



济南柴油机股份有限公司

2013 半年度报告

2013-030

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席 董事姓名	未亲自出席 董事职务	未亲自出席 会议原因	被委托人姓名
杨元建	董事长	因公出差	贾胜军
卢丽平	董事	因公出差	贾胜军

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨元建、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)

刘明怀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第八节 财务报告	19
第九节 备查文件目录.....	96

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	济南柴油机股份有限公司
西瓦克公司	指	济南中油西瓦克电气控制设备有限公司
绿色能源公司	指	山东济柴绿色能源动力装备有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 济柴	股票代码	000617
变更后的股票简称(如有)	*ST 济柴		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	济南柴油机股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	*ST 济柴		
公司的外文名称(如有)	Jinan Diesel Engine Company Limited		
公司的外文名称缩写(如有)	JDEC		
公司的法定代表人	杨元建		

二、联系人和联系方式

	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	0531-87423177	0531-87423177
电子信箱	liuminghuai@cnpc.com.cn	ylgjc@cnpc.com.cn wangyungang@cnpc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	916,366,715.86	830,975,173.04	10.28%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	15,278,018.52	-22,229,583.46	168.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	6,177,490.82	-30,637,627.43	120.16%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-34,007,246.15	-212,219,419.87	83.98%
基本每股收益 (元/股)	0.05	-0.08	162.5%
稀释每股收益 (元/股)	0.05	-0.08	162.5%
加权平均净资产收益率 (%)	2.17%	-3.04%	5.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	2,524,905,547.14	2,809,265,061.56	-10.12%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	710,577,445.73	695,348,893.21	2.19%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,440.05	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	333,797.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,341,945.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,778,144.61	
减: 所得税影响额	351,919.70	
合计	9,100,527.70	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司按照“一年扭亏，两年解困，三年走上健康发展轨道”的发展目标，降本与增效并重，开源与节流并举，努力实现本年扭亏的目标。2013年上半年，公司实现营业收入91,636.67万元，较上年同期增加8,539.15万元，增幅10.28%；净利润1,527.80万元，较上年同期增加3,750.76万元，半年度实现扭亏为盈。

报告期内，公司着力推动以下主要工作并初步见到成效：

1. 扭亏解困工作初见成效。公司在面临巨大的生存压力和严峻的经营形势下，各个层面进行了大刀阔斧的改革，付出了艰苦卓绝的努力，取得初步效果。上半年实现净利润1,527.80万元，为全年扭亏奠定了基础。

2. 营销工作取得长足进展。公司对营销机构整合后，国内市场开发稳步推进，营销服务网点加快建设，上半年取得了明显成效。一是按照自主市场、自主营销、自主服务的原则，营销人员深入市场一线，直面终端用户；二是已经建成了东北、华北等7个总部营销服务中心以及周边16个服务站点，初步满足了1小时和4小时服务圈的功能定位。

3. 技术研发工作步入正轨。上半年，公司整合研发资源，初步构建了三级管理和全员参与的自主创新体系，使技术研发工作开始步入正轨。一是按照新的研发机构设置，进行了资源整合、职能调整、人员调配等，形成了全新的研发格局，提高了技术对市场的响应速度。二是建立“直通车”联系制度，与生产部门、销售部门保持畅通的联系，全力以赴为生产和销售一线提供技术支持。

4. 成本控制工作效果显现。从一季度开始，我们采取强力措施和强硬手段，持续加强成本费用的管控工作，效果开始显现。其中，存货、贷款、期间费用、人工成本等均实现了不同程度的减少。

5. 生产组织工作稳步推进，质量管理工作有了起色。上半年，生产系统继续优化组织运行模式，在满足日常生产任务的同时，确保节能降耗、整修整改、新产品试制、清理工序外协等工作稳步推进。质量管理方面，公司通过修订制度文件、调整考核指标、加大考核力度，使质量管理工作得到进一步加强。尤其是以解决重点质量问题为切入点，及时研究和处理现场质量遗留问题，加大责任追溯、质量索赔，提高产品现场应用效果。

二、主营业务分析

概述

经过上半年认真落实董事会相关措施，营销工作和成本费用控制工作效果明显，营业收入实现91,636.67万元，实现净利润1,527.80万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	916,366,715.86	830,975,173.04	10.28%	
营业成本	821,527,019.85	747,640,525.84	9.88%	
销售费用	23,631,144.92	30,901,802.63	-23.53%	
管理费用	33,113,921.34	36,476,514.76	-9.22%	
财务费用	17,514,381.58	33,743,686.09	-48.1%	本年降低贷款，降低借款费用
所得税费用	5,024,859.02	2,837,688.63	77.08%	本年盈利增加所致
研发投入	8,439,268.84	10,401,690.22	-18.87%	
经营活动产生的现金流量净额	-34,007,246.15	-212,219,419.87	83.98%	本期严控支出，现金支出大幅下降
投资活动产生的现金流量净额	-1,875,784.02	-18,605,391.92	89.92%	本期投资支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-101,645,000.00	97,818,400.00	-203.91%	本期借款金额减少较多所致
现金及现金等价物净增加额	-137,528,030.17	-133,006,411.79	3.4%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司全力推进各种管理变革，进一步压降各项成本费用，扎实推进各项管理变革，全面推进精细化管理。加快建立健全三级营销体系，营销服务体系变革取得良好成效。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
内燃机制造	916,366,715.86	821,527,019.85	10.35%	10.28%	9.88%	0.32%

分产品						
直列型柴油机	58,837,478.26	71,704,466.34	-21.87%	24.37%	12.8%	12.5%
V 型柴油机	275,773,861.55	218,760,039.96	20.67%	29.93%	16.63%	9.04%
柴油发电机组	295,292,259.88	275,049,443.37	6.86%	35.66%	50.63%	-9.25%
气体机及气体发电机组	134,596,456.51	103,987,628.52	22.74%	59.33%	36.23%	13.09%
柴油机配件及其他	126,863,256.23	123,651,520.83	2.53%	-48.12%	-44.76%	-5.93%
柴油机大修	13,038,760.70	14,279,747.40	-9.52%	37.84%	62.08%	-16.38%
对外提供技术服务等	11,964,642.73	14,094,173.43	-17.8%	-21.64%	185.33%	-85.45%
分地区						
华北地区	274,166,782.93	243,615,868.96	11.14%	88.47%	85.57%	1.39%
东北地区	60,233,368.54	53,919,580.73	10.48%	-32.89%	-34.56%	2.28%
华东地区	242,791,931.20	219,759,985.32	9.49%	2.36%	3.18%	-0.71%
华南地区	123,883,440.93	113,817,337.66	8.13%	20.65%	23.83%	-2.35%
西南地区	97,082,536.46	86,673,428.87	10.72%	86.84%	82.36%	2.19%
西北地区	108,426,538.80	95,234,286.20	12.17%	-2.49%	-3.52%	0.94%
出口（本年仅直接出口）	9,782,117.00	8,506,532.11	13.04%	-89.45%	-89.73%	2.35%

四、核心竞争力分析

公司的核心业务是中大功率内燃机研发制造和销售，目前拥有可应用于多领域、适用于多燃料的陆用机、船用机、气体机三大系列产品集群，功率覆盖150-2400kW。

公司通过了国家4A级标准化良好行为企业审核和质量、健康安全、环境管理体系和HSE管理体系认证，被中国质量协会评为质量信誉3A级企业，获得国家质量管理奖、全国用户满意企业、国家一级计量单位等荣誉称号。公司产品被评为“中国驰名商标”，公司2013年被授予“山东省AAA级纳税信用单位”。

公司拥有国际水平的内燃机研发及试验设施、制造装配线，完善的质量检测及理化设备，国际先进水平的加工制造能力。

围绕用户需求，按照“让用户100%的满意，100%的让用户满意”的服务理念打造一支“三全”售后服务队伍，通过差异化的服务提高产品的市场竞争力。

五、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西瓦克公司	子公司	机械加工	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、风力发电设备的生产和销售	800 万元	54,829,808.34	21,161,508.59	50,711,600.39	1,753,430.39	1,261,465.44
绿色能源公司	子公司	机械加工	柴油机、柴油发电机组、气体发动机、气体发电机组的研发、设计、制造、销售、修理、租赁	5000 万元	211,233,928.93	24,151,386.64	5,902,835.12	-189,344.10	-189,344.10

六、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 03 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券 刘金钵 交银施罗德 颜鹏伟	公司经营情况
2013 年 04 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券 汪刘胜 银华基金 王浩 北京东方兴业投资有限公司 姚宗明	公司经营情况
2013 年 04 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券 王祥麟	公司经营情况
2013 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券 王书伟	公司经营情况
2013 年 06 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券 刘攀	公司经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。不断探索和推进管理创新，提升公司整体治理水平，努力实现公司成长与股东利益的协调发展。

1、公司严格执行《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，公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范。

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的行为，干预监事会和经理层运作的行为。

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、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国石油天然气股份有限公司所属企业	同为中国石油天然气集团公司控制	关联采购	采购货物	市场价格	340.87	340.87	0.61%	现金	340.87	2013年03月29日	公告2013-009
中国石油天然气集团公司之未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制	关联采购	采购货物	市场价格	709.66	709.66	1.27%	现金	709.66	2013年03月29日	公告2013-009
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	关联采购	采购货物	市场价格	3726.31	3,726.31	6.69%	现金	3726.31	2013年03月29日	公告2013-009
济柴聊城机械有限公司	控股股东的联营企业	关联采购	采购货物	市场价格	2014.37	2,014.37	3.62%	现金	2014.37	2013年03月29日	公告2013-009

中国石油天然气股份有限公司所属企业	同为中国石油天然气集团公司控制	关联销售	销售商品	市场价格	787.14	787.14	0.86%	现金	787.14	2013年03月29日	公告 2013-009
中国石油天然气集团公司未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制	关联销售	销售商品	市场价格	7,393.60	7,393.6	8.07%	现金	7,393.60	2013年03月29日	公告 2013-009
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	关联销售	销售商品	市场价格	6,190.66	6,190.66	6.76%	现金	6,190.66	2013年03月29日	公告 2013-009
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	关联租赁	租赁公司办公楼	协议价格	93.00	93.00	100%	现金		2011年03月16日	公告 2011-006
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	关联租赁	租赁厂房设备	协议价格	1,072.80	1,072.80	100%	现金		2011年03月16日	公告 2011-006
合计				--	--	22,328.41	--	--	--	--	--

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中国石油天然气股份有限公司所属企业	同为中国石油天然气集团公司控制	应收关联方债权	销售产品或提供劳务	否	4,704.63	6.07	4,710.7
中国石油天然气集团公司之未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制	应收关联方债权	销售产品或提供劳务	否	10,245.76	2,692.17	12,937.93
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	应收关联方债权	销售产品或提供劳务	否	63.66	108.16	171.82
中国石油天然气股份有限公司所属企业	同为中国石油天然气集团公司控制	应付关联方债务	采购商品或接受劳务	否	11.03	274.21	285.24
中国石油天然气集团公司之未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制	应付关联方债务	采购商品或接受劳务	否	4,906.54	-1,036.16	3,870.38

中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	应付关联方债务	采购商品、往来款	否	80,060.09	-3,124.74	76,935.35
济南柴油机厂建筑安装工程公司	控股股东子公司	应付关联方债务	接受劳务	否	1.41	0	1.41
济柴聊城机械有限公司	控股股东参股公司	应付关联方债务	采购商品	否	2,095.06	1,095	3,190.06

