

潍柴重机股份有限公司

Weichai Heavy Machinery Co.,Ltd.

2016 年年度报告全文

二〇一七年三月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐宏、主管会计工作负责人陈能之及会计机构负责人(会计主管人员)白国伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张泉	董事	因公出差	徐宏
孙少军	董事	因公出差	徐宏
王曰普	董事	因公出差	杨奇云

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节 公司治理.....	38
第十节 公司债券相关情况.....	44
第十一节 财务报告.....	45
第十二节 备查文件.....	124

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
潍柴中机	指	潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司
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
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
电力设备公司	指	潍柴电力设备有限公司
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	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩彬	刘翠霞
联系地址	潍坊滨海经济技术开发区富海大街 17 号	潍坊滨海经济技术开发区富海大街 17 号
电话	0536-2098008	0536-2098017
传真	0536-2098020	0536-2098020
电子信箱	hanb@weichaihm.com	liucui@weichaihm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000267170471W
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况	无变更
历次控股股东的变更情况	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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市经十路 13777 号中润世纪广场
签字会计师姓名	花建平、张勇

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

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,744,218,180.30	2,435,210,479.21	-28.38%	3,076,471,293.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,679,575.68	29,927,610.33	-34.24%	46,316,200.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,545,856.54	21,211,812.04	-88.00%	41,595,760.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	-71,612,054.93	119,427,646.09	-159.96%	366,307,191.98
基本每股收益（元/股）	0.07	0.11	-36.36%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.11	-36.36%	0.17
加权平均净资产收益率	1.52%	2.36%	-0.84%	3.77%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,136,895,007.79	3,447,613,940.48	-9.01%	3,533,169,736.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,304,865,122.60	1,283,548,324.19	1.66%	1,252,884,746.07

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	385,901,596.54	492,608,192.01	407,624,578.24	458,083,813.51
归属于上市公司股东的净利润	6,661,607.66	8,857,379.70	5,266,304.33	-1,105,716.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,205,198.58	4,522,924.08	3,657,594.70	-9,839,860.82
经营活动产生的现金流量净额	816,039.07	78,538,641.96	10,453,769.93	-161,420,505.89

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	134,695.87	-193,911.77	766,178.57	
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）	15,382,061.97	9,814,705.89	4,477,628.36	
债务重组损益	11,858.40			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,717,413.15	604,345.14	298,764.93	
减：所得税影响额	3,112,312.65	1,528,462.88	828,619.99	
少数股东权益影响额（税后）	-2.40	-19,121.91	-6,488.13	
合计	17,133,719.14	8,715,798.29	4,720,440.00	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务及产品

主要业务：开发、制造和销售船舶动力和发电设备市场用30-12000马力的发动机、发电机组及动力集成系统，兼顾经营发动机零部件、船用齿轮箱配套等产业。

主要产品：公司提供全系列船用主推、电推、发电设备、泵用动力发动机等产品，覆盖远洋、近海、内河和发电四个领域。同时提供发动机、齿轮箱、轴系、螺旋桨及遥控系统等推进系统的集成产品及内部设计、匹配、集成管理等整套解决方案。

（二）公司所处的行业发展阶段及行业地位

行业发展阶段：2016年，宏观经济形势和行业发展态势错综复杂，船舶市场发展形式严峻，造船产能和航运运力过剩局面并未根本缓解，市场竞争愈加激烈，船机、发电市场需求仍在低位徘徊。

行业地位：2016年公司准确判断宏观经济及行业形势，积极应对挑战，强化产品核心，完善市场布局，以“降成本、抓创新”为导向，严格控制各项成本及费用，公司运营情况平稳，继续保持国内船、电行业领先地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司始终坚持以开放整合的思路，为全球航运和能源电力行业提供核心动力及整体解决方案。现阶段，围绕产品、客户、市场、资源、盈利五方面，企业的核心竞争力持续获得提升。通过不断研发新产品、优化现有产品、引进先进产品，拓展新市场，公司不断完善产品谱系，提升产品性能，努力为客户提供全系列、全领域、高品质的产品；通过搭建完善的服务网络，打造成成熟可靠的服务队伍，强化服务意识。公司努力为客户提供全寿命周期贴心服务；通过在公务船、远洋渔船、海洋工程船舶、客滚船、潜水支持船、泵用动力等细分市场的持续突破，公司全力推进大功率中速柴油机走向海洋的深远战略；通过不断引进各类技术和管理人才，吸收和锤炼先进的管理知识和管理经验，公司努力推进以人才资源提升公司软实力的进程；通过对产业链的全价值流程分析，加速产业战略升级，不断提高产品竞争力，持续推进降本增效工作，努力确保盈利能力的提高。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，全球经济继续深度调整，国内经济维持“新常态”，经济增速放缓，行业延续低迷态势。公司积极面对宏观及行业的不确定因素，以“外抓服务、市场，内控成本、质量”为重点，保持了较为稳定的发展势头，展现了行业领先的整体实力和综合竞争力。2016年，公司实现营业收入17.44亿元，同比下滑28.38%；实现归属于上市公司股东的净利润1967.96万元，同比下滑34.24%。

报告期内，重点完成了以下方面的工作：

（一）巩固传统优势产品，战略产品取得突破。报告期内，公司积极面对市场竞争，完善竞品布局，发力高端制造，中速柴油机的市场占有率继续保持主导地位。通过与德国MAN公司友好洽谈，船主机许可机型扩展为5个，辅机机型增至6个，双方合作进一步加深；公司战略产品WHM160以优异的性能指标在市场推广中取得良好开端。

（二）以客户需求为导向，市场开拓效果显著。2016年公司紧抓市场脉搏，以客户需求为导向，产品结构不断优化，配套领域不断扩展。公司在传统配套领域继续保持优势地位，新进配套领域站稳脚跟，并积极开拓战略新兴市场，发电产品在通讯行业全面铺开。

（三）专注客户体验，打造产品品质。2016年公司以专注客户体验为原则，坚持“性能高端，成本领先”的设计理念，通过重构产品开发布局，适应客户差异性产品需求；通过开展“2016质量年”活动，公司质量管理水平迈向新台阶，质量管控指标稳中有进，中速机产品质量一致性得到大幅提升。

（四）严控费用成本，产品盈利能力提升明显。2016年，面对严峻的企业经营形式，公司自我加压，层层传递压力，从费用压缩、风险防控、预算考核三方面入手，开源节流，夯实内部管理，公司总体毛利率实现同比上升，公司盈利能力不断提高。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,744,218,180.30	100%	2,435,210,479.21	100%	-28.38%
分行业					
通用设备制造业	1,744,218,180.30	100.00%	2,435,210,479.21	100.00%	-28.38%
分产品					
柴油机	921,596,394.96	52.84%	1,772,821,354.72	72.80%	-48.02%

发电机组	428,017,431.16	24.54%	343,937,370.43	14.12%	24.45%
配件及加工劳务	317,125,919.30	18.18%	208,826,715.01	8.58%	51.86%
材料及其他	77,478,434.88	4.44%	109,625,039.05	4.50%	-29.32%
分地区					
国内	1,428,075,416.11	81.87%	2,219,046,577.24	91.12%	-35.64%
国外	316,142,764.19	18.13%	216,163,901.97	8.88%	46.25%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
通用设备制造业	1,744,218,180.30	1,510,397,762.17	13.41%	-28.38%	-29.04%	0.82%
分产品						
柴油机	921,596,394.96	806,488,164.83	12.49%	-48.02%	-48.64%	1.06%
发电机组	428,017,431.16	381,545,527.99	10.86%	24.45%	22.97%	1.07%
配件及加工劳务	317,125,919.30	253,739,786.46	19.99%	51.86%	57.18%	-2.71%
分地区						
国内	1,428,075,416.11	1,231,496,713.82	13.77%	-35.64%	-35.88%	0.33%

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

适用 不适用

(3) 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	2016 年	2015 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	台	13,769	16,723	-17.66%
	生产量	台	13,646	16,241	-15.98%
	库存量	台	973	1,096	-11.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通用设备制造业	主营业务成本	1,441,773,479.28	95.46%	2,041,977,297.38	95.93%	-29.39%
通用设备制造业	其他业务成本	68,624,282.89	4.54%	86,689,660.57	4.07%	-20.84%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
柴油机	主营业务成本	806,488,164.83	53.40%	1,570,271,086.05	73.77%	-48.64%
发电机组	主营业务成本	381,545,527.99	25.26%	310,274,381.85	14.58%	22.97%
配件及加工劳务	主营业务成本	253,739,786.46	16.80%	161,431,829.48	7.58%	57.18%
材料及其他	其他业务成本	68,624,282.89	4.54%	86,689,660.57	4.07%	-20.84%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	656,898,727.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.66%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	26.60%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	244,953,431.21	14.04%
2	客户二	147,773,903.47	8.47%
3	客户三	136,488,299.00	7.83%
4	客户四	71,189,332.98	4.08%
5	客户五	56,493,760.70	3.24%

合计	--	656,898,727.36	37.66%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

客户一、客户二、客户四是属于山东重工实际控制的企业。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	394,296,771.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	23.27%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	201,838,201.68	15.14%
2	供应商二	67,189,798.32	5.04%
3	供应商三	42,111,189.74	3.16%
4	供应商四	42,020,691.19	3.15%
5	供应商五	41,136,890.38	3.09%
合计	--	394,296,771.31	29.58%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

供应商一、供应商二、供应商五是属于山东重工实际控制的企业。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	81,401,694.87	99,600,059.93	-18.27%	
管理费用	171,765,527.56	202,611,562.02	-15.22%	
财务费用	-8,644,598.09	-13,154,287.11	-34.28%	公司平均存量资金减少导致利息收入减少所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司持续加强技术创新和新品开发，不断增强自主创新能力和技术竞争力，报告期内，公司研发投入为9128.97万元，占公司全年营业收入的5.23%。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	332	314	5.73%

研发人员数量占比	11.70%	10.91%	0.79%
研发投入金额（元）	91,289,656.75	87,279,371.98	4.59%
研发投入占营业收入比例	5.23%	3.58%	1.65%
研发投入资本化的金额（元）	9,359,439.88	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	10.25%	0.00%	10.25%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,938,413,915.97	2,686,622,499.83	-27.85%
经营活动现金流出小计	2,010,025,970.90	2,567,194,853.74	-21.70%
经营活动产生的现金流量净额	-71,612,054.93	119,427,646.09	-159.96%
投资活动现金流入小计	40,659,724.73	56,559,203.45	-28.11%
投资活动现金流出小计	42,152,816.45	149,314,201.36	-71.77%
投资活动产生的现金流量净额	-1,493,091.72	-92,754,997.91	98.39%
筹资活动现金流入小计	804.40		100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	804.40		100.00%
现金及现金等价物净增加额	-72,016,595.39	27,771,175.01	-359.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1.经营活动产生的现金流量净额降低的原因主要是报告期内销量减少，对应经营活动现金净流量降低所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净额增加的原因主要受公司重大工程项目逐渐完工，投资较去年减少所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额增加的原因主要受公司处置零碎股所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

主要受报告期内固定资产折旧、无形资产摊销和投资收益影响。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
----	---------	--------	----------

投资收益	38,559,830.67	230.11%	确认联营企业的投资收益	是
资产减值	11,040,692.13	65.89%	主要是按照公司会计政策计提的各类资产减值损失所致	否
营业外收入	21,348,355.59	127.40%	主要是取得政府补助所致	否
营业外支出	1,102,326.20	6.58%	主要是罚款及处置资产损失所致	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	371,282,153.67	11.84%	510,451,492.43	14.81%	-2.97%	
应收账款	130,997,343.25	4.18%	198,177,788.28	5.75%	-1.57%	
存货	455,426,156.86	14.52%	467,958,977.92	13.57%	0.95%	
投资性房地产	17,493,163.02	0.56%			0.56%	
长期股权投资	471,615,033.25	15.03%	433,027,543.16	12.56%	2.47%	
固定资产	1,259,436,091.38	40.15%	1,380,736,050.36	40.05%	0.10%	
在建工程	116,027,480.49	3.70%	118,852,472.81	3.45%	0.25%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
28,897,498.23	153,999,756.23	-81.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
160/170 生产线整体搬迁项目	自建	是	通用设备制造业	5,048,565.68	227,727,598.68	自筹	94.91%			建设中	2013 年 07 月 20 日	关于 160/170 生产线整体搬迁项目的公告》(2013-21) 于 2013 年 7 月 20 日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
合计	--	--	--	5,048,565.68	227,727,598.68	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
潍柴电力设备有限公司	子公司	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	211,426,245.12	77,951,613.38	521,961,264.19	20,662,520.71	15,864,323.81
山重融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁;机械设备租赁业务;向国内外购买租赁财产;租赁资产的残值处理及维修;技术服务;经济信息咨询;销售通用设备、专用设备、交通运输设备、建筑材料;项目投资。	9.2 亿元人民币	4,721,230,082.55	1,042,140,928.15	245,795,275.35	56,509,005.56	42,282,252.86
山东重工集团财务有限公司	参股公司	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务。	10 亿元人民币	16,247,787,979.06	1,338,589,475.63	307,265,720.75	202,019,904.10	151,477,876.81

