

济南柴油机股份有限公司

2014 年年度报告

公告编号：2015-010



2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴根柱、总经理苗勇及主管会计工作负责人刘明怀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节 公司治理.....	46
第十节 内部控制.....	51
第十一节 财务报告.....	54
第十二节 备查文件目录.....	113

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局、山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
石油济柴、济柴、本公司、公司	指	济南柴油机股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

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

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	石油济柴	股票代码	000617
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	济南柴油机股份有限公司		
公司的中文简称	石油济柴		
公司的外文名称（如有）	Jinan Diesel Engine Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	JDEC		
公司的法定代表人	吴根柱		
注册地址	济南市经十西路 11966 号		
注册地址的邮政编码	250306		
办公地址	济南市经十西路 11966 号		
办公地址的邮政编码	250306		
公司网址	http://www.jichai.com		
电子信箱	liuminghuai@cnpc.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘明怀	余良刚 王云岗
联系地址	济南市经十西路 11966 号	济南市经十西路 11966 号
电话	0531-87422326	0531-87423353, 87422751
传真	0531-87422578 (87423177)	0531-87423177
电子信箱	liuminghuai@cnpc.com.cn	ylgjc@cnpc.com.cn wangyungang@cnpc.com.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 10 月 11 日	济南市文化西路 14 号	3700001800773	370123163098284	16309828-4
报告期末注册	2014 年 12 月 10 日	济南市经十西路 11966 号	370000018007734	370123163098284	16309828-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变更			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七层
签字会计师姓名	朱晓崑 冯山

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	929,518,743.99	1,624,727,209.92	-42.79%	1,550,635,405.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	-115,180,623.91	9,844,601.90	-1,269.99%	-28,342,658.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-140,154,747.94	-28,959,863.85	383.96%	-101,861,305.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,788,347.18	-42,428,556.41	-141.88%	36,813,562.95
基本每股收益（元/股）	-0.40	0.03	-1,433.33%	-0.10
稀释每股收益（元/股）	-0.40	0.03	-1,433.33%	-0.10
加权平均净资产收益率	-17.60%	1.41%	-19.01%	-3.94%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,204,834,509.83	2,334,154,319.60	-5.54%	2,809,265,061.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	598,995,488.12	709,838,083.77	-15.62%	695,348,893.21

注：公司 2014 年会计政策变更对反映损益和资产总体情况的会计数据未产生重要影响，无需追溯调整。

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	34,397.59	-353,904.12	64,648,182.73	
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）	266,398.00	5,334,100.00	651,877.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,220,596.73	19,841,776.23		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,452,731.71	14,664,860.95	18,538,067.48	
减：所得税影响额		682,367.31	10,319,480.96	
合计	24,974,124.03	38,804,465.75	73,518,647.13	--

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

2014年初,公司将持续改善盈利能力作为年度生产经营工作重点,并部署开展了一系列降本增效主题活动,但受原油价格持续下跌影响,公司的主要客户群都较大规模的压缩石油动力装备投资额度,对公司的生产经营造成极大冲击。2014年,公司累计完成营业收入9.30亿元,同比下降42.79%,仅完成年度公司预算的55.52%;受收入大幅度缩减影响,公司年度经营亏损1.15亿元;期末应收帐款金额7.28亿元,较年初下降1.2亿元,存货金额5.15亿元,较年初增加0.63亿元,上述两项营运资金高达12.43亿元,占总资产的56.37%;公司年末资产负债率72.84%,较年初增加3.25个百分点。

客观分析公司现状,我们认为,除了受全球经济放缓、原油和煤炭价格持续下跌等外部因素影响外,企业内部还存在以下五个方面的问题:一是新产品产业化滞后。目前支撑企业主体业绩的产品,在性价比、推重比、排放等方面正在逐步丧失竞争优势,而新产品市场推进缓慢,不能贡献规模营业收入,这已成为制约企业走出困境的核心问题和根源所在。二是多元市场未成规模。传统石油、石化市场占到总营业收入的一半多,船舶、可燃气利用、社会发电及其他市场比例仅处在10%-20%之间,海外市场占比不到15%,同时终端产品销售规模不到20%,难以提升公司的集成价值和业绩总量。三是产品质量亟待提升。现场发现的技术质量问题不能尽快得到解决,内部质量控制措施执行不力,监管不严,产品实物质量问题多发,给企业形象带来严重负面影响。四是运行成本过高。固定成本刚性增长,而相应收入没有同比增加,使产品盈利能力逐年下降。五是企业运行质量不高。营运资金居高不下,资产负债率远高于同行业平均水平。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年公司重点做了以下五个方面的工作:

(一)强化市场开发。一年来,我们围绕“稳固石油、扩大社会、拓展海外、推进新产品产业化”的工作主线,在传统石油石化市场需求大幅度下降的情况下,积极开拓新市场、新领域。高可靠发动机首次打入大庆钻探和长城钻探,在西北钻井市场,以天然气偶合器机组为切入点,形成钻机气化改造的配套解决方案,实现小批量销售;瓦斯机项目、天然气发电机组、垃圾填埋气也有所突破;新型船机4008、4006在沿海渔船和远洋捕捞市场初步形成小批量销售;在“气代油”领域,取得了京杭大运河首批双燃料动力船主机合同,公司产品

首次打入海南船机市场；中东和南美等海外市场取得突破，连续中标中亚管道电站、伊朗天然气机、哥伦比亚井场发电等项目。

（二）推进科技研发。调整公司内部产品项目研发管理机制，强化研发与市场、生产的对接，加快新产品的研发进程，同时研发部门积极贴近市场、贴近用户搞研发。

（三）提升生产质量。公司建立了最优工序、工位和工艺路线，提高了生产效率；修订完善质量管理体系文件，优化理顺质量管理 workflow，现场质量问题处理提速，各项质量指标逐渐向好，内外部质量损失呈下降趋势。对自制件设置关键项点“质量门”，严格执行100%首件检验和100%完工检验制度，对外协件进行质量管控前移，强化了质量问题追踪考核。

（四）控制成本费用。一是控制产品制造成本。从优化设计降配、改进工艺降耗、替代材料降本、零部件国产化等方面入手，简化结构，降低消耗；建立了以成本控制为中心的价格体系，加强产品制造过程中的成本控制。二是控制采购成本和库存。坚持集中采购、竞价采购，建立了代储代销等采购方式，压缩了外购件的成品库存和原材料库存；加大问题存货的清理力度，努力降低存货损失。三提高应收账款质量，积极清欠。严格执行应收账款管理办法、合同管理办法和销售定金制度，并采取专职清欠、法律清欠等措施大力催收老欠款，改善了应收账款的质量。

（五）夯实基础管理。继续开展标准化班组建设，对生产班组进行了考核验收；以HSE管理体系推进为主线，以安全环保责任制落实为重点，扎实开展了HSE体系建设与风险管控；组织开展了各项安全大检查，举行专项应急演练和培训活动，及时排查并整改各类问题隐患。公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
直列型柴油机	销售量	台	388	555	-30.09%
	生产量	台	385	523	-26.39%
	库存量	台	120	123	-2.44%
V 型柴油机	销售量	台	532	1,245	-57.27%
	生产量	台	523	1,155	-54.72%
	库存量	台	214	223	-4.04%
柴油机发电机组	销售量	台	249	489	-49.08%
	生产量	台	270	348	-22.41%

	库存量	台	54	33	63.64%
气体机及气体发电机组	销售量	台	198	249	-20.48%
	生产量	台	240	190	26.32%
	库存量	台	94	52	80.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售收入大幅下降，各种机型较上年同期销量和产量不同比例下滑。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	213,434,250.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.96%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国石油工程建设公司	57,169,635.45	6.15%
2	青州市飞达实业有限公司	51,958,136.91	5.59%
3	恒沅能源有限公司	40,545,054.32	4.36%
4	中国石油技术开发公司	31,924,517.38	3.43%
5	中国石油集团西部钻探工程有限责任公司	31,836,906.17	3.43%
合计	--	213,434,250.23	22.96%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
内燃机制造	主营业务成本	811,872,334.73	100.00%	1,395,974,455.67	100.00%	-41.84%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直列型柴油机		95,818,985.78	11.80%	124,912,703.49	8.95%	2.85%
V 型柴油机		182,417,469.99	22.47%	404,525,002.54	28.98%	-6.51%
柴油发电机组		148,774,821.23	18.32%	399,412,090.73	28.61%	-10.29%
气体机及发电机组		151,586,187.67	18.67%	222,103,354.30	15.91%	2.76%
柴油机配件及其他		215,259,810.24	26.51%	217,062,858.80	15.55%	10.96%
柴油机大修		18,015,059.82	2.22%	27,958,445.81	2.00%	0.22%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	169,071,905.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.69%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油集团济柴动力总厂	56,473,388.80	6.58%
2	怡和机器有限公司	37,661,213.15	4.39%
3	济柴聊城机械有限公司	35,500,993.93	4.14%
4	柳州佳力新电机有限公司	20,292,416.59	2.37%
5	济南第二汽车配件有限公司	19,143,893.38	2.23%
合计	--	169,071,905.85	19.69%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

项目	2014 年	2013 年	变动比率	变动原因
营业税金及附加	4,604,613.76	12,002,503.75	-61.64%	本期实现流转税较少致使其附加税费减少
资产减值损失	22,039,378.76	8,669,558.84	154.22%	本期计提坏账准备增加所致
所得税费用	-1,714,482.26	202,563.63	-946.39%	本期计提递延所得税所致

5、研发支出

本期研发支出总额	19,588,137.30
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.27
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.11

2014 年技术研发以解决现场应用问题、加快新产品开发为突破口，全年共开展科研项目 11 项，40 多种变型产品实现当年设计、当年投产；加快 190 产品现场应用问题技术改进，使船机市场和以气代油业务取得新突破；加快关键零部件的国产化研发，优化现有产品配置，实现了增收创效。优化调整研发管理体系，做到贴近市场、贴近用户，产品研发更具针对性、更好满足客户需求；贴近生产制造，实现了工艺保障、生产制造、质量控制和技术革新的上下一体，共同打造研发技术优势。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	749,304,346.33	949,043,242.58	-21.05%
经营活动现金流出小计	731,515,999.15	991,471,798.99	-26.22%
经营活动产生的现金流量净额	17,788,347.18	-42,428,556.41	-141.88%
投资活动现金流入小计	269,590.00	22,784.00	1,083.24%
投资活动现金流出小计	1,122,727.05	3,589,877.99	-68.73%
投资活动产生的现金流量净额	-853,137.05	-3,567,093.99	-76.08%
筹资活动现金流入小计	800,000,000.00	700,000,000.00	14.29%
筹资活动现金流出小计	795,705,583.32	717,257,500.00	10.94%
筹资活动产生的现金流量净额	4,294,416.68	-17,257,500.00	-124.88%
现金及现金等价物净增加额	21,120,998.33	-63,422,980.10	-133.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入小计同比增长 1083.24%，主要原因是当年处置了部分闲置固定资产。

投资活动现金流出小计同比下降 68.73%，主要原因是公司结合内外部经济形势严控长期资产投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比波动 124.88%，主要原因是公司贷款增加所致。