3、其他重大关联交易

1.2013年3月27日，公司第六届董事会2013年第三次会议审议通过了《2013年度日常关联交易预计的议案》，并提交2012年度股东大会审议通过。

2.2013年3月27日，公司第六届董事会2013年第三次会议审议通过了《关于2013年度接受关联方财务资助暨关联交易预计的议案》，并提交2012年度股东大会审议通过。

3.2013年3月27日，公司第六届董事会2013年第三次会议审议通过了《关于审议140、260技术许可使用的议案》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2013 年日常关联交易预计的公告	2013 年 03 月 29 日	巨潮资讯网站
关于接受财务资助的关联交易公告	2013 年 03 月 29 日	巨潮资讯网站
关于 140、260 技术许可使用的关联交易公告	2013 年 03 月 29 日	巨潮资讯网站

三、其他重大事项的说明

报告期内，公司未发生其他需说明重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%						1,726	0%
3、其他内资持股						1,726	1,726	1,726	0%
境内自然人持股						1,726	1,726	1,726	0%
5、高管股份	1,726	0%				-1,726	-1,726		
二、无限售条件股份	287,537,474	100%						287,537,474	100%
1、人民币普通股	287,537,474	100%						287,537,474	100%
三、股份总数	287,539,200	100%						287,539,200	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,779						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油集团济柴动力总厂	国有法人	60%	172,523,520	不变		172,523,520		
高阿凤	境内自然人	1.8%	5,183,758	新增		5,183,758		
王爱香	境内自然人	0.7%	2,000,805	新增		2,000,805		
霍萌	境内自然人	0.42%	1,204,043	新增		1,204,043		
孙国庆	境内自然人	0.26%	740,000	新增		740,000		
陈泗海	境内自然人	0.2%	575,064	新增		575,064		
邓明	境内自然人	0.2%	565,300	新增		565,300		
常琦	境内自然人	0.18%	526,287	新增		526,287		
黄泽阳	境内自然人	0.18%	526,231	不变		526,231		
王立青	境内自然人	0.14%	403,495	新增		403,495		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国石油集团济柴动力总厂	172,523,520	人民币普通股	172,523,520					
高阿凤	5,183,758	人民币普通股	5,183,758					
王爱香	2,000,805	人民币普通股	2,000,805					
霍萌	1,204,043	人民币普通股	1,204,043					
孙国庆	740,000	人民币普通股	740,000					
陈泗海	575,064	人民币普通股	575,064					
邓明	565,300	人民币普通股	565,300					
常琦	526,287	人民币普通股	526,287					
黄泽阳	526,231	人民币普通股	526,231					

王立青	403,495	人民币普通股	403,495
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜小兴	董事长	离职	2013 年 01 月 31 日	退休离职
孙建华	副总经理	离职	2013 年 06 月 18 日	工作变动辞职

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	27,417,904.47	164,945,934.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	95,490,881.66	49,277,868.40
应收账款	962,899,632.52	874,638,714.00
预付款项	24,914,508.34	42,036,098.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,485,463.44	11,864,567.14
买入返售金融资产		
存货	547,373,795.24	789,378,606.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,889,030.94	1,354,542.40
流动资产合计	1,674,471,216.61	1,933,496,331.54

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	24,946,964.05	25,340,787.37
固定资产	629,079,357.68	656,628,702.73
在建工程	29,698,538.65	19,852,688.26
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	153,255,748.82	159,963,303.26
开发支出	3,117,512.84	2,929,476.14
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,336,208.49	11,053,772.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	850,434,330.53	875,768,730.02
资产总计	2,524,905,547.14	2,809,265,061.56
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	183,226,990.00	232,442,749.47
应付账款	590,792,921.35	775,541,576.16
预收款项	47,219,046.47	39,447,560.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,267,792.61	2,315,438.23
应交税费	19,048,443.00	28,523,725.03

应付利息		
应付股利		
其他应付款	760,994,500.51	697,033,573.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,654,549,693.94	1,925,304,623.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		21,285,167.03
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	159,778,407.47	167,326,378.19
非流动负债合计	159,778,407.47	188,611,545.22
负债合计	1,814,328,101.41	2,113,916,168.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	287,539,200.00	287,539,200.00
资本公积	29,270,569.93	29,270,569.93
减：库存股		
专项储备	57,930.04	107,396.04
盈余公积	87,548,942.88	87,548,942.88
一般风险准备		
未分配利润	306,160,802.88	290,882,784.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	710,577,445.73	695,348,893.21
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	710,577,445.73	695,348,893.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,524,905,547.14	2,809,265,061.56

法定代表人：杨元建

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

2、母公司资产负债表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,728,531.02	160,571,932.58
交易性金融资产		
应收票据	94,790,881.66	39,231,224.40
应收账款	924,785,501.23	821,113,447.53
预付款项	16,228,397.14	28,163,532.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,878,810.83	11,105,325.71
存货	530,164,799.98	771,775,580.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,835,136.35	
流动资产合计	1,607,412,058.21	1,831,961,043.41
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	58,502,500.00	58,502,500.00
投资性房地产	24,946,964.05	25,340,787.37
固定资产	626,785,422.72	654,164,601.15
在建工程	29,698,538.65	19,852,688.26
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	152,513,248.82	159,085,803.26
开发支出	3,117,512.84	2,929,476.14
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	9,649,869.34	10,367,433.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	905,214,056.42	930,243,289.29
资产总计	2,512,626,114.63	2,762,204,332.70
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	183,226,990.00	232,442,749.47
应付账款	566,459,231.94	715,583,458.24
预收款项	45,357,793.44	37,798,110.62
应付职工薪酬	3,095,084.29	2,177,435.30
应交税费	18,812,161.33	27,472,946.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	760,989,726.15	697,033,573.29
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,627,940,987.15	1,862,508,273.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		21,285,167.03
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	159,778,407.47	167,326,378.19
非流动负债合计	159,778,407.47	188,611,545.22
负债合计	1,787,719,394.62	2,051,119,818.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	287,539,200.00	287,539,200.00
资本公积	29,064,758.31	29,064,758.31
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	87,230,859.49	87,230,859.49
一般风险准备		
未分配利润	321,071,902.21	307,249,695.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	724,906,720.01	711,084,513.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,512,626,114.63	2,762,204,332.70

法定代表人：杨元建

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

3、合并利润表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	916,366,715.86	830,975,173.04
其中：营业收入	916,366,715.86	830,975,173.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	904,177,220.16	855,858,982.40
其中：营业成本	821,527,019.85	747,640,525.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,284,816.21	2,031,847.22
销售费用	23,631,144.92	30,901,802.63
管理费用	33,113,921.34	36,476,514.76
财务费用	17,514,381.58	33,743,686.09
资产减值损失	4,105,936.26	5,064,605.86
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）		-3,058,606.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,058,606.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,189,495.70	-27,942,416.35
加：营业外收入	8,121,921.89	8,665,997.94
减：营业外支出	8,540.05	115,476.42
其中：非流动资产处置损失	1,440.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,302,877.54	-19,391,894.83
减：所得税费用	5,024,859.02	2,837,688.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,278,018.52	-22,229,583.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	15,278,018.52	-22,229,583.46
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	-0.08
（二）稀释每股收益	0.05	-0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	15,278,018.52	-22,229,583.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,278,018.52	-22,229,583.46
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：杨元建

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

4、母公司利润表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	893,823,920.03	753,203,351.75
减：营业成本	803,380,264.62	681,446,838.21

营业税金及附加	4,252,057.24	1,908,307.83
销售费用	22,175,756.95	28,468,842.19
管理费用	31,412,351.11	33,604,422.40
财务费用	17,532,753.35	33,770,476.55
资产减值损失	4,829,018.26	3,624,605.86
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）		-3,058,606.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,058,606.99
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,241,718.50	-32,678,748.28
加：营业外收入	8,126,921.89	8,665,997.94
减：营业外支出	8,540.05	110,180.91
其中：非流动资产处置损失	1,440.05	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,360,100.34	-24,122,931.25
减：所得税费用	4,537,894.07	2,256,025.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,822,206.27	-26,378,957.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,822,206.27	-26,378,957.02

法定代表人：杨元建

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

5、合并现金流量表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	403,979,510.60	475,425,912.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,976,746.94	2,860,129.23
收到其他与经营活动有关的现金	76,834,200.48	5,324,029.32
经营活动现金流入小计	482,790,458.02	483,610,071.41
购买商品、接受劳务支付的现金	336,675,130.26	572,218,799.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	68,480,275.31	76,289,944.96
支付的各项税费	51,613,145.30	8,793,557.39
支付其他与经营活动有关的现金	60,029,153.30	38,527,189.63
经营活动现金流出小计	516,797,704.17	695,829,491.28
经营活动产生的现金流量净额	-34,007,246.15	-212,219,419.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	460.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,876,244.02	18,605,391.92

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,876,244.02	18,605,391.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,875,784.02	-18,605,391.92
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		300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,645,000.00	2,181,600.00
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		
筹资活动现金流出小计	101,645,000.00	202,181,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-101,645,000.00	97,818,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-137,528,030.17	-133,006,411.79
加：期初现金及现金等价物余额	164,945,934.64	201,266,099.67
六、期末现金及现金等价物余额	27,417,904.47	68,259,687.88

法定代表人：杨元建

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

6、母公司现金流量表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	385,497,746.33	435,776,159.10
收到的税费返还	1,976,746.94	2,860,129.23
收到其他与经营活动有关的现金	76,451,548.93	5,221,205.10
经营活动现金流入小计	463,926,042.20	443,857,493.43
购买商品、接受劳务支付的现金	321,950,933.00	543,993,115.14
支付给职工以及为职工支付的现金	67,065,592.74	74,833,704.39
支付的各项税费	50,705,749.25	7,019,415.20
支付其他与经营活动有关的现金	54,556,084.75	32,026,294.97
经营活动现金流出小计	494,278,359.74	657,872,529.70
经营活动产生的现金流量净额	-30,352,317.54	-214,015,036.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	460.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,846,544.02	18,605,391.92
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		
投资活动现金流出小计	1,846,544.02	18,605,391.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,846,084.02	-18,605,391.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	200,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,645,000.00	2,181,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	101,645,000.00	202,181,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-101,645,000.00	97,818,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-133,843,401.56	-134,802,028.19
加：期初现金及现金等价物余额	160,571,932.58	194,100,871.67
六、期末现金及现金等价物余额	26,728,531.02	59,298,843.48

法定代表人：杨元建

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

7、合并所有者权益变动表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	287,539,200.00	29,270,569.93		107,396.04	87,548,942.88		290,882,784.36		695,348,893.21	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	287,539,200.00	29,270,569.93		107,396.04	87,548,942.88		290,882,784.36		695,348,893.21	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-49,466.00			15,278,018.52		15,228,552.52	
（一）净利润							15,278,018.52		15,278,018.52	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（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							15,278,018.52			15,278,018.52
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-49,466.00						-49,466.00
1. 本期提取				1,367,953.80						1,367,953.80
2. 本期使用				-1,417,419.80						-1,417,419.80
(七) 其他										
四、本期期末余额	287,539,200.00	29,270,569.93		57,930.04	87,548,942.88		306,160,802.88			710,577,445.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	287,539,200.00	47,976,721.01			87,548,942.88		319,225,442.41				742,290,306.30
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											

