

济南柴油机股份有限公司

二〇一〇年年度报告

报告期间:2010年1月1日—2010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、总会计师刘明怀先生声明：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.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六节	公司治理结构.....	20
第七节	股东大会情况简介.....	25
第八节	董事会报告.....	25
第九节	监事会报告.....	42
第十节	重要事项.....	44
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件	105

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: 刘明怀

联系地址: 济南市经十西路 11966 号

联系电话: 0531-87422326

传真: 0531-87422578

电子信箱: liuminghuai@cnpc.com.cn

证券事务代表: 余良刚 王云岗

联系地址: 济南市经十西路 11966 号

联系电话: 0531-87423353 (或 87422751)

传真: 0531-87423177

电子信箱: ylgjc@cnpc.com.cn

wangyungang@cnpc.com.cn

(四) 公司注册地址: 济南市经十西路 11966 号

公司办公地址: 济南市经十西路 11966 号

邮政编码: 250306

公司网址: 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

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: 370000018007734

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)

营业利润：	-34,628,210.04
利润总额：	13,866,451.50
归属于上市公司股东的净利润：	16,828,341.69
归属于上市公司股东的	
扣除非经常性损益后的净利润：	-29,354,495.28
经营活动产生的现金流量净额：	-26,151,997.27

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	6,006.93
无法支付的款项	755,103.94
计入当期损益的政府补助	34,599,600.00
营业外收入中的其他项目	15,219,271.45
非经常性收入小计	50,579,982.32
营业外支出中的其他项目	2,085,320.78
所得税影响额	2,311,824.57
非经常性支出小计	10,215,749.62
非经常性损益净额	46,182,836.97

2、主要会计数据和财务指标：

(1) 主要会计数据

(单位：元)

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年
营业总收入	1,418,517,997.68	1,588,240,895.75	-10.69	1,269,669,173.66
利润总额	13,866,451.50	53,150,117.02	-73.91	103,032,788.60
归属于上市公司股东的净利润	16,828,341.69	52,749,259.27	-68.10	104,264,296.74
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-29,354,495.28	27,879,563.42	-205.29	80,981,341.94
经营活动产生的现金流量净额	-26,151,997.27	-20,232,818.05	29.26	187,276,330.79
	2010 年末	2009 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2008 年末
总资产	2,528,696,935.24	2,211,546,480.19	14.34	2,039,439,586.10
归属于上市公司股东的所有者 权益	846,906,338.45	835,828,780.76	1.33	789,069,921.49
股本	287,539,200.00	287,539,200.00	0.00	239,616,000.00

(2) 主要财务指标单位：

(单位：元)

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.18	-66.67	0.44
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.18	-66.67	0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.10	0.10	-200.00	0.34
加权平均净资产收益率 (%)	2.00	6.48	-4.48	14.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-3.48	3.43	-6.91	11
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.09	-0.07	29.93	0.78
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.95	2.91	1.37	3.29

(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	287,539,200	47,976,721.01	85,866,108.71	414,446,751.04	835,828,780.76
本期增加	0		1,682,834.17	16,828,341.69	1,8511,175.86
本期减少	0			7,433,618.17	7,433,618.17
期末数	287,539,200	47,976,721.01	87,548,942.88	423,841,474.56	846,906,338.45
变动原因			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%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	143,771,326	50.0006				-143,769,600	-143,769,600	1,726	0.0006
1、国家持股									
2、国有法人持股	143,769,600	50.00				-143,769,600	-143,769,600		
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,726	0.0006						1,726	0.0006
二、无限售条件股份	143,767,874	49.9994				143,769,600	143,769,600	287,537,474	99.9994
1、人民币普通股	143,767,874	49.9994				143,769,600	143,769,600	287,537,474	99.9994
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	287,539,200	100.00						287,539,200	100.00

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	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。

2010年5月11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143,769,600股解除限售。本次解除限售的限售股份持有人及其解除股份限售的情况如下表：

序号	股东名称	本次解除限售前持有的有限售条件的流通股		本次可上市流通的股份		剩余有限售条件的流通股份数量（股）
		数量（股）	占总股本的比例 %	数量（股）	占总股本比例 %	
1	中国石油集团济柴动力总厂	143,769,600	50.00	143,769,600	50.00	0
	合计	143,769,600	50.00	143,769,600	50.00	0

（三）股东情况介绍

1、报告期末股东总数22,870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		22, 870			
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	0	无
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金		1. 87	5, 386, 983	0	未知
中国银行－华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金		0. 34	979, 856	0	未知
郭林致		0. 21	600, 500	0	未知
葛荣生		0. 21	597, 720	0	未知
蒋国芳		0. 20	585, 668	0	未知
黄泽阳		0. 18	524, 631	0	未知
常琦		0. 17	494, 577	0	未知
王文胜		0. 15	420, 000	0	未知
钭江浩		0. 14	405, 000	0	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	
中国石油集团济柴动力总厂		172, 523, 520		人民币普通股	
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金		5, 386, 983		人民币普通股	
中国银行－华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金		979, 856		人民币普通股	
郭林致		600, 500		人民币普通股	
葛荣生		597, 720		人民币普通股	
蒋国芳		585, 668		人民币普通股	
黄泽阳		524, 631		人民币普通股	
常琦		494, 577		人民币普通股	
王文胜		420, 000		人民币普通股	
钭江浩		405, 000		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。

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

一般经营项目：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，五金交电，办公设备，文具用品，体育用品，日用百货，玩具，服装；机械加工；铆焊加工；物业管理（凭资质证经营）；房屋租赁；会议及展览服务；经济贸易咨询；进出口贸易（国家法律法规禁止的项目除外）。

（未取得专项许可的项目除外）

许可经营项目：加工、销售：主食、热菜、凉菜；零售：酒水；住宿；（以上范围分支机构经营）

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，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

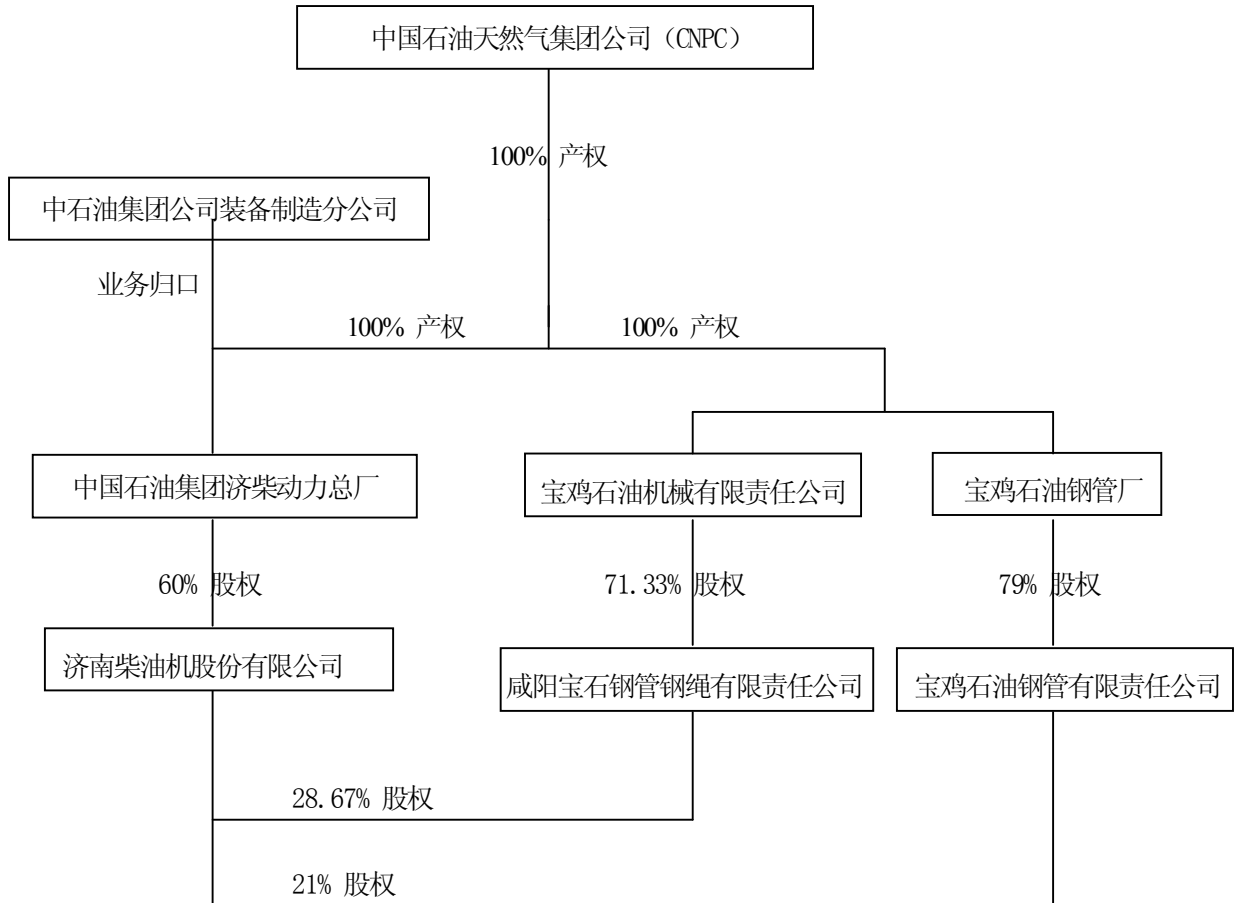
注册资金：人民币贰仟肆佰零肆亿肆仟零贰万元

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技术推广；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	58	三年, 到 2011 年 6 月		2301	2301
卢丽平	董事	女	54	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
田树民	董事、总经理	男	55	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
马广悦	独立董事	男	64	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
李 波	独立董事	男	68	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
姜纯朴	监事会主席	男	54	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
盖文国	监事	男	44	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
龙 隆	监事（职工代表）	男	50	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
郭 华	监事（职工代表）	男	36	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
储连伟	监事（职工代表）	女	40	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
苗 勇	副总经理	男	38	三年, 到 2011 年 6 月		0	0
刘明怀	董事会秘书、总会计师	男	35	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 2301 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。

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。

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、职工代表监事。现任中国石油集团济柴动力总厂党委副书记；济南中油西瓦克电气控制设备有限公司董事长。

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。

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。

监事会主席姜纯朴先生，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、监事会副主席。现任中国石油集团济柴动力总厂党委副书记、纪委书记、工会主席。

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。

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、济南柴油机股份有限公司总装分厂党支部书记，现任物业管理部主任。

监事郭华先生（职工代表监事），男，汉族，山东平原人，1974年12月出生，2000年5月加入中国共产党，1995年7月北京服装学院工业会计专业大专毕业，1995年7月参加工作，2005年12月山东经济学院会计专业本科毕业。注册会计师。历任济南柴油机厂财务处会计、副处长、处长；济南柴油机厂审计处处长兼内控办主任；中国石油集团济柴动力总厂审计监察处处长、高级审计师。

监事储连伟女士（职工代表监事），女，汉族，山东曲阜人，1971年6月出生，1993年6月加入中国共产党，1989年7月济南师范

学校音乐专业中专毕业，1989年7月参加工作，1995年7月山东青年管理干部学院经济管理专业大专毕业，1997年12月山东省委党校涉外经济管理本科毕业。专业技术职称小教高级。历任济南柴油机厂子弟小学老师；团委干事、副书记；办公室主任；工会副主席、机关支部书记。现任中国石油集团济柴动力总厂工会副主席、机关党支部书记。

副总经理苗勇先生，男，汉族，山东省济南市人，1972年9月出生，1993年12月加入中国共产党，1994年7月华北工业学院机械设计专业大学毕业，1994年7月参加工作，2009年6月山东省委党校经济管理专业研究生毕业，高级工程师。历任大件加工中心车间技术员、技术处助工、中小件分厂副厂长、大件分厂副厂长、配套处副处长、处长、制造中心副主任、生产运行部部长、生产处处长、生产党支部书记。现任济南柴油机股份有限公司副总经理兼生产运行部部长。

董事会秘书、总会计师刘明怀先生，男，汉族，山东省胶南县人，1975年10月出生，1996年6月加入中国共产党，1999年7月西安石油学院会计专业大学毕业，1999年7月参加工作，会计师。历任财务处成本、出纳、税务、资产、总帐、副处长、处长、厂副总会计师兼厂财务处处长。

（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
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：人民币万元

姓名	职务	年度报酬
田树民	董事、总经理	42.18
龙 隆	监事（职工代表）	13.39
郭华	监事（职工代表）	11.49
储连伟	监事（职工代表）	11.77
苗 勇	副总经理	14.48
刘明怀	董事会秘书、总会计师	14.00
合计		107.31