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 电力设备公司报告期净利润为1586.43万元，同比增加221.05%，主要受报告期内产品销量增加及产品销售品种结构影响。
2. 报告期内，投资收益占本公司净利润比例为188.33%，为两家联营公司贡献，其中：重工财务公司报告期净利润为15147.79万元，公司按照持股比例确认投资收益3029.56万元，占报告期投资收益比重为78.57%；融资租赁公司报告期净利润为4228.23万元，公司按照持股比例确认投资收益826.43万元，占报告期投资收益比重为21.43%。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2017年,宏观经济形势和行业发展态势仍然错综复杂,受此影响,全球性运力过剩和造船产能过剩的情况短期之内难以得到根本缓解,船舶市场仍处在深度调整期,但受益于渔检型谱的进一步完善和渔船的更新换代需求,渔船市场会有小幅增长;发电市场方面,电力供需进一步宽松,全社会用电量增速将有所回落,但伴随着新兴市场电力需求增加,行业市场、分布式电站、微型电网、小型智能化及低污染排放的发电机组仍将是潜在增长点。总体来看,公司发展面临的机遇与挑战并存。

(一) 公司面临的机遇

1、国家全面推进“海洋强国”和“一带一路”重大战略,着力推动“海洋经济发展”和“海洋创新驱动”,发展战略性海洋新兴产业,抢占海洋高新技术产业发展制高点,推动海洋经济由传统低层次向高层次转变,为船舶配套行业转型升级提供了强有力的技术支撑和广阔的外部发展空间。

2、国务院印发《“十三五”国家科技创新规划》,船海产业明确多项战略任务,大力发展海洋运输等现代交通技术与装备,加强海洋农业(蓝色粮仓)与淡水渔业科技创新,研制高技术、高性能船舶和高效通用配套产品,将有力推进企业高技术产品研发和价值链升级。

3、工业和信息化部、国家发展和改革委员会等联合编制《船舶工业深化结构调整加快转型升级行动计划(2016-2020年)》,加强新需求的培育,推动内河沿海老旧船舶淘汰更新;环境保护部会同质量总局发布《船舶发动机排气污染物排放限制和测量方法(中国第一、二阶段)》,明确了按照单缸排量和功率各排放物的限值;《关于实施运输船舶强制报废制度的意见》,利于优化运力结构,推动航运业结构调整。上述政策的实施将有助于刺激渔船和运输船舶的更新和升级换代。

(二) 公司面临的危险因素

1、全球经济依然保持疲弱的增长态势,贸易保护主义抬头,贸易量增幅在降低,航运市场依然处于调整蛰伏期。

2、船舶市场持续低迷,中小船企的倒闭潮已蔓延至大型骨干造船企业,造船行业平稳健康发展受到巨大挑战,订单难、融资难、交船难等问题依旧存在,严重影响企业后续生产安排,也给船舶配套企业带来压力。

3、伴随着国家“三去一降一补”政策的推进,第二产业用电量继续保持微弱增长,电力供需总体宽松形势继续加大,电力消费处于弱势,发电机组需求受到一定冲击。

(三) 公司发展战略及新年度经营计划

2017年是实施“十三五”规划的重要一年,也是公司抓住有利机遇,加快转型升级、实现跨越发展的关键之年,2017年主要经营计划如下:

1、深耕市场,做稳主业,支撑产品销量提升。2017年面对风云变幻的市场形势,公司坚持以船、电业务为核心,充分发挥主辅机协同并轨效应,提升船辅机市场空间,紧抓陆电市场“通用、行业、电站”三条主线,布局新兴市场,开发细分市场,形成新的销售增长点。

2、布局高端,增强核心,助推技术转型升级。2017年公司巩固充实研发队伍,搭建研发平台,在不断挖掘、提升现有产品性能的基础上,对标国际加强技术创新,突破前沿、核心关键技术,打造高技术产品,提供高附加值服务。

3、优化网络,加强管控,提升企业价值链。2017年公司将整合供方资源,优化生产组织流程,加强制造过程质量管控,提升产品质量保证能力,以更加有效的营销模式、更加及时的订单交付速度、更加完善的产品服务网络,有效提升企业市场竞争力。

4、苦练内功,降本增效,提高经济运行质量。2017年公司以内控体系一体化为基础,以先进的预算信息系统为依托,以风险预警管控为重点,强化三个竞争力创新建设,持续完善绩效考核,加强KPI跟踪调度,挖掘产品价值管理,强化盈利能力分析,降低企业运营风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2016年02月15日	实地调研	机构	公司的经营发展情况；行业未来发展走势
2016年09月08日	实地调研	机构	
2016年11月17日	实地调研	机构	
接待次数			3
接待机构数量			5
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为进一步推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，积极回报股东，引导投资者形成稳定的投资回报预期，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等相关法律、法规、规范性文件，2015年3月28日召开的公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对利润分配政策进行了调整，并提请公司2014年度股东大会审议通过。修订后的《公司章程》明确了实施现金分红的条件、现金分红的比例和时间间隔；规定了独立董事应对现金分红方案发表独立意见，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求；需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明，独立董事对此发表独立意见，并由董事会提交议案通过股东大会进行表决，经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司于2016年5月23日召开的2015年度股东大会审议通过了公司2015年度利润分配的方案，根据公司2015年度股东大会决议，2015年度不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。利润分配决策符合相关法律、法规及规章制度规定。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（一）公司2014年利润分配情况：

2014年度利润分配方案：2014年度公司不进行利润分配，不送红股，不实施公积金转增股本。

（二）公司2015年利润分配情况：

2015年度利润分配预案：2015年度公司不进行利润分配，不送红股，不实施公积金转增股本。

（三）公司2016年利润分配情况：

2016年度利润分配预案：2016年度公司不进行利润分配，不送红股，不实施公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2016 年	0.00	19,679,575.68	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	29,927,610.33	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	46,316,200.54	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期内，宏观经济形势和行业发展态势错综复杂，船舶市场发展形势严峻，造船产能和航运运力过剩局面并未根本缓解，市场竞争愈加激烈，公司产品销量仍不容乐观。此外，公司为快速响应市场需求，加大对新产品的开发力度，助力产品结构优化，稳步提升公司综合竞争能力，预计今后有持续的资金支出需求。因此，为保证公司正常经营和长远发展，满足公司经营业务开拓的需要和公司流动资金的需求，提高财务的稳健性，同时更好地兼顾股东的长远利益，从公司实际出发，建议 2016 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	本年度公司未分配利润将补充公司流动资金，用于公司产品市场推广，新产品研发等。

二、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。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次资产置换完成后，本厂与上市公司关联关系存续期间，不进行与上市公司及其控股子公司相同的业务，不开展与上市公司及其控股子公司有利益冲突的经营活动；本厂保证将采取合法及有效的措施，确保本厂实际控制的其它公司、企业与其他经济组织不从事与上市公司及其控股子公司相同或相似的业务。	2006 年 07 月 18 日	长期	正在履行，无违背承诺情形。

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

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

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、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。

八、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。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	花建平、张勇

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘任山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，报酬为30万元人民币。

十、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

十一、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。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

报告期内，公司收到中国证监会山东监管局出具的《关于对潍柴重机股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2016]26号）（以下简称“决定”）。决定指出公司财务核算方面存在投资性房产结转不及时、对销售代理商的奖惩行为核算不规范、营业外收入确认不及时、在建工程转固核算不准确等问题；公司在2015年监事变更过程中，未填报内幕信息知情人登记表。公司收到决定后，高度重视，对决定提出的问题进行认真地自查和分析，制定了整改报告，明确相应的整改措施、整改负责人和完成时间，并已报送中国证监会山东监管局。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
潍柴重机：日常持续性关联交易公告	2016年03月31日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
潍柴重机：日常持续性关联交易公告	2016年08月31日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十七、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司始终坚持在追求经济效益，保护股东利益的同时，通过尊重和维护员工、客户等利益相关者的合法权益，以科学规范的经营管理，促进公司与社会、自然的和谐发展，以实际行动践行企业社会责任。

环境保护和可持续发展方面

公司注重产品排放升级，积极做好先进技术储备。同时，公司严格遵守国家环保法律法规和政策要求，严格执行配套建设的环境保护设施和主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的“三同时”制度。报告期内，公司聘请第三方检测机构对大气污染物、废水、噪音等各类污染物排放进行了检测，各类污染物排放均满足排放标准要求。

员工与客户方面

公司注重员工素质提升，针对不同岗位提供不同培训。同时，结合工作特点制定内部培训和外部培训计划，拓展员工知识面，有效提升了员工素质。2016年，公司人均培训学时达82.03学时。另外，2016年公司继续加强职业技能培训与鉴定，提高技能人才素质，其中，获潍坊突出贡献技师1人、工程师32人、高级工程师1人、技师7人以及高级技师27人。公司一直秉承打造过硬产品质量和快捷、高效的售后服务的原则，不断提升客户满意度。

公司治理

公司重视对股东尤其是中小股东利益的保护，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票

结果及时公开披露。公司严格按照相关法律法规履行信息披露义务，不断完善信息披露内部机制和流程，切实提升信息披露质量，确保信息披露的公平、公正、公开，充分保障投资者合法权益。公司持续加强与投资者之间的信息沟通，开展各种形式的投资者关系活动，增进投资者对公司的了解，在不违反信息披露制度的前提下回答投资者所关心的问题，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益。同时，实时更新公司网站及时发布公司近期发生的重要新闻，进一步让投资者和社会公众全面了解公司经营动态。

积极从事公益事业

公司致力于承担社会责任，积极组织员工开展爱心捐赠、金秋助学、中秋走访、节水宣传等各类丰富多彩的志愿服务活动，积极推行社会公德教育，引领社会文明风尚。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

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
一、有限售条件股份	140,965,500	51.06%						140,965,500	51.06%
其中，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%
其中，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

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、报告期内证券发行（不含优先股）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	15,881	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,139	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	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			
潍坊市投资集团有限公司	国有法人	20.46%	56,500,000	0	56,500,000	0	质押	28,250,000	
山东省国有资产投资控股有限公司	境内非国有法人	3.82%	10,547,394	10,547,394		10,547,394			
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	2.09%	5,779,620	5,779,620		5,779,620			
中国建设银行股份有限公司-华商双债丰利债券型证券投资基金	其他	2.09%	5,775,879	4,785,803		5,775,879			
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.87%	2,399,106	2,399,106		2,399,106			
中国工商银行股份有限公司-鹏华改革红利股票型证券投资基金	其他	0.87%	2,394,377	-149,172		2,394,377			
吴海燕	境内自然人	0.83%	2,294,042	15,906		2,294,042			
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	0.60%	1,662,670	1,662,670		1,662,670			
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	0.47%	1,284,456	1,284,456		1,284,456			
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	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 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
山东省国有资产投资控股有限公司	10,547,394	人民币普通股	10,547,394
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	5,779,620	人民币普通股	5,779,620
中国建设银行股份有限公司—华商双债丰利债券型证券投资基金	5,775,879	人民币普通股	5,775,879
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	2,399,106	人民币普通股	2,399,106
中国工商银行股份有限公司—鹏华改革红利股票型证券投资基金	2,394,377	人民币普通股	2,394,377
吴海燕	2,294,042	人民币普通股	2,294,042
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,662,670	人民币普通股	1,662,670
招商证券股份有限公司	1,284,456	人民币普通股	1,284,456
前海人寿保险股份有限公司—万能型保险产品	1,065,966	人民币普通股	1,065,966
北京神州牧投资基金管理有限公司—红炎神州牧基金	865,151	人民币普通股	865,151
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	前十名普通股股东中吴海燕通过投资者信用交易担保证券账户持有 2,144,642 股。		

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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
潍柴控股集团有限公司	谭旭光	1989 年 12 月 11 日	91370700165420898Q	一般经营项目：省政府授权范围内的国有资产经营；对外投资；企业经济担保；投资咨询；房地产开发经营；企业管理咨询服务；规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营活动（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）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上	潍柴集团持有潍柴动力 16.83% 股权，其中，潍柴动力持有凯傲公司 43.26% 股权；持有恒天凯马股份有限公司 12.13% B 股股权；通过潍柴（扬州）亚星汽车有限公司持有扬州亚星客车股份有限			

市公司的股权情况	公司 51% 股权。
----------	------------

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

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

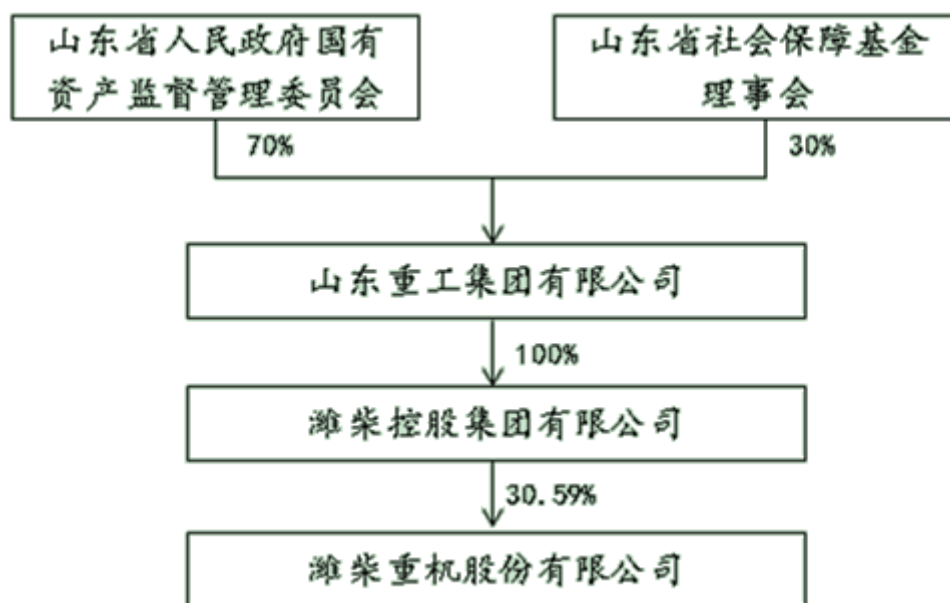
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东重工集团有限公司	谭旭光	2009 年 06 月 16 日	91370000690641760Y	省政府授权范围内的国有资产经营；投资和企业管理；规划组织、协调管理所属企业的生产经营活动；内燃机及其配套产品、工程机械及其他机械设备、零部件的研发、生产、销售。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有山推工程机械股份有限公司 27.62% 的股权。			