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			87,548,942.88		319,225,442.41		742,290,306.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-18,706,151.08		107,396.04			-28,342,658.05		-46,941,413.09
（一）净利润							-28,342,658.05		-28,342,658.05
（二）其他综合收益		-18,706,151.08							-18,706,151.08
上述（一）和（二）小计		-18,706,151.08					-28,342,658.05		-47,048,809.13
（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. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				107,396.04					107,396.04
1. 本期提取				2,858,517.40					2,858,517.40
2. 本期使用				-2,751,121.36					-2,751,121.36

(七) 其他									
四、本期期末余额	287,539,200.00	29,270,569.93		107,396.04	87,548,942.88		290,882,784.36		695,348,893.21

法定代表人：杨元建

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	287,539,200.00	29,064,758.31			87,230,859.49		307,249,695.94	711,084,513.74
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	29,064,758.31			87,230,859.49		307,249,695.94	711,084,513.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							13,822,206.27	13,822,206.27
（一）净利润							13,822,206.27	13,822,206.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,822,206.27	13,822,206.27
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取					1,367,953.80			1,367,953.80
2. 本期使用					-1,367,953.80			-1,367,953.80
(七) 其他								
四、本期期末余额	287,539,200.00	29,064,758.31			87,230,859.49		321,071,902.21	724,906,720.01

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	287,539,200.00	47,770,909.39			87,230,859.49		320,016,083.21	742,557,052.09
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		320,016,083.21	742,557,052.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-18,706,151.08					-12,766,387.27	-31,472,538.35
(一) 净利润							-12,766,387.27	-12,766,387.27
(二) 其他综合收益		-18,706,151.08						-18,706,151.08
上述(一)和(二)小计		-18,706,151.08					-12,766,387.27	-31,472,538.35
(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. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				2,748,918.16				2,748,918.16
2. 本期使用				-2,748,918.16				-2,748,918.16
(七) 其他								
四、本期期末余额	287,539,200.00	29,064,758.31			87,230,859.49		307,249,695.94	711,084,513.74

法定代表人：杨元建

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

三、公司基本情况

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

1997年5月，本公司按照每10股送1股转增2股的比例，以未分配利润向全体股东送红股800.00万股，同时以资本公积向全体股东转增股份总额1,600.00万股，经转增及送红股后，本公司股本总额增至10,400.00万股。2004年6月，本公司以总股本10,400.00万股为基数，按每10股转增4股的比例以资本公积向全体股东转增股份总额4,160万股；按每10股送红股2股的比例，以未分配利润向全体股东送红股2,080.00万股，经转增及送红股后，本公司股本总额增至16,640.00万股。2005年6月，本公司按每10股送红股2股的比例，用未分配利润向全体股东送红股3,328.00万股，送红股后本公司股本总额增至19,968.00万股。2006年6月，本公司按每10股送红股2股的比例，用未分配利润向全体股东送红股3,993.60万股，送红股后本公司股本总额增至23,961.60万股。2007年3月，本公司完成股权分置改革，以流通股股东总股本7,488.00万股为基数，按每10股流通股可获得非流通股股东2.8股支付对价，向全体流通股股东送股2,096.64万股，本公司总股本不变。2009年7月，本公司按每10股送红股2股的比例，用未分配利润向全体股东送红股4,792.32万股，送红股后本公司股本总额增至28,753.92万股。截至2012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。由于2011年、2012年净利润为负值，根据规定深圳证券交易所对本公司执行退市风险警示处理，股票简称变更为“*ST济柴”。

本公司《企业法人营业执照》注册号为370000018007734，法定代表人为杨元建，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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出, 或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金, 是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款; 现金等价物, 是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务折算

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

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。根据应收账款规模，本公司将1000万元及以上金额的应收账款作为单项金额重大的应收账款反映，1000万元以下金额的应收账款作为单项金额不重大的应收账款，应收账款坏账准备的计提方法均采用个别认定法。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经规定程序批准后续作坏账损失，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。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

10、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

计价方法：其他

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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

11、长期股权投资

(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中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

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。

12、投资性房地产

本公司的投资性房地产指已出租的建筑物。

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

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

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

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

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、固定资产

(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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无融资租赁情况。

(3) 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%

(4) 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。

(5) 其他说明

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

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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种建筑和安装工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

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

17、预计负债

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

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

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

19、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交

易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

无。

(3) 售后租回的会计处理

无。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本期主要会计政策、会计估计没有变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本期主要会计政策没有变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本期主要会计估计没有变更。

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期没有发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入增值额	17%
营业税	租赁收入，检测业务等其他服务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%或7%
企业所得税	应税利润	15%或25%
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%或2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司于2011年11月30日被山东省科学技术厅、山东省国家税务局等四家单位以鲁科高字【2011】234号文件认定为高新技术企业，证书编号：GR201137000385号，有效期三年；根据国家税务局国税函【2009】203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，2013年享受15%的所得税税收优惠政策。

3、其他说明

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%。

个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司名称	子公司	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围

	类型					
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(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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				

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
绿色能源公司	全资子公司	济南	制造业	5,000,000.00	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	5,000,000.00		100%	100%	是			

司					与运行维护。								
西瓦克公司	全资子公司	济南	制造业	8000000.00	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。	800000.00		100%	100%	是			

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	58,076.77	--	--	16,098.92
人民币	--	--	58,076.77	--	--	16,098.92
银行存款：	--	--	27,359,827.70	--	--	164,929,835.72
人民币	--	--	27,359,827.70	--	--	164,929,835.72
合计	--	--	27,417,904.47	--	--	164,945,934.64

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	95,490,881.66	49,277,868.40
合计	95,490,881.66	49,277,868.40

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（前五名）

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长卓贸易有限公司	2013年01月17日	2013年07月17日	5,000,000.00	
四川宏华石油设备有限公司	2013年04月12日	2013年10月12日	4,011,540.00	
南阳二机石油装备（集团）有限公司	2013年06月19日	2013年12月19日	4,000,000.00	
四川宏华石油设备有限	2013年03月29日	2013年09月29日	3,016,200.00	

公司				
深圳市怡昌动力技术有限公司	2013 年 05 月 02 日	2013 年 11 月 02 日	3,000,000.00	
合计	--	--	19,027,740.00	--

说明

期末公司已背书给其他方但尚未到期的票据共457张，金额为276,848,488.65元,上表列示金额最大的五家单位明细情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	551,216,539.24	54.72%	6,552,712.20	1.19%	516,163,551.17	56.07%	6,552,712.20	1.27%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	456,194,375.80	45.28%	37,958,570.32	8.32%	404,328,391.01	43.93%	39,300,515.98	9.72%
合计	1,007,410,915.04	--	44,511,282.52	--	920,491,942.18	--	45,853,228.18	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
济南济柴环能燃气发电成套设备有限公司	34,385,149.69	6,552,712.20	19.06%	对方出现资金困难
其他单位	516,831,389.55			
合计	551,216,539.24	6,552,712.20	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林石油集团有限责任公司物资供应处	2,410,757.31	2,410,757.31	100%	3 年以上, 回收困难
中国人民解放军 92857 部队	1,884,000.00	1,884,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
山西汾西矿业(集团)有限责任公司贺西煤矿	9,004,000.00	1,800,800.00	20%	对方出现资金困难
南京霖辉环保科技有限公司	1,626,600.00	1,626,600.00	100%	3 年以上, 回收困难
北京绿赛克环保科技开发有限责任公司	7,313,729.00	1,462,745.80	20%	项目延迟, 回收困难
北京济柴新能源发电技术有限公司	1,748,000.00	1,748,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
广西东油沥青有限公司	1,248,862.70	1,248,862.70	100%	3 年以上, 回收困难
大庆青州石油机械设备有限公司	1,248,000.00	1,248,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
蓬莱京鲁渔业公司	1,246,321.00	1,246,321.00	100%	3 年以上, 回收困难
阳泉中能煤层气开发有限公司	5,920,000.00	1,184,000.00	20%	项目延迟, 回收困难
山东沐禾国际贸易发展有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
山西粮油食品进出口公司	1,128,750.00	1,128,750.00	100%	3 年以上, 回收困难
大兴安岭兴森能源高科技有限责任公司塔河生物发电厂	1,980,000.00	990,000.00	50%	项目延迟, 回收困难
山东恒能环保能源设备有限公司	4,690,654.00	942,060.00	20%	项目延迟, 回收困难
上海华润大东船务工程有限公司	757,000.00	757,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南斯坦达科技有限公司	705,300.00	705,300.00	100%	3 年以上, 回收困难
山东诚至成科技有限公司	592,484.00	592,484.00	100%	3 年以上, 回收困难
新疆石油管理局	583,872.28	583,872.28	100%	3 年以上, 回收困难
广西洁通科技有限公司	5,318,050.00	531,805.00	10%	项目延迟, 回收困难
深圳市信能环保科技有限公司	1,056,000.00	528,000.00	50%	对方出现资金困难
孟加拉国 TRADEVISION LIMITED 公司	485,912.85	485,912.85	100%	3 年以上, 回收困难
广东明珠磁电有限公司	475,000.00	475,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
安徽省科林环境生物技术有限公司	443,400.00	443,400.00	100%	3 年以上, 回收困难
山东机械设备进出口集团公司	420,309.28	420,309.28	100%	3 年以上, 回收困难
青援食品有限公司	414,000.00	414,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
安徽省山鹰纸业股份有限公司	708,600.00	354,300.00	50%	项目延迟, 回收困难
阿克苏托峰棉纺公司	334,586.53	334,586.53	100%	3 年以上, 回收困难
长庆石油勘探局器材供应处	292,621.05	292,621.05	100%	3 年以上, 回收困难
潮阳市泰裕实业公司	280,000.00	280,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
SERVICE FAUR SRL	521,126.03	263,875.76	50%	对方出现资金困难

汕头经济特区华强实业有限公司	260,000.00	260,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
延长油矿管理局直罗钻采公司石油伴生气开发经理部	254,600.00	254,600.00	100%	3 年以上, 回收困难
北方中油新能源有限公司	253,440.00	253,440.00	100%	3 年以上, 回收困难
江汉机械厂物资公司	246,445.31	246,445.31	100%	3 年以上, 回收困难
B.I.INDUSTRIES LTD. (B.I.工业有限公司)	243,595.12	243,595.12	100%	3 年以上, 回收困难
吐哈石油勘探开发指挥部	241,452.16	241,452.16	100%	3 年以上, 回收困难
印尼 SBS 公司	238,694.18	238,694.18	100%	3 年以上, 回收困难
大连湾兴海渔需物资经销处	235,819.45	235,819.45	100%	3 年以上, 回收困难
新疆大黄山鸿基焦化有限公司	482,000.00	232,000.00	50%	项目延迟, 回收困难
苍山县东宝山焦化有限公司	220,000.00	220,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
宜宾兴文县华福物资贸易有限责任公司	215,000.00	215,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
商丘三利新能源有限公司	212,900.00	212,900.00	100%	3 年以上, 回收困难
沈阳水泥机械有限公司	212,000.00	212,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
舞阳银鸽纸产有限责任公司	402,000.00	201,000.00	50%	项目延迟, 回收困难
维维食品饮料股份有限公司	196,000.00	196,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
濮阳市勇攀石油机械有限公司	188,001.10	188,001.10	100%	3 年以上, 回收困难
芜湖市万峰船舶配套有限公司	187,420.00	187,420.00	100%	3 年以上, 回收困难
延安三元钻采工程有限责任公司	1,870,000.00	187,000.00	10%	项目延迟, 回收困难
广汉明特能源开发有限公司	186,000.00	186,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
冠县瑞祥生物科技开发有限公司	353,069.80	176,534.90	50%	对方出现资金困难
广州市红洋机电有限公司	1,596,000.00	159,600.00	10%	项目延迟, 回收困难
平章县申宁机械设备有限公司	158,000.00	158,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南赢科嘉华经贸有限公司	314,230.00	157,115.00	71%	3 年以上, 回收困难
日照市海龙经贸有限公司	218,966.00	154,483.00	100%	3 年以上, 回收困难
无锡锡润电力设备公司	150,000.00	150,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
阿拉山口三宝进出口有限责任公司	255,400.00	150,000.00	58.73%	3 年以上, 回收困难
巨鹿红兴沼气发电厂	149,000.00	149,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
西安开瑞工贸有限公司	149,000.00	149,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
河南百川畅银实业有限公司安阳分公司	1,476,980.00	147,698.00	10%	项目延迟, 回收困难
福建石狮东方机电公司	146,000.00	146,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
临沂科强电子有限公司	288,600.00	144,300.00	50%	项目延迟, 回收困难
库车县塔里木胜利机械有限责任公司	132,925.26	132,925.26	100%	3 年以上, 回收困难
济南鑫宏建建筑安全设备有限公司	256,372.73	128,186.37	50%	项目延迟, 回收困难

