

安徽全柴动力股份有限公司

600218

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	肖正海	因公出差	谢力

三、 华普天健会计事务所（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、 公司负责人谢力、主管会计工作负责人刘吉文及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或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 2012 年度归属于母公司所有者的净利润为 18,713,529.99 元，加年初未分配利润 207,699,679.60 元，提取法定盈余公积 293,907.03 元，2012 年度末可供投资者分配的利润为 226,119,302.56 元。

公司拟以 2012 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 0.5 元(含税)。本次分配利润支出总额为 14,170,000 元，剩余未分配利润 211,949,302.56 元结转至以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、 本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	25
第八节 公司治理	31
第九节 内部控制	35
第十节 财务报告	37
第十一节 备查文件目录	108

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽监管局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
全柴、公司、本公司	指	安徽全柴动力股份有限公司
全柴集团	指	安徽全柴集团有限公司
天利动力	指	安徽天利动力股份有限公司
天和机械	指	安徽全柴天和机械有限公司
国 II、国 III、国 IV	指	国家第二阶段机动车污染物排放标准、国家第三阶段机动车污染物排放标准、国家第四阶段机动车污染物排放标准

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险事项，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽全柴动力股份有限公司
公司的中文名称简称	全柴动力
公司的外文名称	ANHUI QUANCHAI ENGINE CO.,LTD
公司的外文名称缩写	QCEC
公司的法定代表人	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	徐明余
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	0550-5038369
传真	0550-5011156	0550-5011156
电子信箱	qcxumy@163.com	qcxumy@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省全椒县吴敬梓路 788 号
公司注册地址的邮政编码	239500
公司办公地址	安徽省全椒县吴敬梓路 788 号
公司办公地址的邮政编码	239500
公司网址	http://www.quanchai.com.cn
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	www.sse.com.cn
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
A 股	上海证券交易所	全柴动力	600218

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1998 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	华普天健会计事务所（北京）有限公司
	办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号 2105
	签字会计师姓名	占铁华
		郁向军
胡乃鹏		

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,712,056,155.54	2,493,492,819.16	8.77	2,655,127,509.34
归属于上市公司股东的净利润	18,713,529.99	25,439,505.53	-26.44	92,567,893.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,007,403.67	-1,166,385.58	-586.51	69,705,173.94
经营活动产生的现金流量净额	-7,413,476.05	-116,266,026.59	93.62	43,579,597.07
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,032,570,393.07	1,013,856,863.08	1.84	988,245,640.42
总资产	2,428,732,307.20	2,257,544,274.53	7.58	2,033,778,355.12

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.07	0.09	-22.22	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.09	-22.22	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.01	不适用	0.24
加权平均净资产收益率(%)	1.83	2.33	减少 0.50 个百分点	8.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.78	-0.20	不适用	6.62

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,087,317.27	6,342,675.18	748,842.28
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,521,920.02	4,328,166.67	3,949,250.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用	1,589,143.00	738,670.07	9,292,327.97

费			
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	1,562,972.42	1,940,704.71	-306,932.01
对外委托贷款取得的损益	241,895.52	91,206.50	448,621.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,982,011.57	9,558,948.14	1,382,091.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,912,386.10	9,051,969.60	11,819,408.40
少数股东权益影响额	-865,120.28	-501,152.83	-218,088.81
所得税影响额	-4,311,591.96	-4,945,296.93	-4,252,801.17
合计	26,720,933.66	26,605,891.11	22,862,719.67

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，受国外经济危机和国内经济下行的影响，汽车、工程机械等终端市场发展放缓，国内柴油机行业已连续两年负增长，行业竞争更加激烈。建材类的产品也因新开工项目的减少而有所下降。面对复杂的外部环境，公司在董事会的经营决策下，紧紧围绕年度经营目标，加强内部管理，加快产品开发，加大技术改造，积极拓展市场，公司产销实现了逆势增长，较好完成了年初的产销目标。报告期内，公司柴油机生产和销售总量分别为 43.42 万台和 43.12 万台，较去年相比分别增长 14.11% 和 13.86%。但由于市场竞争激烈，产品结构不尽合理，以及人力成本不断上涨等因素，公司主营业务效益出现了一定幅度的下滑，全年实现营业收入 271206 万元，比上年增长 8.77%；净利润（归属于母公司股东的净利润）1871 万元，比上年下降 26.44%。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,712,056,155.54	2,493,492,819.16	8.77
营业成本	2,501,796,933.34	2,278,435,763.71	9.80
销售费用	82,539,018.05	96,776,919.19	-14.71
管理费用	129,586,082.56	110,563,395.96	17.21
财务费用	-5,468,949.56	-6,867,571.73	20.37
经营活动产生的现金流量净额	-7,413,476.05	-116,266,026.59	94.34
投资活动产生的现金流量净额	-64,790,084.14	-116,170,812.42	43.51
筹资活动产生的现金流量净额	29,752,324.63	37,098,205.00	-19.80

2、 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例
营业收入	2,712,056,155.54	2,493,492,819.16	218,563,336.38	8.77%

变动原因说明：主要是本期销量增长，销售收入及成本同步增长所致。

（2）主要销售客户的情况

报告期内，公司向前五名客户销售的金额占公司销售总额的比例为 53.10%。

3、成本

(1) 主要供应商情况

报告期内，公司向前五名零部件供应商采购的金额占公司采购总额的比例为16.64%。

4、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-6,578,124.90	-116,266,026.59	94.34
投资活动产生的现金流量净额	-65,625,435.29	-116,170,812.42	43.51
筹资活动产生的现金流量净额	29,752,324.63	37,098,205.00	-19.80

增减原因：

- 1) 经营活动产生的现金流量净额增加，主要是本期以现金方式支付的货款减少以及支付的各项税费也有所减少；
- 2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本期以现金方式支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产较上年同期减少，以及本期处置投资收回资金影响；
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于本期银行借款利息增加影响，及归还借款增加。

5、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例	说明
营业收入	2,712,056,155.54	2,493,492,819.16	218,563,336.38	8.77%	(1)
营业支出	2,501,796,933.34	2,278,435,763.71	223,361,169.63	9.80%	(2)
销售费用	82,539,018.05	96,776,919.19	-14,237,901.14	-14.71%	(3)
管理费用	129,586,082.56	110,563,395.96	19,022,686.60	17.21%	(4)
财务费用	-5,468,949.56	-6,867,571.73	1,398,622.17	20.37%	(5)
资产减值损失	6,942,163.94	11,871,524.57	-4,929,360.63	-41.52%	(6)
投资收益	11,205,547.72	9,978,447.83	1,227,099.89	12.30%	(7)
营业外收入	15,958,765.12	20,585,966.16	-4,627,201.04	-22.48%	(8)
所得税费用	-357,262.89	6,624,212.58	-6,981,475.47	-105.39%	(9)

变动原因说明：

- (1) 增长原因主要是本期销量增长，销售收入及成本同步增长所致；
- (2) 增长原因主要是本期销量增长，销售收入及成本同步增长所致；
- (3) 主要是由市场服务费下降所致；
- (4) 增长原因主要是本期技术开发费用增长所致；
- (5) 增长原因主要是本期增加银行借款支付的利息费用增加所致；
- (6) 下降原因主要系本年度应收账款余额较上年增长额下降以及上年度计提长期股权投资减值准备所致；
- (7) 增长原因主要是本期处置万联环保股权取得投资收益影响；

(8) 下降原因主要是本期处置无法支付的应付账款及处置非流动资产收益较上期减少影响;

(9) 下降原因主要系本年度应纳税所得额减少所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内燃机类	2,450,804,337.09	2,269,596,677.81	7.39	12.62	13.90	减少 1.05 个百分点
建材类	102,329,605.27	88,519,934.47	13.50	-9.71	-12.32	增加 2.57 个百分点
商业类	134,903,293.09	133,839,789.98	0.79	-9.12	-7.80	减少 1.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
柴油机	2,450,804,337.09	2,269,596,677.81	7.39	12.62	13.90	减少 1.05 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	2,659,632,375.31	10.95
境外	28,404,860.14	-30.41

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	说明
货币资金	78,798,136.58	3.24	121,016,854.11	5.36	-34.89	(1)
应收票据	243,205,253.84	10.01	154,998,545.25	6.87	56.91	(2)
应收账款	404,543,312.95	16.66	355,840,082.53	15.76	13.69	(3)
预付款项	43,091,047.83	1.77	67,629,594.61	3.00	-36.28	(4)
其他应收款	51,320,502.73	2.11	34,988,445.91	1.55	46.68	(5)
其他流动资产	41,085,553.26	1.69	29,926,946.25	1.33	37.29	(6)

产						
固定资产	851,266,207.20	35.05	796,731,980.03	35.29	6.84	(7)
在建工程	96,716,404.23	3.98	49,736,264.68	2.20	94.46	(8)
无形资产	54,194,460.29	2.23	40,235,694.19	1.78	34.69	(9)
长期待摊费用	2,002,798.53	0.08	389,596.20	0.02	414.07	(10)
短期借款	95,885,865.84	3.95	62,800,000.00	2.78	52.68	(11)
应付票据	128,944,000.00	5.31	189,170,000.00	8.38	-31.84	(12)
应交税费	6,300,474.87	0.26	-20,611,078.15	-0.91	130.57	(13)
应付利息	290,256.45	0.01	178,662.11	0.01	62.46	(14)
其他应付款	23,406,337.31	0.96	16,486,736.36	0.73	41.97	(15)
长期借款	87,000,000.00	3.58	80,000,000.00	3.54	8.75	(16)
其他非流动负债	22,922,013.31	0.94	5,958,333.33	0.26	284.71	(17)
预计负债	6,800.00		1,874,583.00	0.08	-99.64	(18)

资产负债情况变动原因说明

- (1) 下降原因主要系消失模等基建项目投入所致；
- (2) 增长原因主要系客户采用银行承兑票据结算货款增多所致；
- (3) 增长原因主要系销售增加形成的应收帐款未及时收回；
- (4) 减少原因主要系预付设备款减少所致；
- (5) 增长原因主要系应收股权转让款增加所致；
- (6) 增长原因主要系待抵扣进项税增加所致；
- (7) 增长原因主要系本期工程机械发动机生产线完工转入固定资产；
- (8) 增长原因主要系消失模等项目投资增加所致；
- (9) 增长原因主要系购买的土地使用权增加所致；
- (10) 增长原因主要系天利公司绿化费增加及本部厂房改造装修费用影响；
- (11) 增长原因主要系补充周转流动资金所致；
- (12) 下降原因系年末出具票据结算货款减少所致；
- (13) 增长原因主要是上期末增值税进项税额留抵较多所致；
- (14) 增长原因主要是本期银行借款增加，导致期末应付的利息费用增加；
- (15) 增长原因主要系应付承包费和往来款增加所致；
- (16) 增长原因主要系本期项目贷款增加所致；
- (17) 增长原因主要系本期收到与资产相关的政府补助款增加所致；
- (18) 下降原因主要系年末未结算的三包服务费减少所致。

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势：全柴是 2010 年国家火炬计划重点高新技术企业，连续多年入选中国机械工业 500 强企业。目前，全柴已成为国内最大的中小功率柴油机研发与制造基地之一，并获得“安徽省著名商标”、“中国驰名商标”、“汽车柴油机十大品牌”等荣誉称号，在国内内燃机行业享有较高的声誉。

2、市场优势：2012年，全柴柴油机产销量跃进行业第二位，市场份额不断扩大。全柴形成了以车用、农业装备用、工程机械用、发电机组用为主的动力配套体系，具备国III、国IV产品的研发与批量生产能力，通过了欧盟CE和美国EPA认证，系列产品功率覆盖8—280KW，与北汽福田汽车股份有限公司等国内多家知名企业建立了战略合作关系。产品还远销东南亚、欧洲、非洲及其他地区。

