

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引起的任何損失承擔任何責任。



WEICHAI

潍柴動力股份有限公司

WEICHAI POWER CO., LTD.

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：2338)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則第 13.09(2)條而作出。

茲載列潍柴動力股份有限公司（「本公司」）在深圳證券交易所網站刊登，日期為二零零九年四月二十七日的公告，僅供參閱。中文公告的全文刊登於聯交所及本公司網站。

承董事會命
董事長兼首席執行官
譚旭光

中國山東濰坊

二零零九年四月二十七日

於本公佈日期，本公司的執行董事為譚旭光先生、徐新玉先生、孫少軍先生及張泉先生；非執行董事為張伏生女士、劉會勝先生、姚宇先生、楊世杭先生、陳學儉先生、李新炎先生、Julius G. Kiss（尤利斯G·肯斯）先生、韓小群女士、顧林生先生、李世豪先生及劉征先生；以及獨立非執行董事為張小虞先生、顧福身先生及房忠昌先生。

證券代碼：000338

證券簡稱：潍柴動力

公告編號：2009-011

潍柴動力股份有限公司 2008 年年度報告摘要



§1 重要提示

1.1 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。本年度報告摘要摘自年度報告全文，投資者欲瞭解詳細內容，應閱讀年度報告全文。

1.2 沒有董事、監事、高級管理人員聲明對年度報告內容的真實性、準確性和完整性無法保證或存在異議。

1.3 除下列董事外，其他董事出席了審議本次年報的董事會會議。

未出席董事姓名	未出席會議原因	被委託人姓名
譚旭光	因公出差	徐新玉
孫少軍	因公出差	張 泉
姚 宇	因公出差	張伏生
李新炎	因公出差	張 泉
Julius G. Kiss	因公出差	徐新玉
韓小群	因公出差	劉會勝
張小虞	因公出差	李世豪
顧福身	因公出差	房忠昌

1.4 山東正源和信有限責任會計師事務所為本公司 2008 年度財務報告出具了標準無保留意見的審計報告。

1.5 公司負責人譚旭光先生、主管會計工作負責人張達良先生及會計主管人員吳洪偉先生聲明：保證年度報告中財務報告的真實、完整。

§2 公司基本情況簡介

2.1 基本情況簡介

股票簡稱	潍柴動力
股票代碼	000338
上市交易所	深圳證券交易所
註冊地址	山東省濰坊市高新技術產業開發區福壽東街 197 號甲
註冊地址的郵政編碼	261061
辦公地址	山東省濰坊市民生東街 26 號
辦公地址的郵政編碼	261001
公司國際互聯網網址	www.weichai.com
電子信箱	weichai@weichai.com

2.2 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓 名	戴立新	劉加紅
聯繫地址	山東省濰坊市民生東街 26 號	山東省濰坊市民生東街 26 號
電 話	0536-2297068	0536-2297056
傳 真	0536-8197073	0536-8197073
電子信箱	weichai@weichai.com	weichai@weichai.com

§3 會計數據和業務數據摘要

3.1 主要會計數據

單位：（人民幣）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增減（%）	2006 年
營業收入	33,127,784,385.51	29,260,968,283.81	13.21%	7,090,360,394.94
利潤總額	2,740,808,793.35	3,277,646,361.92	-16.38%	889,048,983.30
歸屬於上市公司股東的淨利潤	1,931,346,570.86	2,019,408,859.91	-4.36%	740,966,442.95
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	1,872,812,591.77	2,058,787,216.39	-9.03%	741,088,995.47
經營活動產生的現金流量淨額	1,874,896,880.08	2,303,003,331.34	-18.59%	1,645,909,979.77
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增減（%）	2006 年末
總資產	29,267,735,079.54	22,422,663,295.68	30.53%	17,150,459,332.91

所有者權益(或股東權益)	7,997,753,842.37	6,381,332,780.00	25.33%	2,977,737,826.32
股本	833,045,683.00	520,653,552.00	60.00%	330,000,000.00

3.2 主要財務指標

單位：(人民幣)元

	2008 年	2007 年	本年比上年增減 (%)	2006 年
基本每股收益 (元/股)	2.32	2.76	-15.94%	1.41
稀釋每股收益 (元/股)	2.32	2.76	-15.94%	1.41
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	2.25	2.81	-19.93%	1.41
全面攤薄淨資產收益率 (%)	24.15%	31.65%	-7.50%	24.88%
加權平均淨資產收益率 (%)	26.73%	41.02%	-14.29%	27.46%
扣除非經常性損益後全面攤薄淨資產收益率 (%)	23.42%	32.26%	-8.84%	24.89%
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率 (%)	25.92%	41.66%	-15.74%	27.47%
每股經營活動產生的現金流量淨額 (元/股)	2.25	4.42	-49.10%	4.99
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增減 (%)	2006 年末
歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (元/股)	9.60	12.26	-21.70%	9.02

非經常性損益項目

✓ 適用 □ 不適用

單位：(人民幣)元

非經常性損益項目	金額	附注 (如適用)
非流動資產處置損益	10,415,824.06	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	140,903,925.56	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	5,348,607.41	
債務重組損益	-355,245.20	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-25,717,429.94	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-26,460,419.08	
所得稅影響額	-11,730,672.79	
少數股東權益影響額	-33,870,610.93	
合計	58,533,979.09	-

3.3 境內外會計準則差異

✓ 適用 □ 不適用

單位：(人民幣) 元

	淨利潤		淨資產	
	本期數	上期數	期初數	期末數
按境外會計準則	1,928,954,870.86	2,014,904,000.00	6,383,472,000.00	7,997,753,842.37
按中國會計準則	1,931,346,570.86	2,019,408,859.91	6,381,332,780.00	7,997,753,842.37
按國際會計準則調整的分項及合計：				
視為利息開支	2,137,727.02	4,504,859.91	-2,139,220.00	0.00
職工獎勵基金	253,972.98	0.00	0.00	0.00
按國際會計準則	2,391,700.00	4,504,859.91	-2,139,220.00	0.00
境內外會計準則差異的說明	(1) 本期淨利潤差異：按香港財務報告準則將本期應付濰柴控股集團有限公司商標及專有技術欠款隱含利息 2,138 千元，計入“財務費用”，故影響減少淨利潤 2,138 千元；按香港財務報告準則將計提職工獎勵基金列入本期費用，故影響減少淨利潤 254 千元 (2) 期末股東權益差異：按香港財務報告準則，2005 年將應付濰柴控股集團有限公司商標及專有技術欠款隱含利息調增股東權益，付款期內應付濰柴控股集團有限公司商標及專有技術欠款隱含利息計入“財務費用”，本期欠款已全部付清，期末對淨資產無影響。			

§4 股本變動及股東情況

4.1 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減 (+, -)					本次變動後	
	數量	比例	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	218,640,747	41.99%			131,184,448	-258	131,184,190	349,824,937	41.99%
1、國家持股	15,140,586	2.91%			9,084,351		9,084,351	24,224,937	2.91%
2、國有法人持股	101,450,000	19.49%			60,870,000		60,870,000	162,320,000	19.49%
3、其他內資持股	67,800,161	13.02%			40,680,097	-258	40,679,839	108,480,000	13.02%
其中：境內非國有法人持股	53,000,000	10.18%			31,800,000		31,800,000	84,800,000	10.18%
境內自然人持股	14,800,161	2.84%			8,880,097	-258	8,879,839	23,680,000	2.84%
4、外資持股	34,250,000	6.58%			20,550,000		20,550,000	54,800,000	6.58%
其中：境外法人持股	34,250,000	6.58%			20,550,000		20,550,000	54,800,000	6.58%
境外自然人持股									
5、高管股份									

二、無限售條件股份	302,012,805	58.01%			181,207,683	258	181,207,941	483,220,746	58.01%
1、人民幣普通股	175,512,805	33.71%			105,307,683	258	105,307,941	280,820,746	33.71%
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股	126,500,000	24.30%			75,900,000		75,900,000	202,400,000	24.30%
4、其他									
三、股份總數	520,653,552	100.00%			312,392,131		312,392,131	833,045,683	100.00%

