



济南柴油机股份有限公司

2013 年度报告

2014-006

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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、总经理贾胜军以及主管会计工作负责人刘明怀声明：
保证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.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理.....	45
第九节 内部控制.....	50
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局、山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
*st 济柴、济柴、本公司、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
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述仅为公司对未来情况的预计，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中披露可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，敬请查阅第三节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 济柴	股票代码	000617
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	石油济柴		
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		
注册地址	济南市经十西路 11966 号		
注册地址的邮政编码	250306		
办公地址	济南市经十西路 11966 号		
办公地址的邮政编码	250306		
公司网址	http://www.jichai.com		
电子信箱	liuminghuai@cnpcc.com.cn		

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	0531-87422578 (87423177)	0531-87423177
电子信箱	liuminghuai@cnpcc.com.cn	ylgjc@cnpcc.com.cn wangyungang@cnpcc.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	济南市经十西路 11966 号公司证券办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 10 月 11 日	济南市文化西路 14 号	3700001800773	370123163098284	16309828-4
报告期末注册	2012 年 12 月 31 日	济南市经十西路 11966 号	370000018007734	370123163098284	16309828-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七层
签字会计师姓名	朱晓葳 冯山

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38~45 楼	谢丹 赵伟	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,624,727,209.92	1,550,635,405.88	4.78%	1,686,345,518.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,844,601.90	-28,342,658.05	134.73%	-96,564,934.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-28,959,863.85	-101,861,305.18	71.56%	-111,949,516.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,428,556.41	36,813,562.95	-215.25%	122,331,464.02
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.10	130%	-0.34
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.10	130%	-0.34
加权平均净资产收益率（%）	1.41%	-3.94%	5.35%	-12.15%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,334,154,319.60	2,809,265,061.56	-16.91%	3,233,062,988.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	709,838,083.77	695,348,893.21	2.08%	742,290,306.30

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-353,904.12	64,648,182.73	-94,153.98	
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）	5,334,100.00	651,877.88	562,800.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,841,776.23			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,664,860.95	18,538,067.48	14,922,761.82	
减：所得税影响额	682,367.31	10,319,480.96	6,825.77	

合计	38,804,465.75	73,518,647.13	15,384,582.07	--
----	---------------	---------------	---------------	----

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

面对错综复杂的国内外宏观及行业形势，2013年是公司发展任务重、经营压力大，充满艰辛和挑战的一年；更是公司扭转亏损局面，转变发展方式，加快向动力服务商转变的关键之年。一年来，公司上下积极应对挑战，边改革边发展，多措并举，攻坚克难，推动经营形势实现了好转，扭亏解困工作取得了实质性效果。公司完成收入16.25亿元，同比增长6.3%；实现净利润984万元，扭转连续亏损局面；应收款项较年初下降2,800万元，遏制了连续增长的不良态势；存货较年初下降3.37亿元，同比减少42.71%；资产负债率为69.59%，同比下降了5.66个百分点，主要经济指标得到相应改善。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内公司主营业务范围未发生重大变化，主要为柴油机、柴油机发电机组，气体机、气体发电机组的生产和销售业务。经中天运会计师事务所审计，公司2013年完成营业收入16.25亿元，较上年同期增加0.75亿元。2013年公司从强化市场开发和服务能力入手，整体策划布局，统建营销网络，建成了7个营销服务中心和周边22个服务站点、7个配件库；建立了专业的服务队伍，规范服务标准，实施“三全服务”。国内销售大力实施“自主营销、自主服务”，积极跑市场、抢订单、做

服务，稳固油田市场、积极拓展社会市场；深耕复垦船机市场，逐步恢复了曾经失去的份额；海外业务全力跟进集团公司海外业务，策划布局海外站点，为海外市场今后拓展奠定了良好基础。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

回顾2013年，公司重点组织和开展了以下五个方面的工作：

（一）确定战略任务，发展方式实现转变

2013年初，董事会谋划制定了战略任务，系统提出了向动力服务商转变的发展思路。一年来，公司上下围绕向动力服务商转变，着力调结构、转方式、强管理，采取了一系列强有力的改革措施。按照“一体化、集约化、专业化、扁平化”的原则，深化机构改革，开展流程再造，彻底改变传统的被动响应管理模式；倡导服务商文化，积极转变观念，逐步建起聚焦用户需求的文化氛围；紧盯质量效益，不断梳理问题，彻底摸清家底，制定了一系列有针对性的考核目标，并逐项落实到位，为扭亏增盈奠定了良好基础。

（二）强化双轮驱动，收入效益实现增长

一年来，公司从强化市场开发和服务能力入手，进行了营销队伍和营销资源的整合，大力实施自主营销和自主服务，稳固了油田市场，恢复了船机市场，拓展了社会市场，延续了海外市场。

公司依靠技术研发增加效益，以解决现场应用问题、加快新产品开发为突破口，加快190产品现场应用问题技术改进，使船机市场和以气代油业务取得新突破。加快国产化研发，优化现有产品配置，技术降本增效效果明显。

（三）推进结构调整，资源配置实现优化

在优化产业产品结构上，进行专业化整合，形成了加工中心、热处理中心、装配中心、质检中心的格局。合并、淘汰了一些低端、无效产品，开始了标准产品型谱的建设工作。在优化运营管理上，调整了管控模式，建立起“公司-分厂-班组”的三级管理格局；重塑了业务流程和体系，完善了目标、定单、财务核算、考核4个管理体系，建立了贯穿技术响应、生产支持、成本控制的“一单到底”的订单核算考核模式。在优化队伍结构上，严控管理及辅管人员数量；推进合同化市场化员工向一线流动；完善不同岗位的系列发展通道，出台了相应的管理办法和激励政策。

（四）深入挖潜增效，成本费用实现降低

2013年，我们持续开展了“五压”工作。在压成本方面，一是从研发上降成本，降低产品过高配置，加快推进零部件国产化；二是从采购上降成本，坚持集中采购、竞价采购，全年降低采购成本2041万元；三是从管理上降成本，全面推广“一单到底”核算模式，健全三级核算体系，努力控制制造环节成本。在压库存方面，坚持优先利用库存机、呆滞件进行发货或整修整改，压缩代存件库存，加大清理问题存货力度，避免形成新的呆滞件。存货较年初下降3.37亿元，同比下降42.71%。在压费用方面，严格预算管理的同时加强预算刚性控制，严控计划外支出，加大对费用支出的监管考核。在压应收账款方面，一是坚决执行应收账款管理办法、合同管理办法和销售定金制度；二是进行客户分级管理，严格赊销审批；三是把老欠款催收作为工作的重中之重，

成立清欠组，采取多种方式清欠。在压贷款方面，继续加强资金管理，合理统筹调配资金，减少新增经营性贷款和流动性贷款，进一步降低企业财务成本。财务费用同比减少3,193万元。

(五) 有效夯实基础，保障能力实现提升

在提升产品交付能力上，建立了以定单为核心的生产运行管理办法，严格按定单进行生产、采购、核算、考核，实施准时配送，使合同履约率一直保持在96%以上；合理调整工序，创新产品工艺，有效提高了产能；统一库存管理，建立库存警戒线，以最小库存和在制品保障生产正常运行。

在提升质量保障能力上，建立了各环节全过程的质量指标控制体系，实现了从入口到出口的质量控制；投入资金完善关键部件的质量检测手段，力争将隐患消灭在厂内；加大责任追溯、质量索赔力度，保障产品质量，形成质量至上的质量管理文化。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
直列型柴油机	销售量	555	455	21.98%
	生产量	523	377	38.73%
	库存量	123	155	-20.65%
V 型柴油机	销售量	1,245	1,101	13.08%
	生产量	1,155	1,059	9.07%
	库存量	223	313	-28.75%
柴油机发电机组	销售量	489	415	17.83%

	生产量	348	471	-26.11%
	库存量	33	174	-81.03%
气体机及气体发电机组	销售量	249	246	1.22%
	生产量	190	191	-0.52%
	库存量	52	111	-53.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2013 年末库存主机减少较多，主要是本期优化管理，对以前年度形成主机逐步消化，期末库存主机台量较期初有大幅下降。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	514,096,875.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	31.64%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）	备注
1	青州市飞达实业有限公司	166,942,275.52	10.28%	第三方
2	中国技术进出口（总公司）	135,818,049.68	8.36%	第三方
3	中国石油集团济柴动力总厂	87,345,422.40	5.38%	关联方
4	晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	72,430,103.93	4.46%	第三方
5	大庆石油管理局	51,561,023.95	3.17%	关联方
合计	--	514,096,875.48	31.64%	

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
内燃机制造		1,395,974,455.67	100%	1,337,032,775.18	100%	4.41%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
直列型柴油机		124,912,703.49	8.95%	114,025,848.84	8.53%	9.55%
V 型柴油机		404,525,002.54	28.98%	362,299,782.53	27.1%	11.65%
柴油发电机组		399,412,090.73	28.61%	312,955,229.55	23.41%	27.63%
气体机及发电机组		222,103,354.30	15.91%	158,252,465.82	11.84%	40.35%
柴油机配件及其他		217,062,858.80	15.55%	374,197,645.84	27.99%	-41.99%
柴油机大修		27,958,445.81	2%	15,301,802.60	1.14%	82.71%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	194,543,414.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	18.53%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	备注
1	中国石油集团济柴动力总厂	74,176,602.62	7.07%	关联方
2	济柴聊城机械有限公司	49,165,124.19	4.68%	关联方
3	胜利油田豪威科工贸有限责任公司	28,491,529.94	2.71%	第三方
4	济南第二汽车配件有限公司	21,589,235.91	2.06%	第三方
5	柳州佳力新电机有限公司	21,120,921.56	2.01%	第三方
合计	--	194,543,414.20	18.53%	

4、费用

项目	本年金额	上年同期	变动比率	变动原因
财务费用	35,593,104.99	67,521,111.26	-47.29%	减少有息负债，降低借款利息
资产减值损失	8,669,558.84	51,744,314.53	-83.25%	加强应收款项、存货管理，改善资产质量
所得税费用	202,563.63	12,218,983.54	-98.34%	本年应税利润减少

5、研发支出

2013年技术研发作为公司增收创效的源动力，以解决现场应用问

题、加快新产品开发为突破口，全年共开展科研项目12项，40多种变型产品实现当年设计、当年投产；加快190产品现场应用问题技术改进，使船机市场和以气代油业务取得新突破；加快关键零部件的国产化研发，优化现有产品配置，实现了增收创效。

优化调整研发管理体系，做到贴近市场、贴近用户，产品研发更具针对性、更好满足客户需求；贴近生产制造，实现了工艺保障、生产制造、质量控制和技术革新的上下一体，共同打造研发技术优势。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	949,043,242.58	1,185,624,939.67	-19.95%
经营活动现金流出小计	991,471,798.99	1,148,811,376.72	-13.7%
经营活动产生的现金流量净额	-42,428,556.41	36,813,562.95	-215.25%
投资活动现金流入小计	22,784.00	430,070,499.73	-99.99%
投资活动现金流出小计	3,589,877.99	19,637,597.56	-81.72%
投资活动产生的现金流量净额	-3,567,093.99	410,432,902.17	-100.87%
筹资活动现金流入小计	700,000,000.00	600,000,000.00	16.67%
筹资活动现金流出小计	717,257,500.00	1,084,329,750.00	-33.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,257,500.00	-484,329,750.00	-96.44%
现金及现金等价物净增加额	-63,422,980.10	-36,320,165.03	74.62%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、同比销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金差额较大，同时支付其他与经营活动有关的现金增加导致经营活动产生的现金流量净额下降；

- 2、上年收到股权处置款项，故2012年投资活动现金流入较高；
- 3、本年度从严控制投资规模，导致本年度投资活动现金流出较少；
- 4、上年度到期借款较多，偿还债务支付现金额度较大。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于本年银行承兑汇票回款超过50%，现金回款相对较少，而费用性支出现金较多，导致经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大。

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	1,575,081,072.25	1,395,974,455.67	11.37%	3.91%	6.13%	-3.88%
分产品						
直列型柴油机	101,602,758.21	124,912,703.49	-22.94%	25.58%	9.55%	6.1%
V 型柴油机	492,350,695.17	404,525,002.54	17.84%	13.38%	11.65%	-2.02%
柴油发电机组	448,178,974.56	399,412,090.73	10.88%	16.46%	27.63%	-12.09%
气体机及气体发电机组	262,240,254.29	222,103,354.30	15.31%	38.82%	40.35%	-4.07%
柴油机配件及其他	238,418,322.39	217,062,858.80	8.96%	-41.3%	-38.42%	-6.27%
柴油机大修	32,290,067.63	27,958,445.81	13.41%	55.14%	82.71%	-22.61%
分地区						
华北地区	453,976,339.41	403,675,761.00	11.08%	28.14%	30.92%	-1.89%
东北地区	97,301,843.85	84,895,858.76	12.75%	-44.09%	-47.39%	5.47%
华东地区	542,801,806.31	482,062,284.19	11.19%	25.38%	30.69%	-3.61%
华南地区	154,292,528.74	136,471,741.67	11.55%	149.17%	168.57%	-6.39%
西南地区	168,772,625.07	147,067,344.99	12.86%	-44.6%	-45.75%	1.86%
西北地区	139,507,463.09	125,710,174.99	9.89%	13.59%	17.97%	-3.34%
出口	18,428,465.78	16,091,290.07	12.68%	-71.75%	-66.66%	-13.33%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	101,522,954.54	4.35%	164,945,934.64	5.87%	-1.52%	经营活动现金付款增加所致
应收账款	848,562,681.74	36.35%	874,638,714.00	31.13%	5.22%	由于资产总额减少，比重有所上升
存货	452,398,433.88	19.38%	789,378,606.55	28.1%	-8.72%	实施降低库存措施所致
投资性房地产	24,553,140.73	1.05%	25,340,787.37	0.9%	0.15%	由于资产总额减少，比重有所上升
固定资产	629,558,402.37	26.97%	656,628,702.73	23.37%	3.6%	由于资产总额减少，比重有所上升
在建工程	8,190,550.39	0.35%	19,852,688.26	0.71%	-0.36%	在建工程完工转资所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
短期借款	700,000,000.00	29.99%	150,000,000.00	5.34%	24.65%	根据经营需要，本期偿还其他应付 款，与控股股东通过委托贷款增加短 期借款额度

五、核心竞争力分析

公司专注于中高速、中大功率非道路用各类内燃机的制造、研发、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。

