

证券代码：000617 证券简称：*ST济柴 公告编号：2016-009

济南柴油机股份有限公司 关于回复交易所年报问询函的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

济南柴油机股份有限公司（以下简称“公司”）于近日收到深圳证券交易所《关于对济南柴油机股份有限公司的年报问询函》，公司接到问询函后，对有关问题进行了认真核实和了解，已按照相关要求向深圳证券交易所作出回复，现就有关情况公告如下：

1、你公司因 2014 年、2015 年连续两个会计年度经审计的净利润均为负值，公司股票已自 2016 年 3 月 30 日起实行退市风险警示。请结合近期业务发展情况、2016 年度经营计划等说明公司触发《股票上市规则》第 14.1.1 条情形的可能性，并在今后的临时报告（如适用）和定期报告中详细披露公司业务发展情况和暂停上市风险（如有）。

公司回复：为争取撤销退市风险警示，2016 年公司将把扭亏为盈作为首要目标，力争扭转公司严峻的经营形式，实现公司在逆境中求生存、谋发展。为此，公司加强生产运营管理和成本控制，增强产品在细分市场的竞争力，提升公司主业盈利能力；实施资产轻量化方案，针对公司低效无效资产和亏损业务予以剥离、处置，降低公司负担。

根据《股票上市规则》第 14.1.1 条等有关规定，如果公司本年度经审计的净利润仍为负数，公司股票将自年度报告公告之日起暂停上市交易，提示广大投资者注意投资风险。

2、你公司 2015 年筹资活动产生的现金流量净额增加 59.68%，年报中称主要原因是公司贷款利息支出增加所致，但现金流量表“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”一栏 2015 年金额为 4,314.27 万元，较 2014 年金额 4,570.56 万元有所减少，请你公司核实筹资活动产生的现金流量净额增加的原因是否准确。

公司回复：公司 2015 年筹资活动产生的现金流量净额为 6,857,250.00 元，较上年同期的 4,294,416.68 元增加 59.68%，主要是由于贷款利率下调，利息支出减少所致。年度报告中用词有误，现予以修订。

3、年报显示，你公司对中国石油天然气股份有限公司有一笔 2,758.3 万元的应收账款，已计提 333.8 万元坏账准备。根据你公司 2013 年第七次董事会会议审议通过的《资产减值计提与核销管理办法》，你公司“与中石油成员单位发生的应收款项原则上不计提坏账准备，如有确凿证据证明应收账款不能收回或收回的可能性不大，应按其不能收回的金额计提坏账准备”。请你公司列示上述应收账款的账龄，说明已采取的催收措施和尚未收回的原因，并结合收回的可能性说明对应收账款计提减值准备的原因及合理性。

公司回复：公司应收中国石油天然气股份有限公司应收账款单位及账龄情况如下：

单位：元

单位名称	2015 年末金额	应收账款账龄划分			坏账准备
		3-4 年(2012 年形成)	4-5 年(2011 年形成)	5 年以上(2010 年形成)	

海南中油深南石油技术开发有限公司	4,998,154.00	116,462.08	92,870.00	4,788,821.92	2,998,892.40
中石油煤层气有限责任公司	1,131,320.00		1,131,320.00		339,396.00

按照单位分别说明如下：

（1）应收海南中油深南石油技术开发有限公司 499.8 万元，为气机钻井项目尾款，但至 2015 年底尚未支付。该项目总金额 2915.1 万元，已付款金额：2415.3 万元，余款为尾款。经核实，客户气源与公司产品存在匹配不符、质量等问题，根据双方协商情况预计可能造成 60%左右的损失。

（2）中石油煤层气有限责任公司对本公司欠款 113 万元，为柴油发电机组货款，由于产品出现质量问题，对方未予付款。该欠款账龄较长，根据双方协商情况，可能给企业造成 30%左右的损失。

4、年报显示，你公司就山西宝莱电力开发有限公司工程承包合同纠纷提起仲裁，要求其支付含延期付款须赔偿的融资费、增加的土建工程费用等在内的各项费用共计 1,735.52 万元。请你公司说明上述合同纠纷涉及的账务处理，相关会计科目的期末余额，被拖欠合同款有无收回可能。