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。

1、2010年2月25日，由于工作变动，唐祖华申请辞去公司常务副总经理兼总会计师职务，李树生申请辞去公司副总经理兼总工程师职务。根据总经理提名，董事会同意刘明怀担任公司总会计师，苗勇担任公司副总经理。公司职工代表监事霍德更先生由于到龄退休不再担任公司职工代表监事职务，经公司第十二届职代会第一次团长联席会议选举郭华先生担任公司第五届监事会职工代表监事，任期与本届监事会相同。相关公告刊登在2010年2月26日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2、2010年4月21日，由于工作变动，张谦惕先生申请辞去公司董事会秘书职务，董事会指定公司总会计师刘明怀代行董事会秘书职责，代行三个月仍未聘董事会秘书，由公司董事长代行董事会秘书职责，直至公司正式聘任董事会秘书。相关公告刊登在2010年4月23日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

3、2010年8月4日，根据董事长提名，董事会同意聘任刘明怀先生为公司董事会秘书、王云岗先生为证券事务代表。相关公告刊登在2010年8月6日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

4、2010年10月26日，由于石瑛先生已达法定退休年龄并书面提出辞去公司监事、监事会主席职务，监事会选举姜纯朴先生为公司第五届监事会主席。经公司第十二届职代会第二次团长联席会议选举储连伟同志担任公司第五届监事会职工代表监事，任期与本届监事会相同。相关公告刊登在2010年10月28日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

（五）公司员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 1480 人，其中：直接生产人员 436 人，辅助生产人员 300 人；销售人员 139 人；技术人员 315 人；财务人员 31 人；其他管理人员 259 人。

公司员工教育程度：大专及大专以上文化程度 616 人，占公司员工的 42%；中专及高中文化程度 673 人，占公司员工的 45%；初中及初中以下文化程度 191 人，占公司员工 13%。

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，公司召开的股东大会，有 2 名律师出席见证，出席会议

的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利，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。董事长及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八次。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，严格按照有关法律、法规、《公司章程》和《公司独立董事工作细则》的规定积极出席相关会议，深入公司现场调查，检查公司财务状况、公司依法运营情况、了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况。能够认真履行职责，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。

（四）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司年度财务报告内部控制制度运行良好，公司负责人对财务报告的真实性、完整性负责，全体董事、监事和高级管理人员对公司财务报告的真实性和完整性承担责任。公司依照法律、行政法规和国务院财政部门的规定，制定实施财务会计制度，对会计岗位的设置分工明确，相互分离、相互制约和监督，实行岗位责任制。财务制度明确规定财务报表编制人为总账会计，稽核会计对会计凭证、账簿等会计信息资料执行复核监督作用。为进一步加强财务管理，完善财务管理责任体系和授权机制，结合公司管理制度及工作实际，编制完成了《济南柴油机股份有限公司总会计师业务管理权限指引》，汇总归纳了公司总会计师主要业务管理事项，并于2009年执行。公司执行的内部审计制度，有专职审计人员对公司财务收支活动进行内部审计监督，上一报告期的公司财务报告没有发现重大遗漏，本报告期亦未发现财务报告内部控制存在重大缺

陷。

针对公司财务报告的年报审计，公司制定了《济南柴油机股份有限公司董事会审计委员会年报工作细则》和《济南柴油机股份有限公司独立董事年报工作制度》，报告期审计委员会成员事前审核了公司《年度财务报告》，独立董事切实履行了勤勉尽责义务，了解公司生产经营情况，与管理层沟通进行实地考察，密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、进行内幕交易等违规违法行为的发生。对就年报中的担保事项、关联交易和重大事项发表独立意见。

（五）公司 2010 年度内部控制情况总体评价及内部控制有效性结论

1、公司内部控制情况总体评价

公司各级管理人员高度重视内控管理工作，依靠内控体系的有效运行抓好企业基础管理工作的理念深入人心。2010 年，为适应企业发展变化，内控体系得到进一步的修改和完善，各项内控制度有效控制了风险，提高了公司经营效率，保证了公司资产的安全、完整。内控体系为实现股东收益最大化提供了切实保障。

2、内部控制有效性结论

根据全面性、重要性和客观性的评价原则，按照制定评价工作方案、组成评价工作组、实施现场测试、汇总评价测试结果的评价程序，我认为：济南柴油机股份有限公司（000617）内部控制制度建立健全和运行有效，不存在制度缺陷；内部控制设计合理，内部控

制运行有效，能合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

内部控制存在固有局限性，故仅能对控制目标提供合理保证；另外，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司已建立了内部控制监督检查机制，内控缺陷一经识别，将立即采取整改措施。

公司第五届董事会2011年第一次会议审议通过了《公司2010年度内部控制自我评价报告》，监事会和独立董事均对公司内控情况发表了意见，认为公司符合上市公司关于内部控制的相关要求。公司2010年度内部控制自我评价报告刊登在2011年3月18日巨潮资讯网站上。

（六）公司建立制度情况

根据山东证监局《关于建立内幕信息知情人登记制度的监管通函》（[2010]1号），结合公司实际情况，制订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送及使用人管理制度》，并提交第五届董事会2010年第三次会议审议通过。决议公告及制度刊登在2010年3月26日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

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 2009 年度股东大会于 2010 年 6 月 24 日召开，本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 10 月 20 日召开，本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 10 月 21 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

2010年，在国际金融危机滞后效应影响下，石油装备制造行业遇到了近年来罕见的困难，公司各项工作遇到比较多的挑战，经受了比较大的压力。在挑战和压力面前，在董事会的领导下，公司管理层沉着应对，竭心尽智，比较圆满地完成了年度任务，各项工作取得了新进展、新业绩。

经营成果和发展质量良好。实现营业收入 141,852 万元，实现利润总额 1,387 万元，实现净利润 1,683 万元。

产量：内燃机1860台，机组配套678台，大修218台。

销售柴油机及柴油发电机组 2151 台，气体机及发电机组 350 套。

安全环保控制指标：2010 年没有发生上报工业、火灾爆炸事故和重大环境污染事故。

重点项目战略性突破。2010 年初，公司提出要突出抢抓大订单，集中攻克、全力拿下具有战略意义的重点市场项目。为此，实行高层“搭台”、基层“唱戏”、分级抓重点的模式。一方面，对重大市场信息、重点客户和重点部门，统一安排高层进行对接和公关。另一方面，对重点市场项目实施经理负责制，做到目标落实、措施落实、推进计划落实。通过有效发挥上下的合力，在四个重点市场项目上取得了战略性突破。一是采用针对客户定制产品、突出性价比优势的策略，55 台产品成功中标伊拉克鲁迈拉项目，这也是参与投标的中国石油装备制造企业中唯一中标的项目，创下了公司历年单笔最大的出口订单。二是全力推进气体发动机钻井项目，3 月完成了在海南福山油田的工业性试验，在国内外率先实现了气机直接驱动钻机的先例。三是发展可靠发动机项目，我们经过悉心准备，4 台高可靠性发动机在西部钻探塔里木地区开展了工业性试验，效果良好，使公司的产品形象有了根本性的变化，并形成了大批量替代卡特彼勒产品的趋势。公司还与川庆钻探联合进行钻井发动机自动化控制和远程监测的试验，现场结果表明，能够实现发动机的无人值守。四是落实“以市场换技术”、技贸同进的重大决策，全面进入地下储气库建设项目。

市场占有空间强力拓展。2010 年，公司要求营销工作要做好市场研究，抓好策划布局，跟踪客户需求，千方百计追求市场占有率。通过一年的努力，各个细分市场均得到强力拓展。国内石油市场，在各油田压缩装备投资的情况下，在外有国际品牌、内有民营企业的夹击中，公司以“跟进服务、全面保障”为原则，在逆境中取得新突破。社会发电市场，通过与知名成套商签订战略合作协议，强化了大功率内燃机的推广合作；把握市场机会，取得了泰尔认证和中国联通供应商的资格，使公司的产品在高端市场有了新的突破；16V 柴油机中标了国家发改委援藏工程——阿里过渡电源项目，公司产品再上高原；内燃机大修业务取得新进展，进入钢铁、煤炭等新领域。2010 年，社会市场的销售同比增长了近 30%。气体利用市场，4 月份中标国内最大的北京垃圾填埋气发电项目，打破了国外产品的垄断，并连续拿下了南京、安徽的大功率沼气发电项目；针对煤炭资源整合的形势，瓦斯机在山西、河南等重点市场确立了优势；在样板市场的示范作用下，中海油气体机市场进展显著；投资发电的新模式成功运行，在乌海焦炉煤气发电项目进行了试点。船舶市场，针对不同客户需求，采用不同的产品配置和价格策略，在上海、武汉建成两个船机服务站，以“产品对标、价格对标、服务对标、策划机制对标”的思路，大力实施“千台船机战略”，在内河航运市场打开了新的局面。同时，开展船机动力气化试验项目，力争率先在国内实现了气机上船。国际市场，跟进集团公司海外项目，积极与合作伙伴联合开发新市场，中

东、非洲等市场业绩取得了明显增长，乍得、尼日尔发电站项目受到用户的称赞，16V 天然气发电机组大规模进入伊朗市场，气体钻井专用增压机随客户远征肯尼亚。去年我们积极参加了各国石油、天然气及电力展览会，在俄罗斯、印度、尼日利亚、哥伦比亚和伊朗设置了代理商。

科技研发聚焦市场瞄准高端。2010 年，公司加快实施科技创新，形成了企业发展的新优势。完成或进入工业性试验阶段的新产品开发项目多项，完成国家、行业和企业标准制修订 11 项；全年获得授权专利多项，受理发明专利 4 项，实现专利申报质的飞跃；通过积极申报，获得财政部研发补助2616万元。设计完成 1000kW 沼气发电机组，并举行了发布会，推向了市场。

管理能力追求精益求精不断提升。一年来，我们大力推进管理创新，公司各项管理工作得到不断改进和加强。治理结构得到优化调整。针对重点项目产品制造，公司开展了全品种、全数量、全项点的零部件检验，每月对整机进行复查，拆检超过半数，全年就地销毁不合格外购件 20 余个批次。2010 年，国家质量权威部门对公司进行了调查评价，顾客满意度为 85.27。生产响应能力明显提高。去年重点项目多、特殊机型多、临时追加多，生产各单位克服困难，全力以赴。

安全环保消除短板全面强化。2010 年，公司全面督查整改安全隐患，加大安全保障设备投入，从严整治生产环境和道路秩序，强化现场监督检查，推动安全经验分享，“三违”现象明显减少。去年完成

了集团公司下达的污染减排指标，顺利通过节能节水型企业验收，废气、废水、固体废弃物稳定达标排放。全年未发生工业、火灾爆炸、环境污染和职业病事故。

基础管理更趋规范。内控体系建设有力推进，规范了“三重一大”事务程序；完善薪酬制度，建立绩效考核体系，引导作用已经显现；公司拟将持有的宝鸡石油钢管有限责任公司21%的股权和咸阳宝石钢管钢绳有限公司28.67%的股权分别转让给宝鸡石油钢管厂和宝鸡石油机械有限责任公司的重大资产出售暨关联交易申请文件和补正材料已基本完成，并提交证监会审核；信息化建设有力推进，财务融合系统实现上线，在集团公司装备制造企业中首批实现了 ERP 单轨运行。

（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	10,839	12,076	-11.40	13.86	11.61	-16.41
V型柴油机	48,354	43,132	10.80	-3.10	6.29	-42.18
柴油发电机组	23,251	18,361	21.03	34.38	33.12	3.70
气体机及气体发电机组	24,350	19,760	18.85	42.25	40.41	5.96
柴油机配件及其他	26,063	22,875	12.23	-50.16	-52.40	50.80
柴油机大修	5,516	5,027	8.87	-23.01	-19.95	-28.18
机组配套	3,479	3,042	12.56	-37.04	-40.95	85.25
合计	141,852	124,273	12.39	-10.69	-10.43	-1.98

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	14,375	-16.82%
东北地区	15,073	-8.63%
华东地区	38,094	-20.35%
华南地区	24,761	-18.73%
西南地区	12,297	-16.33%
西北地区	21,671	-18.21%
出口	15,581	180.13%
合计	141,852	-10.69%

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；110—1500kW气体发动机，110—1500kW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、大功率柴油机装备了国内 90%以上的石油钻井队；在中国非道路用中大功率内燃机市场占有率约 16%，在细分内燃机子行业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 20.25%，向前五名客户销售额合计占公司销售总额的 20.85%。

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	2,528,696,935.24	2,211,546,480.19	14.34%
股东权益	846,906,338.45	835,828,780.76	1.00%
营业利润	-34,628,210.04	25,573,061.95	-235.41%
净利润	16,828,341.69	52,749,259.27	-68.00%
现金及现金等价物增加额	5,749,069.06	7,537,546.15	-23.73%

总资产：报告期末总资产较年初增加 317,150 千元，主要原因是经营规模扩大，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。

2010 年度现金流量为 5,749 千元，其中经营活动产生的现金流量净额为-26,152 千元，投资活动产生的现金流量净额为-36,290 千元，筹资活动产生的现金流量净额为 60,090 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：王青山，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 21,272,287.66 元，公司占该公司 28.67% 的股份，公司本期取得的投资收益为 6,098,764.88 元，占公司本期净利润的 36.24%。

