

潍柴重机股份有限公司

Weichai Heavy Machinery Co.,Ltd.

2014 年半年度报告全文

二〇一四年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 谭旭光 | 董事长 | 因公出差 | 徐 宏 |
| 孙少军 | 董 事 | 因公出差 | 徐 宏 |
| 张 泉 | 董 事 | 因公出差 | 吴洪伟 |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人谭旭光、主管会计工作负责人李霞及会计机构负责人白国伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 14 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 19 |
| 第七节 优先股相关情况 | 22 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 23 |
| 第九节 财务报告..... | 24 |
| 第十节 备查文件目录 | 95 |

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 | 2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,502,785,934.42 | 1,114,128,985.27 | 34.88% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 34,222,427.22 | 32,117,603.04 | 6.55% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 31,718,672.09 | 31,010,769.58 | 2.28% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 281,382,938.26 | 18,426,274.75 | 1,427.07% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.12 | 0.12 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.12 | 0.12 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.80% | 2.85% | -0.05% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,398,970,935.86 | 2,899,080,114.82 | 17.24% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,240,627,488.72 | 1,206,175,808.73 | 2.86% |

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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） | 736,394.93 | |
| 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） | 2,152,614.18 | 基建项目补助、企业发展资金确认收益 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 56,238.24 | |
| 减：所得税影响额 | 440,835.86 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 656.36 | |
| 合计 | 2,503,755.13 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，面对复杂多变的国内外宏观和行业形势，公司坚持积极灵活的经营策略，持续有效控制经营风险，总体收入实现了稳步回升。但是，受下游船舶制造业整体低迷以及公司战略产品处于战略亏损期的影响，公司营业利润的回升幅度有限。2014年上半年，公司实现营业收入15.03亿元，同比上升34.88%；营业利润0.37亿元，同比上升3.66%；实现净利润0.34亿元，同比上升6.55%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------------|
| 营业收入 | 1,502,785,934.42 | 1,114,128,985.27 | 34.88% | 报告期销量增加所致 |
| 营业成本 | 1,335,710,188.70 | 991,538,214.69 | 34.71% | 报告期销量增加，相应成本增加所致 |
| 销售费用 | 46,560,687.26 | 19,264,713.61 | 141.69% | 报告期销量增加，计提的维修服务费和生产许可费增加所致 |
| 管理费用 | 89,292,003.98 | 74,844,932.31 | 19.30% | |
| 财务费用 | -4,781,990.34 | -7,791,432.86 | 38.63% | 报告期平均资金存量较去年同期减少所致 |
| 所得税费用 | 5,851,504.20 | 5,015,340.03 | 16.67% | |
| 研发投入 | 37,926,753.14 | 35,316,886.46 | 7.39% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 281,382,938.26 | 18,426,274.75 | 1,427.07% | 报告期销量增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -157,735,809.11 | -47,036,814.13 | -235.35% | 报告期固定资产投资较去年同期增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,900,000.00 | -13,805,025.00 | 135.49% | 主要是去年同期分红所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 128,547,129.15 | -42,415,564.38 | 403.07% | 报告期销量增加所致 |
| 投资收益 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 | 80.54% | 由于被投资单位本期净利润增加，按照持股比例确认投资收益增加所致 |
| 资产减值损失 | 11,176,986.70 | 7,053,100.23 | 58.47% | 报告期计提的存货跌价准备和应收款项坏账准备增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年，公司围绕产业战略升级和产品结构调整的主线，各项经营计划进展顺利，具体情况如下：

1、战略产品的行业市场配套领域不断拓展，传统产品的区域细分市场份额稳步提升。上半年，公司战略产品大功率中速柴油机产品配套范围和配套领域继续得到拓展，订单稳定增长；通过对区域市场产品推广、营销模式与销售政策的针对性调整，传统产品在区域细分市场的份额稳步提升。

2、实施渠道网络控制，启动发电业务转型升级。上半年，公司发电业务全资子公司分别在江苏泰州、浙江舟山成立两家合资公司，旨在控制重点市场的渠道网络，实现公司发电业务的转型升级。

3、战略产品交付能力稳步提升，160/170生产线搬迁项目稳步推进。上半年，公司强化各生产模块的协同提升，战略产品的交付能力实现稳步提升；上半年，160/170生产线整体搬迁项目按计划节点稳步推进，确保了160/170产品保质保量满足市场的需求。

4、创新绩效管理全面展开，内部管理提升初见成效。上半年，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，启动实施全员绩效合约制度，明确员工个人任务指标，实现企业绩效与个人绩效高度统一，有效地推动了企业目标战略的顺利实施和整体绩效的持续提升。

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 | 1,438,308,500.45 | 1,287,014,285.39 | 10.52% | 36.17% | 36.93% | -0.50% |
| 分产品 | | | | | | |
| 柴油机 | 1,104,363,447.78 | 986,936,412.12 | 10.63% | 47.99% | 51.51% | -2.08% |
| 发电机组 | 188,631,623.59 | 171,062,871.81 | 9.31% | -12.13% | -14.29% | 2.28% |
| 配件及其他 | 145,313,429.08 | 129,015,001.46 | 11.22% | 52.48% | 45.09% | 4.52% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,327,365,320.34 | 1,181,276,220.24 | 11.01% | 34.98% | 35.00% | -0.01% |
| 国外 | 110,943,180.11 | 105,738,065.15 | 4.69% | 52.24% | 63.03% | -6.31% |

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，具体可参见公司2013年度报告。

五、报告期订单获取情况

报告期内，公司战略产品大功率中速柴油机共获取新接订单9,123.8万元（含一季度4423.8万元）。截至2014年6月30日，公司大功率中速柴油机的手持订单总额为36,704万元。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 20.00% | 200,000,000 | 20.00% | 225,747,356.17 | 12,014,962.16 | 长期股权投资 | 投资 |
| 合计 | | 200,000,000.00 | 200,000,000 | -- | 200,000,000 | -- | 225,747,356.17 | 12,014,962.16 | -- | -- |

(2) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|------|--|-------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 潍柴发电设备有限公司 | 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 | 153,943,359.56 | 64,529,099.11 | 267,194,577.98 | 10,099,881.60 | 7,445,374.96 |
| 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 | 12,220,927,497.27 | 1,128,736,780.87 | 111,873,929.53 | 80,410,048.41 | 60,074,810.81 |

| | | | | | | | | | |
|------------|------|------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 山重融资租赁有限公司 | 参股公司 | 融资租赁 | 融资租赁；机械设备的租赁及销售；租赁财产的残值处理；信息咨询；租赁交易担保；机械设备维修；技术服务；项目投资 | 9.2 亿元 人民币 | 5,200,680,386.15 | 1,073,804,860.47 | 302,975,560.52 | 36,429,995.07 | 27,165,783.24 |
|------------|------|------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|

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 | 3,039 | 53,929 | 89.33% | |
| 160/170 生产线整体搬迁项目 | 19,860 | 10,592 | 12,401 | 62.44% | |
| 大功率中速船用柴油机项目 | 49,718 | 3,227 | 48,818 | 98.19% | 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 | 16,858 | 115,148 | -- | -- |

七、对 2014 年 1-9 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

八、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 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 |
|------------------|------|------|--------|-------------------|---------------|
| 2014 年 02 月 21 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 银河证券、大成基金、易方达基金、天 | 公司的经营发展 |

| | | | | | |
|------------------|------|------|----|------------------------------------|-----------------------|
| | | | | 弘基金、融通基金、 | 情况：行业未来发展走势；公司发展战略定位。 |
| 2014 年 03 月 29 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 银河证券、长江证券、鹏华基金、华夏未来、润晖投资、瑞银证券、天弘基金 | |
| 2014 年 05 月 08 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 银河证券、华夏基金、诺安基金、华泰柏瑞基金 | |
| 2014 年 05 月 30 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 长城证券 | |
| 2014 年 06 月 03 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 华安基金 | |
| 2014 年 06 月 19 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 中金公司 | |
| 2014 年 06 月 26 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 鹏华基金 | |
| 2014 年 06 月 27 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 海通证券 | |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、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。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|---|----------|---------|---------------|----------|--------|--|------------|-----------|------------|-------------|--|
| 潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司 | 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 | 4,281.56 | 3.02% | 电汇、银行承兑汇票 | | 2012年09月19日 | 2012-27 潍柴重机：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） |
| 潍柴动力股份有限公司 | 同一母公司 | 采购商品及劳务 | 材料、劳务、柴油机、配件 | 参考市场价格 | 参考市场价格 | 15,558.53 | 10.97% | 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 | 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 | 7,637.47 | 5.38% | 电汇、银行承兑汇票 | | 2012年09月19日 | 2012-27 潍柴重机：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 | 销售商品及劳务 | 柴油机、配件 | 参考市场价格 | 参考市场价格 | 11,094.03 | 7.38% | 电汇、银行承兑汇票 | | 2012年09月19日 | 2012-27 潍柴重机：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） |
| 潍柴动力股份有限公司 | 同一母公司 | 销售商品及劳务 | 柴油机、原材料、劳务、配件 | 参考市场价格 | 参考市场价格 | 11,586.48 | 7.71% | 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 | | | | -- | -- | 50,158.07 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | | 无 | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | | | 发生的日常关联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

