

山东滨州渤海活塞股份有限公司

600960

2011 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 .....	8
六、 公司治理结构 .....	11
七、 股东大会情况简介 .....	14
八、 董事会报告 .....	15
九、 监事会报告 .....	24
十、 重要事项 .....	25
十一、 财务会计报告 .....	33
十二、 备查文件目录 .....	102

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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	林风华
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	赵金宝

公司负责人林风华、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）赵金宝声明：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	渤海活塞
公司的法定英文名称	Shandong Binzhou Bohai Piston Co., Ltd.
公司法定代表人	林风华

(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	渤海活塞	600960	滨州活塞

(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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 4 月 12 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	372302720757693
	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	116,034,980.65
利润总额	118,155,645.02
归属于上市公司股东的净利润	100,386,061.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	98,558,231.02
经营活动产生的现金流量净额	238,033,711.75

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,151,934.34	-4,568,342.65	368,333.34

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,817,362.50	956,250.00	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
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-15,800,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		18,170.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	455,236.21	-219,977.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			89,398.43
少数股东权益影响额	39,018.67	5,283.45	1,140,281.75
所得税影响额	-331,852.52	4,563,022.53	-1,093,565.70
合计	1,827,830.52	-15,045,594.46	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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,823,871,481.40	1,767,510,615.53	3.19	1,223,287,953.55
营业利润	116,034,980.65	168,578,693.98	-31.17	58,767,296.65
利润总额	118,155,645.02	148,942,543.52	-20.67	64,135,086.14
归属于上市公司股东的净利润	100,386,061.54	122,005,427.27	-17.72	51,352,523.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,558,231.02	137,051,021.73	-28.09	45,728,018.29
经营活动产生的现金流量净额	238,033,711.75	285,940,587.78	-16.75	57,031,759.81
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,009,640,723.25	2,074,875,296.99	-3.14	1,980,332,141.95
负债总额	1,117,925,490.78	1,268,695,647.54	-11.88	1,286,628,970.07
归属于上市公司股东的所有者权益	886,809,738.00	801,101,644.30	10.7	688,865,627.03
总股本	162,823,500.00	162,823,500.00	0	162,823,500.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.62	0.75	-17.33	0.32
稀释每股收益 (元 / 股)	0.62	0.75	-17.33	0.32
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.61	0.84	-27.38	0.29
加权平均净资产收益率 (%)	11.93	16.38	减少 4.45 个百分点	7.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.71	18.4	减少 6.69 个百分点	7.12
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.46	1.76	-17.05	0.35
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.45	4.92	10.77	4.23
资产负债率 (%)	55.63	61.15	减少 5.52 个百分点	64.97

#### 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	64,598,210	39.67				-64,598,210	-64,598,210	0	0
1、国家持股	64,598,210	39.67				-64,598,210	-64,598,210	0	0
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	98,225,290	60.33				64,598,210	64,598,210	162,823,500	100
1、人民币普通股	98,225,290	60.33				64,598,210	64,598,210	162,823,500	100
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

股份变动的批准情况

根据公司 2006 年 3 月股权分置改革方案,2011 年有限售条件的流通股上市数量为 64,598,210 股,上市流通日 2011 年 3 月 28 日。2011 年 3 月 28 日,滨州市人民政府国有资产监督管理委员会持有的 64,598,210 股有限售条件的流通股上市流通。

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委员会	64,598,210	64,598,210		0	滨州市国资委股改承诺	2011 年 3 月 28 日
合计	64,598,210	64,598,210		0	/	/

(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

2011 年末股东总数	19,836 户	本年度报告公布 日前一个月末股 东总数	20,681 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	0	0	质押 22,500,000
长江证券—交行—长江证券超越理财趋势掘金集合资产管理计划	未知	0.72	1,167,800			未知
龚岚	未知	0.46	752,884			未知
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.43	706,600			未知
余洪涛	未知	0.37	607,092			未知
严根才	未知	0.31	504,300			未知
蒋晔	未知	0.30	486,240			未知
中国工商银行股份有限公司—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金(LOF)	未知	0.24	391,417			未知
童德翠	未知	0.20	323,125			未知
罗凤岐	未知	0.19	308,096			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	80,880,560	人民币普通股
长江证券—交行—长江证券超越理财趋势掘金集合资产管理计划	1,167,800	人民币普通股
龚岚	752,884	人民币普通股
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	706,600	人民币普通股
余洪涛	607,092	人民币普通股
严根才	504,300	人民币普通股
蒋晔	486,240	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金(LOF)	391,417	人民币普通股
童德翠	323,125	人民币普通股
罗凤岐	308,096	人民币普通股

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

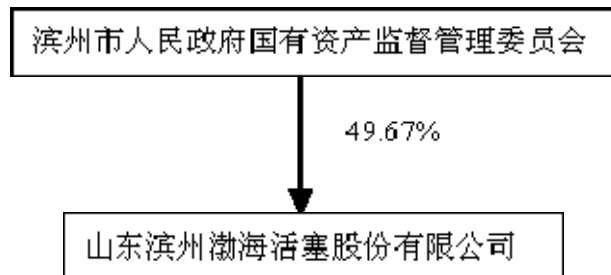


名称	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	吴凤水

(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
林风华	董事长	男	48	2011年4月6日	2012年4月27日	0	0		54.6	否
王云刚	董事、财务总监	男	45	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		35	否
季军	董事、董秘	男	42	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		35	否
王竹泉	独立董事	男	47	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	66	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	60	2009年4月27日	2012年4月27日	0	0		7.5	否

李会涛	董事	男	38	2011 年 4 月 28 日	2012 年 4 月 27 日	0	0		0	是
崔梅青	监事会 主席	男	50	2011 年 4 月 28 日	2012 年 4 月 27 日	0	0		0	是
魏世晋	监事	男	49	2009 年 4 月 27 日	2012 年 4 月 27 日	0	0		0	是
王洪波	监事	男	41	2009 年 4 月 27 日	2012 年 4 月 27 日	0	0		10	否
徐钦友	副总理	男	53	2009 年 4 月 27 日	2012 年 4 月 27 日	0	0		35	否
张国华	副总理	男	47	2009 年 4 月 27 日	2012 年 4 月 27 日	0	0		35	否
孟庆军	副总理	男	55	2009 年 4 月 27 日	2012 年 4 月 27 日	0	0		35	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	262.1	/

林风华：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，2011 年任公司董事长。先后荣获滨州市专业技术拔尖人才、滨州市首届科技最高奖、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、山东省有突出贡献的中青年专家、中国内燃机行业突出贡献奖、山东省科技进步一等奖、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。

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，2007 年任公司董事、财务总监、副总经理。

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，2007 年任公司董事、董事会秘书、副总经理。

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。2009 年任公司独立董事。

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。现任华纺股份、中通客车、天业股份等公司独立董事。2009 年任公司独立董事。

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、党组副书记、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、党组副书记、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。2009 年任公司独立董事。

李会涛：大学学历，中共党员。1998 年参加工作，1999 年任阳信县委组织部干部科副科长，2001 年任滨州市经贸委投资规划科任科员，2002 年在国家经贸委综合司挂职，2004 年任滨州市经贸委投资规划科任副主任科员，2005 年任滨州市国资委产权管理科任副主任科员，2006 年任滨州市国资委企业领导人员管理科（人事教育科）副科长，2007 年 5 月至今任滨州市国资委企业领导人员管理科（人事教育科）任科长。自 2011 年 4 月 28 日起，担任公司董事。

崔梅青：硕士研究生，中共党员。1983 年 7 月参加工作，2000 年任滨州市经贸委企业科科长，2004 年任滨州市技术创新办公室副主任，2005 年任滨州市国资委副调研员，2008 年 12 月至今任滨州市国资委副主任、党委委员。自 2011 年 4 月 28 日起，担任公司监事会主席。

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：大专学历，工程师。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：研究生学历，研究员。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。

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
李会涛	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	滨州市国资委企业领导人员管理科（人事教育科）科长	2007 年 5 月 1 日		是
崔梅青	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	滨州市国资委副主任、党委委员	2008 年 12 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

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(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	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

人员报酬确定依据	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 262.1 万元。

(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
李俊杰	董事长	离任	因年龄原因
许红岩	副董事长	离任	因年龄原因
胡新民	董事	离任	因工作变动原因
刘华瑞	监事会主席	离任	因工作原因
李会涛	董事	聘任	因工作原因
崔梅青	监事会主席	聘任	因工作原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,681
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	3,111
营销人员	110
技术人员	290
财务人员	16
行政管理人员	154
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及以上学历	325
大专学历	632
中专及以下学历	2,154

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《经理工作细则》进行了修改，建立了《内部审计制度》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，针对公司治理存在的问题，按照山东证监局的要求，对相关问题进行了整改。公司将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变更。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；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。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
《行政监管措施决定书》[2011]10号	三会运作方面存在的问题、董事会运作存在的问题、监事会运作存在的问题、内控制度执行方面存在的问题、独立性方面存在的问题、关联交易存在的问题、对外担保存在的问题、财务方面存在的问题。

(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
林风华	否	8	8	0	0	0	
王云刚	否	8	8	0	0	0	
季军	否	8	8	0	0	0	
李会涛	否	5	5	0	0	0	
王竹泉	是	8	8	0	0	0	
王小鲁	是	8	8	0	0	0	
赵树元	是	8	8	0	0	0	

年内召开董事会会议次数	8
-------------	---

其中：现场会议次数	8
-----------	---

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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	公司已制定内部控制规范实施工作方案，并经公司四届十七次董事会讨论通过，公司将按步骤实施内控规范方案。

划及其实施情况	
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。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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

根据中国证监会、上海证券交易所的要求，为了进一步完善公司治理、提升规范运作水平，加大对年报信息披露责任人得问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任认定、责任追究等进行了明确规定。公司将严格执行该制度，避免年报信息披露出现重大差错，确保年报信息真实、准确、完整。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日

公司于 2011 年 4 月 28 日在公司会议室召开了 2010 年度股东大会。出席本次大会的股东或股东代理人共 5 名，代表股份 80,882,560 股，占公司表决权股份总数的 49.67%。会议由董事长林风华主持，公司董事、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 2010 年董事会报告》；2、《公司 2010 年监事会报告》；3、《公司 2010 年度财务决算报告》；4、《公司 2010 年度利润分配预案》；5、《公司 2010 年年度报告及其摘要》；6、《公司董事会成员变动的议案》；7、《公司监事会成员变动的议案》；8、《关于与滨州盟威斯林格缸套有限公司续签关联交易协议的议案》；9、《关于与滨州盟威摩擦副有限公司续签关联交易协议的议案》；10、《关于与滨州盟威戴卡轮毂有限公司续签关联交易协议的议案》；11、《关于修改公司章程的议案》；12、《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2011 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》。

## (二) 临时股东大会情况

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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 1 日

公司于 2011 年 6 月 30 日在公司会议室召开了 2011 年第一次临时股东大会。出席本次大会的股东或股东代理人共 3 名，代表股份 80,885,160 股，占公司表决权股份总数的 49.68%。会议由董事长林风华主持，公司董事、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，审议并通过了《公司关于发行短期融资券的议案》。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司生产经营情况回顾

##### 1、公司报告期内经营情况：

2011 年，受国家汽车工业政策调整影响，局部出现增长放缓局面，但公司不断调整产品结构，整合优势资源，加大中高端产品的攻关力度，公司整体运行仍保持正常平稳。2011 年，实现营业收入 182,387.15 万元，同比增长 3.19%；利润总额 11,815.56 万元，同比增长 -20.67%；净利润 10,038.61 万元，同比增长 -17.72%。

##### 2、公司总体经营情况：

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。

公司多年来秉承“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。渤海活塞以“振兴民族产业”为己任，运用不断创新的理念和基于事实的行动，打破了跨国公司的技术封锁，成为中国内燃机活塞设计开发基地，“渤海”牌活塞是“中国名牌产品”，“渤海”商标是“中国驰名商标”。先后荣获全国质量奖、国家标准化 AAAA 级企业、国家安全质量标准化一级企业、山东省省长质量奖、山东省诚信示范企业、全国机械工业质量效益型先进企业、中国机械工业明星企业、中国汽车零部件百强企业、中国汽车零部件活塞行业龙头企业等荣誉称号。