3、技术优势：公司技术中心被认定为安徽省技术中心。通过不断的技术创新与对外技术合作，与国外技术公司联合开发的4D22E、4B系列柴油机是国内首批排放指标达到国III、国IV标准的小缸径轻型车用柴油机，获得“安徽省科技进步二等奖”、“国家重点新产品”等荣誉。国III、国IV产品的成功开发，使全柴成为国内产品技术路线最广、产品系列最全的柴油机企业，走在了中小功率柴油机行业发展前列。公司也被认定为第一批安徽省示范型国际科技合作基地。

4、质量优势：公司先后通过了ISO9001:2008和ISO/TS16949:2009等质量体系认证。通过质量管理体系的建立，公司严格保证了柴油机产品的质量，获得了“国家质量免检产品”等称号。公司把质量提升放在全柴各项管理工作首位，全面实施质量领先战略。2012年，全柴引进了柴油机AUDIT质量评审体系，站在用户立场上，以用户的眼光和要求对产品质量进行检查和评审，不断提升柴油机整体质量水平。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、主要子公司、参股公司分析

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	183,000,000.00	393,809,287.35	206,388,237.63	12,460,312.78
2、安徽全柴天和机械有限公司	汽车、工程机械、工装模夹具设计、铸造、制造、销售	250,000,000.00	427,269,228.94	241,516,319.36	-4,071,748.39
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	15,000,000.00	68,256,306.08	20,832,881.23	480,984.73
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	20,911,651.00	7,565,943.44	3,355,342.55
5、安徽全柴天成动力有限公司	内燃机制造销售	20,000,000.00	51,248,870.51	18,242,921.51	-1,813,951.58
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	160,000,000.00	235,807,142.66	11,564,125.02	-16,858,372.98
2、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	99,118,551.05	39,891,164.00	-1,388,450.66
3、福田重型机械股份有限公司	专用车、汽车零部件、工程机械的技术开发、技术转让、技术咨询等	644,000,000.00	488,197,696.94	488,197,696.94	65,564.19
4、安徽威孚天时机机械有限公司	机械式高压油泵,电控 VE 泵,增压器,发动机动力控制系统,尾气处理系统,液压系统等发动机零部件。	10,000,000.00	27,047,485.48	6,040,873.16	-3,233,835.74

4、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
天利六缸机项目	80,000,000.00		8,474,811.11	60,618,569.39	
消失模项目	448,200,000.00	30%	83,376,273.55	109,919,403.64	
天和铸造项目	320,000,000.00	98%	39,174,425.40	308,137,019.02	

工程机械发动机生产线	83,300,000.00	完成	67,086,069.45	71,968,085.50	
黄石 4S 店项目	11,000,000.00		2,063,680.98	4,533,687.29	
机体加工生产线改造	5,692,307.90	完成	5,692,307.90	5,692,307.90	
合计	948,192,307.90	/	205,867,568.39	560,869,072.74	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，柴油机行业面临的外部宏观环境和行业竞争环境与 2012 年相比可能不会发生太大变化。国内汽车、工程机械行业的发展可能与上年持平或略有增长，随着国家进一步加大农机补贴，农业装备行业将延续上年发展的良好势头，柴油机行业的发展也将更加理性，更加真实地反映市场供需关系。同时，由于产能过剩、成本价格等因素，导致市场竞争进一步加剧，柴油机产品向中高端的升级步伐在加快。

(二) 公司发展战略

全柴将继续发挥中小功率柴油机的品牌、市场、技术和质量优势，积极研发适用于中型车、微型车和非道路领域的柴油机，通过技术创新和技术改造，扩大市场份额，同时加快柴油机核心零部件等相关产业发展。

(三) 经营计划

2013 年，公司将进一步加快技术创新，积极调整产品结构，提高产品质量，扩大市场份额，提升管理能力，控制营业成本。全年计划销售多缸柴油机 48.4 万台，实现营业收入 34.96 亿元。

(四) 可能面对的风险

市场风险：随着柴油机行业市场竞争的日益激烈，导致行业产能严重过剩，行业利润率逐渐下降，公司的盈利能力面临着较大压力。

应对措施：加大产品开发力度，加快产品结构调整。一方面利用公司在中小功率柴油机细分市场的领先优势稳固市场份额，另一方面，产品研发逐渐向毛利率高

的中高端柴油机方向调整。

政策风险：宏观经济环境复杂多变，经济增速下滑，加上国家相关鼓励产业政策的取消，公司产品的市场需求将会受到一定的影响。

应对措施：密切关注国家宏观经济调控政策和市场发展动态。加强企业自身内部管理，通过技术创新、管理创新，不断提升企业的生产和经营能力，加快国内外市场开拓，积极寻找新的业绩增长点，减少对政策的依赖性。

人才风险：随着公司规模的不不断扩大，以及对企业整体管理水平的要求越来越高，公司需要更多、更高水平的管理、技术、营销、财务等方面的专业人才。

应对措施：通过多种渠道加快各类人才引进，加强人才培养。一是通过企业自身培养；二是与国内外知名的内燃机研究所、科研机构和知名大学的长期技术合作来培养人才；三是通过与高校合作办学，定向培养企业所需的专业技术人才。

技术风险：随着产品技术的不断升级，特别是国III、国IV排放标准的实施与产品大批量市场推广，对柴油发动机核心技术的掌握和控制关系着企业下一步的发展。

应对措施：紧紧围绕多缸柴油机产业，准确把握柴油机行业未来技术发展趋势，加大技术储备，提升企业参与市场竞争的技术优势。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司现金分红政策：公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司根据实际经营情况和现金流状况，可以采取现金、送股和转增股本等分配方式，可以进行中期现金分红。非因特别事由（如公司进行重大资产重组等），公司不进行除年度和中期分配以外其他期间的利润分配。最近三年以现金

方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、公司现金分红实施情况：经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，公司 2012 年度归属于母公司所有者的净利润为 18,713,529.99 元，加年初未分配利润 207,699,679.60 元，提取法定盈余公积 293,907.03 元，2012 年度末可供投资者分配的利润为 226,119,302.56 元。公司拟以 2012 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 0.5 元(含税)。本次分配利润支出总额为 14,170,000 元，剩余未分配利润 211,949,302.56 元结转至以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年				14,170,000.00	18,713,529.99	75.72
2011 年				0	25,439,505.53	0
2010 年				0	92,567,893.61	0

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上刊登的《安徽全柴动力股份有限公司 2012 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2011年4月26日,江苏熔盛重工有限公司与安徽省全椒县人民政府签署《产权交易合同》,约定由江苏熔盛重工有限公司收购全椒县人民政府持有的本公司控股股东安徽全柴集团有限公司的100%股权。2012年12月1日,本公司发布公告(公告编号:临2012-020):经向江苏熔盛重工有限公司询问,江苏熔盛重工有限公司已于近日收回存放于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的全柴动力要约收购保证金。	详见本公司2012年12月1日在上海证券交易所网站、上海证券报刊登的相关公告。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

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		178,464,729.97	7.13			
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		57,868,219.09	40.30			
安徽威孚天时机机械有限公司	联营公司	购买商品	采购配件	参照市场价格确定		38,653,374.30	1.54			
北汽福田汽车股份有限公司	参股股东	购买商品	汽车配件	参照市场价格确定		127,909,126.65	100.00			
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		636,715,482.44	23.48			
合计						1,039,610,932.45				

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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	华普天健会计事务所(北京)有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计事务所(北京)有限公司	20

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
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	283,400,000	100.00						283,400,000	100.00
1、人民币普通股	283,400,000	100.00						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						283,400,000	100.00

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		31,239		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		32, 375	
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		无	
北汽福田汽车股份有限公司	国有法人	2.32	6,575,700	0		无	
兴业国际信托有限公司—重庆中行新股申购资金信托项目<2 期>	境内非国有法人	1.97	5,585,490	5,585,490		未知	
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	1.24	3,500,141	0		未知	
东方汇理银行	境内非国有法人	0.89	2,513,711	-327,200		未知	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.40	1,133,494	1,133,494		未知	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.31	888,286	888,286		未知	
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目<6 期>	境内非国有法人	0.28	802,599	802,599		未知	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.26	739,990	13,800		未知	
李浩淼	境内自然人	0.26	724,600	724,600		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
兴业国际信托有限公司—重庆中行新股申购资金信托项目<2 期>	5,585,490	人民币普通股	5,585,490
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	3,500,141	人民币普通股	3,500,141
东方汇理银行	2,513,711	人民币普通股	2,513,711
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,133,494	人民币普通股	1,133,494
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	888,286	人民币普通股	888,286
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目<6 期>	802,599	人民币普通股	802,599
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	739,990	人民币普通股	739,990
李浩淼	724,600	人民币普通股	724,600
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；未知其他无限售条件股东之间关联关系。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	15278051-X
注册资本	15,800
主要经营业务	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。
经营成果	全柴集团 2012 年未经审计的营业收入为 268027.6 万元，净利润为 3692 万元。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，全柴集团未经审计的总资产为 342809.9 万元，净资产为 190554.6 万元
现金流和未来发展策略	2012 年全柴集团实现的未经审计的经营活动现金净额为-1177.5 万元。“十二五”期间，全柴集团将进一步深化产业结构调整，优

	化企业资源配置，创新发展自主品牌，实现企业多元化发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内安徽全柴集团有限公司持有国元证券股份有限公司 2.99% 的股权；持有北汽福田汽车股份有限公司 0.06% 的股权。

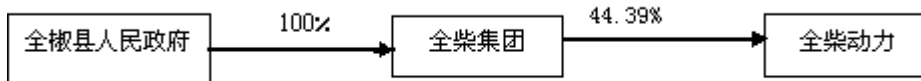
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	全椒县人民政府
主要经营业务	履行出资人职责

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
肖正海	董事	男	64	2011年4月29日	2014年4月28日	11,407	11,407	0			
谢力	董事长	男	50	2011年4月29日	2014年4月28日	11,407	11,407	0		38.33	
彭法峻	副董事长	男	60	2011年4月29日	2014年4月28日	6,844	6,844	0		29.73	
潘忠德	董事、总经理	男	50	2011年4月29日	2014年4月28日					34.14	
余东华	董事	男	51	2011年4月29日	2014年4月28日						
张西重	董事	男	59	2011年4月29日	2014年4月28日						
马国友	董事	男	46	2011年4月29日	2014年4月28日						
高元恩	独立董事	男	72	2011年4月29日	2014年4月28日					4	
孙伯淮	独立董事	男	59	2011年4月29日	2014年4月28日					4	
王玉春	独立董事	男	56	2011年4月29日	2014年4月28日					4	
刘有鹏	独立董事	男	58	2011年4月29日	2014年4月28日					4	
夏守武	监事会主席	男	57	2011年4月29日	2014年4月28日					19.17	

李定如	监事	男	57	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日						
黄长文	监事	男	46	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					8.07	
徐明余	副 总 经 理 、 董 事 会 秘 书	男	45	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					27.11	
何金勇	副 总 经 理	男	46	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					28.16	
汤金伟	副 总 经 理	男	51	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					26.85	
顾忠长	副 总 经 理	男	46	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					30.26	
汪志义	副 总 经 理	男	48	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					30.38	
汪国才	副 总 经 理	男	46	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					26.86	
黄宜军	副 总 经 理	男	47	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					26.58	
刘吉文	副 总 经 理 、 财 务 负 责 人	男	39	2011年 4月29 日	2014年 4月28 日					26.56	
合计	/	/	/	/	/	29,658	29,658		/	368.2	

董事、监事和高级管理人员最近 5 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、国元证券股份有限公司董事；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。

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，兼任北京福田产业控股集团股份有限公司董事；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，安徽全柴天和机械有限公司副总；曾任本公司董事会秘书。

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：现任中国机械工业联合会副会长、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。兼中国泛长三角研究院（上海）副秘书长、合肥美菱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。