限售股份變動情況表

單位：股

股東名稱	年初限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末限售股數	限售原因	解除限售日期
濰柴控股集團有限公司	124,236,640	0	0	124,236,640	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
培新控股有限公司	37,600,000	0	0	37,600,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
深圳市創新投資集團有限公司	34,400,000	0	0	34,400,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
福建龍岩工程機械（集團）有限公司	34,400,000	0	0	34,400,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
濰坊市投資公司	30,898,480	0	0	30,898,480	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
株洲市國有資產投資經營有限公司	24,224,937	0	0	24,224,937	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
奧地利 IVM 技術諮詢維也納有限公司	17,200,000	0	0	17,200,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
山東省企業託管經營股份有限公司	16,000,000	0	0	16,000,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
廣西柳工集團有限公司	7,184,880	0	0	7,184,880	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
譚旭光	6,880,000	0	0	6,880,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
徐新玉	1,600,000	0	0	1,600,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
孫少軍	1,600,000	0	0	1,600,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
張 泉	1,600,000	0	0	1,600,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
劉會勝	960,000	0	0	960,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
佟德輝	960,000	0	0	960,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
孫學科	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
陳頌東	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
丁迎東	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
戴立新	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
韓利生	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
馮 剛	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
鐘耕會	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
王 勇	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
馬玉先	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
劉元強	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日

王長亮	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
王曉英	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
王 丹	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
李加佳	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
吳洪偉	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
于如水	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
王同泰	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
王風儀	560,000	0	0	560,000	股改承諾	2010 年 4 月 30 日
合計	349,824,937	0	0	349,824,937	-	-

4.2 前 10 名股東、前 10 名無限售條件股東持股情況表

單位：股

股東總數		80,406			
前 10 名股東持股情況					
股東名稱	股東性質	持股比例	持股總數	持有有限售條件 股份數量	質押或凍結 的股份數量
香港中央結算代理人有限公司	外資股東	24.19%	201,477,718	0	未知
濰柴控股集團有限公司	國有法人	14.92%	124,304,000	124,236,640	0
培新控股有限公司	境外法人	4.51%	37,600,000	37,600,000	0
深圳市創新投資集團有限公司	境內非國有法人	4.13%	34,400,000	34,400,000	0
福建龍岩工程機械（集團）有限公司	境內非國有法人	4.13%	34,400,000	34,400,000	0
濰坊市投資公司	國有法人	3.71%	30,898,480	30,898,480	0
株洲市國有資產投資經營有限公司	國家	2.91%	24,224,937	24,224,937	12,112,000
奧地利 IVM 技術諮詢維也納有限公司	境外法人	2.06%	17,200,000	17,200,000	0
山東省企業託管經營股份有限公司	境內非國有法人	1.92%	16,000,000	16,000,000	0
中國工商銀行-易方達價值成長 混合型證券投資基金	境內非國有法人	1.14%	9,511,107	0	0
前 10 名無限售條件股東持股情況					
股東名稱		持有無限售條件股份數量		股份種類	
香港中央結算代理人有限公司		201,477,718		境外上市外資股	
中國工商銀行—易方達價值成長混合型證券投資基金		9,511,107		人民幣普通股	
中國工商銀行—廣發穩健增長證券投資基金		8,400,511		人民幣普通股	
中國銀行—華寶興業先進成長股票型證券投資基金		6,000,000		人民幣普通股	

上海浦東發展銀行—廣發小盤成長股票型證券投資基金	5,662,814	人民幣普通股
中國建設銀行—富國天博創新主題股票型證券投資基金	5,603,499	人民幣普通股
大成價值增長證券投資基金	4,765,434	人民幣普通股
中國工商銀行—諾安價值增長股票證券投資基金	4,748,450	人民幣普通股
中國建設銀行—華寶興業行業精選股票型證券投資基金	4,293,834	人民幣普通股
中國工商銀行—易方達價值精選股票型證券投資基金	4,170,000	人民幣普通股
上述股東關聯關係或一致行動的說明	1、以上股東中，易方達價值成長混合型證券投資基金及易方達價值精選股票型證券投資基金為同一基金管理人——易方達基金管理公司；廣發穩健增長證券投資基金及廣發小盤成長股票型證券投資基金為同一基金管理人——廣發基金管理公司；華寶興業先進成長股票型證券投資基金及華寶興業行業精選股票型證券投資基金為同一基金管理人——華寶興業基金管理公司。 2、除上述情況以外，本公司未知其他前十名股東及其他前十名無限售條件股東之間是否存在關聯關係，也未知其是否屬於一致行動人。	

4.3 控股股東及實際控制人情況介紹

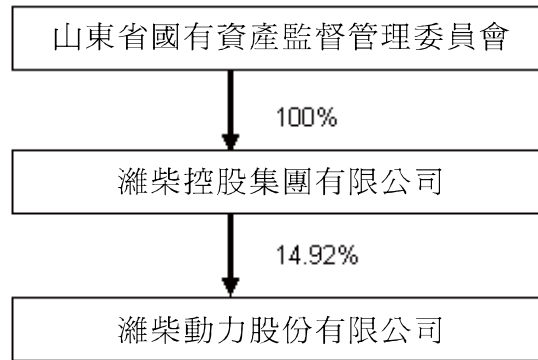
4.3.1 控股股東及實際控制人變更情況

☐ 適用 ☒ 不適用

4.3.2 控股股東及實際控制人具體情況介紹

控股股東名稱：濰柴控股集團有限公司 法定代表人：譚旭光 成立日期：1989 年 12 月 11 日 註冊資本：人民幣壹拾貳億元 公司類別：有限責任公司 經營範圍：省政府授權範圍內的國有資產經營；對外投資；企業經濟擔保；投資諮詢；規劃組織、協調管理集團所屬企業的生產經營活動（以上範圍不含國家法律法規禁止或限制性項目，需資質證書的憑資質證書開展經營）。 本公司實際控制人為山東省國有資產監督管理委員會。

4.3.3 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



§5 董事、監事和高級管理人員

5.1 董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初 持股數	年末持股數	變動原因	報告期內 從公司領 取的報酬 總額（萬 元）（稅 前）	是否在 股東單 位或其 他關聯 單位領 取薪酬
譚旭光	董事長兼首席執行官	男	47	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	4,300,000	6,880,000	資本公積金轉增股本	100.00	否
徐新玉	董事、執行總裁	男	45	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	1,000,000	1,600,000	同上	83.26	否
孫少軍	董事、執行總裁	男	43	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	1,000,000	1,600,000	同上	83.26	否
張 泉	董事、執行總裁	男	45	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	1,000,000	1,600,000	同上	83.26	否
張伏生	董事	女	51	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
劉會勝	董事	男	43	2006 年 06 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	600,000	960,000	同上	6.00	是
姚 宇	董事	男	38	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
楊世杭	董事	男	54	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
陳學儉	董事	男	53	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
李新炎	董事	男	57	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
Julius G. Kiss	董事	男	81	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
韓小群	董事	女	58	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
張小虞	獨立董事	男	63	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	12.00	否
顧福身	獨立董事	男	52	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	16.56 (港幣)	否
房忠昌	獨立董事	男	66	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	12.00	否
顧林生	獨立董事	男	68	2007 年 04 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	12.00	否

李世豪	獨立董事	男	68	2007 年 04 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	12.00	否
劉 征	獨立董事	男	61	2007 年 04 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	12.00	否
孫承平	監事會主席	男	61	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
丁迎東	監事	男	40	2007 年 10 月 22 日	2008 年 12 月 17 日	350,000	560,000	同上	31.37	否
蔣建芳	監事	女	46	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
李大開	執行總裁	男	55	2007 年 06 月 09 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	-	-
方紅衛	執行總裁	男	42	2008 年 06 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	-	-
徐 宏	執行總裁	男	49	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	83.45	否
張達良	財務總監暨 合資格會計 師、公司秘書	男	38	2008 年 10 月 06 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	32.50 (港幣)	否
戴立新	董事會秘書	男	41	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	350,000	560,000	同上	29.62	否
馮 剛	副總裁兼營 銷總公司副 總經理	男	44	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	350,000	560,000	同上	83.55	否
佟德輝	副總裁兼技 術中心主任	男	44	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	600,000	960,000	同上	83.65	否
李 智	副總裁	男	50	2007 年 07 月 31 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	146.48	否
周崇義	副總裁	男	44	2007 年 07 月 31 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	74.82	否
錢 誠	副總裁	男	46	2007 年 07 月 31 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	80.74	否
劉新華	副總裁兼杭 州分公司總 經理、營銷總 公司副總經 理	男	53	2007 年 07 月 31 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	53.75	否

