

---

# 济南柴油机股份有限公司

## 2011年年度报告

报告期间:2011年1月1日—2011年12月31日

## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
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.....	12
第六节 公司治理结构.....	20
第七节 内部控制.....	26
第八节 股东大会情况简介.....	32
第九节 董事会报告.....	34
第十节 监事会报告.....	52
第十一节 重要事项.....	55
第十二节 财务报告.....	65
第十三节 备查文件.....	127

## 第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员对公司本年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、中天运会计师事务所有限公司为公司本年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

4、本公司董事长姜小兴先生、总经理贾胜军先生、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。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称、缩写及法定代表人

中文名称	济南柴油机股份有限公司
英文名称	Jinan Diesel Engine Company Limited
英文名称缩写	JDEC
法定代表人	姜小兴

### 二、董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘明怀	余良刚 王云岗
联系地址	济南市经十西路 11966 号	济南市经十西路 11966 号
电话	0531-87422326	0531-87423353, 87422751
传真	0531-87422578 (87423177)	0531-87423177
电子信箱	liuminghuai@cnpc.com.cn	ylgjc@cnpc.com.cn wangyungang@cnpc.com.cn

### 三、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

公司注册及办公地址	济南市经十西路 11966 号
公司邮政编码	250306
公司互联网网址	<a href="http://www.jichai.com">http://www.jichai.com</a>
公司电子信箱	liuminghuai@cnpc.com.cn

### 四、选定信息披露报纸、登载年报的互联网网址及年报备置地点

公司指定信息披露报纸	《中国证券报》、《证券时报》
公司指定信息披露网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年报备置地点	济南市经十西路 11966 号公司证券部

## 五、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

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

## 六、其他有关资料

### 1、公司注册登记日期、地点、企业法人营业执照注册号、 税务登记号码和组织机构代码

首次注册	注册登记日期	1996年10月11日
	注册登记地址	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
最近一次变更	注册登记日期	2010年7月27日
	注册登记地址	济南市经十西路11966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

### 2、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址

公司聘请的会计师事务所：中天运会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区车公庄大街9号五栋  
大楼B1座七层

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	1,686,345,518.54	1,418,517,997.68	18.88%	1,588,240,895.75
营业利润(元)	-116,013,830.26	-34,628,210.04	235.03%	25,573,061.26
利润总额(元)	-100,622,422.42	13,866,451.50	-825.65%	53,150,117.02
归属于上市公司股东的净利润(元)	-96,564,934.55	16,828,341.69	-673.82%	52,749,259.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-111,949,516.62	-29,354,495.28	281.37%	27,879,563.42
经营活动产生的现金流量净额(元)	122,331,464.02	-26,151,997.27	-567.77%	-20,232,818.05
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	3,233,062,988.51	2,528,696,935.24	27.85%	2,211,546,480.19
负债总额(元)	2,490,772,682.21	1,681,790,596.79	48.10%	1,375,717,699.40
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	742,290,306.30	846,906,338.45	-12.35%	835,828,780.76
总股本(股)	287,539,200.00	287,539,200.00	0.00%	287,539,200.00

#### 二、主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	-0.34	0.06	-666.67%	0.18
稀释每股收益(元/股)	-0.34	0.06	-666.67%	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.39	-0.10	-290.00%	0.10
加权平均净资产收益率(%)	-12.15%	2.00%	-14.15%	6.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-14.09%	-3.48%	-10.61%	3.43%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.43	-0.09	-577.78%	-0.07
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.58	2.95	-12.54%	2.91
资产负债率(%)	77.04%	66.51%	10.53%	62.21%

### 三、非经常性损益项目

(单位：元)

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-94,153.98	-1,434,656.68	8,112,344.54
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	562,800.00	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	14,922,761.82	15,329,718.22	16,914,010.53
所得税影响额	-6,825.77	-2,311,824.57	-2,707,359.22
合计	15,384,582.07	46,182,836.97	24,869,695.85

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

#### (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	1,726	0.0006						1,726	0.0006
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,726	0.0006						1,726	0.0006
二、无限售条件股份	287,537,474	99.9994						287,537,474	99.9994
1、人民币普通股	287,537,474	99.9994						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

## （二）限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜小兴	1726	0	0	1726	姜小兴先生现担任公司董事长，高管锁定股	-----

## 二、证券发行与上市情况

### （一）前三年历次证券发行情况

截止本报告期末为止的前三年，公司没有股票及衍生证券的发行情况。

### （二）公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内公司无股份总数及结构变动。

### （三）公司的现存的职工股的情况

公司无现存内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）前十名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

（单位：股）

2011 年末股东总数	25,173	本年度报告公布日前一个月末股东总数	25,411		
<b>前十名股东持股情况</b>					
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
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品	1.15	3,295,510	0	无
霍萌	境内自然人	0.40	1,147,043	0	无
包头平安物业管理有限公司	境内一般法人	0.25	731,304	0	无
翟景生	境内自然人	0.20	581,300	0	无
黄泽阳	境内自然人	0.18	524,631	0	无
郭林致	境内自然人	0.17	500,878	0	无

中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.17	477,418	0	无
刘昊	境内自然人	0.17	477,216	0	无
中融国际信托有限公司—融金 25 号资金信托合同	基金、理财产品等其他	0.16	459,501	0	无
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>			<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>
中国石油集团济柴动力总厂			172,523,520		人民币普通股
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金			3,295,510		人民币普通股
霍萌			1,147,043		人民币普通股
包头平安物业管理有限公司			731,304		人民币普通股
翟景生			581,300		人民币普通股
黄泽阳			524,631		人民币普通股
郭林致			500,878		人民币普通股
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户			477,418		人民币普通股
刘昊			477,216		人民币普通股
中融国际信托有限公司—融金 25 号资金信托合同			459,501		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。				

## （二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、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）

## 2、公司实际控制人情况

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

注册资本：人民币 2,978.7099 亿元

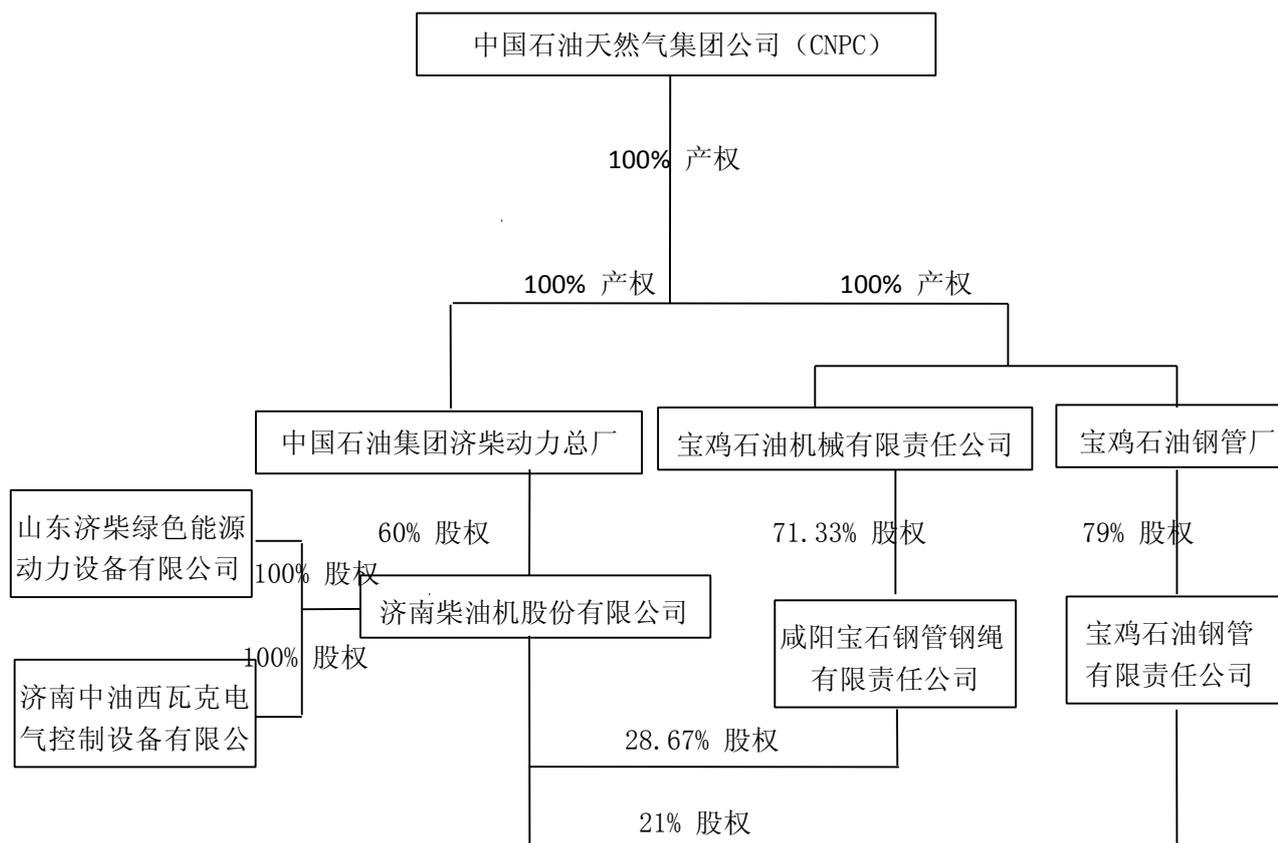
经济性质：全民所有制

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、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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。

根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，公司第六届董事会独立董事津贴标准为每人每年五万元人民币。

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
姜小兴	董事长	男	59	2008年07月23日	2012年01月17日	2,301	2,301		0.00	是
卢丽平	董事	女	55	2008年07月23日	2012年01月17日	0	0		0.00	是
田树民	董事	男	56	2008年07月23日	2012年01月17日	0	0		48.26	否
马广悦	独立董事	男	65	2008年07月23日	2012年01月17日	0	0		5.00	否
李波	独立董事	男	69	2008年07月23日	2012年01月17日	0	0		5.00	否
姜纯朴	监事	男	55	2008年07月23日	2012年01月17日	0	0		0.00	是
盖文国	监事	男	45	2008年07月23日	2012年01月17日	0	0		0.00	是
龙隆	监事	男	51	2008年07月23日	2012年01月17日	0	0		12.26	否
郭华	监事	男	37	2010年02月25日	2012年01月17日	0	0		13.44	否
储连伟	监事	女	41	2010年10月26日	2012年01月17日	0	0		12.91	否
贾胜军	总经理	男	42	2011年12月27日	2012年01月17日	0	0		0.00	是
苗勇	副总经理	男	39	2010年02月25日	2012年01月17日	0	0		18.10	否
孙建华	副总经理	男	55	2011年12月27日	2012年01月17日	0	0		19.47	否
许传国	副总经理	男	47	2011年12月27日	2012年01月17日	0	0		20.1	否
刘明怀	总会计师	男	36	2010年02月25日	2012年01月17日	0	0		15.4	否
合计	-	-	-	-	-	2,301	2,301	-	169.94	-

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、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，教授级高级经济师。历任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；中国石油集团济柴动力总厂党委书记。现任中国石油集团济柴动力总厂厂长，济南柴油机股份有限公司董事长。截止目前，持有公司股票2301股。

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，济南柴油机股份有限公司董事。

董事田树民先生，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。教授级高级工程师

师。历任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、总经理、董事。

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。高级会计师。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，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。教授级高级会计师。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，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，1988年7月参加工作，经济学硕士，高级会计师。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、济南柴油机股份有限公司监事。

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。

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、高级审计师。历任济南柴油机厂财务处副处长、处长；审计处处长、内控办主任；济南柴油机股份有限公司职工代表监事。现任济南柴油机股份有限公司监事、审计部部长。

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。

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）。高级工程师。历任济南柴油机股份有限公司物资分公司副经理、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、总经理助理兼制造中心主任、副总经理；中国石油集团济柴动力总厂副厂长；现任济南柴油机股份有限公司董事、总经理。

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。历任济南柴油机股份有限公司中小件分厂副厂长、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。

副总经理孙建华先生，男，汉族，山东寿光人，1956年5月出生，1978年12月入党，1971年10月参加工作，1988年12月山东大学党政干部基础专业大专毕业。工程师。历任生产调度处处长，销售处处长；济南柴油机股份有限公司副总经济师兼销售公司总经理。现任济南柴油机股份有限公司副总经理兼销售公司总经理。

副总经理许传国先生，男，汉族，山东五莲人，1964年11月出生，1992年6月加入中国共产党，1987年7月山东工学院内燃机专业大学本科毕业，1987年7月参加工作。高级工程师。历任济南柴油机股份有限公司内燃机研究所所长、市场开发部主任（兼）、研发中心副主任；济南柴油机股份有限公司副总工程师兼山东济柴绿色能源动力装备有限公司副总经理、总经理、国际贸易部主任（兼）。现任济南柴油机股份有限公司副总经理兼山东济柴绿色能源动力装备有限公司总经理、国际贸易部主任。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。历任济南柴油机厂财务处副处长、处长、副总会计师兼厂财务处处长。现任济南柴油机股份有限公司董事会秘书、总会计师。

三、在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、2011年12月27日，公司召开第五届董事会2011年第七次会议，与会董事一致通过以下决议：

（1）审议通过了《关于公司高管人员变动的议案》。

由于工作变动，公司董事、总经理田树民先生书面申请辞去公司总经理职务，在公司继续担任公司董事职务。根据董事长提名，董事会同意贾胜军先生担任公司总经理。根据总经理提名，董事会同意孙建华先生、许传国先生担任公司副总经理。

（2）审议通过了公司《关于董事会换届选举的议案》，同意提交股东大会审议。

根据中国石油集团济柴动力总厂（持有本公司60%的股份）的推荐，本次会议提名姜小兴先生、卢丽平女士、贾胜军先生为公司第六届董事会董事候选人，同时提名丁晓东先生、吕玉芹女士为第六届董事会独立董事候选人。

2、2011年12月27日，公司召开第五届监事会2011年第五次次会议，与会监事一致通过以下决议：

审议通过了公司《关于监事会换届选举的议案》，同意提交股东大会审议。

根据中国石油集团济柴动力总厂（持有本公司 60%的股份）的推荐，本次会议提名姜纯朴、盖文国和郭华为公司第六届监事会监事候选人，提名监事若股东大会审议通过，与公司职工代表大会选举的职工代表监事储连伟女士、朱一洪先生共同组成公司第六届监事会。

3、2012 年 1 月 17 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，会议通过以下决议：

（1）以累积投票制的方式审议通过了公司《关于董事会换届选举的议案》

本次临时股东大会选举姜小兴先生、卢丽平女士、贾胜军先生为公司第六届董事会董事，选举丁晓东先生、吕玉芹女士为第六届董事会独立董事。

（2）以累积投票制的方式审议通过了公司《关于监事会换届选举的议案》

本次临时股东大会选举姜纯朴先生、盖文国先生、郭华先生为公司第六届监事会监事，并与公司职工代表大会选举的职工代表监事储连伟女士、朱一洪先生共同组成公司第六届监事会。