公司主导产品--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、军工等动力机械等领域，为国内一汽集团、东风集团、潍柴动力、中国重汽、广西玉柴、东风康明斯、上汽集团、长安集团、广汽集团、福田汽车、江淮汽车、奇瑞汽车、长城汽车、比亚迪汽车、华晨汽车、江铃汽车、吉利汽车等多家知名主机厂配套。国外市场遍及北美、欧洲、东亚、中东等地区，拥有康明斯、卡特彼勒、大众、菲亚特、科勒等国际高端客户。

### 3、技术创新情况：

2011 年，公司共完成 40 余种高性能活塞设计开发。成功研制液锻内冷活塞用陶瓷盐芯，为军用高端活塞液锻内冷活塞的推广应用铺平了道路。"5255218 型高性能活塞设计开发"和"CA6DL2-35 高性能活塞设计开发"项目分获山东省机械工业科技进步奖二等奖、三等奖。"发动机活塞用高强耐磨轻质新材料及其制备技术的研究"获中国机械工业科学技术奖二等奖。完成了《锻钢活塞摩擦焊接工艺研究》、《盐芯模具设计制造质量改进》、《柴油机活塞模具结构改进》、《锻钢活塞工艺流程及设备布局改进》等九项技术质量攻关改进项目，大大提高了加工工艺的科学性和实效性。

公司《提高 848-F70-4180 活塞裙部外圆大点尺寸合格率》和《解决轿车活塞销孔凸点》项目分获 2011 年度全国机械工业优秀质量管理小组活动成果二等奖，《喷涂产品工艺优化项目》获得全国机械工业优秀 QC 成果一等奖。

### 4、主要供应商、客户情况：

前五名供应商采购金额合计 473,673,062.61 元 占采购金额总额比例 24.95%；

前五名客户销售金额合计 812,499,842.63 元 占销售金额总额比例 44.55%。

### 5、报告期公司主要财务指标变动情况说明：

- (1) 预付账款余额同比下降 57.33%，变动主要是本年预付供应商货款减少所致；
- (2) 固定资产减值准备余额同比下降 94.05%，变动主要是固定资产处置转销所致；
- (3) 应付票据余额同比下降 66.90%，变动主要原因是本年通过票据支付货款减少所致；
- (4) 应付职工薪酬同比增长 452.84%，变动主要因本年调整工资增加所致；
- (5) 应交税费余额同比下降 145.50%，变动主要原因是缴纳增值税增加所致；
- (6) 应付股利余额同比增长 155.31%，变动主要是现金分红尚未支付所致；
- (7) 1 年内到期的非流动负债余额同比增长 34.66%，变动主要是本年借款增加所致；
- (8) 长期借款余额同比增长 58.02%，变动主要是本年借款增加所致；
- (9) 财务费用发生额同比下降 12.59%，变动主要是利息支出、贴现息减少所致；
- (10) 资产减值损失发生额同比下降 75.79%，变动主要是应收款项计提坏账准备、固定资产计提的减值准备减少所致；
- (11) 营业外收入发生额同比上升 154.65%，变动主要是收到的政府补助、固定资产清理收入增加所致；
- (12) 营业外支出发生额同比下降 82.15%，变动主要是 2010 年子公司长春公司发生的清算安置职工的费用增加，而本年未发生该种费用所致；
- (13) 所得税费用发生额同比下降 30.88%，变动主要是计提的企业所得税减少所致；
- (14) 归属于母公司所有者的净利润同比下降 18.29%，变动主要是本年原材料价格上升，使得毛利率下降所致。

### 6、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 4100.57 万元，利润总额 174.58 万元，净利润 120.81 万元。

(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 7715.27 万元，利润总额 -297.54 万元，净利润 -297.85 万元。根据公司 2011 年 3 月 7 日董事会决议，因市场形势变化及公司发展需要，公司决定关停长春渤海活塞有限公司产能，房屋及土地使用权正在处置过程中。

(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 2514.01 万元，利润总额 -55.11 万元，净利润 -55.11 万元。本公司根据第四届董事会第八次会议决议决定公司将惠民渤海活塞有限公司 100% 的股权以评估值 299.72 万元作为转让价格，转让给滨州盟威斯林格缸套有限公司。并经滨州市人民政府国有资产管理委员会批复同意。公司于 2011 年 4 月 30 日之前产权变更完毕。

(4)、滨州渤海活塞技工学校，注册资本 50 万元人民币，总资产 628.18 万元，利润总额 -0.21 万元，净利润 -0.21 万元。

(5)、滨州博海精工机械有限公司，主营业务范围精密仪器和机床及附件的设计、生产及销售，注册资本 2000 万人民币，总资产 2002.3 万元。

(6)、滨州博海盛世置业有限公司，主营业务范围房地产开发与经营管理，物业管理，建筑安装与建筑装饰，注册资本 1000 万人民币，总资产 1002.25 万元。

## 二、公司未来发展展望

### 1、行业发展趋势及公司发展机遇

从国内汽车行业来看，经过过去两年的高增长，2011 年增速放缓，但增长趋势还会延续。在国家召开的中央经济工作会议上，提出了“重实体、扩内需，稳增长、调结构，向自主增长转变”的经济发展方向，国家为拉动消费，今后将着力扩大内需，抓基础设施建设，水利工程机械将是新的增长点，这些都为汽车产业今后保持增长提供了基础保证。从国家政策、宏观经济和消费环境等因素分析来看，由于我国经济仍处于快速发展时期，乘用车市场仍将处于快速发展阶段，商用车的市场需求也将保持一定的增长速度，因此，整体来看，2012 年的汽车市场有望保持稳步增长。

同时，全球汽车产业将进一步向中国转移，原来供应系统相对封闭的合资汽车企业加快了其配套零部件的国产化速度，公司有机会进入相对巨大的合资品牌乘用车市场，这对公司来说将是非常难得的发展机遇。

### 2、公司发展战略

公司长期发展战略：秉承“以人为本”的管理理念，为达到国内第一、世界一流的奋斗目标：打造技术研发、管理和融资三大发展平台，培育活塞及组件、专用数控机床、铝业深加工三个增长板块，实现三个增长目标。倾力营造让员工快乐工作、快乐生活、快乐学习的和谐氛围，构建学习型组织，培育创新型团队，迎接全球市场经济一体化的挑战。全力实现拥有自主核心技术的全球最佳汽车零部件供应商的企业愿景。

### 3、公司存在的主要优势和困难：

公司率先创建了全国同行业唯一的国家级技术中心、国家认可实验室、企业博士后工作站。具备了与发达国家同步研发、试验、评价的手段，多种新产品及发明新专利的技术水平已达到和代表国际前沿水平。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 2012 年，公司面临的经营环境不容乐观，随着欧洲主权债务危机的蔓延，世界经济复苏的不稳定性、不确定性明显上升。国内经济增长速度逐季回落，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。

### 4、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。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
交通运输业	1,184,154,386.48	858,630,004.72	27.49	-2.72	5.29	减少 5.52 个百分点
特种合金业	557,673,796.20	552,794,515.33	0.87	14.41	12.35	增加 1.81 个百分点
主营业务分产品情况						
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 (%)
汽车用活塞	960,680,812.68	680,131,136.50	29.2	2.32	12.75	减少 6.55 个百分点
农机用活塞	81,063,747.33	74,298,167.75	8.35	-18.87	-16.68	减少 2.19 个百分点
船用活塞	77,145,564.93	53,933,103.98	30.09	-2.95	11.74	减少 9.19 个百分点
特种合金	557,673,796.20	552,794,515.33	0.87	14.41	12.35	增加 1.81 个百分点
其他	65,264,261.54	50,267,596.49	22.98	-34.11	-32.62	减少 1.70 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	1,682,824,285.79	2.06
国外	59,003,896.89	5.55

2、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
20	18.9	根据国家政策动向，结合我公司的实际，“稳中求进”是公司 2012 年的工作要旨。2012 年，工作重	一是以更强的紧迫感全力加强质量提

		<p>点可概括为“一二三四”，即一推二改三抓四结合。</p> <p>一推：推动新项目建设。</p> <p>二改：改变不良习惯，改变固化思维。</p> <p>三抓：抓质量提升，抓精益生产，抓执行力度。</p> <p>四结合：将深化内部管理与弘扬企业文化相结合，将工资收入增长与生产效率提高相结合，将经济效益增长与节能挖潜降耗相结合，将员工素质提升与思想政治工作相结合。</p>	<p>升力度，增强产品生命力。</p> <p>二是以更快的速度推进精益生产，提高企业生产能力。</p> <p>三是以更远的眼光提升产品研发能力，增强可持续发展动力。</p> <p>四是以更高的品位建设企业文化，增强员工凝聚力。</p> <p>五是以更宽的视野拓展融资渠道，增强发展支撑力。</p> <p>六是以更优的服务开拓国内外市场，增强品牌号召力。</p> <p>七是以更严的要求打造一流团队，增强全体员工向心力。</p> <p>八是以更大的力度推行卓越绩效管理，提高执行能力。</p>
--	--	---	---

(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、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
四届九次	2011 年 3 月 7 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 8 日
四届十次	2011 年 4 月 6 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日
四届十一次	2011 年 4 月 22 日	公司 2011 年度第一季度报告及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 25 日
四届十二次	2011 年 4 月 28 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日
四届十三次	2011 年 6 月 14 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 15 日
四届十四次	2011 年 8 月 25 日	公司 2011 年半年度报告及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 27 日
四届十五次	2011 年 9 月 16 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 17 日
四届十六次	2011 年 10 月 26 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 27 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年 4 月 28 日召开了 2010 年度股东大会，公司董事会按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格执行股东大会决议，在股东大会授权范围内，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。公司董事长对授权以内的事务进行决策，把握时机，认真开展工作。

## 3、 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

公司董事会审计委员会由 3 位董事组成，其中 2 位为独立董事。审计委员会按照中国证监会、上海证券交易所有关法律法规及《公司章程》、《审计委员会年报工作规程》等规定，勤勉尽责的履行职责。

审计委员会根据相关规章以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了各项工作任务。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：2011 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 2011 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 2012 年会计审计机构，并提交公司董事会审议。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 位董事组成，其中 2 位为独立董事。2011 年，董事会薪酬与考核委员会根据法律、法规以及《公司章程》和《薪酬考核委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作。

报告期内，董事会薪酬考核委员对 2011 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。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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，公司制定了《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，没有发生泄密事件。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司建立内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。内部控制的建立健全和有效实施是董事会的责任。本公司董事会认为，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等有关文件的要求，结合实际经营情况，建立较为完善的内部控制制度。本报告期内，公司按照内部控制制度规范运作，防范了经营风险，合理保证了资产安全和财务报告及相关信息的真实完整。随着经营发展和内外部环境的变化，公司内部控制还需不断修订和完善。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为了促进企业提升经营管理水平和风险防范能力，贯彻实施五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》的要求，根据中国证监会、山东省证监局的相关要求，公司制定了内部控制规范实施工作方案如下：

##### 一、公司基本情况

公司 2004 年 4 月在上海证券交易所主板上市，股票名称：渤海活塞，股票代码：600960。

渤海活塞主导产品  $\Phi 30\text{mm}-\Phi 350\text{mm}$  的高性能活塞，品种达 1000 多个、年产能力 3000 万件，是国内唯一一家能够全面生产各种汽车、船舶、工程、军工等动力机械用活塞的专业化企业，连续 25 年位居全国同行业榜首，为国内各大发动机企业配套。活塞产品制造产能居世界单个工厂首位，国内综合市场占有率 35%，国内欧 III、欧 IV 等高端产品市场占有率达到 60%；国外市场遍及北美、欧洲、东亚、中东等地区。

##### 二、资源保证

为加强公司内部控制体系的建设，促进公司规范运作和健康发展，公司于 2011 年 10 月份专门成立了内部控制体系建设领导小组和工作推进小组，董事长林风华先生亲自挂帅。