夏守武：现任安徽全柴集团有限公司董事，本公司监事会主席。历任公司人力资源部副部长、经理。

李定如：现任全柴集团公司党委委员、工会主席，本公司监事。

黄长文：现任安徽全柴集团有限公司副总经理，本公司公司办公室主任、职工监事。历任本公司技术中心办公室主任兼规划部经理、产品管理部部长、副主任。

徐明余：现任公司副总经理、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：现任本公司副总经理，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、总经理助理。

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

黄宜军：现任本公司副总经理、生产制造部经理。历任安徽全柴集团公司投资规划部副经理、本公司进出口公司经理、生产制造部副经理、经理。

刘吉文：现任本公司副总经理、财务负责人。曾任本公司副总会计师。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
肖正海	安徽全柴集团有限公司	董事长、总经理、党委书记		
张西重	安徽全柴集团有限公司	董事、副总经理、党委委员		
马国友	安徽全柴集团有限公司	副总经理		
汪国才	安徽全柴集团有限公司	董事		
夏守武	安徽全柴集团有限公司	董事		
李定如	安徽全柴集团有限公司	党委委员、工会主席		
余东华	北汽福田汽车股份有限公司	副总经理		

(二) 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第七节“一(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	董事会薪酬委员会提出议案，经董事会审议会后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	经股东大会批准的《董事、监事、高管人员年薪制考核实施方

人员报酬确定依据	案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	2012 年度支付的报酬如下：公司内部董事和高级管理人员的年薪由基本年薪和效益年薪组成；独立董事和监事领取津贴；外部董事不领取报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	368.20 万元（税前）

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,118
主要子公司在职员工的数量	662
在职员工的数量合计	2,780
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	684
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,700
销售人员	242
技术人员	440
财务人员	40
行政人员	158
其他人员	200
合计	2,780
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科以上学历	895
高中及中专学历	853

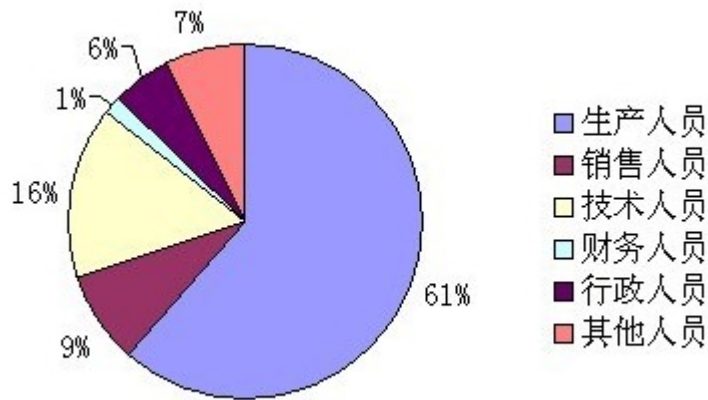
(二) 薪酬政策

公司员工薪酬实行岗位绩效工资制为主、生产旺季产量和效益激励工资为辅的员工薪酬制度，生产一线员工实行计件工资。公司本着公平、竞争、激励和合法的原则，对员工薪酬进行动态管理，充分调动员工的工作积极性和责任心。

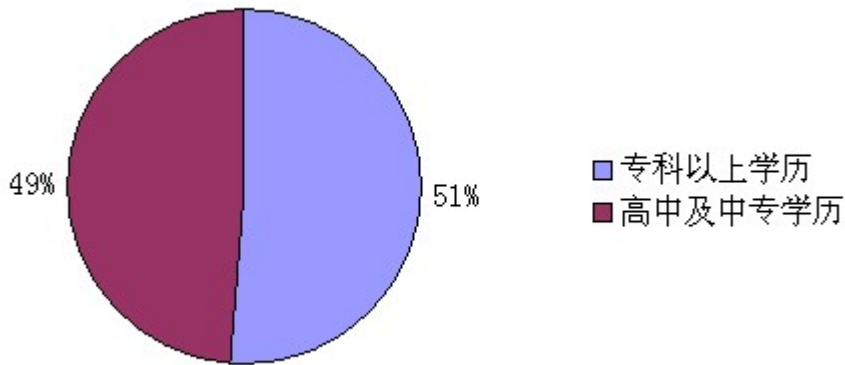
(三) 培训计划

公司结合自身的发展战略和质量方针、目标，通过内部授课、外出学习等多种形式对公司员工进行各类相关知识和专业技能的培训，突出高技能、高技术人才培养及专业技术力量储备培训，为公司提供具有竞争力的人力资源。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包支付的报酬总额	53.15 万元
-------------	----------

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规及通知等文件的要求，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构，权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理机构，通过对公司法人治理制度的制度与完善，提高了公司治理水平。同时加强信息披露工作，做好投资者关系管理，切实维护广大投资者的利益。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定和《公司章程》及《股东大会议事规则》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。公司第一大股东行为规范，依法行使出资人权利。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、关于董事和董事会：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，保证了董事会决策的科学性和公正性，公司董事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。

3、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，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。本着为股东负责的态度，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。

4、关于高级管理人员：公司经理及其他高级管理人员职责清晰并切实履行职责。

5、关于信息披露：公司依照《上海证券交易所股票上市规则》和《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，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

6、关于制度建设：报告期内，为进一步完善公司治理结构，公司修订了《公司章程》。

公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

（二）内幕信息知情人登记制度的建立和执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，2010年8月26日，公司四届十七次董事会会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》（详见公司于2010年8月28日刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上的公告）。在内幕信息控制和保密工作中，公司坚持预防为主原则，审慎处理各类保密事项，缩小知悉范围，加强流程控制。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息进行内幕交易情况，维护了信息披露的公平原则。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 20 日	详见决议公告	详见决议公告	http://www.sse.com.cn	2012 年 4 月 21 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 9 月 16 日	详见决议公告	详见决议公告	http://www.sse.com.cn	2012 年 9 月 18 日

各届次股东大会会议议案名称和议案情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站上发布的股东大会会议材料和决议公告。

三、 董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
肖正海	否	5	5	4	0	0	否	2
谢力	否	5	5	4	0	0	否	2
彭法峻	否	5	5	4	0	0	否	2
潘忠德	否	5	5	4	0	0	否	2

余东华	否	5	5	4	0	0	否	2
张西重	否	5	5	4	0	0	否	2
马国友	否	5	5	4	0	0	否	2
高元恩	是	5	5	4	0	0	否	2
孙伯淮	是	5	5	4	0	0	否	2
王玉春	是	5	5	4	0	0	否	2
刘有鹏	是	5	5	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
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

(二) 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提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会依照相关工作制度的要求，认真负责，恪尽职守，公正透明的履行各自的职责。报告期内，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 2012 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；董事会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、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。高管年薪由基本年薪和效益年薪组成，基本年薪每月按比例发放，效益年薪根据考评结果发放。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规要求，不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构，建立了行之有效的内部控制体系，能够保证公司资产安全、规范运作。报告期内，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

2、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。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。

3、内部控制建设情况

根据国家财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引（企业内部控制《应用指引》、《评价指引》、《审计指引》），以及中国证监会公告[2011]41号、安徽监管局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》等相关要求，结合公司发展状况，制定了内部控制规范实施工作方案。公司于2012年3月27日召开第五届董事会第六次会议审议通过了《安徽全柴动力股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并报送安徽监管局，同时内部控制规范实施工作方案全文在上海证券交易所网站公开披露。2012年4月份按照方案要求启动了内部控制规范实施工作。

公司成立了内部控制规范实施工作领导小组。公司董事长谢力为组长，是内部控制规范实施工作的第一责任人。公司总经理潘忠德为领导小组副组长，是内部控制规范实施工作负责人。公司副总经理兼财务总监刘吉文、副总经理兼董事会秘书徐明余为副组长，负责内部控制规范实施工作的实施和协调。领导小组成员还包括公司其他副总经理、副总会计师、副总工程师、各子公司负责人、公司办公室负责

人、公司审计部负责人。领导小组下设内部控制规范实施工作办公室。为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化，公司聘请了专业咨询机构指导和协助公司开展内控建设工作。

在内控建设实施过程中，考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个方面，通过访谈、穿行性测试等方法对公司内部控制关键业务流程进行梳理，基于业务出发，描绘控制流程图，编制关键控制矩阵，发现控制缺陷，提出改进建议，与管理层和流程负责人沟通、落实。最后，经过缺陷整改、多方讨论、审核、验收，制定具体的内部控制管理手册。

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。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。

本公司已聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司对本年度的内部控制情况进行审计，经过审计认为公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

截止报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司将持续开展内控体系建设工作，不断根据外部环境和企业管理的变化，及时调整风险管理和应对措施，保证内控体系长期有效运行。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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，公司已制订了《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。

报告期内，本公司未发生年报信息披露重大差错情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师占铁华、郁向军、胡乃鹏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

会审字[2013]0503 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”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是全柴动力管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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,全柴动力财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了全柴动力2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司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: 占铁华

中国注册会计师: 郁向军

中国注册会计师: 胡乃鹏

二〇一三年三月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 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
流动资产:			
货币资金	五、1	78,798,136.58	121,016,854.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	243,205,253.84	154,998,545.25
应收账款	五、3	404,543,312.95	355,840,082.53
预付款项	五、4	43,091,047.83	67,629,594.61
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	五、5	51,320,502.73	34,988,445.91
买入返售金融资产			
存货	五、6	458,474,507.73	479,138,918.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	41,085,553.26	29,926,946.25
流动资产合计		1,320,518,314.92	1,243,539,387.56
非流动资产:			
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	五、8	58,737,452.42	78,499,436.81
投资性房地产	五、9	31,409,582.28	32,757,399.12
固定资产	五、10	851,266,207.20	796,731,980.03
在建工程	五、11	96,716,404.23	49,736,264.68
工程物资	五、12		243,189.52
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	54,194,460.29	40,235,694.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	2,002,798.53	389,596.20
递延所得税资产	五、15	13,887,087.33	11,831,899.44
其他非流动资产	五、16		3,579,426.98
非流动资产合计		1,108,213,992.28	1,014,004,886.97
资产总计		2,428,732,307.20	2,257,544,274.53

法定代表人: 谢力 主管会计工作负责人: 刘吉文 会计机构负责人: 刘吉文

合并资产负债表（续）

2012 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
流动负债:			
短期借款	五、18	95,885,865.84	62,800,000.00
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	五、19	128,944,000.00	189,170,000.00
应付账款	五、20	887,237,394.32	763,498,512.93
预收款项	五、21	16,148,714.44	12,528,753.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、22	33,123,688.20	38,380,045.11
应交税费	五、23	6,300,474.87	-20,611,078.15
应付利息		290,256.45	178,662.11
应付股利			
其他应付款	五、24	23,406,337.31	16,486,736.36
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	五、25	15,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,206,336,731.43	1,062,431,631.97
非流动负债:			
长期借款	五、26	87,000,000.00	80,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、27	6,800.00	1,874,583.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、28	22,922,013.31	5,958,333.33
非流动负债合计		109,928,813.31	87,832,916.33
负债合计		1,316,265,544.74	1,150,264,548.30
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	五、29	283,400,000.00	283,400,000.00
资本公积	五、30	457,780,899.37	457,780,899.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、31	65,270,191.14	64,976,284.11
一般风险准备			
未分配利润	五、32	226,119,302.56	207,699,679.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,032,570,393.07	1,013,856,863.08
少数股东权益		79,896,369.39	93,422,863.15
所有者权益合计		1,112,466,762.46	1,107,279,726.23
负债和所有者权益总计		2,428,732,307.20	2,257,544,274.53

