

证券代码：000338

证券简称：潍柴动力

公告编号：2009-011

潍柴动力股份有限公司 2008 年年度报告摘要



§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 除下列董事外，其他董事出席了审议本次年报的董事会会议。

未出席董事姓名	未出席会议原因	被委托人姓名
谭旭光	因公出差	徐新玉
孙少军	因公出差	张 泉
姚 宇	因公出差	张伏生
李新炎	因公出差	张 泉
Julius G. Kiss	因公出差	徐新玉
韩小群	因公出差	刘会胜
张小虞	因公出差	李世豪
顾福身	因公出差	房忠昌

1.4 山东正源和信有限责任会计师事务所为本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人谭旭光先生、主管会计工作负责人张达良先生及会计主管人员吴洪伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	潍柴动力
股票代码	000338
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	山东省潍坊市高新技术产业开发区福寿东街 197 号甲
注册地址的邮政编码	261061
办公地址	山东省潍坊市民生东街 26 号
办公地址的邮政编码	261001
公司国际互联网网址	www.weichai.com
电子信箱	weichai@weichai.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	戴立新	刘加红
联系地址	山东省潍坊市民生东街 26 号	山东省潍坊市民生东街 26 号
电 话	0536-2297068	0536-2297056
传 真	0536-8197073	0536-8197073
电子信箱	weichai@weichai.com	weichai@weichai.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
营业收入	33,127,784,385.51	29,260,968,283.81	13.21%	7,090,360,394.94
利润总额	2,740,808,793.35	3,277,646,361.92	-16.38%	889,048,983.30
归属于上市公司股东的净利润	1,931,346,570.86	2,019,408,859.91	-4.36%	740,966,442.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,872,812,591.77	2,058,787,216.39	-9.03%	741,088,995.47
经营活动产生的现金流量净额	1,874,896,880.08	2,303,003,331.34	-18.59%	1,645,909,979.77
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
总资产	29,267,735,079.54	22,422,663,295.68	30.53%	17,150,459,332.91

所有者权益(或股东权益)	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 主要财务指标

单位：(人民币) 元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年
基本每股收益 (元/股)	2.32	2.76	-15.94%	1.41
稀释每股收益 (元/股)	2.32	2.76	-15.94%	1.41
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	2.25	2.81	-19.93%	1.41
全面摊薄净资产收益率 (%)	24.15%	31.65%	-7.50%	24.88%
加权平均净资产收益率 (%)	26.73%	41.02%	-14.29%	27.46%
扣除非经常性损益后全面摊 薄净资产收益率 (%)	23.42%	32.26%	-8.84%	24.89%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	25.92%	41.66%	-15.74%	27.47%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	2.25	4.42	-49.10%	4.99
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2006 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	9.60	12.26	-21.70%	9.02

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	10,415,824.06	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	140,903,925.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,348,607.41	
债务重组损益	-355,245.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,717,429.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-26,460,419.08	
所得税影响额	-11,730,672.79	
少数股东权益影响额	-33,870,610.93	
合计	58,533,979.09	-

3.3 境内外会计准则差异

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按境外会计准则	1,928,954,870.86	2,014,904,000.00	6,383,472,000.00	7,997,753,842.37
按中国会计准则	1,931,346,570.86	2,019,408,859.91	6,381,332,780.00	7,997,753,842.37
按国际会计准则调整的分项及合计：				
视为利息开支	2,137,727.02	4,504,859.91	-2,139,220.00	0.00
职工奖励基金	253,972.98	0.00	0.00	0.00
按国际会计准则	2,391,700.00	4,504,859.91	-2,139,220.00	0.00
境内外会计准则差异的说明	(1) 本期净利润差异：按香港财务报告准则将本期应付潍柴控股集团有限公司商标及专有技术欠款隐含利息 2,138 千元，计入“财务费用”，故影响减少净利润 2,138 千元；按香港财务报告准则将计提职工奖励基金列入本期费用，故影响减少净利润 254 千元 (2) 期末股东权益差异：按香港财务报告准则，2005 年将应付潍柴控股集团有限公司商标及专有技术欠款隐含利息调增股东权益，付款期内应付潍柴控股集团有限公司商标及专有技术欠款隐含利息计入“财务费用”，本期欠款已全部付清，期末对净资产无影响。			

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

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	218,640,747	41.99%			131,184,448	-258	131,184,190	349,824,937	41.99%
1、国家持股	15,140,586	2.91%			9,084,351		9,084,351	24,224,937	2.91%
2、国有法人持股	101,450,000	19.49%			60,870,000		60,870,000	162,320,000	19.49%
3、其他内资持股	67,800,161	13.02%			40,680,097	-258	40,679,839	108,480,000	13.02%
其中：境内非国有法人持股	53,000,000	10.18%			31,800,000		31,800,000	84,800,000	10.18%
境内自然人持股	14,800,161	2.84%			8,880,097	-258	8,879,839	23,680,000	2.84%
4、外资持股	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、无限售条件股份	302,012,805	58.01%			181,207,683	258	181,207,941	483,220,746	58.01%
1、人民币普通股	175,512,805	33.71%			105,307,683	258	105,307,941	280,820,746	33.71%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	126,500,000	24.30%			75,900,000		75,900,000	202,400,000	24.30%
4、其他									
三、股份总数	520,653,552	100.00%			312,392,131		312,392,131	833,045,683	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
潍柴控股集团有限公司	124,236,640	0	0	124,236,640	股改承诺	2010年4月30日
培新控股有限公司	37,600,000	0	0	37,600,000	股改承诺	2010年4月30日
深圳市创新投资集团有限公司	34,400,000	0	0	34,400,000	股改承诺	2010年4月30日
福建龙岩工程机械（集团）有限公司	34,400,000	0	0	34,400,000	股改承诺	2010年4月30日
潍坊市投资公司	30,898,480	0	0	30,898,480	股改承诺	2010年4月30日
株洲市国有资产投资经营有限公司	24,224,937	0	0	24,224,937	股改承诺	2010年4月30日
奥地利 IVM 技术咨询维也纳有限公司	17,200,000	0	0	17,200,000	股改承诺	2010年4月30日
山东省企业托管经营股份有限公司	16,000,000	0	0	16,000,000	股改承诺	2010年4月30日
广西柳工集团有限公司	7,184,880	0	0	7,184,880	股改承诺	2010年4月30日
谭旭光	6,880,000	0	0	6,880,000	股改承诺	2010年4月30日
徐新玉	1,600,000	0	0	1,600,000	股改承诺	2010年4月30日
孙少军	1,600,000	0	0	1,600,000	股改承诺	2010年4月30日
张 泉	1,600,000	0	0	1,600,000	股改承诺	2010年4月30日
刘会胜	960,000	0	0	960,000	股改承诺	2010年4月30日
佟德辉	960,000	0	0	960,000	股改承诺	2010年4月30日
孙学科	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日
陈颂东	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日
丁迎东	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日
戴立新	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日
韩利生	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日
冯 刚	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日
钟耕会	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日
王 勇	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日
马玉先	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010年4月30日