#### 四、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 2454 人，其中：直接生产人员 1159 人，辅助生产人员 299 人；销售人员 390 人；技术人员 316 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 1631 人，占公司员工的 66%；中专及高中文化程度 631 人，占公司员工的 26%；

初中及初中以下文化程度 192 人，占公司员工 8%。

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。

目前公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及最新披露时间列表如下：

序号	制度名称	最新披露日期
1	内部审计管理办法	2011 年 12 月 28 日
2	董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2011 年 11 月 24 日
3	防止控股股东及关联方资金占用制度	2011 年 11 月 24 日
4	董事会通讯会议管理制度	2011 年 11 月 24 日
5	内幕信息知情人登记管理制度	2011 年 11 月 24 日
6	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011 年 3 月 18 日
7	外部信息报送及使用人管理制度	2010 年 3 月 26 日
8	公司章程	2009 年 6 月 26 日
9	审计委员会年报工作规程	2008 年 3 月 26 日
10	独立董事年报工作制度	2008 年 3 月 26 日
11	对外担保管理办法	2007 年 10 月 31 日

12	信息披露管理制度	2007年7月14日
13	接待和推广制度	2007年7月14日
14	监事会议事规则	2007年3月29日
15	股东大会议事规则	2006年5月23日
16	关联交易管理制度	2005年8月11日
17	投资者关系管理制度	2005年8月11日
18	累积投票制实施细则	2005年8月11日
19	募集资金管理及使用制度	2004年5月20日
20	董事会议事规则	2003年4月17日
21	独立董事工作细则	2003年4月17日
22	总经理工作细则	2003年4月17日
23	董事会秘书工作细则	2003年4月17日
24	董事会战略委员会工作细则	2002年10月29日
25	董事会审计委员会工作细则	2002年10月29日
26	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2002年10月29日

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

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及《公司独立董事工作细则》的规定，忠实履行了独立董事的职责，对公司及全体股东行使了诚信与勤勉的义务，维护了公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害；对公司财务报表审计、高管聘任、公司重大事项等认真监督。报告期内，公司现任两名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。各位独立董事履行职责情况如下：

### （一）独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事马广悦履行职责情况

##### （1）出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	7	3	4	0	0	否
股东大会	2	1	0	0	1	否

##### （2）到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，马广悦先生利用参加董事会、股东大会的机会对公司进行现场检查，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，与董事、监事、高级管理层共同分析公司所面临的国内外经济形势、行业发展趋势等信息，并积极献计献策。

##### （3）专门委员会任职情况

报告期内，马广悦先生担任董事会审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员，与公司董事、监事、高级管理人员、公司审计部门和公司聘请的会计师进行了认真的沟通，关注本年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，并经常过问公司重大事项的进展情况。

(4) 履行独立董事职责的其他情况

(a) 未提议召开董事会；

(b) 未提议聘用或解聘会计师事务所；

(c) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构对公司进行现场了解和检查等的情况。

2、独立董事李波履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	7	3	4	0	0	否
股东大会	2	2	0	0	0	否

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，李波先生利用参加董事会、股东大会的机会对公司进行现场检查，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，检查公司财务状况，与董事、监事、高级管理人员共同分析公司所面临的国内外经济形势、行业发展趋势，并对公司聘任管理人员及改善考核方法方面提出了一些可行性建议，部分建议被公司逐步采纳。

### (3) 专门委员会任职情况

报告期内，李波先生担任董事会薪酬与考核委员会主任委员及审计委员会委员，与公司董事、监事、高级管理人员、公司审计部门和公司聘请的会计师进行了认真的沟通，关注本年报审计工作的安排及进展情况，对公司聘任管理人员及改善考核方法方面提出了一些可行性建议，并经常过问公司重大事项的进展情况。

### (4) 履行独立董事职责的其他情况

(a) 未提议召开董事会；

(b) 未提议聘用或解聘会计师事务所；

(c) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构对公司进行现场了解和检查等的情况。

### (二) 报告期内独立董事发表独立意见的情况如下：

发表独立意见的时间	发表独立意见的事项	发表独立意见的类型	
		马广悦先生	李波先生
2011年3月16日	关于控股股东及其它关联方占用公司资金及对外担保情况的专项说明及独立意见	同意	同意
2011年3月16日	关于对公司2010年度内部控制自我评价报告发表独立意见	同意	同意
2011年3月16日	关于对公司2011年日常关联交易预计事项发表的独立意见	同意	同意
2011年4月20日	关于公司接受财务资助暨关联交易的独立意见	同意	同意
2011年7月28日	关于对控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明的独立意见	同意	同意
2011年7月28日	关于公司变更会计师事务所的议案的独立意见	同意	同意
2011年11月3日	独立董事关于公司重大资产重组方案决议有效期延长一年议案的独立意见	同意	同意
2011年11月3日	关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产	同意	同意

	重组相关事宜的决议有效期延期一年议案的独立意见		
2011年11月3日	独立董事关于增加接受财务资助暨关联交易的议案的独立意见	同意	同意
2011年12月27日	独立董事关于公司董事会聘任高级管理人员的独立意见	同意	同意
2011年12月27日	关于公司董事会换届选举的独立意见	同意	同意

### 三、公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面的独立性情况

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、公司对高级管理人员的考评机制以及激励制度的建立、实施情况

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。

## 第七节 内部控制

### 一、内部控制制度的建立、健全及执行情况

#### （一）公司内部控制的组织架构

公司已建立健全组织控制架构，并制定了各层级之间的控制程序，保证董事会及高级管理人员下达的指令能够被贯彻执行。明确界定各部门、岗位的目标、职责和权限，建立了相应的制衡和监督机制，能够确保其在授权范围内履行职能。

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构，“三会”各司其职、规范运作。

董事会下设立审计委员会，审计委员会成员由三名董事组成，设主任委员一名，由独立董事委员担任。审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

#### （二）内控制度建立健全情况和运行情况

##### 1、内控制度建立健全情况

为保证决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明、各司其职、相互制衡，公司建立了较为健全的内部控制制度，包括：公司治理与议事规则、经营管理、财务管理、生产管理、物资采购管理、技术管理和质量管理等七大方面共计 94 项覆盖公司日

常经营管理各环节的内部控制制度，并得到贯彻执行，形成了科学的决策、执行和监督机制和适应企业实际的风险控制体系，保证了公司资产的安全、完整和经营管理的规范运行。

## 2、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

公司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和完整性负责，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，制定实施一系列资金资产管理财务会计制度，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。公司董事会于 2011 年度对原有的《内部审计管理办法》进行了修订，新发布执行的管理办法中对公司及控股子公司、参股公司的与财务报告和信息披露事务相关的业务环节所进行的内部审计工作进行了规范，由专职审计人员对公司财务收支活动真实性、合法性以及内部控制

制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，本报告期未发现内部控制存在重大缺陷。

### （三）内部审计部门设立及工作情况

为加强对公司经营活动的监督检查，成立了股份公司审计部，审计部包括处长 1 人，财务审计人员 3 人，基建工程项目决算审计人员 1 人，内部控制审计人员 1 人，共计 6 名专职人员，负责公司内部审计工作。审计部依法独立开展公司内部审计、督查工作，采取定期与不定期检查方式，以生产经营和公司管理为重心开展审计工作，加大了事中审计和事前控制。对公司经济效益、财务、基建项目、内部控制、支出性合同等进行审计、核查，对经营成果的真实性、合法性做出公正评价，并对财务管理方面存在的不足提出了整改要求，达到了预期的审计效果。

### （四）本年度内控重要活动及工作成效

2011 年为建立健全工作网络，完善内部控制，保障内控机制有效运行，公司开展了内控体系建设、专项业务流程梳理、内控自我测试等工作，并取得良好的成效。

## 二、董事会对公司内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司目前已按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，基本导入内部控制体系，并在公司的日常经营活动中得到了较好的贯彻和执行。公司的内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产、财

务、营销、管理等各个方面，相关制度能够适应公司现行管理的要求和业务发展的需要，为公司持续、快速、健康发展提供保障。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。

报告期内，董事会未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

《公司 2011 年内部控制自我评价报告》全文在巨潮资讯网披露。

### 三、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

按照《上市公司内部控制指引》和深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》要求，监事会对公司内部控制的有效性进行了认真的审议。

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，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

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。

### 四、独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

按照《上市公司内部控制指引》及本公司的《内部控制制度》的要求，对公司内部控制的有效性进行了认真的审议评估，我们认为：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，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，内部控制自我评价，评价结果比较客观地反映了公司内部控制的实际情况，对公司内部控制的总结比较全面，我们认同该报告。

## 五、2012 年度内控工作计划和实施方案

### （一）范围与流程

本公司确定企业内部控制规范实施范围为公司及子公司；以加强对财务财务报告风险控制为主线，按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的实施要求，依据对财务报告影响的重要性原则确定重要业务和流程。

### （二）内部控制体系建设工作计划

1、在 2012 年 3 月 15 日前，公司组织内部各个部门主要领导及相关人员进行集中培训，从公司范围内按照 18 个应用指引挑选业务骨干人才成立内部控制体系建设推进部，从流程入手负责业务流程与关键控制活动的审核，协助内部控制体系实施小组进行方案落地。

2、在 2012 年 3 月 31 日前，制定公司内部控制规范实施工作方案，报经董事会审议批准，召开公司内部控制规范实施工作启动会，确定内部控制规范实施工作为“一把手工程”；

3、2012 年 4 月底以前，各责任部门责任人员按照分工，完成各自业务所负责业务流程的风险梳理工作，编制风险清单；

4、2012年5月中旬前完成内控缺陷查找工作，各责任单位责任人完成对所负责业务流程现有政策、制度等与风险清单的对比工作，查找并列出现各业务流程中存在的内控缺陷；

5、2012年5月底完成内控缺陷整改方案制定工作，各责任单位责任人根据查找出的内控缺陷，按照《内部控制基本规范》要求，结合工作实际，制定出各业务流程的内控缺陷整改方案；

6、2012年6月中旬以前各责任单位责任人完成缺陷整改落实工作，包括调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等；

7、2012年7月底以前，相关责任人完成检查内控缺陷整改效果工作，做出实施工作阶段性报告并报山东监管局；

8、披露2012年半年报以前，相关责任人完成内控实施工作情况披露工作。

#### 六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第五届董事会2011年第一次会议于2011年3月16日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并颁布执行。

报告期内，公司收到深交所《关于对济南柴油机股份有限公司的半年报问询函》（公司部半年报问询函【2011】第65号），问询函指出公司于2011年8月29日披露的2011年半年度报告全文中财务报告部分内容不完整，公司立即组织相关人员对问询函进行分析学习，及时将《关于石油济柴半年报问询函的回复

函》报送深交所和山东监管局,并将关于 2011 年半年报的补充公告和更正后的 2011 年半年度报告全文在巨潮资讯网上披露。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内,公司共召开了 2 次股东大会:2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。股东大会的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件。会议具体情况如下:

### 一、2010 年度股东大会

2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 23 日在公司本部 319 会议室召开。参加会议的股东及股东代理人共 6 人、代表股份 172702320 股、占公司股份总数的 60.06%。经与会股东审议,一致通过了以下事项:

- 1、审议通过了公司《2010 年度董事会报告》;
- 2、审议通过了公司《2010 年度监事会报告》;
- 3、审议通过了公司《2010 年度财务报告》;
- 4、审议通过了公司《2010 年度利润分配方案》;
- 5、审议通过了公司《2010 年年度报告和摘要》;
- 6、审议通过了公司《关于 2011 年预算的议案》;

7、审议通过了《关于公司 2011 年日常关联交易预计的议案》；

8、审议通过了《关于公司接受财务资助暨关联交易的议案》，2010 年度股东大会会议决议公告于 2011 年 6 月 24 日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《中国证券报》、《证券时报》。

## 二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会现场会议于 2011 年 11 月 23 日下午 14:00 时在公司本部 319 会议室召开。网络投票日期和时间为：

通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为 2011 年 11 月 23 日交易日上午 9:30—11:30，下午 13:00—15:00。

通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的开始时间 2011 年 11 月 22 日下午 15:00 至投票结束时间 2011 年 11 月 23 日下午 15:00 的任意时间。

参加会议的股东及股东代理人共 32 人，代表股数 176,730,470 股，占公司股份总数的 61.46%。其中出席本次相关股东会议现场会议的股东及股东代理人共计 5 人，代表股份 172,526,920 股，占公司股份总数的 60.00%。参加网络投票表决的股东 27 人，代表股份 4,203,550 股，占公司股份总数的 1.46%。经与会股东审议，一致通过了以下事项：

1、审议通过了《关于公司重大资产重组方案决议有效期延期一年的议案》

2、审议通过了《关于公司股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的决议有效期延期一年的议案》

3、审议通过了《关于公司增加接受财务资助暨关联交易的议案》

4、审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》

2011年第一次临时股东大会会议决议公告于2011年11月24日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）和《中国证券报》、《证券时报》。

## **第九节 董事会报告**

### **一、管理层讨论与分析**

#### **（一）报告期内公司经营情况的回顾**

##### **1、报告期内总体经营情况**

2011年是“十二五”开局之年，也是国内外经济形势复杂多变的一年。这一年，欧美债务危机冲击不断，全球经济增长放缓，国内经济增速逐季回落，市场竞争激烈，在全国乃至全球装备行业举步维艰的情况下，公司传统市场受到较大冲击，产品盈利能力持续下滑。

##### **（1）市场营销工作**

以强化市场开拓和优化完善营销功能为主题，积极适应市场变化，及时调整营销策略，通过全方位构建营销网络、协同产品销售、推进系列工程化服务销售等手段，努力提升产品销售份额。

内燃机业务：2000 型远程集控改造项目，继去年在川庆钻探完成 10 支井队的集中监控系统改造后，今年 5 月，公司拟定了详细具体的策划方案，成立了专门的项目组，并先后完成与渤海等四个钻探公司的业务对接。截止目前，已完成改造量的 40%。高可靠发动机，成功完成在油田的试验工作后，今年相继在各大民营钻探及科研勘探领域中实现了的突破。其中 3 台高可靠柴油发电机组参与“深部大陆科学钻探装备研制”项目，标志着济柴产品已经替代进口产品进入国家高端科研领域。目前该产品已取得了阶段性认证和通过性鉴定意见，为下一步在各大油田和钻探系统的推广应用打下了良好基础。船舶动力气化项目，5，6 月份，在武汉国际船舶工业展览会和济南 LNG 发动机研讨会上，集中展示了济柴 LNG 双燃料动力及相关产品。气机钻井项目，2011 年在市场实现了新突破。并完成油田第一口 6000 米深井的完钻，开创了机械钻机用气体机钻探深井的先河。大功率气体机项目，天然气、沼气、瓦斯市场在 2011 年均表现良好，累计签约额近 4 亿元。天然气机仍稳定于中石油煤层气公司、大港油田及中海油等油田及油区周边市场。工程技术项目，是集工程设计与施工、配套设备采购与供应、技术支持于一体的附加值较高的总包销售项目。国际市场开拓方面，在稳固原有市场和合作伙伴的基础上，注重与内外贸易公司合作，利用各自优势实行双方的互利共赢。2011 年国际市场累计签约额 27,267 万元，较去年同期相比有较

