

济南柴油机股份有限公司

二〇〇九年年度报告

报告期间: 2009年1月1日—2009年12月31日

第一节 重要提示及目录

重要提示：本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

天健正信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。

本公司董事长姜小兴先生、总经理田树民先生、常务副总经理兼总会计师唐祖华先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|--|----|
| 第一节 重要提示及目录..... | 1 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和业务数据摘要..... | 7 |
| 第四节 股本变动及股东情况..... | 9 |
| (一) 股份变动情况表..... | 9 |
| (二) 股票发行与上市情况..... | 10 |
| (三) 股东情况介绍..... | 11 |
| 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 16 |
| (一) 基本情况..... | 16 |
| (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要经历..... | 16 |
| (三) 年度报酬情况..... | 21 |
| (四) 报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理 人员姓名及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。..... | 22 |
| (五) 公司员工情况..... | 23 |
| 第六节 公司治理结构..... | 23 |
| (一) 公司治理情况..... | 23 |
| (二) 独立董事履行职责情况..... | 24 |

| | |
|---|-----------|
| (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上“五分开”情况..... | 24 |
| 第七节 股东大会情况简介 | 25 |
| 第八节 董事会报告 | 26 |
| (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析..... | 26 |
| (二) 报告期内公司经营情况的回顾..... | 29 |
| (三) 对公司未来发展的展望..... | 33 |
| (四) 公司投资情况..... | 36 |
| (五) 董事会日常工作情况..... | 37 |
| (六) 本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案..... | 39 |
| (七) 公司选定的信息披露报纸..... | 40 |
| 第九节 监事会报告 | 41 |
| (一) 监事会的工作情况..... | 41 |
| (二) 监事会报告..... | 41 |
| 第十节 重要事项 | 43 |
| (一) 公司重大诉讼、仲裁事项..... | 43 |
| (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程..... | 43 |
| (三) 报告期内公司发生的重大关联交易事项..... | 44 |
| (四) 公司重大合同及其履行情况..... | 44 |

| | |
|--|------------|
| （五）公司或持股 5%以上股东在报告期内承诺事项的履行情况..... | 44 |
| （六）公司聘任、解聘会计师事务所情况..... | 44 |
| （七）公司、公司董事会及董事在报告期内受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形..... | 45 |
| （八）公司接待调研及采访等相关情况..... | 45 |
| 第十一节 财务报告 | 47 |
| 第十二节 备查文件 | 100 |

第二节 公司基本情况简介

- (一) 公司的法定中文名称: 济南柴油机股份有限公司
公司的法定英文名称: Jinan Diesel Engine Company Limited
英文名称缩写: JDEC
- (二) 公司法定代表人: 姜小兴
- (三) 公司董事会秘书: 张谦惕
联系地址: 济南市经十西路 1999 号
联系电话: 0531-87422716
传真: 0531-87423366
电子信箱: zqt@jichai.com
证券事务代表: 余良刚
联系地址: 济南市经十西路 1999 号
联系电话: 0531-87423353
传真: 0531-87423177
电子信箱: ylg@jichai.com
- (四) 公司注册地址: 济南市经十西路 1999 号
公司办公地址: 济南市经十西路 1999 号
邮政编码: 250306
公司网址: [HTTP://WWW.jichai.com](http://www.jichai.com)
公司电子信箱: Jichai@Jn-public.sd.cninfo.net
- (五) 公司信息披露报纸: 《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的网址: [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点: 公司证券办公室

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 石油济柴

股票代码: 000617

(七) 公司首次注册登记日期: 1996年10月11日

公司首次注册地点: 济南市文化西路14号

企业法人营业执照注册号: 3700001800773

税务登记号码: 370123163098284

组织机构代码: 16309828-4

公司聘请的会计师事务所: 天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址: 北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心4层401

第三节 会计数据和业务数据摘要

| | |
|-------------------|----------------|
| 1、本年度主要利润指标情况 | (单位：人民币元) |
| 利润总额： | 53,150,117.02 |
| 净利润： | 52,749,259.27 |
| 扣除非经常性损益后的净利润： | 25,172,204.20 |
| 营业利润： | 25,573,061.95 |
| 投资收益： | 47,245,501.26 |
| 营业外收支净额： | 27,577,055.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额： | -20,232,818.05 |
| 现金及现金等价物净增加额： | 7,537,546.15 |
| 注：扣除非经常性损益项目和涉及金额 | |
| 非流动资产处置收益 | 8,447,285.72 |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,550,700.00 |
| 营业外收入中的其他项目 | 17,401,777.21 |
| 非经常性收入小计 | 28,399,762.93 |
| 营业外支出中的其他项目 | 822,707.86 |
| 所得税影响额 | 2,757,496.61 |
| 非经常性支出小计 | 3,580,204.47 |
| 非经常性损益净额 | 24,819,558.46 |
| 2、主要会计数据和财务指标： | |

(1) 主要会计数据

(单位: 元)

| | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减 (%) | 2007年 | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| | | | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 1,588,240,895.75 | 1,269,669,173.66 | 25.09 | 1,017,670,586.08 | 1,017,670,586.08 |
| 利润总额 | 53,150,117.02 | 103,032,788.60 | -48.41 | 116,428,631.67 | 116,428,631.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 52,749,259.27 | 104,264,296.74 | -49.41 | 97,749,296.65 | 97,749,296.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 25,172,204.20 | 80,981,341.94 | -68.92 | 83,659,227.48 | 83,659,227.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,232,818.05 | 187,276,330.79 | | 881,654.54 | 881,654.54 |
| | 2009年末 | 2008年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2007年末 | |
| | | | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 2,211,546,480.19 | 2,039,439,586.10 | 8.44 | 1,876,341,647.19 | 1,876,341,647.19 |
| 所有者权益(或股东权益) | 835,828,780.76 | 789,069,921.49 | 5.93 | 677,653,446.05 | 677,653,446.05 |
| 归属母公司所有者权益 | 835,828,780.76 | 789,069,921.49 | 5.93 | 673,390,318.30 | 673,390,318.30 |

(2) 主要财务指标单位:

(单位: 元)

| | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减 (%) | 2007年 | |
|--------------------------|--------|--------|---------------|---------|---------|
| | | | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 0.18 | 0.44 | -59.1 | 0.41 | 0.41 |
| 稀释每股收益 | 0.18 | 0.44 | -59.1 | 0.41 | 0.41 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.10 | 0.34 | -70.59 | 0.35 | 0.35 |
| 全面摊薄净资产收益率 (%) | 6.31 | 13.21 | -6.90 | 14.52 | 14.52 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 6.48 | 14.16 | -7.68 | 15.6 | 15.6 |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%) | 3.01 | 10.26 | -7.25 | 12.42 | 12.42 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 3.43 | 11.00 | -7.57 | 13.35 | 13.35 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.07 | 0.78 | | 0.00368 | 0.00368 |
| | 2009年末 | 2008年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2007年末 | |
| | | | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 2.91 | 3.29 | -11.55 | 2.81 | 2.81 |

(3) 报告期内股东权益变动情况:

(单位: 元)

| 项目 | 股本(股) | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益 |
|------|-------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 期初数 | 239,616,000 | 47,976,721.01 | 80,591,182.79 | 420,886,017.69 | 789,069,921.49 |
| 本期增加 | 47,923,200 | | 5,274,925.92 | 52,749,259.27 | 46,758,859.27 |
| 本期减少 | | | | 59,188,525.92 | |
| 期末数 | 287,539,200 | 47,976,721.01 | 85,866,108.71 | 414,446,751.04 | 835,828,780.76 |
| 变动原因 | 分红送股 | | 提取 | 本期盈利、分红 | 本期盈利 |

第四节 股本变动及股东情况

(一) 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% | 分红送股 | 转增 | 解除限售 | 小计 | 数量 | 比例% |
| 一、有限售条件股份 | 131790238 | 55.0006 | +23961888 | | -11980800 | +11981088 | 143771326 | 50.0006 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 131788800 | 55.00 | +23961600 | | -11980800 | +11980800 | 143769600 | 50.00 |
| 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 | 1438 | 0.0006 | +288 | | | +288 | 1726 | 0.0006 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 107825762 | 44.9994 | +23961312 | | +11980800 | +35942112 | 143767874 | 49.9994 |
| 1、人民币普通股 | 107825762 | 44.9994 | +23961312 | | +11980800 | +35942112 | 143767874 | 49.9994 |
| 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 | 239616000 | 100.00 | 47923200 | | | | 287539200 | 100.00 |

有限售条件股份可上市交易时间 单位：股

| 时 间 | 限售期满新增可上市交易股份数量 | 有限售条件股份数量余额 | 无限售条件股份数量余额 | 说 明 |
|-----------|-----------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 2010年3月6日 | 143769600 | 1726 | 287537474 | 有限售条件股份 1726 股为高管人员持股 |

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件 单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件 |
|----|--------------|--------------|-----------|-------------|---|
| 1 | 中国石油集团济柴动力总厂 | 143769600 | 2010年3月6日 | 143769600 | 1、承诺持有的非流通股自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让，即流通权锁定期为 12 个月； 2、流通权锁定期满后，持股 5% 以上的非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售股份合计占上市公司总股本的比例在 12 个月内不超过百分之五、24 个月内不超过百分之十； 3、持股 5% 以上的非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。 |
| 2 | 姜小兴 | 1726 | | | 姜小兴先生现担任公司董事长，所持股份为向公司职工配售的职工股，已按规定暂时冻结。 |

(二) 股票发行与上市情况

1、公司于 1996 年 9 月 24 日至 9 月 26 日采用“全额预缴，比例配售、余款即退”的方式，在山东省济南市向社会发行人民币普通股 2,500 万股，其中向公司职工配售公司职工股 250 万股，每股面值 1 元，发行价格 4.18 元/股，公司职工股 250 万股至 97 年 4 月 22 日发行满半年，经深圳证券交易所批准于 97 年 4 月 23 日正式上市交易。

2、报告期内公司股份总数及结构的变动情况。

2009年3月6日，公司唯一有限售条件法人股东中国石油集团济柴动力总厂持有的国有法人股131,788,800股中有11,980,800股解除限售。2009年5月，根据公司2008年度股东大会决议，以2008年末总股本23961.6万股为基数，向全体股东每10股送2股红股，公司总股本增至28753.92万股。公司截止报告期末中国石油集团济柴动力总厂未减持其持有的无限售条件股份，报告期内公司股份结构没有发生变化。

| 报告期初 | | | 报告期末 | | |
|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | 股份数量 (股) | 占总股本 比例(%) | | 股份数量 (股) | 占总股本 比例(%) |
| 一、有限售条件的流通股合计 | 131,790,238 | 55.0006 | 一、有限售条件的流通股合计 | 143,771,326 | 50.0006 |
| 国有法人股 | 131,788,800 | 55.00 | 国有法人股 | 143,769,600 | 50.00 |
| 高管持股 | 1,438 | 0.0006 | 高管持股 | 1,726 | 0.0006 |
| 二、无限售条件的流通股合计 | 107,825,762 | 44.9994 | 二、无限售条件的流通股合计 | 143,767,874 | 49.9994 |
| A股 | 107,825,762 | 44.9994 | A股 | 143,767,874 | 49.9994 |
| 三、股份总数 | 239,616,000 | 100.00 | 三、股份总数 | 287,539,200 | 100.00 |

(三) 股东情况介绍

- 1、报告期末股东总数 33,563 户。
- 2、公司前十名股东、前十名流通股股东情况。

前十名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

| 股东总户数 | 33,563 | | | | |
|-----------------------------------|--|----------|-------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国石油集团济柴动力总厂 | 国有法人 | 60.00 | 172,523,520 | 143,769,600 | 无 |
| 中国工商银行—诺安平衡证券投资基金 | | 2.079 | 5,977,970 | | 未知 |
| 银河证券-招行-银河金星 1 号集合资产管理计划 | | 0.400 | 1,150,000 | | 未知 |
| 中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金 | | 0.348 | 999,959 | | 未知 |
| 交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF) | | 0.348 | 999,923 | | 未知 |
| 滕祺 | | 0.317 | 911,700 | | 未知 |
| 中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金 | | 0.313 | 899,955 | | 未知 |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深 | | 0.305 | 876,231 | | 未知 |
| 大华银行有限公司 | | 0.241 | 693,540 | | 未知 |
| 金玲玲 | | 0.220 | 632,530 | | 未知 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 中国工商银行—诺安平衡证券投资基金 | 5,977,970 | | 人民币普通股 | | |
| 银河证券-招行-银河金星 1 号集合资产管理计划 | 1,150,000 | | 人民币普通股 | | |
| 中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金 | 999,959 | | 人民币普通股 | | |
| 交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF) | 999,923 | | 人民币普通股 | | |
| 滕祺 | 911,700 | | 人民币普通股 | | |
| 中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金 | 899,955 | | 人民币普通股 | | |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深 | 876,231 | | 人民币普通股 | | |
| 大华银行有限公司 | 693,540 | | 人民币普通股 | | |
| 金玲玲 | 632,530 | | 人民币普通股 | | |
| 王艳 | 577,020 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 持有本公司股份超过 5%以上的股东为中国石油集团济柴动力总厂，是本公司唯一发起人单位。与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称 | 约定持股期限 | | | |
| | 无 | 无 | | | |

3、公司控股股东情况介绍

本公司的控股股东为中国石油集团济柴动力总厂，持有本公司60.00%的股份，其中有限售条件的流通股股份50.00%，无限售条件的流通股股份10.00%。

企业名称：中国石油集团济柴动力总厂

住 所：济南市长清区经十西路11966号

法定代表人：姜小兴

注册资本：60,894.68万元

经营范围：内燃机及机组、配件，压缩机及机组，液压机械及附件，石油钻采专用设备的设计、开发、制造、销售、维修、租赁、测试、技术咨询、技术服务；发电机及发电机组的设计、制造、销售、租赁；销售：机械设备，仪器仪表，润滑油等；机械加工；铆焊加工；物业管理；房屋租赁；经济贸易咨询；进出口贸易（国家法律法规禁止的项目除外）（未取得专项的项目除外）。

2009年1月29日，公司发布关于控股股东更名和住所地变更的公告：公司于近日接到控股股东济南柴油机厂关于企业名称和住所地变更的通知，经国家工商总局名称预先核准，并在济南市工商行政管理局变更登记，济南柴油机厂企业名称和住所地变更如下：

原企业名称：济南柴油机厂

变更后企业名称：中国石油集团济柴动力总厂

原企业住所：济南市历下区棋盘街46号

变更后企业住所：济南市长清区经十西路 11966 号

4、公司实际控制人情况介绍

公司的控股股东中国石油集团济柴动力总厂是中国石油天然气集团公司（CNPC）的直属企业，因此中国石油天然气集团公司（CNPC）为本公司的间接控股股东或实际控制人。

公司名称：中国石油天然气集团公司（CNPC）

住 所：北京市东城区东直门北大街 9 号

法定代表人：蒋洁敏

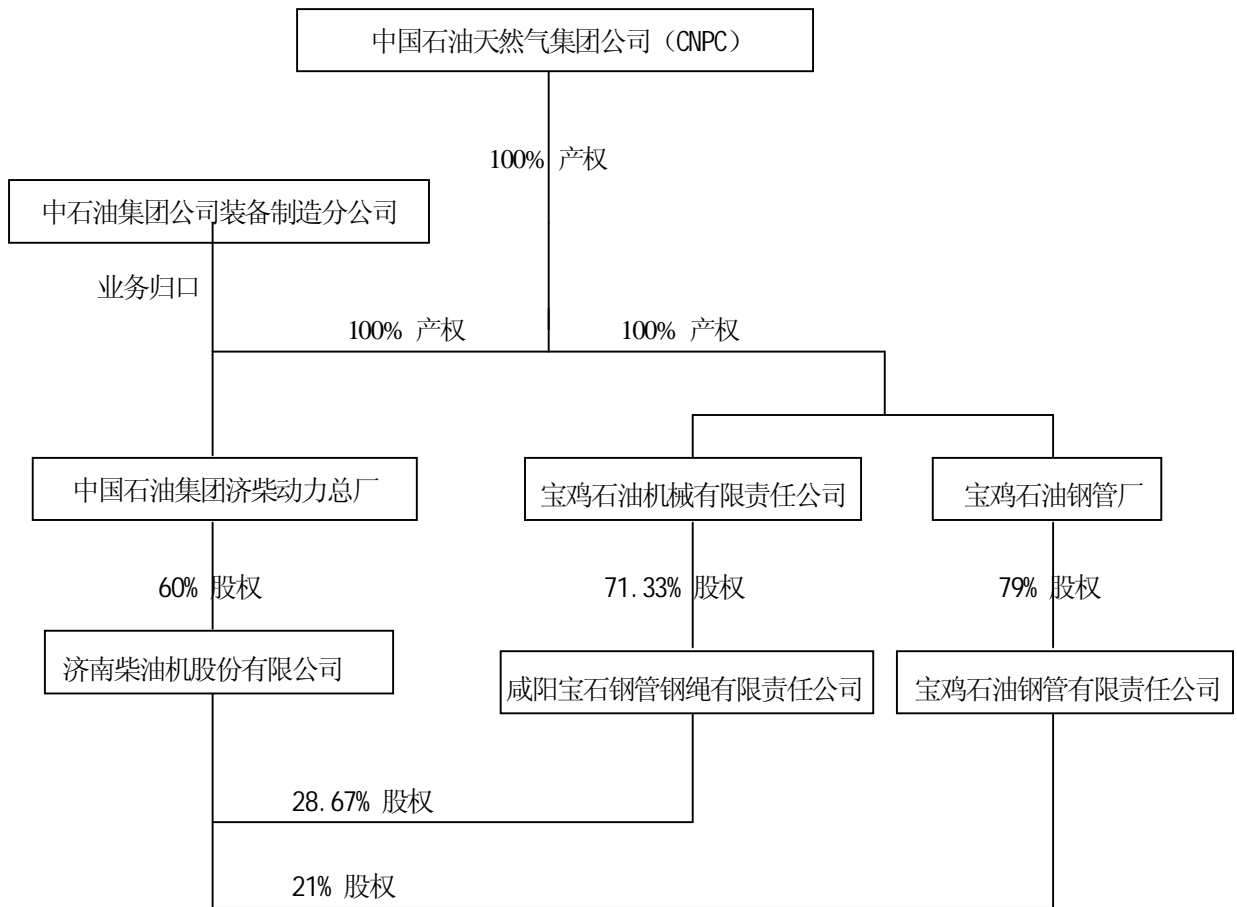
注册资金：人民币贰仟肆佰零肆亿肆仟零贰万元

经济性质：全民所有制

经营方式：资源勘探、开发、生产管理、储运、自销（批发、零售）、合作。

经营范围：主营：组织经营陆上石油、天然气和油气共生或钻遇矿藏的勘探、开发、生产建设、加工和综合利用以及石油专用机械的制造；组织上述产品、副产品的储运；按国家规定自销本公司系统的产品；组织油气生产建设物资、设备、器材的供应和销售；石油勘探、开发、生产建设新产品、新工艺、新技术、新装备的开发研究和推广；国内外石油、天然气方面的合作勘探开发、经济技术合作以及对外承包石油建设工程、国外技术和装备进口、本系统自产设备和技术出口、引进和利用外资项目方面的对外谈判、签约。