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

3、其他重大关联交易

适用 不适用

单位：人民币 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 | 71,304,973.91 | 1,652,478,446.25 | 1,489,626,921.46 | 1,249,072.66 | 235,405,571.36 |

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

| 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 | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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% |
| 1、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 | 100.00% | | | | | | 276,100,500 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 22,890 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | | |
|--------------------------|--------|------------------------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 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 |
| 上海证券有限责任公司 | 国有法人 | 2.02% | 5,586,597 | +5,586,597 | 0 | 5,586,597 | | |

| 交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金 | 其他 | 1.23% | 3,388,805 | +600,000 | 0 | 3,388,805 | | |
|--|---|--------|-----------|------------|---|-----------|--|--|
| 大成价值增长证券投资基金 | 其他 | 1.12% | 3,102,394 | +3,102,394 | 0 | 3,102,394 | | |
| 中国工商银行－宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金 | 其他 | 0.73% | 2,010,965 | +2,010,965 | 0 | 2,010,965 | | |
| 吴海燕 | 境内自然人 | 0.68% | 1,888,295 | +1,888,295 | 0 | 1,888,295 | | |
| 交通银行股份有限公司－鹏华消费领先灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.47% | 1,299,921 | +1,299,921 | 0 | 1,299,921 | | |
| 王博 | 境内自然人 | 0.39% | 1,089,050 | +1,089,050 | 0 | 1,089,050 | | |
| 贾放鸣 | 境内自然人 | 0.38% | 1,050,517 | -5,000 | 0 | 1,050,517 | | |
| 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；交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金和交通银行股份有限公司－鹏华消费领先灵活配置混合型证券投资基金同属鹏华基金管理有限公司；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 | | | | | |
| 上海证券有限责任公司 | 5,586,597 | 人民币普通股 | 5,586,597 | | | | | |
| 交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金 | 3,388,805 | 人民币普通股 | 3,388,805 | | | | | |
| 大成价值增长证券投资基金 | 3,102,394 | 人民币普通股 | 3,102,394 | | | | | |
| 中国工商银行－宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金 | 2,010,965 | 人民币普通股 | 2,010,965 | | | | | |
| 吴海燕 | 1,888,295 | 人民币普通股 | 1,888,295 | | | | | |
| 交通银行股份有限公司－鹏华消费领先灵活配置混合型证券投资基金 | 1,299,921 | 人民币普通股 | 1,299,921 | | | | | |
| 王博 | 1,089,050 | 人民币普通股 | 1,089,050 | | | | | |
| 贾放鸣 | 1,050,517 | 人民币普通股 | 1,050,517 | | | | | |
| 山东慧成基业投资有限公司 | 1,010,800 | 人民币普通股 | 1,010,800 | | | | | |
| 王丹 | 1,000,000 | 人民币普通股 | 1,000,000 | | | | | |
| 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 | 交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金和交通银行股份有限公司－鹏华消费领先灵活配置混合型证券投资基金同属鹏华基金管理有限公司，公司未知上述其他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） | 山东慧成基业投资有限公司通过投资者信用交易担保证券账户持有 1,010,800 股。 | | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 王俊伟 | 财务总监 | 解聘 | 2014 年 01 月 20 日 | 工作原因 |
| 李霞 | 财务总监 | 聘任 | 2014 年 01 月 24 日 | 聘任 |
| 韩俊生 | 独立董事 | 离任 | 2014 年 06 月 25 日 | 工作原因 |
| 包盛清 | 独立董事 | 离任 | 2014 年 06 月 25 日 | 工作原因 |
| 刘征 | 独立董事 | 离任 | 2014 年 06 月 25 日 | 工作原因 |
| 杨俊智 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 25 日 | 被选举 |
| 张玉明 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 25 日 | 被选举 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 553,909,186.88 | 377,741,537.30 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 17,336,100.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 130,498,517.37 | 29,081,348.93 |
| 预付款项 | 77,213,688.99 | 53,524,017.75 |
| 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 | 480,229.35 | 1,777,763.98 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 561,042,924.03 | 474,432,492.98 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,188,280.02 | 6,032,934.75 |
| 流动资产合计 | 1,341,668,926.64 | 942,590,095.69 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 435,837,277.12 | 418,491,013.24 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,175,519,343.85 | 1,218,002,021.10 |
| 在建工程 | 220,482,274.73 | 105,461,484.90 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | 86,709.22 | 3,714.18 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 174,919,523.57 | 173,016,473.66 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 50,456,880.73 | 41,515,312.05 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,057,302,009.22 | 1,956,490,019.13 |
| 资产总计 | 3,398,970,935.86 | 2,899,080,114.82 |
| 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 | 479,602,488.39 | 379,404,623.97 |
| 应付账款 | 1,154,757,949.86 | 927,599,566.82 |
| 预收款项 | 178,135,418.12 | 131,328,842.91 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 60,279,767.99 | 57,619,354.96 |
| 应交税费 | 29,468,454.55 | 15,105,510.94 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 159,139,618.81 | 95,651,179.18 |
| 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 | 2,061,383,697.72 | 1,606,709,078.78 |
| 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 | 14,913,171.21 | 6,907,423.91 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 77,135,189.22 | 79,287,803.40 |
| 非流动负债合计 | 92,048,360.43 | 86,195,227.31 |
| 负债合计 | 2,153,432,058.15 | 1,692,904,306.09 |
| 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 | 3,715,713.33 | 3,486,460.56 |
| 盈余公积 | 67,036,541.99 | 63,442,350.09 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 304,684,130.88 | 274,055,895.56 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,240,627,488.72 | 1,206,175,808.73 |
| 少数股东权益 | 4,911,388.99 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,245,538,877.71 | 1,206,175,808.73 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,398,970,935.86 | 2,899,080,114.82 |

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 | 543,365,107.06 | 376,273,250.43 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,036,100.00 | |
| 应收账款 | 112,576,452.54 | 16,616,722.93 |
| 预付款项 | 72,600,543.18 | 53,498,064.85 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,651,249.05 | 1,470,900.68 |
| 存货 | 472,894,510.30 | 389,464,111.56 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 886,236.94 | 5,712,734.22 |
| 流动资产合计 | 1,212,010,199.07 | 843,035,784.67 |
| 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 | 485,837,277.12 | 468,491,013.24 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,156,993,695.31 | 1,196,555,993.12 |
| 在建工程 | 220,482,274.73 | 105,461,484.90 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | 86,709.22 | 3,714.18 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 174,919,523.57 | 173,016,473.66 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 47,552,070.84 | 39,139,401.18 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,085,871,550.79 | 1,982,668,080.28 |
| 资产总计 | 3,297,881,749.86 | 2,825,703,864.95 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 479,602,488.39 | 379,404,623.97 |
| 应付账款 | 1,065,316,683.73 | 855,793,389.16 |
| 预收款项 | 165,496,817.03 | 126,878,213.62 |
| 应付职工薪酬 | 58,158,510.23 | 55,512,896.89 |
| 应交税费 | 24,287,948.53 | 12,298,092.36 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 179,106,989.36 | 111,670,424.97 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,971,969,437.27 | 1,541,557,640.97 |
| 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 | 14,913,171.21 | 6,907,423.91 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 77,135,189.22 | 79,287,803.40 |
| 非流动负债合计 | 92,048,360.43 | 86,195,227.31 |
| 负债合计 | 2,064,017,797.70 | 1,627,752,868.28 |
| 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 | 2,549,042.26 | 2,578,005.81 |
| 盈余公积 | 67,036,541.99 | 63,442,350.09 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 299,087,265.39 | 266,739,538.25 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,233,863,952.16 | 1,197,950,996.67 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,297,881,749.86 | 2,825,703,864.95 |

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 | 1,502,785,934.42 | 1,114,128,985.27 |
| 其中：营业收入 | 1,502,785,934.42 | 1,114,128,985.27 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,482,992,125.24 | 1,087,906,348.24 |
| 其中：营业成本 | 1,335,710,188.70 | 991,538,214.69 |
| 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 | 5,034,248.94 | 2,996,820.26 |
| 销售费用 | 46,560,687.26 | 19,264,713.61 |
| 管理费用 | 89,292,003.98 | 74,844,932.31 |
| 财务费用 | -4,781,990.34 | -7,791,432.86 |
| 资产减值损失 | 11,176,986.70 | 7,053,100.23 |
| 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） | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 37,140,073.06 | 35,830,777.69 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入 | 2,967,888.80 | 1,304,058.59 |
| 减：营业外支出 | 22,641.45 | 1,893.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 11,343.07 | 1,020.92 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 40,085,320.41 | 37,132,943.07 |
| 减：所得税费用 | 5,851,504.20 | 5,015,340.03 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 34,233,816.21 | 32,117,603.04 |
| 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 | 34,222,427.22 | 32,117,603.04 |
| 少数股东损益 | 11,388.99 | 0.00 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.12 | 0.12 |
| （二）稀释每股收益 | 0.12 | 0.12 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 34,233,816.21 | 32,117,603.04 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 34,222,427.22 | 32,117,603.04 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 11,388.99 | 0.00 |