(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：宝鸡市高新区滨河路 1 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 15,504,467.66 元，公司占该公司 21% 的股份，公司本期取得的投资收益为 2,890,238.89 元，占公司本期净利润的 17.17%。

以上本公司本期来源于参股公司的全部投资收益为 8,989,003.77 元，占公司本期净利润的 53.42%。公司投资收益受国家重点工程建设项目的影响影响较大。

(三) 对公司未来发展的展望

1、未来公司的发展机遇和挑战

2011 年是“十二五”的开局之年，分析当前的形势，公司面临的机遇是，发展环境总体有利，国家实行积极的财政政策和稳健的货币政策，实施扩大内需战略，公司置身于国内巨大市场，发展空间十分广阔。公司面临的挑战是，国内通胀预期增强，生产要素价格刚性增长，表现在成本费用过高、赢利能力下降。总的来看，机遇大于挑战，优势多于困难。公司要抓住并用好重要战略机遇期，坚定必胜信心，认真解决问题，精细化管理、充分挖掘潜力，推动公司又好又快发展。因此，公司在“十二五”时期，将实施六大发展战略。即市场拓展战略，科技创新战略，品牌占领战略，成本领先战略，人才强企战略，国际化战略。——市场拓展战略，针对细分市场做好研究策划，突出性价比和差异化，健全完善国内外市场营销网络，针对订单“销、研、产、运”快速响应、高效运作，提升服务价值，培育忠诚客户，努力实现国内石油、国内社会、国际三大市场的鼎足之势。

——科技创新战略，加强科技研发体系建设，通过自主研发、技术合作、高位嫁接，打造技术先进、性能优良、质量可靠的特色产品，实现产品的系列化、高端化、品牌化发展。以引领市场为终极目标，加快科技成果产业化。

——品牌占领战略，精心、系统、科学地做好品牌运营，将提高顾客满意度作为重要追求，通过品牌占领提升竞争层次，通过品牌效应带动更大的发展。

——人才强企战略，重点抓好四支人才队伍建设，着力培养“精英型”的经营管理人才，“专家型”的科技研发带头人，“复合型”的营销服务团队，“领军型”的技能操作骨干队伍。形成高水平、高素质的创造性群体。

——低成本战略，建立成本核算、降控与考核机制，采取有效措施，使成本降控见到实效。引入对标机制，使成本费用指标低于行业平均水平和竞争伙伴，不断提高产品竞争优势。

——国际化战略，完善国际营销网络，扩大出口规模，实现产品市场国际化；加强国际合作，坚持高端技术、制造资源和成熟产品的引进，实现资源利用国际化；追求国际业务拓展，加快资本运作和国际经营，实现产业布局国际化。“十二五”末，国际化业务要占到总业务的 30%以上。

2、2011 年工作任务和目标

根据国内形势的需要和公司的实际，公司把 2011 年确定为“强基增效年”。强基是手段，增效是目的。通过推进基层建设、强化基础管理，提高职工基本素质，做到经营讲效益、管理讲效能、服务讲效率、工作讲效果。

2011 “强基增效年”的指导思想是：以实施“十二五”发展规划为主线，围绕市场突破保增长，围绕精细化管理增效益，围绕夯实基础促升级，补短板、增后劲、强实力，为“十二五”发展再上新台阶开好局、起好步。按照以上指导思想，2011 年的工作任务是：

第一，要按照“精细化、市场化、科学化”的要求，实现管理的效益最大化。一是细化预算编制，强化计划管理，严格控制成本，从大处着眼、从小处着手，精打细算、堵塞漏洞、增收节支。二是以利润为中心，实行内部市场化运作机制，规范各经营实体间的业务交易行为，遵循市场规律开展经营活动。三是建立和推行 EVA（经济增加值）考核。利用 EVA 总量对标，引导基础好、资本回报率高的经营实体多创造价值，建立并形成以效益、业绩、数字说话的考核机制。通过 EVA 总量横向对比，对效益不好、竞争力不强、管理粗放、资本回报率低的经营实体，要进行相应的追究、治理和调整。

第二，提升市场竞争力，加快营销理念的转变，要由感性地开发市场向理性地策划市场转变，由追求销售指标向追求市场占有率转变，由销售产品向提供服务转变，要注重客户管理，建立客户档案，做好市场动态分析；加快营销网络的建设，稳固“自销+他销”方式，实行营销电

子商务化，推进伙伴式销售网络发展；加快战略合作层次的提升，积极与先进企业建立战略合作伙伴和贸易伙伴关系，形成高层定期沟通互访机制；加快规模化发展，突出高性价比与差异化战略，实现市场的“话语权”，获取竞争优势。

第三，内燃机业务，在石油市场要以高可靠性发动机为拳头产品，快速出击电动钻机市场；结合无人值守模块的推广应用，全面启动系统化服务工程；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。在社会市场要建立以 OEM 商为主、直销为辅的营销模式，加大高附加值大功率产品的推广，重点做大发电市场份额。

第四，新产品推进方面，船机市场要把握以气代油的契机，加快船舶动力气化的推广进度，重点突破工程船市场；以适销对路的产品，持续开发渔船和内河航运市场。在气体机市场要实施大功率产品战略，通过提高性价比来占据市场的竞争优势；全力推进“以气代油”项目，重点策划好多元化产品方案和系统化服务，满足客户的个性化需求。

140/260柴油机和天然气机研发方面，在完成首台样机的总装和试验后，力争小规模批量投放市场。新产品产业化推进，要做好新产品的推广，开辟高端市场和新的市场领域。

第五，在国际市场要继续紧跟海外投资项目，扎实做好系统服务和保障工作，力求“进得去、站得住、展得开”；要完善海外业务布局，构建海外生产基地和销售服务体系，在战略地区设立海外常驻机构，加强国际化人才的引进与培养，提升国际化管理水平。

(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

1、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 8 次。

1) 2010 年 1 月 20 日，公司召开第五届董事会 2010 年第一次会议，审议通过了《关于济南柴油机厂委托公司研发高可靠性电动钻机用柴油机等项目的议案》，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 1 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2) 2010 年 2 月 25 日，公司召开第五届董事会 2010 年第二次会议，审议通过了《关于公司高管人员变动的议案》，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 2 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

3) 2010 年 3 月 24 日，公司召开第五届董事会 2010 年第三次会议，审议通过了公司《2009 年度董事会报告》、《2009 年度财务报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年年度报告和摘要》、《2010 年财务预算报告》、《关于公司 2010 年日常关联交易预计的议

案》、《内部控制自我评价报告》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息报送及使用人管理制度》事项，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 3 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

4) 2010 年 4 月 21 日，公司召开第五届董事会 2010 年第四次会议，审议通过了公司《2010 年第一季度报告全文及正文》，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 4 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

5) 2010 年 6 月 2 日，公司召开第五届董事会 2010 年第五次会议，审议通过了公司《关于召开 2009 年度股东大会的议案》，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 6 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

6) 2010 年 8 月 4 日，公司召开第五届董事会 2010 年第六次会议，审议通过了公司《2010 年半年度报告及摘要》、《关于聘任公司董事会秘书和证券事务代表的议案》，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 8 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

7) 2010 年 9 月 9 日，公司召开第五届董事会 2010 年第七次会议，审议通过了公司《关于公司重大资产出售暨关联交易的议案》、《关于转让公司所持宝鸡石油钢管有限责任公司及咸阳宝石钢管钢绳有限公司股权符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉的议案》、《关于转让公司所持宝鸡石油钢管有限责任公司、咸阳宝石钢管钢绳有限公司股权构成重大关联交易的议案》、《关于公司分别和宝鸡石油钢管厂、宝鸡石油机械有限责任公司签署〈股权转让

协议》的议案》、《关于公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》、《公司董事会关于资产评估相关问题说明的议案》、《公司董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产出售暨关联交易相关事宜的议案》、《关于召开2010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2010年9月10日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

8) 2010年10月18日，公司召开第五届董事会2010年第八次会议，审议通过了公司《2010年第三季度报告全文和正文》，本次会议的决议公告刊登在2010年10月19日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2010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2009年度股东大会决议，董事会于2010年8月23日发布公司2009年度分红派息实施公告。

本公司2009年度权益分派方案为：以公司现有总股287,539,200股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.18元）；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

本次权益分派股权登记日为：2010年08月23日，除权除息日为：

2010年08月24日。

（六）《外部信息使用人管理制度》建立健全情况

报告期内，根据中国证监会的有关规定及相关要求，制定了《外部信息报送及使用人管理制度》，公司按照上述规定，严格规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

（七）公司内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，根据中国证监会的有关规定及相关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，公司严格执行内幕信息知情人管理制度及相关制度，禁止内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份。公司报告期内因拟将持有的宝鸡石油钢管有限责任公司 21%的股权和咸阳宝石钢管钢绳有限公司 28.67%的股权分别转让给宝鸡石油钢管厂和宝鸡石油机械有限责任公司，公司对内幕信息知情人在石油济柴重大资产重组事项停牌（2010年8月13日）前6个月至重大资产重组报告书公告之日止买卖股票情况进行了自查，公司内幕信息知情人没有通过证券交易所的证券交易违规买卖公司股票，亦不存在泄漏有关信息或者建议他人买卖公司股票或操纵公司股票等禁止交易的行为，不存在内幕交易。

（八）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414,446,751.04元，2010年度实现母公司享有的净利润16,828,341.69元，提取盈余公积1,682,834.17元，减对所有者（或股东）的分配

5,750,784.00元，本次可供投资者分配的利润为423,841,474.56元。

2010年度利润分配预案，本公司以2010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0.28元（含税），共计派发现金股利8,051,097.60元。本次不进行资本公积转增股本。

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
2009 年	5,750,784.00	52,749,259.27	10.90%
2008 年	5,990,400.00	104,264,296.74	5.75%
2007 年	4,792,320.00	97,749,296.65	4.9%

（九）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，公司监事会共召开三次会议。监事会主席或监事现场列席董事会三次、股东会二次。

1、2010年3月24日，公司召开第五届监事会2010年第一次会议。应到监事5名，实到4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《2009年度监事会报告》；
- （2）审议通过了公司《2009年年度财务报告》；
- （3）审议通过了公司《2009年年度报告和摘要》；
- （4）审议通过了公司《内部控制自我评价报告》。

本次会议的决议公告刊登在2010年3月26日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2、2010年8月4日，公司召开第五届监事会2010年第二次会议。应到监事5名，实到4名，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《2010年半年度财务报告》；
- （2）审议通过了公司《2010年半年度报告及摘要》。

3、2010年10月26日，公司召开第五届监事会2010年第三次会议。应到监事5名，实到监事5名，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：由于石瑛先生已达法定退休年龄并

书面提出辞去公司监事、监事会主席职务，监事会选举姜纯朴先生为公司第五届监事会主席，任期与本届监事会相同。

本次会议的决议公告刊登在 2010 年 10 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

（二）监事会报告

2010 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、公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

4、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。

（三）监事会对公司 2010 年内控自我评价报告的意见

监事会已经审阅了公司内部控制自我评价报告， 监事会认为，公司已建立较完善的内部组织结构，并制定了相应的内部控制体系，保证了经营业务的正常开展和风险的有效控制， 公司内部控制制度随着外部环境的变化、管理要求的提高以及生产经营的调整，不断的补充、修订和完善，对加强公司内部控制工作发挥了作用。公司内部控制自我评价客观全面地反映了公司内部控制的实际情况，监事会审议同意该报告，对董事会自我评价报告没有异议。

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

2010 年 9 月 9 日，公司第五届董事会 2010 年第七次会议审议通过了公司《关于公司重大资产出售暨关联交易的议案》，并提交股东大会审议通过。

公司本次重大资产重组暨关联交易事项的方案主要内容如下：

1、交易对方

本次重大资产重组的交易对方分别为宝管厂和宝石机械。

2、交易标的

本次重大资产重组的交易标的分别为宝鸡钢管 21%的股权和咸阳宝石 28.67%的股权。

3、交易标的定价

交易标的价值以具有证券业务资格的评估机构出具的评估报告对标的资产的评估值为依据，确定最终转让价格。

宝鸡钢管股权价值经中锋评估以 2010 年 6 月 30 日为基准日出具的《宝鸡钢管评估报告》确定的宝鸡钢管 21%股权评估价值为 346,569,071.50 元。鉴于宝鸡钢管于 2010 年 7 月 25 日股东会决议进行了利润分配，宝管厂与公司按持股比例分别获得 356,218,316.16 元和 94,690,944.80 元股利，经双方协议一致，最终确定的股权转让价格为 251,878,126.70 元。