公司回复：公司账面对山西宝莱电力开发有限公司应收账款余额 930 万元（即合同尾款），在对山西宝莱电力开发有限公司提起诉讼时，要求对方支付 1,735.52 万元，其差额主要是施工期间工作量变更导致的相关工程费用增加和延期付款的利息。对工作量变更部分，基于谨慎性原则公司账面并没有做账务处理。期末根据仲裁进展情况和胜诉后对方的履约能力预计，按照 40%计提坏账准备。截至本年度

4 月份，公司与对方协商后达成协议，对方偿还 576 万元后双方核销账务。

5、年报显示，你公司就晋城市润宏新能源发电股份有限公司的买卖合同纠纷、山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司的买卖合同纠纷提起诉讼，并分别计提 35%和 30%的坏账准备。请你公司结合应收账款坏账准备计提政策，说明可收回金额的计算过程，坏账准备计提是否充分。

公司回复：（1）晋城市润宏新能源发电股份有限公司对公司欠款余额为 3240 万元。2014 年 4 月 24 日，公司对该公司提起诉讼，并通过法院申请了财产保全，但对方对机组质量提出质疑，提起反诉，并申请对产品进行司法鉴定，现法院司法鉴定中心已启动司法鉴定程序，公司及法律顾问与晋城中院审判庭已多次沟通，目前处于司法鉴定过程中。根据公司坏账准备计提政策规定，从收集到的证据及测算情况分析，对方反诉证据中含配件损失 298 万元，停机及功率损失 824.58 万元，基于谨慎性，预计本公司可能会损失总欠款的 35%左右，基于谨慎性，按照该比例进行坏账准备计提。

（2）山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司对公司尚欠款 1031 万元。该诉讼案件已进入强制执行阶段，公司及法律顾问与晋城中院执行庭多次沟通，虽于 2015 年 7 月收到法院转付执行款 36.85 万元，但是由于煤炭行业整体性亏损，煤炭企业经营困难，企业未能按期还款，基于谨慎性原则，计提 30%的减值准备。

6、年报显示，报告期你公司前五名预付款项期末余额汇总金额

799.07 万元，占预付账款余额合计数比例的 58.72%。请你公司说明该预付账款前五名是否有你公司关联方，如有，是否构成资金占用。

公司回复：本报告期前五名预付款项中，不含有本公司关联方，不存在资金占用情况。前五名预付款项主要是国外配件供应商 Rake Forester Gmbh、LOrange Gmbh 及国内供应商山东济南中外运有限公司、伍德沃德(天津)控制器有限公司、济南济华燃气有限公司。公司与上述单位不存在关联关系，不存在关联方通过预付账款占用公司资金的情况。

7、2015 年你公司销售产品的关联交易额为 2.7 亿元，占同类交易比例为 30%；2016 年预计日常关联交易中销售产品或提供劳务的关联交易额上升至 5.5 亿元，预计占同类交易的比例升至 49%。请你公司说明产品销售是否依赖中国石油集团济柴动力总厂、中石油集团及其他下属企业等少数客户，关联销售预计在 2016 年显著增加的原因，并结合行业特点说明关联交易占同类交易的比重是否合理。

公司回复：公司 2015 年关联销售金额 2.71 亿元，占年度营业收入的 30.06%。近年公司关联销售金额一般为 20%~30%之间。

2016 年预计关联销售额为 5.5 亿元，是基于油田单位连续多年采购压缩后对其需求反弹的预测，避免出现大额订单时需要紧急审批关联交易额度，并非在实际经营过程中过度依赖关联方等少数客户。

公司在石油市场的销售形成关联交易较多。与同行业上市公司情况对比，由于市场分布、关联方情况等差异较大，可比性较差。

8、你公司 2015 年经营活动产生的现金流量净额占营业收入的

比例从上年度 1.9%降至-2.7%，发生较大变化。

(1) 请说明你公司销售现金比率与上年同期相比变动幅度较大的原因。

(2) 请你公司说明最近两年的收入确认政策、应收账款信用政策以及票据结算方式是否发生变化，如有变化，请你公司结合相关会计科目，说明上述变化对经营性现金流量的影响。