公司按“一小时服务圈”和“四小时服务圈”的售后服务需求建成了22个服务站点和7个营销服务中心。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”专业售后服务队伍，通过差异化的服务提高产品的市场竞争力。

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。

六、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况:扭亏

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)				
累计净利润的预计数 (万元)	200	--	400	-1,582	--	112.64%	--	125.28%
基本每股收益 (元/股)	0.007	--	0.014	-0.04	--	117.5%	--	135%
业绩预告的说明	本期优化管理，加大对成本费用的控制力度，盈利能力有所增加。							

七、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

目前中大功率内燃机国内外市场竞争均较为激烈，为获取更多的市场份额，厂家纷纷将深耕潜在客户、提升产品性能、拓展功率覆盖、发展绿色环保产品等策略作为市场竞争的突破方式。预计在国家政策和经济收益的影响下，绿色环保、节能降耗的产品今后将更容易争取发展空间。

(二) 未来面对的风险因素分析

内燃机行业预计会缓慢复苏。首先，在实施“双稳健”财政、货币政策的同时，坚持稳中求进、以稳促进的思路，努力释放改革红利，激发市场活力和社会创造

力,切实降低企业运营成本,促进经济运行向新常态平稳过渡。由此内需市场也有望表现出缓慢复苏的趋势。其次,政策环境有利于机械工业发展。国务院发布了关于加强内燃机工业节能减排的意见,支持内燃机行业发展的产业政策相继落实,为行业的发展提供了有利的政策环境。

同时需要关注到行业发展的困难。首先,预期宏观经济回升基础尚不稳固,结构性矛盾的制约依然突出,内需增长面临一定下行压力。其次,成本、费用上升演变为长期压力。伴随我国经济增长方式的转变,用工、融资、原材料及动力购进等成本费用的上升正由企业的短期困难演变为需要长期面对的压力,由此导致对行业效益的进一步挤压。

综合上述分析,2014年市场需求形势将比上年缓慢复苏,但形势不容乐观,成本上升的因素将长期持续。

(三) 下一年度经营计划

对照用户要求和2013年发展实践,公司将2014年确定为响应能力提升年,全面提升销售服务能力、技术研发能力、产品制造能力和内部支持能力。

2014“响应能力提升年”要重点做好以下六项工作:

1、以全面提升服务为突破口,大力开拓市场

2014年,公司将紧紧围绕“稳固油田市场、扩大社会市场、拓展海外市场、推进新产品产业化”的工作主线,以全面提升服务能力带动市场开发,实现各市场领域新的突破。

——实现市场新突破。国内市场将在油田电动钻机和机械钻机市场、社会燃气电站项目市场、新产品发电市场和配件销售上形成突破。海外市场将在中东市场、中亚市场、东南亚市场和非洲等市场形成突破。

——完善服务体系。进一步健全服务网络，继续加大服务站点建设投入，在国内再建设11个服务站点，逐步形成覆盖一小时和四小时服务圈的营销服务网络；在海外建立中东、中亚和东南亚营销服务中心。进一步拓展服务内容，根据不同产业特性提供满足用户需求的整体解决方案；针对新产品的推广、电站项目等，为用户提供从方案设计、现场施工到维修保运的EPC总包服务；将发动机及相关产品进行配套打包，为用户提供集成服务等多种市场急需服务项目。进一步加强队伍建设，打造营销人员“技销合一”的能力，加强应用工程师队伍建设，培养复合型服务人才，建设一支懂外语、懂技术、懂商务、懂营销的海外服务队伍和内部技术商务支持队伍，加强本地化服务队伍建设。

——快速响应市场。启动快速响应机制，服务人员到达现场首先让设备运转保证用户使用，确保实现用户满意。

2、以满足用户需求为切入点，加快产品研发

2014年，坚持以市场为导向，满足用户需求，解决现场应用难题，加快新产品产业化，加快核心关键部件技术攻关和国产化开发力度。2014年产品研发把工作重心放在解决现场应用问题上，放在完成现有新产品开发计划上，做到“两手抓，两手都要硬”。加快新产品研制，实现新产品产业化，一方面结合市场需求推出190系列新产品，另一方面将开展电动钻机用柴油机、船用柴油机以及气体机应用性研究。加快关键零部件研究，打造核心技术能力。加快基础性研究，提升产品研发效率。重点开展单缸机的设计、制造以及试验台架的建设和发动机控制系统基础平台开发等基础性研究。

3、以创造经济效益为根本点，提升制造能力

2014年，通过优化产品产业结构，整合优势制造资源，降低制造成本，打

造关键核心部件制造能力。

——提高核心制造能力。继续调整产业产品结构，坚持“突出主业、有进有退”的原则，围绕两机核心业务实行“五个重点发展”和“五个逐步退出”，形成“五种能力”。“五个重点发展”是重点发展核心关键部件机加工热处理、装配、试验检验、集成配套、大修再制造五个业务；“五个逐步退出”是逐步退出无核心技术、无市场能力、无发展前途、无利润空间、无盈利能力的产业产品；“五种能力”是专业化生产能力，核心部件、关键部件加工能力，集成配套能力，检验试验能力，修理和再制造能力。

——缩短制造周期。按标准产品型谱生产，严格执行标准的制造周期。严格定单生产，优化工艺路线、完善生产流程、合理调配资源；建立科学合理的原材料、零部件的保险库存，确保满足定单需求。加强采购管理，对主导产品的关键件，建立稳定有效的供应链。强化设备管理，根据工作量合理配置资源，统筹安排进度，减少设备闲置，提高设备利用率。

——强化成本控制。首先，科技研发降成本。继续通过技术优化调整、进口零部件国产化替代、改善技术性能、提高产品性价比等措施，加快实施产品型谱优化。其次，生产管理降成本。建立健全标准定额体系，完善工艺定额、主材消耗定额。建立健全库存管理体系，优化库存结构，增加周转频次，降低库存占用。再次，统一采购降成本。继续做好外购外协件采购价格控制工作，通过价格比对、开发第二厂家竞争降价等措施，逐步降低外购外协成本。最后，强化基础降成本。对公司现有产品业务优化调整，通过“合、转、并、退”等多种措施，进一步提高相关业务的盈利能力；建立健全各类能源消耗标准，严格控制在规定的消耗标准之内；充分发挥班组核算、定单核算等成本控制手段的作

用，大幅度提高产品的盈利能力。

4、以解决现场问题为立足点，强化质量管理

2014年，围绕现场产品质量问题，落实专题改进计划、严格全过程质量控制、提升检测检验手段，确保产品质量根本好转。

——做好质量改进提升。做好现场急需解决的零部件质量问题改进，针对现场存在的问题，制定专题整改计划，加强现场应用情况的跟踪指导，确保零部件质量问题得到有效解决。做好整机质量问题的分析判定，针对用户现场整机故障问题，开展返厂故障机的拆检、分析、判定工作，涉及零部件质量问题的列入质量专题改进项目。做好检测手段提升工作，继续加大投入，完善现有产品外购件、关键部件和密封件的检测设备，提升新产品检验检测手段。

——加大质量追溯力度。对内部质量，健全质量管理体系，严格执行质量控制标准；抓好工艺纪律检查工作，严格产品制造和产品应用过程中的质量问题处罚标准。对外协件质量，使供应商评价工作常态化，加大处罚和淘汰不合格供应商力度，注重培育优秀供应商；凡是在现场发现的问题必须追究到底，按质量事故等级上报和处理，因外购件质量问题导致整机报废，供应厂家全额赔付。

5、以优化运营管理为着力点，提升响应能力

2014年，按照“一体化、集约化、专业化、扁平化”的原则，继续推进和深化内部改革，调整管控模式，完善业务流程，着力解决影响和制约向动力服务商转变的突出矛盾和问题，进一步提升响应能力、经营水平和发展能力。

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度，公司净利润为-96,564,934.55元，未进行利润分配，亦未进行进行资本公积转增股本。

2012年度，公司净利润为-28,342,658.05元，未进行利润分配，亦未进行进行资本公积转增股本。

2013年度，公司净利润为9,844,601.90元，但由于现金流紧张，拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	9,844,601.90	0%
2012 年	0.00	-28,342,658.05	0%
2011 年	0.00	-96,564,934.55	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2013 年度，公司净利润为 9,844,601.90 元，但由于现金流紧张，拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。	用于企业经营发展。

九、社会责任情况

济柴一直重视履行社会责任，在不断提升公司运营水平，努力为广大股东创造价值的同时，公司注重自身发展与社会发展的相互协调，努力做到经济效益与社会效益的均衡发展，力争成为社会责任的切实践行者。

环境保护和可持续发展方面

公司重视新能源、清洁能源产品的研发。为适应不同市场提高清洁能源使用，减少空气污染，公司开发多种气体机及机组，目前已定型产品有天然气机

组、沼气机组、瓦斯气机组、秸秆气机组及高炉煤气机组等多种产品。

员工与客户方面

2013年，公司加强人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养与管理体制，完善岗位职责和绩效评价考核体系，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，充分发挥员工的主观能动性，并为员工提供提升职业发展的空间与平台。公司始终坚持以客户满意为宗旨，注重客户意见的反馈和处理。报告期内，公司加强了售后服务管理，建立“一小时服务圈”和“四小时服务圈”的应急服务机制，进一步提升了客户的满意度。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十、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
2013年07月22日	公司会议室	实地调研	机构	大智慧阿思达克通讯社 彭淑明	公司经营情况
2013年08月13日	公司会议室	实地调研	机构	工行瑞信 张宇帆	公司经营情况
2013年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司 刘倩倩 北京天地方中资产管理有限公司 李伟军 一财网 唐铭 新时代证券 金凯英	公司经营情况
2013年10月16日	公司会议室	实地调研	机构	友邦保险（国际）有限公司 戴颖琛 美琳（亚太）有限公司 黎国贤 美琳（亚太）有限公司 梁炜铿	公司经营情况

第五节 重要事项

一、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
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		8,545	5.26%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
大庆石油管理局	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		5,156	3.17%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油集团西部钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		3,403	2.09%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
宝鸡石油机械有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		2,712	1.67%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油天然气股份有限公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		2,659	1.63%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
华北石油管理局	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		2,409	1.48%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
长城钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		2,062	1.27%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
渤海钻探工程有限公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		1,636	1.01%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
渤海石油装备制造有限公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		1,054	0.65%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网

川庆钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		609	0.37%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油集团工程设计有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		475	0.29%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
大港油田集团有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		469	0.29%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油天然气管道总局	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		464	0.29%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油技术开发公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		445	0.27%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油工程建设公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		419	0.26%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
四川石油管理局	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		61	0.04%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
辽河石油勘探局	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		45	0.03%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国华油集团公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		33	0.02%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油天然气运输公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		13	0.01%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中石油煤层气有限公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		6	0%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
东方地球物理勘探有限公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和提供劳务	销售商品和提供劳务	市场价格		1	0%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	采购商品	采购商品	市场价格		7,418	7%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网

济柴聊城机械有限公司	控股股东参股企业	采购商品	采购商品	市场价格		4,917	4.64%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油天然气股份有限公司	同一实际控制人下属企业	采购商品	采购商品	市场价格		696	0.66%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中石油中铁油品销售有限公司	同一实际控制人下属企业	采购商品	采购商品	市场价格		491	0.46%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
中国石油物资公司	同一实际控制人下属企业	采购商品	采购商品	市场价格		457	0.43%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
渤海石油装备制造有限公司	同一实际控制人下属企业	采购商品	采购商品	市场价格		205	0.19%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
宝鸡石油机械有限责任公司	同一实际控制人下属企业	采购商品	采购商品	市场价格		29	0.03%	银行存款/承兑汇票		2014年03月07日	巨潮资讯网
合计				--	--	46,889	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司目前与关联方发生的主要关联交易是公司及所属企业销售产品给中石油集团所属企业。公司钻井用柴油机在油田钻井市场应用较多，既是钻井客户的需要，也是公司业务发展的需要。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无不良影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司与关联方除控股股东股权关系外无其他依赖关系，销售、采购业务均按照正常客户、供应商业务进行。							
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）				在公司 2013 年度日常关联交易预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。							

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	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	------------	----------	-----------	----------

				占用			
中油管道物资装备总公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 债权	销售商品	否	53	-53	
中石油煤层气有限责任 公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 债权	销售商品	否		50	50
中国石油物资公司	同一实际控制人 下属企业	应付关联 方债务	购买商品	否	2,459	-864	1,595
中国石油物资公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	往来款	否	10	-10	
中国石油天然气运输 公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	37	138	175
中国石油天然气勘探 开发公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	125	-1	124
中国石油天然气管道 局	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	35	370	405
中国石油天然气股份 有限公司	同一实际控制人 下属企业	应付关联 方债务	购买商品及 预收货款	否	11	-11	
中国石油天然气股份 有限公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	4,721	509	5,230
中国石油天然气第一 建设公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否		23	23
中国石油技术开发公 司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	439	-329	110
中国石油集团济柴动 力总厂	控股股东	应付关联 方债务	购买商品、协 议借款及往 来款	否	80,061	-73,326	6,735
中国石油集团济柴动 力总厂	控股股东	应收关联 方债权	销售商品	否	64	50	114
中国石油集团工程设 计有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	241	73	314
中国石油工程建设公 司	同一实际控制人 下属企业	应付关联 方债务	购买商品	否	8	-8	
中国石油工程建设公 司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	297	-136	161
中国石油川庆钻探工 程有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	23	2,706	2,729
中国石油长城钻探工 程有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	539	837	1,376
中国石油渤海钻探工 程有限责任公司	同一实际控制人	应付关联	购买商品	否	469	-469	

程有限责任公司	下属企业	方债务						
中国石油渤海钻探工程有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	1,364	452	1,816	
中国寰球工程公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	4	-4		
中国华油集团公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	126	-93	33	
新疆石油管理局	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	58	-14	44	
西部钻探工程有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	1,550	2,657	4,207	
吐哈石油勘探开发指挥部	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	24	-24		
塔里木石油勘探开发指挥部	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	126	-126		
四川石油管理局	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否		72	72	
青海石油管理局	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	10	-10		
辽河石油勘探局	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	101	-49	52	
济柴聊城机械有限公司	同一实际控制人 下属企业	应付关联方 方债务	购买商品	否	2,095	-95	2,000	
吉林石油集团有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	241	-224	17	
华北石油管理局	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	75	1,117	1,192	
东方地球物理勘探有限公司	同一实际控制人 下属企业	应付关联方 方债务	购买商品	否	106	-106		
大庆石油管理局	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	2,153	-1,702	3,855	
大港油田集团有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	1,010	-657	353	
长庆石油勘探局	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	29	-29		
渤海石油装备制造有限公司	同一实际控制人 下属企业	应付关联方 方债务	购买商品	否	937	-157	780	
渤海石油装备制造有限公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联方 方债权	销售商品	否	362	517	879	