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 | 1,345,780,141.04 | 979,151,706.49 |
| 减：营业成本 | 1,198,235,016.23 | 871,752,602.92 |
| 营业税金及附加 | 4,148,872.22 | 2,646,633.45 |
| 销售费用 | 43,877,361.74 | 16,459,788.39 |
| 管理费用 | 84,591,453.59 | 70,503,904.58 |
| 财务费用 | -4,772,498.49 | -7,789,650.49 |
| 资产减值损失 | 10,006,008.17 | 7,243,895.11 |
| 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） | 26,499,741.67 | 9,608,140.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 36,193,669.25 | 27,942,673.19 |
| 加：营业外收入 | 2,966,102.80 | 1,303,215.19 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 11,343.07 | 1,120.92 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 11,343.07 | 1,020.92 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 39,148,428.98 | 29,244,767.46 |
| 减：所得税费用 | 3,206,509.94 | 2,945,494.04 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 35,941,919.04 | 26,299,273.42 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.13 | 0.1 |
| （二）稀释每股收益 | 0.13 | 0.1 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 35,941,919.04 | 26,299,273.42 |

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 | 1,677,796,564.46 | 1,064,212,841.03 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,618,919.90 | 14,458,593.09 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,684,415,484.36 | 1,078,671,434.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,171,565,505.90 | 879,276,570.32 |
| 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 | 142,212,009.56 | 109,761,268.38 |
| 支付的各项税费 | 57,985,587.44 | 41,386,686.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31,269,443.20 | 29,820,633.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,403,032,546.10 | 1,060,245,159.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 281,382,938.26 | 18,426,274.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 710,000.00 | |
| 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 | 710,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 158,445,809.11 | 47,036,814.13 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 158,445,809.11 | 47,036,814.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -157,735,809.11 | -47,036,814.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 4,900,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 4,900,000.00 | |
| 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 | 4,900,000.00 | |
| 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 |
| 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 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,900,000.00 | -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 | 128,547,129.15 | -42,415,564.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 173,231,785.52 | 348,647,900.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 301,778,914.67 | 306,232,336.60 |

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 | 1,509,507,935.87 | 837,828,837.30 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 43,007,862.14 | 185,019,987.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,552,515,798.01 | 1,022,848,824.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,064,145,836.81 | 830,885,407.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 140,779,919.53 | 108,930,886.57 |
| 支付的各项税费 | 49,239,608.62 | 36,245,875.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 30,311,562.96 | 39,374,289.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,284,476,927.92 | 1,015,436,458.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 268,038,870.09 | 7,412,365.81 |
| 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 | 9,153,477.79 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 710,000.00 | |
| 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 | 9,863,477.79 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 158,431,011.68 | 42,484,896.93 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 158,431,011.68 | 42,484,896.93 |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -148,567,533.89 | -42,484,896.93 |
| 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 | | |
| 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 |
| 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 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -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 | 119,471,336.20 | -48,877,556.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 171,763,498.65 | 348,416,781.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 291,234,834.85 | 299,539,225.10 |

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 | | 3,486,460.56 | 63,442,350.09 | | 274,055,895.56 | | 0.00 | 1,206,175,808.73 |
| 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 | | 3,486,460.56 | 63,442,350.09 | | 274,055,895.56 | | 0.00 | 1,206,175,808.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少） | | | | 229,252. | 3,594,1 | | 30,628,2 | | 4,911,388. | 39,363,068 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|--------------|------------------|
| 以“一”号填列) | | | | 77 | 91.90 | | 35.32 | | 99 | .98 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 34,222,427.22 | | 11,388.99 | 34,233,816.21 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 34,222,427.22 | | 11,388.99 | 34,233,816.21 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 3,594,191.90 | | -3,594,191.90 | | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,594,191.90 | | -3,594,191.90 | | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 229,252.77 | | | | | | 229,252.77 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,111,870.26 | | | | | | 2,111,870.26 |
| 2. 本期使用 | | | | 1,882,617.49 | | | | | | 1,882,617.49 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 276,100,500.00 | 589,090,602.52 | | 3,715,713.33 | 67,036,541.99 | | 304,684,130.88 | | 4,911,388.99 | 1,245,538,877.71 |

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 | | 2,765,077.99 | 60,291,286.06 | | 251,763,604.57 | | | 1,180,011,071.14 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 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 |

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 | 276,100,500.00 | 589,090,602.52 | | 2,578,005.81 | 63,442,350.09 | | 266,739,538.25 | 1,197,950,996.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 276,100,500.00 | 589,090,602.52 | | 2,578,005.81 | 63,442,350.09 | | 266,739,538.25 | 1,197,950,996.67 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | -28,963.55 | 3,594,191.90 | | 32,347,727.14 | 35,912,955.49 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 35,941,919.04 | 35,941,919.04 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述 (一) 和 (二) 小计 | | | | | | | 35,941,919.04 | 35,941,919.04 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|------------------|
| | | | | | | | .04 | .04 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 3,594,191.90 | | -3,594,191.90 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,594,191.90 | | -3,594,191.90 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | -28,963.55 | | | | -28,963.55 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,814,332.78 | | | | 1,814,332.78 |
| 2. 本期使用 | | | | 1,843,296.33 | | | | 1,843,296.33 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 276,100,500.00 | 589,090,602.52 | | 2,549,042.26 | 67,036,541.99 | | 299,087,265.39 | 1,233,863,952.16 |

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 | | 2,378,153.02 | 60,291,286.06 | | 252,184,987.01 | 1,180,045,528.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--|------------------|-------------------|--|--------------------|----------------------|
| 二、本年年初余额 | 276,100,50 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 | 276,100,50 0.00 | 589,090,60 2.52 | | 2,578,005. 81 | 63,442,350 .09 | | 266,739,53 8.25 | 1,197,950, 996.67 |

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300万限售流通股股份经司法判决归北京博文实达文化传播有限责任公司所有，并于2009年5月21日完成股权过户手续，该部分限售股份经公司董事会向深交所、中国登记结算公司提出申请，已于2010年3月25日上市流通。目前公司社会流通股13,513.50万股，占公司总股本的48.94%。

本公司所属行业：交通运输设备制造业

本公司注册资本：人民币276,100,500.00元

本公司住所：潍坊滨海经济技术开发区富海大街17号

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。本会计期间为1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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

本公司在资产负债表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

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。本公司将其中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项, 划分为特定资产组合, 全额计提坏账准备。 |
|--|---|

(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) | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 15.00% | 15.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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 | 5.00% | 4.75% |
| 机器设备 | 10 | 5.00% | 9.5% |
| 电子设备 | 5 | 5.00% | 19% |
| 运输设备 | 5 | 5.00% | 19% |
| 其他设备 | 5 | 5.00% | 19% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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 | 能为公司带来经济利益的期限 |

(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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

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

无

(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

无

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发电设备有限公司所得税税率为25%；

潍柴发电设备有限公司子公司潍柴发电设备（舟山）有限公司及潍柴发电设备（泰州）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、本公司高新技术企业复审已完成，有效期为三年。本公司及零部件分公司企业所得税按15%计缴。

3、其他说明

无

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 |
|------------|--------------|----------------|------|-----------|--|---------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|---|
| 潍柴发电设备有限公司 | 有限责任公司（法人独资） | 潍坊高新区福寿东街197号甲 | 制造业 | 5000万元人民币 | 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。 | 50,000,000.00 | 0.00 | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------|----------------------|-----|----------|---|--------------|------|--------|--------|---|--------------|------|------|
| 潍柴发电设备（泰州）有限公司 | 有限责任公司 | 泰州市罡杨科技工业园区天罡路9号 | 商贸业 | 500万元人民币 | 发电机组、水泵机组、空压机组、液压泵机组及零部件销售、租赁、维修；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 2,550,000.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 2,450,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 潍柴发电设备（舟山）有限公司 | 有限责任公司 | 舟山经济开发区新港工业园区新港五道21号 | 制造业 | 500万元人民币 | 发电机组、水泵机组、空压机组、液压泵机组及零部件的生产、销售、租赁和维修；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 2,550,000.00 | 0.00 | 51.00% | 51.00% | 是 | 2,450,000.00 | 0.00 | 0.00 |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司之全资子公司潍柴发电设备有限公司与自然人顾大局先生共同出资设立潍柴发电设备（泰州）有限公司，发电设备公司持股51%，报告期纳入合并范围。

本公司之全资子公司潍柴发电设备有限公司与自然人乐忠杨先生共同出资设立潍柴发电设备（舟山）有限公司，发电设

备公司持股51%，报告期纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本公司之全资子公司潍柴发电设备有限公司与自然人顾大局先生共同出资设立潍柴发电设备（泰州）有限公司，发电设备公司持股51%，报告期纳入合并范围。