公司回复：(1) 2015 年度，受国家宏观经济形势影响，非道路用发动机制造行业不景气，公司销售回款情况较差，资金回流很慢，同时较多的银行承兑汇票回款也导致现金回款比例下降，致使本期经营活动现金流入大幅下滑。经营活动现金流出虽也有减少，但下降幅度低于现金流入，进而使得本期销售现金比率与上年同期相比下降幅度较大。

(2) 公司最近两年的收入确认政策、应收账款信用政策以及票据结算方式未发生变化，对本公司经营现金流影响较大的因素，主要是销售回款情况较差所致。为改善现金流，2016 年 2 月份，公司专门成立了应收账款清收工作领导小组，设立了专职、兼职清收人员，以促进货款回收，缓解公司资金状况。

9、根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2015 年修订）》第五十三条的要求，对于现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员的任期起止日期，连任的应自首次聘任日起算。你公司在年报第八节董事、监事和高级管理人员持股变动情况表里披露的任期起始日期为最近一届董事会、

监事会的起始日。请你公司按照年报准则要求，补充披露连任董事、监事的首次聘任日。

公司回复：公司 2015 年度报告中披露董事、监事、高级管理人员任职起始日期如下表列示：

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期
吴根柱	董事长	现任	男	47	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
唐祖华	董事	现任	男	49	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
苗勇	董事、总经理	现任	男	43	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
丁晓东	独立董事	现任	男	49	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
吕玉芹	独立董事	现任	女	54	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
贾胜军	监事会主席	现任	男	46	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
郭华	监事	现任	男	41	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
贾娟宁	监事	现任	女	41	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
储连伟	职工代表监事	现任	女	45	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
朱一洪	职工代表监事	现任	男	55	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 17 日
刘明怀	总会计师、董事会秘书	现任	男	40	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
王建国	副总经理	离任	男	53	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
相承志	副总经理	现任	男	39	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
王令金	副总经理	现任	男	42	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
许传国	副总经理	离任	男	50	2012 年 01 月 17 日	2015 年 01 月 15 日
姜纯朴	监事会主席	离任	男	59	2012 年 01 月 17 日	2015 年 01 月 15 日
杨元建	董事	离任	男	54	2013 年 01 月 31 日	2015 年 01 月 15 日
合计	--	--	--	--	--	--

其中自首次任期计算连任成员任期起始日期披露如下：

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期
吴根柱	董事长	现任	男	47	2014 年 05 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
唐祖华	董事	现任	男	49	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
苗勇	董事、总经理	现任	男	43	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
丁晓东	独立董事	现任	男	49	2012 年 01 月 17 日	2018 年 01 月 15 日
吕玉芹	独立董事	现任	女	54	2012 年 01 月 17 日	2018 年 01 月 15 日
贾胜军	监事会主席	现任	男	46	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
郭华	监事	现任	男	41	2010 年 02 月 25 日	2018 年 01 月 15 日
贾娟宁	监事	现任	女	41	2014 年 05 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
储连伟	职工代表监事	现任	女	45	2010 年 10 月 26 日	2018 年 01 月 15 日
朱一洪	职工代表监事	现任	男	55	2012 年 01 月 17 日	2018 年 01 月 17 日
刘明怀	总会计师、董事会秘书	现任	男	40	2010 年 02 月 25 日	2018 年 01 月 15 日

王建国	副总经理	离任	男	53	2015 年 01 月 15 日	2015 年 12 月 28 日
相承志	副总经理	现任	男	39	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
王令金	副总经理	现任	男	42	2015 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日
许传国	副总经理	离任	男	50	2011 年 12 月 27 日	2015 年 01 月 15 日
姜纯朴	监事会主席	离任	男	59	2008 年 07 月 23 日	2015 年 01 月 15 日
杨元建	董事	离任	男	54	2013 年 01 月 31 日	2015 年 01 月 15 日
合计	--	--	--	--	--	--

特此公告。

济南柴油机股份有限公司

董事会

二〇一六年四月二十日