

**安徽全柴动力股份有限公司**

**600218**

**2009 年年度报告**

# 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构 .....	14
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	29
十、重要事项 .....	30
十一、财务会计报告 .....	35
十二、备查文件目录 .....	100

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
余东华	董事	因公出差	谢力

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	谢力
主管会计工作负责人姓名	徐明余
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘吉文

公司负责人谢力、主管会计工作负责人徐明余及会计机构负责人（会计主管人员）刘吉文声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽全柴动力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	全柴动力
公司的法定英文名称	ANHUI QUANCHAI ENGINE CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	QCEC
公司法定代表人	谢力

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐明余	万少红
联系地址	安徽省全椒县吴敬梓路 788 号	安徽省全椒县吴敬梓路 788 号
电话	0550-5038369	0550-5038293
传真	0550-5011156	0550-5011156
电子信箱	qcxumy@163.com	wansh99@126.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	安徽省全椒县吴敬梓路 788 号
注册地址的邮政编码	239500
办公地址	安徽省全椒县吴敬梓路 788 号
办公地址的邮政编码	239500
公司国际互联网网址	<a href="http://www.quanchai.com.cn">http://www.quanchai.com.cn</a>
电子信箱	qc@quanchai.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	全柴动力	600218	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 11 月 24 日
公司首次注册登记地点		安徽省全椒县吴敬梓路 788 号
公司最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 10 日
	公司变更注册登记地点	安徽省全椒县吴敬梓路 788 号
	企业法人营业执照注册号	340000000043830
	税务登记号码	341124704965812
	组织机构代码	70496581-2
公司聘请的会计师事务所名称		华普天健会计师事务所（北京）有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	71,579,661.95
利润总额	79,334,206.45
归属于上市公司股东的净利润	51,372,482.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,029,089.65
经营活动产生的现金流量净额	288,389,964.51

#### （二）非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,029,343.53
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）	4,378,300.00

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,984,572.46
债务重组损益	-582,993.71
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,709,106.10
对外委托贷款取得的损益	1,157,334.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,929,894.68
所得税影响额	-2,694,246.81
少数股东权益影响额（税后）	-567,917.70
合计	12,343,392.55

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年	
				调整后	调整前
营业收入	2,115,650,300.44	1,273,719,063.80	66.10	1,133,637,384.28	1,133,637,384.28
利润总额	79,334,206.45	12,089,670.35	556.21	43,620,309.76	43,620,309.76
归属于上市公司股东的净利润	51,372,482.20	13,052,386.58	293.59	21,950,084.25	21,950,084.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,029,089.65	5,190,011.48	652.00	-5,789,469.72	15,229,792.52
经营活动产生的现金流量净额	288,389,964.51	-19,802,887.28	不适用	17,032,811.97	17,032,811.97
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2007 年末	
				调整后	调整前
总资产	1,850,672,062.18	1,447,849,482.09	27.82	1,422,078,694.74	1,422,078,694.74

所有者权益（或股东权益）	937,720,900.56	884,401,428.07	6.03	899,755,505.83	899,755,505.83
--------------	----------------	----------------	------	----------------	----------------

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.181	0.046	293.48	0.0775	0.0775
稀释每股收益（元/股）	0.181	0.046	293.48	0.0775	0.0775
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.138	0.018	666.67	-0.020	0.054
加权平均净资产收益率（%）	5.64	1.46	增加 4.18 个百分点	2.45	2.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	4.28	0.58	增加 3.70 个百分点	-1.39	1.70
每股经营活动产生的现金流量净额 （元/股）	1.02	-0.07	不适用	0.06	0.06
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末 增减（%）	2007 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股）	3.31	3.12	6.09	3.17	3.17

#### 四、股本变动及股东情况

##### （一）股本变动情况

##### 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	102,472,500	36.16				-102,472,500	-102,472,500	0	0
1、国家持股	102,472,500	36.16				-102,472,500	-102,472,500	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股	180,927,500	63.84				102,472,500	102,472,500	283,400,000	100.00
1、人民币普通股	180,927,500	63.84				102,472,500	102,472,500	283,400,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	283,400,000	100.00				0	0	283,400,000	100.00

### 股份变动的批准情况

公司于 2009 年 2 月 26 日披露《安徽全柴动力股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》，根据股改方案，公司有限售条件流通股 102,472,500 股于 2009 年 3 月 6 日上市流通，其股权性质发生相应变化。

### 2、限售股份变动情况

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
安徽全柴集团有限公司	102,472,500	102,472,500		0	股改承诺事项	2009 年 3 月 6 日

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。



(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				33,394 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽全柴集团有限公司	国家	44.39	125,792,500	0	0	无
北汽福田汽车股份有限公司	国有法人	2.32	6,575,700	0	0	无
刘德松	境内自然人	0.67	1,905,051	1,905,051	0	未知
中融国际信托有限公司—中融从容成长	境内非国有法人	0.52	1,479,692	1,479,692	0	未知
李巨	境内自然人	0.42	1,200,800	1,200,800	0	未知
汪称意	境内自然人	0.38	1,079,178	1,079,178	0	未知
邓丽芳	境内自然人	0.29	829,029	829,029	0	未知
郁明明	境内自然人	0.27	752,000	752,000	0	未知
高建亮	境内自然人	0.26	747,731	747,731	0	未知
王继存	境内自然人	0.26	727,784	727,784	0	未知
前十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的数量		股份种类及数量			
安徽全柴集团有限公司	125,792,500		人民币普通股	125,792,500		
北汽福田汽车股份有限公司	6,575,700		人民币普通股	6,575,700		
刘德松	1,905,051		人民币普通股	1,905,051		
中融国际信托有限公司—中融从容成长	1,479,692		人民币普通股	1,479,692		
李巨	1,200,800		人民币普通股	1,200,800		
汪称意	1,079,178		人民币普通股	1,079,178		
邓丽芳	829,029		人民币普通股	829,029		
郁明明	752,000		人民币普通股	752,000		
高建亮	747,731		人民币普通股	747,731		
王继存	727,784		人民币普通股	727,784		
上述股东关联关系或一致行动的说明		安徽全柴集团有限公司和北汽福田汽车股份有限公司之间无关联关系或一致行动关系情况；未知第三名至第十名无限售条件股东之间关联关系。				

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	安徽全柴集团有限公司
单位负责人或法定代表人	肖正海
成立日期	1997 年 8 月 7 日
注册资本	15,800
主要经营业务或管理活动	投资。与内燃机配套的农机产品、农用汽车、管件接头（塑材、铜材及铸铁件）、数控机床、仪器仪表、机械、电子产品、办公自动化设备、工程机械、备品备件、劳保用品。生产科研所需的原辅材料的制造及相关的技术进出口业务。

### (2) 实际控制人情况

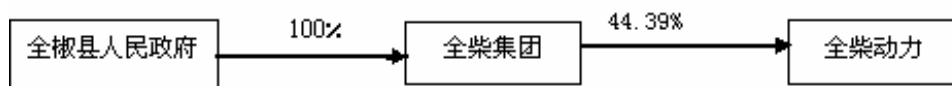
○ 法人

名称	全椒县人民政府
主要经营业务或管理活动	履行出资人职责

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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报酬、津贴
肖正海	董事	男	61	2008年4月22日	2011年4月21日	11,407	11,407			是
谢力	董事长	男	47	2008年4月22日	2011年4月21日	11,407	11,407		33.42	否
彭法峻	副董事长	男	57	2008年4月22日	2011年4月21日	6,844	6,844		25.51	否
潘忠德	董事、总经理	男	47	2008年4月22日	2011年4月21日				26.79	否
余东华	董事	男	48	2008年4月22日	2011年4月21日					是
张西重	董事	男	56	2008年4月22日	2011年4月21日					是
马国友	董事	男	43	2008年4月22日	2011年4月21日					是
洪天求	独立董事	男	56	2008年4月22日	2009年4月21日					否
高元恩	独立董事	男	69	2009年4月22日	2011年4月21日				3	否
孙伯淮	独立董事	男	56	2008年4月22日	2011年4月21日				3	否
王玉春	独立董事	男	53	2008年4月22日	2011年4月21日				3	否
刘有鹏	独立董事	男	55	2008年4月22日	2011年4月21日				3	否
汪国才	监事会主席	男	43	2008年4月22日	2011年4月21日				17.57	否
王存虎	监事	男	47	2008年4月22日	2011年4月21日	6,844	6,844			是
荣发瑛	监事	女	39	2008年6月14日	2011年4月21日				5.27	否
徐明余	副总经理、董事会秘书	男	42	2008年4月22日	2011年4月21日				22.9	否
何金勇	副总经理	男	43	2008年4月22日	2011年4月21日				20.01	否
汤金伟	副总经理	男	48	2008年4月22日	2011年4月21日				21	否
顾忠长	副总经理	男	42	2008年4月22日	2011年4月21日				24.6	否
汪志义	总经理助理	男	45	2008年4月22日	2011年4月21日				13.68	否
合计	/	/	/	/	/	36,502	36,502	/	222.75	/

最近五年的主要工作经历：

肖正海：现任安徽全柴集团有限公司董事长、总经理及党委书记，本公司董事，兼任安徽全柴天和机械有限公司董事；曾任公司董事长。

谢力：现任公司董事长，兼任安徽天利动力股份有限公司董事长，安徽全柴天和机械有限公司董事；曾任公司副董事长及总经理。

彭法峻：现任公司副董事长，兼任安徽万联环保科技股份有限公司董事长。

潘忠德：现任公司董事、总经理；曾任公司副总经理及技术中心主任。

余东华： 现任北汽福田汽车股份有限公司副总经理、本公司董事；曾任北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂厂长、北汽福田汽车股份有限公司总经理助理、党委委员。

张西重：现任全柴集团有限公司董事、副总经理、党委委员、本公司董事。

马国友：现任安徽全柴集团有限公司副总经理，本公司董事，兼任安徽天利动力股份有限公司董事，安徽万联环保科技股份有限公司监事，安徽全柴天和机械有限公司副总；曾任本公司董事会秘书。

洪天求：现任合肥工业大学副校长，曾任本公司独立董事。报告期内已辞职。

高元恩：现任中国农机工业协会理事长，中国农机学会副理事长，本公司独立董事；曾任中国机械工业联合会副会长，中国农业机械化科学研究院院长，机械工业部农业装备司司长，中国机械装备（集团）公司党组书记、总裁，中国农机学会理事长，国际农业工程学会常务理事等职。

孙伯淮：现任中国机械工业企业管理协会理事长、机械工业经济管理研究院党委书记和院长、本公司独立董事。曾任马鞍山钢铁公司钢铁研究所技术员、一机部（机械部）物资局军工处干部、物资部中国机械供销总公司科长、工程部副经理、企业部经理、中央纪委驻机电部纪检组检察室副主任，中央纪委和监察部驻机械工业部纪检组主任和副局长、中国机床总公司副总经理和党委副书记。

王玉春：现任南京财经大学会计学院教授、会计与财务研究所所长、会计学硕士研究生导师，中国财务成本研究会、省会计学会理事、本公司独立董事、安徽华茂纺织股份有限公司独立董事；曾任安徽财经大学会计学院教授、副院长。

刘有鹏：现任上海商学院教授、本公司独立董事。兼中国商业联合会培训部项目主任、安徽古井贡酒股份有限公司独立董事；曾任安徽省教育厅学生处科员、办公室副主任、安徽省亳州市副市长、安徽省教育厅高招办主任。

汪国才：现任安徽全柴集团有限公司董事、本公司监事会主席、法律事务部经理，兼任安徽全柴天和机械有限公司董事。

王存虎：现任安徽全柴集团有限公司监事、工会主席，本公司监事，兼任全椒县福联置业有限公司董事长。

荣发瑛：现在本公司财务部工作，任本公司监事。

徐明余：现任公司副总经理（财务负责人）、董事会秘书，兼任安徽全柴天和机械有限公司董事；曾任公司董事。

何金勇：现任公司副总经理，欧波管业厂厂长；曾任安徽全柴集团有限公司副总经理、投资规划部经理。

汤金伟：现任公司副总经理；曾任公司总经理助理。

顾忠长：现任公司副总经理；曾任公司总经理助理。

汪志义：现任本公司总经理助理，兼任技术中心主任；曾任本公司产品实验室副主任、主任，技术中心副主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
肖正海	安徽全柴集团有限公司	董事长、总经理、党委书记			是
张西重	安徽全柴集团有限公司	董事、副总经理、党委委员			是
马国友	安徽全柴集团有限公司	副总经理			是
汪国才	安徽全柴集团有限公司	董事			否
王存虎	安徽全柴集团有限公司	监事、工会主席			否
余东华	北汽福田汽车股份有限公司	副总经理			是

在其他单位任职情况

本公司董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况详见“五（一）中‘最近 5 年的主要工作经历’”

(三) 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	经 2008 年 4 月召开的 2007 年度股东大会审议批准，对公司董事、监事、高级管理人员实行的《董事、监事、高管人员年薪制考核实施方案》进行了修订，并授权董事会办理。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	现任公司董事、监事报酬采取发放基本工资加津贴的方式。高级管理人员的报酬采用年薪=基本年薪+效益年薪，其中基本年

	薪按月发放，效益年薪以董事会制定的全年经营目标为依据，与企业年度经营目标的实现情况以及各人分管工作的责任大小、工作表现挂钩。效益年薪在年度财务审计后发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
洪天求	独立董事	离任	辞去公司独立董事职务。
高元恩	独立董事	聘任	被聘任为公司独立董事

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,636
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,636
销售人员	256
技术人员	475
财务人员	45
行政人员	138
其他人员	86
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科以上学历	636
高中及中专学历	980

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，同时加强信息披露工作，做好投资者关系管理，确保法人治理结构的合规性。

1、股东和股东大会：公司严格按照《上海证券交易所上市规则》等相关规定和《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。

2、控股股东与公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，专业委员会设立以来公司各相关部门做好与各专业委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽责，认真审阅各项议案，并提出有益建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、监事和监事会：公司监事会制定了监事会议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。目前公司监事会人数和人员构成符合《公司章程》和有关公司治理的规范性文件的规定。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法

律、法规的规定。

6、相关利益者：公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司相关利益者，不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维护股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，在经济交往中做到诚实守信，推动公司持续、健康的发展。

7、信息披露与透明度：公司依照《信息披露管理制度》的要求，由公司董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露，接待投资者对公司的意见，确定《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

8、公司治理专项活动情况：报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会及安徽证监局《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》要求，对照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规以及《公司章程》等内部规章制度，并结合安徽监管局巡检提出的问题，对公司有关情况进行深入自查，制定了《关联交易管理制度》、《敏感信息排查管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》，使公司在 2008 年度整改完成的基础上进行了巩固和深化，提高公司经营运作的透明度，促进投资者对公司进一步的了解和认同，实现公司价值最大化和股东利益最大化，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
	内部控制制度方面，报告期内公司制定了《关联交易管理制度》、《敏感信息排查管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
肖正海	否	7	7	4	0	0	否



谢力	否	7	7	4	0	0	否
彭法峻	否	7	7	4	0	0	否
潘忠德	否	7	7	4	0	0	否
余东华	否	7	7	4	0	0	否
张西重	否	7	7	4	0	0	否
马国友	否	7	7	4	0	0	否
高元恩	是	7	7	4	0	0	否
孙伯淮	是	7	6	4	1	0	否
王玉春	是	7	7	4	0	0	否
刘有鹏	是	7	7	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》。《独立董事制度》对独立董事的职责做出了明确规定，主要包括独立董事的任职资格、独立性；独立董事的提名、选举和更换程序；独立董事应当具有的除公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外的特别职权；向董事会或股东大会发表的独立意见；公司对独立董事行使职权的保障条件等。《独立董事年报工作制度》对独立董事在公司年报编制、审核过程中的职责做了明确规定。

报告期内，公司独立董事根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独

立董事制度的指导意见》及相关法律法规的要求，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司定期报告、关联交易、董事候选人提名、续聘会计师事务所等事项进行了审查，并发表了独立意见。在公司 2009 年年报编制、审核和披露过程中，独立董事充分发挥了审查、监督作用，履行其责任和义务，勤勉尽责地开展工作。公司独立董事与董事会审计委员会及年度审计机构华普天健会计师事务所（北京）有限公司就 2009 年年报审计进行了会议沟通，并形成了书面记录。

