

潍柴重机股份有限公司

Weichai Heavy Machinery Co.,Ltd.

2013 年度报告全文

二〇一四年三月

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
谭旭光	董事长	因公出差	徐 宏
孙少军	董事	因公出差	徐 宏
韩俊生	独立董事	身体原因	刘 征

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：**2013 年度不进行利润分配，不送红股，不实施公积金转增股本。**

公司负责人谭旭光、主管会计工作负责人李霞及会计机构负责人白国伟声明：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	9
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
第八节 公司治理	34
第九节 内部控制	39
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	113

释义

释义项	指	释义内容
潍柴重机、公司、本公司	指	潍柴重机股份有限公司
山东重工	指	山东重工集团有限公司
潍柴集团	指	潍柴控股集团有限公司
潍柴动力	指	潍柴动力股份有限公司
重庆潍柴	指	重庆潍柴发动机有限公司
潍柴道依茨	指	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司
潍柴进出口	指	山东潍柴进出口有限公司
潍柴动力扬柴	指	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司
潍柴动力再制造	指	潍柴动力（潍坊）再制造有限公司
潍柴动力铸锻公司	指	潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司
西港新能源	指	潍柴西港新能源动力有限公司
山推工程	指	山推工程机械股份有限公司
重工财务公司	指	山东重工集团财务有限公司
融资租赁公司	指	山重融资租赁有限公司
发电设备公司	指	潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司
董事会	指	潍柴重机股份有限公司董事会
股东大会	指	潍柴重机股份有限公司股东大会
报告期、本期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	潍柴重机	股票代码	000880
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	潍柴重机股份有限公司		
公司的中文简称	潍柴重机		
公司的外文名称	Weichai Heavy Machinery Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	谭旭光		
注册地址	潍坊滨海经济技术开发区富海大街 17 号		
注册地址的邮政编码	261108		
办公地址	山东省潍坊市民生东街 26 号		
办公地址的邮政编码	261001		
公司网址	http://www.weichaihm.com		
电子信箱	webmaster@weichaihm.com		

二、联系人和联系方式

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

三、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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

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	2007 年 01 月 16 日	山东省潍坊市	370000018061596	370702267170471	26717047-1
报告期末注册	2012 年 11 月 21 日	山东省潍坊市	370000018061596	370783267170471	26717047-1
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>公司工商登记注册关于经营范围的变更情况为：2006 年 12 月 12 日，公司主营业务为生产、销售柴油机、柴油发电机组及配套产品、零配件；工程机械制造、销售；销售机械加工、铸造类原辅材料，经营规定的进出口业务；柴油机维修，废旧物资处理。2007 年 1 月 15 日，公司营业范围变更为：内燃机及配件制造、销售；发电机及发电机组的制造、销售；工程机械制造、销售；机械零部件加工及设备修理；经营规定的进出口业务（需资质证书的凭资质证书开展经营活动）。</p> <p>报告期内，公司主营业务未发生变化。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2006 年 7 月 18 日，潍坊巨力机械总厂与潍柴控股集团有限公司（原潍坊柴油机厂）签署股份转让协议，潍坊巨力机械总厂将其所持有的公司 4,514.95 万股法人股以人民币 1 元转让给潍柴控股集团有限公司；同时，潍城区国有资产管理局及潍坊市潍城区投资公司分别与潍柴控股集团有限公司签署了股份划转协议，潍柴控股集团有限公司无偿受让潍坊市潍城区国有资产管理局持有的 1,881.60 万股国家股和潍坊市潍城区投资公司持有的 2,050 万股法人股。2006 年 12 月 29 日完成了股权过户手续。上述股权转让完成后，潍柴控股集团有限公司持有公司国有法人股 8,446.55 万股，占公司总股本的 30.59%，成为公司的第一大股东。</p> <p>报告期内，公司控股股东未发生变更。</p>				

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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市经十路 13777 号中润世纪广场
签字会计师姓名	刘守堂、秦艳平

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

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）	2,323,740,474.94	2,105,014,114.75	10.39%	2,381,931,836.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,248,380.02	73,817,940.73	-46.83%	199,063,174.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,306,478.50	70,142,966.73	-49.66%	196,431,451.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	-68,437,463.82	92,634,155.68	-173.88%	252,049,314.46
基本每股收益（元/股）	0.14	0.27	-48.15%	0.72
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.27	-48.15%	0.72
加权平均净资产收益率（%）	3.29%	6.43%	-3.14%	19.6%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,899,080,114.82	2,780,357,185.21	4.27%	2,791,682,946.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,206,175,808.73	1,180,011,071.14	2.22%	1,117,233,077.42

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）	485,667.65	939,044.02	299,999.03	
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）	3,228,956.60	2,852,684.80	2,641,723.20	基建项目补助、企业发展资金确认收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	922,938.84	531,770.09	154,422.95	
减：所得税影响额	695,661.57	648,524.91	464,421.78	
合计	3,941,901.52	3,674,974.00	2,631,723.40	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国内外宏观和行业形势依旧复杂多变，公司继续秉承积极灵活的经营策略，以应对行业持续低迷带来的不利影响，全力保证各项经营目标和任务计划的顺利推进，保持了较强的抗风险能力，全年总体收入实现了稳步回升。但受下游船舶制造业持续萎靡以及公司战略产品仍处战略亏损期的影响，公司营业利润出现一定程度下降。2013年，公司实现营业收入23.24亿元，同比上升10.39%；营业利润0.40亿元，同比下降49.79%；实现净利润0.39亿元，同比下降46.83%。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2013年	2012年	增减比例	变动原因
营业收入	2,323,740,474.94	2,105,014,114.75	10.39%	
营业成本	2,040,409,679.47	1,862,779,715.18	9.54%	
销售费用	60,749,909.93	27,446,783.05	121.34%	主要是维修服务费和生产许可费增加所致
管理费用	156,981,550.26	140,187,081.34	11.98%	
财务费用	-13,518,378.37	-15,120,547.48	10.60%	
经营活动产生的现金流量净额	-68,437,463.81	92,634,155.68	-173.88%	主要是本期材料采购金额上升
投资活动产生的现金流量净额	-93,173,626.64	-443,148,861.93	78.97%	主要是本期股权投资和固定资产投资较同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-13,805,025.00	-13,805,025.00	0.00%	
技术开发费	79,968,696.90	72,288,232.48	10.62%	

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

2013年，公司积极应对行业挑战，主动调整产品营销政策及市场开拓方向，各项发展战略及经营计划进展顺利，具体如下：

1、传统产品市场份额稳中有升，战略产品市场开拓良好。报告期内，公司着力提高各系列传统产品在细分市场的竞争能力，在市场总体下滑的情况下，实现了市场份额的稳步提升。报告期内，公司大功率中速柴油机产品市场开拓良好，成功为海洋工程船舶提供配套，继成功配套公务船、远洋渔船后，实现了公司船用产品在海工装备市场上的突破，对公司产品不断走向海洋的发展战略具有深远意义。

2、研发、产品、市场的战略协同度全面提升，产品谱系不断延伸、拓展。报告期内，公司重点针对产品市场表现与目标市场潜力进行分析，开展了全系列产品的性能优化和应用配套问题的专项解决，产品配套性能及排放控制得到提升。报告期内，通过与德国MAN公司的友好协商，公司成功获得了MAN公司V32/40机型的生产销售许可，进一步拓展了大功率中速柴油机的生产许可证范围。

3、调整发电业务竞争策略，启动业务全面战略转型。报告期内，公司针对发电设备市场开展全方位、多层次的市场调研，明确自身业务定位，逐步开启发电业务的战略转型，明确公司以资本和渠道网络手段展开对下游OEM厂商的整合，借以不断增强对终端市场的控制力和影响力。

4、深入推进目标管理，降本增效效果明显。报告期内，公司通过方针目标管理的实施，员工工作效率明显提高，全员

劳动生产率显著提升。随着各项成本费用指标逐步细化，全年预算目标得以顺利完成，各业务方面均取得不同程度的降本成果。

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 (%)
制造业	销售量	16,634	16,391	1.48%
	生产量	16,932	16,529	2.44%
	库存量	1,023	725	41.1%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司库存量上升主要是报告期生产储备增加所致。

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)	756,552,206.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	32.55%

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 (%)
1	潍柴动力股份有限公司	206,810,965.66	8.9%
2	第二名	196,571,001.65	8.46%
3	山东潍柴进出口有限公司	169,044,305.40	7.27%
4	第四名	96,202,658.30	4.14%
5	第五名	87,923,275.24	3.78%
合计	--	756,552,206.25	32.55%

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 (%)	
制造业	主营业务成本	1,932,475,337.24	100%	1,759,350,709.66	100%	9.84%

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 (%)	
柴油机	主营业务成本	1,358,537,850.15	70.3%	1,234,740,385.03	70.18%	10.03%
发电机组	主营业务成本	366,142,698.49	18.95%	354,450,147.60	20.15%	3.3%
配件及其他	主营业务成本	207,794,788.60	10.75%	170,160,177.03	9.67%	22.12%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	506,126,806.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.55%

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（%）
1	潍柴动力股份有限公司	277,480,260.14	11.81%
2	山东潍柴进出口有限公司	84,705,381.27	3.61%
3	潍柴铸锻（潍坊）有限公司	68,229,483.99	2.91%
4	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	43,500,979.51	1.85%
5	第五名	32,210,701.50	1.37%
合计	--	506,126,806.41	21.55%

4、费用

单位：元

项目	2013 年	2012 年	增减比例	变动说明
销售费用	60,749,909.93	27,446,783.05	121.34%	主要是维修服务费和生产许可费增加所致
管理费用	156,981,550.26	140,187,081.34	11.98%	
财务费用	-13,518,378.37	-15,120,547.48	-10.60%	

5、研发支出

公司高度重视产品研发工作，根据公司战略发展规划，结合市场需求情况，报告期内，公司展开了旨在不断提高公司产

品性能与质量的一系列研发工作。截止报告期末，公司各项研发项目进展顺利。

单位：元

本期研发支出总额	79,968,696.90
研发支出总额占期末净资产比例	6.63%
研发支出总额占营业收入比例	3.44%

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	2,356,501,373.10	2,097,811,526.04	12.33%
经营活动现金流出小计	2,424,938,836.92	2,005,177,370.36	20.93%
经营活动产生的现金流量净额	-68,437,463.82	92,634,155.68	-173.88%
投资活动现金流入小计	6,990,100.00	2,265,990.00	208.48%
投资活动现金流出小计	100,163,726.64	445,414,851.93	-77.51%
投资活动产生的现金流量净额	-93,173,626.64	-443,148,861.93	78.97%
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	0%
筹资活动现金流出小计	13,805,025.00	13,805,025.00	0%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,805,025.00	-13,805,025.00	0%
现金及现金等价物净增加额	-175,416,115.46	-364,319,731.25	51.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额下降的原因主要是本期材料采购金额上升。
- 2、投资活动现金流入上升的原因主要是本期收到联营公司的现金分红增加。
- 3、投资活动现金流出下降的原因主要是本期股权投资和固定资产投资较同期减少所致。

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

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						
制造业	2,200,466,578.81	1,932,475,337.24	12.18%	10.29%	9.84%	0.36%
分产品						
柴油机	1,561,780,291.54	1,358,537,850.15	13.01%	9.73%	10.03%	-0.23%
发电机组	398,291,634.68	366,142,698.49	8.07%	5.8%	3.3%	2.22%

配件及其他	240,394,652.59	207,794,788.60	13.56%	22.99%	22.12%	0.61%
分地区						
国内	2,031,422,273.41	1,768,665,873.77	12.93%	13.75%	12.66%	0.84%
国外	169,044,305.40	163,809,463.47	3.1%	-19.22%	-13.51%	-6.4%

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	377,741,537.30	13.03%	628,601,483.27	22.61%	-9.58%	货币资金减少主要是经营性现金净流出及投资活动现金净流出增加所致。
应收账款	29,081,348.93	1%	42,827,941.66	1.54%	-0.54%	
存货	474,432,492.98	16.36%	262,784,706.62	9.45%	6.91%	存货增加主要是期末生产储备增加所致。
长期股权投资	418,491,013.24	14.44%	402,927,795.99	14.49%	-0.05%	
固定资产	1,218,002,021.10	42.01%	642,246,126.93	23.1%	18.91%	固定资产增加主要是在建工程转固增加所致。
在建工程	105,461,484.90	3.64%	602,751,073.76	21.68%	-18.04%	在建工程减少主要是在建工程转固增加所致。

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 (%)		
应付票据	379,404,623.97	13.09%	638,249,723.50	22.96%	-9.87%	应付票据较少主要是本期付款金额增加所致。
应付账款	927,599,566.82	32%	651,749,298.55	23.44%	8.56%	应付账款增加主要是本期采购增加所致。
其他应付款	95,651,179.18	3.3%	115,579,884.51	4.16%	-1.16%	

五、核心竞争力分析

公司始终坚持以开放整合的思路，为全球航运和能源电力行业提供核心动力及整体解决方案。现阶段，围绕产品、客户、市场、资源、盈利五方面，企业的核心竞争力持续获得提升。通过不断研发新产品、完善产品谱系，公司努力为客户提供最全系列、全领域产品；通过搭建完善的服务网络，公司努力为客户提供全寿命周期贴心服务；通过在公务船、远洋渔船以及海洋工程船舶市场的持续突破，公司全力推进大功率中速柴油机走向海洋的深远战略；通过不断引进各类技术和管理人才，公司努力推进以人才资源提升公司软实力的进程；通过深入对产业链的全价值流程分析，公司不断提高产品竞争力，努力确保盈利能力的提高。

六、报告期内订单获取情况

报告期内，公司战略产品大功率中速柴油机共获取新接订单44,785.2万元（含1-9月份28,033万元）。截至2013年12月31日，公司大功率中速柴油机的手持订单总额为39,068.2万元。

七、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	200,000,000.00	-100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
山东重工集团财务有限公司	其他	200,000,000.00	200,000,000	20%	200,000,000	20%	213,732,394.01	56,538,696.19	长期股权投资	投资
合计		200,000,000.00	200,000,000	--	200,000,000	--	213,732,394.01	56,538,696.19	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类别	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

型	业								
潍柴重机(潍坊)发电设备有限公司	子公司	制造业	发电机组、水泵机组、空压机组、液压泵机组及零部件的研发、生产、销售、租赁和维修(以上生产不含铸造);国家允许的货物及技术进出口贸易。	5000 万元 人民币	146,371,590.42	61,078,985.62	491,812,747.03	12,224,654.75	8,892,856.88
山东重工集团财务有限公司	参股公司	金融业	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务。	10 亿元 人民币	7,453,895,862.67	1,068,661,970.06	127,591,597.29	74,438,492.23	56,538,696.19
山重融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁	融资租赁;机械设备租赁业务;向国内外购买租赁财产;租赁资产的残值处理及维修;技术服务;经济信息咨询;销售通用设备、专用设备、交通运输设备、建筑材料;项目投资。	9.2 亿元 人民币	4,766,898,883.59	1,046,627,896.08	553,501,593.79	74,218,856.08	55,560,838.27

主要子公司、参股公司情况说明

1、重工财务公司2013年净利润为5,653.87万元，较2012年同比上升366.36%，主要原因为重工财务公司自2012年7月开始试营业，2013年随着该公司业务的开展，经营走上正轨，利润上升。

