

潍柴重机股份有限公司

Weichai Heavy Machinery Co.,Ltd.

2013 年半年度报告全文

二〇一三年八月

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
谭旭光	董事长	因公出差	徐 宏
孙少军	董 事	因公出差	徐 宏
张 泉	董 事	因公出差	吴洪伟
王曰普	董 事	因公出差	吴洪伟

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人谭旭光、主管会计工作负责人王俊伟及会计机构负责人郝倩声明：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.....	9
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	20
第八节 财务报告.....	21
第九节 备查文件目录	89

释义

释义项	指	释义内容
潍柴重机、公司、本公司	指	潍柴重机股份有限公司
山东重工	指	山东重工集团有限公司
潍柴集团	指	潍柴控股集团有限公司
潍柴动力	指	潍柴动力股份有限公司
重庆潍柴	指	重庆潍柴发动机厂
潍柴道依茨	指	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司
潍柴进出口	指	山东潍柴进出口有限公司
潍柴动力扬州	指	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司
潍柴动力再制造	指	潍柴动力（潍坊）再制造有限公司
潍柴动力铸锻公司	指	潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司
西港新能源	指	潍柴西港新能源动力有限公司
山推工程	指	山推工程机械股份有限公司
陕西重汽	指	陕西重型汽车有限公司
山重融资	指	山重融资租赁有限公司
山重财务公司	指	山东重工集团财务有限公司
董事会	指	潍柴重机股份有限公司董事会
股东大会	指	潍柴重机股份有限公司股东大会
报告期、本期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	潍柴重机	股票代码	000880
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	潍柴重机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	潍柴重机		
公司的外文名称（如有）	Weichai Heavy Machinery Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	谭旭光		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华观发	刘加红
联系地址	山东省潍坊市民生东街 26 号	山东省潍坊市民生东街 26 号
电话	0536-2297071	0536-2297972
传真	0536-2297969	0536-2297969
电子信箱	huagf@weichaihm.com	liujh@weichaihm.com

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

公司聘请的会计师事务所转制更名的情况

公司聘请的 2013 年度财务审计机构、内部控制审计机构山东正源和信有限责任会计师事务所实施特殊普通合伙会计师事务所转制，转制后，原山东正源和信有限责任会计师事务所更名为：“山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)”，注册地址及经营范围保持不变。本次会计师事务所名称变更不属于更换会计师事务所事项，公司不需要召开股东(大)会或履行类似程序对相关事项作出决议。详细内容请见公司于 2013 年 5 月 29 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于聘请的会计师事务所转制更名的公告》(公告编号：2013-18)。

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 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	1,114,128,985.27	1,107,700,421.03	1,107,700,421.03	0.58%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,117,603.04	53,516,385.65	55,797,774.29	-42.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	31,010,769.58	51,254,942.99	53,536,331.62	-42.08%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	18,426,274.75	56,319,365.24	56,319,365.24	-67.28%
基本每股收益 (元/股)	0.12	0.19	0.2	-40%
稀释每股收益 (元/股)	0.12	0.19	0.2	-40%
加权平均净资产收益率 (%)	2.85%	4.76%	4.96%	-2.11%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	2,846,688,989.41	2,780,357,185.21	2,780,357,185.21	2.39%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,198,954,022.62	1,180,011,071.14	1,180,011,071.14	1.61%

数据变更原因详见潍柴重机股份有限公司 2013 年 3 月 30 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊发的《关于会计差错更正公告》。

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)	5,064.90	
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)	1,076,342.40	基建项目补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,758.08	罚款收入等
减: 所得税影响额	195,331.92	
合计	1,106,833.46	--

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

报告期内，面对错综复杂的国内外宏观及行业形势，公司强化对经营风险的控制，以积极灵活的市场策略和高效稳健的运营模式，努力应对行业下滑带来的不利影响。2013年上半年，公司实现营业收入11.14亿元，同比增长0.58%；实现净利润3,211.76万元，同比下降42.44%。

二、主营业务分析

1、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	1,114,128,985.27	1,107,700,421.03	0.58%	
营业成本	991,538,214.69	972,484,020.10	1.96%	
销售费用	19,264,713.61	13,868,193.10	38.91%	主要是工资性费用及市场推广费增加所致
管理费用	74,844,932.31	66,567,197.91	12.44%	
财务费用	-7,791,432.86	-7,411,898.99	5.12%	
所得税费用	5,015,340.03	9,444,068.06	-46.89%	主要由于利润总额减少所致
研发投入	35,316,886.46	34,602,371.04	2.06%	
经营活动产生的现金流量净额	18,426,274.75	56,319,365.24	-67.28%	主要是本期应收票据增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-47,036,814.13	-334,284,228.94	-85.93%	主要是去年同期投资山重财务公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	-13,805,025.00	-13,805,025.00	0%	
现金及现金等价物净增加额	-42,415,564.38	-291,769,888.70	-85.46%	主要是去年同期投资山重财务公司所致

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

2、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

上半年，公司围绕产品结构调整和产业战略升级的主线，不断增强市场开拓力度，全面提升产品和服务质量，主要经营计划进展情况如下：

1) 营销平台建设日趋完善, 战略产品市场开拓力度进一步加强。上半年, 公司通过实施积极的营销政策、深化代理商管控机制、完善客户服务体系等一系列措施, 有力加强了营销平台体系的建设; 报告期内, 公司进一步加强战略产品船用大功率MAN系列中速柴油机的市场开拓, 成功在公务船、远洋渔船及客滚船等细分市场上实现配套。

2) 持续强化产品结构调整, 优化产品性能。上半年, 公司继续加大力度开发战略性产品, 公司在完成L27/38和L32/40等原有MAN系列产品量产的同时, 加快了L16/24和L21/31等其他MAN系列产品的开发工作; 同时, 公司持续跟踪原有传统产品的市场表现, 不断对产品性能和结构进行优化, 努力提高产品的差异化竞争优势。

3) 产供销体系进一步完善, 战略产品交付能力提升。上半年, 通过工艺流程优化、人员素质提升、瓶颈工序扩充产能等措施, 公司战略产品大功率MAN系列中速柴油机的交付能力得到快速提升。

4) 方针目标管理和预算管理全面展开。上半年, 公司强化全面预算管理, 根据2013年经营方针与目标, 明确了各项预算指标, 优化了KPI绩效考核指标体系, 有效保障了公司各项经营目标的实现。

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						
机械制造业	1,056,232,419.07	939,887,539.53	11.02%	0.73%	1.95%	-1.06%
分产品						
柴油机	746,261,245.80	651,385,782.34	12.71%	0.8%	2.42%	-1.38%
发电机组	214,671,616.78	199,580,107.71	7.03%	13.18%	10.47%	2.28%
配件	95,299,556.49	88,921,649.48	6.69%	-19.61%	15.55%	-4.49%
分地区						
国内销售	983,357,594.87	875,028,945.99	11.02%	3.13%	4.64%	-1.28%
国外销售	72,874,824.20	64,858,593.54	11%	-30.53%	-24.31%	1.09%

四、核心竞争力分析

公司坚持“客户满意是我们的宗旨”, 为全球水陆事业建设提供核心动力支撑。公司具有明显的产品品牌优势, 通过加大战略性产品开发与推广, 努力为国家海洋强国建设提供产品保障; 公司具备全系列发电机组的设计与生产能力, 努力为能源电力行业提供全方位技术支持与解决方案; 公司具有完善的客户服务网络体系, 努力为客户提供反应迅速、解决及时的贴心服务。

五、报告期订单获取情况

报告期内, 公司战略产品大功率中速柴油机共获取新接订单26,573万元(含一季度4,072万元)。截至2013年6月30日, 公司大功率中速柴油机的手持订单总额为31,479万元。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	200,000,000.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
山东重工集团财务有限公司	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务	20%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
山东重工集团财务有限公司	其他	200,000,000.00	200,000,000	20%	200,000,000	20%	206,229,942.40	3,805,287.62	长期股权投资	投资
合计		200,000,000.00	200,000,000	--	200,000,000	--	206,229,942.40	3,805,287.62	--	--

2、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
潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司	子公司	制造业	发电机组、水泵机组、空压机组、液压泵机组及零部件的研发、生产、销售、租赁和维修（以上生产不含铸造）；国家允许的货物及技术进出口贸易。	5,000万元	135,342,366.18	57,736,602.33	254,054,591.70	7,852,098.84	5,787,724.81

山东重工集团财务有限公司	参股公司	金融业	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务。	10 亿元	3,470,211,528.61	1,012,277,812.32	45,747,960.44	25,368,584.22	19,026,438.16
山重融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁	融资租赁；机械设备的租赁及销售；租赁财产的残值处理；信息咨询；租赁交易担保；机械设备维修；技术服务；项目投资	9.2 亿元	3,968,995,233.71	1,024,901,657.81	143,016,709.46	39,364,296.67	29,659,356.15

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
柴油机关键毛坏件建设项目	60,372	3,578.38	46,529.38	建设中	
合计	60,372	3,578.38	46,529.38	--	--