辽宁金信生化有限公司	1,280,000.00	128,000.00	10%	项目延迟, 回收困难
济南掌握天地科技有限公司	241,072.00	120,536.00	100%	3 年以上, 回收困难
吉林省农原天然气开发有限公司	115,000.00	115,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南市政府投融资管理中心	113,000.00	113,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
塔里木油田分公司塔西南勘探 (勘探开发-非合作)	105,985.48	105,985.48	100%	3 年以上, 回收困难
宜昌百川畅银新能源有限公司	1,054,000.00	105,400.00	10%	项目延迟, 回收困难
河南百川畅银实业有限公司商丘分公司	846,500.00	105,050.00	12%	项目延迟, 回收困难
安瑞科 (蚌埠) 压缩机有限公司	104,700.00	104,700.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南泰成科技有限公司	102,000.00	102,000.00	100%	项目延迟, 回收困难
信阳百川畅银新能源有限公司	100,020.00	100,020.00	100%	3 年以上, 回收困难
青海石油管理局	100,002.50	100,002.50	100%	3 年以上, 回收困难
山东中加集成智能科技有限公司	193,689.00	98,844.50	50%	对方出现资金困难
威海同泰进出口公司	95,232.23	95,232.23	100%	3 年以上, 回收困难
濮阳中石集团汽车修理有限公司	93,426.54	93,426.54	100%	3 年以上, 回收困难
德阳东汽装备技术有限公司	450,000.00	90,000.00	20%	项目延迟, 回收困难
内蒙古霍煤亿诚天成油电有限公司	90,000.00	90,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
NURANI DYEING & SWEATER LTD	86,375.31	86,375.31	100%	3 年以上, 回收困难
M/S.MAGPIE COMPOSITE TEXTILE LTD.	83,563.01	83,563.01	100%	3 年以上, 回收困难
MRIDHA MISRA SAR KARKHANA	79,364.05	79,364.05	100%	3 年以上, 回收困难
东营市博宇自动化设备有限公司	78,000.00	78,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
北京科比科科技有限公司	769,800.00	76,980.00	10%	3 年以上, 回收困难
无锡市赫弗莱进出口有限公司	72,000.00	72,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南光路科技有限公司	70,000.00	70,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
重庆协信远创房地产开发有限公司	69,828.80	69,828.80	100%	3 年以上, 回收困难
济南方正纬恒科技发展有限公司	135,000.00	67,500.00	50%	3 年以上, 回收困难
德州市体育中心工程筹建处	65,773.20	65,773.20	100%	3 年以上, 回收困难
河北鑫跃焦化有限公司	60,000.00	60,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
河津市下化乡原子沟煤矿	59,442.69	59,442.69	100%	3 年以上, 回收困难
蚌埠柠檬酸厂	58,500.00	58,500.00	100%	3 年以上, 回收困难
重庆嘉零工程机械公司	58,328.98	58,328.98	20%	3 年以上, 回收困难
济南联容电控设备有限公司	286,503.50	57,300.70	20%	3 年以上, 回收困难
巩仪鑫荣物资公司	56,586.15	56,586.15	100%	3 年以上, 回收困难
涟源市龙塘乡新光煤矿	53,982.91	53,982.91	100%	3 年以上, 回收困难
山东华远造纸集团有限公司	52,000.00	52,000.00	100%	3 年以上, 回收困难

长庆油田分公司	247,025.11	52,000.00	21%	3 年以上, 回收困难
中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司	542,850.00	51,850.00	10%	3 年以上, 回收困难
四川海同贸易有限公司	50,111.85	50,111.85	100%	3 年以上, 回收困难
济南西仪仪表有限公司	98,190.00	50,095.00	51%	3 年以上, 回收困难
四川新达泵业股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
日照市尼康电子科技有限公司	48,140.00	48,140.00	100%	3 年以上, 回收困难
西宁特殊钢股份有限公司	46,967.98	46,967.98	100%	3 年以上, 回收困难
广东科达机电股份有限公司	44,400.00	44,400.00	100%	3 年以上, 回收困难
威远县三维酒业有限公司	44,000.00	44,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
辽河油田分公司	194,550.00	41,310.00	21%	3 年以上, 回收困难
塔里木石油勘探开发指挥部运输公司	40,000.00	40,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
中国石油集团渤海石油装备制造有限公司辽河热采机械制造分公司	38,672.87	38,672.87	100%	3 年以上, 回收困难
济南美威科贸有限责任公司	36,198.00	36,198.00	100%	3 年以上, 回收困难
潍坊光华饲料股份公司	35,000.00	35,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
中油国际工程有限责任公司	34,862.81	34,862.81	100%	3 年以上, 回收困难
涟源市枫坪镇青树二矿	348,000.00	34,800.00	10%	3 年以上, 回收困难
上海华东电器集团有限公司	32,880.00	32,880.00	100%	3 年以上, 回收困难
二重万源精工公司	29,730.00	29,730.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南华五电气有限公司	29,283.62	29,283.62	100%	3 年以上, 回收困难
四川遂宁冠宇物资公司	28,708.68	28,708.68	100%	3 年以上, 回收困难
北京中光电力设备公司	28,300.00	28,300.00	100%	3 年以上, 回收困难
鸡西矿业(集团)有限责任公司	280,000.00	28,000.00	10%	3 年以上, 回收困难
哈尔滨良大实业有限公司	278,400.00	27,840.00	10%	3 年以上, 回收困难
宁夏宝塔灵州石化有限公司	27,600.00	27,600.00	100%	3 年以上, 回收困难
唐山展华玉米开发有限公司	27,250.00	27,250.00	100%	3 年以上, 回收困难
库尔勒星际工贸有限责任公司	24,042.25	24,042.25	100%	3 年以上, 回收困难
漯河百川畅银新能源有限公司	217,300.00	21,730.00	10%	3 年以上, 回收困难
济南力富迪欧商贸有限公司	21,000.00	21,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
湖北新冶钢有限公司	20,823.90	20,823.90	100%	3 年以上, 回收困难
武汉市天然气有限公司	20,400.00	20,400.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南佳宝乳业有限公司	20,000.00	20,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
济柴聊城机械有限公司	18,300.00	18,300.00	100%	3 年以上, 回收困难
中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	18,200.00	18,200.00	100%	3 年以上, 回收困难

湖北洪城通用机械股份有限公司	17,850.00	17,850.00	100%	3 年以上, 回收困难
国核信息科技有限公司	86,486.00	17,297.20	20%	3 年以上, 回收困难
深圳市富春实业发展有限公司	153,000.00	15,300.00	10%	3 年以上, 回收困难
塔里木石油勘探开发指挥部第二勘探公司	14,612.70	14,612.70	100%	3 年以上, 回收困难
盘锦三友科工贸有限公司	12,000.00	12,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南七在线科贸有限公司	10,920.00	10,920.00	100%	3 年以上, 回收困难
济南川拓电力科技有限公司	8,000.00	8,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
中铁十七局集团京沪高速铁路土建工程一标段项目经理部十三工区	7,485.00	7,485.00	100%	3 年以上, 回收困难
芜湖县农村能源办公室	5,000.00	5,000.00	100%	3 年以上, 回收困难
呼和浩特市东迅安装有限公司	3,430.00	3,430.00	100%	3 年以上, 回收困难
中铁十七局集团京沪高速铁路土建工程一标段项目经理部十二工区	2,250.00	2,250.00	100%	3 年以上, 回收困难
胜利油田华宇实业总公司	1,632.00	1,632.00	100%	3 年以上, 回收困难
其他单位	377,592,999.54	0.00	0%	
合计	456,194,375.80	37,958,570.32	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
信阳百川畅银新能源有限公司	款项收回	项目延迟, 回收困难	392,502.00	292,482.00
沧州华油飞达钻采设备有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	242,450.00	242,450.00
晋城市驰迅商贸有限公司	款项收回	项目延迟, 回收困难	230,500.00	230,500.00
合肥市第一人民医院	款项收回	3 年以上, 回收困难	103,716.31	103,716.31
云南省第二安装工程公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	103,000.00	103,000.00
CPL CONCORDIA SOC.COOP A R.L	款项收回	3 年以上, 回收困难	71,875.79	71,875.79
中国石油化工股份有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	63,548.53	63,548.53
济南泰成科技有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	152,000.00	50,000.00
吐哈钻井公司玉门器材科	款项收回	3 年以上, 回收困难	39,392.88	39,392.88
中南石油局第四普查勘探大队	款项收回	3 年以上, 回收困难	28,008.59	28,008.59
合肥天焱绿色能源开发有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	24,500.00	24,500.00
塔里木石油勘探开发指挥部第二勘探公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	38,846.66	24,233.96
中油国际工程有限责任公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	49,152.04	14,289.23

郑州广贤工贸有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	12,000.00	12,000.00
吐哈机械厂	款项收回	项目延迟, 回收困难	9,765.46	9,765.46
吉林石油集团有限责任公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	9,482.00	9,482.00
吐哈钻井公司玉门分公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	7,324.91	7,324.91
山东诚至成科技有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	598,084.00	5,600.00
济南斯坦达科技有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	710,300.00	5,000.00
塔里木石油勘探开发指挥部第三勘探公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	1,720.00	1,720.00
华北油田分公司采油二厂(勘探开发-非合作)	款项收回	3 年以上, 回收困难	1,600.00	1,600.00
中南石油局四普轮台项目部	款项收回	3 年以上, 回收困难	1,456.00	1,456.00
合计	--	--	2,891,225.17	--

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国石油集团济柴动力总厂	1,718,215.02		636,554.16	
合计	1,718,215.02		636,554.16	