本公司之全资子公司潍柴发电设备有限公司与自然人乐忠杨先生共同出资设立潍柴发电设备（舟山）有限公司，发电设备公司持股51%，报告期纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

无

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----------------|--------------|------------|
| 潍柴发电设备（泰州）有限公司 | 5,071,220.34 | 71,220.34 |
| 潍柴发电设备（舟山）有限公司 | 4,952,022.48 | -47,977.52 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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： | -- | -- | 28,862.01 | -- | -- | 31,003.39 |
| 人民币 | -- | -- | 28,862.01 | -- | -- | 31,003.39 |
| 银行存款： | -- | -- | 301,750,052.66 | -- | -- | 173,200,782.13 |
| 人民币 | -- | -- | 301,750,052.66 | -- | -- | 173,200,782.13 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 252,130,272.21 | -- | -- | 204,509,751.78 |
| 人民币 | -- | -- | 252,130,272.21 | -- | -- | 204,509,751.78 |
| 合计 | -- | -- | 553,909,186.88 | -- | -- | 377,741,537.30 |

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195,000,000.00元；通知存款50,000,000.00元。
- 2、其他货币资金252,130,272.21元，包括银行承兑汇票保证金235,130,272.21元，保函保证金17,000,000.00元。
- 3、截止2014年6月30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) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 17,336,100.00 | 0.00 |
| 合计 | 17,336,100.00 | 0.00 |

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

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 |
|------|-------------|-------------|---------------|----|
| 第一名 | 2014年04月17日 | 2014年10月17日 | 4,600,000.00 | |
| 第二名 | 2014年06月12日 | 2014年12月12日 | 3,600,000.00 | |
| 第二名 | 2014年06月06日 | 2014年12月06日 | 3,600,000.00 | |
| 第四名 | 2014年03月25日 | 2014年09月25日 | 3,000,000.00 | |
| 第四名 | 2014年05月20日 | 2014年11月20日 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 17,800,000.00 | -- |

说明

截止2014年6月30日，不存在已贴现未到期的银行承兑汇票。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

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 | 137,366,860.39 | 100.00% | 6,868,343.02 | 5.00% | 30,611,946.23 | 100.00% | 1,530,597.30 | 5.00% |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|---------|--------------|-------|
| 组合小计 | 137,366,860.39 | 100.00% | 6,868,343.02 | 5.00% | 30,611,946.23 | 100.00% | 1,530,597.30 | 5.00% |
| 合计 | 137,366,860.39 | -- | 6,868,343.02 | -- | 30,611,946.23 | -- | 1,530,597.30 | -- |

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 | 137,366,860.39 | 100.00% | 6,868,343.02 | 30,611,946.23 | 100.00% | 1,530,597.30 |
| 1 年以内小计 | 137,366,860.39 | 100.00% | 6,868,343.02 | 30,611,946.23 | 100.00% | 1,530,597.30 |
| 合计 | 137,366,860.39 | -- | 6,868,343.02 | 30,611,946.23 | -- | 1,530,597.30 |

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 |
|-------------|--------|----------------|-------|------------|
| 山东潍柴进出口有限公司 | 同一母公司 | 52,000,731.94 | 1 年以内 | 37.86% |
| 第二名 | 客户 | 17,796,000.00 | 1 年以内 | 12.96% |
| 第三名 | 客户 | 16,288,000.00 | 1 年以内 | 11.86% |
| 第四名 | 客户 | 12,301,000.00 | 1 年以内 | 8.95% |
| 第五名 | 客户 | 11,880,000.00 | 1 年以内 | 8.65% |
| 合计 | -- | 110,265,731.94 | -- | 80.28% |

(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 | 52,000,731.94 | 37.86% |
| 重庆潍柴发动机有限公司 | 同一母公司 | 528,000.00 | 0.38% |
| 潍柴动力(潍坊)再制造有限公司 | 潍柴动力之子公司 | 626,146.96 | 0.46% |
| 合计 | -- | 53,154,878.90 | 38.70% |

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 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款 | 505,504.58 | 100.00% | 25,275.23 | 5.00% | 1,871,330.50 | 100.00% | 93,566.52 | 5.00% |
| 组合小计 | 505,504.58 | 100.00% | 25,275.23 | 5.00% | 1,871,330.50 | 100.00% | 93,566.52 | 5.00% |
| 合计 | 505,504.58 | -- | 25,275.23 | -- | 1,871,330.50 | -- | 93,566.52 | -- |

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 | 505,504.58 | 100.00% | 25,275.23 | | 1,871,330.50 | 100.00% | 93,566.52 | |
| 1 年以内小计 | 505,504.58 | 100.00% | 25,275.23 | | 1,871,330.50 | 100.00% | 93,566.52 | |
| 合计 | 505,504.58 | -- | 25,275.23 | | 1,871,330.50 | -- | 93,566.52 | |

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 |
|------|--------|------------|------|-------------|
| 钟彦平 | 公司员工 | 75,774.00 | 一年以内 | 14.99% |
| 李磊 | 公司员工 | 55,500.00 | 一年以内 | 10.98% |
| 田光东 | 公司员工 | 50,000.00 | 一年以内 | 9.89% |
| 刘祥义 | 公司员工 | 40,000.00 | 一年以内 | 7.91% |
| 梁志明 | 公司员工 | 32,800.00 | 一年以内 | 6.49% |
| 合计 | -- | 254,074.00 | -- | 50.26% |

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 | 76,959,270.99 | 99.67% | 53,523,217.75 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 253,618.00 | 0.33% | 0.00 | 0.00% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | | 800.00 | 0.00% |
| 3 年以上 | 800.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 77,213,688.99 | -- | 53,524,017.75 | -- |

预付款项账龄的说明

预付款项主要为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 | 62,590,079.14 | 1 年以内 | 按合同付款 |
| 第二名 | 供应商 | 1,616,370.52 | 1 年以内 | 按合同付款 |
| 第三名 | 供应商 | 1,133,600.94 | 1 年以内 | 按合同付款 |

| | | | | |
|-----|-----|---------------|-------|-------|
| 第四名 | 供应商 | 856,204.00 | 1 年以内 | 按合同付款 |
| 第五名 | 供应商 | 752,664.08 | 1 年以内 | 按合同付款 |
| 合计 | -- | 66,948,918.68 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

预付款项主要为预付供应商的材料款。

(3) 预付款项的说明

无

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 | 272,041,308.05 | 37,956,577.30 | 234,084,730.75 | 274,069,011.17 | 37,663,001.62 | 236,406,009.55 |
| 在产品 | 196,539,441.86 | 11,807,881.36 | 184,731,560.50 | 119,860,402.03 | 7,143,318.89 | 112,717,083.14 |
| 库存商品 | 142,551,698.85 | 1,593,170.39 | 140,958,528.46 | 128,537,021.46 | 3,500,942.10 | 125,036,079.36 |
| 委托加工物资 | 1,268,104.32 | 0.00 | 1,268,104.32 | 273,320.93 | 0.00 | 273,320.93 |
| 合计 | 612,400,553.08 | 51,357,629.05 | 561,042,924.03 | 522,739,755.59 | 48,307,262.61 | 474,432,492.98 |

(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 | 37,663,001.62 | 493,361.46 | | 199,785.78 | 37,956,577.30 |
| 在产品 | 7,143,318.89 | 4,664,562.47 | | 0.00 | 11,807,881.36 |
| 库存商品 | 3,500,942.10 | 749,608.34 | | 2,657,380.05 | 1,593,170.39 |
| 合计 | 48,307,262.61 | 5,907,532.27 | | 2,857,165.83 | 51,357,629.05 |

(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 | 0.00% |

| | | | |
|------|-------------|---|-------|
| 库存商品 | 可变现净值低于账面价值 | 无 | 0.00% |
| 在产品 | 可变现净值低于账面价值 | 无 | 0.00% |
| | | | 0.00% |

存货的说明

报告期存货金额上升主要是报告期生产储备增加所致。

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税 | 302,043.08 | 6,032,934.75 |
| 企业所得税 | 886,236.94 | 0.00 |
| 合计 | 1,188,280.02 | 6,032,934.75 |

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% | 5,200,680,386.15 | 4,126,875,525.68 | 1,073,804,860.47 | 302,975,560.52 | 27,165,783.24 |
| 山东重工集团财务有限公司 | 20.00% | 20.00% | 12,220,927,497.27 | 11,092,190,716.40 | 1,128,736,780.87 | 111,873,929.53 | 60,074,810.81 |