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
潍坊市投资集团有限公司	王曰普	1992 年 08 月 18 日	1,600,000,000 元	以企业自有资金对能源产业、基础设施、高新技术、制造业、创业投资、房地产、文化、旅游、餐饮、物流、商贸行业的投资与资产管理；社会经济咨询；物业管理；房屋租赁。（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务。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）。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

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。

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)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
徐宏	董事长	现任	男	57	2014年11月06日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
徐宏	董事	现任	男	57	2011年09月16日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
张泉	董事	现任	男	53	2012年04月29日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
孙少军	董事	现任	男	51	2012年04月29日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
吴洪伟	董事	现任	男	50	2012年04月29日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
王曰普	董事	现任	男	54	2012年04月29日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
马玉先	董事	现任	男	49	2014年12月02日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
杨俊智	独立董事	现任	男	61	2014年06月25日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
张玉明	独立董事	现任	男	54	2014年06月25日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
杨奇云	独立董事	现任	男	69	2015年06月05日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
郑建康	监事会主席、 监事	现任	男	50	2016年05月23日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
于如水	监事	现任	男	60	2015年06月05日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
王跃军	监事	现任	男	37	2015年06月05日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
刘增清	监事会主席	离任	男	50	2015年06月05日	2016年05月23日	0	0	0	0	0
刘增清	监事	离任	男	50	2011年09月16日	2016年05月23日	0	0	0	0	0
马玉先	总经理	现任	男	49	2012年08月29日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
丁圣文	副总经理	现任	男	54	2010年08月21日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
李德	副总经理	现任	男	53	2013年04月26日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
李培新	副总经理	现任	男	42	2015年01月29日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
李峰	副总经理	现任	男	49	2015年08月06日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
曲洪坤	财务总监	现任	女	36	2016年05月10日	2017年02月23日	0	0	0	0	0
韩彬	董事会秘书	现任	女	31	2015年04月17日	2018年06月04日	0	0	0	0	0
李瑞山	副总经理	离任	男	56	2013年04月26日	2016年03月29日	0	0	0	0	0
李霞	财务总监	离任	女	36	2014年01月24日	2016年05月10日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑建康	监事会主席、监事	任免	2016年05月23日	监事会提名、股东大会选举
刘增清	监事会主席、监事	离任	2016年05月23日	工作变动
曲洪坤	财务总监	任免	2016年05月10日	总经理提名，公司董事会聘任
李瑞山	副总经理	解聘	2016年03月29日	工作变动
李霞	财务总监	解聘	2016年05月10日	工作变动

备注：2017年2月23日，公司召开2017年第一次临时董事会会议，审议通过关于聘任公司财务总监的议案，曲洪坤女士向董事会提请辞去财务总监职务，经公司总经理提名，董事会提名委员会审核，聘任陈能之先生为公司财务总监。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

徐宏先生，57岁，本科学历，高级政工师，本公司董事长；潍柴控股集团有限公司董事、党委书记、常务副总经理，重庆潍柴发动机有限公司董事长，潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司董事长兼任中国铸造协会副会长、潍坊市铸造协会会长，潍柴大学党委书记，中共潍柴控股集团党校校长，潍柴动力（潍坊）装备技术服务公司董事长。1976年参加工作，历任潍坊柴油机厂铸造厂车间主任、铸造厂副厂长、铸锻厂厂长，潍坊柴油机厂厂长助理，潍柴动力制造部部长、制造总监、执行总裁等职。

张泉先生，53岁，工学学士，MBA硕士学位，高级经济师，本公司董事；潍柴控股集团有限公司董事，潍柴动力股份有限公司董事、执行CEO、执行总裁，北汽福田汽车股份有限公司董事。1986年加入潍坊柴油机厂，历任潍坊柴油机厂质量部部长、市场部部长等职。

孙少军先生，51岁，工学博士学位，研究员级高级工程师，国家百千万人才工程人选，享受国务院特殊津贴，山东省人民政府泰山学者特聘专家，本公司董事；潍柴控股集团有限公司董事，潍柴动力股份有限公司董事及执行总裁。1988年加入潍坊柴油机厂，历任潍坊柴油机厂技术中心主任、总工程师，湘火炬汽车集团股份有限公司董事等职。

吴洪伟先生，50岁，MBA硕士学位，会计师，本公司董事；潍柴控股集团有限公司董事、财务总监，恒天凯马股份有限公司董事。1991年加入潍坊柴油机厂，历任潍柴进出口有限公司财务部副经理，潍坊柴油机厂财务部部长助理、副部长，潍柴动力股份有限公司财务部部长，潍柴控股集团有限公司财务部部长等职。

王曰普先生，54岁，工商管理硕士，高级经济师，本公司董事；潍坊市投资集团有限公司党委书记、董事长兼总经理，潍柴动力股份有限公司董事。1982年参加工作，历任潍坊市计划委员会投资科科长，潍坊市电力建设办公室副主任，潍坊市投资公司副总经理，潍坊市投资公司党委书记、董事长兼总经理等职。

马玉先先生，49岁，管理学硕士学位，高级经济师，本公司董事、CEO兼总经理；重庆潍柴发动机有限公司董事。1987年参加工作，历任潍坊柴油机厂外协配套总公司计供部副经理、物资供应总公司配套部副经理、配件供销总公司总经理助理、采购部部长助理、仓储部部长、采购部部长、采购管理部副总经理，潍柴培新气体发动机有限公司总经理，西港新能源发动机有限公司总经理、董事长，潍柴动力股份有限公司总裁助理等职。

杨俊智先生，61岁，研究生学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，中国机械工业集团有限公司高层次科技专家，本公司独立董事；中国电器工业协会内燃发电设备分会名誉理事长，中国重型机械研究院股份公司董事。1973年参加工作，历任广西玉柴机器股份有限公司工程机械厂副厂长（借调），兰州电源车辆研究所科研办副主任、工厂厂长、所长助理、副所长、所长，兰州电源车辆研究所有限公司董事长等职。

张玉明先生，54岁，复旦大学经济学博士，管理学博士后，山东大学管理学院会计系教授，博导，研究所所长，本公司

独立董事；2012年12月至今任北京金一文化股份有限公司独立董事，2014年8月至今任维维食品饮料股份有限公司独立董事，2012年7月至今任青岛达能环保设备股份有限公司独立董事。1980年参加工作，历任山东济南乳品厂科长，监管部部长，山东斯瑞乳品有限公司总经理，山东证券有限公司投行总部并购业务部经理，天同证券有限公司投行总部助理董事，山东鲁抗医药股份有限公司独立董事等职。

杨奇云先生，69岁，高级工程师，本公司独立董事；北京中远国际货运有限公司顾问，宇都供应链（山东）股份有限公司顾问。1967年2月参加工作，历任广州远洋公司船长，中远欧洲公司箱运部总经理，中远集团总公司运输部副总经理，中远韩国公司总经理，青岛远洋公司总经理，中船产业投资基金常务理事，大连港航产业基金管理有限公司船务总监，大连合众船务有限公司董事长，中通远洋物流集团有限公司总裁等职。

郑建康先生，50岁，本科学历，高级政工师，本公司监事会主席；潍柴控股集团监察部部长，潍柴动力（北京）国际资源投资有限公司董事，潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司监事。1986年加入潍坊柴油机厂，历任潍坊柴油机厂动能公司工会主席、车间主任、党支部书记，潍柴控股集团有限公司动能公司总经理助理、副总经理、总经理、党总支书记等职。

于如水先生，60岁，大专学历，本公司监事。1975年参加工作，历任潍坊柴油机厂技术中心产品实验室副主任、主任，中速机厂厂长，潍柴动力股份有限公司615厂厂长、一号工厂厂长，潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司总经理，潍柴重机股份有限公司副总经理，重庆潍柴发动机厂厂长、重庆潍柴发动机有限公司董事、总经理等职。

王跃军先生，37岁，硕士研究生学历，本公司监事、党委副书记、综合部部长。2003年参加工作，历任潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司办公室主任、总经理助理、副总经理，潍柴动力股份有限公司一号工厂副厂长等职。

丁圣文先生，54岁，本科学历，工程师，本公司副总经理兼销售公司总经理。1986年参加工作，历任潍坊柴油机厂厦门办事处副主任、宁波办事处主任、营销总公司副总经理、潍柴道依茨公司总经理等职。

李德先生，53岁，本科学历，工程师，本公司副总经理兼滨海铸造厂厂长。1987年参加工作，历任潍坊柴油机厂铸造厂车间主任，铸造二厂厂长助理，潍柴动力股份有限公司铸锻厂副厂长，铸锻公司总经理。

李培新先生，42岁，本科学历，高级工程师，本公司副总经理兼技术中心主任。1996年参加工作，历任潍柴动力股份有限公司应用工程部部长助理，潍柴重机股份有限公司技术中心副主任、主任，潍柴重机股份有限公司总经理助理等职。

李峰先生，49岁，本科学历，本公司副总经理兼潍柴电力销售公司总经理。1986年参加工作，历任潍坊柴油机厂中速机厂装试车间副主任、潍柴动力股份有限公司市场部部长助理、615厂副厂长、潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司常务副总经理、潍柴动力（潍坊）再制造有限公司总经理、后市场业务公司副总经理等职。

曲洪坤女士，36岁，本科学历，注册会计师，本公司财务总监、财务部部长（于2017年2月23日离任）。2005年加入潍柴控股集团有限公司，历任潍柴控股集团有限公司财务部综合科副科长、科长，财务部部长助理兼税务管理科科长等职。

陈能之先生，41岁，本科学历，中级经济师，本公司财务总监（于2017年2月23日聘任）。2002年加入潍柴控股集团有限公司，历任潍柴进出口公司财务经理、潍柴道依茨公司财务总监、潍柴动力股份有限公司财务部部长助理、潍柴控股集团有限公司财务部副部长等职。

韩彬女士，31岁，本科学历，本公司董事会秘书。2007年7月参加工作，曾任潍柴动力股份有限公司证券事务代表。

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
徐宏	潍柴控股集团有限公司	董事	2014年05月13日		是
徐宏	潍柴控股集团有限公司	党委书记	2011年05月25日		是
徐宏	潍柴控股集团有限公司	常务副总经理	2015年02月13日		是
张泉	潍柴控股集团有限公司	董事	2010年07月19日		否
孙少军	潍柴控股集团有限公司	董事	2010年07月19日		否
吴洪伟	潍柴控股集团有限公司	董事	2015年02月13日		是
吴洪伟	潍柴控股集团有限公司	财务总监	2011年05月25日		是

王曰普	潍坊市投资集团有限公司	董事长、总经理	2016年03月09日		是
郑建康	潍柴控股集团有限公司	监察部部长	2016年03月07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
张泉	潍柴动力股份有限公司	董事、执行 CEO、执行总裁	2007年04月30日	2018年06月29日	是
张泉	北汽福田汽车股份有限公司	董事	2014年12月17日	2019年11月23日	否
孙少军	潍柴动力股份有限公司	董事、执行总裁	2007年04月30日	2018年06月29日	是
吴洪伟	恒天凯马股份有限公司	董事	2014年10月11日	2017年10月10日	否
王曰普	潍柴动力股份有限公司	董事	2014年06月30日	2018年06月29日	是
马玉先	重庆潍柴发动机有限公司	董事	2016年02月20日		否
杨俊智	中国重型机械研究院股份公司	董事	2015年12月01日		是
杨俊智	中国电器工业协会内燃发电设备分会	名誉理事长	2016年04月06日		否
张玉明	维维食品饮料股份有限公司	独立董事	2014年08月01日	2017年08月01日	是
张玉明	北京金一文化发展股份有限公司	独立董事	2012年12月20日		是
张玉明	青岛达能环保设备股份有限公司	独立董事	2012年07月01日	2018年06月30日	否
杨奇云	中通远洋物流集团	总裁	2014年11月01日	2016年12月31日	是
杨奇云	北京中远国际货运有限公司	顾问	2017年01月01日		否
杨奇云	宇都供应链（山东）股份有限公司	顾问	2017年01月01日		否
在其他单位任职情况的说明					无

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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

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

(二) 公司独立董事出席董事会和股东大会的差旅费，在公司据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐宏	董事长	男	57	现任	0	是
张泉	董事	男	53	现任	0	是
孙少军	董事	男	51	现任	0	是
吴洪伟	董事	男	50	现任	0	是
王曰普	董事	男	54	现任	6	是
马玉先	董事、总经理	男	49	现任	102.95	否
杨俊智	独立董事	男	61	现任	10	否
张玉明	独立董事	男	54	现任	10	否
杨奇云	独立董事	男	69	现任	10	否
郑建康	监事会主席、监事	男	50	现任	0	是
于如水	监事	男	60	现任	0	是
王跃军	监事	男	37	现任	25.91	否
丁圣文	副总经理	男	54	现任	29.38	否
李德	副总经理	男	53	现任	31.99	否
李培新	副总经理	男	42	现任	31.14	否
李峰	副总经理	男	49	现任	34.6	否
曲洪坤	财务总监	女	36	现任	12.29	否
韩彬	董事会秘书	女	31	现任	14.67	否
刘增清	监事会主席、监事	男	50	离任	0	是
李瑞山	副总经理	男	56	离任	22.04	否
李霞	财务总监	女	36	离任	6.76	否
合计	--	--	--	--	312.76	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,678
主要子公司在职员工的数量（人）	166
在职员工的数量合计（人）	2,844
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,844
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,776
销售人员	99
技术人员	541
财务人员	40
行政人员	182
其他人员	206
合计	2,844
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	125
大学本科	468
大学专科	479
中专	87
技校及以下	1,685
合计	2,844