董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

☐ 適用 ☒ 不適用

5.2 董事出席董事會會議情況

董事姓名	具體職務	應出席次數	現場出席 次數	以通訊方式參 加會議次數	委託出席 次數	缺席次數	是否連續兩 次未親自出 席會議
譚旭光	董事長	8	3	5	0	0	否
徐新玉	董 事	8	3	5	0	0	否
孫少軍	董 事	8	3	5	0	0	否
張 泉	董 事	8	3	5	0	0	否
劉會勝	董 事	8	2	5	1	0	否
張伏生	董 事	8	2	5	1	0	否
姚 宇	董 事	8	2	5	1	0	否
楊世杭	董 事	8	1	5	2	0	是
陳學儉	董 事	8	2	5	1	0	否
李新炎	董 事	8	0	5	3	0	是

Julius G. Kiss	董 事	8	2	5	1	0	否
韓小群	董 事	8	1	5	2	0	是
張小虞	獨立董事	8	1	5	2	0	是
顧福身	獨立董事	8	1	5	2	0	是
房忠昌	獨立董事	8	3	5	0	0	否
顧林生	獨立董事	8	3	5	0	0	否
李世豪	獨立董事	8	1	5	2	0	是
劉征	獨立董事	8	3	5	0	0	否

連續兩次未親自出席董事會會議的說明

董事楊世杭先生因公出差未出席公司 2008 年第二次臨時董事會和二屆八次董事會，分別書面委託譚旭光先生和孫少軍先生代為出席並行使表決權；
董事李新炎先生因公出差未出席公司二屆七次董事會、2008 年第二次臨時董事會和二屆八次董事會，分別書面委託譚旭光先生、譚旭光先生和徐新玉先生代為出席並行使表決權；
董事韓小群女士因公出差未出席公司 2008 年第二次臨時董事會和二屆八次董事會，均書面委託譚旭光先生代為出席並行使表決權；
獨立董事張小虞先生因公出差未出席公司 2008 年第二次臨時董事會和二屆八次董事會，均書面委託房忠昌先生代為出席並行使表決權；
獨立董事顧福身先生因公出差未出席公司 2008 年第二次臨時董事會和二屆八次董事會，均書面委託房忠昌先生代為出席並行使表決權；
獨立董事李世豪先生因公出差未出席公司二屆七次董事會和二屆八次董事會，均書面委託劉征先生代為出席並行使表決權。

年內召開董事會會議次數	8
其中：現場會議次數	3
通訊方式召開會議次數	5
現場結合通訊方式召開會議次數	0

§6 董事會報告

6.1 管理層討論與分析

一、報告期內公司經營情況的回顧 公司為國內大功率高速柴油發動機的主要專業製造商之一，擁有中國最優秀的動力總成（發動機、變速箱、車橋）優勢和國內最完善的汽車及零部件產業鏈。 2008 年是極其不平凡的一年，受全球金融危機和中國經濟週期性調整的影響，全年中國經濟增長呈逐季放緩的態勢，特別是下半年，宏觀經濟調整幅度顯著加大，全年 GDP 同比增長 9.0%，增幅創近五年來的新低。但同時，投資仍然保持了較快增長，全年全社會固定資產投資同比增長 25.5%，比上年同期加快 0.7 個百分點，這又為中國的重型汽車、工程機械行業提供了較大的發展空間。 2008 年，中國重卡市場上半年可謂“冰火兩重天”。上半年，中國重卡市場延續了 2007 年的“井噴”態勢，半年銷售重卡 380,139 輛，約佔全年銷量的 70%；下半年，特別 9 月份以來，受全球金融危機及行業自身週期性調整影響，終端市場消費和投資信心不足，市場需求快速下滑，整個行業的發展面臨非常嚴峻的
--

外部環境。但是，隨著國家公路設施的不斷改善，公路總量持續增長，以及重型汽車市場治理超載和計重收費政策的實施，推動了公路貨運量和貨運周轉量的大幅度增長，促使行業產品結構向重型化、高效率方向發展。這些都為重卡行業的增長奠定了堅實的基礎。同時，為有效應對金融危機，國家及時調整宏觀經濟政策，啟動了新一輪擴大內需的政策，特別是燃油稅制改革，為重卡市場帶來了新的發展機遇。基於重卡市場在上半年的極度繁榮，報告期內中國重型卡車市場仍然實現了一定增長，全行業銷量達到 540,488 輛，同比增長 10.87%。

根據中國汽車工業協會統計資料，公司主要客戶如：陝西重型汽車有限公司、北汽福田汽車股份有限公司、包頭北方奔馳重型汽車有限責任公司、安徽華菱重型汽車有限公司、安徽江淮汽車股份有限公司等都實現了增長，進而拉動了本公司產品銷量的增長。2008 年，本公司共銷售重卡發動機 197,351 台，同比增長 30.37%，較行業增速加快 19.29%。本公司的控股子公司陝西重型汽車有限公司共銷售重型卡車 64,105 輛，同比增長 6.81%。本公司的控股子公司陝西法士特齒輪有限責任公司共銷售重型變速箱 464,515 台，同比增長 7.98%。

同時，2008 年的中國工程機械市場也受到了上半年原材料價格上漲和下半年金融危機加劇的影響，同樣呈現了前高後低的發展態勢。但是，由於我國目前仍處於城市化與工業化雙加速過程當中，國家西部大開發戰略、中部崛起戰略、東北老工業基地振興以及新農村建設等戰略的逐漸實施，加之受雪災及地震災後重建的需求拉動，中國基礎設施建設投資依然在持續增加，水電、核電、油田、鐵路、公路、港口等建設項目步伐仍在加快，一定程度上抵消了金融危機的不利影響，帶動工程機械市場仍實現了較快增長。報告期內，中國工程機械市場共銷售約 47 萬台，同比增長約 9%，其中大型工程機械 5 噸裝載機銷售 104,566 台，同比增長 8.07%。根據中國工程機械協會統計數據，公司主要客戶如：中國龍工控股有限公司、廣西柳工機械股份有限公司、山東臨工工程機械有限公司、徐工工程機械集團有限公司、成都成工機械有限公司、山東山工機械有限公司等都較去年同期實現增長，進而拉動了本公司產品銷量的增長。2008 年，本公司共銷售工程機械發動機 88,302 台，同比增長 3.80%，仍繼續保持行業內絕對領先地位。

報告期內，本公司共銷售各種不同類型的柴油發動機 295,717 台，比 2007 年同期增長 20.76%。

2008 年，本公司依靠科技創新，繼續引領中國動力技術進步潮流。報告期內，隨著國Ⅲ排放標準的實施，公司具有自主知識產權的電控高壓共軌國Ⅲ排放大功率高速藍擎發動機具有省油、可靠、環保的特點，顯示出明顯的優勢，在重卡發動機市場繼續保持領先。2008 年，濰柴動力“藍擎”系列再添新成員，企業提前國家標準三年研製成功了國Ⅴ排放標準的大功率高速發動機，為進一步確立本公司在內燃機行業的領導地位奠定了基礎。同時，作為企業自主研發的戰略項目，T 發動機項目 WP5/WP7 新產品順利通過與整車配套高原、高寒“兩高”試驗，並於公司商務大會期間亮相。這兩款中小功率發動機完全達到了國Ⅲ、國Ⅳ和國Ⅴ排放標準，是客車、中重卡車、工程機械的理想動力，它們的推出，標誌著公司研發能力進一步增強，產品組合競爭優勢更加明顯，企業發展前景將更為廣闊。