### （三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股公司，有完整的业务体系和自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事和工资管理等方面实行独立。总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在股东单位领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司有独立的生产体系，辅助生产系统和配套设施，并且产权明晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了相应的组织体系，董事会、监事会及内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，并建立独立的财务核算系统和财务管理制度，在银行独立开户。		

### （四）公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
-------------	---

内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》和财政部《企业内部控制制度基本规范》等相关规定进行检查，我公司已经制定了比较完备的内部控制体系。</p> <p>本公司建立和实施内部控制体系时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个方面。以确保内部控制制度的有效实施。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>董事会下设立审计委员会，协调内部控制审计及其他相关事宜。</p> <p>公司设立审计部，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司审计部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。若发现内部控制存在缺陷，及时加以改进。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会下设立审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制。</p>
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>本公司根据国家相关会计政策和制度制定了一系列财务管理制度，分别对预算管理、担保和抵押、流动资产、固定资产、无形资产、成本费用、营业收入、利润及其分配以及会计基础工作作了具体规定，并要求所属控股子公司执行统一的财务管理制度。完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>截止报告期末，公司未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p>

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据建立现代企业制度的需要，实行《高管人员年薪制考核实施方案》，建立了公正、透明的公司高级管理人员的绩效评价与激励约束机制。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

安徽全柴动力股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告、安徽全柴动力股份有限公司 2009 年度社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司制订了《安徽全柴动力股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中有关人员未按规定履行职责、义务，导致年报信息披露出现重大差错的，公司对其追究责任。该制度于 2010 年 3 月 24 日经公司四届第十五次董事会议审议通过。报告期内，公司未出现年报信息披露差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 28 日	《上海证券报》	2009 年 4 月 29 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 10 月 30 日	《上海证券报》	2009 年 10 月 31 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

1、2009 年，随着国家汽车产业调整振兴规划的出台和“汽车下乡”政策的实施，给公司多缸柴油机等产业带来新的发展机遇。为了更好的把握住这一机遇，迎接市场的挑战，公司采取了优化工艺、整合设备能力、保证配件供应、优化企业管理流程等一系列应对措施，最大限度的提升产能，较好的把握了市场的节奏，使产销量得到快速增长。

报告期内，公司针对国III机动车排放标准实施导致的市场需求结构及行业产品结构变化等实际情况，积极进行设备改造与升级，加强相关人员培训、完善配套体系等工作，积极推动了4D22E、4D26系列国III产品的批量生产。同时公司适时启动了国IV排放车用柴油机研发项目，通过与德国ELSBETT公司、BOSCH公司合作，采用国际先进的高压共轨、OBD、POC、EGR等技术，进行国IV系列新产品的技术攻关和产品研发。

报告期内，公司销售多缸柴油机36.45万台，比上年增长76%；实现主营业务收入202,677万元，比上年增长64.21%；实现净利润（归属于母公司的净利润）5137万元，比上年增长293.59%。

### 2、主营业务及经营状况

公司主营业务为多缸柴油机、单缸柴油机及新型塑料管材的开发、生产和销售。

#### (1) 按行业划分的主营业务收入、主营业务利润构成情况

单位：元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增长(%)	主营业务成本比上年增长(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
内燃机	1,745,515,118.51	1,545,630,325.37	11.45	64.97	58.89	41.88
建材类	110,003,297.60	93,534,011.67	14.97	33.69	23.27	92.42
商业类	171,254,872.73	163,360,283.86	4.61	82.49	106.90	-70.95

#### (2) 主营业务分地区情况表

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务利润	营业收入比上年增减%
境内	2,003,248,407.66	221,236,745.43	63
境外	23,524,881.18	3,011,922.51	774

## (3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上产品的有关指标

单位：元

产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
柴油机	1,745,515,118.51	1,545,630,325.37	199,884,793.14

## (4) 公司主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名零部件供应商采购的金额占年度采购总额的比例为 19.89%，向前五名客户销售的金额占公司销售总额的比例为 63.32%。

## 3、报告期公司资产构成及利润构成与上年度相比发生重大变化原因分析

## (1) 公司资产构成同比发生重大变动的说明

(单位：元)

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		增减额	增减比例	说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例			
货币资金	350,662,256.64	18.95%	170,826,596.80	11.80%	179,835,659.84	105.27%	(1)
交易性金融资产	15,495,698.88	0.84%	27,051,620.28	1.87%	-11,555,921.40	-42.72%	(2)
应收票据	65,200,480.00	3.52%	17,161,266.00	1.19%	48,039,214.00	279.93%	(3)
预付款项	65,546,414.53	3.54%	37,583,765.10	2.60%	27,962,649.43	74.40%	(4)
存货	329,540,573.66	17.81%	238,641,520.79	16.48%	90,899,052.87	38.09%	(5)
其他流动资产	8,605,000.00	0.46%	13,605,000.00	0.94%	-5,000,000.00	-36.75%	(6)
在建工程	81,638,781.43	4.41%	6,446,569.18	0.45%	75,192,212.25	1166.39%	(7)
工程物资	28,846,535.72	1.56%			28,846,535.72		(8)
递延所得税资产	17,288,875.84	0.93%	35,604,354.84	2.46%	-18,315,479.00	-51.44%	(9)
短期借款	37,076,185.30	2.00%	3,000,000.00	0.21%	34,076,185.30	1135.87%	(10)

应付票据	110,924,000.00	5.99%	61,840,000.00	4.27%	49,084,000.00	79.37%	(11)
应付账款	549,096,902.51	29.67%	381,384,420.53	26.34%	167,712,481.98	43.97%	(12)
预收款项	53,984,031.20	2.80%	19,851,244.12	1.37%	34,132,787.08	171.94%	(13)
应交税费	13,418,927.51	0.73%	-6,129,818.67	-0.42%	19,548,746.18	318.91%	(14)
其他应付款	35,033,925.50	1.89%	19,329,528.78	1.34%	15,704,396.72	81.25%	(15)
未分配利润	143,075,118.05	7.73%	96,406,336.27	6.66%	46,668,781.78	48.41%	(16)
少数股东权益	90,987,150.76	4.92%	62,244,539.64	4.30%	28,742,611.12	46.18%	(17)

变动原因：

- 1) 增长原因主要系公司销售增加经营活动现金净额增加所致。
- 2) 下降原因系本期赎回黄山二号基金所致。
- 3) 增长原因主要系本年收到的尚未到期的银行承兑汇票增加所致。
- 4) 增长原因主要系安徽全柴天和机械有限公司预付设备款增加所致。
- 5) 增长原因主要系销量增加，存货相应增加所致。
- 6) 下降原因主要系本年安徽全柴天和机械有限公司收回委托贷款 5,000,000.00 元所致。
- 7) 增长原因主要系天和铸造项目和欧波管业二期项目投资增加所致；
- 8) 增长原因系天和铸造项目进口的专用设备。
- 9) 下降原因主要系本年度公司被认定为高新技术企业，所得税税率由 25%降为 15% 而将递延所得税资产转为所得税费用所致。
- 10) 增长原因主要系子公司安徽全柴天和机械有限公司本年购买进口设备，增加外币借款所致。
- 11) 增长原因系本年较多采用应付票据结算所致。
- 12) 增长原因主要系本年采购量增加，应付账款相应增加。
- 13) 增长原因主要系已收取款项尚未发货确认销售所致。
- 14) 增长原因主要系销售增长增值税、所得税增加所致。
- 15) 增长原因主要系本年增加应付未付销售承包费、合肥飞龙置业有限公司往来款及应付上海柴油机股份有限公司股权转让款。
- 16) 增长原因主要系销售增长利润增长所致。

17) 增长原因主要系子公司天和公司少数股东增资所致。

(2) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	金额（元）		增减额	增减比例	说明
	2009 年度	2008 年度			
营业收入	2,115,650,300.44	1,273,719,063.80	841,931,236.64	66.10%	(1)
营业成本	1,893,780,865.83	1,160,629,666.26	733,151,199.57	63.17%	(2)
营业税金及附加	5,185,837.52	1,823,979.20	3,361,858.32	184.31%	(3)
销售费用	66,572,428.81	35,259,111.37	31,313,317.44	88.81%	(4)
资产减值损失	19,735,187.05	11,984,010.48	7,751,176.57	64.68%	(5)
投资收益（损失以 “－”号填列）	4,800,535.10	9,679,569.33	-4,879,034.23	-50.41%	(6)
营业外收入	8,798,009.11	3,796,561.11	5,001,448.00	131.74%	(7)
所得税费用	26,875,622.84	2,208,106.70	24,667,516.14	1117.13%	(8)

变动原因说明：

- 1) 增长原因主要系本年柴油机销售量增加所致。
- 2) 增长原因主要系本年柴油机销售量增加所致。
- 3) 增长原因主要系公司销售收入增长相关税金增加所致。
- 4) 增长原因主要系本年销售额增长导致销售承包费、三包服务费及运输费用等销售费用相应增加所致。
- 5) 增长原因主要系本年对成本法核算的长期股权投资安徽亚欧木业有限公司计提减值准备所致。
- 6) 减少原因主要系本年公司从按权益法核算的投资取得的投资收益减少所致。
- 7) 增长原因主要系本年公司处置非流动资产利得、政府补助增加所致。
- 8) 增长原因主要系本年企业所得税税率变化，导致递延所得税资产减少、递延所得税费用大幅增长所致。



## 4、报告期内公司现金流量同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2009 年	2008 年	增减%
经营活动产生的现金流量净额	288,389,964.51	-19,802,887.28	
投资活动产生的现金流量净额	-175,098,956.91	-126,284,876.51	-38.65%
筹资活动产生的现金流量净额	81,009,135.03	-25,998,023.61	

## 增减原因：

1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增加，主要系本期销售额增加，销售商品收回的现金增加以及经营性应付项目支付现金减少所致；

2) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要系子公司-天和公司投资厂房和设备支付现金增加所致；

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要系本期子公司收到少数股东投入股本增加现金 4700 万元，以及子公司从银行取得流动资金借款增加所致。

## 5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

截止报告期末，公司加强对投资企业的管理。各公司经营及财务状况正常。具体如下：

单位：元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产总额	净资产	净利润
一、控股公司					
1、安徽天利动力股份有限公司	柴油机、工程机械、发电机组等生产销售	133,000,000.00	238,156,942.76	128,470,469.08	1,399,800.30
2、安徽天和机械股份有限公司	汽车、工程机械、工装模具设计、铸造、制造、销售	150,000,000.00	212,373,533.86	152,797,676.20	2,488,410.02
3、武汉全柴动力有限责任公司	柴油机、农、林、牧、渔机械及配件等批发和零售	150,000,00.00	38,189,282.86	15,866,755.25	411,002.30
4、安徽全柴集团顺兴贸易有限公司	农机产品、工程机械及配件批发和零售	1,180,000.00	10,928,224.87	2,364,255.56	1,458,000.80
5、安徽全柴天成动力有限公司	内燃机制造销售	20,000,000.00	47,253,036.81	25,778,377.70	-334,605.18
二、参股公司					

1、安徽亚欧木业有限公司	中(高)密度纤维板及其深加工产品的生产与销售	143,672,000.00	298,267,742.91	69,431,659.29	-35,997,035.01
2、安徽万联环保科技有限公司	废水、废气、固体废弃物、噪声、污水处理、环境监测网等治理工程的设计、施工和总承包等	60,000,000.00	208,290,599.43	69,097,643.65	1,896,999.10
3、安徽全柴锦天机械有限公司	生产、销售机械加工制品、工业及生活塑料制品、包装材料、橡胶制品、皮带、电器、人造革制品、劳保用品及汽车内饰件	22,000,000.00	65,212,622.29	45,932,536.69	1,194,418.14
4、全椒福联置业有限公司	房地产开发	42,600,000.00	90,502,421.43	42,467,419.14	1,602,985.21
5、合肥飞龙置业有限公司	房地产开发	20,500,000.00	102,190,580.06	62,200,000.00	-779,414.86
6、福田重型机械股份有限公司	搅拌车、混凝土泵车、汽车起重机等专用车的生产和销售	644,000,000.00	584,159,951.79	479,372,561.57	-20,736,574.88

## (二) 对公司未来发展的展望

2010年,虽然经济危机的影响依然存在,国际经济运行环境不容乐观,但我国经济总体上趋好形势已渐明朗,为公司的健康发展提供了良好的宏观环境;农机购置补贴2010年有望继续增加,农机具补贴的品种将会增加,范围继续扩大;国家大力发展汽车产业,汽车下乡政策继续进行,将成为拉动我国柴油机市场需求的主要动力。面对良好的发展契机,2010年,全柴将充分利用企业现有优势,突出市场导向,通过工艺改进、设备升级、生产组织优化等措施加快产能提升,继续扩大市场份额。同时加快企业新的竞争优势的形成与积累,突出以产品品质与质量提升、创新能力提升、服务能力提升、管理水平提升、人员素质提升为基础的产品结构调整,突出以利润增长和内涵增长为导向的企业发展方式的转变,紧紧围绕多缸柴油发动机这个主导产业继续推动全柴做大做强。全年力争销售柴油机51.8万台,实现营业收入32.6亿元,营业成本计划为29.13亿元。

## (三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	12,260.55
投资额增减变动数	-2,187.34
上年同期投资额	14,447.89
投资额增减幅度(%)	-15.14

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
安徽全柴锦天机械有限公司	生产、销售机械加工制品、工业及生活塑料制品等	49.00	
万联环保科技股份有限公司	环保产业	42.33	

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
对安徽全柴锦天机械有限公司股权投资	27,068,000.00	完成	
对万联环保科技股份有限公司股权投资	8,000,000.00	完成	
对天利六缸机项目投资	10,743,612.97	在建	
对公司围墙加固工程投资	1,119,694.05	完工待审计	
对波纹管项目投资	19,733,878.18	在建	
对天成办公楼及二期厂房投资	5,758,893.59	在建	
对天和铸造项目投资	78,658,512.93	在建	
合计	122,605,484.13	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届八次董事会议	2009 年 1 月 14 日	《上海证券报》	2009 年 1 月 16 日
四届九次董事会议	2009 年 3 月 23 日	《上海证券报》	2009 年 3 月 25 日
四届十次董事会议	2009 年 4 月 28 日	《上海证券报》	2009 年 4 月 29 日
四届十一次董事会议	2009 年 6 月 1 日	《上海证券报》	2009 年 6 月 2 日
四届十二次董事会议	2009 年 8 月 22 日	《上海证券报》	2009 年 8 月 25 日
四届十三次董事会议	2009 年 9 月 28 日	《上海证券报》	2009 年 9 月 29 日
四届十四次董事会议	2009 年 10 月 30 日	《上海证券报》	2009 年 10 月 31 日

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,董事会严格按照股东大会的授权,认真执行股东大会通过的各项决议,相关决议已执行完毕:

有限售条件的流通股上市情况:根据股改方案,公司有限售条件的流通股 102,472,500 股已于 2009 年 3 月 6 日上市流通。公司已于 2009 年 2 月 26 日披露《安徽全柴动力股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况  
汇总报告

公司董事会下设了审计委员会，并制定了《审计委员会工作细则》、《审计委员会年度财务报告审议工作规程》，根据上述工作制度，审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营结果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，审计委员会认为公司聘请的华普天健会计师事务所（北京）有限公司在为公司提供 2009 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项工作，因此，建议公司继续聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司作为本公司 2010 年度审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按公司规定进行支付。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，公司 2009 年度归属于母公司所有者的净利润为 51,372,482.20 元，加年初未分配利润 96,406,336.27 元，提取法定盈余公积 4,703,700.42 元，2009 年度可供投资者分配的利润为 143,075,118.05 元。

公司拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 283,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元(含税)。本次分配利润支出总额为 42,510,000.00 元，剩余未分配利润 100,565,118.05 元结转至以后年度分配。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度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(%)
2006	14,170,000.00	18,661,168.06	75.93
2007	28,340,000.00	21,950,084.25	129.11
2008	0.00	13,052,386.58	0