七、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

为完善和健全公司的利润分配政策，建立科学、持续、稳定的股东回报机制，公司按照中国证监会有关要求，制定了详细完整的利润分配政策，公司2012年9月修订的《公司章程》对现金分红的条件、分红的标准和比例、相关的决策机制和程序等作了明确的规定，在决策机制和决策程序上充分维护了中小投资者的合法权益。

报告期内，公司严格执行了利润分配政策，独立董事和监事会充分履行职责，对利润分配预案发表专项意见，利润分配方案的决策程序符合《公司章程》等相关法律法规的规定。

公司2013年5月22日召开的2012年度股东大会审议通过了本公司2012年年度权益分派方案：以公司现有总股本276,100,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），不送红股，不实施资本公积转增股本。公司已于2013年6月21日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《2012年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2013年6月27日，除权除息日为2013年6月28日。

截至本报告期末，公司已经完成2012年度分红派息的全部工作。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期，公司未拟定利润分配或资本公积金转增股本预案。

九、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01月16日	公司总部	实地调研	机构	宏源证券	公司的经营发展情况；行业未来发展走势；公司发展战略定位。
2013年01月18日	公司总部	实地调研	机构	东兴证券	
2013年02月22日	公司总部	实地调研	机构	长江证券、华夏基金	
2013年04月12日	公司总部	实地调研	机构	长江证券、万家基金、南方基金	
2013年04月16日	公司总部	实地调研	机构	招商证券、华能贵诚	
2013年04月18日	公司总部	实地调研	机构	安信证券	
2013年04月23日	公司总部	实地调研	机构	银河证券、招商基金	
2013年05月15日	公司总部	实地调研	机构	富国基金	
2013年05月16日	公司总部	实地调研	机构	农银人寿、中国人寿	
2013年05月20日	公司总部	实地调研	机构	润晖投资	
2013年06月05日	公司总部	实地调研	机构	国信证券、湘财证券	
2013年06月19日	公司总部	实地调研	机构	光大资产管理、中海基金、光大证券、嘉实基金	

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司修订了《内部审计制度》，并提交董事会审议通过；公司股东大会、董事会、监事会的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关制度的规定程序执行；公司董事、监事以及高级管理人员均遵照相关监管法规和公司各项管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责，维护公司及全体股东利益。公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》的要求，依法真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司严格按照相关法律法规要求，组织投资者接待活动，合理安排机构投资者调研，并按照监管要求及时将调研记录进行披露。公司公平对待机构及个人股东，及时回复互动平台中投资者提问，与广大投资者保持有较高透明度的良好关系，维护投资者尤其是中小股东的利益。

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，优化董事会构成，促进公司稳定、规范、健康发展，根据《公司章程》及相关法律法规的有关规定，经2012年度股东大会审议通过，公司选举产生一名新的独立董事。目前，公司董事会10名董事中有独立董事4名，董事会的人员结构和专业结构，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和有关法律法规的要求。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

四、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
重庆潍柴发动机厂	同一母公司	采购	材料、动能、综合服务	市场价格		5,141.54	5.85%	承兑、银行汇款等		2013年03月30日	2013-05 潍柴重机日常关联交易 2013 年度预计发生额的公告 披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
潍坊潍柴	母公司	采购	柴油机、	市场价格		3,390.11	3.86%	承兑、银		2013 年	2013-05 潍柴重机日

道依茨柴油有限公司	之合营		材料					行汇款等		03月30日	常关联交易 2013 年度预计发生额的公告 披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
潍柴动力股份有限公司	同一母公司	采购	材料、劳务、柴油机、配件	市场价格		16,798.57	19.1%	承兑、银行汇款等		2013年03月30日	2013-05 潍柴重机日常关联交易 2013 年度预计发生额的公告 披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	采购	材料	市场价格		6,374.53	7.25%	承兑、银行汇款等		2013年03月30日	2013-05 潍柴重机日常关联交易 2013 年度预计发生额的公告 披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	销售	柴油机、配件	市场价格		9,836.07	8.83%	承兑、银行汇款等		2013年03月30日	2013-05 潍柴重机日常关联交易 2013 年度预计发生额的公告 披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
潍柴动力股份有限公司	同一母公司	销售	材料、劳务、配件	市场价格		9,429.99	8.46%	承兑、银行汇款等		2013年03月30日	2013-05 潍柴重机日常关联交易 2013 年度预计发生额的公告 披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	销售	配件	市场价格		3,311.08	2.97%	承兑、银行汇款等		2013年03月30日	2013-05 潍柴重机日常关联交易 2013 年度预计发生额的公告 披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
合计				--	--	54,281.89	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司 2013 年 5 月 22 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了公司日常关联交易 2013 年预计发生额。其中,采购商品及劳务 93,000 万元,销售商品和劳务 126,600 万元,采购其他 3,120 万元。报告期内,公司实际发生的关联交易金额均未超出预计发生的额度。							
交易价格与市场参考价格差异较大				公司与关联方之间购销商品均是日常生产经营的交易事项,公司均履行了关联交易							

的原因（如适用）	审核程序，交易事项合法、法规，交易价格公平、公正，没有损害股东和其他公司的利益。
----------	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	采购	受让固定资产	市场价格	403.96		403.96	403.96	承兑、银行汇款等		2013年03月30日	2013-08 潍柴重机关于购买潍柴动力铸锻公司资产暨关联交易的公告 披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司与关联方之间的购销业务均是日常生产经营的交易事项，公司均履行了关联交易审核程序，交易事项合法、合规，交易价格公平、公正，未对公司经营成果和财务状况造成不利影响。								

3、其他重大关联交易

公司2013年5月22日召开的2012年度股东大会审议通过了《关于与山东重工集团财务有限公司关联交易的议案》。截止2013年6月30日，公司在山东重工集团财务有限公司的存款余额为30,103,436.36元，占期末货币资金的比例为6.02%。

截止2013年6月30日，公司在山东重工集团财务有限公司无贷款。

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	140,965,500	51.06%						140,965,500	51.06%
2、国有法人持股	140,965,500	51.06%						140,965,500	51.06%
二、无限售条件股份	135,135,000	48.94%						135,135,000	48.94%
1、人民币普通股	135,135,000	48.94%						135,135,000	48.94%
三、股份总数	276,100,500	100%						276,100,500	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	26,355							
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
潍柴控股集团有限公司	国有法人	30.59%	84,465,500	0	84,465,500	0		
潍坊市投资公司	国有法人	20.46%	56,500,000	0	56,500,000	0	质押	28,250,000
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	2.56%	7,077,457	7,077,457	0	7,077,457		

中国银行—招商先锋证券投资基金	境内非国有法人	2.33%	6,426,433	6,426,433	0	6,426,433		
刘挺	境内自然人	0.47%	1,287,600	1,287,600	0	1,287,600		
贾放鸣	境内自然人	0.38%	1,048,317	144,201	0	1,048,317		
山东慧成基业投资有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,010,800	10,800	0	1,010,800		
王丹	境内自然人	0.36%	1,000,000	0	0	1,000,000		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	943,308	943,308	0	943,308		
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.24%	666,144	666,144	0	666,144		
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	前两名法人股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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					
全国社保基金一一零组合	7,077,457	人民币普通股	7,077,457					
中国银行—招商先锋证券投资基金	6,426,433	人民币普通股	6,426,433					
刘挺	1,287,600	人民币普通股	1,287,600					
贾放鸣	1,048,317	人民币普通股	1,048,317					
山东慧成基业投资有限公司	1,010,800	人民币普通股	1,010,800					
王丹	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	943,308	人民币普通股	943,308					
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	666,144	人民币普通股	666,144					
楼永兴	645,000	人民币普通股	645,000					
张玉珍	543,543	人民币普通股	543,543					
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
栾玉俊	副总经理	离职	2013 年 03 月 28 日	工作原因
李科浚	独立董事	被选举	2013 年 05 月 22 日	经董事会提名，选举李科浚先生为公司第五届董事会独立董事。
李 德	副总经理	聘任	2013 年 04 月 26 日	经总经理提名，聘任李德先生为公司副总经理。
李瑞山	副总经理	聘任	2013 年 04 月 26 日	经总经理提名，聘任李瑞山先生为公司副总经理。

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：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	499,745,471.47	628,601,483.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,200,000.00	0.00
应收账款	44,065,632.43	42,827,941.66
预付款项	39,176,827.75	22,897,407.06
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	6,615,000.00	0.00
其他应收款	6,425,193.98	2,626,123.30
买入返售金融资产		
存货	376,134,553.09	262,784,706.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,871,023.00	4,405,772.51
流动资产合计	993,233,701.72	964,143,434.42

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	405,920,936.65	402,927,795.99
投资性房地产		
固定资产	645,224,537.10	642,246,126.93
在建工程	640,612,923.11	602,751,073.76
工程物资		
固定资产清理	119.25	10,002.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	128,675,325.64	130,112,418.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,021,445.94	38,166,333.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,853,455,287.69	1,816,213,750.79
资产总计	2,846,688,989.41	2,780,357,185.21
流动负债：		
短期借款		
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	557,927,055.95	638,249,723.50
应付账款	740,669,707.98	651,749,298.55
预收款项	126,734,842.25	54,312,504.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,166,747.57	41,411,435.25
应交税费	5,511,492.04	10,546,507.00