報告期內，本公司繼續堅持內涵式發展，重視管理創新，對近年來啟動的全面預算管理、精益 6 西格瑪管理、卓越績效管理和信息化建設等 4 項現代化管理手段，以及經營預警分析和標杆管理等 2 項過程管理工具進行整合完善，全面推廣，進一步提升了企業管理平台。聘請國內外知名諮詢公司，對企業進行了以戰略體檢、運營體檢和幹部素質體檢為核心的“三檢”活動，使公司的未來發展戰略更加清晰，物流、資金流、信息流運行得更加健康。在集團母子公司管控方面，繼續完善公司治理結構，理順管控體系，使母子公司的協同效應進一步發揮。

2008 年，面對百年不遇的全球金融危機，本公司基於在上一輪經濟增長週期中的良好發展，提前預警、積極應對，認真做好市場調研，充分挖掘內部潛力，保證了公司充足的現金流。同時，本公司還充分利用危機提供的機遇，繼續加大產品研發投入，不斷提升自主創新能力，堅定不移地推進藍擎環保動力項目、新能源動力項目、5—7 升發動機項目等戰略項目建設，為迎接新一輪的經濟增長週期做好了充分準備。

報告期內，公司實現營業收入約為 3,312,778.44 萬元人民幣，較 2007 年同期提高 13.21%。股東應佔淨利潤約為 193,134.66 萬元人民幣，較 2007 年下降 4.36%。每股基本盈利 2.32 元人民幣，較 2007 年同期下降 15.94%。

二、對公司未來發展的展望

（一）公司的發展趨勢與面臨的市場競爭格局

展望 2009 年，機遇與挑戰並存。一方面，中國實體經濟不僅面臨自身的週期性調整，而且仍將受到全球金融危機的衝擊，內需減少、出口下降、投資信心不足，企業發展面臨著嚴峻的外部環境。另一方面中國經濟增長仍具備較大潛力，我國城鄉之間、區域之間發展還很不均衡，國內需求還存在廣闊的開發空間。而

且，我國政府已明確把“保增長，擴內需，調結構，重民生”作為 2009 年經濟工作的主要任務，積極的財政政策和適度寬鬆的貨幣政策將貫穿全年始終，2009 年已經確定的中國宏觀經濟 8% 的增長目標，仍屬於全世界增長最快的經濟體。

對於與公司相關的行業發展態勢，本公司持謹慎樂觀的態度。重卡市場，受國Ⅲ政策執行因素和金融危機的影響，2009 年，重卡的需求量將會進一步降低，但由於燃油稅制改革推行，在養車費用大幅下降和里程費用比例相對增加的情況下，必將有力推動物流運輸市場的繁榮和運輸車輛繼續向重型化發展；國務院、山東省汽車產業調整振興規劃的出台，將重型汽車列入重點發展項目，對保持重卡行業的平穩持續發展，必將起到積極的推動作用。工程機械市場，中央政府 4 萬億固定資產投資的逐步實施，必將產生一定的拉動效應，伴隨著我國公路、鐵路及其他基礎建設項目的陸續開工，以及現代物流業和節能減排、民生工程的實施到位，按照工程機械行業的發展規律，2009 年國內工程機械市場依然樂觀。

依據公司的判斷，隨著國Ⅲ排放標準的實施，中國發動機市場在未來幾年內競爭將更加激烈，但本公司憑藉領先的技術實力和穩固忠誠的客戶群體，在大功率發動機市場將繼續保持領先。董事對本公司的未來發展前景充滿信心。

（二）公司的經營計劃及發展戰略

本公司預計 2009 年銷售收入將達到 352 億左右。

本公司將全力做好國Ⅲ大功率高速發動機的市場推廣，發揮出公司獨特的資源和技術優勢，以適應中國重型卡車環保、節能、高效發展的要求，繼續引領中國大功率高速柴油機行業發展進步。

本公司將以藍擎動力為核心，依託新開發的 5L/7L/16L 發動機不斷開拓客車、非裝載機工程機械、中重卡、船舶和工業發電等新興市場，堅定不移地打造市場多元化優勢，形成縱橫協調的市場佈局。

同時，按照“戰略統一、獨立運營、資源共享”的原則，加快本公司商用車板塊、動力總成板塊、汽車零部件板塊的發展，進一步整合公司優勢資源，最大限度地發揮公司資源的協同效應，增強公司的抗風浪能力，把公司打造成為全球領先的以動力總成為核心的運輸及工程設備提供商。

（三）公司面臨的風險及對策

2009 年，公司仍將面臨以下風險：

1、受宏觀經濟環境和全球性金融危機的影響，內需減少、出口下降、投資信心不足，企業發展仍將面臨著嚴峻的外部環境。

2、受國Ⅲ政策執行因素的影響，產品結構調整促進行業技術升級，企業需加大新產品開發和技術儲備；產品的成本增加，盈利能力面臨挑戰。

3、行業新增產能較多，市場增長空間有限，市場競爭進一步加劇。

對策：

1、以推行全面預算為突破口，實施全過程精益管理全力打造全物流價值鏈低成本競爭優勢。

2、以產品創新為主線，實施科技人才聚集戰略，堅定不移的打造全新產品組合的核心競爭優勢，進一步提升公司的核心競爭力。

3、以行業結構性調整為契機，緊抓市場和政策機遇，積極開拓國內外兩個市場。

4、以提升三大業務板塊核心競爭力為重點，加快信息化建設，實現資源共享，全面提升公司各業務板塊協同發展的能力。

6.2 主營業務分行業、產品情況表

單位：（人民幣）萬元

主營業務分行業情況						
分行業或分產品	營業收入	營業成本	營業利潤率 (%)	營業收入比 上年增減(%)	營業成本比 上年增減(%)	營業利潤率比 上年增減(%)
機械製造行業	3,112,537.85	2,461,907.59	20.90%	19.01%	26.45%	-4.65%
其 他	54,939.99	51,361.03	6.51%	-56.26%	-54.31%	-4.00%
小計	3,167,477.84	2,513,268.63	20.65%	15.56%	22.04%	-4.21%

主營業務分產品情況						
整車及總成	1,784,110.80	1,453,240.94	18.55%	20.43%	27.36%	-4.43%
發動機	941,414.82	700,118.67	25.63%	27.85%	42.04%	-7.43%
其他汽車零部件	387,012.24	308,547.98	20.27%	31.80%	38.47%	-3.84%
其他	54,939.99	51,361.03	6.51%	-76.06%	-74.65%	-5.22%
合 計	3,167,477.84	2,513,268.63	20.65%	15.56%	22.04%	-4.21%

6.3 主營業務分地區情況

單位：（人民幣）萬元

地區	營業收入	營業收入比上年增減（%）
國 內	2,905,001.04	13.12%
國 外	262,476.80	51.74%
合 計	3,167,477.84	15.56%

6.4 採用公允價值計量的項目

☒ 適用 ☐ 不適用

單位：（人民幣）元

項目	期初金額	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	期末金額
金融資產：					
其中：1.以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產					
其中：衍生金融資產					
2.可供出售金融資產	0.00		-97,800,000.00	2,721,841.25	96,742,158.75
金融資產小計	0.00		-97,800,000.00	2,721,841.25	96,742,158.75
金融負債					
投資性房地產					
生產性生物資產					
其他					
合計	0.00		-97,800,000.00	2,721,841.25	96,742,158.75

6.5 募集資金使用情況

☐ 適用 ☒ 不適用

變更項目情況

☐ 適用 ☒ 不適用

6.6 非募集資金項目情況

☒ 適用 ☐ 不適用

單位：（人民幣）萬元

項目名稱	項目金額	項目進度	項目收益情況
陝汽新基地建設項目	211,780.00	246,349	項目正常運行
合計	211,780.00	-	-

6.7 董事會對公司會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的原因及影響的說明

☒ 適用 ☐ 不適用

根據公司二屆七次董事會決議，公司將符合加速折舊條件的部分設備折舊方法由原來的直線法變更爲雙倍餘額遞減法，自 2008 年 1 月 1 日起執行。由於上述會計估計變更，本期增加折舊費用 6,843.96 萬元，影響減少淨利潤 5,541.69 萬元。

