意续聘山东汇德会计师事务所有限公司为 2010 年会计审计机构,并提交公司董事会审议。



### 3、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《薪酬考核委员会工作细则》的规定，对 2009 年年度报告中披露的关于董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。经评审，薪酬考核委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据山东汇德会计师事务所有限公司出具的审计报告，公司 2009 年度实现归属于母公司股东的净利润 51,352,523.83 元，根据《公司法》及《公司章程》的规定，依法从 2009 年度税后净利润中提取 10% 的法定盈余公积金 4,985,470.03 元，加上年初未分配利润 107,703,698.46 元，2009 年度可供股东分配的利润为 154,070,752.26 元。

拟以公司总股本 162,823,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度，不实施公积金转增。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006 年	0	14,318,150.45	
2007 年	6,512,940	33,605,691.28	19.38
2008 年	0	29,093,548.53	

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、本公司《公司章程》等有关规定，经公司第四届四次董事会审议实施了山东滨州渤海活塞股份有限公司外部信息使用人管理制度。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
公司第三届监事会第八次会议于 2009 年 3 月 22 日在公司二楼会议室召开，符合《公司法》和《公司章程》规定。会议应参加会议监事 3 人，实际参加会议监事 3 人	1、《公司 2008 年度监事会工作报告》；2、《公司 2008 年度财务决算报告》；3、《公司 2008 年度利润分配预案》；4、《关于监事会换届选举的议案》；5、《关于与滨州盟威斯林格缸套有限公司签署关联交易协议的议案》；6、《关于与滨州盟威摩擦副有限公司签署关联交易协议的议案》；7、《关于与滨州盟威戴卡轮毂有限公司签署关联交易协议的议案》；8、《关于与滨州盟威集团有限公司签署关联交易协议的议案》；9、《公司 2008 年度报告及摘要》；10、《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。
公司第四届监事会第一次会议，于 2009 年 4 月 27 日在公司二楼会议室召开，应参加会议监事 3 人，实际参加会议监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》规定。	1、选举刘华瑞先生为公司第四届监事会主席；2、公司 2009 年第一季度报告及摘要
公司第四届监事会第二次会议，于 2009 年 8 月 20 日在公司二楼会议室召开，应参加会议监事 3 人，实际参加会议监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》规定。	公司 2009 年半年度报告及摘要

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会对公司依法运作情况和董事会成员和高级管理人员履行职责情况进行监督，认为公司各项决策程序合法，制定了较完善的企业内部控制制度，能够严格执行国家法律、法规，按照上市公司的规范运作。公司的董事、经理和高级管理人员在执行公司职务时，能够忠实履行职责，认真执行股东大会和董事会决议，未发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规和《公司章程》的行为，也未发现有损害公司利益和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务运作进行了认真审核，认为公司财务状况良好，财务管理规范，严格执行内部控制制度，保证了公司生产经营的良好运行。山东汇德会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该审计报告客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金的实际投入项目和承诺投入项目一致，没有变更募集资金投向的事项发生。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2009 年度公司收购和出售资产均按照市场化定价原则，在公平、公正、合理的基础上进行，无内幕交易、损害公司和股东利益的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2009 年度公司发生的关联交易均按照市场化定价原则，在公平、公正、合理的基础上进行，无内幕交易、损害公司和股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	其他关联人	销售商品	销售特种合金等	由双方协商作价，具体方法：采购货物，按照材料成本费用加正常的、必要的铸造、加工费用确定；销售业务，参照市场价格且保持相对稳定。		242,942,767.04	93.86	每月结算		
滨州盟威斯林格缸套有限公司	其他关联人	销售商品	销售原材料等	参照市场价格，由双方协商作价		8,493,083.72	20.05	每月结算		
滨州盟威摩副有限公司	其他关联人	销售商品	销售活塞等	参照市场价格，由双方协商作价		18,342,215.14	1.99	每月结算		

滨州盟威戴卡轮毂有限公司	参股子公司	购买商品		参照市场价格,由双方协商作价		1,553,329.56	0.19	每月结算		
滨州盟威斯林格缸套有限公司	其他关联人	购买商品		参照市场价格,由双方协商作价		47,248,784.23	5.70	每月结算		
滨州盟威摩擦副有限公司	其他关联人	购买商品		参照市场价格,由双方协商作价		115,543.15	0.01	每月结算		
合计				/	/	318,695,722.84		/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
山东滨州渤海活塞股份有限公司	公司本部	山东滨州亚光毛巾有限公司	230,000,000.00		2009年3月2日	2010年3月1日	连带责任担保	否	否		是	否	
山东滨州渤海活塞股份有限公司	公司本部	山东华兴机械股份有限公司	171,600,000.00		2009年3月2日	2010年3月1日	连带责任担保	否	否		是	否	
山东滨州渤海活塞股份有限公司	公司本部	滨化集团股份有限公司	50,000,000.00		2009年8月25日	2010年8月24日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										451,600,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										451,600,000.00			

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	451,600,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	65.56
其中：	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	107,167,186.49
上述三项担保金额合计（C+D+E）	107,167,186.49

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股 改 承 诺	公司第一大股东滨州市人民政府国有资产监督管理委员会作如下承诺：①所持有公司原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不上市交易。②前述承诺期满后通过上海证券交易所挂牌交易出售的公司股份，在 12 个月内不超过公司总股本的 5%，24 个月内不超过 10%。	在报告期内，履行了上述承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	11

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》B08 版；《上海证券报》C25 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届十五次董事会决议公告	《中国证券报》B08 版；《上海证券报》C25 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届八次监事会决议公告	《中国证券报》B08 版；《上海证券报》C25 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
签署互保协议公告	《中国证券报》B08 版；《上海证券报》C25 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
签署互保协议公告	《中国证券报》B08 版；《上海证券报》C25 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
签署互保协议公告	《中国证券报》B07 版；《上海证券报》C26 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度报告摘要	《中国证券报》B08 版；《上海证券报》C25 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
日常关联交易公告	《中国证券报》B07 版；《上海证券报》C26 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
日常关联交易公告	《中国证券报》B07 版；《上海证券报》C26 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
日常关联交易公告	《中国证券报》B07 版；《上海证券报》C26 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
日常关联交易公告	《中国证券报》B07 版；《上海证券报》C26 版	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一季度业绩预亏公告	《中国证券报》D012 版；《上海证券报》C10 版	2009 年 4 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第一季度季报	《中国证券报》D013 版；《上海证券报》C11 版	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》D013 版；《上海证券报》C11 版	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届一次董事会决议公告	《中国证券报》D013 版；《上海证券报》C11 版	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D013 版；《上海证券报》C11 版	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届二次董事会决议公告	《中国证券报》C024 版；《上海证券报》48 版	2009 年 8 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年报摘要	《中国证券报》C024 版；《上海证券报》48 版	2009 年 8 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第三季度报告	《中国证券报》C009 版；《上海证券报》22 版	2009 年 10 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师牟敦潭、丁兆栋审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

(2010)汇所审字第 3-027 号

山东滨州渤海活塞股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东滨州渤海活塞股份有限公司（以下简称“滨州活塞公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是滨州活塞公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，滨州活塞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滨州活塞公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2009 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：牟敦潭、丁兆栋

山东省青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

2010 年 3 月 5 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 山东滨州渤海活塞股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	357,960,315.72	758,063,175.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	306,855,324.53	185,950,429.74
应收账款	3	337,087,899.83	225,858,031.82
预付款项	4	27,427,923.46	33,231,099.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	2,714,204.35	4,433,951.88
买入返售金融资产			
存货	6	253,980,284.54	281,843,978.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,286,025,952.43	1,489,380,666.38
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	7	1,600,000.00	1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	8	626,121,492.82	683,616,364.55
在建工程	9	44,643,939.17	21,050,787.87
工程物资	10	1,191,241.08	443,205.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	12,176,786.62	12,500,786.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12	8,572,729.83	7,572,070.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		694,306,189.52	726,683,215.19
资产总计		1,980,332,141.95	2,216,063,881.57
<b>流动负债:</b>			
短期借款	14	395,000,000.00	350,000,000.00
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	15	339,554,299.00	869,559,645.69
应付账款	16	95,871,425.15	80,350,264.57