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国技术进出口(总公司)	正常客户	84,145,000.00	1 年以内	8.35%
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	正常客户	78,308,300.00	1 年以内 6614 万元,1-2 年 1217 万元	7.77%
成都济柴动力设备有限公司	正常客户	75,845,266.87	1 年以内 1008 万元,1-2 年 6577 万元	7.53%
北京济柴动力装备有限责任公司	正常客户	67,197,305.15	1 年以内 2363 万元,1-2 年 4357 万元	6.67%
济南济柴环能燃气发电成套设备有限公司	正常客户	34,385,149.69	1 年以内 211 万元,1-2 年 1500 万元,2-3 年 149 万元,3-4 年 1579 万元	3.41%
合计	--	339,881,021.71	--	33.73%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司所属企业	同为中国石油天然气集团公司控制	47,107,041.14	4.68%
中国石油天然气集团公司之未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制	129,288,355.27	12.83%
中国石油集团济柴动力总厂	母公司	1,718,215.02	0.17%
合计	--	178,113,611.43	17.68%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,408,173.33	56.64%	6,704,086.66	58.77%	11,408,173.33	58.44%	6,704,086.66	58.77%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,733,016.10	43.36%	951,639.33	11.73%	8,112,119.80	41.56%	951,639.33	11.73%
合计	20,141,189.43	--	7,655,725.99	--	19,520,293.13	--	7,655,725.99	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
济南经济开发区管委会	11,408,173.33	6,704,086.66	58.77%	账龄较长
合计	11,408,173.33	6,704,086.66	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
济南市建筑管理局	898,800.00	898,800.00	100%	账龄较长
中鼎阀业(南京)有限公司	52,839.33	52,839.33	100%	账龄较长
其他单位	7,781,376.77			
合计	8,733,016.10	951,639.33	--	--

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
济南经济开发区管委会	11,408,173.33	土地征用及天然气配套借款	56.64%
合计	11,408,173.33	--	56.64%

说明

济南经济开发区管委会对本公司的欠款11,408,173.33元,为新厂搬迁过程中土地征用及天然气配套借款,公司已经安排催收。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南经济开发区管委会	政府部门	11,408,173.33	3年以上	56.64%
济南市建筑管理局	政府部门	898,800.00	3年以上	4.46%
贵州渝能矿业有限责任公司供销分公司	客户	354,000.00	1年	1.76%
宁夏安泰新能源股份有限公司	客户	250,000.00	1年	1.24%
山东省商务厅	政府部门	200,000.00	3年以上	0.99%
合计	--	13,110,973.33	--	65.09%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

中国石油天然气集团公司所属未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制	90,935.60	0.45%
合计	--	90,935.60	0.45%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,983,076.00	60.14%	34,436,722.72	82.52%
1 至 2 年	5,292,011.21	21.24%	7,527,975.69	17.31%
2 至 3 年	4,588,021.13	18.42%	60,000.00	0.14%
3 年以上	51,400.00	0.21%	11,400.00	0.03%
合计	24,914,508.34	--	42,036,098.41	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市怡昌济柴动力有限公司	供应商	4,322,000.00	2013 年	工程项目尚未结算
山东省建设高压容器有限公司	供应商	3,609,739.08	2011-2012 年	工程项目尚未结算
济南新联机电设备有限公司	供应商	1,250,000.00	2007-2011 年	工程设备尚未结算
济南国华绿能动力设备有限公司	供应商	1,216,000.00	2011 年	工程项目尚未结算
晋城市晋昆房地产开发有限公司	供应商	1,200,000.00	2011 年	工程款尚未竣工结算
合计	--	11,597,739.08	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	179,453,745.93	11,294,172.63	168,159,573.30	195,438,757.99	11,294,172.63	184,144,585.36
在产品	72,265,173.21	270,043.20	71,995,130.01	72,755,380.78	270,043.20	72,485,337.58
库存商品	317,123,325.61	24,085,852.70	293,037,472.91	492,339,962.27	28,540,704.67	463,799,257.60

低值易耗品	569,604.34		569,604.34	401,074.07		401,074.07
发出商品	13,866,897.12	254,882.44	13,612,014.68	68,755,727.21	207,375.27	68,548,351.94
合计	583,278,746.21	35,904,950.97	547,373,795.24	829,690,902.32	40,312,295.77	789,378,606.55

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	11,294,172.63				11,294,172.63
在产品	270,043.20				270,043.20
库存商品	28,540,704.67	5,333,948.91		9,788,800.88	24,085,852.70
发出商品	207,375.27	113,933.01		66,425.84	254,882.44
合计	40,312,295.77	5,447,881.92		9,855,226.72	35,904,950.97

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期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		
库存商品	成本低于可变现净值		
在产品	成本低于可变现净值		
发出商品	成本低于可变现净值		

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
重分类的应交税费（增值税）	3,889,030.94	1,354,542.40
合计	3,889,030.94	1,354,542.40

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	31,438,789.48			31,438,789.48
1.房屋、建筑物	31,438,789.48			31,438,789.48
二、累计折旧和累计摊销合计	6,098,002.11	393,823.32		6,491,825.43
1.房屋、建筑物	6,098,002.11	393,823.32		6,491,825.43
三、投资性房地产账面净值合计	25,340,787.37	-393,823.32		24,946,964.05
1.房屋、建筑物	25,340,787.37	-393,823.32		24,946,964.05
五、投资性房地产账面价值合计	25,340,787.37	-393,823.32		24,946,964.05
1.房屋、建筑物	25,340,787.37	-393,823.32		24,946,964.05

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	393,823.32

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

注1：投资性房地产采用成本计量模式；

注2：本期计提的折旧额为393,823.32元；

注3：投资性房地产本年无需计提减值准备；

注4：该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。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	950,574,526.55	1,637,714.41	38,001.00	952,174,239.96	
其中：房屋及建筑物	367,433,095.81	820,673.29	0.00	368,253,769.10	
机器设备	405,026,967.07	434,733.43	0.00	405,461,700.50	
运输工具	29,489,070.07	340,000.00	0.00	29,829,070.07	
其他设备	148,625,393.60	42,307.69	38,001.00	148,629,700.29	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	293,607,896.24	0.00	29,185,159.41	36,100.95	322,756,954.70
其中：房屋及建筑物	53,783,288.30	0.00	5,854,437.24		59,637,725.54
机器设备	142,670,021.41	0.00	15,120,115.48		157,790,136.89
运输工具	16,236,904.51	0.00	1,394,236.48		17,631,140.99
其他设备	80,917,682.02	0.00	6,816,370.21	36,100.95	87,697,951.28
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	656,966,630.31		--		629,417,285.26
其中：房屋及建筑物	313,649,807.51		--		308,616,043.56
机器设备	262,356,945.66		--		247,671,563.61
运输工具	13,252,165.56		--		12,197,929.08
其他设备	67,707,711.58		--		
四、减值准备合计	337,927.58		--		337,927.58
运输工具	20,756.48		--		20,756.48
其他设备	317,171.10		--		
五、固定资产账面价值合计	656,628,702.73		--		629,079,357.68
其中：房屋及建筑物	313,649,807.51		--		308,616,043.56
机器设备	262,356,945.66		--		247,671,563.61
运输工具	13,231,409.08		--		12,177,172.60
其他设备	67,390,540.48		--		

本期折旧额 29,185,159.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,637,714.41 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新厂建设房产	因施工许可证等手续尚未办完	预计 2013 年办妥

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂建设	913,925.11		913,925.11	913,925.11		913,925.11
190 产能提升、检测提升及整机组库房项目	25,048,164.65		25,048,164.65	13,856,336.18		13,856,336.18
零星项目	3,736,448.89		3,736,448.89	5,082,426.97		5,082,426.97

合计	29,698,538.65		29,698,538.65	19,852,688.26		19,852,688.26
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新厂建设		913,925.11	0.00	0.00	0.00						自筹	913,925.11
190 产能提升、检测提升及整机库房项目		13,856,336.18	11,191,828.47								自筹	25,048,164.65
零星项目		5,082,426.97	291,736.33	1,637,714.41							自筹	3,736,448.89
合计		19,852,688.26	11,483,564.80	1,637,714.41	0.00	--	--			--	--	29,698,538.65

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新厂建设	基本完工	
190 产能提升、检测提升及整机库房项目	正常进行	
零星项目	正常进行	

(5) 在建工程的说明

当前账面金额主要为新厂建设及零星工程项目，相关项目正在实施过程中。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	188,091,924.33			188,091,924.33

其中：软件	12,194,491.00			12,194,491.00
土地使用权	58,824,813.75			58,824,813.75
非专利技术	113,196,345.58			113,196,345.58
商标权	1,176,274.00			1,176,274.00
特许权	2,700,000.00			2,700,000.00
二、累计摊销合计	28,128,621.07	6,707,554.44	0.00	34,836,175.51
其中：软件	8,666,740.18	311,367.24		8,978,107.42
土地使用权	8,718,351.48	588,248.10		9,306,599.58
非专利技术	8,575,543.40	5,614,125.42		14,189,668.82
商标权	345,486.01	58,813.68		404,299.69
特许权	1,822,500.00	135,000.00		1,957,500.00
三、无形资产账面净值合计	159,963,303.26	-6,707,554.44		153,255,748.82
其中：软件	3,527,750.82	-311,367.24	0.00	3,216,383.58
土地使用权	50,106,462.27	-588,248.10	0.00	49,518,214.17
非专利技术	104,620,802.18	-5,614,125.42	0.00	99,006,676.76
商标权	830,787.99	-58,813.68	0.00	771,974.31
特许权	877,500.00	-135,000.00	0.00	742,500.00
其中：软件				
土地使用权				
非专利技术				
商标权				
特许权				
无形资产账面价值合计	159,963,303.26	-6,707,554.44		153,255,748.82
其中：软件	3,527,750.82	-311,367.24	0.00	3,216,383.58
土地使用权	50,106,462.27	-588,248.10	0.00	49,518,214.17
非专利技术	104,620,802.18	-5,614,125.42	0.00	99,006,676.76
商标权	830,787.99	-58,813.68	0.00	771,974.31
特许权	877,500.00	-135,000.00	0.00	742,500.00

本期摊销额 6,707,554.44 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

4008L 发动机研发	2,929,476.14	188,036.70			3,117,512.84
合计	2,929,476.14	188,036.70			3,117,512.84

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 2.23%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 64.6%。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,336,208.49	11,053,772.26
小计	10,336,208.49	11,053,772.26
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	21,635,118.24	22,297,600.24
可抵扣亏损	15,497,019.12	15,307,675.02
合计	37,132,137.36	37,605,275.26

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年			
2014 年			
2015 年	5,178,755.24	5,178,755.24	
2016 年	7,588,532.93	7,588,532.93	
2017 年	2,729,730.95	2,540,386.85	
合计	15,497,019.12	15,307,675.02	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目		
资产减值准备	66,765,033.82	71,861,577.28
小计	66,765,033.82	71,861,577.28

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	53,508,954.17		1,341,945.66		52,167,008.51
二、存货跌价准备	40,312,295.77	5,447,881.92		9,855,226.72	35,904,950.97
七、固定资产减值准备	337,927.58				337,927.58
合计	94,159,177.52	5,447,881.92	1,341,945.66	9,855,226.72	88,409,887.06

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	150,000,000.00
合计	50,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明

信用借款均为向关联方中油财务有限责任公司的借款。

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	183,226,990.00	232,442,749.47
合计	183,226,990.00	232,442,749.47

应付票据的说明

应付票据由实际控制人中国石油天然气集团公司提供担保。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	506,157,734.24	722,461,335.09
1-2年(含2年)	68,333,711.74	43,793,805.86
2-3年(含3年)	9,671,322.96	8,195,707.70
3年以上	6,630,152.41	1,090,727.51
合计	590,792,921.35	775,541,576.16