应付利息		
应付股利		
其他应付款	86,516,783.18	115,579,884.51
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	1,560,526,628.97	1,511,849,353.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	5,767,920.22	5,980,000.55
递延所得税负债		
其他非流动负债	81,440,417.60	82,516,760.00
非流动负债合计	87,208,337.82	88,496,760.55
负债合计	1,647,734,966.79	1,600,346,114.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	276,100,500.00	276,100,500.00
资本公积	589,090,602.52	589,090,602.52
减：库存股		
专项储备	3,395,451.43	2,765,077.99
盈余公积	62,921,213.40	60,291,286.06
一般风险准备		
未分配利润	267,446,255.27	251,763,604.57
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,198,954,022.62	1,180,011,071.14
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,198,954,022.62	1,180,011,071.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,846,688,989.41	2,780,357,185.21

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：王俊伟

会计机构负责人：郝倩

2、母公司资产负债表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	493,052,359.97	628,370,363.51
交易性金融资产		
应收票据	11,200,000.00	0.00
应收账款	28,088,711.70	23,795,132.51
预付款项	39,121,453.48	22,897,407.06
应收利息		
应收股利	6,615,000.00	0.00
其他应收款	8,833,306.58	2,409,287.43
存货	287,784,363.43	180,468,468.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,871,023.00	3,650,937.79
流动资产合计	884,566,218.16	861,591,596.87
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	455,920,936.65	452,927,795.99
投资性房地产		
固定资产	621,180,257.86	617,786,459.09
在建工程	640,612,923.11	602,751,073.76
工程物资		
固定资产清理	119.25	403.34
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	128,675,325.64	130,112,418.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,263,044.70	36,301,128.65

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,877,652,607.21	1,839,879,278.99
资产总计	2,762,218,825.37	2,701,470,875.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	557,927,055.95	638,249,723.50
应付账款	654,462,122.67	559,347,422.92
预收款项	116,967,250.47	51,538,061.37
应付职工薪酬	41,900,172.36	39,855,009.25
应交税费	4,237,144.91	9,162,769.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	106,630,869.28	134,775,600.29
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,482,124,615.64	1,432,928,586.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	5,767,920.22	5,980,000.55
递延所得税负债		
其他非流动负债	81,440,417.60	82,516,760.00
非流动负债合计	87,208,337.82	88,496,760.55
负债合计	1,569,332,953.46	1,521,425,347.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	276,100,500.00	276,100,500.00
资本公积	589,090,602.52	589,090,602.52
减：库存股		
专项储备	2,724,247.90	2,378,153.02
盈余公积	62,921,213.40	60,291,286.06
一般风险准备		

未分配利润	262,049,308.09	252,184,987.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,192,885,871.91	1,180,045,528.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,762,218,825.37	2,701,470,875.86

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：王俊伟

会计机构负责人：郝倩

3、合并利润表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,114,128,985.27	1,107,700,421.03
其中：营业收入	1,114,128,985.27	1,107,700,421.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,087,906,348.24	1,049,388,048.10
其中：营业成本	991,538,214.69	972,484,020.10
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	2,996,820.26	3,056,943.61
销售费用	19,264,713.61	13,868,193.10
管理费用	74,844,932.31	66,567,197.91
财务费用	-7,791,432.86	-7,411,898.99
资产减值损失	7,053,100.23	823,592.37
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）	9,608,140.66	4,268,948.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,608,140.66	4,268,948.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,830,777.69	62,581,321.57

加：营业外收入	1,304,058.59	2,672,276.25
减：营业外支出	1,893.21	11,755.47
其中：非流动资产处置损失	1,020.92	1,755.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,132,943.07	65,241,842.35
减：所得税费用	5,015,340.03	9,444,068.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,117,603.04	55,797,774.29
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	32,117,603.04	55,797,774.29
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.2
（二）稀释每股收益	0.12	0.2
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	32,117,603.04	55,797,774.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,117,603.04	55,797,774.29
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：王俊伟

会计机构负责人：郝倩

4、母公司利润表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	979,151,706.49	1,107,700,421.03
减：营业成本	871,752,602.92	972,484,020.10
营业税金及附加	2,646,633.45	3,056,943.61
销售费用	16,459,788.39	13,868,193.10
管理费用	70,503,904.58	66,567,197.91
财务费用	-7,789,650.49	-7,411,898.99
资产减值损失	7,243,895.11	823,592.37
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）	9,608,140.66	4,268,948.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,608,140.66	4,268,948.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,942,673.19	62,581,321.57
加：营业外收入	1,303,215.19	3,602,928.03

减：营业外支出	1,120.92	11,755.47
其中：非流动资产处置损失	1,020.92	1,755.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,244,767.46	66,172,494.13
减：所得税费用	2,945,494.04	9,583,665.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,299,273.42	56,588,828.30
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.2
（二）稀释每股收益	0.1	0.2
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,299,273.42	56,588,828.30

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：王俊伟

会计机构负责人：郝倩

5、合并现金流量表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

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	1,064,212,841.03	1,162,010,057.79
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		
收到其他与经营活动有关的现金	14,458,593.09	14,692,725.18
经营活动现金流入小计	1,078,671,434.12	1,176,702,782.97
购买商品、接受劳务支付的现金	879,276,570.32	937,281,201.23
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	109,761,268.38	85,708,779.14
支付的各项税费	41,386,686.90	77,026,946.73
支付其他与经营活动有关的现金	29,820,633.77	20,366,490.63
经营活动现金流出小计	1,060,245,159.37	1,120,383,417.73
经营活动产生的现金流量净额	18,426,274.75	56,319,365.24
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		1,987,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,430.00
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		2,265,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,036,814.13	136,550,218.94
投资支付的现金		200,000,000.00
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	47,036,814.13	336,550,218.94
投资活动产生的现金流量净额	-47,036,814.13	-334,284,228.94
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,805,025.00	13,805,025.00
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	13,805,025.00	13,805,025.00

筹资活动产生的现金流量净额	-13,805,025.00	-13,805,025.00
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	-42,415,564.38	-291,769,888.70
加：期初现金及现金等价物余额	348,647,900.98	712,967,632.23
六、期末现金及现金等价物余额	306,232,336.60	421,197,743.53

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：王俊伟

会计机构负责人：郝倩

6、母公司现金流量表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

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	837,828,837.30	1,162,010,057.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	185,019,987.47	14,692,725.18
经营活动现金流入小计	1,022,848,824.77	1,176,702,782.97
购买商品、接受劳务支付的现金	830,885,407.96	937,281,201.23
支付给职工以及为职工支付的现金	108,930,886.57	85,708,779.14
支付的各项税费	36,245,875.09	77,026,946.73
支付其他与经营活动有关的现金	39,374,289.34	20,366,490.63
经营活动现金流出小计	1,015,436,458.96	1,120,383,417.73
经营活动产生的现金流量净额	7,412,365.81	56,319,365.24
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		1,987,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,430.00
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		2,265,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,484,896.93	136,550,218.94
投资支付的现金		215,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,484,896.93	351,550,218.94

投资活动产生的现金流量净额	-42,484,896.93	-349,284,228.94
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,805,025.00	13,805,025.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,805,025.00	13,805,025.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,805,025.00	-13,805,025.00
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	-48,877,556.12	-306,769,888.70
加：期初现金及现金等价物余额	348,416,781.22	712,967,632.23
六、期末现金及现金等价物余额	299,539,225.10	406,197,743.53

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：王俊伟

会计机构负责人：郝倩

7、合并所有者权益变动表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

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	276,100,500.00	589,090,602.52		2,765,077.99	60,291,286.06		251,763,604.57			1,180,011,071.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,765,077.99	60,291,286.06		251,763,604.57			1,180,011,071.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				630,373.44	2,629,927.34		15,682,650.70			18,942,951.48
(一) 净利润							32,117,603.04			32,117,603.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							32,117,603.04			32,117,603.04
(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					2,629,927.34		-16,434,952.34			-13,805,025.00
1. 提取盈余公积					2,629,927.34		-2,629,927.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,805,025.00			-13,805,025.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				630,373.44						630,373.44
1. 本期提取				1,703,472.94						1,703,472.94
2. 本期使用				1,073,099.50						1,073,099.50
(七) 其他										
四、本期期末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		3,395,451.43	62,921,213.40		267,446,255.27			1,198,954,022.62

上年金额

单位：元

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
	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	276,100,500.00	589,090,602.52			51,547,461.89		187,295,594.50			1,104,034,158.91
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					1,319,891.85		11,879,026.66			13,198,918.51
其他										
二、本年年初余额	276,100,500.00	589,090,602.52			52,867,353.74		199,174,621.16			1,117,233,077.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,765,077.99	7,423,932.32		52,588,983.41			62,777,993.72
（一）净利润							73,817,940.73			73,817,940.73
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							73,817,940.73			73,817,940.73
（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					7,423,932.32		-21,228,957.32			-13,805,025.00
1. 提取盈余公积					7,423,932.32		-7,423,932.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,805,025.00			-13,805,025.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备				2,765,077.99					2,765,077.99
1. 本期提取				4,281,831.83					4,281,931.83
2. 本期使用				1,516,853.84					1,516,853.84
(七) 其他									
四、本期期末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,765,077.99	60,291,286.06		251,763,604.57		1,180,011,071.14