宝鸡石油机械有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应付关联方 债务	购买商品	否	1,031	-1,031	
宝鸡石油机械有限责任公司	同一实际控制人 下属企业	应收关联 方债权	销售商品	否	1,213	1,492	2,705
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

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《关于公司2013年日常关联交易预计的议案》，并提交2012年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《关于接受关联方财务资助暨关联交易的议案》，并提交2012年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

二、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱晓葳 冯山

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度公司聘请中天运会计师事务所有限公司为内部控制审计会计师事务所，支付相关内部控制审计费用40万元。

三、公司子公司重要事项

根据2013年7月17日本公司召开的第六届董事会2013年第五次会议，董事会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，并于2013年7月17日披露了《关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2013—023）。2013年8月16日公司召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，并于同日发表公告。本公司以吸收合并的方式合并两家子公司的全部资产和负债。截止2013年12月末，两家子公司已经完成税务注销、工商登记注销手续，此两家公司的所有债权、债务已全部并入本公司核算。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,726	0%				-1,726	-1,726		
3、其他内资持股	1,726	0%				-1,726	-1,726		
境内自然人持股	1,726	0%				-1,726	-1,726		
二、无限售条件股份	287,537,474	100%				1,726	1,726	287,539,200	100%
1、人民币普通股	287,537,474	100%				1,726	1,726	287,539,200	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

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	22,639		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	21,998				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	0	0	172,523,520		0

孙国庆	境内自然人	0.74%	2,114,100	2,114,100	0	2,114,100		0
赵贵生	境内自然人	0.60%	1,722,600	1,722,600	0	1,722,600		0
施金娥	境内自然人	0.22%	628,792	628,792	0	628,792		0
冯莹莹	境内自然人	0.21%	608,600	608,600	0	608,600		0
邓明	境内自然人	0.20%	565,300	430,300	0	565,300		0
黄泽阳	境内自然人	0.18%	526,231	1,600	0	526,231		0
常琦	境内自然人	0.17%	476,287	5,310	0	476,287		0
吕春风	境内自然人	0.15%	432,992	432,992	0	432,992		0
刘金芝	境内自然人	0.14%	400,000	400,000	0	400,000		0
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	无							
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					
孙国庆	2,114,100	人民币普通股	2,114,100					
赵贵生	1,722,600	人民币普通股	1,722,600					
施金娥	628,792	人民币普通股	628,792					
冯莹莹	608,600	人民币普通股	608,600					
邓明	565,300	人民币普通股	565,300					
黄泽阳	526,231	人民币普通股	526,231					
常琦	476,287	人民币普通股	476,287					
吕春风	432,992	人民币普通股	432,992					
刘金芝	400,000	人民币普通股	400,000					
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	持有本公司股份超过 5%以上的股东为中国石油集团济柴动力总厂，是本公司唯一发起人单位。与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前十大股东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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务
中国石油集团济柴动力总厂	杨元建	1991年05月06日	16315053-X	60,894.68 万元	内燃机及机组、配件，压缩机及机组，液压机械及附件，石油钻采专用设备的设计、开发、制造、销售、维修、租赁、测试、技术咨询、技术服务；发电机及发电机组的设计、制造、销售、租赁；销售：机械设备，仪器仪表，润滑油，五金交电，办公设备，文具用品，体育用品，日用百货，玩具，服装；机械加工；铆焊加工；物业管理（凭资质证经营）；房屋租赁；会议及展览服务；经济贸易咨询；进出口贸易（国家法律法规禁止的项目除外）。（未取得专项许可的项目除外）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2013 年末，中国石油集团济柴动力总厂总资产 45.65 亿元，负债总额 13.02 亿元。2013 年度营业收入为 6.73 亿元，净利润为-1.64 万元，经营活动产生现金净流量-1.47 亿元，投资活动产生的现金净流量为-11.48 亿元，筹资活动产生的现金净流量为 11.84 亿元，现金及现金等价物净增加额为-1.11 亿元。以上数据经中天运会计师事务所有限公司审计。 中国石油集团济柴动力总厂未来发展策略是在非道路用中大功率内燃机、压缩机领域，确立国内领先地位，跻身国际先进行列。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

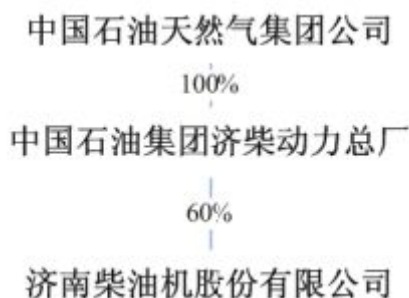
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务
中国石油天然气集团公司	周吉平	1998年07月08日	10001043-3	3,798 亿元	组织经营陆上石油、天然气和油气共生或钻遇矿藏的勘探、开发、生产建设、加工和综合利用以及石油专用机械的制造；组织上述产品、副产品的储运；按国家规定自销本公司系统的产品；组织油气生产建设物资、设备、器材的供应和销售；石油勘探、开发、生产建设新产品、新工

					艺、新技术、新装备的开发研究和技术推广；国内外石油、天然气方面的合作勘探开发、经济技术合作以及对外承包石油建设工程、国外技术和装备进口、本系统自产设备和技术出口、引进和利用外资项目方面的对外谈判、签约。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2012 年末, 中国石油天然气集团公司总资产 26,300 亿元, 负债总额 10,618 亿元。2012 年度营业收入为 26,839 亿元, 净利润为 1,392 亿元。 中国石油天然气集团公司将围绕建设世界水平的综合性国际能源公司的发展目标, 坚持资源、市场、国际化战略, 着力增强自主创新能力, 扩大开放合作, 深化管理提升, 强化安全环保, 实现生产稳定增长、效益稳定向好, 为社会经济发展提供更多优质清洁的能源, 为保障国家能源安全、促进国民经济持续健康发展做出新的贡献。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中国石油天然气股份有限公司。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)
杨元建	董事长	现任	男	52	2013年01月31日	2015年01月16日				
姜小兴	董事长	离任	男	61	2012年01月17日	2013年01月31日	2,301			2,301
卢丽平	董事	现任	女	56	2012年01月17日	2015年01月16日				
贾胜军	董事、总经理	现任	男	44	2012年01月17日	2015年01月16日				
吕玉芹	独立董事	现任	女	52	2012年01月17日	2015年01月16日				
丁晓东	独立董事	现任	男	47	2012年01月17日	2015年01月16日				
姜纯朴	监事	现任	男	57	2012年01月17日	2015年01月16日				
盖文国	监事	现任	男	47	2012年01月17日	2015年01月16日				
郭 华	监事	现任	男	39	2012年01月17日	2015年01月16日				
储连伟	监事（职工代表）	现任	女	43	2012年01月17日	2015年01月16日				
朱一洪	监事（职工代表）	现任	男	53	2012年01月17日	2015年01月16日				
苗 勇	副总经理	现任	男	41	2012年01月17日	2015年01月16日				
孙建华	副总经理	离任	男	57	2012年01月17日	2013年06月18日				
许传国	副总经理	现任	男	49	2012年01月17日	2015年01月16日				
刘明怀	董事会秘书、总会计师	现任	男	38	2012年01月17日	2015年01月16日				

合计	--	--	--	--	--	--	2,301	0	0	2,301
----	----	----	----	----	----	----	-------	---	---	-------

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长杨元建先生，男，汉族，山东沂南人，1962年12月出生，1986年12月加入中国共产党，1984年7月参加工作，2005年8月大庆石油学院油气井工程专业博士研究生毕业。教授级高级工程师。历任大庆石油管理局潜油电泵公司技术服务站副站长、销售公司副经理、副总工程师、副经理、经理、党委副书记、大庆油田力神泵业有限公司总经理、党委副书记、董事、大庆油田装备制造集团总经理、党委副书记、大庆油田有限责任公司总经理助理、中国石油集团济柴动力总厂党委书记、副厂长。现任中国石油集团济柴动力总厂厂长、党委副书记，济南柴油机股份有限公司董事、董事长。

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

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

副总经理；中国石油集团济柴动力总厂副厂长；现任济南柴油机股份有限公司董事、总经理。

独立董事吕玉芹女士，女，汉族，山东潍坊人，1961年11月出生，1983年毕业于山东经济学院商业会计专业大学毕业。教授。1983年7月到1991年5月在山东广播电视大学临沂分校任教师；1991年5月至今在山东财政学院会计学院从事教学工作，现任山东山大华特科技股份有限公司（证券代码：000915）独立董事、济南柴油机股份有限公司独立董事。

独立董事丁晓东先生，男，汉族，山东乳山人，1966年9月出生，1988年毕业于中央财经大学会计系外国财务会计专业，进入山东财政学院任教至今；1999年取得东北财经大学管理学硕士学位，副教授。现任山东神思电子技术股份有限公司和山东光合园林股份有限公司独立董事、济南柴油机股份有限公司独立董事，青岛海容商用冷链股份有限公司独立董事。

监事会主席姜纯朴先生，男，汉族，山东莱西人，1956年3月出生，1991年6月加入中国共产党，1974年7月参加工作，大专文化。历任济南柴油机厂副总会计师、总会计师；济南柴油机股份有限公司总会计师、监事会副主席。现任中国石油集团济柴动力总厂党委副书记、纪委书记、工会主席；济南柴油机股份有限公司监事、监事会主席。

监事盖文国先生，男，汉族，辽宁凌海人，1966年7月出生，1988年7月参加工作，经济学硕士，高级会计师。曾任中国石油天然气集团公司资本运营部股权管理与综合处副处长，现任中国石油天然气集团公司所投资公司专职监事、济南柴油机股份有限公司监事。

监事郭华先生，男，汉族，山东平原人，1974年12月出生，2000年5月加入

中国共产党,1995年7月参加工作。工商管理硕士研究生毕业。注册会计师、高级审计师。历任济南柴油机厂财务处副处长、处长; 审计处处长、内控办主任; 济南柴油机股份有限公司职工代表监事。现任济南柴油机股份有限公司监事、审计部部长。

监事储连伟女士(职工代表监事), 女, 汉族, 山东曲阜人, 1971年6月出生, 1993年6月加入中国共产党, 1989年7月济南师范学校音乐专业中专毕业, 1989年7月参加工作, 1995年7月山东青年管理干部学院经济管理专业大专毕业, 1997年12月山东省委党校涉外经济管理本科毕业。专业技术职称小教高级。历任济南柴油机厂团委干事、副书记; 办公室主任; 工会副主席、机关支部书记。现任中国石油集团济柴动力总厂工会副主席、机关党支部书记; 济南柴油机股份有限公司职工代表监事。

监事朱一洪先生(职工代表监事), 男, 汉族, 山东齐河人, 1960年7月出生, 1991年1月入党, 1977年12月参加工作, 1984年7月济柴职工大学机械制造工艺及设备专业大专毕业。中学一级教师。历任济南柴油机厂五车间、热处理车间工人、济柴职业中专教师、人事劳资处、组织处、党委工作部干事、党委工作部副主任、人事劳资处副处长、热处理分厂党支部书记, 现任济南柴油机股份有限公司总装分厂党支部书记、职工代表监事。

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

记。现任济南柴油机股份有限公司副总经理。

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

董事会秘书、总会计师刘明怀先生，男，汉族，山东省胶南县人，1975年10月出生，1996年6月加入中国共产党，1999年7月西安石油学院会计专业大学毕业，1999年7月参加工作。会计师。历任济南柴油机厂财务处副处长、处长、副总会计师兼厂财务处处长。现任济南柴油机股份有限公司董事会秘书、总会计师。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨元建	中国石油集团济柴动力总厂	厂长、党委副书记	2012年12月26日		是
卢丽平	中国石油天然气集团公司	专职董事	2008年06月01日		否
盖文国	中国石油天然气集团公司	专职监事	2007年04月01日		否
姜纯朴	中国石油集团济柴动力总厂	党委副书记、纪委书记、工会主席	2010年01月01日		是
储连伟	中国石油集团济柴动力总厂	工会副主席、机关党支部书记	2006年06月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕玉芹	山东财政学院	教师	1991年06月01日	2011年05月31日	是
吕玉芹	山东财经大学	教师	2011年06月01日		是
吕玉芹	山东山大华特科技股份有限公司	独立董事	2008年06月01日		是
丁晓东	山东财政学院	教师	1988年07月01日	2011年05月31日	是
丁晓东	山东财经大学	教师	2011年06月01日		是
丁晓东	山东神思电子技术股份有限公司	独立董事	2011年04月01日		是
丁晓东	山东光合园林股份有限公司	独立董事	2011年08月01日		是
丁晓东	青岛海容商用冷链股份有限公司	独立董事	2013年03月13日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员的报酬主要由月度工资和奖惩两部分构成。月度工资参照岗位等级工资制的标准，奖惩以经营责任考核指标和奖惩规定为依据，对公司高级管理人员实施奖惩。

本公司对独立董事实施独立董事津贴制度，标准为每人5万元/年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杨元建	董事长	男	52	现任		33.86	33.86
卢丽平	董事	女	57	现任			
贾胜军	董事、总经理	男	44	现任	28.3		28.3

吕玉芹	独立董事	女	52	现任	5		5
丁晓东	独立董事	男	47	现任	5		5
姜纯朴	监事	男	57	现任		29.24	29.24
盖文国	监事	男	47	现任			
郭 华	监事	男	39	现任	8.54		8.54
储连伟	监事（职工代表）	女	43	现任		15.52	15.52
朱一洪	监事（职工代表）	男	53	现任	8.68		8.68
苗 勇	副总经理	男	41	现任	8.87		8.87
孙建华	副总经理	男	57	离任	9.22		9.22
许传国	副总经理	男	49	现任	9.01		9.01
刘明怀	董事会秘书、 总会计师	男	38	现任	8.52		8.52
合计	--	--	--	--	91.14	78.62	169.76

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、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、董事长	离任	2013年01月31日	到龄退休
孙建华	副总经理	离任	2013年06月18日	不再担任领导职务

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动的情况。

六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司共有在册员工1,534人，其中：直接生产人员845人，辅助生产人员182人；销售人员259人；技术人员166人；财务人员20人；其他管理人员62人。

公司员工教育程度：大专及大专以上文化程度523人，占公司员工的34.09%；中专及高中文化程度897人，占公司员工的58.47%；初中及初中以下文化程度114人，占公司员工7.43%。