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为规范公司的定期报告及重大事项在审议、编制和披露期间，公司外部信息的报送和使用管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《内幕信息知情人登记制度》等有关规定，公司制定了《安徽全柴动力股份有限公司外部信息使用人管理制度》，并于2010年3月24日经公司四届董事会第十五次会议审议通过。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	2
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年3月23日召开第四届监事会第三次会议	审议通过了《2008年度监事会工作报告》
2009年8月22日召开第四届监事会第四次会议	审议通过了《2009年半年度报告全文及摘要》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、经理班子执行职务情况等进行了监督，认为公司能够严格依法规范运作，经营决策科学合理，内部管理和内部控制制度完善。监事会未发现公司董事、经理班子在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司2009年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目进展情况良好, 变更项目理由充分, 变更程序合法。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司无收购、出售资产情况。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内, 公司发生的关联交易合法、公平、公正、公开, 关联交易价格合理, 没有损害公司利益。

## (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司聘请的华普天健会计师事务所(北京)有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告, 审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情 况
安徽全柴动力股份有限公司	中国人民财产保险股份有限公司全椒县支公司			2009年6月8日, 本公司向安徽省滁州市中级人民法院提起诉讼, 请求中国人民财产保险股份有限公司全椒县支公司向本公司支付保险赔偿款 11236599.22 元及延期支付保险赔偿款的利息, 并承担该案的全部诉讼费用。2009年6月10日, 法院受理了该案件, 并向本公司送达了(2009)滁民二初字第25号案件受理通知书。	11,236,599.22	一审判决保险公司于判决生效后十日内赔付本公司保险理赔款 11230499.22 元。保险公司不服已提起二审诉讼。	二审期间, 原被告双方现在法院主持下进行调解。2010年3月4日, 安徽省高级人民法院作出《民事调解书》: 保险公司赔付本公司 986 万元。	

## (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601117	中国化学	222,630.00	41,000	222,630.00	86.34	
2	股票	002332	仙琚制药	4,100.00	500	4,100	1.59	
3	股票	002329	皇氏乳业	10,050.00	500	10,050.00	3.90	
4	股票	002330	得利斯	6,590.00	500	6,590.00	2.56	
5	股票	300037	新宙邦	14,495.00	500	14,495.00	5.62	
合计				257,865	/	257,865	100%	

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
安徽全柴锦天机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购配件	参照市场价格确定		91,612,419.23	5.96			
安徽全柴锦天机械有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售配件	参照市场价格确定		50,288,881.50	63.26			
北汽福田汽车股份有限公司	参股股东	销售商品	销售柴油机	参照市场价格确定		664,262,364.36	38.06			



北汽福田汽车股份有限公司	参股股东	购买商 品	采购汽 车	参照市场 价格确定		69,350,151.11	74.10			
合计				/	/	875,513,816.20		/	/	/

## 2、其他重大关联交易

### (1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本年租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
安徽全柴动力股份有限公司	安徽全柴集团有限公司	房屋建筑物	2009-01-01	2009-12-31	61,128.00	参照市场价格	无明显影响
安徽全柴集团有限公司	安徽全柴动力股份有限公司	房屋建筑物	2009-01-01	2009-12-31	-392,381.64	参照市场价格	无明显影响
安徽全柴集团有限公司	安徽全柴动力股份有限公司	土地使用权	2007-07-01	土地使用权期限届满日	-2,950,000.00	参照市场价格	无明显影响

### (2) 其他关联交易

根据本公司与安徽全柴集团有限公司签订的《综合服务协议》，本公司使用职工医院、保安、环卫、绿化、宾馆会议室及职工培训场地等综合服务设施，每年承担综合服务费 500,000 元，本年度公司已提取并支付综合服务费 500,000.00 元。

安徽全柴集团有限公司为本公司提供银行承兑汇票担保，担保期限为2007年10月25日至2010年10月24日，担保最高限额为10,000万元。

## (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东安徽全柴集团有限公司承诺其所持的非流通股股份自全柴动力股权分置改革方案实施之日起 12 个月内不在交易所挂牌交易, 在前述承诺期期满后, 通过证券交易所挂牌出售股份, 出售数量占公司股份数量的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%; 且挂牌交易出售的价格不低于每股 4 元(在全柴动力因利润分配、资本公积金转增股份、增发新股或配股等情况而导致股本或股东权益发生变化时进行相应的除权、除息计算)。	履行中, 报告期内未出现违反承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	9 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》C8	2009年1月16日	www.sse.com.cn
公司关联交易公告	《上海证券报》C8	2009年1月16日	www.sse.com.cn
公司关于有限售条件的流通股公告	《上海证券报》C8	2009年2月26日	www.sse.com.cn
公司四届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》C17	2009年3月25日	www.sse.com.cn
公司四届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》C17	2009年3月25日	www.sse.com.cn
公司2009年度日常关联交易公告	《上海证券报》C17	2009年3月25日	www.sse.com.cn
天和公司吸收合并天钰公司公告	《上海证券报》C17	2009年3月25日	www.sse.com.cn
公司2008年年度报告	《上海证券报》C17	2009年3月25日	www.sse.com.cn
公司2009年第一季度报告	《上海证券报》C17	2009年4月29日	www.sse.com.cn
公司2008年度股东大会决议公告	《上海证券报》C17	2009年4月29日	www.sse.com.cn
公司四届第十一次董事会决议公告	《上海证券报》C11	2009年6月2日	www.sse.com.cn
公司合并范围变更公告	《上海证券报》24	2009年6月13日	www.sse.com.cn
公司重大诉讼公告	《上海证券报》24	2009年6月13日	www.sse.com.cn
公司2009年中期业绩预增公告	《上海证券报》19	2009年7月25日	www.sse.com.cn
公司四届第十二次董事会决议公告	《上海证券报》C131	2009年8月25日	www.sse.com.cn
公司2009年半年度报告	《上海证券报》C131	2009年8月25日	www.sse.com.cn
公司四届第十三次董事会决议公告	《上海证券报》B28	2009年9月29日	www.sse.com.cn
公司巡检整改报告公告	《上海证券报》B28	2009年9月29日	www.sse.com.cn
关于增加2009年日常关联交易公告	《上海证券报》B28	2009年9月29日	www.sse.com.cn
公司合并范围变更公告	《上海证券报》B24	2009年10月14日	www.sse.com.cn
公司2009年第三季度业绩预增公告	《上海证券报》B24	2009年10月14日	www.sse.com.cn
公司2009年第三季度报告	《上海证券报》38	2009年10月31日	www.sse.com.cn
公司2009年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》38	2009年10月31日	www.sse.com.cn
公司被认定为高新技术企业的公告	《上海证券报》B17	2009年11月3日	www.sse.com.cn
公司重大诉讼进展公告	《上海证券报》B27	2009年11月10日	www.sse.com.cn
公司关于会计师事务所更名公告	《上海证券报》B22	2009年12月10日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

会审字[2010] 3525 号

### 审 计 报 告

安徽全柴动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽全柴动力股份有限公司（以下简称“全柴动力公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的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全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，全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全柴动力公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所  
(北京) 有限公司

中国·北京

中国注册会计师：潘峰

中国注册会计师：占铁华

中国注册会计师：谷学好

二〇一〇年三月二十四日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽全柴动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		350,662,256.64	170,826,596.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		15,495,698.88	27,051,620.28
应收票据		65,200,480.00	17,161,266.00
应收账款		197,051,830.61	212,115,956.55
预付款项		65,546,414.53	37,583,765.10
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			
其他应收款		45,493,684.30	40,590,003.51
买入返售金融资产			
存货		329,540,573.66	238,641,520.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,605,000.00	13,605,000.00
流动资产合计		1,077,595,938.62	757,575,729.03
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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		138,203,488.51	129,103,288.77
投资性房地产		33,480,787.97	34,699,820.69
固定资产		435,477,116.91	445,562,373.34
在建工程		81,638,781.43	6,446,569.18
工程物资		28,846,535.72	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,063,945.18	38,857,346.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		76,592.00	
递延所得税资产		17,288,875.84	35,604,354.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		773,076,123.56	690,273,753.06
资产总计		1,850,672,062.18	1,447,849,482.09

法定代表人: 谢力

主管会计工作负责人: 徐明余

会计机构负责人: 刘吉文

## 合并资产负债表(续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽全柴动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		37,076,185.30	3,000,000.00
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		110,924,000.00	61,840,000.00
应付账款		549,096,902.51	381,384,420.53
预收款项		53,984,031.20	19,851,244.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,153,355.83	21,352,960.80
应交税费		13,418,927.51	-6,129,818.67
应付利息		112,578.47	
应付股利			
其他应付款		35,033,925.50	19,329,528.78
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			
其他流动负债			565,000.00
流动负债合计		821,799,906.32	501,193,335.56
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		164,104.54	10,178.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		164,104.54	10,178.82
负债合计		821,964,010.86	501,203,514.38
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		283,400,000.00	283,400,000.00
资本公积		457,142,335.99	455,195,345.70
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		54,103,446.52	49,399,746.10
一般风险准备			
未分配利润		143,075,118.05	96,406,336.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		937,720,900.56	884,401,428.07
少数股东权益		90,987,150.76	62,244,539.64
所有者权益合计		1,028,708,051.32	946,645,967.71
负债和所有者权益总计		1,850,672,062.18	1,447,849,482.09

法定代表人:谢力

主管会计工作负责人:徐明余

会计机构负责人:刘吉文

## 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽全柴动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		283,472,826.73	129,303,001.01
交易性金融资产		10,238,675.86	27,040,715.28
应收票据		64,600,480.00	16,304,266.00
应收账款		168,690,456.48	187,277,435.31
预付款项		13,289,176.94	19,750,344.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款		39,007,143.30	33,957,993.32
存货		208,273,726.90	149,790,433.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,605,000.00	3,605,000.00
流动资产合计		791,177,486.21	567,029,189.07
<b>非流动资产:</b>			
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		381,334,115.28	321,037,415.54
投资性房地产		45,191,412.18	51,387,114.82
固定资产		297,512,977.26	319,348,470.36
在建工程		24,131,086.10	4,131,309.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,663,464.17	18,750,559.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,945,247.33	35,583,666.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		783,778,302.32	750,238,535.61
资产总计		1,574,955,788.53	1,317,267,724.68

法定代表人: 谢力

主管会计工作负责人: 徐明余

会计机构负责人: 刘吉文



## 母公司资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：安徽全柴动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		52,150,000.00	44,040,000.00
应付账款		455,167,543.36	320,489,734.16
预收款项		44,226,124.78	14,643,999.22
应付职工薪酬		19,806,417.75	19,450,106.91
应交税费		17,574,108.97	-3,161,835.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		35,119,083.61	17,613,818.22
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			330,000.00
流动负债合计		624,043,278.47	413,405,823.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		23,783.38	10,178.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,783.38	10,178.82
负债合计		624,067,061.85	413,416,002.19
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		283,400,000.00	283,400,000.00
资本公积		456,136,119.35	456,136,119.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,103,446.52	49,399,746.10
一般风险准备			
未分配利润		157,249,160.81	114,915,857.04
所有者权益（或股东权益） 合计		950,888,726.68	903,851,722.49
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,574,955,788.53	1,317,267,724.68

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：徐明余

会计机构负责人：刘吉文

## 合并利润表

2009 年 1—12 月

编制单位:安徽全柴动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,115,650,300.44	1,273,719,063.80
其中:营业收入		2,115,650,300.44	1,273,719,063.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,049,068,292.19	1,274,321,968.29
其中:营业成本		1,893,780,865.83	1,160,629,666.26
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		5,185,837.52	1,823,979.20
销售费用		66,572,428.81	35,259,111.37
管理费用		70,222,677.70	71,588,871.61
财务费用		-6,428,704.72	-6,963,670.63
资产减值损失		19,735,187.05	11,984,010.48
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		197,118.60	40,715.28
投资收益(损失以“—”号填列)		4,800,535.10	9,679,569.33
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,131,213.60	5,536,179.51
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		71,579,661.95	9,117,380.12
加:营业外收入		8,798,009.11	3,796,561.11
减:营业外支出		1,043,464.61	824,270.88
其中:非流动资产处置损失		393,770.24	343,941.13
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		79,334,206.45	12,089,670.35
减:所得税费用		26,875,622.84	2,208,106.70
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		52,458,583.61	9,881,563.65
归属于母公司所有者的净利润		51,372,482.20	13,052,386.58
少数股东损益		1,086,101.41	-3,170,822.93
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.181	0.046
(二)稀释每股收益		0.181	0.046
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		52,458,583.61	9,881,563.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,372,482.20	13,052,386.58
归属于少数股东的综合收益总额		1,086,101.41	-3,170,822.93

法定代表人:谢力

主管会计工作负责人:徐明余

会计机构负责人:刘吉文

## 母公司利润表

2009 年 1—12 月

编制单位：安徽全柴动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,829,002,812.69	1,094,164,344.45
减：营业成本		1,640,508,836.95	1,000,411,653.95
营业税金及附加		4,782,719.91	1,581,827.65
销售费用		50,912,401.60	21,861,006.23
管理费用		55,856,731.68	57,243,115.80
财务费用		-6,218,085.95	-6,460,487.06
资产减值损失		19,857,534.56	9,295,153.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		117,840.58	40,715.28
投资收益（损失以“－”号填列）		2,445,364.96	8,486,855.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,131,213.60	5,536,179.51
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		65,865,879.48	18,759,644.87
加：营业外收入		7,437,140.74	5,881,772.15
减：营业外支出		645,413.47	643,941.13
其中：非流动资产处置损失		32,535.23	343,941.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		72,657,606.75	23,997,475.89
减：所得税费用		25,620,602.56	1,919,981.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,037,004.19	22,077,494.16
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		47,037,004.19	22,077,494.16

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：徐明余

会计机构负责人：刘吉文

## 合并现金流量表

2009 年 1—12 月

编制单位:安徽全柴动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,502,627,507.58	799,561,417.95
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			338,167.18
收到其他与经营活动有关的现金		37,882,823.65	15,278,655.00
经营活动现金流入小计		1,540,510,331.23	815,178,240.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,031,564,827.58	655,958,080.97
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		93,144,437.46	75,087,491.92
支付的各项税费		50,637,358.98	38,027,901.90
支付其他与经营活动有关的现金		76,773,742.70	65,907,652.62
经营活动现金流出小计		1,252,120,366.72	834,981,127.41
经营活动产生的现金流量净额		288,389,964.51	-19,802,887.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		37,643,989.06	10,099,900.93
取得投资收益收到的现金		4,941,153.81	4,499,663.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,989.50	33,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-310,844.70
收到其他与投资活动有关的现金		4,693,121.58	3,612,906.22
投资活动现金流入小计		47,412,253.95	17,934,625.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,261,001.86	36,967,868.58
投资支付的现金		53,250,209.00	107,251,633.45
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		222,511,210.86	144,219,502.03
投资活动产生的现金流量净额		-175,098,956.91	-126,284,876.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		47,000,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		45,558,191.90	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		92,558,191.90	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	2,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		549,056.87	28,357,226.00
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			40,797.61
筹资活动现金流出小计		11,549,056.87	30,998,023.61
筹资活动产生的现金流量净额		81,009,135.03	-25,998,023.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-17,071.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		194,300,142.63	-172,102,859.06
加:期初现金及现金等价物余额		156,362,114.01	328,464,973.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		350,662,256.64	156,362,114.01