预收款项	17	54,710,337.88	53,335,445.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	3,348,721.98	3,200,462.91
应交税费	19	9,936,210.96	10,487,591.31
应付利息			
应付股利	20	585,000.00	585,000.00
其他应付款	21	25,192,975.10	16,760,494.30
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	22	74,000,000.00	49,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		998,198,970.07	1,433,278,904.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	23	268,830,000.00	132,830,000.00
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	24	19,600,000.00	8,900,000.00
非流动负债合计		288,430,000.00	141,730,000.00
负债合计		1,286,628,970.07	1,575,008,904.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	25	162,823,500.00	162,823,500.00
资本公积	26	335,187,955.86	335,187,955.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	27	36,783,418.91	31,797,948.88
一般风险准备			
未分配利润	28	154,070,752.26	107,703,698.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		688,865,627.03	637,513,103.20
少数股东权益		4,837,544.85	3,541,874.18
所有者权益合计		693,703,171.88	641,054,977.38
负债和所有者权益总计		1,980,332,141.95	2,216,063,881.57

法定代表人：李俊杰 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：王云刚



母公司资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 山东滨州渤海活塞股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		356,027,225.03	725,240,897.58
交易性金融资产			
应收票据		306,545,324.53	185,744,777.74
应收账款	1	336,260,484.35	225,841,944.38
预付款项		55,553,262.03	56,126,433.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	2,275,949.28	4,012,593.24
存货		247,127,549.33	265,390,138.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,303,789,794.55	1,462,356,784.80
<b>非流动资产:</b>			
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	3	51,404,709.39	50,804,709.39
投资性房地产			
固定资产		565,927,860.75	609,936,688.90
在建工程		42,954,301.85	19,317,336.07
工程物资		1,191,241.08	443,205.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,756,461.75	5,456,601.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		668,234,574.82	685,958,541.19
资产总计		1,972,024,369.37	2,148,315,325.99
<b>流动负债:</b>			
短期借款		395,000,000.00	350,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		339,554,299.00	779,559,645.69
应付账款		101,783,445.41	110,282,391.01
预收款项		54,668,887.88	56,757,292.64
应付职工薪酬		1,967,305.12	1,938,713.29
应交税费		6,723,155.55	7,126,534.91
应付利息			
应付股利		585,000.00	585,000.00
其他应付款		18,938,016.02	10,816,188.39
一年内到期的非流动负债		74,000,000.00	49,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		993,220,108.98	1,366,065,765.93
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		268,830,000.00	132,830,000.00
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		19,600,000.00	8,900,000.00
非流动负债合计		288,430,000.00	141,730,000.00
负债合计		1,281,650,108.98	1,507,795,765.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		162,823,500.00	162,823,500.00
资本公积		335,414,576.55	335,414,576.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,783,418.91	31,797,948.88
一般风险准备			
未分配利润		155,352,764.93	110,483,534.63
所有者权益（或股东权益）合计		690,374,260.39	640,519,560.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,972,024,369.37	2,148,315,325.99

法定代表人：李俊杰 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：王云刚

合并利润表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	29	1,223,287,953.55	1,446,946,116.18
其中:营业收入		1,223,287,953.55	1,446,946,116.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	29	1,164,730,656.90	1,414,981,792.85
其中:营业成本		949,128,181.91	1,199,601,804.58
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	30	10,483,734.62	6,905,270.86
销售费用		45,303,603.90	39,770,811.27
管理费用		107,530,598.22	77,706,571.16
财务费用	31	43,629,050.24	88,755,369.78
资产减值损失	32	8,655,488.01	2,241,965.20
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)		210,000.00	-1,685,734.61
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)		58,767,296.65	30,278,588.72
加:营业外收入	33	7,806,537.52	6,946,444.01
减:营业外支出	34	2,438,748.03	2,424,512.63
其中:非流动资产处置损失		191,766.46	802,327.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		64,135,086.14	34,800,520.10
减:所得税费用	35	11,486,891.64	6,458,039.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		52,648,194.50	28,342,480.66
归属于母公司所有者的净利润		51,352,523.83	29,093,548.53
少数股东损益		1,295,670.67	-751,067.87
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.32	0.18
(二)稀释每股收益		0.32	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		52,648,194.50	28,342,480.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,352,523.83	29,093,548.53
归属于少数股东的综合收益总额		1,295,670.67	-751,067.87

法定代表人:李俊杰 主管会计工作负责人:王云刚 会计机构负责人:王云刚

母公司利润表  
2009 年 1—12 月

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	4	1,374,176,999.14	1,801,256,386.06
减: 营业成本	4	1,123,880,617.36	1,572,386,007.52
营业税金及附加		9,587,613.56	5,818,292.56
销售费用		44,851,679.70	39,225,061.27
管理费用		88,387,136.71	56,164,001.59
财务费用		44,209,113.48	90,395,860.36
资产减值损失		8,665,734.84	4,653,131.56
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)		210,000.00	-1,685,734.61
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		54,805,103.49	30,928,296.59
加: 营业外收入		5,762,150.91	5,239,742.03
减: 营业外支出		2,231,890.86	2,244,392.83
其中: 非流动资产处置损失		3,517.66	664,035.77
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		58,335,363.54	33,923,645.79
减: 所得税费用		8,480,663.21	6,649,947.24
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		49,854,700.33	27,273,698.55
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.31	0.17
(二) 稀释每股收益		0.31	0.17
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,854,700.33	27,273,698.55

法定代表人: 李俊杰 主管会计工作负责人: 王云刚 会计机构负责人: 王云刚

合并现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,216,108,530.65	1,712,354,293.12
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		2,560,294.20	427,947.05
收到其他与经营活动有关的现金	37	30,614,873.85	47,064,722.05
经营活动现金流入小计		1,249,283,698.70	1,759,846,962.22
购买商品、接受劳务支付的现金		915,221,076.17	1,306,722,263.73
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		129,155,831.36	133,413,531.10
支付的各项税费		96,549,505.88	96,610,071.15
支付其他与经营活动有关的现金	37	51,325,525.48	57,555,490.44
经营活动现金流出小计		1,192,251,938.89	1,594,301,356.42
经营活动产生的现金流量净额		57,031,759.81	165,545,605.80
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		110,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,439.00	6,510,652.10
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		8,653,175.50	7,091,059.84
投资活动现金流入小计		8,822,614.50	13,601,711.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,157,498.13	33,075,005.53
投资支付的现金			10,936,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,157,498.13	44,011,005.53
投资活动产生的现金流量净额		-30,334,883.63	-30,409,293.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		1,215,912,436.66	1,648,014,763.68
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		1,215,912,436.66	1,648,014,763.68
偿还债务支付的现金		1,594,433,249.19	1,203,470,799.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,018,923.25	99,445,741.29
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		1,260,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,642,712,172.44	1,302,916,541.15
筹资活动产生的现金流量净额		-426,799,735.78	345,098,222.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			698,845.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-400,102,859.60	480,933,380.43
加:期初现金及现金等价物余额		758,063,175.32	277,129,794.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		357,960,315.72	758,063,175.32

法定代表人:李俊杰 主管会计工作负责人:王云刚 会计机构负责人:王云刚

母公司现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,239,565,438.26	1,707,363,229.02
收到的税费返还		1,058,405.20	427,947.05
收到其他与经营活动有关的现金		29,476,777.01	44,953,802.21
经营活动现金流入小计		1,270,100,620.47	1,752,744,978.28
购买商品、接受劳务支付的现金		974,038,164.39	1,347,886,024.13
支付给职工以及为职工支付的现金		108,555,944.47	102,282,236.18
支付的各项税费		81,364,334.19	77,473,204.14
支付其他与经营活动有关的现金		47,981,796.32	45,598,634.24
经营活动现金流出小计		1,211,940,239.37	1,573,240,098.69
经营活动产生的现金流量净额		58,160,381.10	179,504,879.59
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		110,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		8,062,820.53	5,402,033.44
投资活动现金流入小计		8,172,820.53	5,402,033.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,120,741.90	29,634,757.83
投资支付的现金		500,000.00	10,936,000.00
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			
投资活动现金流出小计		39,620,741.90	40,570,757.83
投资活动产生的现金流量净额		-31,447,921.37	-35,168,724.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,215,912,436.66	1,623,363,763.68
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,215,912,436.66	1,623,363,763.68
偿还债务支付的现金		1,563,559,645.69	1,203,470,799.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,018,923.25	99,445,741.29
支付其他与筹资活动有关的现金		1,260,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,611,838,568.94	1,302,916,541.15
筹资活动产生的现金流量净额		-395,926,132.28	320,447,222.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			698,845.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-369,213,672.55	465,482,223.42
加: 期初现金及现金等价物余额		725,240,897.58	259,758,674.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		356,027,225.03	725,240,897.58