刘元强	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
王长亮	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
王晓英	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
王 丹	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
李加佳	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
吴洪伟	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
于如水	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
王同泰	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
王风仪	560,000	0	0	560,000	股改承诺	2010 年 4 月 30 日
合计	349,824,937	0	0	349,824,937	-	-

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	80,406				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
香港中央结算代理人有限公司	外资股东	24.19%	201,477,718	0	未知
潍柴控股集团有限公司	国有法人	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
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	4.13%	34,400,000	34,400,000	0
福建龙岩工程机械（集团）有限公司	境内非国有法人	4.13%	34,400,000	34,400,000	0
潍坊市投资公司	国有法人	3.71%	30,898,480	30,898,480	0
株洲市国有资产投资经营有限公司	国家	2.91%	24,224,937	24,224,937	12,112,000
奥地利 IVM 技术咨询维也纳有限公司	境外法人	2.06%	17,200,000	17,200,000	0
山东省企业托管经营股份有限公司	境内非国有法人	1.92%	16,000,000	16,000,000	0
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.14%	9,511,107	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
香港中央结算代理人有限公司	201,477,718			境外上市外资股	
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	9,511,107			人民币普通股	
中国工商银行一广发稳健增长证券投资基金	8,400,511			人民币普通股	

中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	5,662,814	人民币普通股
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	5,603,499	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	4,765,434	人民币普通股
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	4,748,450	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	4,293,834	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	4,170,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、以上股东中，易方达价值成长混合型证券投资基金及易方达价值精选股票型证券投资基金为同一基金管理人——易方达基金管理公司；广发稳健增长证券投资基金及广发小盘成长股票型证券投资基金为同一基金管理人——广发基金管理公司；华宝兴业先进成长股票型证券投资基金及华宝兴业行业精选股票型证券投资基金为同一基金管理人——华宝兴业基金管理公司。 2、除上述情况以外，本公司未知其他前十名股东及其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

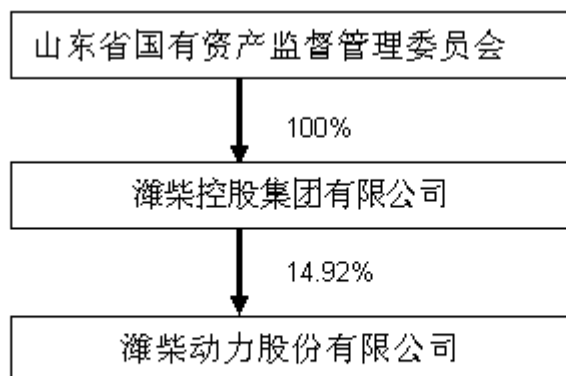
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东名称：潍柴控股集团有限公司
 法定代表人：谭旭光
 成立日期：1989 年 12 月 11 日
 注册资本：人民币壹拾贰亿元
 公司类别：有限责任公司
 经营范围：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；规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营活动（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质证书的凭资质证书开展经营）。
 本公司实际控制人为山东省国有资产监督管理委员会。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
谭旭光	董事长兼首席执行官	男	47	2005年12月18日	2008年12月17日	4,300,000	6,880,000	资本公积金转增股本	100.00	否
徐新玉	董事、执行总裁	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
孙少军	董事、执行总裁	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
张 泉	董事、执行总裁	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
张伏生	董事	女	51	2005年12月18日	2008年12月17日	0	0	-	6.00	是
刘会胜	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
杨世杭	董事	男	54	2005年12月18日	2008年12月17日	0	0	-	6.00	是
陈学俭	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
韩小群	董事	女	58	2005年12月18日	2008年12月17日	0	0	-	6.00	是
张小虞	独立董事	男	63	2005年12月18日	2008年12月17日	0	0	-	12.00	否
顾福身	独立董事	男	52	2005年12月18日	2008年12月17日	0	0	-	16.56 (港币)	否
房忠昌	独立董事	男	66	2005年12月18日	2008年12月17日	0	0	-	12.00	否