大幅度增长。

电气控制业务：在稳固原有市场的基础上，不断拓展新的市场领域。其中，产品首次进入石油市场制造、炼化板块之外的工程板块和中联油市场；变频柜产品首次进入钢铁和煤化工行业；社会市场方面，摒弃项目规模小、回款风险大的民用房地产项目，重点开发公用工程及工业建筑市场，并取得多项订单。

大修成套业务上，2011年，在专注于内燃机大修及配套传统业务基础上，不断延伸产品业务链。一是柴油机大修重油化改造成果喜人，已实现市场销售，并完成了储油罐的改造，解决了西北高原的储油保温难题。二是成套发电机组市场业务链不断延伸，拿到了中国水电援外项目62台套发电机组的配套。

## （2）生产组织运行

按照订单拉动生产模式，生产系统强化综合协调能力，持续调整优化生产组织和管理模式，在保证日常生产任务按时出产的同时，确保了重点项目、新产品的及时试制、出产。一是高质量的完成了出口国外天然气机装机试验，经过6个多月的装机磨合，为16V上产奠定了基础。二是合理支配生产资源最大限度的打造生产能力。公司相继完成了气机上船项目首台六缸直列机和首台2000系列高标准样机的装配试验任务。三是不断强化生产与财务、技术、质量、营销等部门的沟通协调，细化并加强各类机型成本分析。通过改进计划模式、盘活库存、强化投入产出控制，规范物料消耗和ERP系统操作等措施，最大限度的控制存货占用，降低生产成本。四是不断改进完善日配送模式，加强生产计划和模拟装机工作，通过计划的落实，各部门的联动配合，确

保了采购件的到货进度和入库检验工作的及时性。五是实施了190清洁度提升工程和生产现场文明管理工程，有力的保证了产品质量。

### （3）技术工作

公司技术工作按照科技引领发展，以市场为导向，技术指导生产、服务销售的工作思路，不断强化与市场对接，通过技术联动着力做好应用性研究，创新性地开展产品集成及配套研究设计工作。一是通过公司内部技术联动，有效实现市场分析和技术升级相结合，先后组织开展了气化水运双燃料发动机应用性试验研究、190系列柴油机（组）个性化需求研究及设计、钻井用3000系列气机优化等多项重点项目、市场应急及较大的变型产品设计工作，全方位、及时地满足了用户和市场的需求。二是加强工艺管理，强化工序质量控制、工艺审核与监督功能，建立健全了公司“工艺路线数据库”、“工艺装备数据库”。三是为充分利用OEM商销售网络和服务平台，通过与销售、生产等部门协作，重点针对500KW以上D型机，从发动机型谱、样本、主要技术参数、应急配置模块等方面入手，组织开展了OEM商D型机选型手册编制工作，进一步规范了OEM成套商D型机配套技术支持工作。

### （4）质量管理

紧紧把握“强基增效，确保生产过程质量有效受控”的工作重心，以加大监造力度和强化质量管理为手段，有效控制实物质量的同时，巩固和推广高可靠工作成果，推动产品质量持续有效提升。主要做了以下工作：一是强化生产全过程控制，实施质量管理重心向生产一线延伸。继续实施监造和检验并举的两级检验

体制，生产过程中严格执行四不原则，确保产品质量全过程受控。二是围绕提高产品可靠性，实行项目管理实施质量改进项目，在年度质量改进计划指导下充分发挥各分厂技术人员的主观能动性，质量改进计划完成率 85.96%。三是为提高采购产品质量，以采购产品一次交验合格率作为质量目标进行控制，通过实行供应商质量例会、严格专业厂家考察多方评价准入、供方绩效评估优胜劣汰等手段强化供方管理，提高配套件质量。五是全面推行科学高效的测量管理体系，组织开展了公司《测量管理体系》认证工作。目前已顺利通过了国家测量管理体系的 AAA 级认证，企业测量管理工作已达到国内最高水平。质量管理工作全面有效提升。

#### （5）公司基础管理工作

公司紧紧围绕“精细管理、强基固本”的精神，按照“精简、高效、实用”的管理模式，高效开展工作，基础管理水平和运行效率不断提高。一是按照上市公司运作和监管要求，规范了三会治理和管理层运作，使公司治理水平进一步提高；二是建立健全了公司各项经营管理规章制度，为公司推进内控体系建设方案奠定了良好基础。

#### 2、报告期内主营业务的范围及经营状况

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	10,208.00	13,557.00	-32.81%	-5.82%	12.26%	-21.41%
V 型柴油机	52,892.00	45,574.00	13.84%	9.38%	5.66%	3.04%
柴油发电机组	15,602.00	12,645.00	18.95%	-32.90%	-31.13%	-2.08%
气体机及气体发电机组	33,764.00	31,262.00	7.41%	38.66%	58.21%	-11.44%
柴油机配件及其他	52,060.00	41,097.00	21.06%	99.75%	79.66%	8.83%
柴油机大修	4,109.00	3,785.00	7.89%	-25.51%	-24.71%	-0.98%
机组配套	4,887.00	4,501.00	7.90%	40.47%	47.96%	-4.66%
合计	168,635.00	152,421.00	9.61%	18.88%	22.65%	-2.78%

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	25,673	78.59%
东北地区	18,637	23.64%
华东地区	49,281	29.37%
华南地区	28,672	15.80%
西南地区	13,678	11.23%
西北地区	25,613	18.19%
出口	7,081	-54.55%
合计	168,635	18.88%

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11.42%。

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	3,233,062,988.51	2,528,696,935.24	27.85%
股东权益	742,290,306.30	846,906,338.45	-12.35%
营业利润	-116,013,830.26	-34,628,210.04	235.03%
净利润	-96,564,934.55	16,828,341.69	-673.82%
现金及现金等价物增加额	74,451,818.92	5,749,069.06	1,195.02%

总资产：报告期末总资产较年初增加70,437万元，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：报告期末股东权益减少主要原因是经营亏损和分配2010年度现金股利。

营业利润和净利润减少的主要原因：

（1）市场萎缩加剧了产品的价格竞争，为挤占市场份额，2011年根据市场状况及竞争对手的定价情况，石油济柴多次下调各类产品价格，致使大部分产品处在持平或微利状态；

（2）受宏观经济环境影响，石油济柴市场拓展遇到极大困

难，尤其国际市场中一系列上年结转或年初签署的大额合同项目，或因所在国受到制裁致使货币结算困难、或因资金匮乏致使项目迟延，使签署的合同未得到履行或推迟到 2012 年履行；

(3) 公司为实现长远发展，近年在固定资产投资、新产品研发投入、产品质量提升、各类人才储备方面投入较大，为打造高端动力装备助推天然气等新能源利用方面连续几年在上述方面投入很大，使企业在工艺装备、新产品储备、产品质量保证能力、队伍数量、办公环境等方面发生巨大变化，同时也增加企业运营成本。

2011 年度现金流量为 7,445 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为 12,233 万元，投资活动产生的现金流量净额为 -1,279 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 -352 万元。

## 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：14,027 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 66 万元，公司占该公司 28.67% 的股份，公司本期取得的投资收益为 19 万元。

(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。

该公司本期共实现归属于母公司所有者权益的净利润-200 万元，公司占该公司 21%的股份，公司本期取得的投资收益为-42 万元。

以上本公司本期来源于参股公司的全部投资收益为-23 万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、未来公司的发展机遇和挑战

由于欧美债务危机、中东局势动荡、汇率波动变化等问题，世界经济复苏的不确定性、不稳定性上升，预计 2012 年全球经济增速将下降至 2.6%。国内经济仍处于发展的重要战略机遇期，公司要增强危机意识和忧患意识，同时也要善于发现和抓住机遇。

（1）国内油气需求继续保持刚性增长，预计“十二五”期间石油需求年均增长 4%~5%，天然气消费保持两位数增长。特别是加快天然气的利用，为公司的绿色发展创造了良好的机遇。

（2）在动力装备行业，国际品牌产品大举进入中国市场，竞争更加激烈，而公司和竞争对手在技术、质量、价格、服务等

方面的比较优势还不突出。公司将围绕绿色、海洋和高端市场领域，加强结构调整和新产品研发，积极开拓社会市场和海外市场，实现规模和效益同步增长。

(3) 国际油价在每桶100美元的价位上震荡，油气需求稳中有升，尤其是巴西等新兴产油国产量还将不断提高；中东北非动荡过后，油气资源国需要重建家园，必然引发大量动力装备需求。这都为公司走出国门开辟了新途径。

## 2、2012年工作任务和目标

2012年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，公司将紧紧围绕“十二五”规划目标，以市场为先导、效益为重点、科技为支撑，夯实发展基础，提升质量效益，保持和谐稳定，稳中求进，好中求快，增强抵御市场风险能力和核心竞争实力。按照以上指导思想，2012年的工作任务是：

(1) 190 发动机业务：要向高可靠、高通用、高适用、低成本等方面发展，巩固优势市场，开拓新兴领域，打造成为覆盖面广、带动力强的核心业务之一。①在石油系统，丰富营销手段，全面推广高可靠发动机；继续实施电动钻机气化改造，不断扩大气化应用范围，向系统外部市场渗透；远程集控系统要全面铺开，完成石油系统内部剩余的改造任务，加强全方位的服务合作；进一步拓展业务链，在油气储运、炼化、销售等板块培育新的增长点。②在社会市场，抓住“气化水运”的机遇，集中优势资源，锁定重点客户，以武汉为中心在长江流域建成多个基地，尽快推出全系列的船用双燃料机和拥有领先技术的 LNG 动力模块；采取

针对性的优惠政策，加大与成套商的联盟，提高大功率发动机在发电领域的竞争力和占有率；民营钻井市场，要以灵活的营销策略巩固扩大传统优势。③在可燃气应用领域，要在煤矿储量丰富的地区建立瓦斯发电示范站，通过项目建设、服务链条延伸占领市场；加强与行业协会及环保企业沟通，以工程总包形式扩大规模，实现沼气、填埋气、秸秆气等可燃气应用领域的新突破。

（2）大修及再制造业务：要深化对外合作，提高装备手段，积累技术优势，不断扩大再制造范围，促进循环经济，打造成为国内领先、效益突出的支柱性业务。今年要立足轴类再制造，向壳体类、连杆、增压器及大型内燃机的再制造迈进，打入石化行业；抓住钻探公司整合改制的机遇，在新市场开拓大修业务；巩固和扩大传统市场，拓展社会市场，开发煤层气应用新领域。

（3）国际业务：要建立海外营销机构，扩大合作渠道，突出服务价值，主推优势产品，主攻潜力市场，加快形成重点突破、批量销售的国际市场格局。以驻外机构和保姆式服务全面保障海外油气业务链；发挥产品系列化的优势，深度开发两伊、东南亚等传统市场，运作国家级大型电站项目；完善营销网络，依托办事处开展当地化运作，进一步开发中亚、非洲和美洲市场。今年力争在一些国家形成规模化市场，使国际业务占总业绩的 20%以上。

（4）强化精细管理，提高创效盈利水平

效益高低是企业运行质量的直接体现，强化精细管理是提升企业运行质量的重要手段，坚持效益优先就必须以全面对标和降本增效为抓手，不断提高各层面、各环节的效率。

①强化现金流管理。要树立现金为王的经营理念，加快公司现金流动，提高资金使用效率，降低使用成本；强化资金计划管理，严格审批，强化领导责任保证；制定有效的清欠工作方案，加强责任追究，确保货款及时、足额回收；强化库存监管，细分项目，建立专责，严格奖惩，努力降低库存。要像抓订单那样抓压库清欠，实施主要领导负责制。

②强化成本管理。要突出全员过紧日子的思想，树立节约成本就是为增值做贡献的意识；持续强化全面预算管理，把所有收入和支纳入预算，进行成本指标分解，建立内部成本管理考核体系和以产品为单元的全成本核算；细化成本构成，突出重点要素，继续实行成本倒逼机制；合理安排采购规模，控制材料成本费用；通过优化产品配置，最大限度的控制现有机型成本。

③强化安全环保管理。深入贯彻公司 HSE 管理原则，严格落实安全生产责任，强力推行作业许可制度，有效发挥安全环保责任追究体系、HSE 管理体系等安全保障机制的积极作用；突出风险隐患识别与控制，完善风险识别奖励机制，持续加大隐患治理力度，确保安全环境风险全面受控。

④强化生产质量管理。要在生产过程中不断强化质量意识，加强源头控制，严肃工艺纪律和质量事故考核，提高一线职工的操作技能和业务水平，持续降低废品率；合理配置和充分利用内部生产要素，在提高生产计划的科学性、执行计划的刚性上下功夫，保持通畅、均衡、准时的节奏，以强有力的生产组织和稳定的生产秩序快速响应市场需求。公司要分机型优化产能，突破人员和设备的瓶颈，做好重点产品主重要件出产和装配试车的产能

调整，为上产上量做准备。

## 二、报告期内公司的投资情况

(一) 报告期内募集资金或报告期之前募集资金延缓到报告期末的情况。

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。

(二) 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。

## 三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

## 四、董事会日常工作情况

(一) 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了 7 次会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

1、2011 年 3 月 16 日，公司第五届董事会 2011 年第一次会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议通过了公司《2010 年度董事会报告》；
- (2) 审议通过了公司《2010 年度财务报告》；

(3) 审议通过了公司《2010年度利润分配预案》；  
(4) 审议通过了公司《2010年年度报告和摘要》；  
(5) 审议通过了公司《关于2011年预算的议案》；  
(6) 审议通过了《关于公司2011年日常关联交易预计的议案》；

(7) 审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》；

(8) 审议通过了公司《2010年度内部控制自我评价报告》；

(9) 审议通过了公司《关于申请银行授信的议案》；

(10) 审议通过了《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

本次会议的决议公告刊登在2011年3月18日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2、2011年4月20日，公司第五届董事会2011年第二次会议审议并通过了如下议案：

(1) 审议通过了公司《2011年第一季度报告全文及正文》；

表决结果：五票赞成，零票反对，零票弃权。

(2) 审议通过了《关于公司接受财务资助暨关联交易的议案》；

本次会议的决议公告刊登在2011年4月22日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

3、2011年7月28日，公司第五届董事会2011年第三次会议审议并通过了如下议案：

(1) 审议通过了公司《2011年半年度报告及摘要》；

(2) 审议通过了公司《关于变更会计师事务所的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2011 年 7 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