现金及现金等价物净增加额与上年同期相比波动 133.30%，主要原因是本期公司经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本期经营活动现金净流量为1,779万元，净利润为-11,518万元，差额13,297万元，主要是折旧与摊销影响7,131万元，资产减值损失影响2,204万元，财务费用4,570万元。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
内燃机制造	906,840,740.15	811,872,334.73	10.47%	-42.43%	-41.84%	-7.92%
分产品						
直列型柴油机	76,131,404.56	95,818,985.78	-25.86%	-25.07%	-23.29%	12.73%
V 型柴油机	223,660,458.54	182,417,469.99	18.44%	-54.57%	-54.91%	3.36%
柴油发电机组	175,132,220.40	148,774,821.23	15.05%	-60.92%	-62.75%	38.33%
气体机及气体发电机组	190,650,468.71	151,586,187.67	20.49%	-27.30%	-31.75%	33.83%
柴油机配件及其他	219,574,363.95	215,259,810.24	1.96%	-7.90%	-0.83%	-78.13%
柴油机大修	21,691,823.99	18,015,059.82	16.95%	-32.82%	-35.56%	26.40%
分地区						
华北地区	254,582,738.56	228,742,590.60	10.15%	-43.92%	-43.34%	-8.39%
东北地区	19,899,776.48	17,907,808.85	10.01%	-79.55%	-78.91%	-21.49%
华东地区	275,699,267.39	247,406,241.40	10.26%	-49.21%	-48.68%	-8.31%
华南地区	119,750,772.42	106,434,486.53	11.12%	-22.39%	-22.01%	-3.72%
西南地区	97,776,289.32	87,040,452.75	10.98%	-42.07%	-40.82%	-14.62%
西北地区	118,178,365.75	106,655,975.09	9.75%	-15.29%	-15.16%	-1.42%
出口	20,953,530.23	17,684,779.51	15.60%	13.70%	9.90%	23.03%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,643,952.87	5.56%	101,522,954.54	4.35%	1.21%	经营活动现金收款增加所致
应收账款	728,490,825.63	33.04%	848,562,681.74	36.35%	-3.31%	本期积极的回款措施，致使此余额减少
存货	515,478,692.43	23.38%	452,398,433.88	19.38%	4.00%	库存主机有所增加所致
投资性房地产	26,405,049.58	1.20%	24,553,140.73	1.05%	0.15%	本期新增部分出租房屋
固定资产	579,958,074.97	26.30%	629,558,402.37	26.97%	-0.67%	
在建工程			8,190,550.39	0.35%	-0.35%	在建项目完工转资所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	750,000,000.00	34.02%	700,000,000.00	29.99%	4.03%	根据经营安排，本期增加了部分借款
应付票据	136,889,470.00	6.21%	202,819,502.29	8.69%	-2.48%	根据经营安排，本期末减少开立银行承兑汇票所致

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司专注于中高速、中大功率非道路用各类内燃机的制造、研发、销售，目前拥有可应用于多领域、适用于多燃料的陆用机、船用机、气体机三大系列产品集群，功率覆盖 150-2400kW。公司按“一小时服务圈”和“四小时服务圈”的售后服务需求建成了 22 个服务站点和 7 个营销服务中心。围绕用户需求，按照“让用户 100% 的满意，100% 的让用户满意”的服务理念打造一支“三全”专业售后服务队伍，通过差异化的服务提高产品的市场竞争力。公司通过了国家 4A 级标准化良好行为企业审核和质量、健康安全、环境管理体系和 HSE 管理体系认证，被中国质量协会评为质量信誉 3A 级企业。获得国家质量管理奖、全国用户满意企业、国

家一级计量单位等荣誉称号。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

当前，我们深刻反思企业发展现状，全面认清内外部形势，力求找到积极应对困难局面的措施和着力点。

（一）挑战与机遇

外部环境发生深刻复杂变化。我国正处于经济增长换挡期、结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期，经济下行压力加大。国内油气需求增速放缓，石油石化项目建设进度滞缓，投资大幅压缩，装备需求减少。从市场需求看，对交货期限要求更短，对产品质量要求更严，对订单报价要求更低；从服务需求来看，差异化、个性化和全过程、全天候的服务诉求不断增多，给我们的研发、制造和管理都提出许多新的课题和挑战。

自身的矛盾和问题进一步凸显。**创效能力不强**。主要原因有两点：一是产品利润率低，主导产品仍以利润很薄的190产品为主，附加值高、利润空间大的产品不能打开市场。二是存货和应收款项占用资金数额巨大，导致有息负债增加，利息支出居高不下；产能结构不够平衡，资源未被充分利用，生产中的浪费现象依然普遍存在。**管理模式粗放**。管理随意性、经验性、粗放性的因素还较多，标准不高、执行不严、程序不细、措施不实的现象依然存在；

在批量订货稀缺、优质订单难求的情况下，技术、生产、物资供应、质量检验等不能有效沟通、快速响应，工作流程长、信息传递慢、运行效率低。**思想观念陈旧**。对产品质量频发、新产品产业化滞后等关乎企业生死的问题，内部处理偏软；在一些管理者和员工中存在“等靠要”的观念、推诿扯皮的作风，遇到困难回避退缩，有了矛盾束手无策，瞻前顾后，患得患失。

（二）行业发展动态

从全球看，油气装备制造业的发展突出“**四个注重**”：注重技术创新，把技术领先作为首选战略，占据价值链高端；注重发展现代制造服务业，服务成为业务增值的主要来源；注重先进适用技术的应用，优化生产工艺，提升制造能力；注重信息化建设，借助信息化手段，实现资源配置全球化。从国内看，动力装备制造业面临“**三个转变**”：从生产型制造向服务型制造转变；从单一产品营销向系统方案营销转变；从传统发展向绿色发展转变。动力装备正在向高动力性、高经济性、高可靠性、高自动化和低排放方向发展。柴油机主要沿着燃油喷射、增压、电控、排放控制等关键技术方向发展。

（三）下一年发展计划

深入学习党的十八大和十八届三中、四中全会精神，充分认清公司面临的形势，转变观念，艰苦奋斗，强化市场创效和低成本发展，强化改革攻坚和创新驱动，强化依法治企和从严管理，全面完成生产经营各项任务目标，努力推进公司在新常态下实现新发展。

2015年，我们要狠抓科技创新、营销服务、产品质量、成本控制、精细管理，着力提高质量效益。

1. 狠抓科技创新，增强核心实力

突出研发重点。2015年产品研发要把工作重心放在新产品产业化上，放在解决现场应用问题上。一是着眼目前及未来市场需要，加快现有新产品商业化进程。二是适应当前竞争需要，确保190产品快速得到完善和改进，气体机要彻底解决产品功率不足、排温高的问题。

强化工艺技术。要加强工艺技术与产品设计、制造过程的对接，持续优化工艺方案。不断改进制造技术，优化作业流程，发挥新设备优势，提高生产效率，降低生产成本。加强工艺技术研究，加大新工艺、新装备、新方法、新材料的推广应用，提升制造工艺水平。

推进沟通协调。技术研发部门要建立与销售、生产部门的定期沟通机制和问题收集处理机制，确保信息及时传递和问题闭环管理。研发人员要走到产品使用现场去，加强对销售的支持，掌握第一手资料；要走到产品生产现场去，做好系列化、标准化、模块化的梳理，便于生产制造和应用。

处好四种关系。广大科技工作人员要处理好科研评奖与成果转化的关系，决不能再为研发而研发，要明确研发就是要把技术转化为现实生产力和市场竞争力；处理好新产品开发与现有产品提升的关系，特别要在现有产品提升方面增强定力；处理好标准化设计与定制设计的关系，既要提高效率，又要满足用户要求，做到两者兼顾；处理好激励机制与约束机制的

关系，强化效益评价，既要激励，也要强化管理、加强考核，调动和保护大家的积极性和创造性。

2. 狠抓营销服务，扩大市场规模

推进市场拓展。坚持保障油内市场、拓展油外市场、大步挺进海外市场的营销战略。加强售前、售中、售后服务，提高产品合同调试率、服务及时到位率和质量问题处结率。**搞活管理机制。**加大考核奖惩力度，设立各种激励奖励政策。对业务费用实现全要素包干，按指标的一定比例进行控制。将业务指标和费用支出直接挂钩，按业绩完成的比例核定支出的额度。激励销售人员对老市场、内部市场，突出抓大单、抓盈单、保回款；对新市场、外部市场，重在进得去、站得住、展得开。

3. 狠抓产品质量，筑牢发展基石

坚持“铁腕抓质量、铁心保安全”的理念，严字当头，用铁的纪律和手段彻底解决各种新老质量问题；牢牢抓住外协外购、生产过程和现场使用三个关键环节，开展质量提升工作；针对零部件供应商，加大处罚和连锁赔偿力度，加大质量抽检和曝光力度，真正解决采购件影响整机质量这一痼疾和瓶颈。通过扎实有效措施，扭转产品形象，促进市场开拓。

4. 狠抓成本控制，挖掘增效潜力

全面梳理企业价值链条，深入推进精细化管理，实施资产轻量化方案，提升资产收益，牢牢抓住“人、财、物、耗”四个重点，深入做好三保四压（保收入、保利润、保增长；压存货、压应收、压成本费用、压贷款规模）工作，努力做好业务结构调整、增长点培育和低成本发展“三篇文章”，确保实现成本硬回落，显著改善公司盈利能力。

5. 狠抓精细管理，突出效率效果

强化激励约束机制。突出效益导向，优化考核指标，扩大效益指标权重，强化工效挂钩，充分发挥绩效考核激励约束作用。对各营销主体采取不同方式进行分类考核，完善单位凭效益、个人凭贡献的考核机制；对科技研发采取与销售业绩捆绑的考核模式，使市场开发与产品开发进行绩效挂钩；对分厂采取独立考核模式，细分生产成本构成，通过考核可变成本提高分厂精细生产管理水平。**健全完善管理机制。**把依法合规作为各项工作前置条件，以法治思维和法治方式推动企业改革发展，用法律、制度规范企业经营管理和员工行为。全面系统地对各项管理制度进行检查梳理和修订完善，压缩管理链条，简化审批流程，确保管理制度衔接紧密、各有侧重、指向一致，要在修订制度、学习制度的基础上，提高制度执行力，增强制度约束力，维护制度严肃性。从严处理违反制度规定的行为，着力解决违反制度零成本问题。加大奖惩力度，奖到心动、罚到心痛，彰显奖惩效果，发挥导向作用。**优化组织生产模式。**适应市场变化快、用户要货急的发展趋势，探索新的生产组织模式，将管理重心下移，培养生产单位自主解决矛盾和问题的能力，使其积极主动地贴近市场、解决问题。全面加强生产组织与统筹协调，加大生产计划完成率考核力度，持续提升合同履约率。**强化提升培训工作。**2015年要大力开展全员岗位练兵和培训工作。优先培养公司发展所急需的高素质研发

人才和复合型营销人才；抓紧培养市场开发所急需的操作服务人员；以生产高质量、高水平产品为标准，切实提高生产操作员工的业务水平。同时，加大对机关管理人员的培训和考核力度，提高其岗位任职能力和综合素质。对外要加强用户培训工作，提高用户满意度。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。本公司执行上述企业会计准则对公司会计数据没有重要影响。本报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

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

2014年度，公司净利润为-115,180,623.91元，拟不派发现金股利，不送红股，亦不进行进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	-115,180,623.91	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	9,844,601.90	0.00%	0.00	0.00%
2012年	0.00	-28,342,658.05	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

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

1、股东和投资者权益保护方面。公司召开股东大会严格按照规范程序履行，并设置网络投票，便利中小股东表决意见，积极接待投资者来访，回复公共平台、电话问询等相关内容，便利投资者了解公司相关情况。

2、职工权益保护。2014年，公司加强人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养与管理体制，完善岗位职责和绩效评价考核体系，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，充分发挥员工的主观能动性，并为员工提供提升职业发展的空间与平台。

3、客户和消费者权益保护。公司始终坚持以客户满意为宗旨，注重客户意见的反馈和处理。报告期内，公司加强了售后服务管理，建立“一小时服务圈”和“四小时服务圈”的应急服务机制，进一步提升了客户的满意度。

4、环境保护与可持续发展。公司重视新能源、清洁能源产品的研发。为适应不同市场提高清洁能源使用，减少空气污染，公司开发多种气体机及机组，目前已定型产品有天然气机组、沼气机组、瓦斯气机组、秸秆气机组及高炉煤气机组等多种产品。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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 12 月 11 日	办公楼 320 会议室	实地调研	机构	华夏基金 吴昊	公司生产运行情况	
接待次数						1
接待机构数量						1
接待个人数量						1
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		无。				

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日 期	披露索引
为催收应收账款, 公司将部分拖欠款项客户诉至法院	5,260.84	否	已有五家调解或判决完毕, 另晋城市润宏新能源发电股份有限公司及其下属阳城分公司案仍在审理过程中	在审案件结果暂时无法确定。	已协商解决有两家款项已收讫, 三家暂未完全执行, 已申请强制执行。	2014 年 05 月 21 日	《诉讼公告》详见公告编号: 2014-019, 《诉讼进展公告》详见公告编号: 2015-005 巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn/)

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、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。