2、薪酬政策

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

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理现状

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。目前，公司已建立了较为完善的法人治理结构，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规范性文件的要求。

（二）公司治理活动

报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所和山东证监局的要求，在持续推进公司治理水平提高方面开展了以下工作：

（1）报告期内，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司修订了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》，不断健全和完善公司内部控制制度，促进公司规范运作。同时，公司积极组织董事、监事及高管人员通过自学及监管部门的培训熟悉并掌握相关法律法规，增强自律意识，推动公司规范运作。

（2）公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，及时准确了解、掌握公司经营动态、财务状况及重大事项的进展情况。报告期内，公司不存在更正公告的情形，也不存在未在规定时间内完成信息披露的情形。

（3）公司始终保持与广大投资者顺畅的沟通关系，通过投资者热线、投资者调研接待、投资者关系互动平台等多方位、多层次的沟通方式，加强与投资者沟通，不断提高投资者关系管理工作水平。报告期内，公司积极参加辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，切实提升了投资者对公司的认知度，体现了公司对投资者关系管理的重视和做好投资者关系工作的决心。

（4）报告期内，公司在编制及披露2015年年度报告、2016年第一季度报告、2016年半年度报告、2016年第三季度报告等定期报告时，均严格执行了《内幕信息知情人登记制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作。经核查，报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有出现监管部门查处和需要整改的情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

（五）财务独立情况：公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有完全独立的业务体系，具有独立从事生产经营活动的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.08%	2016 年 05 月 23 日	2016 年 05 月 24 日	《2015 年度股东大会决议公告》(2016-017) 于 2016 年 5 月 24 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.13%	2016 年 09 月 19 日	2016 年 09 月 20 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》(2016-028) 于 2016 年 9 月 20 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、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

五、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
杨俊智	5	1	4	0	0	否
张玉明	5	1	4	0	0	否
杨奇云	5	1	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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事制度》等有关法律、法规的规定，认真履行忠实和勤勉义务，对公司日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期公司关联方资金占用和对外担保的情况，日常关联交易，内部控制评价报告等方面出具了独立、公正的独立意见，为完善公司的监督机制，维护公司和全体股东的合法利益发挥了应有的作用。

(一) 2016年3月29日，在公司六届三次董事会会议上采纳了有关建议事项，并出具了：

- (1) 对关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明及独立意见；
- (2) 对公司内部控制评价报告的独立意见；
- (3) 关于公司相关关联交易的独立意见；
- (4) 对与山东重工集团财务有限公司开展金融业务等有关事项的独立意见；
- (5) 关于公司2015年度利润分配预案的独立意见；
- (6) 关于续聘财务和内部控制审计机构事项的独立意见；
- (7) 关于公司2015年度计提资产减值准备的独立意见；
- (8) 关于计提内部退养费用的独立意见。

(二) 2016年5月10日，在公司第六届董事会第二次临时会议上采纳了有关建议事项，并出具了：关于聘任公司财务总监的独立意见。

(三) 2016年8月30日，在公司六届四次董事会会议上采纳了有关建议事项，并出具了：

- (1) 对关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明及独立意见；
- (2) 关于公司相关关联交易的独立意见；
- (3) 关于公司出具《山东重工集团财务有限公司2016年上半年风险评估报告》的独立意见；
- (4) 关于公司2016年上半年计提资产减值准备的独立意见；
- (5) 关于计提辞退福利的独立意见。

(四) 2016年10月27日，在公司2016年第三次临时董事会会议上采纳了有关建议事项，并出具了：关于计提辞退福利的独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

一、报告期内，公司共召开四次审核委员会

2016年1月28日，公司以传真方式召开了2015年年报审计沟通会，审核委员会审议通过了关于《潍柴重机2015年度财务报表（初稿未审计）》的议案、关于《潍柴重机2015年整合审计计划》的议案、关于《潍柴重机2015年度内部控制评价方案》的议案。

2016年3月14日，审核委员会与山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）相关会计人员就出具公司审计报告初稿前审计计划的执行情况和审计中的重要问题进行了沟通。

2016年3月18日，公司以传真方式召开了2016年第一次审核委员会会议，审核委员会审议通过了：

- 1、关于公司2015年度财务报告及审计报告的议案
- 2、关于公司2015年度内部控制评价报告的议案
- 3、关于公司2015年度内部控制审计报告的议案
- 4、关于核定公司2015年度财务审计机构、内部控制审计机构酬金的议案
- 5、关于续聘公司2016年度财务审计机构、内部控制审计机构的议案
- 6、关于公司2015年度计提资产减值准备的议案
- 7、关于计提内部退养费用的议案
- 8、关于公司2016年度内部审计工作计划的议案
- 9、关于公司2016年度内部控制评价方案的议案

2016年4月26日，公司以传真方式召开了2016年第二次审核委员会会议，审核委员会审议通过了：
关于公司2016年第一季度报告全文及正文的议案

2016年8月19日，公司以传真方式召开了2016年第三次审核委员会会议，审核委员会审议通过了：

- 1、关于公司2016年半年度报告全文及摘要的议案
- 2、关于公司2016年上半年计提资产减值准备的议案
- 3、关于计提辞退福利的议案

2016年10月24日，公司以传真方式召开了2016年第四次审核委员会会议，审核委员会审议通过了：

- 1、关于公司2016年第三季度报告全文及正文的议案
- 2、关于计提辞退福利的议案

另，审核委员会的独立董事对报告期内关联交易、2016年度内部控制评价报告等事项均发表了独立董事意见。

报告期内，公司审核委员会在公司2016年度财务报告审计工作中，严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审核委员会工作细则》、《董事会审核委员会年报工作制度》的规定，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作：

1、认真审阅了公司2016年整合审计计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）的注册会计师协商确定了公司2016年度财务报告审计工作的时间安排，同意以公司编制的财务报表为基础开展2016年度的财务审计工作，并审议通过了公司审计部门编写的《潍柴重机2016年度内部控制评价方案》；

2、2017年1月19日，审核委员会与公司年审注册会计师就出具公司审计报告初稿前审计计划执行情况、重要会计和审计事项、辞退福利的确认和计量、递延收益的确认和分摊以及下一步审计计划进行了沟通和交流，并督促其按时出具审计报告；

3、注册会计师出具初步审计意见后，审核委员会审阅了出具初步审计意见后的财务报告，认为公司2016年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司2016年的整体经营情况和财务状况，同意以此财务报告为基础编制公司2016年年度报告和年报摘要；

4、在山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）提供了2016年度初步审计结果后，审核委员会于2017年3月17日召开会议，并就公司2016年度财务报告及审计报告、2016年度内部控制评价报告、2016年度内部控制审计报告、核定公司2016年度财务审计机构、内部控制审计机构酬金、续聘2017年度财务审计机构、内部控制审计机构、公司2016年度计提辞退福利、2017年度内部审计工作计划、2017年度内部控制评价方案等议案进行了审议并形成了决议。

（二）报告期内，公司共召开一次薪酬与考核委员会。

2016年3月18日，公司召开了2016年第一次薪酬与考核委员会，审议通过了关于公司董事、高级管理人员2015年度薪酬总额的议案。

（三）报告期内，公司共召开一次提名委员会：

2016年5月7日，公司召开了2016年第一次提名委员会，审议通过了关于聘任公司财务总监的议案。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见《潍柴重机：2016年度内部控制评价报告》，刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷 公司内部控制环境无效；审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；公司更正已公布的财务报告；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。</p> <p>(2) 重要缺陷 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷 违反法律、法规、规章制度等，导致相关部门和监管机构的调查，并被处罚或警告；公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；出现重大的安全生产事故或普遍质量问题，造成财产损失，需要执行大量的补救措施；重要业务缺乏制度控制或制度执行失效；其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷 出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；公司决策程序不科学，导致出现一般失误；违反公司规程或标准操作程序，形成较大损失；重要业务制度或系统存在缺陷；管理人员或技术人员流失严重。</p> <p>(3) 一般缺陷 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	(1) 重大缺陷	(1) 重大缺陷

	定量标准以税前利润作为衡量指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额大于税前利润 5%，则认定为重大缺陷。 (2) 重要缺陷 如果超过税前利润的 2.5%但小于 5%，则认定为重要缺陷。 (3) 一般缺陷 小于税前利润的 2.5%，则认定为一般缺陷。	可能导致的直接损失大于资产总额 0.25%、销售收入 0.5%或税前利润 5%,按照孰低原则确定，下同。 (2) 重要缺陷 可能导致的直接损失大于资产总额 0.125%、销售收入 0.25%或税前利润 2.5%但小于重大缺陷定量标准。 (3) 一般缺陷 可能导致的直接损失小于上述标准。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
潍柴重机股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见《潍柴重机：2016 年度内部控制审计报告》，刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 28 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2017)第 000026 号
注册会计师姓名	花建平、张勇

审计报告正文

审计报告

和信审字(2017)第 000026 号

潍柴重机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的潍柴重机股份有限公司（以下简称潍柴重机公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，潍柴重机公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了潍柴重机公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师:花建平

中国 济南

中国注册会计师:张勇

2017年 3月 28 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

2016 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	371,282,153.67	510,451,492.43
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	59,518,373.90	79,267,750.25
应收账款	130,997,343.25	198,177,788.28
预付款项	9,698,514.89	15,222,505.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,129,800.00	1,344,900.00
应收股利		
其他应收款	1,950,544.64	2,160,540.79
买入返售金融资产		
存货	455,426,156.86	467,958,977.92
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	3,874,948.61	5,798,766.87
流动资产合计	1,033,877,835.82	1,280,382,721.91
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	471,615,033.25	433,027,543.16
投资性房地产	17,493,163.02	
固定资产	1,259,436,091.38	1,380,736,050.36
在建工程	116,027,480.49	118,852,472.81
工程物资		
固定资产清理	11,555.11	119.25
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	158,154,245.82	174,105,641.07
开发支出	9,359,439.88	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,920,163.02	60,509,391.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,103,017,171.97	2,167,231,218.57
资产总计	3,136,895,007.79	3,447,613,940.48
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		
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	262,760,120.02	660,834,997.30
应付账款	961,571,842.52	796,816,853.91
预收款项	37,665,403.48	77,502,439.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	90,615,970.43	91,636,346.85
应交税费	23,475,197.47	33,531,280.79
应付利息		
应付股利		

其他应付款	269,080,957.70	353,639,595.37
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	8,555,919.92	9,372,536.24
流动负债合计	1,653,725,411.54	2,023,334,049.93
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	15,835,691.52	14,849,114.10
专项应付款		
预计负债	15,872,164.90	13,507,902.79
递延收益	139,115,481.48	105,897,346.68
递延所得税负债	469,297.73	260,601.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	171,292,635.63	134,514,964.68
负债合计	1,825,018,047.17	2,157,849,014.61
所有者权益：		
股本	276,100,500.00	276,100,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	589,113,609.84	589,112,805.44
减：库存股		
其他综合收益	27,659.42	
专项储备	6,201,721.14	4,592,962.23
盈余公积	72,188,973.06	71,250,105.75
一般风险准备		

未分配利润	361,232,659.14	342,491,950.77
归属于母公司所有者权益合计	1,304,865,122.60	1,283,548,324.19
少数股东权益	7,011,838.02	6,216,601.68
所有者权益合计	1,311,876,960.62	1,289,764,925.87
负债和所有者权益总计	3,136,895,007.79	3,447,613,940.48

法定代表人：徐宏

主管会计工作负责人：陈能之

会计机构负责人：白国伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	291,201,675.76	478,782,456.47
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	57,229,873.90	55,734,932.25
应收账款	113,511,759.49	173,280,630.78
预付款项	8,330,258.89	13,682,783.47
应收利息	1,129,800.00	1,344,900.00
应收股利		
其他应收款	1,947,626.23	2,103,178.79
存货	389,280,727.23	392,957,356.58
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	1,993,682.17	
流动资产合计	864,625,403.67	1,117,886,238.34
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	521,615,033.25	483,027,543.16
投资性房地产	17,493,163.02	
固定资产	1,238,427,329.07	1,353,865,078.25
在建工程	116,027,480.49	118,852,472.81

工程物资		
固定资产清理	922.75	119.25
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	158,154,245.82	174,102,242.99
开发支出	9,359,439.88	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	64,465,301.69	56,153,568.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,125,542,915.97	2,186,001,025.11
资产总计	2,990,168,319.64	3,303,887,263.45
流动负债：		
短期借款		
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	262,760,120.02	660,834,997.30
应付账款	856,014,449.48	694,717,454.91
预收款项	29,307,472.35	61,618,138.33
应付职工薪酬	87,504,550.01	88,637,630.01
应交税费	20,948,355.94	31,136,760.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	267,501,295.42	346,570,418.95
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	8,555,919.92	9,372,536.24
流动负债合计	1,532,592,163.14	1,892,887,936.17
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	15,203,683.49	14,849,114.10
专项应付款		
预计负债	15,872,164.90	13,507,902.79
递延收益	139,115,481.48	105,897,346.68
递延所得税负债	444,344.11	255,744.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,635,673.98	134,510,108.07
负债合计	1,703,227,837.12	2,027,398,044.24
所有者权益：		
股本	276,100,500.00	276,100,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	589,113,609.84	589,112,805.44
减：库存股		
其他综合收益	27,659.42	
专项储备	4,050,595.24	3,016,468.81
盈余公积	72,188,973.06	71,250,105.75
未分配利润	345,459,144.96	337,009,339.21
所有者权益合计	1,286,940,482.52	1,276,489,219.21
负债和所有者权益总计	2,990,168,319.64	3,303,887,263.45