2、发电设备公司为公司全资子公司，报告期净利润为889.29万元，同比上升596.02%，主要为发电设备公司2012年5月份成立，2013年发电设备公司收入增加以及费用控制，利润上升。

3、报告期内，投资收益占本公司净利润比例为56.51%，为两家联营公司贡献，其中：重工财务公司报告期净利润为5,653.87万元，公司按照持股比例确认投资收益1,130.77万元，占报告期投资收益比重为50.99%；融资租赁公司报告期净利润为5,556.08万元，公司按照持股比例确认投资收益1,087.05万元，占报告期投资收益比重为49.01%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
柴油机关键毛坯件建设项目	60,372	7,939	50,890	84.29%	
160/170 生产线整体搬迁项目	19,860	1,809	1,809	9.11%	

大功率中速船用柴油机项目	49,718	3,698	45,591	91.7%	相关产品已成功配套公务船、远洋渔船、海洋工程船舶
合计	129,950	13,446	98,290	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 07 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2013-21 关于 160/170 生产线整体搬迁项目的公告，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)				

八、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

九、公司未来发展的展望

2014 年是我国全面落实十八届三中全会精神的关键一年，也是中国经济步入改革深水区的關鍵一年，有利条件和不利因素并存。国际方面，欧美经济的复苏将利好进出口贸易，从而促进船舶运输的回暖。但这种复苏存在的不稳定性，仍将给船舶行业的回暖带来不确定；国内方面，宏观经济形势稳中求进，深化改革、拉动内需仍是主旋律，公司所处行业企稳回升的外部环境正不断改善。但是，支撑我国经济发展的要素条件正在发生深刻变化，船舶行业结构调整的压力依然较大。总体来看，公司所处的宏观和行业基本面逐步趋好，但机遇与挑战并存。

1、公司面临的机遇

1) 受益“海上丝绸之路”及自由贸易区的建设，船舶制造迎来新空间。2013 年中央经济工作会议提出 2014 年经济工作六大任务中，明确制定 21 世纪“海上丝绸之路”战略规划，加强海上通道互联互通建设；作为深化改革、扩大开放的国家战略，2013 年 9 月 29 日，中国（上海）自由贸易试验区正式挂牌。

2) 老旧运输船提前报废激励政策出台，继续刺激船舶更新换代的需求。2013 年 12 月 5 日，交通部、财政部、国家发改委、工信部等多部委共同发布《老旧运输船舶和单壳油轮提前报废更新实施方案》，鼓励老旧运输船的提前报废。

3) 内河船型标准化催生新的产品需求。报告期内，交通部公布了《“十二五”期推进全国内河船型标准化工作实施方案》，内河船型的标准化实施或将改变现有内河船舶相对混乱的市场结构，有利于公司标准化产品进一步提升市场份额。

4) 海洋工程市场政策支持不断增强。报告期内，国家海洋局印发《2014 年海洋科技工作要点》，从 10 方面明确了海洋科技重点工作，强调进一步培育海工装备制造产业。随着国家海洋战略的全面实施，海洋开发建设、海洋维权保护将进入新阶段，公司大功率中速柴油机产品将面临较大的机遇。

2、公司面临的风险因素

1) 宏观和行业下行压力或将持续。2014 年中国经济处于转型的关键时期，深层次矛盾凸显，经济下行压力依然较大。受此影响，内河和沿海运输持续低位运行的态势短期内仍将难以根本改变。

2) 运价过低、运力过剩现状短期难以解决。报告期内，虽然国际航运市场出现缓慢回暖态势，但船舶市场要完全消化过剩运力和化解过剩产能仍需较长周期。

3) 发电市场结构深度调整。受未来环保压力的加大、淘汰落后产能步伐加快等因素影响，我国发电市场结构出现深度调整；与此同时，随着经济增速的放缓，社会用电量需求受到一定影响。

3、公司发展战略及新年度经营计划

2014 年，公司将围绕加快产品结构调整和产业战略升级的主线，全面提升公司经营管理水平。2014 年主要经营计划如下：

1) 强化行业客户市场的拓展力度，全面提升产品的市场份额。2014 年，公司将重点针对行业及区域细分市场持续拓展，在现有营销平台基础上，逐步形成销售——服务——后市场的体系化经营模式。行业市场方面，将继续加大对渔船升级、渔政海监、内河航运、航道疏浚、海工海运等市场的开发；区域市场，将通过专业化的产品配套、系统性的组合销售等措施，进一步扩大产品功率及应用的覆盖面，提升产品市场份额。

2) 强化渠道网络控制, 做好发电业务转型升级。2014年, 公司将在发电设备重点市场实施旨在控制渠道网络及终端客户的竞争策略, 实现在细分市场的战略布局, 逐步实现发电业务的转型升级。

3) 坚持产品质量为先, 综合提升战略产品的交付能力。2014年, 公司将重点加快铸造项目的批量投产, 强化提升战略产品的交付能力, 严控搬迁项目进度, 确保各系列产品的产量质量, 有效支撑公司销售业绩的快速增长。

4) 创新全员绩效管理, 促进内部管理提升。2014年, 公司以打造最具“成本、技术、品质”三大核心竞争力的产品为重点, 全面开展战略解码与全员KPI体系构建工作。通过科学有效的绩效管理体系, 将公司的战略目标层层分解, 明确各部门及员工工作目标, 通过目标管理与预算管理, 改善运营质量, 提高盈利能力。

十、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

报告期内, 公司严格执行了利润分配政策, 独立董事和监事会充分履行职责, 对利润分配预案发表专项意见。公司 2013 年 5 月 22 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了本公司 2012 年年度权益分派方案: 以公司现有总股本 276,100,500 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元 (含税), 不送红股, 不实施资本公积转增股本。该方案符合《公司章程》的规定, 分红标准和比例明确、清晰, 相关的决策程序和机制完备, 充分保护了中小投资者的合法权益。报告期内, 公司已经完成 2012 年度分红派息的全部工作, 本次权益分派股权登记日为 2013 年 6 月 27 日, 除权除息日为 2013 年 6 月 28 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明:	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

1、公司2011年利润分配情况:

2011年度利润分配方案: 公司以2011年12月31日为基准日的总股本276,100,500股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元 (含税), 不实施公积金转增股本。

2、公司2012年利润分配情况:

2012年度利润分配方案: 公司以2012年12月31日为基准日的总股本276,100,500股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元 (含税), 不实施公积金转增股本。

3、公司2013年利润分配情况:

2013年度利润分配预案: 2013年度公司不进行利润分配, 不送红股, 不实施公积金转增股本。

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	39,248,380.02	0%
2012 年	13,805,025.00	73,817,940.73	18.7%
2011 年	13,805,025.00	199,063,174.58	6.93%

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
<p>公司目前正处于战略转型期，相应的投资需求支出以及战略产品开拓的资金需求支出面临较大增长。</p> <p>根据公司战略规划，为增强公司的整体产业协同效应，进一步提升产品品质，公司正在对 160/170 产品的生产线进行整体搬迁改造升级。该项目已于 2013 年 7 月 19 日召开的第五届董事会第八次临时会议上审议通过，项目计划总投资金额 19,860 万元。同时，自 2008 年以来，公司先后以自有资金投资建设了大功率中速船用柴油机项目（截止 2013 年年底实际投资 45,591 万元）、柴油机关键毛坯件项目（截止 2013 年年底实际投资 50,890 万元）。目前，公司大功率中速柴油机产品已成功配套公务船、远洋渔船、海洋工程船舶。下一步，公司将进一步加大资金支出以支撑大功率中速柴油机产品的市场开拓力度。</p> <p>考虑到公司近期的资金需求情况和目前的盈利水平，为了提高财务的稳健性，满足公司流动资金的需求，保障公司生产经营的正常运转，从公司实际出发，经董事会研究决定：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>本年度公司未分配利润暂时补充公司流动资金，用于公司 160/170 生产线搬迁升级以及采购生产原材料的资金需求。</p>

十一、社会责任情况

潍柴重机长期以来重视履行社会责任，在不断完善公司治理水平，提升经营管理能力，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，力争经济效益与社会效益均衡发展，努力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，并不断提高现有产品的排放要求。报告期内，公司加大船用燃气发动机和燃气发电机组的研发力度，燃气发动机功率覆盖范围拓展到 880KW，CW200 系列燃气发电机组已小批量投放市场。公司注重对燃烧轻柴油、混合油、重油等不同配置的船用发动机进行系统优化，产品排放标准不断得到提升，用开发节能产品、降低排放污染等行动践行社会责任。公司高度重视节能减排的基础建设，积极实施节能技改，淘汰落后的工艺技术及高能耗的产能。报告期内，按照公司的战略发展规划，公司启动了 160/170 产品生产线整体搬迁至滨海工业园区的项目，统筹考虑三废处理；在搬迁的同时，公司对部分老旧设备进行更新，实现对生产线的改造升级，更好的满足节能、环保的要求。

员工与客户方面

2013 年，公司继续坚持“人才第一工程”方针，深化人力资本观念，坚持人才为核心竞争力的指导思想，贯彻执行面向全球的人才引进机制。公司后备人才梯队建设不断完善，在持续从 211、985 等高等院校校园招聘毕业生的同时，注重一线员工的素质培养，组织多批次员工进行培训深造。报告期内，公司新增员工 452 人，其中为高校毕业生提供就业岗位 92 个。公司始终坚持以客户满意为宗旨，在解决客户问题的同时，注重搜集分析客户体验建议，指导各部门学习改进。

公司治理方面

公司十分注重投资者意见和建议，积极响应市场呼声。在具备了实施分红的客观条件后，报告期内，公司连续第二年进行了利润分配，主动回馈投资者；为充分保障公司股东尤其是中小股东的合法权益，在保证股东大会合法、有效的前提下，公司积极通过各种方式和途径为股东参与股东大会提供便利，公司 2012 年度股东大会以现场投票和网络投票相结合的方式召开，为中小投资者参与公司股东大会创造了条件；按照法律法规的要求，公司启动了独立董事的更换遴选工作，报告期内完成了一名独立董事的聘任，持续提升了公司的治理水平；通过主动邀请投资者来访，参加券商策略报告会，更多地组织反向路演进行公司推介等多元化、多渠道的投资者关系建设，公司的信息沟通和投资者利益的保护得到了市场高度认可。

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 不适用

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 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月16日	公司总部	实地调研	机构	宏源证券	公司的经营发展情况； 行业未来发展走势；公 司发展战略定位。
2013年01月18日	公司总部	实地调研	机构	东兴证券	
2013年02月22日	公司总部	实地调研	机构	长江证券、华夏基金	
2013年04月12日	公司总部	实地调研	机构	长江证券、万家基金、南方基金	
2013年04月16日	公司总部	实地调研	机构	招商证券、华能贵诚	
2013年04月18日	公司总部	实地调研	机构	安信证券	
2013年04月23日	公司总部	实地调研	机构	银河证券、招商基金	
2013年05月15日	公司总部	实地调研	机构	富国基金	
2013年05月16日	公司总部	实地调研	机构	农银人寿、中国人寿	
2013年05月20日	公司总部	实地调研	机构	润晖投资	
2013年06月05日	公司总部	实地调研	机构	国信证券、湘财证券	
2013年06月19日	公司总部	实地调研	机构	光大资产管理、中海基金、光大证券、嘉实基金	
2013年07月04日	公司总部	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金	
2013年07月09日	公司总部	实地调研	机构	嘉实基金	
2013年07月25日	公司总部	实地调研	机构	大智慧阿思达克通讯社	
2013年09月26日	公司总部	实地调研	机构	鹏华基金	
2013年10月29日	公司总部	实地调研	机构	湘财证券、国元证券	
2013年10月30日	公司总部	实地调研	机构	润晖投资、华商基金、中邮基金、鹏华基金、国泰基金、博时基金、安信证券	
2013年11月12日	公司总部	实地调研	机构	博时基金	

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
重庆潍柴发动机有限公司	同一母公司	采购商品及劳务	材料、加工劳务、动能、综合服务	参考市场价格	参考市场价格	9,525.42	4.06%	电汇、银行承兑汇票		2012年09月19日	2012-27 2012年第二次临时股东大会决议公告 披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	采购商品及劳务	零部件及原材料	参考市场价格	参考市场价格	8,470.54	3.61%	电汇、银行承兑汇票		2012年09月19日	2012-27 2012年第二次临时股东大会决议公告 披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
潍坊潍柴道依茨柴油机油有限公司	母公司之合营公司	采购商品及劳务	柴油机、材料	参考市场价格	参考市场价格	6,649.66	2.83%	电汇、银行承兑汇票		2012年09月19日	2012-27 2012年第二次临时股东大会决议公告 披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
潍柴	同一	采购商	材料、劳	参考	参考	31,695.8	13.49%	电汇、		2013年09月	2013-27 潍柴重机：2013

动力股份有限公司	母公司	产品及劳务	务、柴油机、配件	市场价格	市场价格			银行承兑汇票		26日	年第一次临时股东大会决议公告 披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	采购商品及劳务	材料	参考市场价格	参考市场价格	6,875.21	2.93%	电汇、银行承兑汇票		2013年09月26日	2013-27 潍柴重机：2013年第一次临时股东大会决议公告 披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	销售商品及劳务	柴油机、配件	参考市场价格	参考市场价格	17,631.06	7.59%	电汇、银行承兑汇票		2012年09月19日	2012-27 2012年第二次临时股东大会决议公告 披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
潍柴动力股份有限公司	同一母公司	销售商品及劳务	材料、劳务、配件	参考市场价格	参考市场价格	21,500.49	9.25%	电汇、银行承兑汇票		2013年09月26日	2013-27 潍柴重机：2013年第一次临时股东大会决议公告 披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	销售商品及劳务	配件、材料	参考市场价格	参考市场价格	6,563.94	2.82%	电汇、银行承兑汇票		2013年09月26日	2013-27 潍柴重机：2013年第一次临时股东大会决议公告 披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	108,912.12	--	--	--	--	--
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				公司的上述关联交易持续发生,公司与上述关联方已形成了稳定的合作关系,双方在互利的情况下进行交易,确保双方的利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述日常关联交易对公司独立性不构成影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司对关联方不存在依赖性。							

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）	发生的交易金额在预计范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	公司与关联方之间购销商品均是日常生产经营的交易事项，公司均履行了关联交易审核程序，交易事项合法、合规，交易价格参考市场价格，没有损害股东和其他公司的利益。

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
山东潍柴进出口有限公司	同一母 公司	应收关联方债权	经营性业务往来	否	2,868.64	-2,567.03	301.61
重庆潍柴发动机有限公司	同一母 公司	应收关联方债权	经营性业务往来	否	327.2	-315.2	12
山东潍柴进出口有限公司	同一母 公司	应收关联方债权	经营性业务往来	否	1,755.78	-851.43	904.35
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	潍柴动 力之子 公司	应付关联方债务	经营性业务往来	否	5,989.22	-4,933.07	1,056.15
潍柴动力股份有限公司	同一母 公司	应付关联方债务	经营性业务往来	否	2,396.86	-1,545.34	851.52
株洲湘火炬机械制造有限责任公司	潍柴动 力之子 公司	应付关联方债务	经营性业务往来	否	0	10.73	10.73
重庆潍柴发动机有限公司	同一母 公司	应付关联方债务	经营性业务往来	否	3,402.75	3,675.45	7,078.2
山东山推机械有限公司	同一最 终控制 人	应付关联方债务	经营性业务往来	否	11.6	0	11.6
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司与关联方之间购销商品均是日常生产经营的交易事项，公司均履行了关联交易审核程序，交易事项合法、合规，交易价格参考市场价格，没有损害股东和其他公司的利益。						