顾林生	独立董事	男	68	2007 年 04 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	12.00	否
李世豪	独立董事	男	68	2007 年 04 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	12.00	否
刘 征	独立董事	男	61	2007 年 04 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	12.00	否
孙承平	监事会主席	男	61	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
丁迎东	监事	男	40	2007 年 10 月 22 日	2008 年 12 月 17 日	350,000	560,000	同上	31.37	否
蒋建芳	监事	女	46	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	6.00	是
李大开	执行总裁	男	55	2007 年 06 月 09 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	-	-
方红卫	执行总裁	男	42	2008 年 06 月 30 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	-	-
徐 宏	执行总裁	男	49	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	83.45	否
张达良	财务总监暨 注册会计师、 公司秘书	男	38	2008 年 10 月 06 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	32.50 (港币)	否
戴立新	董事会秘书	男	41	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	350,000	560,000	同上	29.62	否
冯 刚	副总裁兼营 销总公司副 总经理	男	44	2005 年 12 月 18 日	2008 年 12 月 17 日	350,000	560,000	同上	83.55	否
佟德辉	副总裁兼技 术中心主任	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	副总裁	男	50	2007 年 07 月 31 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	146.48	否
周崇义	副总裁	男	44	2007 年 07 月 31 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	74.82	否
钱 诚	副总裁	男	46	2007 年 07 月 31 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	80.74	否
刘新华	副总裁兼杭 州分公司总 经理、营销总 公司副总经 理	男	53	2007 年 07 月 31 日	2008 年 12 月 17 日	0	0	-	53.75	否

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席 次数	以通讯方式参 加会议次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两 次未亲自出 席会议
谭旭光	董事长	8	3	5	0	0	否
徐新玉	董 事	8	3	5	0	0	否
孙少军	董 事	8	3	5	0	0	否
张 泉	董 事	8	3	5	0	0	否
刘会胜	董 事	8	2	5	1	0	否
张伏生	董 事	8	2	5	1	0	否
姚 宇	董 事	8	2	5	1	0	否
杨世杭	董 事	8	1	5	2	0	是
陈学俭	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
韩小群	董 事	8	1	5	2	0	是
张小虞	独立董事	8	1	5	2	0	是
顾福身	独立董事	8	1	5	2	0	是
房忠昌	独立董事	8	3	5	0	0	否
顾林生	独立董事	8	3	5	0	0	否
李世豪	独立董事	8	1	5	2	0	是
刘征	独立董事	8	3	5	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事杨世杭先生因公出差未出席公司 2008 年第二次临时董事会和二届八次董事会，分别书面委托谭旭光先生和孙少军先生代为出席并行使表决权；

董事李新炎先生因公出差未出席公司二届七次董事会、2008 年第二次临时董事会和二届八次董事会，分别书面委托谭旭光先生、谭旭光先生和徐新玉先生代为出席并行使表决权；

董事韩小群女士因公出差未出席公司 2008 年第二次临时董事会和二届八次董事会，均书面委托谭旭光先生代为出席并行使表决权；

独立董事张小虞先生因公出差未出席公司 2008 年第二次临时董事会和二届八次董事会，均书面委托房忠昌先生代为出席并行使表决权；

独立董事顾福身先生因公出差未出席公司 2008 年第二次临时董事会和二届八次董事会，均书面委托房忠昌先生代为出席并行使表决权；

独立董事李世豪先生因公出差未出席公司二届七次董事会和二届八次董事会，均书面委托刘征先生代为出席并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的回顾

公司为国内大功率高速柴油发动机的主要专业制造商之一，拥有中国最优秀的动力总成（发动机、变速箱、车桥）优势和国内最完善的汽车及零部件产业链。

2008 年是极其不平凡的一年，受全球金融危机和中国经济周期性调整的影响，全年中国经济增长呈逐季放慢的态势，特别是下半年，宏观经济调整幅度显著加大，全年 GDP 同比增长 9.0%，增幅创近五年来的新低。但同时，投资仍然保持了较快增长，全年全社会固定资产投资同比增长 25.5%，比上年同期加快 0.7 个百分点，这又为中国的重型汽车、工程机械行业提供了较大的发展空间。

2008 年，中国重卡市场上下半年可谓“冰火两重天”。上半年，中国重卡市场延续了 2007 年的“井喷”

态势，半年销售重卡 380,139 辆，约占全年销量的 70%；下半年，特别 9 月份以来，受全球金融危机及行业自身周期性调整影响，终端市场消费和投资信心不足，市场需求快速下滑，整个行业的发展面临非常严峻的外部环境。但是，随着国家公路设施的不断改善，公路总量持续增长，以及重型汽车市场治理超载和计重收费政策的实施，推动了公路货运量和货运周转量的大幅度增长，促使行业产品结构向重型化、高效率方向发展。这些都为重卡行业的增长奠定了坚实的基础。同时，为有效应对金融危机，国家及时调整宏观经济政策，启动了新一轮扩大内需的政策，特别是燃油税制改革，为重卡市场带来了新的发展机遇。基于重卡市场在上半年的极度繁荣，报告期内中国重型卡车市场仍然实现了一定增长，全行业销量达到 540,488 辆，同比增长 10.87%。

根据中国汽车工业协会统计资料，公司主要客户如：陕西重型汽车有限公司、北汽福田汽车股份有限公司、包头北方奔驰重型汽车有限责任公司、安徽华菱重型汽车有限公司、安徽江淮汽车股份有限公司等都实现了增长，进而拉动了本公司产品销量的增长。2008 年，本公司共销售重卡发动机 197,351 台，同比增长 30.37%，较行业增速加快 19.29%。本公司的控股子公司陕西重型汽车有限公司共销售重型卡车 64,105 辆，同比增长 6.81%。本公司的控股子公司陕西法士特齿轮有限责任公司共销售重型变速箱 464,515 台，同比增长 7.98%。

同时，2008 年的中国工程机械市场也受到了上半年原材料价格上涨和下半年金融危机加剧的影响，同样呈现了前高后低的发展态势。但是，由于我国目前仍处于城市化与工业化双加速过程当中，国家西部大开发战略、中部崛起战略、东北老工业基地振兴以及新农村建设等战略的逐渐实施，加之受雪灾及地震灾后重建的需求拉动，中国基础设施建设投资依然在持续增加，水电、核电、油田、铁路、公路、港口等建设项目步伐仍在加快，一定程度上抵消了金融危机的不利影响，带动工程机械市场仍实现了较快增长。报告期内，中国工程机械市场共销售约 47 万台，同比增长约 9%，其中大型工程机械 5 吨装载机销售 104,566 台，同比增长 8.07%。根据中国工程机械协会统计数据，公司主要客户如：中国龙工控股有限公司、广西柳工机械股份有限公司、山东临工工程机械有限公司、徐工工程机械集团有限公司、成都成工机械有限公司、山东山工机械有限公司等都较去年同期实现增长，进而拉动了本公司产品销量的增长。2008 年，本公司共销售工程机械发动机 88,302 台，同比增长 3.80%，仍继续保持行业内绝对领先地位。