6.8 董事會對會計師事務所“非標準審計報告”的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

6.9 董事會本次利潤分配或資本公積金轉增股本預案

2009 年 4 月 27 日，本公司二屆九次董事會審議通過了本公司 2008 年度的利潤分配預案：擬以總股本 833,045,683 股爲基數，每 10 股派發現金紅利人民幣 1.3 元（含稅），此方案需經 2008 年股東周年大會審議通過後實施。

公司前三年現金分紅情況

單位：（人民幣）元

	現金分紅金額（含稅）	合併報表中歸屬於母公司所有者的淨利潤	佔合併報表中歸屬於母公司所有者的淨利潤的比率
2007 年	229,087,562.88	2,019,408,859.91	11.34%
2006 年	133,684,961.76	740,966,442.95	18.04%
2005 年	108,900,000.00	323,790,512.38	33.63%

公司本報告期內盈利但未提出現金利潤分配預案

☐ 適用 ☒ 不適用

§7 重要事項

7.1 收購資產

☐ 適用 ☒ 不適用

7.2 出售資產

☐ 適用 ☒ 不適用

7.1、7.2 所涉及事項對公司業務連續性、管理層穩定性的影響。

7.3 重大擔保

✓ 適用 □ 不適用

單位：（人民幣）萬元

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）						
擔保對象名稱	發生日期（協議簽署日）	擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保（是或否）
報告期內擔保發生額合計		0.00				
報告期末擔保餘額合計		6,107				
公司對子公司的擔保情況						
報告期內對子公司擔保發生額合計		0.00				
報告期末對子公司擔保餘額合計		1,800.00				
公司擔保總額情況（包括對子公司的擔保）						
擔保總額		7,907				
擔保總額佔公司淨資產的比例		0.99%				
其中：						
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額		0.00				
直接或間接為資產負債率超過 70% 的被擔保對象提供的債務擔保金額		0.00				
擔保總額超過淨資產 50% 部分的金額		0.00				
上述三項擔保金額合計		0.00				
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明		無				

7.4 重大關聯交易

7.4.1 與日常經營相關的關聯交易

✓ 適用 □ 不適用

單位：（人民幣）萬元

關聯方	向關聯方銷售產品和提供勞務		向關聯方採購產品和接受勞務	
	交易金額	佔同類交易金額的比例	交易金額	佔同類交易金額的比例
濰柴控股集團有限公司	83.19	0.00%	148.70	0.01%
重慶濰柴發動機廠	175.11	0.01%	18.94	0.00%
重慶市江津區重濰鑄造有限責任公司	4,379.60	0.14%	0.00	0.00%
山東濰柴進出口有限公司	11,564.32	0.37%	105.36	0.00%
濰坊濰柴培新氣體發動機有限公司	1,717.93	0.05%	1,340.00	0.05%

濰坊濰柴道依茨柴油機有限公司	7,119.74	0.22%	2,912.89	0.10%
山東巨力股份有限公司	18,591.29	0.59%	24,525.52	0.87%
陝西汽車集團有限責任公司	29.20	0.00%	0.00	0.00%
陝西通匯汽車物流有限公司	1,357.14	0.04%	5,748.53	0.20%
陝西歐舒特汽車股份有限公司	1,163.95	0.04%	0.00	0.00%
陝西華臻三產工貿有限責任公司	19,215.83	0.61%	23,863.08	0.84%
陝西重型客車工業聯營公司	138.48	0.00%	0.00	0.00%
北京陝重汽車銷售中心	4,656.13	0.15%	2,817.88	0.10%
陝西通力專用汽車有限責任公司	813.27	0.03%	28,786.91	1.02%
中集陝汽重卡（西安）專用車有限公司	3.06	0.00%	11,612.69	0.41%
陝西藍通傳動軸有限公司	39.00	0.00%	7,211.09	0.26%
西安康明斯發動機有限公司	350.50	0.01%	26,718.82	0.95%
龍工（上海）機械製造有限公司	43,199.83	1.36%	0.00	0.00%
龍工（福建）機械製造有限公司	35,784.96	1.13%	0.00	0.00%
陝西法士特汽車傳動集團有限責任公司	59,937.99	1.89%	81,918.00	2.90%
東風汽車集團股份有限公司	28,320.30	0.89%	0.00	0.00%
株洲齒輪股份有限公司	0.00	0.00%	47.55	0.00%
東風汽車集團股份有限公司	0.00	0.00%	4.24	0.00%
中國東風汽車進出口有限公司	0.00	0.00%	22.95	0.00%
東風汽車有限公司專用設備廠	0.00	0.00%	8.74	0.00%
東風汽車集團股份有限公司動力設備廠	0.00	0.00%	810.20	0.03%
合計	238,640.82	7.53%	218,622.09	7.74%

其中：報告期內公司向控股股東及其子公司銷售產品或提供勞務的關聯交易金額 41,913.25 萬元。

7.4.2 關聯債權債務往來

☐ 適用 ☒ 不適用

7.4.3 2008 年資金被佔用情況及清欠進展情況

☐ 適用 ☒ 不適用

7.5 委託理財

☐ 適用 ☒ 不適用

7.6 承諾事項履行情況

☒ 適用 ☐ 不適用

根據濰柴控股集團有限公司等 8 個法人發起人股東以及株洲國資出具的承諾函並受該等承諾函所規限，其所持有的濰柴動力的股份將自濰柴動力股票在深圳證券交易所上市之日起三十六個月內不轉讓或者委託他人管理，也不由濰柴動力回購。

根據譚旭光等 24 名自然人股東出具的承諾函並受該等承諾函所規限，其所持有的濰柴動力的股份將自濰柴動力股票在深圳證券交易所上市之日起三十六個月內不實質轉讓，也不由濰柴動力回購。

本公司全體董事、監事及高級管理人員已經出具承諾函，承諾其直接或間接持有的本公司股份將根據公司法第 142 條的規定進行轉讓。

以上承諾嚴格履行。

公司或持股 5%以上股東在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

☒ 適用 ☐ 不適用

承諾事項	承諾內容	履行情況
股改承諾	根據濰柴控股集團有限公司出具的承諾函並受該承諾函所規限，其所持有的濰柴動力的股份將自濰柴動力股票在深圳證券交易所上市之日起三十六個月內不轉讓或者委託他人管理，也不由濰柴動力回購。	以上承諾嚴格履行。
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	不適用	不適用
重大資產重組時所作承諾	不適用	不適用
發行時所作承諾	根據濰柴控股集團有限公司出具的承諾函並受該承諾函所規限，其所持有的濰柴動力的股份將自濰柴動力股票在深圳證券交易所上市之日起三十六個月內不轉讓或者委託他人管理，也不由濰柴動力回購。	以上承諾嚴格履行。
其他對公司中小股東所作承諾	不適用	不適用

7.7 重大訴訟仲裁事項

☐ 適用 ☒ 不適用

7.8 其他重大事項及其影響和解決方案的分析說明

7.8.1 證券投資情況

☐ 適用 ☒ 不適用

7.8.2 持有其他上市公司股權情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：（人民幣）元

證券代碼	證券簡稱	初始投資金額	佔該公司股權比例	期末賬面值	報告期損益	報告期所有者權益變動	會計核算科目	股份來源
600166	福田汽車	194,000,000.00	2.18%	96,200,000.00	0.00	97,800,000.00	可供出售金融資產	認購
WMD Gob	WINNER MED	3,264,000.00	0.44%	542,158.75	-2,721,841.25	0.00	可供出售金融資產	購買
合計		197,264,000.00	-	96,742,158.75	-2,721,841.25	97,800,000.00	-	-

7.8.3 持有非上市金融企業股權情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：（人民幣）元

所持對象名稱	初始投資金額	持有數量	佔該公司股權比例	期末賬面值	報告期損益	報告期所有者權益變動	會計核算科目	股份來源
新世紀金融租賃有限公司	61,068,025.00	56,112,709	11.22%	0.00	0.00	0.00	長期股權投資	投資
東方人壽保險股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000	7.50%	0.00	0.00	0.00	長期股權投資	投資
株洲市商業銀行	20,000,000.00	20,000,000	6.05%	20,000,000.00	0.00	0.00	長期股權投資	投資
合計	141,068,025.00	136,112,709	-	20,000,000.00	0.00	0.00	-	-