工作推进小组组成如下：

组长：副总经理、总会计师王云刚先生 副组长：审计部部长 成员：各部门主要负责人

主要牵头部门：公司审计部

### 三、内部控制建设的工作计划

建立健全内部控制体系,加强企业内部控制,防范风险是现代企业制度落实到位的重要标志;为了保证建设工作的顺利进行,公司在内部控制领导小组指导下,分阶段、有计划的开展工作。

第一阶段:任务:宣传、培训、项目启动 责任部门:审计部

时间:2011年10月10日-2011年11月30日

自2011年10月份起,公司广泛宣传,动员和培训,公司上下形成共识。10月10日公司成立领导小组、工作推进小组,召开小组会议,项目启动。

2011年11月份,聘请专家进行内控制度建设的相关培训。聘请咨询机构对公司内控制度提出指导性建议和意见。

第二阶段:任务:编写、整理内控制度

责任部门:审计部牵头,各职能部门具体实施。 时间:2011年12月1日-2012年2月29日

学习、领会基本规范要求,在咨询机构的指导下,按业务流程分别起草、整理公司内部控制制度,2012年1月10日前完成初稿。

初稿下发给有关单位和人员征求意见和建议,再根据意见和建议对初稿进行进一步的修改和完善,力求2012年2月29日前定稿。

第三阶段:任务:查找缺陷、编制风险清单 责任部门:审计部牵头各职能部门组成工作组

时间:2012年3月1日-2012年6月30日

查找内控缺陷,对内控制度、业务流程进行分析梳理,识别各流程的关键风险、编制风险清单,并结合识别的风险,确定控制目标和关键控制活动;

第四阶段:任务:分析缺陷,确定方案 责任部门:审计部组织各职能部门

时间:2012年7月1日-2012年8月31日

根据确定的控制目标和关键控制活动,与相关负责人进行对标诊断,以确定关键控制设计的有效性,分析缺陷产生的性质和原因,确定内控缺陷整改方案。

第五阶段:任务:整改落实 责任部门:审计部组织各职能部门 时间:2012年9月1日-2012年12月31日

根据内控缺陷的整改方案,整改落实、修订制度,并提供整改的技术支持,确保内控整改的落实。

### 四、内部控制自我评价工作计划

第一阶段:任务:编制评价方案 责任部门:审计部 时间:2012年10月1日-2012年10月30日

编制内部控制自我评价方案,确定评价工作的具体时间表和人员组成。制定工作任务、评价程序、进度安排等,组成内控自我评价工作组。

第二阶段:任务:确定评价标准 责任部门:审计部组织各职能部门

时间:2012年11月1日-2012年11月15日

确定内控缺陷的评价标准,包括定性标准和定量标准,缺陷分为一般性缺陷、重要缺陷、重大缺陷。

第三阶段:任务:自我评价 责任部门:审计部 时间:2012年11月15日-2012年12月31日

组织实施自我评价工作,通过对评价业务流程的现场测试、个别访谈、调查问卷、抽样调查、实地查验等,充分收集各业务流程的内部控制设计和运行是否有效的证据,编制内控评价工作底稿,分析内控缺陷。

第四阶段：任务：自我评价报告

责任部门：审计部 时间：2013 年 1 月 1 日-2013 年 2 月 28 日

自我评价结果认定：根据测试获得的证据，对内部控制缺陷进行初步的分析认定，并按重要程度分为重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷，编制缺陷评价汇总表，分析缺陷的成因，提出整改意见，编制整改任务单，督促公司落实整改。同时根据评价的工作底稿、内控缺陷汇总表等资料，按照内控基本规范、指引的要求编制内部控制自我评价报告。评价报告的基准日为 2012 年 12 月 31 日。

五、内部控制审计工作计划

- 1、公司拟聘请会计师事务所于 2012 年年报前开展内部控制审计工作，以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性发表审计意见，出具内部控制审计报告。
- 2、公司将全力配合会计师事务所做好内部控制的审计工作。
- 3、2012 年年报中按上市公司的披露要求，披露内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范山东滨州渤海活塞股份有限公司(以下简称"公司")内幕信息管理行为,加强公司内幕信息保密工作,维护公司信息披露的公开、公平、公正原则,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规及公司《章程》、《信息披露管理制度》的有关规定,制定本制度。

9、公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

为进一步贯彻落实中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》,山东证监局颁发了《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》,公司根据制定的《内幕信息知情人管理制度》中内幕知情人的范围及应登记管理事项之内容,将有关文件转发给各部门,做好内幕信息的保密和登记管理工作。

报告期内,未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票情况。

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》第一百五十五条公司利润分配政策为:

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司支付股东股利形式应优先采取现金形式,而且应保证利润分配政策的连续性及稳定性。

公司可以进行中期现金分红。

公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体年度分红比例由公司董事会根据公司经营情况拟定,由公司股东大会审议决定。

公司董事会未作出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露未分红的原因及未用于分红的资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的,公司有权扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。



报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配，本次分配以 162,823,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.9 元，共计派发股利 14,654,115 元。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司四届十八次董事会制订 2011 年度利润分配预案：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 2011 年度实现归属于母公司的净利润 100,386,061.54 元，根据《公司法》及《公司章程》的规定，依法从 2011 年度税后净利润中提取 10% 的法定盈余公积金 10,263,854.46 元，加上年初未分配利润 255,421,279.66 元，2011 年度可供股东分配的利润为 330,865,518.90 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 0.5 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度，不实施公积金转增。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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 (%)
2008 年				0	29,093,548.53	
2009 年		0.6		9,769,410	51,352,523.83	19.02
2010 年		1		16,282,350	122,005,427.27	13.35

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第四届监事会第五次会议于 2011 年 4 月 6 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。会议审议并通过以下议案：	1、《公司 2010 年度监事会工作报告》；2、《公司 2010 年度财务决算报告》；3、《公司 2010 年度利润分配预案》；4、《关于监事会成员变动的议案》；5、《关于与滨州盟威斯林格缸套有限公司续签关联交易协议的议案》；6、《关于与滨州盟威摩擦副有限公司续签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续签关联交易协议的议案》；8、《公司 2010 年度报告及摘要》；9、《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六次会议于 2011 年 4 月 28 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。会议审议并通过以下议案：	选举崔梅青先生为公司第四届监事会主席

公司第四届监事会第七次会议,于 2011 年 8 月 25 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。会议审议并通过以下议案:	公司 2011 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,严格执行内控制度,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

2011 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

2011 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
滨州盟威斯林格缸套有限公司	惠民渤海活塞有限公司 100% 的股权	2011 年 4 月 30 日	2,997,200	-551,056.01		是	2,997,200	是	是	2.99	其他关联人

公司根据第四届董事会第八次会议决议决定公司将惠民渤海活塞有限公司 100% 的股权以评估值 299.72 万元作为转让价格, 转让给滨州盟威斯林格缸套有限公司。并经滨州市人民政府国有资产管理委员会批复同意。公司于 2011 年 4 月 30 日之前产权变更完毕, 本期只将惠民渤海活塞有限公司 2011 年 1-4 月的利润表及现金流量表纳入合并财务报表。

(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	购买商品	采购铝屑等	参照市场价格, 由双方协商作价		4,466,002.55	0.38	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	采购原材料	参照市场价格, 由双方协商作价		108,673,985.81	9.17	每月结算		
滨州盟	其他关	购买商	采购原	参照市		7,482,347.88	0.63	每月结		

威摩擦副有限公司	联人	品	材料	场 价 格，由 双方协 商作价				算		
滨州盟 威戴卡 轮毂有 限公司	其他关 联人	销售商 品	销售原 材料	参照市 场 价 格，由 双方协 商作价	11,539,441.34	5.47		每月结 算		
滨州盟 威戴卡 轮毂有 限公司	其他关 联人	销售商 品	销售合 金铝	由双方 协商作 价，具 体 方 法：按 照材料 成本费 用加正 常的、 必要的 铸造、 加工费 用确定	382,450,042.46	65.16		每月结 算		
滨州盟 威戴卡 轮毂有 限公司	其他关 联人	销售商 品	收取加 工费等	参照市 场 价 格，由 双方协 商作价	720,065.12	91.67		每月结 算		
滨州盟 威戴卡 轮毂有 限公司	其他关 联人	销售商 品	提供燃 动 力 （电、 天 然 气）	参照市 场 价 格，由 双方协 商作价	43,308,072.14	89.66		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	参照市 场 价 格，由 双方协 商作价	16,768,004.35	7.95		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	收取加 工费等	参照市 场 价 格，由 双方协 商作价	65,433.07	8.33		每月结 算		
滨州盟 威斯林	其他关 联人	销售商 品	提供燃 动 力	参照市 场 价	4,996,205.93	10.34		每月结 算		

格缸套有限公司			(电、天然气)	格,由双方协商作价						
滨州盟威摩擦副有限公司	其他关联人	销售商品	销售原材料	参照市场价格,由双方协商作价	13,792.31	0.01	每月结算			
滨州盟威摩擦副有限公司	其他关联人	销售商品	销售活塞	参照市场价格,由双方协商作价	6,556,769.09	0.56	每月结算			
合计				/	/	587,040,162.05	/	/	/	/

(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
山东公		山东	220,000,000.00		2011	2012	连	否	否		是	否	

滨州渤海活塞股份有限公司	司本部	滨州亚光毛巾有限公司			2011年3月2日	2011年3月1日	带责任担保							
山东滨州渤海活塞股份有限公司	公司本部	山东兴华机械股份有限公司	37,500,000.00		2011年3月2日	2012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	山东兴华钢结构有限公司	90,000,000.00		2011年3月2日	2012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	山东兴华金属物流有限公司	76,000,000.00		2011年3月2日	2012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	山东滨州集团股份有限公司	0		2010年8月25日	2011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）								423,500,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								423,500,000.00						
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>														
担保总额（A+B）								423,500,000.00						
担保总额占公司净资产的比例(%)								47.76						

3、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、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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	13

(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

中国证券监督管理委员会山东监管局于 2011 年 8 月 17 日向本公司下达了《行政监管措施决定书》[2011]10 号《关于对山东滨州渤海活塞股份有限公司采取责令改正措施的决定》。公司于 2011 年 9 月 16 日召开了四届十五次董事会，审议通过了关于《关于山东证监局现场检查问题的整改报告》的议案，并于 2011 年 9 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》上做了披露。

公司董事会对山东证监局检查发现的问题高度重视，本着严格自律、认真整改、规范运作的态度，结合公司的实际情况，针对《行政监管措施决定书》提出的问题分析，逐项制定整改措施并予以落实，并进行了整改。

(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
滨州活塞 2010 年度业绩预增公告	《中国证券报》A24 版； 《上海证券报》B15 版	2011 年 1 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞 2010 年度业绩快报	《中国证券报》B008 版； 《上海证券报》B74 版	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B020 版； 《上海证券报》B54 版	2011 年 3 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞股改限售流通股上市公告	《中国证券报》B053 版； 《上海证券报》B59 版	2011 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞第四届董事会第十次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》B037、 B038 版； 《上海证券报》B39、 B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

滨州活塞年报	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞年报摘要	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞日常关联交易公告	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞日常关联交易公告	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞日常关联交易公告	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞签署互保协议公告	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞签署互保协议公告	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞签署互保协议公告	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞第四届五次监事会决议公告	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞 2010 年度控股股东及其关联方资金占用情况专项审核报告	《中国证券报》B037、B038 版；《上海证券报》B39、B40 版	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞关于变更公司证券简称的公告	《中国证券报》B137 版；《上海证券报》B142 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞第一季度季报	《中国证券报》B026 版；《上海证券报》70 版	2011 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B002 版；《上海证券报》B143 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞第四届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B002 版；《上海证券报》B143 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