报告期内，本公司共销售各种不同类型的柴油发动机 295,717 台，比 2007 年同期增长 20.76%。

2008 年，本公司依靠科技创新，继续引领中国动力技术进步潮流。报告期内，随着国Ⅲ排放标准的实施，公司具有自主知识产权的电控高压共轨国Ⅲ排放大功率高速蓝擎发动机具有省油、可靠、环保的特点，显示出明显的优势，在重卡发动机市场继续保持领先。2008 年，潍柴动力“蓝擎”系列再添新成员，企业提前国家标准三年研制成功了国 V 排放标准的大功率高速发动机，为进一步确立本公司在内燃机行业的领导地位奠定了基础。同时，作为企业自主研发的战略项目，T 发动机项目 WP5/WP7 新产品顺利通过与整车配套高原、高寒“两高”试验，并于公司商务大会期间亮相。这两款中小功率发动机完全达到了国Ⅲ、国Ⅳ和国 V 排放标准，是客车、中重卡车、工程机械的理想动力，它们的推出，标志着公司研发能力进一步增强，产品组合竞争优势更加明显，企业发展前景将更为广阔。

报告期内，本公司继续坚持内涵式发展，重视管理创新，对近年来启动的全面预算管理、精益 6 西格玛管理、卓越绩效管理和信息化建设等 4 项现代化管理手段，以及经营预警分析和标杆管理等 2 项过程管理工具进行整合完善，全面推广，进一步提升了企业管理平台。聘请国内外知名咨询公司，对企业进行了以战略体检、运营体检和干部素质体检为核心的“三检”活动，使公司的未来发展战略更加清晰，物流、资金流、信息流运行得更加健康。在集团母子公司管控方面，继续完善公司治理结构，理顺管控体系，使母子公司的协同效应进一步发挥。

2008 年，面对百年不遇的全球金融危机，本公司基于在上一轮经济增长周期中的良好发展，提前预警、积极应对，认真做好市场调研，充分挖掘内部潜力，保证了公司充足的现金流。同时，本公司还充分利用危机提供的机遇，继续加大产品研发投入，不断提升自主创新能力，坚定不移地推进蓝擎环保动力项目、新能源动力项目、5—7 升发动机项目等战略项目建设，为迎接新一轮的经济增长周期做好了充分准备。

报告期内，公司实现营业收入约为 3,312,778.44 万元人民币，较 2007 年同期提高 13.21%。股东应占净利润约为 193,134.66 万元人民币，较 2007 年下降 4.36%。每股基本盈利 2.32 元人民币，较 2007 年同期下降 15.94%。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司的发展趋势与面临的市场竞争格局

展望 2009 年，机遇与挑战并存。一方面，中国实体经济不仅面临自身的周期性调整，而且仍将受到全

球金融危机的冲击，内需减少、出口下降、投资信心不足，企业发展面临着严峻的外部环境。另一方面中国经济增长仍具备较大潜力，我国城乡之间、区域之间发展还很不均衡，国内需求还存在广阔的开发空间。而且，我国政府已明确把“保增长，扩内需，调结构，重民生”作为 2009 年经济工作的主要任务，积极的财政政策和适度宽松的货币政策将贯穿全年始终，2009 年已经确定的中国宏观经济 8% 的增长目标，仍属于全世界增长最快的经济体。

对于与公司相关的行业发展态势，本公司持谨慎乐观的态度。重卡市场，受国Ⅲ政策执行因素和金融危机的影响，2009 年，重卡的需求量将会进一步降低，但由于燃油税制改革推行，在养车费用大幅下降和里程费用比例相对增加的情况下，必将有力推动物流运输市场的繁荣和运输车辆继续向重型化发展；国务院、山东省汽车产业调整振兴规划的出台，将重型汽车列入重点发展项目，对保持重卡行业的平稳持续发展，必将起到积极的推动作用。工程机械市场，中央政府 4 万亿固定资产投资的逐步实施，必将产生一定的拉动效应，伴随着我国公路、铁路及其他基础建设项目的陆续开工，以及现代物流业和节能减排、民生工程的实施到位，按照工程机械行业的发展规律，2009 年国内工程机械市场依然乐观。

依据公司的判断，随着国Ⅲ排放标准的实施，中国发动机市场在未来几年内竞争将更加激烈，但本公司凭借领先的技术实力和稳固忠诚的客户群体，在大功率发动机市场将继续保持领先。董事对本公司的未来发展前景充满信心。

（二）公司的经营计划及发展战略

本公司预计 2009 年销售收入将达到 352 亿左右。

本公司将全力做好国Ⅲ大功率高速发动机的市场推广，发挥出公司独特的资源和技术优势，以适应中国重型卡车环保、节能、高效发展的要求，继续引领中国大功率高速柴油机行业发展进步。

本公司将以蓝擎动力为核心，依托新开发的 5L/7L/16L 发动机不断开拓客车、非装载机工程机械、中重卡、船舶和工业发电等新兴市场，坚定不移地打造市场多元化优势，形成纵横协调的市场布局。

同时，按照“战略统一、独立运营、资源共享”的原则，加快本公司商用车板块、动力总成板块、汽车零部件板块的发展，进一步整合公司优势资源，最大限度地发挥公司资源的协同效应，增强公司的抗风浪能力，把公司打造成为全球领先的以动力总成为核心的运输及工程设备提供商。