7.8.4 買賣其他上市公司股份的情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：（人民幣）元

股份名稱	期初股份數量	報告期買入股份數量	報告期賣出股份數量	期末股份數量	使用的資金數量	產生的投資收益
福田汽車	0	20,000,000	0	20,000,000	197,600,000	0.00

§8 監事會報告

✓ 適用 □ 不適用

一、監事會會議召開情況 本年度共召開監事會會議 3 次。

1、2008 年 4 月 29 日，公司召開二屆六次監事會，會議審議通過了公司 2007 年年度報告全文及摘要、2007 年度監事會工作報告、2007 年度綜合財務報表及審計師報告書、2007 年度財務決算報告、2007 年度利潤分配方案以及公司 2008 年度第一季度報告。

2、2008 年 8 月 20 日，公司召開二屆七次監事會，會議審議通過了公司 2008 年中期報告全文及摘要，認為中期報告真實反映了公司上半年的經營情況及財務情況並審議通過了 2008 年中期資本公積金轉增股本的議案。

3、2008 年 10 月 27 日，公司召開了 2008 年第一次臨時監事會，會議審核通過了公司的 2008 年第三季度報告，充分肯定了公司的財務成績，認為季度報告真實反映了公司報告期的經營情況及財務情況。

二、公司依法運作情況

報告期內，公司監事會按照國家有關法律、法規和《公司章程》的規定，對公司股東大會、董事會的召開程序、決議事項以及董事會對股東大會決議的執行情況、公司高級管理人員的履職情況等進行了監督，認為公司董事會及高級管理人員勤勉盡責，科學決策，保持了較好的生產經營狀況，未發現有違反法律、《公司章程》或損害公司及投資者利益的行為。

三、公司的財務情況

報告期內，公司監事會加強了對內控制度，特別是財務制度的檢查，公司在對外投資、資產轉讓、關聯交易等方面均建立了比較健全的制度。在運作過程中，均按照國家有關法律、法規及中國證監會的有關規定執行。在資金周轉、管理費用的控制上，分級把關，既保證了公司正常運營，又規避了風險。

監事會認為：公司的年度財務報告客觀、真實、公平地反映了公司的財務情況及經營業績，同意山東正源和信有限責任會計師事務所和安永會計師事務所提交的經審計的財務報表。

四、本年度無募集資金使用情況

五、公司收購及出售資產情況

報告期內，公司未發生任何重大資產收購、出售資產的行為，也未發生和出現內幕交易、損害股東權益和造成資產流失的情況。公司正常生產經營過程中發生的少量收購、出售資產行為審批程序合法、交易價格合理、決策有效，有利於公司的資源整合，符合公司的發展戰略。

六、重大關聯交易事項

報告期內，公司發生的各項關聯交易均體現了市場公平的原則，交易程序合法、合規，未發現損害公司利益和股東利益的現象。

§9 財務報告

9.1 審計意見

審計報告	標準無保留審計意見
審計報告正文	
審 計 報 告	
魯正信審字（2009）第 3008 號	
濰柴動力股份有限公司全體股東：	
我們審計了後附的濰柴動力股份有限公司（以下簡稱“濰柴動力公司”）財務報表，包括 2008 年 12 月 31 日的資產負債表和合併資產負債表，2008 年度利潤表和合併利潤表、現金流量表和合併現金流量表、股東權益變動表和合併股東權益變動表以及財務報表附注。	
一、管理層對財務報表的責任	
按照企業會計準則的規定編製財務報表是濰柴動力公司管理層的責任。這種責任包括：（1）設計、實施和維護與財務報表編製相關的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報；（2）選擇和運用恰當的會計政策；（3）作出合理的會計估計。	
二、註冊會計師的責任	

我們的責任是在實施審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德規範，計劃和實施審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，我們考慮與財務報表編製相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、審計意見

我們認為，濰柴動力公司財務報表已經按照企業會計準則的規定編製，在所有重大方面公允反映了濰柴動力公司 2008 年 12 月 31 日的財務狀況以及 2008 年度的經營成果和現金流量。

山東正源和信有限責任會計師事務所

中國·濟南

中國註冊會計師：劉守堂

中國註冊會計師：秦豔平

二〇〇九年四月二十七日

9.2 財務報表

9.2.1 資產負債表

編製單位：濰柴動力股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

單位：（人民幣）元

項目	期末餘額		年初餘額	
	合併	母公司	合併	母公司
流動資產：				
貨幣資金	5,863,946,619.27	2,583,310,718.46	2,715,812,762.38	1,380,020,367.04
結算備付金				
拆出資金				
交易性金融資產				
應收票據	3,995,709,174.84	3,154,636,666.46	4,220,450,732.24	2,185,339,215.59
應收賬款	2,934,299,119.61	259,607,399.31	1,884,247,357.22	125,099,539.05
預付款項	905,658,028.21	235,396,849.75	1,066,471,985.27	111,118,670.83
應收保費				
應收分保賬款				
應收分保合同準備金				
應收利息				
應收股利	3,040,000.00	77,714,457.18	3,040,000.00	33,054,200.00
其他應收款	391,464,783.40	725,874,683.58	264,256,913.58	311,075,708.11
買入返售金融資產				
存貨	5,850,616,531.58	1,741,153,573.50	4,323,010,500.34	1,375,045,690.06
一年內到期的非流動資產				
其他流動資產	443,713.01		124,297.29	

流動資產合計	19,945,177,969.92	8,777,694,348.24	14,477,414,548.32	5,520,753,390.68
非流動資產：				
發放貸款及墊款				
可供出售金融資產	96,742,158.75	96,200,000.00		
持有至到期投資				
長期應收款				
長期股權投資	346,424,203.77	3,493,107,848.43	295,463,918.25	3,129,588,619.79
投資性房地產	86,959,891.56		37,539,665.49	
固定資產	6,033,851,822.95	1,640,084,580.47	5,276,075,039.43	2,190,793,535.69
在建工程	1,092,305,384.10	703,724,104.83	780,803,093.22	548,966,748.03
工程物資	9,591,896.19		4,027,253.20	
固定資產清理	682,863.04			
生產性生物資產				
油氣資產				
無形資產	576,882,439.92	227,052,934.73	613,558,522.54	243,953,877.24
開發支出	583,987.88	583,987.88		
商譽	538,016,278.33	579,145,043.76	538,016,278.33	579,145,043.76
長期待攤費用	184,903,803.18		169,434,869.82	
遞延所得稅資產	351,902,538.56	148,129,971.60	229,797,609.04	78,021,462.06
其他非流動資產	3,709,841.39		532,498.04	
非流動資產合計	9,322,557,109.62	6,888,028,471.70	7,945,248,747.36	6,770,469,286.57
資產總計	29,267,735,079.54	15,665,722,819.94	22,422,663,295.68	12,291,222,677.25
流動負債：				
短期借款	1,246,076,002.01	168,346,000.00	1,157,524,538.38	193,046,000.00
向中央銀行借款				
吸收存款及同業存放				
拆入資金				
交易性金融負債				
應付票據	4,185,776,225.10	2,583,284,541.88	1,920,298,734.92	1,177,703,291.54
應付賬款	6,442,175,056.59	2,208,610,624.52	5,470,295,864.46	2,302,456,504.16
預收款項	1,052,874,237.34	262,775,070.18	559,739,805.06	66,497,422.68
賣出回購金融資產款				
應付手續費及佣金				
應付職工薪酬	420,891,859.51	252,940,186.35	455,130,170.71	315,482,500.38
應交稅費	171,833,161.52	385,096,371.03	383,209,229.75	337,966,605.02
應付利息	63,171,691.00	23,400,000.00		
應付股利	79,776,108.65	6,833.18	31,764,797.86	6,833.18
其他應付款	1,287,340,084.36	875,103,267.17	1,230,842,853.76	1,030,666,525.92
應付分保賬款				
保險合同準備金				
代理買賣證券款				
代理承銷證券款				
一年內到期的非流動負債	62,228,000.00		523,903,600.00	118,445,600.00