咸阳宝石股权价值经国友大正以 2010 年 6 月 30 日为基准日出具的《咸阳宝石评估报告》确定的咸阳宝石 28.67%股权评估价值为 86,633,249.20 元。鉴于咸阳宝石于 2010 年 7 月 24 日股东会决议进行了利润分配，宝石机械与公司按持股比例分别获得 44,342,301.65 元和 17,822,708.38 元股利，经双方协议一致，最终确定的股权转让价格为 68,810,540.82 元。

2010 年 9 月 8 日，本次交易涉及宝鸡钢管 21%股权、咸阳宝石 28.67%股权评估价值分别取得中国石油天然气集团公司（以下简称“中石油集团”）编号分别为 2010118、2010119 的《国有资产评估事项备案表》，中石油集团对于上述评估结果予以备案。

4、对价支付方案

股权受让方宝管厂、宝石机械应在股权转让协议签署生效之日起 10 个工作日内，向公司支付 80%的股权转让价款；剩余的 20%的股权转让价款在相关的工商变更登记手续完毕后 10 个工作日内一次性支付给公司。

5、交易标的自定价基准日至交割日期间损益的归属

标的股权自定价基准日至交割日期期间的损益由交易双方按照原持股比例共同享有或承担。

6、本次交易尚需获得的授权、核准、同意和备案

本次交易尚需满足多项条件方可完成，包括但不限于：

- (1) 公司股东大会审议批准本次重大资产出售暨关联交易事项；
- (2) 中石油集团批准本次重大资产出售暨关联交易事项；
- (3) 中国证监会核准本次重大资产出售暨关联交易事项。

公司本次重大资产重组暨关联交易事项在年度报告披露前正在中国证监会核准，本次资产出售事项为实现公司产业新的功能定位，集中精力做好动力装备制造业务，缓解当前现金流紧张状况，转变发展方式、调整产品结构，努力为广大股东实现持续稳定增长的回报。通过本次资产出售以达到通过股权处置实现投资变现，使上市公司能够集中精力投向核心业务和主营业务，实现产业功能定位，解决公司自身在发展过程中的资金压力，有利于保护上市公司和投资者的合法权益，促进上市公司运营能力不断提高，维护证券市场秩序和社会公众利益。

本次会议的决议公告和重大资产重组暨关联交易报告书（草案）等刊登在2010年9月10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

1、2010年1月20日，公司第五届董事会2010年第一次会议审议通过了公司《关于中国石油集团济柴动力总厂委托公司研发高可靠性电动钻机用柴油机等项目的议案》，并提交股东大会审议通过。

中国石油天然气集团公司（本公司实际控制人）为提升石油装备产品技术水平，近几年加大了对石油装备制造企业的研发扶持力度，现拟对本公司的控股股东中国石油集团济柴动力总厂研发的高可靠性电动钻机用柴油机等三个项目提供资金支持。由于中国石油集团济柴动力总厂研发力量有限，经与本公司协商，拟将研究的三个项目委托本公司进行研发，双方签署委托协议，中国石油集团济柴动力总厂按照协议价格支付给本公司技术开发费，待项目研发成功后，项目研发成果，包括但不限于图纸、工艺及全部技术文件的知识产权均为济南柴油机厂享有，中国石油集团济柴动力总厂独家享有该三项研发成果知识产权申报、占有、使用、转让、许可使用权利。本公司享有无偿许可使用该三项研发成果的权利，无偿使用研发成果的收益全部归本公司所有。

经本公司和中国石油集团济柴动力总厂协商确定按照研发实际支出结算，总费用控制在4630万元以内。（1）高可靠性电动钻机用柴油机项目：1730万元；（2）钻井用气体发动机研制及现场工业性试验：1100万元；（3）1000KW井场用天然气发电机组项目：1800万元。

本次会议的决议公告及关联交易公告刊登在2010年1月23日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2、报告期内公司重大资产出售暨关联交易见本节第（二）条款。

3、与日常经营相关的关联交易

2010 年 3 月 24 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司 2010 年日常关联交易预计的议案》（详见同月 26 日披露的《关于 2010 年日常关联交易预计的公告》）。

《关于公司2010年日常关联交易预计的议案》已经2010 年6月24 日公司召开的2009 年年度股东大会决议通过。对本公司主营业务来说，此交易是必要的和必需的, 预计在较长时间内该交易还会持续进行。

2010 年各类日常关联交易情况请见2010年度财务报表附注。

（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

上市流通限售股份持有人做出的各项承诺及履行情况

限售股份持有人名称	承诺及追加承诺内容	承诺及追加承诺的履行情况
中国石油集团 济柴动力总厂	中国石油集团济柴动力总厂非流通股股东履行法定承诺，未做出其他特殊承诺。 (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。	(1) 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已锁定公司限售股份持有人持有的有限售条件的流通股份，确保公司限售股份持有人履行承诺义务。 (2) 2008 年 3 月 7 日，公司安排第一次原非流通股股东所持有的限售股份上市流通，上市流通数量为 11,980,800 股，占公司总股本的 5%。 (3) 2009 年 4 月 15 日，公司安排第二次原非流通股股东所持有的限售股份上市流通，上市流通数量为 11,980,800 股，占公司总股本的 5%。 (4) 2010 年 5 月 11 日，公司安排第三次原非流通股股东所持有的限售股份上市流通，上市流通数量为 143,769,600 股，占公司总股本的 50%。

(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，报告期内未发生变更。报告期内年报审计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）报告期内公司未发生董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况。

（九）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 2010 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
04 月 29 日	公司 320 会议室	实地调研	齐鲁证券 申景龙	了解公司气体机市场发展景。
05 月 07 日	公司 320 会议室	实地调研	国投瑞银基金 邓跃辉 杨冬冬	了解公司经营情况
08 月 09 日	公司第五会议室	实地调研	华夏基金 孙彬、董阳阳	了解公司生产经营情况
09 月 17 日	公司第五会议室	实地调研	国信证券 陈玲、 中国人寿 李强	了解生产经营状况及重大资产重组的相关事宜
09 月 20 日	公司总经理办公室	实地调研	证券时报 卢青	了解公司股权处置相关事宜
09 月 27 日	公司董事长办公室	实地调研	中国证券报 吴杰、钱秋臣	了解公司股权处置相关事宜
10 月 13 日	公司 321 会议室	实地调研	诺安基金 吕 磊	调研公司经营情况、股权处置相关事宜
10 月 20 日	公司第五会议室	实地调研	中银国际 罗丹 长城基金 王文祥	了解公司经营情况、股权处置相关事宜
11 月 10 日	公司董秘办公室	实地调研	国泰君安 杨博、陈鹏 等	了解生产经营情况、股权处置的资金用途
11 月 18 日	公司副总经理办公室	实地调研	奥氏资本管理有限公司 杉岛润	了解公司生产经营情况、参观分厂

第十一节 财务报告

审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 020027 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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、张华熙

报告日期： 2011 年 3 月 16 日

合并资产负债表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

2010年12月31日

会企01表
单位：人民币元

资产项目	合并		母公司	
	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	126,814,280.75	121,533,295.75	117,727,162.19	111,331,226.73
交易性金融资产		-		-
应收票据	42,043,898.89	59,726,246.77	37,443,898.89	59,726,246.77
应收账款	632,710,260.09	388,515,751.48	549,506,929.15	339,162,687.44
预付款项	64,435,774.82	36,507,810.13	61,554,824.63	34,463,875.30
应收利息		-		-
应收股利	112,513,653.18	-	112,513,653.18	-
其他应收款	18,686,874.41	29,872,873.03	16,401,882.00	18,946,742.05
存货	399,456,427.04	380,164,414.84	374,421,183.42	366,965,155.92
一年内到期的非流动资产			-	
其他流动资产			-	
流动资产合计	1,396,661,169.18	1,016,320,392.00	1,269,569,533.46	930,595,934.21
非流动资产：				
发放贷款及垫款			-	
可供出售金融资产			-	
持有至到期投资			-	
长期应收款			-	
长期股权投资	272,227,721.30	375,752,370.71	330,730,221.30	434,254,870.71
投资性房地产	9,226,063.52	-	9,226,063.52	-
固定资产	591,722,553.85	616,870,923.50	590,387,627.94	615,257,934.31
在建工程	85,251,212.92	52,188,089.96	85,251,212.92	52,188,089.96
工程物资		-		-
固定资产清理		-		-
生产性生物资产		-		-
油气资产		-		-
无形资产	59,946,550.44	61,940,704.40	58,529,050.44	60,253,204.40
开发支出	110,065,273.08	83,917,257.33	110,065,273.08	83,917,257.33
商誉		-		-
长期待摊费用		-		-
递延所得税资产	3,596,390.95	4,556,742.29	3,596,390.95	4,401,578.96
其他非流动资产			-	
非流动资产合计	1,132,035,766.06	1,195,226,088.19	1,187,785,840.15	1,250,272,935.67
资产总计	2,528,696,935.24	2,211,546,480.19	2,457,355,373.61	2,180,868,869.88

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：吴艳君

合并资产负债表(续)

编制单位: 济南柴油机股份有限公司

2010 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	
	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动负债:				
短期借款	600,000,000.00	500,000,000.00	600,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债		-		-
应付票据	293,218,033.20	177,221,295.72	293,218,033.20	177,221,295.72
应付账款	350,908,396.28	304,336,694.28	321,718,672.53	283,596,848.59
预收款项	64,046,197.40	41,927,637.99	32,685,900.59	34,119,142.53
应付职工薪酬	2,805,009.28	1,832,940.53	2,495,508.03	1,621,287.23
应交税费	8,009,991.99	19,463,241.20	8,413,515.84	17,347,894.76
应付利息		-		-
应付股利		-		-
其他应付款	150,614,434.43	104,219,008.42	150,548,946.52	103,800,716.57
一年内到期的非流动负债			-	
其他流动负债			-	
流动负债合计	1,469,602,062.58	1,149,000,818.14	1,409,080,576.71	1,117,707,185.40
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
专项应付款		-		-
预计负债		-		-
递延所得税负债		-		-
其他非流动负债	190,903,367.18	205,431,714.26	190,903,367.18	205,431,714.26
非流动负债合计	212,188,534.21	226,716,881.29	212,188,534.21	226,716,881.29
负债合计	1,681,790,596.79	1,375,717,699.43	1,621,269,110.92	1,344,424,066.69
股东权益:				
股本	287,539,200.00	287,539,200.00	287,539,200.00	287,539,200.00
资本公积	47,976,721.01	47,976,721.01	47,770,909.39	47,770,909.39
减: 库存股		-		-
专项储备		-		-
盈余公积	87,548,942.88	85,866,108.71	87,230,859.49	86,691,635.14
未分配利润	423,841,474.56	414,446,751.04	413,545,293.81	414,443,058.66
外币报表折算差额	-		-	
归属于母公司所有者权益合计	846,906,338.45	835,828,780.76	836,086,262.69	836,444,803.19
少数股东权益	-		-	
股东权益合计	846,906,338.45	835,828,780.76	836,086,262.69	836,444,803.19
负债和股东权益总计	2,528,696,935.24	2,211,546,480.19	2,457,355,373.61	2,180,868,869.88

单位负责人: 姜小兴

主管会计工作负责人: 刘明怀

会计机构负责人: 吴艳君

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

2010 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
营业收入	1,418,517,997.68	1,588,240,895.75	1,333,097,128.28	1,412,105,617.15
营业成本	1,242,728,990.94	1,387,487,026.10	1,192,790,907.97	1,230,442,861.57
营业税金及附加	5,568,101.21	5,654,457.77	4,873,754.71	5,143,938.46
销售费用	61,277,894.80	74,429,569.17	42,264,553.15	53,343,340.84
管理费用	117,668,891.16	107,130,440.33	109,409,988.40	100,352,371.38
财务费用	28,029,700.16	28,436,103.31	28,066,489.61	28,428,739.66
资产减值损失	6,861,633.22	6,775,738.38	6,861,633.22	6,775,738.38
公允价值变动收益		-		-
投资收益	8,989,003.77	47,245,501.26	8,989,003.77	47,245,501.26
对联营企业和合营企业的投资收益	8,989,003.77	47,245,501.26	8,989,003.77	47,245,501.26
	-		-	
二、营业利润(亏损以“一”号填列)	-34,628,210.04	25,573,061.95	-42,181,195.01	34,864,128.12
营业外收入	50,579,982.32	28,399,762.93	50,379,603.11	28,199,062.93
营业外支出	2,085,320.78	822,707.86	2,000,976.59	546,979.79
非流动资产处置损失	1,440,663.61	334,941.18	1,433,189.94	315,271.22
三、利润总额(亏损总额以“一”号填列)	13,866,451.50	53,150,117.02	6,197,431.51	62,516,211.26
所得税费用	-2,961,890.19	400,857.75	805,188.01	-462,089.18
四、净利润(净亏损以“一”号填列)	16,828,341.69	52,749,259.27	5,392,243.50	62,978,300.44
被合并方在合并前实现的净利润			-	
归属于母公司所有者的净利润	16,828,341.69	52,749,259.27	5,392,243.50	62,978,300.44
少数股东损益				
五、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.06	0.18		
(二)稀释每股收益	0.06	0.18		
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	16,828,341.69	52,749,259.27	5,392,243.50	62,978,300.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,828,341.69	52,749,259.27	5,392,243.50	62,978,300.44
归属于少数股东的综合收益总额	-	-		-