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：王俊伟

会计机构负责人：郝倩

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

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	276,100,500.00	589,090,602.52		2,378,153.02	60,291,286.06		252,184,987.01	1,180,045,528.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,378,153.02	60,291,286.06		252,184,987.01	1,180,045,528.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				346,094.88	2,629,927.34		9,864,321.08	12,840,343.30
（一）净利润							26,299,273.42	26,299,273.42
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							26,299,273.42	26,299,273.42
（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					2,629,927.34		-16,434,952.34	-13,805,025.00
1. 提取盈余公积					2,629,927.34		-2,629,927.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,805,025.00	-13,805,025.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				346,094.88				346,094.88
1. 本期提取				1,419,194.38				1,419,194.38
2. 本期使用				1,073,099.50				1,073,099.50
（七）其他								
四、本期期末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,724,247.90	62,921,213.40		262,049,308.09	1,192,885,871.91

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	276,100,500.00	589,090,602.52			51,547,461.89		187,295,594.50	1,104,034,158.91
加：会计政策变更								
前期差错更正					1,319,891.85		11,879,026.66	13,198,918.51
其他								
二、本年年初余额	276,100,500.00	589,090,602.52			52,867,353.74		199,174,621.16	1,117,233,077.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,378,153.02	7,423,932.32		53,010,365.85	62,812,451.19
（一）净利润							74,239,323.17	74,239,323.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,239,323.17	74,239,323.17
（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					7,423,932.32		-21,228,957.32	-13,805,025.00
1. 提取盈余公积					7,423,932.32		-7,423,932.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,805,025.00	-13,805,025.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,378,153.02				2,378,153.02
1. 本期提取				3,850,336.39				3,850,336.39
2. 本期使用				1,472,183.37				1,472,183.37
(七) 其他								
四、本期期末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,378,153.02	60,291,286.06		252,184,987.01	1,180,045,528.61

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：王俊伟

会计机构负责人：郝倩

三、公司基本情况

潍柴重机股份有限公司（原山东巨力股份有限公司于 2009 年 5 月 22 日将公司名称变更为“潍柴重机股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系经潍坊市经济体制改革委员会潍改发[1993]20 号文批准，由潍坊巨力机械总厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1998 年 3 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]7 号和证监发字[1998]8 号文批准，公司向社会公开发行境内上市内资股（A 股），并于同年 4 月 2 日在深圳证券交易所挂牌交易。2002 年 12 月 2 日，潍坊巨力机械总厂依据与北京盛邦投资有限公司于 2002 年 11 月 25 日签订的《股权转让协议》，将其持有的公司 12,514.95 万股发起人法人股中的 4200 万股有偿转让予北京盛邦投资有限公司。2003 年 7 月 28 日，潍坊巨力机械总厂与北京盛邦投资有限公司通过司法划拨，将其持有的公司 8,314.95 万股发起人法人股中的 3,800 万股划拨给北京盛邦投资有限公司。上述股权转让完成后，潍坊巨力机械总厂持有公司法人股 4,514.95 万股，占公司总股本的 16.35%，为公司第二大股东，北京盛邦投资有限公司持有公司法人股 8,000 万股，占公司总股本的 28.97%，为公司第一大股东。

2005 年 9 月 12 日，北京盛邦投资有限公司持有的公司 2,050 万法人股被潍坊市潍城区投资公司以 1,389.70 万元人民币竞拍获得。2006 年 3 月 20 日，北京盛邦投资有限公司持有的公司 5,650 万法人股被潍坊市投资公司以 3842 万元人民币竞拍获得。

根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产权函[2006]50 号《关于潍坊柴油机厂重组山东巨力股份有限公司有关问题的批复》，以及其他相关重组文件及股权转让协议，公司通过资产重组等操作程序将公司全部资产及负债转让予潍坊市潍城区投资公司而成为零资产的壳公司后，潍柴控股集团有限公司（原潍坊柴油机厂）以人民币 1 元的对价收购潍坊巨力机械总厂在公司持有的 16.35% 的股份，通过无偿划转的形式获得潍坊市潍城区投资公司持有的公司 7.42% 的股份与潍城区国有资产管理局持有的公司 6.81% 的股份，合计 8,446.55 万股，并向公司注入重庆潍柴发动机厂、潍柴中速机资产、潍柴动力成套厂等优良资产以评估值确定的转让价款 29,192.24 万元。

2006 年 7 月 18 日，潍坊巨力机械总厂与潍柴控股集团有限公司（原潍坊柴油机厂）签署股份转让协议，潍坊巨力机械总厂将其所持有的公司 4,514.95 万股法人股以人民币 1 元转让给潍柴控股集团有限公司；同时，潍城区国有资产管理局及潍坊市潍城区投资公司分别与潍柴控股集团有限公司签署了股份划转协议，潍柴控股集团有限公司无偿受让潍坊市潍城区国有资产管理局持有的 1,881.60 万股国家股和潍坊市潍城区投资公司持有的 2,050 万股法人股。2006 年 12 月 29 日完成了股权过户手续。上述股权转让完成后，潍柴控股集团有限公司持有公司国有法人股 8,446.55 万股，占公司总股本的 30.59%，成为公司的第一大股东；潍坊市投资公司持有公司国有法人股 5,650 万股，占公司总股本的 20.47%，成为公司第二大股东。北京盛邦投资有限公司原持有的潍柴重机 300 万限售流通股股份经司法判决归北京博文实达文化传播有限责任公司所有，并于 2009 年 5 月 21 日完成股权过户手续，该部分限售股份经公司董事会向深交所、中国登记结算公司提出申请，已于 2010 年 3 月 25 日上市流通。目前公司社会流通股 13,513.50 万股，占公司总股本的 48.94%。

本公司所属行业：交通运输设备制造业

本公司注册资本：人民币 276,100,500.00 元

本公司住所：潍坊滨海经济技术开发区富海大街 17 号

公司经营范围：内燃机（非车用）及配件生产、销售，发电机及发电机组的生产、销售；工程机械生产、销售，机械零件加工及设备修理，备案范围进出口业务（国家有规定的，经凭许可证或资质证书经营）。

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

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按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账面价值确定。对于吸收合并，公司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，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。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

购买日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

对于吸收合并，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；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差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入企业合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

(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

适用 不适用

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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对于发生的外币经济业务，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如

果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。对其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），有确凿证据表明其可收回性存在明显差异的，采用个别认定法计提坏账准备。

(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	应收款项余额超过 1000 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起以账龄为基础组成信用风险特征组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明该应收款项发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回的，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足

	等，确认为坏账，并冲销已计提的坏账准备。
--	----------------------

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指企业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、物料等。公司的存货主要分为原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：A、本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方发生的审计、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，为企业合并发行的债

券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。B、非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司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之和，购买方为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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。C、其他方式取得的长期投资①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

A、本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法调整。采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。B、采用权益法核算的长期股权投资对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法的，初始投资成本大于取得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；初始投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额记入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应按投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。公司自被投资单位取得的现金股利或利润，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。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法和双倍余额递减法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.5
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19

(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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的

金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(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，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

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

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，

按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，则应改变摊销期间和摊销方法。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 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

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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

阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（6）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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，能证明其有用性；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。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、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

让渡资产使用权同时满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产

使用权收入：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式进行处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应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。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租之外的租赁为经营租赁。

(2) 融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

24、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期内,公司无前期差错更正事项

(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

本报告期内，公司未采用追溯重述法更正前期会计差错。

(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

本报告期内，公司未采用未来适用法更正前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税抵扣购进货物进项税后的差额缴纳	17%、11%等
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育税附加	应缴纳流转税额	2%
水利建设基金	应缴纳流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及潍柴重机有份有限公司零部件分公司、潍柴重机股份有限公司重庆分公司所得税税率为15%，潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司所得税税率为25%

2、税收优惠及批文

本公司自2010年11月30日认定为高新技术企业，自2010年11月30日到2013年11月30日享受高新技术企业待遇，有效期三年，本公司于2013年4月20日向主管政府部门提出高新技术企业复审申请，依照国家税务总局2011年4号公告，所得税税率暂按15%计缴。

本公司重庆分公司根据国税发[2002]47号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》的有关规定，执行西部大开发15%企业所得税税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全	子公司类	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	持股比例	表决权比	是否合并	少数股东	少数股东权益	从母公司所有者权益冲
------	------	-----	------	------	------	---------	------	------	------	------	------	--------	------------

称	型					成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	(%)	例(%)	报表	权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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	
潍柴 重机 (潍 坊) 发 电 设 备 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司 (法 人 独 资)	潍 坊 高 新 区 福 寿 东 街 197 号 甲	制 造 业	5000 万 元	前置许可经营项目：无一般经营项目：发电机组、水泵机组、空压机组、液 压泵机组及零部件的研发、生产、销售、租赁和 维修（以上生产不含铸 造）；国家允许的货物及 技术进出口贸易。（以上 范围不含法律法规禁止、 限制经营的项目，依法需 要许可经营的，凭相关许 可证经营）	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