法定代表人：谢力 主管会计工作负责人：刘吉文 会计机构负责人：刘吉文

母公司资产负债表

2012 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
流动资产:			
货币资金		40,271,882.74	63,600,619.60
交易性金融资产			
应收票据		171,333,233.84	123,283,545.25
应收账款	十三、1	347,027,279.86	296,368,000.61
预付款项		43,457,338.37	43,871,284.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	37,173,449.72	25,090,049.31
存货		271,594,170.05	277,653,535.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,776,213.74	18,468,736.36
流动资产合计		927,633,568.32	848,335,771.26
非流动资产:			
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	十三、3	441,649,179.19	471,830,063.58
投资性房地产		41,315,488.83	43,264,898.07
固定资产		425,604,995.13	302,347,470.24
在建工程		47,226,044.11	32,470,836.52
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		36,884,726.53	14,575,590.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		729,681.54	
递延所得税资产		11,853,017.86	9,333,299.76
其他非流动资产			3,579,426.98
非流动资产合计		1,005,263,133.19	877,401,585.86
资产总计		1,932,896,701.51	1,725,737,357.12

法定代表人: 谢力

主管会计工作负责人: 刘吉文

会计机构负责人: 刘吉文

母公司资产负债表（续）

2012 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
流动负债:			
短期借款		95,885,865.84	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		79,300,000.00	108,020,000.00
应付账款		651,066,922.34	514,375,850.93
预收款项		9,672,043.53	6,475,427.73
应付职工薪酬		23,606,025.31	29,586,380.39
应交税费		4,900,803.47	2,098,847.83
应付利息		271,784.23	80,178.78
应付股利			
其他应付款		12,683,403.84	7,993,568.82
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		877,386,848.56	708,630,254.48
非流动负债:			
长期借款		18,000,000.00	
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			
其他非流动负债		17,463,680.02	
非流动负债合计		35,463,680.02	
负债合计		912,850,528.58	708,630,254.48
所有者权益（或股东权益）:			
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		65,270,191.14	64,976,284.11
一般风险准备			
未分配利润		215,239,862.44	212,594,699.18
所有者权益（或股东权益） 合计		1,020,046,172.93	1,017,107,102.64
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,932,896,701.51	1,725,737,357.12

法定代表人：谢力 主管会计工作负责人：刘吉文 会计机构负责人：刘吉文

合并利润表

2012 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		2,712,056,155.54	2,493,492,819.16
其中: 营业收入	五、33	2,712,056,155.54	2,493,492,819.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,719,762,628.95	2,493,615,364.30
其中: 营业成本	五、33	2,501,796,933.34	2,278,435,763.71
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	五、34	4,367,380.62	2,835,332.60
销售费用	五、35	82,539,018.05	96,776,919.19
管理费用	五、36	129,586,082.56	110,563,395.96
财务费用	五、37	-5,468,949.56	-6,867,571.73
资产减值损失	五、38	6,942,163.94	11,871,524.57
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	五、39	11,205,547.72	9,978,447.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-582,375.74	-1,105,432.98
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		3,499,074.31	9,855,902.69
加: 营业外收入	五、40	15,958,765.12	20,585,966.16
减: 营业外支出	五、41	367,516.26	356,176.17
其中: 非流动资产处置损失		19,021.30	161,234.35
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		19,090,323.17	30,085,692.68
减: 所得税费用	五、42	-357,262.89	6,624,212.58
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		19,447,586.06	23,461,480.10
归属于母公司所有者的净利润		18,713,529.99	25,439,505.53
少数股东损益		734,056.07	-1,978,025.43
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、43	0.07	0.09
(二) 稀释每股收益	五、43	0.07	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		19,447,586.06	23,461,480.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,713,529.99	25,439,505.53
归属于少数股东的综合收益总额		734,056.07	-1,978,025.43

法定代表人: 谢力 主管会计工作负责人: 刘吉文 会计机构负责人: 刘吉文

母公司利润表

2012 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	十三、4	2,145,524,223.67	1,942,388,943.07
减: 营业成本	十三、4	2,002,622,915.10	1,796,515,129.82
营业税金及附加		3,856,569.55	2,294,858.91
销售费用		49,937,210.93	58,008,495.67
管理费用		103,609,106.97	82,921,689.39
财务费用		-7,360,981.83	-8,568,813.98
资产减值损失		6,858,477.03	9,203,330.55
加: 公允价值变动收益 (损失以 “—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号 填列)	十三、5	9,072,079.76	9,874,217.70
其中: 对联营企业和合营 企业的投资收益		-582,375.74	-1,105,432.98
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-4,926,994.32	11,888,470.41
加: 营业外收入		5,764,612.00	18,453,534.41
减: 营业外支出		217,545.47	341,734.35
其中: 非流动资产处置损失		19,021.30	161,234.35
三、利润总额 (亏损总额以“—”号 填列)		620,072.21	30,000,270.47
减: 所得税费用		-2,318,998.08	4,875,406.63
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		2,939,070.29	25,124,863.84
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		2,939,070.29	25,124,863.84

法定代表人: 谢力 主管会计工作负责人: 刘吉文 会计机构负责人: 刘吉文

合并现金流量表

2012 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,139,118,388.92	1,135,334,479.33
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		1,289,487.09	4,434,743.41
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	9,537,725.27	16,915,320.71
经营活动现金流入小计		1,149,945,601.28	1,156,684,543.45
购买商品、接受劳务支付的现金		877,228,725.28	979,558,246.85
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		142,194,640.83	136,698,673.68
支付的各项税费		44,588,578.77	60,978,158.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	92,511,781.30	95,715,490.73
经营活动现金流出小计		1,156,523,726.18	1,272,950,570.04
经营活动产生的现金流量净额		-6,578,124.90	-116,266,026.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		487,170,000.00	667,105,000.00
取得投资收益收到的现金		3,494,894.05	7,404,099.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		287,337.32	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、44	19,509,069.93	3,166,773.38
投资活动现金流入小计		528,661,301.30	677,675,873.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,404,594.46	139,141,685.55
投资支付的现金		477,670,000.00	654,705,000.00
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		1,212,142.13	
投资活动现金流出小计		594,286,736.59	793,846,685.55
投资活动产生的现金流量净额		-65,625,435.29	-116,170,812.42
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			2,500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		127,462,492.68	112,800,000.00
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		127,462,492.68	115,300,000.00
偿还债务支付的现金		87,867,806.40	73,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,842,361.65	5,201,795.00
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			
筹资活动现金流出小计		97,710,168.05	78,201,795.00
筹资活动产生的现金流量净额		29,752,324.63	37,098,205.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		232,518.03	11,207.44
五、现金及现金等价物净增加额		-42,218,717.53	-195,327,426.57
加:期初现金及现金等价物余额		121,016,854.11	316,344,280.68
六、期末现金及现金等价物余额		78,798,136.58	121,016,854.11

法定代表人: 谢力 主管会计工作负责人: 刘吉文 会计机构负责人: 刘吉文

母公司现金流量表

2012 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		763,316,713.25	681,825,387.32
收到的税费返还		1,289,487.09	4,434,743.41
收到其他与经营活动有关的现金		10,233,949.71	4,688,282.93
经营活动现金流入小计		774,840,150.05	690,948,413.66
购买商品、接受劳务支付的现金		544,243,499.37	562,678,951.66
支付给职工以及为职工支付的现金		108,126,149.96	97,101,704.38
支付的各项税费		33,558,232.09	46,146,821.02
支付其他与经营活动有关的现金		94,829,930.82	82,086,131.88
经营活动现金流出小计		780,757,812.24	788,013,608.94
经营活动产生的现金流量净额		-5,917,662.19	-97,065,195.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		453,270,000.00	667,105,000.00
取得投资收益收到的现金		2,960,364.15	7,404,099.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		18,142,131.64	1,767,794.63
投资活动现金流入小计		492,687,095.79	676,276,894.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,129,552.03	96,917,465.13
投资支付的现金		446,270,000.00	694,705,000.00
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		539,399,552.03	791,622,465.13
投资活动产生的现金流量净额		-46,712,456.24	-115,345,570.75
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		104,462,492.68	40,000,000.00
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		104,462,492.68	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		71,867,806.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,439,066.51	127,555.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		75,306,872.91	127,555.82
筹资活动产生的现金流量净额		29,155,619.77	39,872,444.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		145,761.80	11,207.44
五、现金及现金等价物净增加额		-23,328,736.86	-172,527,114.41
加: 期初现金及现金等价物余额		63,600,619.60	236,127,734.01
六、期末现金及现金等价物余额		40,271,882.74	63,600,619.60

法定代表人: 谢力 主管会计工作负责人: 刘吉文 会计机构负责人: 刘吉文

合并所有者权益变动表

2012 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								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	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			
一、上年年末余额	283,400,000.00	457,780,899.37			64,976,284.11		207,699,679.60		93,422,863.15	1,107,279,726.23
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	283,400,000.00	457,780,899.37			64,976,284.11		207,699,679.60		93,422,863.15	1,107,279,726.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					293,907.03		18,419,622.96		-13,526,493.76	5,187,036.23
(一)净利润							18,713,529.99		734,056.07	19,447,586.06
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,713,529.99		734,056.07	19,447,586.06
(三)所有者投入和减少资本									-14,260,549.83	-14,260,549.83
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									-14,260,549.83	-14,260,549.83
(四)利润分配					293,907.03		-293,907.03			
1.提取盈余公积					293,907.03		-293,907.03			
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										
(七)其他										
四、本期末余额	283,400,000.00	457,780,899.37			65,270,191.14		226,119,302.56		79,896,369.39	1,112,466,762.46

法定代表人:谢力

主管会计工作负责人:刘吉文

会计机构负责人:刘吉文

合并所有者权益变动表（续）

2012 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	457,609,182.24			62,463,797.73		184,772,660.45		93,072,605.71	1,081,318,246.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	283,400,000.00	457,609,182.24			62,463,797.73		184,772,660.45		93,072,605.71	1,081,318,246.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		171,717.13			2,512,486.38		22,927,019.15		350,257.44	25,961,480.10
（一）净利润							25,439,505.53		-1,978,025.43	23,461,480.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							25,439,505.53		-1,978,025.43	23,461,480.10
（三）所有者投入和减少资本		171,717.13							2,328,282.87	2,500,000.00
1. 所有者投入资本									2,500,000.00	2,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		171,717.13							-171,717.13	
（四）利润分配					2,512,486.38		-2,512,486.38			
1. 提取盈余公积					2,512,486.38		-2,512,486.38			
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	283,400,000.00	457,780,899.37			64,976,284.11		207,699,679.60		93,422,863.15	1,107,279,726.23

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：刘吉文

会计机构负责人：刘吉文

母公司所有者权益变动表
2012 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			64,976,284.11		212,594,699.18	1,017,107,102.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	283,400,000.00	456,136,119.35			64,976,284.11		212,594,699.18	1,017,107,102.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					293,907.03		2,645,163.26	2,939,070.29
(一)净利润							2,939,070.29	2,939,070.29
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,939,070.29	2,939,070.29
(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					293,907.03		-293,907.03	
1.提取盈余公积					293,907.03		-293,907.03	
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	283,400,000.00	456,136,119.35			65,270,191.14		215,239,862.44	1,020,046,172.93

法定代表人:谢力

主管会计工作负责人:刘吉文

会计机构负责人:刘吉文

母公司所有者权益变动表（续）

2012 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			62,463,797.73		189,982,321.72	991,982,238.80
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	283,400,000.00	456,136,119.35			62,463,797.73		189,982,321.72	991,982,238.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,512,486.38		22,612,377.46	25,124,863.84
(一)净利润							25,124,863.84	25,124,863.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,124,863.84	25,124,863.84
(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					2,512,486.38		-2,512,486.38	
1.提取盈余公积					2,512,486.38		-2,512,486.38	
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	283,400,000.00	456,136,119.35			64,976,284.11		212,594,699.18	1,017,107,102.64

法定代表人:谢力

主管会计工作负责人:刘吉文

会计机构负责人:刘吉文

安徽全柴动力股份有限公司

二〇一二年度财务报表附注

(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。

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。

公司法定代表人:谢力

公司住所：全椒县襄河镇吴敬梓路 788 号

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计和前期差错更正根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1. 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》及其应用指南和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。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 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二、12