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国石油集团济柴动力总厂	30,579,849.93	84,150,186.78
合计	30,579,849.93	84,150,186.78

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款，均为尚未结算的材料款等，将根据供应商供货情况定期结算。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	46,606,864.97	36,057,806.78
1年以上	612,181.50	3,389,754.17
合计	47,219,046.47	39,447,560.95

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国石油集团济柴动力总厂	0.00	20,328.00
合计	0.00	20,328.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		33,903,475.61	33,903,475.61	
二、职工福利费		3,974,741.50	3,974,741.50	
三、社会保险费		17,154,730.43	17,154,730.43	
基本养老保险		7,883,092.58	7,883,092.58	
基本医疗保险		3,675,547.02	3,675,547.02	
失业保险		444,784.77	444,784.77	
工伤保险		593,261.88	593,261.88	
生育保险		442,175.21	442,175.21	
补充保险		4,115,868.97	4,115,868.97	
四、住房公积金		3,774,894.76	3,774,894.76	
六、其他	2,315,438.23	12,122,830.18	11,170,475.80	3,267,792.61
教育经费培训	2,315,438.23	550,603.48	259,859.20	2,606,182.51
工会经费		679,340.10	17,730.00	661,610.10
其他劳务费用		10,892,886.60	10,892,886.60	
合计	2,315,438.23	70,930,672.48	69,978,318.10	3,267,792.61

工会经费和职工教育经费金额 1,229,943.58 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬不存在拖欠职工薪酬的情况，每月按计划进行发放。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,964,339.87	11,067,206.38
营业税	137,156.50	124,119.10
企业所得税	4,208,334.73	11,675,534.41
个人所得税	28,758.41	1,801,820.08
城市维护建设税	776,706.09	729,261.05
房产税	807,281.09	804,782.26

土地使用税	1,471,512.00	1,471,512.00
教育费附加	556,507.03	558,002.88
其他税费	97,847.28	291,486.87
合计	19,048,443.00	28,523,725.03

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	283,977,827.72	168,800,394.43
1-2 年(含 2 年)	475,992,701.92	527,269,301.06
2-3 年(含 3 年)	287,725.87	115,807.94
3 年以上	736,245.00	848,069.86
合计	760,994,500.51	697,033,573.29

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国石油集团济柴动力总厂	738,771,660.20	695,145,167.71
合计	738,771,660.20	695,145,167.71

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款金额较大的为中国石油集团济柴动力总厂 738,771,660.20 元，账龄分 1 年以内、1-2 年，主要是往来款、借款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款金额较大的为中国石油集团济柴动力总厂 738,771,660.20 元，主要是往来款、借款。

21、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
中国石油集团济		21,285,167.03				

柴动力总厂						
-------	--	--	--	--	--	--

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
新厂搬迁补偿款（注 1）	154,582,499.53	161,846,673.07
190 沼气发电机组产能提升项目建设专项资金（注 2）	5,195,907.94	5,479,705.12
合计	159,778,407.47	167,326,378.19

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注1：搬迁补偿款系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）的使用寿命内随其折旧或摊销而转销。

注2：2011年根据济南市济发改投【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，该项目已完工，在资产的使用寿命内随其折旧而逐年摊销。

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	287,539,200.00						287,539,200.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

24、专项储备

专项储备情况说明

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的相关要求，本期计提了安全生产费用 1,367,953.80 元，本期实际支出1,417,419.80元，年初余额为107,396.04 元，余额57,930.04 元。

25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	26,172,978.98			26,172,978.98
其他资本公积	3,097,590.95			3,097,590.95
合计	29,270,569.93			29,270,569.93

26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	87,548,942.88			87,548,942.88
合计	87,548,942.88			87,548,942.88

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	290,882,784.36	--
调整后年初未分配利润	290,882,784.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,278,018.52	--
期末未分配利润	306,160,802.88	--

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	916,366,715.86	830,975,173.04
营业成本	821,527,019.85	747,640,525.84

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机制造	916,366,715.86	821,527,019.85	830,975,173.04	747,640,525.84
合计	916,366,715.86	821,527,019.85	830,975,173.04	747,640,525.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直列型柴油机	58,837,478.26	71,704,466.34	47,309,498.33	63,570,329.67
V 型柴油机	275,773,861.55	218,760,039.96	212,249,596.82	187,559,793.63

柴油发电机组	295,292,259.88	275,049,443.37	217,678,810.58	182,600,267.15
气体机及气体发电机组	134,596,456.51	103,987,628.52	84,478,970.63	76,329,780.63
柴油机配件及其他	126,863,256.23	123,651,520.83	244,529,717.08	223,830,672.93
柴油机大修	13,038,760.70	14,279,747.40	9,459,464.59	8,810,156.40
对外提供技术服务等	11,964,642.73	14,094,173.43	15,269,115.01	4,939,525.43
合计	916,366,715.86	821,527,019.85	830,975,173.04	747,640,525.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	274,166,782.93	243,615,868.96	145,467,205.86	131,282,131.28
东北地区	60,233,368.54	53,919,580.73	89,756,185.91	82,398,766.82
华东地区	242,791,931.20	219,759,985.32	237,195,160.75	212,992,746.35
华南地区	123,883,440.93	113,817,337.66	102,675,942.57	91,916,293.13
西南地区	97,082,536.46	86,673,428.87	51,961,573.29	47,528,546.87
西北地区	108,426,538.80	95,234,286.20	111,191,788.12	98,705,621.65
出口	9,782,117.00	8,506,532.11	92,727,316.54	82,816,419.74
合计	916,366,715.86	821,527,019.85	830,975,173.04	747,640,525.84

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国技术进出口（总公司）	131,770,528.32	14.38%
青州飞达实业有限公司	108,276,518.40	11.82%
中国石油集团济柴动力总厂	61,906,561.62	6.76%
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	54,136,752.14	5.91%
四川宏华石油设备有限公司	31,567,547.01	3.44%
合计	387,657,907.49	42.31%

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准

营业税	330,193.20	537,437.77	营业额的 5%
城市维护建设税	2,209,012.66	798,952.30	流转税的 5%或 7%
教育费附加	1,579,738.35	571,064.03	流转税的 3%或 2%
房产税	93,000.00	124,393.12	从租收入的 12%
其他税费	72,872.00		工程项目代扣税费
合计	4,284,816.21	2,031,847.22	--

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	10,491,036.38	14,758,909.74
运输费	3,199,985.06	3,667,165.79
差旅费	4,523,173.57	5,144,962.32
业务招待费	1,584,499.42	1,787,728.50
维护及修理费	1,283,882.15	1,822,000.01
其他费用	2,548,568.34	3,721,036.27
合计	23,631,144.92	30,901,802.63

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	8,251,232.14	9,504,181.57
员工薪酬	5,441,054.11	6,187,068.86
折旧折耗摊销	4,875,856.73	8,321,070.72
税费	5,308,038.93	4,803,977.85
维护及修理费	1,613,665.70	1,089,956.77
其他费用	7,624,073.73	6,570,258.99
合计	33,113,921.34	36,476,514.76

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,577,841.66	34,242,683.36
利息收入	-366,731.89	-555,034.42

汇兑净收益	76,576.94	-57,233.00
其他支出	226,694.87	113,270.15
合计	17,514,381.58	33,743,686.09

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-3,058,606.99
合计		-3,058,606.99

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宝鸡石油钢管有限责任公司		1,217,579.51	参股股权 2012 年已处置完成
咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司		-4,276,186.50	参股股权 2012 年已处置完成
合计		-3,058,606.99	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,341,945.66	1,998,542.85
二、存货跌价损失	5,447,881.92	3,066,063.01
合计	4,105,936.26	5,064,605.86

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	333,797.18	100,000.00	333,797.18
违约赔偿收入	516,019.48	1,029,851.80	516,019.48

无法支付的应付款项	7,880.99	35,474.95	7,880.99
其他	7,264,224.24	7,500,671.19	7,264,224.24
合计	8,121,921.89	8,665,997.94	8,121,921.89

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政局创新城市建设奖励		100,000.00	奖励款项
财政局四干会奖励	30,000.00		奖励款项
财政局涉外发展奖励	20,000.00		奖励款项
190 沼气发电机组产能提升项目 补助资金（递延收益摊销）	283,797.18		补助款项
合计	333,797.18	100,000.00	--

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	1,440.05		1,440.05
其中：固定资产处置损失	1,440.05		1,440.05
其他	8,540.05	115,476.42	8,540.05
合计	8,540.05	115,476.42	8,540.05

37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,307,295.25	581,662.86
递延所得税调整	717,563.77	2,256,025.77
合计	5,024,859.02	2,837,688.63

38、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）	0.05	0.05	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.02	0.02	-0.11	-0.11

(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	15,278,018.52	-22,229,583.46
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	9,100,527.70	8,408,043.97
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	6,177,490.82	-30,637,627.43
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期末的月份数	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期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7	287,539,200.00	287,539,200.00

	÷11-8×9÷11-10		
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	287,539,200.00	287,539,200.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.05	-0.08
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.02	-0.11
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15.00%	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）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.05	-0.08
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.02	-0.11

（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。

39、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与母公司中国石油集团济柴动力总厂往来款	70,000,000.00
收到利息收入	366,731.89
收取押金、代垫款项及投标保证金退回等	6,467,468.59
合计	76,834,200.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与母公司中国石油集团济柴动力总厂往来款	40,000,000.00
支付备用金	6,026,183.57
费用、成本中非工资性的日常支出等	14,002,969.73
合计	60,029,153.30

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,278,018.52	-22,229,583.46
加：资产减值准备	4,105,936.26	5,064,605.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,578,982.73	29,027,441.21
无形资产摊销	6,707,554.44	4,486,438.26
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）	-49,466.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,440.05	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,577,841.66	33,743,686.09
投资损失（收益以“-”号填列）		3,058,606.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,998,525.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	717,563.77	-742,500.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	242,004,811.31	119,222,907.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,174,126.28	-138,699,291.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-234,755,802.61	-248,150,256.91
经营活动产生的现金流量净额	-34,007,246.15	-212,219,419.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	27,417,904.47	68,259,687.88
减：现金的期初余额	164,945,934.64	201,266,099.67
现金及现金等价物净增加额	-137,528,030.17	-133,006,411.79

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	27,417,904.47	164,945,934.64
其中：库存现金	58,076.77	16,098.92
可随时用于支付的银行存款	27,359,827.70	164,929,835.72
三、期末现金及现金等价物余额	27,417,904.47	164,945,934.64

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	国有独资	济南	杨元建	制造业	608,946,800.00	60%	60%	中国石油天然气集团公司	16315053-X

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东济柴绿色能源动力装备有限公司	控股子公司	有限公司	济南	田树民	制造业	50000000.00	100%	100%	79262218-1
济南中油西瓦克电气控制设备有限公司	控股子公司	有限公司	济南	田树民	制造业	8000000.00	100%	100%	78063209-1

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	
中国石油天然气股份有限公司所属企业	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	10001855-8
济南柴油机厂建筑安装工程公司	同一母公司	16319724-X
济柴聊城机械有限公司	母公司的联营企业	16785734-8
宝鸡石油钢管有限责任公司	上年度的参股公司，同为中国石油天然气集团公司控制	71975736-2
咸阳宝石钢管钢绳有限责任公司	上年度的参股公司，同为中国石油天然气集团公司控制	73535580-6