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 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | | 不一致的说明 | | | |
|--------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|--------|------|------|------|
| 山重融资租赁有限公司 | 权益法 | 180,000,000.00 | 204,758,619.23 | 5,331,301.72 | 210,089,920.95 | 19.57% | 19.57% | 无 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 山东重工集团财务有限公司 | 权益法 | 200,000,000.00 | 213,732,394.01 | 12,014,962.16 | 225,747,356.17 | 20.00% | 20.00% | 无 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -- | 380,000,000.00 | 418,491,013.24 | 17,346,263.88 | 435,837,277.12 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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： | 1,577,582,543.05 | 21,367,272.34 | | 1,100,406.95 | 1,597,849,408.44 |
| 其中：房屋及建筑物 | 688,823,847.36 | 303,708.00 | | 0.00 | 689,127,555.36 |
| 机器设备 | 828,541,780.74 | 19,228,679.35 | | 989,160.82 | 846,781,299.27 |
| 运输工具 | 12,223,278.42 | 3,600.00 | | 0.00 | 12,226,878.42 |
| 电子设备 | 30,156,485.37 | 1,831,284.99 | | 111,246.13 | 31,876,524.23 |
| 其他设备 | 17,837,151.16 | 0.00 | | 0.00 | 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： | 358,970,350.20 | 0.00 | 63,690,268.99 | 940,726.35 | 421,719,892.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 78,138,117.04 | 0.00 | 16,801,341.54 | 0.00 | 94,939,458.58 |
| 机器设备 | 246,943,070.04 | 0.00 | 42,250,895.46 | 864,062.58 | 288,329,902.92 |
| 运输工具 | 2,859,990.89 | 0.00 | 1,045,275.53 | 0.00 | 3,905,266.42 |
| 电子设备 | 23,795,795.38 | 0.00 | 3,493,593.90 | 76,663.77 | 27,212,725.51 |
| 其他设备 | 7,233,376.85 | 0.00 | 99,162.56 | 0.00 | 7,332,539.41 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,218,612,192.85 | -- | | | 1,176,129,515.60 |
| 其中：房屋及建筑物 | 610,685,730.32 | -- | | | 594,188,096.78 |
| 机器设备 | 581,598,710.70 | -- | | | 558,451,396.35 |
| 运输工具 | 9,363,287.53 | -- | | | 8,321,612.00 |
| 电子设备 | 6,360,689.99 | -- | | | 4,663,798.72 |
| 其他设备 | 10,603,774.31 | -- | | | 10,504,611.75 |

| | | | |
|--------------|------------------|----|------------------|
| 四、减值准备合计 | 610,171.75 | -- | 610,171.75 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0.00 | -- | 0.00 |
| 机器设备 | 610,171.75 | -- | 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 | 1,218,002,021.10 | -- | 1,175,519,343.85 |
| 其中：房屋及建筑物 | 610,685,730.32 | -- | 594,188,096.78 |
| 机器设备 | 580,988,538.95 | -- | 557,841,224.60 |
| 运输工具 | 9,363,287.53 | -- | 8,321,612.00 |
| 电子设备 | 6,360,689.99 | -- | 4,663,798.72 |
| 其他设备 | 10,603,774.31 | -- | 10,504,611.75 |

本期折旧额 63,690,268.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 20,318,163.80 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 | 10,149,029.29 | 0.00 | 10,149,029.29 | 11,549,944.02 | 0.00 | 11,549,944.02 |
| 柴油机关键毛坏件建设项目 | 7,582,459.59 | 0.00 | 7,582,459.59 | 3,337,930.28 | 0.00 | 3,337,930.28 |
| 技改工程 | 18,327,871.63 | 244,047.01 | 18,083,824.62 | 4,141,711.83 | 244,047.01 | 3,897,664.82 |
| 160/170 生产线整体搬迁项目 | 3,971,968.91 | 0.00 | 3,971,968.91 | 671,872.80 | 0.00 | 671,872.80 |
| 预付工程设备款 | 180,694,992.32 | 0.00 | 180,694,992.32 | 86,004,072.98 | 0.00 | 86,004,072.98 |
| 合计 | 220,726,321.74 | 244,047.01 | 220,482,274.73 | 105,705,531.91 | 244,047.01 | 105,461,484.90 |

(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 | 497,180,000.00 | 11,549,944.02 | 2,793,704.31 | 4,194,619.04 | 0.00 | 98.19% | 建设中 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 自筹资金 | 10,149,029.29 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------|--------|-----|------|------|-------|------|---------------|--|
| 用柴油机项目 | | | | | | | | | | | | | |
| 柴油机关键毛坯件建设项目 | 603,720,000.00 | 3,337,930.28 | 18,340,792.24 | 14,096,262.93 | 0.00 | 89.33% | 建设中 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 自筹资金 | 7,582,459.59 | |
| 160/170 生产线整体搬迁项目 | 198,600,000.00 | 671,872.80 | 3,300,096.11 | 0.00 | 0.00 | 62.44% | 建设中 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 自筹资金 | 3,971,968.91 | |
| 合计 | 1,299,500,000.00 | 15,559,747.10 | 24,434,592.66 | 18,290,881.97 | 0.00 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | 21,703,457.79 | |

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 | 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 | 建设中 | |

(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 | 3,714.18 | 86,709.22 | 正常报废 |
| 合计 | 3,714.18 | 86,709.22 | -- |

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

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 | 189,506,292.18 | 3,844,000.00 | 0.00 | 193,350,292.18 |
| 土地使用权 | 189,506,292.18 | 3,844,000.00 | 0.00 | 193,350,292.18 |
| 二、累计摊销合计 | 16,489,818.52 | 1,940,950.09 | 0.00 | 18,430,768.61 |
| 土地使用权 | 16,489,818.52 | 1,940,950.09 | 0.00 | 18,430,768.61 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 173,016,473.66 | 1,903,049.91 | 0.00 | 174,919,523.57 |
| 土地使用权 | 173,016,473.66 | 1,903,049.91 | 0.00 | 174,919,523.57 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产账面价值合计 | 173,016,473.66 | 1,903,049.91 | 0.00 | 174,919,523.57 |
| 土地使用权 | 173,016,473.66 | 1,903,049.91 | 0.00 | 174,919,523.57 |

本期摊销额 1,940,950.09 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 | 9,109,373.10 | 7,744,302.13 |
| 预提项目 | 29,273,551.55 | 20,871,687.86 |
| 递延收益 | 11,570,278.38 | 11,893,170.51 |
| 其他 | 503,677.70 | 1,006,151.55 |
| 小计 | 50,456,880.73 | 41,515,312.05 |
| 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 | 59,105,466.06 | 50,785,645.19 |
| 预提项目 | 190,377,679.06 | 134,994,999.71 |
| 递延收益 | 77,135,189.22 | 79,287,803.40 |
| 其他 | 3,357,851.27 | 6,707,677.04 |
| 小计 | 329,976,185.61 | 271,776,125.34 |

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 | 1,624,163.82 | 5,269,454.43 | | | 6,893,618.25 |
| 二、存货跌价准备 | 48,307,262.61 | 5,907,532.27 | | 2,857,165.83 | 51,357,629.05 |
| 五、长期股权投资减值准备 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 七、固定资产减值准备 | 610,171.75 | 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 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 合计 | 50,785,645.19 | 11,176,986.70 | | 2,857,165.83 | 59,105,466.06 |

资产减值明细情况的说明

无

16、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 10,411,426.80 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 469,191,061.59 | 379,404,623.97 |
| 合计 | 479,602,488.39 | 379,404,623.97 |

下一会计期间将到期的金额 479,602,488.39 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 | 1,030,809,294.00 | 866,991,385.44 |
| 1—2 年 | 88,194,150.08 | 25,067,129.41 |
| 2—3 年 | 9,568,644.99 | 27,277,166.83 |
| 3 年以上 | 26,185,860.79 | 8,263,885.14 |
| 合计 | 1,154,757,949.86 | 927,599,566.82 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|------|
| 潍柴控股集团有限公司 | 1,416,539.30 | 0.00 |
| 合计 | 1,416,539.30 | 0.00 |

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年，单项金额在100万元以上的大额应付账款主要为应付设备款。

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 | 177,268,033.46 | 130,282,105.88 |
| 1—2 年 | 728,299.54 | 794,830.05 |
| 2—3 年 | 0.00 | 7,247.74 |
| 3 年以上 | 139,085.12 | 244,659.24 |
| 合计 | 178,135,418.12 | 131,328,842.91 |

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 | 33,750,939.42 | 102,247,132.53 | 100,608,966.01 | 35,389,105.94 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 3,285,941.84 | 3,285,941.84 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 3,621,147.55 | 31,454,401.61 | 30,927,755.50 | 4,147,793.66 |
| 其中：基本养老保险 | 2,163,495.93 | 13,150,695.19 | 13,150,695.19 | 2,163,495.93 |
| 医疗保险费 | 0.00 | 5,423,161.97 | 5,423,161.97 | 0.00 |
| 年金缴费 | 853,338.04 | 5,830,822.87 | 5,423,650.97 | 1,260,509.94 |
| 补充医疗保险 | 544,178.74 | 4,793,875.05 | 4,614,266.00 | 723,787.79 |
| 失业保险费 | 60,134.84 | 834,472.66 | 894,607.50 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 734,650.81 | 734,650.81 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 686,723.06 | 686,723.06 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 926,192.50 | 8,076,917.24 | 8,099,217.80 | 903,891.94 |
| 五、辞退福利 | 0.00 | 22,698.00 | 22,698.00 | 0.00 |
| 六、其他 | 19,321,075.49 | 3,921,568.16 | 3,403,667.20 | 19,838,976.45 |
| 合计 | 57,619,354.96 | 149,008,659.38 | 146,348,246.35 | 60,279,767.99 |