滨州活塞第四届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B002版；《上海证券报》B143版	2011年4月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞2010年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》B002版；《上海证券报》B143版	2011年4月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞公司章程（2011修订）	《中国证券报》B002版；《上海证券报》B143版	2011年4月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨州活塞董事会秘书工作制度	《中国证券报》B002版；《上海证券报》B143版	2011年4月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞2010年度利润分配实施公告	《中国证券报》B010版；《上海证券报》B19版	2011年6月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞第四届董事会第十三次会议决议公告暨召开2011年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B007版；《上海证券报》B20版	2011年6月15日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞2011年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B006版；《上海证券报》B29版	2011年7月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞2011年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》B006版；《上海证券报》B29版	2011年7月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞2011年半年度业绩快报	《中国证券报》B002版；《上海证券报》B12版	2011年7月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞关于收到山东证监局《行政监管措施决定书》的公告	《中国证券报》B006版；《上海证券报》80版	2011年8月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞半年报	《中国证券报》B157版；《上海证券报》B189版	2011年8月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞半年报摘要	《中国证券报》B157版；《上海证券报》B189版	2011年8月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B006版；《上海证券报》20版	2011年9月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞关于山东证监局现场检查问	《中国证券报》B006版；《上海证券报》20	2011年9月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

题的整改报告	版		
渤海活塞第三季度季报	《中国证券报》B040版；《上海证券报》B29版	2011年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞第四届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》B040版；《上海证券报》B29版	2011年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞经理工作细则	《中国证券报》B040版；《上海证券报》B29版	2011年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度	《中国证券报》B040版；《上海证券报》B29版	2011年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞内部审计制度	《中国证券报》B040版；《上海证券报》B29版	2011年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
渤海活塞关于对山东华兴金属物流公司及山东华兴钢构公司提供担保进行确认的公告	《中国证券报》B040版；《上海证券报》B29版	2011年10月27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 (2012)汇所审字第 3-060 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（以下简称渤海活塞公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是渤海活塞公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，渤海活塞公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海活塞公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司 中国注册会计师：牟敦潭 中国注册会计师：丁兆栋

中国·青岛市 二〇一二年四月十九日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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	331,545,936.24	318,673,015.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	273,789,306.22	334,751,616.96
应收账款	3	362,578,492.66	375,676,043.44
预付款项	4	19,011,331.30	44,558,930.75
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	1,789,840.07	1,462,822.45
买入返售金融资产			
存货	6	363,509,024.51	307,116,968.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,352,223,931.00	1,382,239,397.94
<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	1,600,000.00
投资性房地产			
固定资产	8	630,149,345.86	664,159,557.20
在建工程	9	5,237,849.38	4,163,382.98
工程物资	10	631,795.36	2,326,111.31
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	11,528,786.62	11,852,786.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12	8,269,015.03	8,534,060.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		657,416,792.25	692,635,899.05
资产总计		2,009,640,723.25	2,074,875,296.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	306,000,000.00	390,000,000.00
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	91,036,600.00	275,000,000.00
应付账款	16	126,560,471.25	133,746,607.86
预收款项	17	114,345,846.93	113,842,015.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	14,225,622.13	2,573,200.81
应交税费	19	-7,560,028.90	15,125,849.60
应付利息			
应付股利	20	13,883,123.51	5,437,833.60
其他应付款	21	37,412,405.86	46,596,390.41
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	119,309,000.00	88,602,300.00
其他流动负债			
流动负债合计		815,213,040.78	1,070,924,197.54

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	23	282,418,700.00	178,727,700.00
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	20,293,750.00	19,043,750.00
非流动负债合计		302,712,450.00	197,771,450.00
负债合计		1,117,925,490.78	1,268,695,647.54
<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	57,932,763.24	47,668,908.78
一般风险准备			
未分配利润	28	330,865,518.90	255,421,279.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		886,809,738.00	801,101,644.30
少数股东权益		4,905,494.47	5,078,005.15
所有者权益合计		891,715,232.47	806,179,649.45
负债和所有者权益总计		2,009,640,723.25	2,074,875,296.99

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

母公司资产负债表

2011 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		304,306,363.71	310,008,611.53
交易性金融资产			
应收票据		273,789,306.22	334,751,616.96
应收账款	1	362,311,949.34	375,370,498.29
预付款项		18,141,193.08	75,801,191.07
应收利息			
应收股利		1,979,155.32	
其他应收款	2	1,626,942.02	1,181,538.12
存货		349,174,171.11	292,405,843.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,311,329,080.80	1,389,519,299.44
<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	42,695,499.42	15,692,756.70
投资性房地产			
固定资产		602,678,483.64	611,055,845.96
在建工程		5,237,849.38	4,163,382.98
工程物资		631,795.36	2,326,111.31
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		12,922,448.97	13,302,892.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		664,166,076.77	646,540,989.57
资产总计		1,975,495,157.57	2,036,060,289.01
<b>流动负债:</b>			
短期借款		306,000,000.00	390,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		91,036,600.00	275,000,000.00
应付账款		195,477,597.24	136,392,219.65
预收款项		39,210,821.93	113,693,315.26
应付职工薪酬		10,617,267.49	1,898,362.70
应交税费		-8,168,251.78	12,626,104.02
应付利息			
应付股利		13,525,889.60	5,437,833.60
其他应付款		29,957,839.41	25,178,954.73
一年内到期的非流动 负债		119,309,000.00	88,602,300.00
其他流动负债			
流动负债合计		796,966,763.89	1,048,829,089.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		282,418,700.00	178,727,700.00
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		20,293,750.00	19,043,750.00
非流动负债合计		302,712,450.00	197,771,450.00
负债合计		1,099,679,213.89	1,246,600,539.96
<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		57,932,763.24	47,668,908.78
一般风险准备			
未分配利润		319,645,103.89	243,552,763.72
所有者权益（或股东权益） 合计		875,815,943.68	789,459,749.05
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,975,495,157.57	2,036,060,289.01

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

合并利润表  
2011 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	1,823,871,481.40	1,767,510,615.53
其中：营业收入		1,823,871,481.40	1,767,510,615.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	29	1,707,836,443.47	1,598,931,921.55
其中：营业成本		1,485,697,401.74	1,362,838,420.79
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	9,447,896.43	8,862,328.15
销售费用	31	60,959,892.14	57,192,270.27
管理费用	32	95,115,093.36	93,332,674.81
财务费用	33	52,620,297.17	60,200,034.10
资产减值损失	34	3,995,862.63	16,506,193.43
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）		-57.28	
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）		116,034,980.65	168,578,693.98
加：营业外收入	35	6,049,365.63	2,375,589.68
减：营业外支出	36	3,928,701.26	22,011,740.14
其中：非流动资产处置损失		2,995,834.34	5,436,751.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		118,155,645.02	148,942,543.52
减：所得税费用	37	17,584,860.25	26,696,655.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		100,570,784.77	122,245,887.57
归属于母公司所有者的净利润		100,386,061.54	122,005,427.27
少数股东损益		184,723.23	240,460.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.62	0.75



(二) 稀释每股收益		0.62	0.75
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		100,570,784.77	122,245,887.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		100,386,061.54	122,005,427.27
归属于少数股东的综合收益总额		184,723.23	240,460.30

法定代表人：林风华

主管会计工作负责人：王云刚

会计机构负责人：赵金宝

### 母公司利润表

2011 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	2,010,752,275.48	1,970,160,851.37
减：营业成本	4	1,687,650,878.22	1,585,823,416.41
营业税金及附加		8,958,592.50	8,351,444.78
销售费用		60,959,892.14	56,764,470.27
管理费用		80,944,801.63	79,658,032.72
财务费用		52,640,773.85	60,205,078.92
资产减值损失		3,875,300.64	47,357,906.10
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）		1,979,098.04	
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）		117,701,134.54	132,000,502.17
加：营业外收入		5,092,953.91	2,083,193.25
减：营业外支出		2,985,735.22	6,146,894.25
其中：非流动资产处置损失		2,465,135.22	5,381,570.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		119,808,353.23	127,936,801.17
减：所得税费用		17,169,808.60	19,081,902.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		102,638,544.63	108,854,898.66
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		102,638,544.63	108,854,898.66

法定代表人：林风华

主管会计工作负责人：王云刚

会计机构负责人：赵金宝

合并现金流量表  
2011 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		2,202,536,918.60	1,974,562,685.30
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		213,505.93	296,339.06
收到其他与经营活动有关的现金	38	35,719,807.85	21,596,717.66
经营活动现金流入小计		2,238,470,232.38	1,996,455,742.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,588,272,730.97	1,345,252,130.70
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		210,524,198.62	180,071,277.69
支付的各项税费		117,248,366.84	108,885,152.19
支付其他与经营活动有关的现金	38	84,391,224.20	76,306,593.66
经营活动现金流出小计		2,000,436,520.63	1,710,515,154.24
经营活动产生的现金流量净额		238,033,711.75	285,940,587.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,922,612.01	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,299,100.13	40,215.00
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		5,420,188.65	3,578,024.81
投资活动现金流入小计		84,641,900.79	3,618,239.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,281,753.04	104,459,118.89
投资支付的现金			
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		82,281,753.04	104,459,118.89
投资活动产生的现金流量净额		2,360,147.75	-100,840,879.08
<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		891,500,000.00	989,830,023.33

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		891,500,000.00	989,830,023.33
偿还债务支付的现金		1,056,102,300.00	1,145,054,299.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,398,638.76	68,412,733.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		357,233.91	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,520,000.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计		1,119,020,938.76	1,214,217,032.25
筹资活动产生的现金流量净额		-227,520,938.76	-224,387,008.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,872,920.74	-39,287,300.22
加：期初现金及现金等价物余额		318,673,015.50	357,960,315.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		331,545,936.24	318,673,015.50

法定代表人：林风华

主管会计工作负责人：王云刚

会计机构负责人：赵金宝

### 母公司现金流量表

2011 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		2,227,028,518.70	1,974,374,538.30
收到的税费返还		213,505.93	296,339.06
收到其他与经营活动有关的现金		19,775,273.21	19,444,693.59
经营活动现金流入小计		2,247,017,297.84	1,994,115,570.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,642,764,872.95	1,392,121,406.57
支付给职工以及为职		191,917,802.27	157,780,502.62

工支付的现金			
支付的各项税费		109,725,773.44	99,215,851.40
支付其他与经营活动有关的现金		62,252,582.76	69,034,156.58
经营活动现金流出小计		2,006,661,031.42	1,718,151,917.17
经营活动产生的现金流量净额		240,356,266.42	275,963,653.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,997,200.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			28,090.00
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		5,403,666.56	3,563,030.13
投资活动现金流入小计		8,400,866.56	3,591,120.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,932,442.04	101,186,378.49
投资支付的现金		30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		111,932,442.04	101,186,378.49
投资活动产生的现金流量净额		-103,531,575.48	-97,595,258.36
<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		976,494,000.00	989,830,023.33
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		976,494,000.00	989,830,023.33

偿还债务支付的现金		1,056,102,300.00	1,145,054,299.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,398,638.76	68,412,733.25
支付其他与筹资活动有关的现金		3,520,000.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计		1,119,020,938.76	1,214,217,032.25
筹资活动产生的现金流量净额		-142,526,938.76	-224,387,008.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,702,247.82	-46,018,613.50
加：期初现金及现金等价物余额		310,008,611.53	356,027,225.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		304,306,363.71	310,008,611.53

法定代表人：林风华

主管会计工作负责人：王云刚

会计机构负责人：赵金宝

合并所有者权益变动表

2011 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			47,668,908.78		255,421,279.66		5,078,005.15	806,179,649.45
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			47,668,908.78		255,421,279.66		5,078,005.15	806,179,649.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,263,854.46		75,444,239.24		-172,510.68	85,535,583.02
(一)净利润							100,386,061.54		184,723.23	100,570,784.77
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							100,386,061.54		184,723.23	100,570,784.77
(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					10,263,854.46		-26,546,204.46		-357,233.91	-16,639,583.91

分配									
1. 提取盈余公积				10,263,854.46		-10,263,854.46			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-16,282,350.00		-357,233.91	-16,639,583.91
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转						1,604,382.16			1,604,382.16
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						1,604,382.16			1,604,382.16
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	162,823,500.00	335,187,955.86		57,932,763.24		330,865,518.90		4,905,494.47	891,715,232.47