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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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行为、未出现董事会越权干预监事会运作行为、未出现董事会越权干预经理层运作行为。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2010 年 3 月 23 日，建立了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送及使用人管理制度》，并进行了认真落实。2011 年 11 月 23 日，公

司第五届董事会2011年第六次会议对《公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息报送及使用人管理制》的要求，在定期报告的编制、审议和披露期间（因无其他需对内幕信息知情人登记的重大事项），做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。并按照规定向深圳证券交易所和山东证监局进行报备。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，公司内幕信息知情人没有通过证券交易所的证券交易违规买卖公司股票，亦不存在泄漏有关信息或者建议他人买卖公司股票或操纵公司股票等禁止交易的行为，不存在内幕交易。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 06 月 19 日	2012 年度董事会报告、2012 年度监事会报告、2012 年度财务报告、2012 年度利润分配方案、2012 年度报告全文及摘要、2013 年度财务预算、2013 年度日常关联交易预计的议案、关于 2013 年度接受关联方财务资助暨关联交易预计的议案、关于 2013 年续聘中介审计机构的议案	会议表决通过	2013 年 06 月 20 日	公告编号：2013-021

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 31 日	关于董事会人选调整的议案	会议表决通过	2013 年 02 月 01 日	公告编号：2013-004

2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 16 日	关于吸收合并全资子公司的议案、关于调整接受财务资助暨关联交易预计的议案	会议表决通过	2013 年 08 月 17 日	公告编号: 2013-028
-----------------	------------------	-------------------------------------	--------	------------------	----------------

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
丁晓东	7	3	4	0		否
吕玉芹	7	3	4	0		否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事依据《上市规则》、《独立董事工作细则》等规定，通过事前意见和董事会发表独立意见等方式，对公司利润分配、续聘财务审计机构及内控报告审计机构、董事候选人、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项发表独立董事意见。独立董事关注公司的规范运作，到现场了解生产经营，审阅公司财务报表，独立履行职责，勤勉尽责，对公司日常生产经营等方面提出了专业性建议，维护了公司、全体

股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会在公司2012年年度报告审计与编制期间，勤勉尽责，加强与审计机构的沟通交流，与审计机构协商确定了2012年年报审计范围和时间安排，审阅公司财务报表并重点关注了公司经本次年审后财务报表的调整部分。

2、薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的2013年责任目标设置情况进行审核，制定了薪酬方案。

3、战略委员会着眼公司发展大局，积极应对公司面对问题，以维护公司及全体股东利益。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司拥有独立的产品研发机构，拥有独立的工业产权和非专利技术等无形资产，拥有独立的产品注册商标所有权，拥有独立的基本生产和辅助生产系统，拥有独立的物资采购和产品销售系统，拥有独立的会计核算体系和财务管理制度。

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已严格分开。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的报酬主要由月度工资和奖惩两部分构成。月度工资参照岗位等级工资制的标准，奖惩以经营责任考核指标和奖惩规定为依据，对公司高级管理人员实施奖惩。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

建立健全和有效实施内部控制，评价内部控制有效性是企业董事会责任，为加强内部控制体系建设，促进公司规范运作和健康发展，公司专门成立内部控制委员会、内控和风险管理委员会。

内部控制委员会负责为公司内控体系建设和运行的第一责任人，批准公司内控体系建设规划、整体框架，确定企业风险管理总体目标、风险偏好、风险承受度，参与制定公司内部控制体系建设过程中重大问题的研究并批准解决方案，批准重大决策的风险评估报告，督导企业风险管理文化的培育。

内控和风险管理委员会负责全面负责《企业内部控制基本规范》的实施工作，批准公司业务流程架构，审议提交内部控制体系建设和运行委员会批准的事项。内部控制评价工作由审计部负责，内部控制审计评价工作公司聘请外部中介机构。

企管法规部负责站在公司统一高效运营的高度比对把关，分析风险和目前薄弱环节，完成缺陷查找和整改工作，协助具体工作单位将规范方案落地。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照《企业会计准则》等规范性文件的要求统一了会计政策，建立健全了统一的电算化会计核算体系，严格规范、实施了财务系统权限分离，规避了财务系统操作新增、变更权限未经审批的风险，并对会计业务全过程中的授权批准、责任分工、凭证记录、资产接触与记录使用管理、内部稽核等方面实施了有效的控制程序。

公司按照《会计法》及《企业会计准则》的要求编制财务报告，合法合规对外披露财务报告，提供的财务报告真实完整。充分利用财务报告进行企业的经营管理，建立了财务报告分析制度，定期编写财务分析报告，对分析报告中涉及的企业经营管理中的问题进行整改落实并及时向公司管理层反馈落实情况。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，在内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，在内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 07 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，济南柴油机股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 07 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
----------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，强化内控建设，2011 年公司第五届董事会 2011 年第一次会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。进一步为信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性提供了制度保障，在 2013 年度报告编制期间，公司保持与年审会计师进行充分沟通，公司董事会审计委员会和独立董事就报告期内有关重大事项做了关注和探讨，公司建立了严格的内幕信息知情人登记管理制度，年报编制部门通力合作，提高了年报信息披露的质量和透明度。2013 年度，公司未出现年报披露的重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

报告期内，公司 2012 年年度报告公告后，自查发现由于相关会计科目认识问题，对 2011 年年度报告、2012 年年度报告及 2012 年相关季度报告数据进行了更正，详见《关于公司 2012 年前三季度财务信息更正的公告》（公告编号：2013-014），《关于公司 2011 年、2012 年年度报告更正的公告》（公告编号：2013-015）；根据交易所 2013 年 4 月 16 日《关于对济南柴油机股份有限公司的年报问询函》（公司部年报问询函【2013】第 110 号）的要求，对控股股东财务情况进行补充公告，详见《2012 年年度报告的补充公告》（公告编号：2013—014）。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 05 日
审计机构名称	中天运会计师事务所有限公司
审计报告文号	中天运【2014】审字第 90076 号
注册会计师姓名	朱晓葳 冯山

审计报告正文

济南柴油机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的济南柴油机股份有限公司合并财务报表，包括2013年12月31日的合并资产负债表、2013年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及合并财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，济南柴油机股份有限公司合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了济南柴油机股份有限公司2013年12月31日的合并财务状况以及2013年度的合并经营成果和合并现金流量。

中天运会计师事务所有限公司
中国·北京
二〇一四年三月五日

中国注册会计师：朱晓葳

中国注册会计师：冯 山

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	101,522,954.54	164,945,934.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	62,930,802.80	49,277,868.40
应收账款	848,562,681.74	874,638,714.00
预付款项	30,661,813.84	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	9,210,140.95	11,864,567.14
买入返售金融资产		
存货	452,398,433.88	789,378,606.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,213,376.06	1,354,542.40
流动资产合计	1,508,500,203.81	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	24,553,140.73	25,340,787.37
固定资产	629,558,402.37	656,628,702.73

在建工程	8,190,550.39	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	149,274,755.86	159,963,303.26
开发支出		2,929,476.14
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,077,266.44	11,053,772.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	825,654,115.79	875,768,730.02
资产总计	2,334,154,319.60	2,809,265,061.56
流动负债：		
短期借款	700,000,000.00	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	202,819,502.29	232,442,749.47
应付账款	491,959,186.59	775,541,576.16
预收款项	29,513,015.03	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	13,220,380.07	2,315,438.23
应交税费	12,675,634.74	28,523,725.03
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,898,080.36	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	1,472,085,799.08	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	152,230,436.75	167,326,378.19
非流动负债合计	152,230,436.75	188,611,545.22
负债合计	1,624,316,235.83	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	33,783,248.87	29,270,569.93
减：库存股		
专项储备		107,396.04
盈余公积	87,230,859.49	87,548,942.88
一般风险准备		
未分配利润	301,284,775.41	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	709,838,083.77	695,348,893.21
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	709,838,083.77	695,348,893.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,334,154,319.60	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	101,522,954.54	160,571,932.58

交易性金融资产		
应收票据	62,930,802.80	39,231,224.40
应收账款	848,562,681.74	821,113,447.53
预付款项	30,661,813.84	28,163,532.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,210,140.95	11,105,325.71
存货	452,398,433.88	771,775,580.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,213,376.06	
流动资产合计	1,508,500,203.81	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
投资性房地产	24,553,140.73	25,340,787.37
固定资产	629,558,402.37	654,164,601.15
在建工程	8,190,550.39	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	149,274,755.86	159,085,803.26
开发支出		2,929,476.14
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,077,266.44	10,367,433.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	825,654,115.79	930,243,289.29
资产总计	2,334,154,319.60	2,762,204,332.70
流动负债：		
短期借款	700,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	202,819,502.29	232,442,749.47
应付账款	491,959,186.59	715,583,458.24
预收款项	29,513,015.03	37,798,110.62
应付职工薪酬	13,220,380.07	2,177,435.30
应交税费	12,675,634.74	27,472,946.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,898,080.36	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	1,472,085,799.08	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	152,230,436.75	167,326,378.19
非流动负债合计	152,230,436.75	188,611,545.22
负债合计	1,624,316,235.83	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	33,783,248.87	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	301,284,775.41	307,249,695.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	709,838,083.77	711,084,513.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,334,154,319.60	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	1,624,727,209.92	1,550,635,405.88
其中：营业收入	1,624,727,209.92	1,550,635,405.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,634,325,101.22	1,649,766,316.88
其中：营业成本	1,422,638,673.54	1,337,032,775.18
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	12,002,503.75	5,636,159.81
销售费用	71,921,987.60	92,302,109.61
管理费用	83,499,272.50	95,529,846.49
财务费用	35,593,104.99	67,521,111.26
资产减值损失	8,669,558.84	51,744,314.53
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）		64,246,194.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,597,891.30	-34,884,716.16
加：营业外收入	22,893,726.19	19,724,583.73
减：营业外支出	3,248,669.36	963,542.08
其中：非流动资产处置损	398,364.12	429,219.76

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,047,165.53	-16,123,674.51
减：所得税费用	202,563.63	12,218,983.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,844,601.90	-28,342,658.05
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	9,844,601.90	-28,342,658.05
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	-0.1
（二）稀释每股收益	0.03	-0.1
七、其他综合收益		-18,706,151.08
八、综合收益总额	9,844,601.90	-47,048,809.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,844,601.90	-47,048,809.13
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	1,579,719,580.79	1,461,617,170.71
减：营业成本	1,387,805,892.21	1,265,924,041.74
营业税金及附加	11,608,999.27	5,098,550.73
销售费用	69,792,936.69	88,739,197.35
管理费用	80,776,679.10	90,215,507.71
财务费用	35,612,966.35	67,565,172.70
资产减值损失	6,640,889.23	28,597,747.13
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）	-14,113,047.53	64,246,194.84
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,631,829.59	-20,276,851.81
加：营业外收入	22,694,159.90	19,639,583.73
减：营业外支出	3,060,456.96	889,122.45
其中：非流动资产处置损失	210,151.72	429,219.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,998,126.65	-1,526,390.53
减：所得税费用	-1,033,206.12	11,239,996.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,964,920.53	-12,766,387.27
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.02	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.04
六、其他综合收益		-18,706,151.08
七、综合收益总额	-5,964,920.53	-31,472,538.35

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	843,591,648.10	1,056,556,890.96
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	5,890,152.64
收到其他与经营活动有关的现金	103,474,847.54	123,177,896.07
经营活动现金流入小计	949,043,242.58	1,185,624,939.67
购买商品、接受劳务支付的现金	635,886,868.61	881,381,275.31
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	140,193,543.10	185,139,034.25
支付的各项税费	132,798,699.55	29,712,866.33
支付其他与经营活动有关的现金	82,592,687.73	52,578,200.83
经营活动现金流出小计	991,471,798.99	1,148,811,376.72
经营活动产生的现金流量净额	-42,428,556.41	36,813,562.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		317,537,646.55
取得投资收益所收到的现金		112,513,653.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,784.00	19,200.00
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	22,784.00	430,070,499.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,589,877.99	19,637,597.56
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	3,589,877.99	19,637,597.56
投资活动产生的现金流量净额	-3,567,093.99	410,432,902.17
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	700,000,000.00	600,000,000.00
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	700,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金	705,000,000.00	1,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,257,500.00	34,329,750.00
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	717,257,500.00	1,084,329,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-17,257,500.00	-484,329,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-169,829.70	763,119.85
五、现金及现金等价物净增加额	-63,422,980.10	-36,320,165.03
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	101,522,954.54	164,945,934.64

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	811,352,864.50	1,006,680,438.61
收到的税费返还	1,976,746.94	5,890,152.64
收到其他与经营活动有关的现金	85,393,329.28	119,583,888.23
经营活动现金流入小计	898,722,940.72	1,132,154,479.48
购买商品、接受劳务支付的现金	598,708,737.75	857,581,209.42
支付给职工以及为职工支付的现金	137,124,013.46	179,746,183.49
支付的各项税费	128,521,043.79	25,014,903.84
支付其他与经营活动有关的现金	72,423,700.07	30,208,718.63

经营活动现金流出小计	936,777,495.07	1,092,551,015.38
经营活动产生的现金流量净额	-38,054,554.35	39,603,464.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		317,537,646.55
取得投资收益所收到的现金		112,513,653.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,784.00	19,200.00
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	22,784.00	430,070,499.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,589,877.99	19,636,272.77
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	3,589,877.99	19,636,272.77
投资活动产生的现金流量净额	-3,567,093.99	410,434,226.96
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	700,000,000.00	600,000,000.00
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	700,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金	705,000,000.00	1,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,257,500.00	34,329,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	717,257,500.00	1,084,329,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-17,257,500.00	-484,329,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-169,829.70	763,119.85
五、现金及现金等价物净增加额	-59,048,978.04	-33,528,939.09
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	101,522,954.54	160,571,932.58

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）		4,512,678.94		-107,396.04	-318,083.39		10,401,991.05			14,489,190.56
（一）净利润							9,844,601.90			9,844,601.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							9,844,601.90			9,844,601.90
（三）所有者投入和减少资本		4,512,678.94		-33,494.14	-318,083.39		557,389.15			4,718,490.56
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		4,512,678.94		-33,494.14	-318,083.39		557,389.15			4,718,490.56
（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				-73,901.90					-73,901.90
1. 本期提取				2,735,907.64					2,735,907.64
2. 本期使用				-2,809,809.54					-2,809,809.54
(七) 其他									
四、本期期末余额	287,539,200.00	33,783,248.87			87,230,859.49		301,284,775.41		709,838,083.77