（三）公司面临的风险及对策

2009 年，公司仍将面临以下风险：

1、受宏观经济环境和全球性金融危机的影响，内需减少、出口下降、投资信心不足，企业发展仍将面临着严峻的外部环境。

2、受国Ⅲ政策执行因素的影响，产品结构调整促进行业技术升级，企业需加大新产品开发和技术储备；产品的成本增加，盈利能力面临挑战。

3、行业新增产能较多，市场增长空间有限，市场竞争进一步加剧。

对策：

1、以推行全面预算为突破口，实施全过程精益管理全力打造全物流价值链低成本竞争优势。

2、以产品创新为主线，实施科技人才聚集战略，坚定不移的打造全新产品组合的核心竞争优势，进一步提升公司的核心竞争力。

3、以行业结构性调整为契机，紧抓市场和政策机遇，积极开拓国内外两个市场。

4、以提升三大业务板块核心竞争力为重点，加快信息化建设，实现资源共享，全面提升公司各业务板块协同发展的能力。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
机械制造行业	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 计	3,167,477.84	2,513,268.63	20.65%	15.56%	22.04%	-4.21%
主营业务分产品情况						
整车及总成	1,784,110.80	1,453,240.94	18.55%	20.43%	27.36%	-4.43%
发动机	941,414.82	700,118.67	25.63%	27.85%	42.04%	-7.43%
其他汽车零部件	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 计	3,167,477.84	2,513,268.63	20.65%	15.56%	22.04%	-4.21%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国 内	2,905,001.04	13.12%
国 外	262,476.80	51.74%
合 计	3,167,477.84	15.56%

6.4 采用公允价值计量的项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	0.00		-97,800,000.00	2,721,841.25	96,742,158.75
金融资产小计	0.00		-97,800,000.00	2,721,841.25	96,742,158.75
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	0.00		-97,800,000.00	2,721,841.25	96,742,158.75

6.5 募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
陕汽新基地建设项目	211,780.00	246,349	项目正常运行
合计	211,780.00	-	-

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

√ 适用 □ 不适用

根据公司二届七次董事会决议，公司将符合加速折旧条件的部分设备折旧方法由原来的直线法变更为双倍余额递减法，自 2008 年 1 月 1 日起执行。由于上述会计估计变更，本期增加折旧费用 6,843.96 万元，影响减少净利润 5,541.69 万元。

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年 4 月 27 日，本公司二届九次董事会审议通过了本公司 2008 年度的利润分配预案：拟以总股本 833,045,683 股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 1.3 元（含税），此方案需经 2008 年股东周年大会审议通过后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
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%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		6,107				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计		1,800.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		7,907				
担保总额占公司净资产的比例		0.99%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额		0.00				
上述三项担保金额合计		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无				

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
潍柴控股集团有限公司	83.19	0.00%	148.70	0.01%
重庆潍柴发动机厂	175.11	0.01%	18.94	0.00%
重庆市江津区重潍铸造有限责任公司	4,379.60	0.14%	0.00	0.00%
山东潍柴进出口有限公司	11,564.32	0.37%	105.36	0.00%
潍坊潍柴培新气体发动机有限	1,717.93	0.05%	1,340.00	0.05%

公司				
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	7,119.74	0.22%	2,912.89	0.10%
山东巨力股份有限公司	18,591.29	0.59%	24,525.52	0.87%
陕西汽车集团有限责任公司	29.20	0.00%	0.00	0.00%
陕西通汇汽车物流有限公司	1,357.14	0.04%	5,748.53	0.20%
陕西欧舒特汽车股份有限公司	1,163.95	0.04%	0.00	0.00%
陕西华臻三产工贸有限责任公司	19,215.83	0.61%	23,863.08	0.84%
陕西重型客车工业联营公司	138.48	0.00%	0.00	0.00%
北京陕重汽汽车销售中心	4,656.13	0.15%	2,817.88	0.10%
陕西通力专用汽车有限责任公司	813.27	0.03%	28,786.91	1.02%
中集陕汽重卡（西安）专用车有限公司	3.06	0.00%	11,612.69	0.41%
陕西蓝通传动轴有限公司	39.00	0.00%	7,211.09	0.26%
西安康明斯发动机有限公司	350.50	0.01%	26,718.82	0.95%
龙工（上海）机械制造有限公司	43,199.83	1.36%	0.00	0.00%
龙工（福建）机械制造有限公司	35,784.96	1.13%	0.00	0.00%
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	59,937.99	1.89%	81,918.00	2.90%
东风汽车集团股份有限公司	28,320.30	0.89%	0.00	0.00%
株洲齿轮股份有限公司	0.00	0.00%	47.55	0.00%
东风汽车集团股份有限公司	0.00	0.00%	4.24	0.00%
中国东风汽车进出口有限公司	0.00	0.00%	22.95	0.00%
东风汽车有限公司专用设备厂	0.00	0.00%	8.74	0.00%
东风汽车集团股份有限公司动力设备厂	0.00	0.00%	810.20	0.03%
合计	238,640.82	7.53%	218,622.09	7.74%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 41,913.25 万元。

7.4.2 关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据潍柴控股集团有限公司等 8 个法人发起人股东以及株洲国资出具的承诺函并受该等承诺函所规限,其所持有的潍柴动力的股份将自潍柴动力股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由潍柴动力回购。

根据谭旭光等 24 名自然人股东出具的承诺函并受该等承诺函所规限,其所持有的潍柴动力的股份将自潍柴动力股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内不实质转让,也不由潍柴动力回购。