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	162,823,500.00	335,187,955.86			36,783,418.91		154,070,752.26		4,837,544.85	693,703,171.88
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			36,783,418.91		154,070,752.26		4,837,544.85	693,703,171.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					10,885,489.87		101,350,527.40		240,460.30	112,476,477.57
(一) 净利润							122,005,427.27		240,460.30	122,245,887.57
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							122,005,427.27		240,460.30	122,245,887.57
(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					10,885,489.87		-20,654,899.87			-9,769,410.00
1. 提取盈余公积					10,885,489.87		-10,885,489.87			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,769,410.00			-9,769,410.00
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	162,823,500.00	335,187,955.86			47,668,908.78		255,421,279.66	5,078,005.15	806,179,649.45

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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	162,823,500.00	335,414,576.55			47,668,908.78		243,552,763.72	789,459,749.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	162,823,500.00	335,414,576.55			47,668,908.78		243,552,763.72	789,459,749.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,263,854.46		76,092,340.17	86,356,194.63
（一）净利润							102,638,544.63	102,638,544.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							102,638,544.63	102,638,544.63

(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					10,263,854.46		-26,546,204.46	-16,282,350.00
1. 提取盈余公积					10,263,854.46		-10,263,854.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,282,350.00	-16,282,350.00
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	162,823,500.00	335,414,576.55			57,932,763.24		319,645,103.89	875,815,943.68

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	162,823,500.00	335,414,576.55			36,783,418.91		155,352,764.93	690,374,260.39
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			36,783,418.91		155,352,764.93	690,374,260.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					10,885,489.87		88,199,998.79	99,085,488.66
(一)净利润							108,854,898.66	108,854,898.66
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							108,854,898.66	108,854,898.66
(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					10,885,489.87		-20,654,899.87	-9,769,410.00
1.提取盈余公积					10,885,489.87		-10,885,489.87	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-9,769,410.00	-9,769,410.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	162,823,500.00	335,414,576.55			47,668,908.78		243,552,763.72	789,459,749.05

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### (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；从事以上产品的进出口贸易。

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2012年4月19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：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 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) 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。

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

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) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

#### 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### b. 持有至到期投资

按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备

情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

#### c. 可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入

投资收益。

d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指直接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。本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本进行后续计量。

e. 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用实际利率按摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，是指将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；或将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；



- 2) 管理层没有意图持有至到期;  
 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;  
 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。  
 重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

9、 应收款项:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准一般指单项超过 1000 万元 (含 1000 万元) 的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 公司单独进行减值测试; 有客观证据表明其发生了减值, 公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外, 按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的, 其已发生减值, 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。

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) 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	25-45	5%	3.80%-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、 借款费用:

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的, 在同时满足下列条件时予以资本化, 计入相关资产成本:

①资产支出已经发生;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序, 借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

##### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 16、 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后, 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。

#### 17、 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。

#### 18、 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。

#### 19、 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收到补偿的，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。

#### 20、 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。

## 21、 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

## 22、 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	应纳税销售额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	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。	7%；5%
企业所得税	应纳税所得额	15% ； 25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	根据《鲁政字[2010]307 号》文件规定，公司自 2010 年 12 月 1 日按实际交纳流转税的 2% 计算交纳	2%

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、滨州渤海活塞技工学校、滨州博海精工机械有限公司、滨州博海盛世置业有限公司执行 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认定本公司为高新技术企业(证书编号: GR201137000324), 认定有效期 3 年。公司自获得高新技术企业认定后三年内(2011 年至 2013 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
滨州渤海活塞技工学校	全资子公司	滨州		500,000.00	专业技能培训	500,000.00		100	100	是			
滨州博海精工机械有限公司	全资子公司	滨州		20,000,000.00	精密仪器和机床及附件的设计、生产及销售,	20,000,000.00		100	100	是			
滨州博海盛世置业有限公司	全资子公司	滨州		10,000,000.00	房地产开发与经营管理, 物业管理, 建筑安装与建筑装饰	10,000,000.00		100	100	是			



(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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		9,810,000	活塞及活塞铸件、镶环	13,725,434.85		84.71	84.71	是	4,905,494.47		
长春渤海活塞有限公司	全资子公司	长春		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		4,500,000	活塞的生产、销售	5,917,506.88		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司根据第四届董事会第八次会议决议决定公司将惠民渤海活塞有限公司 100%的股权以评估值 299.72 万元作为转让价格，转让给滨州盟威斯林格缸套有限公司。并经滨州市人民政府国有资产管理委员会批复同意。公司于 2011 年 4 月 30 日之前产权变更完毕，本期只将惠民渤海活塞有限公司 2011 年 1-4 月的利润表及现金流量表纳入合并财务报表。

(2) 本公司通过投资分别于 2011 年 6 月 29 日、2011 年 8 月 11 日设立全资子公司滨州渤海精工机械有限公司、滨州渤海盛世置业有限公司，本期纳入合并财务报表，该两公司尚未正式生产经营。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
滨州博海精工机械有限公司	20,000,000	
滨州博海盛世置业有限公司	10,000,000	

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
惠民渤海活塞有限公司	1,392,875.12	-551,056.01

(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:	422,492.65	34,633.69
人民币	422,492.65	34,633.69
银行存款:	287,205,896.57	159,168,503.45
人民币	287,205,896.57	159,168,503.45
其他货币资金:	43,917,547.02	159,469,878.36
人民币	43,917,547.02	159,469,878.36
合计	331,545,936.24	318,673,015.50

期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

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	273,789,306.22	334,751,616.96
合计	273,789,306.22	334,751,616.96

(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	2011年11月16日	2012年5月25日	5,000,000	
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	2011年11月16日	2012年5月25日	5,000,000	
合计	/	/	10,000,000	/

(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
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
广西玉柴机器股份有限公司	2011年9月30日	2012年3月30日	12,560,000.00	
东风康明斯发动机有限公司	2011年7月20日	2012年1月20日	11,900,000.00	
广西玉柴机器专卖发展有限公司	2011年11月24日	2012年5月24日	11,500,000.00	
上海通用五菱汽车股份有限公司	2011年7月21日	2012年1月21日	10,000,000.00	
中国石油天然气运输有限公司	2011年7月18日	2012年1月18日	8,652,600.00	
合计	/	/	54,612,600.00	/

- 1、2011年12月31日应收关联方票据合计41,100,000.00元。
- 2、公司于2011年11月与中国工商银行股份有限公司签订了票据池的服务协议，票据入池代保管服务和票据入池质押服务，期限1年，截止本年末，票据池金额合计109,857,680.04元。
- 3、公司用于质押的票据合计1000万元，用于银行贷款，质押期限至2012年5月25日。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	386,248,198.39	99.68	23,669,705.73	6.13	396,804,673.42	99.22	21,128,629.98	5.32
组合小计	386,248,198.39	99.68	23,669,705.73	6.13	396,804,673.42	99.22	21,128,629.98	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,222,686.89	0.32	1,222,686.89	100	3,111,003.67	0.78	3,111,003.67	100
合计	387,470,885.28	/	24,892,392.62	/	399,915,677.09	/	24,239,633.65	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	379,011,476.85	98.14	18,950,573.84	392,649,242.94	98.96	19,632,462.13
1 至 2 年	2,981,620.21	0.76	894,486.06	3,081,426.39	0.77	924,427.92
2 至 3 年	860,911.01	0.22	430,455.51	1,004,528.33	0.25	502,264.17
3 年以上	3,394,190.32	0.88	3,394,190.32	69,475.76	0.02	69,475.76
合计	386,248,198.39	100	23,669,705.73	396,804,673.42	100	21,128,629.98

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
正道汽车配件(福州)有限公司	230,516.6	230,516.6	100	预计未来无现金流
台州吉利安通发动机制造有限公司	380,869.03	380,869.03	100	预计未来无现金流
沈阳新光华翔汽车发动机制造有限公司	38,596.54	38,596.54	100	预计未来无现金流
重庆龙台物资有限公司	572,704.72	572,704.72	100	预计未来无现金流
合计	1,222,686.89	1,222,686.89	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
盐城兴动机械有限公司	尾款	0.02	尾数差	否
广州全美公司	货款	2,998	长期欠款，无法收回	否
贵阳市南明区万颂柴油机配件经营部	货款	80,000	长期欠款，无法收回	否
广州随尔激光快速成型有限公司	货款	22,248	长期欠款，无法收回	否
合计	/	105,246.02	/	/

(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(%)
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	关联方	96,087,838.06	1 年以内	24.80
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	非关联方	44,797,935.00	1 年以内	11.56
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	非关联方	25,363,271.42	1 年以内	6.55
东风康明斯发动机有限公司	非关联方	24,426,408.97	1 年以内	6.30
昆山市长发铝业	非关联方	13,416,447.45	1 年以内	3.46
合计	/	204,091,900.90	/	52.67

(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	96,087,838.06	24.80
滨州盟威摩擦副有限公司	关联方	3,563,112.40	0.92
合计	/	99,650,950.46	25.72

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	5,324,925.11	100	3,535,085.04	66.39	6,849,316.30	100	5,386,493.85	78.64
组合小计	5,324,925.11	100	3,535,085.04	66.39	6,849,316.30	100	5,386,493.85	78.64
合计	5,324,925.11	/	3,535,085.04	/	6,849,316.30	/	5,386,493.85	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	1,605,818.26	30.16	80,290.91	1,413,654.03	20.64	70,682.70
1 至 2 年	365,446.74	6.86	109,634.02	43,190.90	0.63	12,957.27
2 至 3 年	17,000.00	0.32	8,500.00	179,234.99	2.62	89,617.50
3 年以上	3,336,660.11	62.66	3,336,660.11	5,213,236.38	76.11	5,213,236.38
合计	5,324,925.11	100	3,535,085.04	6,849,316.30	100	5,386,493.85

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海春海电器有限公司	押金	1,150	长期欠款,无法收回	否
沈阳市沈一机电设备销售处	押金	950	长期欠款,无法收回	否
内蒙古东胜煤炭	押金	14,662.25	长期欠款,无法收回	否
李淑英	借款	2,000	长期欠款,无法收回	否
管忠厚	借款	1,000	长期欠款,无法收回	否
陈桂泊	借款	1,000	长期欠款,无法收回	否
上海自动化仪表股份有限公司	押金	2,620	长期欠款,无法收回	否
北京发那科机电有限公司	押金	800	长期欠款,无法收回	否
合计	/	24,182.25	/	/

(3) 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。

(4) 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(%)
山东省宏盛装修工程有限公司	非关联方	747,726.33	3 年以上	14.04
滨州实验学校	非关联方	500,000	3 年以上	9.39
无锡市江滨机械制造有限公司	非关联方	492,400	3 年以上	9.25
德国 ISV 公司	非关联方	461,290.79	3 年以上	8.66
昆明云内动力股份有限	非关联方	300,000	3 年以上	5.63

公司				
合计	/	2,501,417.12	/	46.97

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	17,541,828.14	92.27	40,475,136.68	90.84
1 至 2 年	478,726.21	2.52	752,835.62	1.69
2 至 3 年	384,622.00	2.02	2,139,583.07	4.80
3 年以上	606,154.95	3.19	1,191,375.38	2.67
合计	19,011,331.30	100	44,558,930.75	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
滨州市政通新型铝材有限公司	非关联方	3,078,724.91	2011 年	尚未到货
上海惠骋实业发展有限公司	非关联方	1,600,000.00	2011 年	尚未到货
烟台市木森冶金铸造有限公司	非关联方	1,318,762.80	2011 年	尚未到货
汉中双戟摩擦焊接制造技术有限责任公司	非关联方	1,004,174.80	2011 年	尚未到货
佛山市南海笱恩压铸自动化有限公司	非关联方	849,668.10	2011 年	尚未到货
合计	/	7,851,330.61	/	/

(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	35,928,855.34	2,541,521.25	33,387,334.09	36,224,041.60	871,043.21	35,352,998.39
在产品	58,278,860.23		58,278,860.23	65,762,321.73		65,762,321.73