3、其他重大关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易类	本期
-------	-------	----

	型	期初金额	存入金额	取出余额	利息收入	期末余额
山东重工集团财务有限公司	关联存款	54,998,442.94	1,971,501,765.58	1,956,668,349.12	1,473,114.51	71,304,973.91
关联方名称	关联交易类型	上期				
		期初金额	存入金额	取出余额	利息收入	期末余额
山东重工集团财务有限公司	关联存款	0.00	318,992,917.21	264,191,790.96	197,316.69	54,998,442.94

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
关于与山东重工集团财务有限公司关联交易的公告	2013 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

四、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

无

2、其他重大交易

无

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潍柴控股集团 有限公司(原潍 坊柴油机厂)	本次资产置换完成后,本厂与上市公司关联关系存续期间,不进行与上市公司及其控股子公司相同的业务,不开展与上市公司及其控股子公司有利益冲突的经营活动;本厂保证将采取合法及有效的措施,确保本厂实际控制的其它公司、企业与其他经济组织不从事与上市公司及其控股子公司相同或相似的业务。	2006 年 07 月 18 日	长期	正在履行, 无违背承 诺情形。
承诺是否及时履行		是			
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)		无			

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

无

六、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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘守堂、秦艳平

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

2013年度，公司聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内部控制审计服务机构，报酬为40万元人民币。

七、其他重大事项的说明

2013年7月19日，公司第五届董事会第八次临时会议审议通过了《关于公司160/170生产线整体搬迁项目的议案》，具体详见2013年7月20日公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

八、公司子公司重要事项

本公司之全资子公司潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司拟分别与自然人顾大局先生、乐忠杨先生共同出资设立有限责任公司。相关公告已于2014年3月21日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

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	140,965,500	51.06%						140,965,500	51.06%
2、国有法人持股	140,965,500	51.06%						140,965,500	51.06%
二、无限售条件股份	135,135,000	48.94%						135,135,000	48.94%
1、人民币普通股	135,135,000	48.94%						135,135,000	48.94%
三、股份总数	276,100,500	100%						276,100,500	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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	24,566	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	24,170					
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
潍柴控股集团有限公司	国有法人	30.59%	84,465,500	0	84,465,500	0		
潍坊市投资公司	国有法人	20.46%	56,500,000	0	56,500,000	0	质押	28,250,000

全国社保基金一一零组合	其他	2.48%	6,842,657	6,842,657	0	6,842,657		
鼎晖投资咨询新加坡有限公司—鼎晖稳健成长 A 股基金	境外法人	1.09%	3,018,831	3,018,831	0	3,018,831		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001 深	其他	1.06%	2,915,471	2,915,471	0	2,915,471		
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	其他	1.01%	2,788,805	2,788,805	0	2,788,805		
洪泽君	境内自然人	0.83%	2,300,000	2,300,000	0	2,300,000		
通乾证券投资基金	其他	0.62%	1,720,049	1,720,049	0	1,720,049		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.61%	1,685,386	1,685,386	0	1,685,386		
刘挺	境内自然人	0.41%	1,130,000	1,130,000	0	1,130,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前两名法人股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
全国社保基金一一零组合	6,842,657	人民币普通股	6,842,657					
鼎晖投资咨询新加坡有限公司—鼎晖稳健成长 A 股基金	3,018,831	人民币普通股	3,018,831					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001 深	2,915,471	人民币普通股	2,915,471					
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	2,788,805	人民币普通股	2,788,805					
洪泽君	2,300,000	人民币普通股	2,300,000					
通乾证券投资基金	1,720,049	人民币普通股	1,720,049					
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	1,685,386	人民币普通股	1,685,386					
刘挺	1,130,000	人民币普通股	1,130,000					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	1,062,412	人民币普通股	1,062,412					
贾放鸣	1,055,517	人民币普通股	1,055,517					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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）	前十名股东中洪泽君通过投资者信用交易担保证券账户持有 2,200,000 股。							

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
潍柴控股集团有限公司	谭旭光	1989年12月 11日	16542089-8	人民币12亿元	一般经营项目：省政府授权范围内的国有资产经营；对外投资；企业经济担保；投资咨询；房地产开发经营；企业管理咨询；规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营活动（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质证书的凭资质证书开展经营）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	<p>截至2013年9月30日，潍柴集团未经审计的财务数据如下：营业收入为人民币4,824,294.79万元，营业成本为人民币3,895,178.55万元，净利润为人民币251,111.00万元，经营活动现金流量净额为人民币206,698.78万元；资产总额为人民币9,344,596.44万元，净资产为人民币3,495,130.23万元，负债总额为人民币5,849,466.21万元。</p> <p>未来发展战略：以“绿色动力，国际潍柴”为使命，立志于成为“以整车、整机为导向，以动力总成成为核心，全球领先、拥有核心技术、可持续发展的国际化企业集团，打造独具特色的全球装备制造业的重要一极”。确立了以动力总成、整车整机、关键零部件、后市场服务和游艇为五大支柱产业的发展格局。</p>				
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	<p>潍柴集团持有潍柴动力16.83%股权，持有恒天凯马股份有限公司12.13%B股股权，通过潍柴（扬州）亚星汽车有限公司持有扬州亚星客车股份有限公司51%股权；潍柴集团通过潍柴动力间接持有KION GROUP AG“凯傲公司”33.3%的股权。</p>				

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

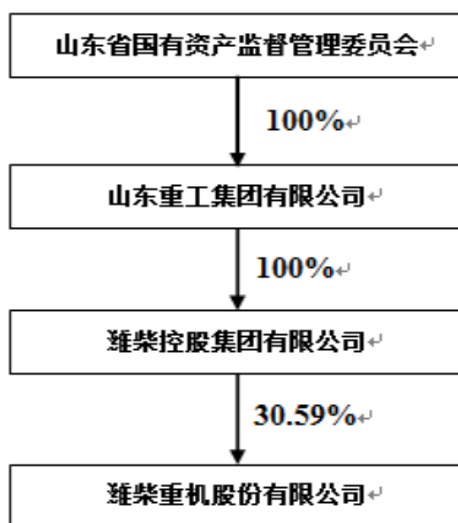
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务
山东重工集团有限公司	谭旭光	2009年06月 16日	69064176-0	30亿元	省政府授权范围内的国有资产经营；投资和企业管理；规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营活动；内燃机及其配套产品、工程机械及其他机械设备、零部件的研发、生产、销售。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	<p>截至2013年9月30日，山东重工未经审计的财务数据如下：营业收入为人民币5,835,184.20万元，营业成本为人民币4,734,240.52万元，净利润为人民币240,927.14万元，经营活动现金流量净额为人民币162,443.04万元；资产总额为人民币11,606,442.97万元，净资产为人民币4,024,221.58万元，负债总额为人民币7,582,221.39万元。</p> <p>未来发展战略：山东重工将坚持以客户满意为宗旨，绿色动力，驱动梦想，成为全球化的工业装备</p>				

	系统解决方案提供商为使命，以整车、整机为龙头，以动力系统为核心，成为全球领先、拥有核心技术、可持续发展的国际化工业装备企业集团为愿景，尽快实现成为国际一流企业、进入世界 500 强的战略目标。
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	山东重工为潍柴集团实际控制人，除潍柴集团控股和参股的境内外上市公司股权情况外，山东重工还持有山推工程 27.62% 的股权。

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

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
潍坊市投资公司	陈学俭	1992 年 08 月 18 日	16542231-6	754,459,000	主要经营范围是筹集、吸收基础设施、重点建设所需的市级自筹的人民币资金和外汇资金；委托银行、金融组织贷收、投资项目考察、评估；为所投资项目建设、生产所需要的物资、设备提供服务。

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)
谭旭光	董事长	现任	男	52	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
徐宏	副董事长	现任	男	54	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
孙少军	董事	现任	男	48	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
张泉	董事	现任	男	50	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
吴洪伟	董事	现任	男	47	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
王曰普	董事	现任	男	51	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
韩俊生	独立董事	现任	男	67	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
包盛清	独立董事	现任	男	69	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
刘征	独立董事	现任	男	66	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
李科浚	独立董事	现任	男	62	2013年05月22日	2015年04月28日	0	0	0	0
徐浩	监事会主席	现任	男	59	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
孙承平	监事	现任	男	66	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
刘增清	监事	现任	男	47	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
马玉先	总经理	现任	男	46	2012年08月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
顾文海	执行总经理	现任	男	47	2012年08月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
丁圣文	副总经理	现任	男	51	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
李德	副总经理	现任	男	50	2013年04月26日	2015年04月28日	0	0	0	0
李瑞山	副总经理	现任	男	53	2013年04月26日	2015年04月28日	0	0	0	0
栾玉俊	副总经理	离任	男	50	2012年08月29日	2013年03月28日	0	0	0	0
李霞	财务总监	现任	女	33	2014年01月24日	2015年04月28日	0	0	0	0
王俊伟	财务总监	离任	男	37	2012年04月29日	2014年01月20日	0	0	0	0
华观发	董事会秘书	现任	男	30	2012年04月29日	2015年04月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

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

谭旭光先生，52岁，高级经济师，工学博士；本公司董事长，山东重工集团有限公司董事长、党委书记，潍柴控股集团

有限公司董事长，潍柴动力股份有限公司董事长兼CEO，陕西重型汽车有限公司董事长，陕西法士特齿轮有限责任公司董事长；兼任中国内燃机工业协会理事长、中国机械工业联合会副会长、中国企业联合会/中国企业家协会副会长。1977 年加入潍坊柴油机厂，历任潍坊柴油机厂外贸处处长，山东潍柴进出口有限公司董事长兼总经理，潍坊柴油机厂厂长助理、副厂长、厂长，湘火炬汽车集团股份有限公司董事长等职；第十届、十一届、十二届全国人大代表，先后荣获“全国五一劳动奖章”、“全国劳动模范”、“全国优秀创业企业家”、“第四届袁宝华企业管理金奖”、“装备中国功勋企业家”、“2011年中国十大创新人物”等荣誉称号，并分别于2005年和2010年两次被评为CCTV中国经济年度人物。

徐宏先生，54岁，大学学历；本公司副董事长，潍柴控股集团有限公司党委书记、副总经理。1976 年参加工作，历任潍坊柴油机厂铸造厂副厂长、铸锻厂厂长，潍柴动力制造部部长、执行总裁、铸锻公司董事长等职。

孙少军先生，48岁，研究员级高级工程师，工学博士，山东省人民政府泰山学者特聘专家；本公司董事，潍柴控股集团有限公司董事、潍柴动力股份有限公司董事及执行总裁。1988 年加入潍坊柴油机厂，历任潍坊柴油机厂技术中心主任、总工程师，湘火炬汽车集团股份有限公司董事等职。

张泉先生，50岁，高级经济师，工学学士，MBA硕士学位；本公司董事，潍柴控股集团有限公司董事、潍柴动力股份有限公司董事及执行总裁。1986 年加入潍坊柴油机厂，历任潍坊柴油机厂质量部部长、市场部部长、营销公司总经理等职。

吴洪伟先生，47岁，会计师，MBA硕士学位；本公司董事，潍柴控股集团有限公司财务总监。1991 年加入潍坊柴油机厂，历任潍柴进出口有限公司财务部副经理，潍坊柴油机厂财务部副部长助理、副部长、潍柴动力股份有限公司财务部部长、潍柴控股集团有限公司财务部部长等职。

王曰普先生，51岁，高级经济师，大学本科学历；本公司董事，潍坊市投资公司总经理、党委委员。1982年参加工作，历任潍坊市计划委员会投资科科长，潍坊市电力建设办公室副主任，潍坊市投资公司副总经理等职。

韩俊生先生，67岁，退休干部；本公司独立董事。1963 年参加工作，历任潍坊市昌邑县常务副县长、潍坊市水产局局长、潍城区区长、高密市市委书记、潍坊市人大副主任等职。

包盛清先生，69岁，高级工程师（享受国务院津贴）；本公司独立董事。1963年参加工作，历任大连海洋渔业公司党委副书记、副总经理，大连水产公司副总经理，大连渔轮公司副总经理、总经理、党委书记，中国水产集团总公司董事长、总经理，国家农业部渔船检验局局长、中国渔船渔具行业协会理事长、名誉理事长等职。

刘征先生，66岁，高级经济师，注册会计师；本公司独立董事，潍柴动力股份有限公司独立董事。1968 年参加工作，历任潍坊市审计局科长、副局长、潍坊市电力建设办公室主任、潍坊市投资公司总经理等职。

李科浚先生，62岁，政府津贴高级工程师。1968年参加工作，历任国家船舶检验局主任验船师、副处长、处长、副局长，中国船级社副社长，招商局集团有限公司常务董事、副总裁，中国船级社社长、理事长、总裁，国际船级社协会副主席、主席，亚洲船级社协会主席，2011年底从中国船级社退休。现任中国交通企业管理协会会长，世界海事大学校董等职。

徐浩先生，59岁，高级政工师；本公司监事会主席。1970 年加入潍坊柴油机厂工作，曾任潍坊柴油机厂铸造厂副厂长、动力厂厂长、供应总公司经理、潍柴控股集团有限公司工会主席、党委委员、潍柴重机股份有限公司工会主席、监事、监事会主席等职。

孙承平先生，66岁，高级经济师，大专学历；本公司监事，潍柴动力股份有限公司监事会主席。1969 年参加工作，历任潍坊柴油机厂副厂长、党委书记、潍柴控股集团有限公司董事、总经理，湘火炬汽车集团股份有限公司监事等职。

刘增清先生，47岁，本科学历；本公司监事，潍柴控股集团有限公司法务与公司管理部部长。1989年参加工作，历任潍坊柴油机厂95厂团委书记、单缸机厂办公室主任、山东潍柴进出口有限公司办公室主任、副总经理，曾挂职山东省国资委董事会监事会工作处副处长等职。

马玉先先生，46岁，硕士学位，高级经济师；本公司CEO兼总经理。1987 年参加工作，历任潍坊柴油机厂外协配套总公司计供部副经理、物资供应总公司配套部副经理、配件供销公司总经理助理、采购部部长助理、仓储部部长、采购部部长、采购管理部副总经理、潍柴动力西港新能源发动机有限公司总经理、潍柴动力股份有限公司总裁助理等职。

顾文海先生，47岁，本科学历；本公司执行总经理。1989 年参加工作，历任海尔集团青岛电冰箱股份有限公司技术、分厂、资材、成本、体系审核部门负责人，海尔集团贵州海尔有限公司总经理、事业部部长、海尔集团冰箱产品本部客户服务部部长、宁波普惠管理咨询有限公司副总经理兼合伙人、中高柴油机重工有限公司总经理、中高控股集团有限公司（筹）总裁助理等职。