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	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	0.00	0.00	87,548,942.88	0.00	319,225,442.41		742,290,306.30	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	-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	0.00	-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				-2,751,211.36						-2,751,211.36
(七) 其他										
四、本期期末余额	287,539,200.00	29,270,569.93	0.00	107,396.04	87,548,942.88	0.00	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	287,539,20 0.00	29,064,758 .31			87,230,859 .49		307,249,69 5.94	711,084,51 3.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,539,20 0.00	29,064,758 .31			87,230,859 .49		307,249,69 5.94	711,084,51 3.74
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		4,718,490. 56					-5,964,920. 53	-1,246,429. 97
（一）净利润							-5,964,920. 53	-5,964,920. 53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,964,920. 53	-5,964,920. 53
（三）所有者投入和减少资本		4,718,490. 56						4,718,490. 56
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		4,718,490. 56						4,718,490. 56
（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				2,735,907. 64				2,735,907. 64
2. 本期使用				-2,735,907. 64				-2,735,907. 64
(七) 其他								
四、本期期末余额	287,539,20 0.00	33,783,248 .87			87,230,859 .49		301,284,77 5.41	709,838,08 3.77

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	287,539,20 0.00	47,770,909 .39			87,230,859 .49		320,016,08 3.21	742,557,05 2.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	287,539,20 0.00	47,770,909 .39			87,230,859 .49		320,016,08 3.21	742,557,05 2.09
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		-18,706,15 1.08					-12,766,38 7.27	-31,472,53 8.35
（一）净利润							-12,766,38 7.27	-12,766,38 7.27
（二）其他综合收益		-18,706,15 1.08						-18,706,15 1.08
上述（一）和（二）小计		-18,706,15 1.08					-12,766,38 7.27	-31,472,53 8.35
（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”。由于2011年、2012年净利润为负值，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”。

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2013年12月31日，本公司股本总额为28,753.92万元，注册资本28,753.92万元。

本公司《企业法人营业执照》注册号为370000018007734，法定代表人为杨元建，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12月31日的财务状况、2013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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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，经规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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

(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	大于等于 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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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	账龄较长，回收困难
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二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

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	40	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

(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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	12~40	5%	2.38%~ 7.92%
机器设备	8~30	5%	3.17%~ 11.88%
电子设备	4~14	5%	6.79%~23.75%
运输设备	7~15	5%	6.33%~13.57%

(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

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

16、无形资产

(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

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(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

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。

(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；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、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。

本公司销售商品收入确认主要包括如下两种情况：（1）赊销产品的，产品发出并收到对方货物验收证明时确认收入；（2）款到发货的，货款收讫且产品发出后确认收入。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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

18、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) 会计政策

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

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

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

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

20、经营租赁、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。

21、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

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否
不适用。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否
不适用。

22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否
不适用。

(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

23、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	应纳税所得额	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%

房产税	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%。	1.2%或 12%
个人所得税	根据员工薪酬情况按照税法规定代扣代缴	

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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

2013年初，本公司有两家全资子公司，分别为：济南中油西瓦克电气控制设备有限公司和山东济柴绿色能源动力装备有限公司。根据2013年7月17日本公司召开的第六届董事会2013年第五次会议，董事会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，并于2013年7月17日披露了《关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2013—023）。2013年8月16日公司召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，并于同日发表公告。本公司以吸收合并的方式合并两家子公司的全部资产和负债。截止2013年12月末，两家子公司已经完成税务注销、工商登记注销手续，此两家公司的所有资产、负债已全部并入本公司核算。

子公司名称	处置日净资产	期初至处置日净利润	减少方式
济南中油西瓦克电气控制设备有限公司	23,110,253.73	3,243,392.16	吸收合并，注销法人资格
山东济柴绿色能源动力装备有限公司	22,418,868.24	-1,930,608.18	吸收合并，注销法人资格

(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
济南中油西瓦克电气控制设备有限公司	子公司	济南经十西路11966号	机械加工	800万元	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	0.00	0.00	100%	100%	否			
山东济柴绿色能源动力装备有限公司	子公司	济南经十西路11966号	机械加工	5000万元	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	0.00	0.00	100%	100%	否			

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：	--	--		--	--	16,098.92
人民币	--	--		--	--	16,098.92
银行存款：	--	--	101,522,954.54	--	--	164,929,835.72
人民币	--	--	101,522,954.54	--	--	164,929,835.72
合计	--	--	101,522,954.54	--	--	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	62,930,802.80	49,277,868.40
合计	62,930,802.80	49,277,868.40

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
宝鸡石油机械有限责任公司	2013 年 12 月 27 日	2014 年 06 月 27 日	10,000,000.00	
宝鸡石油机械有限责任公司	2013 年 12 月 27 日	2014 年 06 月 27 日	10,000,000.00	
宝鸡石油机械有限责任公司	2013 年 12 月 27 日	2014 年 06 月 27 日	10,000,000.00	
宝鸡石油机械有限责任公司	2013 年 12 月 27 日	2014 年 06 月 27 日	10,000,000.00	
宝鸡石油机械有限责任公司	2013 年 12 月 27 日	2014 年 06 月 27 日	10,000,000.00	
合计	--	--	50,000,000.00	--

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	479,357,433.62	53.33%	9,138,182.16	1.91%	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	419,561,552.03	46.67%	41,218,121.75	9.82%	404,328,391.01	43.93%	39,300,515.98	9.72%
合计	898,918,985.65	--	50,356,303.91	--	920,491,942.18	--	45,853,228.18	--

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	30,404,759.47	6,080,951.89	20%	回收困难。
山西汾西矿业(集团)有限责任公司贺西煤矿	14,507,374.68	1,450,737.47	10%	回收困难。
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任	13,680,000.00	1,368,000.00	10%	回收困难。

公司				
南阳二机石油装备（集团）有限公司	10,709,926.25	238,492.80	2.23%	回收困难。
其他往来单位	410,055,373.22			
合计	479,357,433.62	9,138,182.16	--	--

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
北京绿赛克环保科技开发有限责任公司	7,313,729.00	5,119,610.30	70%	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%	回收困难。
南京霖辉环保科技有限公司	1,626,600.00	1,626,600.00	100%	回收困难。
重庆赛瓦特动力科技有限公司	6,313,829.82	1,262,765.96	20%	回收困难。
蓬莱京鲁渔业公司	1,246,321.00	1,246,321.00	100%	回收困难。
广西东油沥青有限责任公司	1,240,340.24	1,240,340.24	100%	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%	回收困难。
大庆青州石油机械设备有限公司	1,148,000.00	1,148,000.00	100%	回收困难。
山西粮油食品进出口公司	1,128,750.00	1,128,750.00	100%	回收困难。
广西洁通科技有限公司	5,318,050.00	1,063,610.00	20%	回收困难。
山西宝莱电力开发有限公司晋城分公司	9,300,000.00	930,000.00	10%	回收困难。
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	2,072,886.50	829,154.60	40%	回收困难。
安徽省山鹰纸业股份有限公司	708,600.00	708,600.00	100%	回收困难。
陕西顺天动力控制设备有限公司	2,322,155.79	696,646.74	30%	回收困难。
济南斯坦达科技有限公司	690,525.00	690,525.00	100%	回收困难。
山东恒能环保能源设备有限公司	3,170,050.00	634,010.00	20%	回收困难。
上海华润大东船务工程有限公司	607,000.00	607,000.00	100%	回收困难。
山东诚至成科技有限公司	591,384.00	591,384.00	100%	回收困难。
四川石油天然气建设工程有限责任公司	704,030.00	576,030.00	81.82%	回收困难。
山东舒尔智能工程有限公司	575,000.00	575,000.00	100%	回收困难。
滨州新大新机电科技有限公司	572,220.00	572,220.00	100%	回收困难。

孟加拉国 TRADEVISION LIMITED 公司	549,351.10	549,351.10	100%	回收困难。
海南中油深南石油技术开发有限公司	4,998,154.00	499,815.40	10%	回收困难。
广东明珠磁电有限公司	475,000.00	475,000.00	100%	回收困难。
德阳东汽装备技术有限公司	450,000.00	450,000.00	100%	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%	回收困难。
新疆石油管理局	438,872.28	438,872.28	100%	回收困难。
山东机械设备进出口集团公司	420,309.28	420,309.28	100%	回收困难。
青援食品有限公司	414,000.00	414,000.00	100%	回收困难。
舞阳银鸽纸产有限责任公司	402,000.00	402,000.00	100%	回收困难。
山东科尼经贸有限公司	375,000.00	375,000.00	100%	回收困难。
阿克苏托峰棉纺公司	334,586.53	334,586.53	100%	回收困难。
济南赢科嘉华经贸有限公司	314,230.00	314,230.00	100%	回收困难。
其他小项合计	26,205,482.61	11,956,989.32	50%	回收困难。
其他往来单位	334,193,694.88			
合计	419,561,552.03	41,218,121.75	--	--

(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
华北油田分公司采油二厂（勘探开发一非合作）	货款回收	三年以上，回收困难	1,600.00	1,600.00
长庆油田分公司	货款回收	三年以上，回收困难	52,000.00	52,000.00
中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司	货款回收	三年以上，回收困难	51,850.00	51,850.00
塔里木油田分公司塔西南勘探（勘探开发非合作）	货款回收	三年以上，回收困难	105,985.48	105,985.48
吉林石油集团有限责任公司	货款回收	三年以上，回收困难	9,482.00	9,482.00
吉林石油集团有限责任公司物资供应处	货款回收	三年以上，回收困难	2,410,757.31	2,410,757.31
长庆石油勘探局器材供应处	货款回收	三年以上，回收困难	292,621.05	292,621.05
青海石油管理局	货款回收	三年以上，回收困难	100,002.50	100,002.50
新疆石油管理局	货款回收	三年以上，回收困难	583,872.28	145,000.00
吐哈石油勘探开发指挥部	货款回收	三年以上，回收困难	241,452.16	241,452.16
吐哈机械厂	货款回收	三年以上，回收困难	9,765.46	9,765.46
中油国际工程有限责任公司	货款回收	三年以上，回收困难	49,152.04	49,152.04

塔里木石油勘探开发指挥部运输公司	货款回收	三年以上, 回收困难	40,000.00	40,000.00
广西东油沥青有限责任公司	货款回收	三年以上, 回收困难	1,248,862.70	8,522.46
川庆钻探工程有限公司塔里木工程公司	货款回收	三年以上, 回收困难	38,846.66	38,846.66
吐哈钻井玉门分公司	货款回收	三年以上, 回收困难	7,324.91	7,324.91
吐哈钻井玉门器材科	货款回收	三年以上, 回收困难	39,392.88	39,392.88
中国石油化工股份有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	63,548.53	63,548.53
塔里木石油勘探开发指挥部第三勘探公司	货款回收	三年以上, 回收困难	1,720.00	1,720.00
中南石油局四普轮台项目部	货款回收	三年以上, 回收困难	1,456.00	1,456.00
中南石油局第四普查勘探大队	货款回收	三年以上, 回收困难	28,008.59	28,008.59
M/S.MAGPIECOMPOSITETEXTILELTD	货款回收	三年以上, 回收困难	83,563.01	83,563.01
SERVICEFAURSRL	货款回收	三年以上, 回收困难	263,875.76	62,452.49
MRIDHAMISRASARKARKHANA	货款回收	三年以上, 回收困难	79,363.70	79,363.70
NURANIDYEING&SWEATERLTD	货款回收	三年以上, 回收困难	86,375.79	86,375.79
CPLCONCORDIASOC.COOPAR.L	货款回收	三年以上, 回收困难	71,875.79	71,875.79
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	货款回收	三年以上, 回收困难	38,672.87	38,672.87
湖北新冶钢有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	20,823.90	20,823.90
山东恒能环保能源设备有限公司	货款回收	项目延迟, 回收困难	942,060.00	308,050.00
江汉机械厂物资公司	货款回收	三年以上, 回收困难	246,445.31	246,445.31
济南济柴环能燃气发电成套设备有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	6,552,712.20	471,760.31
阿拉山口三宝进出口有限责任公司	货款回收	三年以上, 回收困难	150,000.00	150,000.00
济南方正纬恒科技发展有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	67,500.00	67,500.00
中国人民解放军 92857 部队	货款回收	三年以上, 回收困难	1,884,000.00	1,884,000.00
上海华润大东船务工程有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	757,000.00	150,000.00
东营市博宇自动化设备有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	78,000.00	14,500.00
威远县三维酒业有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	44,000.00	5,318.50
哈尔滨良大实业有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	27,840.00	27,840.00
山东诚至成科技有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	598,084.00	6,700.00
安瑞科(蚌埠)压缩机有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	104,700.00	29,700.00
湖北洪城通用机械股份有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	17,850.00	17,850.00
武汉天然气有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	20,400.00	20,400.00
延安三元钻采工程有限责任公司	货款回收	项目延迟, 回收困难	187,000.00	187,000.00
盘锦三友科工贸有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	12,000.00	12,000.00
库尔勒星际工贸有限责任公司	货款回收	三年以上, 回收困难	24,042.25	4,876.43

胜利油田华宇实业总公司	货款回收	三年以上, 回收困难	1,632.00	1,632.00
维维食品饮料股份有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	196,000.00	196,000.00
合肥市第一人民医院	货款回收	三年以上, 回收困难	103,716.31	103,716.31
济南斯坦达科技有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	710,300.00	19,775.00
信阳百川畅银新能源有限公司	货款回收	项目延迟, 回收困难	392,502.00	392,502.00
大兴安岭兴森能源高科技有限责任公司塔河生物发电厂	货款回收	项目延迟, 回收困难	990,000.00	990,000.00
河南百川畅银实业有限公司安阳分公司	货款回收	项目延迟, 回收困难	147,698.00	147,698.00
广州市红洋机电有限公司	货款回收	项目延迟, 回收困难	159,600.00	133,000.00
宜昌百川畅银新能源有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	105,400.00	105,400.00
郑州广贤工贸有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	12,000.00	12,000.00
漯河百川畅银新能源有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	21,730.00	21,730.00
河南百川畅银实业有限公司商丘分公司	货款回收	项目延迟, 回收困难	105,050.00	105,050.00
山西汾西矿业(集团)有限责任公司贺西煤矿	货款回收	对方出现资金困难。	1,800,800.00	350,062.53
济南力富迪欧商贸有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	21,000.00	13,978.00
山东中加集成智能科技有限公司	货款回收	对方出现资金困难。	98,844.50	2,000.00
深圳市信能环保科技有限公司	货款回收	对方出现资金困难。	528,000.00	440,000.00
阳泉中能煤层气开发有限公司	货款回收	项目延迟, 回收困难	1,184,000.00	1,184,000.00
晋城市驰迅商贸有限公司	货款回收	项目延迟, 回收困难	230,500.00	230,500.00
济南泰成科技有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	152,000.00	152,000.00
云南省第二安装工程公司	货款回收	三年以上, 回收困难	103,000.00	103,000.00
濮阳中石集团有限公司钻井设备公司	货款回收	三年以上, 回收困难	93,426.54	93,426.54
涟源市龙塘乡新光煤矿	货款回收	三年以上, 回收困难	53,982.91	53,982.91
辽河石油勘探局	货款回收	三年以上, 回收困难	41,310.00	41,310.00
济南华五电气有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	29,283.62	29,283.62
合肥天焱绿色能源开发有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	24,500.00	24,500.00
芜湖县农村能源办公室	货款回收	三年以上, 回收困难	5,000.00	5,000.00
国核信息科技有限公司(鲁能慧通)	货款回收	三年以上, 回收困难	17,297.20	17,297.20
济南川拓电力科技有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	8,000.00	8,000.00
其他款项	货款回收	三年以上, 回收困难	20,000.00	20,000.00
沧州华油飞达钻采设备有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	242,450.00	242,450.00
大庆青州石油机械设备有限公司	货款回收	三年以上, 回收困难	1,248,000.00	100,000.00
合计	--	--	26,582,908.21	--