4、2011 年 10 月 18 日，公司第五届董事会 2011 年第四次会议审议并通过了如下议案：

会议审议通过了公司《2011 年第三季度报告全文及正文》。

2011 年第三季度报告全文及正文刊登在 2011 年 10 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

5、2011 年 11 月 3 日，公司第五届董事会 2011 年第五次会议审议并通过了如下议案：

(1) 审议通过了《关于公司重大资产重组方案决议有效期延期一年的议案》；

(2) 审议通过了《关于公司股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的决议有效期延期一年的议案》；

(3) 审议通过了《关于公司增加接受财务资助暨关联交易的议案》；

(4) 审议通过了《关于召开公司 2011 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 2011 年 11 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

6、2011 年 11 月 23 日，公司第五届董事会 2011 年第六次会议审议并通过了如下议案：

(1) 审议通过了公司《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》；

(2) 审议通过了公司《防止控股股东及关联方资金占用制

度》;

(3) 审议通过了公司《董事会通讯会议管理制度》;

(4) 审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度(修订版)》。

本次会议的决议公告刊登在 2011 年 11 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

7、2011 年 12 月 27 日, 公司第五届董事会 2011 年第七次会议审议并通过了如下议案:

(1) 审议通过了《关于公司高管人员变动的议案》;

(2) 审议通过了公司《关于董事会换届选举的议案》;

(3) 审议通过了公司《关于独立董事津贴的议案》;

(4) 审议通过了公司《内部审计管理办法》;

(5) 审议通过了公司《关于召开 2012 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 2011 年 12 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司共召开了 2 次股东大会, 股东大会形成的所有决议得到了公司董事会的认真执行。

根据公司 2010 年度股东大会决议, 董事会于 2011 年 8 月 12 日发布公司 2010 年度分红派息实施公告。

本公司 2010 年度权益分派方案为: 以公司现有总股本 287,539,200 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.28 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 0.252 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：2011 年 08 月 18 日，除权除息日为：2011 年 08 月 19 日。

### （三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，明确规定了审计委员会的职责权限、决策程序和议事规则。

在日常工作中，审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并对公司编制财务报表及定期报告进行审核。在公司定期报告制作和审计过程中，督促会计师事务所约定时限内提交审计报告；多次审阅公司编制的财务会计报表；审计委员会严格按照财务报告审计工作规程履行监督审查作用，保证了审计工作在约定期限内完成，同时维护了审计的独立性。

### 五、2011 年度利润分配预案：

#### （一）公司 2011 年度利润分配预案：

经中天运会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年初未分配利润 423,841,474.56 元，2011 年度实现归属母公司享有的净利润-96,564,934.55 元，实施 2010 年度现金分红 8,051,097.60 元，本次可供投资者分配的利润为 319,225,442.41 元。

鉴于公司 2011 年度亏损，董事会提议公司 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

#### （二）公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的	年度可分配利润

		利润	比率	
2010年	8,051,097.60	16,828,341.69	47.84%	319,225,442.41
2009年	5,750,784.00	52,749,259.27	10.90%	414,446,751.04
2008年	5,990,400.00	104,264,296.74	5.75%	420,886,017.69
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			11.39%	

## 六、报告期内内幕信息知情人管理制度的执行情况

根据中国证监会2011年10月25日发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（[2011]30号）和有关法律、法规，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，《内幕信息知情人登记管理制度（修订版）》经2011年11月23日召开的公司第五届董事会第六次会议审议通过并颁布执行。

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，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。

## 七、公司选定信息披露媒体

报告期内，公司信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、

和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公司无变更信息披露媒体。

## 第十节 监事会报告

### 一、监事会的工作情况

报告期内,公司监事会本着对公司和股东负责,认真履行监督职责。根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定,监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议等,参与了公司重大经营决策的讨论,通过查阅财务报表等方式,了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等方面的情况,对公司依法运作、财务、投资、公司董事和高管人员履行职责、经营决策程序等事项进行了认真监督检查。

报告期内,公司监事会共召开了五次会议,监事现场列席董事会三次、股东会二次。2011年度召开监事会会议与审议议案的具体情况如下:

1、2011年3月16日,公司召开第五届监事会2011年第一次会议。会议应到监事5名,实到5名,监事会主席姜纯朴先生主持了会议。与会监事审议并通过了如下决议:

- (1) 审议通过了公司《2010年度监事会报告》;
- (2) 审议通过了公司《2010年年度财务报告》;
- (3) 审议通过了公司《2010年年度报告和摘要》;
- (4) 审议通过了公司《2010年度内部控制自我评价报告》;

本次会议的决议公告刊登在2011年3月18日《中国证券

报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

2、2011年4月20日，公司召开第五届监事会2011年第二次会议。会议应到监事5名，实到5名，与会监事一致通过以下决议：

会议审议通过了公司《2011年第一季度报告全文及正文》。

3、2011年7月28日，公司召开第五届监事会2011年第三次会议。会议应到监事5名，实到5名，监事会主席姜纯朴先生主持了会议。与会监事审议并通过了如下决议：

(1) 审议通过了公司《2011年半年度财务报告》；

(2) 审议通过了公司《2011年半年度报告及摘要》。

4、2011年10月18日，公司召开第五届监事会2010年第四次会议。应到监事5名，实到监事5名，会议审议通过了公司《2011年第三季度报告全文及正文》。

5、2011年12月27日，公司召开第五届监事会2011年第一次会议。会议应到监事5名，实到5名，与会监事一致通过以下决议。

审议通过了公司《关于监事会换届选举的议案》。

本次会议的决议公告刊登在2011年11月28日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上。

## 二、监事会对2011年度有关事项的意见

### (一) 公司依法运作情况

2011年度，监事会认真履行职责，列席了历次董事会和股东大会，对会议的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会执行股东大会的情况，以及公司2011年的依法运作情况进行了监

督。监事会认为：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勤勉尽职的。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。

#### （二）检查公司财务的情况

监事会检查了公司的财务情况认为，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。

#### （三）检查募集资金使用情况

报告期内无募集资金投资使用情况。

#### （四）监事会对公司收购、出售资产情况的核查意见

报告期内，无资产收购、出售情况。2010年公司股东大会投票通过的关于出售持有咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司28.67%的股份和宝鸡石油钢管有限责任公司21%的股份，目前中国证监会尚未批复，尚未履行。

#### （五）关联交易情况

监事会对公司2011年度发生的关联交易进行了监督和核查。监事会认为：报告期内公司发生的关联交易，符合公司经营的实际需要，公司与关联方的交易中，交易定价公允合理，决策程序合法，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。

#### （六）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，监事会定期对公司保存的内幕信息知情人档案进行检查，对重大事项信息披露情况进行监督。监事会认为：公司

已经建立并修改完善了《内幕信息知情人登记管理制度》等关于管理内幕信息的制度，公司并按要求及时披露和报送，制度执行情况良好，未发生违规现象。

## 第十一节 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、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

### 五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

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》等议案，并提交股东大会审议通过。

2011年11月3日，公司第五届董事会2011年第五次会议审议通过了《关于公司重大资产重组方案决议有效期延期一年的

议案》等议案，并经公司 2011 年第一次临时股东大会会审议通过。

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。

## 六、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 七、重大关联交易事项

### (一) 公司接受财务资助的关联交易

1、2011年4月20日，公司第五届董事会2011年第二次会议审议通过了《关于公司接受财务资助暨关联交易的议案》，并提交2010年年度股东大会审议通过。

为支持公司战略发展，中油财务有限责任公司及公司控股股东中国石油集团济柴动力总厂拟向公司提供现金财务资助不超过9.5亿元。

接受财务资助的定价原则：中油财务有限责任公司、中国石油集团济柴动力总厂向本公司提供的贷款、借款，利率参照银行同期利率下浮10%。

关联交易类别	按产品划分	关联人	预计金额
接受财务资助	接受财务资助	中油财务有限责任公司	不超过70000万元
	接受财务资助	中国石油集团济柴动力总厂	不超过25000万元
	合计		不超过95000万元

2、2011年11月3日，公司第五届董事会2011年第五次会议审议通过了《关于公司增加接受财务资助暨关联交易的议案》，并经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。

由于生产经营资金缺口较大，且经协商本年度内再新增母公司中国石油集团济柴动力总厂财务资助利率按照4.5%计息，低于中油财务有限责任公司较一年期商业贷款利率下浮10%的优惠

利率（最新利率为 5.904%）。统筹考虑公司拟增加向母公司接受财务资助额度 3.5 亿元，暨本年度内接受财务资助情况如下：

单位名称	原定额度	新增额度	本年总额度
中油财务有限责任公司	不超过7亿元		不超过7亿元
中国石油集团济柴动力总厂	不超过2.5亿元	不超过3.5亿	不超过6亿元
合计	不超过9.5亿元	元	不超过13亿元

（二）报告期内公司重大资产出售暨关联交易见本节第五条款。

### （三）与日常经营相关的关联交易

2011 年 3 月 16 日，公司第五届董事会 2011 年第一次会议审议通过了《关于公司 2011 年日常关联交易预计的议案》，并提交 2010 年年度股东大会审议通过。（公司 2011 年日常关联交易预计公告和独立董事关于对公司相关事项发表的独立意见已刊登在巨潮资讯网站）

2011 年日常关联交易定价政策和定价依据如下：

购买商品、销售商品的定价原则：遵循市场价格，如没有市场价格，由双方协商确定交易价格。

租赁资产（设备）的定价原则：参照市场价格，双方协商确定租赁价格。

2011 年各类日常关联交易情况请见 2011 年度财务报表附注。

## 八、重大合同及履行情况

1、除本节第五条、第七条所披露的重大关联交易事项外，报告期内没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内公司无委托他人理财事项，未来也没有委托理财计划。

#### 九、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

独立董事对公司关于控股股东及其它关联方占用公司资金及对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，作为公司的独立董事，在对有关情况进行了解，并听取公司董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上，本着实事求是的原则，对济南柴油机股份有限公司2011年度对外担保情况进行了认真负责的核查，现作如下专项说明及独立意见：

1、公司除与关联方发生的正常经营性应收债权外，没有发生控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况，公司没有为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不存在互相代为承担成本和其他支出的情况。

2、公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号和证监发[2005]120号文的规定。

3、公司能够严格执行《公司章程》中有关对外担保的规定，严格控制对外担保风险，不存在证监发[2003]56号文规定的违规对外担保情况。同时公司已根据中国证监会、银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的

有关规定，制订和完善了公司《对外担保管理办法》，并报董事会审议通过。

4、截至 2011 年 12 月 31 日，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也没有提供其他任何形式的对外担保。

#### 十、承诺事项履行情况

报告期内，不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内有承诺事项。

#### 十一、公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司于 2011 年 7 月 28 日召开的第五届董事会 2011 年第三次会议和 2011 年 11 月 23 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了公司《关于变更会计师事务所的议案》，鉴于双方业务发展需要，经与公司原审计机构天健正信会计师事务所有限公司协商，公司不再聘请天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务审计机构。公司改聘中天运会计师事务所有限公司为年度审计机构，聘期一年。

报告年度支付给审计费用 60 万元。

#### 十二、公司、公司董事会及董事等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

2011 年 4 月 1 日，因 2010 年公司重大资产重组暨关联交易事项，山东监管局执法人员到公司进行证券案件调查，公司及董事、监事、高级管理人员等相关人员积极配合执法人员的调查工作，并按要求提供相关文件和资料。

2011 年 10 月 10 日，因 2010 年公司重大资产重组暨关联交易事项，中国证监会执法人员到公司进行证券案件调查，公司及

其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等相关人员积极配合执法人员的调查工作，并按要求提供相关文件和资料。

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

十三、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

十四、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员或持股 5%以上股东违反规定买卖公司股票的情形。

十五、报告期内公司重要事项公告索引

序号	公告日期	公告名称	披露媒体
1	2011年1月6日	关于获得政府补助的公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
2	2011年1月6日	2010年度业绩预告公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
3	2011年3月18日	第五届董事会2011年第一次会议决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
4	2011年3月18日	第五届监事会2011年第一次会议决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
5	2011年3月18日	2010年年度报告摘要	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
6	2011年3月18日	2011年度日常关联交易公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
7	2011年3月18日	2010年年度报告全文	巨潮资讯网
8	2011年3月18日	2010年年度财务报告	巨潮资讯网
9	2011年3月18日	2010年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
10	2011年3月18日	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	巨潮资讯网
11	2011年3月18日	独立董事2010年度述职报告	巨潮资讯网
12	2011年3月18日	年报信息披露重大差错责任追究制度	巨潮资讯网
13	2011年3月18日	独立董事对相关事项的独立意见	巨潮资讯网

14	2011年4月8日	2011年一季度业绩预告公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
15	2011年4月22日	第五届董事会2011年第二次会议决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
16	2011年4月22日	关于接受控股股东等财务资助的关联交易公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
17	2011年4月22日	2011年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
18	2011年4月22日	2011年第一季度季度报告全文	巨潮资讯网
19	2011年5月25日	关于召开2010年度股东大会的通知	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
20	2011年6月24日	2010年股东大会决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
21	2011年6月24日	2010年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
22	2011年7月8日	2011年半年报业绩预告公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
23	2011年7月30日	第五届董事会2011年第三次会议决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
24	2011年7月30日	2011年半年度报告摘要	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
25	2011年7月30日	2011年半年度报告	巨潮资讯网
26	2011年7月30日	独立董事对相关事项的独立意见	巨潮资讯网
27	2011年8月12日	2010年度分红派息实施公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
28	2011年9月23日	关于2011年半年报的补充公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
29	2011年10月11日	2011年第三季度业绩预告公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
30	2011年10月20日	2011年第三季度季度报告正文	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
31	2011年10月20日	2011年第三季度季度报告全文	巨潮资讯网
32	2011年11月4日	第五届董事会2011年第五次会议决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
33	2011年11月4日	关于召开2010年第一次临时股东大会通	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
34	2011年11月4日	关于公司增加接受财务资助暨关联交易的公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
35	2011年11月4日	独立董事对相关事项的独立意见	巨潮资讯网
36	2011年11月18日	关于召开2011年第一次临时股东大会的再次通知	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》

37	2011年11月24日	第五届董事会2011年第六次会议决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
38	2011年11月24日	2011年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
39	2011年11月24日	2011年第一次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网
40	2011年11月24日	董事、监事、高管所持本公司股份及其变动管理制度	巨潮资讯网
41	2011年11月24日	防止控股股东及关联方资金占用制度	巨潮资讯网
42	2011年11月24日	内幕信息知情人登记管理制度	巨潮资讯网
43	2011年11月24日	董事会通讯会议管理制度	巨潮资讯网
44	2011年11月28日	第五届董事会2011年第七次会议决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
45	2011年11月28日	第五届监事会2011年第五次会议决议公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
46	2011年11月28日	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
47	2011年11月28日	关于职工监事换届选举的公告	巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》
48	2011年11月28日	独立董事提名人声明	巨潮资讯网
49	2011年11月28日	独立董事候选人声明（丁晓东）	巨潮资讯网
50	2011年11月28日	独立董事候选人声明（吕玉芹）	巨潮资讯网
51	2011年11月28日	关于对第五届董事会2011年第七次会议相关事项的独立意见	巨潮资讯网
52	2011年11月28日	内部审计管理办法	巨潮资讯网