公司与关联法人之间的产权及控制关系



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期 | 起止日期 | 持股情况 | |
|-----|-----------|----|----|-----|--------------|------|------|
| | | | | | | 年初 | 年末 |
| 姜小兴 | 董事长 | 男 | 57 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 1917 | 2301 |
| 卢丽平 | 董事 | 女 | 53 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 田树民 | 董事、总经理 | 男 | 54 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 马广悦 | 独立董事 | 男 | 63 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 李 波 | 独立董事 | 男 | 67 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 石 瑛 | 监事会主席 | 男 | 59 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 姜纯朴 | 监事会副主席 | 男 | 53 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 盖文国 | 监事 | 男 | 43 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 霍德更 | 监事(职工代表) | 男 | 59 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 龙 隆 | 监事(职工代表) | 男 | 49 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 唐祖华 | 常务副总经理 | | | | | | |
| | 兼总会计师 | 男 | 43 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 李树生 | 副总经理兼总工程师 | 男 | 50 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 贾胜军 | 副总经理 | 男 | 40 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |
| 张谦惕 | 董事会秘书 | 男 | 54 | 三年, | 到 2011 年 6 月 | 0 | 0 |

注：姜小兴先生所持股份为向公司职工配售的职工股 500 股，经 1997 年按每 10 股送 1 股及使用资本公积金每 10 股转增 2 股，2004 年上半年按每 10 股送 2 股及使用资本公积金每 10 股转增 4 股，2004 年度按每 10 股送 2 股，2005 年度按每 10 股送 2 股，2006 年公司股权分置改革时，获得每 10 股 2.8 股对价，2008 年度按每 10 股送 2 股。年末为 2300 股，其中有限售条件 1726 股，无限售条件 575 股。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

董事长姜小兴先生，男，汉族，山东乳山人，1952 年 11 月出生，1985 年 7 月加入中国共产党，1970 年 7 月参加工作，2003 年 9 月天津财经学院企业管理专业研究生结业。历任济南柴油机厂助理工程师、工程师、高级工程师；济南柴油机厂四车间副主任、主任；济南柴油机厂生产科科长；济南柴油机厂生产处处长、厂长助理；济南柴油机股份有限公司副总经理、总经理、董事长。现任中国石油集团济柴动

力总厂厂长，中国石油集团济柴动力总厂党委书记，教授级高级经济师。不在其他单位任职或兼职。

董事卢丽平女士，汉族，广东东莞人，1956年11月生。1982年7月北京经济学院劳动经济专业大学毕业，中共党员，教授级高级经济师。她长期从事企业劳资管理工作，有丰富的企业经营管理经验。曾任中国石油天然气总公司劳动工资局劳动力处副处长、社会保险中心副主任，中油国际（尼罗）有限责任公司劳资部经理，中国石油天然气集团公司人事劳资部劳动组织处处长。现任中国石油天然气集团公司所投资公司专职董事。不在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

董事、总经理田树民先生，男，汉族，山东莱西人，1955年1月出生，1986年4月加入中国共产党，1974年12月参加工作，1982年1月华东石油学院矿机专业毕业，大学文化。历任山东勘察公司工人；济南柴油机厂助理工程师、工程师、高级工程师；济南柴油机厂四车间副主任；济南柴油机厂计量中心副主任、支部书记；济南柴油机厂技术检查处副处长、支部副书记；济南柴油机厂质量检验部副主任、支部书记；济南柴油机厂厂长助理；济南柴油机股份有限公司总工程师。现任济南柴油机厂党委副书记。不在其他单位任职或兼职。

独立董事马广悦先生，男，汉族，黑龙江呼兰县人，1946年2月出生，1970年12月加入中国共产党，1967年7月大庆石油财经学校中专毕业后参加工作，1997年2月中央党校大学毕业。历任江汉油田钻井处会计员；吉林红岗油田财务科会计员；华北石油管理局油建一

公司财务科会计员、副科长、科长、公司副经理；华北石油管理局化学药剂厂副厂长兼总会计师；华北石油管理局油气销售公司副经理兼总会计师；华北石油管理局财务副处长、局副总会计师、总会计师；中国石油物资装备（集团）总公司副总经理兼总会计师，高级会计师；2006年6月退休。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

独立董事李波先生，男，汉族，吉林延吉人，1943年2月出生，1966年7月北京中央财金大学会计系本科毕业，中共党员。历任中油总公司财务局副局长，1998年-1999年中油集团总公司石油石化重组领导小组副组长、财务资产部副主任，中油股份公司财务部副总经理，中油集团公司咨询中心专家，1999年1月-2000年10月中油集团公司重组上市领导小组副组长，2000年10月-2003年7月中油集团总公司财务资产部副主任，中外合资大连西太平洋股份有限公司董事，国泰证券公司董事，中油财务公司中油中原乙烯有限公司监事会主席，中国国有资产管理学会常务理事，中国资产评估协会常务理事等，教授级高级会计师，2003年7月退休。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

监事会主席石瑛先生，男，汉族，山东济南人，1950年7月出生，1982年5月加入中国共产党，1970年1月参加工作，大专文化。历任山东淄博建筑工程公司安装队工人；济南柴油机厂五车间计调员；济南柴油机厂宣传科干事；济南柴油机厂党办秘书；济南柴油机厂党办副主任、主任；济南柴油机厂党委副书记、纪委书记；济南柴

油机股份有限公司监事会监事长、高级政工师。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

监事会副主席姜纯朴先生，男，汉族，山东莱西人，1956年3月出生，1991年6月加入中国共产党，1974年7月参加工作，大专文化。历任胜利油田孤岛指挥部井下九队工人；胜利油田孤岛指挥部井下十二队资料员；济南柴油机厂动力车间工人；济南柴油机厂财务科出纳会计；济南柴油机厂财务科副科长、科长；济南柴油机厂财务处处长；济南柴油机厂副总会计师、总会计师；济南柴油机股份有限公司总会计师。现任济南柴油机厂党委副书记、纪委书记、工会主席。不在其他单位任职或兼职。

监事盖文国先生，男，汉族，辽宁凌海人，1966年7月出生，东北财经大学投资经济管理专业毕业。1988年7月参加工作，高级会计师，大学文化。曾任中国石油天然气集团公司资本运营部股权管理与综合处副处长，现任中国石油天然气集团公司所投资公司专职监事。不在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

监事霍德更先生（职工代表监事），男，汉族，山东平原人，1950年1月出生，1991年1月加入中国共产党，毕业于山东经济学院，大专文化。历任胜利油田胜采指挥部财务科会计；济南柴油机厂财务科会计；济南柴油机厂审计科审计员；济南柴油机厂审计科副科长；济南柴油机厂审计处副处长；济南柴油机厂审计处处长；济南柴

油机股份有限公司第一届、第二届、第四届监事会监事，注册会计师、高级审计师。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

监事龙隆先生（职工代表监事），男，汉族，山东荣城人，1960年5月出生，1987年12月加入中国共产党。1977年12月参加工作，山东干部函授大学对外经贸大专毕业。历任济南柴油机厂五车间工人；济南柴油机厂中小件加工车间副主任、主任、党支部书记；济南柴油机股份有限公司中小件分厂副厂长、党支部书记。现任济南柴油机股份有限公司总装分厂党支部书记。

常务副总经理兼总会计师唐祖华先生，男，汉族，四川屏山人，1966年10月出生，1996年3月加入中国共产党，1987年7月参加工作，2002年11月天津财经学院财政学专业研究生结业。历任新疆石油管理局南疆石油勘探公司会计；塔里木石油勘探开发指挥部财务处资产科负责人、科长；塔里木石油化工工程建设指挥部财务部副主任；塔里木石油化工工程建设指挥部财务处副处长；济南柴油机股份有限公司总会计师、高级会计师、注册会计师。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

副总经理兼总工程师李树生先生，男，汉族，山东潍坊人，1959年11月出生，1999年5月加入中国共产党，1982年7月参加工作，山东工学院内燃机专业大学毕业、工学学士，山东大学动力工程专业研究生毕业、工程硕士。历任济南柴油机厂设计科助理工程师；济南柴油机厂内燃机研究所工程师、副所长；山东省内燃机学会副秘书长

长；济南柴油机厂副总工程师兼内燃机研究所所长；济南柴油机股份有限公司总经理助理、副总工程师兼内燃机研究所所长、教授级高级工程师。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

副总经理贾胜军先生，男，汉族，山东禹城人，1969年2月出生，1999年11月加入中国共产党。1993年7月参加工作，山东工业大学铸造专业大学毕业、工学学士，山东大学工商管理专业研究生毕业（MBA）。历任济南柴油机厂铸造二分厂助理工程师；济南柴油机股份有限公司物资分公司副经理；济南柴油机股份有限公司物资供应处副处长、处长；济南柴油机股份有限公司总经理助理兼物资供应处处长；济南柴油机股份有限公司总经理助理兼制造中心主任，高级工程师。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

董事会秘书张谦惕先生，男，汉族，山东招远人，1955年6月出生，1976年5月加入中国共产党，1972年11月参加工作，1983年7月北京钢铁学院铸造专业毕业、工学学士。历任济南市教师进修学院教师；济南柴油机厂技术员、助理工程师、工程师、高级工程师；济南柴油机厂一车间副主任；济南柴油机股份有限公司有色分厂副厂长；济南柴油机厂劳动工资处处长、厂长助理；济南柴油机股份有限公司董事会秘书，咸阳石油钢管钢绳有限公司董事，宝鸡石油钢管有限公司董事。不在股东单位任职或兼职。

（三）年度报酬情况

公司高级管理人员的报酬主要由月度工资和奖惩两部分构成。月度工资参照石油系统岗位等级工资制的标准，奖惩根据公司内部审计部门和聘请的会计师事务所的审计结果，以经营责任考核指标和奖惩规定为依据，对公司高级管理人员实施奖惩。

1、不在本公司领取报酬的董事、监事

| 姓名 | 职务 |
|-----|--------|
| 姜小兴 | 董事长 |
| 卢丽平 | 董事 |
| 石 瑛 | 监事会主席 |
| 姜纯朴 | 监事会副主席 |
| 盖文国 | 监事 |

2、在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：人民币元

| 姓名 | 职务 | 年度报酬 |
|-----|-------------|-----------|
| 田树民 | 董事、总经理 | 294,000 |
| 霍德更 | 监事 | 108,700 |
| 龙 隆 | 监事 | 152,000 |
| 唐祖华 | 常务副总经理兼总会计师 | 259,000 |
| 李树生 | 副总经理兼总工程师 | 259,000 |
| 贾胜军 | 副总经理 | 263,000 |
| 张谦惕 | 董事会秘书 | 258,400 |
| | 合计 | 1,594,100 |

3、根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，公司第五届董事会独立董事津贴标准为每人每年五万元人民币。

（四）报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。

报告期内没有选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员。

（五）公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有员工 1869 人，其中：直接生产人员 993 人，辅助生产人员 216 人；销售人员 67 人；技术人员 250 人；财务人员 22 人；其他管理人员 321 人。

公司员工教育程度：大专及大专以上文化程度 861 人，占公司员工的 46.1%；中专及高中文化程度 746 人，占公司员工的 39.9%；初中及初中以下文化程度 262 人，占公司员工 14.0%。

公司于 1997 年加入基本养老保险省级统筹，并且一直足额、按时缴纳各项社会保险费，离退休职工由山东省社会保险事业局统一实行养老金社会化发放。

第六节 公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立现代企

业制度，规范公司运作。不断探索和推进管理创新，提升公司整体治理水平，努力实现公司成长与股东利益的协调发展。

1、公司严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的各项规定，规范股东大会、董事会和监事会的职能和责任，使“三会”的运作更加规范。

2、董事会认真履行了诚信勤勉义务与责任，监事会充分发挥了监督作用。董事会成员均能勤勉尽责，认真执行股东大会决议，董事会、监事会记录完整准确。参加会议董事、监事均按规定签字。未出现董事会越权行使股东大会权力行为、未出现董事会越权干预监事会运作行为、未出现董事会越权干预经理层运作行为。

3、严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露所有可能对股东和其它利益相关者决策产生实质性影响的信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

（二）独立董事履行职责情况

独立董事出席董事会情况：公司本年度共召开董事会七次。独立董事参加了本年度所有董事会。

公司独立董事能够独立履行职责，对公司及全体股东尽诚信与勤勉义务。能够按照相关法律、法规及有关规定和公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益不受损害。本公司独立董事有足够的时间和精力履行独立董事的职责，能够独立发表意见，为董事会科学客观地决策起到了积极作用。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已严格分开。

公司拥有独立的产品研发机构，拥有独立的工业产权和非专利技术等无形资产，拥有独立的产品注册商标所有权，拥有独立的基本生产和辅助生产系统，拥有独立的物资采购和产品销售系统，拥有独立的会计核算体系和财务管理制度。总之，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已严格分开。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开二次股东大会。

1、公司 2008 年度股东大会于 2009 年 6 月 25 日召开，本次股东大会的决议公告刊登在 2009 年 6 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 11 月 25 日召开，本次股东大会的决议公告刊登在 2009 年 11 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

第八节 董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2009年，是进入新世纪以来，公司面临形势最严峻，任务目标最艰巨，内外环境最复杂，调整变化最深刻的一年。面对国际金融危机的冲击和影响，我们统筹协调各项业务、各类资源，确保了在严峻形势下生产经营的平稳运行。

——营业总收入：实现158,824万元，同比增长25.09%，创历史新高。实现净利润5,275万元。

——产量：内燃机1798台，机组配套535台；大修315台。

——销售柴油机及柴油发电机组1,816台，气体机及发电机组282台套，偶合器机组168台套。

——安全环保控制指标：2009年没有发生上报工业、火灾爆炸事故和重大环境污染事故。

市场拓展和营销能力有了新的提升。2009年，面对传统市场受到严重冲击、订单大幅下滑、竞争异常残酷的严峻形势，我们努力做到四个突出，即突出重点项目的研究策划，突出新市场开拓高层的对接，突出灵活多元的营销方式，突出做市场就是做服务的理念，全力以赴抢市场、抓订单，取得了一系列的市场突破。石油市场，初步形成了对油气业务产业链的部分覆盖。在勘探开发上游，新产品快速进入各大油田，市场保有量不断扩大；在油气集输中游，公司的发电机组和服务得到西气东输管道公司的充分肯定，为全面服务管道领域奠

定了基础。社会市场，开拓进入了新的领域及高端市场。2009年，大功率燃气发电机组首次进入一直被进口产品垄断的海上平台，迈出了济柴产品踏上钻井平台的第一步；大功率发电机组在通讯领域成功应用并取得了行业准入权，实现了国产机组在这一高端市场零的突破；新型环保动力产品在秸秆气、沼气发电市场等新兴领域得到有力拓展；内河航运市场打开新的局面，民营钻井市场以高附加值产品实现引导消费，大修业务贴近客户服务取得新进展。国际市场，探索开辟了新的营销渠道。2009年，公司依托集团公司海外项目，顺利进入非洲市场，建立首个5MW柴油发电站，实施了6MW气机发电站项目；产品成为缅甸铁道干线机车的主导机型，并首次进入印度市场；燃气动力集成产品首次打入德国、俄罗斯等国家，开辟了中小功率燃气机产品新的高端市场；开展境外运保和修理业务，延伸了产品的价值链。

生产管理和制造能力有了新的提升。面对严峻的经营形势，生产系统建立了渠道畅通、灵活快速的响应机制，优化了订单拉动、准时配送的生产模式，全力满足市场需求。一是强化生产组织的快速反应，主重要件出产满负荷进行，装机工作提前组织，满足不断追加的订单需要。二是科学制定配送计划，实施日配送办法，确保各环节衔接及时到位，达到了精细管理、降低成本的良好效果。三是强化重点任务的组织攻关。对高可靠性发动机等重点新产品和海上平台等重点项目，成立领导小组，组织项目团队，制定专项计划，全面组织协调各环节，确保了高标准、高效率完成。四是强化生产能力的打造提

升。按照打造年产当量 5000 台的产能规划，一方面完成了加工中心、数控立式车床等关键设备的购置安装，另一方面对标先进水平，研究策划了装配、试验、检测手段升级方案。五是强化节能减排工作，全面完成集团公司和济南市下达的节能降耗控制指标。

质量管理和产品品质有了新的提升。2009 年是“质量提升年”，公司以“高可靠性工程”为抓手，对标国际先进水平，落实“大质量”理念，坚持质量优先原则，从设计、采购、制造、检测、装配等各个环节强调全过程控制和质量责任制，使质量管理和产品品质有了质的飞跃。2009 年质量损失占年销售收入的 0.76%，小于 1.5%的考核指标；客户满意度为 87.05，高于 85 的考核指标。质量提升工作深入扎实。2009 年共完成质量改进项目 60 项，改进效果良好，并通过了评审；针对影响工序和产品质量的关键因素，开展了工序能力 Cp 指数评价工作；加强现场检测手段，购置了一批先进检测装备；严格整机复查制度，开展了多次质量大检查；细化完善质量管理体系，顺利通过中国船级社质量认证公司质量体系年度监督审核；广泛开展群众性质量活动，2009 年获国家优秀成果奖一项，石油工业 QC 成果一等奖两项、二等奖一项，山东省质量协会优秀成果奖七项。强化供应商管理。聘请国家标准化委员会专家对供应商进行形位公差的培训，对售后反映的质量问题进行立项解决，加大质量问题处罚力度，质量罚款 37.5 万元，就地销毁 41 个批次，配套件质量水平得到明显提高，送检合格率达到 97.85%。产品品质明显提升。2009 年公司成功推出了可以

替代国际高端发动机的电动钻机用高可靠性发动机，电动钻机用柴油机的质量实现了历史性突破。高可靠性工程取得的阶段性成果，是济柴产品升级的一个重要标志，也是设计理念、制造工艺理念和质量标准理念的一个飞跃。2009年“济柴”牌柴油机再次被评为“山东名牌产品”；被授予2009年度石油工业用户“七满意”、“实施卓越绩效先进企业”等荣誉称号。