(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	1,139,369.16	0.00	636,554.16	0.00
合计	1,139,369.16		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 (%)
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	正常客户	67,162,300.00	1 年以内 5648 万元, 1-2 年 1068 万元	7.47%
中国石油天然气股份有限公司	关联客户	52,302,724.50	1 年以内 1511 万元, 1-2 年 1973 万元, 2-3 年 1242 万元, 3-4 年 504 万元	5.82%
西部钻探工程有限责任公司	关联客户	42,072,647.87	1 年以内 4156 万元, 1-2 年 24 万元, 3-4 年 27 万元	4.68%
中原油田分公司物资供应处	正常客户	36,977,988.91	1 年以内 3121 万元, 1-2 年 576 万元	4.11%
大庆石油管理局	关联客户	38,550,798.66	1 年以内	4.29%
合计	--	237,066,459.94		26.37%

(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	同一实际控制人下属企业	52,302,724.50	5.82%
宝鸡石油机械有限责任公司	同一实际控制人下属企业	27,045,290.48	3.01%
渤海石油装备制造有限公司	同一实际控制人下属企业	8,788,419.67	0.98%
中国石油渤海钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	18,161,423.67	2.02%
中国石油川庆钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	27,294,030.00	3.04%
大港油田集团有限责任公司	同一实际控制人下属企业	3,530,153.85	0.39%
大庆石油管理局	同一实际控制人下属企业	38,550,798.66	4.29%
华北石油管理局	同一实际控制人下属企业	11,919,628.00	1.33%
吉林石油集团有限责任公司	同一实际控制人下属企业	167,319.88	0.02%
辽河石油勘探局	同一实际控制人下属企业	521,600.00	0.06%

四川石油管理局	同一实际控制人下属企业	719,200.00	0.08%
西部钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	42,072,647.87	4.68%
新疆石油管理局	同一实际控制人下属企业	438,872.88	0.05%
中国石油长城钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	13,756,825.84	1.53%
中国华油集团公司	同一实际控制人下属企业	330,238.43	0.04%
中国石油工程建设公司	同一实际控制人下属企业	1,608,359.05	0.18%
中国石油集团工程设计有限责任公司	同一实际控制人下属企业	3,141,746.50	0.35%
中国石油技术开发公司	同一实际控制人下属企业	1,103,735.41	0.12%
中国石油天然气第一建设公司	同一实际控制人下属企业	227,958.35	0.03%
中国石油天然气管道局	同一实际控制人下属企业	3,951,550.00	0.44%
中国石油天然气勘探开发公司	同一实际控制人下属企业	1,240,340.24	0.14%
中国石油天然气运输公司	同一实际控制人下属企业	1,746,134.91	0.19%
中石油煤层气有限责任公司	同一实际控制人下属企业	499,000.00	0.06%
中国石油集团济柴动力总厂	控股股东	1,139,369.16	0.13%
合计	--	260,257,367.35	28.98%

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	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	10,108,940.95	100%	898,800.00	8.89%	8,112,119.80	41.56%	951,639.33	11.73%
合计	10,108,940.95	--	898,800.00	--	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

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，预计无法收回
其他单位	9,210,140.95			
合计	10,108,940.95	898,800.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
济南经济开发区管委会（长清区政府）	款项收回，减值因素消失	长期未回款，存在回收风险	6,704,086.66	6,704,086.66
中鼎阀业（南京）有限公司	款项收回，减值因素消失	长期未回款，回收困难	52,839.33	52,839.33
合计	--	--	6,756,925.99	--

(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（长清区政府）	税收返还	5,250,000.00	1 年以内	51.93%
济南市建筑管理局	长清厂区建设劳务费押金	898,800.00	3 年以上	8.89%
贵州渝能矿业有限责任公司供销分公司	投标保证金	354,000.00	3 年以上	3.5%
安徽中技工程咨询公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	1.98%
山东省商务厅	对外承包工程资质证明押金	200,000.00	3 年以上	1.98%
合计	--	6,902,800.00	--	68.28%

(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(%)
中国石油集团工程设计有限责任公司	同一实际控制人下属企业	1,000.00	0.01%
中国石油天然气管道局	同一实际控制人下属企业	100,000.00	0.99%
合计	--	101,000.00	1%

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	26,839,046.10	87.53%	34,436,722.72	81.92%
1 至 2 年	1,564,758.35	5.11%	7,527,975.69	17.91%
2 至 3 年	2,218,009.39	7.23%	60,000.00	0.14%
3 年以上	40,000.00	0.13%	11,400.00	0.03%
合计	30,661,813.84	--	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
合肥康尔信电力系统有限公司	供应商	6,105,573.70	2013 年	预付材料款，尚未结算
沃尔沃遍达（上海）动力系统有限公司	供应商	5,505,035.95	2013 年	预付材料款，尚未结算
山东天岳先进材料科技有限公司	供应商	3,820,000.00	2013 年	预付材料款，尚未结算
沃尔沃遍达（上海）发动机有限公司	供应商	2,489,406.05	2013 年	预付材料款，尚未结算
山东省建设高压容器有限公司	供应商	1,569,739.08	2013 年 103 万元、 2013-2012 年 54 万	预付工程、设备款，尚未结算
合计	--	19,489,754.78	--	--

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	179,940,471.51	20,212,311.58	159,728,159.93	195,438,757.99	11,294,172.63	184,144,585.36
在产品	54,023,745.74	270,043.20	53,753,702.54	72,755,380.78	270,043.20	72,485,337.58
库存商品	243,239,718.73	20,898,123.37	222,341,595.36	492,339,962.27	28,540,704.67	463,799,257.60
低值易耗品	395,574.39		395,574.39	401,074.07		401,074.07
发出商品	16,179,401.66		16,179,401.66	68,755,727.21	207,375.27	68,548,351.94
合计	493,778,912.03	41,380,478.15	452,398,433.88	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	8,918,138.95			20,212,311.58
在产品	270,043.20				270,043.20
库存商品	28,540,704.67	2,212,645.42		9,855,226.72	20,898,123.37
发出商品	207,375.27		207,375.27		
合计	40,312,295.77	11,130,784.37	207,375.27	9,855,226.72	41,380,478.15

(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	成本高于可变现净值		
库存商品	成本高于可变现净值		
在产品	成本高于可变现净值		
发出商品		售价升高	1.28%

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	3,213,376.06	1,354,542.40
合计	3,213,376.06	1,354,542.40

其他流动资产说明

项目	年末账面价值	年初账面价值
----	--------	--------

重分类的应交税费	3,213,376.06	1,354,542.40
其中：增值税	286,279.91	1,354,542.40
企业所得税	2,927,096.15	

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	787,646.64		6,885,648.75
1.房屋、建筑物	6,098,002.11	787,646.64		6,885,648.75
三、投资性房地产账面净值合计	25,340,787.37	-787,646.64		24,553,140.73
1.房屋、建筑物	25,340,787.37	-787,646.64		24,553,140.73
五、投资性房地产账面价值合计	25,340,787.37	-787,646.64		24,553,140.73
1.房屋、建筑物	25,340,787.37	-787,646.64		24,553,140.73

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	787,646.64

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	29,852,979.44	1,872,825.09	978,554,680.90	
其中：房屋及建筑物	367,433,095.81	5,318,919.67		372,752,015.48	
机器设备	405,026,967.07	12,621,448.03		417,648,415.10	
运输工具	29,489,070.07	544,273.50	827,811.20	29,205,532.37	
其他设备	148,625,393.60	11,368,338.24	1,045,013.89	158,948,717.95	
--	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		56,682,613.69	1,632,158.98	348,658,350.95

其中：房屋及建筑物	53,783,288.30		9,900,459.24		63,683,747.54
机器设备	142,670,021.41		30,312,194.80		172,982,216.21
运输工具	16,236,904.51		2,602,323.36	641,308.67	18,197,919.20
其他设备	80,917,682.02		13,867,636.29	990,850.31	93,794,468.00
--	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		--		629,896,329.95
其中：房屋及建筑物	313,649,807.51		--		309,068,267.94
机器设备	262,356,945.66		--		244,666,198.89
运输工具	13,252,165.56		--		11,007,613.17
其他设备	67,707,711.58		--		65,154,249.95
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		--		317,171.10
五、固定资产账面价值合计	656,628,702.73		--		629,558,402.37
其中：房屋及建筑物	313,649,807.51		--		309,068,267.94
机器设备	262,356,945.66		--		244,666,198.89
运输工具	13,231,409.08		--		10,986,856.69
其他设备	67,390,540.48		--		64,837,078.85

本期折旧额 56,682,613.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 29,852,979.44 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	22,244.51	11,543.70		10,700.81	

(3) 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
办公楼	施工许可证等手续尚未办理完毕	2014 年
联合厂房	施工许可证等手续尚未办理完毕	2014 年

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
新厂建设及零星工程	8,190,550.39		8,190,550.39	19,852,688.26		19,852,688.26
合计	8,190,550.39		8,190,550.39	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
新厂建设及零星工程	200,800,000.00	19,852,688.26	18,190,841.57	29,852,979.44		99%	基本完工				自筹	8,190,550.39
合计	200,800,000.00	19,852,688.26	18,190,841.57	29,852,979.44		--	--			--	--	8,190,550.39

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	2,772,774.38		190,864,698.71
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	2,772,774.38		115,969,119.96
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	13,461,321.78		41,589,942.85
其中：软件	8,666,740.18	622,734.48		9,289,474.66
土地使用权	8,718,351.48	1,176,496.20		9,894,847.68
非专利技术	8,575,543.40	11,274,463.74		19,850,007.14
商标权	345,486.01	117,627.36		463,113.37
特许权	1,822,500.00	270,000.00		2,092,500.00
三、无形资产账面净值合计	159,963,303.26	-10,688,547.40		149,274,755.86
其中：软件	3,527,750.82	-622,734.48		2,905,016.34

土地使用权	50,106,462.27	-1,176,496.20		48,929,966.07
非专利技术	104,620,802.18	-8,501,689.36		96,119,112.82
商标权	830,787.99	-117,627.36		713,160.63
特许权	877,500.00	-270,000.00		607,500.00
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	-10,688,547.40		149,274,755.86
其中：软件	3,527,750.82	-622,734.48		2,905,016.34
土地使用权	50,106,462.27	-1,176,496.20		48,929,966.07
非专利技术	104,620,802.18	-8,501,689.36		96,119,112.82
商标权	830,787.99	-117,627.36		713,160.63
特许权	877,500.00	-270,000.00		607,500.00

本期摊销额 10,688,547.40 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	344,738.46	2,772,774.38	
合计	2,929,476.14	188,036.70	344,738.46	2,772,774.38	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.71%。

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 60.76%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法本年减少计入当期损益的 344,738.46 元系为本年度研发活动中形成的产成品。

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	13,895,337.32	11,053,772.26
可抵扣亏损	181,929.12	
小计	14,077,266.44	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		22,297,600.24
可抵扣亏损		15,307,675.02
合计		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
2015 年		5,178,755.24	
2016 年		7,588,532.93	
2017 年		2,540,386.85	
合计		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	92,973,509.64	71,861,577.28
可抵扣亏损	1,212,860.80	
小计	94,186,370.44	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	17,587,925.97	19,841,776.23		51,255,103.91
二、存货跌价准备	40,312,295.77	11,130,784.37	207,375.27	9,855,226.72	41,380,478.15
七、固定资产减值准备	337,927.58				337,927.58

合计	94,159,177.52	28,718,710.34	20,049,151.50	9,855,226.72	92,973,509.64
----	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

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	700,000,000.00	150,000,000.00
合计	700,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明

注：信用借款均为向关联方借款，其中年末250,000,000.00元为委托贷款，借款情况详见本附注八之5（4）所述。

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	202,819,502.29	232,442,749.47
合计	202,819,502.29	232,442,749.47

下一会计期间将到期的金额 202,819,502.29 元。

应付票据的说明

年末应付票据由关联方中国石油天然气集团公司提供担保，担保情况详见本附注八之5（3）所述。

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)	408,002,495.92	722,461,335.09
1-2 年(含 2 年)	66,895,979.56	43,793,805.86
2-3 年(含 3 年)	9,685,322.21	8,195,707.70
3 年以上	7,375,388.90	1,090,727.51
合计	491,959,186.59	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	48,054,786.33	84,150,186.78
合计	48,054,786.33	84,150,186.78

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2013年12月31日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
上海内燃机研究所	4,568,964.84	工程设备款	尚未结算
奥力通起重机（北京）有限公司	3,065,410.00	工程设备款	尚未结算
铜陵精恒机械有限责任公司	3,967,387.42	材料款	尚未结算
中船重工电机科技股份有限公司	3,369,301.69	材料款	尚未结算
胜利油田豪威科工贸有限责任公司	2,542,988.40	材料款	尚未结算
合计	17,514,052.35		

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)	26,781,796.65	36,057,806.78
1年以上	2,731,218.38	3,389,754.17
合计	29,513,015.03	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		20,328.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
贵州渝能矿业有限责任公司	1,400,000.00	预收货款	暂未发货
东营市科利达石油机电有限责任公司	400,000.00	预收货款	暂未发货
宝鸡智邦石油机械有限公司	231,000.00	预收货款	暂未发货
大庆三环钻井工程有限公司	213,000.00	预收货款	暂未发货