法定代表人:谢力

主管会计工作负责人:徐明余

会计机构负责人:刘吉文

## 母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

编制单位:安徽全柴动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,189,922,759.55	644,092,527.31
收到的税费返还			338,167.18
收到其他与经营活动有关的现金		19,131,086.18	17,371,801.97
经营活动现金流入小计		1,209,053,845.73	661,802,496.46
购买商品、接受劳务支付的现金		806,513,216.37	509,968,567.40
支付给职工以及为职工支付的现金		69,622,379.23	57,918,642.91
支付的各项税费		43,032,431.05	32,076,943.57
支付其他与经营活动有关的现金		62,212,832.12	55,516,133.20
经营活动现金流出小计		981,380,858.77	655,480,287.08
经营活动产生的现金流量净额		227,672,986.96	6,322,209.38
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		29,298,495.95	8,784,400.93
取得投资收益收到的现金		4,173,165.22	3,771,236.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,989.50	5,033,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		3,627,438.23	3,215,566.73
投资活动现金流入小计		37,233,088.90	23,804,203.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,648,713.30	19,632,794.78
投资支付的现金		79,113,685.00	141,142,925.35
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		106,762,398.30	160,775,720.13
投资活动产生的现金流量净额		-69,529,309.40	-136,971,516.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			28,340,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			40,797.61
筹资活动现金流出小计			28,380,797.61
筹资活动产生的现金流量净额			-28,380,797.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
			-17,071.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		158,143,677.56	-159,047,176.28
		125,329,149.17	284,376,325.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		283,472,826.73	125,329,149.17

法定代表人: 谢力

主管会计工作负责人: 徐明余

会计机构负责人: 刘吉文

## 合并所有者权益变动表

2009年1—12月

编制单位:安徽全柴动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	283,400,000.00	455,195,345.70			49,399,746.10		96,406,336.27		62,244,539.64	946,645,967.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	283,400,000.00	455,195,345.70			49,399,746.10		96,406,336.27		62,244,539.64	946,645,967.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,946,990.29			4,703,700.42		46,668,781.78		28,742,611.12	82,062,083.61
(一)净利润							51,372,482.20		1,086,101.41	52,458,583.61
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							51,372,482.20		1,086,101.41	52,458,583.61
(三)所有者投入和减少资本		1,946,990.29							27,656,509.71	29,603,500.00
1.所有者投入资本									47,067,612.57	47,067,612.57
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		1,946,990.29							-19,411,102.86	-17,464,112.57
(四)利润分配					4,703,700.42		-4,703,700.42			
1.提取盈余公积					4,703,700.42		-4,703,700.42			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	283,400,000.00	457,142,335.99			54,103,446.52		143,075,118.05		90,987,150.76	1,028,708,051.32

法定代表人:谢力

主管会计工作负责人:徐明余

会计机构负责人:刘吉文

## 合并所有者权益变动表（续）

2009年1—12月

编制单位：安徽全柴动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	283,400,000.00	455,261,810.04			47,191,996.68		113,901,699.11		59,170,827.87	958,926,333.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	283,400,000.00	455,261,810.04			47,191,996.68		113,901,699.11		59,170,827.87	958,926,333.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-66,464.34			2,207,749.42		-17,495,362.84		3,073,711.77	-12,280,365.99
（一）净利润							13,052,386.58		-3,170,822.93	9,881,563.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							13,052,386.58		-3,170,822.93	9,881,563.65
（三）所有者投入和减少资本		-66,464.34							6,244,534.70	6,178,070.36
1. 所有者投入资本									6,180,633.84	6,180,633.84
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-66,464.34							63,900.86	-2,563.48
（四）利润分配					2,207,749.42		-30,547,749.42			-28,340,000.00
1. 提取盈余公积					2,207,749.42		-2,207,749.42			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,340,000.00			-28,340,000.00
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	283,400,000.00	455,195,345.70			49,399,746.10		96,406,336.27		62,244,539.64	946,645,967.71

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：徐明余

会计机构负责人：刘吉文

## 母公司所有者权益变动表

2009年1—12月

编制单位:安徽全柴动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	283,400,000.00	456,136,119.35			49,399,746.10		114,915,857.04	903,851,722.49
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	283,400,000.00	456,136,119.35			49,399,746.10		114,915,857.04	903,851,722.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,703,700.42		42,333,303.77	47,037,004.19
(一)净利润							47,037,004.19	47,037,004.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,037,004.19	47,037,004.19
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					4,703,700.42		-4,703,700.42	
1.提取盈余公积					4,703,700.42		-4,703,700.42	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	283,400,000.00	456,136,119.35			54,103,446.52		157,249,160.81	950,888,726.68

法定代表人:谢力

主管会计工作负责人:徐明余

会计机构负责人:刘吉文



## 母公司所有者权益变动表（续）

2009 年 1—12 月

编制单位：安徽全柴动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	283,400,000.00	456,136,119.35			47,191,996.68		123,386,112.30	910,114,228.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	283,400,000.00	456,136,119.35			47,191,996.68		123,386,112.30	910,114,228.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,207,749.42		-8,470,255.26	-6,262,505.84
（一）净利润							22,077,494.16	22,077,494.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,077,494.16	22,077,494.16
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,207,749.42		-30,547,749.42	-28,340,000.00
1. 提取盈余公积					2,207,749.42		-2,207,749.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,340,000.00	-28,340,000.00
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	283,400,000.00	456,136,119.35			49,399,746.10		114,915,857.04	903,851,722.49

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：徐明余

会计机构负责人：刘吉文

# 安徽全柴动力股份有限公司

## 二〇〇九年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

安徽全柴动力股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经安徽省人民政府皖政秘【1998】98号文件批准，由安徽全柴集团有限公司作为独家发起人，以其生产经营性资产及其相关负债进行重组，并通过募集方式设立的股份有限公司。公司的经营地址安徽省全椒县吴敬梓路788号。法定代表人谢力。

经中国证券监督管理委员会证监发字【1998】270号、证监发字【1998】271号文批准，本公司已于1998年10月26日向社会公开发行人民币普通股6,000万股(含公司职工股600万股)，1998年11月22日召开创立大会，并于1998年11月24日在安徽省工商行政管理局注册登记，取得3400001300093（1/1）号企业法人营业执照，注册资本为人民币20,000万元，经上海证券交易所上证上字【1998】71号文批准，本公司股票于1998年12月3日在上海证券交易所挂牌交易。1999年9月21日本公司实施每10股转增3股的1999年度中期利润分配方案，本公司总股本变更为26,000万股，并相应办理工商变更登记手续。

2001年7月5日经中国证券监督管理委员会证监公司字【2001】66号文件批准，本公司向社会公众股股东配售2,340万股普通股，公司总股本变更为28,340万股，并相应办理工商变更登记手续。

2006年2月21日，根据本公司股权分置改革相关股东会议决议，本公司的非流通股股东以向流通股股东每10股支付3.5股对价为条件，换取非流通股份的上市流通权。该方案于2006年3月2日实施完毕。

公司经营范围：内燃机、拖拉机、农用车、工程机械、环保机械、收获机械、生物工程机械、零配件、塑料制品、建筑材料生产、研制、开发、销售出口、技术咨询；本企业所属的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。公司的主要产品为内燃机及其配件。

本财务报告于2010年3月24日经公司董事会批准对外报出。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 四、重要会计政策、会计估计

### 1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 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

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

## (2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并,本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债,按其公允价值确认为本公司的资产和负债;作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额,作为资产处置损益计入合并当期的利润表;确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额,如为借差确认为商誉,如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉,在每年年度终了进行减值测试,减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行,比较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。

## 4. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体(以下简称“纳入合并范围的公司”)都纳入合并范围;纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的,已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整;以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础,按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后,由母公司编制;合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

公司无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的情况。

## 5. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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。

## 6. 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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。

## 7. 金融工具

### (1) 金融资产划分为以下四类：

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值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。

#### ② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③ 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，主要包括委托银行或其他金融机构向其他单位贷出的款项、应收账款和其他应收款等。这类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本（扣除减值准备）进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。委托贷款实际利率与合同利率差别较小的，

按合同利率计算利息收入。应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### **(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：**

① 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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### **(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：**

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### **(4) 金融资产转移**

① 已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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

### **(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

**B. 可供出售金融资产：**在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

#### 8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项（本公司将 500 万元以上应收款项确定为单项金额重大），单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对单项测试未发生减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

本公司按信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

账龄情况	提取比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三年以上	50%

#### 9. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司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和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当



年度损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该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其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

## 10. 长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的

初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

**B.**合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资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；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

**C.**非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

**A.**以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

**B.**以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

**C.**投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

**D.**通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

**E.**通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损

益时按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,在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分,确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的,后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时,应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则,在符合下列条件之一的,本公司按被投资单位的账面净利润为基础,经调整未实现内部交易损益后,计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位

的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### 11. 投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法,按估计可使用年限计算折旧或摊销,计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

### 12. 固定资产

(1) 确认条件: 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机械设备、动力设备、运输设备、电子设备、专用设备。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋建筑物	15—40	6.33—2.38	5
机械设备	10—14	9.50—6.79	5
动力设备	11—18	8.64—5.28	5
运输设备	6—12	15.83—7.92	5
电子设备	4—10	23.75—9.50	5
专用设备	8—12	11.88—7.92	5

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

## 13. 在建工程

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 14. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 15. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	4-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权使用费	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了,公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产,公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果重新复核后仍为不确定的,于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进

行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### ③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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，能够证明其有用性；

D. 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；



E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 16. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 17. 收入确认原则和计量方法

### (1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务收入

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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) 让渡资产使用权收入

与交易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，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 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。

#### **(4) 建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

### **18. 政府补助**

#### **(1) 范围及分类**

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### **(2) 政府补助的确认条件**

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

#### **(3) 政府补助的计量**

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 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。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

**A.** 用于补偿公司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；

**B.** 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

A. 该项交易不是企业合并;

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回;

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

③ 于资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认:

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A. 商誉的初始确认;

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 20. 主要会计政策、会计估计的变更

本年度内公司未发生会计政策或会计估计变更。

## 21. 前期会计差错更正

本年度内公司未发生前期差错更正事项。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

#### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税字【1994】60号文件规定，本公司生产的三缸和三缸以下的农用柴油机销售收入按13%计算增值税销项税，四缸以上(含四缸)柴油机销售收入按17%计算增值税销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

#### (2) 营业税

按房屋出租等收入的5%计算缴纳。

#### (3) 房产税

房产租金收入的房产税按收入的12%计缴房产税；自有房产的房产税按固定资产原值一定比例的1.2%计缴。

#### (4) 所得税

本公司本年度执行25%的企业所得税率。公司与子公司独立纳税。

#### (5) 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费

公司按实际缴纳流转税额的5%、7%计缴城市维护建设税，按实际缴纳流转税额的3%及1%分别计缴教育费附加及地方教育费附加。

### 2. 税收优惠及批文

公司本年度通过了高新技术企业认定，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定，公司减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
武汉全柴动力有限责任公司	有限责任公司	湖北武汉	商业	1,500.00	柴油机、农用机动运输车等销售	1,500.00	-
安徽天利动力股份有限公司	股份有限公司	安徽全椒	制造业	13,300.00	柴油机、工程机械、发电机组等生产销售	12,084.65	-
安徽全柴天和机械有限公司	有限责任公司	安徽全椒	制造业	15,000.00	汽车、工程机械、工装模夹具设计、铸造、制造、销售等	9,564.85	-

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉全柴动力有限责任公司	100.00	100.00	是	100.00	-	-
安徽天利动力股份有限公司	85.11	85.11	是	1,912.92	-	-
安徽全柴天和机械有限公司	64.00	64.00	是	5,500.72	-	-

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
安徽全柴集团全椒顺兴贸易有限公司	有限责任公司	安徽全椒	商业	118.00	柴油机配件销售	138.41	-

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽全柴集团全椒顺兴贸易有限公司	90.00	90.00	是	23.64	-	-

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
安徽全柴天成动力有限公司	有限责任公司	安徽全椒	制造业	2,000.00	农用机械、拖拉机、旋耕机、内燃机及零部件的生产销售	1,041.89	-

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽全柴天成动力有限公司	51.00	51.00	是	1,561.42	-	-	-

## 2. 合并范围发生变更的说明

本年合并范围较上年减少了安徽上柴动力有限公司、安徽天钰机械股份有限公司，其中安徽上柴动力有限公司被本公司的子公司安徽天利动力股份有限公司吸收合并，安徽天钰机械股份有限公司被本公司的子公司安徽全柴天和机械有限公司吸收合并。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			865,597.44			1,160,383.70

人民币			865,597.44			1,160,383.70
银行存款:			337,865,212.83			149,293,351.70
人民币			337,864,793.56			149,195,105.43
美元	42.42	6.8282	289.65	14,373.1	6.8346	98,234.39
欧元	13.23	9.7971	129.62	1.23	9.6590	11.88
其他货币资金:			11,931,446.37			20,372,861.40
人民币			11,931,446.37			20,372,861.40
<b>合计</b>			<b>350,662,256.64</b>			<b>170,826,596.80</b>

年末银行存款中38,578,000.00元已用作应付票据保证金、定期存款121,203,349.55元。除此之外，年末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2. 交易性金融资产

种类	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	15,495,698.88	27,051,620.28
<b>合计</b>	<b>15,495,698.88</b>	<b>27,051,620.28</b>

## 3. 应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,200,480.00	17,161,266.00
<b>合计</b>	<b>65,200,480.00</b>	<b>17,161,266.00</b>

### (2) 年末公司已质押，用于应付票据保证金的票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额
安徽江淮汽车股份有限公司	2009-08-04	2010-02-04	6,000,000.00
<b>合计</b>			<b>6,000,000.00</b>

### (3) 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
安徽江淮汽车股份有限公司	2009-08-05	2010-02-05	18,000,000.00
安徽江淮汽车股份有限公司	2009-08-05	2010-02-27	10,000,000.00
北京汽车制造厂有限公司	2009-11-05	2010-05-05	8,000,000.00
济南金万通汽车贸易有限公司	2009-11.23	2010-05-23	8,000,000.00
青岛圣豪汽车销售服务有限公司	2009-08-12	2010-02-12	7,000,000.00
<b>合计</b>			<b>51,000,000.00</b>

### (4) 年末应收票据中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

#### 4. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	99,855,671.93	39.51	4,992,783.60	8.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	41,446,100.36	16.40	41,446,100.36	74.45
其他不重大应收账款	111,418,337.97	44.09	9,229,395.69	16.58
合计	<b>252,720,110.26</b>	<b>100.00</b>	<b>55,668,279.65</b>	<b>100.00</b>

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	135,968,673.13	46.59	6,798,433.66	8.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	60,726,903.78	20.81	60,726,903.78	76.18
其他不重大应收账款	95,132,440.00	32.60	12,186,722.92	15.29
合计	<b>291,828,016.91</b>	<b>100.00</b>	<b>79,712,060.36</b>	<b>100.00</b>

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	23,186,681.98	1,159,334.10	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
北汽福田汽车股份有限公司	13,283,509.29	664,175.46	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	25,502,228.46	1,275,111.42	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
东安黑豹股份有限公司	12,171,855.54	608,592.78	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
安徽江淮汽车股份有限公司	11,040,132.71	552,006.64	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	9,652,600.23	482,630.01	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,018,663.72	250,933.19	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
吉林白城市农业机械总公司	928,541.70	928,541.70	100	收回可能性较小
湖南洞口海鑫农机贸易有限公司	816,909.00	816,909.00	100	收回可能性较小
湖北南漳县农机公司	612,376.90	612,376.90	100	收回可能性较小
河南邓州市农机公司	611,043.40	611,043.40	100	收回可能性较小
江苏建湖县农业机械公司	402,771.70	402,771.70	100	收回可能性较小
河南省南阳市农业机械公司	371,015.20	371,015.20	100	收回可能性较小
其他 493 户	37,703,442.46	37,703,442.46	100	收回可能性较小
合计	<b>141,301,772.29</b>	<b>46,438,883.96</b>		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款



账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年	90,678.68	0.22	90,678.68			
3 年以上	41,355,421.68	99.78	41,355,421.68	60,726,903.78	100.00	60,726,903.78
合计	<b>41,446,100.36</b>	<b>100.00</b>	<b>41,446,100.36</b>	<b>60,726,903.78</b>	<b>100.00</b>	<b>60,726,903.78</b>