库存商品	249,146,514.43	8,995,272.80	240,151,241.63	190,186,783.01	11,193,926.00	178,992,857.01
周转材料	13,060,244.99	6,307,645.94	6,752,599.05	11,287,775.16	3,125,021.05	8,162,754.11
自制半成品	17,540,007.03		17,540,007.03	11,572,453.01		11,572,453.01
委托加工材料	7,398,982.48		7,398,982.48	7,273,584.59		7,273,584.59
合计	381,353,464.50	17,844,439.99	363,509,024.51	322,306,959.10	15,189,990.26	307,116,968.84

(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	
原材料	871,043.21	2,087,019.55		416,541.51	2,541,521.25
库存商品	11,193,926.00	-979,198.34		1,219,454.86	8,995,272.80
周转材料	3,125,021.05	3,820,224.55		637,599.66	6,307,645.94
合计	15,189,990.26	4,928,045.76		2,273,596.03	17,844,439.99

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	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	500,000.00	600,000.00		600,000.00		2.64	2.64
北京福田产业控股集团股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		0.19	0.19

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:	1,190,421,011.76	82,839,405.47		69,938,349.10	1,203,322,068.13
其中:房屋及建筑物	444,339,635.41			20,946,509.77	423,393,125.64
机器设备					
运输工具	12,606,365.00	1,247,594.94		2,174,160.00	11,679,799.94
通用设备	208,033,197.65	8,430,463.25		1,669,133.23	214,794,527.67
专用设备	525,441,813.70	73,161,347.28		45,148,546.10	553,454,614.88
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	520,899,418.46		91,684,710.04	39,730,277.58	572,853,850.92
其中:房屋及建筑物	87,453,251.52		20,782,472.59	2,736,628.41	105,499,095.70
机器设备					
运输工具	3,972,654.03		1,610,596.86	587,302.48	4,995,948.41
通用设备	98,845,359.04		19,590,037.88	1,136,101.52	117,299,295.40
专用设备	330,628,153.87		49,701,602.71	35,270,245.17	345,059,511.41
三、固定资产账面净值合计	669,521,593.30	/		/	630,468,217.21
其中:房屋及建筑物	356,886,383.89	/		/	317,894,029.94
机器设备		/		/	
运输工具	8,633,710.97	/		/	6,683,851.53
通用设备	109,187,838.61	/		/	97,495,232.27
专用设备	194,813,659.83	/		/	208,395,103.47
四、减值准备合计	5,362,036.10	/		/	318,871.35
其中:房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	3,319.62	/		/	
通用设备		/		/	
专用设备	5,358,716.48	/		/	318,871.35
五、固定资产账面价值合计	664,159,557.20	/		/	630,149,345.86
其中:房屋及建筑物	356,886,383.89	/		/	317,894,029.94
机器设备		/		/	
运输工具	8,630,391.35	/		/	6,683,851.53
通用设备	109,187,838.61	/		/	97,495,232.27
专用设备	189,454,943.35	/		/	208,076,232.12

本期折旧额: 91,684,710.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：73,863,604.84 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	5,237,849.38		5,237,849.38	4,163,382.98		4,163,382.98

(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	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	资金 来源	期末数
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	1,351,260.67	37,019,014.46	37,404,330.95	965,944.18	100	自筹资金	
船舶（机车）发动机活塞生产制造技术改造项目	95,000,000	1,185,523.41	14,200,311.00	11,000,501.20		37	自筹资金	4,385,333.21
800 万只节能环保轿车用活塞技术改造项目	279,870,000	1,626,598.90	24,684,689.96	25,458,772.69		20	自筹资金	852,516.17
合计	539,870,000	4,163,382.98	75,904,015.42	73,863,604.84	965,944.18	/	/	5,237,849.38

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	2,326,111.31	4,022,551.41	5,716,867.36	631,795.36
合计	2,326,111.31	4,022,551.41	5,716,867.36	631,795.36

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	16,192,786.62			16,192,786.62
土地使用权	11,400,000			11,400,000
土地使用权	600,000			600,000
土地使用权	4,192,786.62			4,192,786.62
二、累计摊销合计	4,340,000	324,000		4,664,000
土地使用权	3,268,000	228,000		3,496,000
土地使用权	134,000	12,000		146,000
土地使用权	938,000	84,000		1,022,000
三、无形资产账面净值合计	11,852,786.62		324,000	11,528,786.62
土地使用权	8,132,000		228,000	7,904,000
土地使用权	466,000		12,000	454,000
土地使用权	3,254,786.62		84,000	3,170,786.62
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	11,852,786.62		324,000	11,528,786.62

本期摊销额：324,000 元。

注 1：原值为 4,192,786.62 和 600,000.00 的土地使用权为淄博渤海活塞有限责任公司所有。

注 2：原值为 11,400,000.00 的土地使用权为长春渤海活塞有限公司所有。长春渤海活塞有限公司与吉林省嘉惠房地产开发有限公司于 2011 年 5 月 21 日签订了《工业厂房及土地使用权转让协议》，协议约定吉林省嘉惠房地产开发有限公司以人民币柒千伍佰万元收购长春活塞公司自有的工业厂房及土地使用权，转让过程中发生的相关税金由购买方承担。截止 2011 年 12 月 31 日，长春活塞公司已收到全部转让价款柒仟伍佰万元，产权过户手续正在办理中。

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	6,955,292.67	6,741,004.62
合并抵销未实现内部利润形成的暂时性差异对递延所得税资产的影响	229,034.86	541,493.82
递延收益形成的暂时性差异对递延所得税资产的影响	1,084,687.50	1,251,562.50
小计	8,269,015.03	8,534,060.94

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	29,626,127.50	-932,183.13		266,466.71	28,427,477.66
二、存货跌价准备	15,189,990.26	4,928,045.76		2,273,596.03	17,844,439.99
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	5,362,036.10			5,043,164.75	318,871.35
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	50,178,153.86	3,995,862.63		7,583,227.49	46,590,789.00

注: 本期核销的坏账准备包含已转让子公司惠民渤海活塞有限公司 2011 年 4 月 30 日坏账准备 137,038.44 元。

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
质押借款	7,000,000.00	
抵押借款	79,000,000.00	50,000,000.00

保证借款	220,000,000.00	340,000,000.00
合计	306,000,000.00	390,000,000.00

15、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,036,600.00	275,000,000.00
合计	91,036,600.00	275,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 91,036,600.00 元。

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
1 年以内	119,692,920.41	113,008,829.68
1--2 年	3,151,869.06	14,381,634.80
2--3 年	501,887.55	2,210,358.89
3 年以上	3,213,794.23	4,145,784.49
合计	126,560,471.25	133,746,607.86

(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	16,266,640.91	23,229,923.23
合计	16,266,640.91	23,229,923.23

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

2011 年期末余额中账龄为一年以上的应付账款，主要为尚未支付的购货款项。

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	114,345,846.93	113,842,015.26
合计	114,345,846.93	113,842,015.26

(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

注 1：本年期末余额中包括预收土地使用权的款项 7500 万元，详见附注 7.11 注 2。

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	150,800,320.95	142,233,166.95	8,804,376.46
二、职工福利费		16,985,873.90	16,985,873.90	
三、社会保险费	249,506.45	32,160,714.56	29,039,088.83	3,371,132.18
其中：1、医疗保险费	66,648.06	8,594,935.44	5,507,598.38	3,153,985.12
2、基本养老保险费	177,163.15	17,645,485.28	17,650,993.91	171,654.52
3、失业保险费	4,427.87	149,215.42	136,651.83	16,991.46
4、工伤保险费	1,170.37	992,866.44	965,535.73	28,501.08
5、生育保险费	97.00	701,191.98	701,288.98	
6、年金缴费		4,077,020.00	4,077,020.00	
四、住房公积金		18,774,359.54	18,774,359.54	
五、辞退福利				
六、其他	2,086,471.90	3,455,350.99	3,491,709.40	2,050,113.49
合计	2,573,200.81	222,176,619.94	210,524,198.62	14,225,622.13

工会经费和职工教育经费金额 3,455,350.99 元。

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,485,801.26	657,677.73
营业税	35,692.50	13,943.00
企业所得税	-3,719,908.79	10,802,860.64
个人所得税	1,237,748.28	1,306,879.49
城市维护建设税	944,162.57	467,268.23
房产税	753,290.42	1,421,903.50
印花税	426,193.65	35,220.37
土地使用税	72,853.95	72,975.95
水利建设基金	477,876.92	
教育费附加	679,798.14	347,120.69
河道费	18,064.72	
合计	-7,560,028.90	15,125,849.60

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	
信阳内燃机配件厂	146,250.00	146,250.00	
山东大学计算机科技研究所	146,250.00	146,250.00	
济南汽车配件厂	146,250.00	146,250.00	
滨州国有资产监督管理委员会	12,940,889.60	4,852,833.60	
高青经贸资产管理有限公司	357,233.91		
合计	13,883,123.51	5,437,833.60	/

注 1：应付滨州国有资产监督管理委员会的股利已于 2012 年 2 月支付。

## 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	37,412,405.86	46,596,390.41
合计	37,412,405.86	46,596,390.41

### (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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

2011 年末其他应付款余额中一年以上金额为 2,574,287.88 元，主要为押金。

## 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	119,309,000.00	88,602,300.00
合计	119,309,000.00	88,602,300.00

### (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
质押借款	14,000,000.00	5,000,000.00

抵押借款	57,809,000.00	34,602,300.00
保证借款	47,500,000.00	
担保借款		49,000,000.00
合计	119,309,000.00	88,602,300.00

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
					本币金额
济南浦发	2009 年 12 月 9 日	2012 年 12 月 9 日	人民币	5.400	40,000,000.00
滨州建行	2009 年 7 月 22 日	2014 年 3 月 1 日	人民币	6.900	24,496,500.00
滨州工行 (1)	2011 年 3 月 4 日	2016 年 1 月 29 日	人民币	6.773	14,062,500.00
滨州工行 (2)	2008 年 6 月 19 日	2014 年 6 月 12 日	人民币	6.534	14,000,000.00
滨州工行 (3)	2011 年 9 月 30 日	2016 年 1 月 29 日	人民币	7.245	8,625,000.00
合计	/	/	/	/	101,184,000.00

注 1：济南浦发借款按照合同约定，2012.12.9 还款 4000 万。

注 2：建行经发借款按照合同约定，应于 2012.6.20 还款 1200 万，2012.12.20 还款 1249.65 万，合计 2449.65 万。

注 3：滨州工行 (1) 借款按照合同约定，2012 年 4.30、7.31、10.31 分别还 468.75 万，合计 1406.25 万。

注 4：滨州工行 (2) 借款按照合同约定，2012.6.19 还款 700 万，2012.12.19 还款 700 万，合计 1400 万。

注 5：滨州工行 (3) 借款按照合同约定，2012 年 4 月 30、2012.07.31、2012.10.31 分别还 287.50 万，合计 862.5 万。

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	21,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	156,088,700.00	58,897,700.00
保证借款	75,330,000.00	
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
担保借款		54,830,000.00
合计	282,418,700.00	178,727,700.00

(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
滨州中行	2011 年 5 月 18 日	2014 年 5 月 17 日	人民币	6.6500	48,000,000.00	
滨州建行	2009 年 7 月 23 日	2014 年 3 月 1 日	人民币	6.9000	40,000,000.00	
济南浦发	2009 年 12 月 9 日	2012 年 12 月 9 日	人民币	5.4000	40,000,000.00	40,000,000.00
滨州工行	2011 年 3 月 14 日	2016 年 1 月 29 日	人民币	6.7725	35,000,000.00	
滨州工行	2008 年 6 月 19 日	2014 年 6 月 12 日	人民币	6.5340	35,000,000.00	
合计	/	/	/	/	198,000,000.00	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
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	7,231,250.00	8,343,750.00
(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	2,625,000.00	3,000,000.00
(3)收市政局活塞摩擦副工程实验室建设款	437,500.00	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	7,200,000.00
(5)面向黄河三角洲汽车零部件电子商务平台建设	800,000.00	
(6)压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞	2,000,000.00	
合计	20,293,750.00	19,043,750.00

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，2010 年 6 月该项目完工。自 2010 年 7 月按形成资产的折旧年限分期转入营业外收入。

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。项目 2010 年 12 月完工，自 2011.1.1 按按形成资产的折旧年限分期转入营业外收入。