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,744,218,180.30	2,435,210,479.21
其中：营业收入	1,744,218,180.30	2,435,210,479.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,786,266,956.91	2,443,898,043.18
其中：营业成本	1,510,397,762.17	2,128,666,957.95
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		
税金及附加	20,305,878.27	9,577,423.56
销售费用	81,401,694.87	99,600,059.93
管理费用	171,765,527.56	202,611,562.02
财务费用	-8,644,598.09	-13,154,287.11
资产减值损失	11,040,692.13	16,596,326.83
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）	38,559,830.67	30,746,884.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,559,830.67	30,746,884.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,488,945.94	22,059,320.23
加：营业外收入	21,348,355.59	10,546,249.02
其中：非流动资产处置利得	498,302.21	19,370.40
减：营业外支出	1,102,326.20	321,109.76
其中：非流动资产处置损失	363,606.34	213,282.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,757,083.45	32,284,459.49
减：所得税费用	-3,717,728.57	1,360,767.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,474,812.02	30,923,692.19
归属于母公司所有者的净利润	19,679,575.68	29,927,610.33
少数股东损益	795,236.34	996,081.86
六、其他综合收益的税后净额	27,659.42	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27,659.42	
（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	27,659.42	
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	27,659.42	
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	20,502,471.44	30,923,692.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,707,235.10	29,927,610.33
归属于少数股东的综合收益总额	795,236.34	996,081.86
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.07	0.11
(二)稀释每股收益	0.07	0.11

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐宏

主管会计工作负责人：陈能之

会计机构负责人：白国伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,470,094,988.61	2,175,881,975.73
减：营业成本	1,274,014,683.67	1,902,916,727.48
税金及附加	18,905,974.45	7,979,595.92
销售费用	69,322,886.83	88,270,665.54
管理费用	163,651,592.71	193,811,709.00

财务费用	-7,849,553.41	-13,088,604.24
资产减值损失	11,985,719.38	12,989,710.32
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）	41,352,309.96	42,050,601.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,559,830.67	30,746,884.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,584,005.06	25,052,772.85
加：营业外收入	20,594,266.27	10,508,847.68
其中：非流动资产处置利得	498,241.31	19,370.40
减：营业外支出	1,102,319.25	230,628.36
其中：非流动资产处置损失	363,606.34	212,059.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	907,941.96	35,330,992.17
减：所得税费用	-8,480,731.10	-1,717,406.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,388,673.06	37,048,399.02
五、其他综合收益的税后净额	27,659.42	
（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	27,659.42	
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	27,659.42	
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		
六、综合收益总额	9,416,332.48	37,048,399.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.13
（二）稀释每股收益	0.03	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,913,652,593.36	2,668,885,390.84
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		
收到其他与经营活动有关的现金	24,761,322.61	17,737,108.99
经营活动现金流入小计	1,938,413,915.97	2,686,622,499.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,548,532,376.45	2,103,577,981.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	277,521,029.10	292,119,211.81
支付的各项税费	107,079,654.05	104,289,227.88
支付其他与经营活动有关的现金	76,892,911.30	67,208,432.74
经营活动现金流出小计	2,010,025,970.90	2,567,194,853.74
经营活动产生的现金流量净额	-71,612,054.93	119,427,646.09
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		21,339,203.45
处置固定资产、无形资产和其他长期	928,524.73	

资产收回的现金净额		
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	39,731,200.00	35,220,000.00
投资活动现金流入小计	40,659,724.73	56,559,203.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,152,816.45	149,314,201.36
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	42,152,816.45	149,314,201.36
投资活动产生的现金流量净额	-1,493,091.72	-92,754,997.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	804.40	
筹资活动现金流入小计	804.40	
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		
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		
筹资活动产生的现金流量净额	804.40	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,087,746.86	1,098,526.83
五、现金及现金等价物净增加额	-72,016,595.39	27,771,175.01
加：期初现金及现金等价物余额	307,306,806.73	279,535,631.72
六、期末现金及现金等价物余额	235,290,211.34	307,306,806.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,590,799,741.02	2,395,507,225.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	101,756,303.53	67,853,762.57
经营活动现金流入小计	1,692,556,044.55	2,463,360,987.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,392,565,668.66	1,933,024,766.69
支付给职工以及为职工支付的现金	265,277,446.94	279,428,181.40
支付的各项税费	89,253,286.89	84,857,593.10
支付其他与经营活动有关的现金	68,294,673.23	83,277,628.27
经营活动现金流出小计	1,815,391,075.72	2,380,588,169.46
经营活动产生的现金流量净额	-122,835,031.17	82,772,818.51
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	2,792,479.29	32,642,920.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	928,524.73	
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	39,731,200.00	35,220,000.00
投资活动现金流入小计	43,452,204.02	67,862,920.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,724,711.45	149,307,405.24
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	41,724,711.45	149,307,405.24
投资活动产生的现金流量净额	1,727,492.57	-81,444,484.85
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	804.40	
筹资活动现金流入小计	804.40	
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	804.40	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,087,746.86	1,098,526.83
五、现金及现金等价物净增加额	-120,018,987.34	2,426,860.49
加：期初现金及现金等价物余额	275,637,770.77	273,210,910.28
六、期末现金及现金等价物余额	155,618,783.43	275,637,770.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风			未分配
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	276,100,500.00				589,112,805.44			4,592,962.23	71,250,105.75		342,491,950.77	6,216,601.68	1,289,764,925.87
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	276,100,500.00				589,112,805.44			4,592,962.23	71,250,105.75		342,491,950.77	6,216,601.68	1,289,764,925.87

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					804.40		27,659.42	1,608,758.91	938,867.31		18,740,708.37	795,236.34	22,112,034.75
(一)综合收益总额							27,659.42				19,679,575.68	795,236.34	20,502,471.44
(二)所有者投入和减少资本					804.40								804.40
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					804.40								804.40
(三)利润分配									938,867.31		-938,867.31		
1. 提取盈余公积									938,867.31		-938,867.31		
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								1,608,758.91					1,608,758.91
1. 本期提取								4,293,551.65					4,293,551.65
2. 本期使用								2,684,79					2,684,7

							2.74						92.74
(六) 其他													
四、本期期末余额	276,100,500.00				589,113,609.84		27,659.42	6,201,721.14	72,188,973.06		361,232,659.14	7,011,838.02	1,311,876,960.62

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	276,100,500.00				589,112,805.44			3,856,994.44	67,545,265.85		316,269,180.34	5,220,519.82	1,258,105,265.89
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	276,100,500.00				589,112,805.44			3,856,994.44	67,545,265.85		316,269,180.34	5,220,519.82	1,258,105,265.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							735,967.79	3,704,839.90		26,222,770.43	996,081.86		31,659,659.98
（一）综合收益总额										29,927,610.33	996,081.86		30,923,692.19
（二）所有者投入和减少资本													
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													
(三) 利润分配								3,704,839.90		-3,704,839.90			
1. 提取盈余公积								3,704,839.90		-3,704,839.90			
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							735,967.79						735,967.79
1. 本期提取							4,932,703.45						4,932,703.45
2. 本期使用							4,196,735.66						4,196,735.66
(六) 其他													
四、本期期末余额	276,100,500.00				589,112,805.44		4,592,962.23	71,250,105.75		342,491,950.77	6,216,601.68		1,289,764,925.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	276,100,500.00				589,112,805.44			3,016,468.81	71,250,105.75	337,009,339.21	1,276,489,219.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	276,100,500.00				589,112,805.44			3,016,468.81	71,250,105.75	337,009,339.21	1,276,489,219.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					804.40	27,659.42	1,034,126.43	938,867.31	8,449,805.75	10,451,263.31	
（一）综合收益总额						27,659.42			9,388,673.06	9,416,332.48	
（二）所有者投入和减少资本					804.40					804.40	
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					804.40					804.40	
（三）利润分配								938,867.31	-938,867.31		
1. 提取盈余公积								938,867.31	-938,867.31		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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							1,034,126.43				1,034,126.43
1. 本期提取							3,543,868.82				3,543,868.82
2. 本期使用							2,509,742.39				2,509,742.39
(六) 其他											
四、本期期末余额	276,100,500.00				589,113,609.84	27,659.42	4,050,595.24	72,188,973.06	345,459,144.96		1,286,940,482.52

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	276,100,500.00				589,112,805.44		2,516,168.79	67,545,265.85	303,665,780.09		1,238,940,520.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	276,100,500.00				589,112,805.44		2,516,168.79	67,545,265.85	303,665,780.09		1,238,940,520.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							500,300.02	3,704,839.90	33,343,559.12		37,548,699.04
（一）综合收益总额									37,048,399.02		37,048,399.02
（二）所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配								3,704,839.90	-3,704,839.90		
1. 提取盈余公积								3,704,839.90	-3,704,839.90		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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							500,300.02				500,300.02
1. 本期提取							4,451,256.55				4,451,256.55
2. 本期使用							3,950,956.53				3,950,956.53
(六) 其他											
四、本期期末余额	276,100,500.00				589,112,805.44		3,016,468.81	71,250,105.75	337,009,339.21	1,276,489,219.21	

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集团有限公司以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所持有的公司4,514.95万股法人股以人民币1元转让给潍柴控股集团有限公司；同时，潍城区国有资产管理局及潍坊市潍城区投资公司分别与潍柴控股集团签署了股份划转协议，潍柴控股集团有限公司无偿受让潍坊市潍城区国有资产管理局持有的1,881.60万股国家股和潍坊市潍城区投资公司持有的2,050万股法人股。2006年12月29日完成了股权过户手续。上述股权转让完成后，潍柴控股集团有限公司持有公司国有法人股8,446.55万股，占公司总股本的30.59%，成为公司的第一大股东；潍坊市投资集团有限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：通用设备制造业

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）、船舶推进系统（含齿轮箱、螺旋桨等）、内燃机发电机组（含发电机、控制屏等）、内燃机成套机组（含齿轮、介质泵等）及配件的设计、开发、生产、销售、维修、技术咨询；陆用电站（内燃机）成套设计、设备制造与采购、运营维护；工程机械生产、销售；机械加工零件的开发、生产和销售；设备修理；仓储（不含化学危险品及易制毒危险品）；包装物及物流器具的租赁、销售；自有房屋租赁；备案范围进出口业务（国家有规定的，须凭许可证或资质证书经营）。（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）

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司为潍柴电力设备有限公司，以及潍柴电力设备泰州有限公司和潍柴发电设备（舟山）有限公司2家孙公司，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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。确定固定资产折旧、收入确认具体方法，具体会计政策参见附注三、14和三、22。

1、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2016年12月31日的财务状况以及2016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

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。本公司营业周期与会计期间时间统一，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。同一控制下的企业合并，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，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益

益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份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,冲减留存收益。

在合并财务报表中,合并方在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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,是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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,应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工具或债务性工具的交易费用,应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

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。

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,不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本,与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较,确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础,已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额,作为少数股东权益,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。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①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在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法：

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，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，母公司财务报表中，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。

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在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，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。在母公司财务报表中将每一次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，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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、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以及其他金融负债。

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。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，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。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投

资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，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。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（3）金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：①承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，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。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产减值

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按照该金融资产的原实际利率折现确定的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。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益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。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的款项指：应收款项余额超过 1000 万元。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。</p>
-------------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
----------------------	---

(2) 按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
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

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	因债务人逾期未履行偿债义务，并且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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

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

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

低值易耗品和包装物于领用时一次性摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 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，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，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。

（6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

14、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（1）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（2）投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本进行初始计量。其中，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；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（3）投资性房地产的后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

（4）投资性房地产的减值准备

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

15、固定资产

（1）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) 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	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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将会行使这种选择权；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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指购建该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

本公司在建工程分为自营建造和出包建造两种。

自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

(2) 在建工程结转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。

对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的，先按估计价值转入固定资产，并按规定计提折旧；待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原暂估价值。但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、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。

17、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) 资本化金额计算方法

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。

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。

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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，进行相应的调整。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。无形资产摊销情况如下表：

②使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

③无形资产的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，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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，予以资本化：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。

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转为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、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。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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则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基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等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。

(3) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

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。

本公司收入确认的具体方法：本公司产品销售收入主要包括柴油机及其配件，本公司按照销售合同交货地点交货并经客户验收后确认销售收入。

(2) 提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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：①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；②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。

(3) 让渡资产使用权

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。

24、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

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。

(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，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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、其他重要的会计政策和会计估计

无

28、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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
潍柴重机股份有限公司	15%
潍柴重机股份有限公司重庆分公司	15%
潍柴重机股份有限公司零部件分公司	15%
潍柴电力设备有限公司	25%
潍柴发电设备（泰州）有限公司	25%
潍柴发电设备（舟山）有限公司	25%