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

中天运【2012】审字第 90060 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合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表、2011 年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一 管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是济南柴油机股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并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，济南柴油机股份有限公司合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了济南柴油机股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量。

中天运会计师事务所有限公司

中国·北京

二〇一二年三月十四日

中国注册会计师：汪勤务

中国注册会计师：牛金华

# 资产负债表

2011年12月31日

会企 01 表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

单位：人民币元

资 产	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	201,266,099.67	126,814,280.75	194,100,871.67	117,727,162.19
交易性金融资产				
应收票据	47,952,501.15	42,043,898.89	47,322,501.15	37,443,898.89
应收账款	828,266,167.71	632,710,260.09	804,805,649.21	549,506,929.15
预付款项	65,229,184.52	64,435,774.82	29,307,622.80	61,554,824.63
应收利息				
应收股利	112,513,653.18	112,513,653.18	112,513,653.18	112,513,653.18
其他应收款	9,600,214.06	18,686,874.41	8,172,846.99	16,401,882.00
存货	757,635,403.64	399,456,427.04	703,159,913.72	374,421,183.42
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	11,443,788.66		10,185,984.85	
<b>流动资产合计</b>	<b>2,033,907,012.59</b>	<b>1,396,661,169.18</b>	<b>1,909,569,043.57</b>	<b>1,269,569,533.46</b>
非流动资产：				
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	271,997,602.79	272,227,721.30	330,500,102.79	330,730,221.30
投资性房地产	26,128,434.01	9,226,063.52	26,128,434.01	9,226,063.52
固定资产	674,729,974.62	591,722,553.85	671,803,756.53	590,387,627.94
在建工程	50,014,130.14	85,251,212.92	50,014,130.14	85,251,212.92
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	124,259,041.92	59,946,550.44	123,111,541.92	58,529,050.44
开发支出	42,624,364.02	110,065,273.08	42,624,364.02	110,065,273.08
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	9,402,428.42	3,596,390.95	9,402,428.42	3,596,390.95
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,199,155,975.92</b>	<b>1,132,035,766.06</b>	<b>1,253,584,757.83</b>	<b>1,187,785,840.15</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,233,062,988.51</b>	<b>2,528,696,935.24</b>	<b>3,163,153,801.40</b>	<b>2,457,355,373.61</b>

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

## 资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：济南柴油机股份有限公司

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	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	451,492,213.27	293,218,033.20	451,492,213.27	293,218,033.20
应付账款	589,253,576.07	350,908,396.28	553,173,883.09	321,718,672.53
预收款项	66,265,254.30	64,046,197.40	32,862,478.48	32,685,900.59
应付职工薪酬	3,400,550.18	2,805,009.28	3,045,484.24	2,495,508.03
应交税费	2,528,486.57	8,009,991.99	2,223,741.56	8,413,515.84
应付利息				
应付股利				
其他应付款	570,459,914.69	150,614,434.43	570,426,261.54	150,548,946.52
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>2,283,399,995.08</b>	<b>1,469,602,062.58</b>	<b>2,213,224,062.18</b>	<b>1,409,080,576.71</b>
非流动负债：				
长期借款				
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	2,970,000.00		2,970,000.00	
递延所得税负债	742,500.00		742,500.00	
其他非流动负债	182,375,020.10	190,903,367.18	182,375,020.10	190,903,367.18
<b>非流动负债合计</b>	<b>207,372,687.13</b>	<b>212,188,534.21</b>	<b>207,372,687.13</b>	<b>212,188,534.21</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,490,772,682.21</b>	<b>1,681,790,596.79</b>	<b>2,420,596,749.31</b>	<b>1,621,269,110.92</b>
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	87,548,942.88	87,230,859.49	87,230,859.49
未分配利润	319,225,442.41	423,841,474.56	320,016,083.21	413,545,293.81
外币报表折算差额	-	-		
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>742,290,306.30</b>	<b>846,906,338.45</b>	<b>742,557,052.09</b>	<b>836,086,262.69</b>
少数股东权益	-	-		
<b>股东权益合计</b>	<b>742,290,306.30</b>	<b>846,906,338.45</b>	<b>742,557,052.09</b>	<b>836,086,262.69</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>3,233,062,988.51</b>	<b>2,528,696,935.24</b>	<b>3,163,153,801.40</b>	<b>2,457,355,373.61</b>

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

# 利润表

2011年

会企 02 表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

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
<b>一、营业收入</b>	<b>1,686,345,518.54</b>	<b>1,418,517,997.68</b>	<b>1,601,369,382.20</b>	<b>1,333,097,128.28</b>
减：营业成本	1,524,212,332.47	1,242,728,990.94	1,464,900,107.49	1,192,790,907.97
营业税金及附加	5,819,463.21	5,568,101.21	5,124,071.05	4,873,754.71
销售费用	90,627,385.25	61,277,894.80	69,776,036.05	42,264,553.15
管理费用	104,369,199.01	117,668,891.16	91,727,142.58	109,409,988.40
财务费用	48,684,587.80	28,029,700.16	48,737,095.60	28,066,489.61
资产减值损失	28,416,262.55	6,861,633.22	26,857,800.70	6,861,633.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-230,118.51	8,989,003.77	-230,118.51	8,989,003.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-230,118.51	8,989,003.77	-230,118.51	8,989,003.77
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-116,013,830.26</b>	<b>-34,628,210.04</b>	<b>-105,982,989.78</b>	<b>-42,181,195.01</b>
加：营业外收入	16,154,948.40	50,579,982.32	16,154,948.40	50,379,603.11
减：营业外支出	763,540.56	2,085,320.78	726,508.32	2,000,976.59
其中：非流动资产处置损失	164,661.48	1,440,663.61	164,661.48	1,433,189.94
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-100,622,422.42</b>	<b>13,866,451.50</b>	<b>-90,554,549.70</b>	<b>6,197,431.51</b>
减：所得税费用	-4,057,487.87	-2,961,890.19	-5,076,436.70	805,188.01
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-96,564,934.55</b>	<b>16,828,341.69</b>	<b>-85,478,113.00</b>	<b>5,392,243.50</b>
归属于母公司所有者的净利润	-96,564,934.55	16,828,341.69	-85,478,113.00	5,392,243.50
少数股东损益				
<b>五、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益	-0.34	0.06		
（二）稀释每股收益	-0.39	-0.10		
六、其他综合收益				
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-96,564,934.55</b>	<b>16,828,341.69</b>	<b>-85,478,113.00</b>	<b>5,392,243.50</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-96,564,934.55	16,828,341.69	-85,478,113.00	5,392,243.50
归属于少数股东的综合收益总额	-	-		-

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

# 现金流量表

2011年

会企 03 表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

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	1,102,840,364.15	1,284,917,662.04	1,043,558,239.37	1,224,875,857.83
收到的税费返还	2,060,765.85	4,637,225.65	2,060,765.85	4,637,225.65
收到其他与经营活动有关的现金	392,602,069.42	94,007,127.20	391,716,474.14	93,615,464.26
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,497,503,199.42</b>	<b>1,383,562,014.89</b>	<b>1,437,335,479.36</b>	<b>1,323,128,547.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,035,256,990.36	1,058,901,592.53	1,023,171,714.96	1,029,791,141.21
支付给职工以及为职工支付的现金	166,473,092.36	179,956,794.98	151,819,877.58	167,998,324.12
支付的各项税费	63,678,505.28	67,373,517.08	51,954,005.94	61,301,549.03
支付其他与经营活动有关的现金	109,763,147.40	103,482,107.57	93,483,625.70	89,211,697.44
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,375,171,735.40</b>	<b>1,409,714,012.16</b>	<b>1,320,429,224.18</b>	<b>1,348,302,711.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>122,331,464.02</b>	<b>-26,151,997.27</b>	<b>116,906,255.18</b>	<b>-25,174,164.06</b>
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	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,890.00	22,657.59	71,890.00	22,657.59
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	-	-		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>71,890.00</b>	<b>22,657.59</b>	<b>71,890.00</b>	<b>22,657.59</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,857,302.25	34,632,334.94	5,510,202.85	34,495,217.69
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
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>12,857,302.25</b>	<b>36,312,613.62</b>	<b>5,510,202.85</b>	<b>36,175,496.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,785,412.25</b>	<b>-36,289,956.03</b>	<b>-5,438,312.85</b>	<b>-36,152,838.78</b>
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-		
取得借款收到的现金	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-		

<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>600,000,000.00</b>	<b>600,000,000.00</b>	<b>600,000,000.00</b>	<b>600,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	500,000,000.00	600,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,178,230.80	31,909,553.36	35,178,230.80	31,909,553.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>635,178,230.80</b>	<b>531,909,553.36</b>	<b>635,178,230.80</b>	<b>531,909,553.36</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-35,178,230.80</b>	<b>68,090,446.64</b>	<b>-35,178,230.80</b>	<b>68,090,446.64</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<b>83,997.95</b>	<b>100,575.72</b>	<b>83,997.95</b>	<b>100,575.72</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>74,451,818.92</b>	<b>5,749,069.06</b>	<b>76,373,709.48</b>	<b>6,864,019.52</b>
加：期初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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>201,266,099.67</b>	<b>126,814,280.75</b>	<b>194,100,871.67</b>	<b>117,727,162.19</b>

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀



关的所得税影响										
4. 其他										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-96,564,934.55	-	-	<b>-96,564,934.55</b>
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-8,051,097.60	-	-	<b>-8,051,097.60</b>
1. 提取盈余公积								-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-8,051,097.60	-	-	<b>-8,051,097.60</b>
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他								-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
四、本年年末余额	<b>287,539,200.00</b>	<b>47,976,721.01</b>	-	-	<b>87,548,942.88</b>	-	<b>319,225,442.41</b>	-	-	<b>742,290,306.30</b>

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

# 合并股东权益变动表（续）

2011 年

会企 04 表  
单位：人民币元

编制单位：济南柴油机股份有限公司

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	287,539,200.00	47,976,721.01	-	-	85,866,108.71	-	414,446,751.04	-	-	835,828,780.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他										-
二、本年年初余额	287,539,200.00	47,976,721.01	-	-	85,866,108.71	-	414,446,751.04	-	-	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
（一）净利润							16,828,341.69		-	16,828,341.69
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										-

4. 其他										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,682,834.17	-	-7,433,618.17	-	-	-5,750,784.00
1. 提取盈余公积					1,682,834.17		-1,682,834.17	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-5,750,784.00	-	-	-5,750,784.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他								-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
四、本年年末余额	287,539,200.00	47,976,721.01	-	-	87,548,942.88	-	423,841,474.56	-	-	846,906,338.45

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

# 母公司股东权益变动表

2011 年

会企 04 表  
单位：人民币元

编制单位：济南柴油机股份有限公司

项目	本金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,539,200.00	47,770,909.39	-	-	87,230,859.49	413,545,293.81	836,086,262.69
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	287,539,200.00	47,770,909.39	-	-	87,230,859.49	413,545,293.81	836,086,262.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-93,529,210.60	-93,529,210.60
（一）净利润						-85,478,113.00	-85,478,113.00
（二）其他综合收益							-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4. 其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-85,478,113.00	-85,478,113.00

(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本							-
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-
3. 其他							-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	<b>-8,051,097.60</b>	<b>-8,051,097.60</b>
1. 提取盈余公积							-
2. 对股东的分配						<b>-8,051,097.60</b>	<b>-8,051,097.60</b>
3. 其他							-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本							-
2. 盈余公积转增资本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用							-
四、本年年末余额	<b>287,539,200.00</b>	<b>47,770,909.39</b>	-	-	<b>87,230,859.49</b>	<b>320,016,083.21</b>	<b>742,557,052.09</b>

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

# 母公司股东权益变动表（续）

2011 年

会企 04 表

单位：人民币元

编制单位：济南柴油机股份有限公司

项目	上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,539,200.00	47,770,909.39	-	-	86,691,635.14	414,443,058.66	836,444,803.19
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	287,539,200.00	47,770,909.39	-	-	86,691,635.14	414,443,058.66	836,444,803.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	539,224.35	-897,764.85	-358,540.50
（一）净利润						5,392,243.50	5,392,243.50
（二）其他综合收益							-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4. 其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	5,392,243.50	5,392,243.50
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本							-

2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	<b>539,224.35</b>	<b>-6,290,008.35</b>		<b>-5,750,784.00</b>
1. 提取盈余公积					<b>539,224.35</b>	<b>-539,224.35</b>		-
2. 对股东的分配						<b>-5,750,784.00</b>		<b>-5,750,784.00</b>
3. 其他								-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增资本								-
2. 盈余公积转增资本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-		-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
四、本年年末余额	<b>287,539,200.00</b>	<b>47,770,909.39</b>	-	-	<b>87,230,859.49</b>	<b>413,545,293.81</b>		<b>836,086,262.69</b>

法定代表人：姜小兴

主管会计工作的负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

---

# 济南柴油机股份有限公司

## 2011 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 2011 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 11966 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；汽车维护；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

### （一）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。

### （二）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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）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。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 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。

#### 2. 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。

#### **(六) 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。

#### **(七) 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。

#### **(八) 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。

### **（九）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，经规定程序批准前列作坏账损失，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。

### **（十）存货**

#### **1. 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。

#### **2. 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。

#### **3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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。

#### **4. 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。

## **5. 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。

### **(十一) 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。

#### **1. 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。

#### **2. 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。

#### **3. 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。

#### **4. 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。

## （十二） 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。

## （十三） 固定资产

### 1. 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。

### 2. 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%

### 3. 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。

### 4. 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。

#### （十四） 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。

### **（十五） 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。

### **（十六） 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，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司期末对使用寿命不确定的无形资产及使用寿命确定、存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实质上已经发生减值的情形。

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。

### （十七）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。

## (十八) 收入

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 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。

## （十九）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。

## （二十）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。

## （二十一）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。

## （二十二）主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## （二十三）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

### （一）主要税种及税率

#### 1. 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%

#### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
	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

#### 3. 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%。

#### 4. 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

### （二）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				

### (三) 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	12,173.36	33,601.00
银行存款	201,253,926.31	126,780,679.75
其他货币资金		
合计	201,266,099.67	126,814,280.75

### (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	47,952,501.15	42,043,898.89

#### (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
江苏星光发电设备有限公司	20111228	20120628	4,740,000.00	
山东科瑞机械制造有限公司	20110715	20120115	3,500,000.00	

深圳市怡昌动力技术有限公司	20111213	20120613	3,000,000.00	
深圳市怡昌动力技术有限公司	20111116	20120516	3,000,000.00	
深圳市怡昌动力技术有限公司	20110830	20120229	3,000,000.00	
合计			17,240,000.00	