此外，公司还强化内控管理，认真进行管理体系建设；开展了5个专项效能监察项目，节约采购资金363.39万元；完成审计项目33个，实现了审计资金、审计项目100%覆盖率，有效地堵塞了管理漏洞。

（二）报告期内公司经营情况的回顾

1、主营业务的范围及其经营情况。

公司的主营业务为柴油机、柴油发电机组、气体发动机、气体发电机组的制造、销售、租赁、修理。主要产品市场为石油钻探、气体发动机、船用柴油机和各种发电机组市场。公司是中国非道路用中高速中大功率柴油机和气体发动机的主要制造商和服务商。

主营业务分行业或分产品情况表（单位：万元）

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|------------|------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 直列型柴油机 | 9,520.00 | 10,819.48 | -13.65 | 13.28% | 18.04% | -50.50 |
| V型柴油机 | 49,900.00 | 40,578.68 | 18.68 | -5.02% | 2.11% | -23.32 |
| 柴油发电机组 | 17,302.00 | 13,793.15 | 20.28 | 19.77% | 31.07% | -25.30 |
| 气体机及气体发电机组 | 17,118.00 | 14,072.71 | 17.79 | -12.20% | -7.22% | -19.86 |
| 柴油机配件及其他 | 52,293.00 | 48,053.52 | 8.11 | 126.46% | 135.34% | -29.93 |
| 柴油机大修 | 7,165.00 | 6,280.12 | 12.35 | 107.34% | 131.84% | -42.85 |
| 机组配套 | 5,526.00 | 5,151.34 | 6.78 | -0.23% | 7.06% | -48.36 |
| 合计 | 158,824.00 | 138,749.00 | 12.64 | 25.09% | 36.65% | -36.90 |

主营业务分地区情况表（单位：万元）

| 分地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------|--------------|
| 华北地区 | 17,280.86 | 15.81 |
| 东北地区 | 16,497.05 | 30.31 |
| 华东地区 | 47,825.08 | 17.32 |
| 华南地区 | 30,466.25 | 32.23 |
| 西南地区 | 14,697.57 | 33.25 |
| 西北地区 | 26,495.18 | 35.26 |
| 出口 | 5,562.00 | 12.09 |
| 合计 | 158,824.00 | 25.09 |

2、公司主要生产“济柴”牌190系列200—2400kW柴油机、160—2000kW柴油发电机组；20—1100kW气体发动机，18—1000kW气

体发电机组，公司主营业务收入的100%来自上述产品的业务经营活动，公司的主营业务遍及全国各地。公司主要产品的市场占有率：在石油石化系统中、大功率柴油机市场占有率90%以上；在中国非道路用中大功率内燃机市场占有率约16%，在生产总功率数和技术实力上处于领先地位。

3、主要供应商、客户情况：公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的22.23%，向前五名客户销售额合计占公司销售总额的17.38%。

4、公司未曾公开披露过本年度盈利预测和本年度经营计划（如收入、成本费用计划等）。

5、财务状况（含现金流情况）

| 项目 | 期末数 | 上年同期数 | 同比增长 |
|-------------|------------------|------------------|---------|
| 总资产 | 2,211,546,480.19 | 2,039,439,586.10 | 8.44% |
| 股东权益 | 835,828,780.76 | 789,069,921.49 | 5.93% |
| 营业利润 | 25,573,061.95 | 77,707,685.45 | -67.09% |
| 净利润 | 52,749,259.27 | 104,709,480.60 | -49.62% |
| 现金及现金等价物增加额 | 7,537,546.15 | -83,245,466.44 | |

总资产：报告期末总资产较年初增加172,107千元，主要原因是经营获利，同时经营规模扩大，应收账款、存货等流动资产增加。

股东权益：报告期末股东权益增加主要原因是经营获利和来自参股公司的投资收益。

营业利润和净利润减少的主要原因：（1）受市场变化影响，本年产品销售结构发生较大变化，盈利能力较强的V型机和发电机组收

入较上年同期大幅下降，处于亏损状态的船机销售较上年增加，导致企业总体毛利下降。（2）为应对金融危机影响，占领既有市场，采取了灵活的价格机制，本年对主导产品的销售价格进行了普遍下调，亦是导致盈利能力降低的原因之一。

2009年度现金流量为7,538千元，其中经营活动产生的现金流量净额为-20,233千元，投资活动产生的现金流量净额为-87,643千元，筹资活动产生的现金流量净额为115,429千元。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。

（1）公司参股咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司，占该公司28.67%的股份。

咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司成立于2002年2月27日，住所：咸阳市东风路35号，注册资本：16,570万元人民币，法定代表人：吴根柱，经营范围：钢管、钢丝、钢绳及制品、紧固件、阀门、铆焊产品、钢材、机械设备及配件、批发、零售及相关技术的服务、来料加工、机械加工、房屋租赁。

该公司本期共实现净利润32,915,603.94元，公司占该公司28.67%的股份，公司本期取得的投资收益为8,201,649.30元，占公司本期净利润的15.55%。

（2）公司参股宝鸡石油钢管有限责任公司，占该公司21%的股份。

宝鸡石油钢管有限责任公司成立于2000年11月21日，住所：陕西省国家高新技术产业开发区火炬路4号，注册资本：64,371.07万元人民

币，法定代表人：钟裕敏，经营范围：焊接钢管、石油套管、接箍的设计、制造和销售；钢管防腐、自动焊剂、纵剪带钢、边角余料及其制品的加工销售。

该公司本期共实现净利润 235,030,018.16 元，公司占该公司 21% 的股份，公司本期取得的投资收益为 39,043,851.96 元，占公司本期净利润的 74.02%。

以上本公司本期来源于参股公司的全部投资收益为 47,245,501.26 元，占公司本期净利润的 89.57%。公司投资收益受国家重点建设工程项目的影晌带动较大。

（三）对公司未来发展的展望

从国际看，金融危机最坏的时期已经过去，世界经济有望恢复性增长。从国内看，我国经济回升向好的基础不断巩固，经济增长发展环境将整体好于去年。

1、未来公司的发展机遇和挑战

中央经济工作会议强调，要加快建设以低碳排放为特征的产业体系和消费模式，大力推进低碳经济。我们一定要紧紧抓住国际国内经济结构调整提供的难得机遇，主动适应低碳经济发展趋势，找准自身定位，明确主攻方向，争取发展的主动权。

然而，公司也面临相当大的困难和挑战，从企业自身发展上，存在“三个不相适应”的矛盾。

一是当前的管理水平与提高发展的质量和效益的要求不相适应。企业管理水平、盈利能力没有实现与经营规模的同步增长，管理粗

放、机制不灵活、执行不严肃、监督不到位、考核不严格的问题依然存在。经济效益是企业永恒的主题，是企业存在的理由、发展的动力。但是去年经营规模上去了，利润下来了，归根结底还是管理低效或无效。在今后的发展中，我们不仅要强调发展速度，更要注重发展质量和经济效益，“靠管理出效率、靠管理争效益”，在“好”中求“快”，实现又好又快发展。因此，如何构建与发展相适应的管理机制，实现精细化管理、标准化运营，是我们必须要解决好的重大问题。

二是内部执行力与加快发展不相适应。严谨适宜的制度、才华横溢的设想、富于灵感的创新乃至科学超前的战略，如果离开了好的执行和落实，都只能是海市蜃楼。贯彻执行企业的部署，完成各项任务，抓好落实是关键。现在的不少问题，往往不是没有规章制度，而是执行不严格、不到位；不是要求不明确，而是落实打折扣、走过场；不是道理不明白，而是我行我素、明知故犯。执行力问题，表面上是工作作风问题，实际上是责任意识问题。我们将通过强化考核监督、干部的轮换调整、文化的深层次引领，调整干部职工的状态，下大功夫提高执行力。

三是人才数量和结构与企业发展需求不相适应。随着企业经营规模的不断扩大及经营战略的转变，人才结构性失衡问题日渐突出，加之人才观念、管理模式、用人机制等方面的问题，人才队伍建设已经滞后于企业发展的需求，人才问题已经成为制约我们发展的瓶颈之一。企业之间的竞争归根结底是人才的竞争，在人才队伍建设方面我们必须引起高度重视，采取相对更科学的人才管理措施，积极吸引各类人才，鼓励人才脱颖而出，提高队伍整体素质。

2、2010 年工作任务和目标

2010 年是实现“十一五”目标的最后冲刺之年，是“十二五”的筹划之年，也是确保实现高质量、可持续、新一轮大发展的攻坚之年，抓好 2010 年的工作意义重大。

公司要以内燃机制造为业务主体，形成较为完善的业务链，国内外业务统筹协调，上下游一体化运作，持续发展壮大。内燃机修理及配套业务、动力电气控制业务要做到支撑有力，努力创收创效。

突出精细化管理增加效益。一是创新完善绩效管理机制，按照注重效益、提高效率的要求，实行全员绩效考核，健全与绩效考核相挂钩的薪酬分配机制，重视发挥月度考核的作用和实效。二是进一步完善和改进各专业系统工作流程和标准，消除管理上的漏洞、差错和盲点。三是强化预算管理，严肃计划管理，加大成本控制力度，通过科学管理实现降本增效。四是发挥好监察、内控、审计的作用，注重制度的不断完善，强化制度的执行到位。五是按照“三控制一规范”要求，结合企业发展需要，机构的调整要尽快启动、稳步推进。六是以理顺 ERP 系统运行为主线，促进信息化与管理的融合，真正发挥信息化工具的支持作用。

突出重点项目加快实施。公司重点项目实施关系到公司未来和可持续发展。190 发动机产能扩建及整机库房建设项目，4 月份必须开工，8 月份完成，并通过各专项验收。总装线改造项目，年底前要完成

全部设备的到位验收、安装与调试工作。其他重点项目也要高标准、高水平、高效率如期完成。

内燃机业务要大力推广电动钻机用高可靠柴油机，迅速占领电动钻机市场，年内力争销售 50 台套；做好气机钻井项目，3 月份召开项目推广会；依托常用及备用机组开拓，广泛进入油气业务中下游应用领域；做好技术交流，进入产品在管道燃气项目上的应用；积极突破技术要求高、回报也较高的海洋市场，提高服务和保障综合能力；强化通讯等高端市场、拓展大功率瓦斯机应用市场、加大军用市场的份额。

加快产品研发，充分发挥科技的引领和支撑作用。按照“引领市场、可靠通用、节能减排”的产品发展战略，一是对标国际，持续打造高端产品。今年完成新一代动力产品的图纸设计和工艺技术准备，力争在 2012 年前推出新一代动力产品。二是集中力量开展科技攻关，完成大功率发动机的现场试验，加大引进吸收再消化力度。三是坚持节能发展、清洁发展之路，继续优化完善双燃料发动机、低浓度瓦斯机等产品，抓紧开展再制造业务，努力实现“资源循环式利用、企业循环式生产”。四是贴近市场，有针对性地推动产品的应用设计，加强生物质气净化、站场自动化控制等前沿技术的研究。五是加快动力试验平台建设项目进度，以手段的提升培养与优化科研队伍，保障和提高动力产品品质。

（四）公司投资情况

1、报告期内募集资金或报告期之前募集资金延缓到报告期内的情况。

报告期内没有募集资金，也没有以前期间募集资金的使用延期到报告期的情况。

2、报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况。

报告期内没有非募集资金投资的重大项目。

（五）董事会日常工作情况

报告期内董事会的会议情况及决议内容。

报告期内公司董事会共召开会议 7 次。

1、2009 年 3 月 24 日，公司召开第五届董事会 2009 年第一次会议，审议通过了公司《2008 年度董事会报告》、《2008 年度财务报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年年度报告和摘要》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于申请增加银行授信的议案》、《2009 年财务预算报告》、《内部控制自我评价报告》等事项，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 3 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2、2009 年 4 月 23 日，公司召开第五届董事会 2009 年第二次会议，审议通过了公司《2009 年第一季度报告全文及正文》、《关于转让资产的议案》，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

3、2008年6月2日，公司召开第五届董事会2009年第三次会议，审议通过了公司《关于修改〈公司章程〉的议案》，决定于2009年6月25日上午9时在公司本部319会议室召开公司2008年度股东大会，本次会议的决议公告刊登在2009年6月4日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

4、2008年8月5日，公司召开第五届董事会2009年第四次会议，审议通过了公司《2009年半年度报告及摘要》，本次会议的决议公告刊登在2009年8月7日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

5、2009年9月24日，公司召开第五届董事会2009年第五次会议，审议通过了《关于公司日常关联交易事项的议案》。本次会议的决议公告刊登在2009年9月26日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

6、2009年10月26日，公司召开第五届董事会2009年第六次会议，审议通过了公司《2009年第三季度报告全文和正文》、《关于转让70亩土地使用权的议案及土地使用权转让合同》，本次会议的决议公告刊登在2009年10月30日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

7、2009年11月5日，公司召开第五届董事会2009年第七次会议，审议通过了公司《关于召开公司2009年第一次临时股东大会的议

案》，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 11 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

8、董事会对股东大会决议的执行情况

2009 年度，董事会能够严格按照公司章程和股东大会形成的决议开展工作，认真执行股东大会的各项决议。

根据公司 2008 年度股东大会决议，董事会于 2009 年 7 月 23 日发布公司 2008 年度分红派息实施公告。

2008 年度利润分配方案为：以 2008 年末总股本 23961.6 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每 10 股派 0.25 元人民币现金（含税），共计派发现金 5,990,400.00 元。本次不进行资本公积金转增股本。

本次分红派息股权登记日为：2009 年 7 月 29 日，除权除息日：2009 年 7 月 30 日。

（六）本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司年初未分配利润 420,886,017.69 元，2009 年度实现母公司享有的净利润 52,749,259.27 元，提取盈余公积 5,274,925.92 元，减对所有者权益内部结转（分红送股）47,923,200.00 元，减对所有者（或股东）的分配 5,990,400.00 元，本次可供投资者分配的利润为 414,446,751.04 元。

2009 年度利润分配预案为：以 2009 年末总股本 28753.92 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金（含税），共计派发现金 5,750,784.00 元。本次不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

| | 现金分红金额（含税） | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 |
|--------|--------------|--------------------|------------------------|
| 2008 年 | 5,990,400.00 | 104,264,296.74 | 5.75% |
| 2007 年 | 4,792,320.00 | 97,749,296.65 | 4.9% |
| 2006 年 | 4,792,320.00 | 115,060,853.66 | 4.17% |

（七）公司选定的信息披露报纸

信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，报告期内未发生变更。

第九节 监事会报告

（一）监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开二次会议。监事会主席或监事列席董事会二次。

1、2009年3月24日，公司召开第五届监事会2009年第一次会议。应到监事5名，实到5名，监事会主席石瑛主持了会议。与会监事审议并通过了如下决议：

- （1）审议通过了公司《2008年度监事会报告》。
- （2）审议通过了公司《2008年年度财务报告》。
- （3）审议通过了公司《2008年年度报告和摘要》。

2、2009年8月5日，公司召开第五届监事会2009年第二次会议。应到监事5名，实到4名，监事盖文国先生因公未能参加会议，特委托监事石瑛先生代为表决。会议由监事会主席石瑛先生主持。与会监事一致通过以下决议：

- （1）审议通过了公司《2009年半年度财务报告》。
- （2）审议通过了公司《2009年半年度报告及摘要》。

（二）监事会报告

2009年度，公司第五届监事会能够按照《公司法》、《公司章程》赋予的职责，严格履行监事会职权和义务，对公司依法运作情

况、财务情况以及董事会成员、经理班子成员及其他高级管理人员履行职责的情况行使了监督职能。

1、公司的决策程序合法、规范，建立了比较完善的内部控制制度，董事会及经理班子的工作是卓有成效的。未发现公司董事、经理班子成员执行公司职务时有违犯法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、监事会检查了公司的财务情况认为，天健正信会计师事务所有限公司出具的审计意见及所涉事项客观、公允地反映了公司的实际情况，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司与关联方的交易中，体现了公平、公正、公开的市场原则，未发现损害本公司利益的现象。

第十节 重要事项

（一）公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

1、2009年4月23日，公司第五届董事会2009年第二次会议审议通过了公司《关于转让资产的议案》，公司将200千瓦以下小功率气体机业务和液力传动业务涉及的固定资产及存货转让给公司控股股东济南柴油机厂（现更名为中国石油集团济柴动力总厂）。本次出售资产关联交易总价值为24,667,779.09元，占公司最近一期经审计净资产绝对值的3.13%，不需提交公司股东大会审议。本次会议的决议公告刊登在2009年4月25日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2、2009年10月26日，公司第五届董事会2009年第六次会议审议通过了公司《关于转让70亩土地使用权的议案及土地使用权转让合同》，公司拟将济南经济开发区新厂区70亩闲置土地按评估价值将土地使用权转让给济南柴油机厂（现更名为中国石油集团济柴动力总厂）。该70亩土地所设定的用途为工业用地，使用年限为46.5年及开发程度条件下，于估价期日2009年2月5日的土地使用价格：单价为362元/平方米（241333.33元/亩），总地价为1689.3454万元，本次转让70亩土地使用权关联交易总价值为1689.3454万元，占公司最近一期经

审计净资产绝对值的2.14%，不需提交公司股东大会审议。本次会议的决议公告刊登在2009年10月30日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

（三）报告期内公司发生的重大关联交易事项

公司的控股股东中国石油集团济柴动力总厂，属国有企业注册资本60,894万元，持有本公司60.00%的股份。

1、根据公司第四届董事会2007年第一次会议决议，公司租赁济南柴油机厂5台（套）加工设备，主要用于机体、曲轴、凸轮轴、连杆等主重要件的加工。根据国有资产保值增值的相关规定及相关折旧办法按每年支付资产使用费988万元租赁使用上述资产。报告期内共向济南柴油机厂支付上述资产使用费988万元。

2、报告期内公司出售资产及转让土地使用权关联交易见本节第（二）条1、2款。

（四）公司重大合同及其履行情况

除本节第（三）条所披露的重大关联交易事项外，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；公司无重大担保事项；无委托他人进行现金资产管理事项。

（五）公司或持股5%以上股东在报告期内承诺事项的履行情况

报告期内公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

（六）公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司本年度聘任的会计师事务所为天健正信会计师事务所有限公司，报告期内因由公司上年度聘任的天健光华（北京）会计师事务所有限公司与中和正信会计师事务所有限公司合并发生变更，更名为天健正信会计师事务所有限公司。2009年11月25日，在公司2009年第一次临时股东大会上，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘任天健正信会计师事务所有限公司。报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬为46万元。

（七）公司、公司董事会及董事在报告期内受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

公司、公司董事会及董事在报告期内无任何受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

（八）根据深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的要求，公司接待调研及采访等相关情况。

报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待政策，没有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。本公司2009年度接待来访情况如下：