本公司全体董事、监事及高级管理人员已经出具承诺函,承诺其直接或间接持有的本公司股份将根据公司法第 142 条的规定进行转让。

以上承诺严格履行。

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	根据潍柴控股集团有限公司出具的承诺函并受该承诺函所规限,其所持有的潍柴动力的股份将自潍柴动力股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由潍柴动力回购。	以上承诺严格履行。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用
发行时所作承诺	根据潍柴控股集团有限公司出具的承诺函并受该承诺函所规限,其所持有的潍柴动力的股份将自潍柴动力股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由潍柴动力回购。	以上承诺严格履行。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
600166	福田汽车	194,000,000.00	2.18%	96,200,000.00	0.00	97,800,000.00	可供出售金融资产	认购
WMD Gob	WINNER MED	3,264,000.00	0.44%	542,158.75	-2,721,841.25	0.00	可供出售金融资产	购买
合计		197,264,000.00	-	96,742,158.75	-2,721,841.25	97,800,000.00	-	-

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

所持对象 名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
新世纪金融租赁有限公司	61,068,025.00	56,112,709	11.22%	0.00	0.00	0.00	长期股权投资	投资
东方人寿保险股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000	7.50%	0.00	0.00	0.00	长期股权投资	投资
株洲市商业银行	20,000,000.00	20,000,000	6.05%	20,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	投资
合计	141,068,025.00	136,112,709	-	20,000,000.00	0.00	0.00	-	-

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

股份名称	期初股份数量	报告期买入 股份数量	报告期卖出 股份数量	期末股份数量	使用的资金 数量	产生的投资收益
福田汽车	0	20,000,000	0	20,000,000	197,600,000	0.00

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、监事会会议召开情况

本年度共召开监事会会议 3 次。

1、2008 年 4 月 29 日，公司召开二届六次监事会，会议审议通过了公司 2007 年年度报告全文及摘要、2007 年度监事会工作报告、2007 年度综合财务报表及审计师报告书、2007 年度财务决算报告、2007 年度利润分配方案以及公司 2008 年度第一季度报告。

2、2008 年 8 月 20 日，公司召开二届七次监事会，会议审议通过了公司 2008 年中期报告全文及摘要，

认为中期报告真实反映了公司上半年的经营情况及财务情况并审议通过了 2008 年中期资本公积金转增股本的议案。

3、2008 年 10 月 27 日，公司召开了 2008 年第一次临时监事会，会议审核通过了公司的 2008 年第三季度报告，充分肯定了公司的财务成绩，认为季度报告真实反映了公司报告期的经营情况及财务情况。

二、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项以及董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员的履职情况等进行了监督，认为公司董事会及高级管理人员勤勉尽责，科学决策，保持了较好的生产经营状况，未发现有违反法律、《公司章程》或损害公司及投资者利益的行为。

三、公司的财务情况

报告期内，公司监事会加强了对内控制度，特别是财务制度的检查，公司在对外投资、资产转让、关联交易等方面均建立了比较健全的制度。在运作过程中，均按照国家有关法律、法规及中国证监会的有关规定执行。在资金周转、管理费用的控制上，分级把关，既保证了公司正常运营，又规避了风险。

监事会认为：公司的年度财务报告客观、真实、公平地反映了公司的财务情况及经营业绩，同意山东正源和信有限责任会计师事务所和安永会计师事务所提交的经审计的财务报表。

四、本年度无募集资金使用情况

五、公司收购及出售资产情况

报告期内，公司未发生任何重大资产收购、出售资产的行为，也未发生和出现内幕交易、损害股东权益和造成资产流失的情况。公司正常生产经营过程中发生的少量收购、出售资产行为审批程序合法、交易价格合理、决策有效，有利于公司的资源整合，符合公司的发展战略。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司发生的各项关联交易均体现了市场公平的原则，交易程序合法、合规，未发现损害公司利益和股东利益的现象。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
审 计 报 告	
鲁正信审字（2009）第 3008 号	
潍柴动力股份有限公司全体股东：	
我们审计了后附的潍柴动力股份有限公司（以下简称“潍柴动力公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并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	
按照企业会计准则的规定编制财务报表是潍柴动力公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。	
二、注册会计师的责任	
我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，潍柴动力公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了潍柴动力公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国·济南

中国注册会计师：刘守堂

中国注册会计师：秦艳平

二〇〇九年四月二十七日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：潍柴动力股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	5,863,946,619.27	2,583,310,718.46	2,715,812,762.38	1,380,020,367.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,995,709,174.84	3,154,636,666.46	4,220,450,732.24	2,185,339,215.59
应收账款	2,934,299,119.61	259,607,399.31	1,884,247,357.22	125,099,539.05
预付款项	905,658,028.21	235,396,849.75	1,066,471,985.27	111,118,670.83
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	3,040,000.00	77,714,457.18	3,040,000.00	33,054,200.00
其他应收款	391,464,783.40	725,874,683.58	264,256,913.58	311,075,708.11
买入返售金融资产				
存货	5,850,616,531.58	1,741,153,573.50	4,323,010,500.34	1,375,045,690.06
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	443,713.01		124,297.29	
流动资产合计	19,945,177,969.92	8,777,694,348.24	14,477,414,548.32	5,520,753,390.68
非流动资产：				
发放贷款及垫款				