(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	590,994,796.20	70.02%		590,994,796.20
1—2 年（含）	189,476,352.12	22.45%		189,476,352.12
2—3 年（含）	47,028,964.83	5.57%	1,558,461.85	45,470,502.98
3 年以上	16,560,453.85	1.96%	14,235,937.44	2,324,516.41
合计	844,060,567.00	100.00%	15,794,399.29	828,266,167.71
账龄结构	年初账面余额			
	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

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：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1. 广西东油沥青有限责任公司	1,248,862.70	1,248,862.70	100.00%	近三年内无回款
2. 山东沐禾国际贸易发展有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00%	近三年内无回款
3. 上海华润大东船务工程有限公司	757,000.00	757,000.00	100.00%	近三年内无回款
4. 中石化中原石油勘探局钻井三公司	632,445.90	632,445.90	100.00%	近三年内无回款
5. 新疆石油管理局	556,465.58	556,465.58	100.00%	近三年内无回款
6. 中原石油勘探局钻井二公司	333,761.02	333,761.02	100.00%	近三年内无回款
7. 长庆石油勘探局器材供应处	292,621.05	292,621.05	100.00%	近三年内无回款
8. 吐哈石油勘探开发指挥部	241,452.16	241,452.16	100.00%	近三年内无回款
9. B.I. INDUSTRIES LTD. (B.I. 工业有限公司)	137,381.76	137,381.76	100.00%	近三年内无回款
10. 青海石油管理局	100,002.50	100,002.50	100.00%	近三年内无回款
合计	5,449,992.67	5,449,992.67	100.00%	

(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	年末金额	账龄	占年末总额比
------	-------	------	----	--------

	系			例
成都济柴动力设备有限公司	正常客户	57,861,779.51	一年以内	6.86%
晋城市润宏新能源发电股份有限公司	正常客户	33,800,000.00	一年以内	4.00%
济南济柴环能燃气发电成套设备有限公司	正常客户	31,717,135.41	1年以内1135万元, 1-2年1780万元, 2-3 年257万元	3.76%
北京济柴动力装备有限责任公司	正常客户	29,167,078.04	一年以内	3.46%
深圳市怡昌济柴动力有限公司	正常客户	27,190,910.23	一年以内	3.22%
合 计		179,736,903.19		21.29%

#### (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	8,491,536.00	7,302,863.29			15,794,399.29

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款 6,643,512.96 元；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	62,996,405.88	96.58%	63,073,526.49	97.89%
1—2 年（含）	2,118,303.03	3.25%	384,090.07	0.60%
2—3 年（含）	14,475.61	0.02%	91,992.57	0.14%
3 年以上	100,000.00	0.15%	886,165.69	1.38%
合 计	65,229,184.52	100.00%	64,435,774.82	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
宝石电气设备有限责任公司	供应商	19,778,635.55	30.32%	2011 年	尚未结算
山东省建设高压容器有限公司	供应商	6,554,800.00	10.05%	2010年 619000	工程未竣工
山东恒能环保能源设备有限公司	供应商	6,133,750.00	9.40%	2011年	工程未竣工
抚顺特殊钢股份有限公司	供应商	5,229,377.50	8.02%	2011年	尚未发货结算

沃尔沃遍达（上海）动力系统有限公司	供应商	4,869,341.41	7.46%	2011年	尚未发货结算
合计		42,565,904.46	65.26%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

债务单位	期末余额 (万元)	账龄	未结算的原因
山东省建设高压容器有限公司	61.90	1-2 年	工程未竣工
晋城市晋昆房地产开发有限公司	80.00	1-2 年	工程未竣工
青州市飞达实业有限公司	41.40	1-2 年	尚未发货结算
六盘水群联实业有限公司	10.00	3年以上	代垫运费、尚未结算
合计	193.30		

(4) 截至 2011 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	2,295,560.73	13.30%		2,295,560.73
1—2 年（含）	300,000.00	1.74%		300,000.00
2—3 年（含）	87,094.00	0.50%		87,094.00
3 年以上	14,573,285.32	84.45%	7,655,725.99	6,917,559.33
合计	17,255,940.05	100.00%	7,655,725.99	9,600,214.06
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	4,048,296.06	21.60%		4,048,296.06
1—2 年（含）	117,019.35	0.63%		117,019.35
2—3 年（含）	201,155.67	1.07%		201,155.67
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

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额			
	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	84.71%
济南市建筑管理局	898,800.00	劳务保证金	3年以上	5.68%
山东省商务厅	200,000.00	保证金	1-2年	1.26%
四川古叙煤田公司	110,000.00	保证金	1年以内	0.69%
云南中汇招标公司	100,000.00	保证金	1年以内	0.63%
合计	14,716,973.33			92.98%

(3) 截至 2011 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
	243,947,346.69	1,926,189.95	242,021,156.74	134,807,536.54	1,426,738.02	133,380,798.52
在产品	72,245,073.42	270,043.20	71,975,030.22	4,221,456.67		4,221,456.67
产成品	458,747,327.38	15,599,685.38	443,147,642.00	266,487,852.01	5,033,953.92	261,453,898.09
低值易耗品	491,574.68		491,574.68	400,273.76		400,273.76
合 计	775,431,322.17	17,795,918.53	757,635,403.64	405,917,118.98	6,460,691.94	399,456,427.04

(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	转回	
原材料	1,426,738.02	1,306,686.49	807,234.56		1,926,189.95
在产品		270,043.20			270,043.20
产成品	5,033,953.92	11,933,782.91	1,368,051.45		15,599,685.38
合 计	6,460,691.94	13,510,512.60	2,175,286.01		17,795,918.53

(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	0.33%
在产品	成本低于可变现净值	价值回升	
产成品	成本低于可变现净值	价值回升	0.30%

## (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				
二、账龄一年以上的应收股利	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
合 计	112,513,653.18			112,513,653.18

注：未收回原因：已决议未执行；相关款项未发生减值。

### （八）其他流动资产

项目	年末账面余额	年末账面余额
重分类的应缴税费		
其中：增值税	9,165,434.55	
企业所得税	2,278,354.11	
合计	11,443,788.66	

### （九）长期股权投资

（1）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	202,841,100.73	-419,770.40	202,421,330.33
咸阳宝石钢管 钢绳有限责任 公司	权益法	29,544,525.00	69,386,620.57	189,651.89	69,576,272.46
合计		84,382,591.00	272,227,721.30	-230,118.51	271,997,602.79
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%			
咸阳宝石钢管 钢绳有限责任 公司	28.67%	28.67%			
合计	—	—	—	—	—

（2）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	822,798	669,237	153,561	778,056	-79.66	71975736-2	
咸阳宝石钢	132,967	108,699	24,268	60,523	66	73535586-6	

管钢绳有限 责任公司						
---------------	--	--	--	--	--	--

注：宝鸡石油钢管有限责任公司本年净利润为归属于母公司所有者的净利润。

#### (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	31,438,789.48	11,193,008.97	31,438,789.48
1、房屋、建筑物	11,193,008.97	31,438,789.48	11,193,008.97	31,438,789.48
2、土地使用权				
二、投资性房地产累 计折旧（摊销）合计	1,966,945.45	5,310,355.47	1,966,945.45	5,310,355.47
1、房屋、建筑物	1,966,945.45	5,310,355.47	1,966,945.45	5,310,355.47
2、土地使用权				
三、投资性房地产账 面净值合计	9,226,063.52	—	—	26,128,434.01
1、房屋、建筑物	9,226,063.52	—	—	26,128,434.01
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	—	—	26,128,434.01
1、房屋、建筑物	9,226,063.52	—	—	26,128,434.01
2、土地使用权		—	—	

注 1：投资性房地产采用成本计量模式；

注 2：本年计提的折旧额为 856,568.97 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公司将办公大楼部分租赁给母公司中国石油集团济柴动力总厂，原值 31,438,789.48 元，年初累计折旧 4,522,708.83 元。

注 5：年初投资性房地产为河北分公司将闲置厂房租赁给母公司中油集团济柴动力总厂，原值 11,193,008.97 元，年初累计折旧 1,966,945.45 元，本年 10 月合同到期后转按固定资产核算。

#### (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	782,281,543.88	163,442,409.23	31,808,789.48	913,915,163.63

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
1、房屋建筑物	305,350,325.35	87,848,765.74		31,438,789.48	361,760,301.61
2、机器设备	327,802,772.01	53,671,688.81			381,474,460.82
3、工具及仪器	56,517,224.37	12,424,074.39		370,000.00	68,571,298.76
4、运输设备	21,709,817.66	3,888,877.61			25,598,695.27
5、其他设备	70,901,404.49	5,609,002.68			76,510,407.17
	—	本年新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	190,221,062.45	54,496,338.24	51,318,378.55	5,870,139.26	238,847,261.43
1、房屋建筑物	36,971,216.21	11,656,509.58	8,478,549.89	5,664,800.79	42,962,925.00
2、机器设备	94,376,577.10	18,965,599.14	18,965,599.14		113,342,176.24
3、工具及仪器	24,350,082.32	12,123,139.79	12,123,139.79		36,473,222.11
4、运输设备	10,649,605.34	2,624,716.57	2,624,716.57	205,338.47	13,068,983.44
5、其他设备	23,873,581.48	9,126,373.16	9,126,373.16		32,999,954.64
三、固定资产净值合计	592,060,481.43	—		—	675,067,902.20
1、房屋建筑物	268,379,109.14	—		—	318,797,376.61
2、机器设备	233,426,194.91	—		—	268,132,284.58
3、工具及仪器	32,167,142.05	—		—	32,098,076.65
4、运输设备	11,060,212.32	—		—	12,529,711.83
5、其他设备	47,027,823.01	—		—	43,510,452.53
		—		—	
四、固定资产减值准备累计金额合计	337,927.58				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	207,256.48				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	591,722,553.85	—		—	674,729,974.62
1、房屋建筑物	268,379,109.14	—		—	318,797,376.61
2、机器设备	233,426,194.91	—		—	268,132,284.58
3、工具及仪器	32,167,142.05	—		—	32,098,076.65
4、运输设备	10,852,955.84	—		—	12,322,455.35
5、其他设备	46,897,151.91	—		—	43,379,781.43

注 1：本年计提的折旧额为 51,318,378.55 元。

注 2：本年在建工程完工转入固定资产的原价为 152,249,400.26 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 2012 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	50,014,130.14		50,014,130.14	85,251,212.92		85,251,212.92

(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	29,629.59	自筹	85,251,212.92		117,012,317.48	

(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	152,249,400.26	152,249,400.26	50,014,130.14		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	75,809,416.10	67,260,184.34		143,069,600.44
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	1,176,274.00			1,176,274.00
6、26/32 柴油机制造技术		67,260,184.34		67,260,184.34
二、无形资产累计摊销额合计	15,862,865.66	2,947,692.86		18,810,558.52
1、土地使用权	6,365,359.08	1,176,496.20		7,541,855.28
其中：长清新厂土地使用权	5,785,693.24	1,087,067.40		6,872,760.64
河北分公司土地使用权	579,665.84	89,428.80		669,094.64
2、软件	7,190,937.83	823,067.76		8,014,005.59

3、8pt 特许经营权	1,282,500.00	270,000.00		1,552,500.00
4、601 柴油机非专利技术	913,837.35			913,837.35
5、“济柴”名称商标权	110,231.40	117,627.36		227,858.76
6、26/32 柴油机制造技术		560,501.54		560,501.54
三、无形资产账面净值合计	59,946,550.44	—	—	124,259,041.92
1、土地使用权	52,459,454.67	—	—	51,282,958.47
其中：长清新厂土地使用权	48,567,677.60	—	—	47,480,610.20
河北分公司土地使用权	3,891,777.07	—	—	3,802,348.27
2、软件	5,003,553.17	—	—	4,180,485.41
3、8pt 特许经营权	1,417,500.00	—	—	1,147,500.00
4、601 柴油机非专利技术		—	—	
5、“济柴”名称商标权	1,066,042.60	—	—	948,415.24
6、26/32 柴油机制造技术				66,699,682.80
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	59,946,550.44			124,259,041.92
1、土地使用权	52,459,454.67	—	—	51,282,958.47
其中：长清新厂土地使用权	48,567,677.60	—	—	47,480,610.20
河北分公司土地使用权	3,891,777.07	—	—	3,802,348.27
2、软件	5,003,553.17	—	—	4,180,485.41
3、8pt 特许经营权	1,417,500.00	—	—	1,147,500.00
4、601 柴油机非专利技术		—	—	
5、“济柴”名称商标权	1,066,042.60	—	—	948,415.24
6、26/32 柴油机制造技术				66,699,682.80

注 1：本年新增无形资产 67,260,184.34 元，系公司 26/32 柴油机制造技术转增无形资产所致。

注 2：无形资产本年摊销额为 2,947,692.86 元。

#### (2) 公司项目开发支出

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	9,066,377.36	416,493.46	9,482,870.82		
大缸径柴油机	50,050,853.17	5,951,726.52		56,002,579.69	
小缸径柴油机	39,690,437.90	1,745,338.94			41,435,776.84
260 单缸机	11,257,604.65			11,257,604.65	
4008L 发动机研发		1,188,587.18			1,188,587.18
合计	110,065,273.08	9,302,146.10	9,482,870.82	67,260,184.34	42,624,364.02

注 1：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 23.25%。

注 2：本年度开发支出增加额中不存在利息资本化的情况。

#### (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	22,029,045.20	5,507,261.30	8,544,375.33	2,136,093.83
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	15,580,668.48	3,895,167.12	5,841,188.48	1,460,297.12
固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异				
其他				
合计	37,609,713.68	9,402,428.42	14,385,563.81	3,596,390.95

(2) 未确认递延所得税资产明细

年份	年末数	年初数	备注
可抵扣暂时性差异			
可抵扣亏损	140,720,436.51	63,651,528.84	
子公司绿色能源公司的可抵扣亏损	7,588,532.93	52,961.47	

注：因对联营企业投资正在转让中（见附注十），未对联营企业投资相关的暂时性差异计提递延所得税资产或负债。

(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	1,174,092.52	1,174,092.52	
2015	62,477,436.32	62,477,436.32	
2016	77,068,907.67		确定部分

(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	8,544,375.33	14,905,749.95			23,450,125.28
存货跌价准备	6,460,691.94	13,510,512.60	2,175,286.01		17,795,918.53
固定资产减值准备	337,927.58				337,927.58
合计	15,342,994.85	28,416,262.55	2,175,286.01		41,583,971.39

(十六) 短期借款

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			
委托借款		50,000,000.00	
信用借款	600,000,000.00	550,000,000.00	

合计	600,000,000.00	600,000,000.00	
----	----------------	----------------	--

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 5。

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	451,492,213.27	293,218,033.20	

注 1: 下一会计期间将到期的金额为 451,492,213.27 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 4。