单位负责人: 姜小兴

主管会计工作负责人: 刘明怀

会计机构负责人: 吴艳君

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

2010 年度

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
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	1,284,917,662.04	1,792,643,949.19	1,224,875,857.83	1,594,651,242.73
收到的税费返还	4,637,225.65	546,515.74	4,637,225.65	546,515.74
收到其他与经营活动有关的现金	94,007,127.20	5,960,246.53	93,615,464.26	5,759,546.53
经营活动现金流入小计	1,383,562,014.89	1,799,150,711.46	1,323,128,547.74	1,600,957,305.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,058,901,592.53	1,472,695,442.22	1,029,791,141.21	1,310,758,009.75
支付给职工以及为职工支付的现金	179,956,794.98	170,155,880.51	167,998,324.12	158,804,185.07
支付的各项税费	67,373,517.08	62,117,538.58	61,301,549.03	55,560,457.07
支付其他与经营活动有关的现金	103,482,107.57	114,414,668.20	89,211,697.44	91,652,617.53
经营活动现金流出小计	1,409,714,012.16	1,819,383,529.51	1,348,302,711.80	1,616,775,269.42
经营活动产生的现金流量净额	-26,151,997.27	-20,232,818.05	-25,174,164.06	-15,817,964.42
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	-	19,387,187.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,657.59	25,833,798.47	22,657.59	24,830,630.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		-	
收到其他与投资活动有关的现金	-		-	
投资活动现金流入小计	22,657.59	45,220,985.99	22,657.59	44,217,818.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,632,334.94	132,863,621.84	34,495,217.69	132,559,682.41
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		-	
支付其他与投资活动有关的现金	1,680,278.68		1,680,278.68	
投资活动现金流出小计	36,312,613.62	132,863,621.84	36,175,496.37	132,559,682.41
投资活动产生的现金流量净额	-36,289,956.03	-87,642,635.85	-36,152,838.78	-88,341,864.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-		-	
取得借款收到的现金	600,000,000.00	500,000,000.00	600,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-		-	
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	500,000,000.00	600,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	350,000,000.00	500,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,909,553.36	34,570,963.36	31,909,553.36	34,523,093.75
支付其他与筹资活动有关的现金	-		-	
筹资活动现金流出小计	531,909,553.36	384,570,963.36	531,909,553.36	384,523,093.75
筹资活动产生的现金流量净额	68,090,446.64	115,429,036.64	68,090,446.64	115,476,906.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	100,575.72	-16,036.59	100,575.72	-16,036.59
五、现金及现金等价物净增加额	5,749,069.06	7,537,546.15	6,864,019.52	11,301,040.92
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	126,814,280.75	121,065,211.69	117,727,162.19	110,863,142.67

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：吴艳君

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

2010 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	
栏次	1	2	5	7	9	11
一、上年年末余额	287,539,200.00	47,976,721.01	85,866,108.71	414,446,751.04	835,828,780.76	835,828,780.76
加：会计政策变更						
二、本年初余额	287,539,200.00	47,976,721.01	85,866,108.71	414,446,751.04	835,828,780.76	835,828,780.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,682,834.17	9,394,723.52	11,077,557.69	11,077,557.69
（一）净利润				16,828,341.69	16,828,341.69	16,828,341.69
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				16,828,341.69	16,828,341.69	16,828,341.69
（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			1,682,834.17	-7,433,618.17	-5,750,784.00	-5,750,784.00
1. 提取盈余公积			1,682,834.17	-1,682,834.17		
其中：法定盈余公积			1,682,834.17	-1,682,834.17		
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				-5,750,784.00	-5,750,784.00	-5,750,784.00
（六）所有者权益内部结转			-			
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	287,539,200.00	47,976,721.01	87,548,942.88	423,841,474.56	846,906,338.45	846,906,338.45

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：吴艳君

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

2010 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	239,616,000.00	47,976,721.01	80,591,182.79	420,886,017.69	4,263,127.75	793,333,049.24
加：会计政策变更						
二、本年初余额	239,616,000.00	47,976,721.01	80,591,182.79	420,886,017.69	4,263,127.75	793,333,049.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,923,200.00		5,274,925.92	-6,439,266.65	-4,263,127.75	42,495,731.52
（一）净利润				52,749,259.27	445,183.86	53,194,443.13
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				52,749,259.27	445,183.86	53,194,443.13
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）					-4,708,311.61	-4,708,311.61
1. 所有者投入资本					-4,708,311.61	-4,708,311.61
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配（减少以“-”号填列）			5,274,925.92	-11,265,325.92		-5,990,400.00
1. 提取盈余公积			5,274,925.92	-5,274,925.92		
其中：法定盈余公积			5,274,925.92	-5,274,925.92		
任意盈余公积						
3. 所有者（或股东）的分配				-5,990,400.00		-5,990,400.00
（五）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列）	47,923,200.00			-47,923,200.00		
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	47,923,200.00			-47,923,200.00		
四、本年年末余额	287,539,200.00	47,976,721.01	85,866,108.71	414,446,751.04	-	835,828,780.76

单位负责人：姜小兴

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：吴艳君

济南柴油机股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

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）是由中国石油集团济柴动力总厂作为唯一发起人，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。

本公司的母公司为中国石油集团济柴动力总厂，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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生

时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。原材料发出采用移动加权平均法，委托加工物资、委托代销商品、在产品和产成品根据订单归集成本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. 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. 投资性房地产

本公司的投资性房地产指已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前

所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	35	5%	3.1667%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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. 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。

14. 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。本公司的在建工程包括为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。

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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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	33,601.00	14,974.26
银行存款	126,780,679.75	121,050,237.43
其他货币资金		468,084.06
合 计	126,814,280.75	121,533,295.75

（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	42,043,898.89	59,726,246.77

（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
上海天鸣贸易有限公司	20101029	20110429	4,300,000.00	
上海天鸣贸易有限公司	20101029	20110429	3,700,000.00	
胜利油田高原石油装备有限责任公司	20100820	20110220	3,100,000.00	
广州市芳村机电实业有限公司	20101018	20110411	2,154,540.00	
上海天鸣贸易有限公司	20101029	20110429	2,150,000.00	
合 计			15,404,540.00	

（3）截至 2010 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

（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	525,709,286.09	81.99%		525,709,286.09
1—2 年（含）	60,722,662.60	9.47%		60,722,662.60
2—3 年（含）	31,840,342.72	4.97%		31,840,342.72
3 年以上	22,929,504.68	3.58%	8,491,536.00	14,437,968.68
合 计	641,201,796.09	100.00%	8,491,536.00	632,710,260.09
账龄结构	年初账面余额			
	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

注：年末应收账款增加较大，原因系销售回款速度放缓所致。

（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	1,246,321.00	1,246,321.00	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	2,375,071.00	2,375,071.00		

(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	占年末总额比例
中国石油技术开发公司	关联方	59,841,732.10	1 年以内	9.33%
中原油田分公司物资供应处	正常客户	30,052,450.08	1 年以内	4.69%
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	正常客户	29,500,000.00	1 年以内	4.60%
中国石油集团工程设计有限责任公司	关联方	20,641,050.00	1 年以内	3.22%
济南济柴环能燃气发电成套设备有限公司	正常客户	20,395,860.00	17,472,720.00 1 年以内, 2,923,140.00 2-3 年	3.18%
合 计		160,431,092.18		25.02%

(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	9,833,825.93		1,342,289.93		8,491,536.00

注: 坏账准备本年转回数 1,342,289.93 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 2010 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) 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	63,073,526.49	96.33%	34,624,193.90	94.84%
1—2 年 (含)	384,090.07	2.15%	412,450.34	1.13%
2—3 年 (含)	91,992.57	0.14%	1,015,165.89	2.78%
3 年以上	886,165.69	1.38%	456,000.00	1.25%
合 计	64,435,774.82	100.00%	36,507,810.13	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	占比	预付时间	未结算原因
中国石油天然气第一建设公司	关联方	7,163,076.64	11.12%	2010 年	工程未竣工
RakeForesterGmbH	供应商	6,503,392.04	10.09%	2010 年	尚未发货结算

骏声可林有限公司	供应商	5,236,386.59	8.13%	2010 年	尚未发货结算
DANDHCO.,(H.K.)LIMITED	供应商	4,851,603.84	7.53%	2010 年	尚未发货结算
伍德沃德(天津)控制器有限公司	供应商	4,827,760.89	7.49%	2010 年	尚未发货结算
合 计		28,582,220.00	44.36%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

债务单位	期末账面余额	账龄	未结算的原因
北京时代佳音科贸有限公司	786,000.00	3 年以上	工程未完工, 劳务费未结算
济南济柴环能燃气发电成套设备有限公司	302,000.00	1-2 年	工程未完工尚未结算
六盘水群联实业有限公司	100,000.00	3 年以上	代垫运费、尚未结算
合 计	1,188,000.00		

(4) 截至 2010 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。

(五) 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	4,128,296.06	22.03%		4,128,296.06
1-2 年 (含)	216,973.02	1.16%		216,973.02
2-3 年 (含)	21,202.00	0.11%		21,202.00
3 年以上	14,373,242.66	76.70%	52,839.33	14,320,403.33
合 计	18,739,713.74	100.00%	52,839.33	18,686,874.41
账龄结构	年初账面余额			
	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

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	期末余额			
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例
济南经济开发区管委会 (长清区政府)	13,408,173.33	新厂土地征用及天然气配套借款	3 年以上	71.55%
济南市建筑管理局	898,800.00	劳务保证金	3 年以上	4.80%
周凯	321,750.81	备用金	1 年以上	1.72%

中油管道物资装备总公司	240,000.00	押金	1 年以上	1.28%
山西汾西中兴煤业有限公司	220,000.00	投标保证金	1 年以内	1.17%
合 计	15,088,724.14			80.52%

(3) 截至 2010 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。

(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	134,807,536.54	1,426,738.02	133,380,798.52	108,588,359.29	908,243.45	107,680,115.84
在产品	4,221,456.67		4,221,456.67	41,186,407.66	-	41,186,407.66
产成品	266,487,852.01	5,033,953.92	261,453,898.09	237,265,290.48	6,655,780.38	230,609,510.10
低值易耗品	400,273.76		400,273.76	688,381.24	-	688,381.24
合 计	405,917,118.98	6,460,691.94	399,456,427.04	387,728,438.67	7,564,023.83	380,164,414.84

(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	908,243.45	2,316,399.34	285,235.50	1,512,669.27	1,426,738.02
产成品	6,655,780.38	6,043,002.83		7,664,829.29	5,033,953.92
合 计	7,564,023.83	8,359,402.17	285,235.50	9,177,498.56	6,460,691.94

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本低于可变现净值	价值回升	8.08%
产成品	成本低于可变现净值		

(七) 应收股利

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、账龄一年以内的应收股利		112,513,653.18		112,513,653.18
1、宝鸡石油钢管有限责任公司		94,690,944.80		94,690,944.80
2、咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司		17,822,708.38		17,822,708.38
二、账龄一年以上的应收股利				
合 计		112,513,653.18		112,513,653.18

(八) 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	574,139.25	302,012.41	90,278.03	509,812.47	5,087.94	71975736-2	
咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司	112,811.68	88,609.86	24,201.82	56,037.87	2,127.23	73535586-6	

(九) 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	294,641,806.64	91,800,705.91	202,841,100.73
咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司	权益法	29,544,525.00	81,110,564.07	11,723,943.50	69,386,620.57
合计		84,382,591.00	375,752,370.71	103,524,649.41	272,227,721.30
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%			94,690,944.80
咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司	28.67%	28.67%			17,822,708.38
合计					112,513,653.18

(十) 投资性房地产

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、投资性房地产原价合计		11,193,008.97		11,193,008.97
1、房屋、建筑物		11,193,008.97		11,193,008.97
2、土地使用权				
二、投资性房地产累计		1,966,945.4		1,966,945.4

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
折旧（摊销）合计				
1、房屋、建筑物		1,966,945.4		1,966,945.4
2、土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				9,226,063.52
1、房屋、建筑物				9,226,063.52
2、土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计		9,226,063.52		9,226,063.52
1、房屋、建筑物		9,226,063.52		9,226,063.52
2、土地使用权				