七、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
中国石油集团济柴动力总厂	母公司	采购商品和劳务	采购商品	市场价格	市场价格	5,647.34	6.58%	电汇、承兑等方式结算	5,647.34	2014年03月07日	巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn/)，
中国石油天然气第一建设公司	同一实际控制人下属企业	采购商品和劳务	采购商品	市场价格	市场价格	299.73	0.36%		299.73		
渤海石油装备制造有限公司	同一实际控制人下属企业	采购商品和劳务	采购商品	市场价格	市场价格	510.12	0.62%		510.12		

中国石油天然气股份有限公司	同一实际控制人下属企业	采购商品和劳务	采购商品	市场价格	市场价格	677.42	0.82%	677.42
华北石油管理局	同一实际控制人下属企业	采购商品和劳务	采购商品	市场价格	市场价格	2.51	0.00%	2.51
济柴聊城机械有限公司	同一实际控制人下属企业	采购商品和劳务	采购商品	市场价格	市场价格	3,550.1	4.14%	3,550.1
大庆石油管理局	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	261.61	0.28%	261.61
辽河石油勘探局	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	226.5	0.24%	226.5
大港油田集团有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	822.87	0.89%	822.87
华北石油管理局	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	331.73	0.36%	331.73
新疆石油管理局	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	167.05	0.18%	167.05
中国石油长城钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	1,149	1.24%	1,149
中国石油集团西部钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	3,183.69	3.43%	3,183.69
渤海石油装备制造有限公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	451.53	0.49%	451.53
中国石油技术开发公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	3,192.45	3.43%	3,192.45
中国石油天然气运输公	同一实际控制人下	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	83.73	0.09%	83.73

公告
编
号：
2014-
007

司	属企业								
中国石油化工工程建设公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	5,716.96	6.15%	5,716.96	
中国华油集团公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	0.52	0.00%	0.52	
中国石油天然气第七建设公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	25.16	0.03%	25.16	
中国石油集团工程设计有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	389.4	0.42%	389.4	
中国石油渤海钻探工程有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	965.82	1.04%	965.82	
宝鸡石油机械有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	2,139.89	2.30%	2,139.89	
中国石油集团济柴动力总厂	母公司	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	2,469.07	2.66%	2,469.07	
塔里木石油勘探开发指挥部	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	4.53	0.00%	4.53	
吉林石油集团有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	13.83	0.01%	13.83	
大港油田集团工程建设有限责任公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	16.24	0.02%	16.24	
中石油管道联合有限公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	159.42	0.17%	159.42	
中石油(北京)科技开发有限公司	同一实际控制人下属企业	销售商品和劳务	销售商品	市场价格	市场价格	239.69	0.26%	239.69	

合计	--	--	32,697.9 1	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	公司目前与关联方发生的主要关联交易是公司及所属企业销售产品给中石油集团所属企业。公司钻井用柴油机在油田钻井市场应用较多，既是钻井客户的需要，也是公司业务发展的需要。							
关联交易对上市公司独立性的影响	无不良影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司与关联方除控股股东股权关系外无其他依赖关系，销售、采购业务均按照正常客户、供应商业务进行。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	在公司 2014 年度日常关联交易预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、其他关联交易

适用 不适用

1、2014 年 3 月 5 日，公司第六届董事会 2014 年第一次会议审议通过了《关于 2014 年日常关联交易预计的议案》，并提交 2013 年年度股东大会审议通过。

2、2014 年 3 月 5 日，公司第六届董事会 2014 年第一次会议审议通过了《关于 2014 年度接受关联方财务资助暨关联交易的议案》，并提交 2013 年年度股东大会审议通过。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于接受财务资助的关联交易公告	2014 年 03 月 07 日	巨潮资讯网站, 公告编号: 2014—008
关于 2014 年日常关联交易预计的公告	2014 年 03 月 07 日	巨潮资讯网站, 公告编号: 2014—007

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

租赁情况说明

公司作为出租方, 将部分办公楼租赁给中国石油集团济柴动力总厂做办公使用, 期限自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 通过协议定价本期确认租赁收入 190 万元。

公司作为租入方, 自中国石油集团济柴动力总厂租入部分加工设备做生产之用, 期限自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 通过协议定价本期支付租金 2190.60 万元。

公司作为租入方, 自中国石油集团济柴动力总厂租入部分厂房做生产之用, 期限自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 通过协议定价本期支付租金 209 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱晓崴 冯山

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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
二、无限售条件股份	287,539,200	100.00%						287,539,200	100.00%
1、人民币普通股	287,539,200	100.00%						287,539,200	100.00%
三、股份总数	287,539,200	100.00%						287,539,200	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

报告期内，为妥善解决历史遗留的存量零碎股问题，根据中国证监会要求，公司与中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司(以下简称“中国结算深圳分公司”)签署《上市公司委托中国结算深圳分公司出售零碎股协议》，公司委托中国结算深圳分公司出售历史上因权益分派等业务形成的零碎股949股，实际出售所得（包含利息）9,066.01元，已汇入本公司银行账户，并按规定计入股东权益资本公积科目。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数		19,572	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数		18,468	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
中国石油集团 济柴动力总厂	国有法人	60.00%	172,523,520			172,523,520		
孙国庆	境内自然人	1.11%	3,186,520	1072420		3,186,520	质押	2,290,000
华夏成长证券 投资基金	其他	0.35%	999,995	999,995		999,995		
中国对外经济 贸易信托有限 公司—外贸信 托·朱雀漂亮 阿尔法集合资 金信托计划	其他	0.32%	924,000	924,000		924,000		
高维庆	境内自然人	0.29%	822,132	822,132		822,132		
张振宇	境内自然人	0.27%	779,900	779,900		779,900		
鲍焱华	境内自然人	0.22%	630,000	630,000		630,000		

顾力权	境内自然人	0.22%	619,000	619,000		619,000		
施金姨	境内自然人	0.20%	565,974	-62818		565,974		
邱淑君	境内自然人	0.19%	556,900	556,900		556,900		
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	持有本公司股份超过 5%以上的股东为中国石油集团济柴动力总厂，是本公司唯一发起人单位。与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国石油集团济柴动力总厂	172,523,520	人民币普通股	172,523,520					
孙国庆	3,186,520	人民币普通股	3,186,520					
华夏成长证券投资基金	999,995	人民币普通股	999,995					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·朱雀漂亮阿尔法集合资金信托计划	924,000	人民币普通股	924,000					
高维庆	822,132	人民币普通股	822,132					
张振宇	779,900	人民币普通股	779,900					
鲍焱华	630,000	人民币普通股	630,000					
顾力权	619,000	人民币普通股	619,000					
施金姨	565,974	人民币普通股	565,974					
邱淑君	556,900	人民币普通股	556,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	持有本公司股份超过 5%以上的股东为中国石油集团济柴动力总厂，是本公司唯一发起人单位。与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国石油集团济柴动力总厂	吴根柱	1991 年 05 月 06 日	16315053-X	6089 4.68 万元	内燃机及机组、配件，压缩机及机组，液压机械及附件，石油钻采专用设备的设计、开发、制造、销售、维修、租赁、测试、技术咨询、技术服务；发电机及发电机组的设计、制造、销售、租赁；销售：机械设备，仪器仪表，润滑油，五金交电，办公设备，文具用品，体育用品，日用百货，玩具，服装；机械加工；铆焊加工；物业管理（凭资质证经营）；房屋租赁；会议及展览服务；经济贸易咨询；进出口贸易（国家法律法规禁止的项目除外）。（未取得专项许可的项目除外）
未来发展战略	在非道路用中大功率内燃机、压缩机领域，确立国内领先地位，跻身国际先进行列。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年末，中国石油集团济柴动力总厂总资产 40.34 亿元，负债总额 11.47 亿元。2014 年度营业收入为 4.82 亿元，净利润为-3.83 亿元，经营活动产生现金净流量 2.73 亿元，投资活动产生的现金净流量为-1.71 亿元，筹资活动产生的现金净流量为-1.78 亿元，现金及现金等价物净增加额为-0.76 亿元。以上数据经中天运会计师事务所(有限合伙)审计。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

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

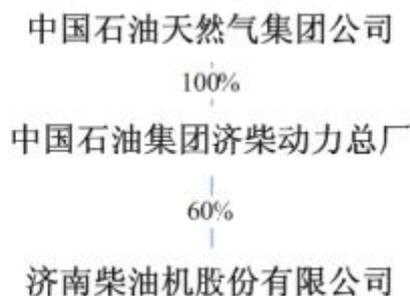
					供应和销售；石油勘探、开发、生产建设新产品、新工艺、新技术、新装备的开发研究和技术推广；国内外石油、天然气方面的合作勘探开发、经济技术合作以及对外承包石油建设工程、国外技术和装备进口、本系统自产设备和技术出口、引进和利用外资项目方面的对外谈判、签约。
未来发展战略	将围绕建设世界水平的综合性国际能源公司的发展目标，坚持资源、市场、国际化战略，着力增强自主创新能力，扩大开放合作，深化管理提升，强化安全环保，实现生产稳定增长、效益稳定向好，为社会经济发展提供更多优质清洁的能源，为保障国家能源安全、促进国民经济持续健康发展做出新的贡献。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2013 年末，中国石油天然气集团公司总资产 37,574 亿元，归属于母公司的所有者权益 17,875 亿元。2013 年度营业收入为 27,593 亿元，净利润为 1,408 亿元，应交税费 4,078 亿元。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人中国石油天然气集团公司持股的中国石油天然气股份有限公司在上海证券交易所挂牌上市（股票代码：601857）、香港联合交易所有限公司（股票代码：00857）及美国纽约证券交易所有限公司挂牌上市（纽约证券交易所 ADS 代码 PTR）；持股的昆仑能源有限公司在香港联合交易所有限公司挂牌上市（股票代码：00135）；通过大庆石油化工总厂持股的大庆华科股份有限公司在深圳证券交易所上市（股票代码：000985）。				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

一、报告期末近 3 年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、公司优先股的利润分配情况

适用 不适用

四、优先股回购或转换情况

适用 不适用

五、报告期内优先股表决权恢复情况

适用 不适用

六、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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)
吴根柱	董事长	现任	男	46	2014年11月15日	2018年01月15日				
杨元建	董事长	离任	男	53	2013年01月31日	2015年01月15日				
唐祖华	董事	现任	男	48	2015年01月15日	2018年01月15日				
卢丽平	董事	离任	女	57	2013年01月15日	2014年05月15日				
苗勇	董事、总经理	现任	男	42	2015年01月15日	2018年01月15日				
丁晓东	独立董事	现任	男	48	2012年01月17日	2018年01月15日				
吕玉芹	独立董事	现任	女	53	2012年01月17日	2018年01月15日				
贾胜军	监事会主席	现任	男	45	2015年01月15日	2018年01月15日				
姜纯朴	监事会主席	离任	男	58	2012年01月17日	2015年01月15日				
盖文国	监事	离任	男	48	2012年01月17日	2018年01月15日				
郭华	监事	现任	男	40	2012年01月17日	2018年01月15日				
贾娟宁	监事	现任	女	40	2014年05月15日	2018年01月15日				
储连伟	职工代表监事	现任	女	44	2012年01月17日	2018年01月15日				
朱一洪	职工代表监事	现任	男	54	2012年01月17日	2018年01月17日		500		500
刘明怀	总会计师、董事会秘书	现任	男	39	2012年01月17日	2018年01月15日				

王建国	副总经理	现任	男	52	2015年01月15日	2018年01月15日				
相承志	副总经理	现任	男	38	2015年01月15日	2018年01月15日				
王令金	副总经理	现任	男	41	2015年01月15日	2018年01月15日				
许传国	副总经理	离任	男	50	2012年01月17日	2015年01月15日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	500	0	500

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长吴根柱先生，男，汉族，男，1968年12月出生，陕西西安人，1995年5月加入中国共产党。1991年7月参加工作。1991年7月西北工业大学金属材料及处理专业大学本科毕业；2003年12月西安交通大学工商管理专业工商管理硕士毕业。现专业技术职务教授级高级工程师。历任宝鸡石油机械有限责任公司副总经理、党委委员，中国石油集团济柴动力总厂党委副书记、副厂长，中国石油集团济柴动力总厂党委书记、副厂长。现任中国石油集团济柴动力总厂厂长、党委书记，济南柴油机股份有限公司董事、董事长。