#### (十八) 应付账款

(1) 截至 2011 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	2,553,510.84	应付设备款	尚未结算
山东巨能数控机床有限公司	1,107,000.00	应付设备款	尚未结算
济南一建集团总公司第三有限责任公司	582,252.21	应付工程款	工程尾款, 尚未结算
合计	4,242,763.05		

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应付账款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项金额为 81,536,923.48 元; 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 2011 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	预收货款	暂未发货

(2) 截至 2011 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

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		105,101,731.73	105,101,731.73	
职工福利费		14,952,479.93	14,952,479.93	

社会保险费		37,182,873.18	37,182,873.18	
其中：医疗保险费		9,966,040.30	9,966,040.30	
基本养老保险费		19,648,860.06	19,648,860.06	
年金缴费		4,306,347.17	4,306,347.17	
失业保险费		1,666,411.38	1,666,411.38	
工伤保险费		907,336.24	907,336.24	
生育保险费		687,878.03	687,878.03	
住房公积金		6,174,180.77	6,174,180.77	
工会经费和职工教育经费	2,805,009.28	3,655,531.65	3,059,990.75	3,400,550.18
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他		23,918,153.82	23,918,153.82	
合计	2,805,009.28	190,984,951.08	190,389,410.18	3,400,550.18

(二十一) 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	6,172.28	5,225,301.39
营业税	67,800.20	127,434.76
企业所得税	0.00	-2,399,510.98
城市维护建设税	4,485.11	570,388.84
房产税	554,048.09	572,432.04
土地使用税	981,008.00	968,830.83
个人所得税	678,782.26	2,516,577.63
教育费附加	3,090.14	428,504.22
其他税费	233,100.49	33.26
合计	2,528,486.57	8,009,991.99

(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	567,249,578.68	147,638,876.21

(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	567,249,578.68	往来款、借款

注：应付中国石油集团济柴动力总厂年末账面余额元中：账龄 1 年以内 455,347,293.66 元、1-2 年 66,553,004.62 元、2-3 年 29,693,673.28 元，3 年以上 15,655,607.12 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) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
弃置费用				
对外提供担保				
商业承兑票据贴现				
未决诉讼				
产品质量保证		2,970,000.00		2,970,000.00
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计		2,970,000.00		2,970,000.00

#### (二十五) 递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
产品质量保证	742,500.00	2,970,000.00		
合计	742,500.00	2,970,000.00		

#### (二十六) 其他非流动负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
搬迁补偿款(注1)	190,903,367.18		14,528,347.08	176,375,020.10
190 沼气发电机组产能提升项目专项资金(注2)		6,000,000.00		6,000,000.00
合计	190,903,367.18	6,000,000.00	14,528,347.08	182,375,020.10

注 1: 搬迁补偿款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。

注 2: 根据济南市济发改投资【2011】795 号文件下拨 600 万元 190 沼气发电机组产能提升项目专项资金, 该项目尚未完工。待完工后在资产的使用寿命内随其折旧而逐年摊销。

#### (二十七) 股本

本年股本无变动, 其明细情况如下:

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									

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
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	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	1,726.00							1,726.00	
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	287,537,474.00	100.00%						287,537,474.00	100.00%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	287,537,474.00	100.00%						287,537,474.00	100.00%
股份总数	287,539,200.00	100.00%						287,539,200.00	100.00%

#### (二十八) 资本公积

本年资本公积无变动，其明细情况如下：

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

#### (二十九) 盈余公积

本年盈余公积情况如下：

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	87,548,942.88			87,548,942.88

#### (三十) 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	423,841,474.56	414,446,751.04
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	423,841,474.56	414,446,751.04
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-96,564,934.55	16,828,341.69

减：提取法定盈余公积		1,682,834.17
应付普通股股利	8,051,097.60	5,750,784.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	319,225,442.41	423,841,474.56

注：本公司于 2011 年 6 月 23 日召开 2010 年度股东大会，会议决定以 2010 年末总股本 28,753.92 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.28 元人民币现金（含税），共计派发现金 8,051,097.60 元。

### （三十一） 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	1,686,345,518.54	1,418,517,997.68
其中：主营业务收入	1,651,470,940.83	1,395,115,436.44
其他业务收入	34,874,577.71	23,402,561.24
营业成本	1,524,212,332.47	1,242,728,990.94
其中：主营业务成本	1,501,851,779.38	1,235,224,554.82
其他业务成本	22,360,553.09	7,504,436.12

（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	1,651,470,940.83	1,501,851,779.38	1,395,115,436.44	1,235,224,554.82
材料销售	4,881,817.02	865,804.48	6,816,043.77	4,759,898.33
技术服务费收入	7,416,101.40	3,033,904.56	9,010,600.58	
对外试验收入	2,133,811.30		2,099,323.85	
租赁收入	2,181,000.00	909,110.40	3,995,620.00	2,293,103.19
其他收入	18,261,847.99	17,551,733.65	1,480,973.04	451,434.60
合计	1,686,345,518.54	1,524,212,332.47	1,418,517,997.68	1,242,728,990.94

（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	134,001,621.76	7.95%
成都济柴动力设备有限公司	87,772,017.49	5.20%
深圳市怡昌济柴动力有限公司	67,973,183.15	4.03%
北京济柴动力装备有限责任公司	52,855,847.90	3.13%
晋城市润宏新能源发电股份有限公司	30,193,886.27	1.79%
合计	372,796,556.57	22.11%

(三十二) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
营业税	1,364,230.64	1,007,322.63
城市维护建设税	2,443,814.89	2,792,768.69
教育费附加	1,788,217.68	1,768,009.89
房产税	223,200.00	
合计	5,819,463.21	5,568,101.21

(三十三) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
员工薪酬	34,834,242.98	28,898,492.08
运输费	10,586,864.85	8,770,217.23
差旅费	7,951,363.95	8,166,513.89
业务招待费	2,423,228.81	2,821,666.18
销售服务费	6,269,651.32	2,724,959.96
维护及修理费	17,996,708.87	1,090,590.96
其他费用	10,565,324.47	8,805,454.50
合计	90,627,385.25	61,277,894.80

(三十四) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费	36,451,284.02	39,259,782.93
员工薪酬	18,115,443.30	38,365,855.74
折旧折耗摊销	9,687,042.63	10,725,468.08
税费	7,610,681.19	6,495,282.10
维护及修理费	4,949,456.47	4,130,144.12
其他费用	27,555,291.40	18,692,358.19
合计	104,369,199.01	117,668,891.16

(三十五) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	48,905,549.99	28,515,311.74
减：利息收入	781,005.22	784,670.66
加：汇兑损失	83,997.95	6,403.07
减：汇兑收益		106,978.79
手续费及其他	476,045.08	399,634.80
合计	48,684,587.80	28,029,700.16

### (三十六) 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	-230,118.51	8,989,003.77

(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	-419,770.40	2,890,238.89	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	189,651.89	6,098,764.88	被投资单位本年利润比上年同期减少
合计	-230,118.51	8,989,003.77	

注: 宝鸡石油钢管有限责任公司由于下属外商合资企业计提职工奖励和福利基金 1,202,285.70 元, 导致确认投资收益较账面母公司享有的净利润少 252,480.00 元。

### (三十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	14,905,749.95	-1,342,289.93
存货跌价损失	13,510,512.60	8,074,166.67
固定资产减值损失		129,756.48
合计	28,416,262.55	6,861,633.22

### (三十八) 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	70,507.50	6,006.93
其中: 固定资产处置利得	70,507.50	6,006.93
无形资产处置利得		
无法支付的款项		755,103.94
政府补助(注1)	562,800.00	34,599,600.00
违约赔偿收入	847,013.93	690,924.37
搬迁补偿款摊销(注2)	14,528,426.97	14,528,347.08
其他	146,200.00	
合计	16,154,948.40	50,579,982.32

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
济南知识产权局专利资助款	4,000.00	无	山东省知识产权局
济南长清区财政局节能资金拨款	30,000.00	济长财企【2010】69号	长清财政局

济南长清区财政局涉外发展服务支出补助	98,800.00	济商务字【2011】121号	济南市商务局
济南市拨能源节约利用奖励款	30,000.00	济长财企【2011】62号	长清财政局
沧州环保局节能减排奖金	400,000.00	沧州市财建【2011】70号	沧州市环保局
合计	562,800.00		

注 2：详见本附注五之（二十六）。

#### （三十九） 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	164,661.48	1,440,663.61
其中：固定资产处置损失	164,661.48	65,046.52
在建工程处置损失		1,375,617.09
固定资产报废损失		
赔偿金、违约金	9,729.17	387,769.52
罚款支出	77,503.07	320.21
其他	511,646.84	256,567.44
合计	763,540.56	2,085,320.78

#### （四十） 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	1,006,049.60	-3,922,241.53
递延所得税调整	-5,063,537.47	960,351.34
合计	-4,057,487.87	-2,961,890.19

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递延所得税增加所致。

#### （四十一） 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：

（1）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）	-0.34	-0.34	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（II）	-0.39	-0.39	-0.10	-0.10

（2）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	-96,564,934.55	16,828,341.69
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	15,384,582.07	46,182,836.97
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	-111,949,516.62	-29,354,495.28
年初股份总数	4	287,539,200.00	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		
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）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	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）	$14=1\div 13$	-0.34	0.06
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	-0.39	-0.1
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）	$120=[1+(16-18)\times$ $(100\%-17)]\div (12+19)$	-0.34	0.06
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)]\div (13+19)$	-0.39	-0.10

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷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；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。

### (四十二) 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	385,000,000.00	46,622,575.83
收到的补贴款	6,000,000.00	34,399,600.00
收回的保证金及其它	1,602,069.42	12,984,951.37
合计	392,602,069.42	94,007,127.20

#### (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	70,891,405.79	67,604,689.97
研究开发费支出	12,261,415.50	35,877,417.60
合计	83,152,821.29	103,482,107.57

#### (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

(四十三) 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	-96,564,934.55	16,828,341.69
加：资产减值准备	28,416,262.55	6,861,633.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,174,947.52	50,310,718.44
无形资产摊销	2,947,692.86	2,807,920.96
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）	94,153.98	1,423,743.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	48,905,549.99	28,440,008.33
投资损失（收益以“-”号填列）	230,118.51	-8,989,003.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,806,037.47	960,351.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	742,500.00	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-369,514,203.19	-19,273,373.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,643,752.58	-208,243,416.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	688,959,492.51	102,721,079.25
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	148,941,790.13	-26,151,997.27
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	201,266,099.67	126,814,280.75
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	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	74,451,818.92	5,749,069.06

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	201,266,099.67	126,814,280.75
其中：库存现金	12,173.36	33,601.00
可随时用于支付的银行存款	201,253,926.31	126,780,679.75
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	201,266,099.67	126,814,280.75

#### （四十四）合并报表项目变动较大的注释

项 目	年末余额	年初余额	变动原因
货币资金	201,266,099.67	126,814,280.75	收入增加
应收账款	828,266,167.71	632,710,260.09	销售规模扩大
其他应收款	9,600,214.06	18,686,874.41	坏账准备增加
存货	757,635,403.64	399,456,427.04	产销量增加
其他流动资产	11,443,788.66		应交税金重分类所致
投资性房地产	26,128,434.01	9,226,063.52	增加出租房屋
在建工程	50,014,130.14	85,251,212.92	结转固定资产
无形资产	124,259,041.92	59,946,550.44	开发支出转资
开发支出	42,624,364.02	110,065,273.08	结转无形资产
递延所得税资产	9,402,428.42	3,596,390.95	计提的减值准备增加
应付票据	451,492,213.27	293,218,033.20	采购量增加
应付账款	589,253,576.07	350,908,396.28	采购量增加
其他应付款	570,459,914.69	150,614,434.43	母公司增加对本公司的借款
应交税费	2,528,486.57	8,009,991.99	应交税金重分类所致
项 目	本年发生额	上年发生额	变动原因
其他业务收入	34,874,577.71	23,402,561.24	劳务费收入增加
销售费用	90,627,385.25	61,277,894.80	销售规模扩大
财务费用	48,684,587.80	28,029,700.16	母公司增加对本公司的借款
资产减值损失	28,416,262.55	6,861,633.22	坏账准备与存货跌价准备增加
投资收益	-230,118.51	8,989,003.77	被投资单位本年利润比上年同期减少
营业外收入	16,154,948.40	50,579,982.32	政府补助减少
所得税费用	-4,057,487.87	-2,961,890.19	递延所得税资产增加

## 六、关联方关系及其交易

### （一）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（九）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
济柴聊城机械有限公司	母公司的联营企业

## （二）关联方交易

### 1. 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	41,439,978.29	2.46%	24,162,083.77	1.70%	市场价
大庆石油管理局	584,488.18	0.03%	20,657,497.18	1.46%	市场价
辽河石油勘探局	974,358.97	0.06%			市场价
大港油田集团有限责任公司	2,542,735.04	0.15%			市场价
华北石油管理局	7,844,249.57	0.47%	12,211,778.63	0.86%	市场价
四川石油管理局	506,837.61	0.03%	480,341.88	0.03%	市场价
长庆石油勘探局	127,854.70	0.01%			市场价
新疆石油管理局	11,111,111.11	0.66%			市场价
吐哈石油勘探开发指挥部			39,929.74	0.00%	市场价
塔里木石油勘探开发指挥部			3,652,328.67	0.26%	市场价
吉林石油集团有限责任公司	14,188.03	0.00%			市场价
长城钻探工程有限公司	23,342,899.32	1.38%	27,896,749.77	1.96%	市场价
渤海钻探工程有限公司	12,892,302.39	0.76%	12,701,633.85	0.90%	市场价
西部钻探工程有限公司	15,507,435.90	0.92%	70,632,119.67	4.98%	市场价
川庆钻探工程有限责任公司	43,712,385.75	2.59%	2,574,652.14	0.18%	市场价
中国石油物资公司	200,854.70	0.01%	1,511,965.81	0.11%	市场价
渤海石油装备制造有限公司	10,648,687.10	0.63%	6,013,424.26	0.42%	市场价
宝鸡石油机械厂	44,644,567.09	2.65%	38,149,197.15	2.69%	市场价
中国石油技术开发公司	12,500,898.50	0.74%	87,477,677.64	6.17%	市场价
中国石油工程建设公司	5,327,355.32	0.32%	6,806,906.73	0.48%	市场价
中国石油集团工程设计有限责任公司	432,478.63	0.03%	18,477,777.78	1.30%	市场价
中国石油集团济柴动力总厂	49,425,997.25	2.93%	27,248,341.00	1.92%	市场价
大庆油田有限责任公司			979,487.18	0.07%	市场价
中石油煤层气有限公司	1,649,572.65	0.10%	681,128.21	0.05%	市场价
中石油昆仑天然气利用有限公			54,273.50	0.00%	市场价