可供出售金融资产	96,742,158.75	96,200,000.00		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	346,424,203.77	3,493,107,848.43	295,463,918.25	3,129,588,619.79
投资性房地产	86,959,891.56		37,539,665.49	
固定资产	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
工程物资	9,591,896.19		4,027,253.20	
固定资产清理	682,863.04			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	576,882,439.92	227,052,934.73	613,558,522.54	243,953,877.24
开发支出	583,987.88	583,987.88		
商誉	538,016,278.33	579,145,043.76	538,016,278.33	579,145,043.76
长期待摊费用	184,903,803.18		169,434,869.82	
递延所得税资产	351,902,538.56	148,129,971.60	229,797,609.04	78,021,462.06
其他非流动资产	3,709,841.39		532,498.04	
非流动资产合计	9,322,557,109.62	6,888,028,471.70	7,945,248,747.36	6,770,469,286.57
资产总计	29,267,735,079.54	15,665,722,819.94	22,422,663,295.68	12,291,222,677.25
流动负债：				
短期借款	1,246,076,002.01	168,346,000.00	1,157,524,538.38	193,046,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	4,185,776,225.10	2,583,284,541.88	1,920,298,734.92	1,177,703,291.54
应付账款	6,442,175,056.59	2,208,610,624.52	5,470,295,864.46	2,302,456,504.16
预收款项	1,052,874,237.34	262,775,070.18	559,739,805.06	66,497,422.68
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	420,891,859.51	252,940,186.35	455,130,170.71	315,482,500.38
应交税费	171,833,161.52	385,096,371.03	383,209,229.75	337,966,605.02
应付利息	63,171,691.00	23,400,000.00		
应付股利	79,776,108.65	6,833.18	31,764,797.86	6,833.18
其他应付款	1,287,340,084.36	875,103,267.17	1,230,842,853.76	1,030,666,525.92
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	62,228,000.00		523,903,600.00	118,445,600.00
其他流动负债	1,707,782,438.55	900,270,000.00	911,632,627.26	900,300,000.00
流动负债合计	16,719,924,864.63	7,659,832,894.31	12,644,342,222.16	6,442,571,282.88

非流动负债：				
长期借款	772,200,000.00	700,000,000.00	241,230,457.12	100,000,000.00
应付债券				
长期应付款	36,877,700.00		29,007,700.00	
专项应付款				
预计负债	361,938,669.52	234,899,472.37	29,457,842.41	
递延所得税负债	46,975,983.72	10,038,595.10	66,033,666.01	13,402,666.01
其他非流动负债	3,340,000.00		5,000,000.00	
非流动负债合计	1,221,332,353.24	944,938,067.47	370,729,665.54	113,402,666.01
负债合计	17,941,257,217.87	8,604,770,961.78	13,015,071,887.70	6,555,973,948.89
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	833,045,683.00	833,045,683.00	520,653,552.00	520,653,552.00
资本公积	1,988,135,838.51	1,761,497,273.62	2,375,569,407.25	2,157,019,404.62
减：库存股				
盈余公积	564,430,850.12	564,430,850.12	400,638,780.85	400,638,780.85
一般风险准备				
未分配利润	4,625,923,673.12	3,901,978,051.42	3,087,710,707.39	2,656,936,990.89
外币报表折算差额	-13,782,202.38		-3,239,667.49	
归属于母公司所有者权益合计	7,997,753,842.37	7,060,951,858.16	6,381,332,780.00	5,735,248,728.36
少数股东权益	3,328,724,019.30		3,026,258,627.98	
所有者权益合计	11,326,477,861.67	7,060,951,858.16	9,407,591,407.98	5,735,248,728.36
负债和所有者权益总计	29,267,735,079.54	15,665,722,819.94	22,422,663,295.68	12,291,222,677.25

9.2.2 利润表

编制单位：潍柴动力股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	33,127,784,385.51	14,143,112,577.46	29,260,968,283.81	11,110,619,714.01
其中：营业收入	33,127,784,385.51	14,143,112,577.46	29,260,968,283.81	11,110,619,714.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	30,476,976,581.81	12,478,306,947.20	25,947,719,254.66	9,202,435,195.44
其中：营业成本	26,429,031,848.53	10,652,930,290.88	22,352,363,534.96	7,710,331,292.98
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				

营业税金及附加	134,125,436.98	75,574,425.90	128,325,410.72	58,569,527.83
销售费用	1,631,394,482.66	617,238,987.95	1,536,981,619.04	579,091,979.84
管理费用	1,624,010,596.26	835,271,561.13	1,543,467,075.11	721,665,255.47
财务费用	286,332,054.58	170,686,231.28	235,748,359.55	96,112,089.68
资产减值损失	372,082,162.80	126,605,450.06	150,833,255.28	36,665,049.64
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）	-25,220,250.00	116,724,962.42	-107,105,443.23	-69,760,328.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,085,625.65	-1,293,516.75	-8,493,890.06	-1,790,944.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,625,587,553.70	1,781,530,592.68	3,206,143,585.92	1,838,424,189.85
加：营业外收入	160,877,609.05	105,628,455.69	94,535,707.61	4,870,749.97
减：营业外支出	45,656,369.40	14,336,735.56	23,032,931.61	4,566,669.81
其中：非流动资产处置损失	5,982,037.12	638,559.71	10,896,004.69	1,057,034.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,740,808,793.35	1,872,822,312.81	3,277,646,361.92	1,838,728,270.01
减：所得税费用	328,989,043.06	234,901,620.13	479,565,140.33	255,436,630.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,411,819,750.29	1,637,920,692.68	2,798,081,221.59	1,583,291,639.67
归属于母公司所有者的净利润	1,931,346,570.86	1,637,920,692.68	2,019,408,859.91	1,583,291,639.67
少数股东损益	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）稀释每股收益	2.32	1.97	2.76	2.16

9.2.3 现金流量表

编制单位：潍柴动力股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	25,682,971,928.84	15,056,722,968.10	20,541,228,765.77	11,350,309,225.85
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				