董事唐祖华先生，男，汉族，四川屏山人，1966年10月出生，1996年3月加入中国共产党。1987年7月重庆石油学校财经专业中专毕业，1987年8月参加工作，1993年6月新疆财经学院会计专业大专毕业。专业技术职称高级会计师。历任新疆石油管理局南疆石油勘探公司会计、财务处国有资产管理科科长、塔里木石油化工工程建设指挥部财务部副主任、财务处副处长、济南柴油机股份有限公司总会计师、常务副总经理、山东济柴绿色能源动力装备有限公司总经理等职务。现任中国石油集团济柴动力总厂党委委员、副厂长、总会计师。

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

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

独立董事丁晓东先生，男，汉族，山东乳山人，1966年9月出生，1988年毕业于中央财经

大学会计系外国财务会计专业，进入山东财政学院任教至今；1999年取得东北财经大学管理学硕士学位，副教授。现任山东神思电子技术股份有限公司和山东光合园林股份有限公司独立董事、济南柴油机股份有限公司独立董事，青岛海容商用冷链股份有限公司独立董事，武汉华信高新技术股份有限公司独立董事。

监事会主席贾胜军先生，男，汉族，山东禹城人，1969年2月出生，1999年11月加入中国共产党。1993年7月参加工作，山东工业大学铸造专业大学毕业、工学学士，山东大学工商管理专业研究生毕业（MBA）。高级工程师。历任济南柴油机股份有限公司物资分公司副经理、物资供应处副处长、处长；济南柴油机股份有限公司总经理助理兼物资供应处处长、总经理助理兼制造中心主任、副总经理；中国石油集团济柴动力总厂副厂长，济南柴油机股份有限公司董事、总经理。现任中国石油集团济柴动力总厂纪委书记、工会主席，济南柴油机股份有限公司监事、监事会主席。

监事郭华先生，男，汉族，山东平原人，1974年12月出生，2000年5月加入中国共产党，1995年7月参加工作。工商管理硕士研究生毕业。注册会计师、高级审计师。历任济南柴油机厂财务处副处长、处长；审计处处长、内控办主任；济南柴油机股份有限公司职工代表监事。现任济南柴油机股份有限公司监事、审计部部长。

监事贾娟宁女士，女，汉族，陕西兴平人，1974年10月出生，1999年1月加入中国共产党，1999年7月西安石油学院毕业，1999年7月参加工作。专业技术职称高级会计师。历任济南中油西瓦克电气控制公司财务部主任、山东济柴绿色能源动力装备有限公司财务资产部主任、中国石油集团济柴动力总厂财务处副处长。现任中国石油集团济柴动力总厂财务资产处处长，济南柴油机股份有限公司监事。

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

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

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

机股份有限公司董事会秘书、总会计师。

副总经理王建国先生，男，汉族，山东聊城人，1962年9月出生，1990年9月加入中国共产党，1982年7月山东工学院内燃机专业大学毕业，1982年7月参加工作，专业技术职称高级工程师。历任聊城内燃机厂总师办副主任、主任、副总工程师、副厂长、济南柴油机股份有限公司中小件分厂副厂长、配套处副处长、处长、中心仓库副主任、主任、党支部书记、大件二分厂党支部书记、副厂长、河北分公司党支部书记、人事劳资处处长、动力总厂人事劳资处处长、管理党支部书记、党委组织部长，济南柴油机股份有限公司人事部部长、党委组织部部长等职务。现任济南柴油机股份有限公司副总经理，人事部部长。

副总经理相承志先生，男，汉族，山东海阳人，1976年10月出生，2004年5月加入中国共产党，1998年7月北京科技大学腐蚀与防腐专业大学本科毕业并参加工作，专业技术职称高级工程师。历任济南柴油机股份有限公司热处理分厂副厂长、厂长、党支部书记，销售公司总经理等职务。现任济南柴油机股份有限公司副总经理、销售公司总经理。

副总经理王令金先生，男，汉族，山东邹城人，1973年3月出生，2001年5月加入中国共产党，1997年7月山东工业大学动力工程硕士研究生毕业，专业技术职称高级工程师。历任济南柴油机股份有限公司内燃机研究所副所长、新产品试验部主任、燃气机分厂副厂长、绿能公司燃气机制造部副主任、技术部主任、内燃机研究所所长、市场开发部主任等职务，济柴动力装备研究院院长等职务。现任济南柴油机股份有限公司副总经理、济柴动力装备研究院院长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴根柱	中国石油集团济柴动力总厂	厂长、党委书记	2014年10月30日		是
唐祖华	中国石油集团济柴动力总厂	党委委员、副厂长、总会计师	2010年01月19日		是
贾胜军	中国石油集团济柴动力总厂	党委副书记、纪委书记、工会主席	2014年10月30日		是
贾娟宁	中国石油集团济柴动力总厂	财务资产处处长	2013年03月14日		是
储连伟	中国石油集团济柴动力总厂	工会副主席、机关党支部书记	2006年06月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕玉芹	山东财政学院	教师	1991年06月01日	2011年05月31日	是
吕玉芹	山东财经大学	教师	2011年06月01日		是
丁晓东	山东财政学院	教师	1988年07月01日	2011年05月31日	是
丁晓东	山东财经大学	教师	2011年06月01日		是
丁晓东	山东神思电子技术股份有限公司	独立董事	2011年04月01日		是
丁晓东	山东光合园林股份有限公司	独立董事	2011年08月01日		是
丁晓东	青岛海容商用冷链股份有限公司	独立董事	2013年03月13日		是
丁晓东	武汉华信高新技术股份有限公司	独立董事	2014年10月22日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

本公司对独立董事实施独立董事津贴制度，标准为每人5万元/年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吴根柱	董事长	男	46	现任		42.95	42.95
杨元建	董事长	男	53	离任		41.5	41.5
唐祖华	董事	男	48	现任		36.38	36.38
卢丽平	董事	女	57	离任			

苗勇	董事、总经理	男	42	现任	23.43		23.43
丁晓东	独立董事	男	48	现任	5		5
吕玉芹	独立董事	女	53	现任	5		5
贾胜军	监事会主席	男	45	现任	35.63		35.63
姜纯朴	监事会主席	男	58	离任		40.6	40.6
盖文国	监事	男	48	离任			
郭华	监事	男	40	现任	17.28		17.28
贾娟宁	监事	女	40	现任		17.9	17.9
储连伟	职工代表监事	女	44	现任		18.3	18.3
朱一洪	职工代表监事	男	54	现任	18.58		18.58
刘明怀	总会计师、 董事会秘书	男	39	现任	24.52		24.52
王建国	副总经理	男	52	现任	18.45		18.45
相承志	副总经理	男	38	现任	23.91		23.91
王令金	副总经理	男	41	现任	24.74		24.74
许传国	副总经理	男	50	离任	23.74		23.74
合计	--	--	--	--	220.28	197.63	417.91

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
卢丽平	董事	离任	2014年05月16日	工作原因辞职
杨元建	董事长	离任	2014年11月15日	工作原因辞职
姜纯朴	监事会主席	任期满离任	2015年01月16日	任期届满
盖文国	监事	离任	2014年04月23日	工作原因辞职
贾胜军	监事会主席	被选举	2015年01月16日	董事、总经理任期届满后，大股东推荐并经股东大会选举为新任监事
吴根柱	董事长	被选举	2014年05月16日	大股东推荐并经股东大会选举5月16日选举为董事，11月15日选举为董事长
唐祖华	董事	被选举	2015年01月16日	大股东推荐并经股东大会选举
苗勇	董事	被选举	2015年01月16日	董事会推荐并经股东大会选举

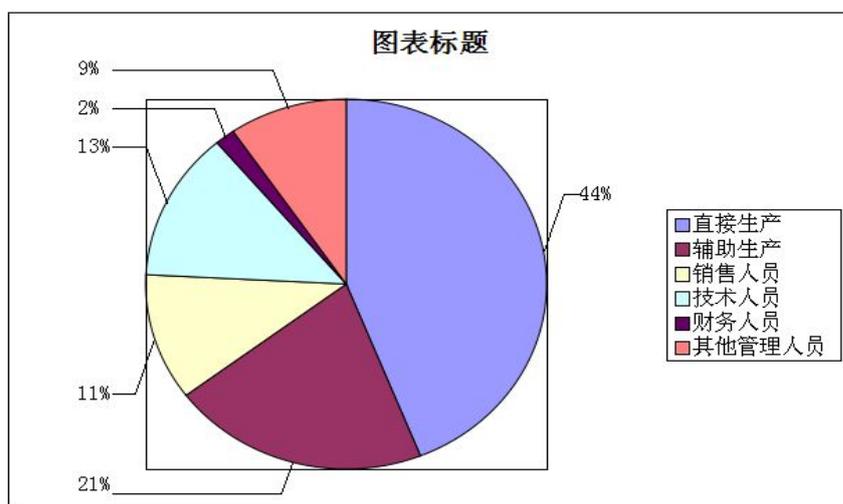
贾娟宁	监事	被选举	2014年05月16日	大股东推荐并经股东大会选举
许传国	副总经理	任期满离任	2015年01月16日	任期届满
王建国	副总经理	聘任	2015年01月16日	第七届董事会聘任
相承志	副总经理	聘任	2015年01月16日	第七届董事会聘任
王令金	副总经理	聘任	2015年01月16日	第七届董事会聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

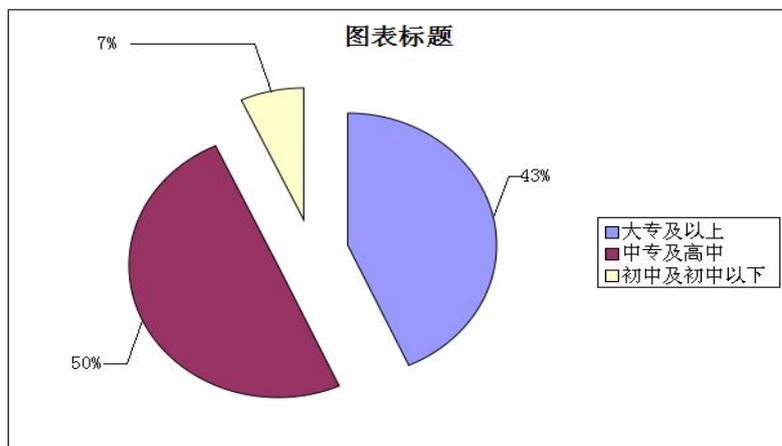
本年度核心技术团队无变化。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有在册员工1,426人，其中：直接生产人员627人，辅助生产人员296人；销售人员158人；技术人员186人；财务人员23，其他人员136人。



公司员工教育程度：大专及大专以上文化程度617人，占公司员工的43.26%；中专及高中文化程度711人，占公司员工的49.86%；初中及初中以下文化程度98人，占公司员工6.88%。



公司根据各岗位和员工本人需要，拟定和开展了新员工入职培训、管理技能培训、专业技能知识培训、通用技能培训等，使员工不断提升自身综合素质的同时帮助企业经营发展。公司执行劳动合同制，按照《中华人民共和国合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度和社会保障制度，按照国家规定为员工缴纳五险一金。公司于1997年加入基本养老保险省级统筹，并且一直足额、按时缴纳各项社会保险费，离退休职工由山东省社会保险事业局统一实行养老金社会化发放。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他法律法规的要求，形成了以股东大会、董事会、监事会、管理层为架构的经营决策和管理体系，并根据有关法律法规的要求，不断建立健全公司的内部控制制度，完善公司治理。

1、关于股东与股东大会

公司通过不断完善《公司章程》、《股东大会议事规则》相关条款，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使其股东权利。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，共审议通过议案 12 项。上述会议均邀请律师出席见证，并发表法律意见书。临时股东大会公司提供网络投票方式，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会的会议通知、会议提案、议事程序、议案表决、会议记录和信息披露等均符合规定要求，公司的重大决策均由股东大会依法作出决议，并聘请律师见证，听取参会股东意见，回答股东问题，确保所有股东、特别是中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、关于董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由五名董事组成，其中独立董事两名，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会成员按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，勤勉尽责，认真负责出席董事会和股东大会。报告期内，公司共召开 7 次董事会会议，共审议通过议案 24 项，会议的召集、召开及形成决议均按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定程序操作。公司已按照有关规定建立了独立董事制度，独立董事对报告期内公司重要事项均发表了独立意见。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并按照各自实施细则开展工作，保障了董事会决策的科学性和程序性。