法定代表人: 李俊杰

主管会计工作负责人: 王云刚

会计机构负责人: 王云刚

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	162,823,500.00	335,187,955.86			31,797,948.88		107,703,698.46		3,541,874.18	641,054,977.38
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	162,823,500.00	335,187,955.86			31,797,948.88		107,703,698.46		3,541,874.18	641,054,977.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,985,470.03		46,367,053.80		1,295,670.67	52,648,194.50
(一)净利润							51,352,523.83		1,295,670.67	52,648,194.50
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							51,352,523.83		1,295,670.67	52,648,194.50
(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					4,985,470.03		-4,985,470.03			
1.提取盈余公积					4,985,470.03		-4,985,470.03			
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	162,823,500.00	335,187,955.86			36,783,418.91		154,070,752.26		4,837,544.85	693,703,171.88

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	108,549,000.00	339,868,766.95			29,866,279.74		139,070,518.41		18,010,054.72	635,364,619.82
加:会计政策变更										
前期差错更正					-795,700.72		807,618.05		-11,917.33	
其他										
二、本年初余额	108,549,000.00	339,868,766.95			29,070,579.02		139,878,136.46		17,998,137.39	635,364,619.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,274,500.00	-4,680,811.09			2,727,369.86		-32,174,438.00		-14,456,263.21	5,690,357.56
(一)净利润							29,093,548.53		-751,067.87	28,342,480.66
(二)其他综合收益		-4,680,811.09							-13,705,195.34	-18,386,006.43
上述(一)和(二)小计		-4,680,811.09					29,093,548.53		-14,456,263.21	9,956,474.23
(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	54,274,500.00				2,727,369.86		-61,267,986.53			-4,266,116.67
1.提取盈余公积					2,727,369.86		-2,727,369.86			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	54,274,500.00						-58,540,616.67			-4,266,116.67
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	162,823,500.00	335,187,955.86			31,797,948.88		107,703,698.46		3,541,874.18	641,054,977.38

法定代表人:李俊杰

主管会计工作负责人:王云刚

会计机构负责人:王云刚



母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	162,823,500.00	335,414,576.55			31,797,948.88		110,483,534.63	640,519,560.06
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	162,823,500.00	335,414,576.55			31,797,948.88		110,483,534.63	640,519,560.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,985,470.03		44,869,230.30	49,854,700.33
(一)净利润							49,854,700.33	49,854,700.33
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,854,700.33	49,854,700.33
(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					4,985,470.03		-4,985,470.03	
1.提取盈余公积					4,985,470.03		-4,985,470.03	
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	162,823,500.00	335,414,576.55			36,783,418.91		155,352,764.93	690,374,260.39

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	108,549,000.00	335,414,576.55			29,070,579.02		146,724,645.19	619,758,800.76
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	108,549,000.00	335,414,576.55			29,070,579.02		146,724,645.19	619,758,800.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,274,500.00				2,727,369.86		-36,241,110.56	20,760,759.30
(一)净利润							27,273,698.55	27,273,698.55
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,273,698.55	27,273,698.55
(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	54,274,500.00				2,727,369.86		-63,514,809.11	-6,512,939.25
1.提取盈余公积					2,727,369.86		-2,727,369.86	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	54,274,500.00						-60,787,439.25	-6,512,939.25
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	162,823,500.00	335,414,576.55			31,797,948.88		110,483,534.63	640,519,560.06

法定代表人:李俊杰

主管会计工作负责人:王云刚

会计机构负责人:王云刚

### (三) 公司概况

山东滨州渤海活塞股份有限公司（以下简称“公司”）是由山东活塞厂作为主要发起人，联合河南省中原内燃机配件总厂、信阳内燃机配件总厂、济南汽车配件厂、山东大学计算机科学技术研究所及杨本贞先生个人为发起人共同发起设立。经山东省人民政府鲁政股字[1999]58号批准证书批准，于1999年12月31日成立，并取得山东省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为3700001804923。2004年3月12日，经中国证监会证监发行字[2004]29号通知批准，公司于2004年3月23日公开发行人民币普通股股票4000万股，并于2004年4月7日在上海证券交易所上市，注册资本为人民币10,854.90万元。根据2008年5月股东大会决议，公司按每10股转增5股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额5,427.45万股，每股面值1元，计增加股本5,427.45万元。变更后的注册资本为16282.35万元。公司地址：山东滨州市渤海二十一路569号。

公司经营范围：活塞的生产销售；机械零部件的生产销售；汽车、内燃机、压缩机、摩托车的零部件的生产销售；铝及铝制品的生产销售；机床设备及配件的生产销售；汽车(不含小轿车)销售。

本财务报表业经山东滨州渤海活塞股份有限公司董事会于2010年3月25日批准报出。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、合并财务报表的编制方法：

##### (1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据企业会计准则《第33号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③ 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

##### (2) 合并会计报表的编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、外币业务和外币报表折算:

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金及利息产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### 外币会计报表的折算:

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

#### 8、金融工具:

##### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

##### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

##### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项:

a) 发行方或债务人发生严重财务困难;

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步;

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易;

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大（金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上）的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率，结合现时情况确定本期应收款项账龄，组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本期应收款项账龄组合计提坏账准备的比例如下：1 年以内（含 1 年），计提 5%；1-2 年（含 2 年），计提比例 30%；2-3 年（含 3 年），计提比例 50%；3 年以上，计提比例 100%。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、金融资产转移确认依据和计量：

(1) 本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(2) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大（金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上）的应收款项，单独进行减值测试
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

10、存货：

(1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有的以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料、委托加工材料、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

领用时除周转材料采用一次转销法核算成本，其他存货发出采用按加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度  
永续盘存制

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现

金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

## 12、投资性房地产：

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构

成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。



固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-45	5	3.20-2.10
运输设备	6	5	16.00
通用设备	4-15	5	24.00-6.40
专用设备	8-10	5	12.00-9.50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末时对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、在建工程:

(1) 在建工程是指兴建或安装中的固定资产，在发生时按实际成本计价，包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程自达到预定可使用状态时，转作固定资产，并停止利息资本化。

(2) 在建工程减值准备的计提:

期末时对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、无形资产:

(1) 无形资产计价: 无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。企业内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出和开发阶段支出处理。其中研究阶段支出直接计入当期损益，开发阶段支出满足下列条件时计入无形资产: ①开发的无形资产在完成时，能供直接使用或出售，运用该无形资产生产的产品或无形资产本身存在市场，能够为企业带来经济利益。②该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

(2) 无形资产的摊销:

取得无形资产时，应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命，对使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销; 对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

(3) 无形资产减值准备的计提:

期末时对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、长期待摊费用:

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、股份支付及权益工具:

(1) 股份支付的种类:

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

18、收入:

(1) 收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。包括商品销售收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(2) 确认销售商品收入的条件:

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认:

- ① 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入;
- ② 公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:  
已经发生的劳务成本预计能够补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本;  
已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认:

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时, 予以确认:  
相关的经济利益很可能流入公司;  
收入的金额能够可靠地计量。

19、政府补助:

(1) 确认原则: 政府补助同时满足下列条件的, 予以确认:

- ① 企业能够满足政府补助所附条件;
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 计量: 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

(3) 会计处理: 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 分别以下列情况处理:

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额的 17% 计提销项税额, 扣除当期可抵扣的进项税额后交纳。	17%
营业税	按应纳税营业额的 5% 计算交纳。	5%
城市维护建设	公司及子公司长春渤海活塞有限公司、滨州盟威机工学校按实际交纳流转税的 7% 计算交纳; 子公司淄博渤海活塞有限责任公司、惠民渤海活塞有限公司实际交纳	7%; 5%