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 19,838,976.45 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 22,698.00 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年下半年

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,897,490.39 | 10,576,699.75 |
| 消费税 | | 0.00 |
| 营业税 | 0.02 | 0.00 |
| 企业所得税 | 12,635,649.66 | 1,789,589.76 |
| 个人所得税 | 296,081.66 | 228,131.05 |
| 城市维护建设税 | 887,073.99 | 508,160.67 |
| 房产税 | 1,178,691.15 | 506,351.47 |
| 土地使用税 | 756,396.00 | 527,402.00 |
| 教育税附加及地方教育税附加 | 633,749.78 | 362,971.93 |
| 印花税 | 103,845.37 | 583,213.12 |
| 水利基金 | 79,476.53 | 22,991.19 |
| 合计 | 29,468,454.55 | 15,105,510.94 |

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 | 139,843,800.58 | 79,207,364.82 |
| 1—2 年 | 6,109,387.40 | 2,868,524.16 |
| 2—3 年 | 165,337.33 | 5,771,913.30 |
| 3 年以上 | 13,021,093.50 | 7,803,376.90 |
| 合计 | 159,139,618.81 | 95,651,179.18 |

(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 | 6,907,423.91 | 16,531,632.82 | 8,525,885.52 | 14,913,171.21 |
| 合计 | 6,907,423.91 | 16,531,632.82 | 8,525,885.52 | 14,913,171.21 |

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 | 36,236,860.80 | 37,313,203.20 |
| 政府补助-企业发展资金 | 40,898,328.42 | 41,974,600.20 |
| 合计 | 77,135,189.22 | 79,287,803.40 |

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, 报告期分摊1,076,342.40元, 计入营业外收入-政府补助科目。

(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, 报告期期分摊1,076,271.78元, 计入营业外收入-政府补助科目。

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 | 37,313,203.20 | 0.00 | 1,076,342.40 | 0.00 | 36,236,860.80 | 与资产相关 |
| 企业发展资金 | 41,974,600.20 | 0.00 | 1,076,271.78 | 0.00 | 40,898,328.42 | 与资产相关 |
| 合计 | 79,287,803.40 | 0.00 | 2,152,614.18 | 0.00 | 77,135,189.22 | -- |

无

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(元) | 本期增加额（元） | 本期减少额（元） | 期末余额（元） |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,486,460.56 | 2,111,870.26 | 1,882,617.49 | 3,715,713.33 |
| 合计 | 3,486,460.56 | 2,111,870.26 | 1,882,617.49 | 3,715,713.33 |

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 | 63,442,350.09 | 3,594,191.90 | 0.00 | 67,036,541.99 |
| 合计 | 63,442,350.09 | 3,594,191.90 | 0.00 | 67,036,541.99 |

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 | 0.00 | -- |
| 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 | 274,055,895.56 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 34,222,427.22 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,594,191.90 | 10.00% |
| 期末未分配利润 | 304,684,130.88 | -- |

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 | 1,438,308,500.45 | 1,056,232,419.07 |
| 其他业务收入 | 64,477,433.97 | 57,896,566.20 |
| 营业成本 | 1,335,710,188.70 | 991,538,214.69 |

(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 | 1,438,308,500.45 | 1,287,014,285.39 | 1,056,232,419.07 | 939,887,539.53 |
| 合计 | 1,438,308,500.45 | 1,287,014,285.39 | 1,056,232,419.07 | 939,887,539.53 |

(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 | 1,104,363,447.78 | 986,936,412.12 | 746,261,245.80 | 651,385,782.34 |
| 发电机组 | 188,631,623.59 | 171,062,871.81 | 214,671,616.78 | 199,580,107.71 |
| 配件及其他 | 145,313,429.08 | 129,015,001.46 | 95,299,556.49 | 88,921,649.48 |
| 合计 | 1,438,308,500.45 | 1,287,014,285.39 | 1,056,232,419.07 | 939,887,539.53 |

(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 | 1,327,365,320.34 | 1,181,276,220.24 | 983,357,594.87 | 875,028,945.99 |
| 国外 | 110,943,180.11 | 105,738,065.15 | 72,874,824.20 | 64,858,593.54 |
| 合计 | 1,438,308,500.45 | 1,287,014,285.39 | 1,056,232,419.07 | 939,887,539.53 |

(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 |
|-------------|----------------|--------------|
| 第一名 | 124,060,234.16 | 8.26% |
| 潍柴动力股份有限公司 | 115,864,834.69 | 7.71% |
| 山东潍柴进出口有限公司 | 110,940,319.52 | 7.38% |
| 第四名 | 80,535,145.29 | 5.36% |
| 第五名 | 74,613,611.05 | 4.97% |
| 合计 | 506,014,144.71 | 33.68% |

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 | 1,057.54 | 60,393.01 | 营业税应税收入 5% |
| 城市维护建设税 | 2,811,062.53 | 1,626,888.88 | 应缴纳流转税额 7% |
| 教育费附加 | 2,008,027.30 | 1,162,063.50 | 应缴纳流转税额 3%、2% |
| 水利基金 | 214,101.57 | 147,474.87 | 应缴纳流转税额 1% |
| 合计 | 5,034,248.94 | 2,996,820.26 | -- |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 员工成本 | 4,987,997.47 | 7,424,722.56 |
| 三包及维修服务费 | 16,531,632.82 | 3,932,172.57 |
| 市场开拓费用 | 3,060,493.77 | 2,968,101.45 |
| 生产许可费 | 17,717,396.81 | 2,728,642.35 |
| 其他 | 4,263,166.39 | 2,211,074.68 |
| 合计 | 46,560,687.26 | 19,264,713.61 |

32、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 员工成本 | 22,206,456.80 | 20,903,661.71 |
| 检验费及开发费用 | 48,417,010.68 | 44,916,033.55 |
| 税金 | 6,241,773.74 | 3,631,634.26 |
| 运输费 | 3,170,590.46 | 181,741.24 |
| 其他 | 9,256,172.30 | 5,211,861.55 |
| 合计 | 89,292,003.98 | 74,844,932.31 |

33、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -4,883,170.77 | -7,926,320.36 |
| 其他 | 101,180.43 | 134,887.50 |
| 合计 | -4,781,990.34 | -7,791,432.86 |

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 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 |
| 合计 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 |

(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 | 5,331,301.72 | 5,802,853.03 | |
| 山东重工集团财务有限公司 | 12,014,962.16 | 3,805,287.63 | 被投资单位报告期净利润增加，按持股比例确认投资收益 |
| 合计 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 | -- |

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
无

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 | 5,269,454.43 | 221,284.09 |
| 二、存货跌价损失 | 5,907,532.27 | 6,831,816.14 |
| 合计 | 11,176,986.70 | 7,053,100.23 |

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 | 747,738.00 | 6,085.82 | 747,738.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 747,738.00 | 6,085.82 | 747,738.00 |
| 无形资产处置利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 政府补助 | 2,152,614.18 | 1,076,342.40 | 2,152,614.18 |
| 其他 | 67,536.62 | 221,630.37 | 67,536.62 |
| 合计 | 2,967,888.80 | 1,304,058.59 | 2,967,888.80 |

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 |
|--------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 基建项目补助 | 1,076,342.40 | 1,076,342.40 | 与资产相关 | 是 |
| 企业发展资金 | 1,076,271.78 | 0.00 | 与资产相关 | 是 |
| 合计 | 2,152,614.18 | 1,076,342.40 | -- | -- |

(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，报告期分摊1,076,342.40元，计入营业外收入-政府补助科目。

(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，报告期分摊1,076,271.78元，计入营业外收入-政府补助科目。

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 | 11,343.07 | 1,020.92 | 11,343.07 |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,343.07 | 1,020.92 | 11,343.07 |
| 无形资产处置损失 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 11,298.38 | 872.29 | 11,298.38 |
| 合计 | 22,641.45 | 1,893.21 | 22,641.45 |

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 | 14,793,072.88 | 10,160,227.48 |
| 递延所得税调整 | -8,941,568.68 | -5,144,887.45 |
| 合计 | 5,851,504.20 | 5,015,340.03 |

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：人民币 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) | 34,233,924.39 | 32,117,603.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | 31,718,672.09 | 31,010,769.58 |
| 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) | 0.12 | 0.12 |
| 基本每股收益(II) | 0.11 | 0.11 |

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 | 759,100.00 |
| 利息收入 | 4,894,667.94 |
| 其他 | 965,151.96 |
| 合计 | 6,618,919.90 |

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 | 1,932,660.00 |
| 试验费 | 4,152,804.00 |
| 差旅费 | 6,379,074.28 |
| 维修费 | 5,417,263.00 |
| 生产许可费 | 9,447,566.01 |
| 其他 | 3,940,075.91 |
| 合计 | 31,269,443.20 |