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司所属企业	采购货物	市场价格	3,408,659.24	0.61%	10,714,801.44	1.48%
中国石油天然气集团公司未上市企业	采购货物	市场价格	7,096,571.75	1.27%	34,133,866.38	4.71%
中国石油集团济柴动力总厂	采购货物	市场价格	37,263,106.52	6.69%	71,193,524.21	9.83%
济柴聊城机械有限公司	采购货物	市场价格	20,143,667.67	3.62%	23,585,211.87	3.13%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司所属企业	销售商品	市场价格	7,871,400.02	0.86%	1,734,487.21	0.23%
中国石油天然气集团公司未上市企业	销售商品	市场价格	73,935,983.28	8.07%	123,695,991.56	16.42%
中国石油集团济柴动力总厂	销售商品	市场价格	61,906,561.62	6.76%	23,324,855.21	3.1%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
济南柴油机股份有限公司	中国石油集团济柴动力总厂	办公楼（部分）	2011年01月01日	2013年12月31日	折旧加税金等	930,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中国石油集团济柴动力总厂	济南柴油机股份有限公司	办公厂房	2011年01月01日	2013年12月31日	折旧加税金等	1,428,000.00
中国石油集团济柴动力总厂	济南柴油机股份有限公司	加工设备	2011年01月01日	2013年12月31日	折旧加税金等	9,300,000.00

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

单位：元

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	济南柴油机股份有限公司	50,609,551.00	2012年08月27日	2013年02月27日	是
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	51,825,615.47	2012年10月17日	2013年04月17日	是
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	83,483,353.00	2012年12月12日	2013年06月12日	是
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	78,426,990.00	2013年02月05日	2013年08月05日	否
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	80,000,000.00	2013年04月24日	2013年10月24日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中油财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年07月17日	2013年07月17日	
中国石油集团济柴动力总厂	675,000,000.00			当前余额为对中国石油集团济柴动力总厂有息负债
拆出				

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国石油天然气股份有限公司所属企业	47,107,041.14	209,835.48	47,046,264.19	211,435.48
应收账款	中国石油天然气集团公司之未上市企业	129,288,355.27	5,047,026.38	102,169,971.69	5,393,964.82
应收账款	中国石油集团济柴动力总厂	1,718,215.02	0.00	636,554.16	0.00

其他应收款	中国石油天然气集团公司之未上市企业	90,935.60	0.00	287,635.60	0.00
-------	-------------------	-----------	------	------------	------

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中国石油天然气股份有限公司所属企业	2,852,364.56	108,753.25
应付账款	中国石油天然气集团公司之未上市企业	38,703,827.14	49,052,950.65
应付账款	中国石油集团济柴动力总厂	30,579,849.93	84,150,186.78
应付账款	济南柴油机厂建筑安装工程公司	14,132.29	14,132.29
应付账款	济柴聊城机械有限公司	31,900,635.81	20,950,569.54
其他应付款	中国石油集团济柴动力总厂	738,773,684.20	695,145,167.71
长期应付款	中国石油集团济柴动力总厂	0.00	21,285,167.03
预收账款	中国石油集团济柴动力总厂	0.00	20,328.00
预收账款	中国石油天然气股份有限公司所属企业	0.00	1,480.10
预收账款	中国石油天然气集团公司之未上市企业	0.00	12,378.50

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	603,885,063.23	63.88 %			559,010,743.47	66.37%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	341,429,773.27	36.12 %	20,529,335.27	6.01%	283,250,902.99	33.63%	21,148,198.93	7.47%
合计	945,314,836.50	--	20,529,335.27	--	842,261,646.46	--	21,148,198.93	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他单位	603,885,063.23			
合计	603,885,063.23		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林石油集团有限责任公司物资供应处	2,410,757.31	2,410,757.31	100%	3 年以上，回收困难。
中国人民解放军 92857 部队	1,884,000.00	1,884,000.00	100%	3 年以上，回收困难。
广西东油沥青有限公司	1,248,862.70	1,248,862.70	100%	3 年以上，回收困难。
大庆青州石油机械设备有限公司	1,248,000.00	1,248,000.00	100%	3 年以上，回收困难。
蓬莱京鲁渔业公司	1,246,321.00	1,246,321.00	100%	3 年以上，回收困难。
山东沐禾国际贸易发展有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100%	3 年以上，回收困难。
山西粮油食品进出口公司	1,128,750.00	1,128,750.00	100%	3 年以上，回收困难。
上海华润大东船务工程有限公司	757,000.00	757,000.00	100%	3 年以上，回收困难。
新疆石油管理局	583,872.28	583,872.28	100%	3 年以上，回收困难。
孟加拉国 TRADEVISION LIMITED 公司	485,912.85	485,912.85	100%	3 年以上，回收困难。
广东明珠磁电有限公司	475,000.00	475,000.00	100%	3 年以上，回收困难。
山东机械设备进出口集团公司	420,309.28	420,309.28	100%	3 年以上，回收困难。
安徽省山鹰纸业股份有限公司	708,600.00	354,300.00	50%	项目延迟，回收困难。
阿克苏托峰棉纺公司	334,586.53	334,586.53	100%	3 年以上，回收困难。
北京济柴新能源发电技术有限公司	308,000.00	308,000.00	100%	3 年以上，回收困难。
长庆石油勘探局器材供应处	292,621.05	292,621.05	100%	3 年以上，回收困难。
潮阳市泰裕实业公司	280,000.00	280,000.00	100%	3 年以上，回收困难。
SERVICE FAUR SRL	521,126.03	263,875.76	51%	对方出现资金困难
汕头经济特区华强实业有限公司	260,000.00	260,000.00	100%	3 年以上，回收困难。
延长油矿管理局直罗钻采公司石油伴生气开发经理部	254,600.00	254,600.00	100%	3 年以上，回收困难。
江汉机械厂物资公司	246,445.31	246,445.31	100%	3 年以上，回收困难。

B.I.INDUSTRIES LTD. (B.I.工业有限公司)	243,595.12	243,595.12	100%	3 年以上, 回收困难。
吐哈石油勘探开发指挥部	241,452.16	241,452.16	100%	3 年以上, 回收困难。
印尼 SBS 公司	238,694.18	238,694.18	100%	3 年以上, 回收困难。
大连湾兴海渔需物资经销处	235,819.45	235,819.45	100%	3 年以上, 回收困难。
苍山县东宝山焦化有限公司	220,000.00	220,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
沈阳水泥机械有限公司	212,000.00	212,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
濮阳市勇攀石油机械有限公司	188,001.10	188,001.10	100%	3 年以上, 回收困难。
芜湖市万峰船舶配套有限公司	187,420.00	187,420.00	100%	3 年以上, 回收困难。
延安三元钻采工程有限责任公司	1,870,000.00	187,000.00	10%	项目延迟收回困难。
广汉明特能源开发有限公司	186,000.00	186,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
广州市红洋机电有限公司	1,596,000.00	159,600.00	10%	项目延迟收回困难。
平章县申宁机械设备有限公司	158,000.00	158,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
无锡锡洞电力设备公司	150,000.00	150,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
福建石狮东方机电公司	146,000.00	146,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
库车县塔里木胜利机械有限责任公司	132,925.26	132,925.26	100%	3 年以上, 回收困难。
济南市政府投融资管理中心	113,000.00	113,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
塔里木油田分公司塔西南勘探(勘探开发-非合作)	105,985.48	105,985.48	100%	3 年以上, 回收困难。
青海石油管理局	100,002.50	100,002.50	100%	3 年以上, 回收困难。
威海同泰进出口公司	95,232.23	95,232.23	100%	3 年以上, 回收困难。
濮阳中石集团汽车修理有限公司	93,426.54	93,426.54	100%	3 年以上, 回收困难。
NURANI DYEING & SWEATER LTD	86,375.31	86,375.31	100%	3 年以上, 回收困难。
M/S.MAGPIE COMPOSITE TEXTILE LTD.	83,563.01	83,563.01	100%	3 年以上, 回收困难。
MRIDHA MISRA SAR KARKHANA	79,364.05	79,364.05	100%	3 年以上, 回收困难。
东营市博宇自动化设备有限公司	78,000.00	78,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
安瑞科(蚌埠)压缩机有限公司	75,000.00	75,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
重庆协信远创房地产开发有限公司	69,828.80	69,828.80	100%	3 年以上, 回收困难。
河北鑫跃焦化有限公司	60,000.00	60,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
河津市下化乡原子沟煤矿	59,442.69	59,442.69	100%	3 年以上, 回收困难。
蚌埠柠檬酸厂	58,500.00	58,500.00	100%	3 年以上, 回收困难。
重庆嘉零工程机械公司	58,328.98	58,328.98	100%	3 年以上, 回收困难。
巩仪鑫荣物资公司	56,586.15	56,586.15	100%	3 年以上, 回收困难。
山东华远造纸集团有限公司	52,000.00	52,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
长庆油田分公司	247,025.11	52,000.00	21%	对账差异无法收回。

中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司	542,850.00	51,850.00	10%	3 年以上, 回收困难。
四川新达泵业股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
西宁特殊钢股份有限公司	46,967.98	46,967.98	100%	3 年以上, 回收困难。
辽河油田分公司	194,550.00	41,310.00	21%	3 年以上, 回收困难。
塔里木石油勘探开发指挥部运输公司	40,000.00	40,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
中国石油集团渤海石油装备制造有限公司辽河热采机械制造分公司原	38,672.87	38,672.87	100%	3 年以上, 回收困难。
潍坊光华饲料股份公司	35,000.00	35,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
中油国际工程有限责任公司	34,862.81	34,862.81	100%	3 年以上, 回收困难。
上海华东电器集团有限公司	32,880.00	32,880.00	100%	3 年以上, 回收困难。
二重万源精工公司	29,730.00	29,730.00	100%	3 年以上, 回收困难。
四川遂宁冠宇物资公司	28,708.68	28,708.68	100%	3 年以上, 回收困难。
北京中光电力设备公司	28,300.00	28,300.00	100%	3 年以上, 回收困难。
库尔勒星际工贸有限责任公司	24,042.25	24,042.25	100%	3 年以上, 回收困难。
湖北新冶钢有限公司	20,823.90	20,823.90	100%	3 年以上, 回收困难。
武汉市天然气有限公司	20,400.00	20,400.00	100%	3 年以上, 回收困难。
济南佳宝乳业有限公司	20,000.00	20,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
济柴聊城机械有限公司	18,300.00	18,300.00	100%	3 年以上, 回收困难。
湖北洪城通用机械股份有限公司	17,850.00	17,850.00	100%	3 年以上, 回收困难。
深圳市富春实业发展有限公司	153,000.00	15,300.00	10%	项目延迟, 回收困难。
塔里木石油勘探开发指挥部第二勘探公司	14,612.70	14,612.70	100%	项目延迟, 回收困难。
盘锦三友科工贸有限公司	12,000.00	12,000.00	100%	3 年以上, 回收困难。
中铁十七局集团京沪高速铁路土建工程一标段项目经理部十三工区	7,485.00	7,485.00	100%	3 年以上, 回收困难。
中铁十七局集团京沪高速铁路土建工程一标段项目经理部十二工区	2,250.00	2,250.00	100%	3 年以上, 回收困难。
胜利油田华宇实业总公司	1,632.00	1,632.00	100%	3 年以上, 回收困难。
其他单位	316,192,522.62	0.00	0%	
合计	341,429,773.27	20,529,335.27	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
沧州华油飞达钻采设备有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	242,450.00	242,450.00