2、税收优惠

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，本公司重庆分公司执行15%的企业所得税税率。

2、本公司2016年高新技术企业复审已报备，截止报告日尚未收到批复，本公司及零部件分公司企业所得税暂按15%计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,066.35	31,971.48
银行存款	235,261,144.99	307,274,835.25
其他货币资金	135,991,942.33	203,144,685.70
合计	371,282,153.67	510,451,492.43

其他说明

截止2016年12月31日，本公司除其他货币资金外，无抵押、质押或冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 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	59,518,373.90	79,267,750.25
合计	59,518,373.90	79,267,750.25

(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	249,406,046.84	
合计	249,406,046.84	

3、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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	145,844,402.69	100.00%	14,847,059.44	10.18%	130,997,343.25	210,748,976.62	100.00%	12,571,188.34	5.97%	198,177,788.28
合计	145,844,402.69	100.00%	14,847,059.44	10.18%	130,997,343.25	210,748,976.62	100.00%	12,571,188.34	5.97%	198,177,788.28

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	95,181,579.69	4,759,078.99	65.26%
1 年以内小计	95,181,579.69	4,759,078.99	65.26%
1 至 2 年	34,072,443.00	5,110,866.45	23.36%
2 至 3 年	16,590,380.00	4,977,114.00	11.38%
合计	145,844,402.69	14,847,059.44	100.00%

确定该组合依据的说明：

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。

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：

(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 2,275,871.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 76,901,529.55 元，占应收账款总额的 52.73%，相应计提的坏账准备汇总金额 7,582,996.48 元。

4、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	8,794,245.28	90.67%	14,695,541.03	96.54%
1 至 2 年	416,754.17	4.30%	526,964.34	3.46%
2 至 3 年	487,515.44	5.03%		
合计	9,698,514.89	--	15,222,505.37	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付款项中余额前五名单位共计 7,679,968.41 元，占预付款项总额的 79.19%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金利息	1,129,800.00	1,344,900.00
合计	1,129,800.00	1,344,900.00

6、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,069,422.14	100.00%	118,877.50	5.74%	1,950,544.64	2,275,652.95	100.00%	115,112.16	5.06%	2,160,540.79
合计	2,069,422.14	100.00%	118,877.50	5.74%	1,950,544.64	2,275,652.95	100.00%	115,112.16	5.06%	2,160,540.79

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,920,712.87	98,035.66	92.81%
1 年以内小计	1,920,712.87	98,035.66	92.81%
1 至 2 年	140,000.00	18,229.06	6.77%
2 至 3 年	8,709.27	2,612.78	0.42%
合计	2,069,422.14	118,877.50	100.00%

确定该组合依据的说明：

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

(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 3,765.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
备用金	578,591.34	653,800.00
个人待扣保险	1,466,038.51	1,441,743.53
其他	24,792.29	180,109.42
合计	2,069,422.14	2,275,652.95

(4) 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
员工 1	备用金	200,500.00	0 至 2 年	9.69%	20,025.00
员工 2	备用金	100,000.00	1 年以内	4.83%	5,000.00
员工 3	备用金	47,000.00	1 年以内	2.27%	2,350.00
员工 4	备用金	29,000.00	1 年以内	1.40%	1,450.00
员工 5	备用金	27,000.00	1 年以内	1.30%	1,350.00
合计	--	403,500.00	--	19.49%	30,175.00

7、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	154,743,976.61	18,766,190.29	135,977,786.32	179,622,304.40	27,969,659.78	151,652,644.62
在产品	163,096,288.43	0.00	163,096,288.43	166,199,872.27	4,179,933.61	162,019,938.66
库存商品	180,735,176.04	24,631,531.02	156,103,645.02	163,265,964.96	11,968,728.37	151,297,236.59
委托加工物资	248,437.09		248,437.09	2,989,158.05		2,989,158.05
合计	498,823,878.17	43,397,721.31	455,426,156.86	512,077,299.68	44,118,321.76	467,958,977.92

(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	27,969,659.78	1,404,203.00		223,810.81	10,383,861.68	18,766,190.29
在产品	4,179,933.61			765,598.67	3,414,334.94	0.00
库存商品	11,968,728.37	7,356,852.69	13,798,196.62	8,492,246.66		24,631,531.02
合计	44,118,321.76	8,761,055.69	13,798,196.62	9,481,656.14	13,798,196.62	43,397,721.31

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时按单个存货项目或类别计提。

存货跌价准备本期转销是因为进行了生产领用或销售。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	3,874,948.61	5,798,766.87
合计	3,874,948.61	5,798,766.87

其他说明：

期末余额为待抵扣增值税。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山重融资租赁有限公司	195,605,233.39			8,264,255.31	27,659.42					203,897,138.12	
山东重工集团财务有限公司	237,422,319.77			30,295,575.36						267,717,895.13	
小计	433,027,543.16			38,559,830.67	27,659.42					471,615,033.25	
合计	433,027,543.16			38,559,830.67	27,659.42					471,615,033.25	

其他说明

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				
2.本期增加金额	18,869,514.04	14,920,665.34		33,790,179.38
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	18,869,514.04	14,920,665.34		33,790,179.38
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,869,514.04	14,920,665.34		33,790,179.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	13,275,571.20	3,021,445.16		16,297,016.36
(1) 计提或摊销	869,835.13	203,376.82		1,073,211.95
(2) 累计折旧/累计摊销转入	12,405,736.07	2,818,068.34		15,223,804.41
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,275,571.20	3,021,445.16		16,297,016.36
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,593,942.84	11,899,220.18		17,493,163.02
2. 期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	923,203,767.40	976,361,755.79	55,661,007.13	13,960,590.79	22,830,116.49	1,992,017,237.60
2.本期增加金额	7,122,029.31	16,719,590.07	534,565.32	863,227.76	381,894.66	25,621,307.12
(1) 购置			208,340.89	446,119.34	336,000.00	990,460.23
(2) 在建工程转入	7,122,029.31	16,127,789.27	326,224.43	417,108.42	45,894.66	24,039,046.09
(3) 企业合并增加						
(4) 科目调整		591,800.80				591,800.80
3.本期减少金额	18,869,514.04	11,746,402.94	425,491.28	427,176.67		31,468,584.93
(1) 处置或报废		11,746,402.94	151,503.48	109,363.67		12,007,270.09
(2) 转入投资性房地产	18,869,514.04					18,869,514.04
(3) 科目调整			273,987.80	317,813.00		591,800.80
4.期末余额	911,456,282.67	981,334,942.92	55,770,081.17	14,396,641.88	23,212,011.15	1,986,169,959.79
二、累计折旧						
1.期初余额	156,660,300.31	395,766,368.30	40,211,121.78	6,171,088.80	11,862,136.30	610,671,015.49
2.本期增加金额	44,205,344.43	83,346,318.39	9,073,907.95	2,587,024.00	207,848.03	139,420,442.80
(1) 计提	44,205,344.43	83,156,960.30	9,073,907.95	2,587,024.00	207,848.03	139,231,084.71
(2) 科目调整		189,358.09				189,358.09
3.本期减少金额	12,405,736.07	10,078,901.78	519,271.90	349,428.83	4,251.30	23,357,589.88
(1) 处置或报废		10,078,901.78	519,271.90	160,070.74	4,251.30	10,762,495.72
(2) 转入投资性房地产	12,405,736.07					12,405,736.07
(3) 科目调整				189,358.09		189,358.09
4.期末余额	188,459,908.67	469,033,784.91	48,765,757.83	8,408,683.97	12,065,733.03	726,733,868.41

三、减值准备						
1.期初余额		610,171.75				610,171.75
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		610,171.75				610,171.75
(1) 处置或报废		610,171.75				610,171.75
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	722,996,374.00	512,301,158.01	7,004,323.34	5,987,957.91	11,146,278.12	1,259,436,091.38
2.期初账面价值	766,543,467.09	579,985,215.74	15,449,885.35	7,789,501.99	10,967,980.19	1,380,736,050.36

(2) 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
房屋建筑物	595,630,046.98	正在办理

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
大缸径天然气发动机研发试验平台建设项目	159,909.80		159,909.80			
大功率柴油机加工能力提升项目	76,408,835.16		76,408,835.16	67,693,362.53		67,693,362.53
160/170 生产线整体搬迁项目	8,617,894.48		8,617,894.48	12,432,496.06		12,432,496.06

技改工程	16,016,008.70		16,016,008.70	8,824,849.48		8,824,849.48
预付工程设备款	14,824,832.35		14,824,832.35	29,901,764.74		29,901,764.74
合计	116,027,480.49		116,027,480.49	118,852,472.81		118,852,472.81

(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
大缸径天然气发动机研发试验平台建设	52,240,000.00		159,909.80			159,909.80	0.31%	建设中				其他
大功率柴油机加工能力提升	94,585,700.00	67,693,362.53	8,715,472.63			76,408,835.16	80.78%	建设中				其他
160/170生产线整体搬迁	239,930,000.00	12,432,496.06	5,048,565.68	8,863,167.26		8,617,894.48	94.91%	建设中				其他
合计	386,755,700.00	80,125,858.59	13,923,948.11	8,863,167.26		85,186,639.44	--	--				--

13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	11,555.11	119.25
合计	11,555.11	119.25

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	198,654,543.74			6,796.12	198,661,339.86
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	14,920,665.34				14,920,665.34
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	14,920,665.34				14,920,665.34
4.期末余额	183,733,878.40			6,796.12	183,740,674.52
二、累计摊销					
1.期初余额	24,552,300.75			3,398.04	24,555,698.79
2.本期增加金额	3,845,400.17			3,398.08	3,848,798.25
(1) 计提	3,845,400.17			3,398.08	3,848,798.25
3.本期减少金额	2,818,068.34				2,818,068.34
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	2,818,068.34				2,818,068.34
4.期末余额	25,579,632.58			6,796.12	25,586,428.70
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	158,154,245.82				158,154,245.82
2.期初账面价值	174,102,242.99			3,398.08	174,105,641.07

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	3,971,244.00	正在办理中

15、开发支出

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
WHM280 船用柴油机开发项目		9,359,439.88						9,359,439.88
合计		9,359,439.88						9,359,439.88

其他说明

企业自2016年5月份起，进入280项目布置设计阶段，正在进行产品实质性开发，后期研发成果能够应用于公司产品生产，将该项目确定为资本化。截止2016年12月31日，项目已进入详细设计阶段。

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	58,363,658.25	9,281,575.07	57,414,794.09	9,256,129.23
内部交易未实现利润	3,608,469.15	939,407.84	512,269.56	128,067.39
可抵扣亏损	57,441,706.36	8,616,255.95		
预提项目	196,748,401.46	31,175,290.87	227,386,489.09	35,130,215.68
递延收益	139,115,481.48	20,867,322.22	105,897,346.67	15,884,602.00
其他	268,740.47	40,311.07	569,517.94	110,377.62
合计	455,546,457.17	70,920,163.02	391,780,417.35	60,509,391.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	3,062,108.54	469,297.73	1,724,389.77	260,601.11
合计	3,062,108.54	469,297.73	1,724,389.77	260,601.11

(3) 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		70,920,163.02		60,509,391.92
递延所得税负债		469,297.73		260,601.11

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,935,380.78	6,522,425.26
银行承兑汇票	257,824,739.24	654,312,572.04
合计	262,760,120.02	660,834,997.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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	840,547,264.52	726,592,066.32
1-2 年	53,599,315.69	58,387,969.77
2-3 年	57,287,875.00	3,299,441.19
3 年以上	10,137,387.31	8,537,376.63
合计	961,571,842.52	796,816,853.91

(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
应付材料款	103,213,442.16	
合计	103,213,442.16	--

19、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	36,153,224.71	75,320,554.66
1-2 年	270,150.00	1,329,035.50
2-3 年	900,000.00	413,286.61
3 年以上	342,028.77	439,562.70
合计	37,665,403.48	77,502,439.47

20、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	79,025,532.23	218,087,397.03	219,472,958.79	77,639,970.47
二、离职后福利-设定提存计划	3,156,811.06	42,481,649.04	42,808,881.13	2,829,578.97
三、辞退福利	9,454,003.56	19,672,918.66	18,980,501.23	10,146,420.99
合计	91,636,346.85	280,241,964.73	281,262,341.15	90,615,970.43

(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	48,803,017.41	163,856,756.95	169,840,298.31	42,819,476.05
2、职工福利费		4,896,795.48	4,896,795.48	
3、社会保险费	800,161.43	23,523,850.67	23,349,836.76	974,175.34
其中：医疗保险费		11,877,465.23	11,877,465.23	
工伤保险费		1,424,074.50	1,424,074.50	
生育保险费		1,440,866.13	1,440,866.13	
补充医疗保险	800,161.43	8,781,444.81	8,607,430.90	974,175.34
4、住房公积金	1,264,258.86	18,492,042.44	18,662,371.08	1,093,930.22
5、工会经费和职工教育经费	28,158,094.53	7,317,951.49	2,723,657.16	32,752,388.86
合计	79,025,532.23	218,087,397.03	219,472,958.79	77,639,970.47

(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	2,073,484.86	28,340,334.73	28,340,334.73	2,073,484.86
2、失业保险费		1,482,166.49	1,482,166.49	
3、企业年金缴费	1,083,326.20	12,659,147.82	12,986,379.91	756,094.11
合计	3,156,811.06	42,481,649.04	42,808,881.13	2,829,578.97

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,208,489.97	24,152,487.10
企业所得税	1,816,859.71	2,574,966.32
个人所得税	1,749,326.48	39,584.39
城市维护建设税	1,132,933.31	1,693,708.34
营业税		43,346.41
房产税	1,778,552.77	1,741,740.24
土地使用税	1,595,978.53	1,613,839.25