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：	--	--	36,388.12	--	--	38,327.35
人民币	--	--	36,388.12	--	--	38,327.35
银行存款：	--	--	306,195,948.48	--	--	348,609,573.63
人民币	--	--	306,195,948.48	--	--	348,609,573.63
其他货币资金：	--	--	193,513,134.87	--	--	279,953,582.29
人民币	--	--	193,513,134.87	--	--	279,953,582.29
合计	--	--	499,745,471.47	--	--	628,601,483.27

截止2013年6月30日，本公司除其他货币资金外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

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	11,200,000.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	11,200,000.00	0.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截止2013年6月30日，不存在出票人无力履约转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
威海潍柴产品销售服务有限公司	2013年06月25日	2013年12月25日	20,000,000.00	
浙江东红船业有限公司	2013年02月01日	2013年08月01日	22,000,000.00	
威海市农业机械有限公司	2013年05月27日	2013年11月27日	20,000,000.00	
威海市农业机械有限公司	2013年05月03日	2013年11月03日	10,000,000.00	
荣成市连海渔业有限公司	2013年02月26日	2013年08月26日	8,000,000.00	
合计	--	--	80,000,000.00	--

截止2013年6月30日，不存在已贴现未到期的银行承兑汇票。

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	6,615,000.00	0.00	6,615,000.00	2013年6月份山重融资宣告发放，7月份实际收到该款项	否
其中：	--	--	--	--	--	--
山重融资租赁有限公司	0.00	6,615,000.00	0.00	6,615,000.00	2013年6月份山重融资宣告发放，7月份实际收到该款项	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00	6,615,000.00	0.00	6,615,000.00	--	--

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	46,385,486.46	100%	2,319,854.03	5%	45,126,462.69	100%	2,298,521.03	5.09%
组合小计	46,385,486.46	100%	2,319,854.03	5%	45,126,462.69	100%	2,298,521.03	5.09%
合计	46,385,486.46	--	2,319,854.03	--	45,126,462.69	--	2,298,521.03	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为1000万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指账龄超过5年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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

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

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	46,385,486.46	100%	2,319,854.03	44,704,483.69	99.06%	2,235,224.18
1年以内小计	46,385,486.46	100%	2,319,854.03	44,704,483.69	99.06%	2,235,224.18
1至2年				421,979.00	0.94%	63,296.85
合计	46,385,486.46	--	2,319,854.03	45,126,462.69	--	2,298,521.03

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

(2) 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(%)
上海齐耀系统工程有限公司	客户	11,420,000.00	1 年以内	24.62%
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	客户	7,184,500.00	1 年以内	15.49%
重庆潍柴发动机厂	同一母公司	3,272,000.00	1 年以内	7.05%
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	10,445,564.22	1 年以内	22.52%
中联煤层气有限责任公司	客户	7,842,542.80	1 年以内	16.91%
合计	--	40,164,607.02	--	86.59%

(3) 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(%)
重庆潍柴发动机厂	同一母公司	3,272,000.00	7.05%
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	10,445,564.22	22.52%
潍柴西港新能源动力有限公司	同一关键管理人	44,857.03	0.1%
合计	--	13,762,421.25	29.67%

5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,763,306.74	100%	338,112.76	5%	2,764,284.97	100%	138,161.67	5%
组合小计	6,763,306.74	100%	338,112.76	5%	2,764,284.97	100%	138,161.67	5%
合计	6,763,306.74	--	338,112.76	--	2,764,284.97	--	138,161.67	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为1000万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过5年以上的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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

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

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,763,306.74	100%	338,112.76	2,764,284.97	100%	138,161.67
合计	6,763,306.74	--	338,112.76	2,764,284.97	--	138,161.67

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

(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(%)
中化建国际招标有限责任公司	4,990,000.00	投标保证金	73.78%
合计	4,990,000.00	--	73.78%

说明：该款项金额为 4,990,000 元，性质为投标保证金，占其他应收款总额比例为 73.78%。

(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(%)
中化建国际招标有限责任公司	客户	4,990,000.00	一年以内	73.78%
黄珍	公司员工	1,000,000.00	一年以内	14.79%
李磊	公司员工	129,292.00	一年以内	1.91%
邓连明	公司员工	76,000.00	一年以内	1.12%
刘祥义	公司员工	70,000.00	一年以内	1.03%
合计	--	6,265,292.00	--	92.63%

6、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	39,176,827.75	100%	22,896,607.06	100%
1 至 2 年			800.00	0%
合计	39,176,827.75	--	22,897,407.06	--

(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
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	26,527,602.46	1 年以内	按合同执行
STX 重工（抚顺）有限公司	供应商	2,955,837.10	1 年以内	按合同执行
上海齐耀发动机有限公司	供应商	2,256,000.00	1 年以内	按合同执行
沙勒机械设备贸易（上海）有限公司	供应商	1,154,176.80	1 年以内	按合同执行
无锡楚石机械进出口有限公司	供应商	908,736.33	1 年以内	按合同执行
合计	--	33,802,352.69	--	--

7、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	152,844,815.05	10,879,411.00	141,965,404.05	112,013,507.79	9,423,914.57	102,589,593.22
在产品	105,836,403.91	7,524,209.56	98,312,194.35	88,179,360.98	6,473,801.35	81,705,559.63
库存商品	135,643,399.29	80,576.29	135,562,823.00	78,225,354.06	80,576.29	78,144,777.77
委托加工物资	294,131.69		294,131.69	344,776.00		344,776.00
合计	394,618,749.94	18,484,196.85	376,134,553.09	278,762,998.83	15,978,292.21	262,784,706.62

(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	9,423,914.57	4,007,784.22		2,552,287.79	10,879,411.00
在产品	6,473,801.35	2,824,031.92		1,773,623.71	7,524,209.56
库存商品	80,576.29				80,576.29
合计	15,978,292.21	6,831,816.14		4,325,911.50	18,484,196.85

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,875,789.79	754,834.72
企业所得税	5,995,233.21	3,650,937.79
合计	9,871,023.00	4,405,772.51

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
山东重工集团财务有限公司	20%	20%	3,470,211,528.61	2,457,933,716.29	1,012,277,812.32	45,747,960.44	19,026,438.16
山重融资租赁有限公司	19.565%	19.565%	3,968,995,233.71	2,944,093,575.90	1,024,901,657.81	143,016,709.46	29,659,356.15

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

山重融资租赁有限公司	权益法	180,000,000.00	200,503,141.22	-812,146.97	199,690,994.25	19.57%	19.57%		0.00	0.00	0.00
山东重工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	202,424,654.78	3,805,287.62	206,229,942.40	20%	20%		0.00	0.00	0.00
合计	--	380,000,000.00	402,927,796.00	2,993,140.65	405,920,936.65	--	--	--	0.00	0.00	0.00

11、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：	903,060,818.21	44,023,892.14		2,939,183.96	944,145,526.39
其中：房屋及建筑物	339,869,786.30	1,961,342.00		2,869,943.14	338,961,185.16
机器设备	524,451,795.45	41,759,130.70		60,153.64	566,150,772.51
运输工具	2,660,734.24	1,311.35		0.00	2,662,045.59
电子设备	19,936,376.69	302,108.09		9,087.18	20,229,397.60
其他设备	16,142,125.53				16,142,125.53
--	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：	260,814,691.28	0.00	38,106,298.01	0.00	298,920,989.29
其中：房屋及建筑物	53,054,793.85	0.00	9,314,753.68	0.00	62,369,547.53
机器设备	182,207,300.64	0.00	27,692,404.49	0.00	209,899,705.13
运输工具	1,530,886.97	0.00	316,739.34	0.00	1,847,626.31
电子设备	19,319,330.04	0.00	663,420.80	0.00	19,982,750.84
其他设备	4,702,379.78	0.00	118,979.70	0.00	4,821,359.48
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	642,246,126.93	--			645,224,537.10
其中：房屋及建筑物	286,814,992.45	--			276,591,637.63
机器设备	342,244,494.81	--			356,251,067.38
运输工具	1,129,847.27	--			814,419.28
电子设备	617,046.65	--			246,646.76

其他设备	11,439,745.75	--	11,320,766.05
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子设备	0.00	--	0.00
其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	642,246,126.93	--	645,224,537.10
其中：房屋及建筑物	286,814,992.45	--	276,591,637.63
机器设备	342,244,494.81	--	356,251,067.38
运输工具	1,129,847.27	--	814,419.28
电子设备	617,046.65	--	246,646.76
其他设备	11,439,745.75	--	11,320,766.05

本期折旧额 38,106,298.01 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 36,362,123.50 元。

12、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
大功率中速船用柴油机	74,983,764.27	0.00	74,983,764.27	52,306,520.72	0.00	52,306,520.72
柴油机关键毛坏件建设项目	180,288,148.11	0.00	180,288,148.11	139,733,869.51	0.00	139,733,869.51
技改工程	8,934,538.02	244,047.01	8,690,491.01	17,797,056.52	244,047.01	17,553,009.51
预付工程设备款	376,650,519.72	0.00	376,650,519.72	393,157,674.02	0.00	393,157,674.02
合计	640,856,970.12	244,047.01	640,612,923.11	602,995,120.77	244,047.01	602,751,073.76