丁圣文先生，51岁，本科学历，工程师；本公司副总经理兼销售公司总经理。1986年参加工作，历任潍坊柴油机厂厦门

办事处副主任、宁波办事处主任、营销总公司副总经理、潍柴道依茨公司总经理等职。

李德先生，50岁，大专学历，工程师；本公司副总经理兼滨海铸造厂厂长。1987年参加工作，历任潍坊柴油机厂铸造厂车间主任，铸造二厂厂长助理，潍柴动力股份有限公司铸锻厂副厂长，铸锻公司总经理。

李瑞山先生，53岁，本科学历，本公司副总经理兼中速机厂厂长。1976年参加工作，历任潍柴配件销售公司副总经理，市场管理部副部长，中速机厂副厂长，潍柴重机制造部副部长。

李霞女士，33岁，本科学历，高级会计师，潍柴重机股份有限公司财务总监兼财务部部长。2002年参加工作，历任潍柴动力股份有限公司财务部综合业务经理、财务部部长助理等职。

华观发先生，30岁，中国科学院工商管理硕士，本公司董事会秘书。曾任南方报业传媒集团旗下《21世纪经济报道》北京新闻中心财经部负责人。

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
谭旭光	山东重工集团有限公司	董事长	2009年06月14日		是
谭旭光	潍柴控股集团有限公司	董事长	2007年08月20日		否
徐宏	潍柴控股集团有限公司	党委书记、副总经理	2011年05月25日		是
孙少军	潍柴控股集团有限公司	董事	2010年07月19日		否
张泉	潍柴控股集团有限公司	董事	2010年07月19日		否
吴洪伟	潍柴控股集团有限公司	财务总监	2011年05月25日		是
王曰普	潍坊市投资公司	总经理	2012年01月19日		是
刘增清	潍柴控股集团有限公司	法务与公司管理部部长	2012年10月27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
谭旭光	潍柴动力股份有限公司	董事长、CEO	2012年06月29日	2015年06月28日	否
孙少军	潍柴动力股份有限公司	董事、执行总裁	2012年06月29日	2015年06月28日	是
张泉	潍柴动力股份有限公司	董事、执行总裁	2012年06月29日	2015年06月28日	是
刘征	潍柴动力股份有限公司	独立董事	2012年06月29日	2013年04月29日	是
孙承平	潍柴动力股份有限公司	监事会主席	2012年06月29日	2015年06月28日	是
王曰普	山东潍焦集团有限公司	董事	2008年05月30日		否
王曰普	山东省国际信托投资有限公司	董事	2012年02月22日		否
王曰普	恒天海龙股份有限公司	董事	2013年08月15日	2015年12月26日	否
马玉先	潍柴西港新能源动力有限公司	董事长	2010年07月18日		否
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

1、公司建立了完善的薪资体系和奖励办法。根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定；公司薪酬与考核委员会按照公司薪酬体系以及奖励办法对公司高级管理人员薪酬进行评估考核，提交董事会确定其年度报酬。

2、公司独立董事出席董事会和股东大会的差旅费，在公司据实报销。

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
谭旭光	董事长	男	52	现任	0	0	0
徐宏	副董事长	男	54	现任	0	153.30	153.30
孙少军	董事	男	48	现任	0	0	0
张泉	董事	男	50	现任	0	0	0
吴洪伟	董事	男	47	现任	0	101.62	101.62
王曰普	董事	男	51	现任	6	34.1	40.1
韩俊生	独立董事	男	67	现任	10	0	10
包盛清	独立董事	男	69	现任	10	0	10
刘征	独立董事	男	66	现任	10	0	10
李科浚	独立董事	男	62	现任	6.67	0	6.67
徐浩	监事会主席	男	59	现任	16.85	0	16.85
孙承平	监事	男	66	现任	0	0	0
刘增清	监事	男	47	现任	0	25.23	25.23
马玉先	总经理	男	46	现任	72.15	0	72.15
顾文海	执行总经理	男	47	现任	94.36	0	94.36
丁圣文	副总经理	男	51	现任	40.17	0	40.17
李德	副总经理	男	50	现任	31.29	0	31.29
李瑞山	副总经理	男	53	现任	30.88	0	30.88
栾玉俊	副总经理	男	50	离任	6.11	0	6.11
李霞	财务总监	女	33	现任	0	0	0
王俊伟	财务总监	男	37	离任	30.18	0	30.18
华观发	董事会秘书	男	30	现任	36.36	0	36.36

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
李科浚	独立董事	被选举	2013 年 05 月 22 日	董事会提名委员会提名, 股东大会选举
李 德	副总经理	聘任	2013 年 04 月 26 日	总经理提名, 公司董事会聘任
李瑞山	副总经理	聘任	2013 年 04 月 26 日	总经理提名, 公司董事会聘任
李 霞	财务总监	聘任	2014 年 01 月 24 日	总经理提名, 公司董事会聘任
栾玉俊	副总经理	离任	2013 年 03 月 28 日	工作变动
王俊伟	财务总监	离任	2014 年 01 月 20 日	工作变动

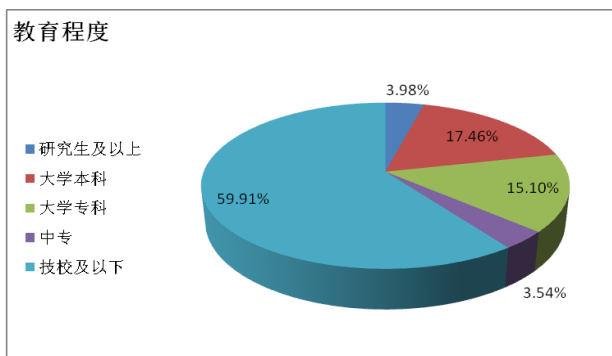
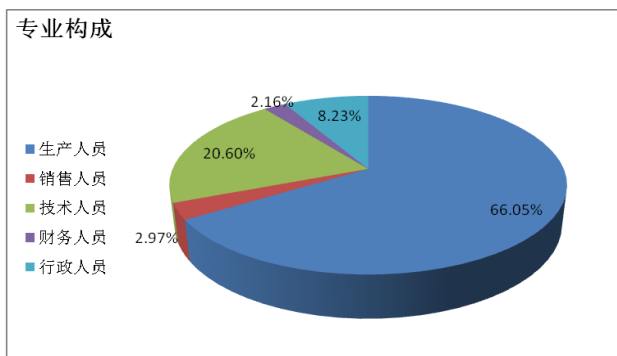
五、公司员工情况

(一) 在职员工的数量

截止2013年12月31日, 公司在职员工总数为2966人。

(二) 专业构成及教育程度情况

1) 专业构成	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
人数	1959	88	611	64	244
所占比例 (%)	66.05%	2.97%	20.60%	2.16%	8.23%
2) 教育程度	研究生及以上	大学本科	大学专科	中专	技校及以下
人数	118	518	448	105	1777
所占比例 (%)	3.98%	17.46%	15.10%	3.54%	59.91%



(三) 员工薪酬政策

公司制定了完善的薪资体系及奖惩办法, 根据自身发展需要公司可对核心技术团队及关键人员的薪资进行适当调整, 员工薪酬按照各单位的目标管理责任书进行考核、发放。

公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

(四) 培训计划

公司注重职业培训, 建立了分层分类的培训体系, 制定并实施与公司业务相关的培训计划, 采取内训外训相结合的培训方式为员工提供健康有效的成长通道, 满足了企业发展的需要。

(五) 公司需承担费用的离退休职工情况

截止2013年12月31日, 公司无需承担费用的离退休职工。

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》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的相关规定及公司实际情况，公司修订了《内部审计制度》、《董事会审核委员会年报工作制度》及《内幕信息知情人登记制度》，报董事会批准后执行。

目前，公司已建立了较为完善的法人治理结构，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

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

为规范公司的内部审计工作，提高公司内部审计质量，防范和控制公司风险，增强信息披露的可靠性，保护投资者的合法权益，根据相关法律法规的有关规定，结合公司实际情况，报告期内，公司对《内部审计制度》进行了修订，修订后的《内部审计制度》已于 2013 年 4 月 27 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)；

为进一步完善公司治理机制，充分发挥董事会审核委员会在年报编制、审议及披露中的监督作用，根据相关法律法规的有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，报告期内，公司对《董事会审核委员会年报工作制度》进行了修订，修订后的《董事会审核委员会年报工作制度》已于 2013 年 8 月 30 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)；

为进一步规范公司内幕信息管理流程，加强公司内幕信息保密工作，维护广大投资者利益，根据相关法律法规的有关规定，结合公司实际情况，报告期内，公司对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，修订后的《内幕信息知情人登记制度》已于 2013 年 10 月 29 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

报告期内，公司在编制及披露 2012 年年度报告、2013 年第一季度报告、2013 年半年度报告、2013 年第三季度报告等定期报告时，均严格执行了《内幕信息知情人登记制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司财务、投资、行政、证券事务等可接触内幕信息的相关人员学习相关法律法规和文件，提高相关人员的法律意识。

经核查，报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有出现监管部门查处和需要整改的情况。

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 年年度股东大会	2013 年 05 月 22 日	大会审议通过了如下议案：(1) 关于《公司 2012 年度董事会工作报告》的议案；(2) 关于《公司 2012 年度监事会工作报告》的议案；(3) 关于《公司 2012 年度报告全文及摘要》的议案；(4) 关于《公司 2012 年度财务报告及审计报告》的议案；(5) 关于公司 2012 年度利润分配的议案；(6) 关于《公司 2012 年度财务决算报告》的议案；(7) 关于《公司 2013 年	上述提案全部审议通过	2013 年 05 月 23 日	《2012 年度股东大会决议公告》(2013-17) 于 2013 年 5 月 23 日刊登于巨潮资讯网。

		度财务预算报告》的议案；(8) 关于公司日常关联交易 2013 年预计发生额的议案；(9) 关于《公司 2012 年度内部控制审计报告》的议案；(10) 关于与山东重工集团财务有限公司关联交易的议案；(11) 关于选举公司第五届董事会独立董事的议案；(12) 关于调整独立董事津贴的议案；(13) 关于聘任公司 2013 年度财务审计机构、内部控制审计机构的议案。			
--	--	--	--	--	--

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 09 月 25 日	(1) 关于续签公司及附属公司向潍柴动力及附属公司销售柴油机零部件、原材料、钢材及废金属等、柴油机及相关产品并提供劳务及加工服务关联交易协议的议案；(2) 关于修订公司及附属公司向潍柴动力及附属公司采购柴油机及配套产品关联交易协议的议案；(3) 关于修订公司及附属公司向潍柴动力及附属公司采购中速机零部件毛坯、柴油机零部件、备件及相关产品以及劳务服务关联交易协议的议案；(4) 关于调整 2013 年度部分日常关联交易预计发生额的议案。	上述提案全部审议通过。	2013 年 09 月 26 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》(2013-27) 于 2013 年 9 月 26 日刊登于巨潮资讯网。

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
韩俊生	5	2	3	0	0	否
包盛清	5	2	3	0	0	否
刘征	5	2	3	0	0	否
李科浚	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

(一) 2013年3月28日, 在公司第五届董事会第六次会议上采纳了有关建议事项, 并出具了:

- 1、关于对关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明及独立意见;
- 2、对公司内部控制自我评价报告的独立意见;
- 3、对日常持续性关联交易的独立意见;
- 4、关于选举李科浚先生为公司第五届董事会独立董事候选人的独立意见;
- 5、关于调整独立董事津贴的独立意见;
- 6、关于公司2012年与山东重工集团财务有限公司开展关联存贷等金融业务的独立意见;
- 7、关于2012年度计提资产减值准备的独立意见;
- 8、关于购买潍柴动力铸锻公司资产暨关联交易的独立意见;
- 9、关于会计差错更正的独立意见;
- 10、关于与山东重工集团财务有限公司关联交易的独立意见。

(二) 2013年4月26日, 在回复证券投资者问询事项上针对公司2012年度利润分配预案出具了独立意见。

(三) 2013年4月26日, 在公司第五届董事会第七次临时会议上采纳了有关建议事项, 并出具了:

- 1、关于聘任财务和内部控制审计机构事项的独立意见;
- 2、关于聘任公司高级管理人员的独立意见。

(四) 2013年7月19日, 在公司第五届董事会第八次临时会议上采纳了有关建议事项, 并出具了:

关于公司160/170生产线整体搬迁项目的独立意见。

(五) 2013年8月28日, 在公司第五届董事会第九次会议上采纳了有关建议事项, 并出具了:

- 1、关于对关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明及独立意见;
- 2、关于《公司与山东重工集团财务有限公司关联存贷款等金融业务的风险评估报告》的独立意见;
- 3、关于日常持续性关联交易事项的独立意见;
- 4、关于购买潍柴动力股份有限公司资产暨关联交易的独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、报告期内, 公司共召开六次审核委员会。

2013年1月8日, 公司以传真方式召开了2013年第一次审核委员会, 审核委员会与负责公司审计工作的山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)就《潍柴重机2012年度整合审计计划》进行了沟通, 并审议通过了公司审计部门编写的《潍柴重机2012年度内部控制评价方案》。

2013年3月20日, 公司以传真方式召开了2013年第二次审核委员会, 审核委员会与山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)的相关会计人员就出具公司审计报告初稿前审计计划的执行情况和审计中的重要问题进行了沟通。

2013年3月28日, 公司以现场会议方式召开了2013年第三次审核委员会, 本次会议审议通过了关于公司2012年度财务报告及审计报告的议案、关于公司2012年度内部控制自我评价报告的议案、关于公司2012年度内部控制审计报告的议案、关于公司2012年度计提资产减值准备的议案、关于公司会计差错更正的议案以及关于公司2013年内部审计工作计划的议案, 并决议将相关议案提交公司董事会审议。

2013年4月23日, 公司以传真方式召开了2013年第四次审核委员会, 本次会议审议通过了关于公司2013年第一季度报告全文及正文的议案、关于聘任公司2013年度财务审计机构、内部控制审计机构的议案, 并决议将以上议案提交公司董事会审

议。

2013年8月26日，公司以传真方式召开了2013年第五次审核委员会，本次会议审议通过了关于审核公司2013年半年度财务报告的议案、关于修订《董事会审核委员会年报工作制度》的议案，并决议将以上议案提交公司董事会审议。

2013年10月25日，公司以传真方式召开了2013年第六次审核委员会，本次会议审议通过了关于公司2013年第三季度报告全文及正文的议案，并决议将以上议案提交公司董事会审议。

另，审核委员会的独立董事对报告期内关联交易、2013年度内部控制自我评价报告等事项均发表了独立董事意见。

报告期内，公司审核委员会在公司2013年度财务报告审计工作中，严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审核委员会工作细则》、《董事会审核委员会年报工作制度》的规定，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作：

(1) 认真审阅了公司2013年度整合审计计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）的注册会计师协商确定了公司2013年度财务报告审计工作的时间安排，同意以公司编制的财务报表为基础开展2013年度的财务审计工作，并审议通过了公司审计部门编写的《潍柴重机2013年度内部控制评价方案》；

(2) 2014年3月5日，审核委员会与公司年审注册会计师就出具公司审计报告初稿前审计计划执行情况、重要会计和审计事项以及下一步审计计划进行了沟通和交流，并督促其按时出具审计报告；