保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	231,271,605.47	3,752,627.23	82,871,509.54	
收到其他与经营活动有关的现金	369,855,036.97	538,680,533.55	281,256,173.68	125,922,890.62
经营活动现金流入小计	26,284,098,571.28	15,599,156,128.88	20,905,356,448.99	11,476,232,116.47
购买商品、接受劳务支付的现金	19,225,124,612.88	12,573,384,775.13	14,204,715,331.69	8,235,562,533.22
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	1,907,760,537.49	823,105,161.38	1,343,871,343.70	448,122,878.20
支付的各项税费	1,918,588,599.10	952,478,320.26	1,694,336,623.26	678,304,048.33
支付其他与经营活动有关的现金	1,357,727,941.73	859,800,760.38	1,359,429,819.00	448,839,775.40
经营活动现金流出小计	24,409,201,691.20	15,208,769,017.15	18,602,353,117.65	9,810,829,235.15
经营活动产生的现金流量净额	1,874,896,880.08	390,387,111.73	2,303,003,331.34	1,665,402,881.32
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	17,573,361.37	29,335,954.12		98,581,594.55
取得投资收益收到的现金		40,331,616.00	8,640,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,714,127.39		3,691,896.70	250,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			72,676,675.88	
收到其他与投资活动有关的现金				32,658,759.82
投资活动现金流入小计	22,287,488.76	69,667,570.12	85,008,572.58	131,490,754.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,682,831,686.26	940,456,372.60	1,415,392,413.72	568,518,097.08
投资支付的现金	270,129,434.42	361,942,202.40	49,479,643.51	456,025,346.85
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	9,160,140.90		29,300.00	1,219,553,349.61

的现金				
投资活动现金流出小计	1,962,121,261.58	1,302,398,575.00	1,464,901,357.23	2,244,096,793.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,939,833,772.82	-1,232,731,004.88	-1,379,892,784.65	-2,112,606,039.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	10,177,239.64		308,119,886.23	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,165,300.00		308,119,886.23	
取得借款收到的现金	5,542,397,948.11	3,370,000,000.00	2,797,580,878.28	1,201,790,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	140,286,235.03		30,464,679.22	
筹资活动现金流入小计	5,692,861,422.78	3,370,000,000.00	3,136,165,443.73	1,201,790,000.00
偿还债务支付的现金	4,399,438,278.42	2,840,000,000.00	3,065,696,225.06	335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	395,264,454.91	294,149,647.63	397,368,968.80	64,884,113.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	61,960,803.13		108,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	191,659,853.55		13,119,175.05	
筹资活动现金流出小计	4,986,362,586.88	3,134,149,647.63	3,476,184,368.91	399,884,113.78
筹资活动产生的现金流量净额	706,498,835.90	235,850,352.37	-340,018,925.18	801,905,886.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,015,524.15	152,178.95	-1,321,077.60	63,589.60
五、现金及现金等价物净增加额	640,546,419.01	-606,341,361.83	581,770,543.91	354,766,317.97
加：期初现金及现金等价物余额	2,715,812,762.38	1,380,020,367.04	2,134,042,218.47	1,025,254,049.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,356,359,181.39	773,679,005.21	2,715,812,762.38	1,380,020,367.04

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：潍柴动力股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								所有者 权益合 计
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	少数股 东权益		实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	少数股 东权益	
一、上年年末余额	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：会计政策变更									0.00				8,439,200.52		101,841,617.45		52,890,046.68	163,170,864.65
前期差错更正									0.00									
其他									0.00									
二、本年年初余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	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）净利润						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）直接计入所有者权益的利得和损失		-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. 可供出售金融资产公		-97,800,							-97,800,									

允价值变动净额		000.00							000.00								
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的影响									0.00								
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响		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）小计		-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）所有者投入和减少 资本								-57,601, 084.16	-57,601, 084.16							478,709, 675.34	478,709, 675.34
1. 所有者投入资本								10,165,3 00.00	10,165,3 00.00							516,689, 181.39	516,689, 181.39
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									0.00								
3. 其他								-67,766, 384.16	-67,766, 384.16							-37,979, 506.05	-37,979, 506.05
（四）利润分配				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. 提取盈余公积				166,327, 904.89		-166,32 7,904.89			0.00				158,329, 163.97		-158,32 9,163.97		
2. 提取一般风险准备									0.00								
3. 对所有者（或股东） 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) 所有者权益内部结转	312,392, 131.00	-312,39 2,131.00							0.00	190,653, 552.00	1,265,29 6,599.02						-1,518,5 61,811.0 1	-62,611, 659.99
1. 资本公积转增资本 (或股本)	312,392, 131.00	-312,39 2,131.00							0.00									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									0.00									
3. 盈余公积弥补亏损									0.00									
4. 其他									0.00	190,653, 552.00	1,265,29 6,599.02						-1,518,5 61,811.0 1	-62,611, 659.99
四、本期期末余额	833,045, 683.00	1,988,13 5,838.51		566,966, 685.74		4,611,17 7,370.72	-13,782, 202.38	3,324,84 1,456.04	11,310,3 84,831.6 3	520,653, 552.00	2,375,56 9,407.25		400,638, 780.85		3,087,71 0,707.39	-3,239,6 67.49	3,026,25 8,627.98	9,407,59 1,407.98

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

根据公司二届七次董事会决议，公司将符合加速折旧条件的部分设备折旧方法由原来的直线法变更为双倍余额递减法，自 2008 年 1 月 1 日起执行。由于上述会计估计变更，本期增加折旧费用 6,843.96 万元，影响减少净利润 5,541.69 万元。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

1、本期合并范围增加的情况

2008 年 4 月，本公司出资 3,000 万元人民币成立潍柴动力（潍坊）再制造有限公司，占其注册资本的 100%；公司经营范围：汽车零部件的再制造（发动机、变速箱、发电机、起动机、转向器）。

2、本期合并范围减少的情况

本期因转让持有的莱州鲁源汽车配件有限公司 75% 的股权，故不再将其纳入合并范围。股权处置日莱州鲁源净资产 7,446,562.5 元，处置前本期净利润-3,958,475.74 元。

3、拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位

2008 年 5 月，本公司经山东省对外贸易经济合作厅以鲁外经贸境外字（2008）358 号批准在香港设立潍柴动力（香港）国际发展有限公司，本公司拥有其 100% 的股份。该公司注册资本为 428 万美元。2008 年 6 月 30 日以 1 美元取得公司注册证书，截止年末，本公司未实际投入资本，且该公司尚未开始业务经营，故本期未纳入合并范围。

潍柴动力股份有限公司

董事长：谭旭光

二〇〇九年四月二十七日