3、关于监事和监事会

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由五名监事组成，其中职工代表两名，监事会人数、构成和资格均符合法律、法规和公司规章的规定。报告期内监事会召开监事会 5 次，共审议通过议案 11 项，均按照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召集和召开。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，认真检查了公司财务状况、董事及高级管理人员履职情况，并对公司定期报告、对部分闲置募集资金进行现金管理、会计估计变更等事项进行了审核，并发表核查意见，切实履行了职责，维护了公司及股东的合法权益。

4、关于投资者关系

公司积极接待机构调研者及个人投资者的来电和来访，对到公司调研的投资者要求其签署《承诺书》。公司通过公告、电话咨询、投资者互动平台、电子邮件等多种方式与投资者沟通交流，增进投资者对公司经营情况、发展前景的了解，维护与投资者的良好关系。同时，公司认真对待和讨论投资者对公司的意见和建议，促进投资者和公司的互动。报告期内，公司共接待机构调研 1 家；耐心答复投资者来电、来函并按规定进行了登记，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

5、关于信息披露

公司严格按照中国证监会的要求和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本着“公开、公平、公正”的原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务。2014 年度，公司按照有关规定，遵循及时、准确、真实、完整的原则，共披露定期报告和各类临时公告的数量合计 206 份，所有公告均履行了严格的审议程序，并在规定时间内发布，没有应披露未披露事项，不存在选择性信息披露行为，保障广大投资者特别是中小投资者享有公平知情权。

综上所述，公司已基本建立起了符合上市公司要求的公司治理结构，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司将进一步加强公司治理情况建设，推进内控制度体系的完善和落实，确保公司的规范运作和稳健发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司信息披露，防范内幕交易行为，公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送及使用人管理制度》，加强对外部信息报送和使用管理，并对内幕信息使用人员进行登记管理。

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	2013 年度董事会报告议案、2013 年度监事会报告议案、2013 年度财务报告、2013 年度利润分配方案、2013 年度报告全文及摘要、2014 年度财务预算、2014 年度日常关联交易预计的议案、关于 2014 年度接受关联方财务资助暨关联交易预计的议案、关于调整公司董事的议案、关于调整公司监事的议案	审议通过了上述 10 项议案。	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号：2014-017

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 11 月 14 日	关于 2014 年聘请会计师事务所的议案，关于增加 1 亿元财务资助暨关联交易的议案，	审议了上述两项议案，其中第一项议案予以通过，第二项议案未予通过。	2014 年 11 月 15 日	巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号：2014-030

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
丁晓东	7	3	4	0	0	否
吕玉芹	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事建议公司加大欠款催收力度，降低应收款项的占用额度；建议公司加强对存货的控制，压缩库存占款，公司均已采纳并采取相关措施。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会在公司 2013 年年度报告审计与编制期间，勤勉尽责，加强与审计机构的沟通交流，与审计机构协商确定了 2013 年年报审计范围和时间安排，审阅公司财务报表并重点关注了公司经本次年审后财务报表的调整部分。

2、薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的 2014 年责任目标设置情况进行审核，制定了薪酬方案。

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

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

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

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

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

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

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

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，在内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，在内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

了年报信息披露的质量和透明度。2014 年度，公司未出现年报披露的重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 10 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2015]审字第 90035 号
注册会计师姓名	朱晓崴 冯山

审计报告正文

济南柴油机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的济南柴油机股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：济南柴油机股份有限公司

2014年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	122,643,952.87	101,522,954.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,564,643.60	62,930,802.80
应收账款	728,490,825.63	848,562,681.74
预付款项	17,612,944.27	30,661,813.84
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	4,515,556.62	9,210,140.95
买入返售金融资产		
存货	515,478,692.43	452,398,433.88
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,790,651.54	3,213,376.06
流动资产合计	1,447,097,266.96	1,508,500,203.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	26,405,049.58	24,553,140.73
固定资产	579,958,074.97	629,558,402.37
在建工程		8,190,550.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	135,582,369.62	149,274,755.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,791,748.70	14,077,266.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	757,737,242.87	825,654,115.79
资产总计	2,204,834,509.83	2,334,154,319.60
流动负债：		
短期借款	750,000,000.00	700,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,889,470.00	202,819,502.29
应付账款	510,462,455.06	491,959,186.59
预收款项	30,343,058.15	29,513,015.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,722,336.40	13,220,380.07
应交税费	10,459,611.23	12,675,634.74
应付利息		
应付股利		

其他应付款	26,827,595.56	21,898,080.36
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,468,704,526.40	1,472,085,799.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	137,134,495.31	152,230,436.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,134,495.31	152,230,436.75
负债合计	1,605,839,021.71	1,624,316,235.83
所有者权益：		
股本	287,539,200.00	287,539,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	38,121,277.13	33,783,248.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,230,859.49	87,230,859.49
一般风险准备		

未分配利润	186,104,151.50	301,284,775.41
归属于母公司所有者权益合计	598,995,488.12	709,838,083.77
少数股东权益		
所有者权益合计	598,995,488.12	709,838,083.77
负债和所有者权益总计	2,204,834,509.83	2,334,154,319.60

法定代表人：吴根柱

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	929,518,743.99	1,624,727,209.92
其中：营业收入	929,518,743.99	1,624,727,209.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,060,167,377.46	1,634,325,101.22
其中：营业成本	824,439,979.79	1,422,638,673.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,604,613.76	12,002,503.75
销售费用	79,123,677.63	71,921,987.60
管理费用	84,103,136.75	83,499,272.50
财务费用	45,856,590.77	35,593,104.99
资产减值损失	22,039,378.76	8,669,558.84
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）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-130,648,633.47	-9,597,891.30
加：营业外收入	16,083,727.43	22,893,726.19
其中：非流动资产处置利得	74,236.49	44,460.00
减：营业外支出	2,330,200.13	3,248,669.36
其中：非流动资产处置损失	39,838.90	398,364.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-116,895,106.17	10,047,165.53
减：所得税费用	-1,714,482.26	202,563.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-115,180,623.91	9,844,601.90
归属于母公司所有者的净利润	-115,180,623.91	9,844,601.90
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-115,180,623.91	9,844,601.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-115,180,623.91	9,844,601.90
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.40	0.03
（二）稀释每股收益	-0.40	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴根柱

主管会计工作负责人：刘明怀

会计机构负责人：刘明怀

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	719,557,197.67	843,591,648.10
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,554,263.65	1,976,746.94

收到其他与经营活动有关的现金	28,192,885.01	103,474,847.54
经营活动现金流入小计	749,304,346.33	949,043,242.58
购买商品、接受劳务支付的现金	463,679,662.44	635,886,868.61
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	142,374,806.66	140,193,543.10
支付的各项税费	46,948,022.63	132,798,699.55
支付其他与经营活动有关的现金	78,513,507.42	82,592,687.73
经营活动现金流出小计	731,515,999.15	991,471,798.99
经营活动产生的现金流量净额	17,788,347.18	-42,428,556.41
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	269,590.00	22,784.00
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	269,590.00	22,784.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,122,727.05	3,589,877.99
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流出小计	1,122,727.05	3,589,877.99
投资活动产生的现金流量净额	-853,137.05	-3,567,093.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	800,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	800,000,000.00	700,000,000.00
偿还债务支付的现金	750,000,000.00	705,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,705,583.32	12,257,500.00
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	795,705,583.32	717,257,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,294,416.68	-17,257,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-108,628.48	-169,829.70
五、现金及现金等价物净增加额	21,120,998.33	-63,422,980.10
加：期初现金及现金等价物余额	101,522,954.54	164,945,934.64
六、期末现金及现金等价物余额	122,643,952.87	101,522,954.54

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
优 先		永 续	其 他											

		股	债										
一、上年期末余额	287,539,200.00	0.00	0.00	0.00	33,783,248.87	0.00	0.00	0.00	87,230,859.49	0.00	301,284,775.41	0.00	709,838,083.77
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	287,539,200.00	0.00	0.00	0.00	33,783,248.87	0.00	0.00	0.00	87,230,859.49	0.00	301,284,775.41	0.00	709,838,083.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	4,338,028.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-115,180,623.91	0.00	-110,842,595.65
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-115,180,623.91	0.00	-115,180,623.91
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	4,338,028.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,338,028.26
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	4,338,028.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,338,028.26
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,479,719.58	0.00	0.00	0.00	0.00	3,479,719.58
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,479,719.58	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,479,719.58
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	287,539,200.00	0.00	0.00	0.00	38,121,277.13	0.00	0.00	0.00	87,230,859.49	0.00	186,104,151.50	0.00	598,995,488.12

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	287,539,200.				29,270,569.93			107,396.04	87,548,942.88		290,882,784.36		695,348,893.21

	00											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	287,539,200.00			29,270,569.93			107,396.04	87,548,942.88		290,882,784.36		695,348,893.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				4,512,678.94			-107,396.04	-318,083.39		10,401,991.05		14,489,190.56
（一）综合收益总额										9,844,601.90		9,844,601.90
（二）所有者投入和减少资本				4,512,678.94			-33,494.14	-318,083.39		557,389.15		4,718,490.56
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				4,512,678.94			-33,494.14	-318,083.39		557,389.15		4,718,490.56
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或												

股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备								-73,901.90					-73,901.90
1. 本期提取								2,735,907.64					2,735,907.64
2. 本期使用								-2,809,809.54					-2,809,809.54
(六)其他													
四、本期期末余额	287,539,200.00				33,783,248.87			87,230,859.49		301,284,775.41			709,838,083.77

三、公司基本情况

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

1997年5月,本公司按照每10股送1股转增2股的比例,以未分配利润向全体股东送红股800.00万股,同时以资本公积向全体股东转增股份总额1,600.00万股,经转增及送红股后,本公司股本总额增至10,400.00万股。2004年6月,本公司以总股本10,400.00万股为基数,按每10股转增4股的比例以资本公积向全体股东转增股份总额4,160万股;按每10股送红股2股的比例,以未分配利润向全体股东送红股2,080.00万股,经转增及送红股后,本公司股本总额增至16,640.00万股。2005年6月,本公司按每10股送

红股2股的比例，用未分配利润向全体股东送红股3,328.00万股，送红股后本公司股本总额增至19,968.00万股。2006年6月，本公司按每10股送红股2股的比例，用未分配利润向全体股东送红股3,993.60万股，送红股后本公司股本总额增至23,961.60万股。2007年3月，本公司完成股权分置改革，以流通股股东总股本7,488.00万股为基数，按每10股流通股可获得非流通股股东2.8股支付对价，向全体流通股股东送股2,096.64万股，本公司总股本不变。2009年7月，本公司按每10股送红股2股的比例，用未分配利润向全体股东送红股4,792.32万股，送红股后本公司股本总额增至28,753.92万股。截至2014年12月31日，本公司股本总额为28,753.92万元，注册资本28,753.92万元。

本公司《企业法人营业执照》注册号为370000018007734，法定代表人为吴根柱，本公司注册地为济南市经十西路11966号。本公司属机械制造行业，经营范围为：柴油机、柴油发电机组、气体发动机、气体发电机组、压缩机、压缩机组的制造、销售、修理、租赁；以及上述机器零配件的制造、销售、修理；所需原料辅料、机械设备、仪器仪表的制造、销售；机械加工；批准范围内的自营进出口业务；理化测试；房屋租赁；普通货运；汽车维护；汽车配件销售；起重装卸服务（以上国家有规定的，须凭许可经营）。主要产品包括：柴油机及发电机组、气体机及发电机组，主要应用于油田、机车、渔船、地矿等。

本财务报告经过第七届董事会2015年第二次会议审议通过，于2015年3月28日报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下“五、重要会计政策及会计估计”所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

根据当前经营情况判断，本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、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。

3、营业周期

本公司营业周期同会计期间一致。

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

a. 同一控制下的企业合并

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

b. 非同一控制下的企业合并

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日

以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

c. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月1日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价

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

10、金融工具

无。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	经过测试回收困难
坏账准备的计提方法	个别认定法

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、委托代销商品、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出采用移动加权平均法，委托加工物资、委托代销商品、在产品和产成品根据订单归集成本确定领用或发出存货的

实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物和其他周转材料领用采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的投资。