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。项目 2010 年 12 月完工，自 2011.1.1 按按形成资产的折旧年限分期转入营业外收入。

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。

注 5: 根据滨州市财政局滨财建【2011】53 号文件, 对公司拨付面向黄河三角洲汽车零部件电子商务平台建设项目款 800,000.00 元用于该项目的建设。

注 6: 根据滨州市财政局滨财教指【2011】47 号文件, 对公司拨付压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞项目款 2,000,000.00 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。

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	47,668,908.78	10,263,854.46		57,932,763.24
合计	47,668,908.78	10,263,854.46		57,932,763.24

注: 2011 年度按母公司净利润的 10% 计提法定公积金。

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	255,421,279.66	/
调整后 年初未分配利润	255,421,279.66	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	100,386,061.54	/
减: 提取法定盈余公积	10,263,854.46	10

应付普通股股利	16,282,350.00	
其他	-1,604,382.16	
期末未分配利润	330,865,518.90	/

注 1：2011 年公司向股东分配红利共计 16,282,350.00 元，代扣代缴社会公众股个人所得税 793,289.41 元，税后红利分配金额为 15,489,060.59 元。

注 2：其他项-1,604,382.16 元为股权全额转让的子公司惠民公司 2011 年 4 月 30 日未分配利润。

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	1,741,828,182.68	1,704,753,445.23
其他业务收入	82,043,298.72	62,757,170.30
营业成本	1,485,697,401.74	1,362,838,420.79

(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	1,184,154,386.48	858,630,004.72	1,217,304,498.82	815,488,541.90
特种合金业	557,673,796.20	552,794,515.33	487,448,946.41	492,030,826.58
合计	1,741,828,182.68	1,411,424,520.05	1,704,753,445.23	1,307,519,368.48

(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	960,680,812.68	680,131,136.50	938,856,750.48	603,236,765.82
农机用活塞	81,063,747.33	74,298,167.75	99,916,741.10	89,386,368.72
船用活塞	77,145,564.93	53,933,103.98	79,487,000.80	48,266,500.71
特种合金	557,673,796.20	552,794,515.33	487,448,946.41	492,030,826.58
其他	65,264,261.54	50,267,596.49	99,044,006.44	74,598,906.65
合计	1,741,828,182.68	1,411,424,520.05	1,704,753,445.23	1,307,519,368.48

(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	1,682,824,285.79	1,363,660,865.52	1,648,852,075.77	1,266,560,519.42
国外	59,003,896.89	47,763,654.53	55,901,369.46	40,958,849.06

合计	1,741,828,182.68	1,411,424,520.05	1,704,753,445.23	1,307,519,368.48
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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	383,170,107.58	21.01
昆山长发铝业有限公司	173,492,700.64	9.51
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	118,518,857.71	6.50
上海柴油机股份有限公司	70,648,554.10	3.87
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	66,669,622.60	3.66
合计	812,499,842.63	44.55

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	16,859.95	33,787.08	应纳税营业额
城市维护建设税	5,468,313.21	5,567,887.13	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	3,962,723.27	3,260,653.94	
合计	9,447,896.43	8,862,328.15	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,722,820.37	12,022,033.34
广告费	4,361,382.08	1,644,778.08
差旅费	2,476,697.90	2,127,229.95
会议费	938,795.90	1,153,073.20
通讯费	201,173.00	287,441.11
出口产品费用	1,238,576.16	1,090,513.46
退货损失	2,404,109.48	1,290,502.14
工资类费用	3,415,188.08	2,832,775.99
仓储费	2,704,484.92	2,627,331.82
业务开发费用	11,281,248.11	10,737,564.10
保修费用	21,155,194.11	21,157,259.17
其它	60,222.03	221,767.91
合计	60,959,892.14	57,192,270.27

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	24,313,910.53	19,494,525.20
工资类费用	23,915,658.17	25,670,147.85
折旧	11,701,940.16	7,645,796.71
租赁费及服务费	7,236,500.00	7,200,000.00
税金	6,793,139.81	6,718,031.77
低值易耗品摊销	2,737,392.79	3,864,579.94
修理费	3,679,777.77	3,517,413.66
存货损失	185,060.70	2,716,393.92
办公费	2,344,866.01	2,216,067.00
业务招待费	2,866,310.70	2,330,596.00
咨询费	2,059,874.60	1,796,532.17
运输费	1,204,452.72	1,395,463.79
环保、排污费	1,070,570.25	1,311,461.15
差旅费	1,666,941.45	2,647,349.59
会议费	806,242.10	740,412.00
无形资产摊销	324,000.00	324,000.00
采暖费	36,540.00	362,513.37
绿化费	743,718.00	2,333,158.40
水电费	200,212.08	253,028.25
董事会费	225,000.00	225,000.00
老干部专用金等费用	259,876.00	258,372.75
其他费用	743,109.52	311,831.29
合计	95,115,093.36	93,332,674.81

33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,433,019.98	62,738,466.57
减：利息收入	-5,051,916.83	-3,580,325.54
汇兑损失	738,525.78	-410,317.12
手续费	2,270,668.24	702,210.19
其他	3,230,000.00	750,000.00
合计	52,620,297.17	60,200,034.10

34、 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	-932,183.13	6,773,732.51
二、存货跌价损失	4,928,045.76	4,807,049.01

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		4,925,411.91
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	3,995,862.63	16,506,193.43

35、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	843,900.00	864,328.88	843,900.00
其中：固定资产处置利得	843,900.00	864,328.88	843,900.00
政府补助	3,817,362.50	956,250.00	3,817,362.50
罚款收入	39,802.30	149,776.00	39,802.30
其他	1,348,300.83	405,234.80	1,348,300.83
合计	6,049,365.63	2,375,589.68	6,049,365.63

(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
铝熔渣项目递延收益	1,112,500.00		
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专项资金	375,000.00		
活塞摩擦副工程实验室建设专项资金	62,500.00		
滨州经济开发区财政局技术创新专项资金	100,000.00		
开发区财政局 2009 年新产品项目专项扶持资金	487,400.00		
滨州市财政局人才开发	700,000.00		

专项资金			
中国机电产品进出口商会 2011 美国拉斯汽配项目中小资金拨款	30,000.00		
滨州市财政局项目款	130,000.00		
开发区财政局专项资金	100,000.00		
开发区财政局专项资金	61,162.50		
进口贴息	658,800.00		
市级重点工业结构调整项目专项资金		100,000.00	
新兴产业和重点行业发展专项资金		300,000.00	
铝熔渣及废料回收利用项目		556,250.00	
合计	3,817,362.50	956,250.00	/

36、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,995,834.34	5,436,751.53	2,995,834.34
其中：固定资产处置损失	2,995,834.34	5,436,751.53	2,995,834.34
对外捐赠	486,400.00	6,400.00	486,400.00
罚没支出	4,192.63	2,380.57	4,192.63
其他	442,274.29	766,208.04	442,274.29
职工安置费		15,800,000.00	
合计	3,928,701.26	22,011,740.14	3,928,701.26

37、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	17,319,814.34	28,356,994.76
递延所得税调整	265,045.91	-1,660,338.81
合计	17,584,860.25	26,696,655.95

38、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÷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。

39、 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	5,067,362.50
收到的其他款项	30,652,445.35
合计	35,719,807.85

(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
支付的费用款项	51,788,109.02
支付的往来款、职工安置费等其他款项	32,603,115.18
合计	84,391,224.20

40、 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	100,570,784.77	122,245,887.57
加：资产减值准备	3,995,862.63	16,506,193.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,684,710.04	77,988,792.90
无形资产摊销	324,000.00	382,834.72
长期待摊费用摊销		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,651,968.52	4,594,022.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	378,875.47	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	49,304,156.11	60,668,132.04
投资损失（收益以“－”号填列）	57.28	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	230,786.30	38,668.89
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）	-60,236,823.99	-57,375,958.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	108,342,930.55	-79,064,764.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-59,213,595.93	139,956,779.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	238,033,711.75	285,940,587.78
<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	331,545,936.24	318,673,015.50
减：现金的期初余额	318,673,015.50	357,960,315.72
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	12,872,920.74	-39,287,300.22

(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	331,545,936.24	318,673,015.50
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	331,545,936.24	318,673,015.50

(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	9,810,000.00	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	53,960,000.00	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	4,500,000.00	100	100	78719480-5
滨州渤海活塞技工学校	其他	滨州市 黄河五 路 468 号	林风华	专 业 技 能培 训	500,000.00	100	100	69062138-0
滨州博海精工机械有限公司	有限责 任公司	滨州市 渤海二 十一路 569 号	林风华	精 密 仪 器 和 机 床 及 附 件 的 设 计、生 产 及 销 售，	20,000,000.00	100	100	57778029-1
滨州博海盛世置业有限公司	有限责 任公司	滨州市 渤海二 十一路 569 号	李晓民	房 地 产 开 发 与 经 营 管 理，物 业 管 理，建 筑 安 装 与 建 筑 装 饰	10,000,000.00	100	100	58044543-5

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
滨州经济开发区盟威小额贷款有限公司	其他	55672552-5

注 1: 滨州盟威集团有限公司原为滨州盟威制造有限公司, 注册资本为 2000 万元人民币, 其中: 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%。法定代表人李俊杰, 与本公司构成关联方。

注 2: 滨州盟威戴卡轮毂有限公司注册资本为 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%, 法定代表人李俊杰, 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%; 法定代表人李俊杰。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, 2010 年 5 月增资至 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: 李俊杰, 与本公司构成关联方。

注 7: 小额贷款公司注册资本 1 亿元人民币, 由滨州盟威集团有限公司投资 20%, 滨州海得曲轴有限责任公司投资 10%, 东方地毯集团有限公司投资 10%, 山东中大牧业集团有限公司投资 10%, 山东绿都生物科技有限公司 10%, 其他 6 名自然人股东投资 40%。法定代表人李俊杰, 与本公司构成关联方。

以上公司因受相同关键管理人员控制而与本公司形成关联方, 根据《上海证券交易所股票上市规则》第三节的规定, 公司原董事长李俊杰于 2011 年 4 月退休后 12 月内, 李俊杰及其所控制的公司与本公司仍属于关联方, 与本公司发生的业务仍属于关联方交易。

### 3、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	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	采购铝屑等	参照市场价格, 由双方协商作价	4,466,002.55	0.38	8,763,934.24	0.80
滨州盟威斯林格缸套有限公司	采购原材料	参照市场价格, 由双方协商作价	108,673,985.81	9.17	103,751,818.26	9.74
滨州盟威摩擦副有限公司	采购原材料	参照市场价格, 由双方协商作价	7,482,347.88	0.63	152,101.00	0.01

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	销售原材料	参照市场价格,由双方协商作价	11,539,441.34	5.47	21,269,652.93	9.91
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	销售合金铝	由双方协商作价,具体方法:按照材料成本费用加正常的、必要的铸造、加工费用确定	382,450,042.46	65.16	313,245,374.41	60.47
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	收取加工费等	参照市场价格,由双方协商作价	720,065.12	91.67	552,894.22	89.89
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	提供燃动力(电、天然气)	参照市场价格,由双方协商作价	43,308,072.14	89.66	35,873,700.36	83.39
滨州盟威斯林格缸套有限公司	销售原材料	参照市场价格,由双方协商作价	16,768,004.35	7.95	13,930,141.21	6.49
滨州盟威斯林格缸套有限公司	收取加工费等	参照市场价格,由双方协商作价	65,433.07	8.33	62,162.22	10.11
滨州盟威斯林格缸套有限公司	提供燃动力(电、天然气)	参照市场价格,由双方协商作价	4,996,205.93	10.34	7,146,289.54	16.61
滨州盟威摩擦副有限公司	销售原材料	参照市场价格,由双方协商作价	13,792.31	0.01	2,902.56	0.00
滨州盟威摩擦副有限公司	销售活塞	参照市场价格,由双方协商作价	6,556,769.09	0.56	20,602,285.77	1.71

(2) 关联租赁情况  
公司出租情况表:

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
山东滨州渤海活塞股份有限公司	滨州盟威戴卡轮毂有限公司	房屋				41,470.00
山东滨州渤海活塞股份有限公司	滨州经济开发区盟威小额贷款有限公司	房屋				30,000.00

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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	滨州盟威戴卡轮毂有限公司	41,100,000.00		150,880,000.00	
应收账款	滨州盟威戴卡轮毂有限公司	96,087,838.06	4,804,391.903	99,036,893.36	4,951,844.668
应收账款	滨州盟威摩擦副有限公司	3,563,112.40	178,155.62	8,455,318.45	422,765.9225

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	滨州盟威斯林格缸套有限公司	16,266,640.91	23,229,923.23

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的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 2010 年 8 月 25 日至 2011 年 8 月 24 日，自 2012 年 2 月 1 日起续约 1 年。

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 2011 年 3 月 2 日至 2012 年 3 月 1 日，2012 年续约至 2013 年 3 月 1 日。截止 2012 年 4 月 19 日实际对该公司提供担保金额为 19000 万元人民币。

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 2011 年 3 月 2 日至 2012 年 3 月 1 日, 2012 年续约至 2013 年 3 月 1 日。截止 2012 年 4 月 19 日实际对该公司及其控股子公司提供担保金额为 19975 万元人民币。

(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	8,141,175
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,141,175

2、 其他资产负债表日后事项说明

1、 2011 年公司董事会制订 2011 年度利润分配预案: 2011 年按实现净利润的 10%提取法定盈余公积金; 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 0.5 元 (含税), 剩余未分配利润结转下一年度。

(十三) 其他重要事项:

1、 其他

1、 土地租赁协议

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四宗国有土地使用权, 该四宗国有土地的证号分别为滨国用 (2007) 字第 K0145 号、滨国用 (2007) 字第 K0144 号、滨国用 (2004) 字第 K0205 号、滨国用 (2004) 字第 K0077 号, 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。

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。

2010 年 3 月 25 日, 公司四届四次董事会审议通过了《关于收购滨州盟威集团有限公司拥有的部分国有土地使用权的议案》。为进一步规范公司运作, 保证公司健康、稳定发展, 经与盟威集团协商, 公司拟购买上述四宗国有土地的使用权, 为此, 公司同意自上述四宗土地过户到公司名下之日起, 终止公司与盟威集团签署的上述《土地租赁协议》。因土地购置手续未能办理完成, 为保证公司生产经营的正常进行, 公司决定继续履行滨州盟威集团有限公司签订的土地租赁协议。

2、 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, 为公司向中国建设银行股份有限公司滨州经发支行抵押, 取得借款 1900 万元。该土地使用权面积 83,744.1 平方米, 评估价值 5139.54 万元, 抵押价值 1900 万元, 抵押期限自 2011 年 4 月 3 日至 2013 年 11 月 26 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。

3、关键管理人员报酬

2011 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 3,224,082.00 元,2010 年度为 2,289,129.00 元。

4、根据公司 2011 年 3 月 7 日董事会决议,因市场形势变化及公司发展需要,公司决定关停长春渤海活塞有限公司产能,房屋及土地使用权正在处置过程中。

5、2011 年 10 月 26 日,公司第四届董事会第十六次会议决议设立滨州博海国际商贸有限公司,现根据市场情况暂缓设立。

6、公司拟申请发行规模不超过 3 亿元人民币的短期融资券。发行期限不超过 365 天。根据公司实际资金需求情况,在中国银行间市场交易商协会注册有效期内分期发行。

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	385,909,303.72	96.58	23,597,354.38	6.11	396,483,046.95	99.22	21,112,548.66	5.32
组合小计	385,909,303.72	96.58	23,597,354.38	5.35	396,483,046.95	99.22	21,112,548.66	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,222,686.89	0.31	1,222,686.89	100	3,111,003.67	0.78	3,111,003.67	100
合计	387,131,990.61	/	24,820,041.27	/	399,594,050.62	/	24,223,552.33	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 年以内小计	378,894,208.65	98.18	18,944,710.43	392,327,616.47	98.96	19,616,380.81
1 至 2 年	2,759,993.74	0.72	827,998.12	3,081,426.39	0.77	924,427.92
2 至 3 年	860,911.01	0.22	430,455.51	1,004,528.33	0.25	502,264.17
3 年以上	3,394,190.32	0.88	3,394,190.32	69,475.76	0.02	69,475.76
合计	385,909,303.72	100	23,597,354.38	396,483,046.95	100	21,112,548.66

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
正道汽车配件(福州)有限公司	230,516.6	230,516.6	100	预计未来无现金流入
台州吉利安通发动机制造有限公司	380,869.03	380,869.03	100	预计未来无现金流入
沈阳新光华翔汽车发动机制造有限公司	38,596.54	38,596.54	100	预计未来无现金流入
重庆龙台物资有限公司	572,704.72	572,704.72	100	预计未来无现金流入
合计	1,222,686.89	1,222,686.89	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
盐城兴动机械有限公司	尾款	0.02	尾数差	否
广州全美公司	货款	2,998	长期欠款, 无法收回	否
贵阳市南明区万颂柴油机配件经营部	货款	80,000	长期欠款, 无法收回	否
广州随尔激光快速成型有限公司	货款	22,248	长期欠款, 无法收回	否
合计	/	105,246.02	/	/

(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(%)
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	关联方	96,087,838.06	1 年以内	24.82
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	非关联方	44,797,935.00	1 年以内	11.57
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分	非关联方	25,363,271.42	1 年以内	6.55



公司				
东风康明斯发动机有限公司	非关联方	24,426,408.97	1 年以内	6.31
昆山市长发铝业有限公司	非关联方	13,416,447.45	1 年以内	3.47
合计	/	204,091,900.90	/	52.72

(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	96,087,838.06	24.82
滨州盟威摩擦副有限公司	关联方	3,563,112.40	0.92
合计	/	99,650,950.46	25.74

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	5,089,167.50	100	3,462,225.48	68.03	6,398,243.68	100	5,216,705.56	81.53
组合小计	5,089,167.50	100	3,462,225.48	68.03	6,398,243.68	100	5,216,705.56	81.53
合计	5,089,167.50	/	3,462,225.48	/	6,398,243.68	/	5,216,705.56	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	1,584,947.39	31.14	79,247.37	1,119,358.85	17.50	55,967.94
1 至 2 年	161,060.00	3.16	48,318.00	41,152.90	0.64	12,345.87
2 至 3 年	17,000.00	0.33	8,500.00	178,680.37	2.79	89,340.19
3 年以上	3,326,160.11	65.37	3,326,160.11	5,059,051.56	79.07	5,059,051.56
合计	5,089,167.50	100	3,462,225.48	6,398,243.68	100	5,216,705.56

(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(%)
山东省宏盛装修工程有限公司	非关联方	747,726.33	3 年以上	14.69
滨州实验学校	非关联方	500,000	3 年以上	9.82
无锡市江滨机械制造有限公司	非关联方	492,400	3 年以上	9.68
德国 ISV 公司	非关联方	461,290.79	3 年以上	9.06
昆明云内动力股份有限公司	非关联方	300,000	3 年以上	5.89
合计	/	2,501,417.12	/	49.14

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	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	600,000.00		600,000.00			2.64	2.64
北京福田产业控股集团股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			0.19	0.19
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	32,791,703.09		100	100
惠民渤海活塞	5,917,506.88	5,917,506.88	-5,917,506.88		2,920,249.6	2,920,249.6	100	100

有限公司								
滨州渤海活塞技工学校	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100	100
滨州博海精工机械有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100	100
滨州博海盛世置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100	100

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	1,770,693,359.23	1,736,260,455.76
其他业务收入	240,058,916.25	233,900,395.61
营业成本	1,687,650,878.22	1,585,823,416.41

(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	1,183,725,080.93	868,561,557.68	1,218,283,220.65	855,763,110.02
特种合金业	586,968,278.30	579,468,997.43	517,977,235.11	522,004,110.97
合计	1,770,693,359.23	1,448,030,555.11	1,736,260,455.76	1,377,767,220.99

(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	960,680,812.68	685,927,689.46	939,328,472.31	640,236,765.82
农机用活塞	81,063,747.33	74,933,167.75	100,423,741.10	90,886,368.72
船用活塞	77,145,564.93	53,933,103.98	79,487,000.80	48,516,500.71
特种合金	586,968,278.30	579,468,997.43	517,977,235.11	522,004,110.97
其他	64,834,955.99	53,767,596.49	99,044,006.44	76,123,474.77
合计	1,770,693,359.23	1,448,030,555.11	1,736,260,455.76	1,377,767,220.99

(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	59,003,896.89	47,763,654.53	55,901,369.46	40,958,849.06
国内	1,711,689,462.34	1,400,266,900.58	1,680,359,086.30	1,336,808,371.93
合计	1,770,693,359.23	1,448,030,555.11	1,736,260,455.76	1,377,767,220.99

(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	383,170,107.58	19.06
昆山长发铝业有限公司	173,492,700.64	8.63
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	118,518,857.71	5.89
上海柴油机股份有限公司	70,648,554.10	3.51
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	66,669,622.60	3.32
合计	812,499,842.63	40.41

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	1,979,098.04	
合计	1,979,098.04	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淄博渤海活塞有限责任公司	1,979,098.04		
合计	1,979,098.04		/

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	102,638,544.63	108,854,898.66
加：资产减值准备	3,875,300.64	47,357,906.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	91,436,116.06	72,806,454.79

折旧		
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)	2,465,135.22	4,528,785.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	49,320,678.20	60,683,126.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,979,098.04	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	380,443.65	-6,546,430.87
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)	-59,422,777.37	-49,517,568.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	132,288,198.90	-82,378,225.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-80,646,275.47	120,174,706.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	240,356,266.42	275,963,653.78
<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	304,306,363.71	310,008,611.53
减: 现金的期初余额	310,008,611.53	356,027,225.03
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	-5,702,247.82	-46,018,613.50

(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

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,151,934.34	-4,568,342.65	368,333.34
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,817,362.50	956,250.00	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			210,000.00

净资产公允价值产生的收益			
债务重组损益			-1,861,831.28
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-15,800,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		18,170.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	455,236.21	-219,977.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			89,398.43
少数股东权益影响额	39,018.67	5,283.45	1,140,281.75
所得税影响额	-331,852.52	4,563,022.53	-1,093,565.70
合计	1,827,830.52	-15,045,594.46	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	11.93	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.71	0.61	0.61

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 预付账款余额同比下降 57.33%，变动主要是本年预付供应商货款减少所致；
- (2) 固定资产减值准备余额同比下降 94.05%，变动主要是固定资产处置转销所致；
- (3) 应付票据余额同比下降 66.90%，变动主要原因是本年通过票据支付货款减少所致；
- (4) 应付职工薪酬同比增长 452.84%，变动主要因本年调整工资增加所致；
- (5) 应交税费余额同比下降 145.50%，变动主要原因是缴纳增值税增加所致；
- (6) 应付股利余额同比增长 155.31%，变动主要是现金分红尚未支付所致；
- (7) 1 年内到期的非流动负债余额同比增长 34.66%，变动主要是本年借款增加所致；
- (8) 长期借款余额同比增长 58.02%，变动主要是本年借款增加所致；
- (9) 财务费用发生额同比下降 12.59%，变动主要是利息支出、贴现息减少所致；
- (10) 资产减值损失发生额同比下降 75.79%，变动主要是应收款项计提坏账准备、固定资产计提的减值准备减少所致；
- (11) 营业外收入发生额同比上升 154.65%，变动主要是收到的政府补助、固定资产清理收入增加所致；
- (12) 营业外支出发生额同比下降 82.15%，变动主要是 2010 年子公司长春公司发生的清算安置职工的费用增加，而本年未发生该种费用所致；
- (13) 所得税费用发生额同比下降 30.88%，变动主要是计提的企业所得税减少所致；
- (14) 归属于母公司所有者的净利润同比下降 18.29%，变动主要是本年原材料价格上升，使得毛利率下降所致。

## 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： 林风华

山东滨州渤海活塞股份有限公司

2012 年 4 月 21 日