本公司将账龄较长预计难以收回的应收账款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

#### (4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
阜阳市颖东农机供应公司	货款	1,269,762.75	法院裁定	否
河北遵化市农机公司	货款	471,729.80	法院裁定	否
安徽安庆市农机公司	货款	465,478.43	法院裁定	否
湖北襄阳农机公司	货款	460,267.58	工商吊销	否
辽宁辽中农机汽车配件商店	货款	448,521.60	法院裁定	否
其他 135 户	货款	26,515,190.53	法院裁定等	否
合计		29,630,950.69		

(5) 年末应收账款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	非关联方	25,502,228.46	1 年以内	10.09
福田雷沃国际重工股份有限公司 潍坊农业装备事业部	非关联方	23,186,681.98	1 年以内	9.17
北汽福田汽车股份有限公司	关联方	13,283,509.29	1 年以内	5.26
东安黑豹股份有限公司	非关联方	12,171,855.54	1 年以内	4.82
安徽江淮汽车股份有限公司	非关联方	11,040,132.71	1 年以内	4.37
合计		<b>85,184,407.98</b>		<b>33.71</b>

#### (7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北汽福田汽车股份有限公司	本公司股东, 持股比例 2.32%	13,283,509.29	5.26
全椒县福联置业有限公司	本公司联营企业	98,004.50	0.04
安徽全柴锦天机械有限公司	本公司联营企业	8,632.00	0.00
合计		<b>13,390,145.79</b>	<b>5.30</b>

### 5. 预付款项

#### (1) 预付款项

## ① 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	60,002,161.21	91.54	34,566,839.99	91.97
1 至 2 年	2,901,328.21	4.43	353,854.11	0.94
2 至 3 年	209,854.11	0.32	1,300,447.60	3.46
3 年以上	2,433,071.00	3.71	1,362,623.40	3.63
合计	<b>65,546,414.53</b>	<b>100.00</b>	<b>37,583,765.10</b>	<b>100.00</b>

预付款项主要包括预付设备款、材料款等。

## ② 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
德国 KW 公司	非关联方	19,923,516.50	1 年以内	预付设备款
应达工业(上海)有限公司	非关联方	8,340,000.00	1 年以内	预付设备款
爱立许德昌机械(江阴)有限公司	非关联方	4,704,000.00	1 年以内	预付设备款
机械工业部第四设计研究院	非关联方	3,904,000.00	1 年以内	预付货款
北京汽车销售分公司	非关联方	2,905,555.22	1 年以内	预付货款
合计		<b>39,777,071.72</b>		

③ 年末预付款项余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## (2) 待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广告费	213,000.00	82,500.00	220,500.00	75,000.00
财产保险费	235,008.12	8,446.91	238,199.63	5,255.40
运保杂费	231,974.77	-	231,974.77	-
其他(报刊费、通讯费)	28,094.20	106,485.74	66,054.20	68,525.74
合计	<b>708,077.09</b>	<b>197,432.65</b>	<b>756,728.60</b>	<b>148,781.14</b>

## 6. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	26,149,965.50	47.75	1,814,996.55	19.58
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,711,162.28	6.78	3,711,162.28	40.04
其他不重大其他应收款	24,900,416.53	45.47	3,741,701.18	40.37
合计	<b>54,761,544.31</b>	<b>100.00</b>	<b>9,267,860.01</b>	<b>100.00</b>

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	16,899,004.94	36.64	507,873.28	9.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	173,892.63	0.37	173,892.63	3.14
其他不重大其他应收款	29,051,738.47	62.99	4,852,866.62	87.68
合计	<b>46,124,636.04</b>	<b>100.00</b>	<b>5,534,632.53</b>	<b>100.00</b>

## (2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
晋入年	16,000,000.00	800,000.00	5	有股权质押, 按账龄分析法计提
中国人民保险公司全椒支公司	10,149,965.50	1,014,996.55	10	按账龄分析法计提
合肥海关	242,034.90	242,034.90	100	收回可能性较小
丹阳市滤清器厂	160,752.57	160,752.57	100	收回可能性较小
浙江温州活塞厂	154,659.75	154,659.75	100	收回可能性较小
江苏武进柴油机厂十五分厂	141,168.00	141,168.00	100	收回可能性较小
其他 228 户	3,012,547.06	3,012,547.06	100	收回可能性较小
合计	<b>29,861,127.78</b>	<b>5,526,158.83</b>		

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	3,711,162.28	100.00	3,711,162.28	173,892.63	100.00	173,892.63
合计	<b>3,711,162.28</b>	<b>100.00</b>	<b>3,711,162.28</b>	<b>173,892.63</b>	<b>100.00</b>	<b>173,892.63</b>

本公司将账龄较长预计难以收回的其他应收款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(4) 年末其他应收款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
晋入年	非关联方	16,000,000.00	1 年以内	29.22
中国人民保险公司全椒支公司	非关联方	10,149,965.50	1 至 2 年	18.53
全椒县国土资源和房产管理局	非关联方	3,280,000.00	1 年以内	5.99
安徽电力全椒供电有限责任公司	非关联方	3,000,000.00	2 至 3 年	5.48

安徽汇泓汽车销售服务有限公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	3.65
合 计		<b>34,429,965.50</b>		<b>62.87</b>

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	223,417.50	-	223,417.50	-	-	-
原材料	130,602,127.07	1,304,476.9	129,297,650.17	136,094,956.00	1,304,476.90	134,790,479.10
库存商品	114,316,189.58	4,105,474.48	110,210,715.10	78,973,741.49	4,563,481.75	74,410,259.74
发出商品	72,868,320.71	-	72,868,320.71	-	-	-
在产品	13,441,578.19	593,187.57	12,848,390.62	31,545,271.11	6,355,893.13	25,189,377.98
低值易耗品	2,987,026.15	-	2,987,026.15	3,146,350.56	-	3,146,350.56
包装物	1,105,053.41	-	1,105,053.41	1,105,053.41	-	1,105,053.41
合 计	<b>335,543,712.61</b>	<b>6,003,138.95</b>	<b>329,540,573.66</b>	<b>250,865,372.57</b>	<b>12,223,851.78</b>	<b>238,641,520.79</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,304,476.90				1,304,476.90
库存商品	4,563,481.75	1,068,563.63		1,526,570.90	4,105,474.48
在产品	6,355,893.13			5,762,705.56	593,187.57
合 计	<b>12,223,851.78</b>	<b>1,068,563.63</b>		<b>7,289,276.46</b>	<b>6,003,138.95</b>

## 8. 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
委托贷款	8,605,000.00	13,605,000.00
合 计	<b>8,605,000.00</b>	<b>13,605,000.00</b>

## 9. 长期股权投资

### (1) 账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资	10,975,113.76		10,975,113.76	10,558,337.61		10,558,337.61
对联营公司投资	103,788,374.75		103,788,374.75	88,864,951.16		88,864,951.16
其他股权投资	29,880,000.00	6,440,000.00	23,440,000.00	29,680,000.00		29,680,000.00
合 计	<b>144,643,488.51</b>	<b>6,440,000.00</b>	<b>138,203,488.51</b>	<b>129,103,288.77</b>		<b>129,103,288.77</b>

### (2) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
全椒县福联置业有限公司	权益法核算	11,076,000.00	10,558,337.61	416,776.15	10,975,113.76
安徽万联环保科技股份有限公司	权益法核算	17,400,000.00	19,738,717.61	7,770,048.41	27,508,766.02
芜湖腾越房地产开发有限公司	权益法核算	18,000,000.00	19,126,233.55	-19,126,233.55	-
合肥飞龙置业有限公司	权益法核算	50,000,000.00	50,000,000.00	-315,585.08	49,684,414.92

司					
安徽全柴锦天机械有限公司	权益法核算	27,068,000.00	-	26,595,193.81	26,595,193.81
安徽亚欧木业有限公司	成本法	19,680,000.00	19,680,000.00	-6,440,000.00	13,240,000.00
河北福田重机股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
全椒县信用联社	成本法	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00
合计		<b>153,424,000.00</b>	<b>129,103,288.77</b>	<b>9,100,199.74</b>	<b>138,203,488.51</b>

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
全椒县福联置业有限公司	26.00	26.00				
安徽万联环保科技股份有限公司	42.33	42.33				1,059,013.86
芜湖腾越房地产开发有限公司	47.37	47.37				1,800,000.00
合肥飞龙置业有限公司	40.49	40.49				
安徽全柴锦天机械有限公司	49.00	49.00				
安徽亚欧木业有限公司	19.68	19.68				
河北福田重机股份有限公司	1.55	1.55				
全椒县信用联社	0.55	0.55				
合计						2,859,013.86

2009年2月22日本公司与晋入年签订股权转让合同将本公司持有的芜湖腾越房地产开发有限公司47.37%的股权转让给晋入年，转让价款1,800万元，晋入年以其持有的全椒县福联置业有限公司2044.80万元股权质押。

2009年1月12日本公司与安徽全柴集团有限公司、安徽百川商贸发展有限公司签订了《安徽全柴锦天机械有限公司增资协议书》，共同对锦天机械公司进行增资。本公司增资17,000,000.00元，其中以使用过的生产设备出资9,020,125.00元，以现金出资7,979,875.00元。2009年10月，本公司收购了安徽百川商贸发展有限公司持有的安徽全柴锦天机械有限公司10,000,000.00元股权，收购后本公司对安徽全柴锦天机械有限公司的持股比例为49%。

### (3) 合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
全椒县福联置业有限公司	有限公司	安徽全椒	王存虎	房地产开发	4,260	26.00	26.00
二、联营企业							

安徽万联环保科技股份有限公司	有限公司	安徽合肥	彭法峻	环保产业	6,000	42.33	42.33
合肥飞龙置业有限公司	有限公司	安徽合肥	闻敬三	房地产开发	2,050	40.49	40.49
安徽全柴锦天机械有限公司	有限公司	安徽全椒	黄发长	机械加工	2,200	49.00	49.00

被投资单位名称	本年资产总额	本年负债总额	本年净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
<b>一、合营企业</b>					
全椒县福联置业有限公司	90,502,421.43	48,035,002.29	42,467,419.14	58,207,550.88	1,602,985.21
<b>二、联营企业</b>					
安徽万联环保科技股份有限公司	208,290,599.43	139,192,955.78	69,097,643.65	36,356,886.01	1,896,999.10
合肥飞龙置业有限公司	246,387,575.57	185,007,901.65	61,379,673.92	-	-779,414.86
安徽全柴锦天机械有限公司	65,212,622.29	19,280,085.60	45,932,536.69	104,668,035.16	1,194,418.14

## 10. 投资性房地产

按成本计量的投资房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>38,402,903.00</b>			<b>38,402,903.00</b>
1.房屋、建筑物	38,402,903.00			38,402,903.00
2.土地使用权				
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>3,703,082.31</b>	<b>1,219,032.72</b>		<b>4,922,115.03</b>
1.房屋、建筑物	3,703,082.31	1,219,032.72		4,922,115.03
2.土地使用权				
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>34,699,820.69</b>			<b>33,480,787.97</b>
1.房屋、建筑物	34,699,820.69			33,480,787.97
2.土地使用权				
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>34,699,820.69</b>			<b>33,480,787.97</b>
1.房屋、建筑物	34,699,820.69			33,480,787.97
2.土地使用权				

(1) 本年计提折旧额为 1,219,032.72 元。

(2) 年末没有发生减值的情形，故未计提减值准备。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>724,193,240.66</b>	<b>38,365,346.97</b>	<b>21,135,702.66</b>	<b>741,422,884.97</b>
房屋及建筑物	243,344,164.54	11,665,952.17	259,397.66	254,750,719.05
机器设备	372,834,474.05	19,800,887.61	18,435,440.00	374,199,921.66
动力设备	56,369,156.17	3,512,381.28	898,260.00	58,983,277.45
运输设备	9,896,782.00	1,393,495.96	438,380.00	10,851,897.96
电子设备	9,946,358.12	1,428,829.95	343,125.00	11,032,063.07
专用设备	31,802,305.78	563,800.00	761,100.00	31,605,005.78
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>264,247,700.78</b>	<b>38,242,119.47</b>	<b>11,966,270.67</b>	<b>290,523,549.58</b>
房屋及建筑物	57,205,977.87	8,094,635.09	47,082.00	65,253,530.96
机器设备	153,781,361.75	23,235,010.64	10,642,433.17	166,373,939.22
动力设备	19,495,026.18	3,120,523.49	490,591.11	22,124,958.56
运输设备	4,300,805.16	2,275,686.21	194,611.61	6,381,879.76
电子设备	5,454,445.72	128,764.93	167,075.91	5,416,134.74
专用设备	24,010,084.10	1,387,499.11	424,476.87	24,973,106.34
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>459,945,539.88</b>			<b>450,899,335.39</b>
房屋及建筑物	186,138,186.67			189,497,188.09
机器设备	219,053,112.30			207,825,982.44
动力设备	36,874,129.99			36,858,318.89
运输设备	5,595,976.84			4,470,018.20
电子设备	4,491,912.40			5,615,928.33
专用设备	7,792,221.68			6,631,899.44
<b>四、减值准备合计</b>	<b>14,383,166.54</b>	<b>2,656,371.51</b>	<b>1,617,319.57</b>	<b>15,422,218.48</b>
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	9,005,660.67	2,221,576.84	1,617,319.57	9,609,917.94
动力设备	1,278,610.57	1,174,323.96	-	2,452,934.53
运输设备	1,326,160.00	10,558.42	-	1,336,718.42
电子设备	-	-403,196.86	-	-403,196.86
专用设备	2,772,735.30	-346,890.85	-	2,425,844.45
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>445,562,373.34</b>			<b>435,477,116.91</b>
房屋及建筑物	186,138,186.67			189,497,188.09
机器设备	210,047,451.63			198,216,064.50
动力设备	35,595,519.42			34,405,384.36
运输设备	4,269,816.84			3,133,299.78
电子设备	4,491,912.40			6,019,125.19
专用设备	5,019,486.38			4,206,054.99

(1) 固定资产本年计提折旧额为 37,039,316.97 元。

(2) 本年由在建工程转入固定资产原值为 12,073,070.14 元。

(3) 本公司以年末固定资产中账面价值 7,895,774.96 元的房屋向银行抵押取得借款 800 万元。

## 12. 在建工程

## (1) 在建工程账面余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
天利六缸机项目	2,600,540.55	-	2,600,540.55	2,482,940.55	-	2,482,940.55
欧波管业二期项目	19,733,878.18		19,733,878.18			
天成二期厂房	5,546,700.00	-	5,546,700.00	-	-	-
天和铸造项目	50,513,843.00	-	50,513,843.00	341,320.81	-	341,320.81
其他	3,243,819.70	-	3,243,819.70	3,622,307.82	-	3,622,307.82
合计	<b>81,638,781.43</b>	-	<b>81,638,781.43</b>	<b>6,446,569.18</b>	-	<b>6,446,569.18</b>

## (2) 重大工程项目变动情况

项目名称	预算金额	年初余额	本年增加	转入固定资产	本年减少	工程投入占预算比例(%)
欧波管业二期项目	59,000,000.00		19,733,878.18		-	33.44
天和铸造项目	320,000,000.00	341,320.81	50,181,405.34	8,883.15	-	15.79
合计		<b>341,320.81</b>	<b>69,915,283.52</b>	<b>8,883.15</b>	-	

项目名称	工程进度%	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
欧波管业二期项目	33.44				自筹	19,733,878.18
天和铸造项目	15.79				自筹	50,513,843.00
合计						<b>70,247,721.18</b>

(3) 年末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 13. 工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用设备		28,846,535.72		28,846,535.72
合计		<b>28,846,535.72</b>		<b>28,846,535.72</b>

## 14. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	<b>49,067,899.55</b>	<b>515,943.58</b>	-	<b>49,583,843.13</b>
土地使用权	37,420,929.55			37,420,929.55
专有技术	10,500,000.00	503,943.58		11,003,943.58
软件	1,146,970.00	12,000.00		1,158,970.00
二、累计摊销合计	<b>5,648,053.31</b>	<b>1,309,344.64</b>	-	<b>6,957,397.95</b>
土地使用权	1,559,236.74	806,138.84		2,365,375.58
专有技术	3,862,500.00	462,570.38		4,325,070.38
软件	226,316.57	40,635.42		266,951.99
三、无形资产账面净值合计	<b>43,419,846.24</b>			<b>42,626,445.18</b>
土地使用权	35,861,692.81			35,055,553.97
专有技术	6,637,500.00			6,678,873.20
软件	920,653.43			892,018.01
四、减值准备合计	<b>4,562,500.00</b>	-	-	<b>4,562,500.00</b>
土地使用权				-
专有技术	4,562,500.00			4,562,500.00