注 1：投资性房地产采用成本计量模式；

注 2：本年计提的摊销额为 59,704.22 元；

注 3：投资性房地产本年无需计提减值准备；

注 4：本期新增的投资性房地产系河北分公司将大件车间厂房租赁给母公司中油集团济柴动力总厂下属的天津再制造中心。

（十一） 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	759,288,021.73	34,621,857.84		11,628,335.69	782,281,543.88
1、房屋建筑物	314,412,414.25	2,185,294.39		11,247,383.29	305,350,325.35
2、机器设备	297,931,074.55	29,954,353.46		82,656.00	327,802,772.01
3、工具及仪器	56,580,989.56	61,020.60		124,785.79	56,517,224.37
4、运输设备	20,261,203.14	1,578,414.52		129,800.00	21,709,817.66
5、其他设备	70,102,340.23	842,774.87		43,710.61	70,901,404.49
	—	本年新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	142,208,927.13	50,255,049.48	50,251,014.22	2,242,914.16	190,221,062.45
1、房屋建筑物	25,802,781.00	13,139,415.92	13,135,380.66	1,970,980.71	36,971,216.21
2、机器设备	73,906,983.44	20,499,633.86	20,499,633.86	30,040.20	94,376,577.10

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
3、工具及 仪器	18,204,122.46	6,253,465.49	6,253,465.49	107,505.63	24,350,082.32
4、运输设 备	8,365,514.49	2,407,400.85	2,407,400.85	123,310.00	10,649,605.34
5、其他设 备	15,929,525.74	7,955,133.36	7,955,133.36	11,077.62	23,873,581.48
三、固定资 产净值合计	617,079,094.60	—		—	592,060,481.43
1、房屋建 筑物	288,609,633.25	—		—	268,379,109.14
2、机器设 备	224,024,091.11	—		—	233,426,194.91
3、工具及 仪器	38,376,867.10	—		—	32,167,142.05
4、运输设 备	11,895,688.65	—		—	11,060,212.32
5、其他设 备	54,172,814.49	—		—	47,027,823.01
		—		—	
四、固定资 产减值准备 累计金额合 计	208,171.10	129,756.48			337,927.58
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	129,756.48			207,256.48
5、其他设 备	130,671.10				130,671.10
		—		—	
五、固定资 产账面价值 合计	616,870,923.50	—		—	591,722,553.85
1、房屋建 筑物	288,609,633.25	—		—	268,379,109.14
2、机器设 备	224,024,091.11	—		—	233,426,194.91
3、工具及 仪器	38,376,867.10	—		—	32,167,142.05
4、运输设 备	11,818,188.65	—		—	10,852,955.84
5、其他设 备	54,042,143.39	—		—	46,897,151.91
		—		—	

注 1：本年计提的折旧额为 50,251,014.22 元。

注 2：本年在建工程完工转入固定资产的原价为 31,295,420.09 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 2011 年办妥。

(十二) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

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	85,251,212.92		85,251,212.92	52,188,089.96		52,188,089.96

(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	10,485.88	自筹	52,188,089.96		65,734,160.14	

(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 固定资产	金额	其中：利息 资本化		
新厂建设及零星工程	32,671,037.18	31,295,420.09	85,251,212.92		基本完工	99%

(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。

(十三) 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	74,995,649.10	813,767.00		75,809,416.10
1、土地使用权	58,824,813.75			58,824,813.75
其中：长清新厂土地使用权	54,353,370.84			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	12,194,491.00			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	813,767.00		1,176,274.00
二、无形资产累计摊销额合计	13,054,944.70	2,807,920.96		15,862,865.66
1、土地使用权	5,188,862.88	1,176,496.20		6,365,359.08
其中：长清新厂土地使用权	4,698,625.84	1,087,067.40		5,785,693.24
河北分公司土地使用权	490,237.04	89,428.80		579,665.84
2、软件	5,879,694.42	1,311,243.41		7,190,937.83
3、8pt 特许经营权	1,012,500.00	270,000.00		1,282,500.00
4、601 柴油机非专利技术	913,469.48	367.87		913,837.35
5、“济柴”名称商标权	60,417.92	49,813.48		110,231.40
三、无形资产账面净值合计	61,940,704.40			59,946,550.44
1、土地使用权	53,635,950.87			52,459,454.67
其中：长清新厂土地使用权	49,654,745.00			48,567,677.60
河北分公司土地使用权	3,981,205.87			3,891,777.07
2、软件	6,314,796.58			5,003,553.17
3、8pt 特许经营权	1,687,500.00			1,417,500.00
4、601 柴油机非专利技术	367.87			
5、“济柴”名称商标权	302,089.08			1,066,042.60
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	61,940,704.40			59,946,550.44
1、土地使用权	53,635,950.87			52,459,454.67
其中：长清新厂土地使用权	49,654,745.00			48,567,677.60
河北分公司土地使用权	3,981,205.87			3,891,777.07
2、软件	6,314,796.58			5,003,553.17
3、8pt 特许经营权	1,687,500.00			1,417,500.00
4、601 柴油机非专利技术	367.87			
5、“济柴”名称商标权	302,089.08			1,066,042.60

注 1：本年摊销额为 2,807,920.96 元。

注 2：无形资产不存在减值现象，无需计提减值准备

(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	8,030,709.38	1,035,667.98			9,066,377.36
大缸径柴油机	40,418,261.90	9,632,591.27			50,050,853.17
小缸径柴油机	28,693,500.75	10,996,937.15			39,690,437.90
260 单缸机	6,774,785.30	4,482,819.35			11,257,604.65
合计	83,917,257.33	26,148,015.75			110,065,273.08

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 42.16%。

(十四) 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

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	8,544,375.33	2,136,093.83	9,833,825.93	2,458,456.48
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	5,841,188.48	1,460,297.12	7,564,318.82	1,891,079.70
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
其他			620,653.30	155,163.33
合 计	14,385,563.81	3,596,390.95	18,226,969.15	4,556,742.29

(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	52,961.47	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	52,961.47	6,167,668.97	

(十五) 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	9,886,665.26		1,342,289.93		8,544,375.33
存货跌价准备	7,564,023.83	8,359,402.17	285,235.50	9,177,498.56	6,460,691.94
固定资产减值准备	208,171.10	129,756.48			337,927.58
合 计	17,658,860.19	8,489,158.65	1,627,525.43	9,177,498.56	15,342,994.85

(十六) 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	
委托借款	50,000,000.00	50,000,000.00	注 1
信用借款	550,000,000.00	150,000,000.00	注 2
合计	600,000,000.00	500,000,000.00	

注 1: 委托借款系母公司中国石油集团济柴动力总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 2：信用借款均为向关联方中油财务有限责任公司的借款。

(十七) 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	293,218,033.20	177,221,295.72	

注 1：下一会计期间将到期的金额为 293,218,033.20 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。

(十八) 应付账款

(1) 截至 2010 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
上海内燃机研究所	1,076,516.04	材料款	未结算材料款
济南一建集团总公司第三有限责任公司	582,252.21	试验设备款	未结算设备款
大连专用机床厂	255,000.00	空冷器	未结算设备款
山东鲁建工程有限公司	202,703.06	材料款	未结算材料款
合计	2,116,471.31		

(2) 截至 2010 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。

(十九) 预收款项

(1) 截至 2010 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	订金	预付定金尚未发货
山东浮来春生物化工有限公司	310,000.00	货款	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	994,000.00		

(2) 预收账款年末余额较年初余额增长 52.75%，主要系本年客户预缴订金增加所致。

(3) 截至 2010 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

(二十) 应付职工薪酬

(1) 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		103,529,613.40	103,529,613.40	
职工福利费		12,525,693.45	12,525,693.45	
社会保险费		35,285,045.16	35,285,045.16	
其中：医疗保险费		6,364,283.01	6,364,283.01	
基本养老保险费		21,288,193.31	21,288,193.31	
年金缴费		5,025,243.68	5,025,243.68	
失业保险费		1,291,033.84	1,291,033.84	
工伤保险费		812,439.07	812,439.07	
生育保险费		503,852.25	503,852.25	
住房公积金		5,882,147.99	5,882,147.99	
工会经费和职工教育经费	1,832,940.53	3,598,097.49	2,626,028.74	2,805,009.28
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他		20,070,253.24	20,070,253.24	
合计	1,832,940.53	180,928,863.73	179,956,794.98	2,805,009.28

(二十一) 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	5,225,301.39	13,024,608.95
营业税	127,434.76	819,434.79
企业所得税	-2,399,510.98	599,441.45
城市维护建设税	570,388.84	1,033,052.48
房产税	572,432.04	568,801.23
土地使用税	968,830.83	470,304.01
个人所得税	2,516,577.63	2,586,143.09
教育费附加	428,504.22	596,277.53
其他税费	33.26	-234,822.33
合计	8,009,991.99	19,463,241.20

(二十二) 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
中国石油集团济柴动力总厂	147,638,876.21	101,016,300.38

(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
中国石油集团济柴动力总厂	147,638,876.21	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
----	--------	-------	--------

中国石油集团济柴动力总厂	147,638,876.21	往来款	关联方往来
--------------	----------------	-----	-------

注：应付中国石油集团济柴动力总厂年末账面余额 147,638,876.21 元中：账龄 1 年以内 81,839,036.54 元、1-2 年 49,710,388.05 元、2-3 年 16,089,451.62 元。

（二十三） 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
中国石油集团济柴动力总厂	21,285,167.03	21,285,167.03	拨改贷停息挂账

（二十四） 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）	205,431,714.26	—	14,528,347.08	190,903,367.18

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。

（二十五） 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	143,769,600.00	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	1,726.00							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	143,771,326.00	50.00%				—	—	1,726.00	
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	143,767,874.00	50.00%				—	—	287,537,474.00	100.00%
2. 境内上市的外资股									

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
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	143,767,874.00	50.00%				143,769,600.00	143,769,600.00	287,537,474.00	100.00%
股份总数	287,539,200.00	100.00%						287,539,200.00	100.00%

注：本公司本年有限售条件股份减少 143,769,600.00 元、无限售条件股份增加 143,769,600.00 元，系本公司之母公司济南柴油机厂持有本公司的有限售条件股份 143,769,600.00 元根据股改方案已达到解禁日期上市流通所致。

（二十六）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

（二十七）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	85,866,108.71	1,682,834.17		87,548,942.88

根据本公司章程，按照 2010 年度归属母公司所有者的净利润的 10% 计提法定盈余公积 1,682,834.17 元。

（二十八）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	414,446,751.04	420,886,017.69
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	414,446,751.04	420,886,017.69
加：本年归属于母公司所有者的净利润	16,828,341.69	52,749,259.27

减：提取法定盈余公积	1,682,834.17	5,274,925.92
应付普通股股利	5,750,784.00	5,990,400.00
转作股本的普通股股利		47,923,200.00
年末未分配利润	423,841,474.56	414,446,751.04

注：本公司于 2010 年 6 月 24 日召开 2009 年度年度股东大会，会议决定以 2009 年末总股本 28,753.92 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金（含税），共计派发现金 5,750,784.00 元。

（二十九） 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	1,418,517,997.68	1,588,240,895.75
其中：主营业务收入	1,395,115,436.44	1,555,305,479.65
其他业务收入	23,402,561.24	32,935,416.10
营业成本	1,242,728,990.94	1,387,487,026.10
其中：主营业务成本	1,235,224,554.82	1,373,709,199.90
其他业务成本	7,504,436.12	13,777,826.20

（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	1,395,115,436.44	1,235,224,554.82	1,555,305,479.65	1,373,709,199.90
材料销售	6,816,043.77	4,759,898.33	4,906,369.75	3,506,947.11
技术服务费收入	9,010,600.58		12,816,624.19	
对外试验收入	2,099,323.85		2,817,200.00	
租赁收入	3,995,620.00	2,293,103.19	1,034,555.70	
其他收入	1,480,973.04	451,434.60	11,360,666.46	10,270,879.09
合计	1,418,517,997.68	1,242,728,990.94	1,588,240,895.75	1,387,487,026.10

（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	93,439,933.79	6.59%
中国石油技术开发公司	87,486,395.59	6.17%
深圳市怡昌济柴动力有限公司	34,713,368.05	2.45%
巴州派特罗尔石油钻井技术服务有	26,770,940.17	1.89%

限公司		
中原油田分公司物资供应处	25,423,927.00	1.79%
合计	267,834,564.60	18.88%

(三十) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
营业税	1,007,322.63	862,399.57
城市维护建设税	2,792,768.69	3,020,451.02
教育费附加	1,768,009.89	1,771,607.18
合计	5,568,101.21	5,654,457.77

(三十一) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
员工薪酬	28,898,492.08	25,224,597.96
运输费	8,770,217.23	6,740,338.88
差旅费	8,166,513.89	5,630,665.18
业务招待费	2,821,666.18	2,046,237.54
销售服务费	2,724,959.96	3,519,677.51
维护及修理费	1,090,590.96	18,483,458.46
其他费用	8,805,454.50	12,784,593.64
合计	61,277,894.80	74,429,569.17

(三十二) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费	39,259,782.93	36,386,227.19
员工薪酬	38,365,855.74	32,222,705.19
折旧折耗摊销	10,725,468.08	9,827,327.80
税费	6,495,282.10	4,881,848.51
维护及修理费	4,130,144.12	5,156,793.33