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------|-------|------|--|---------------|
| 2月17日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 齐鲁证券 孙绍冰 宫玉松 | 了解公司生产、经营情况 |
| 4月8日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 高华证券 张海静 泰康人寿 宋兴华 嘉实基金 马翔 泰达荷银 梁辉 | 调研公司经营情况 |

| | | | | |
|--------|-------|------|---|------------|
| 4月28日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 长江证券 黄 振 | 了解公司近期经营情况 |
| 4月30日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 华夏基金 崔同魁 | 调研公司近期经营情况 |
| 5月7日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 易方达 陈 皓 英大信托 陈 健 齐鲁证券 李海生 申银万国 李晓光 | 调研公司经营情况 |
| 6月9日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 银河基金 王忠波 鹏华基金 李 锐 | 了解公司经营情况 |
| 6月23日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 长盛基金 王 亮 | 调研公司经营情况 |
| 7月13日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 光大证券 赵胜利 | 调研公司经营情况 |
| 7月16日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 银河证券 鞠厚林 | 了解生产经营情况 |
| 7月24日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 渤海证券 李 强 | 公司生产经营情况 |
| 9月22日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 东海证券 许证磊 | 调研公司经营状况 |
| 10月14日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 中银国际 刘志成 罗 丹 | 了解生产经营情况 |
| 11月12日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 鹏华基金 张清华 | 调研公司生产经营情况 |

第十一节 财务报告

审计报告

天健正信审（2010）GF字第020016号

济南柴油机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的济南柴油机股份有限公司（以下简称石油济柴）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2009年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，石油济柴财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了石油济柴2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

黄印强

中国 · 北京

中国注册会计师

许瑞生

报告日期：2010年3月24日

合并资产负债表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

2009年12月31日

会企01表
单位：人民币元

| 资 产 | 合并 | | 母公司 | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 期末金额 | 年初金额 | 期末金额 | 年初金额 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 121,533,295.75 | 115,153,834.56 | 111,331,226.73 | 101,188,270.77 |
| 结算备付金 | - | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - |
| 应收票据 | 59,726,246.77 | 29,907,222.25 | 59,726,246.77 | 29,837,222.25 |
| 应收账款 | 388,515,751.48 | 325,278,709.21 | 339,162,687.44 | 287,625,761.15 |
| 预付款项 | 36,507,810.13 | 28,819,137.92 | 34,463,875.30 | 17,112,129.21 |
| 应收保费 | - | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 29,872,873.03 | 24,644,381.01 | 18,946,742.05 | 20,478,774.61 |
| 存货 | 380,164,414.84 | 414,941,714.43 | 366,965,155.92 | 394,801,361.39 |
| 其中：原材料 | 107,680,115.84 | 87,059,053.13 | 102,546,294.48 | 77,952,615.77 |
| 库存商品（产成品） | 230,609,510.10 | 119,479,562.41 | 222,544,072.54 | 108,445,646.73 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | 1,016,320,392.00 | 938,744,999.38 | 930,595,934.21 | 851,043,519.38 |
| 非流动资产： | | | | |
| 长期股权投资 | 375,752,370.71 | 347,894,056.97 | 434,254,870.71 | 406,396,556.97 |
| 投资性房地产 | - | - | - | - |
| 固定资产原价 | 759,288,021.73 | 664,919,464.87 | 756,356,073.38 | 660,843,972.90 |
| 减：累计折旧 | 142,208,927.13 | 102,026,779.13 | 140,889,967.97 | 100,762,564.42 |
| 固定资产净值 | 617,079,094.60 | 562,892,685.74 | 615,466,105.41 | 560,081,408.48 |
| 减：固定资产减值准备 | 208,171.10 | 208,171.10 | 208,171.10 | 208,171.10 |
| 固定资产净额 | 616,870,923.50 | 562,684,514.64 | 615,257,934.31 | 559,873,237.38 |
| 在建工程 | 52,188,089.96 | 71,469,779.74 | 52,188,089.96 | 71,469,779.74 |
| 工程物资 | - | - | - | - |
| 无形资产 | 61,940,704.40 | 68,774,340.31 | 60,253,204.40 | 66,816,840.31 |
| 开发支出 | 83,917,257.33 | 45,912,632.12 | 83,917,257.33 | 45,912,632.12 |
| 商誉 | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 4,556,742.29 | 3,959,262.94 | 4,401,578.96 | 3,908,508.01 |
| 非流动资产合计 | 1,195,226,088.19 | 1,100,694,586.72 | 1,250,272,935.67 | 1,154,377,554.53 |
| 资产总计 | 2,211,546,480.19 | 2,039,439,586.10 | 2,180,868,869.88 | 2,005,421,073.91 |

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：唐祖华

会计机构负责人：贾娟宁

合并资产负债表(续)

编制单位: 济南柴油机股份有限公司

2009年12月31日

会企01表
单位: 人民币元

| 负债和股东权益 | 合并 | | 母公司 | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 期末金额 | 年初金额 | 期末金额 | 年初金额 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 应付票据 | 177,221,295.72 | 188,457,069.64 | 177,221,295.72 | 188,457,069.64 |
| 应付账款 | 304,336,694.28 | 297,039,176.27 | 283,596,848.59 | 280,386,892.91 |
| 预收款项 | 41,927,637.99 | 23,691,534.91 | 34,119,142.53 | 19,532,670.45 |
| 应付职工薪酬 | 1,832,940.53 | 1,487,579.95 | 1,621,287.23 | 1,284,560.25 |
| 其中: 应付工资 | - | - | - | - |
| 应付福利费 | - | - | - | - |
| 其中: 职工奖励及福利基金 | - | - | - | - |
| 应交税费 | 19,463,241.20 | 17,436,255.32 | 17,347,894.76 | 14,453,929.39 |
| 其中: 应交税金 | 18,866,963.67 | 16,958,659.60 | 16,758,611.63 | 13,992,625.02 |
| 应付利息 | - | - | - | - |
| 其他应付款 | 104,219,008.42 | 128,858,819.03 | 103,800,716.57 | 128,449,819.03 |
| 其他流动负债 | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | 1,149,000,818.14 | 1,006,970,435.12 | 1,117,707,185.40 | 982,564,941.67 |
| 非流动负债: | | | | |
| 长期借款 | - | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - | - |
| 长期应付款 | 21,285,167.03 | 21,285,167.03 | 21,285,167.03 | 21,285,167.03 |
| 其他非流动负债 | 205,431,714.26 | 222,114,062.46 | 205,431,714.26 | 222,114,062.46 |
| 其中: 特准储备基金 | - | - | - | - |
| 非流动负债合计 | 226,716,881.29 | 243,399,229.49 | 226,716,881.29 | 243,399,229.49 |
| 负债合计 | 1,375,717,699.43 | 1,250,369,664.61 | 1,344,424,066.69 | 1,225,964,171.16 |
| 所有者权益: | | | | |
| 实收资本 | 287,539,200.00 | 239,616,000.00 | 287,539,200.00 | 239,616,000.00 |
| 法人资本 | 172,523,520.00 | 143,769,600.00 | 172,523,520.00 | 143,769,600.00 |
| 其中: 国有法人资本 | 172,523,520.00 | 143,769,600.00 | 172,523,520.00 | 143,769,600.00 |
| 个人资本 | 115,015,680.00 | 95,846,400.00 | 115,015,680.00 | 95,846,400.00 |
| 减: 已归还投资 | - | - | - | - |
| 实收资本(或股本)净额 | 287,539,200.00 | 239,616,000.00 | 287,539,200.00 | 239,616,000.00 |
| 资本公积 | 47,976,721.01 | 47,976,721.01 | 47,770,909.39 | 47,770,909.39 |
| 盈余公积 | 85,866,108.71 | 80,591,182.79 | 86,691,635.14 | 80,393,805.10 |
| 其中: 法定公积金 | 85,866,108.71 | 80,591,182.79 | 86,691,635.14 | 80,393,805.10 |
| 任意公积金 | - | - | - | - |
| 一般风险准备 | - | - | - | - |
| 未分配利润 | 414,446,751.04 | 420,886,017.69 | 414,443,058.66 | 411,676,188.26 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 835,828,780.76 | 789,069,921.49 | 836,444,803.19 | 779,456,902.75 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 所有者权益合计 | 835,828,780.76 | 789,069,921.49 | 836,444,803.19 | 779,456,902.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,211,546,480.19 | 2,039,439,586.10 | 2,180,868,869.88 | 2,005,421,073.91 |

单位负责人: 姜小兴

主管会计工作负责人: 唐祖华

会计机构负责人: 贾娟宁

合 并 利 润 表

会企02表
单位:人民币元

编制单位: 济南柴油机股份有限公司

2009 年度

| 项 目 | 合 并 | | 母 公 司 | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 本期金额 | 上期金额 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | 1,588,240,895.75 | 1,269,669,173.66 | 1,412,105,617.15 | 1,162,840,275.79 |
| 其中: 营业收入 | 1,588,240,895.75 | 1,269,669,173.66 | 1,412,105,617.15 | 1,162,840,275.79 |
| 其中: 主营业务收入 | 1,555,305,479.65 | 1,257,435,436.75 | 1,383,326,638.00 | 1,150,595,105.60 |
| 其他业务收入 | 32,935,416.10 | 12,233,736.91 | 28,778,979.15 | 12,245,170.19 |
| 二、营业总成本 | 1,609,913,335.06 | 1,254,500,366.59 | 1,424,486,990.29 | 1,151,801,527.23 |
| 其中: 营业成本 | 1,387,487,026.10 | 1,015,341,717.69 | 1,230,442,861.57 | 947,648,508.03 |
| 其中: 主营业务成本 | 1,373,709,199.90 | 1,008,056,076.58 | 1,217,312,614.76 | 940,512,649.64 |
| 其他业务成本 | 13,777,826.20 | 7,285,641.11 | 13,130,246.81 | 7,135,858.39 |
| 营业税金及附加 | 5,654,457.77 | 4,987,419.50 | 5,143,938.46 | 4,321,343.76 |
| 销售费用 | 74,429,569.17 | 81,026,572.06 | 53,343,340.84 | 56,283,895.38 |
| 管理费用 | 107,130,440.33 | 123,301,802.50 | 100,352,371.38 | 112,716,673.56 |
| 其中: 业务招待费 | 2,148,992.47 | 2,146,609.35 | 1,779,301.77 | 1,825,712.20 |
| 研究与开发费 | 36,386,227.19 | 48,421,585.17 | 36,386,227.19 | 44,233,219.12 |
| 财务费用 | 28,436,103.31 | 25,433,882.75 | 28,428,739.66 | 25,638,051.48 |
| 其中: 利息支出 | 28,580,563.36 | 28,231,689.75 | 28,532,693.75 | 28,231,689.75 |
| 利息收入 | 606,146.55 | 3,073,620.97 | 497,619.08 | 2,772,612.68 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 16,036.59 | -39,230.76 | 16,036.59 | -125,972.93 |
| 资产减值损失 | 6,775,738.38 | 4,408,972.09 | 6,775,738.38 | 5,193,055.02 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 47,245,501.26 | 62,538,878.38 | 47,245,501.26 | 62,538,878.38 |
| 其中: 对联营企业和合营企业投资收益 | 47,245,501.26 | 62,538,878.38 | 47,245,501.26 | 62,538,878.38 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 25,573,061.95 | 77,707,685.45 | 34,864,128.12 | 73,577,626.94 |
| 加: 营业外收入 | 28,399,762.93 | 26,462,000.51 | 28,199,062.93 | 26,459,954.44 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | 8,447,285.72 | 1,423,595.02 | 8,447,285.72 | 1,423,595.02 |
| 政府补助 | 2,550,700.00 | 1,769,720.00 | 2,350,700.00 | 1,769,720.00 |
| 减: 营业外支出 | 822,707.86 | 1,136,897.36 | 546,979.79 | 334,845.46 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | 334,941.18 | - | 315,271.22 | - |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 53,150,117.02 | 103,032,788.60 | 62,516,211.26 | 99,702,735.92 |
| 减: 所得税费用 | 400,857.75 | -1,676,692.00 | -462,089.18 | -2,587,783.90 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 52,749,259.27 | 104,709,480.60 | 62,978,300.44 | 102,290,519.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 52,749,259.27 | 104,264,296.74 | 62,978,300.44 | 102,290,519.82 |
| 少数股东损益 | - | 445,183.86 | - | - |
| 六、每股收益: | | | | |
| 基本每股收益 | 0.18 | 0.36 | - | - |
| 稀释每股收益 | 0.18 | 0.36 | - | - |
| 七、其他综合收益 | | 16,001,814.83 | | 16,001,814.83 |
| 八、综合收益总额 | 52,749,259.27 | 120,711,295.43 | 62,978,300.44 | 118,292,334.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 52,749,259.27 | 120,266,111.57 | 62,978,300.44 | 118,292,334.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | 445,183.86 | - | - |

单位负责人: 姜小兴

主管会计工作负责人: 唐祖华

会计机构负责人: 贾娟宁

合并股东权益变动表（本年度）

会企04表

编制单位：济南柴油机股份有限公司 2009 年度单位：人民币元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | |
| 档次 | 1 | 2 | 5 | 7 | 9 | 11 |
| 一、上年年末余额 | 239616000 | 47976721.01 | 80591182.79 | 420886017.69 | 789069921.49 | 789069921.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | - | - |
| 二、本年年初余额 | 239616000 | 47976721.01 | 80591182.79 | 420886017.69 | 789069921.49 | 789069921.49 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 47923200 | - | 5274925.92 | -6439266.65 | 46758859.27 | 46758859.27 |
| （一）净利润 | | | | 52749259.27 | 52749259.27 | 52749259.27 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | 52749259.27 | 52749259.27 | 52749259.27 |
| （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 | | | | | - | - |
| （四）专项储备提取和使用 | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取专项储备 | | | | | - | - |
| 2.使用专项储备 | | | | | - | - |
| （五）利润分配 | - | - | 5274925.92 | 11265325.92 | -5990400.00 | -5990400.00 |
| 1.提取盈余公积 | - | - | 5274925.92 | -5274925.92 | - | - |
| 其中：法定盈余公积 | | | 5274925.92 | -5274925.92 | - | - |
| 任意盈余公积 | | | | | - | - |
| 储备基金 | | | | | - | - |
| 企业发展基金 | | | | | - | - |
| 利润归还投资 | | | | | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | - | - |
| 3.所有者（或股东）的分配 | | | | -5990400.00 | -5990400.00 | -5990400.00 |
| （六）所有者权益内部结转 | 47923200 | - | - | 47923200.00 | - | - |
| 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 | 47923200 | | | 47923200.00 | - | - |
| 四、本年年末余额 | 287539200 | 47976721.01 | 85866108.71 | 414446751.04 | 835828780.76 | 835828780.76 |

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：唐祖华

会计机构负责人：贾娟宁

合并股东权益变动表（上年度）

会企04表

编制单位：济南柴油机股份有限公司 2009 年度单位：人民币元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|--------------------------|-------------|---------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 栏次 | 1 | 2 | 4 | 6 | 9 | 10 |
| 一、上年年末余额 | 239616000 | 31769094.56 | 70164753.12 | 331840470.62 | 4263127.75 | 677653446.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 239616000 | 31769094.56 | 70164753.12 | 331840470.62 | 4263127.75 | 677653446.05 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 16207626.45 | 10426429.67 | 89045547.07 | -4263127.75 | 111416475.44 |
| （一）净利润 | | | | 104264296.74 | 445183.86 | 104709480.60 |
| （二）其他综合收益 | | 16001814.83 | | | | 16001814.83 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 16,001,814.83 | | 104,264,296.74 | 445,183.86 | 120,711,295.43 |
| （三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列） | | 205811.62 | | | -4708311.61 | -4502499.99 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | -4708311.61 | -4708311.61 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | - |
| 3.其他 | | 205811.62 | | | | 205811.62 |
| （四）利润分配（减少以“-”号填列） | | - | 10426429.67 | -15218749.67 | - | -4792320.00 |
| 1.提取盈余公积 | | - | 10426429.67 | -10426429.67 | - | - |
| 其中：法定盈余公积 | | | 10426429.67 | -10426429.67 | | - |
| 任意盈余公积 | | | | | | - |
| 3.所有者（或股东）的分配 | | | | -4792320.00 | | -4792320.00 |
| （五）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列） | | - | - | - | - | - |
| 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 | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 239616000 | 47976721.01 | 80591182.79 | 420886017.69 | - | 789069921.49 |

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：唐祖华

会计机构负责人：贾娟宁

合并现金流量表

会企03表

编制单位：济南柴油机股份有限公司 2009 年度单位：人民币元

| 项目 | 合并 | | 母公司 | |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 本期金额 | 上期金额 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,792,643,949.19 | 1,364,687,531.55 | 1,594,651,242.73 | 1,233,648,155.69 |
| 收到的税费返还 | 546,515.74 | 4,479,707.72 | 546,515.74 | 4,479,707.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,960,246.53 | 205,869,597.44 | 5,759,546.53 | 205,867,551.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,799,150,711.46 | 1,575,036,836.71 | 1,600,957,305.00 | 1,443,995,414.78 |
| 购买商品、接收劳务支付的现金 | 1,472,695,442.22 | 1,077,514,965.64 | 1,310,758,009.75 | 999,640,477.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 170,155,880.51 | 132,685,171.74 | 158,804,185.07 | 120,110,663.33 |
| 支付的各项税费 | 62,117,538.58 | 46,107,321.11 | 55,560,457.07 | 38,227,027.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 114,414,668.20 | 131,453,047.43 | 91,652,617.53 | 105,647,813.03 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,819,383,529.51 | 1,387,760,505.92 | 1,616,775,269.42 | 1,263,625,981.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,232,818.05 | 187,276,330.79 | -15,817,964.42 | 180,369,433.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | | - | |
| 取得投资收益收到的现金 | 19,387,187.52 | 4,774,479.40 | 19,387,187.52 | 4,774,479.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 25,833,798.47 | 7,593,354.55 | 24,830,630.57 | 7,593,354.55 |
| 投资活动现金流入小计 | 45,220,985.99 | 12,367,833.95 | 44,217,818.09 | 12,367,833.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 132,863,621.84 | 95,402,352.19 | 132,559,682.41 | 94,795,733.90 |
| 投资支付的现金 | - | 4,502,500.00 | - | 4,502,500.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 132,863,621.84 | 99,904,852.19 | 132,559,682.41 | 99,298,233.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -87,642,635.85 | -87,537,018.24 | -88,341,864.32 | -86,930,399.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | | - | |
| 取得借款所收到的现金 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | | - | |
| 筹资活动现金流入小计 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 34,570,963.36 | 33,024,009.75 | 34,523,093.75 | 33,024,009.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | | - | |
| 筹资活动现金流出小计 | 384,570,963.36 | 533,024,009.75 | 384,523,093.75 | 533,024,009.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 115,429,036.64 | -183,024,009.75 | 115,476,906.25 | -183,024,009.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -16,036.59 | 39,230.76 | -16,036.59 | 125,972.93 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,537,546.15 | -83,245,466.44 | 11,301,040.92 | -89,459,003.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 113,527,665.54 | 196,773,131.98 | 99,562,101.75 | 189,021,105.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 121,065,211.69 | 113,527,665.54 | 110,863,142.67 | 99,562,101.75 |