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二、12

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。

6. 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。

7. 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。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9. 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。

10. 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。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 500 万元以上的应收款项确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**①确定组合的依据：**

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

②按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款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。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收款计提比例 (%)
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三年以上	50%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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。

11. 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) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 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。

13.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。

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

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。

15. 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。

16. 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。

17. 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，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。

18. 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。

19. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入确认

(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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

三、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。

(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2%**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

(1)本公司**2009**年度通过了高新技术企业认定，并于**2012**年通过复审，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**2012**年减按**15%**的税率计算缴纳企业所得税。

(2)本公司子公司安徽天利动力股份有限公司**2010**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，子公司安徽天利动力股份有限公司**2012**年减按**15%**的税率计算缴纳企业所得税。

(3)本公司子公司安徽全柴天和机械有限公司**2011**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，子公司安徽柴天和机械有限公司**2012**年减按**15%**的税率计算缴纳企业所得税。

四、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	-
武汉奥炬汽车贸易有限公司	有限责任公司	湖北武汉	商业	300.00	柴油机及配件、农用机动运输车等销售。	300.00	-
武汉金宇宙汽车贸易有限公司	有限责任公司	湖北武汉	商业	500.00	柴油机及配件、农用机动运输车等销售。	300.00	-
武汉全信天成汽车销售服务有限公司	有限责任公司	湖北武汉	商业	300.00	汽车(不含小轿车)、汽车配件、农业机械的批发兼零售等。	180.00	-
黄石全柴腾达汽车销售服务有限公司	有限责任公司	湖北黄石	商业	500.00	批发零售汽车(不含小轿车)、汽车配件、农业机械等。	350.00	-
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	18,300.00	柴油机、工程机械、发电机组等生产销售	17,084.65	-
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	25,000.00	汽车、工程机械、工装模夹具设计、铸造、制造、销售等	19,532.76	-

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	-	-	-
武汉奥炬汽车贸易有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
武汉金宇宙汽车贸易有	60.00	60.00	是	200.23	-	-

限公司						
武汉全信天成汽车销售服务有限公司	60.00	60.00	是	120.91	-	-
黄石全柴腾达汽车销售服务有限公司	70.00	70.00	是	142.96	-	-
安徽天利动力股份有限公司	89.18	89.18	是	2,233.12	-	-
安徽全柴天和机械有限公司	78.40	78.40	是	5,216.75	-	-

(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
安徽全柴顺兴贸易有限公司	90.00	90.00	是	75.66	-	-

2. 合并范围发生变更的说明

根据本公司与自然人丁春深签订的承包经营协议，原控股子公司安徽全柴天成动力有限公司交由丁春深承包经营，实际控制权转移给丁春深，经营期限暂定为三年，即2012年1月1日至2014年12月31日，承包经营期间安徽全柴天成动力有限公司实现的盈亏均由丁春深承担，承包经营期间安徽全柴天成动力有限公司不纳入合并范围。

五、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：	-	-	123,318.96	-	-	1,284,222.29
人民币			123,318.96			1,284,222.29
银行存款：	-	-	78,630,914.05	-	-	119,688,928.98
人民币			76,534,765.52			117,805,917.11
美元	331,101.73	6.2855	2,081,139.92	298,123.64	6.3009	1,878,447.24
欧元	1,804.44	8.3176	15,008.61	559.22	8.1625	4,564.63
其他货币资金：			43,903.57	-	-	43,702.84
人民币			43,903.57			43,702.84
合计			78,798,136.58	-	-	121,016,854.11

(1) 货币资金年末余额中包含票据保证金 11,077,902.43 元和保函保证金 1,456,917.36 元。

(2) 货币资金年末余额较年初下降 34.89%，主要系消失模等基建项目投入所致。

2. 应收票据

(3) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	243,205,253.84	154,998,545.25
合计	243,205,253.84	154,998,545.25

(4) 年末用于商业汇票为 57,433,000.00 元，前 5 名情况如下

出票单位	出票日	到期日	金额
阜阳市万事达汽车销售有限公司	2012-8-20	2013-2-20	6,500,000.00
阜阳市神明汽车销售有限公司	2012-8-31	2013-2-28	6,000,000.00
萍乡安源旅游客车制造有限公司	2012-8-30	2013-2-28	5,000,000.00
河南少林汽车股份有限公司	2012-9-10	2013-3-10	5,000,000.00
安徽江淮汽车股份有限公司	2012-10-23	2013-4-23	5,000,000.00
合计	-	-	27,500,000.00

(5) 应收票据年末余额较年初增长 56.91%，主要系客户采用银行承兑票据结算货款增多所致。

(6) 年末公司已背书且未到期的应收票据前五户

出票单位	出票日	到期日	金额
天津仁诚汽车销售服务有限公司	2012.10.30	2013.04.26	6,000,000.00
山西亨芸江淮汽车销售服务有限公司	2012.11.19	2013.05.19	6,000,000.00

河南少林汽车股份有限公司	2012.09.20	2013.03.20	5,000,000.00
安徽江淮汽车股份有限公司	2012.10.23	2013.04.23	5,000,000.00
安徽江淮汽车股份有限公司	2012.10.23	2013.04.23	5,000,000.00
合计	-	-	27,000,000.00

(7) 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。

3. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	432,677,110.87	99.50	28,265,010.92	6.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,165,434.97	0.50	2,034,221.97	93.94
合计	434,842,545.84	100.00	30,299,232.89	6.97

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	379,664,321.15	98.96	24,127,471.37	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,974,538.27	1.04	3,671,305.52	92.37
合计	383,638,859.42	100.00	27,798,776.89	7.25

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款单位	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
苏州市公元建材有限公司	581,545.48	581,545.48	100.00	按协议计提
华东送变电工程公司	308,956.00	236,630.00	76.59	
宏润建设集团股份有限公司	82,680.00	59,760.00	72.28	
巢湖市锌利特金属科技有限公司	60,570.00	38,043.00	62.81	
芜湖市城东商务文化中心新一大道	31,584.00	18,144.00	57.45	
宿州市昌盛农机供应站	255,452.60	255,452.60	100.00	账龄较长预计无法收回
宿州市黄山拖拉机有限公司	89,030.00	89,030.00	100.00	
潍坊市丰联工程机械有限公司	57,630.00	57,630.00	100.00	
诸城市富民农机汽车销售有限公司	32,719.00	32,719.00	100.00	

天津市物发汽车贸易有限公司	29,635.00	29,635.00	100.00
东风新星(十堰)车辆有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00
山东潍柴华丰动力有限公司	23,100.00	23,100.00	100.00
其他单位	586,532.89	586,532.89	100.00
合计	2,165,434.97	2,034,221.97	-

(3) 以账龄作为信用风险特征组合的应收账款

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	403,569,210.77	93.27	20,178,460.52	350,582,463.19	92.34	17,529,123.15
1 至 2 年	13,917,752.88	3.22	1,391,775.28	15,803,437.06	4.16	1,580,343.72
2 至 3 年	4,501,492.57	1.04	1,350,447.78	8,106,029.72	2.14	2,431,808.92
3 年以上	10,688,654.65	2.47	5,344,327.34	5,172,391.18	1.36	2,586,195.58
合计	432,677,110.87	100.00	28,265,010.92	379,664,321.15	100.00	24,127,471.37

(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
扬州市全柴欧波塑胶建材有限公司	货款	219,375.09	无法收回	否
南京全欧塑胶有限公司	货款	548,464.20	无法收回	否
长沙市雨花区欧波管业经营部	货款	21,330.00	无法收回	否
合计		789,169.29		

(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(%)
北汽福田汽车股份有限公司	关联方	77,239,690.51	一年以内	17.76
安徽江淮汽车股份有限公司	非关联方	30,029,260.05	一年以内	6.91
中航黑豹股份有限公司	非关联方	22,259,829.97	一年以内	5.12
福田雷沃国际重工股份有限公司	非关联方	20,663,292.48	一年以内	4.75
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	非关联方	18,209,269.43	一年以内	4.19
合计		168,401,342.44		38.73

4. 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	41,616,304.87	96.58	55,103,470.42	81.48
1 至 2 年	522,003.44	1.21	6,946,619.44	10.27
2 至 3 年	423,507.17	0.98	5,003,952.90	7.40

3 年以上	529,232.35	1.23	575,551.85	0.85
合计	43,091,047.83	100.00	67,629,594.61	100.00

(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
北汽福田汽车股份有限公司	关联方	7,566,388.48	一年以内	预付货款
滁州兴达机电有限公司	非关联方	6,722,281.93	一年以内	预付货款
上海飞茂国际货物运输代理有限公司	非关联方	5,196,201.01	一年以内	预付货款
一汽轿车销售股份有限公司	非关联方	3,000,000.00	一年以内	预付货款
浙江新大陆机械有限公司	非关联方	2,086,036.47	一年以内	预付货款
合计	-	24,570,907.89		

(3) 一年以上预付款项主要系预付的设备款。

(4) 预付款项年末余额较年初下降 36.28%，主要原因系预付设备款减少所致。

(5) 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。

5. 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,092,600.00	32.39	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	37,764,073.89	67.61	4,536,171.16	12.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	55,856,673.89	100.00	4,536,171.16	8.12

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	39,612,393.82	100.00	4,623,947.91	11.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	39,612,393.82	100.00	4,623,947.91	11.67

(2) 年末余额金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款单位	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
合肥中正环保科技有限公司	18,092,600.00	-	-	根据协议计提
合计	18,092,600.00	-	-	

根据公司与合肥中正环保科技有限公司签订的《股权转让协议》，股权转让款总额为3,629.26万元，协议约定2012年12月28日前支付股权转让款1,820.00万元，余款1,809.26万元于2013年3月10日前支付，年末剩余转让款已于2013年3月11日收到。

(3) 以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款

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	18,204,660.27	48.21	910,233.02	28,891,407.42	72.94	1,444,570.38
1至2年	14,318,323.52	37.91	1,431,832.36	3,220,302.34	8.13	322,030.24
2至3年	2,132,196.35	5.65	639,658.91	4,464,973.71	11.27	1,339,492.11
3年以上	3,108,893.75	8.23	1,554,446.87	3,035,710.35	7.66	1,517,855.18
合计	37,764,073.89	100.00	4,536,171.16	39,612,393.82	100.00	4,623,947.91

(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) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款年末余额较年初增长46.68%，主要系应收股权转让款增加所致。

(7) 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(%)
合肥中正环保科技有限公司	非关联方	18,092,600.00	一年以内	32.39
芜湖腾越房地产开发有限公司	非关联方	11,530,000.00	一至二年	20.64
乌兰浩特市雷沃农机有限公司	非关联方	5,000,000.00	一年以内	8.95
安徽亚欧木业有限公司	非关联方	3,605,000.00	一年以内	6.45
安徽汇泓汽车销售服务有限公司	非关联方	2,000,000.00	三年以上	3.58
合计		40,227,600.00		72.01

6. 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	3,960.50	-	3,960.50	2,312.00	-	2,312.00
原材料	251,844,686.59	1,677,897.32	250,166,789.27	265,376,346.28	1,988,909.57	263,387,436.71

库存商品	189,073,283.05	3,199,137.94	185,874,145.11	187,997,756.63	2,574,495.54	185,423,261.09
在产品	17,461,882.24	-	17,461,882.24	25,933,854.30	-	25,933,854.30
周转材料	4,967,730.61	-	4,967,730.61	4,392,054.80	-	4,392,054.80
合计	463,351,542.99	4,877,035.26	458,474,507.73	483,702,324.01	4,563,405.11	479,138,918.90

(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	1,988,909.57	866,934.55	-	1,177,946.80	1,677,897.32
库存商品	2,574,495.54	1,412,339.96	-	787,697.56	3,199,137.94
合计	4,563,405.11	2,279,274.51	-	1,965,644.36	4,877,035.26