税	流转税的 5%计算交纳。	
企业所得税	应纳税所得额	15%； 25%
教育费附加	公司及滨州盟威机工学校按实际交纳流转税的 3%计算交纳；子公司淄博渤海活塞有限责任公司、长春渤海活塞有限公司、惠民渤海活塞有限公司按实际交纳流转税的 3%计算交纳。	3%
地方教育费附加	公司及滨州盟威机工学校按实际交纳流转税的 1%计算交纳；子公司淄博渤海活塞有限责任公司、惠民渤海活塞有限公司按实际交纳流转税的 1%计算交纳；子公司长春渤海活塞有限公司暂不交纳。	1%

子公司淄博渤海活塞有限责任公司、长春渤海活塞有限公司、惠民渤海活塞有限公司、滨州盟威机工学校执行 25%的企业所得税税率。

## 2、税收优惠及批文

山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发鲁科高字[2009]12号——关于认定 2008 年第一批高新技术企业的通知，认定本公司为 2008 年第一批高新技术企业(证书编号：GR200837000498)，认定有效期 3 年。公司自获得高新技术企业认定后三年内(2008 年至 2010 年)，其所得税享受 10%的优惠，即所得税按 15%比例征收。

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
淄博渤海活塞有限责任公司	控股子公司	淄博	有限责任公司	9,810,000	活塞及活塞铸件、镶环	13,725,434.85		84.71	84.71	是			
长春渤海活塞有限公司	全资子公司	长春	有限责任公司	53,960,000	内燃机活塞制造、机械配件加工等	34,167,850.28		100	100	是			
惠民渤海活塞有限公司	全资子公司	惠民	有限责任公司	4,500,000	活塞的生产、销售	5,917,506.88		100	100	是			
滨州盟威技工学校	全资子公司	滨州	民办非企业单位	500,000	专业技能培训	500,000.00		100	100	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

### (1) 收购少数股权

滨州活塞于 2008 年 8 月收购长春活塞厂持有的长春渤海活塞有限公司(注册资本为 5396 万元,公司持

有其 75%的出资)25%的股权，转让价格为 1093.6 万元。原持股比例 75%，收购少数股权 25%后，对长春公司持股比例变更为 100%。

(2) 成立全资子公司

经滨州市劳动和社会保障局批准，公司于 2009 年 6 月 15 日注册成立民办非企业单位：滨州盟威技工学校，注册资本为 50 万元，公司 100%出资。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	5,503.49	8,241.43
人民币	5,503.49	8,241.43
银行存款：	183,212,879.43	273,977,123.26
人民币	183,212,879.43	273,977,123.26
其他货币资金：	174,741,932.80	484,077,810.63
人民币	174,741,932.80	484,077,810.63
合计	357,960,315.72	758,063,175.32

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	306,855,324.53	185,950,429.74
合计	306,855,324.53	185,950,429.74

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	2009年7月22日	2010年1月21日	7,000,000.00	
潍柴动力股份有限公司	2009年8月27日	2010年2月27日	7,954,299.00	
东风康明斯发动机有限公司	2009年7月22日	2010年1月22日	2,300,000.00	
合计	/	/	17,254,299.00	/

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给他方但尚未到期的票据				
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	2009年7月22日	2010年1月21日	8,000,000.00	
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	2009年12月17日	2010年6月17日	7,500,000.00	
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	2009年12月19日	2010年6月17日	7,500,000.00	
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	2009年12月19日	2010年6月17日	7,500,000.00	
潍柴动力股份有限公司	2009年10月28日	2010年4月28日	5,549,053.00	
合计	/	/	36,049,053.00	/

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	236,484,001.95	65.65	16,506,903.44	71.31	141,946,776.67	58.81	7,097,338.83	45.73
其他不重大应收账款	123,752,862.80	34.35	6,642,061.48	28.69	99,430,294.55	41.19	8,421,700.57	54.27
合计	360,236,864.75	/	23,148,964.92	/	241,377,071.22	/	15,519,039.40	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	32,835,333.46	1,641,766.67	5	信用期内货款
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	125,300,861.54	6,265,043.08	5	信用期内货款
昆山市长发铝业有限公司	13,134,301.41	656,715.07	5	信用期内货款
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	10,425,709.74	521,285.49	5	信用期内货款
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	31,285,273.41	1,564,263.67	5	信用期内货款
广西玉柴机器股份有限公司	18,573,360.98	928,668.05	5	信用期内货款
扬动股份有限公司	2,596,801.44	2,596,801.44	100	停产，待重组
其他	2,332,359.97	2,332,359.97	100	期限长
合计	236,484,001.95	16,506,903.44	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	122,213,527.67	98.76	6,110,676.38	96,280,521.80	96.84	7,287,242.27
1 至 2 年	1,237,892.99	0.99	371,367.90	2,623,173.09	2.63	786,951.93
2 至 3 年	282,849.88	0.23	141,424.94	358,186.58	0.36	179,093.29
3 年以上	18,592.26	0.02	18,592.26	168,413.08	0.17	168,413.08
合计	123,752,862.80	100	6,642,061.48	99,430,294.55	100	8,421,700.57

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	非关联方	32,835,333.46	1年以内	9.14
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	关联方	125,300,861.54	1年以内	34.87
昆山市长发铝业有限公司	非关联方	13,134,301.41	1年以内	3.65
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	非关联方	31,285,273.41	1年以内	8.71
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	18,573,360.98	1年以内	5.17
合计	/	221,129,130.80	/	61.54

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	关联方	125,300,861.54	34.87
滨州盟威摩擦副有限公司	关联方	5,525,206.23	1.54
滨州盟威斯林格缸套有限公司	关联方	870,963.66	0.24
合计	/	131,697,031.43	36.65

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他不重大的其他应收款	5,226,643.51	100.00	2,512,439.16	100	6,609,995.31	100.00	2,176,043.43	100
合计	5,226,643.51	/	2,512,439.16	/	6,609,995.31	/	2,176,043.43	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,704,931.78	32.62	85,246.59	2,740,857.72	41.46	94,053.74
1至2年	132,234.52	2.53	39,670.36	2,544,247.00	38.49	763,274.10
2至3年	2,003,910.00	38.34	1,001,955.00	12,350.00	0.19	6,175.00
3年以上	1,385,567.21	26.51	1,385,567.21	1,312,540.59	19.86	1,312,540.59
合计	5,226,643.51	100	2,512,439.16	6,609,995.31	100	2,176,043.43

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
滨州市经贸委	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	38.27
滨州实验学校	非关联方	500,000.00	3 年以上	9.57
昆明云内动力股份有限公司	非关联方	300,000.00	3 年以上	5.74
洪务礼	非关联方	254,275.00	1 年以内	4.86
庞义磊	非关联方	237,156.40	1 年以内	4.54
合计	/	3,291,431.40	/	62.98

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,384,826.75	67.03	21,089,120.52	63.46
1 至 2 年	6,238,208.40	22.74	11,015,472.17	33.15
2 至 3 年	2,804,888.31	10.23	711,740.45	2.14
3 年以上			414,766.35	1.25
合计	27,427,923.46	100	33,231,099.49	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
邹平高新热电有限公司	非关联方	10,500,000.00	2009 年	预付货款
高青县田兴建工有限公司	非关联方	2,816,853.39	2009 年	预付货款
台湾安加公司	非关联方	2,330,584.80	2009 年	预付货款
高青县建筑安装总公司	非关联方	2,024,450.15	2009 年	预付货款
滨州鑫谊热力有限公司	非关联方	800,000.00	2009 年	预付货款
合计	/	18,471,888.34	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,197,142.90		34,197,142.90	48,210,872.78		48,210,872.78
在产品	42,056,795.14		42,056,795.14	20,684,115.37		20,684,115.37
库存商品	173,666,827.75	10,950,715.80	162,716,111.95	193,886,075.68	10,261,549.04	183,624,526.64
周转材料	8,858,375.14		8,858,375.14	8,140,535.40		8,140,535.40
自制半成品	4,024,759.99		4,024,759.99	19,390,454.08		19,390,454.08
委托加工材料	2,127,099.42		2,127,099.42	1,793,473.86		1,793,473.86
合计	264,931,000.34	10,950,715.80	253,980,284.54	292,105,527.17	10,261,549.04	281,843,978.13

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	10,261,549.04	689,166.76			10,950,715.80
合计	10,261,549.04	689,166.76			10,950,715.80