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：唐祖华

会计机构负责人：贾娟宁

合并现金流量表补充资料

编制单位：济南柴油机股份有限公司 2009 年度单位：人民币元

| | | | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | | | |
| 净利润 | 52749259.27 | 104264296.74 | 62978300.44 | 102290519.82 |
| 加: *少数股东损益 | - | 445183.86 | - | - |
| 资产减值准备 | 6775738.38 | 4408972.09 | 6775738.38 | 4408972.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 46127516.27 | 42760182.02 | 45648126.63 | 42139829.51 |
| 无形资产摊销 | 2927035.57 | 3472713.06 | 2657035.57 | 2971232.77 |
| 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) | -8112344.54 | -1423595.02 | -8132014.50 | -1423595.02 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 1540.00 | 199630.23 | 1540.00 | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 28596599.95 | 28192458.99 | 28548730.34 | 28105716.82 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -47245501.26 | -62538878.38 | -47245501.26 | -62538878.38 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -597479.35 | -1286516.05 | -493070.95 | -1235761.12 |
| 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) | 31794906.24 | -101350084.55 | 24853812.12 | -113417027.36 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 27419640.19 | 80196579.29 | 5047506.88 | 64083961.91 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -160669728.77 | 89935388.51 | -136458168.07 | 114984461.96 |
| 其他 | - | - | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20232818.05 | 187276330.79 | -15817964.42 | 180369433.00 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | | | |
| 现金的期末余额 | 121065211.69 | 113527665.54 | 110863142.67 | 99,562,101.75 |
| 减: 现金的期初余额 | 113527665.54 | 196773131.98 | 99562101.75 | 189021105.52 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7537546.15 | -83245466.44 | 11301040.92 | -89459003.77 |

单位负责人: 姜小兴

主管会计工作负责人: 唐祖华

会计机构负责人: 贾娟宁

合并资产减值准备明细表

编制单位：济南柴油机股份有限公司 2009 年度单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 年初余额 | 本年增加额 | | 本年减少额 | | | 年末余额 |
|----------------|----|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 本年计提额 | 合计 | 因资产价值回升转回数 | 转销额 | 合计 | |
| 栏次 | — | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 资产减值准备合计 | 1 | 15,634,032.01 | 7,917,223.78 | 7,917,223.78 | 1,141,485.40 | 4,750,910.20 | 5,892,395.60 | 17,658,860.19 |
| 一、坏账准备 | 2 | 10,656,311.98 | 371,838.68 | 371,838.68 | 1,141,485.40 | - | 1,141,485.40 | 9,886,665.26 |
| 二、存货跌价准备 | 4 | 4,769,548.93 | 7,545,385.10 | 7,545,385.10 | - | 4,750,910.20 | 4,750,910.20 | 7,564,023.83 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | 5 | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、持有至到期投资减值准备 | 6 | - | - | - | - | - | - | - |
| 五、长期股权投资减值准备 | 7 | - | - | - | - | - | - | - |
| 六、投资性房地产减值准备 | 9 | - | - | - | - | - | - | - |
| 七、固定资产减值准备 | 10 | 208,171.10 | - | - | - | - | - | 208,171.10 |
| 八、工程物资减值准备 | 11 | - | - | - | - | - | - | - |
| 九、在建工程减值准备 | 12 | - | - | - | - | - | - | - |
| 十、生产性生物资产减值准备 | 13 | - | - | - | - | - | - | - |
| 十一、油气资产减值准备 | 14 | - | - | - | - | - | - | - |
| 十二、无形资产减值准备 | 15 | - | - | - | - | - | - | - |
| 十三、商誉减值准备 | 16 | - | - | - | - | - | - | - |
| 十四、其他减值准备 | 17 | - | - | - | - | - | - | - |

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：唐祖华

会计机构负责人：贾娟宁

每股收益计算表

编制单位：济南柴油机股份有限公司 2009 年度单位：人民币元

| 报告期利润 | 本年数 | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|
| | 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（I） | 6.48% | 0.18 | 0.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 3.43% | 0.10 | 0.10 |

| 报告期利润 | 上年数 | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|
| | 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（I） | 14.16% | 0.44 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 11.00% | 0.34 | 0.34 |

2009 年度财务报表附注

编制单位：济南柴油机股份有限公司 金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

济南柴油机股份有限公司（以下简称本公司）是由济南柴油机厂作为唯一发起人，经国家经济体制改革委员会体改生字（1996）115 号文批准，以募集方式设立的股份有限公司。1996 年 9 月，经中国证监会监字[1996]229 号文批准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股股票 2,250.00 万股，并于 1996 年 10 月在深圳证券交易所上市。本公司发行上市后股本总额 8,000.00 万股，每股面值人民币一元，股票代码为 000617，股票简称为“石油济柴”。

1997 年 5 月，本公司按照每 10 股送 1 股转增 2 股的比例，以未分配利润向全体股东送红股 800.00 万股，同时以资本公积向全体股东转增股份总额 1,600.00 万股，经转增及送红股后，本公司股本总额增至 10,400.00 万股。2004 年 6 月，本公司以总股本 10,400.00 万股为基数，按每 10 股转增 4 股的比例以资本公积向全体股东转增股份总额 4,160 万股；按每 10 股送红股 2 股的比例，以未分配利润向全体股东送红股 2,080.00 万股，经转增及送红股后，本公司股本总额增至 16,640.00 万股。2005 年 6 月，本公司按每 10 股送红股 2 股的比例，用未分配利润向全体股东送红股 3,328.00 万股，送红股后本公司股本总额增至 19,968.00 万股。2006 年 6 月，本公司按每 10 股送红股 2 股的比例，用未分配利润向全体股东送红股 3,993.60 万股，送红股后本公司股本总额增至 23,961.60 万股。2007 年 3 月，本公司完成股权分置改革，以流通股股东总股本 7,488.00 万股为基数，按每 10 股流通股可获得非流通股股东 2.8 股支付对价，向全体流通股股东送股 2,096.64 万股，本公司总股本不变。2009 年 7 月，本公司按每 10 股送红股 2 股的比例，用未分配利润向全体股东送红股 4,792.32 万股，送红股后本公司股本总额增至 28,753.92 万股。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 28,753.92 万元，注册资本 28,753.92 万元。

本公司《企业法人营业执照》注册号为 370000018007734，法定代表人为姜小兴，本公司注册地为济南市经十西路 1999 号。本公司属机械制造行业，经营范围为：柴油机、柴油发电机组、气体发动机、气体发电机组、压缩机、压缩机组的制造、销售、修理、租赁；以及上述机器零配件的制造、销售、修理；所需原料辅料、机械设备、仪器仪表的制造、销售；机械加工；批准范围内的自营进出口业务；理化测试；房屋租赁；普通货运；汽车维修；汽车配件销售；起重装卸服务（以上国家有规定的，须凭许可经营）。主要产品包括：柴油机及发电机组、气体机及发电机组，主要应用于油田、机车、渔船、地矿等。

本公司的母公司为济南柴油机厂，最终控制人为中国石油天然气集团公司。

二、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基础，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

项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

i. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

ii. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。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。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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期

初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8. 外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

9. 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项，以及与中国石油天然气集团公司成员企业的款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司根据欠款单位的财务状况和现金流量，以及其他相关信息合理地估计可回收金额，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

10. 存货

i. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有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。主要包括原材料、委托加工物资、委托代销商品、低值易耗品、在产品、产成品等。

ii. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出采用先进先出法，委托加工物资、委托代销商品、在产品和产成品采用全月一次加权平均法确定领用或发出存货的实际成本。

iii. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于

存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

iv. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

v. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物和其他周转材料领用采用一次转销法摊销。

11. 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的投资。

i. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

ii. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，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。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

iii. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

iv. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12. 固定资产

i. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

ii. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 资产类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋建筑物 | 12-40 | 5% | 2.38%-7.92% |
| 机器设备 | 8-30 | 5% | 3.17%-11.88% |
| 工具及仪器 | 4-14 | 5% | 6.79%-23.75% |
| 运输设备 | 7-15 | 5% | 6.33%-13.57% |
| 其他设备 | 5-14 | 5% | 6.79%-19.00% |

iii. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计

提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

iv. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13. 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在在建工程包括为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程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，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14. 借款费用

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

15. 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括商标权、土地使用权、特许经营权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|-------|------|---------------------|
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 | |
| 特许经营权 | 10年 | 直线法 | |
| 商标权 | 10年 | 直线法 | |
| 非专利技术 | 5年 | 直线法 | |
| 软件 | 5-10年 | 直线法 | 随同计算机购入的软件计入固定资产价值。 |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解发电机技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行发电机商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于发电机计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的装置或产品期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的

或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

16. 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

17. 收入

i. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

ii. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

iii. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18. 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有

处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

20. 经营租赁

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

21. 主要会计政策、会计估计的变更

i. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

ii. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

22. 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

1. 主要税种及税率

i. 流转税及附加税费

| 税目 | 纳税（费）基础 | 税（费）率 |
|---------|------------------|--------|
| 营业税 | 租赁收入，检测业务等其他服务收入 | 5% |
| 增值税 | 商品销售收入增值额 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 5%或 7% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 1% |

ii. 企业所得税

| 公司名称 | 税率 | 备注 |
|-------------------|-----|------------|
| 本公司 | 25% | |
| 山东济柴绿色能源动力装备有限公司 | 25% | 以下简称绿色能源公司 |
| 济南中油西瓦克电气控制设备有限公司 | 25% | 以下简称西瓦克公司 |

iii. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

iv. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

通过投资设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 法人代表 | 主要经营范围 |
|--------|----------|------------|-----------|----------------------|---|---|
| 绿色能源公司 | 全资子公司 | 济南 | 制造业 | 5,000.00 | 田树民 | 柴油机、柴油发电机组、气体发动机、气体发电机组及其零配件的研发、制造、销售、修理；电站的设计、成套施工与运行维护。 |
| 西瓦克公司 | 全资子公司 | 济南 | 制造业 | 800.00 | 田树民 | 生产、销售低压配电箱、柜，中压开关柜，计算机监控仪表及设备，工厂自动控制设备。 |
| 子公司名称 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 年末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
| | 直接 | 间接 | | | | |
| 绿色能源公司 | 100.00 | | 100.00 | 5,000.00 | | 是 |
| 西瓦克公司 | 100.00 | | 100.00 | 800.00 | | 是 |
| 子公司名称 | 企业类型 | 组织机构代码 | 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 | |
| 绿色能源公司 | 有限公司 | 79262218-1 | | | | |
| 西瓦克公司 | 有限公司 | 78063209-1 | | | | |

2. 本公司本报告期合并范围未发生变更

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 现金 | 14,974.26 | 14,391.80 |
| 银行存款 | 121,050,237.43 | 113,513,273.74 |
| 其他货币资金 | 468,084.06 | 1,626,169.02 |
| 合计 | 121,533,295.75 | 115,153,834.56 |

截至 2009 年 12 月 31 日止本公司其他货币资金余额为 468,084.06 元，均为保函保证金。

(二) 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下:

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 59,726,246.77 | 29,907,222.25 |

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------------|------------|------------|---------------|----|
| 中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司 | 2009-08-21 | 2010-02-19 | 3,000,000.00 | |
| 中国石油化工股份有限公司中原油田分公司 | 2009-10-27 | 2010-04-15 | 3,560,000.00 | |
| 上海天铭贸易有限公司 | 2009-11-27 | 2010-05-27 | 4,800,000.00 | |
| 江西佳华机械有限公司 | 2009-12-28 | 2010-06-28 | 4,000,000.00 | |
| 上海天鸣贸易有限公司 | 2009-12-28 | 2010-06-28 | 4,000,000.00 | |
| 合计 | | | 19,360,000.00 | |

(3) 截至2009年12月31日止, 应收票据余额中无关联单位欠款。

(4) 应收票据年末余额较年初余额增加 99.71%, 主要系本公司本年的货款结算方式较多地采用了银行承兑汇票所致。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下:

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|---------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 311,197,789.28 | 78.12% | | 311,197,789.28 |
| 1—2年(含) | 51,222,186.70 | 12.86% | | 51,222,186.70 |
| 2—3年(含) | 19,024,681.61 | 4.78% | 1,230,933.86 | 17,793,747.75 |
| 3年以上 | 16,904,919.82 | 4.24% | 8,602,892.07 | 8,302,027.75 |
| 合计 | 398,349,577.41 | 100.00% | 9,833,825.93 | 388,515,751.48 |

| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
|---------|----------------|---------|---------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 268,681,456.60 | 79.98% | 218,769.40 | 268,462,687.20 |
| 1—2年(含) | 38,848,520.18 | 11.56% | 1,357,600.34 | 37,490,919.84 |
| 2—3年(含) | 19,470,733.92 | 5.80% | 1,314,233.14 | 18,156,500.78 |
| 3年以上 | 8,934,310.49 | 2.66% | 7,765,709.10 | 1,168,601.39 |
| 合计 | 335,935,021.19 | 100.00% | 10,656,311.98 | 325,278,709.21 |

(2) 年末单独进行减值测试的大额应收账款坏账准备计提情况如下:

| 应收账款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|-------------|--------------|--------------|------|------------|
| 蓬莱京鲁渔业公司 | 1,761,159.81 | 1,761,159.81 | 100% | 3年以上, 无法收回 |
| 山西粮油食品进出口公司 | 1,128,750.00 | 1,128,750.00 | 100% | 3年以上, 无法收回 |
| 合计 | 2,889,909.81 | 2,889,909.81 | | |

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------------|--------|----------------|------|------------|
| 中原油田分公司物资供应处 | 关联方 | 31,527,295.21 | 1年以内 | 7.91% |
| 西部钻探工程公司吐哈钻井公司 | 关联方 | 20,800,000.00 | 1年以内 | 5.22% |
| 山西汾西矿业(集团)有限责任公司贺西煤矿 | 正常客户 | 20,404,000.00 | 1年以内 | 5.12% |
| 西部钻探工程公司克拉玛依钻井公司 | 关联方 | 16,442,000.00 | 1年以内 | 4.13% |
| 成都济柴动力设备有限公司 | 正常客户 | 15,429,217.72 | 1年以内 | 3.87% |
| 合计 | | 104,602,512.93 | | 26.25% |

(4) 应收账款坏账准备变动情况

| 项目 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|------|---------------|------------|--------------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 10,656,311.98 | 318,999.35 | 1,141,485.40 | | 9,833,825.93 |

注: 坏账准备本年转回数 1,141,485.40 元, 主要系以前年度计提了坏账准备的应收款在本年收回所致。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款; 关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注六之 (三) 所述。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下:

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|------|--------|----|------|----|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |

| | | | | |
|---------|---------------|---------|-----------|---------------|
| 1年以内 | 1,794,814.91 | 6.00% | | 1,794,814.91 |
| 1—2年(含) | 457,327.19 | 1.53% | | 457,327.19 |
| 2—3年(含) | 10,300,327.60 | 34.42% | | 10,300,327.60 |
| 3年以上 | 17,373,242.66 | 58.05% | 52,839.33 | 17,320,403.33 |
| 合计 | 29,925,712.36 | 100.00% | 52,839.33 | 29,872,873.03 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 4,203,500.68 | 17.06% | | 4,203,500.68 |
| 1—2年(含) | 3,074,810.00 | 12.48% | | 3,074,810.00 |
| 2—3年(含) | 15,389,187.00 | 62.44% | | 15,389,187.00 |
| 3年以上 | 1,976,883.33 | 8.02% | | 1,976,883.33 |
| 合计 | 24,644,381.01 | 100.00% | | 24,644,381.01 |

注：其他应收款年末余额中账龄 2-3 年的金额为 10,300,327.60 元，其中 7,204,732.60 元系本年从预付款项重分类至本科目。

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 款项内容 | 年末金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|----------------|---------------|------|-------------|
| 济南经济开发区管委会 | 新厂土地征用及天然气配套借款 | 15,333,090.00 | 3年以上 | 51.24% |
| 济南市财政局 | 征地款 | 7,204,732.60 | 2-3年 | 24.08% |
| 济南高新技术产业开发区财政局 | 征地款 | 3,255,437.20 | 2-3年 | 10.88% |
| 长清经济开发区农税征收办公室 | 征地契税款 | 1,075,083.33 | 3年以上 | 3.59% |
| 济南市建筑管理局 | 劳务保证金 | 898,800.00 | 3年以上 | 3.00% |
| 合计 | | 27,767,143.13 | | 92.79% |

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；关联方其他应收款占其他应收款总额的比例详见本附注六之（三）所述。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 34,624,193.90 | 94.84% | 19,001,016.89 | 65.93% |
| 1—2年(含) | 412,450.34 | 1.13% | 9,818,121.03 | 34.07% |
| 2—3年(含) | 1,015,165.89 | 2.78% | — | — |
| 3年以上 | 456,000.00 | 1.25% | — | — |
| 合计 | 36,507,810.13 | 100.00% | 28,819,137.92 | 100.00% |

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末账面余额 | 占预付账款总额的比例 | 预付时间 | 未结算原因 |
|------|--------|--------|------------|------|-------|
|------|--------|--------|------------|------|-------|

| | | | | | |
|--------------------|-----|---------------|--------|-------|--------|
| 抚顺特殊钢股份有限公司 | 供应商 | 6,007,698.08 | 16.46% | 2009年 | 尚未发货结算 |
| 山东澳洋经贸有限公司 | 供应商 | 5,444,660.00 | 14.91% | 2009年 | 尚未发货结算 |
| 济南济柴环能燃气发电成套设备有限公司 | 供应商 | 3,565,568.00 | 9.77% | 2009年 | 尚未发货结算 |
| 济南金鹏程工贸有限公司 | 供应商 | 2,352,967.87 | 6.45% | 2009年 | 尚未发货结算 |
| 哈尔滨城林科技有限公司 | 供应商 | 1,803,420.00 | 4.94% | 2009年 | 尚未发货结算 |
| 合计 | | 19,174,313.95 | 52.53% | | |