(3) 存货跌价准备按照存货账面价值高于其可变现净值的差额计提。

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	-	3,605,000.00
银行理财产品	10,729,794.17	20,000,000.00
多交所得税	5,279,730.44	6,321,946.25
待抵扣进项税	25,076,028.65	-
合计	41,085,553.26	29,926,946.25

其他流动资产年末余额较年初增长 37.29%，主要系待抵扣进项税增加所致。

8. 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
对联营公司投资	26,576,092.46	-	26,576,092.46	56,756,976.85	-	56,756,976.85
其他股权投资	40,098,900.00	7,937,540.04	32,161,359.96	29,680,000.00	7,937,540.04	21,742,459.96
合计	66,674,992.46	7,937,540.04	58,737,452.42	86,436,976.85	7,937,540.04	78,499,436.81

(2) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
安徽万联环保科技股份有限公司	权益法核算	-	27,948,302.40	27,948,302.40	-
安徽全柴锦天机械有限公司	权益法核算	27,068,000.00	24,356,814.18	-680,340.83	23,676,473.35
安徽威孚天机械有限公司	权益法核算	4,800,000.00	4,451,860.27	-1,552,241.16	2,899,619.11
安徽亚欧木业有限公司	成本法	19,680,000.00	11,742,459.96	-	11,742,459.96
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
安徽全柴天成动力有限公司	成本法	10,418,900.00	-	10,418,900.00	10,418,900.00

合计		71,966,900.00	78,499,436.81	36,134,620.41	58,737,452.42	
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
安徽万联环保科技有限公司	-	-	-	-	-	1,625,283.63
安徽全柴锦天机械有限公司	49.00	49.00	-	-	-	-
安徽威孚天时机械有限公司	48.00	48.00	-	-	-	-
安徽亚欧木业有限公司	12.30	12.30	-	7,937,540.04	-	-
河北福田重机股份有限公司	1.55	1.55	-	-	-	-
安徽全柴天成动力有限公司	51.00	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	7,937,540.04	-	1,625,283.63

(3) 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(%)
联营企业							
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	2,200.00	49.00	49.00
安徽威孚天时机械有限公司	有限公司	安徽全椒	王伟良	机械加工	1,000.00	48.00	48.00

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
联营企业					
安徽全柴锦天机械有限公司	99,118,551.05	59,227,387.05	39,891,164.00	210,805,701.57	-1,388,450.66
安徽威孚天时机械有限公司	27,047,485.48	21,006,612.32	6,040,873.16	39,301,263.54	-3,233,835.74

(4)长期股权投资减值准备按照其账面价值高于可收回金额的差额予以计提。

9. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

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	42,425,105.66	-	-	42,425,105.66
1.房屋、建筑物	42,425,105.66	-	-	42,425,105.66
2.土地使用权	-	-	-	-

-	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	9,667,706.54	1,347,816.84	-	11,015,523.38
1.房屋、建筑物	9,667,706.54	1,347,816.84	-	11,015,523.38
2.土地使用权	-	-	-	-
三、账面净值合计	32,757,399.12	-	-	31,409,582.28
1.房屋、建筑物	32,757,399.12	-	-	31,409,582.28
2.土地使用权	-	-	-	-
四、减值准备合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、账面价值合计	32,757,399.12	-	-	31,409,582.28
1.房屋、建筑物	32,757,399.12	-	-	31,409,582.28
2.土地使用权	-	-	-	-

(1)本年计提折旧额为 1,347,816.84 元。

(2)投资性房地产年末没有发生减值的情形，故未计提减值准备。

10. 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
一、账面原值合计:	1,141,184,841.77	158,343,303.49	49,156,289.25	1,250,371,856.01
房屋及建筑物	450,772,318.02	30,689,840.00	29,627,017.53	451,835,140.49
机器设备	580,224,000.72	108,791,321.98	18,113,215.31	670,902,107.39
动力设备	74,678,982.43	5,136,263.09	-	79,815,245.52
运输设备	13,297,425.36	1,349,773.36	703,010.67	13,944,188.05
电子设备	11,679,472.84	1,968,612.29	639,045.74	13,009,039.39
专用设备	10,532,642.40	10,407,492.77	74,000.00	20,866,135.17
二、累计折旧合计:	329,751,365.75	62,241,598.71	8,904,911.39	383,088,053.07
房屋及建筑物	80,093,019.73	11,801,803.02	1,437,833.84	90,456,988.91
机器设备	199,947,169.49	42,456,839.07	6,544,187.06	235,859,821.50
动力设备	27,374,782.05	4,165,782.80	-	31,540,564.85
运输设备	6,612,981.57	1,291,085.44	389,210.43	7,514,856.58
电子设备	8,717,796.75	1,190,866.60	463,380.06	9,445,283.29
专用设备	7,005,616.16	1,335,221.78	70,300.00	8,270,537.94
三、减值准备合计	14,701,495.99	1,359,659.87	43,560.12	16,017,595.74
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	11,233,743.58	1,359,659.87	43,560.12	12,549,843.33
动力设备	2,329,057.31	-	-	2,329,057.31
运输设备	347,439.71	-	-	347,439.71
电子设备	-	-	-	-
专用设备	791,255.39	-	-	791,255.39
四、账面价值合计	796,731,980.03			851,266,207.20
房屋及建筑物	370,679,298.29			361,378,151.58
机器设备	369,043,087.65			422,492,442.56
动力设备	44,975,143.07			45,945,623.36

运输设备	6,337,004.08			6,081,891.76
电子设备	2,961,676.09			3,563,756.10
专用设备	2,735,770.85			11,804,341.84

(1) 固定资产本年计提折旧额为 62,241,598.71 元。

(2) 本年由在建工程转入固定资产原值为 150,156,359.08 元。

(3) 固定资产减值准备按照其账面价值高于可收回金额的差额予以计提。

11. 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	18,174,138.52		18,174,138.52	9,864,440.23	-	9,864,440.23
天和铸造项目	26,493,091.19	-	26,493,091.19	4,642,486.40	-	4,642,486.40
消失模项目	47,226,044.11	-	47,226,044.11	26,543,130.09	-	26,543,130.09
工程机械发动机生产线	-	-	-	4,882,016.05	-	4,882,016.05
黄石 4S 店项目	4,533,687.29	-	4,533,687.29	2,470,006.31	-	2,470,006.31
其他零星项目	289,443.12	-	289,443.12	1,334,185.60	-	1,334,185.60
合计	96,716,404.23	-	96,716,404.23	49,736,264.68	-	49,736,264.68

(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(%)
天和铸造项目	320,000,000.00	4,642,486.40	39,174,425.40	17,258,130.23	-	96.31
消失模项目	448,200,000.00	26,543,130.09	83,376,273.55	62,693,359.53	-	24.53
合计		31,185,616.49	122,550,698.95	79,951,489.76	-	-

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
天和铸造项目	98.00	8,583,414.87	-	-	自筹	26,493,091.19
消失模项目	30.00	405,603.13	405,603.13	-	自筹	47,226,044.11
合计		8,989,018.00	-	-		73,719,135.30

(3) 在建工程年末余额较年初增长 94.46%，主要系消失模等项目投资增加所致。

(4) 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。

12. 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	109,800.00	-	109,800.00	-
管材	133,389.52	-	133,389.52	-
合计	243,189.52	-	243,189.52	-

13. 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	54,441,872.29	23,412,234.75	8,450,513.00	69,403,594.04
土地使用权	41,583,736.49	23,225,826.98	8,450,513.00	56,359,050.47
专有技术	11,003,943.58	-	-	11,003,943.58
软件	1,854,192.22	186,407.77	-	2,040,599.99
二、累计摊销合计	9,643,678.10	1,636,358.04	633,402.39	10,646,633.75
土地使用权	4,118,389.85	1,063,574.82	633,402.39	5,755,487.02
专有技术	4,811,624.86	279,505.56	-	3,884,205.68
软件	713,663.39	293,277.66	-	1,006,941.05
三、减值准备合计	4,562,500.00	-	-	4,562,500.00
土地使用权	-	-	-	-
专有技术	4,562,500.00	-	-	4,562,500.00
软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	40,235,694.19	-	-	54,194,460.29
土地使用权	37,465,346.64	-	-	50,603,563.45
专有技术	1,629,818.72	-	-	2,557,237.90
软件	1,140,528.83	-	-	1,033,658.94

(1) 本年无形资产摊销额 1,636,358.04 元。

(2) 无形资产年末余额较年初余额增长 34.69%，主要系购买的土地使用权增加所致。

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
绿化费	334,596.20	851,420.00	262,339.20	923,677.00
装修费	55,000.00	1,070,436.54	46,315.01	1,079,121.53
合计	389,596.20	1,921,856.54	308,654.21	2,002,798.53

15. 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
递延所得税资产：		
坏账准备	5,200,877.69	4,864,256.99
存货跌价准备	741,847.29	684,510.77
固定资产减值准备	2,402,639.36	2,205,224.40
无形资产减值准备	684,375.00	684,375.00
停用资产折旧	1,108,117.73	1,108,117.73
应付职工薪酬	995,474.66	1,788,914.55
预提费用	48,593.10	215,312.55
预计负债	1,020.00	281,187.45
递延收益	2,619,552.00	-

可弥补亏损	84,590.50	-
合计	13,887,087.33	11,831,899.44

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	978,613.34	797,242.63
无形资产摊销	175,000.00	175,000.00
合计	1,153,613.34	972,242.63

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	本年金额	上年金额
坏账准备	33,856,790.72	31,625,482.17
存货跌价准备	4,877,035.26	4,563,405.11
固定资产减值准备	16,017,595.74	14,701,495.99
无形资产减值准备	4,562,500.00	4,562,500.00
停用资产折旧	7,387,451.56	7,387,451.56
应付职工薪酬	6,636,497.71	11,926,096.99
预提费用	323,954.02	1,435,417.00
预计负债	6,800.00	1,874,583.00
递延收益	17,463,680.02	-
可弥补亏损	563,936.66	-
合计	91,696,241.69	78,076,431.82

16. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
土地使用权	-	3,579,426.98
合计	-	3,579,426.98

因全椒县公共道路建设需要，本公司欧波管厂厂区部分土地被政府征用，根据本公司与全椒县人民政府达成的协议，全椒县人民政府在全椒县开发区以相同面积土地补偿上述被征用土地，补偿土地本年已交付，本项目转入土地成本。

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	32,422,724.80	3,303,229.56	-	890,550.31	34,835,404.05
存货跌价准备	4,563,405.11	2,279,274.51	-	1,965,644.36	4,877,035.26
长期股权投资减值准备	7,937,540.04	-	-	-	7,937,540.04
固定资产减值准备	14,701,495.99	1,359,659.87	-	43,560.12	16,017,595.74
无形资产减值准备	4,562,500.00	-	-	-	4,562,500.00
合计	64,187,665.94	6,942,163.94	-	2,899,754.79	68,230,075.09

坏账准备转销额中含本期不纳入合并范围的单位安徽全柴天成动力有限公司坏

账准备 101,381.02 元。

18. 短期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	10,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	-	22,800,000.00
保证借款	85,885,865.84	20,000,000.00
合计	95,885,865.84	62,800,000.00

- (1) 保证借款由安徽全柴集团有限公司提供保证。
- (2) 短期借款年末余额较年初增长 52.68%，主要系补充周转流动资金所致。

19. 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	128,944,000.00	189,170,000.00
合计	128,944,000.00	189,170,000.00

- (1) 下一会计期间将到期的金额为 128,944,000.00 元。
- (2) 应付票据年末余额较年初下降 31.84%，主要系年末出具票据结算货款减少所致。

20. 应付账款

(1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	840,185,631.02	725,925,459.09
1 至 2 年	22,641,461.57	20,587,494.76
2 至 3 年	9,880,974.62	3,932,421.62
3 年以上	14,529,327.11	13,053,137.46
合计	887,237,394.32	763,498,512.93