(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
------	-----	-----	------	--------	------	--------------	------	-----------	--------------	-------------	------	-----

大功率中速船用柴油机	497,180,000.00	52,306,520.72	37,069,865.09	14,392,621.54	0.00	90.69	建设中				自筹资金	74,983,764.27
柴油机关键毛坏件建设项目	603,720,000.00	139,733,869.51	42,219,523.86	1,665,245.26	0.00	83.23	建设中				自筹资金	180,288,148.11
合计	1,100,900,000.00	192,040,390.23	79,289,388.95	16,057,866.80	0.00	--	--			--	--	255,271,912.38

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
技改工程	244,047.01	0.00	0.00	244,047.01	达到预定可使用状态的可能性较小
合计	244,047.01	0.00	0.00	244,047.01	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
大功率中速船用柴油机	建设中	
柴油机关键毛坏件建设项目	建设中	

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	10,002.56	119.25	正常报废
合计	10,002.56	119.25	--

14、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	143,111,124.51	0.00	0.00	143,111,124.51

土地使用权	143,111,124.51	0.00	0.00	143,111,124.51
二、累计摊销合计	12,998,706.35	1,437,092.52	0.00	14,435,798.87
土地使用权	12,998,706.35	1,437,092.52	0.00	14,435,798.87
三、无形资产账面净值合计	130,112,418.16	-1,437,092.52	0.00	128,675,325.64
土地使用权	130,112,418.16	-1,437,092.52	0.00	128,675,325.64
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	130,112,418.16	-1,437,092.52	0.00	128,675,325.64
土地使用权	130,112,418.16	-1,437,092.52	0.00	128,675,325.64

本期摊销额 1,437,092.52 元。

15、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	3,309,275.72	2,919,276.90
预提的各项费用	10,747,005.22	15,965,201.63
应付职工薪酬	5,878,231.66	6,151,053.18
递延收益	12,216,062.65	12,377,514.00
专项储备	576,438.05	453,454.19
公司内部交易产生的利润抵销	294,432.64	299,833.49
小计	33,021,445.94	38,166,333.39
递延所得税负债：		

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
可抵扣差异项目		
资产减值准备	21,386,210.65	18,659,021.92
预提的各项费用	69,710,265.10	104,358,745.53
应付职工薪酬	38,343,827.62	39,969,403.85
递延收益	81,440,417.60	82,516,760.00

专项储备	3,395,451.43	2,765,077.99
公司内部交易产生的利润抵销	2,036,429.95	1,998,889.92
小计	216,312,602.35	250,267,899.21

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	33,021,445.94		38,166,333.39	

16、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	2,436,682.70	221,284.09			2,657,966.79
二、存货跌价准备	15,978,292.21	6,831,816.14		4,325,911.50	18,484,196.85
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	244,047.01	0.00			244,047.01
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	18,659,021.92	7,053,100.23		4,325,911.50	21,386,210.65

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	557,927,055.95	638,249,723.50
合计	557,927,055.95	638,249,723.50

下一会计期间将到期的金额 557,927,055.95 元。

18、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	715,726,445.13	583,436,360.64
1-2 年	12,207,783.07	59,031,534.66
2-3 年	8,282,948.30	3,595,740.02
3 年以上	4,452,531.48	5,685,663.23
合计	740,669,707.98	651,749,298.55

(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
潍柴控股集团有限公司	1,080,076.35	684.48
合计	1,080,076.35	684.48

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要是未结算的材料款项。

19、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	126,579,421.03	53,909,874.51
1-2 年	0.00	129,747.74
2-3 年	32,160.12	224,354.42
3 年以上	123,261.10	48,528.04
合计	126,734,842.25	54,312,504.71

20、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	21,837,037.76	86,414,919.59	89,320,801.88	18,931,155.47
二、职工福利费		2,127,234.47	2,127,234.47	
三、社会保险费	2,948,525.09	22,409,346.89	19,297,071.22	6,060,800.76
基本养老保险费	2,163,495.93	10,828,942.45	10,926,797.11	2,065,641.27
医疗保险费		4,582,889.59	4,620,083.88	-37,194.29
年金缴费	785,029.16	5,205,728.83	1,942,463.80	4,048,294.19
失业保险费		614,754.89	620,068.36	-5,313.47
工伤保险费		620,736.36	626,049.83	-5,313.47
生育保险费		556,294.77	561,608.24	-5,313.47
四、住房公积金	723,653.14	7,676,065.80	7,373,304.12	1,026,414.82
六、其他	15,902,219.26	6,200,126.53	4,953,969.27	17,148,376.52
工会经费	2,824,607.15	1,417,328.31	1,618,038.97	2,623,896.49
职工教育经费	12,619,044.41	1,659,501.26	242,155.84	14,036,389.83
补充医疗保险	458,567.70	3,123,296.96	3,093,774.46	488,090.20
合计	41,411,435.25	124,827,693.28	123,072,380.96	43,166,747.57

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 16,660,286.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：按时全额发放

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,123,974.55	5,654,615.63
营业税	15,289.52	0.00
企业所得税	572,838.02	1,347,611.13
个人所得税	2,622,457.53	168,217.23
城市维护建设税	79,773.21	402,283.88
房产税	506,351.47	980,762.09
土地使用税	527,402.00	527,402.00
教育费附加	56,980.87	287,345.63
印花税		1,173,282.57
水利基金	6,424.87	4,986.84
合计	5,511,492.04	10,546,507.00

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

总机构按照上年度各省市分支机构的营业收入、职工薪酬和资产总额三个因素，将统一计算的企业当期应纳税额的50%

在各分支机构之间进行分摊(总机构所在省市同时设有分支机构的, 同样按三个因素分摊), 分摊时三个因素权重依次为0.35、0.35、0.3。

22、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	75,838,484.33	98,997,815.44
1-2 年	368,461.73	8,302,646.96
2-3 年	1,399,752.35	1,082,498.32
3 年以上	8,910,084.77	7,196,923.79
合计	86,516,783.18	115,579,884.51

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要是经销商的资格保证金。

23、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	5,980,000.55		212,080.33	5,767,920.22
合计	5,980,000.55	0.00	212,080.33	5,767,920.22

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基建项目补助	38,389,545.60	39,465,888.00
企业发展资金	43,050,872.00	43,050,872.00
合计	81,440,417.60	82,516,760.00

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

2011年2月25日, 山东潍坊滨海经济技术开发区以潍滨财指字[2011]49号文批准拨付企业发展基金43,050,872.00元, 确认为与资产相关的政府补助, 未来随相关资产摊销转入收益。

基建项目补助资金本报告期摊销1,076,342.40元, 计入营业外收入科目。

25、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	276,100,500.00						276,100,500.00

26、专项储备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,765,077.99	1,703,472.94	1,073,099.50	3,395,451.43

27、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）	270,898,886.09	0.00	0.00	270,898,886.09
其他资本公积	318,191,716.43	0.00	0.00	318,191,716.43
合计	589,090,602.52	0.00	0.00	589,090,602.52

28、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	60,291,286.06	2,629,927.34	0.00	62,921,213.40
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	60,291,286.06	2,629,927.34	0.00	62,921,213.40

29、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	251,763,604.57	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	251,763,604.57	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,117,603.04	--
减：提取法定盈余公积	2,629,927.34	10%

应付普通股股利	13,805,025.00	
期末未分配利润	267,446,255.27	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

30、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	1,056,232,419.07	1,048,588,530.95
其他业务收入	57,896,566.20	59,111,890.08
营业成本	991,538,214.69	972,484,020.10

(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
机械制造业	1,056,232,419.07	939,887,539.53	1,048,588,530.95	921,946,463.83
合计	1,056,232,419.07	939,887,539.53	1,048,588,530.95	921,946,463.83

(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
柴油机	746,261,245.80	651,385,782.34	740,359,682.71	635,981,715.44
发电机组	214,671,616.78	199,580,107.71	189,679,606.45	180,671,279.52
配件	95,299,556.49	88,921,649.48	118,549,241.79	105,293,468.87
合计	1,056,232,419.07	939,887,539.53	1,048,588,530.95	921,946,463.83

(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
国内销售	983,357,594.87	875,028,945.99	953,466,887.61	836,251,732.89
国外销售	72,874,824.20	64,858,593.54	95,121,643.34	85,694,730.94
合计	1,056,232,419.07	939,887,539.53	1,048,588,530.95	921,946,463.83

(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(%)
威海潍柴产品销售服务有限公司	99,287,678.62	8.91%
潍柴动力股份有限公司	94,299,883.18	8.46%
威海市农业机械有限公司	92,655,060.68	8.32%
山东潍柴进出口有限公司	72,874,824.20	6.54%
宿迁潍柴产品销售服务有限公司	40,815,034.32	3.66%
合计	399,932,481.00	35.89%