软件				-
五、无形资产账面价值合计	<b>38,857,346.24</b>			<b>38,063,945.18</b>
土地使用权	35,861,692.81			35,055,553.97
专有技术	2,075,000.00			2,116,373.20
软件	920,653.43			892,018.01

(1) 本年无形资产摊销额 1,309,344.64 元。

(2) 年末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

### 15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费	-	127,652.00	51,060.00	-	76,592.00	
合计	-	<b>127,652.00</b>	<b>51,060.00</b>	-	<b>76,592.00</b>	

### 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	9,240,782.19	20,424,908.38
存货跌价准备	892,491.09	2,836,791.93
固定资产减值准备	2,070,734.83	3,595,791.64
无形资产、开办费	43,750.00	-
停用资产折旧	1,108,117.73	1,846,862.89
未核销投资损失	3,933,000.00	6,900,000.00
合计	<b>17,288,875.84</b>	<b>35,604,354.84</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
公允价值变动损益	43,602.89	10,178.82
汇兑损益	120,501.65	-
合计	<b>164,104.54</b>	<b>10,178.82</b>

② 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	4,059,126.59	3,547,059.37
存货跌价准备	124,672.84	876,684.06
合计	<b>4,183,799.43</b>	<b>4,423,743.43</b>

上述暂时性差异未确认递延所得税资产的主要原因是暂时性差异所属子公司亏损

③ 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	60,877,013.07
存货跌价准备	5,878,466.11
固定资产减值准备	15,422,218.48
停用资产折旧	7,387,451.56
无形资产摊销	175,000.00
未核销投资损失	26,220,000.00
公允价值变动损益	237,833.92

汇兑损益		482,006.60
合计		<b>116,679,989.74</b>

### 17. 资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	85,246,692.89	9,570,251.91	-	29,880,805.14	64,936,139.66
存货跌价准备	12,223,851.78	1,068,563.63	-	7,289,276.46	6,003,138.95
长期股权投资减值准备	-	6,440,000.00	-	-	6,440,000.00
固定资产减值准备	14,383,166.54	2,656,371.51	-	1,617,319.57	15,422,218.48
无形资产减值准备	4,562,500.00	-	-	-	4,562,500.00
合计	<b>116,416,211.21</b>	<b>19,735,187.05</b>	-	<b>38,787,401.17</b>	<b>97,363,997.09</b>

### 18. 短期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	8,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	29,076,185.30	-
合计	<b>37,076,185.30</b>	<b>3,000,000.00</b>

抵押借款详细情况见附注七、11。

### 19. 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	110,924,000.00	61,840,000.00
合计	<b>110,924,000.00</b>	<b>61,840,000.00</b>

下一会计期间将到期的金额为 110,924,000.00 元。

### 20. 应付账款

#### (1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	525,854,880.78	355,091,694.99
1 至 2 年	6,502,332.29	7,918,889.27
2 至 3 年	2,139,569.84	3,805,158.91
3 年以上	14,600,119.60	14,568,677.36
合计	<b>549,096,902.51</b>	<b>381,384,420.53</b>

(2) 年末应付账款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项, 应付其他关联方金额 4,903,137.91 元, 占应付账款总额的 0.89%, 应付关联方明细详见附注八。

### 21. 预收款项

#### (1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	48,021,757.75	13,710,181.62
1 至 2 年	604,824.50	1,140,367.88
2 至 3 年	466,257.32	365,676.23

3 年以上	4,891,191.63	4,635,018.39
合计	<b>53,984,031.20</b>	<b>19,851,244.12</b>

(2) 年末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 22. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,386,005.68	69,939,501.92	71,010,658.62	9,314,848.98
职工福利	-	3,750,081.97	3,750,081.97	-
社会保险费	170,352.10	15,053,114.95	15,073,089.86	150,377.19
其中：医疗保险费	24.00	3,293,086.10	3,293,086.02	24.08
基本养老保险费	164,447.10	10,413,962.15	10,428,240.14	150,169.11
年金缴费	-	343,578.00	343,578.00	-
失业保险费	5,881.00	501,737.50	507,434.50	184.00
工伤保险费	-	453,921.20	453,921.20	-
生育保险费	-	46,830.00	46,830.00	-
住房公积金	585,744.00	4,903,354.20	3,512,779.00	1,976,319.20
工会经费	3,441,832.07	1,376,961.13	473,019.32	4,345,773.88
职工教育经费	6,143,704.98	928,371.49	706,039.89	6,366,036.58
其他	625,321.97	101,572.42	726,894.39	-
合计	<b>21,352,960.80</b>	<b>96,052,958.08</b>	<b>95,252,563.05</b>	<b>22,153,355.83</b>

## 23. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	7,264,360.74	-5,186,651.94
营业税	22,461.90	70,215.73
企业所得税	3,870,853.57	-1,777,591.31
房产税	6,070.34	-
城市维护建设税	472,046.86	4,458.71
教育费附加	378,002.10	4,258.29
个人所得税	180,100.61	52,823.41
其他	1,225,031.39	702,668.44
合计	<b>13,418,927.51</b>	<b>-6,129,818.67</b>

## 24. 其他应付款

### (1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	24,976,115.92	15,329,253.08
1 至 2 年	8,648,880.36	2,631,174.37
2 至 3 年	186,605.89	1,107,477.58
3 年以上	1,222,323.33	261,623.75
合计	<b>35,033,925.50</b>	<b>19,329,528.78</b>

(2) 年末其他应付款余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	年末余额	年初余额
安徽全柴集团有限公司	991,246.41	660,901.39
合计	991,246.41	660,901.39

(3) 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
合肥飞龙置业有限公司	10,000,000.00	往来款	1 年以内
合计	10,000,000.00		

## 25. 股本

项目	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									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	125,792,500.00	44.39				-125,792,500.00	-125,792,500.00		
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	125,792,500.00	44.39				-125,792,500.00	-125,792,500.00		
二、无限售条件流通股									
1. 人民币普通股	157,607,500.00	55.61				125,792,500.00	125,792,500.00	283,400,000.00	100.00
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件流通股合计	157,607,500.00	55.61				125,792,500.00	125,792,500.00	283,400,000.00	100.00
三、股份总数	283,400,000.00	100.00						283,400,000.00	100.00

## 26. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价(股本溢价)	385,541,866.76	1,946,990.29	-	387,488,857.05

其他资本公积	69,653,478.94	-	-	69,653,478.94
合计	<b>455,195,345.70</b>	<b>1,946,990.29</b>	-	<b>457,142,335.99</b>

本年资本公积增加主要系公司收购安徽上柴动力有限公司少数股东股权,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,本公司在编制合并财务报表时,调整资本公积—股本溢价。

### 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	49,399,746.10	4,703,700.42	-	54,103,446.52
合计	<b>49,399,746.10</b>	<b>4,703,700.42</b>	-	<b>54,103,446.52</b>

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及章程有关规定,按本年度净利润 10% 提取法定盈余公积金。

## 27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	96,406,336.27	
调整 年初未分配利润合计余额(调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	96,406,336.27	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	51,372,482.20	
减: 提取法定盈余公积	4,703,700.42	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	<b>143,075,118.05</b>	

## 28. 营业收入及营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,026,773,288.84	1,234,227,856.72
其他业务收入	88,877,011.60	39,491,207.08
合计	<b>2,115,650,300.44</b>	<b>1,273,719,063.80</b>
主营业成本	1,802,524,620.90	1,127,595,327.04
其他业务成本	91,256,244.93	33,034,339.22
合计	<b>1,893,780,865.83</b>	<b>1,160,629,666.26</b>

### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机类	1,745,515,118.51	1,545,630,325.37	1,058,100,455.48	972,761,573.74

建材类	110,003,297.60	93,534,011.67	82,284,175.06	75,878,943.19
商业类	171,254,872.73	163,360,283.86	93,843,226.18	78,954,810.11
合计	<b>2,026,773,288.84</b>	<b>1,802,524,620.90</b>	<b>1,234,227,856.72</b>	<b>1,127,595,327.04</b>

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北汽福田汽车股份公司	664,262,364.36	31.40
福田雷沃国际重工股份有限公司	342,551,636.49	16.19
安徽江淮汽车股份有限公司	205,752,230.13	9.73
北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	103,053,683.76	4.87
滁州高科农业装备贸易有限公司	99,145,299.15	4.69
合计	<b>1,414,765,213.89</b>	<b>66.88</b>

## 29. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	355,523.99	191,963.40	按营业收入的 5%
城市维护建设税	2,680,584.77	901,886.59	按流转税额的 5%、7%
教育费附加	2,133,299.29	716,950.46	按流转税额的 4%
堤坊费	4,866.65	3,506.79	按流转税额的 2%
平抑物价基金	3,668.10	4,835.98	按毛利的 1‰
地方教育发展费	7,894.72	4,835.98	按毛利的 1‰
合计	<b>5,185,837.52</b>	<b>1,823,979.20</b>	

## 30. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	1,058,808.96	361,413.23
减：利息收入	7,243,959.82	7,897,136.04
汇兑损失	31,728.37	370,754.96
减：汇兑收益	482,006.60	752.38
其他	206,724.37	202,049.60
合计	<b>-6,428,704.72</b>	<b>-6,963,670.63</b>

## 31. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	9,570,251.91	5,816,611.82
存货跌价损失	1,068,563.63	5,724,979.88
长期股权投资减值损失	6,440,000.00	-
固定资产减值损失	2,656,371.51	442,418.78
合计	<b>19,735,187.05</b>	<b>11,984,010.48</b>

## 32. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	197,118.60	40,715.28
合计	<b>197,118.60</b>	<b>40,715.28</b>

## 33. 投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-

权益法核算的长期股权投资收益	1,131,213.60	5,536,179.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-	679,990.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,511,987.50	3,368,871.49
委托贷款收益	1,157,334.00	94,527.50
合计	<b>4,800,535.10</b>	<b>9,679,569.33</b>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
全椒县福联置业有限公司	416,776.15	-451,247.18	福联公司利润增长
安徽万联环保科技股份有限公司	829,062.27	2,476,629.41	万联公司利润下降
合肥飞龙置业有限公司	-315,585.08	-	飞龙置业公司开发的房产尚未销售
安徽全柴锦天机械有限公司	-472,806.19	-	本年新增投资单位
芜湖腾越房地产开发有限公司	673,766.45	3,510,797.28	对腾越公司的股权已转让
合计	<b>1,131,213.60</b>	<b>5,536,179.51</b>	

## 34. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得合计	2,423,113.77	230,152.50
其中：固定资产处置利得	2,423,113.77	230,152.50
罚款收入	972,928.00	478,748.07
政府补助	4,378,300.00	3,019,000.00
其他	1,023,667.34	68,660.54
合计	<b>8,798,009.11</b>	<b>3,796,561.11</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
安徽省财政厅补助款	200,000.00	200,000.00
全椒财政局专利项目补助款	14,000.00	90,000.00
全椒县科技局专利补贴款	6,000.00	30,000.00
财政局中小企业开拓资金	41,000.00	-
全椒财政局 2009 年企业技改贴息款	250,000.00	-
安徽财政局国库中心高效低排放柴油机发动机补贴款	200,000.00	-
滁州高新技术创业服务中心工程技术中心建设费	10,000.00	-
全椒县财政局高新技术产业化款	1,000,000.00	-
滁州市人事局 IV 引智项目奖励款	9,000.00	14,000.00
全椒科学技术局欧 4 项目资金柴油机七项专利授权奖励款	54,000.00	-
全椒科技局高新技术企业奖励款	50,000.00	-
地方税务局返还土地使用税	2,214,300.00	-
欧 III 项目财政补贴款	330,000.00	1,670,000.00
滁州市科技局 QC100E 欧 IV 柴油机研制项目研发经费	-	80,000.00
全椒财政局 07 年开拓市场技改贴息款	-	160,000.00
科技厅补助款	-	175,000.00
收全椒县财政局 08 年驰名商标奖励款	-	300,000.00
省财政厅高效低排放柴油机发动机研究扶持奖	-	300,000.00
合计	<b>4,378,300.00</b>	<b>3,019,000.00</b>

**35. 营业外支出**

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	393,770.24	343,941.13
其中：固定资产处置损失	393,770.24	343,941.13
债务重组损失	582,993.71	-
对外捐赠	-	370,000.00
其他	66,700.66	110,329.75
合计	<b>1,043,464.61</b>	<b>824,270.88</b>

**36. 所得税费用****(1) 所得税费用的组成**

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	8,406,218.12	3,002,482.08
递延所得税费用	18,469,404.72	-794,375.38
合计	<b>26,875,622.84</b>	<b>2,208,106.70</b>

**37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.181	0.181	0.046	0.046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.138	0.138	0.018	0.018

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

**38. 现金流量表项目注释****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
保证金	13,531,733.31



往来款	12,787,995.03
押金、定金	2,358,879.31
政府补助	3,813,300.00
保险公司赔款	1,600,283.79
罚款及违约金收入	972,928.00
租赁收入	512,328.00
其他	2,305,376.21
合计	<b>37,882,823.65</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
运杂费	16,435,696.30
销售承包费	15,066,669.75
往来款	14,444,497.57
技术开发费	7,764,664.16
租赁费	4,263,258.37
差旅费	3,474,921.45
服务修理费	3,434,553.76
水电费	2,213,537.52
仓储费	1,855,318.00
办公费	1,342,109.34
广告费	1,043,194.19
业务招待费	692,444.50
审计费	540,800.00
保险费	415,272.57
会务费	354,930.53
三包服务费	336,184.55
业务宣传费	300,311.21
通讯费	214,495.52
绿化费	204,764.00
诉讼费	171,873.00
咨询费	116,172.00
个人借款	107,220.25
其他	1,980,854.16
合计	<b>76,773,742.70</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
银行存款利息收入	4,693,121.58
合计	<b>4,693,121.58</b>

## 39. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	52,458,583.61	9,881,563.65
加: 资产减值准备	19,735,187.05	11,984,010.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,258,349.69	38,983,219.42
无形资产摊销	1,309,344.64	1,206,951.49
长期待摊费用摊销	51,060.00	3,244,587.22

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）	-2,029,343.53	113,788.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-197,118.60	-40,715.28
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,854,083.62	-7,583,671.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,800,535.10	-9,679,569.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,315,479.00	-804,554.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	153,925.72	10,178.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,678,340.04	-76,157,023.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,843,215.13	-25,654,220.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	288,510,670.82	34,692,568.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	288,389,964.51	-19,802,887.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		-
现金的期末余额	350,662,256.64	156,362,114.01
减：现金的期初余额	156,362,114.01	328,464,973.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>194,300,142.63</b>	<b>-172,102,859.06</b>

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	年末余额	年初余额
一、现金	350,662,256.64	156,362,114.01
其中：库存现金	865,597.44	1,160,383.70
可随时用于支付的银行存款	299,287,212.83	149,293,351.70
可随时用于支付的其他货币资金	11,931,446.37	5,908,378.61
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<b>350,662,256.64</b>	<b>156,362,114.01</b>

八、关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽全柴集团有限公司	母公司	国有独资公司	安徽省全椒县	肖正海	内燃机制造、销售	158,000,000.00	44.39	44.39	全椒县人民政府	15278051-X