(3) 注册会计师出具初步审计意见后，审核委员会审阅了出具初步审计意见后的财务报告，认为公司2013年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司2013年的整体经营情况和财务状况，同意以此财务报告为基础编制公司2013年年度报告和年报摘要；

(4) 在山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）提供了2013年度初步审计结果后，审核委员会于2014年3月27日召开会议，对2013年度的审计工作进行了总结，并就公司2013年度财务报告及审计报告、2013年度内部控制自我评价报告、2013年度内部控制审计报告、核定公司2013年度财务审计机构、内部控制审计机构酬金以及关于聘请2014年度财务审计机构、内部控制审计机构、2014年度内部审计工作计划等议案进行了审议并形成了决议。

2、报告期内，公司共召开一次薪酬与考核委员会。

2013年3月15日，公司召开了2013年第一次薪酬与考核委员会，审议通过了关于调整公司独立董事津贴的议案以及关于公司高级管理人员2012年度薪酬总额的议案。

3、报告期内，公司共召开一次战略委员会。

2013年7月16日，公司召开了2013年第一次战略委员会，审议通过了关于公司160/170生产线整体搬迁改造升级的议案。

4、报告期内，公司共召开两次提名委员会。

2013年3月15日，公司召开了2013年第一次提名委员会，审议通过了关于选举李科浚先生为公司第五届董事会独立董事的议案。

2013年4月18日，公司召开了2013年第二次提名委员会，审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案。

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

(一) 业务独立情况：公司拥有独立的生产经营系统，具有独立完整的业务能力及自主经营能力。

(二) 人员分开情况：公司人员独立于控股股东，具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

(三) 机构独立情况：公司机构完整，拥有独立的组织架构；公司董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作。

(四) 资产完整情况：公司与控股股东之间产权清晰，不存在控股股东占用公司资产、资金的情况。

(五) 财务独立情况：公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制

度，公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有完全独立的业务体系，具有独立从事生产经营活动的能力。

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。

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情况。

2006年，在山东巨力股份有限公司收购报告中，为了避免和消除潍坊柴油机厂及其关联企业侵占上市公司的商业机会和形成同业竞争的可能性，潍坊柴油机厂承诺：本次资产置换完成后，本厂与上市公司关联关系存续期间，不进行与上市公司及其控股子公司相同的业务，不开展与上市公司及其控股子公司有利益冲突的经营活动；本厂保证将采取合法及有效的措施，确保本厂实际控制的其它公司、企业与其他经济组织不从事与上市公司及其控股子公司相同或相似的业务。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司薪酬与考核委员会按照公司薪酬体系以及奖励办法对公司高级管理人员薪酬进行评估考核，提交董事会确定其年度报酬。报告期内，公司严格按照薪酬体系以及奖励办法对公司高级管理人员进行考核与激励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为了贯彻实施财政部、证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，公司积极开展各项内部控制建设工作，推进公司内部控制体系的建设，具体实施情况如下：

1、明确 2013 年公司内部控制评价范围。在确定内部控制评价范围时，公司综合考虑了各职能部门和各下属分、子公司相关业务特点，按照以风险为导向，全面性和重要性兼顾的原则，确定了纳入评价范围的实体、业务和事项。

(1)纳入评价范围的实体为：重机本部、零部件分公司、重机重庆分公司以及发电设备公司。

(2)纳入评价范围的业务和事项：包括公司层面的组织架构、发展战略、人力资源、社会责任等，具体业务层面的资金活动、投资管理、采购业务、资产管理、存货管理、销售业务、研究与开发、工程项目、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、税务管理、内部信息传递、信息系统等方面，评价范围涵盖了公司重要业务和事项，不存在重大遗漏。

2、针对内部控制制度建设中的薄弱环节进行整改，完善内部控制制度。2013 年公司共完善各类制度 60 多项，涵盖了人力资源、研究与开发、财务管理、采购管理、质量管理等方面，确保各项工作都有章可循，形成了较为规范的管理体系。

3、公司审计部门对内部控制设计有效性和执行情况进行定期测试，出具内部控制测试缺陷清单并限期整改。截止报告日，公司不存在重大缺陷。

4、配合外部审计机构进行内部控制审计工作。公司积极配合外部审计机构进行内部控制审计工作，查找内部控制建设中的不足，报告期内未发现重大缺陷，公司发现的内部控制缺陷已落实和整改完毕，满足公司内部控制目标。

目前，公司已经建立了一套完整的涵盖人力资源管理、质量管理、财务管理、资产管理、运营管理、关联交易、全面预算等方面的内部控制制度，基本涉及了公司经营管理活动的所有运营环节，并得到了有效运行，符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定。公司内部控制体系整体运行情况详见《2013 年度内部控制自我评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：严格遵循国家有关法律法规，保证经营合规合法，资产安全完整；通过建立健全内部控制机制，提高公司风险管理水平；提升经营效率，促进发展战略和经营目标的实现；保证会计信息的及时性、真实性、准确性和完整性，提高公司财务管理的信息质量。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规要求，结合公司实际情况建立了完备的会计核算体系，建立健全了关于财务核算方面的内部控制制度。公司通过制定财务报告编制流程，明确相关部门及岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合并范围准确界定，合并抵销完整准确，确保财务信息披露的真实性、完整性和准确性。

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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见《潍柴重机：2013 年度内部控制自我评价报告》，刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上。

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	
潍柴重机股份有限公司于 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。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见《潍柴重机：2013 年度内部控制审计报告》，刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上。

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

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》于 2010 年 8 月 21 日经第四届董事会第三十三次会议批准实施。报告期内，公司在开展年报信息披露工作时严格按照该制度执行，公司不存在重大会计差错、重大遗漏信息补充、业绩预告更正等情况。

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 27 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2014）第 000025 号
注册会计师姓名	刘守堂、秦艳平

审计报告正文

审 计 报 告
和信审字(2014)第000025号

潍柴重机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的潍柴重机股份有限公司（以下简称潍柴重机公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是潍柴重机公司管理层的责任，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财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与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。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，潍柴重机公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了潍柴重机公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师:刘守堂

中国·济南

中国注册会计师:秦艳平

2014年3月27日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	377,741,537.30	628,601,483.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	29,081,348.93	42,827,941.66
预付款项	53,524,017.75	22,897,407.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,777,763.98	2,626,123.30
买入返售金融资产		
存货	474,432,492.98	262,784,706.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,032,934.75	4,405,772.51
流动资产合计	942,590,095.69	964,143,434.42
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	418,491,013.24	402,927,795.99
投资性房地产		
固定资产	1,218,002,021.10	642,246,126.93

在建工程	105,461,484.90	602,751,073.76
工程物资		
固定资产清理	3,714.18	10,002.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	173,016,473.66	130,112,418.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	41,515,312.05	38,166,333.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,956,490,019.13	1,816,213,750.79
资产总计	2,899,080,114.82	2,780,357,185.21
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	379,404,623.97	638,249,723.50
应付账款	927,599,566.82	651,749,298.55
预收款项	131,328,842.91	54,312,504.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,619,354.96	41,411,435.25
应交税费	15,105,510.94	10,546,507.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	95,651,179.18	115,579,884.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,606,709,078.78	1,511,849,353.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	6,907,423.91	5,980,000.55
递延所得税负债		
其他非流动负债	79,287,803.40	82,516,760.00
非流动负债合计	86,195,227.31	88,496,760.55
负债合计	1,692,904,306.09	1,600,346,114.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	276,100,500.00	276,100,500.00
资本公积	589,090,602.52	589,090,602.52
减：库存股		
专项储备	3,486,460.56	2,765,077.99
盈余公积	63,442,350.09	60,291,286.06
一般风险准备		
未分配利润	274,055,895.56	251,763,604.57
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,206,175,808.73	1,180,011,071.14
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,206,175,808.73	1,180,011,071.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,899,080,114.82	2,780,357,185.21

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：白国伟

2、母公司资产负债表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	376,273,250.43	628,370,363.51

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	16,616,722.93	23,795,132.51
预付款项	53,498,064.85	22,897,407.06
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,470,900.68	2,409,287.43
存货	389,464,111.56	180,468,468.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,712,734.22	3,650,937.79
流动资产合计	843,035,784.67	861,591,596.87
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	468,491,013.24	452,927,795.99
投资性房地产		
固定资产	1,196,555,993.12	617,786,459.09
在建工程	105,461,484.90	602,751,073.76
工程物资		
固定资产清理	3,714.18	403.34
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	173,016,473.66	130,112,418.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,139,401.18	36,301,128.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,982,668,080.28	1,839,879,278.99
资产总计	2,825,703,864.95	2,701,470,875.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	379,404,623.97	638,249,723.50
应付账款	855,793,389.16	559,347,422.92
预收款项	126,878,213.62	51,538,061.37
应付职工薪酬	55,512,896.89	39,855,009.25
应交税费	12,298,092.36	9,162,769.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	111,670,424.97	134,775,600.29
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,541,557,640.97	1,432,928,586.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	6,907,423.91	5,980,000.55
递延所得税负债		
其他非流动负债	79,287,803.40	82,516,760.00
非流动负债合计	86,195,227.31	88,496,760.55
负债合计	1,627,752,868.28	1,521,425,347.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	276,100,500.00	276,100,500.00
资本公积	589,090,602.52	589,090,602.52
减：库存股		
专项储备	2,578,005.81	2,378,153.02
盈余公积	63,442,350.09	60,291,286.06
一般风险准备		
未分配利润	266,739,538.25	252,184,987.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,197,950,996.67	1,180,045,528.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,825,703,864.95	2,701,470,875.86

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：白国伟

3、合并利润表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,323,740,474.94	2,105,014,114.75
其中：营业收入	2,323,740,474.94	2,105,014,114.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,306,179,600.01	2,037,587,979.11
其中：营业成本	2,040,409,679.47	1,862,779,715.18
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	5,543,066.42	4,286,537.17
销售费用	60,749,909.93	27,446,783.05
管理费用	156,981,550.26	140,187,081.34
财务费用	-13,518,378.37	-15,120,547.48
资产减值损失	56,013,772.30	18,008,409.85
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）	22,178,217.25	11,716,437.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,178,217.25	11,716,437.48
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,739,092.18	79,142,573.12
加：营业外收入	4,647,205.83	4,336,679.16
减：营业外支出	9,642.74	13,180.25
其中：非流动资产处置损	9,489.96	2,980.25

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,376,655.27	83,466,072.03
减：所得税费用	5,128,275.25	9,648,131.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,248,380.02	73,817,940.73
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	39,248,380.02	73,817,940.73
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.27
（二）稀释每股收益	0.14	0.27
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	39,248,380.02	73,817,940.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,248,380.02	73,817,940.73
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：白国伟

4、母公司利润表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,039,359,398.31	1,972,024,465.75
减：营业成本	1,787,188,441.16	1,738,001,297.50
营业税金及附加	4,487,979.17	3,959,279.93
销售费用	52,993,403.29	25,810,915.56
管理费用	145,537,133.34	135,156,451.75
财务费用	-13,496,195.00	-15,102,858.41
资产减值损失	55,953,454.84	16,824,338.35
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）	22,178,217.25	11,716,437.48
其中：对联营企业和合营企	22,178,217.25	11,716,437.48

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,873,398.76	79,091,478.55
加：营业外收入	4,646,162.43	5,267,330.17
减：营业外支出	8,870.45	13,180.25
其中：非流动资产处置损失	8,717.69	2,980.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,510,690.74	84,345,628.47
减：所得税费用	2,000,050.47	10,106,305.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,510,640.27	74,239,323.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.27
（二）稀释每股收益	0.11	0.27
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	31,510,640.27	74,239,323.17

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：白国伟

5、合并现金流量表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,332,489,216.78	2,073,449,110.49
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	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	24,012,156.32	24,362,415.55
经营活动现金流入小计	2,356,501,373.10	2,097,811,526.04
购买商品、接受劳务支付的现金	2,063,406,268.15	1,691,062,207.96
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	232,190,843.45	168,994,332.97
支付的各项税费	61,735,550.80	91,818,698.71
支付其他与经营活动有关的现金	67,606,174.52	53,302,130.72
经营活动现金流出小计	2,424,938,836.92	2,005,177,370.36
经营活动产生的现金流量净额	-68,437,463.82	92,634,155.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,615,000.00	1,987,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	375,100.00	278,430.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,990,100.00	2,265,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,163,726.64	245,414,851.93
投资支付的现金		200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,163,726.64	445,414,851.93
投资活动产生的现金流量净额	-93,173,626.64	-443,148,861.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,805,025.00	13,805,025.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,805,025.00	13,805,025.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,805,025.00	-13,805,025.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-175,416,115.46	-364,319,731.25
加：期初现金及现金等价物余额	348,647,900.98	712,967,632.23
六、期末现金及现金等价物余额	173,231,785.52	348,647,900.98

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：白国伟

6、母公司现金流量表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,922,386,114.99	1,881,781,366.10
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	279,437,515.76	242,280,141.23
经营活动现金流入小计	2,201,823,630.75	2,124,061,507.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,917,412,585.14	1,660,728,642.64
支付给职工以及为职工支付的现金	229,522,937.17	164,561,181.80
支付的各项税费	51,370,627.41	88,912,842.49
支付其他与经营活动有关的现金	73,319,221.98	102,488,854.48

经营活动现金流出小计	2,271,625,371.70	2,016,691,521.41
经营活动产生的现金流量净额	-69,801,740.95	107,369,985.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,615,000.00	1,987,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	375,100.00	278,430.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,990,100.00	2,265,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,036,616.62	245,381,801.93
投资支付的现金		215,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,036,616.62	460,381,801.93
投资活动产生的现金流量净额	-93,046,516.62	-458,115,811.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,805,025.00	13,805,025.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,805,025.00	13,805,025.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,805,025.00	-13,805,025.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-176,653,282.57	-364,550,851.01
加：期初现金及现金等价物余额	348,416,781.22	712,967,632.23
六、期末现金及现金等价物余额	171,763,498.65	348,416,781.22

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：白国伟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,765,077.99	60,291,286.06		251,763,604.57			1,180,011,071.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,765,077.99	60,291,286.06		251,763,604.57			1,180,011,071.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				721,382.57	3,151,064.03		22,292,290.99			26,164,737.59
（一）净利润							39,248,380.02			39,248,380.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							39,248,380.02			39,248,380.02
（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					3,151,064.03		-16,956,089.03			-13,805,025.00
1. 提取盈余公积					3,151,064.03		-3,151,064.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,805,025.00			-13,805,025.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				721,382.57						721,382.57
1. 本期提取				4,007,402.60						4,007,402.60
2. 本期使用				3,286,020.03						3,286,020.03
(七) 其他										
四、本期期末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		3,486,460.56	63,442,350.09		274,055,895.56			1,206,175,808.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		0.00	51,547,461.89		187,295,594.50			1,104,034,158.91
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正					1,319,891.85		11,879,026.66			13,198,918.51
其他										
二、本年年初余额	276,100,500.00	589,090,602.52		0.00	52,867,353.74		199,174,621.16			1,117,233,077.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,765,077.99	7,423,932.32		52,588,983.41			62,777,993.72
(一) 净利润							73,817,940.00			73,817,940.00