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 | 34,233,816.21 | 32,117,603.04 |
| 加：资产减值准备 | 8,319,820.87 | 21,386,210.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 63,690,268.99 | 38,106,298.01 |
| 无形资产摊销 | 1,940,950.09 | 1,437,092.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -736,394.93 | -6,085.82 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 1,020.92 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -17,346,263.88 | -9,608,140.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,941,568.68 | 5,144,887.45 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -89,660,797.49 | -115,855,751.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -146,414,859.48 | -82,719,251.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 436,068,713.79 | 128,422,390.98 |
| 其他 | 229,252.77 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 281,382,938.26 | 18,426,274.75 |
| 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 | 301,778,914.67 | 306,232,336.60 |
| 减：现金的期初余额 | 173,231,785.52 | 348,647,900.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 128,547,129.15 | -42,415,564.38 |

(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 | 301,778,914.67 | 173,231,785.52 |
| 其中：库存现金 | 28,862.01 | 31,003.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 301,750,052.66 | 173,200,782.13 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 301,778,914.67 | 173,231,785.52 |

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 万元人民币 | 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 | 马玉先 | 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 | 5000 万元人民币 | 100.00% | 100.00% | 59784087-X |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|----------------------|-----|---|-----------|--------|--------|------------|
| | | | | | 家允许的货物及技术进出口贸易。 | | | | |
| 潍柴发电设备（泰州）有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 泰州市罡杨科技工业园区天罡路9号 | 王仙伟 | 发电机组、水泵机组、空压机组、液压泵机组及零部件销售、租赁、维修；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 500 万元人民币 | 51.00% | 51.00% | 30188874-4 |
| 潍柴发电设备（舟山）有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 舟山经济开发区新港工业园区新港五道21号 | 王仙伟 | 发电机组、水泵机组、空压机组、液压泵机组及零部件的生产、销售、租赁和维修；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 500 万元人民币 | 51.00% | 51.00% | 09814899-3 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股 | 本企业在被 | 关联关系 | 组织机构代 |
|------|------|-----|------|------|------|-------|-------|------|-------|
|------|------|-----|------|------|------|-------|-------|------|-------|

| 位名称 | | | 人 | | 比例 | 投资单位表 决权比例 | | 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 | 20.00% | 20.00% | 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 | 同一关键管理人员 | 70596877-5 |
| 泰州市潍柴产品销售服务有限公司 | 与子公司为同一关键管理人员 | 74313747-0 |
| 镇江市巨威动力设备有限公司 | 与子公司为同一关键管理人员 | 70393515-2 |

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 | 7,857,193.11 | 0.55% | 6,941,266.62 | 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 | 14,813,992.71 | 1.04% | 51,415,371.28 | 5.85% |
| 山东潍柴进出口有限公司 | 零部件及原材料 | 参考市场价格 | 76,374,664.42 | 5.38% | 42,327,876.59 | 4.82% |
| 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 | 42,815,601.85 | 3.02% | 33,901,127.02 | 3.86% |
| 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 | 155,585,281.97 | 10.97% | 167,985,744.52 | 19.12% |
| 潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司 | 配件 | 参考市场价格 | 13,225,776.67 | 0.93% | 6,007,472.02 | 0.68% |
| 潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司 | 材料 | 参考市场价格 | 2,743,074.59 | 0.19% | 63,745,295.91 | 7.25% |
| 潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司 | 劳务、运输 | 参考市场价格 | 2,006,040.90 | 0.14% | 1,842,766.88 | 0.21% |
| 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 | 3,241,405.88 | 0.23% | 2,779,510.09 | 0.32% |

| | | | | | | |
|-----------------|--------|--------|---------------|-------|--------------|-------|
| 潍柴动力(潍坊)再制造有限公司 | 配件 | 参考市场价格 | 3,091,943.73 | 0.22% | 50,403.10 | 0.01% |
| 山东华动铸造有限公司 | 材料 | 参考市场价格 | 10,661,103.06 | 0.75% | 4,880,239.31 | 0.56% |
| 博杜安(潍坊)动力有限公司 | 配件、柴油机 | 参考市场价格 | 16,546,859.01 | 1.17% | 0.00 | 0.00% |
| 潍柴西港新能源动力有限公司 | 配件、柴油机 | 参考市场价格 | 0.00 | 0.00% | 3,576.92 | 0.00% |
| 株洲湘火炬机械制造有限责任公司 | 外协件 | 参考市场价格 | 221,115.05 | 0.02% | 0.00 | 0.00% |
| 泰州市潍柴产品销售服务有限公司 | 发电机 | 参考市场价格 | 2,643,111.11 | 0.19% | 0.00 | 0.00% |
| 镇江市巨威动力设备有限公司 | 发电机 | 参考市场价格 | 7,770.09 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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 | 4,372.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 重庆潍柴发动机有限公司 | 材料、劳务、柴油机 | 参考市场价格 | 6,868,491.40 | 0.46% | 1,861,040.34 | 0.17% |
| 山东潍柴进出口有限公司 | 柴油机、配件 | 参考市场价格 | 110,940,319.52 | 7.38% | 98,360,693.60 | 8.83% |
| 潍柴动力股份有限公司 | 柴油机、材料、劳务、配件 | 参考市场价格 | 115,864,834.69 | 7.71% | 94,299,883.18 | 8.46% |
| 潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司 | 配件、材料 | 参考市场价格 | 28,577,291.69 | 1.90% | 33,110,780.68 | 2.97% |
| 潍柴动力(潍坊)铸锻有限公司 | 材料 | 参考市场价格 | 155,323.45 | 0.01% | 4,966,935.27 | 0.45% |
| 潍柴动力(潍坊)再制造有限公司 | 配件、劳务 | 参考市场价格 | 1,135,152.28 | 0.08% | 1,580,248.16 | 0.14% |
| 潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司 | 配件 | 参考市场价格 | 0.00 | 0.00% | 566.25 | 0.00% |
| 山东华动铸造有限公司 | 材料 | 参考市场价格 | 423,871.91 | 0.03% | 430,068.19 | 0.04% |
| 潍柴动力(潍坊)集约配送有限公司 | 配件 | 参考市场价格 | 276,222.61 | 0.02% | 295,090.23 | 0.03% |
| 博杜安(潍坊)动力有限公司 | 配件、劳务 | 参考市场价格 | 378,874.14 | 0.03% | 0.00 | 0.00% |
| 潍柴西港新能源动力有限 | 柴油机、配件、劳务 | 参考市场价格 | 537,973.51 | 0.04% | 485,431.15 | 0.04% |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 公司 | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|

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 | 潍柴发电设备有限公司 | 房屋租赁 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价格 | 2,250,000.00 |
| 潍柴控股集团有限公司 | 潍柴重机股份有限公司 | 房屋租赁 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 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 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 资产转让 | 出让固定资产 | 参考市场价格 | 1,133.00 | 0.10% | 0.00 | 0.00% |
| 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 | 1,800.70 | 0.16% | 0.00 | 0.00% |
| 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 | 2,860.59 | 0.26% | 0.00 | 0.00% |
| 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 | 4,063,201.20 | 19.02% | 712,534.15 | 1.73% |
| 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 | 11,107.80 | 0.05% | 8,358.97 | 0.02% |
| 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 | 0.00 | 0.00% | 4,039,562.96 | 9.82% |

(4) 其他关联交易

单位：人民币 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 | 71,304,973.91 | 1,652,478,446.25 | 1,489,626,921.46 | 1,249,072.66 | 235,405,571.36 |
|------------------|------|---------------|------------------|------------------|--------------|----------------|

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-----------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 重庆潍柴发动机有限公司 | 528,000.00 | 26,400.00 | 120,000.00 | 6,000.00 |
| 应收账款 | 山东潍柴进出口有限公司 | 52,000,731.94 | 2,600,036.60 | 3,016,075.83 | 150,803.79 |
| 应收账款 | 潍柴动力（潍坊）再制造有限公司 | 626,146.96 | 31,307.35 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 山东潍柴进出口有限公司 | 0.00 | 0.00 | 9,043,492.74 | 0.00 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 潍柴控股集团有限公司 | 1,416,539.30 | 0.00 |
| 应付账款 | 重庆潍柴发动机有限公司 | 74,509,737.74 | 70,781,982.25 |
| 应付账款 | 潍柴动力股份有限公司 | 47,586,631.00 | 8,515,186.91 |
| 应付账款 | 潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司 | 25,520.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司 | 1,268,338.96 | 0.00 |
| 应付账款 | 潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司 | 26,475,858.39 | 10,561,549.09 |
| 应付账款 | 山东欧润油品有限公司 | 501,096.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 山东山推机械有限公司 | 0.00 | 116,000.00 |
| 应付账款 | 株洲湘火炬机械制造有限责任公司 | 166,877.20 | 107,256.80 |
| 其他应付款 | 潍柴动力股份有限公司 | 46,341.60 | 0.00 |

九、或有事项

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、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 | 118,501,528.99 | 100.00% | 5,925,076.45 | 5.00% | 17,491,287.29 | 100.00% | 874,564.36 | 5.00% |
| 组合小计 | 118,501,528.99 | 100.00% | 5,925,076.45 | 5.00% | 17,491,287.29 | 100.00% | 874,564.36 | 5.00% |
| 合计 | 118,501,528.99 | -- | 5,925,076.45 | -- | 17,491,287.29 | -- | 874,564.36 | -- |