- (2) 年末应付账款余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东安徽全柴集团有限公司款项 242.70 元。

- (3) 年末账龄 1 年以上的应付账款主要系未结算的采购款。

21. 预收款项

(1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	13,669,029.34	10,113,883.71
1 至 2 年	771,833.87	873,410.81

2 至 3 年	414,490.16	463,640.90
3 年以上	1,293,361.07	1,077,818.19
合计	16,148,714.44	12,528,753.61

(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的款项。

(3) 年末预收款项中账龄 1 年以上的款项主要系预收的货款。

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	22,304,013.64	89,063,532.83	97,972,584.08	13,394,962.39
职工福利费	-	5,145,435.11	5,145,435.11	-
社会保险费	22,899.35	28,392,819.46	27,932,891.40	482,827.41
其中：基本养老保险费	-	17,232,942.71	16,919,607.51	313,335.20
医疗保险费	8,324.51	8,488,557.05	8,361,401.74	135,479.82
失业保险费	45.00	1,512,650.32	1,493,895.21	18,800.11
工伤保险费	7,450.01	638,235.71	637,234.46	8,451.26
生育保险费	7,079.83	520,433.67	520,752.48	6,761.02
住房公积金	822,178.45	8,939,557.60	8,052,491.60	1,709,244.45
工会经费	7,258,140.35	1,273,088.40	330,010.96	8,201,217.79
职工教育经费	7,972,813.32	1,725,305.84	362,683.00	9,335,436.16
其他	-	90,218.15	90,218.15	-
合计	38,380,045.11	134,629,957.39	139,886,314.30	33,123,688.20

23. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	468,579.74	-26,689,682.49
营业税	124,657.97	53,592.33
企业所得税	771,736.08	-
房产税	31,108.76	2,019,804.53
城市维护建设税	84,065.62	125,590.49
教育费附加	84,535.17	125,830.64
个人所得税	78,476.93	45,188.41
水利基金	4,569,410.08	3,565,535.75
其他	87,904.52	143,062.19
合计	6,300,474.87	-20,611,078.15

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	14,632,225.05	11,294,111.71
1 至 2 年	2,380,779.00	3,168,067.58
2 至 3 年	2,666,052.88	835,416.14
3 年以上	3,727,280.38	1,189,140.93

合计	23,406,337.31	16,486,736.36
----	----------------------	----------------------

(2) 年末其他应付款余额中应付持有公司 5%以上表决权股份的股东单位安徽全柴集团有限公司款项为 319,560.27 元。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	未偿还原因	报表日后是否偿还
厢厂保证金	2,000,000.00	保证金	尚未支付	否
合计	2,000,000.00	-	-	

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
销售处承包费	4,157,935.91	承包费	一年以内
三江水田物资供应处	2,295,000.00	保证金	一年以内
厢厂保证金	2,000,000.00	往来款	三年以上
合计	8,452,935.91		

(5) 其他应付款年末余额较年初增长 41.97%，主要系应付承包费和往来款增加所致。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	-
合计	15,000,000.00	-

(2) 1 年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	15,000,000.00	-
合计	15,000,000.00	-

26. 长期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	57,000,000.00	60,000,000.00
合计	87,000,000.00	80,000,000.00

保证借款由安徽全柴集团有限公司提供保证。

27. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
三包服务费	6,800.00	1,874,583.00
合计	6,800.00	1,874,583.00

预计负债年末余额较年初余额下降 99.64%，主要系年末未结算的三包服务费减少所致。

28. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	22,922,013.31	5,958,333.33
合计	22,922,013.31	5,958,333.33

其中：递延收益明细如下：

项目	年末余额	年初余额
与资产相关的政府补助	22,122,013.31	5,958,333.29
其中：消失模项目补助	16,663,680.02	-
天和铸件项目补助	5,458,333.29	5,958,333.29
与收益相关的政府补助	800,000.00	-
其中：中心新兴产业发展引导资金	800,000.00	-
合 计	22,922,013.31	5,958,333.29

29. 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									
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									
二、无限售条件流通股份									
1. 人民币普通股	283,400,000.00	100						283,400,000.00	100
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件流通股份合计	283,400,000.00	100						283,400,000.00	100
三、股份总数	283,400,000.00	100						283,400,000.00	100

30. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	388,127,420.43	-	-	388,127,420.43

其他资本公积	69,653,478.94	-	-	69,653,478.94
合计	457,780,899.37	-	-	457,780,899.37

本年度本公司资本公积未发生增减变动。

31. 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	64,976,284.11	293,907.03	-	65,270,191.14
合计	64,976,284.11	293,907.03	-	65,270,191.14

本年度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。

32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	207,699,679.60	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	18,713,529.99	
减：提取法定盈余公积	293,907.03	10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	226,119,302.56	

33. 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	2,688,037,235.45	2,437,985,516.06
其他业务收入	24,018,920.09	55,507,303.10
合计	2,712,056,155.54	2,493,492,819.16
主营业务成本	2,491,956,402.26	2,238,705,276.24
其他业务成本	9,840,531.08	39,730,487.47
合计	2,501,796,933.34	2,278,435,763.71

(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	2,450,804,337.09	2,269,596,677.81	2,176,207,104.03	1,992,594,642.01
建材类	102,329,605.27	88,519,934.47	113,335,771.08	100,952,983.61
商业类	134,903,293.09	133,839,789.98	148,442,640.95	145,157,650.62
合计	2,688,037,235.45	2,491,956,402.26	2,437,985,516.06	2,238,705,276.24

(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(%)
北汽福田汽车股份有限公司	636,715,482.44	23.48
福田雷沃国际重工股份有限公司	384,602,479.49	14.18
安徽江淮汽车股份有限公司	255,063,998.45	9.40

莱州市沙河镇永润农业机械经销处	85,633,138.46	3.16
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	78,138,893.16	2.88
合计	1,440,153,992.00	53.10

34. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	930,083.10	561,741.45	应税收入的 5%
城市维护建设税	1,639,903.02	1,144,332.25	流转税额的 5%、7%
教育费附加	1,710,117.54	1,120,254.36	流转税额的 5%
其他税费	87,276.96	9,004.54	-
合计	4,367,380.62	2,835,332.60	-

35. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
销售承包费	23,018,935.84	17,934,050.10
运输费	22,590,259.51	23,071,029.04
三包服务费	18,472,900.19	23,387,993.16
职工薪酬	13,315,865.00	13,015,881.77
差旅费	2,445,478.80	3,877,012.70
其他	2,695,578.71	15,490,952.42
合计	82,539,018.05	96,776,919.19

36. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
技术开发费	64,975,432.96	43,253,317.25
职工薪酬	27,754,431.25	27,867,283.42
税金	8,744,058.63	7,646,344.03
非流动资产折旧摊销	8,210,358.71	7,464,950.82
修理费	4,227,364.89	4,631,001.61
租赁费	3,456,443.68	3,455,890.72
水电费	2,990,947.69	3,379,959.48
办公费	1,057,974.91	1,084,761.87
差旅费	762,020.18	1,034,445.11
业务招待费	1,364,206.40	1,489,924.60
其他	6,042,843.26	9,255,517.05
合计	129,586,082.56	110,563,395.96

37. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	10,870,517.32	3,693,010.08
减：利息收入	16,513,268.03	11,715,692.30
汇兑损失	599,347.07	348,757.20
减：汇兑收益	830,331.03	274,665.00
其他	404,785.11	1,081,018.29
合计	-5,468,949.56	-6,867,571.73

38. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

坏账损失	3,303,229.56	7,447,806.70
存货跌价损失	2,279,274.51	2,248,729.50
长期股权投资减值损失	-	1,497,540.04
固定资产减值损失	1,359,659.87	677,448.33
合计	6,942,163.94	11,871,524.57

资产减值损失本年金额较上年下降 41.52%，主要系本年度应收账款余额较上年增长额下降以及上年度计提长期股权投资减值准备所致。

39. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-582,375.74	-1,105,432.98
处置长期股权投资产生的投资收益	9,983,055.52	9,051,969.60
委托贷款收益	241,895.52	91,206.50
理财产品收益	1,562,972.42	1,940,704.71
合计	11,205,547.72	9,978,447.83

(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	-	-581,772.60	上年度处置
安徽万联环保科技股份有限公司	1,650,206.25	1,607,481.75	-
安徽全柴锦天机械有限公司	-680,340.83	-1,783,002.40	净利润变动
安徽威孚天机械机械有限公司	-1,552,241.16	-348,139.73	净利润变动
合计	-582,375.74	-1,105,432.98	

40. 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	3,106,338.57	6,503,909.53
其中：固定资产处置利得	847,438.57	6,503,909.53
无形资产处理利得	2,258,900.00	-
罚款收入	2,067,842.65	1,913,141.76
政府补助	4,521,920.02	4,328,166.67
无法支付的应付款项	979,275.74	7,471,921.35
其他	5,283,388.14	368,826.85
合计	15,958,765.12	20,585,966.16

(2) 政府补助明细

项目	本年金额
新兴产业发展引导资金	1,600,000.00

重叉车用柴油机的研发项目补助	800,000.00
专业化铸造中心建设项目技术改造专项资金	500,000.00
企业发展专项资金欧 IIIA 系列柴油机技术改造项目	220,000.00
纳税 20 强工商企业奖	200,000.00
消失模项目补助	168,319.98
863 小挖柴油机项目国拨经费	160,000.00
VFZ80/60 型消失模制模机技术补贴	150,000.00
工程机械系列柴油机项目补助	100,000.00
其他补助	623,600.04
合计	4,521,920.02

41. 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	19,021.30	161,234.35
其中：固定资产处置损失	19,021.30	161,234.35
对外捐赠	-	57,500.00
其他	348,494.96	137,441.82
合计	367,516.26	356,176.17

42. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	1,697,925.00	7,663,175.41
递延所得税费用	-2,055,187.89	-1,038,962.83
合计	-357,262.89	6,624,212.58

所得税费用本年金额较上年下降 105.39%，主要系本年度应纳税所得额减少所致。

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	本年金额	上年金额
P0 归属于公司普通股股东的净利润	18,713,529.99	25,439,505.53
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	-8,007,403.67	-2,168,691.24
S0 期初股份总数	283,400,000.00	283,400,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	-
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	-
Sj 报告期因回购等减少股份数	-	-
Sk 报告期缩股数	-	-
M0 报告期月份数	12	12
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	-	-
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	-	-
S 发行在外的普通股加权平均数	283,400,000.00	283,400,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.07	0.09
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	-0.03	-0.01
基本每股收益=P0/S		
$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$		

稀释每股收益的计算	本年金额	上年金额
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润	18,713,529.99	25,439,505.53
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8,007,403.67	-2,168,691.24
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	-	-
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	-	-
R 所得税率	15%、25%	15%、25%
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.07	0.09
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	-0.03	-0.01
稀释每股收益=P1/(S+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)		

44. 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	本年金额	上年金额
往来款	727,573.82	3,409,356.75
保证金	1,524,949.35	6,926,968.93
政府补助	4,653,600.04	4,286,500.00
押金、定金	548,910.00	1,504,744.00
罚款及违约金收入	2,082,692.06	787,751.03
合计	9,537,725.27	16,915,320.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
销售承包费	26,088,932.48	16,939,522.93
运杂费	20,194,144.46	22,490,319.50
三包服务费	16,275,855.81	15,750,695.91
技术开发费	7,585,602.79	9,416,097.10
差旅费	3,395,454.66	4,850,974.58
租赁费	4,311,650.38	4,054,120.72
水电费	3,770,444.63	3,083,309.94
修理费	4,355,059.52	2,982,296.71
仓储费	3,007,180.70	2,544,683.18
业务招待费	1,896,787.40	2,056,769.10
其他项目	1,630,668.47	11,546,701.06
合计	92,511,781.30	95,715,490.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	2,677,069.93	3,166,773.38
收取的消失模投资项目补助款	16,832,000.00	-
合计	19,509,069.93	3,166,773.38