其他费用	18,692,358.19	18,655,538.31
合计	117,668,891.16	107,130,440.33

(三十三) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	28,515,311.74	28,580,563.36
减：利息收入	784,670.66	606,146.55
加：汇兑损失	6,403.07	160,849.21
减：汇兑收益	106,978.79	144,812.62
手续费及其他	399,634.80	445,649.91
合计	28,029,700.16	28,436,103.31

(三十四) 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	8,989,003.77	47,245,501.26

(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	2,890,238.89	39,043,851.96	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	6,098,764.88	8,201,649.30	
合计	8,989,003.77	47,245,501.26	

(三十五) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,342,289.93	-769,646.72

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	8,074,166.67	7,545,385.10
固定资产减值损失	129,756.48	
合计	6,861,633.22	6,775,738.38

(三十六) 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	6,006.93	8,447,285.72
其中：固定资产处置利得	6,006.93	1,698,309.19
无形资产处置利得		6,748,976.53
无法支付的款项	755,103.94	37,672.48
政府补助（注1）	34,599,600.00	2,550,700.00
违约赔偿收入	690,924.37	609,810.45
搬迁补偿款摊销（注2）	14,528,347.08	16,747,618.20
其他		6,676.08
合计	50,579,982.32	28,399,762.93

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
科技进步奖	200,000.00	济普发 [2010]13 号	济南市人民政府
沼气发电热电联供成套 机组产业化与工程示范	3,450,000.00	国科发财 [2009]566 号	财政部
2009 年创新型城市建设 表彰奖励资金，商标	1,200,000.00		济南市财政局
2008 年度明星企业纳税 贡献奖	150,000.00		济南市长清区财政局
2009 年度科学发展目标 考核奖励	200,000.00		济南市长清区财政局
中小企业国际市场开拓资 金	89,600.00	济长财企指 [2010]8 号	济南市长清区财政局
190 发动机总装线改造及 清洁度提升项目	2,000,000.00	济经信技改字 [2010]35 号	济南市经济和信息化委员会及济南市财政局
大功率节能液力偶合器传 动装置项目	4,600,000.00	济发改工高 [2010]639 号 文件	济南市发展和改革委员会及济南市经济和信息化委员会
石油动力装备创新技术研究	22,710,000.00	济柴财 [2010]220 号	财政部
合计	34,599,600.00		

注2：详见本附注五之（二十四）。

(三十七) 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	1,440,663.61	334,941.18
其中：固定资产处置损失	65,046.52	334,941.18
在建工程处置损失	1,375,617.09	
固定资产报废损失		1,540.00
赔偿金、违约金	387,769.52	
罚款支出	320.21	170,254.34
其他	256,567.44	315,972.34
合计	2,085,320.78	822,707.86

(三十八) 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	-3,922,241.53	998,337.10
递延所得税调整	960,351.34	-597,479.35
合计	-2,961,890.19	400,857.75

注 1：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。

注 2：本年度企业所得税费用为负数主要原因系多缴纳的企业所得税所致。

(三十九) 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）	0.06	0.06	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）	-0.10	-0.10	0.10	0.10

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	16,828,341.69	52,749,259.27
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	46,182,836.97	24,869,695.85
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	-29,354,495.28	27,879,563.42
年初股份总数	4	287,539,200.00	239,616,000.00
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		
	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+6×7÷11-8×9÷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÷13	0.06	0.18
基本每股收益（II）	15=3÷12	-0.10	0.10
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)×(100%-17)]÷(12+19)	0.06	0.18
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	-0.10	0.10

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 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

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等})$$

增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

(四十) 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
与母公司中国石油集团济柴动力总厂的往来款	46,622,575.83	
收到的补贴款	34,399,600.00	2,550,700.00
收回的保证金及其它	12,984,951.37	3,409,546.53
合计	94,007,127.20	5,960,246.53

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	67,604,689.97	78,028,441.01
研究开发费支出	35,877,417.60	36,386,227.19
合计	103,482,107.57	114,414,668.20

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付搬迁费用及用地规划技术服务费	1,680,278.68	
合计	1,680,278.68	

(四十一) 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	16,828,341.69	52,749,259.27
加: 资产减值准备	6,861,633.22	6,775,738.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,251,014.22	46,127,516.27

补充资料	本年金额	上年金额
无形资产摊销	2,807,920.96	2,927,035.57
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）	1,423,743.65	-8,112,344.54
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-	1,540.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	
财务费用（收益以“—”号填列）	28,440,008.33	28,596,599.95
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,989,003.77	-
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	960,351.34	47,245,501.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-597,479.35
存货的减少（增加以“—”号填列）	-	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	19,273,373.47	31,794,906.24
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-	
其他	208,243,416.91	27,419,640.19
经营活动产生的现金流量净额	102,780,783.47	-
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		160,669,728.77
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		
减：现金的年初余额（注）	126,814,280.75	121,065,211.69
加：现金等价物的年末余额	121,065,211.69	113,527,665.54
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,749,069.06	7,537,546.15

注：现金的年初余额为 121,065,211.69 元，比资产负债表中的货币资金年初数 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。

（2）现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	126,814,280.75	121,065,211.69
其中：库存现金	33,601.00	14,974.26
可随时用于支付的银行存款	126,780,679.75	121,050,237.43
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	126,814,280.75	121,065,211.69
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

六、关联方关系及其交易

1. 关联方关系

1. 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
中国石油集团济柴动力总厂	国有独资	济南	姜小兴	制造业	60,894.68	16315053-X	60%	60%

2. 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）。

3. 本公司的联营企业情况

联营企业情况详见本附注五之（八）对联营企业投资。

4. 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	24,162,083.77	1.58%	11,653,855.25	0.73%	参考市价
大庆石油管理局	20,657,497.18	1.46%	32,526,933.08	2.05%	参考市价

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	
辽河石油勘探局			1,940,598.29	0.12%	参考市价
大港油田集团有限责任公司			3,495,755.57	0.22%	参考市价
华北石油管理局	12,211,778.63	0.86%	9,440,881.58	0.59%	参考市价
四川石油管理局	480,341.88	0.03%	163,508.42	0.01%	参考市价
新疆石油管理局			45,518.12	0.00%	参考市价
吐哈石油勘探开发指挥部	39,929.74	0.00%	18,735.04	0.00%	参考市价
冀东石油勘探开发公司			512,820.51	0.03%	参考市价
塔里木石油勘探开发指挥部	3,652,328.67	0.26%	5,213,247.86	0.33%	参考市价
吉林石油集团有限责任公司			64,102.56	0.00%	参考市价
长城钻探工程有限公司	27,896,749.77	1.96%	14,165,969.57	0.89%	参考市价
渤海钻探工程有限公司	12,701,633.85	0.90%	3,263,127.77	0.21%	参考市价
西部钻探工程有限公司	70,632,119.67	4.98%	79,251,452.99	4.99%	参考市价
川庆钻探工程有限责任公司	2,574,652.14	0.18%	168,135.81	0.01%	参考市价
中国石油物资公司	1,511,965.81	0.11%	198,572.11	0.01%	参考市价
渤海石油装备制造有限公司	6,013,424.26	0.42%	5,616,718.16	0.35%	参考市价
宝鸡石油机械厂	38,149,197.15	2.69%	6,790,384.62	0.43%	参考市价
中国石油技术开发公司	87,477,677.64	6.17%	846,153.85	0.05%	参考市价
中国石油工程建设公司	6,806,906.73	0.48%	9,745,128.20	0.61%	参考市价
中国石油集团工程设计有限责任公司	18,477,777.78	1.30%	20,726,495.73	1.30%	参考市价
中国石油集团济柴动力总厂	27,248,341.00	1.92%	73,010,450.90	4.60%	参考市价
大庆油田有限责任公司	979,487.18	0.07%			参考市价
中石油煤层气有限公司	681,128.21	0.05%			参考市价
中石油昆仑天然气利用有限公司	54,273.50	0.00%			参考市价
中国石油天然气管道局	7,107,692.31	0.50%			参考市价
深圳石油实业有限公司	24,915,384.62	1.76%			参考市价
广西东油沥青有限责任公司	1,067,404.02	0.08%			参考市价
合计	393,740,784.17	27.76%	278,858,545.99	17.53%	

ii. 受托研发项目

2010年1月20日，本公司第五届董事会2010年第一次会议审议通过了《关于济南柴油机厂委托公司研发高可靠性电动钻机用柴油机等项目的议案》，本公司控股股东中国石油集团济柴动力总厂委托本公司研发高可靠性电动钻机用柴油机等三个项目，并参照本公司的实际支出情况、按照协议价格支付给本公司技术开发费。三个科研项目拨款额度分别为：1、高可靠性电动钻机用柴油机项目：1730万元；2、钻井用气体发动机研制及现场工业性试验：1100万元；3、1000KW井场用天然气发电机组项目：1800万元；三个科研项目研发费用共计4630万元。待项目研发成功后，项目研发成果，包括但不限于图纸、工艺及全部技术文件的知识产权均为

中国石油集团济柴动力总厂享有，中国石油集团济柴动力总厂独家享有该三项研发成果知识产权申报、占有、使用、转让、许可使用权利。本公司享有无偿许可使用该三项研发成果的权利，无偿使用研发成果的收益全部归本公司所有。

截止 2010 年 12 月 31 日底上述项目已进入客户现场试验阶段，实际发生费用分别为：1、高可靠性电动钻机用柴油机项目：1,660 万元；2、钻井用气体发动机研制及现场工业性试验：1,153 万元；3、1000KW 井场用天然气发电机组项目：1,817 万元；三个科研项目研发费用共计 4,630 万元。公司已与中国石油集团济柴动力总厂按照协议进行项目结算。

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	9,486,076.07	0.65%	1,000,184.28	0.07%	参考市价
中国石油物资公司	1,282,051.28	0.09%	—	—	参考市价
渤海装备制造有限公司	4,429,355.42	0.30%	6,821,776.65	0.49%	参考市价
济柴聊城机械有限公司	51,079,171.54	5.36%	52,164,612.97	3.76%	参考市价
中国石油集团济柴动力总厂	64,552,639.72	5.26%	41,211,385.49	2.97%	参考市价
华北石油管理局	80,802.56	0.01%			参考市价

iv. 关联租赁情况

(1)、本公司向母公司中国石油集团济柴动力总厂租赁 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 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止，年租金为 988 万。本年度支付租金 988 万。

(2) 本年度向母公司租赁 25 台生产设备，主要用于生产需要。租赁设备原值为 5,782,159.50 元，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止，年租金为 597,038.93 元，三年租金合计 1,791,116.79 元。本年度支付租金 597,038.9 元。

(3) 本公司向母公司中国石油集团济柴动力总厂租赁厂房，主要用于办公、生产，租赁期自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，年租金为 381,000.00 元。本年度支付租金 381,000.00 元。

(4) 本公司的子公司济南中油西瓦克电气控制设备有限公司向本公司母公司中国石油集团济柴动力总厂租赁厂房，主要用于办公、生产，租赁期自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，年租金为 148,200.00 元。本年度支付租金 148,200.00 元。

(5) 本公司的子公司山东济柴绿色能源动力装备有限公司向本公司母公司中国石油集团济柴动力总厂租赁厂房，主要用于办公、生产，租赁期自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，年租金为 78,100.00 元。本年度支付租金 78,100.00 元。

(6) 本公司的河北分公司将房屋出租给本公司的母公司中国石油集团济柴动力总厂下属的天津再制造中心，主要用于办公、生产，租赁期自 2010 年 11 月 1 日起至 2011 年 10 月 31 日止，年租金为 1,200,000.00 元。本年度收取租金 200,000.00 元。

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	63,713,901.10	2009.08.18	2010.02.18	是
		71,425,415.38	2009.10.09	2010.04.09	是
		38,806,479.24	2009.10.30	2010.04.30	是
		3,275,500.00	2009.12.07	2010.06.07	是
		97,186,598.63	2010.02.02	2010.08.02	是
		66,007,181.50	2010.03.29	2010.09.29	是
		2,200,005.00	2010.04.08	2010.10.08	是
		24,972,870.00	2010.06.02	2010.12.02	是
		4,470,000.00	2010.07.23	2011.01.23	否
		3,000,000.00	2010.07.23	2010.10.23	是
		78,179,067.78	2010.08.13	2011.02.13	否
		98,627,387.45	2010.09.28	2011.03.28	否
		66,131,915.75	2010.12.08	2011.06.08	否
		43,707,762.22	2010.12.29	2011.06.29	否
		2,101,900.00	2010.12.29	2011.06.29	否
合计		663,805,984.05			

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	100,000,000.00	2010-3-2	2011-3-2	年利率 4.5135%
中油财务有限责任公司	100,000,000.00	2010-4-7	2011-4-7	年利率 4.5135%
中油财务有限责任公司	150,000,000.00	2010-7-16	2011-7-16	年利率 4.5135%
中油财务有限责任公司	50,000,000.00	2010-9-21	2011-9-21	年利率 4.5135%
中油财务有限责任公司	150,000,000.00	2010-11-10	2011-11-10	年利率 4.7260%
中国石油集团济柴动力总厂 (注 1)	50,000,000.00	2010-7-28	2011-7-28	年利率 4.5135%
中国石油集团济柴动力总厂 (注 2)	50,000,000.00	2010-9-13	2011-9-13	年利率 4.5135%
合计	650,000,000.00			