合肥市第一人民医院	款项收回	3 年以上, 回收困难	103,716.31	103,716.31
CPL CONCORDIA SOC.COOP A R.L	款项收回	3 年以上, 回收困难	71,875.79	71,875.79
中国石油化工股份有限公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	63,548.53	63,548.53
吐哈钻井公司玉门器材科	款项收回	3 年以上, 回收困难	39,392.88	39,392.88
中南石油局第四普查勘探大队	款项收回	3 年以上, 回收困难	28,008.59	28,008.59
塔里木石油勘探开发指挥部第二勘探公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	38,846.66	24,233.96
中油国际工程有限责任公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	49,152.04	14,289.23
吐哈机械厂	款项收回	项目延迟, 回收困难	9,765.46	9,765.46
吉林石油集团有限责任公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	9,482.00	9,482.00
中铁十七局集团京沪高速铁路土建工程一标段项目经理部十三工区	款项收回	3 年以上, 回收困难	7,485.00	7,485.00
吐哈钻井公司玉门分公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	7,324.91	7,324.91
中铁十七局集团京沪高速铁路土建工程一标段项目经理部十二工区	款项收回	3 年以上, 回收困难	2,250.00	2,250.00
塔里木石油勘探开发指挥部第三勘探公司	款项收回	3 年以上, 回收困难	1,720.00	1,720.00
华北油田分公司采油二厂(勘探开发一非合作)	款项收回	3 年以上, 回收困难	1,600.00	1,600.00
中南石油局四普轮台项目部	款项收回	3 年以上, 回收困难	1,456.00	1,456.00
合计	--	--	678,074.17	--

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国石油集团济柴动力总厂	845,441.46		6,643,512.96	
合计	845,441.46		6,643,512.96	

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东济柴绿色能源动力装备有限公司	子公司	173,967,439.79	1-2 年 263 万元, 2-3 年 17134 万元	18.4%

中国技术进出口（总公司）	正常客户	84,145,000.00	1 年以内	8.9%
成都济柴动力设备有限公司	正常客户	75,480,341.87	1 年以内 1008 万元,1-2 年 6540	7.98%
北京济柴动力装备有限责任公司	正常客户	67,197,305.15	1 年以内 1901 万元,1-2 年 4818 万元	7.11%
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	正常客户	62,518,300.00	1 年以内	6.61%
合计	--	463,308,386.81	--	49%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气集团公司所属未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制	127,366,532.37	13.47%
中国石油天然气股份有限公司所属企业	同为中国石油天然气集团公司控制	45,886,641.14	4.85%
山东济柴绿色能源动力装备有限公司	全资子公司	173,967,439.79	18.4%
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	845,441.46	0.09%
合计	--	348,066,054.76	36.81%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,408,173.33	58.4%	6,704,086.66	58.77 %	11,408,173.33	60.81 %	6,704,086.66	58.77 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,126,363.49	41.6%	951,639.33	11.71 %	7,352,878.37	39.19 %	951,639.33	12.94 %
合计	19,534,536.82	--	7,655,725.99	--	18,761,051.70	--	7,655,725.99	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
济南经济开发区管委会	11,408,173.33	6,704,086.66	58.77%	账龄较长
合计	11,408,173.33	6,704,086.66	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
济南市建筑管理局	898,800.00	898,800.00	100%	账龄较长
中鼎阀业（南京）有限公司	52,839.33	52,839.33	100%	账龄较长
其他单位	7,174,724.16			
合计	8,126,363.49	951,639.33	--	--

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

济南经济开发区管委会对本公司的欠款11408173.33元，为新厂搬迁过程中土地征用及天然气配套借款，公司已经安排催收。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南经济开发区管委会	政府部门	11,408,173.33	3 年以上	58.4%
济南市建筑管理局	政府部门	898,800.00	3 年以上	4.6%
贵州渝能矿业有限责任公司供销分公司	客户	354,000.00	1 年	1.81%
宁夏安泰新能源股份有限公司	客户	250,000.00	1 年	1.28%
山东省商务厅	政府部门	200,000.00	3 年以上	1.02%
合计	--	13,110,973.33	--	67.11%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国石油天然气集团公司所属未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制	51,577.00	0.26%
合计	--	51,577.00	0.26%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东济柴绿色能源动力装备有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
济南中油西瓦克电气控制设备有限公司	成本法	8,502,500.00	8,502,500.00		8,502,500.00	100%	100%				
合计	--	58,502,500.00	58,502,500.00		58,502,500.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	893,823,920.03	753,203,351.75
合计	893,823,920.03	753,203,351.75
营业成本	803,380,264.62	681,446,838.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机制造	893,823,920.03	803,380,264.62	753,203,351.75	681,446,838.21
合计	893,823,920.03	803,380,264.62	753,203,351.75	681,446,838.21

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直列型柴油机	58,837,478.26	71,704,466.34	47,309,498.33	63,570,329.67
V 型柴油机	275,773,861.55	218,760,039.96	212,249,596.82	187,559,793.63
柴油发电机组	295,292,259.88	275,049,443.37	217,678,810.58	182,600,267.15
气体机及气体发电机组	134,596,456.51	103,987,628.52	84,478,970.63	76,329,780.63
柴油机配件及其他	104,269,092.71	105,450,765.09	167,027,319.20	157,759,609.81
柴油机大修	13,038,760.70	14,279,747.40	9,459,464.59	8,810,156.40
对外提供技术服务等	12,016,010.42	14,148,173.94	14,999,691.60	4,816,900.92
合计	893,823,920.03	803,380,264.62	753,203,351.75	681,446,838.21

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	272,390,042.60	241,063,841.78	129,099,135.14	115,366,919.09
东北地区	58,933,568.51	52,851,910.02	89,756,185.91	82,398,766.82
华东地区	239,815,770.67	217,161,676.45	212,286,044.85	190,490,483.16
华南地区	122,432,420.08	111,496,877.88	84,110,286.46	77,611,142.01
西南地区	97,082,536.46	86,673,428.87	51,961,573.29	47,528,546.87
西北地区	93,387,464.71	85,625,997.51	93,262,809.56	85,234,560.52
出口	9,782,117.00	8,506,532.11	92,727,316.54	82,816,419.74
合计	893,823,920.03	803,380,264.62	753,203,351.75	681,446,838.21

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国技术进出口(总公司)	131,770,528.32	14.74%
青州飞达实业有限公司	108,276,518.40	12.11%
中国石油集团济柴动力总厂	61,160,204.98	6.84%
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	54,136,752.14	6.06%
四川宏华石油设备有限公司	31,567,547.01	3.53%
合计	386,911,550.85	43.28%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-3,058,606.99
合计		-3,058,606.99

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
咸阳宝石钢管钢绳有限公司		-4,276,186.50	参股股权已于 2012 年处置完毕
宝鸡石油钢管有限责任公司		1,217,579.51	参股股权已于 2012 年处置完毕
合计		-3,058,606.99	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,822,206.27	-26,378,957.02
加：资产减值准备	4,829,018.26	3,624,605.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,366,508.42	28,789,823.83
无形资产摊销	6,572,554.44	4,351,438.26

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,440.05	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,577,841.66	33,770,476.55
投资损失（收益以“-”号填列）		3,058,606.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	717,563.77	354,600.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	241,610,780.51	119,222,907.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,070,060.52	-140,159,635.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-196,061,166.58	-237,024,297.56
经营活动产生的现金流量净额	-30,352,317.54	-214,015,036.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	26,728,531.02	59,298,843.48
减：现金的期初余额	160,571,932.58	194,100,871.67
现金及现金等价物净增加额	-133,843,401.56	-134,802,028.19

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,440.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	333,797.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,341,945.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,778,144.61	
减：所得税影响额	351,919.70	
合计	9,100,527.70	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87%	0.02	0.02

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	期初余额	变动率	备注
货币资金	27,417,904.47	164,945,934.64	-83.38%	本期现金流出较大所致
应收票据	95,490,881.66	49,277,868.40	93.78%	本期收回部分承兑汇票致使增加
预付款项	24,914,508.34	42,036,098.41	-40.73%	本期预付款业务减少所致
存货	547,373,795.24	789,378,606.55	-30.66%	本期库存商品、发出商品等减少所致
其他流动资产	3,889,030.94	1,354,542.40	187.11%	本期期末增值税留抵增大所致
在建工程	29,698,538.65	19,852,688.26	49.59%	部分工程项目等正在实施，尚未达到转资条件
短期借款	50,000,000.00	150,000,000.00	-66.67%	本期偿还了部分短期借款所致
应付职工薪酬	3,267,792.61	2,315,438.23	41.13%	教育培训经费、工会经费余额增加所致
应交税费	19,048,443.00	28,523,725.03	-33.22%	本期实现税费较少所致
长期应付款	0.00	21,285,167.03	-100.00%	本期已经偿还了此欠款所致
专项储备	57,930.04	107,396.04	-46.06%	本期安全生产费用支出较大致使消耗了年初部分余额

项目	本期金额	上期金额	变动率	备注
营业税金及附加	4,284,816.21	2,031,847.22	110.88%	本期实现增值税较大，致使附加税费同比增加较多
财务费用	17,514,381.58	33,743,686.09	-48.10%	本期有息负债同比大幅下降，致使财务费用支出减少
投资收益	0.00	-3,058,606.99	-100.00%	参股公司股权已于上年转让
营业利润	12,189,495.70	-27,942,416.35	-143.62%	本期经营性盈利同比增加所致
营业外支出	8,540.05	115,476.42	-92.60%	本期营业外项目发生较少所致
利润总额	20,302,877.54	-19,391,894.83	-204.70%	本期经营性盈利同比增加所致
所得税费用	5,024,859.02	2,837,688.63	77.08%	本期实现所得税费用较多所致
净利润	15,278,018.52	-22,229,583.46	-168.73%	利润总额增加所致

项目	本期金额	上期金额	变动率	备注
收到的税费返还	1,976,746.94	2,860,129.23	-30.89%	本期出口退税较上年同期减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	76,834,200.48	5,324,029.32	1343.16%	本期收到母公司往来款 7000 万元所致
购买商品、接受劳务支付的现金	336,675,130.26	572,218,799.30	-41.16%	本期加强了对材料款、劳务款等现金支付管理，支付较上年同期下降较大。
支付的各项税费	51,613,145.30	8,793,557.39	486.94%	本期缴纳增值税、企业所得税等较上年同期增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	60,029,153.30	38,527,189.63	55.81%	本期支付母公司往来款 4000 万元所致
经营活动产生的现金流量净额	-34,007,246.15	-212,219,419.87	-83.98%	本期现金流入与上年比下降幅度远低于现金流出的大幅下降，致使净流量变化较大
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460.00	0.00		本期处置废旧资产实现了部分现金流入，上年同期没有发生此事项
购建固定资产、无形资产和其他长期				

资产支付的现金	1,876,244.02	18,605,391.92	-89.92%	本期投资支出较少所致
取得借款收到的现金	0.00	300,000,000.00	-100.00%	本期没有发生借款业务
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	200,000,000.00	-50.00%	本期偿还债务支付现金低于上年所致

第九节 备查文件目录

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、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网站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。

董事长：杨元建

济南柴油机股份有限公司

二〇一三年八月十六日