(1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见“重要会计政策及会计估计”之同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额

的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产指已出租的建筑物。

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40	5%	2.38%

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	12~40	5.00%	2.38%~ 7.92%
机器设备	年限平均法	8~30	5.00%	3.17%~ 11.88%
工具及仪器	年限平均法	4~14	5.00%	6.79%~23.75%
运输设备	年限平均法	7~15	5.00%	6.33%~13.57%
其他设备	年限平均法	5~14	5.00%	6.79%~19.00%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

17、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括为建造或修理固定资产而进行各项建筑和安装工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

18、借款费用

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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括商标权、土地使用权、特许经营权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司期末对使用寿命不确定的无形资产及使用寿命确定、存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实质上已经发生减值的情形。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解发电机技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行发电机商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于发电机计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的装置或产品期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

22、长期资产减值

资产负债表日，长期资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

无。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、

住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、预计负债

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

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

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

(1) 销售商品

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。

(2) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内按合同约定确认当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，对相应会计政策予以修订。	经过第六届董事会 2014 年第七次会议审议通过，并发布《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2014-035）	报表新增加递延收益项目，原递延收益在其他非流动负债下列报，现在递延收益下列报

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表的影响金额	
		项目名称	影响金额（增加+减少-）
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（2014 年修订）	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（2014 年修订）及应用指南的相关规定	递延收益	152,230,436.75
		其他非流动负债	-152,230,436.75

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2012 年 12 月 31 日/2012 年度相关财务报表的影响金额	
		项目名称	影响金额（增加+减少-）
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（2014 年修订）	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（2014 年修订）及应用指南的相关规定	递延收益	167,326,378.19
		其他非流动负债	-167,326,378.19

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣进项税后的差额缴纳	17%、6%
营业税	租赁收入等其他服务收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
水利建设基金	应缴纳流转税额	1%

2、税收优惠

本公司于 2014 年 10 月 30 日被山东省科学技术厅、山东省国家税务局等四家单位以鲁科函字【2014】130 号文件认定为高新技术企业，有效期三年；根据国家税务局国税函【2009】203 号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，2014 年享受 15% 的所得税税收优惠政策。

3、其他

无。

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	122,643,952.87	101,522,954.54
合计	122,643,952.87	101,522,954.54

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,928,500.00	62,930,802.80
商业承兑票据	16,636,143.60	
合计	52,564,643.60	62,930,802.80

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	110,204,024.98	
合计	110,204,024.98	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	389,688,486.47	49.43%	15,919,166.96	4.09%	373,769,319.51	479,357,433.62	53.33%	9,138,182.16	1.91%	470,219,251.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	398,751,086.23	50.57%	44,029,580.11	11.04%	354,721,506.12	419,561,552.03	46.67%	41,218,121.75	9.82%	378,343,430.28
合计	788,439,572.70	100.00%	59,948,747.07	15.13%	728,490,825.63	898,918,985.65	100.00%	50,356,303.91	11.73%	848,562,681.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
1.晋城市润宏新能源发电股份有限公司	32,400,000.00	11,340,000.00	35.00%	回收困难
2.济南济柴环能燃气发电成套设备有限公司	22,505,368.60	1,800,429.49	8.00%	回收困难
3.山西汾西矿业（集团）有限责任公司贺西煤矿	14,107,374.68	1,410,737.47	10.00%	回收困难
4.山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	10,680,000.00	1,368,000.00	13.00%	回收困难
5.其他单位	309,995,743.19			
合计	389,688,486.47	15,919,166.96	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

公司单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款金额为398,751,086.23元，期末计提坏账准备44,029,580.11元，占对应款项的11.04%。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额20,813,039.89元；本期收回或转回坏账准备金额11,220,596.73元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额174,818,438.85元，占应收账款期末余额

合计数的比例22.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,340,000.00元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,323,154.40	52.93%	26,839,046.10	87.53%
1 至 2 年	4,688,358.91	26.62%	1,564,758.35	5.11%
2 至 3 年	1,392,505.98	7.91%	2,218,009.39	7.23%
3 年以上	2,208,924.98	12.54%	40,000.00	0.13%
合计	17,612,944.27	--	30,661,813.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司暂无账龄超过1年且金额不低于1000万元款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额10,393,343.39元，占预付账款期末余额合计数的比例59.01%。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,414,356.62	100.00%	898,800.00	16.60%	4,515,556.62	10,108,940.95	100.00%	898,800.00	8.89%	9,210,140.95
合计	5,414,356.62	100.00%	898,800.00	16.60%	4,515,556.62	10,108,940.95	100.00%	898,800.00	8.89%	9,210,140.95

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

公司单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款金额为5,414,356.62元，期末计提坏账准备898,800.00元，占对应款项的16.60%。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金等押金款	2,288,447.42	2,919,985.98
备用金	3,125,909.20	7,188,954.97
合计	5,414,356.62	10,108,940.95

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南市建筑管理局	代垫款	898,800.00	2004 年	14.75%	898,800.00
贵州渝能矿业有限责任公司供销分公司	投标保证金	354,000.00	2012 年	5.81%	
山东省商务厅	押金	200,000.00	2010 年	3.28%	
四川古叙煤田公司	投标保证金	190,000.00	2011-2012	3.12%	
永贵能源开发公司	投标保证金	180,000.00	2012 年	2.95%	
合计	--	1,822,800.00	--	29.91%	898,800.00

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	171,763,762.06	18,344,206.41	153,419,555.65	179,940,471.51	20,212,311.58	159,728,159.93

在产品	69,444,900.50	270,043.20	69,174,857.30	54,023,745.74	270,043.20	53,753,702.54
库存商品	317,540,073.66	24,831,843.11	292,708,230.55	259,419,120.39	20,898,123.37	238,520,997.02
低值易耗品	176,048.93		176,048.93	395,574.39		395,574.39
合计	558,924,785.15	43,446,092.72	515,478,692.43	493,778,912.03	41,380,478.15	452,398,433.88

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,212,311.58	1,692,314.80		3,560,419.97		18,344,206.41
在产品	270,043.20					270,043.20
库存商品	20,898,123.37	10,107,863.50		6,174,143.76		24,831,843.11
合计	41,380,478.15	11,800,178.30		9,734,563.73		43,446,092.72

按可变现净值法测算2014年存货，计提减值；本年转销数主要为原计提存货跌价准备的货物实现了销售。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重分类的应交税费	5,790,651.54	3,213,376.06
合计	5,790,651.54	3,213,376.06

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	31,438,789.48			31,438,789.48
2.本期增加金额	2,682,020.85			2,682,020.85
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,682,020.85			2,682,020.85
3.本期减少金额				
4.期末余额	34,120,810.33			34,120,810.33

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,885,648.75			6,885,648.75
2.本期增加金额	830,112.00			830,112.00
(1) 计提或摊销	830,112.00			830,112.00
3.本期减少金额				
4.期末余额	7,715,760.75			7,715,760.75
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,405,049.58			26,405,049.58
2.期初账面价值	24,553,140.73			24,553,140.73

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼、理化楼	26,405,049.58	因施工许可证等手续未办妥

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	372,752,015.48	417,648,415.10		29,205,532.37	158,948,717.95	978,554,680.90
2.本期增加金额	2,333,176.84	1,586,929.97		271,481.22	4,083,386.28	8,274,974.31
(2) 在建工程转入	2,333,176.84	1,586,929.97		271,481.22	4,083,386.28	8,274,974.31
3.本期减少金额				4,776,350.24	147,052.50	4,923,402.74
(1) 处置或报废				4,776,350.24	147,052.50	4,923,402.74
4.期末余额	375,085,192.32	419,235,345.07		24,700,663.35	162,885,051.73	981,906,252.47

二、累计折旧						
1.期初余额	63,683,747.54	172,982,216.21		18,197,919.20	93,794,468.00	348,658,350.95
2.本期增加金额	13,390,272.96	30,827,308.63		2,194,557.04	10,377,319.13	56,789,457.76
(1) 计提	13,390,272.96	30,827,308.63		2,194,557.04	10,377,319.13	56,789,457.76
3.本期减少金额				4,351,078.59	133,237.50	4,484,316.09
(1) 处置或报废				4,351,078.59	133,237.50	4,484,316.09
4.期末余额	77,074,020.50	203,809,524.84		16,041,397.65	104,038,549.63	400,963,492.62
三、减值准备						
1.期初余额				20,756.48	317,171.10	337,927.58
2.本期增加金额		493,851.01			152,906.29	646,757.30
(1) 计提		493,851.01			152,906.29	646,757.30
3.本期减少金额						
4.期末余额		493,851.01		20,756.48	470,077.39	984,684.88
四、账面价值						
1.期末账面价值	298,011,171.82	214,931,969.22		8,638,509.22	58,376,424.71	579,958,074.97
2.期初账面价值	309,068,267.94	244,666,198.89		10,986,856.69	64,837,078.85	629,558,402.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
生产设备	3,898,571.14	2,636,391.26	984,684.88	277,495.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机械设备	7,517,054.83

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
联合厂房	125,617,139.28	因施工许可证等手续未办妥

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂建设零星工程				8,190,550.39		8,190,550.39
合计				8,190,550.39		8,190,550.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
新厂建设及零星工程	200,800,000.00	8,190,550.39		8,190,550.39			100.00%	完工				其他
合计	200,800,000.00	8,190,550.39		8,190,550.39			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

本年度无此事项。

13、固定资产清理

本年度无此事项。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	58,824,813.75		115,969,119.96	16,070,765.00	190,864,698.71
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	58,824,813.75		115,969,119.96	16,070,765.00	190,864,698.71
二、累计摊销					
1.期初余额	9,894,847.68		19,850,007.14	11,845,088.03	41,589,942.85
2.本期增加金额	1,176,496.20		11,505,528.20	1,010,361.84	13,692,386.24
(1) 计提	1,176,496.20		11,505,528.20	1,010,361.84	13,692,386.24
3.本期减少金额					
4.期末余额	11,071,343.88		31,355,535.34	12,855,449.87	55,282,329.09
三、账面价值					
1.期末账面价值	47,753,469.87		84,613,584.62	3,215,315.13	135,582,369.62
2.期初账面价值	48,929,966.07		96,119,112.82	4,225,676.97	149,274,755.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 60.76%。

15、开发支出

本年度无此事项。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,278,324.67	15,791,748.70	92,973,509.64	13,895,337.32
可抵扣亏损			1,212,860.80	181,929.12
合计	105,278,324.67	15,791,748.70	94,186,370.44	14,077,266.44

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,791,748.70		14,077,266.44

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	109,763,966.91	
合计	109,763,966.91	

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,212,860.80		
2019 年	108,551,106.11		
合计	109,763,966.91		--

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	750,000,000.00	700,000,000.00
合计	750,000,000.00	700,000,000.00

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	136,889,470.00	202,819,502.29
合计	136,889,470.00	202,819,502.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	374,602,822.00	408,002,495.92
1-2 年(含 2 年)	94,752,995.23	66,895,979.56
2-3 年(含 3 年)	30,912,121.45	9,685,322.21
3 年以上	10,194,516.38	7,375,388.90
合计	510,462,455.06	491,959,186.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油集团济柴动力总厂	82,122,391.10	未结算
合计	82,122,391.10	--

其他说明：

账龄超过1年的重要应付账款指金额不低于1000万元款项。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	30,094,233.77	26,781,796.65
1 年以上	248,824.38	2,731,218.38
合计	30,343,058.15	29,513,015.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

账龄超过1年的重要预收款项指金额不低于1000万元的款项，期末本公司没有符合此条件的款项。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,220,380.07	112,796,571.64	122,294,615.31	3,722,336.40
二、离职后福利-设定提存计划		17,128,279.32	17,128,279.32	
合计	13,220,380.07	129,924,850.96	139,422,894.63	3,722,336.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,415,722.15	84,734,566.97	95,150,289.12	
2、职工福利费		8,314,200.57	8,314,200.57	
3、社会保险费		10,850,095.73	10,850,095.73	
其中：医疗保险费		9,254,682.78	9,254,682.78	
工伤保险费		898,824.68	898,824.68	
生育保险费		696,588.27	696,588.27	
4、住房公积金		6,184,004.54	6,184,004.54	
5、工会经费和职工教育经费	2,804,657.92	2,547,425.83	1,629,747.35	3,722,336.40
其他		166,278.00	166,278.00	
合计	13,220,380.07	112,796,571.64	122,294,615.31	3,722,336.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,229,714.77	13,229,714.77	
2、失业保险费		775,012.85	775,012.85	
3、企业年金缴费		3,123,551.70	3,123,551.70	
合计		17,128,279.32	17,128,279.32	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,224,614.65	8,451,470.35
营业税	125,000.00	26,898.23
个人所得税	534,224.93	811,259.54
城市维护建设税	455,968.53	593,405.16
房产税	756,359.98	812,081.09
土地使用税	1,962,015.99	1,471,512.00
教育费附加	336,041.16	423,918.43
其他税费	65,385.99	85,089.94
合计	10,459,611.23	12,675,634.74