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

| 单位名称 | 年末账面余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|--------------|--------------|------|---------------|
| 北京时代佳音科贸有限公司 | 786,000.00 | 2-4年 | 工程未完工, 劳务费未结算 |
| 山东千惠商标事务所 | 585,000.20 | 2-3年 | 申请中国驰名商标, 周期长 |
| 上海内燃机研究所 | 312,000.00 | 1-2年 | 预付实验室设备款 |
| 合计 | 1,683,000.20 | | |

(4) 截至2009年12月31日止, 预付款项余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款; 关联方预付款项及占预付款项总额的比例详见本附注六之(三)所述。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 108,588,359.29 | 908,243.45 | 107,680,115.84 | 88,545,669.22 | 1,486,616.09 | 87,059,053.13 |
| 在产品 | 41,186,407.66 | - | 41,186,407.66 | 209,621,558.19 | 1,673,657.33 | 207,947,900.86 |
| 产成品 | 237,265,290.48 | 6,655,780.38 | 230,609,510.10 | 120,997,074.00 | 1,517,511.59 | 119,479,562.41 |
| 低值易耗品 | 688,381.24 | - | 688,381.24 | 546,961.95 | 91,763.92 | 455,198.03 |
| 合计 | 387,728,438.67 | 7,564,023.83 | 380,164,414.84 | 419,711,263.36 | 4,769,548.93 | 414,941,714.43 |

注: 本公司存货余额中在产品及产成品的年末余额较年初余额有较大幅度变化, 主要系本公司本年将自制半成品归类至产成品所致。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

| 存货种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|------|--------------|------------|-------|--------------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 1,486,616.09 | 908,243.45 | | 1,486,616.09 | 908,243.45 |
| 在产品 | 1,673,657.33 | | | 1,673,657.33 | |

| | | | | | |
|-------|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| 产成品 | 1,517,511.59 | 6,637,141.65 | | 1,498,872.86 | 6,655,780.38 |
| 低值易耗品 | 91,763.92 | | | 91,763.92 | |
| 合 计 | 4,769,548.93 | 7,545,385.10 | | 4,750,910.20 | 7,564,023.83 |

(七) 对联营企业投资

本公司联营企业相关信息列示如下:

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 持股比例 | 表决权比例 | 注册资本(万元) |
|----------------|------------|------------|-------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 宝鸡石油钢管有限责任公司 | 有限公司 | 宝鸡 | 钟裕敏 | 制造业 | 21% | 21% | 64,371.07 |
| 咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司 | 有限公司 | 咸阳 | 吴根柱 | 制造业 | 28.67% | 28.67% | 14,027.00 |
| 被投资单位名称 | 年末资产总额(万元) | 年末负债总额(万元) | 年末净资产总额(万元) | 本年营业收入总额(万元) | 本年净利润(万元) | 组织机构代码 | |
| 宝鸡石油钢管有限责任公司 | 388,047.13 | 193,535.19 | 194,511.94 | 776,834.10 | 23,503.00 | 71975736-2 | |
| 咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司 | 81,071.96 | 52,780.86 | 28,291.09 | 53,353.42 | 3,291.56 | 73535586-6 | |

(八) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初账面余额 | 本年增减额(减少以“-”号填列) | 年末账面余额 |
|----------------|---------|---------------|----------------|------------------|----------------|
| 宝鸡石油钢管有限责任公司 | 权益法 | 54,838,066.00 | 273,167,151.17 | 21,474,655.47 | 294,641,806.64 |
| 咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司 | 权益法 | 29,544,525.00 | 74,726,905.80 | 6,383,658.27 | 81,110,564.07 |
| 合计 | | 84,382,591.00 | 347,894,056.97 | 27,858,313.74 | 375,752,370.71 |
| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 减值准备金额 | 本年计提减值准备金额 | 本年现金红利 |
| 宝鸡石油钢管有限责任公司 | 21% | 21% | | | 17,569,196.49 |
| 咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司 | 28.67% | 28.67% | | | 1,817,991.03 |
| 合计 | | | | | 19,387,187.52 |

(九) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、固定资产原价合计 | 664,919,464.87 | 123,157,209.03 | 28,788,652.17 | 759,288,021.73 |
| 1、房屋建筑物 | 259,915,098.08 | 54,540,175.77 | 42,859.60 | 314,412,414.25 |

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 2、机器设备 | 292,047,643.50 | 32,336,378.55 | 26,452,947.50 | 297,931,074.55 |
| 3、工具及仪器 | 42,798,010.91 | 15,118,668.60 | 1,335,689.95 | 56,580,989.56 |
| 4、运输设备 | 19,028,765.15 | 1,778,989.63 | 546,551.64 | 20,261,203.14 |
| 5、其他设备 | 51,129,947.23 | 19,382,996.48 | 410,603.48 | 70,102,340.23 |
| 二、累计折旧合计 | 102,026,779.13 | 46,139,140.70 | 5,956,992.70 | 142,208,927.13 |
| 1、房屋建筑物 | 16,966,619.35 | 8,839,911.83 | 3,750.18 | 25,802,781.00 |
| 2、机器设备 | 57,388,598.81 | 21,780,864.45 | 5,262,479.82 | 73,906,983.44 |
| 3、工具及仪器 | 12,587,031.03 | 6,058,067.88 | 440,976.45 | 18,204,122.46 |
| 4、运输设备 | 6,210,318.01 | 2,263,239.50 | 108,043.02 | 8,365,514.49 |
| 5、其他设备 | 8,874,211.93 | 7,197,057.04 | 141,743.23 | 15,929,525.74 |
| 三、固定资产净值合计 | 562,892,685.74 | | | 617,079,094.60 |
| 1、房屋建筑物 | 242,948,478.73 | | | 288,609,633.25 |
| 2、机器设备 | 234,659,044.69 | | | 224,024,091.11 |
| 3、工具及仪器 | 30,210,979.88 | | | 38,376,867.10 |
| 4、运输设备 | 12,818,447.14 | | | 11,895,688.65 |
| 5、其他设备 | 42,255,735.30 | | | 54,172,814.49 |
| 四、固定资产减值准备累计金额合计 | 208,171.10 | | | 208,171.10 |
| 1、房屋建筑物 | | | | |
| 2、机器设备 | | | | |
| 3、工具及仪器 | | | | |
| 4、运输设备 | 77,500.00 | | | 77,500.00 |
| 5、其他设备 | 130,671.10 | | | 130,671.10 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 562,684,514.64 | | | 616,870,923.50 |
| 1、房屋建筑物 | 242,948,478.73 | | | 288,609,633.25 |
| 2、机器设备 | 234,659,044.69 | | | 224,024,091.11 |
| 3、工具及仪器 | 30,210,979.88 | | | 38,376,867.10 |
| 4、运输设备 | 12,740,947.14 | | | 11,818,188.65 |
| 5、其他设备 | 42,125,064.20 | | | 54,042,143.39 |

注 1：本年计提的折旧额为 46,127,516.27 元。

注 2：本年在建工程完工转入固定资产的原价为 111,132,285.98 元。

(2) 年末无暂时闲置固定资产。

(3) 未办妥产权证书的情况

本公司新厂建设房产尚未办妥产权证书，预计 2010 年办妥。

(十) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 金额 | 减值准备 | 账面净额 | 金额 | 减值准备 | 账面净额 |
| 新厂建设及零星工程 | 52,188,089.96 | | 52,188,089.96 | 71,469,779.74 | | 71,469,779.74 |

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

| 工程名称 | 预算金额(万元) | 资金来源 | 年初金额 | | 本年增加额 | |
|-----------|----------|------|---------------|----------|---------------|----------|
| | | | 金额 | 其中:利息资本化 | 金额 | 其中:利息资本化 |
| 新厂建设及零星工程 | 10485.88 | 自筹 | 71,469,779.74 | | 92,820,596.20 | |

(续上表)

| 工程名称 | 本年减少额 | | 年末金额 | | 工程进度 | 工程投入占预算比例(%) |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------|------|--------------|
| | 金额 | 其中:本年转固定资产 | 金额 | 其中:利息资本化 | | |
| 新厂建设及零星工程 | 112,102,285.98 | 111,132,285.98 | 52,188,089.96 | | | 92.21 |

(3) 本公司年末在建工程不存在减值迹象, 无需计提减值准备。

(十一) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、无形资产原价合计 | 79,426,928.26 | 970,000.00 | 5,401,279.16 | 74,995,649.10 |
| 1、土地使用权 | 64,056,392.91 | - | 5,231,579.16 | 58,824,813.75 |
| 其中:长清新厂土地使用权 | 59,584,950.00 | - | 5,231,579.16 | 54,353,370.84 |
| 河北分公司土地使用权 | 4,471,442.91 | - | - | 4,471,442.91 |
| 2、软件 | 11,394,191.00 | 970,000.00 | 169,700.00 | 12,194,491.00 |
| 3、8pt 特许经营权 | 2,700,000.00 | - | - | 2,700,000.00 |
| 4、601 柴油机非专利技术 | 913,837.35 | - | - | 913,837.35 |
| 5、“济柴”名称商标权 | 362,507.00 | - | - | 362,507.00 |
| 二、无形资产累计摊销额合计 | 10,652,587.95 | 2,927,035.57 | 524,678.82 | 13,054,944.70 |
| 1、土地使用权 | 4,373,138.24 | 1,255,150.13 | 439,425.49 | 5,188,862.88 |
| 其中:长清新厂土地使用权 | 3,972,330.00 | 1,165,721.33 | 439,425.49 | 4,698,625.84 |
| 河北分公司土地使用权 | 400,808.24 | 89,428.80 | - | 490,237.04 |
| 2、软件 | 4,599,312.99 | 1,365,634.76 | 85,253.33 | 5,879,694.42 |
| 3、8pt 特许经营权 | 742,500.00 | 270,000.00 | - | 1,012,500.00 |
| 4、601 柴油机非专利技术 | 913,469.48 | - | - | 913,469.48 |
| 5、“济柴”名称商标权 | 24,167.24 | 36,250.68 | - | 60,417.92 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 68,774,340.31 | | | 61,940,704.40 |
| 1、土地使用权 | 59,683,254.67 | | | 53,635,950.87 |
| 其中:长清新厂土地使用权 | 55,612,620.00 | | | 49,654,745.00 |
| 河北分公司土地使用权 | 4,070,634.67 | | | 3,981,205.87 |
| 2、软件 | 6,794,878.01 | | | 6,314,796.58 |
| 3、8pt 特许经营权 | 1,957,500.00 | | | 1,687,500.00 |
| 4、601 柴油机非专利技术 | 367.87 | | | 367.87 |

| | | | | |
|------------------|---------------|--|--|---------------|
| 5、“济柴”名称商标权 | 338,339.76 | | | 302,089.08 |
| 四、无形资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 68,774,340.31 | | | 61,940,704.40 |
| 1、土地使用权 | 59,683,254.67 | | | 53,635,950.87 |
| 其中：长清新厂土地使用权 | 55,612,620.00 | | | 49,654,745.00 |
| 河北分公司土地使用权 | 4,070,634.67 | | | 3,981,205.87 |
| 2、软件 | 6,794,878.01 | | | 6,314,796.58 |
| 3、8pt 特许经营权 | 1,957,500.00 | | | 1,687,500.00 |
| 4、601 柴油机非专利技术 | 367.87 | | | 367.87 |
| 5、“济柴”名称商标权 | 338,339.76 | | | 302,089.08 |

注 1：本年摊销额为 2,927,035.57 元。

注 2：本年土地使用权原值减少 5,231,579.16 元、累计摊销减少 439,425.49 元，系本公司将部分土地使用权转让给母公司济南柴油机厂，详见本附注六（二）之 2 所述。

（2）公司开发项目支出

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|---------|---------------|---------------|--------|---------|---------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 天然气机 | 5,424,647.64 | 2,606,061.74 | | | 8,030,709.38 |
| 大缸径柴油机 | 23,232,732.66 | 17,185,529.24 | | | 40,418,261.90 |
| 小缸径柴油机 | 14,076,804.09 | 14,616,696.66 | | | 28,693,500.75 |
| 260 单缸机 | 3,178,447.73 | 3,596,337.57 | | | 6,774,785.30 |
| 合计 | 45,912,632.12 | 38,004,625.21 | | | 83,917,257.33 |

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 51.09%。

（十二） 递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

| 项目 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备形成的可抵扣暂时性差异 | 9,833,825.93 | 2,458,456.48 | 10,656,311.98 | 2,664,078.00 |
| 存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异 | 7,564,318.82 | 1,891,079.70 | 4,769,548.93 | 1,192,387.23 |
| 固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异 | 208,171.10 | 52,042.78 | 208,171.10 | 52,042.78 |
| 其他 | 620,653.30 | 155,163.33 | 203,019.70 | 50,754.93 |
| 合计 | 18,226,969.15 | 4,556,742.29 | 15,837,051.71 | 3,959,262.94 |

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|-----------------|--------------|-----|
| 子公司绿色能源公司的可抵扣亏损 | 6,167,668.97 | |

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 年末数 | 年初数 | 备注 |
|------|--------------|-----|----|
| 2014 | 6,167,668.97 | | |

(十三) 资产减值准备

| 项目 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 10,656,311.98 | 371,838.68 | 1,141,485.40 | | 9,886,665.26 |
| 存货跌价准备 | 4,769,548.93 | 7,545,385.10 | | 4,750,910.20 | 7,564,023.83 |
| 固定资产减值准备 | 208,171.10 | | | | 208,171.10 |
| 合计 | 15,634,032.01 | 7,917,223.78 | 1,141,485.40 | 4,750,910.20 | 17,658,860.19 |

(十四) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

| 所有权受到限制的资产类别 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 | 资产受限制的原因 |
|--------------|--------------|-------|--------------|------------|----------|
| 用于担保的资产 | | | | | |
| 货币资金 | 1,626,169.02 | | 1,158,084.96 | 468,084.06 | 保函保证金 |

(十五) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 保证借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 注1 |
| 委托借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 注2 |
| 信用借款 | 150,000,000.00 | | 注3 |
| 合计 | 500,000,000.00 | 350,000,000.00 | |

注1：保证借款均为向关联方中油财务有限责任公司的借款，由关联方中国石油天然气集团公司提供担保，担保情况详见本附注六（二）之5。

注2：委托借款系母公司济南柴油机厂委托关联方中油财务有限责任公司的借款，情况详见本附注六（二）之6。

注3：信用借款均为向关联方中油财务有限责任公司的借款。

(2) 短期借款年末余额较年初余额增加42.85%，主要是本年增加1.5亿元信用借款所致。

(十六) 应付票据

| 种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 银行承兑汇票 | 177,221,295.72 | 188,457,069.64 | |

注1：下一会计期间将到期的金额为177,221,295.72元。

注2：年末应付票据由关联方中国石油天然气集团公司提供担保，担保情况详见本附注六（二）之5。

(十七) 应付账款

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年的大额应付账款的明细如下:

| 供应商 | 金额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|---------------------|--------------|-------|--------|
| 济柴聊城机械有限公司 | 1,584,729.92 | 材料款 | 未结算材料款 |
| 上海内燃机研究所 | 1,178,060.84 | 试验设备款 | 未结算设备款 |
| 基伊埃(芜湖)川崎机械制冷设备有限公司 | 1,126,371.72 | 空冷器 | 未结算设备款 |
| 宁波凯利机械模具有限公司 | 533,600.00 | 材料款 | 未结算材料款 |
| 合计 | 4,422,762.48 | | |

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项; 关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注六之 (三) 所述。

(十八) 预收款项

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年的大额预收款项的明细如下:

| 客户 | 金额 | 性质或内容 | 未结转的原因 |
|---------------|--------------|-------|--|
| 泰豪科技股份有限公司 | 684,000.00 | 设备款 | 设备尾款, 未结算 |
| PT.Seaworld | 316,770.18 | 设备款 | 设备尾款, 未结算 |
| 山东浮来春生物化工有限公司 | 310,000.00 | 设备款 | 系日照浮来春酿酒集团股份有限公司的关联方, 存在未决诉讼, 详见本附注七之 1 所述 |
| 合计 | 1,310,770.18 | | |

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项; 关联方预收款项及占总预收款项的比例详见本附注六之 (三) 所述。

(十九) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|-------------|--------|----------------|----------------|--------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | | 100,341,884.62 | 100,341,884.62 | |
| 职工福利费 | | 6,123,439.84 | 6,123,439.84 | |
| 社会保险费 | | 33,382,934.36 | 33,382,934.36 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 5,026,338.34 | 5,026,338.34 | |
| 基本养老保险费 | | 21,500,164.28 | 21,500,164.28 | |
| 年金缴费 | | 4,540,539.69 | 4,540,539.69 | |
| 失业保险费 | | 1,258,255.02 | 1,258,255.02 | |
| 工伤保险费 | | 628,586.85 | 628,586.85 | |
| 生育保险费 | | 429,050.18 | 429,050.18 | |

| | | | | |
|----------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 住房公积金 | | 5,152,686.08 | 5,152,686.08 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,487,579.95 | 3,509,837.02 | 3,164,476.44 | 1,832,940.53 |
| 除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿 | | 278,451.50 | 278,451.50 | |
| 其他 | | 21,712,007.67 | 21,712,007.67 | |
| 合计 | 1,487,579.95 | 170,501,241.09 | 170,155,880.51 | 1,832,940.53 |

(二十) 应交税费

| 类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 13,024,608.95 | 12,764,096.77 |
| 营业税 | 819,434.79 | 89,812.00 |
| 企业所得税 | 599,441.45 | 2,332,912.21 |
| 城市维护建设税 | 1,033,052.48 | 808,873.94 |
| 房产税 | 568,801.23 | 40,954.13 |
| 土地使用税 | 470,304.01 | 16,971.13 |
| 个人所得税 | 2,586,143.09 | 910,838.36 |
| 教育费附加 | 596,277.53 | 477,595.72 |
| 其他税费 | -234,822.33 | -5,798.94 |
| 合计 | 19,463,241.20 | 17,436,255.32 |

本公司各分公司的所得税执行国家税务总局国税发〔2008〕28号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收关联暂行办法》，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

(二十一) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

| 单位名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 济南柴油机厂 | 101,016,300.38 | 125,418,931.87 |

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 |
|--------|----------------|-------|
| 济南柴油机厂 | 101,016,300.38 | 往来款 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|--------|---------------|-------|--------|
| 济南柴油机厂 | 49,710,388.05 | 往来款 | 关联方往来 |

注：以上年末账面余额仅列示账龄超过一年的应付款。

(二十二) 长期应付款

长期应付款明细项目如下:

| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 济南柴油机厂 | 21,285,167.03 | 21,285,167.03 | 拨改贷停息挂账 |

(二十三) 其他非流动负债

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年转销 | 年末账面余额 |
|----------|----------------|------|---------------|----------------|
| 搬迁补偿款(注) | 222,114,062.46 | — | 16,682,348.20 | 205,431,714.26 |