中冶东方控股有限公司	156,991.45	预收货款	暂未发货
合计	2,400,991.45		

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		78,971,534.52	68,555,812.37	10,415,722.15
二、职工福利费		9,924,602.28	9,924,602.28	
三、社会保险费		31,671,524.13	31,671,524.13	
其中：基本医疗保险费		6,561,945.57	6,561,945.57	
补充医疗保险费		3,543,163.58	3,543,163.58	
基本养老保险费		14,181,129.55	14,181,129.55	
年金缴纳		4,766,605.52	4,766,605.52	
失业保险		815,199.94	815,199.94	
工伤保险		1,048,166.14	1,048,166.14	
生育保险费		754,989.83	754,989.83	
商业保险费用		324.00	324.00	
四、住房公积金		6,839,151.57	6,839,151.57	
六、其他	2,315,438.23	23,691,672.44	23,202,452.75	2,804,657.92
工会经费和职工教育经费	2,315,438.23	2,829,843.22	2,340,623.53	2,804,657.92
劳务费用		20,861,829.22	20,861,829.22	
合计	2,315,438.23	151,098,484.94	140,193,543.10	13,220,380.07

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 2,829,843.22 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

公司不存在拖欠职工薪酬的情况，每月按计划进行发放，发放资金提前予以安排。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,451,470.35	11,067,206.38
营业税	26,898.23	124,119.10
企业所得税		11,675,534.41
个人所得税	811,259.54	1,801,820.08

城市维护建设税	593,405.16	729,261.05
房产税	812,081.09	804,782.26
土地使用税	1,471,512.00	1,471,512.00
教育费附加	423,918.43	558,002.88
其他税费	85,089.94	291,486.87
合计	12,675,634.74	28,523,725.03

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)	21,203,910.86	168,800,394.43
1-2 年(含 2 年)		527,269,301.06
2-3 年(含 3 年)	199,024.50	115,807.94
3 年以上	495,145.00	848,069.86
合计	21,898,080.36	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	19,295,656.65	695,145,167.71
合计	19,295,656.65	695,145,167.71

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权单位名称	所欠金额	款项内容
中国石油集团济柴动力总厂	19,295,656.65	往来款
合计	19,295,656.65	

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

长期应付款的说明

单位名称	期末数	期初数
中国石油集团济柴动力总厂	0.00	21,285,167.03
合计	0.00	21,285,167.03

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）	147,318,325.99	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）	4,912,110.76	5,479,705.12
合计	152,230,436.75	167,326,378.19

其他非流动负债说明

注1：搬迁补偿款系本公司用于资本性支出的搬迁补偿金净额，在相应重置固定资产和无形资产（土地使用权）的使用寿命期内随其折旧或摊销而转销。

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

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
190 沼气发电机组产能提升项目建设专项资金	5,479,705.12		567,594.36		4,912,110.76	与资产相关
合计	5,479,705.12		567,594.36		4,912,110.76	--

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

24、专项储备

专项储备情况说明

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
-------	------	------	------	------	----

安全生产费用	107,396.04	2,735,907.64	2,843,303.68	0.00
合计	107,396.04	2,735,907.64	2,843,303.68	0.00

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	4,512,678.94		7,610,269.89
合计	29,270,569.93	4,512,678.94		33,783,248.87

注1：本期增加的其他资本公积4,512,678.94元，由以下两部分组成：

（1）根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（证监会会计部函[2009]60号），本公司将向中国石油集团济柴动力总厂收取的140/165、260/320发动机生产技术授权使用费，按照税后金额转入资本公积，资本公积增加4,718,490.56元。

（2）2008年度，本公司收购原下属子公司济南中油西瓦克电气控制设备有限公司少数股东持有的全部股权，形成资本公积205,811.62元。2013年12月，吸收合并济南中油西瓦克电气控制设备有限公司时，将其转入未分配利润，减少资本公积205,811.62元。

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		318,083.39	87,230,859.49
合计	87,548,942.88		318,083.39	87,230,859.49

本期减少数318,083.39元，是2010年在合并报表层面补计提按权益法确认的投资收益对应的盈余公积。2013年12月，济南中油西瓦克电气控制设备有限公司和山东济柴绿色能源动力装备有限公司由本公司吸收合并，将该盈余公积转入未分配利润。

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	9,844,601.90	--
其他调整因素	557,389.15	
期末未分配利润	301,284,775.41	--

未分配利润其他调整因素增加557,389.15元，系如下原因：

（1）盈余公积转入318,083.39元，详见“附注（五）之（二十六）盈余公积”部分。

（2）吸收济南中油西瓦克电气控制设备有限公司时，将其专项储备余额33,494.14元转入未分配利润。

(3) 2008年度, 本公司折价收购北京正信伟业科技有限公司持有全部股权, 形成资本公积205, 811. 62元。吸收济南中油西瓦克电气控制设备有限公司时, 将其转入未分配利润。

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	1,575,081,072.25	1,515,837,509.99
其他业务收入	49,646,137.67	34,797,895.89
营业成本	1,422,638,673.54	1,337,032,775.18

(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	1,575,081,072.25	1,395,974,455.67	1,515,837,509.99	1,315,300,585.08
合计	1,575,081,072.25	1,395,974,455.67	1,515,837,509.99	1,315,300,585.08

(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	101,602,758.21	124,912,703.49	80,906,143.32	114,025,848.84
V 型柴油机	492,350,695.17	404,525,002.54	434,232,012.08	362,299,782.53
柴油发电机组	448,178,974.56	399,412,090.73	384,843,771.20	312,955,229.55
气体机及气体发电机组	262,240,254.29	222,103,354.30	188,908,082.05	158,252,465.82
柴油机配件及其他	238,418,322.39	217,062,858.80	406,133,670.41	352,465,455.74
柴油机大修	32,290,067.63	27,958,445.81	20,813,830.93	15,301,802.60
合计	1,575,081,072.25	1,395,974,455.67	1,515,837,509.99	1,315,300,585.08

(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	453,976,339.41	403,675,761.00	354,289,926.69	308,335,040.46
东北地区	97,301,843.85	84,895,858.76	174,033,392.00	161,358,342.08
华东地区	542,801,806.31	482,062,284.19	432,920,458.75	368,855,644.71
华南地区	154,292,528.74	136,471,741.67	61,922,859.20	50,814,386.16
西南地区	168,772,625.07	147,067,344.99	304,618,417.43	271,103,435.36
西北地区	139,507,463.09	125,710,174.99	122,812,562.06	106,565,138.86
出口	18,428,465.78	16,091,290.07	65,239,893.86	48,268,597.45
合计	1,575,081,072.25	1,395,974,455.67	1,515,837,509.99	1,315,300,585.08

(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(%)
青州市飞达实业有限公司	166,942,275.52	10.28%
中国技术进出口(总公司)	135,818,049.68	8.36%
中国石油集团济柴动力总厂	87,345,422.40	5.38%
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	72,430,103.93	4.46%
大庆石油管理局	51,561,023.95	3.17%
合计	514,096,875.48	31.65%

注：公司本年来自中国石油集团济柴动力总厂的营业收入为87,345,422.40元，其中销售商品为85,445,422.40元，租赁收入1,900,000.00元。

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	903,884.26	1,254,331.16	应税收入的5%
城市维护建设税	6,265,725.48	2,307,184.40	应交流转税额的5%或7%
教育费附加	4,618,313.01	1,748,166.95	应交流转税额的3%
资源税	5,181.00		
房产税	209,400.00	326,477.30	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%。
合计	12,002,503.75	5,636,159.81	--

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	28,540,710.87	37,424,182.16
运输费	8,844,831.73	10,839,889.02
差旅费	13,402,676.40	13,375,732.86
业务招待费	4,764,742.01	3,637,361.05
维护及修理费	2,824,355.78	17,422,119.07
其他费用	13,544,670.81	9,602,825.45
合计	71,921,987.60	92,302,109.61

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	26,337,898.87	23,595,118.97
员工薪酬	11,327,677.97	14,074,389.82
折旧折耗摊销	19,941,127.73	16,573,227.10
税费	10,834,734.73	11,375,570.32
维护及修理费	3,815,122.69	5,669,017.02
其他费用	11,242,710.51	24,242,523.26
合计	83,499,272.50	95,529,846.49

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,477,996.46	68,961,088.87
利息收入	-562,981.09	-1,078,946.59
汇兑损失	276,533.16	78,779.60
汇兑收益	-446,362.86	-841,899.45
手续费及其他	847,919.32	402,088.83
合计	35,593,104.99	67,521,111.26

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
处置长期股权投资产生的投资收益		64,246,194.84
合计		64,246,194.84

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	-2,253,850.26	29,227,937.29
二、存货跌价损失	10,923,409.10	22,516,377.24
合计	8,669,558.84	51,744,314.53

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
非流动资产处置利得合计	44,460.00	316.05	44,460.00
其中：固定资产处置利得	44,460.00	316.05	44,460.00
政府补助	5,334,100.00	131,583.00	5,334,100.00
供应商质量罚款收入	1,366,318.30	3,565,649.39	1,366,318.30
递延收益	15,095,941.44	15,048,641.91	15,095,941.44
公司收款		339,088.33	
无法支付的应付款项	594,052.61	633,765.05	594,052.61
赔偿收入	202,000.00	5,540.00	202,000.00
其他	256,853.84		256,853.84
合计	22,893,726.19	19,724,583.73	

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2013 年度税收返还款	5,250,000.00		与收益相关	是
长清财政局四千会奖励	30,000.00		与收益相关	是
长清区财政局涉外发展奖励	20,000.00		与收益相关	是

中国轻工业对外经济技术合作公司补贴款	13,100.00		与收益相关	是
济南市环境检查中心站补贴款	21,000.00		与收益相关	是
中小企业扶持资金		19,300.00	与收益相关	是
创新城市建设奖励		100,000.00	与收益相关	是
中油转财政部进口贴息		12,283.00	与收益相关	是
合计	5,334,100.00	131,583.00	--	--

报告期末按应收金额确认的政府补助：

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
长清区人民政府	税收返还款	5,250,000.00	1年以内	预计2014年收回525万元
合计		5,250,000.00		

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	398,364.12	429,219.76	398,364.12
其中：固定资产处置损失	398,364.12	429,219.76	398,364.12
罚款支出	22,900.00	164,956.07	22,900.00
赔偿金	4,200.00	200,000.00	4,200.00
非常损失	2,810,039.18	68,872.38	2,810,039.18
维稳支出	3,138.60	100,378.36	3,138.60
其他	10,027.46	115.51	10,027.46
合计	3,248,669.36	963,542.08	3,248,669.36

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	3,226,057.81	14,612,827.38
递延所得税调整	-3,023,494.18	-2,393,843.84
合计	202,563.63	12,218,983.54

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	基本每股	稀释每股收
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.03	0.03	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.10	-0.10	-0.35	-0.35

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	9,844,601.90	-28,342,658.05
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	38,804,465.75	73,518,647.13
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	-28,959,863.85	-101,861,305.18
年初股份总数	4	287,539,200.00	287,539,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	287,539,200.00	287,539,200.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	287,539,200.00	287,539,200.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.03	-0.10
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	-0.10	-0.35
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%	15.00%
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	19		

的股份数			
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.03	-0.10
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	-0.10	-0.35

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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

39、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		18,706,151.08
小计		-18,706,151.08
合计		-18,706,151.08

40、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的往来款	70,000,000.00
收回的保证金及其它	33,474,847.54

合计	103,474,847.54
----	----------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用、成本中非工资性的日常支出等	73,696,467.83
研究开发费支出	8,896,219.90
合计	82,592,687.73

41、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	9,844,601.90	-28,342,658.05
加：资产减值准备	8,669,558.84	51,744,314.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,470,260.33	56,793,437.06
无形资产摊销	13,461,321.78	9,318,062.55
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）	353,904.12	428,903.71
财务费用（收益以“-”号填列）	35,477,996.46	68,197,969.02
投资损失（收益以“-”号填列）		-64,246,194.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,023,494.18	-1,651,343.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-742,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	336,781,583.24	-54,259,580.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,153,089.95	-57,760,758.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-531,617,378.85	57,333,911.84
经营活动产生的现金流量净额	-42,428,556.41	36,813,562.95
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	101,522,954.54	164,945,934.64
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	-63,422,980.10	-36,320,165.03

(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	101,522,954.54	164,945,934.64
其中：库存现金		16,098.92
可随时用于支付的银行存款	101,522,954.54	164,929,835.72
三、期末现金及现金等价物余额	101,522,954.54	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例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	16315053X

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	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	100%	100%	78063209-1

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司目前无合营和联营企业。

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

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	
济柴聊城机械有限公司	母公司的联营企业	
宝鸡石油钢管有限责任公司	原参股公司	
咸阳钢管钢绳有限责任公司	原参股公司	

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 (%)
中国石油集团济柴动力总厂	采购商品	市场价	74,176,602.62	7.00%	100,572,618.96	7.65%
东方地球物理勘探有限公司	采购商品	市场价			67,129.65	0.01%
中国石油工程建设公司	采购商品	市场价			3,459,134.20	0.26%
中国石油物资公司	采购商品	市场价	4,572,478.63	0.43%	21,518,515.34	1.64%
渤海石油装备制造有限公司	采购商品	市场价	2,052,709.88	0.19%	8,662,486.81	0.66%
宝鸡石油机械有限责任公司	采购商品	市场价	285,584.14	0.03%	16,863,952.95	1.28%
中国石油天然气股份有限公司	采购商品	市场价	6,955,965.65	0.66%	15,673,505.30	1.19%
华北石油管理局	采购商品	市场价			35,722.00	0%
济柴聊城机械有限公司	采购商品	市场价	49,165,124.19	4.64%	55,103,730.63	4.19%
中石油中铁油品销售有限责任公司	采购商品	市场价	4,914,529.91	0.46%		

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 (%)