## 2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽全柴顺兴贸易有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省全椒县	王久义	农机产品、农用运输车、工程机械及其配件制造、销售	1,180,000.00	90.00	90.00	70496633-X
安徽天利动力股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	安徽省全椒县	谢力	柴油机、工程机械、发电机组等生产销售	133,000,000.00	85.11	85.11	79642189-7
安徽全柴天成动力有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省全椒县	丁春深	农业机械、拖拉机、旋耕机、内燃机及零部件的生产销售	20,000,000.00	51.00	51.00	78109220-X
安徽天和机械有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省全椒县	姚兵	汽车、工程机械、农业装备、柴油机、汽油机、机床及相关零部件、工装模夹具设计、铸造、制造、销售；上述产品及本公司经营有关的机械设备、零部件、原辅材料、技术的出口、进口及分销。	150,000,000.00	64.00	64.00	67756879-X
武汉全柴动力有限责任公司	全资子公司	有限公司	湖北省武汉市	胡圣锁	柴油机等产品及零部件销售	15,000,000.00	100.00	100.00	71794590-9

## 3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
<b>一、合营企业</b>							
全椒县福联置业有限公司	有限公司	安徽全椒	王存虎	房地产开发	4,260 万元	26.00	26.00
<b>二、联营企业</b>							
安徽万联环保科技股份有限公司	有限公司	安徽合肥	彭法峻	环保产业	6,000 万元	42.33	42.33
合肥飞龙置业有限公司	有限公司	安徽合肥	闻敬三	房地产开发	2,050 万元	40.49	40.49
安徽全柴锦天机械有限公司	有限公司	安徽全椒	黄发长	机械加工	2,200 万元	49.00	49.00

## 4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北汽福田汽车股份有限公司	本公司股东，持股比例 2.32%	10120290

## 5. 关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽全柴锦天机械有限公司	采购	采购配件	参照市场价格确定	91,612,419.23	5.96	6,471,447.52	0.79
安徽全柴锦天机械有限公司	销售	销售配件	参照市场价格确定	50,288,881.50	63.26	-	-
北汽福田汽车股份有限公司	采购	采购汽车	参照市场价格确定	69,350,151.11	74.10	41,427,379.05	51.07
北汽福田汽车股份有限公司	销售	销售柴油机	参照市场价格确定	664,262,364.36	38.06	477,371,820.00	45.12

### (2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本年租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
安徽全柴动力股份有限公司	安徽全柴集团有限公司	房屋建筑物	2009-01-01	2009-12-31	61,128.00	参照市场价格	无明显影响
安徽全柴集团有限公司	安徽全柴动力股份有限公司	房屋建筑物	2009-01-01	2009-12-31	-392,381.64	参照市场价格	无明显影响
安徽全柴集团有限公司	安徽全柴动力股份有限公司	土地使用权	2007-07-01	土地使用权期限届满日	-2,950,000.00	参照市场价格	无明显影响

### (3) 关键管理人员报酬

本公司 2009 年度支付给关键管理人员报酬总额为 2,227,435.18 元。

### (4) 关联方应收应付款项

科目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	安徽全柴锦天机械有限公司	4,903,137.91	184,473.49
其他应付款	合肥飞龙置业有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	安徽全柴集团有限公司	991,246.41	660,901.39
应收帐款	安徽全柴锦天机械有限公司	8,632.00	78,074.50
应收帐款	全椒县福联置业有限公司	98,004.00	6,450.00
预付账款	北汽福田汽车股份有限公司	914,672.19	-682,271.69
应收帐款	北汽福田汽车股份有限公司	13,283,509.29	40,659,967.78

### (5) 其他关联交易

根据本公司与安徽全柴集团有限公司签订的《综合服务协议》，本公司使用职工医院、保安、环卫、绿化、宾馆会议室及职工培训场地等综合服务设施，每年承担综合服务费 500,000 元，本年度公司已提取并支付综合服务费 500,000.00 元。

安徽全柴集团有限公司为本公司提供银行承兑汇票担保，担保期限为 2007 年 10 月 25 日至 2010 年 10 月 24 日，担保最高限额为 10,000 万元。

## 九、股份支付

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的股份支付。

## 十、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

经公司董事会决议，本公司 2009 年度的利润分配预案为：每 10 股派发现金 1.5 元（含税），合计派发 4,251 万元现金股利。该项董事会决议有待提交本公司股东大会审议通过方为有效。

除上述利润分配事项外，截至 2009 年 3 月 24 日止，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十三、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	76,238,147.39	34.42	3,811,907.37	7.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	41,446,100.36	18.72	41,446,100.36	78.53
其他不重大应收账款	103,783,967.10	46.86	7,519,750.64	14.25
合计	<b>221,468,214.85</b>	<b>100.00</b>	<b>52,777,758.37</b>	<b>100.00</b>

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	125,561,525.27	47.61	5,570,719.00	7.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	60,726,903.78	23.03	60,726,903.78	79.43
其他不重大应收账款	77,439,927.93	29.36	10,153,298.89	13.28
合计	<b>263,728,356.98</b>	<b>100.00</b>	<b>76,450,921.67</b>	<b>100.00</b>

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
北汽福田汽车股份有限公司	12,852,666.73	642,633.34	5	无明显减值迹象，按账龄分析法计提
北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	25,502,228.46	1,275,111.42	5	无明显减值迹象，按账龄分析法计提
东安黑豹股份有限公司	12,171,855.54	608,592.78	5	无明显减值迹象，按账龄分析法计提
安徽江淮汽车股份有限公司	11,040,132.71	552,006.64	5	无明显减值迹象，按账龄分析法计提

山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	9,652,600.23	482,630.01	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,018,663.72	250,933.19	5	无明显减值迹象,按账龄分析法计提
吉林白城市农业机械总公司	928,541.70	928,541.70	100	收回可能性较小
湖南洞口海鑫农机贸易有限公司	816,909.00	816,909.00	100	收回可能性较小
湖北南漳县农机公司	612,376.90	612,376.90	100	收回可能性较小
河南邓州市农机公司	611,043.40	611,043.40	100	收回可能性较小
江苏建湖县农业机械公司	402,771.70	402,771.70	100	收回可能性较小
河南省南阳市农业机械公司	371,015.20	371,015.20	100	收回可能性较小
其他 493 户	37,703,442.46	37,703,442.46	100	收回可能性较小
合计	<b>117,684,247.75</b>	<b>45,258,007.74</b>		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	90,678.68	0.22	90,678.68	-	-	-
3 年以上	41,355,421.68	99.78	41,355,421.68	60,726,903.78	100.00	60,726,903.78
合计	<b>41,446,100.36</b>	<b>100.00</b>	<b>41,446,100.36</b>	60,726,903.78	<b>100.00</b>	60,726,903.78

本公司将账龄较长预计难以收回的应收账款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
阜阳市颖东农机供应公司	货款	1,269,762.75	法院裁定	否
河北遵化市农机公司	货款	471,729.80	法院裁定	否
安徽安庆市农机公司	货款	465,478.43	法院裁定	否
湖北襄阳农机公司	货款	460,267.58	工商吊销	否
辽宁辽中农机汽车配件商店	货款	448,521.60	法院裁定	否
其他 135 户	货款	26,515,190.53	法院裁定等	否
合计		29,630,950.69		

(5) 年末应收账款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	非关联方	25,502,228.46	1 年以内	11.52
北汽福汽车股份有限公司	关联方	12,852,666.73	1 年以内	5.80
东安黑豹股份有限公司	非关联方	12,171,855.54	1 年以内	5.50
安徽江淮汽车股份有限公司	非关联方	11,040,132.71	1 年以内	4.98
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	非关联方	9,652,600.23	1 年以内	4.36
合计		<b>71,219,483.67</b>		<b>32.16</b>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北汽福田汽车股份有限公司	本公司股东，持股比例 2.32%	12,852,666.73	5.80
合计		<b>12,852,666.73</b>	<b>5.80</b>

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	26,149,965.50	54.73	1,814,996.55	20.68
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,711,162.28	7.77	3,711,162.28	42.29
其他不重大其他应收款	17,921,602.71	37.50	3,249,428.36	37.03
合计	<b>47,782,730.49</b>	<b>100.00</b>	<b>8,775,587.19</b>	<b>100.00</b>

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	10,157,465.50	25.96	507,873.28	9.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	173,892.63	0.44	173,892.63	3.37
其他不重大其他应收款	28,792,591.96	73.60	4,484,190.86	86.80
合计	<b>39,123,950.09</b>	<b>100.00</b>	<b>5,165,956.77</b>	<b>100.00</b>

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
晋入年	16,000,000.00	800,000.00	5	有股权质押，按账龄分析法计提
中国人民保险公司全椒支公司	10,149,965.50	1,014,996.55	10	按账龄分析法计提
合肥海关	242,034.90	242,034.90	100	收回可能较小
丹阳市滤清器厂	160,752.57	160,752.57	100	收回可能较小
浙江温州活塞厂	154,659.75	154,659.75	100	收回可能较小
江苏武进柴油机厂十五分厂	141,168.00	141,168.00	100	收回可能较小
其他 223 户	3,012,547.06	3,012,547.06	100	收回可能较小
合计	<b>29,861,127.78</b>	<b>5,526,158.83</b>		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末余额		坏账准备	年初余额		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-

1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	3,711,162.28	100.00	3,711,162.28	173,892.63	100.00	173,892.63
合计	<b>3,711,162.28</b>	<b>100.00</b>	<b>3,711,162.28</b>	<b>173,892.63</b>	<b>100.00</b>	<b>173,892.63</b>

本公司将账龄较长预计难以收回的其他应收款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(4) 年末其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
晋入年	非关联方	16,000,000.00	1 年以内	33.48
中国人民保险公司全椒支公司	非关联方	10,149,965.50	1 至 2 年	21.24
全椒县国土资源和房产管理局	非关联方	3,280,000.00	1 年以内	6.86
安徽电力全椒供电有限责任公司	非关联方	3,000,000.00	2 至 3 年	6.28
安徽汇泓汽车销售服务有限公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	4.19
合计		<b>34,429,965.50</b>		<b>72.05</b>

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	243,330,626.77	-	243,330,626.77	191,934,126.77	-	191,934,126.77
对合营公司投资	10,975,113.76	-	10,975,113.76	10,558,337.61	-	10,558,337.61
对联营公司投资	103,788,374.75	-	103,788,374.75	88,864,951.16	-	88,864,951.16
其他股权投资	29,680,000.00	6,440,000.00	23,240,000.00	29,680,000.00	-	29,680,000.00
合计	387,774,115.28	6,440,000.00	381,334,115.28	321,037,415.54	-	321,037,415.54

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
武汉全柴动力有限责任公司	成本法	8,250,000.00	8,250,000.00	6,750,000.00	15,000,000.00
安徽全柴集团全椒顺兴贸易有限公司	成本法	1,384,138.12	1,737,612.20	-	1,737,612.20
安徽天利动力股份有限公司	成本法	55,200,000.00	80,200,000.00	40,646,500.00	120,846,500.00
安徽天和机械有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	77,327,614.57	95,327,614.57
安徽全柴天成动力有限公司	成本法	1,315,800.00	10,418,900.00	-	10,418,900.00
安徽上柴动力有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-30,000,000.00	-
安徽天钰机械股份有限公司	成本法		43,327,614.57	-43,327,614.57	-
全椒县福联置业业有限公司	权益法核算	11,076,000.00	10,558,337.61	416,776.15	10,975,113.76
安徽万联环保科技有限公司	权益法核算	17,400,000.00	19,738,717.61	7,770,048.41	27,508,766.02
芜湖腾越房地产开发有限公司	权益法核算	18,000,000.00	19,126,233.55	-19,126,233.55	-



合肥飞龙置业有限公司	权益法核算	50,000,000.00	50,000,000.00	-315,585.08	49,684,414.92
安徽全柴锦天机械有限公司	权益法核算	27,068,000.00		26,595,193.81	26,595,193.81
安徽亚欧木业有限公司	成本法	19,680,000.00	19,680,000.00	-6,440,000.00	13,240,000.00
河北福田重机股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计		267,373,938.12	321,037,415.54	60,296,699.74	381,334,115.28

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
武汉全柴动力有限责任公司	100.00	100.00	一致			
安徽全柴集团全椒顺兴贸易有限公司	90.00	90.00	一致			
安徽天利动力股份有限公司	85.11	85.11	一致			
安徽天和机械有限公司	64.00	64.00	一致			
安徽全柴天成动力有限公司	51.00	51.00	一致			
全椒县福联置业有限公司	26.00	26.00	一致			
安徽万联环保科技股份有限公司	42.33	42.33	一致			1,059,013.86
芜湖腾越房地产开发有限公司	47.37	47.37	一致			1,800,000.00
合肥飞龙置业有限公司	40.49	40.49	一致			
安徽全柴锦天机械有限公司	49.00	49.00	一致			
安徽亚欧木业有限公司	13.70	13.70	一致	6,440,000.00	6,440,000.00	
河北福田重机股份有限公司	1.55	1.55	一致			
合计				6,440,000.00	6,440,000.00	2,859,013.86

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入：

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,735,066,456.65	1,051,330,834.35
其他业务收入	93,936,356.04	42,833,510.10
合计	<b>1,829,002,812.69</b>	<b>1,094,164,344.45</b>
主营业务成本	1,552,259,896.82	968,770,033.67
其他业务成本	88,248,940.13	31,641,620.28
合计	<b>1,640,508,836.95</b>	<b>1,000,411,653.95</b>

##### (2) 主营业务

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机类	1,625,037,221.05	1,458,703,830.07	969,046,659.29	892,891,090.48
建材类	110,029,235.60	93,556,066.75	82,284,175.06	75,878,943.19
合计	<b>1,735,066,456.65</b>	<b>1,552,259,896.82</b>	<b>1,051,330,834.35</b>	<b>968,770,033.67</b>

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北汽福田汽车股份有限公司	659,903,165.59	36.08
福田雷沃国际重工股份有限公司	219,706,831.36	12.01
安徽江淮汽车股份有限公司	205,752,230.13	11.25
北京汽车制造厂有限公司顺义汽车厂	103,053,683.76	5.63
滁州高科农业装备贸易有限公司	99,145,299.15	5.42
合计	<b>1,287,561,209.99</b>	<b>70.39</b>

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,131,213.60	5,536,179.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	924,805.95	2,912,880.93
委托贷款收益	389,345.41	37,794.65
合计	<b>2,445,364.96</b>	<b>8,486,855.09</b>

### (2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
全椒县福联置业有限公司	416,776.15	-451,247.18	福联公司利润增长
安徽万联环保科技股份有限公司	829,062.27	2,476,629.41	万联公司利润下降
合肥飞龙置业有限公司	-315,585.08	-	飞龙置业公司开发的房产尚未销售
安徽全柴锦天机械有限公司	-472,806.19	-	本年新增投资单位
芜湖腾越房地产开发有限公司	673,766.45	3,510,797.28	对腾越公司的股权已转让
合计	<b>1,131,213.60</b>	<b>5,536,179.51</b>	

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	47,037,004.19	22,077,494.16
加: 资产减值准备	19,857,534.56	9,295,153.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,705,393.68	33,129,688.62
无形资产摊销	591,038.66	598,664.55
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-2,204,132.51	-74,485.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-117,840.58	-40,715.28
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,639,731.28	-6,989,119.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,445,364.96	-8,486,855.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	18,638,418.74	-851,388.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	13,604.56	10,178.82
存货的减少(增加以“-”号填列)	-58,483,293.42	-35,739,407.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,917,099.78	-18,747,281.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	210,637,455.10	12,140,282.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	227,672,986.96	6,322,209.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	283,472,826.73	125,329,149.17
减: 现金的期初余额	125,329,149.17	284,376,325.45

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>158,143,677.56</b>	<b>-159,047,176.28</b>

## 十五、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,029,343.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	4,378,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,984,572.46	
企业取得联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-582,993.71	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,709,106.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	1,157,334.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,929,894.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	15,605,557.06	
所得税影响额	2,694,246.81	
少数股东权益影响额（税后）	567,917.70	
合计	<b>12,343,392.55</b>	

### 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.64	0.181	0.181
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28	0.138	0.138

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，或占合并财务报表2009年12月31日资产总额5%或占合并财务报表2009年度利润总额10%以上的主要项目列示如下：