司					
中国石油天然气管道局	2,726,495.73	0.16%	7,107,692.31	0.50%	市场价
深圳石油实业有限公司			24,915,384.62	1.76%	市场价
合计	288,157,731.84	17.09%	394,432,371.49	27.80%	

## 2. 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	52,952,966.63	4.98%	9,486,076.07	0.65%	市场价
中国石油物资公司	16,668,608.78	1.57%	1,282,051.28	0.09%	市场价
渤海装备制造有限公司	32,742,746.74	3.08%	4,429,355.42	0.30%	市场价
济柴聊城机械有限公司	75,902,486.35	7.14%	51,079,171.54	5.36%	市场价
中国石油集团济柴动力总厂	194,320,936.65	18.28%	64,552,639.72	5.26%	市场价
华北石油管理局			80,802.56	0.01%	市场价
宝鸡石油机械厂	34,331,106.74	3.23%			市场价

## 3. 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 15,052.99 万元，租赁期限自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止，年租金为 1,865 万元。本年度支付租金 1,865 万元。

(2) 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 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，年租金为 286 万元。本年度支付租金 286 元。

(3) 本公司将部分综合办公楼租赁给母公司中国石油集团济柴动力总厂，租赁期自 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，年租金为 190 万元。本年度收取租金 190 万元。

## 4. 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	73,274,983.59	2011.01.25	2011.07.25	是
		112,382,200.00	2011.03.25	2011.09.25	是
		73,820,000.00	2011.05.31	2011.11.30	是
		118,943,550.26	2011.08.11	2012.02.10	否
		129,993,745.09	2011.10.14	2012.04.14	否
		53,424,176.02	2011.11.22	2012.05.22	否
		142,079,741.90	2011.12.20	2012.06.20	否
		949,000.00	2011.03.30	2011.09.29	是
		3,000,000.00	2011.04.25	2011.07.25	否
		2,705,000.00	2011.04.25	2011.10.25	是
	4,000,000.00	2011.06.24	2011.09.23	是	

	1,600,000.00	2011.06.24	2011.12.23	是
	1,000,000.00	2011.08.30	2011.11.29	是
	1,051,000.00	2011.08.30	2012.02.28	否
	2,000,000.00	2011.10.27	2012.01.27	否
	4,000,000.00	2011.11.24	2012.03.24	否
合计	724,223,396.86			

## 5. 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	2011-11-10	2012-11-10	年利率 5.904%
中油财务有限责任公司	200,000,000.00	2011-3-2	2012-3-2	年利率 5.454%
中油财务有限责任公司	250,000,000.00	2011-7-1	2012-7-1	年利率 5.904%
中国石油集团济柴动力总厂	150,000,000.00	2011-01-01	2013-12-31	年利率 5.4540%
中国石油集团济柴动力总厂	100,000,000.00	2011-04-07	2012-04-07	年利率 5.6790%
中国石油集团济柴动力总厂	50,000,000.00	2011-06-29	2012-06-29	年利率 5.6790%
中国石油集团济柴动力总厂	20,000,000.00	2011-07-27	2012-07-27	年利率 4.5000%
中国石油集团济柴动力总厂	50,000,000.00	2011-09-14	2012-09-14	年利率 4.5000%
中国石油集团济柴动力总厂	65,000,000.00	2011-11-28	2012-11-27	年利率 4.5000%
合计	1,035,000,000.00			

注 1：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 2：本年共支付中油财务有限责任公司借款利息 31,945,574.99 元，支付中国石油集团济柴动力总厂借款利息 16,959,975.00 元。

### （三）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	39,521,510.35	4.68%	15,246,989.69	2.41%
	其他应收款	50,000.00	0.29%	—	—
	预付账款	260,417.16	0.40%	445,027.62	0.69%
	预收账款	1,480.10	0.00%	48,277.00	0.26%
	应付账款	78,404.00	0.01%		
大庆石油管理局	应收账款	69,498.00	0.01%	19,850,234.73	3.14%
	预收账款	12,378.50	0.02%	12,378.50	0.02%
辽河石油勘探局	应收账款	1,219,982.87	0.14%	109,982.87	0.02%
大港油田集团有限责任公司	应收账款	2,547,866.50	0.30%	2,797,266.50	0.44%
华北石油管理局	应收账款	5,521,092.00	0.65%	3,436,141.50	0.54%
四川石油管理局	应收账款	649,200.00	0.08%	662,002.50	0.10%
长庆石油勘探局	应收账款	442,211.05	0.05%	292,621.05	0.05%
新疆石油管理局	应收账款	12,709,872.28	1.51%	583,872.28	0.09%

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
吐哈石油勘探开发指挥部	应收账款	297,935.41	0.04%	310,610.50	0.05%
塔里木石油勘探开发指挥部	应收账款	1,475,246.66	0.17%	1,511,796.11	0.24%
吉林石油集团有限责任公司	应收账款	2,420,239.31	0.29%	2,420,239.31	0.38%
长城钻探工程有限公司	预收账款			3,899,597.12	6.09%
	预付账款	51,000.00	0.08%		
	应收账款	8,956,501.00	1.06%	1,335,554.48	0.21%
渤海钻探工程有限公司	应收账款	7,510,297.40	0.89%	5,808,329.60	0.92%
西部钻探工程有限公司	应收账款	30,971,000.01	3.67%	19,379,080.01	3.06%
川庆钻探工程有限责任公司	应收账款	807,482.00	0.10%	1,283,978.00	0.20%
中油管道物资装备总公司	应收账款	9,147,000.00	1.08%		
中国石油物资公司	应收账款	1,769,000.00	0.21%	1,769,000.00	0.28%
	其他应收款			40,000.00	0.21%
	应付账款	5,982,080.00	1.02%		
渤海石油装备制造有限公司	应收账款	3,240,538.22	0.38%	6,391,611.20	1.01%
	预付账款	1,679,960.00	2.58%	1,456,910.65	2.26%
	应付账款	6,971,276.39	1.18%	1,165,133.08	0.33%
宝鸡石油机械厂	应收账款	5,784,963.28	0.69%	30,094,820.66	4.76%
	预收账款	19,799,022.00	29.88%		
	预付账款	20,680,862.00	31.70%		
中国石油技术开发公司	应收账款	8,205,640.21	0.97%	59,695,332.10	9.43%
	其他应收款	48,277.00	0.26%	48,277.00	0.26%
中国石油工程建设公司	应收账款	2,006,680.00	0.24%	2,902,586.61	0.46%
	预付账款			7,163,076.64	11.12%
	预收账款	450,111.44	0.68%		
	其他应付款	18,750.05	0.00%		
中国石油集团工程设计有限责任公司	应收账款	14,266,700.00	1.69%	11,824,294.70	1.87%
中国石油天然气管道局	应收账款	754,425.00	0.09%	8,076,000.00	1.28%
	其他应收款		0.00%	240,000.00	1.28%
济柴聊城机械有限公司	应付账款	20,950,569.54	3.56%	16,531,729.30	4.68%
济南柴油机厂建筑安装工程公司	应付账款	66,841.26	0.01%	59,873.82	0.02%
中国石油集团济柴动力总厂	应收账款	6,643,512.96	0.79%	—	—
	其他应付款	567,249,578.68	99.44%	147,638,876.21	50.82%
	长期应付款	21,285,167.03	100.00%	21,285,167.03	100.00%
	应付账款	81,536,923.48	13.84%	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%	94,690,944.80	84.16%

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
咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司	应收股利	17,822,708.38	15.84%	17,822,708.38	15.84%

## 七、或有事项

### 1. 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297万元。经上诉后山东省高院维持原判，由济柴新能源承担赔偿责任。按照产品质量法公司可能会承担最终赔偿义务，现已计提297万元预计负债。

### 2. 开出保函、信用证

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2011年12月31日，该保函尚未撤销。

除存在上述或有事项外，截止2011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2011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2011年度利润分配预案，本公司本次不进行利润分配，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。

截止2011年3月14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

### 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（以下简称咸阳宝石）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。

## 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	638,794,794.03	77.99%		638,794,794.03
1—2年（含）	155,820,649.76	19.02%		155,820,649.76
2—3年（含）	7,865,689.01	0.96%		7,865,689.01
3年以上	16,560,453.85	2.02%	14,235,937.44	2,324,516.41
合计	819,041,586.65	100.00%	14,235,937.44	804,805,649.21

账龄结构	年初账面余额			
	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

(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:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1. 广西东油沥青有限责任公司	1,248,862.70	1,248,862.70	100.00	近三年内无回款
2. 山东沐禾国际贸易发展有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	近三年内无回款
3. 上海华润大东船务工程有限公司	757,000.00	757,000.00	100.00	近三年内无回款
4. 中石化中原石油勘探局钻井三公司	632,445.90	632,445.90	100.00	近三年内无回款
5. 新疆石油管理局	556,465.58	556,465.58	100.00	近三年内无回款
6. 中原石油勘探局钻井二公司	333,761.02	333,761.02	100.00	近三年内无回款
7. 长庆石油勘探局器材供应处	292,621.05	292,621.05	100.00	近三年内无回款
8. 吐哈石油勘探开发指挥部	241,452.16	241,452.16	100.00	近三年内无回款
9. B.I. INDUSTRIES LTD. (B.I. 工业有限公司)	137,381.76	137,381.76	100.00	近三年内无回款
10. 青海石油管理局	100,002.50	100,002.50	100.00	近三年内无回款
合计	5,449,992.67	5,449,992.67	100.00	

(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
山东济柴绿色能源动力装备有限公司	子公司	245,633,271.98	1年以内 176,568,896.73, 1-2 年69,064,375.25	29.99%
成都济柴动力设备有限公司	正常客户	57,877,354.51	1年以内	7.07%
北京济柴动力装备有限责任公司	正常客户	29,167,078.04	1年以内	3.56%
深圳市怡昌济柴动力有限公司	正常客户	27,190,910.23	1年以内	3.32%
中石化集团西南石油局	正常客户	17,490,000.00	1年以内	2.14%
合计		377,358,614.76		46.07%

(4) 本公司本年无核销的应收账款情况。

(5) 截至2011年12月31日止, 应收账款余额中应收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款 6,643,512.96 元; 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	1,048,193.66	6.62%		1,048,193.66
1-2年(含)	200,000.00	1.26%		200,000.00
2-3年(含)	7,094.00	0.04%		7,094.00
3年以上	14,573,285.32	92.07%	7,655,725.99	6,917,559.33
合计	15,828,572.98	100.00%	7,655,725.99	8,172,846.99
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,869,079.16	11.36%		1,869,079.16
1-2年(含)	11,243.85	0.07%		11,243.85
2-3年(含)	201,155.66	1.22%		201,155.66
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

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	年末账面余额			
	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	84.71%
济南市建筑管理局	898,800.00	劳务保证金	3年以上	5.68%
山东省商务厅	200,000.00	保证金	1-2年	1.26%
四川古叙煤田公司	110,000.00	保证金	1年以内	0.69%
云南中汇招标公司	100,000.00	保证金	1年以内	0.63%
合计	14,716,973.33			92.98%

(2) 截至2011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。

(3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1、济南长清区政府	13,408,173.33	6,704,086.66	50%	近三年内无回款
2、济南市建筑管理局	898,800.00	898,800.00	100%	近三年内无回款
3、中鼎阀业(南京)有限公司	52,839.33	52,839.33	100%	近三年内无回款
合计	14,359,812.66	7,655,725.99		

(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	202,841,100.73	-419,770.40	202,421,330.33
咸阳宝石钢管钢绳	权益法	29,544,525.00	69,386,620.57	189,651.89	69,576,272.46

有限责任公司					
合计		142,885,091.00	330,730,221.30	-230,118.51	330,500,102.79
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%			
咸阳宝石	28.67%	28.67%			
合计	—	—	—	—	—

#### (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	1,601,369,382.20	1,333,097,128.28
其中: 主营业务收入	1,568,159,595.83	1,311,712,375.77
其他业务收入	33,209,786.37	21,384,752.51
营业成本	1,464,900,107.49	1,192,790,907.97
其中: 主营业务成本	1,444,055,212.35	1,185,641,938.21
其他业务成本	20,844,895.14	7,148,969.76

(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	1,568,159,595.83	1,444,055,212.35	1,311,712,375.77	1,185,641,938.21
材料销售	4,881,817.02	865,804.48	6,816,043.77	735,357.35
技术服务费收入	7,415,701.40	3,009,904.56	6,415,941.42	
对外试验收入	2,133,811.30			
租赁收入	2,181,000.00	909,110.40	191,500.00	73,511.19
其他收入	16,597,456.65	16,060,075.70	7,961,267.32	6,340,101.22
合计	1,601,369,382.20	1,464,900,107.49	1,333,097,128.28	1,192,790,907.97

(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
山东济柴绿色能源动力装备有限公司	149,652,869.37	9.35%
青州市飞达实业有限公司	134,001,621.76	8.37%
成都济柴动力设备有限公司	87,772,017.49	5.48%
深圳市怡昌济柴动力有限公司	67,973,183.15	4.24%
北京济柴动力装备有限责任公司	52,855,847.90	3.30%
合计	492,255,539.67	30.71%

## (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	-230,118.51	8,989,003.77

(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	-419,770.40	2,890,238.89	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	189,651.89	6,098,764.88	被投资单位本年利润比上年同期减少
合计	-230,118.51	8,989,003.77	

注: 宝鸡石油钢管有限责任公司由于下属外商合资企业计提职工奖励和福利基金 1,202,285.70 元, 导致确认投资收益较账面母公司享有的净利润少 252,480.00 元。

## (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	-85,478,113.00	5,392,243.50
加: 资产减值准备	26,857,800.70	6,861,633.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,823,132.47	49,829,681.36
无形资产摊销	2,677,692.86	2,537,920.96
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)	94,153.98	40,652.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	48,905,549.99	28,440,008.33
投资损失(收益以“-”号填列)	230,118.51	-8,989,003.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,806,037.47	805188.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	742,500.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-340,073,956.89	-7,437,388.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-243,473,806.81	-232,129,779.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	687,017,546.95	129,474,679.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,516,581.29	-25,174,164.06

补充资料	本年金额	上年金额
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	194,100,871.67	117,727,162.19
减：现金的年初余额	117,727,162.19	110,863,142.67
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	76,373,709.48	6,864,019.52

## 十二、 补充资料

### （四） 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	-94,153.98	-1,434,656.68
计入当期损益的政府补助	562,800.00	34,599,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,922,761.82	15,329,718.22
非经常性损益合计（影响利润总额）	15,391,407.84	48,494,661.54
减：所得税影响额	6,825.77	2,311,824.57
非经常性损益净额（影响净利润）	15,384,582.07	46,182,836.97
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	15,384,582.07	46,182,836.97
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-111,949,516.62	-29,354,495.28

### （五） 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	每股收益

	收益率	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	-12.15%	-0.34	-0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.09%	-0.39	-0.39

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	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

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月14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。

## 第十三节 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

二〇一二年三月十四日