31、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
消费税	0.00	0.00	
营业税	60,393.01	22,894.47	营业税应税收入 5%
城市维护建设税	1,626,888.88	1,633,718.77	应缴纳流转税额 7%
教育费附加	1,162,063.50	1,166,941.99	应缴纳流转税额 3%
水利基金	147,474.87	233,388.38	应缴纳流转税额 1%
合计	2,996,820.26	3,056,943.61	--

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	7,424,722.56	3,840,091.04
维修服务费	3,932,172.57	5,635,258.64

市场开拓费用	2,968,101.45	2,230,394.39
许可证费	2,728,642.35	0.00
其他	2,211,074.68	2,162,449.03
合计	19,264,713.61	13,868,193.10

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	20,903,661.71	13,285,774.26
实验检验费	9,599,147.09	9,323,027.96
技术开发费	35,316,886.46	34,602,371.04
其他	9,025,237.05	9,356,024.65
合计	74,844,932.31	66,567,197.91

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	
利息收入	-7,926,320.36	-7,699,367.37
汇兑损益		
其他	134,887.50	287,468.38
合计	-7,791,432.86	-7,411,898.99

35、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	9,608,140.66	4,268,948.64
合计	9,608,140.66	4,268,948.64

(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
-------	-------	-------	--------------

山东重工集团财务有限公司	3,805,287.63	0.00	新股权投资公司
山重融资租赁有限公司	5,802,853.03	4,268,948.64	盈利水平上升
合计	9,608,140.66	4,268,948.64	--

36、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	221,284.09	823,592.37
二、存货跌价损失	6,831,816.14	0.00
合计	7,053,100.23	823,592.37

37、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
非流动资产处置利得合计	6,085.82	793,833.85	6,085.82
其中：固定资产处置利得	6,085.82	793,833.85	6,085.82
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	1,076,342.40	1,780,342.40	1,076,342.40
罚款收入	206,650.00	23,000.00	206,650.00
其他	14,980.37	75,100.00	14,980.37
合计	1,304,058.59	2,672,276.25	1,304,058.59

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
基建项目补助确认收益	1,076,342.40	1,076,342.40	
大气污染治理项目补助		200,000.00	
铸造项目规划补助		500,000.00	
其他补助		4,000.00	
合计	1,076,342.40	1,780,342.40	--

38、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	1,020.92	1,755.47	1,020.92
其中：固定资产处置损失	1,020.92	1,755.47	1,020.92
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
其他	872.29	10,000.00	872.29
合计	1,893.21	11,755.47	1,893.21

39、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	10,160,227.48	10,449,021.08
递延所得税调整	-5,144,887.45	-1,004,953.02
合计	5,015,340.03	9,444,068.06

40、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：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	32,117,603.04	55,797,774.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	31,010,769.58	53,536,331.62
期初股份总数	S0	276,100,500.00	276,100,500.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	276,100,500.00	276,100,500.00
基本每股收益(I)		0.12	0.20
基本每股收益(II)		0.12	0.20
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		

调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		276,100,500.00	276,100,500.00
稀释每股收益(I)		0.12	0.19
稀释每股收益(II)		0.12	0.19

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

41、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
销售保证金	3,134,386.81
利息收入	7,926,320.36
其他	3,397,885.92
合计	14,458,593.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
实验检验费	6,568,684.42
技术开发费	1,958,636.56
差旅费	7,435,364.37

运输费	3,079,704.90
投标保证金	4,990,000.00
其他	5,788,243.52
合计	29,820,633.77

42、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	32,117,603.04	55,797,774.29
加：资产减值准备	21,386,210.65	823,592.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,106,298.01	38,337,330.95
无形资产摊销	1,437,092.52	1,437,092.52
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）	-6,085.82	-793,833.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,020.92	1,755.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,608,140.66	-4,268,948.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,144,887.45	1,004,953.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-115,855,751.11	-106,900,894.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,719,251.23	-60,621,829.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	128,422,390.98	131,502,373.22
经营活动产生的现金流量净额	18,426,274.75	56,319,365.24
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	306,232,336.60	421,197,743.53
减：现金的期初余额	348,647,900.98	712,967,632.23
现金及现金等价物净增加额	-42,415,564.38	-291,769,888.70

(2) 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	306,232,336.60	348,647,900.98
其中：库存现金	36,388.12	38,327.35

可随时用于支付的银行存款	306,195,948.48	348,609,573.63
二、期末现金及现金等价物余额	306,232,336.60	348,647,900.98

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例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
潍柴控股集团有限公司	控股股东	国有企业	山东省潍坊市奎文区民生东街 26 号	谭旭光	制造业	120,000 万元	30.59%	30.59%	山东重工集团有限公司	16542089-8

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
潍柴重机(潍坊)发电设备有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	潍坊市高新区福寿东街 197 号甲	张更生	制造业	5,000 万元	100%	100%	59784087-X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
山东重工集团财务有限公司	参股公司	济南市	申传东	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务。	100,000 万元	20%	20%	联营公司	59782870-7
山重融资租赁有限公司	参股公司	北京市	董平	融资租赁；机械设备的租赁及销售；租赁财产的残值处理；信息咨询；租赁交易担保；机械设备维修；技术服务；项目投资。	92,000 万元	19.565%	19.565%	联营公司	68690250-X

4、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
重庆潍柴发动机厂	同一母公司	20284625-8
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	16544595-6
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	母公司之合营公司	61356881-1
潍柴动力股份有限公司	同一母公司	74567659-0
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	78076858-9
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	78926896-X
潍柴动力（潍坊）再制造有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	67450682-6
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	78078234-8
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	69934189-5
山东华动铸造有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	66674302-X
山东山推机械有限公司	同一最终控制人	72327040-X
潍柴西港新能源动力有限公司	同一关键管理人	70596877-5

5、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	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
潍柴控股集团有限公司	动能、综合服务	市场价格	6,941,266.62	0.79%	8,644,629.09	0.85%
重庆潍柴发动机厂	材料、动能、综合服务	市场价格	51,415,371.28	5.85%	44,981,270.66	4.44%
山东潍柴进出口有限公司	配件	市场价格	42,327,876.59	4.82%	10,183,832.31	1.01%
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	柴油机、材料	市场价格	33,901,127.02	3.86%	46,447,357.15	4.58%
潍柴动力股份有限公司	材料、劳务、柴油机、配件	市场价格	167,985,744.52	19.12%	181,611,465.69	17.93%
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	配件	市场价格	6,007,472.02	0.68%	5,098,511.39	0.5%
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	材料	市场价格	63,745,295.91	7.25%	100,765,501.24	9.95%
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	劳务、运输	市场价格	1,842,766.88	0.21%	1,900,427.17	0.19%

潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	配件、柴油机	市场价格	2,779,510.09	0.32%	2,979,111.12	0.29%
潍柴动力（潍坊）再制造有限公司	柴油机	市场价格	50,403.10	0.01%	305,310.10	0.03%
山东华动铸造有限公司	材料	市场价格	4,880,239.31	0.56%	0.00	0%
潍柴西港新能源动力有限公司	柴油机、材料	市场价格	3,576.92	0%	0.00	0%

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（%）
潍柴控股集团有限公司	材料、劳务	市场价格	0.00	0%	159,044.93	0.01%
重庆潍柴发动机厂	材料、劳务、柴油机	市场价格	1,861,040.34	0.17%	1,889,180.96	0.17%
山东潍柴进出口有限公司	柴油机、配件	市场价格	98,360,693.60	8.83%	100,658,251.78	9.09%
潍柴动力股份有限公司	材料、劳务、配件	市场价格	94,299,883.18	8.46%	86,426,530.23	7.8%
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	配件	市场价格	33,110,780.68	2.97%	28,532,902.33	2.58%
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	材料	市场价格	4,966,935.27	0.45%	5,227,258.22	0.47%
潍柴动力（潍坊）再制造有限公司	材料、配件	市场价格	1,580,248.16	0.14%	805,719.42	0.07%
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	配件、劳务	市场价格	566.25	0%	0.00	0%
山东华动铸造有限公司	材料	市场价格	430,068.19	0.04%	324,104.20	0.03%
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	配件	市场价格	295,090.23	0.03%	217,882.32	0.02%
潍柴西港新能源动力有限公司	柴油机、配件、劳务	市场价格	485,431.15	0.04%	0.00	0%

（2）关联租赁情况

公司出租情况表

无

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
潍柴动力股份有限公司	潍柴重机股份有限公司	房屋租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	2,250,000.00

潍柴控股集团有 限公司	潍柴重机股份有 限公司	房屋租赁	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场价格	149,400.00
----------------	----------------	------	------------------	------------------	------	------------

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联 交易 类型	关联交易内容	关联交易定 价原则	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（%）
潍柴控股集团有限公司	采购	受让固定资产	市场价格	8,358.97	0.02%	0.00	0%
潍柴动力股份有限公司	采购	受让固定资产	市场价格	712,534.15	1.73%	0.00	0%
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	采购	受让固定资产	市场价格	4,039,562.96	9.82%	0.00	0%

(4) 其他关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期			
		存入金额	取出金额	期末余额	利息收入
山东重工集团财务有限公司	关联存款	324,993,214.63	350,240,037.92	30,103,436.36	351,816.71