其他流動負債	1,707,782,438.55	900,270,000.00	911,632,627.26	900,300,000.00
流動負債合計	16,719,924,864.63	7,659,832,894.31	12,644,342,222.16	6,442,571,282.88
非流動負債：				
長期借款	772,200,000.00	700,000,000.00	241,230,457.12	100,000,000.00
應付債券				
長期應付款	36,877,700.00		29,007,700.00	
專項應付款				
預計負債	361,938,669.52	234,899,472.37	29,457,842.41	
遞延所得稅負債	46,975,983.72	10,038,595.10	66,033,666.01	13,402,666.01
其他非流動負債	3,340,000.00		5,000,000.00	
非流動負債合計	1,221,332,353.24	944,938,067.47	370,729,665.54	113,402,666.01
負債合計	17,941,257,217.87	8,604,770,961.78	13,015,071,887.70	6,555,973,948.89
所有者權益（或股東權益）：				
實收資本（或股本）	833,045,683.00	833,045,683.00	520,653,552.00	520,653,552.00
資本公積	1,988,135,838.51	1,761,497,273.62	2,375,569,407.25	2,157,019,404.62
減：庫存股				
盈餘公積	564,430,850.12	564,430,850.12	400,638,780.85	400,638,780.85
一般風險準備				
未分配利潤	4,625,923,673.12	3,901,978,051.42	3,087,710,707.39	2,656,936,990.89
外幣報表折算差額	-13,782,202.38		-3,239,667.49	
歸屬於母公司所有者權益合計	7,997,753,842.37	7,060,951,858.16	6,381,332,780.00	5,735,248,728.36
少數股東權益	3,328,724,019.30		3,026,258,627.98	
所有者權益合計	11,326,477,861.67	7,060,951,858.16	9,407,591,407.98	5,735,248,728.36
負債和所有者權益總計	29,267,735,079.54	15,665,722,819.94	22,422,663,295.68	12,291,222,677.25

9.2.2 利潤表

編製單位：濰柴動力股份有限公司

2008 年 1-12 月

單位：（人民幣）元

項目	本期金額		上期金額	
	合併	母公司	合併	母公司
一、營業總收入	33,127,784,385.51	14,143,112,577.46	29,260,968,283.81	11,110,619,714.01
其中：營業收入	33,127,784,385.51	14,143,112,577.46	29,260,968,283.81	11,110,619,714.01
利息收入				
已賺保費				
手續費及佣金收入				
二、營業總成本	30,476,976,581.81	12,478,306,947.20	25,947,719,254.66	9,202,435,195.44
其中：營業成本	26,429,031,848.53	10,652,930,290.88	22,352,363,534.96	7,710,331,292.98
利息支出				
手續費及佣金支出				
退保金				
賠付支出淨額				
提取保險合同準備金淨額				

保單紅利支出				
分保費用				
營業稅金及附加	134,125,436.98	75,574,425.90	128,325,410.72	58,569,527.83
銷售費用	1,631,394,482.66	617,238,987.95	1,536,981,619.04	579,091,979.84
管理費用	1,624,010,596.26	835,271,561.13	1,543,467,075.11	721,665,255.47
財務費用	286,332,054.58	170,686,231.28	235,748,359.55	96,112,089.68
資產減值損失	372,082,162.80	126,605,450.06	150,833,255.28	36,665,049.64
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）				
投資收益（損失以“-”號填列）	-25,220,250.00	116,724,962.42	-107,105,443.23	-69,760,328.72
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-17,085,625.65	-1,293,516.75	-8,493,890.06	-1,790,944.45
匯兌收益（損失以“-”號填列）				
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	2,625,587,553.70	1,781,530,592.68	3,206,143,585.92	1,838,424,189.85
加：營業外收入	160,877,609.05	105,628,455.69	94,535,707.61	4,870,749.97
減：營業外支出	45,656,369.40	14,336,735.56	23,032,931.61	4,566,669.81
其中：非流動資產處置損失	5,982,037.12	638,559.71	10,896,004.69	1,057,034.45
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	2,740,808,793.35	1,872,822,312.81	3,277,646,361.92	1,838,728,270.01
減：所得稅費用	328,989,043.06	234,901,620.13	479,565,140.33	255,436,630.34
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,411,819,750.29	1,637,920,692.68	2,798,081,221.59	1,583,291,639.67
歸屬於母公司所有者的淨利潤	1,931,346,570.86	1,637,920,692.68	2,019,408,859.91	1,583,291,639.67
少數股東損益	480,473,179.43		778,672,361.68	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	2.32	1.97	2.76	2.16
（二）稀釋每股收益	2.32	1.97	2.76	2.16

9.2.3 現金流量表

編製單位：潍柴動力股份有限公司

2008 年 1-12 月

單位：（人民幣）元

項目	本期金額		上期金額	
	合併	母公司	合併	母公司
一、經營活動產生的現金流量：				
銷售商品、提供勞務收到的現金	25,682,971,928.84	15,056,722,968.10	20,541,228,765.77	11,350,309,225.85
客戶存款和同業存放款項淨增加額				
向中央銀行借款淨增加額				
向其他金融機構拆入資金淨增加額				
收到原保險合同保費取得				

的現金				
收到再保險業務現金淨額				
保戶儲金及投資款淨增加額				
處置交易性金融資產淨增加額				
收取利息、手續費及佣金的現金				
拆入資金淨增加額				
回購業務資金淨增加額				
收到的稅費返還	231,271,605.47	3,752,627.23	82,871,509.54	
收到其他與經營活動有關的現金	369,855,036.97	538,680,533.55	281,256,173.68	125,922,890.62
經營活動現金流入小計	26,284,098,571.28	15,599,156,128.88	20,905,356,448.99	11,476,232,116.47
購買商品、接受勞務支付的現金	19,225,124,612.88	12,573,384,775.13	14,204,715,331.69	8,235,562,533.22
客戶貸款及墊款淨增加額				
存放中央銀行和同業款項淨增加額				
支付原保險合同賠付款項的現金				
支付利息、手續費及佣金的現金				
支付保單紅利的現金				
支付給職工以及為職工支付的現金	1,907,760,537.49	823,105,161.38	1,343,871,343.70	448,122,878.20
支付的各项稅費	1,918,588,599.10	952,478,320.26	1,694,336,623.26	678,304,048.33
支付其他與經營活動有關的現金	1,357,727,941.73	859,800,760.38	1,359,429,819.00	448,839,775.40
經營活動現金流出小計	24,409,201,691.20	15,208,769,017.15	18,602,353,117.65	9,810,829,235.15
經營活動產生的現金流量淨額	1,874,896,880.08	390,387,111.73	2,303,003,331.34	1,665,402,881.32
二、投資活動產生的現金流量：				
收回投資收到的現金	17,573,361.37	29,335,954.12		98,581,594.55
取得投資收益收到的現金		40,331,616.00	8,640,000.00	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	4,714,127.39		3,691,896.70	250,400.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			72,676,675.88	
收到其他與投資活動有關的現金				32,658,759.82
投資活動現金流入小計	22,287,488.76	69,667,570.12	85,008,572.58	131,490,754.37
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	1,682,831,686.26	940,456,372.60	1,415,392,413.72	568,518,097.08
投資支付的現金	270,129,434.42	361,942,202.40	49,479,643.51	456,025,346.85
質押貸款淨增加額				
取得子公司及其他營業單				