项目	2009年12月31日/2009年度	2008年12月31日/2008年度	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
货币资金	350,662,256.64	170,826,596.80	179,835,659.84	105.27%	(1)
交易性金融资产	15,495,698.88	27,051,620.28	-11,555,921.40	-42.72%	(2)
应收票据	65,200,480.00	17,161,266.00	48,039,214.00	279.93%	(3)
预付款项	65,546,414.53	37,583,765.10	27,962,649.43	74.40%	(4)
存货	329,540,573.66	238,641,520.79	90,899,052.87	38.09%	(5)
其他流动资产	8,605,000.00	13,605,000.00	-5,000,000.00	-36.75%	(6)
在建工程	81,638,781.43	6,446,569.18	75,192,212.25	1166.39%	(7)
工程物资	28,846,535.72	-	28,846,535.72	-	(8)
递延所得税资产	17,288,875.84	35,604,354.84	-18,315,479.00	-51.44%	(9)
短期借款	37,076,185.30	3,000,000.00	34,076,185.30	1135.87%	(10)
应付票据	110,924,000.00	61,840,000.00	49,084,000.00	79.37%	(11)
应付账款	549,096,902.51	381,384,420.53	167,712,481.98	43.97%	(12)
预收款项	53,984,031.20	19,851,244.12	34,132,787.08	171.94%	(13)
应交税费	13,418,927.51	-6,129,818.67	19,548,746.18	318.91%	(14)
其他应付款	35,033,925.50	19,329,528.78	15,704,396.72	81.25%	(15)
未分配利润	143,075,118.05	96,406,336.27	46,668,781.78	48.41%	(16)
少数股东权益	90,987,150.76	62,244,539.64	28,742,611.12	46.18%	(17)
营业收入	2,115,650,300.44	1,273,719,063.80	841,931,236.64	66.10%	(18)
营业成本	1,893,780,865.83	1,160,629,666.26	733,151,199.57	63.17%	(19)
营业税金及附加	5,185,837.52	1,823,979.20	3,361,858.32	184.31%	(20)
销售费用	66,572,428.81	35,259,111.37	31,313,317.44	88.81%	(21)
资产减值损失	19,735,187.05	11,984,010.48	7,751,176.57	64.68%	(22)
投资收益(损失以“-”号填列)	4,800,535.10	9,679,569.33	-4,879,034.23	-50.41%	(23)
营业外收入	8,798,009.11	3,796,561.11	5,001,448.00	131.74%	(24)
所得税费用	26,875,622.84	2,208,106.70	24,667,516.14	1117.13%	(25)
合计	<b>6,137,819,644.23</b>	<b>3,683,947,011.91</b>	<b>2,453,872,632.32</b>		

#### 变动说明：

- (1) 增长原因主要系公司销售增加经营活动现金净额增加所致。
- (2) 下降原因系本期赎回黄山二号基金所致。
- (3) 增长原因主要系本年收到的尚未到期的银行承兑汇票增加所致。
- (4) 增长原因主要系安徽全柴天和机械有限公司预付设备款增加所致。
- (5) 增长原因主要系销量增加，存货相应增加所致。
- (6) 下降原因主要系本年安徽全柴天和机械有限公司收回委托贷款 5,000,000.00 元所致。
- (7) 增长原因主要系天和铸造项目和欧波管业二期项目投资增加所致；
- (8) 增长原因系天和铸造项目进口的专用设备。
- (9) 下降原因主要系本年度公司被认定为高新技术企业，所得税税率由 25%降为 15%而将递延所得税资产转为所得税费用所致。
- (10) 增长原因主要系子公司安徽全柴天和机械有限公司本年购买进口设备，增加外币借款所致。

- (11) 增长原因系本年较多采用应付票据结算所致。
- (12) 增长原因主要系本年采购量增加，应付账款相应增加。
- (13) 增长原因主要系已收取款项尚未发货确认销售所致。
- (14) 增长原因主要系销售增长增值税、所得税增加所致。
- (15) 增长原因主要系本年增加应付未付销售承包费、合肥飞龙置业有限公司往来款及应付上海柴油机股份有限公司股权转让款。
- (16) 增长原因主要系销售增长利润增长所致。
- (17) 增长原因主要系子公司天和公司少数股东增资所致。
- (18) 增长原因主要系本年柴油机销售量增加所致。
- (19) 增长原因主要系本年柴油机销售量增加所致。
- (20) 增长原因主要系公司销售收入增长相关税金增加所致。
- (21) 增长原因主要系本年销售额增长导致销售承包费、三包服务费及运输费用等销售费用相应增加所致。
- (22) 增长原因主要系本年对成本法核算的长期股权投资安徽亚欧木业有限公司计提减值准备所致。
- (23) 减少原因主要系本年公司从按权益法核算的投资取得的投资收益减少所致。
- (24) 增长原因主要系本年公司处置非流动资产利得、政府补助增加所致。
- (25) 增长原因主要系本年企业所得税税率变化，导致递延所得税资产减少、递延所得税费用大幅增长所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：谢力

安徽全柴动力股份有限公司

2010 年 3 月 24 日

附件一：

## **安徽全柴动力股份有限公司 董事会关于公司内部控制的自我评估报告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：促进公司法人治理结构健全完善，建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制；强化风险管理，提高公司经营活动的效率和效果，避免或降低管理风险，堵塞管理漏洞，保护公司各项业务活动的健康运行；全面评价并改善风险管理、内部控制和治理程序的效果；强化信息披露工作，提高披露信息质量，确保信息披露真实、准确、及时、完整；确保公司战略目标的实现；确保国家有关法律法规及公司内部控制制度的贯彻执行；促进企业实现发展战略，保证资产安全，保护投资者合法权益，为股东创造丰厚的回报。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等。

### 一、内部环境

公司上市以来，积极适应证券市场发展要求及公司规范运作实际，以实现股东利益最大化为目标，坚持在发展中规范，以规范促发展，建立起股东大会、董事会、监事会和经理层机构健全、职责清晰的法人治理结构，不断提升治理水平。1、股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等相关法规制度，进行召开股东大会的各项相关工作。股东大会审议的各项议案均予以与会股东一定的时间进行审议和表达意见，公司董事、监事、高级管理人员对股东的提问认真予以答

复，保证了中小股东的话语权。控股股东通过股东大会参与公司的重大决策，行使股东权力，履行股东义务。2、董事会：公司董事依照《公司法》、《公司章程》等法规和规章要求，积极出席董事会，认真履行程序，对公司发展战略、经营计划等重大事项的决策充分发表意见，提出建设性建议。同时，公司董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名四委员会，保障了董事会的科学决策。3、监事会：建立完善监事会监督体制和工作机制，推进有效监督。依据监事会职责，选聘熟悉法律法规、财务会计专业、工会工作的人员进入班子。监事会成员按照职责范围和各自工作的侧重点进行调查研究，及时沟通信息，定期对财务进行分析，提出建议。4、经理层：修订完善《总经理工作细则》，通过分层管理、分级负责，各级管理人员责权明确，执行到位。按照合理、公正、公平、高效的选聘机制任免经理层人员。通过经理层年终述职、民主评议等，对公司经理层的履职权实施有效的监督和制约。

公司设有财务部、人力资源部、物资管理部、质量管理部、投资管理部、技术中心、安全环保部、设备能源部、采购管理部、营销公司、审计部、法律事务部、保卫处等相关职能部门和生产分厂等，各部门按照独立运行、相互制衡的原则，通过相应的岗位职责，使各部门职能明确、权责明晰。

公司根据国家有关法律法规并结合自身特点，制定和实施了一系列人事管理内控制度，对组织机构的设置、竞争上岗、绩效考核及员工劳动合同的签订、解除、终止等均作了详尽的规范，使公司在机构设置上责权明确、管理科学；在人员配备上，精干高效、分工合理。公司还为员工提供多种形式的培训，提高了员工职业道德修养和业务水平，增强了公司员工的整体素质。

公司重视企业文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，创建公平正义的管理环境、严格扎实的工作作风，努力培育强大的精神凝聚力和文化向心力，促进公司和谐发展。另外，公司非常注重合法合规经营，设有法律事务部，经常举办法律法规培训，严格依法运作。

## 二、风险评估

公司根据战略目标，结合公司所属行业特点，建立、健全完善的风险评估体系，通过风险的识别、分析、评价等步骤对风险进行评估，进而对风险

进行系统管理，确定风险应对策略，以达到使风险对公司的影响降至最低或可以承受的范围。

公司已逐步建立和完善了风险防范机制，主要从四方面做好防范工作，一是建立信息渠道，掌握国内外市场情况，分析各种因素的变化，对可能发生的经营风险提前做好准备；二是做好投资项目的调研和分析论证，最大限度地保证投资项目的安全；三是加强风险防范意识，提高风险防范能力；四是逐步扩大公司资产规模，提高生产和盈利水平，增强抗风险能力。对于突发性风险主要是加强领导，针对情况采取应急措施。

### 三、控制活动

为了保证公司规范运作、健康发展，公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规的要求和公司实际工作的需要，建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《募集资金使用管理制度》、《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《关联交易管理制度》等重大规章制度，并得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。

### 四、信息与沟通

公司建立了 ERP 系统、OA 协同办公及内部局域网等现代化信息平台，确保公司各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递迅速、顺畅，沟通便捷、有效。同时，通过加强与行业协会、中介机构、业务往来单位、相关监督部门等的信息沟通和反馈以及市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

### 五、内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。



公司设审计部，配备了专职审计人员，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议、提出纠正、处理违规的意见。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2010 年 3 月 24 日经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

安徽全柴动力股份有限公司董事会

二〇一〇年三月二十四日

附件二：

## 安徽全柴动力股份有限公司 2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

企业社会责任是指企业作为社会成员，在创造利润、保护股东利益的同时，还应对公司员工、债权人、客户、供应商、社区等利益相关者、国家与社会的全面发展、环境保护、资源利用等承担相应的社会责任。本公司 2009 年度社会责任报告是根据《公司法》及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》等的相关规定，结合公司在履行社会责任方面的具体情况编制的。

### 一、股东和债权人权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，不断完善公司治理。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等法人治理方面的规范制度，建立起了较为完善的三会一层制衡机制。同时不断修订和完善，以进一步促进公司治理结构的完善和规范运作。

公司股东按其所持有的股份行使自己的权利，承担相应的义务，控股股东和实际控制人对公司和公司社会股东负有诚信义务，保证了公司所有股东，特别是中小股东享有平等的权益。公司股东大会的召集召开和表决程序规范，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司控股股东行为规范，严格依法行使股东的权利和义务，没有利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益，没有直接或间接干预公司的决策和生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面完全独立分开，做到了“五

独立”；公司董事会和监事会及内部机构独立运作；公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与关联方之间的关联交易遵循公开、公平、公正的原则，控股股东没有利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等方式损害公司和社会公众股东的合法权益。

公司按照有关法律法规和《公司章程》的规定，建立了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系工作制度》，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，热情接待股东来访和咨询，确保所有股东享有平等机会获得公司信息。

公司遵循回报股东的原则，制定相应合理的利润分配政策，积极的回报广大股东。公司自上市以来累计发放现金股利14034.80万元。公司在追求股东利益最大化的同时，也力图确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益，公司的各项重大经营决策过程，均充分考虑了债权人的合法权益。

## 二、职工权益保护

### 1、职工利益得到保障

公司根据《劳动法》的规定，与每位职工签订了《劳动合同》，从根本上保障了每位职工的合法权益。多年来，公司每月按时足额发放工资、奖金，从未出现过拖欠职工工资的情况。按照国家有关规定，公司为每位职工办理了社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险以及住房公积金，并按时足额缴纳。

### 2、注重职工安全保护

公司把“生命至高无上，安全责任为天”作为安全生产理念。根据《安全生产法》等相关法律法规制定了完备的职工安全生产条例，为职工配备了齐全的安全防护用品，同时定期组织职工进行安全知识培训。同时对于每个新进厂职工，都要进行入厂安全知识培训，做到每位职工持证安全上岗。为

保证职工身体健康，公司不定期组织职工进行身体健康检查，加强健康知识的宣传和普及，提高职工的自我保健意识。

### 3、注重职工培训，为职工成才创造机会

公司成立了专门的培训机构，建立了员工培训档案。坚持员工培训与生产需要相结合，通过聘请专家授课、技术人员讲解、组织技术比武等形式开展多层次、多主题的培训，并完善了培训计划的拟定、实施，重视培训成本投入的效果。建立了一套完备的培训制度和培训管理体系，使培训工作制度化、规范化。近几年公司加大了对职工培训方面的投入，为每位职工成才创造了机会。

### 4、切实保障员工在公司治理中享有充分的权利。

公司依据《公司法》和公司章程规定，建立了职工监事的选任制度，公司监事会的3名监事中有1名职工监事，由公司职工代表大会选举产生。

公司建立了职工代表大会制度，每次职代会召开之前，公司工会广泛征集职工代表的提案，由职代会提案委员会对提案进行分析整理，确定立案内容和件数，提交职代会审议。公司经营层高度重视职工代表提案，责成有关部门对职工代表提案进行研究，提出解决落实方案。

同时公司坚持在广大职工中深入开展合理化建议活动，对所提合理化建议取得显著经济效应或大幅提高工作效率的职工，给予奖励，极大地激发了职工参与公司管理的积极性。

### 三、保护客户权益

公司自成立以来，坚持可持续发展，不断提高服务质量和水平，最大限度的满足广大客户的需求。同时，公司加强客户投诉管理，妥善处理好与客户的关系，充分地保护了广大客户的自身利益。公司将客户视为长期战略合作伙伴关系，长期共存、精诚合作、相互信任、共同成长。在经营过程中，公司还注重保护供应商的利益，本着诚信经营、利益共享、互惠互利的

原则，使其能在与公司的合作中获得合理的利润，与公司在激烈的市场竞争中共同发展，达到双赢的局面。

#### 四、注重环保，实现可持续发展

环境保护是公司生存和发展的重要生命线之一。几年来，公司严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，深入实践科学发展观，以资源的循环利用和高效利用为核心，以减量化、再利用、资源化为原则，积极发展循环经济，积极推动节能减排，倡导全体员工节约每一度电、每一张纸、每一滴水。在实施新建、改建或扩建等技术改造项目中，都严格执行环境影响评价。在产品工艺设计时着重考虑清洁生产要求，从源头上减少生产中产生的污染物排放量。2008年，公司被评为“安徽省首届环境友好型企业”，参加了第三届中国国际建设环境友好型社会成果展览会，充分展示了公司在环境治理等方面的工作成效。

在环保产品开发方面，公司采用国际上先进的电控、VE泵高压共轨、电控单体泵、增压中冷等先进技术，成功开发了满足国III排放标准的4D22E、4D18E、4D25、4D18F、4D25F等国III系列车用柴油机。与同类机型国II阶段产品相比节能10%以上，功率提高30%左右。在国III产品的基础上，公司又启动了国IV开发项目，在保证动力性及整机性能的前提下，排放指标将进一步降低。

#### 五、公共关系和社会公益事业

公司主动接受并积极配合政府部门和监管机关的监督和检查，并加强与相关政府机关联系，热情做好相关政府部门的参观、考察等接待任务。公司努力发展自身经济的同时，公司主动履行社会责任，促进公司所在地区的发展。多年来公司积极组织及参与社区活动，与业界及不同社团保持良好沟通，广泛与社会群体保持紧密联系合作，多渠道主动收集地方政府和社区意见，实现企业与社会和谐互动。

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济和社会发展。

## 六、社会贡献

公司自成立以来一直是当地的纳税大户，积极为国家财政税收作贡献，有力促进公司所在地区的发展。公司诚信经营，依法纳税，2009年度本公司共缴纳各种税金5055万元。有力地支持了国家和地方财政，不仅让发展成果惠及全体员工，还努力回报社会，极大地彰显其社会责任。

2009年度公司在维护股东权益、保护职工利益、保护客户权益、注重环境保护等诸多方面承担起一定的社会责任，并取得一定成绩。2010年，公司将以高度的社会责任感服务股东，服务社会，在追求经济效益最大化、股东利益最大化的同时，在环境保护、资源利用、构建和谐社会、保护相关利益各方权益等方面继续做出应有的积极贡献。

安徽全柴动力股份有限公司董事会

二〇一〇年三月二十四日