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 | 118,501,528.99 | 100.00% | 5,925,076.45 | 17,491,287.29 | 100.00% | 874,564.36 |
| 1 年以内小计 | 118,501,528.99 | 100.00% | 5,925,076.45 | 17,491,287.29 | 100.00% | 874,564.36 |
| 合计 | 118,501,528.99 | -- | 5,925,076.45 | 17,491,287.29 | -- | 874,564.36 |

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 |
|-------------|--------|----------------|-------|------------|
| 山东潍柴进出口有限公司 | 同一母公司 | 45,342,110.14 | 1 年以内 | 38.26% |
| 第二名 | 客户 | 17,796,000.00 | 1 年以内 | 15.02% |
| 第三名 | 客户 | 16,288,000.00 | 1 年以内 | 13.74% |
| 第四名 | 客户 | 12,301,000.00 | 1 年以内 | 10.38% |
| 第五名 | 客户 | 11,880,000.00 | 1 年以内 | 10.03% |
| 合计 | -- | 103,607,110.14 | -- | 87.43% |

(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 | 45,342,110.14 | 38.26% |
| 重庆潍柴发动机有限公司 | 同一母公司 | 528,000.00 | 0.45% |
| 潍柴动力(潍坊)再制造有限公司 | 潍柴动力之子公司 | 626,146.96 | 0.53% |
| 合计 | -- | 46,496,257.10 | 39.24% |

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 | 2,664,130.58 | 100.00% | 12,881.53 | 0.48% | 1,548,316.50 | 100.00% | 77,415.82 | 5.00% |
| 组合小计 | 2,664,130.58 | 100.00% | 12,881.53 | 0.48% | 1,548,316.50 | 100.00% | 77,415.82 | 5.00% |
| 合计 | 2,664,130.58 | -- | 12,881.53 | -- | 1,548,316.50 | -- | 77,415.82 | -- |

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 | 2,664,130.58 | 100.00% | 12,881.53 | 1,548,316.50 | 100.00% | 77,415.82 |
| 1 年以内小计 | 2,664,130.58 | 100.00% | 12,881.53 | 1,548,316.50 | 100.00% | 77,415.82 |
| 合计 | 2,664,130.58 | -- | 12,881.53 | 1,548,316.50 | -- | 77,415.82 |

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 |
|------------|--------|--------------|-------|-------------|
| 潍柴发电设备有限公司 | 子公司 | 2,406,500.00 | 1 年以内 | 90.33% |
| 李磊 | 公司员工 | 55,500.00 | 1 年以内 | 2.08% |
| 刘祥义 | 公司员工 | 40,000.00 | 1 年以内 | 1.50% |
| 余建发 | 公司员工 | 30,000.00 | 1 年以内 | 1.13% |
| 任洪军 | 公司员工 | 18,000.00 | 1 年以内 | 0.68% |
| 合计 | -- | 2,550,000.00 | -- | 95.72% |

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 | 在被投资单位表决 | 在被投资单位持股 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|----------|----------|----------|------|----------|--------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 比例 | 权比例 | 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | | | |
|----------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------|---------|----------------------------|------|------|------------------|
| 潍柴发电 设备有限 公司 | 成本法 | 50,000,00 0.00 | 50,000,00 0.00 | 0.00 | 50,000,00 0.00 | 100.00% | 100.00% | 无 | 0.00 | 0.00 | 9,153,477 .79 |
| 山重融资 租赁有限 公司 | 权益法 | 180,000,0 00.00 | 204,758,6 19.23 | 5,331,301 .72 | 210,089,9 20.95 | 19.57% | 19.57% | 无 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 山东重工 集团财务 有限公司 | 权益法 | 200,000,0 00.00 | 213,732,3 94.01 | 12,014,96 2.16 | 225,747,3 56.17 | 20.00% | 20.00% | 无 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -- | 430,000,0 00.00 | 468,491,0 13.24 | 17,346,26 3.88 | 485,837,2 77.12 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 9,153,477 .79 |

长期股权投资的说明

无

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 | 1,284,351,697.62 | 919,251,461.41 |
| 其他业务收入 | 61,428,443.42 | 59,900,245.08 |
| 合计 | 1,345,780,141.04 | 979,151,706.49 |
| 营业成本 | 1,198,235,016.23 | 871,752,602.92 |

(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 | 1,284,351,697.62 | 1,152,153,818.38 | 919,251,461.41 | 818,034,096.60 |
| 合计 | 1,284,351,697.62 | 1,152,153,818.38 | 919,251,461.41 | 818,034,096.60 |

(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 | 1,138,392,638.81 | 1,022,493,187.19 | 823,951,904.92 | 729,112,447.12 |
| 发电机组 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 配件及其他 | 145,959,058.81 | 129,660,631.19 | 95,299,556.49 | 88,921,649.48 |
| 合计 | 1,284,351,697.62 | 1,152,153,818.38 | 919,251,461.41 | 818,034,096.60 |

(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 | 1,228,330,991.78 | 1,101,002,148.77 | 869,182,889.58 | 773,473,067.67 |
| 国外 | 56,020,705.84 | 51,151,669.61 | 50,068,571.83 | 44,561,028.93 |
| 合计 | 1,284,351,697.62 | 1,152,153,818.38 | 919,251,461.41 | 818,034,096.60 |

(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 | 103,976,828.83 | 7.73% |
| 第二名 | 86,373,406.81 | 6.42% |
| 第三名 | 80,535,145.29 | 5.98% |
| 第四名 | 74,613,611.05 | 5.54% |
| 山东潍柴进出口有限公司 | 56,017,845.25 | 4.16% |
| 合计 | 401,516,837.23 | 29.83% |

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 |
|----------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 9,153,477.79 | 0.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 26,499,741.67 | 9,608,140.66 |
|----|---------------|--------------|

(2) 按成本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 |
|------------|--------------|-------|--------------|
| 潍柴发电设备有限公司 | 9,153,477.79 | 0.00 | 发电设备公司上交利润 |
| 合计 | 9,153,477.79 | 0.00 | -- |

(3) 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 | 5,331,301.72 | 5,802,853.03 | |
| 山东重工集团财务有限公司 | 12,014,962.16 | 3,805,287.63 | 被投资单位报告期净利润增加，按持股比例确认投资收益 |
| 合计 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 | -- |

投资收益的说明

- 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。

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 | 35,941,919.04 | 26,299,273.42 |
| 加：资产减值准备 | 7,148,842.34 | 20,372,769.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 59,790,007.64 | 35,232,627.49 |
| 无形资产摊销 | 1,940,950.09 | 1,437,092.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -736,394.93 | -5,542.42 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 1,020.92 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -26,499,741.67 | -9,608,140.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,412,669.66 | 5,038,083.95 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -89,660,797.49 | -109,821,799.50 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -128,264,634.11 | -88,536,560.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 416,820,352.39 | 127,003,540.92 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其他 | -28,963.55 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 268,038,870.09 | 7,412,365.81 |
| 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 | 291,234,834.85 | 299,539,225.10 |
| 减: 现金的期初余额 | 171,763,498.65 | 348,416,781.22 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 119,471,336.20 | -48,877,556.12 |

十三、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） | 736,394.93 | |
| 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） | 2,152,614.18 | 基建项目补助、企业发展资金确认收益 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 56,238.24 | |
| 减：所得税影响额 | 440,835.86 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 656.36 | |
| 合计 | 2,503,755.13 | -- |

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 | 2.80% | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.59% | 0.11 | 0.11 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%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：

单位：人民币 元

（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(%) | 注释 |
|------|------------------|----------------|----------------|---------|----|
| 货币资金 | 553,909,186.88 | 377,741,537.30 | 176,167,649.58 | 46.64 | 注1 |
| 应付账款 | 1,154,757,949.86 | 927,599,566.82 | 227,158,383.04 | 24.49 | 注2 |

注1：货币资金增加主要是报告期销量增加所致；

注2：应付账款增加主要是报告期采购增加所致；

(二) 利润表

| 报表项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动金额 | 变动幅度(%) | 注释 |
|------|------------------|------------------|----------------|---------|----|
| 营业收入 | 1,502,785,934.42 | 1,114,128,985.27 | 227,158,383.04 | 34.88 | 注1 |
| 营业成本 | 1,335,710,188.70 | 991,538,214.69 | 388,656,949.15 | 34.71 | 注1 |
| 销售费用 | 46,560,687.26 | 19,264,713.61 | 344,171,974.01 | 141.69 | 注2 |
| 投资收益 | 17,346,263.88 | 9,608,140.66 | 27,295,973.65 | 80.54 | 注3 |

注1：营业收入和营业成本增加主要是报告期销量增加，营业收入增加，相应成本增加；

注2：销售费用增加主要是报告期销量增加，维修服务费和生产许可费增加所致；

注3：投资收益增加主要是报告期被投资单位本期净利润增加，按照持股比例确认投资收益增加所致。

第十节 备查文件目录

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