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
信阳银光机械有限责任公司	600,000.00					2.64	2.64
北京福田环保动力股份有限公司	1,000,000.00					0.30	0.30

8、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,100,833,814.90	58,258,001.03	35,212,816.62	1,123,878,999.31
其中：房屋及建筑物	412,248,475.82	2,689,152.71		414,937,628.53
机器设备				
运输工具	13,197,375.71	1,170,713.79	631,376.82	13,736,712.68
通用设备	179,352,328.63	25,241,454.60	86,284.31	204,507,498.92
专用设备	496,035,634.74	29,156,679.93	34,495,155.49	490,697,159.18
二、累计折旧合计：	416,591,417.96	104,061,969.25	23,336,584.91	497,316,802.30
其中：房屋及建筑物	56,872,487.65	14,660,453.99		71,532,941.64
机器设备				
运输工具	8,158,420.63	1,696,590.85	407,034.84	9,447,976.64
通用设备	69,486,994.80	16,301,985.06	54,646.48	85,734,333.38
专用设备	282,073,514.88	71,402,939.35	22,874,903.59	330,601,550.64
三、固定资产账面净值合计	684,242,396.94	-45,803,968.22	11,876,231.71	626,562,197.01
其中：房屋及建筑物	355,375,988.17	-11,971,301.28		343,404,686.89
机器设备				
运输工具	5,038,955.08	-525,877.06	224,341.98	4,288,736.04
通用设备	109,865,333.83	8,939,469.54	31,637.83	118,773,165.54
专用设备	213,962,119.86	-42,246,259.42	11,620,251.9	160,095,608.54
四、减值准备合计	626,032.39		185,328.20	440,704.19
其中：房屋及建筑物	32,919.67		32,919.67	
机器设备				
运输工具	115,087.60		75,075.55	40,012.05
通用设备	77,332.98		77,332.98	
专用设备	400,692.14			400,692.14
五、固定资产账面价值合计	683,616,364.55	-45,803,968.22	11,690,903.51	626,121,492.82
其中：房屋及建筑物	355,343,068.5	-11,971,301.28	-32,919.67	343,404,686.89
机器设备				
运输工具	4,923,867.48	-525,877.06	149,266.43	4,248,723.99
通用设备	109,788,000.85	8,939,469.54	-45,695.15	118,773,165.54
专用设备	213,561,427.72	-42,246,259.42	11,620,251.9	159,694,916.4

本期由在建工程转入固定资产原价为：21,957,006.77 元。



9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	44,643,939.17		44,643,939.17	21,050,787.87		21,050,787.87

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	期末数
铝熔渣、灰及废料资源综合利用项目	122,280,000	1,106,019.51	40,235,704.20	18,346,027.30	92	22,995,696.41
成套、精密、高速数控装备—汽车关键件可重构全自动生产线技术改造项目	165,000,000	19,944,768.36	4,644,907.10	3,610,979.47	31	20,978,695.99
船舶(机车)发动机活塞生产制造技术改造项目	95,000,000		669,546.77		1	669,546.77
合计	382,280,000	21,050,787.87	45,550,158.07	21,957,006.77	/	44,643,939.17

2009 年度在建工程资金来源为公司自筹资金。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	443,205.30	748,035.78		1,191,241.08
合计	443,205.30	748,035.78		1,191,241.08

11、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	12,500,786.62		324,000.00	12,176,786.62
土地使用权	12,500,786.62		324,000.00	12,176,786.62
二、累计摊销合计				
土地使用权				
三、无形资产账面净值合计	12,500,786.62		324,000.00	12,176,786.62
土地使用权	12,500,786.62		324,000.00	12,176,786.62
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	12,500,786.62		324,000.00	12,176,786.62
土地使用权	12,500,786.62		324,000.00	12,176,786.62

本期摊销额：324,000.00 元。

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,538,722.13	4,341,423.62
合并抵消形成的暂时性差异	1,699,007.70	1,895,647.23
递延收益	1,335,000.00	1,335,000.00
小计	8,572,729.83	7,572,070.85

13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,695,082.83	7,966,321.25			25,661,404.08
二、存货跌价准备	10,261,549.04	689,166.76			10,950,715.80
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	626,032.39			185,328.20	440,704.19
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	28,582,664.26	8,655,488.01		185,328.20	37,052,824.07

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	345,000,000.00	250,000,000.00
合计	395,000,000.00	350,000,000.00

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		120,000,000.00
银行承兑汇票	339,554,299.00	749,559,645.69
合计	339,554,299.00	869,559,645.69

下一会计期间将到期的金额 339,554,299.00 元。

注：2009 年 12 月 31 日应付票据余额较 2008 年末大幅度减少，为公司运用银行承兑汇票结算方式办理结算业务减少。

16、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	95,871,425.15	80,350,264.57
合计	95,871,425.15	80,350,264.57

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
滨州盟威斯林格缸套有限公司	20,182,033.54	0
合计	20,182,033.54	0

17、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	54,710,337.88	53,335,445.41
合计	54,710,337.88	53,335,445.41

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

帐龄超过一年的预收账款，为销售结算的余款，尚未清理。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	237,222.46	83,646,523.95	83,646,523.95	237,222.46
二、职工福利费	396,427.13	11,543,030.76	11,939,457.89	
三、社会保险费	108,637.39	22,407,795.16	21,890,270.14	626,162.41
1、医疗保险费		4,080,615.22	4,080,615.22	
2、基本养老保险费	99,416.82	15,109,749.80	14,651,247.85	557,918.77
3、失业保险费	9,220.57	364,561.13	325,579.83	48,201.87
4、工伤保险费		607,842.21	587,800.44	20,041.77
5、生育保险费		465,526.80	465,526.80	
6、年金缴费		1,779,500.00	1,779,500.00	
四、住房公积金	21,660.00	9,400,993.36	9,306,445.36	116,208.00
五、辞退福利				
六、其他	2,436,515.93	2,305,747.20	2,373,134.02	2,369,129.11
合计	3,200,462.91	129,304,090.43	129,155,831.36	3,348,721.98

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,870,639.75	3,215,567.13
营业税	16,530.63	21,701.60
企业所得税	4,902,014.90	2,750,407.44
个人所得税	104,252.68	2,655,396.20

城市维护建设税	709,851.63	80,484.85
房产税	785,099.76	281,913.78
印花税	389,391.20	235,418.20
土地使用税	750,809.23	1,184,813.65
车船使用税	40.00	-512.00
教育费附加	407,581.18	62,400.46
合计	9,936,210.96	10,487,591.31

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
河南省中原内燃机配件总厂	146,250.00	146,250.00	尚未领取的股利
信阳内燃机配件厂	146,250.00	146,250.00	尚未领取的股利
山东大学计算机科技研究所	146,250.00	146,250.00	尚未领取的股利
济南汽车配件厂	146,250.00	146,250.00	尚未领取的股利
合计	585,000.00	585,000.00	/

应付股利余额为尚未领取的股利。

21、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	25,192,975.10	16,760,494.30
合计	25,192,975.10	16,760,494.30

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
滨州盟威集团有限公司	930,000.00	

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

销售公司暂存款：金额 5,471,351.35；账龄 1-2 年；内容为暂存款。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

天津企之星信息技术有限公司：金额 2,760,000.00；内容为程序设计开发费；账龄为 1 年以内。

银河物流公司联运分公司：金额 1,600,000.00；内容为待付款；账龄为 1 年以内。

职工宿舍楼集资款：2,346,357.67；内容为集资款；账龄为 3 年以上。

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	74,000,000.00	49,000,000.00
合计	74,000,000.00	49,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	74,000,000.00	49,000,000.00
合计	74,000,000.00	49,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
工行	2004 年 4 月 13 日	2010 年 11 月 16 日	人民币	5.94	30,000,000.00	
工行	2008 年 10 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	人民币	6.534	14,000,000.00	
建行滨城区支行	2007 年 3 月 27 日	2010 年 3 月 26 日	人民币	5.40	10,000,000.00	
工行	2006 年 5 月 26 日	2010 年 12 月 31 日	人民币	5.94	10,000,000.00	10,000,000.00
建行	2009 年 7 月 22 日	2010 年 12 月 31 日	人民币	5.76	10,000,000.00	
合计	/	/	/	/	74,000,000.00	10,000,000.00