							40.73			.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							73,817,940.73			73,817,940.73
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,423,932.32		-21,228,957.32			-13,805,025.00
1. 提取盈余公积					7,423,932.32		-7,423,932.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,805,025.00			-13,805,025.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备					2,765,077.99					2,765,077.99
1. 本期提取					4,281,931.83					4,281,931.83
2. 本期使用					1,516,853.84					1,516,853.84
(七) 其他										
四、本期期末余额	276,100,500.00	589,090,602.52			2,765,077.99	60,291,286.06	251,763,604.57			1,180,011,071.14

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：白国伟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	276,100,50 0.00	589,090,60 2.52		2,378,153. 02	60,291,286 .06		252,184,98 7.01	1,180,045, 528.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	276,100,50 0.00	589,090,60 2.52		2,378,153. 02	60,291,286 .06		252,184,98 7.01	1,180,045, 528.61
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）				199,852.79	3,151,064. 03		14,554,551 .24	17,905,468 .06
（一）净利润							31,510,640 .27	31,510,640 .27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,510,640 .27	31,510,640 .27
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,151,064. 03		-16,956,08 9.03	-13,805,02 5.00
1. 提取盈余公积					3,151,064. 03		-3,151,064. 03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,805,02 5.00	-13,805,02 5.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				199,852.79				199,852.79
1. 本期提取				3,406,247.94				3,406,247.94
2. 本期使用				3,206,395.15				3,206,395.15
(七) 其他								
四、本期期末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,578,005.81	63,442,350.09		266,739,538.25	1,197,950,996.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		0.00	51,547,461.89		187,295,594.50	1,104,034,158.91
加：会计政策变更								
前期差错更正					1,319,891.85		11,879,026.66	13,198,918.51
其他								
二、本年初余额	276,100,500.00	589,090,602.52		0.00	52,867,353.74		199,174,621.16	1,117,233,077.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,378,153.02	7,423,932.32		53,010,365.85	62,812,451.19
(一) 净利润							74,239,323.17	74,239,323.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							74,239,323.17	74,239,323.17
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,423,932.32		-21,228,951.17	-13,805,028.85

					32		7.32	5.00
1. 提取盈余公积					7,423,932.32		-7,423,932.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,805,025.00	-13,805,025.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				2,378,153.02				2,378,153.02
1. 本期提取				3,850,336.39				3,850,336.39
2. 本期使用				1,472,183.37				1,472,183.37
（七）其他								
四、本期期末余额	276,100,500.00	589,090,602.52		2,378,153.02	60,291,286.06		252,184,987.01	1,180,045,528.61

法定代表人：谭旭光

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：白国伟

三、公司基本情况

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

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

根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产权函[2006]50号《关于潍坊柴油机厂重组山东巨力股份有限公司有关问题的批复》，以及其他相关重组文件及股权转让协议，公司通过资产重组等操作程序将公司全部资产及负债转让予潍坊市潍城区投资公司而成为零资产的壳公司后，潍柴控股集团有限公司（原潍坊柴油机厂）以人民币1元的对价收购潍坊巨

力机械总厂在公司持有的16.35%的股份，通过无偿划转的形式获得潍坊市潍城区投资公司持有的公司7.42%的股份与潍城区国有资产管理局持有的公司6.81%的股份，合计8,446.55万股，并向公司注入重庆潍柴发动机厂、潍柴中速机资产、潍柴动力成套厂等优良资产以评估值确定的转让价款29,192.24万元。

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

本公司所属行业：交通运输设备制造业

本公司注册资本：人民币276,100,500.00元

本公司住所：潍坊滨海经济技术开发区富海大街17号

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终

控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则。

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

（2）合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往

来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

在资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算,由此产生的汇兑差额,除了按照企业会计准则的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的非货币性项目,如果期末的公允价值以外币反映,将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动损益,计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额超过 1000 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：因债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年,并有确凿证据证明仍然不能收回,经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账的应收款项。②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	除按单项金额重大并已单项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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
坏账准备的计提方法	按照账龄分析法确认信用风险特征组合的坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。公司的存货主要分为原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

A、本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。

C、其他方式取得的长期投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法调整。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

B、采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法的，初始投资成本大于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额记入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应按投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法和双倍余额递减法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证明的使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

（4）无形资产减值准备的计提

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

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用

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

18、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

20、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计政策

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

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

22、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司和潍柴重机股份有限公司重庆分公司以及潍柴重机股份有限公司零部件分公司所得税率为15%；

本公司全资子公司潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

1、本公司重庆分公司根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的有关规定，执行15%的企业所得税税率。

2、截至目前，本公司高新技术企业复审已完成公示，现已报备通过。本公司及零部件分公司企业所得税按15%计缴。

3、其他说明

本公司全资子公司潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司企业所得税率为25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	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
潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司	有限责任公司（法人独资）	潍坊高新区福寿东街197号甲	制造业	50,000,000.00	发电机组、水泵机组、空压机组、液泵机组及零部件的	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					研发、生产、销售、租赁和维修 (以上生产不含铸造); 国家允许的货物及技术进出口贸易。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

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：	--	--	31,003.39	--	--	38,327.35
人民币	--	--	31,003.39	--	--	38,327.35
银行存款：	--	--	173,200,782.13	--	--	348,609,573.63
人民币	--	--	173,200,782.13	--	--	348,609,573.63
其他货币资金：	--	--	204,509,751.78	--	--	279,953,582.29
人民币	--	--	204,509,751.78	--	--	279,953,582.29
合计	--	--	377,741,537.30	--	--	628,601,483.27

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

- 1、银行存款期末余额中定期存款30,000,000.00元；通知存款138,478,000.00元。
- 2、其他货币资金204,509,751.78元，包括银行承兑汇票保证金191,509,751.78元，保函保证金13,000,000.00元。

3、截止2013年12月31日，本公司除其他货币资金外，无抵押、质押或冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
潍坊神舟重工机械有限公司	2013年11月01日	2014年05月01日	2,000,000.00	银行承兑汇票
潍坊神舟重工机械有限公司	2013年11月01日	2014年05月01日	2,000,000.00	银行承兑汇票
无锡潍柴产品销售服务有限公司	2013年11月28日	2014年05月27日	2,000,000.00	银行承兑汇票
无锡潍柴产品销售服务有限公司	2013年12月13日	2014年06月10日	2,000,000.00	银行承兑汇票
无锡潍柴产品销售服务有限公司	2013年12月27日	2014年06月26日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	10,000,000.00	--

说明

公司已背书但尚未到期的票据179,608,776.56元，均为银行承兑汇票。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按帐龄组合计提坏账准备的应收账款	30,611,946.23	100%	1,530,597.30	5%	45,126,462.69	100%	2,298,521.03	5.09%
组合小计	30,611,946.23	100%	1,530,597.30	5%	45,126,462.69	100%	2,298,521.03	5.09%
合计	30,611,946.23	--	1,530,597.30	--	45,126,462.69	--	2,298,521.03	--

应收账款种类的说明

公司按照账龄分析法确认信用风险特征组合，并按账龄计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	30,611,946.23	100%	1,530,597.30	44,704,483.69	99.06%	2,235,224.18
1 年以内小计	30,611,946.23	100%	1,530,597.30	44,704,483.69	99.06%	2,235,224.18
1 至 2 年				421,979.00	0.94%	63,296.85
合计	30,611,946.23	--	1,530,597.30	45,126,462.69	--	2,298,521.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	12,255,970.00	1 年以内	40.04%
第二名	客户	7,584,981.14	1 年以内	24.78%
第三名	客户	3,564,906.60	1 年以内	11.65%
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	3,016,075.83	1 年以内	9.85%
第五名	客户	1,473,383.46	1 年以内	4.81%
合计	--	27,895,317.03	--	91.13%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	3,016,075.83	9.85%
重庆潍柴发动机有限公司	同一母公司	120,000.00	0.39%
合计	--	3,136,075.83	10.24%

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按帐龄组合计提坏账准备的其他应收账款	1,871,330.50	100%	93,566.52	5%	2,764,284.97	100%	138,161.67	5%
组合小计	1,871,330.50	100%	93,566.52	5%	2,764,284.97	100%	138,161.67	5%
合计	1,871,330.50	--	93,566.52	--	2,764,284.97	--	138,161.67	--

其他应收款种类的说明

公司按照账龄分析法确认信用风险特征组合，并按账龄计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,871,330.50	100%	93,566.52	2,764,284.97	100%	138,161.67
1 年以内小计	1,871,330.50	100%	93,566.52	2,764,284.97	100%	138,161.67
合计	1,871,330.50	--	93,566.52	2,764,284.97	--	138,161.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 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(%)
翟志强	公司员工	300,000.00	一年以内	16.03%
刘祥义	公司员工	50,000.00	一年以内	2.67%
姚思泽	公司员工	26,173.95	一年以内	1.4%
邓连明	公司员工	20,000.00	一年以内	1.07%
冯树浦	公司员工	14,000.00	一年以内	0.75%
合计	--	410,173.95	--	21.92%

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	53,523,217.75	100%	22,896,607.06	100%
1至2年			800.00	0%
2至3年	800.00	0%		
合计	53,524,017.75	--	22,897,407.06	--

预付款项账龄的说明

预付账款主要为1年以内的预付材料款。

(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
第一名	供应商	35,597,244.10	一年以内	按合同付款
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	9,043,492.74	一年以内	按合同付款
第三名	供应商	1,277,531.77	一年以内	按合同付款
第四名	供应商	1,043,200.00	一年以内	按合同付款

第五名	供应商	989,520.00	一年以内	按合同付款
合计	--	47,950,988.61	--	--

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	274,069,011.17	37,663,001.62	236,406,009.55	112,013,507.79	9,423,914.57	102,589,593.22
在产品	119,860,402.03	7,143,318.89	112,717,083.14	88,179,360.98	6,473,801.35	81,705,559.63
库存商品	128,537,021.46	3,500,942.10	125,036,079.36	78,225,354.06	80,576.29	78,144,777.77
委托加工物资	273,320.93		273,320.93	344,776.00		344,776.00
合计	522,739,755.59	48,307,262.61	474,432,492.98	278,762,998.83	15,978,292.21	262,784,706.62

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,423,914.57	40,043,645.41		11,804,558.36	37,663,001.62
在产品	6,473,801.35	11,478,913.84		10,809,396.30	7,143,318.89
库存商品	80,576.29	4,693,560.18		1,273,194.37	3,500,942.10
合计	15,978,292.21	56,216,119.43		23,887,149.03	48,307,262.61

(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	可变现净值低于账面价值	无	0%
库存商品	可变现净值低于账面价值	无	0%
在产品	可变现净值低于账面价值	无	0%

存货的说明

报告期存货上升主要是期末生产储备增加所致。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	6,032,934.75	754,834.72
企业所得税	0.00	3,650,937.79
合计	6,032,934.75	4,405,772.51

其他流动资产说明

无

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
山重融资租赁有限公司	19.57%	19.57%	4,766,898,883.59	3,720,270,987.51	1,046,627,896.08	553,501,593.79	55,560,838.27
山东重工集团财务有限公司	20%	20%	7,453,895,862.67	6,385,233,892.61	1,068,661,970.06	127,591,597.29	56,538,696.19

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山重融资租赁有限公司	权益法	180,000,000.00	200,503,141.22	4,255,478.01	204,758,619.23	19.57%	19.57%		0.00	0.00	6,615,000.00
山东重工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	202,424,654.77	11,307,739.24	213,732,394.01	20%	20%		0.00	0.00	0.00
合计	--	380,000,000.00	402,927,795.99	15,563,217.25	418,491,013.24	--	--		0.00	0.00	6,615,000.00

		00.00	95.99	7.25	13.24							.00
--	--	-------	-------	------	-------	--	--	--	--	--	--	-----

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	903,060,818.21	681,327,718.63		6,805,993.79	1,577,582,543.05
其中：房屋及建筑物	339,869,786.30	348,954,061.06			688,823,847.36
机器设备	524,451,795.45	310,861,973.01		6,771,987.72	828,541,780.74
运输工具	2,660,734.24	9,562,544.18			12,223,278.42
电子设备	19,936,376.69	10,232,161.67		12,052.99	30,156,485.37
其他设备	16,142,125.53	1,716,978.71		21,953.08	17,837,151.16
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	260,814,691.28	0.00	101,150,514.69	2,994,855.77	358,970,350.20
其中：房屋及建筑物	53,054,793.85	0.00	25,083,323.19		78,138,117.04
机器设备	182,207,300.64	0.00	67,702,837.40	2,967,068.00	246,943,070.04
运输工具	1,530,886.97	0.00	1,329,103.92		2,859,990.89
电子设备	19,319,330.04	0.00	4,483,382.29	6,916.95	23,795,795.38
其他设备	4,702,379.78	0.00	2,551,867.89	20,870.82	7,233,376.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	642,246,126.93	--			1,218,612,192.85
其中：房屋及建筑物	286,814,992.45	--			610,685,730.32
机器设备	342,244,494.81	--			581,598,710.70
运输工具	1,129,847.27	--			9,363,287.53
电子设备	617,046.65	--			6,360,689.99
其他设备	11,439,745.75	--			10,603,774.31
四、减值准备合计	0.00	--			610,171.75
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			610,171.75
运输工具	0.00	--			0.00
电子设备	0.00	--			0.00
其他设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	642,246,126.93	--			1,218,002,021.10
其中：房屋及建筑物	286,814,992.45	--			610,685,730.32

机器设备	342,244,494.81	--	580,988,538.95
运输工具	1,129,847.27	--	9,363,287.53
电子设备	617,046.65	--	6,360,689.99
其他设备	11,439,745.75	--	10,603,774.31

本期折旧额 101,418,053.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 650,256,769.54 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大功率中速船用柴油机项目	11,549,944.02	0.00	11,549,944.02	52,306,520.72	0.00	52,306,520.72
柴油机关键毛坯件建设项目	3,337,930.28	0.00	3,337,930.28	139,733,869.51	0.00	139,733,869.51
技改工程	4,141,711.83	244,047.01	3,897,664.82	17,797,056.52	244,047.01	17,553,009.51
160/170 生产线整体搬迁项目	671,872.80	0.00	671,872.80	0.00	0.00	0.00
预付工程设备款	86,004,072.98	0.00	86,004,072.98	393,157,674.02	0.00	393,157,674.02
合计	105,705,531.91	244,047.01	105,461,484.90	602,995,120.77	244,047.01	602,751,073.76

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
大功率中速船用柴油机项目	497,180,000.00	52,306,520.72	47,136,187.56	87,892,764.26		91.7%	建设中				自筹资金	11,549,944.02
柴油机关键毛坯件建设项目	603,720,000.00	139,733,869.51	395,327,368.29	531,723,307.52		84.29%	建设中				自筹资金	3,337,930.28
160/170 生产线整体搬迁项目	198,600,000.00		671,872.80			9.11%	建设初期				自筹资金	671,872.80

合计	1,299,500,000.00	192,040,390.23	443,135,428.65	619,616,071.78		--	--			--	--	15,559,747.10
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--	----	----	--	--	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
大功率中速船用柴油机项目	建设中	
柴油机关键毛坯件建设项目	建设中	
160/170 生产线整体搬迁项目	建设初期	