大庆石油管理局	销售商品	市场价	51,561,023.95	3.17%	31,779,662.39	2.05%
辽河石油勘探局	销售商品	市场价	445,811.97	0.03%	182,478.63	0.01%
大港油田集团有限责任公司	销售商品	市场价	4,692,991.45	0.29%	9,266,438.89	0.6%
华北石油管理局	销售商品	市场价	24,093,934.19	1.48%	6,705,130.00	0.43%
长城钻探工程有限责任公司	销售商品	市场价	20,624,335.97	1.27%	2,676,534.62	0.17%
中国石油集团西部钻探工程有限责任公司	销售商品	市场价	34,034,600.05	2.09%	16,536,837.61	1.07%
川庆钻探工程有限责任公司	销售商品	市场价	6,092,307.69	0.37%	8,990,202.16	0.58%
渤海石油装备制造有限公司	销售商品	市场价	10,537,413.68	0.65%	8,825,609.40	0.57%
中国石油技术开发公司	销售商品	市场价	4,454,600.85	0.27%	54,009,474.57	3.48%
中国石油天然气运输公司	销售商品	市场价	133,867.44	0.01%	450,683.76	0.03%
中国石油工程建设公司	销售商品	市场价	4,191,294.02	0.26%	9,633,052.77	0.62%
中国华油集团公司	销售商品	市场价	331,721.74	0.02%	5,222,222.22	0.34%
中国石油集团工程设计有限责任公司	销售商品	市场价	4,750,940.17	0.29%	199,461.54	0.01%
渤海钻探工程有限公司	销售商品	市场价	16,364,296.15	1.01%	14,903,136.41	0.96%
宝鸡石油机械有限责任公司	销售商品	市场价	27,124,052.16	1.67%	52,285,291.79	3.37%
中国石油天然气管道总局	销售商品	市场价	4,643,931.62	0.29%	2,393.16	0%
中国石油集团济柴动力总厂	销售商品	市场价	85,445,422.40	5.26%	78,765,178.23	5.08%
中国石油天然气股份有限公司	销售商品	市场价	26,591,881.43	1.64%	63,672,542.68	4.11%
四川石油管理局	销售商品	市场价	614,700.85	0.04%		
东方地球物理勘探有限公司	销售商品	市场价	7,814.53	0%		
中石油煤层气有限公司	销售商品	市场价	58,974.36	0%		

(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	2011年01月01日	2013年12月31日	协议定价	1,900,000.00
-------------	--------------	-----	-------------	-------------	------	--------------

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	加工设备	2011年01月01日	2013年12月31日	协议定价	18,650,000.00
中国石油集团济柴动力总厂	济南柴油机股份有限公司	厂房	2011年01月01日	2013年12月31日	协议定价	2,860,000.00

(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	是
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	79,800,000.00	2013年04月24日	2013年10月24日	是
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	20,000,000.00	2013年06月25日	2013年12月25日	是
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	99,914,072.67	2013年09月10日	2014年03月10日	否
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	99,905,429.62	2013年12月11日	2014年06月11日	否
中国石油天然气集团公司	济南柴油机股份有限公司	3,000,000.00	2013年12月27日	2014年06月25日	否

(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	2013年07月17日	2014年07月17日	
中油财务有限责任公司	50,000,000.00	2013年08月08日	2014年08月08日	
中油财务有限责任公司	300,000,000.00	2013年09月24日	2014年09月24日	
中油财务有限责任公司	50,000,000.00	2013年10月22日	2014年10月22日	
中国石油集团济柴动力总	250,000,000.00	2013年09月26日	2014年09月26日	委托中油财务公司进行

厂				贷款
拆出				

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	中国石油天然气股份有限公司	52,302,724.50		47,046,264.19	
预付账款	中国石油天然气股份有限公司	190,546.28		159,400.00	
应收账款	宝鸡石油机械有限责任公司	27,045,290.48		12,129,682.85	
应收账款	渤海石油装备制造有限公司	8,788,419.67		3,624,408.20	
应收账款	中国石油渤海钻探工程有限责任公司	18,161,423.67		13,635,310.00	
应收账款	中国石油川庆钻探工程有限责任公司	27,294,030.00		234,118.53	
应收账款	大港油田集团有限责任公司	3,530,153.85		10,099,000.00	
应收账款	大庆石油管理局	38,550,798.66		21,527,758.00	
应收账款	华北石油管理局	11,919,628.00		753,560.00	
应收账款	吉林石油集团有限责任公司	167,319.88		2,410,757.31	
应收账款	辽河石油勘探局	521,600.00		1,013,500.00	
应收账款	四川石油管理局	719,200.00			
应收账款	西部钻探工程有限责任公司	42,072,647.87		15,498,400.02	
应收账款	新疆石油管理局	438,872.88	438,872.88	583,872.28	
应收账款	中国石油长城钻探工程有限责任公司	13,756,825.84		5,391,885.21	
应收账款	中国华油集团公司	330,238.43		1,255,495.08	
应收账款	中国石油工程建设公司	1,608,359.05		2,930,523.05	
应收账款	中国石油集团工程设计有限责任公司	3,141,746.50		2,409,576.50	
其他应收款	中国石油集团工程设计有限责任公司	1,000.00			
应收账款	中国石油技术开发公司	1,103,735.41		4,337,592.21	
其他应收款	中国石油技术开发公司			48,277.00	
应收账款	中国石油天然气第一建设公司	227,958.35			

应收账款	中国石油天然气管道局	3,951,550.00		251,000.00	
其他应收款	中国石油天然气管道局	100,000.00		100,000.00	
应收账款	中国石油天然气勘探开发公司	1,240,340.24		1,248,862.70	
应收账款	中国石油天然气运输公司	1,746,134.91		369,110.00	
应收账款	中石油煤层气有限责任公司	499,000.00			
应收账款	塔里木石油勘探开发指挥部			1,260,400.00	
应收账款	中国寰球工程公司			38,884.04	
应收账款	中国石油集团济柴动力总厂	1,139,369.16		636,554.16	
应收账款	长庆石油勘探局			292,621.05	
应收账款	中油管道物资装备总公司			532,200.00	
应收账款	青海石油管理局			100,002.50	
其他应收款	中国石油物资公司			100,000.00	
应收账款	吐哈石油勘探开发指挥部			241,452.16	

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		108,753.25
预收账款	中国石油天然气股份有限公司		1,480.10
应付账款	宝鸡石油机械有限责任公司		10,310,643.96
应付账款	渤海石油装备制造有限公司	6,849,720.00	9,374,048.43
预收账款	渤海石油装备制造有限公司	954,000.00	
应付账款	中国石油渤海钻探工程有限责任公司		4,692,000.00
预收账款	大庆石油管理局		12,378.50
应付账款	中国石油工程建设公司		81,954.00
应付账款	中国石油集团济柴动力总厂	48,054,786.33	84,150,186.78
其他应付款	中国石油集团济柴动力总厂	19,295,656.65	695,145,167.71
长期应付款	中国石油集团济柴动力总厂		21,285,167.03
预收账款	中国石油集团济柴动力总厂		20,328.00
应付账款	中国石油物资公司	15,947,400.00	24,594,304.26
应付账款	东方地球物理勘探有限公司		1,062,571.55
应付账款	济柴聊城机械有限公司	19,997,111.54	20,950,569.54

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	479,357,433.62	53.33 %	9,138,182.16	13.19%	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	419,561,552.03	46.67 %	41,218,121.75	4.97%	283,250,902.99	33.63%	21,148,198.93	7.47%
合计	898,918,985.65	--	50,356,303.91	--	842,261,646.46	--	21,148,198.93	--

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	30,404,759.47	6,080,951.89	20%	回收困难。
山西汾西矿业(集团)有限责任公司贺西煤矿	14,507,374.68	1,450,737.47	10%	回收困难。
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	13,680,000.00	1,368,000.00	10%	回收困难。
南阳二机石油装备(集团)有限公司	10,709,926.25	238,492.80	2.23%	回收困难。
其他单位	410,055,373.22			
合计	479,357,433.62	9,138,182.16	--	--

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

具体表格详见本附注之“七、3、(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款”。

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

具体表格详见本附注之“七、3、(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况”。

(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	1,139,369.16		636,554.16	
合计	1,139,369.16		636,554.16	

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

具体表格详见本附注之“七、3、(4) 应收账款中金额前五名单位情况”。

(5) 应收关联方账款情况

具体表格详见本附注之“七、3、(5) 应收关联方账款情况”。

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	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	10,108,940.95	100%	898,800.00	8.95%	7,352,878.37	39.19 %	951,639.33	12.94 %
合计	10,108,940.95	--	898,800.00	--	18,761,051.70	--	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

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%	回收困难。
其他往来单位	9,210,140.95			
合计	10,108,940.95	898,800.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
济南经济开发区管委会（长清区政府）	款项收回，减值因素消失	长期未回款，回收困难	6,704,086.66	6,704,086.66
中鼎阀业（南京）有限公司	款项收回，减值因素消失	长期未回款，回收困难	52,839.33	52,839.33
合计	--	--	6,756,925.99	--

(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（长清区政府）	税收返还	5,250,000.00	1 年以内	51.93%
济南市建筑管理局	长清厂区建设劳务费押金	898,800.00	3 年以上	8.89%
贵州渝能矿业有限责任公司供销分公司	投标保证金	354,000.00	1-2 年	3.5%
安徽中技工程咨询公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	1.98%
山东省商务厅	对外承包工程资质证明押金	200,000.00	3 年以上	1.98%
合计	--	6,902,800.00	--	68.28%

(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(%)
中国石油集团工程设计有限责任公司	同一实际控制人下属企业	1,000.00	0.01%
中国石油天然气管道局	同一实际控制人下属企业	100,000.00	0.99%
合计	--	101,000.00	1%

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		--	--	--			

长期股权投资的说明

本年对全资子公司山东济柴绿色能源动力装备有限公司、济南中油西瓦克电气控制设备有限公司实施整体吸收合并，注销子公司的独立法人资格地位，导致本年长期股权投资减少58,502,500.00元，长期股权投资期末余额为零。

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	1,537,331,634.35	1,429,498,883.28

其他业务收入	42,387,946.44	32,118,287.43
合计	1,579,719,580.79	1,461,617,170.71
营业成本	1,387,805,892.21	1,265,924,041.74

(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	1,537,331,634.35	1,365,259,855.63	1,429,498,883.28	1,246,458,772.30
合计	1,537,331,634.35	1,365,259,855.63	1,429,498,883.28	1,246,458,772.30

(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	101,602,758.21	124,912,703.49	80,906,143.32	114,025,848.84
V 型柴油机	492,350,695.17	404,525,002.54	434,232,012.08	362,299,782.53
柴油发电机组	448,178,974.56	399,412,090.73	384,843,771.20	312,955,229.55
气体机及气体发电机组	262,240,254.29	222,103,354.30	188,908,082.05	158,252,465.82
柴油机配件及其他	200,668,884.49	186,348,258.76	319,795,043.70	283,623,642.96
柴油机大修	32,290,067.63	27,958,445.81	20,813,830.93	15,301,802.60
合计	1,537,331,634.35	1,365,259,855.63	1,429,498,883.28	1,246,458,772.30

(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	449,884,400.28	400,447,000.65	332,970,678.05	291,081,527.06
东北地区	97,301,843.85	84,895,858.76	165,331,722.40	147,575,917.57
华东地区	525,714,160.13	467,018,102.96	404,332,436.91	364,777,733.10
华南地区	151,589,542.42	134,467,724.49	58,826,716.24	47,952,637.35
西南地区	155,901,340.44	137,275,801.84	289,387,496.56	255,969,016.47
西北地区	138,511,881.45	125,064,076.86	116,671,933.96	95,103,292.02
出口	18,428,465.78	16,091,290.07	61,977,899.16	43,998,648.73

合计	1,537,331,634.35	1,365,259,855.63	1,429,498,883.28	1,246,458,772.30
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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(%)
青州市飞达实业有限公司	166,942,275.52	10.77%
中国技术进出口(总公司)	135,818,049.68	8.76%
中国石油集团济柴动力总厂	86,141,147.84	5.56%
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	70,221,556.92	4.53%
大庆石油管理局	51,561,023.95	3.33%
合计	510,684,053.91	32.95%

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
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,113,047.53	64,246,194.84
合计	-14,113,047.53	64,246,194.84

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	-5,964,920.53	-12,766,387.27
加: 资产减值准备	6,640,889.23	28,597,747.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,083,504.04	56,329,995.76
无形资产摊销	13,213,821.78	9,048,062.55
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)	165,691.72	428,903.71
财务费用(收益以“-”号填列)	35,477,996.46	68,197,969.02
投资损失(收益以“-”号填列)	14,113,047.53	-64,246,194.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,709,833.33	-965,004.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-742,500.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	319,377,146.61	-91,132,044.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,304,477.92	-17,753,182.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-424,147,419.94	64,606,099.31
经营活动产生的现金流量净额	-38,054,554.35	39,603,464.10
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	101,522,954.54	160,571,932.58
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	-59,048,978.04	-33,528,939.09

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）	-353,904.12	
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）	5,334,100.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,841,776.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,664,860.95	
减：所得税影响额	682,367.31	
合计	38,804,465.75	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	1.41%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.75%	-0.10	-0.10

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	年末余额	年初余额	变动原因
-----	------	------	------

应收票据	62,930,802.80	49,277,868.40	以票据形式回款增加
预付款项	30,661,813.84	42,036,098.41	预付材料设备到货销账
其他应收款	9,210,140.95	11,864,567.14	收回政府欠款所致
存货	452,398,433.88	789,378,606.55	实施降低库存措施所致
在建工程	8,190,550.39	19,852,688.26	在建工程完工转资所致
递延所得税资产	14,077,266.44	11,053,772.26	因坏账增加确认递延所得税资产所致
短期借款	700,000,000.00	150,000,000.00	增加流动资金借款所致
应付账款	491,959,186.59	775,541,576.16	压缩存货，采购量下降所致
应交税费	12,675,634.74	28,523,725.03	期末应交所得税款减少所致
其他应付款	21,898,080.36	697,033,573.29	本期偿还欠款所致
长期应付款	-	21,285,167.03	本期偿还应付款所致
项 目	本年发生额	上年发生额	变动原因
销售费用	71,921,987.60	92,302,109.61	优化内部管理，降低费用所致
管理费用	83,499,272.50	95,529,846.49	调整管理模式，强化费用控制
财务费用	35,593,104.99	67,521,111.26	有息负债下降，利息支出减少所致
资产减值损失	8,669,558.84	51,744,314.53	本期控制资产质量，存货及应收账款减值无大幅变动
投资收益	-	64,246,194.84	参股公司上年处置完毕所致
营业外支出	3,248,669.36	963,542.08	非常损失本年增加所致
所得税费用	202,563.63	12,218,983.54	本期应税利润较少所致

第十一节 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、载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件存放在公司证券办公室、财务部备查。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、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。
- 4、载有董事长签名的年度报告正本存放在公司证券办公室备查。

董事长： 杨元建

济南柴油机股份有限公司

二〇一四年三月五日