23、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	85,000,000.00	88,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	4,830,000.00
担保借款	113,830,000.00	
合计	268,830,000.00	132,830,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
济南浦发	2009 年 12 月 9 日	2012 年 12 月 9 日	人民币	5.40	50,000,000.00	
建行经发	2009 年 7 月 22 日	2014 年 3 月 1 日	人民币	5.76	50,000,000.00	
建行经发	2009 年 7 月 23 日	2014 年 3 月 1 日	人民币	5.76	40,000,000.00	
济南华夏	2009 年 6 月 11 日	2011 年 6 月 11 日	人民币	5.40	40,000,000.00	
工行	2008 年 6 月 19 日	2014 年 6 月 12 日	人民币	6.53	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	220,000,000.00	40,000,000.00

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
其中：与资产相关的政府补助		
(1) 铝熔渣及废料回收利用项目	8,900,000.00	8,900,000.00
(2) 2009 年提高自主创新能力及高新技术产业发展项目建设扩大内需国家补助预算	3,000,000.00	
(3) 收市政局活塞摩擦副工程实验室建设款	500,000.00	
(4) 滨州市财政局成套精密高速数控装备项目款	7,200,000.00	
合计	19,600,000.00	8,900,000.00

注 1：根据滨州市财政局滨财建指 [2007]59 号文件，对公司拨付铝熔渣及废料回收利用项目 8,900,000.00 元，目前该项目尚未完工。

注 2：根据滨州市财政局滨财建指 [2009]48 号文件，对公司拨付提高自主创新能力及高新技术产业发展项目建设扩大内需款 3,000,000 元用于改项目的建设。

注 3：根据滨州市财政局滨财建指 [2009]136 号文件，对公司拨付活塞摩擦副工程实验室建设款 500,000 元用于该实验室的建设。

注 4：根据滨州市财政局滨财建指 [2009]95 号文件，对公司拨付成套精密高速数控装备项目款 7,200,000 元用于该项目的建设。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	162,823,500						162,823,500

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	300,884,275.28			300,884,275.28
其他资本公积	34,303,680.58			34,303,680.58
合计	335,187,955.86			335,187,955.86

注 1：股本溢价中 36,914,275.28 元是公司成立时出资按 1:0.65 的折股比例折算形成的；其余 26,397 万元是公司于 2004 年 3 月 23 日以 8.00 元/股发行人民币普通股股票 4000 万股，扣除股本和发行费用后形成的。

注 2：根据滨州市人民政府滨政字[2001]51 号文件批复，下拨 1000 万元作为固定资产投资项目资本金。

注 3：根据滨州地区行政公署滨行字[1999]71 号文件批复，将 1996 年--1999 年度公司尚未缴纳的所得税留于公司，由全体股东共享。

注 4：根据山东省财政厅、山东省国家税务局鲁财综字[2003]32 号批复，同意将公司欠缴的预算调节基金和能源交通建设基金合计 1,962,163.65 元转作增加国家资本金。

注 5：公司以 2005 年 2 月 28 日为收购基准日，收购山东渤海活塞集团有限责任公司持有的长春渤海活塞有限公司 75% 的股权。公司长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的贷方差额 335,057.00 元列计资本公积—其他资本公积。

注 6：经公司第二届董事会第十八次会议决议，2006 年 4 月 13 日将原山东滨州渤海活塞股份有限公司惠民分公司改制设立惠民渤海活塞有限公司。以 2006 年 2 月 28 日为评估基准日，惠民分公司评估增

值 953,627.51 元，扣除相应企业所得税 314,697.08 元，余额 638,930.43 元作“资本公积—其他资本公积”。

注 7：公司于 2008 年 8 月，收购长春活塞厂持有的长春渤海活塞有限公司 25% 的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整减少资本公积 4,680,811.09 元。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,797,948.88	4,985,470.03		36,783,418.91
合计	31,797,948.88	4,985,470.03		36,783,418.91

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	107,703,698.46	/
调整后 年初未分配利润	107,703,698.46	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,352,523.83	/
减：提取法定盈余公积	4,985,470.03	10
期末未分配利润	154,070,752.26	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,180,924,299.49	1,367,650,189.62
其他业务收入	42,363,654.06	79,295,926.56
营业成本	949,128,181.91	1,199,601,804.58

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输业	922,095,074.58	642,984,574.23	933,443,729.39	709,097,434.94
特种合金业	258,829,224.91	258,554,645.09	434,206,460.23	415,352,289.04
合计	1,180,924,299.49	901,539,219.32	1,367,650,189.62	1,124,449,723.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车用活塞	703,758,985.66	466,803,217.96	769,521,157.68	565,803,390.61
摩托车用活塞	721,990.96	721,518.99	1,701,418.61	1,701,714.48
农机用活塞	99,204,591.82	91,601,206.10	70,289,845.64	68,010,110.13
船用活塞	59,244,631.43	37,352,103.34	46,854,797.40	34,031,427.29
特种合金	258,829,224.91	258,554,645.09	434,206,460.23	415,352,289.04
其他	59,164,874.71	46,506,527.84	45,076,510.06	39,550,792.43
合计	1,180,924,299.49	901,539,219.32	1,367,650,189.62	1,124,449,723.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,134,625,913.36	867,278,413.58	1,268,336,001.85	1,048,970,941.27
国外	46,298,386.13	34,260,805.74	99,314,187.77	75,478,782.71
合计	1,180,924,299.49	901,539,219.32	1,367,650,189.62	1,124,449,723.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	214,736,292.39	17.55
潍柴动力备品资源公司	67,680,587.18	5.53
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	65,869,610.00	5.38
广西玉柴机器股份有限公司	62,165,549.86	5.08
东风康明斯发动机有限公司	46,272,235.85	3.78
合计	456,724,275.28	37.32

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	25,462.15	21,701.60	按应纳税营业额的 5% 计算交纳。
城市维护建设税	6,623,055.04	4,306,876.27	公司及子公司长春渤海活塞有限公司、滨州盟威机工学校按实际交纳流转税的 7% 计算交纳；子公司淄博渤海活塞有限责任公司、惠民渤海活塞有限公司实际交纳流转税的 5% 计算交纳。
教育费附加	3,835,217.43	2,576,692.99	公司及滨州盟威机工学校按实际交纳流转税的 3% 计算交纳；子公司淄博渤海活塞有限责任公司、长春渤海活塞有限公司、惠民渤海活塞有限公司按实际交纳流转税的 3% 计算交纳。
合计	10,483,734.62	6,905,270.86	/

31、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	210,000.00	-1,685,734.61
合计	210,000.00	-1,685,734.61

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,966,321.25	-819,535.18
二、存货跌价损失	689,166.76	3,061,500.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		



七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,655,488.01	2,241,965.20

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	560,099.80	917,994.28
其中：固定资产处置利得	560,099.80	917,994.28
债务重组利得	66,032.12	182,748.72
政府补助	6,771,889.00	5,363,139.00
罚款收入	159,082.20	248,241.15
保险公司赔款		117,500.00
其他	249,434.40	116,820.86
合计	7,806,537.52	6,946,444.01

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2009 年自主创新成果转化重大专项补贴及 2009 年科学技术发展计划资金	3,280,000.00	0.00	
高新技术出口产品项目研发资金	320,000.00	0.00	
财政局节能技术研发专项资金款	150,000.00	0.00	
财政局资源节约型社会科技支撑体系建设专项资金	300,000.00	0.00	
船舶配套企业补助资金	200,000.00	0.00	
财政局拨付企业供应链管理工程资金	700,000.00	0.00	
技术监督局奖励	100,000.00	0.00	
财政局专项科技资金	812,586.00	0.00	
企业发展补助金	689,303.00	0.00	
水平衡测试补助经费等	120,000.00	0.00	
虚拟制造预精益成本工程	100,000.00	0.00	
高强耐磨活塞新材料成果产业化及信息化平台	0.00	2,000,000.00	
陶瓷型盐芯的研究开发	0.00	80,000.00	
高功率密度铝活塞替代锻钢活塞成果技术研究	0.00	400,000.00	
购置设备建设先进的发动机关键零部件试验平台	0.00	1,500,000.00	
铝车轮全自动低压铸造机设计开发	0.00	70,000.00	
压力铸造欧IV型 ISL 型活塞项目	0.00	480,000.00	
中小企业发展专项补助资金	0.00	833,139.00	
合计	6,771,889.00	5,363,139.00	/