注 1：该等借款系母公司中国石油集团济柴动力总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：该等借款系母公司中国石油集团济柴动力总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 23,863,820.83 元，支付中国石油集团济柴动力总厂借款利息 2,288,093.75 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	15,246,989.69	2.41%	13,693,143.23	3.44%
	其他应收款	—	—	70,000.00	0.23%
	预付账款	445,027.62	0.69%	45,670.96	0.13%

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
	预收账款	48,277.00	0.26%	17,320.20	0.04%
大庆石油管理局	应收账款	19,850,234.73	3.14%	4,745,594.70	1.19%
	预收账款	12,378.50	0.02%	12,378.50	0.03%
辽河石油勘探局	应收账款	109,982.87	0.02%	764,982.87	0.19%
大港油田集团有限责任公司	应收账款	2,797,266.50	0.44%	2,494,809.50	0.63%
华北石油管理局	应收账款	3,436,141.50	0.54%	4,447,330.53	1.12%
四川石油管理局	应收账款	662,002.50	0.10%	—	—
长庆石油勘探局	应收账款	292,621.05	0.05%	292,621.05	0.07%
新疆石油管理局	应收账款	583,872.28	0.09%	1,027,612.89	0.26%
吐哈石油勘探开发指挥部	应收账款	310,610.50	0.05%	317,935.41	0.08%
冀东石油勘探开发公司	应收账款	—	—	380,800.00	0.10%
塔里木石油勘探开发指挥部	应收账款	1,511,796.11	0.24%	78,846.66	0.02%
吉林石油集团有限责任公司	应收账款	2,420,239.31	0.38%	5,157,905.91	1.29%
长城钻探工程有限公司	预收账款	3,899,597.12	6.09%	—	—
	应收账款	1,335,554.48	0.21%	10,837,000.00	2.72%
渤海钻探工程有限公司	应收账款	5,808,329.60	0.92%	3,003,998.00	0.75%
西部钻探工程有限公司	应收账款	19,379,080.01	3.06%	64,051,700.00	16.08%
川庆钻探工程有限责任公司	应收账款	1,283,978.00	0.20%	3,869,200.00	0.97%
中国石油物资公司	应收账款	1,769,000.00	0.28%	—	—
	其它应收款	40,000.00	0.21%	—	—
渤海石油装备制造有限公司	应收账款	6,391,611.20	1.01%	2,979,867.89	0.75%
	预付账款	1,456,910.65	2.26%	—	—
	应付账款	1,165,133.08	0.33%	3,675,145.76	1.21%
宝鸡石油机械厂	应收账款	30,094,820.66	4.76%	987,300.00	0.25%
中国石油技术开发公司	应收账款	59,695,332.10	9.43%	—	—
	其他应收款	48,277.00	0.26%	—	—
中国石油天然气运输公司	应收账款	—	—	45,500.00	0.01%
中国石油工程建设公司	应收账款	2,902,586.61	0.46%	1,120,090.00	0.28%
	预付账款	7,163,076.64	11.12%	124,806.80	0.34%
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%
	应收账款	11,824,294.70	1.87%	—	—
中国石油天然气管道局	应收账款	8,076,000.00	1.28%	—	—
	其他应收款	240,000.00	1.28%	150,000.00	0.50%
济柴聊城机械有限公司	应付账款	16,531,729.30	4.68%	17,090,132.83	5.62%
济南柴油机厂建筑安装工程公司	应付账款	59,873.82	0.02%	262,734.38	0.09%
中国石油集团济柴动力总厂	预付账款	—	—	550,111.58	1.51%

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
	其他应付款	147,638,876.21	50.82%	101,016,300.38	96.93%
	长期应付款	21,285,167.03	100.00%	21,285,167.03	100.00%
	应付账款	20,408,565.14	5.78%		
宝鸡石油钢管有限责任公司	应收股利	94,690,944.80	84.16%		
咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司	应收股利	17,822,708.38	15.84%		

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并由河南科技咨询司法鉴定中心出具了质量鉴定报告，本公司对该质量鉴定报告提出了质疑。2010年度6月25日，山东大洋资产评估有限公司根据山东省日照市中级人民法院的委托，出具了《关于对山东浮来春生物化工有限公司固定资产投资损失的鉴定报告》（鲁大洋评鉴字(2010)号），鉴定被鉴定资产因投资失效的损失价值为人民币2,970,032.87元，目前本公司正为本案第二次开庭的准备过程中。

ii. 开出保函、信用证

本公司于2010年11月17日开立了25.2万欧元（折合人民币2,208,654.00元）的信用证，到期日为2011年2月28日，受益人系香港Junson Kling International Limited。截止2010年12月31日，该信用证尚未释放。

本公司于2010年6月4日向同煤国电王坪发电有限责任公司开具了同煤国电王坪综合利用坑口电厂工程应急式柴油发电机组履约保证金，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119,000.00元。截止2010年12月31日，该保函尚未撤销。

除存在上述或有事项外，截止2010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2010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2010年度利润分配预案，本公司以2010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0.28元（含税），共计派发现金股利8,051,097.60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 2011 年 3 月 16 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. 重大股权转让

本公司于2010年9月9日在山东省济南市与宝鸡石油机械有限责任公司签订《济南柴油机股份有限公司与宝鸡石油机械有限责任公司关于咸阳宝石钢管钢绳有限公司之股权转让协议》，本公司将所持有的咸阳宝石钢管钢绳有限公司28.67%的股权，以经北京国友大正资产评估有限公司以 2010 年 6 月 30 日为基准日出具的《济南柴油机股份有限公司拟转让咸阳宝石钢管钢绳有限公司28.67%股权项目资产评估报告》（国友大正评报字[2010]第128 号）确定的股权评估价值86,633,249.20元为基础，扣除咸阳宝石于2010年7 月 24 日进行了利润分配（本公司按持股比例获得17,822,708.38 元人民币），确定以 68,810,540.82 元人民币的价格转让给宝鸡石油机械有限责任公司。该协议已分别经本公司第五届董事会2010年第七次会议决议和本公司2010年第一次临时股东大会决议通过，截止本财务报告批准日，该协议仍在中国证监会审批当中。

本公司于2010年9月9日在山东省济南市与宝鸡石油钢管厂签订《济南柴油机股份有限公司与宝鸡石油钢管厂关于宝鸡石油钢管有限责任公司之股权转让协议》，本公司将所持有的宝鸡石油钢管有限责任公司21%股权，以经北京中锋资产评估有限责任公司以2010 年6月30日为基准日出具的《济南柴油机股份有限公司拟转让所持有的宝鸡石油钢管有限责任公司21%股权项目股东部分权益价值资产评估报告书》（中锋评报字[2010]第076号）确定的股权评估价值346,569,071.50元为基础，扣除宝鸡石油钢管有限责任公司于2010年7月25日进行的利润分配（本公司按持股比例获得94,690,944.80元人民币），确定以 251,878,126.70元人民币转让给宝鸡石油钢管厂。该协议已分别经本公司第五届董事会2010年第七次会议决议和本公司2010年第一次临时股东大会决议通过，截止本财务报告批准日，该协议仍在中国证监会审批当中。

2. 租赁

截至2010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）	597,038.93
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	597,038.93
合计	1,194,077.86

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	501,850,240.50	89.94%		501,850,240.50
1—2 年 (含)	27,129,911.10	4.86%		27,129,911.10
2—3 年 (含)	10,141,476.87	1.82%		10,141,476.87
3 年以上	18,876,836.68	3.38%	8,491,536.00	10,385,300.68
合 计	557,998,465.15	100.00%	8,491,536.00	549,506,929.15
账龄结构	年初账面余额			
	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

(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	1,246,321.00	1,246,321.00	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	2,375,071.00	2,375,071.00		

(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
中国石油技术开发公司	关联方	59,841,732.10	1 年以内	9.89%
中原油田分公司物资供应处	正常客户	30,052,450.08	1 年以内 29,745,994.59 1—2 年 306,455.49	4.97%
中国石油集团工程设计有限责任公司	关联方	20,641,050.00	1 年以内	3.41%
西部钻探工程有限公司准东钻井公司	关联方	16,235,000.00	1 年以内	2.68%
海南中油深南石油技术开发有限公司	关联方	15,675,700.00	1 年以内	2.59%
合 计				23.54%

		142,445,932.18		
--	--	----------------	--	--

(4) 本公司本年无核销的应收账款情况。

(5) 截至 2010 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	2,049,032.82	12.45%		2,049,032.82
1—2 年（含）	11,243.85	0.07%		11,243.85
2—3 年（含）	21,202.00	0.13%		21,202.00
3 年以上	14,373,242.66	87.35%	52,839.33	14,320,403.33
合 计	16,454,721.33	100.00%	52,839.33	16,401,882.00
账龄结构	年初账面余额			
	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

(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（长清区政府）	13,408,173.33	新厂土地征用及天然气配套借款	3 年以上	81.49%
济南市建筑管理局	898,800.00	劳务保证金	3 年以上	5.46%
周凯	321,750.81	备用金	1 年以上	1.96%
中油管道物资装备总公司	240,000.00	押金	1 年以上	1.46%
刘斌	100,000.00	备用金	1 年以上	0.61%
合 计	14,968,724.14			93.40%

(3) 截至 2010 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	294,641,806.64	-91,800,705.91	202,841,100.73

咸阳宝石钢管钢绳 有限责任公司	权益法	29,544,525.00	81,110,564.07	-11,723,943.50	69,386,620.57
合计		142,885,091.00	434,254,870.71	- 103,524,649.41	330,730,221.30
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%			94,690,944.80
咸阳宝石钢管钢绳 有限责任公司	28.67%	28.67%			17,822,708.38
合计					112,513,653.18

(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	1,333,097,128.28	1,412,105,617.15
其中: 主营业务收入	1,311,712,375.77	1,383,326,638.00
其他业务收入	21,384,752.51	28,778,979.15
营业成本	1,192,790,907.97	1,230,442,861.57
其中: 主营业务成本	1,185,641,938.21	1,217,312,614.76
其他业务成本	7,148,969.76	13,130,246.81

(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	1,311,712,375.77	1,185,641,938.21	1,383,326,638.00	1,217,312,614.76
材料销售	6,816,043.77	735,357.35	4,906,369.75	3,506,947.11
技术服务费收 入	6,415,941.42		12,816,624.19	
对外试验收入				
租赁收入	191,500.00	73,511.19	1,034,555.70	
其他收入	7,961,267.32	6,340,101.22	10,021,429.51	9,623,299.70
合计	1,333,097,128.28	1,192,790,907.97	1,412,105,617.15	1,230,442,861.57

(2) 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	93,439,933.79	6.20%
中国石油技术开发公司	87,486,395.59	5.80%
深圳市怡昌济柴动力有限公司	34,713,368.05	2.45%
巴州派特罗尔石油钻井技术服务有限公司	26,770,940.17	1.78%
中原油田分公司物资供应处	25,423,927.00	1.69%
合计	273,163,624.43	18.13%

(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	8,989,003.77	47,245,501.26

(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	2,890,238.89	39,043,851.96	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	6,098,764.88	8,201,649.30	被投资单位本年利润比上年同期减少
合计	8,989,003.77	47,245,501.26	

(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	5,392,243.50	62,978,300.44
加: 资产减值准备	6,861,633.22	6,775,738.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,829,681.36	45,648,126.63
无形资产摊销	2,537,920.96	2,657,035.57
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	40,652.89	-8,132,014.50

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
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	
财务费用（收益以“—”号填列）	28,440,008.33	28,548,730.34
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,989,003.77	— 47,245,501.26
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	805,188.01	-493,070.95
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）	-7,437,388.77	24,853,812.12
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	— 232,129,779.35	5,047,506.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	129,474,679.56	— 136,458,168.07
其他	—	
经营活动产生的现金流量净额	— 25,174,164.06	— 15,817,964.42
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	117,727,162.19	110,863,142.67
减: 现金的年初余额	110,863,142.67	99,562,101.75
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	6,864,019.52	11,301,040.92

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	-1,434,656.68	8,112,344.54
计入当期损益的政府补助	34,599,600.00	2,550,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,329,718.22	16,914,010.53
非经常性损益合计（影响利润总额）	48,494,661.54	27,577,055.07
减：所得税影响额	2,311,824.57	2,707,359.22
非经常性损益净额（影响净利润）	46,182,836.97	24,869,695.85
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	46,182,836.97	24,869,695.85
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-29,354,495.28	27,879,563.42

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	2.00%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.48%	-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	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

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年3月16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。

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、财务部备查。

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、财务部备查。

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

二〇一一年三月十六日