注: 搬迁递延收益系本公司用于资本性支出的搬迁补偿金净额, 在相应重置固定资产和无形资产(土地使用权)的使用寿命期内随其折旧或摊销而转销。

(二十四) 股本

(1) 本年股本变动情况如下:

| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本期增减 | | | | | 年末账面余额 | |
|---------------|----------------|--------|------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|--------|
| | 股数 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1.国家持股 | | | | | | | | | |
| 2.国有法人持股 | 131,788,800.00 | 55.00% | | 23,961,600.00 | | 11,980,800.00 | 11,980,800.00 | 143,769,600.00 | 50.00% |
| 3.其他内资持股 | 1,438.00 | | | | | | | | |
| 其中: 境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 1,438.00 | | | 288.00 | | | 288.00 | 1,726.00 | |
| 4. 境外持股 | | | | | | | | | |
| 其中: 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 131,790,238.00 | 55.00% | | 23,961,888.00 | | 11,980,800.00 | 11,981,088.00 | 143,771,326.00 | 50.00% |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1 人民币普通股 | 107,825,762.00 | 45.00% | | 23,961,312.00 | | 11,980,800.00 | 35,942,112.00 | 143,767,874.00 | 50.00% |
| 2.境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3.境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |

| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本期增减 | | | | | 年末账面余额 | |
|-----------|----------------|---------|------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|---------|
| | 股数 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 无限售条件股份合计 | 107,825,762.00 | 45.00% | | 23,961,312.00 | | 11,980,800.00 | 35,942,112.00 | 143,767,874.00 | 50.00% |
| 股份总数 | 239,616,000.00 | 100.00% | | 47,923,200.00 | | | 47,923,200.00 | 287,539,200.00 | 100.00% |

注：本公司本年股本增加 47,923,200.00 元，已经天健光华会计师事务所天健光华验（2009）GF 字第 020017 号验资报告验证，并办理了工商变更登记手续。

（二十五）资本公积

本年资本公积无变动，其明细变动情况如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 股本溢价 | 26,172,978.98 | | | 26,172,978.98 |
| 其他资本公积 | 21,803,742.03 | | | 21,803,742.03 |
| 合计 | 47,976,721.01 | | | 47,976,721.01 |

（二十六）盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 80,591,182.79 | 5,274,925.92 | | 85,866,108.71 |

根据本公司章程，按照 2009 年度归属母公司所有者的净利润的 10% 计提法定盈余公积 5,274,925.92 元。

（二十七）未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 上年年末未分配利润 | 420,886,017.69 | 331,840,470.62 |
| 加：年初未分配利润调整数（调减“-”） | | |
| 本年年初未分配利润 | 420,886,017.69 | 331,840,470.62 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 52,749,259.27 | 104,264,296.74 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,274,925.92 | 10,426,429.67 |
| 应付普通股股利 | 5,990,400.00 | 4,792,320.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 47,923,200.00 | |
| 年末未分配利润 | 414,446,751.04 | 420,886,017.69 |

注：本公司于2009年6月25日召开2008年度股东大会，会议决定以2008年末总股本23,961.60万股为基数，向全体股东每10股送2股红股，每10股派0.25元人民币现金（含税），共计派发现金5,990,400.00元。

（二十八）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,588,240,895.75 | 1,269,669,173.66 |
| 其中：主营业务收入 | 1,555,305,479.65 | 1,257,435,436.75 |
| 其他业务收入 | 32,935,416.10 | 12,233,736.91 |
| 营业成本 | 1,387,487,026.10 | 1,014,557,634.76 |
| 其中：主营业务成本 | 1,373,709,199.90 | 1,007,271,993.65 |
| 其他业务成本 | 13,777,826.20 | 7,285,641.11 |

（2）主营业务按产品类别分项列示如下：

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 柴油机及配件销售 | 1,555,305,479.65 | 1,373,709,199.90 | 1,257,435,436.75 | 1,007,271,993.65 |
| 材料销售 | 4,906,369.75 | 3,506,947.11 | 6,131,270.56 | 6,321,518.24 |
| 技术服务费收入 | 12,816,624.19 | | | |
| 对外试验收入 | 2,817,200.00 | | 1,656,298.38 | |
| 租赁收入 | 1,034,555.70 | | 484,559.56 | |
| 其他收入 | 11,360,666.46 | 10,270,879.09 | 3,961,608.41 | 964,122.87 |
| 合计 | 1,588,240,895.75 | 1,387,487,026.10 | 1,269,669,173.66 | 1,014,557,634.76 |

（3）公司前五名客户营业收入情况

| 客户名称 | 本年发生额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------------|----------------|--------------|
| 青州市飞达实业有限公司 | 102,919,742.07 | 6.48% |
| 深圳市怡昌济柴动力有限公司 | 92,603,485.64 | 5.83% |
| 中原油田分公司物资供应处 | 53,995,988.25 | 3.40% |
| 成都济柴动力设备有限公司 | 40,655,240.61 | 2.56% |
| 大庆油田物资集团 | 32,869,000.00 | 2.07% |
| 合计 | 323,043,456.57 | 20.34% |

(二十九) 营业税金及附加

| 税种 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 862,399.57 | 157,535.95 |
| 城市维护建设税 | 3,020,451.02 | 3,046,725.73 |
| 教育费附加 | 1,771,607.18 | 1,783,157.82 |
| 合计 | 5,654,457.77 | 4,987,419.50 |

(三十) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额 | 47,245,501.26 | 62,538,878.38 |

(2) 投资收益按被投资单位列示如下:

| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 宝鸡石油钢管有限责任公司 | 39,043,851.96 | 53,664,536.05 | 被投资单位本年利润比上年同期减少 |
| 咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司 | 8,201,649.30 | 8,874,342.33 | |
| 合计 | 47,245,501.26 | 62,538,878.38 | |

(三十一) 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | -769,646.72 | 859,490.67 |
| 存货跌价损失 | 7,545,385.10 | 4,333,564.35 |
| 合计 | 6,775,738.38 | 5,193,055.02 |

(三十二) 营业外收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 处置非流动资产利得 | 8,447,285.72 | 1,423,595.02 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 1,698,309.19 | 1,423,595.02 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 无形资产处置利得 | 6,748,976.53 | — |
| 无法支付的款项 | 37,672.48 | 968,014.23 |
| 政府补助（注1） | 2,550,700.00 | 1,769,720.00 |
| 搬迁补偿净收益 | | 4,902,384.80 |
| 违约赔偿收入 | 609,810.45 | 135,401.50 |
| 搬迁补偿款摊销（注2） | 16,747,618.20 | 17,156,509.76 |
| 其他 | 6,676.08 | 106,375.20 |
| 合计 | 28,399,762.93 | 26,462,000.51 |

注1：政府补助明细列示如下

| 项目 | 金额 | 相关批准文件 | 批准机关 |
|--------|--------------|----------------|-----------|
| 科技奖 | 200,000.00 | 济普发[2009]12号 | 济南市人民政府 |
| 科技进步奖励 | 300,000.00 | 济普发[2009]12号 | 济南市委市政府 |
| 奖励资金 | 1,000,000.00 | 济普发[2009]12号 | 山东省企业技术中心 |
| 技术支持拨款 | 970,000.00 | 国科发财【2009】566号 | 财政部 |
| 进口贴息资金 | 80,700.00 | | 济南财政局 |
| 合计 | 2,550,700.00 | | |

注2：详见本附注五之（二十三）。

（三十三）营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 334,941.18 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 334,941.18 | |
| 固定资产报废损失 | 1,540.00 | 199,630.23 |
| 罚款支出 | 170,254.34 | 1,168.46 |
| 捐赠支出 | | 10,000.00 |
| 垃圾清理费 | | 52,500.00 |
| 河道维护支出 | | 50,000.00 |
| 就业保障金 | | 90,000.00 |
| 事故赔偿 | | 601,321.67 |
| 其他 | 315,972.34 | 132,277.00 |

| | | |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 822,707.86 | 1,136,897.36 |
|----|------------|--------------|

(三十四) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|-------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 998,337.10 | -390,175.95 |
| 递延所得税调整 | -597,479.35 | -1,286,516.05 |
| 合计 | 400,857.75 | -1,676,692.00 |

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

i. 计算结果

| 报告期利润 | 本年数 | | 上年数 | |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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（I） | 0.18 | 0.18 | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.10 | 0.10 | 0.28 | 0.28 |

ii. 每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 52,749,259.27 | 104,264,296.74 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 24,869,695.85 | 23,282,954.80 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 27,879,563.42 | 80,981,341.94 |
| 年初股份总数 | 4 | 239,616,000.00 | 287,539,200.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数 | 5 | 47,923,200.00 | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | | |
| | 6 | | |
| | 6 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | | |
| | 7 | | |

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|--------------------------------|---|----------------|----------------|
| | 7 | | |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期缩股数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数（II） | $12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$ | 287,539,200.00 | 287,539,200.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） | 13 | 287,539,200.00 | 287,539,200.00 |
| 基本每股收益（I） | $14=1 \div 13$ | 0.18 | 0.36 |
| 基本每股收益（II） | $15=3 \div 12$ | 0.10 | 0.28 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | 25.00% | 25.00% |
| 转换费用 | 18 | | |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | | |
| 稀释每股收益（I） | $120=[1+(16-18)\times (100\%-17)] \div (12+19)$ | 0.18 | 0.36 |
| 稀释每股收益（II） | $21=[3+(16-18)\times (100\%-17)] \div (13+19)$ | 0.10 | 0.28 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - Sj \times Mj \div M_0 - Sk$

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。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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，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。

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》的规定，发行在外普通股数量或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本拆股而增加或并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

2009 年 7 月公司以 2008 年末总股本为基数实施了每 10 股送 2 股红股、派发现金股利 0.25 元的利润分配方案，计算每股收益加权平均股公式为：

2009 年普通股加权平均数=239,616,000.00+47,923,200.00=287,539,200.00 股

2008 年普通股加权平均数=239,616,000.00×1.2=287,539,200.00 股

（三十六）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

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|--------------|----------------|
| 与母公司济南柴油机厂的往来款 | | 125,199,221.32 |
| 银行承兑汇票保证金解冻 | | 56,191,283.40 |
| 信用证保证金解冻 | | 13,099,007.18 |
| 被冻结的银行存款解冻 | | 3,000,000.00 |
| 收到的补贴款 | 2,550,700.00 | |
| 其他 | 3,409,546.53 | 8,380,085.54 |
| 合计 | 5,960,246.53 | 205,869,597.44 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 费用、成本中非工资性的日常支出等 | 78,028,441.01 | 83,031,462.26 |
| 研究开发费支出 | 36,386,227.19 | 48,421,585.17 |
| 合计 | 114,414,668.20 | 131,453,047.43 |

（三十七）现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 52,749,259.27 | 104,709,480.60 |
| 加：资产减值准备 | 6,775,738.38 | 5,193,055.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 46,127,516.27 | 42,760,182.02 |
| 无形资产摊销 | 2,927,035.57 | 3,472,713.06 |
| 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 | -8,112,344.54 | -1,423,595.02 |

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| “—”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 1,540.00 | 199,630.23 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 28,596,599.95 | 28,192,458.99 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -47,245,501.26 | -62,538,878.38 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -597,479.35 | -1,286,516.05 |
| 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) | 31,794,906.24 | -101,350,084.55 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 27,419,640.19 | 79,412,496.36 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -160,669,728.77 | 89,935,388.51 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,232,818.05 | 187,276,330.79 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额(注1) | 121,065,211.69 | 113,527,665.54 |
| 减:现金的年初余额(注2) | 113,527,665.54 | 196,773,131.98 |
| 加:现金等价物的年末余额 | | |
| 减:现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,537,546.15 | -83,245,466.44 |

注 1: 现金的年末余额为 121,065,211.69 元, 比资产负债表中的货币资金年末数 121,533,295.75 元少 468,084.06 元, 系剔除了本公司受到限制的其他货币资金中保函保证金 468,084.06 元。

注 2: 现金的年初余额为 113,527,665.54 元, 比资产负债表中的货币资金年初数 115,153,834.56 元少 1,626,169.02 元, 系剔除了本公司受到限制的其他货币资金中信用证保证金 1,626,169.02 元。

(2) 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 121,065,211.69 | 113,527,665.54 |
| 其中：库存现金 | 14,974.26 | 14,391.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 121,050,237.43 | 113,513,273.74 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 121,065,211.69 | 113,527,665.54 |
| 四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 468,084.06 | 1,626,169.02 |

六、关联方关系及其交易

1. 关联方关系

本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 组织机构代码 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------|------|-----|------|------|-----------|------------|--------------|---------------|
| 济南柴油机厂 | 国有独资 | 济南 | 姜小兴 | 制造业 | 60,894.68 | 16315053-X | 60% | 60% |

本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

本公司的联营企业情况

联营企业情况详见本附注五之（七）对联营企业投资。

本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|-----------------|-----------------|
| 中国石油天然气集团公司所属企业 | 同为中国石油天然气集团公司控制 |
| 中油财务有限责任公司 | 同为中国石油天然气集团公司控制 |
| 济南柴油机厂建筑安装工程公司 | 同一母公司 |

2. 关联方交易

i. 销售商品或提供劳务

| 关联方名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价政策 |
|---------------|---------------|------------|---------------|------------|------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 | |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 11,653,855.25 | 0.73% | 22,537,100.91 | 1.78% | 参考市价 |
| 大庆石油管理局 | 32,526,933.08 | 2.05% | 17,261,774.70 | 1.36% | 参考市价 |

| | | | | | |
|------------------|----------------|--------|----------------|--------|------|
| 辽河石油勘探局 | 1,940,598.29 | 0.12% | 3,479,310.14 | 0.27% | 参考市价 |
| 大港油田集团有限责任公司 | 3,495,755.57 | 0.22% | 12,765,110.91 | 1.01% | 参考市价 |
| 华北石油管理局 | 9,440,881.58 | 0.59% | 28,297,008.31 | 2.23% | 参考市价 |
| 四川石油管理局 | 163,508.42 | 0.01% | 80,000.00 | 0.01% | 参考市价 |
| 长庆石油勘探局 | — | 0.00% | 21,137,777.78 | 1.66% | 参考市价 |
| 玉门石油管理局 | — | 0.00% | — | — | 参考市价 |
| 新疆石油管理局 | 45,518.12 | 0.00% | 462,723.02 | 0.04% | 参考市价 |
| 吐哈石油勘探开发指挥部 | 18,735.04 | 0.00% | 7,247,863.25 | 0.57% | 参考市价 |
| 冀东石油勘探开发公司 | 512,820.51 | 0.03% | 748,717.95 | 0.06% | 参考市价 |
| 塔里木石油勘探开发指挥部 | 5,213,247.86 | 0.33% | 285,979.53 | 0.02% | 参考市价 |
| 吉林石油集团有限责任公司 | 64,102.56 | 0.00% | 4,954,648.67 | 0.39% | 参考市价 |
| 青海石油管理局 | — | 0.00% | — | — | 参考市价 |
| 东方地球物理公司 | — | 0.00% | — | — | 参考市价 |
| 长城钻探工程有限公司 | 14,165,969.57 | 0.89% | 45,452,375.21 | 3.58% | 参考市价 |
| 渤海钻探工程有限公司 | 3,263,127.77 | 0.21% | — | — | 参考市价 |
| 西部钻探工程有限公司 | 79,251,452.99 | 4.99% | 21,863,247.86 | 1.72% | 参考市价 |
| 川庆钻探工程有限责任公司 | 168,135.81 | 0.01% | 37,094,017.09 | 2.92% | 参考市价 |
| 中国石油物资公司 | 198,572.11 | 0.01% | 4,126,666.67 | 0.33% | 参考市价 |
| 渤海石油装备制造有限公司 | 5,616,718.16 | 0.35% | 1,643,100.85 | 0.13% | 参考市价 |
| 宝鸡石油机械厂 | 6,790,384.62 | 0.43% | 17,352,068.38 | 1.37% | 参考市价 |
| 宝鸡石油钢管厂 | — | 0.00% | 364.02 | — | 参考市价 |
| 中国石油技术开发公司 | 846,153.85 | 0.05% | 5,075,835.38 | 0.40% | 参考市价 |
| 中国石油天然气运输公司 | — | 0.00% | 3,522.22 | — | 参考市价 |
| 中国石油工程建设公司 | 9,745,128.20 | 0.61% | 1,441,777.00 | 0.11% | 参考市价 |
| 中国华油集团公司 | | 0.00% | 1,307,264.97 | 0.10% | 参考市价 |
| 中国石油集团工程设计有限责任公司 | 20,726,495.73 | 1.30% | — | — | 参考市价 |
| 济南柴油机厂 | 73,010,450.90 | 4.60% | — | — | 参考市价 |
| 合计 | 278,858,545.99 | 17.53% | 254,618,254.82 | 20.05% | |

ii. 销售商品以外的其他资产

2009年4月23日，本公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于转让资产的议案》，本公司将200千瓦以下小功率气体机业务和液力传动业务涉及的固定资产及存货转让给本公司的母公司济南柴油机厂。转让基准日为燃气机业务2008年12月31日、液力传动业务2009年1月31日。交易涉及的固定资产账面原值6,929,891.21元、累计折旧1,990,451.90元、账面净值4,939,439.31元；存货的账面净值为19,728,339.78元。其中固定资产按评估值转让，经山东海天资产评估不动产评估有限公司鲁海资评咨字【2008】第012号评估报告评估的固定资产价值为4,939,439.31元。存货以账面值19,728,339.78元转让。