23、应付利息

本年度无此事项。

24、应付股利

本年度无此事项。

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	24,920,529.49	21,203,910.86
1-2 年(含 2 年)	1,232,896.57	
2-3 年(含 3 年)		199,024.50
3 年以上	674,169.50	495,145.00
合计	26,827,595.56	21,898,080.36

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	4,912,110.76		567,594.36	4,344,516.40	2011 年根据济南市济发改投资【2011】795 号文件下拨 600 万元 190 沼气发电机组产能提升项目专项资金，该项目已完工，在资产的使用寿命内随其折旧而逐年摊销
新厂搬迁补偿款	147,318,325.99		14,528,347.08	132,789,978.91	系本公司用于资本性支出的搬迁补偿金净额，在相应重置固定资产和无形资产（土地使用权）的使用寿命期内随其折旧或摊销而转销
合计	152,230,436.75		15,095,941.44	137,134,495.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
190 沼气发电机组产能提升项目建设专项资金	4,912,110.76		567,594.36		4,344,516.40	与资产相关
合计	4,912,110.76		567,594.36		4,344,516.40	--

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	287,539,200.00						287,539,200.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	26,172,978.98			26,172,978.98
其他资本公积	7,610,269.89	4,338,028.26		11,939,232.14
合计	33,783,248.87	4,338,028.26		38,121,277.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

积，资本公积增加4,328,962.25元。

(2)出售零碎股收益，增加资本公积9,066.01元。

29、库存股

本年度无此事项。

30、其他综合收益

本年度无此事项。

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,479,719.58	3,479,719.58	
合计		3,479,719.58	3,479,719.58	

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	87,230,859.49			87,230,859.49
合计	87,230,859.49			87,230,859.49

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	301,284,775.41	290,882,784.36
调整后期初未分配利润	301,284,775.41	290,882,784.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-115,180,623.91	9,844,601.90
加：吸收合并子公司增加未分配利润		557,389.15
期末未分配利润	186,104,151.50	301,284,775.41

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	906,840,740.15	811,872,334.73	1,575,081,072.25	1,395,974,455.67
其他业务	22,678,003.84	12,567,645.06	49,646,137.67	26,664,217.87
合计	929,518,743.99	824,439,979.79	1,624,727,209.92	1,422,638,673.54

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	389,734.84	903,884.26
城市维护建设税	2,152,877.94	6,265,725.48
教育费附加	1,552,039.38	4,618,313.01
资源税		5,181.00
房产税	509,961.60	209,400.00
合计	4,604,613.76	12,002,503.75

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	31,336,270.33	28,540,710.87
运输费	8,099,426.42	8,844,831.73
差旅费	15,780,945.42	13,402,676.40
业务招待费	4,232,513.88	4,764,742.01
维护及修理费	3,639,047.54	2,824,355.78
其他费用	16,035,474.04	13,544,670.81
合计	79,123,677.63	71,921,987.60

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研究与开发费	19,588,137.30	26,337,898.87
员工薪酬	11,306,466.73	11,327,677.97
折旧折耗摊销	18,181,173.36	19,941,127.73
税费	11,098,007.07	10,834,734.73
维护及修理费	3,500,042.74	3,815,122.69
其他费用	20,429,309.55	11,242,710.51
合计	84,103,136.75	83,499,272.50

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,705,583.32	35,477,996.46
减：利息收入	615,121.47	562,981.09
加：汇兑损失	118,530.43	276,533.16
减：汇兑收益	9,901.95	446,362.86
手续费及其他	657,500.44	847,919.32
合计	45,856,590.77	35,593,104.99

39、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	9,592,443.16	-2,253,850.26
二、存货跌价损失	11,800,178.30	10,923,409.10
七、固定资产减值损失	646,757.30	
合计	22,039,378.76	8,669,558.84

40、投资收益

本年度无此事项。

41、营业外收入

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	74,236.49	44,460.00	74,236.49

其中：固定资产处置利得	74,236.49	44,460.00	74,236.49
政府补助	266,398.00	5,334,100.00	266,398.00
罚款收入	307,194.11	1,366,318.30	307,194.11
递延收益	15,095,941.44	15,095,941.44	15,095,941.44
其他	339,957.39	1,052,906.45	339,957.39
合计	16,083,727.43	22,893,726.19	16,083,727.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款		5,250,000.00	与收益相关
长清财政局四千会奖励	40,000.00	30,000.00	与收益相关
长清区财政局涉外发展奖励		20,000.00	与收益相关
中国轻工业对外经济技术合作公司补贴款		13,100.00	与收益相关
济南市环境检查中心站补贴款		21,000.00	与收益相关
外经贸发展补贴资金	192,996.00		与收益相关
节能补贴款	33,402.00		与收益相关
合计	266,398.00	5,334,100.00	--

42、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	39,838.90	398,364.12	39,838.90
其中：固定资产处置损失	39,838.90	398,364.12	39,838.90
罚款支出	2,038.47	22,900.00	2,038.47
赔偿金		4,200.00	
维稳支出	98,334.00	3,138.60	98,334.00
其他	2,189,988.76	2,820,066.64	2,189,988.76
合计	2,330,200.13	3,248,669.36	2,330,200.13

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		3,226,057.81
递延所得税费用	-1,714,482.26	-3,023,494.18
合计	-1,714,482.26	202,563.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-116,895,106.17
递延所得税费用	-1,714,482.26
所得税费用	-1,714,482.26

44、其他综合收益

本年度无此事项。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	615,121.47	562,981.09
收到的补贴款	232,996.00	5,900,000.00
收回的保证金及其它	27,344,767.54	27,011,866.45
与母公司中国石油集团济柴动力总厂的往来款		70,000,000.00
合计	28,192,885.01	103,474,847.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

费用、成本中非工资性的日常支出等	65,680,800.48	73,696,467.83
研究开发费支出	9,820,042.56	8,896,219.90
投标保证金	3,012,664.38	
合计	78,513,507.42	82,592,687.73

46、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	-115,177,663.24	9,844,601.90
加：资产减值准备	22,039,378.76	8,669,558.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,619,569.76	57,470,260.33
无形资产摊销	13,692,386.24	13,461,321.78
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）	-34,397.59	353,904.12
财务费用（收益以“－”号填列）	45,705,583.32	35,477,996.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,714,482.26	-3,023,494.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-65,145,873.12	336,980,172.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	137,909,026.05	30,153,089.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-77,102,220.07	-531,815,968.28
经营活动产生的现金流量净额	17,788,347.18	-42,428,556.41
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	122,643,952.87	101,522,954.54
减：现金的期初余额	101,522,954.54	164,945,934.64
现金及现金等价物净增加额	21,120,998.33	-63,422,980.10

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	122,643,952.87	101,522,954.54
可随时用于支付的银行存款	122,643,952.87	101,522,954.54
三、期末现金及现金等价物余额	122,643,952.87	101,522,954.54

47、所有者权益变动表项目注释

本年度无此事项。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

根据2013年7月17日本公司召开的第六届董事会2013年第五次会议，董事会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，并于2013年7月17日披露了《关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2013—023），吸收合并济南中油西瓦克电气控制设备有限公司和山东济柴绿色能源动力装备有限公司两家全资子公司。2013年8月16日公司召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，并于同日发表公告。本公司以吸收合并的方式合并两家子公司的全部资产和负债。截止2013.12月末，两家子公司已经完成税务注销、工商登记注销手续，此两家公司的所有资产、负债已全部并入本公司核算。

2014年度，本公司已无任何需要纳入合并范围的子公司，亦无当年新减少的子公司。

九、与金融工具相关的风险

本公司本年度无此事项。

十、公允价值的披露

本年度无此事项。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国石油集团济柴动力总厂	济南	制造业	608,946,800.00	60.00%	60.00%

本企业的母公司情况的说明

中国石油集团济柴动力总厂始建于1920年，注册资本为60,894.68万元，2014年末，实收资本为368,882.59万元；法人营业执照注册号：370100000038136；法定地址：济南市经十西路11966号；法定代表人：吴根柱。

中国石油集团济柴动力总厂属于动力设备生产制造行业，经营范围：许可经营项目：加工、销售：主食、热菜、凉菜；零售：酒水；住宿。（以上范围分支机构经营）；一般经营项目：内燃机及机组，泵，压缩机及机组，液压机械及附件，石油钻采专用设备及上述产品零配件的设计、开发、制造、销售、维修、租赁、测试、技术咨询、技术服务；发电机及发电机组的设计、制造、销售、租赁；销售：机械设备及配件、电子产品及配件、建筑材料，汽车配件，压力容器，润滑油，焦炭，化工产品（不含危化品），五金交电，金属材料，办公设备，文具用品，体育用品，日用百货，玩具，服装；机械加工；铆焊加工；物业管理（凭资质证经营）；房屋租赁；会议及展览服务；经济贸易咨询；进出口贸易；（国家法律法规禁止的项目除外）。

本企业最终控制方是中国石油天然气集团公司。

2、本企业的子公司情况

本年度无此事项。

3、本企业合营和联营企业情况

本年度无此事项。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国石油天然气集团公司所属未上市企业	同为中国石油天然气集团公司控制
中国石油天然气股份有限公司所属企业	同为中国石油天然气集团公司控制
中油财务有限责任公司	同为中国石油天然气集团公司控制
济柴聊城机械有限公司	母公司的联营企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油集团济柴动力总厂	采购商品	56,473,388.80	74,176,602.62
中国石油天然气第一建设公司	采购商品	2,997,273.89	
中国石油物资公司	采购商品		4,572,478.63
渤海石油装备制造有限公司	采购商品	5,101,178.58	2,052,709.88
宝鸡石油机械有限责任公司	采购商品		285,584.14

中国石油天然气股份有限公司	采购商品	6,774,162.54	6,955,965.65
华北石油管理局	采购商品	25,129.37	
济柴聊城机械有限公司	采购商品	35,500,993.93	49,165,124.19
中石油中铁油品销售有限责任公司	采购商品		4,914,529.91
合计		106,872,127.11	142,122,995.02

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大庆石油管理局	销售商品	2,616,053.72	51,561,023.95
辽河石油勘探局	销售商品	2,264,957.26	445,811.97
大港油田集团有限责任公司	销售商品	8,228,731.75	4,692,991.45
华北石油管理局	销售商品	3,317,324.79	24,093,934.19
新疆石油管理局	销售商品	1,670,509.16	
中国石油长城钻探工程有限责任公司	销售商品	11,490,043.51	20,624,335.97
中国石油集团西部钻探工程有限责任公司	销售商品	31,836,906.17	34,034,600.05
中国石油川庆钻探工程有限责任公司	销售商品		6,092,307.69
渤海石油装备制造有限公司	销售商品	4,515,264.96	10,537,413.68
中国石油技术开发公司	销售商品	31,924,517.38	4,454,600.85
中国石油天然气运输公司	销售商品	837,329.01	133,867.44
中国石油工程建设公司	销售商品	57,169,635.45	4,191,294.02
中国华油集团公司	销售商品	5,220.51	331,721.74
中国石油天然气第七建设公司	销售商品	251,572.65	
中国石油集团工程设计有限责任公司	销售商品	3,894,017.09	4,750,940.17
中国石油渤海钻探工程有限责任公司	销售商品	9,658,245.58	16,364,296.15
宝鸡石油机械有限责任公司	销售商品	21,398,941.68	27,124,052.16
中国石油天然气管道总局	销售商品		4,643,931.62
中国石油集团济柴动力总厂	销售商品	24,690,651.83	85,445,422.40
中国石油天然气股份有限公司	销售商品		26,591,881.43
四川石油管理局	销售商品		614,700.85
东方地球物理勘探有限公司	销售商品		7,814.53