教育税附加及地方教育费附加	820,281.84	1,209,791.68
印花税	233,812.01	269,227.34
水利基金	138,962.85	192,589.72
合计	23,475,197.47	33,531,280.79

22、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
应付工程设备款	132,424,457.23	194,934,636.53
预提项目	65,692,142.26	97,939,938.86
销售保证金	11,001,471.10	9,668,096.10
其他	59,962,887.11	51,096,923.88
合计	269,080,957.70	353,639,595.37

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程设备款	85,677,471.13	
合计	85,677,471.13	--

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期产品质量保证	8,555,919.92	9,372,536.24
合计	8,555,919.92	9,372,536.24

24、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	15,835,691.52	14,849,114.10

合计	15,835,691.52	14,849,114.10
----	---------------	---------------

25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	15,872,164.90	13,507,902.79	
合计	15,872,164.90	13,507,902.79	--

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	105,897,346.68	39,731,200.00	6,513,065.20	139,115,481.48	
合计	105,897,346.68	39,731,200.00	6,513,065.20	139,115,481.48	--

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
基建项目补助	33,007,833.60		2,152,684.80		30,855,148.80	与资产相关
企业发展资金	37,669,513.08		2,152,543.56		35,516,969.52	与资产相关
军民融合项目	2,000,000.00		346,293.35		1,653,706.65	与资产相关
产业转型升级项目	33,220,000.00		1,807,699.32		31,412,300.68	与资产相关
基础设施配套款		3,991,200.00	53,844.17		3,937,355.83	与资产相关
大缸径天然气发动机研发平台		35,740,000.00			35,740,000.00	与资产相关
合计	105,897,346.68	39,731,200.00	6,513,065.20		139,115,481.48	--

其他说明：

注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，本期分摊2,152,684.80元，计入营业外收入科目。

注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，本期分摊2,152,543.56元，计入营业外收入科目。

注3：2015年10月13日，根据鲁科字【2015】86号文批准，公司收到军民融合项目补贴款2,000,000.00元，确认为与资产相关的政府补助，本期分摊346,293.35元，计入营业外收入科目。

注4：2015年10月29日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以鲁发改投资【2015】753号文批准拨付产业转型升级项目补助资金33,220,000.00元，确认为与资产相关的政府补助，本期分摊1,807,699.32元，计入营业外收入科目。

注5：2016年5月3日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以潍滨财指字[2016]15号文批准拨付企业基础设施配套资金3,991,200.00元，确认为与资产相关的政府补助，本期分摊53,844.17元，计入营业外收入科目。

注6：2016年9月19日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以潍滨财指字[2016]376号文批准拨付产业转型升级项目中央基建投资国家补助35,740,000.00元，确认为与资产相关的政府补助。

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	276,100,500.00						276,100,500.00

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）	270,898,886.09			270,898,886.09
其他资本公积	318,213,919.35	804.40		318,214,723.75
合计	589,112,805.44	804.40		589,113,609.84

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		27,659.42			27,659.42		27,659.42
其中：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		27,659.42			27,659.42		27,659.42
其他综合收益合计		27,659.42			27,659.42		27,659.42

30、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	4,592,962.23	4,293,551.65	2,684,792.74	6,201,721.14
合计	4,592,962.23	4,293,551.65	2,684,792.74	6,201,721.14

31、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	71,250,105.75	938,867.31		72,188,973.06
合计	71,250,105.75	938,867.31		72,188,973.06

32、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	342,491,950.77	316,269,180.34
调整后期初未分配利润	342,491,950.77	316,269,180.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,679,575.68	29,927,610.33
减：提取法定盈余公积	938,867.31	3,704,839.90
期末未分配利润	361,232,659.14	342,491,950.77

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。

33、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	1,666,739,745.42	1,441,773,479.28	2,325,585,440.16	2,041,977,297.38
其他业务	77,478,434.88	68,624,282.89	109,625,039.05	86,689,660.57
合计	1,744,218,180.30	1,510,397,762.17	2,435,210,479.21	2,128,666,957.95

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,410,541.13	5,222,649.87
教育费附加	3,167,290.42	3,737,947.99

房产税	5,669,928.29	
土地使用税	5,774,561.97	
印花税	612,300.60	
营业税	154,948.77	140,319.37
水利基金	516,307.09	476,506.33
合计	20,305,878.27	9,577,423.56

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓费用	10,048,495.92	9,258,030.07
三包费	32,353,853.30	42,066,824.30
运输费	7,022,006.62	6,587,444.31
工资性费用	15,412,795.98	21,114,714.31
生产许可费	11,006,945.08	15,900,976.47
其他	5,557,597.97	4,672,070.47
合计	81,401,694.87	99,600,059.93

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	61,189,563.52	63,363,571.79
试验费及开发费用	88,437,342.35	101,550,385.47
差旅费	992,756.59	1,216,597.15
中介机构费	1,578,581.82	1,800,874.24
其他税金	5,592,749.63	18,169,080.53
折旧及摊销	3,847,394.46	4,164,033.49
其他	10,127,139.19	12,347,019.35
合计	171,765,527.56	202,611,562.02

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,703,529.31	-10,504,720.94

汇兑损益	-2,029,395.80	-2,998,514.28
手续费及其他	88,327.02	348,948.11
合计	-8,644,598.09	-13,154,287.11

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,279,636.44	1,761,543.37
二、存货跌价损失	8,761,055.69	14,834,783.46
合计	11,040,692.13	16,596,326.83

39、投资收益

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	38,559,830.67	30,746,884.20
合计	38,559,830.67	30,746,884.20

40、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	498,302.21	19,370.40	498,302.21
其中：固定资产处置利得	498,302.21	19,370.40	498,302.21
债务重组利得	11,858.40		11,858.40
政府补助	15,382,061.97	9,814,705.89	15,382,061.97
罚没收入	4,628,000.00	178,772.00	4,628,000.00
其他	828,133.01	533,400.73	828,133.01
合计	21,348,355.59	10,546,249.02	21,348,355.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
企业发展资 金		补助				2,152,543.56	2,152,543.56	与资产相关

基建项目补助		补助				2,152,684.80	2,152,684.80	与资产相关
军民融合项目		补助				346,293.35		与资产相关
产业转型升级项目		补助				1,807,699.32		与资产相关
基础设施配套款		补助				53,844.17		与资产相关
企业发展基金		补助				7,700,000.00		与收益相关
进口设备与进口技术贴息补助		补助					2,000,000.00	与收益相关
船舶科研项目国拨资金		补助					1,370,000.00	与收益相关
其他		补助				1,168,996.77	2,139,477.53	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,382,061.97	9,814,705.89	--

其他说明：

注1：2011年2月25日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以潍滨财指字[2011]149号文批准拨付企业发展资金43,050,872.00元，确认为与资产相关的政府补助，本期分摊2,152,543.56元，计入营业外收入科目。

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

注3：2015年10月13日，根据鲁科字【2015】86号文批准，公司收到军民融合项目补贴款2,000,000.00元，确认为与资产相关的政府补助，本期分摊346,293.35元，计入营业外收入科目。

注4：2015年10月29日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以鲁发改投资【2015】753号文批准拨付产业转型升级项目补助资金33,220,000.00元，确认为与资产相关的政府补助，本期分摊1,807,699.32元，计入营业外收入科目。

注5：2016年5月3日，山东潍坊滨海经济技术开发区财政局以潍滨财指字[2016]15号文批准拨付企业基础设施配套资金3,991,200.00元，确认为与资产相关的政府补助，本期分摊53,844.17元，计入营业外收入科目。

注6：2016年12月30日，潍坊滨海经济技术开发区拨付企业7,700,000.00元，用于技术开发、安全生产、节能降耗等方面，确认为与收益相关的政府补助，计入营业外收入科目。

41、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	363,606.34	213,282.17	363,606.34
其中：固定资产处置损失	363,606.34	213,282.17	363,606.34

其他	738,719.86	107,827.59	738,719.86
合计	1,102,326.20	321,109.76	1,102,326.20

42、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	6,484,345.92	5,126,535.58
递延所得税费用	-10,202,074.49	-3,765,768.28
合计	-3,717,728.57	1,360,767.30

(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	16,757,083.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,513,562.52
子公司适用不同税率的影响	2,141,660.31
调整以前期间所得税的影响	-347,471.77
非应税收入的影响	-5,783,974.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	804,614.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-163,084.36
研发费加计扣除等	-2,883,034.92
所得税费用	-3,717,728.57

43、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
销售保证金	5,073,115.03	1,612,720.71
利息收入	6,370,136.94	10,956,320.94
政府补助款	1,168,996.77	4,132,414.16
往来款	2,180,000.00	
其他	9,969,073.87	1,035,653.18

合计	24,761,322.61	17,737,108.99
----	---------------	---------------

(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
中介机构费用	1,100,906.19	2,262,220.90
投标保证金	5,854,563.20	639,870.80
实验检验费	16,401,730.31	22,161,137.11
办公及差旅费	16,023,990.66	9,038,962.59
运输费	13,303,614.22	9,177,260.48
维修费	2,472,424.57	17,238,537.42
备用金	1,278,900.00	943,778.00
往来款	4,217,000.00	
其他	16,239,782.15	5,746,665.44
合计	76,892,911.30	67,208,432.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	39,731,200.00	35,220,000.00
合计	39,731,200.00	35,220,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
零碎股处置	804.40	
合计	804.40	

44、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	20,474,812.02	30,923,692.19
加：资产减值准备	11,040,692.13	-5,268,147.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,231,084.71	132,143,594.84
无形资产摊销	3,848,798.25	4,164,033.49
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）	-134,634.97	193,911.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,559,830.67	-30,746,884.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,410,771.10	-4,026,369.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	208,696.62	260,601.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,253,421.51	78,248,596.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	90,599,271.57	-70,060,792.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-302,772,353.91	-12,835,329.25
其他	1,608,758.91	-3,569,260.57
经营活动产生的现金流量净额	-71,612,054.93	119,427,646.09
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	235,290,211.34	307,306,806.73
减：现金的期初余额	307,306,806.73	279,535,631.72
现金及现金等价物净增加额	-72,016,595.39	27,771,175.01

（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	235,290,211.34	307,306,806.73
其中：库存现金	29,066.35	31,971.48
可随时用于支付的银行存款	235,261,144.99	307,274,835.25
三、期末现金及现金等价物余额	235,290,211.34	307,306,806.73

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	135,991,942.33	保证金
合计	135,991,942.33	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	973,402.20	6.9370	6,752,491.06
欧元	476,464.53	7.3068	3,481,431.03
其中：美元	74,822.36	6.9370	519,042.71
欧元	406,214.14	7.3068	2,968,125.48
应付账款			
其中：欧元	375,613.15	7.3068	2,744,530.16

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
潍柴电力设备有限公司	潍坊市	潍坊市	发电机组的生产、销售	100.00%		设立
潍柴电力设备泰州有限公司	泰州市	泰州市	发电机组的销售		51.00%	设立
潍柴发电设备（舟山）有限公司	舟山市	舟山市	发电机组的生产、销售		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
山重融资租赁有限公司	北京市	北京市	融资租赁	19.57%		权益法
山东重工集团财务有限公司	济南市	济南市	金融业	20.00%		权益法

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司对山重融资租赁公司持有 19.565% 的股权，同时派驻一名董事，能够对山重融资租赁公司的生产经营产生重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山重融资租赁有限公司	山东重工集团财务有限公司	山重融资租赁有限公司	山东重工集团财务有限公司
流动资产	3,694,191,024.27	13,061,825,783.59	3,106,216,477.84	13,655,440,758.54
非流动资产	1,027,039,058.28	3,185,962,195.47	1,239,438,238.23	2,642,503,117.94
资产合计	4,721,230,082.55	16,247,787,979.06	4,345,654,716.07	16,297,943,876.48
流动负债	2,659,160,427.05	14,909,198,503.43	2,488,215,922.74	15,110,832,277.66
非流动负债	1,019,928,727.35		857,667,654.12	
负债合计	3,679,089,154.40	14,909,198,503.43	3,345,883,576.86	15,110,832,277.66
归属于母公司股东权益	1,042,140,928.15	1,338,589,475.63	999,771,139.21	1,187,111,598.82
按持股比例计算的净资产份额	203,897,138.12	267,717,895.13	195,605,223.39	237,422,319.77
对联营企业权益投资的账面价值	203,897,138.12	267,717,895.13	195,605,223.39	237,422,319.77
营业收入	245,795,275.35	483,455,624.64	322,998,348.05	293,488,272.93
净利润	42,282,252.86	151,477,876.81	41,236,283.12	113,592,023.88
综合收益总额	42,369,788.94	151,477,876.81	41,303,575.59	113,592,023.88
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	8,059,700.00	13,279,503.45

九、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响，由于本公司主要依靠自身经营活动产生的现金流量来满足日常生产经营的需要，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

②外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司有少量的外销业务，面临一定的汇率风险，但目前主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

截止 2016年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注五、46外币货币性项目。

于2016年12月31日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约1,097,656.01元（2015年12月31日：990,012.79元）。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据主要为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期；及时追讨过期欠款；期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

(3) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。本公司的管理层认为充分的现金及现金等价物并对其实时监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2016年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计

应付票据	262,760,120.02				262,760,120.02
应付账款	840,547,264.52	53,599,315.69	57,287,875.00	10,137,387.31	961,571,842.52
其他应付款	135,471,599.17	54,228,546.30	49,099,456.20	30,281,356.03	269,080,957.70
合计	1,238,778,983.71	107,827,861.99	106,387,331.20	40,418,743.34	1,493,412,920.24