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	191,766.46	802,327.83
其中：固定资产处置损失	191,766.46	802,327.83
债务重组损失	1,861,831.28	492,737.07
对外捐赠	58,000.00	811,053.00
罚没支出	13,088.37	25,774.74
其他	314,061.92	292,619.99
合计	2,438,748.03	2,424,512.63

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,487,550.62	7,658,608.92
递延所得税调整	-1,000,658.98	-1,200,569.48
合计	11,486,891.64	6,458,039.44

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

37、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到政府补助款	17,471,889.00
收到的其他款项	13,142,984.85
合计	30,614,873.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付往来款项	30,773,377.37
支付的其他款项及各种费用	20,552,148.11
合计	51,325,525.48

38、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	52,648,194.50	28,342,480.66
加: 资产减值准备	8,655,488.01	2,241,965.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,441,310.54	86,726,738.50
无形资产摊销	324,000.00	358,457.24
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)	-365,159.57	-779,702.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		664,035.77
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	39,625,747.75	85,841,742.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-210,000.00	1,685,734.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,000,658.98	-1,200,569.48
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)	27,174,526.83	56,711,901.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	260,220,929.87	2,131,302.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-411,482,619.14	-97,178,481.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,031,759.81	165,545,605.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	357,960,315.72	758,063,175.32
减: 现金的期初余额	758,063,175.32	277,129,794.89
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	-400,102,859.60	480,933,380.43

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	357,960,315.72	758,063,175.32
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	357,960,315.72	758,063,175.32

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
淄博渤海活塞有限责任公司	有限责任公司	高青县城黄河路 17 号	林风华	活塞及活塞铸件、镶环	9,810,000	84.71	84.71	16725212-X
长春渤海活塞有限公司	有限责任公司	长春市金川街 862 号	王宝沛	内燃机活塞制造、机械配件加工等	53,960,000	100	100	24497835-5
惠民渤海活塞有限公司	有限责任公司	惠民县经济开发区	胡新民	活塞的生产、销售	4,500,000	100	100	78719480-5
滨州盟威技工学校	其他	滨州市黄河五路 468 号	李俊杰	专业技能培训	500,000	100	100	

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
滨州盟威集团有限公司	其他	75829021-6
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	其他	76001242-6
滨州盟威斯林格缸套有限公司	其他	66018463-4
滨州盟威发动机有限公司	其他	66352263-5
滨州盟威再生资源有限公司	其他	66809533-7
滨州盟威摩擦副有限公司	其他	67922046-3

注 1: 滨州盟威集团有限公司原为滨州盟威制造有限公司, 2007 年变更, 变更前注册资本为 2000 万元人民币, 由山东渤海活塞集团有限责任公司投资 20%, 李俊杰投资 35%, 滨州盟威制造有限公司工会委员会投资 13.05%, 其他高层管理人员及技术骨干投资 31.95%。变更后注册资本为 2000 万元人民币, 由滨州市人民政府国有资产监督管理委员会投资 20%, 李俊杰投资 35%, 滨州盟威集团有限公司工会委员会投资 13.05%, 其他高层管理人员及技术骨干投资 31.95%。2009 年 8 月滨州盟威集团有限公司法定代表人由李俊杰变更为徐钦友, 与本公司构成关联方。

注 2: 滨州盟威戴卡轮毂有限公司原为滨州盟威 BBS 轮毂有限公司, 2007 年 12 月变更, 变更前注册资本为 1600 万美元, 由滨州盟威制造有限公司投资 41%, 香港汽车零部件有限公司投资 39%, 德国 BBS 公司投资 20%; 变更后注册资本为 2666 万美元, 由滨州盟威制造有限公司投资 50%, 海通国际投资有限公司投资 30%, 秦皇岛戴卡兴龙轮毂有限公司投资 20%, 2009 年 8 月法定代表人由李俊杰变更为胡新民。与本公司构成关联方。

注 3: 滨州盟威斯林格缸套有限公司注册资本为 1000 万美元, 由滨州盟威集团有限公司投资 75%, 美国斯林格制造有限公司投资 25%; 2009 年 8 月法定代表人由李俊杰变更为张天宇。与本公司构成关联方。

注 4: 滨州盟威发动机有限公司注册资本为 1000 万元人民币, 由滨州盟威集团有限公司投资 100%。法定代表人: 胡新民, 与本公司构成关联方。

注 5: 滨州盟威再生资源有限公司注册资本为 810 万元人民币, 由滨州盟威集团有限公司投资 100%,

法定代表人：董英来，与本公司构成关联方。

注 6：滨州盟威摩擦副有限公司注册资本为 10 万元人民币，由滨州盟威集团有限公司投资 100%，法定代表人：胡新民，与本公司构成关联方。

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	销售商品	销售特种合金等	由双方协商作价，具体方法：采购货物，按照材料成本费用加正常的、必要的铸造、加工费用确定；销售业务，参照市场价格且保持相对稳定。	242,942,767.04	93.86	161,436,598.13	37.18
滨州盟威西林格缸套有限公司	销售商品	销售原材料等	参照市场价格，由双方协商作价	8,493,083.72	20.05	5,491,691.62	6.93
滨州盟威摩擦副有限公司	销售商品	销售活塞等	参照市场价格，由双方协商作价	18,342,215.14	1.99		
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	购买商品	采购铝屑等	参照市场价格，由双方协商作价	1,553,329.56	0.19	57,408.66	0.01
滨州盟威西林格缸套有限公司	购买商品	采购原材料	参照市场价格，由双方协商作价	47,248,784.23	5.70	9,312,195.84	0.87
滨州盟威摩擦副有限公司	购买商品	采购原材料	参照市场价格，由双方协商作价	115,543.15	0.01		

### 4、关联方应收应付款项

#### 上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收票据	滨州盟威戴卡轮毂有限公司	97,000,000.00		37,710,000.00	
应收账款	滨州盟威戴卡轮毂有限公司	125,300,861.54	6,265,043.08	99,668,234.99	4,983,411.75
应收账款	滨州盟威西林格缸套有限公司	870,963.66	43,548.183	2,425.78	121.29
应收账款	滨州盟威摩擦副有限公司	5,525,206.23	276,260.31		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应付账款	滨州盟威斯林格缸套有限公司	20,182,033.54		306,514.33	
其他应付款	滨州盟威集团有限公司	930,000.00			

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

1、公司与山东滨化集团股份有限公司签订互保协议,双方为对方公司提供银行融资授信总额度 5000 万元人民币、单笔授信额度不超过 5000 万元人民币的相互保证,互保期限自 2009 年 8 月 25 日至 2010 年 8 月 24 日。

2、公司与山东滨州亚光毛巾有限公司签订互保协议,双方为对方公司提供银行融资授信总额度 25000 万元人民币、单笔授信额度不超过 5000 万元人民币的相互保证,互保期限自 2009 年 3 月 2 日至 2010 年 3 月 1 日。

3、公司与山东华兴机械股份有限公司签订互保协议,双方为对方公司提供银行融资授信总额度 25000 万元人民币、单笔授信额度不超过 5000 万元人民币的相互保证,互保期限自 2009 年 3 月 2 日至 2010 年 3 月 1 日。

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	97,694,100
经审议批准宣告发放的利润或股利	97,694,100

(十三) 其他重要事项:

1、租赁

根据公司与滨州盟威集团有限公司签订的《土地使用权租赁协议》,自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止,由公司有偿租用滨州盟威集团有限公司合法拥有的土地使用权,总面积为 403,030.5 平方米,该等土地使用权的年租金价格为 17.86 元/平方米,年租金总计为 720 万元。2009 年公司已付清上述费用 720 万元。

根据公司与滨州盟威集团有限公司签订的《土地使用权租赁协议-补充协议》,自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 止,对公司有偿租用上述滨州盟威集团有限公司合法拥有的土地使用权,因国家政策调整导致的新增及以后增加的土地使用费由承租人承担和支付。2009 年计提 161 万元,实际支付 121 万元。