中石油煤层气有限公司	销售商品		58,974.36
塔里木石油勘探开发指挥部	提供劳务	45,299.15	
吉林石油集团有限责任公司	销售商品	138,281.90	
大港油田集团工程建设有限责任公司	销售商品	162,393.16	
中石油管道联合有限公司	销售商品	1,594,165.81	
中石油(北京)科技开发有限公司	销售商品	2,396,923.08	
合计		220,106,985.60	326,795,916.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易参考市场价进行交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本年度无此事项。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国石油集团济柴动力总厂	房屋、设备	3,284,615.44	1,900,000.00
中国石油天然气股份有限公司	房屋	331,780.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国石油集团济柴动力总厂	设备	21,905,982.91	15,940,170.94
中国石油集团济柴动力总厂	房屋	2,090,000.00	2,860,000.00

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国石油天然气集团公司	99,905,429.62	2013年12月11日	2014年06月11日	是
中国石油天然气集团公司	66,570,000.00	2014年04月09日	2014年10月09日	是
中国石油天然气集团公司	72,820,000.00	2014年08月25日	2015年02月25日	否

公司				
中国石油天然气集团公司	64,069,470.00	2014 年 12 月 04 日	2015 年 06 月 04 日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中油财务有限责任公司	60,000,000.00	2014 年 03 月 06 日	2015 年 03 月 06 日	
中油财务有限责任公司	60,000,000.00	2014 年 06 月 06 日	2015 年 06 月 06 日	
中油财务有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 17 日	
中油财务有限责任公司	330,000,000.00	2014 年 09 月 15 日	2015 年 09 月 15 日	
中国石油集团济柴动力总厂	200,000,000.00	2014 年 09 月 26 日	2015 年 09 月 26 日	委托中油财务有限责任公司贷款
拆出				

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,281,294.48	715,538.45

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国石油天然气股份有限公司	30,913,788.66		52,302,724.50	
预付账款	中国石油天然气股份有限公司	87,785.51		190,546.28	

其他应收款	中国石油天然气股份有限公司	3,618.15			
应收账款	宝鸡石油机械有限责任公司	34,648,114.06		27,045,290.48	
应收账款	渤海石油装备制造有限公司	1,464,219.34		8,788,419.67	
应收账款	中国石油渤海钻探工程有限责任公司	4,372,704.00		18,161,423.67	
应收账款	中国石油川庆钻探工程有限责任公司	0.00		27,294,030.00	
应收账款	大港油田集团有限责任公司	6,273,000.00		3,530,153.85	
应收账款	大庆石油管理局	6,563,655.98		38,550,798.66	
应收账款	华北石油管理局	3,199,484.01		11,919,628.00	
应收账款	吉林石油集团有限责任公司	15,250.00		167,319.88	
应收账款	辽河石油勘探局	3,171,600.00		521,600.00	
应收账款	四川石油管理局	500,400.00		719,200.00	
应收账款	中国石油集团西部钻探工程有限责任公司	30,853,428.09		42,072,647.87	
其他应收款	中国石油集团西部钻探工程有限责任公司	40,000.00			
应收账款	新疆石油管理局	141,657.73		438,872.88	
应收账款	中国石油长城钻探工程有限责任公司	13,251,990.58		13,756,825.84	
其他应收款	中国石油长城钻探工程有限责任公司	30,000.00			
应收账款	中国华油集团公司	330,238.43		330,238.43	
应收账款	中国石油工程建设公司	9,623,672.62		1,608,359.05	
应收账款	中国石油集团工程设计有限责任公司	1,844,826.50		3,141,746.50	
其他应收款	中国石油集团工程设计有限责任公司			1,000.00	
应收账款	中国石油技术开发公司	15,934,407.50		1,103,735.41	
应收账款	中国石油天然气第一建设公司	84,200.00		227,958.35	
应收账款	中国石油天然气第七建设公司	294,340.00			
应收账款	中国石油天然气管道局			3,951,550.00	
其他应收	中国石油天然气管道局			100,000.00	

款					
应收账款	中国石油天然气勘探开发公司			1,240,340.24	
应收账款	中国石油天然气运输公司			1,746,134.91	
应收账款	中石油煤层气有限责任公司			499,000.00	
应收账款	塔里木石油勘探开发指挥部	53,000.00			
应收账款	中国石油集团济柴动力总厂	9,702,979.56		1,139,369.16	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国石油集团济柴动力总厂	82,122,391.10	48,054,786.33
应付账款	中国石油物资公司	3,748,600.00	15,947,400.00
应付账款	济柴聊城机械有限公司	26,315,268.96	19,997,111.54
预收账款	中国石油天然气股份有限公司	348,000.00	348,000.00
其他应付款	中国石油集团济柴动力总厂	21,747,886.93	19,295,656.65
应付账款	渤海石油装备制造有限公司	3,073,942.85	6,849,720.00
应付账款	中国石油工程建设公司	286,910.45	
预收账款	渤海石油装备制造有限公司	0.00	954,000.00

7、关联方承诺

本年度无此事项。

8、其他

本年度无此事项。

十二、股份支付

本年度无此事项。

十三、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

本年度无此事项。

(二)或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项如下：

1. 石油济柴与晋城市润宏新能源发电股份有限公司买卖合同纠纷

2011年4月29日，山东济柴绿色能源动力装备有限公司（以下简称“绿色能源公司”）与被告签订《工业品买卖合同》一份，被告向绿色能源公司采购瓦斯发电机组一台，合同价款为4240万元。合同签订后，绿色能源公司依约履行了合同义务，但被告未依约付款，至今尚欠3242万元货款未支付。2013年10月25日，石油济柴吸收合并绿色能源公司。2014年4月24日，石油济柴依法向山西省晋城市中级人民法院提起诉讼，要求晋城市润宏新能源发电股份有限公司偿还欠款。晋城市润宏新能源发电有限公司于2014年12月27日提出《变更反诉请求申请书》，2015年1月23日，晋城市润宏新能源发电有限公司就购置配件费用、停机损失、功率差额损失等，确认反诉金额为4,855.55万元。

石油济柴目前已通过法院申请财产保全，并冻结对方银行账户，查封资金400万及相应机组设备资产。截止目前，该案正在审理中。

2. 石油济柴诉山西宝莱电力开发有限公司工程承包合同纠纷

2010年8月8日，石油济柴与被申请人山西宝莱电力开发有限公司签订《王坡瓦斯发电站项目EPC总承包合同》，约定石油济柴以设计、采购、施工总承包的方式建设山西省晋城市泽州县王坡瓦斯发电站项目，合同价款总价款1550万元。合同签订后，石油济柴基本依约履行了合同义务。被申请人始终未依约付款，至今共拖欠930万元未支付。石油济柴于2014年12月8日依法向太原仲裁委员会提起仲裁，要求被申请人依法向石油济柴支付各项费用1,735.52万元（含延期付款须赔偿的融资费用、增加的土建工程费用、设计变更导致增加的其他费用及运费维护收益损失）。山西宝莱电力开发有限公司提起反诉，要求石油济柴赔偿由于项目施工延期造成的发电损失和减排收入损失合计1,666.40万元。

截至目前，双方正处于调解过程中。

3. 石油济柴诉山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司卖合同纠纷

2010年10月1日，绿色能源公司与被告签订《山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司瓦斯发电站工程发电设备和辅助设备采购及安装项目合同书》一份，被告向绿色能源公司采购瓦斯发电机组、电站计算机管理系统等设施设备，总价款为2950万元。合同签订后，绿色能源公司依约履行了合同义务。被告始终未依约付款，至今共拖欠1453万元未支付。2013年10月25日，石油济柴吸收合并绿色能源公司。2014年6月16日，石油济柴依法向山西省晋中市中级人民法院提起诉讼。原被告双方在法院主持下达成调解协议。但被告在支付300万元首期款项后，后续款项1068万元至今未付。2014年10月，石油济柴又向晋中中院提起强制执行申请并获批。

截止目前，本案正在强制执行过程中。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十五、其他重要事项

1、年金计划

本公司依据实际控制人中国石油天然气集团公司和母公司中国石油集团济柴动力总厂的相关政策，按照上年度工资总额的一定比例提取，有个人和单位缴费组成。企业年金基金由中国石油天然气集团公司企业年金理事会以受托方式统一管理。理事会选择经国家有关部门认定的账户管理人、托管人、投资管理人，管理运作企业年金基金。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司依据产品的功能进行分部确定。

(2) 报告分部的财务信息

项目	直列型柴油机	V 型柴油机	柴油发电机组	气体机及气体发电机组	柴油机配件及其他	柴油机大修	合计
主营业务收入	7,613.14	22,366.05	17,513.22	19,065.05	21,957.44	2,169.17	90,684.07
主营业务成本	9,581.90	18,241.75	14,877.48	15,158.62	21,525.98	1,801.50	81,187.23

注：上述不同分部生产所用的设备相同，不存在不同分部专用资产；涉及负债的，情形与资产相同。因此，不能在不同分部间分割资产与负债。

3、其他

本年度无此事项。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,397.59	
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）	266,398.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,220,596.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,452,731.71	
合计	24,974,124.03	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-17.60%	-0.40	-0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.42%	-0.49	-0.49

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	164,945,934.64	101,522,954.54	122,643,952.87
应收票据	49,277,868.40	62,930,802.80	52,564,643.60
应收账款	874,638,714.00	848,562,681.74	728,490,825.63
预付款项	42,036,098.41	30,661,813.84	17,612,944.27
其他应收款	11,864,567.14	9,210,140.95	4,515,556.62
存货	789,378,606.55	452,398,433.88	515,478,692.43
其他流动资产	1,354,542.40	3,213,376.06	5,790,651.54
流动资产合计	1,933,496,331.54	1,508,500,203.81	1,447,097,266.96
非流动资产：			
投资性房地产	25,340,787.37	24,553,140.73	26,405,049.58
固定资产	656,628,702.73	629,558,402.37	579,958,074.97
在建工程	19,852,688.26	8,190,550.39	
无形资产	159,963,303.26	149,274,755.86	135,582,369.62
开发支出	2,929,476.14		
递延所得税资产	11,053,772.26	14,077,266.44	15,973,677.82
非流动资产合计	875,768,730.02	825,654,115.79	757,919,171.99
资产总计	2,809,265,061.56	2,334,154,319.60	2,204,834,509.83
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	700,000,000.00	750,000,000.00
应付票据	232,442,749.47	202,819,502.29	136,889,470.00
应付账款	775,541,576.16	491,959,186.59	510,462,455.06
预收款项	39,447,560.95	29,513,015.03	30,343,058.15
应付职工薪酬	2,315,438.23	13,220,380.07	3,722,336.40
应交税费	28,523,725.03	12,675,634.74	10,459,611.23
其他应付款	697,033,573.29	21,898,080.36	26,827,595.56
流动负债合计	1,925,304,623.13	1,472,085,799.08	1,468,704,526.40
非流动负债：			
长期应付款	21,285,167.03		
递延收益	167,326,378.19	152,230,436.75	137,134,495.31
非流动负债合计	188,611,545.22	152,230,436.75	137,134,495.31
负债合计	2,113,916,168.35	1,624,316,235.83	1,605,839,021.71
所有者权益：			

股本	287,539,200.00	287,539,200.00	287,539,200.00
资本公积	29,270,569.93	33,783,248.87	38,121,277.13
专项储备	107,396.04		
盈余公积	87,548,942.88	87,230,859.49	87,230,859.49
未分配利润	290,882,784.36	301,284,775.41	186,104,151.50
归属于母公司所有者权益合计	695,348,893.21	709,838,083.77	598,995,488.12
所有者权益合计	695,348,893.21	709,838,083.77	598,995,488.12
负债和所有者权益总计	2,809,265,061.56	2,334,154,319.60	2,204,834,509.83

第十二节 备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表存放在公司证券办公室、财务部备查。

2、载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件存放在公司证券办公室、财务部备查。

3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿存放在公司证券办公室备查。

4、载有董事长签名的年度报告正本存放在公司证券办公室备查。

董事长：吴根柱

济南柴油机股份有限公司
二〇一五年三月二十六日