续表

项目	2015年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据	660,834,997.30				660,834,997.30
应付账款	726,592,066.32	58,387,969.77	3,299,441.19	8,537,376.63	796,816,853.91
其他应付款	249,736,431.90	62,638,327.97	15,021,384.86	26,243,450.64	353,639,595.37
合计	1,637,163,495.52	121,026,297.74	18,320,826.05	34,780,827.27	1,811,291,446.58

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为58.18%（2015年12月31日：62.59%）。

十、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
潍柴控股集团有限公司	山东省潍坊市奎文区民生东街26号	国有资产经营	120,000 万元	30.59%	30.59%

本企业的母公司情况的说明

注：母公司主要经营项目：省政府授权范围内的国有资产经营；对外投资；企业经济担保；投资咨询；房地产开发经营；企业管理咨询服务；规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营活动（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）。

本企业最终控制方是山东重工集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
山重融资租赁有限公司	联营公司
山东重工集团财务有限公司	联营公司

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
重庆潍柴发动机有限公司	同一母公司
山东潍柴进出口有限公司	同一母公司
潍柴动力股份有限公司	同一母公司
潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司
潍柴（潍坊）后市场服务有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司
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
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
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
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
山东华动铸造有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司
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
潍柴动力（潍坊）装备技术服务有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司
Weichai Singapore Pte.Ltd	潍柴动力股份有限公司之子公司
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
潍柴动力液压科技有限公司	潍柴动力股份有限公司之子公司
山东山推机械有限公司	同一最终控制人
潍柴西港新能源动力有限公司	母公司之联营公司
泰州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
舟山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
舟山兰舟发电设备有限公司	与子公司为同一关键管理人员
泰州金江发电设备有限公司	与子公司为同一关键管理人员
镇江巨威动力设备有限公司	与子公司为同一关键管理人员
泰州慧德发电设备有限公司	与子公司为同一关键管理人员

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
潍柴控股集团有限公司	动能、综合服务	41,136,890.38			70,142,598.66
重庆潍柴发动机有限公司	材料、加工劳务、动能、综合服务	6,201,902.91			8,666,027.04
山东潍柴进出口有限公司	零部件及原材料	10,939,055.58			3,440,335.25
潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	柴油机、材料	67,189,798.32			61,081,908.54
潍柴动力股份有限公司	材料、劳务、柴油机、配件	201,838,201.68			238,830,518.74
潍柴（潍坊）后市场服务有限公司	配件、材料	941,490.47			17,946,000.73
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	材料	161,319.94			14,662.57
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	劳务、运输	1,947,405.29			3,210,465.18
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	配件、柴油机	14,195,668.59			9,690,380.23
潍柴动力（潍坊）再制造有限公司	配件	13,631,226.60			9,472,512.98
山东华动铸造有限公司	材料	5,719,034.18			12,888,128.19
博杜安（潍坊）动力有限公司	配件、柴油机	28,811,511.24			37,409,067.89
潍柴西港新能源动力有限公司	配件、柴油机	18,526,969.94			18,841,968.33
株洲湘火炬机械制造有限责任公司	外协件	801,793.25			399,254.28
泰州潍柴产品销售服务有限公司	材料	465,976.07			2,696,940.78
舟山潍柴产品销售服务有限公司	材料	56,068.38			64,615.38
舟山兰舟发电设备有限公司	加工劳务、材料	404,960.68			4,570,037.61
泰州金江发电设备有限公司	加工劳务				630,795.73
镇江巨威动力设备	材料	185,037.61			

有限公司				
泰州慧德发电设备有限公司	加工费	585,737.61		683,836.41
潍柴动力（潍坊）装备技术服务有限公司	工装、劳务	3,284,324.05		4,967,007.35

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
潍柴控股集团有限公司	材料、劳务	858.85	366,435.11
重庆潍柴发动机有限公司	材料、劳务	2,985.91	6,356.63
山东潍柴进出口有限公司	柴油机、配件	244,953,431.21	200,728,188.19
潍柴动力股份有限公司	材料、劳务、配件	147,773,903.47	96,491,066.37
潍柴（潍坊）后市场服务有限公司	配件、材料	60,345,585.64	70,256,368.01
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	材料	94,528.00	17,055.20
潍柴动力（潍坊）再制造有限公司	配件、劳务	1,742,180.84	1,336,198.18
潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	配件	131,041.97	330,308.22
山东华动铸造有限公司	材料	74,075.90	73,236.11
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	配件	246,744.52	299,300.73
博杜安（潍坊）动力有限公司	配件、劳务	1,506,220.71	1,037,728.58
潍柴西港新能源动力有限公司	柴油机、配件、劳务	1,562,158.03	4,040,645.11
泰州潍柴产品销售服务有限公司	发电机组	1,060,820.51	247,333.33
Weichai Singapore Pte.Ltd	柴油机	71,189,332.98	24,315,053.10
潍柴动力（潍坊）装备技术服务有限公司	材料、劳务	21,716.97	298,136.57
林德液压（中国）有限公司	发电机组	50,589.74	
扬州亚星客车股份有限公司	劳务	1,179,065.00	
舟山潍柴产品销售服务有限公司	发电机组、配件	1,239,553.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
潍柴（潍坊）后市场服务有限公司	房屋及土地租赁	2,028,413.71	

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
潍柴动力股份有限公司	房屋租赁	4,653,156.79	4,500,000.00

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍柴控股集团有限公司	受让固定资产	1,409.90	9,303.05
潍柴动力股份有限公司	受让固定资产	23,613.76	3,710,275.77
潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	受让固定资产		313,571.98
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	受让固定资产	14,632.56	14,943.83
潍柴动力（潍坊）再制造有限公司	受让固定资产		2,700.69
山东潍柴进出口有限公司	受让固定资产		2,514.81
潍柴控股集团有限公司	出让固定资产	2,958.38	5,308.71
潍柴动力股份有限公司	出让固定资产	558,815.03	8,482.44
博杜安（潍坊）动力有限公司	出让固定资产		1,352.50
潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	出让固定资产	21,096.13	
潍柴动力液压科技有限公司	出让固定资产		2,336.84
山东潍柴进出口有限公司	出让固定资产	1,422.70	

(4) 其他关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期金额				
		期初余额	本期增加	本期减少	利息收入	期末余额
山东重工集团	关联存款	265,974,768.89	2,833,383,207.83	2,916,518,713.23	3,113,003.32	185,952,266.81

财务有限公司						
山东重工集团财务有限公司	关联应付票据-银行承兑汇票	231,004,651.18	39,734,357.02	253,633,502.17		17,105,506.03
山东重工集团财务有限公司	关联应付票据-商业承兑汇票	6,522,425.26	7,408,925.05	8,995,969.53		4,935,380.78
关联方名称	关联交易类型	上期金额				
		期初余额	本期增加	本期减少	利息收入	期末余额
山东重工集团财务有限公司	关联存款	231,755,100.49	3,619,216,272.14	3,588,703,673.27	3,707,069.53	265,974,768.89
山东重工集团财务有限公司	关联应付票据-银行承兑汇票	62,367,244.90	245,462,809.66	76,825,403.38		231,004,651.18
山东重工集团财务有限公司	关联应付票据-商业承兑汇票	14,099,151.97	14,266,047.61	21,842,774.32		6,522,425.26

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	山东潍柴进出口有限公司	3,291,265.19	164,563.26	7,475,109.91	373,755.50
应收账款	重庆潍柴发动机有限公司			840,000.00	42,000.00
应收账款	潍柴动力股份有限公司			6,533.98	326.70
应收账款	Weichai Singapore Pte.Ltd	3,476,052.44	173,802.62	2,882,170.57	144,108.53
应收账款	潍柴（潍坊）后市场服务有限公司	1,730,907.20	86,545.36		
应收账款	林德液压（中国）有限公司	59,190.00	2,959.50		
预付账款	潍柴动力股份有限公司			12,340.00	

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

应付票据	潍柴动力股份有限公司	0.00	150,000,000.00
应付票据	潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司		20,000,000.00
应付票据	潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司		17,000,000.00
预收账款	Weichai Singapore Pte.Ltd		13,201,716.08
应付账款	潍柴控股集团有限公司	238,549.42	243,959.68
应付账款	潍柴动力（潍坊）铸锻有限公司	19,449,601.86	14,417,091.22
应付账款	潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司	115,804.93	
应付账款	潍柴动力股份有限公司	274,331,858.74	96,779,609.29
应付账款	株洲湘火炬机械制造有限责任公司	581,825.01	263,728.70
应付账款	重庆潍柴发动机有限公司	46,404,901.74	46,404,901.74
应付账款	潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	926,107.54	3,993,140.00
应付账款	博杜安（潍坊）动力有限公司	213,378.10	13,383,832.47
应付账款	潍柴西港新能源动力有限公司	15,522,890.10	13,346,277.00
应付账款	潍柴（潍坊）后市场服务有限公司		85,304.60
应付账款	舟山兰舟发电设备有限公司		241,570.00
应付账款	潍柴动力（潍坊）装备技术服务有限公司	21,385.39	719,416.67
应付账款	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	196,714.00	18,332.28
应付账款	泰州慧德发电设备制造有限公司		15,678.00
应付账款	泰州潍柴产品销售服务有限公司		39,487.18
应付账款	山东华动铸造有限公司	1,650,100.51	
其他应付款	潍柴动力股份有限公司	2,787,339.97	2,762,554.80
其他应付款	重庆潍柴发动机有限公司	38,465,164.11	33,107,809.52
其他应付款	山东山推机械有限公司		37,000.00
其他应付款	潍柴动力（潍坊）集约配送有限公司		301,304.44

其他应付款	舟山潍柴产品销售服务有限公司	50,000.00	
-------	----------------	-----------	--

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,098,803.99	100.00%	13,587,044.50	10.69%	113,511,759.49	182,782,147.39	100.00%	9,501,516.61	5.20%	173,280,630.78
合计	127,098,803.99	100.00%	13,587,044.50	10.69%	113,511,759.49	182,782,147.39	100.00%	9,501,516.61	5.20%	173,280,630.78

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	79,096,330.99	3,954,816.55	62.23%
1 年以内小计	79,096,330.99	3,954,816.55	62.23%
1 至 2 年	31,790,093.00	4,768,513.95	25.01%
2 至 3 年	16,212,380.00	4,863,714.00	12.76%
合计	127,098,803.99	13,587,044.50	100.00%

确定该组合依据的说明：

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。

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

(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 4,085,527.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款中余额前五名单位金额共计 76,901,529.55 元，占应收账款总额的 60.51%；该前五名应计提的坏账准备年末余额为 7,582,996.48 元。

2、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,066,086.96	100.00%	118,460.73	5.73%	1,947,626.23	2,212,910.95	100.00%	109,732.16	4.96%	2,103,178.79

合计	2,066,086.96	100.00%	118,460.73	5.73%	1,947,626.23	2,212,910.95	100.00%	109,732.16	4.96%	2,103,178.79
----	--------------	---------	------------	-------	--------------	--------------	---------	------------	-------	--------------

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,918,377.69	97,918.89	92.85%
1 年以内小计	1,918,377.69	97,918.89	92.85%
1 至 2 年	140,000.00	18,229.06	6.78%
2 至 3 年	7,709.27	2,312.78	0.37%
合计	2,066,086.96	118,460.73	100.00%

确定该组合依据的说明：

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。

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

(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 8,728.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
备用金	576,256.00	568,800.00
个人待扣保险	1,466,038.51	1,441,743.53
其他	23,792.45	202,367.42
合计	2,066,086.96	2,212,910.95

(4) 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
员工 1	备用金	200,500.00	0 至 2 年	9.71%	20,025.00
员工 2	备用金	100,000.00	1 年以内	4.84%	5,000.00
员工 3	备用金	47,000.00	1 年以内	2.27%	2,350.00
员工 4	备用金	29,000.00	1 年以内	1.40%	1,450.00
员工 5	备用金	27,000.00	1 年以内	1.31%	1,350.00
合计	--	403,500.00	--	19.53%	30,175.00

3、长期股权投资

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
对子公司投资	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
对联营、合营企业投资	471,615,033.25		471,615,033.25	433,027,543.16		433,027,543.16
合计	521,615,033.25		521,615,033.25	483,027,543.16		483,027,543.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
潍柴电力设备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	50,000,000.00			50,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山重融资	195,605.2			8,264,255	27,659.42					203,897.1	

租赁有限公司	23.39			.31					38.12	
山东重工集团财务有限公司	237,422,319.77			30,295,575.36					267,717,895.13	
小计	433,027,543.16			38,559,830.67	27,659.42				471,615,033.25	
合计	433,027,543.16			38,559,830.67	27,659.42				471,615,033.25	

4、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	1,380,593,096.56	1,199,463,836.73	2,040,789,947.10	1,791,132,377.71
其他业务	89,501,892.05	74,550,846.94	135,092,028.63	111,784,349.77
合计	1,470,094,988.61	1,274,014,683.67	2,175,881,975.73	1,902,916,727.48

5、投资收益

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	2,792,479.29	11,303,716.94
权益法核算的长期股权投资收益	38,559,830.67	30,746,884.20
合计	41,352,309.96	42,050,601.14

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	134,695.87	
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）	15,382,061.97	
债务重组损益	11,858.40	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,717,413.15	
减：所得税影响额	3,112,312.65	
少数股东权益影响额	-2.40	
合计	17,133,719.14	--

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	1.52%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20%	0.01	0.002

第十二节 备查文件目录

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

董事长：徐宏

潍柴重机股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十八日