根据子公司惠民渤海活塞有限公司与滨州盟威集团有限公司签订的《土地使用权租赁协议》,自 2007 年 1 月 1 日起至 2053 年 7 月 2 日止,由子公司惠民渤海活塞有限公司有偿租用滨州盟威集团有限公司合法拥有的土地使用权,总面积为 114,552 平方米,该等土地使用权的年租金为 93 万元。

2、其他

滨州盟威集团有限公司以其所有的滨国用(2004)第 K0077 号土地使用权,为公司向中国工商银行股份有限公司滨州新城支行抵押,取得长期借款 1361 万元。该土地使用权面积 96,460.5 平方米,评估价值 2266 万元,抵押价值 1361 万元,抵押期限自 2006 年 5 月 19 日至 2012 年 5 月 19 日。

滨州盟威集团有限公司以其所有的滨国用(2007)第 K0144 号土地使用权, 为公司向中国建银行股份有限公司滨城支行抵押, 取得长期借款 1616 万元。该土地使用权面积 83,744.1 平方米, 评估价值 2487 万元, 抵押价值 1616 万元, 抵押期限自 2007 年 3 月 12 日至 2010 年 3 月 11 日。

滨州盟威集团有限公司以其所有的滨国用(2008)第 K0205 号土地使用权, 为公司向中国工商银行股份有限公司滨州新城支行抵押, 取得长期借款 2300 万元。该土地使用权面积 118,054.1 平方米, 评估价值 3417 万元, 抵押价值 2300 万元, 抵押期限自 2008 年 10 月 31 日至 2014 年 6 月 12 日。

关键管理人员报酬

2009 年度支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等)总额为人民币 2,744,354.00 元, 2008 年度为 2,702,713.00 元。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	236,484,001.95	65.81	16,506,903.44	71.44	141,946,776.67	58.85	7,097,338.83	46.22
其他不重大应收账款	122,881,899.14	34.19	6,598,513.30	28.56	99,250,326.63	41.15	8,257,820.09	53.78
合计	359,365,901.09	/	23,105,416.74	/	241,197,103.30	/	15,355,158.92	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	32,835,333.46	1,641,766.67	5	信用期内货款
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	125,300,861.54	6,265,043.08	5	信用期内货款
昆山市长发铝业有限公司	13,134,301.41	656,715.07	5	信用期内货款
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	10,425,709.74	521,285.49	5	信用期内货款
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	31,285,273.41	1,564,263.67	5	信用期内货款
广西玉柴机器股份有限公司	18,573,360.98	928,668.05	5	信用期内货款
扬动股份有限公司	2,596,801.44	2,596,801.44	100	停产, 待重组
其他	2,332,359.97	2,332,359.97	100	期限长
合计	236,484,001.95	16,506,903.44	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	121,342,564.01	98.75	6,067,128.20	96,278,268.70	97.00	7,287,129.61
1 至 2 年	1,237,892.99	1.00	371,367.90	2,623,173.09	2.65	786,951.93
2 至 3 年	282,849.88	0.23	141,424.94	330,292.58	0.33	165,146.29
3 年以上	18,592.26	0.02	18,592.26	18,592.26	0.02	18,592.26
合计	122,881,899.14	100	6,598,513.30	99,250,326.63	100	8,257,820.09

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	非关联方	32,835,333.46	1年以内	9.14
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	关联方	125,300,861.54	1年以内	34.87
昆山市长发铝业有限公司	非关联方	13,134,301.41	1年以内	3.65
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	非关联方	31,285,273.41	1年以内	8.71
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	18,573,360.98	1年以内	5.17
合计	/	221,129,130.80	/	61.54

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	关联方	125,300,861.54	34.87
滨州盟威摩擦副有限公司	关联方	5,525,206.23	1.54
滨州盟威斯林格缸套有限公司	关联方	870,963.66	0.24
合计	/	131,697,031.43	36.65

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他不重大的其他应收款	4,362,895.10	100.00	2,086,945.82	100	5,873,228.80	100.00	1,860,635.56	100
合计	4,362,895.10	/	2,086,945.82	/	5,873,228.80	/	1,860,635.56	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,327,821.55	30.43	66,391.08	2,309,686.41	39.33	72,495.17
1至2年	20,741.16	0.48	6,222.35	2,529,860.00	43.07	758,958.00
2至3年	2,000,000.00	45.84	1,000,000.00	9,000.00	0.15	4,500.00
3年以上	1,014,332.39	23.25	1,014,332.39	1,024,682.39	17.45	1,024,682.39
合计	4,362,895.10	100	2,086,945.82	5,873,228.80	100	1,860,635.56

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。



(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
滨州市经贸委	非关联方	2,000,000.00	2-3年	38.27
滨州实验学校	非关联方	500,000.00	3年以上	9.57
昆明云内动力股份有限公司	非关联方	300,000.00	3年以上	5.74
洪务礼	非关联方	254,275.00	1年以内	4.86
庞义磊	非关联方	237,156.40	1年以内	4.54
合计	/	3,291,431.40	/	62.98

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
信阳银光机械有限责任公司	500,000.00	500,000.00	100,000.00	600,000.00			2.64	2.64
北京福田环保动力股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			0.30	0.30
淄博渤海活塞有限责任公司	8,884,295.23	8,884,295.23		8,884,295.23			84.71	84.71
长春渤海活塞有限公司	23,566,907.28	34,502,907.28		34,502,907.28			100.00	100.00
惠民渤海活塞有限公司	5,917,506.88	5,917,506.88		5,917,506.88			100.00	100.00
滨州盟威技工学校	500,000.00		500,000.00	500,000.00			100.00	100.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,237,586,640.85	1,432,530,450.04
其他业务收入	136,590,358.29	368,725,936.02
营业成本	1,123,880,617.36	1,572,386,007.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输业	923,617,231.36	674,583,961.3	934,326,030.84	742,796,095.5
特种合金业	313,969,409.49	313,695,992.08	498,204,419.20	475,861,258.51
合计	1,237,586,640.85	988,279,953.38	1,432,530,450.04	1,218,657,354.01

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车用活塞	705,321,442.44	498,403,133.43	721,555,702.82	554,803,390.61
摩托车用活塞	721,990.96	721,518.99	1,702,418.61	1,703,714.48
农机用活塞	99,204,591.82	91,601,206.10	109,137,601.95	106,207,770.69
船用活塞	59,244,631.43	37,352,103.34	46,704,797.40	33,531,427.29
特种合金	313,969,409.49	313,695,992.08	498,204,419.20	475,861,258.51
其他	59,124,574.71	46,505,999.44	55,225,510.06	46,549,792.43
合计	1,237,586,640.85	988,279,953.38	1,432,530,450.04	1,218,657,354.01

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	46,298,386.13	34,260,805.74	99,314,187.77	75,478,782.71
国内	1,191,288,254.72	954,019,147.64	1,333,216,262.27	1,143,178,571.30
合计	1,237,586,640.85	988,279,953.38	1,432,530,450.04	1,218,657,354.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	214,736,292.39	15.63
潍柴动力备品资源公司	67,680,587.18	4.93
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	65,869,610.00	4.79
广西玉柴机器股份有限公司	62,165,549.86	4.52
东风康明斯发动机有限公司	46,272,235.86	3.37
合计	456,724,275.29	33.24

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	210,000.00	-1,685,734.61
合计	210,000.00	-1,685,734.61

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	49,854,700.33	27,273,698.55
加：资产减值准备	8,665,734.84	4,653,131.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,929,740.60	74,969,015.37
无形资产摊销		
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）	-36,879.04	-86,750.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		664,035.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	40,216,102.72	87,530,768.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-210,000.00	1,685,734.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,299,860.22	-94,390.86
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）	17,573,422.54	31,294,097.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	316,680,206.02	52,632,419.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-448,212,786.69	-101,016,880.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,160,381.10	179,504,879.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	356,027,225.03	725,240,897.58
减：现金的期初余额	725,240,897.58	259,758,674.16
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	-369,213,672.55	465,482,223.42

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	368,333.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,771,889.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	210,000.00	
债务重组损益	-1,861,831.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	89,398.43	
所得税影响额	-1,093,565.70	
少数股东权益影响额（税后）	1,140,281.75	
合计	5,624,505.54	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.74	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.12	0.29	0.29

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：李俊杰

山东滨州渤海活塞股份有限公司

2010年3月27日