截止2013年6月30日，公司在山东重工集团财务有限公司无贷款。

6、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	重庆潍柴发动机厂	3,272,000.00	163,600.00	3,272,000.00	163,600.00
应收账款	山东潍柴进出口有限公司	10,445,564.22	522,278.21	28,686,408.69	1,434,320.43
应收账款	潍柴西港新能源动力有限公司	44,857.03	2,242.85	0.00	0.00
预付账款	山东潍柴进出口有限公司	26,527,602.46	0.00	17,557,762.88	0.00
其他应收款	山东重工集团财务有限公司	0.00	0.00	12,615.70	630.79

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	潍柴控股集团有限公司	1,080,076.35	684.48
应付账款	潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	34,134,265.27	59,892,224.81
应付账款	潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	374,642.28	758,966.10

应付账款	潍柴动力股份有限公司	7,829,233.17	23,968,584.42
应付账款	山东山推机械有限公司	116,000.00	116,000.00
应付账款	潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	0.00	2,070,790.75
应付账款	重庆潍柴发动机厂	46,721,538.72	34,027,540.66
应付账款	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	6,709,829.50	0.00
应付账款	潍柴西港新能源动力有限公司	3,080.07	0.00
其他应付款	潍柴动力股份有限公司	71,695.15	27,257.24

九、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年6月30日，本公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

2013年5月22日公司召开的2012年度股东大会审议通过了本公司2012年年度权益分派方案：以公司现有总股本276,100,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），不送红股，不实施资本公积转增股本。公司已于2013年6月21日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《2012年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2013年6月27日，除权除息日为2013年6月28日。截至本报告期末，公司已经完成2012年度分红派息的全部工作。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、其他资产负债表日后事项说明

2013年6月8日，山重融资租赁有限公司股东大会表决通过《2011年利润分配方案》，具体分配方案如下：

序号	单位名称	持股比例	分配金额
1	山东重工集团有限公司	21.74%	7,350,000.00
2	潍柴动力股份有限公司	19.565%	6,615,000.00
3	潍柴重机股份有限公司	19.565%	6,615,000.00
4	陕西重型汽车有限公司	19.565%	6,615,000.00
5	山推工程机械股份有限公司	19.565%	6,615,000.00
	合计	100.00%	33,810,000.00

公司已于2013年7月17日收到该笔款项。

十一、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	29,567,064.95	100%	1,478,353.25	5%	25,056,305.69		1,261,173.18	5.03%
组合小计	29,567,064.95	100%	1,478,353.25	5%	25,056,305.69		1,261,173.18	5.03%
合计	29,567,064.95	--	1,478,353.25	--	25,056,305.69	--	1,261,173.18	--

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

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

(2) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

截至2013年6月30日，本公司应收上海齐耀系统工程有限公司1,142万元，为1年以内的货款，按照合同执行。

(3) 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(%)
上海齐耀系统工程有限公司	客户	11,420,000.00	1年以内	38.62%
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	客户	7,184,500.00	1年以内	24.3%
重庆潍柴发动机厂	同一母公司	3,272,000.00	1年以内	11.07%

山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	3,201,929.02	1 年以内	10.83%
上海衡拓实业发展有限公司	客户	2,632,500.00	1 年以内	8.9%
合计	--	27,710,929.02	--	93.72%

(4) 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(%)
重庆潍柴发动机厂	同一母公司	3,272,000.00	11.07%
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	3,201,929.02	10.83%
潍柴西港新能源动力有限公司	同一关键管理人	44,857.03	0.15%
合计	--	6,518,786.05	22.05%

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,154,954.74	100%	321,648.16	3.51%	2,536,036.69	100%	126,749.26	5%
组合小计	9,154,954.74	100%	321,648.16	3.51%	2,536,036.69	100%	126,749.26	5%
合计	9,154,954.74	--	321,648.16	--	2,536,036.69	--	126,749.26	--

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

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

(2) 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(%)
中化建国际招标有限责任公司	客户	4,990,000.00	1 年以内	54.51%
潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司	子公司	2,720,940.00	1 年以内	29.72%
黄珍	公司员工	1,000,000.00	1 年以内	10.92%
邓连明	公司员工	76,000.00	1 年以内	0.83%
刘祥义	公司员工	70,000.00	1 年以内	0.76%
合计	--	8,856,940.00	--	96.74%

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
山重融资租赁有限公司	权益法	180,000,000.00	200,503,141.22	-812,146.97	199,690,994.25	19.57%	19.57%		0.00	0.00	0.00
山东重工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	202,424,654.77	3,805,287.63	206,229,942.40	20%	20%		0.00	0.00	0.00
潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	430,000,000.00	452,927,795.99	2,993,140.66	455,920,936.65	--	--	--	0.00	0.00	0.00

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	919,251,461.41	1,048,588,530.95
其他业务收入	59,900,245.08	59,111,890.08
合计	979,151,706.49	1,107,700,421.03
营业成本	871,752,602.92	972,484,020.10

(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
机械制造业	919,251,461.41	818,034,096.60	1,048,588,530.95	921,946,463.83
合计	919,251,461.41	818,034,096.60	1,048,588,530.95	921,946,463.83

(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
柴油机	823,951,904.92	729,112,447.12	740,359,682.71	635,981,715.44
发电机组	0.00	0.00	189,679,606.45	180,671,279.52
配件	95,299,556.49	88,921,649.48	118,549,241.79	105,293,468.87
合计	919,251,461.41	818,034,096.60	1,048,588,530.95	921,946,463.83

(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
国内销售	869,182,889.58	773,473,067.67	953,466,887.61	836,251,732.89
国外销售	50,068,571.83	44,561,028.93	95,121,643.34	85,694,730.94
合计	919,251,461.41	818,034,096.60	1,048,588,530.95	921,946,463.83

(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(%)
山东潍柴进出口有限公司	50,068,571.83	5.11%
潍柴动力股份有限公司	94,281,942.18	9.63%
威海潍柴产品销售服务有限公司	99,287,678.62	10.14%
扬州潍柴产品销售服务有限公司	36,572,752.20	3.74%
宿迁潍柴产品销售服务有限公司	40,815,034.32	4.17%
合计	321,025,979.15	32.79%

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
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,608,140.66	4,268,948.64
合计	9,608,140.66	4,268,948.64

(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
山东重工集团财务有限公司	3,805,287.63	0.00	新股权投资公司
山重融资租赁有限公司	5,802,853.03	4,268,948.64	盈利水平上升
合计	9,608,140.66	4,268,948.64	--

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	26,299,273.42	56,588,828.30
加：资产减值准备	20,372,769.53	823,592.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,232,627.49	38,337,330.95
无形资产摊销	1,437,092.52	1,437,092.52

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）	-5,542.42	-1,724,485.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,020.92	1,755.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,608,140.66	-4,268,948.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,038,083.95	1,144,550.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,821,799.50	-106,900,894.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,536,560.36	-60,621,829.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,003,540.92	131,502,373.22
经营活动产生的现金流量净额	7,412,365.81	56,319,365.24
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	299,539,225.10	406,197,743.53
减：现金的期初余额	348,416,781.22	712,967,632.23
现金及现金等价物净增加额	-48,877,556.12	-306,769,888.70

十二、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）	5,064.90	
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）	1,076,342.40	基建项目补助等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,758.08	罚款收入等
减：所得税影响额	195,331.92	
合计	1,106,833.46	--

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	2.85%	0.12	0.12

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.11	0.11
-------------------------	-------	------	------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

单位：人民币 元

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度（%）	注释
预付款项	39,176,827.75	22,897,407.06	16,279,420.69	71.10	注 1
存货	376,134,553.09	262,784,706.62	113,349,846.47	43.13	注 2
其他应收款	6,425,193.98	2,626,123.30	3,799,070.68	144.66	注 3
其他流动资产	9,871,023.00	4,405,772.51	5,465,250.49	124.05	注 4
预收款项	126,734,842.25	54,312,504.71	72,422,337.54	133.34	注 5

注 1：预付款项增加，主要由于材料预付货款增加。

注 2：存货增加，主要由于本期存货储备增加。

注 3：其他应收款增加，主要由于投标保证金增加。

注 4：其他流动资产增加，主要由于所得税预缴金额增加。

注 5：预收款项增加，主要由于客户缴纳的承销保证金增加。

(2) 利润表

单位：人民币 元

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度（%）	注释
销售费用	19,264,713.61	13,868,193.10	5,396,520.51	38.91	注 1
投资收益	9,608,140.66	4,268,948.64	5,339,192.02	125.07	注 2
资产减值损失	7,053,100.23	823,592.37	6,229,507.86	756.38	注 3
所得税费用	5,015,340.03	9,444,068.06	-4,428,728.03	-46.89	注 4

注 1：销售费用增加，主要由于工资性费用和市场推广费增加所致。

注 2：投资收益增加，主要由于参股公司投资收益增加所致。

注 3：资产减值损失增加，主要由于本期计提存货跌价准备增加所致。

注 4：所得税费用减少，主要由于利润总额减少所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 二、公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、公司章程。

潍柴重机股份有限公司
二〇一三年八月二十八日