潍柴动力股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明

目　录	页　码
一、专项说明	1-2
二、控股股东及其他关联方占用资金情况明细表	3

山东正源和信有限责任会计师事务所

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二〇一一年三月三十日

关于潍柴动力股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明

鲁正信专字(2011)第 3008 号

潍柴动力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，已于 2011 年 3 月 30 日完成了对潍柴动力股份有限公司（以下简称“潍柴动力公司”）2010 年度财务报表的审计工作，并出具了鲁正信审字（2011）第 3008 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号），潍柴动力公司编制了本专项说明后附的截至 2010 年 12 月 31 日潍柴动力公司控股股东及其他关联方占用资金情况明细表。潍柴动力公司的责任是按上述通知执行并提供真实、合法、完整的会计资料及其他相关资料，我们的责任是在实施年度财务报表审计工作的基础上，按上述要求出具专项说明。

经核实，潍柴动力公司控股股东及其他关联方占用资金情况明细表所载资料与我所审计潍柴动力公司 2010 年度财务报告所依据的财务资料和经审计的财务报告的相关内容在所有重大方面没有发现不一致之处。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本专项说明仅供了解潍柴动力公司控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得移作其他任何目的。为更好地理解潍柴动力公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附潍柴动力公司控股股东及其他关联方占用资金情况明细表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附送：

潍柴动力股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况明细表

山东正源和信有限责任会计师事务所 **中国注册会计师:刘守堂**

中国注册会计师:花建平

中国·济南 **2011 年 3 月 30 日**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

潍柴动力股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况明细表

编制单位：潍柴动力股份有限公司　　2010 年 12 月 31 日　　单位:万元　币种:人民币

资金占用方类别	资金占用方	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其他附属企业	潍柴控股集团有限公司	控股股东	预付账款	-	202.40		202.40	-	采购货物	经营性占用
	潍柴重机股份有限公司	控股股东附属企业	应收帐款	97.04	69,607.94		66,441.52	3,263.46	销售货物	经营性占用
	山东潍柴进出口有限公司	控股股东附属企业	应收帐款	467.49	15,737.73		15,254.32	950.89	销售货物	经营性占用
	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	控股股东附属企业	应收帐款	460.54	16,920.29		17,347.97	32.86	销售货物	经营性占用
小　计				1,025.07	102,468.36		99,246.21	4,247.21		
上市公司的子公司及其附属企业	株洲湘火炬火花塞有限责任公司	控股子公司	其他应收款	2,459.09			2,459.09	-	往来款	非经营性占用
	株洲湘火炬机械制造有限责任公司	控股子公司	其他应收款	1,743.69			343.69	1,400.00	往来款	非经营性占用
	新疆机械设备进出口有限公司	控股子公司	其他应收款	2,156.07			500.01	1,656.07	往来款	非经营性占用
	株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-				-	往来款	非经营性占用
	上海和达汽车配件有限公司	控股子公司	其他应收款	300.33	12,256.15		12,556.48	0.00	往来款	非经营性占用
	潍柴动力（上海）科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	9,810.00			9,810.00	-	往来款	非经营性占用
小　计				16,469.18	12,256.15		25,669.27	3,056.07		
总　计				17,494.25	114,724.51	0.00	124,915.48	7,303.28		

公司法定代表人：谭旭光　　主管会计工作的公司负责人 ：张达良　　会计机构负责人：吴洪伟

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站