位支付的現金淨額				
支付其他與投資活動有關的現金	9,160,140.90		29,300.00	1,219,553,349.61
投資活動現金流出小計	1,962,121,261.58	1,302,398,575.00	1,464,901,357.23	2,244,096,793.54
投資活動產生的現金流量淨額	-1,939,833,772.82	-1,232,731,004.88	-1,379,892,784.65	-2,112,606,039.17
三、籌資活動產生的現金流量：				
吸收投資收到的現金	10,177,239.64		308,119,886.23	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	10,165,300.00		308,119,886.23	
取得借款收到的現金	5,542,397,948.11	3,370,000,000.00	2,797,580,878.28	1,201,790,000.00
發行債券收到的現金				
收到其他與籌資活動有關的現金	140,286,235.03		30,464,679.22	
籌資活動現金流入小計	5,692,861,422.78	3,370,000,000.00	3,136,165,443.73	1,201,790,000.00
償還債務支付的現金	4,399,438,278.42	2,840,000,000.00	3,065,696,225.06	335,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	395,264,454.91	294,149,647.63	397,368,968.80	64,884,113.78
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	61,960,803.13		108,000,000.00	
支付其他與籌資活動有關的現金	191,659,853.55		13,119,175.05	
籌資活動現金流出小計	4,986,362,586.88	3,134,149,647.63	3,476,184,368.91	399,884,113.78
籌資活動產生的現金流量淨額	706,498,835.90	235,850,352.37	-340,018,925.18	801,905,886.22
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-1,015,524.15	152,178.95	-1,321,077.60	63,589.60
五、現金及現金等價物淨增加額	640,546,419.01	-606,341,361.83	581,770,543.91	354,766,317.97
加：期初現金及現金等價物餘額	2,715,812,762.38	1,380,020,367.04	2,134,042,218.47	1,025,254,049.07
六、期末現金及現金等價物餘額	3,356,359,181.39	773,679,005.21	2,715,812,762.38	1,380,020,367.04

9.2.4 所有者權益變動表

編製單位：濰柴動力股份有限公司

2008 年度

單位：（人民幣）元

項目	本期金額									上年金額								
	歸屬於母公司所有者權益								所有者 權益合 計	歸屬於母公司所有者權益								所有者 權益合 計
	實收資 本(或股 本)	資本公 積	減：庫存 股	盈餘公 積	一般風 險準備	未分配 利潤	其他	少數股 東權益		實收資 本(或股 本)	資本公 積	減：庫存 股	盈餘公 積	一般風 險準備	未分配 利潤	其他	少數股 東權益	
一、上年年末餘額	520,653,552.00	2,375,569,407.25	0.00	400,638,780.85		3,087,710,707.39	-3,239,667.49	3,026,258,627.98	9,407,591,407.98	330,000,000.00	1,112,478,835.10		233,870,416.36		1,192,767,448.76	-1,659,691.87	3,440,453,104.67	6,307,910,113.02
加：會計政策變更									0.00				8,439,200.52		101,841,617.45		52,890,046.68	163,170,864.65
前期差錯更正									0.00									
其他									0.00									
二、本年年初餘額	520,653,552.00	2,375,569,407.25	0.00	400,638,780.85	0.00	3,087,710,707.39	-3,239,667.49	3,026,258,627.98	9,407,591,407.98	330,000,000.00	1,112,478,835.10		242,309,616.88	0.00	1,294,609,066.21	-1,659,691.87	3,493,343,151.35	6,471,080,977.67
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	312,392,131.00	-387,433,568.74		166,327,904.89		1,523,466,663.33	-10,542,534.89	298,582,828.06	1,902,793,423.65	190,653,552.00	1,263,090,572.15		158,329,163.97		1,793,101,641.18	-1,579,975.62	-467,084,523.37	2,936,510,430.31
（一）淨利潤						1,919,136,104.08		476,590,616.18	2,395,726,720.26						2,019,408,859.91		778,672,361.68	2,798,081,221.59
（二）直接計入所有者權益的利得和損失		-75,041,437.74					-10,542,534.89	-10,983,665.03	-96,567,637.66		-2,206,026.87					-1,579,975.62	1,079,889.17	-2,706,113.32
1·可供出售金融資產公允價值變動淨額		-97,800,000.00							-97,800,000.00									

2・權益法下被投資單位 其他所有者權益變動的影響									0.00									
3・與計入所有者權益項 目相關的所得稅影響		14,670,0 00.00							14,670,0 00.00									
4・其他		8,088,56 2.26					-10,542, 534.89	-10,983, 665.03	-13,437, 637.66		-2,206,0 26.87					-1,579,9 75.62	1,079,88 9.17	-2,706,1 13.32
上述（一）和（二）小計		-75,041, 437.74				1,919,13 6,104.08	-10,542, 534.89	465,606, 951.15	2,299,15 9,082.60		-2,206,0 26.87				2,019,40 8,859.91	-1,579,9 75.62	779,752, 250.85	2,795,37 5,108.27
（三）所有者投入和減少 資本								-57,601, 084.16	-57,601, 084.16								478,709, 675.34	478,709, 675.34
1・所有者投入資本								10,165,3 00.00	10,165,3 00.00								516,689, 181.39	516,689, 181.39
2・股份支付計入所有者 權益的金額									0.00									
3・其他								-67,766, 384.16	-67,766, 384.16								-37,979, 506.05	-37,979, 506.05
（四）利潤分配				166,327, 904.89		-395,66 9,440.75		-109,42 3,038.93	-338,76 4,574.79				158,329, 163.97		-226,30 7,218.73		-206,98 4,638.55	-274,96 2,693.31
1・提取盈餘公積				166,327, 904.89		-166,32 7,904.89			0.00				158,329, 163.97		-158,32 9,163.97			
2・提取一般風險準備									0.00									
3・對所有者（或股東） 的分配						-229,08 7,562.88		-109,42 3,038.93	-338,51 0,601.81						-67,684, 961.76		-206,98 4,638.55	-274,66 9,600.31
4・其他						-253,97 2.98			-253,97 2.98						-293,09 3.00			-293,09 3.00

(五) 所有者權益內部結轉	312,392,131.00	-312,392,131.00							0.00	190,653,552.00	1,265,296,599.02						-1,518,561,811.01	-62,611,659.99
1·資本公積轉增資本(或股本)	312,392,131.00	-312,392,131.00							0.00									
2·盈餘公積轉增資本(或股本)									0.00									
3·盈餘公積彌補虧損									0.00									
4·其他									0.00	190,653,552.00	1,265,296,599.02						-1,518,561,811.01	-62,611,659.99
四、本期期末餘額	833,045,683.00	1,988,135,838.51		566,966,685.74		4,611,177,370.72	-13,782,202.38	3,324,841,456.04	11,310,384,831.63	520,653,552.00	2,375,569,407.25		400,638,780.85		3,087,710,707.39	-3,239,667.49	3,026,258,627.98	9,407,591,407.98

9.3 與最近一期年度報告相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的具體說明

☒ 適用 ☐ 不適用

根據公司二屆七次董事會決議，公司將符合加速折舊條件的部分設備折舊方法由原來的直線法變更爲雙倍餘額遞減法，自 2008 年 1 月 1 日起執行。由於上述會計估計變更，本期增加折舊費用 6,843.96 萬元，影響減少淨利潤 5,541.69 萬元。

9.4 重大會計差錯的內容、更正金額、原因及其影響

☐ 適用 ☒ 不適用

9.5 與最近一期年度報告相比，合併範圍發生變化的具體說明

☒ 適用 ☐ 不適用

1、本期合併範圍增加的情況

2008 年 4 月，本公司出資 3,000 萬元人民幣成立濰柴動力（濰坊）再製造有限公司，佔其註冊資本的 100%；公司經營範圍：汽車零部件的再製造（發動機、變速箱、發電機、起動機、轉向器）。

2、本期合併範圍減少的情況

本期因轉讓持有的萊州魯源汽車配件有限公司 75% 的股權，故不再將其納入合併範圍。股權處置日萊州魯源淨資產 7,446,562.5 元，處置前本期淨利潤-3,958,475.74 元。

3、擁有半數以上表決權但未納入合併範圍的被投資單位

2008 年 5 月，本公司經山東省對外貿易經濟合作廳以魯外經貿境外字（2008）358 號批准在香港設立濰柴動力（香港）國際發展有限公司，本公司擁有其 100% 的股份。該公司註冊資本爲 428 萬美元。2008 年 6 月 30 日以 1 美元取得公司註冊證書，截止年末，本公司未實際投入資本，且該公司尚未開始業務經營，故本期未納入合併範圍。

濰柴動力股份有限公司

董事長：譚旭光

二〇〇九年四月二十七日