(5) 在建工程的说明

无

12、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	10,002.56	3,714.18	正常报废
合计	10,002.56	3,714.18	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无转入固定资产清理超过1年的固定资产。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	143,020,510.18	46,485,782.00	0.00	189,506,292.18

土地使用权	143,020,510.18	46,485,782.00	0.00	189,506,292.18
二、累计摊销合计	12,908,092.02	3,581,726.50	0.00	16,489,818.52
土地使用权	12,908,092.02	3,581,726.50	0.00	16,489,818.52
三、无形资产账面净值合计	130,112,418.16	42,904,055.50	0.00	173,016,473.66
土地使用权	130,112,418.16	42,904,055.50	0.00	173,016,473.66
土地使用权				
无形资产账面价值合计	130,112,418.16	42,904,055.50		173,016,473.66
土地使用权	130,112,418.16	42,904,055.50		173,016,473.66

本期摊销额 3,581,726.50 元。

14、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	7,744,302.13	2,919,276.90
预提项目	20,871,687.86	22,116,254.81
递延收益	11,893,170.51	12,377,514.00
其他	1,006,151.55	753,287.68
小计	41,515,312.05	38,166,333.39
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	50,785,645.19	18,659,021.92
预提项目	134,994,999.71	144,328,149.38
递延收益	79,287,803.40	82,516,760.00
其他	6,707,677.04	4,763,967.91
小计	271,776,125.34	250,267,899.21

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,436,682.70		812,518.88	0.00	1,624,163.82
二、存货跌价准备	15,978,292.21	56,216,119.43		23,887,149.03	48,307,262.61
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00	610,171.75	0.00	0.00	610,171.75
九、在建工程减值准备	244,047.01	0.00	0.00	0.00	244,047.01
合计	18,659,021.92	56,826,291.18	812,518.88	23,887,149.03	50,785,645.19

资产减值明细情况的说明

资产减值准备主要为报告期计提的存货跌价准备。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	379,404,623.97	638,249,723.50
合计	379,404,623.97	638,249,723.50

下一会计期间将到期的金额 379,404,623.97 元。

应付票据的说明

无

17、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	866,991,385.44	583,436,360.64
1-2 年	25,067,129.41	59,031,534.66
2-3 年	27,277,166.83	3,595,740.02
3 年以上	8,263,885.14	5,685,663.23
合计	927,599,566.82	651,749,298.55

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年，单项金额在100万元以上的大额应付账款合计3,239.48万元，主要为应付设备款。

18、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	130,282,105.88	53,909,874.51
1-2 年	794,830.05	129,747.74
2-3 年	7,247.74	224,354.42
3 年以上	244,659.24	48,528.04
合计	131,328,842.91	54,312,504.71

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,837,037.76	179,364,468.50	167,450,566.84	33,750,939.42
二、职工福利费	0.00	4,136,588.88	4,136,588.88	0.00
三、社会保险费	3,407,092.79	52,966,582.36	52,752,527.60	3,621,147.55
其中：基本养老保险费	2,163,495.93	22,621,984.13	22,621,984.13	2,163,495.93
医疗保险费	0.00	9,458,159.49	9,458,159.49	0.00
年金缴费	785,029.16	10,595,785.09	10,527,476.21	853,338.04
补充医疗保险	458,567.70	6,498,755.51	6,413,144.47	544,178.74
失业保险费	0.00	1,333,891.15	1,273,756.31	60,134.84
工伤保险费	0.00	1,287,229.08	1,287,229.08	0.00
生育保险费	0.00	1,170,777.91	1,170,777.91	0.00
四、住房公积金	723,653.14	15,635,634.68	15,433,095.32	926,192.50
五、辞退福利	0.00	54,945.59	54,945.59	0.00
六、其他	15,443,651.56	6,376,482.94	2,499,059.01	19,321,075.49
合计	41,411,435.25	258,534,702.95	242,326,783.24	57,619,354.96

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 19,321,075.49 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 54,945.59 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

预计发放时间为2014年度。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,576,699.75	5,654,615.63
消费税	0.00	0.00
企业所得税	1,789,589.76	1,347,611.13
个人所得税	228,131.05	168,217.23
城市维护建设税	508,160.67	402,283.88
房产税	506,351.47	980,762.09
土地使用税	527,402.00	527,402.00
教育税附加及地方教育税附加	362,971.93	287,345.63
印花税	583,213.12	1,173,282.57
水利基金	22,991.19	4,986.84
合计	15,105,510.94	10,546,507.00

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

无

21、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	79,207,364.82	98,997,815.44
1-2 年	2,868,524.16	8,302,646.96
2-3 年	5,771,913.30	1,082,498.32
3 年以上	7,803,376.90	7,196,923.79
合计	95,651,179.18	115,579,884.51

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

期末余额主要为预提船检费及生产许可费。

22、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	5,980,000.55	12,890,520.21	11,963,096.85	6,907,423.91
合计	5,980,000.55	12,890,520.21	11,963,096.85	6,907,423.91

预计负债说明

预计负债为根据公司的售后服务政策计提的售后维修服务费。

23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助-基建项目补助	37,313,203.20	39,465,888.00
政府补助-企业发展资金	41,974,600.20	43,050,872.00
合计	79,287,803.40	82,516,760.00

其他非流动负债说明

(1) 2010年1月25日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以潍滨财指字[2010]43号文批准拨付基建项目补助43,053,696.00元，确认为与资产相关的政府补助，当期分摊2,152,684.80元，计入营业外收入科目。

(2) 2011年2月25日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以潍滨财指字[2011]149号文批准拨付企业发展资金43,050,872.00元，确认为与资产相关的政府补助，当期分摊1,076,271.80元，计入营业外收入科目。

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
基建项目补助	39,465,888.00	0.00	2,152,684.80	0.00	37,313,203.20	与资产相关
企业发展资金	43,050,872.00	0.00	1,076,271.80	0.00	41,974,600.20	与资产相关
合计	82,516,760.00	0.00	3,228,956.60	0.00	79,287,803.40	--

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	276,100,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	276,100,500.00

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

25、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	2,765,077.99	4,007,402.60	3,286,020.03	3,486,460.56
合计	2,765,077.99	4,007,402.60	3,286,020.03	3,486,460.56

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	270,898,886.09	0.00	0.00	270,898,886.09
其他资本公积	318,191,716.43	0.00	0.00	318,191,716.43
合计	589,090,602.52	0.00	0.00	589,090,602.52

资本公积说明

无

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,291,286.06	3,151,064.03	0.00	63,442,350.09
合计	60,291,286.06	3,151,064.03	0.00	63,442,350.09

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	251,763,604.57	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	251,763,604.57	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,248,380.02	--
减：提取法定盈余公积	3,151,064.03	
应付普通股股利	13,805,025.00	
期末未分配利润	274,055,895.56	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

29、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	2,200,466,578.81	1,995,156,400.07
其他业务收入	123,273,896.13	109,857,714.68
营业成本	2,040,409,679.47	1,862,779,715.18

(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
制造业	2,200,466,578.81	1,932,475,337.24	1,995,156,400.07	1,759,350,709.66
合计	2,200,466,578.81	1,932,475,337.24	1,995,156,400.07	1,759,350,709.66

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
柴油机	1,561,780,291.54	1,358,537,850.15	1,423,229,839.57	1,234,740,385.03
发电机组	398,291,634.68	366,142,698.49	376,462,350.53	354,450,147.60
配件及其他	240,394,652.59	207,794,788.60	195,464,209.97	170,160,177.03
合计	2,200,466,578.81	1,932,475,337.24	1,995,156,400.07	1,759,350,709.66

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,031,422,273.41	1,768,665,873.77	1,785,881,351.77	1,569,957,718.45
国外	169,044,305.40	163,809,463.47	209,275,048.30	189,392,991.21
合计	2,200,466,578.81	1,932,475,337.24	1,995,156,400.07	1,759,350,709.66

(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(%)
潍柴动力股份有限公司	206,810,965.66	8.9%
第二名	196,571,001.65	8.46%
山东潍柴进出口有限公司	169,044,305.40	7.27%
第四名	96,202,658.30	4.14%
第五名	87,923,275.24	3.78%
合计	756,552,206.25	32.55%

营业收入的说明

无

30、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	121,223.50	29,320.39	营业税应税收入 5%
城市维护建设税	3,020,904.47	2,325,931.91	应缴纳流转税额 7%
教育费附加及地方教育税附加	2,157,788.94	1,661,379.95	应缴纳流转税额 3%、2%
水利基金	243,149.51	269,904.92	应缴纳流转税额 1%
合计	5,543,066.42	4,286,537.17	--

营业税金及附加的说明

无

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

市场开拓费用	8,829,336.59	7,292,487.02
三包及维修服务费	17,802,243.45	8,344,710.05
运输费	3,179,943.89	2,007,147.38
员工成本	12,233,979.17	4,819,888.49
生产许可费	14,768,942.35	2,580,000.00
其他	3,935,464.48	2,402,550.11
合计	60,749,909.93	27,446,783.05

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	36,050,341.01	30,378,779.26
试验费及开发费用	96,521,030.39	87,262,372.13
差旅费	1,190,414.10	1,043,300.86
外部支持费	2,670,347.36	3,049,325.46
税金	7,850,635.76	8,524,375.01
无形资产摊销	3,581,726.50	2,874,184.91
燃料及材料费	1,118,697.20	1,795,982.35
其他	7,998,357.94	5,258,761.36
合计	156,981,550.26	140,187,081.34

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-13,706,315.14	-15,475,104.83
其他	187,936.77	354,557.35
合计	-13,518,378.37	-15,120,547.48

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22,178,217.25	11,716,437.48

合计	22,178,217.25	11,716,437.48
----	---------------	---------------

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山重融资租赁有限公司	10,870,478.01	9,291,782.71	被投资单位本期净利润增加，按持股比例确认投资收益。
山东重工集团财务有限公司	11,307,739.24	2,424,654.77	被投资单位本期净利润增加，按持股比例确认投资收益。
合计	22,178,217.25	11,716,437.48	--

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

山重融资租赁有限公司、山东重工集团财务有限公司均不存在投资收益汇回的重大限制。

35、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	-812,518.88	1,786,070.63
二、存货跌价损失	56,216,119.43	15,978,292.21
七、固定资产减值损失	610,171.75	
九、在建工程减值损失		244,047.01
合计	56,013,772.30	18,008,409.85

36、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	495,157.61	942,024.27	495,157.61
其中：固定资产处置利得	495,157.61	942,024.27	495,157.61
无形资产处置利得		0.00	
政府补助	3,228,956.60	2,852,684.80	3,228,956.60
罚款收入		199,780.00	
其他	923,091.62	342,190.09	923,091.62
合计	4,647,205.83	4,336,679.16	4,647,205.83

营业外收入说明

无

(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
企业发展资金确认收益	1,076,271.80		与资产相关	是
基建项目补助确认收益	2,152,684.80	2,152,684.80	与资产相关	是
大气污染治理项目补助		200,000.00	与收益相关	是
铸造项目规划补助		500,000.00	与收益相关	是
合计	3,228,956.60	2,852,684.80	--	--

(1) 2011年2月25日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以潍滨财指字[2011]149号文批准拨付企业发展资金43,050,872.00元，确认为与资产相关的政府补助，当期摊销1,076,271.80元，计入营业外收入科目。

(2) 2010年1月25日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以潍滨财指字[2010]43号文批准拨付基建项目补助43,053,696.00元，确认为与资产相关的政府补助，当期摊销2,152,684.80元，计入营业外收入科目。

37、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	9,489.96	2,980.25	9,489.96
其中：固定资产处置损失	9,489.96	2,980.25	9,489.96
其他	152.78	10,200.00	152.78
合计	9,642.74	13,180.25	9,642.74

营业外支出说明

无

38、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	8,477,253.91	9,480,596.82
递延所得税调整	-3,348,978.66	167,534.48
合计	5,128,275.25	9,648,131.30

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	39,248,380.02	73,817,940.73
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	35,306,478.50	70,142,966.73
发行在外的普通股加权平均数	276,100,500.00	276,100,500.00
基本每股收益(I)	0.14	0.27
基本每股收益(II)	0.13	0.25

本公司无稀释性潜在股。

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
保证金	7,097,967.05
利息收入	13,760,217.37
其他	3,153,971.90
合计	24,012,156.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
外部支持费用	3,044,205.15
保证金	6,394,594.40
试验费及开发费用	15,406,965.91
差旅费	12,026,394.80
运输费	6,272,949.14

维修费	6,622,619.45
备用金	3,282,417.08
其 他	14,556,028.59
合计	67,606,174.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

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	39,248,380.02	73,817,940.73
加：资产减值准备	32,126,623.27	18,008,409.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,150,514.69	78,874,964.74
无形资产摊销	3,581,726.50	2,874,184.91
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）	-485,667.65	-785,806.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-153,238.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,178,217.25	-11,716,437.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,348,978.66	167,534.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-243,976,756.76	-66,481,407.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,846,302.00	-32,555,267.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,798,788.05	29,970,883.71
其他	-2,507,574.03	612,393.19
经营活动产生的现金流量净额	-68,437,463.82	92,634,155.68
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	173,231,785.52	348,647,900.98
减：现金的期初余额	348,647,900.98	712,967,632.23
现金及现金等价物净增加额	-175,416,115.46	-364,319,731.25

(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	173,231,785.52	348,647,900.98
其中：库存现金	31,003.39	38,327.35
可随时用于支付的银行存款	173,200,782.13	348,609,573.63
三、期末现金及现金等价物余额	173,231,785.52	348,647,900.98

现金流量表补充资料的说明

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
潍柴控股集团有限公司	控股股东	国有企业	山东省潍坊市奎文区民生东街 26 号	谭旭光	省政府授权范围内的国有资产经营；对外投资；企业经济担保	120,000 万元	30.59%	30.59%	山东重工集团有限公司	16542089-8

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	潍坊高新区福寿东街 197 号甲	张更生	发电机组、水泵机组、空压机组、液压泵机组及零部件的研发、生产、销售、租赁和维修；国家允许的货物及技术进出口贸易	5,000 万元	100%	100%	59784087-X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
山重融资租赁有限公司	有限责任公司(外商投资企业与内资合资)	北京市	董平	融资租赁; 机械设备租赁业务; 向国内外购买租赁财产; 租赁资产的残值处理及维修; 技术服务; 经济信息咨询; 销售通用设备、专用设备、交通运输设备、建筑材料; 项目投资。	92,000 万元	19.57%	19.57%	联营公司	68690250-X
山东重工集团财务有限公司	有限责任公司(国有控股)	济南市	申传东	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务。	100,000 万元	20%	20%	联营公司	59782870-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆潍柴发动机有限公司	同一母公司	20284625-8
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	16544595-6
潍柴动力股份有限公司	同一母公司	74567659-0
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	母公司之合营公司	61356881-1
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	78076858-9

潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	78926896-X
潍柴动力（潍坊）再制造有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	67450682-6
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	78078234-8
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	69934189-5
山东华动铸造有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	66674302-X
博杜安（潍坊）动力有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	05903192-8
陕西重型汽车有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	74127207-0
株洲湘火炬机械制造有限责任公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	18430573-X
山东欧润油品有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司	68723855-9
山推重工机械有限公司	同一最终控制人	72327040-X
潍柴西港新能源动力有限公司	同一关键管理人	70596877-5