2009年10月26日，本公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于转让70亩土地使用权的议案》，本公司将位于济南市经十西路1999号院内的46667平方米（70亩）土地使用权转让给本公司的母公司济南柴油机厂。转让基准日为2009年10月21日，转让土地原值为523.16万元、累计摊销43.94万元、净值479.22万元，转让价格为每平方米362元、合计1689.3454万元。该土地转让价格参考了山东同诚房地产评估咨询有限公司（鲁）同诚（2009）（估）字第0202号评估报告关于该地块以2009年2月5日为评估基准日的评估价：单价为362元/平方米（241333.33元/亩），总地价为1689.3454万元。

iii. 购买商品

| 关联方名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价政策 |
|----------------|---------------|------------|---------------|------------|------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 | |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 1,000,184.28 | 0.07% | 203,444.50 | 0.02% | 参考市价 |
| 中国石油物资公司 | — | — | 1,578,589.39 | 0.17% | 参考市价 |
| 渤海装备制造有限公司 | 6,821,776.65 | 0.49% | 11,086,191.53 | 1.22% | 参考市价 |
| 中国石油工程建设公司 | — | — | 45,452,756.20 | 5.01% | 参考市价 |
| 济柴聊城机械有限公司 | 52,164,612.97 | 3.76% | 64,357,062.79 | 7.10% | 参考市价 |
| 济南柴油机厂 | 41,211,385.49 | 2.97% | 36,902.56 | 0.00% | 参考市价 |
| 济南柴油机厂建筑安装工程公司 | — | — | 7,279,908.84 | 15.27% | 参考市价 |

iv. 关联租赁情况

本公司向母公司济南柴油机厂租赁5套进口加工设备，主要用于机体、曲轴、凸轮轴、连杆等主（重）要件的加工。租赁设备原值为11,571.53万元，租赁期限自2007年1月1日至2009年12月31日止。根据国有资产保值增值的相关规定及相关折旧办法，本公司以每年9,880,000.00元支付该等租赁资产使用费。

v. 接受担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 中国石油天然气集团公司 | 本公司 | 150,000,000.00 | 2009-7-16 | 2010-7-16 | 否 |
| 中国石油天然气集团公司 | 本公司 | 100,000,000.00 | 2009-3-2 | 2010-3-2 | 否 |
| 中国石油天然气集团公司 | 本公司 | 50,000,000.00 | 2009-9-24 | 2010-9-24 | 否 |
| 中国石油天然气集团公司 | 本公司 | 177,221,295.72 | 2009-8-18 | 2010-4-30 | 否 |

vi. 向关联方借款

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 备注 |
|------------|----------------|------------|------------|-------------|
| 中油财务有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2009-7-16 | 2010-7-16 | 年利率 4.5135% |
| 中油财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2009-3-2 | 2010-3-2 | 年利率 4.5135% |
| 中油财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2009-9-24 | 2010-9-24 | 年利率 4.5135% |
| 中油财务有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2009-11-10 | 2010-11-10 | 年利率 4.5135% |
| 济南柴油机厂（注1） | 50,000,000.00 | 2009-7-28 | 2010-7-28 | 年利率 4.5135% |
| 济南柴油机厂（注2） | 50,000,000.00 | 2009-1-25 | 2010-1-25 | 年利率 4.5135% |
| 济南柴油机厂（注2） | 50,000,000.00 | 2009-9-13 | 2010-9-13 | 年利率 4.5135% |
| 合计 | 600,000,000.00 | | | |

注1：该等借款系母公司济南柴油机厂委托关联方中油财务有限责任公司对本公司的借款。

注2：该等借款系母公司济南柴油机厂对本公司收取利息的资金拆借款，账列其他应付款项下。

注3：本年共支付中油财务有限责任公司借款利息 20,393,412.50 元，支付济南柴油机厂借款利息 8,139,281.25 元。

3. 关联方往来款项余额

| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 应收账款 | 13,693,143.23 | 3.44% | 13,392,987.54 | 3.99% |
| | 其他应收款 | 70,000.00 | 0.23% | 70,000.00 | 0.28% |
| | 预付账款 | 45,670.96 | 0.13% | — | — |
| | 预收账款 | 17,320.20 | 0.04% | 108,864.60 | 0.46% |
| 大庆石油管理局 | 应收账款 | 4,745,594.70 | 1.19% | 2,964,335.52 | 0.88% |
| | 预收账款 | 12,378.50 | 0.03% | 12,778.50 | 0.05% |
| 辽河石油勘探局 | 应收账款 | 764,982.87 | 0.19% | 300,480.74 | 0.09% |
| | 预收账款 | — | — | 15,500.00 | 0.07% |
| 大港油田集团有限责任公司 | 应收账款 | 2,494,809.50 | 0.63% | 4,232,809.50 | 1.26% |
| 华北石油管理局 | 应收账款 | 4,447,330.53 | 1.12% | 1,374,566.05 | 0.41% |
| | 预收账款 | — | — | 870,240.00 | 3.67% |
| 四川石油管理局 | 预收账款 | — | — | 191,304.85 | 0.81% |
| 长庆石油勘探局 | 应收账款 | 292,621.05 | 0.07% | 4,046,015.05 | 1.20% |
| 新疆石油管理局 | 应收账款 | 1,027,612.89 | 0.26% | 2,280,942.75 | 0.68% |
| 吐哈石油勘探开发指挥部 | 应收账款 | 317,935.41 | 0.08% | 1,215,452.16 | 0.36% |
| 冀东石油勘探开发公司 | 应收账款 | 380,800.00 | 0.10% | 516,000.00 | 0.15% |
| 塔里木石油勘探开发指挥部 | 应收账款 | 78,846.66 | 0.02% | 60,748.46 | 0.02% |
| 吉林石油集团有限责任公司 | 应收账款 | 5,157,905.91 | 1.29% | 2,532,332.01 | 0.75% |
| | 其他应收款 | — | — | 50,000.00 | 0.20% |
| 青海石油管理局 | 应收账款 | — | — | 124,167.50 | 0.04% |

| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|------------------|-------|----------------|---------|----------------|---------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 长城钻探工程有限公司 | 应收账款 | 10,837,000.00 | 2.72% | 54,616,569.49 | 16.26% |
| 渤海钻探工程有限公司 | 应收账款 | 3,003,998.00 | 0.75% | 524,868.00 | 0.16% |
| 西部钻探工程有限公司 | 应收账款 | 64,051,700.00 | 16.08% | 25,555,835.00 | 7.61% |
| 川庆钻探工程有限责任公司 | 应收账款 | 3,869,200.00 | 0.97% | 10,292,500.00 | 3.06% |
| 中国石油物资公司 | 预收账款 | — | — | 11,800.00 | 0.05% |
| 渤海石油装备制造有限公司 | 应收账款 | 2,979,867.89 | 0.75% | — | — |
| | 预付账款 | — | — | 196,369.24 | 0.68% |
| | 应付账款 | 3,675,145.76 | 1.21% | 3,428,626.23 | 1.15% |
| | 预收账款 | — | — | 668,039.31 | 2.82% |
| 宝鸡石油机械厂 | 应收账款 | 987,300.00 | 0.25% | 356,000.00 | 0.11% |
| | 预收账款 | — | — | 251,450.00 | 1.06% |
| 中国石油技术开发公司 | 应收账款 | — | — | 2,664,023.50 | 0.79% |
| | 其他应收款 | — | — | 98,277.00 | 0.40% |
| 中国石油天然气运输公司 | 应收账款 | 45,500.00 | 0.01% | 45,500.00 | 0.01% |
| 中国石油天然气勘探开发公司 | 应收账款 | — | — | 49,152.04 | 0.01% |
| 中国石油工程建设公司 | 应收账款 | 1,120,090.00 | 0.28% | 665,045.10 | 0.20% |
| | 预付账款 | 124,806.80 | 0.34% | 6,000,001.60 | 20.82% |
| 中国石油集团工程设计有限责任公司 | 预收账款 | 18,347,600.00 | 43.76% | — | — |
| 中国石油天然气管道局 | 其他应收款 | 150,000.00 | 0.50% | — | — |
| 中国华油集团公司 | 应收账款 | — | — | 152,950.00 | 0.05% |
| 济柴聊城机械有限公司 | 应付账款 | 17,090,132.83 | 5.62% | 14,256,314.59 | 4.80% |
| 济南柴油机厂建筑安装工程公司 | 预付账款 | — | — | 10,800.00 | 0.04% |
| | 应付账款 | 262,734.38 | 0.09% | 1,085,837.33 | 0.37% |
| 济南柴油机厂 | 预付账款 | 550,111.58 | 1.51% | — | — |
| | 其他应付款 | 101,016,300.38 | 96.93% | 125,418,931.87 | 97.33% |
| | 长期应付款 | 21,285,167.03 | 100.00% | 21,285,167.03 | 100.00% |

七、或有事项

i. 未决诉讼

2007年10月24日，日照浮来春酿酒集团股份有限公司（以下简称浮来春）因买卖合同纠纷起诉北京济柴新能源发电技术有限公司（以下简称济柴新能源）及本公司，要求济柴新能源及本公司赔偿因提供沼气

发电机组质量不合格给浮来春造成的经济损失484.46万元。本案审理过程中济柴新能源提起反诉，要求浮来春支付其货款及违约金共计178.8万元。本案已于2008年5月29日第一次开庭，原告浮来春对发电机组质量问题提出鉴定申请，目前本案正在鉴定过程中。

ii. 开出保函、信用证

本公司于2009年12月18日开立了29.4万欧元（折合人民币2,960,580.00元）的信用证，到期日为2010年1月11日，受益人系香港GunsonKlingInternationalLimited。

本公司于2009年7月15日向广东美的电器股份有限公司开具了美的总部大楼发电机及机房环保安装工程合同履约保函，担保人为中国建设银行股份有限公司济南长青支行，担保限额为466,595.00元。截止2009年12月31日，该保函尚未撤销。

除存在上述或有事项外，截止2009年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止2009年12月31日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据本公司董事会2009年度利润分配预案，本公司以2009年末总股本287,539,200.00股为基数，拟向全体股东每10股派送人民币现金0.20元（含税），共计派发现金股利5,750,784.00元。本次不进行资本公积转增股本。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止2010年3月24日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

1. 资产转让及出售

本公司本年度资产转让及出售情况详见本附注六（二）之2所述。

2. 租赁

截至2009年12月31日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下：

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 9,880,000.00 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 9,880,000.00 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 9,880,000.00 |
| 合计 | 29,640,000.00 |

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下:

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|---------|----------------|---------|---------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 304,626,943.49 | 87.29% | | 304,626,943.49 |
| 1—2年(含) | 17,537,642.45 | 5.03% | | 17,537,642.45 |
| 2—3年(含) | 9,927,007.61 | 2.84% | 1,230,933.86 | 8,696,073.75 |
| 3年以上 | 16,904,919.82 | 4.84% | 8,602,892.07 | 8,302,027.75 |
| 合计 | 348,996,513.37 | 100.00% | 9,833,825.93 | 339,162,687.44 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 245,669,371.78 | 82.36% | 218,769.40 | 245,450,602.38 |
| 1—2年(含) | 24,207,656.94 | 8.11% | 1,357,600.34 | 22,850,056.60 |
| 2—3年(含) | 19,470,733.92 | 6.53% | 1,314,233.14 | 18,156,500.78 |
| 3年以上 | 8,934,310.49 | 3.00% | 7,765,709.10 | 1,168,601.39 |
| 合计 | 298,282,073.13 | 100.00% | 10,656,311.98 | 287,625,761.15 |

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

| 应收账款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|-------------|--------------|--------------|------|-----------|
| 蓬莱京鲁渔业公司 | 1,761,159.81 | 1,761,159.81 | 100% | 3年以上,无法收回 |
| 山西粮油食品进出口公司 | 1,128,750.00 | 1,128,750.00 | 100% | 3年以上,无法收回 |
| 合计 | 2,889,909.81 | 2,889,909.81 | | |

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|------------------|--------|---------------|------|------------|
| 中原油田分公司物资供应处 | 正常客户 | 31,527,295.21 | 1年以内 | 9.03% |
| 西部钻探工程公司吐哈钻井公司 | 关联方 | 20,800,000.00 | 1年以内 | 5.96% |
| 西部钻探工程公司克拉玛依钻井公司 | 关联方 | 16,442,000.00 | 1年以内 | 4.71% |
| 成都济柴动力设备有限公司 | 正常客户 | 15,429,217.72 | 1年以内 | 4.42% |
| 西部钻探工程有限公司准东钻井公司 | 关联方 | 12,746,000.00 | 1年以内 | 3.65% |
| 合计 | | 96,944,512.93 | | 27.77% |

(4) 本公司本年无核销的应收账款情况。

(5) 截至2009年12月31日止,应收账款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东

单位欠款；关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注六之（三）所述。

（二） 其他应收款

（1）其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|---------|---------------|---------|-----------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 1,402,832.73 | 7.38% | | 1,402,832.73 |
| 1—2年（含） | 175,228.99 | 0.92% | | 175,228.99 |
| 2—3年（含） | 48,277.00 | 0.25% | | 48,277.00 |
| 3年以上 | 17,373,242.66 | 91.44% | 52,839.33 | 17,320,403.33 |
| 合计 | 18,999,581.38 | 100.00% | 52,839.33 | 18,946,742.05 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 3,109,994.28 | 15.19% | — | 3,109,994.28 |
| 1—2年（含） | 2,710.00 | 0.01% | — | 2,710.00 |
| 2—3年（含） | 15,389,187.00 | 75.15% | — | 15,389,187.00 |
| 3年以上 | 1,976,883.33 | 9.65% | — | 1,976,883.33 |
| 合计 | 20,478,774.61 | 100.00% | — | 20,478,774.61 |

（2）年末其他应收款前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 款项内容 | 年末金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|----------------|---------------|------|-------------|
| 济南经济开发区管委会 | 新厂土地征用及天然气配套借款 | 15,333,090.00 | 3年以上 | 80.70% |
| 长清经济开发区农税征收办公室 | 征地契税款 | 1,075,083.33 | 3年以上 | 5.66% |
| 济南市建筑管理局 | 劳务保证金 | 898,800.00 | 3年以上 | 4.73% |
| 山东职业病医院 | 投标保证金 | 288,614.59 | 1年以内 | 1.52% |
| 中油管道物资装备总公司 | 押金 | 150,000.00 | 1年以内 | 0.79% |
| 合计 | | | | 93.40% |

（3）截至2009年12月31日止，其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；关联方其他应收款占其他应收款总额的比例详见本附注六之（三）所述。

（三） 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初账面余额 | 本年增减额（减少以“-”号填列） | 年末账面余额 |
|--------------|------|---------------|----------------|------------------|----------------|
| 西瓦克公司 | 成本法 | 8,502,500.00 | 8,502,500.00 | | 8,502,500.00 |
| 绿色能源公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 宝鸡石油钢管有限责任公司 | 权益法 | 54,838,066.00 | 273,167,151.17 | 21,474,655.47 | 294,641,806.64 |

| | | | | | |
|----------------|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司 | 权益法 | 29,544,525.00 | 74,726,905.80 | 6,383,658.27 | 81,110,564.07 |
| 合计 | | | 406,396,556.97 | 27,858,313.74 | 434,254,870.71 |
| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备金额 | 本年计提减值准备金额 | 本年现金红利 |
| 西瓦克公司 | 100% | 100% | | | |
| 绿色能源公司 | 100% | 100% | | | |
| 宝鸡石油钢管有限责任公司 | 21% | 21% | | | 17,569,196.49 |
| 咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司 | 28.67% | 28.67% | | | 1,817,991.03 |
| 合计 | | | | | 19,387,187.52 |

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,412,105,617.15 | 1,162,840,275.79 |
| 其中: 主营业务收入 | 1,383,326,638.00 | 1,150,595,105.60 |
| 其他业务收入 | 28,778,979.15 | 12,245,170.19 |
| 营业成本 | 1,230,442,861.57 | 947,648,508.03 |
| 其中: 主营业务成本 | 1,217,312,614.76 | 940,512,649.64 |
| 其他业务成本 | 13,130,246.81 | 7,135,858.39 |

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 柴油机及配件销售 | 1,383,326,638.00 | 1,217,312,614.76 | 1,150,595,105.60 | 940,512,649.64 |
| 材料销售 | 4,906,369.75 | 3,506,947.11 | 6,338,471.83 | 6,321,518.24 |
| 技术服务费收入 | 12,816,624.19 | | | |
| 对外试验收入 | | | 1,656,298.38 | |
| 租赁收入 | 1,034,555.70 | | 484,559.56 | |
| 其他收入 | 10,021,429.51 | 9,623,299.70 | 3,765,840.42 | 814,340.15 |
| 合计 | 1,412,105,617.15 | 1,230,442,861.57 | 1,162,840,275.79 | 947,648,508.03 |

(3) 公司前五名客户营业收入情况

| 客户名称 | 本年发生额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|-------|--------------|
|------|-------|--------------|

| | | |
|---------------|----------------|--------|
| 青州市飞达实业有限公司 | 101,031,402.07 | 7.15% |
| 深圳市怡昌济柴动力有限公司 | 91,881,485.64 | 6.51% |
| 中原油田分公司物资供应处 | 53,995,988.25 | 3.82% |
| 成都济柴动力设备有限公司 | 38,714,760.85 | 2.74% |
| 大庆油田物资集团 | 32,277,000.00 | 2.29% |
| 合计 | 317,900,636.81 | 22.51% |

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额 | 47,245,501.26 | 62,538,878.38 |

(2) 投资收益按被投资单位列示如下:

| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 宝鸡石油钢管有限责任公司 | 39,043,851.96 | 53,664,536.05 | 被投资单位本年利润比上年同期减少 |
| 咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司 | 8,201,649.30 | 8,874,342.33 | |
| 合计 | 47,245,501.26 | 62,538,878.38 | |

(六) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 62,978,300.44 | 102,290,519.82 |
| 加: 资产减值准备 | 6,775,738.38 | 4,408,972.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,648,126.63 | 42,139,829.51 |
| 无形资产摊销 | 2,657,035.57 | 2,971,232.77 |
| 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) | -8,132,014.50 | -1,423,595.02 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 1,540.00 | |

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 28,548,730.34 | 28,105,716.82 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -47,245,501.26 | -62,538,878.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -493,070.95 | -1,235,761.12 |
| 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） | 24,853,812.12 | -113,417,027.36 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 5,047,506.88 | 64,083,961.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -136,458,168.07 | 114,984,461.96 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,817,964.42 | 180,369,433.00 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 110,863,142.67 | 99,562,101.75 |
| 减：现金的年初余额 | 99,562,101.75 | 189,021,105.52 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 11,301,040.92 | -89,459,003.77 |

十二、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 8,112,344.54 | 1,423,595.02 |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,550,700.00 | 1,769,720.00 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 16,914,010.53 | 22,131,788.13 |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 27,577,055.07 | 25,325,103.15 |
| 减：所得税影响额 | 2,707,359.22 | 2,042,148.35 |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 24,869,695.85 | 23,282,954.80 |
| 其中：归属于少数股东损益的非经常性损益 | | |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 24,869,695.85 | 23,282,954.80 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 27,879,563.42 | 80,981,341.94 |

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

| 报告期利润 | 本年数 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 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 | 6.48% | 0.18 | 0.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.43% | 0.10 | 0.10 |

| 报告期利润 | 上年数 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 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 | 14.16% | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.00% | 0.28 | 0.28 |

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月24日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：唐祖华

会计机构负责人：贾娟宁

第十二节 备查文件

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表存放在公司证券办公室、财务处备查。

2、载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件存放在公司证券办公室、财务处备查。

3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿存放在公司证券办公室备查。

4、载有董事长签名的年度报告正本存放在公司证券办公室备查。

董事长签名：姜小兴_____

济南柴油机股份有限公司

二〇一〇年三月二十四日