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
潍柴控股集团有限公司	动能、综合服务	参考市场价格	13,269,232.80	0.56%	15,648,185.33	0.79%
重庆潍柴发动机有限公司	材料、加工劳务、动能、综合服务	参考市场价格	95,254,197.00	4.06%	77,420,363.62	3.89%
山东潍柴进出口有限公司	零部件及原材料	参考市场价格	84,705,381.27	3.61%	34,629,910.35	1.74%
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	柴油机、材料	参考市场价格	66,496,631.81	2.83%	83,176,796.40	4.18%
潍柴动力股份有限公司	材料、劳务、柴油机、配件	参考市场价格	316,958,008.72	13.49%	333,469,358.18	16.75%
潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司	配件	参考市场价格	17,375,691.78	0.74%	9,172,027.75	0.46%
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	材料	参考市场价格	68,752,099.36	2.93%	170,079,833.33	8.54%
潍柴动力（潍坊）集	劳务、运输	参考市场价格	4,585,199.14	0.2%	3,771,344.65	0.19%

约配送有限公司						
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	配件、柴油机	参考市场价格	7,885,508.97	0.34%	5,912,521.72	0.3%
山东山推机械有限公司	内燃叉车	参考市场价格	0.00	0%	629,914.54	0.03%
潍柴动力(潍坊)再制造有限公司	配件	参考市场价格	1,416,367.67	0.06%	458,067.32	0.02%
山东华动铸造有限公司	材料	参考市场价格	9,545,654.69	0.41%	3,307,004.27	0.17%
博杜安(潍坊)动力有限公司	配件、柴油机	参考市场价格	8,631,167.86	0.37%		
潍柴西港新能源动力有限公司	配件、柴油机	参考市场价格	708,669.23	0.03%		
株洲湘火炬机械制造有限责任公司	外协件	参考市场价格	91,672.48	0%		
山东欧润油品有限公司	材料	参考市场价格	7,432.05	0%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
潍柴控股集团有限公司	材料、劳务	参考市场价格	22,813.28	0%	159,044.93	0.01%
重庆潍柴发动机有限公司	材料、劳务、柴油机	参考市场价格	4,949,778.87	0.21%	3,649,802.27	0.17%
山东潍柴进出口有限公司	柴油机、配件	参考市场价格	176,310,561.04	7.59%	209,271,467.00	9.94%
潍柴动力股份有限公司	材料、劳务、配件	参考市场价格	215,004,861.29	9.25%	142,041,299.01	6.75%
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	配件、材料	参考市场价格	65,639,368.36	2.82%	51,076,589.60	2.43%
潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司	材料	参考市场价格	5,987,572.74	0.26%	8,990,274.03	0.43%
潍柴动力(潍坊)再制造有限公司	配件、劳务	参考市场价格	3,060,520.64	0.13%	1,403,114.95	0.07%
潍坊潍柴道依茨柴	配件	参考市场价格	566.25	0%	52.20	0%

油机有限公司						
山东华动铸造有限公司	材料	参考市场价格	896,040.12	0.04%	636,919.18	0.03%
潍柴动力(潍坊)集约配送有限公司	配件	参考市场价格	593,522.15	0.03%	401,390.88	0.02%
博杜安(潍坊)动力有限公司	配件、劳务	参考市场价格	207,287.94	0.01%		
潍柴西港新能源动力有限公司	柴油机、配件、劳务	参考市场价格	491,037.99	0.02%	2,677,880.34	0.13%

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
潍柴动力股份有限公司	潍柴重机股份有限公司	房屋租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	参考市场价格	4,500,000.00
潍柴控股集团有限公司	潍柴重机股份有限公司	房屋租赁	2013年01月01日	2013年12月31日	参考市场价格	149,400.00

关联租赁情况说明

无

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
潍柴控股集团有限公司	资产购置	受让固定资产	参考市场价格	51,054.11	0.01%	57,798.93	0.27%
潍柴动力股份有限公司	资产购置	受让固定资产	参考市场价格	11,135,581.30	1.67%	2,011,589.87	9.27%
潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司	资产购置	受让固定资产	参考市场价格	4,798,114.67	0.72%	3,059,051.72	14.09%
潍柴西港新能源动力有限公司	资产购置	受让固定资产	参考市场价格	11,207.35	0%		
陕西重型汽车有	资产购置	受让固定资产	参考市场价格	790,854.70	0.12%		

限公司							
潍柴控股集团有限公司	资产转让	出让固定资产	参考市场价格	0.00	0%	5,643.20	2.06%
潍柴动力股份有限公司	资产转让	出让固定资产	参考市场价格	8,584.22	0.09%	2,965.66	1.08%
山东潍柴进出口有限公司	资产转让	出让固定资产	参考市场价格	0.00	0%	3,581.30	1.3%
博杜安(潍坊)动力有限公司	资产转让	出让固定资产	参考市场价格	3,162.39	0.03%		

(4) 其他关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易类型	本期				
		期初金额	存入金额	取出余额	利息收入	期末余额
山东重工集团财务有限公司	关联存款	54,998,442.94	1,971,501,765.58	1,956,668,349.12	1,473,114.51	71,304,973.91
关联方名称	关联交易类型	上期				
		期初金额	存入金额	取出余额	利息收入	期末余额
山东重工集团财务有限公司	关联存款	0.00	318,992,917.21	264,191,790.96	197,316.69	54,998,442.94

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	山东潍柴进出口有限公司	3,016,075.83	150,803.79	28,686,408.69	1,434,320.43
应收账款	重庆潍柴发动机有限公司	120,000.00	6,000.00	3,272,000.00	163,600.00
预付账款	山东潍柴进出口有限公司	9,043,492.74	0.00	17,557,762.88	0.00
其他应收款	山东重工集团财务有限公司	0.00	0.00	12,615.70	630.79

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	潍柴控股集团有限公司		684.48
应付账款	潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司	10,561,549.09	59,892,224.81
应付账款	潍柴动力(潍坊)集约配送有限公司		758,966.10

应付账款	潍柴动力股份有限公司	8,515,186.91	23,968,584.42
应付账款	株洲湘火炬机械制造有限责任公司	107,256.80	
应付账款	重庆潍柴发动机有限公司	70,781,982.25	34,027,540.66
应付账款	山东山推机械有限公司	116,000.00	116,000.00
应付账款	潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司		2,070,790.75
其他应付款	潍柴动力股份有限公司		27,257.24

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司之子公司潍柴重机（潍坊）发电设备有限公司（以下简称“发电设备公司”）拟分别与自然人顾大局先生、乐忠杨先生共同出资设立有限责任公司。

发电设备公司拟与自然人顾大局先生共同出资在江苏省泰州市设立潍柴发电设备（泰州）有限公司（暂定名），发电设备公司拟出资255万元人民币，顾大局先生拟出资245万元人民币。

发电设备公司拟与自然人乐忠杨先生共同出资在浙江省舟山市设立潍柴发电设备（舟山）有限公司（暂定名），发电设备公司拟出资255万元人民币，乐忠杨先生拟出资245万元人民币。

2014年3月21日，上述各方人员在山东省潍坊市分别签署了潍柴发电设备（泰州）有限公司出资人协议和潍柴发电设备（舟山）有限公司出资人协议。

截止2014年3月27日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,491,287.29	100%	874,564.36	5%	25,056,305.69	100%	1,261,173.18	5.03%
组合小计	17,491,287.29	100%	874,564.36	5%	25,056,305.69	100%	1,261,173.18	5.03%
合计	17,491,287.29	--	874,564.36	--	25,056,305.69	--	1,261,173.18	--

应收账款种类的说明

公司按照账龄分析法确认信用风险特征组合，并按账龄计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	17,491,287.29	100%	874,564.36	24,972,726.69	99.67%	1,248,636.33
1 年以内小计	17,491,287.29	100%	874,564.36	24,972,726.69	99.67%	1,248,636.33
1 至 2 年				83,579.00	0.33%	12,536.85
合计	17,491,287.29	--	874,564.36	25,056,305.69	--	1,261,173.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	12,255,970.00	1 年以内	70.07%
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	2,584,236.83	1 年以内	14.77%
第三名	客户	1,473,383.46	1 年以内	8.42%
第四名	客户	526,500.00	1 年以内	3.01%
第五名	客户	300,397.00	1 年以内	1.72%
合计	--	17,140,487.29	--	97.99%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司	2,584,236.83	14.77%
重庆潍柴发动机有限公司	同一母公司	120,000.00	0.69%
合计	--	2,704,236.83	15.46%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,548,316.50	100%	77,415.82	5%	2,536,036.69	100%	126,749.26	5%
组合小计	1,548,316.50	100%	77,415.82	5%	2,536,036.69	100%	126,749.26	5%
合计	1,548,316.50	--	77,415.82	--	2,536,036.69	--	126,749.26	--

其他应收款种类的说明

公司按照账龄分析法确认信用风险特征组合，并按账龄计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,548,316.50	100%	77,415.82	2,536,036.69	100%	126,749.26
1 年以内小计	1,548,316.50	100%	77,415.82	2,536,036.69	100%	126,749.26
合计	1,548,316.50	--	77,415.82	2,536,036.69	--	126,749.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
翟志强	公司员工	300,000.00	1 年以内	19.38%
刘祥义	公司员工	50,000.00	1 年以内	3.23%
姚思泽	公司员工	26,173.95	1 年以内	1.69%
邓连明	公司员工	20,000.00	1 年以内	1.29%
冯树浦	公司员工	14,000.00	1 年以内	0.9%
合计	--	410,173.95	--	26.49%

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的 说明			
潍柴重机 (潍坊) 发电设备 有限公司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
山重融资 租赁有限 公司	权益法	180,000,0 00.00	200,503,1 41.22	4,255,478 .01	204,758,6 19.23	19.57%	19.57%		0.00	0.00	6,615,000 .00
山东重工 集团财务 有限公司	权益法	200,000,0 00.00	202,424,6 54.77	11,307,73 9.24	213,732,3 94.01	20%	20%		0.00	0.00	0.00
合计	--	430,000,0 00.00	452,927,7 95.99	15,563,21 7.25	468,491,0 13.24	--	--	--	0.00	0.00	6,615,000 .00

长期股权投资的说明

- 1.山重融资租赁有限公司为本公司的联营公司，按照权益法核算，公司按照持股比例确认长期股权投资-损益变动；
- 2.山东重工集团财务有限公司为本公司的联营公司，按照权益法核算，公司按照持股比例确认长期股权投资-损益变动。

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	1,914,272,313.92	1,850,811,216.79
其他业务收入	125,087,084.39	121,213,248.96
合计	2,039,359,398.31	1,972,024,465.75
营业成本	1,787,188,441.16	1,738,001,297.50

(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
制造业	1,914,272,313.92	1,675,802,190.50	1,850,811,216.79	1,623,060,009.38
合计	1,914,272,313.92	1,675,802,190.50	1,850,811,216.79	1,623,060,009.38

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
柴油机	1,666,685,198.82	1,460,814,939.39	1,454,260,201.92	1,264,628,963.55
发电机组			201,085,734.41	188,269,798.31
配件及其他	247,587,115.10	214,987,251.11	195,465,280.46	170,161,247.52
合计	1,914,272,313.92	1,675,802,190.50	1,850,811,216.79	1,623,060,009.38

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,827,417,655.79	1,597,500,051.48	1,688,336,386.54	1,472,998,256.16
国外	86,854,658.13	78,302,139.02	162,474,830.25	150,061,753.22
合计	1,914,272,313.92	1,675,802,190.50	1,850,811,216.79	1,623,060,009.38

(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(%)
潍柴动力股份有限公司	206,810,965.66	10.14%
第二名	196,571,001.65	9.64%
第三名	96,202,658.30	4.72%
第四名	87,923,275.24	4.31%
山东潍柴进出口有限公司	86,854,658.13	4.26%
合计	674,362,558.98	33.07%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22,178,217.25	11,716,437.48
合计	22,178,217.25	11,716,437.48

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山重融资租赁有限公司	10,870,478.01	9,291,782.71	被投资单位本期净利润增加，按持股比例确认投资收益。
山东重工集团财务有限公司	11,307,739.24	2,424,654.77	被投资单位本期净利润增加，按持股比例确认投资收益。
合计	22,178,217.25	11,716,437.48	--

投资收益的说明

山重融资租赁有限公司、山东重工集团财务有限公司均不存在投资收益汇回的重大限制。

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	31,510,640.27	74,239,323.17
加：资产减值准备	32,066,305.81	16,824,338.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,443,570.60	76,107,287.22
无形资产摊销	3,581,726.50	2,874,184.91
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）	-485,896.54	-1,716,457.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-153,238.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,178,217.25	-11,716,437.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,838,272.53	2,032,739.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-240,887,719.31	15,990,306.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,109,715.63	-21,463,088.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,174,027.69	-45,874,440.08
其他	-3,029,103.81	225,468.22
经营活动产生的现金流量净额	-69,801,740.95	107,369,985.92
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	171,763,498.65	348,416,781.22
减：现金的期初余额	348,416,781.22	712,967,632.23
现金及现金等价物净增加额	-176,653,282.57	-364,550,851.01

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	485,667.65	
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）	3,228,956.60	基建项目补助、企业发展资金确认收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	922,938.84	
减：所得税影响额	695,661.57	
合计	3,941,901.52	--

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	3.29%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.13	0.13

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

（一）资产负债表

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度 (%)	占2013年12月31 日资产总额的比 例(%)	注释
货币资金	377,741,537.30	628,601,483.27	-250,859,945.97	-39.91	-8.65	注1
存货	474,432,492.98	262,784,706.62	211,647,786.36	80.54	7.30	注2
固定资产	1,218,002,021.10	642,246,126.93	575,755,894.17	89.65	19.86	注3
在建工程	105,461,484.90	602,751,073.76	-497,289,588.86	-82.50	-17.15	注3
应付票据	379,404,623.97	638,249,723.50	-258,845,099.53	-40.56	-8.93	注4
应付账款	927,599,566.82	651,749,298.55	275,850,268.27	42.32	9.52	注5

注1：货币资金减少主要是经营性现金净流出及固定资产投资增加所致；

注2: 存货增加主要是期末生产储备增加所致;

注3: 固定资产增加和在建工程减少主要是在建工程转固增加所致;

注4: 应付票据减少主要是本期付款金额增加所致;

注5: 应付账款增加主要是本期采购增加所致。

(二) 利润表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度(%)	占2013年度利润总额的比例(%)	注释
销售费用	60,749,909.93	27,446,783.05	33,303,126.88	121.34	75.05	注1
资产减值损失	56,013,772.30	18,008,409.85	38,005,362.45	211.04	85.64	注2
所得税费用	5,128,275.25	9,648,131.30	-4,519,856.05	-46.85	-10.19	注3

注1: 销售费用增加主要是维修服务费和生产许可费增加所致;

注2: 资产减值损失增加主要是本期计提存货跌价准备所致;

注3: 所得税费用减少主要是本期利润总额减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报告业经本公司董事会会议于2014年3月27日批准。

根据本公司章程, 本财务报告将提交股东大会审议。

潍柴重机股份有限公司

2014年3月27日

第十一节 备查文件目录

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