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

处置子公司的现金净支出	1,212,142.13	-
合计	1,212,142.13	-

45. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,447,586.06	23,461,480.10
加: 资产减值准备	6,942,163.94	11,871,524.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,589,415.55	45,303,706.68
无形资产摊销	1,636,358.04	1,496,528.85
长期待摊费用摊销	308,654.21	62,716.00
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)	-3,087,317.27	-6,342,675.18
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)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-5,468,949.56	-6,867,571.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,205,547.72	-9,978,447.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,055,187.89	-1,038,962.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	20,350,781.02	-129,847,692.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-131,116,128.30	-137,960,169.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,080,047.02	93,573,536.43
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-6,578,124.90	-116,266,026.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	78,798,136.58	121,016,854.11
减: 现金的期初余额	121,016,854.11	316,344,280.68
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	-42,218,717.53	-195,327,426.57

(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	78,798,136.58	121,016,854.11
其中: 库存现金	123,318.96	1,284,222.29
可随时用于支付的银行存款	78,630,914.05	119,688,928.98
可随时用于支付的其他货币资金	43,903.57	43,702.84
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	78,798,136.58	121,016,854.11

六、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

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. 本公司的子公司情况

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	陈军政	商贸企业	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	制造业	133,000,000.00	89.18	89.18	79642189-7
安徽全柴天和机械有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省全椒县	姚兵	制造业	250,000,000.00	78.40	78.40	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	商贸企业	15,000,000.00	100.00	100.00	71794590-9
武汉奥炬汽车贸易有限公司	全资子公司	有限公司	湖北省武汉市	江箭	商贸企业	3,000,000.00	100.00	100.00	66950701-4
武汉金宇宙汽车贸易有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省武汉市	胡圣锁	商贸企业	5,000,000.00	60.00	60.00	69831288-1
武汉全信天成汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省武汉市	胡圣锁	商贸企业	3,000,000.00	60.00	60.00	55501990-1
黄石市全柴腾达汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省黄石市	胡圣锁	商贸企业	5,000,000.00	70.00	70.00	56546978-9

3. 本公司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 (%)
联营企业							
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
安徽威孚天时机机械有限公司	有限公司	安徽全椒	王伟良	机械加工	1,000 万元	48.00	48.00

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
安徽全柴天成动力有限公司	本公司持股 51.00%	78109220-X

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	178,464,729.97	7.13	166,865,222.57	7.32
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	57,868,219.09	40.30	46,780,751.97	84.28
安徽威孚天时机机械有限公司	采购	采购配件	参照市场价格确定	38,653,374.30	1.54	8,704,658.60	0.38
北汽福田汽车股份有限公司	采购	汽车与配件	参照市场价格确定	127,909,126.65	100.00	145,723,565.14	100.00
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	636,715,482.44	23.48	542,585,461.64	21.76

(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	2012-01-01	2012-12-31	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	2012-01-01	2012-12-31	-506,443.68	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
安徽全柴动力股份有限公司	安徽威孚天时机机械有限公司	房屋建筑物	2011-05-01	2016-04-30	360,000.00	参照市场价格	无明显影响

(3) 关键管理人员报酬

本公司本年度支付给关键管理人员报酬总额为 3,681,887.46 元，上年度支付给关键管理人员报酬总额为 3,246,183.93 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
应收票据	北汽福田汽车股份有限公司	51,594,113.60	47,120,000.00
应收帐款	安徽全柴锦天机械有限公司	4,172,294.87	5,404,659.10
应收帐款	北汽福田汽车股份有限公司	77,239,690.51	49,992,395.86
预付账款	北汽福田汽车股份有限公司	3,346,971.77	1,965,294.49
预付账款	安徽全柴天成动力有限公司	629,689.00	-
其他应收款	北汽福田汽车股份有限公司	270,000.00	240,000.00
其他应收款	安徽威孚天时机机械有限公司	11,181.53	10,346.36
应付帐款	北汽福田汽车股份有限公司	3,321,725.29	3,723,279.17
应付账款	安徽全柴锦天机械有限公司	18,723,204.27	11,037,837.24
应付账款	安徽全柴集团有限公司	242.70	-
应付账款	安徽威孚天时机公司	7,192,132.33	-
其他应付款	安徽全柴集团有限公司	319,560.27	9,502.27
其他应付款	北汽福田汽车股份有限公司	1,643,925.00	1,643,925.00

(5) 其他关联交易

①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 500,000.00 元,本年度公司已提取并支付综合服务费 500,000.00 元。

②安徽全柴集团有限公司为本公司提供中国建设银行银行承兑汇票、借款和贸易融资担保,担保期限为 2011 年 3 月 1 日至 2014 年 2 月 28 日,担保最高限额为 20,000 万元。

安徽全柴集团有限公司为本公司中国银行固定资产借款提供担保,贷款期限为 2012 年 11 月 7 日至 2017 年 11 月 6 日,担保最高限额为 30,000 万元。

安徽全柴集团有限公司为本公司中国银行流动资金借款提供担保,贷款期限为 2012 年 12 月 4 日至 2013 年 12 月 4 日,担保最高限额为 10,000 万元。

安徽全柴集团有限公司为本公司控股子公司安徽全柴天和机械有限公司向中国建设银行借款提供担保,担保期限为 2010 年 01 月 21 日至 2017 年 01 月 20 日,担保最高限额为 10,000 万元。

安徽全柴集团有限公司为本公司向中国工商银行借款和贸易融资提供担保,担保期限为 2012 年 6 月 15 日至 2014 年 6 月 14 日,担保最高限额为 15,000 万元。

③根据协议,安徽全柴集团有限公司向本公司提供委托贷款,截至 2012 年 12 月 31 日本公司本期收到委托贷款 1,000 万元,累计收到 3,000 万元,本期偿还 3,000 万元,累计归还 3,000 万元。

④根据协议,安徽全柴集团有限公司向本公司控股子公司安徽全柴天和机械有限公司提供 5,000 万元委托贷款,委托贷款期限不超过三年,截至 2012 年 12 月 31 日止安徽全柴天和机械有限公司本期已收到委托贷款收到 3,000 万元。

⑤根据协议,安徽全柴天成动力有限公司每年向本公司支付商标许可使用费 300,000.00 元,许可使用期限为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日,本年度公司已确认许可使用费收入 300,000.00 元。

八、股份支付

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的股份支付。

九、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2013 年 3 月 26 日本公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配的预案》，以公司总股本 283,400,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共派发现金红利 14,170,000.00 元。

除上述事项外，截至 2013 年 3 月 26 日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	366,749,601.07	98.35	23,848,992.71	6.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,160,893.47	1.65	2,034,221.97	33.02
合计	372,910,494.54	100.00	25,883,214.68	6.94

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,625,258.46	2.07	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	307,590,356.68	96.27	19,464,483.42	6.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,288,174.41	1.66	3,671,305.52	69.42
合计	319,503,789.55	100.00	23,135,788.94	7.24

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款单位	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
安徽天利动力股份有限公司	2,169,531.15	-	-	子公司
安徽全柴顺兴贸易有限公司	1,825,927.35	-	-	
苏州市公元建材有限公司	581,545.48	581,545.48	100.00	按协议计提
华东送变电工程公司	308,956.00	236,630.00	76.59	
宏润建设集团股份有限公司	82,680.00	59,760.00	72.28	
巢湖市锌利特金属科技有限公司	60,570.00	38,043.00	62.81	
芜湖市城东商务文化中心新一大道	31,584.00	18,144.00	57.45	
宿州市昌盛农机供应站	255,452.60	255,452.60	100.00	
宿州市黄山拖拉机有限公司	89,030.00	89,030.00	100.00	账龄较长预计无法收回
潍坊市丰联工程机械有限公司	57,630.00	57,630.00	100.00	
诸城市富民农机汽车销售有限公司	32,719.00	32,719.00	100.00	
天津市物发汽车贸易有限公司	29,635.00	29,635.00	100.00	
东风新星(十堰)车辆有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	
山东潍柴华丰动力有限公司	23,100.00	23,100.00	100.00	
其他单位	586,532.89	586,532.89	100.00	
合计	6,160,893.47	2,034,221.97	-	

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	341,389,862.57	93.09	17,069,493.11	285,212,907.99	92.72	14,260,645.39
1至2年	12,962,829.40	3.53	1,296,282.93	11,304,392.85	3.68	1,130,439.29
2至3年	3,576,189.53	0.98	1,072,856.87	7,315,645.92	2.38	2,194,693.78
3年以上	8,820,719.57	2.40	4,410,359.80	3,757,409.92	1.22	1,878,704.96
合计	366,749,601.07	100.00	23,848,992.71	307,590,356.68	100.00	19,464,483.42

(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
扬州市全柴欧波塑胶建材有限公司	货款	219,375.09	无法收回	否
南京全欧塑胶有限公司	货款	548,464.20	无法收回	否
长沙市雨花区欧波管业经营部	货款	21,330.00	无法收回	否
合计		789,169.29		

(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(%)
北汽福田汽车股份公司	关联方	76,136,910.85	1 年以内	20.42
安徽江淮汽车股份有限公司	非关联方	30,003,447.09	1 年以内	8.05
中航黑豹股份有限公司	非关联方	22,259,829.97	1 年以内	5.97
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	非关联方	18,140,985.73	1 年以内	4.86
福田雷沃国际重工股份有限公司	非关联方	17,313,593.78	1 年以内	4.64
合计		163,854,767.42		43.94

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,092,600.00	45.03		
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	22,090,284.20	54.97	3,009,434.48	13.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	40,182,884.20	100.00	3,009,434.48	7.49

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,952,900.00	28.09	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	20,248,554.21	71.51	3,223,566.86	15.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	112,161.96	0.40	-	-
合计	28,313,616.17	100.00	3,223,566.86	11.39

(2) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款单位	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
合肥中正环保科技有限公司	18,092,600.00	-	-	按照协议计提
合计	18,092,600.00	-	-	

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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

1 年以内	6,913,096.53	31.30	345,654.83	13,281,975.10	65.59	664,098.76
1 至 2 年	11,989,160.46	54.27	1,198,916.05	647,538.56	3.20	64,753.86
2 至 3 年	645,750.00	2.92	193,725.00	3,324,030.20	16.42	997,209.06
3 年以上	2,542,277.21	11.51	1,271,138.60	2,995,010.35	14.79	1,497,505.18
合计	22,090,284.20	100.00	3,009,434.48	20,248,554.21	100.00	3,223,566.86

(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) 其他应收款年末余额较年初增长48.16%，主要系年末应收股权转让款增加所致。

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	382,911,726.77	-	382,911,726.77	393,330,626.77	-	393,330,626.77
对联营公司投资	26,576,092.46	-	26,576,092.46	56,756,976.85	-	56,756,976.85
其他股权投资	40,098,900.00	7,937,540.04	32,161,359.96	29,680,000.00	7,937,540.04	21,742,459.96
合计	449,586,719.23	7,937,540.04	441,649,179.19	479,767,603.62	7,937,540.04	471,830,063.58

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	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	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00
安徽全柴顺兴贸易有限公司	成本法	1,737,612.20	1,737,612.20	-	1,737,612.20
安徽天利动力股份有限公司	成本法	170,846,500.00	170,846,500.00	-	170,846,500.00
安徽天和机械有限公司	成本法	195,327,614.57	195,327,614.57	-	195,327,614.57
安徽万联环保科技股份有限公司	权益法核算	-	27,948,302.40	27,948,302.40	-
安徽全柴锦天机械有限公司	权益法核算	27,068,000.00	24,356,814.18	-680,340.83	23,676,473.35
安徽威孚天时机械有限公司	权益法核算	4,800,000.00	4,451,860.27	-1,552,241.16	2,899,619.11
安徽亚欧木业有限公司	成本法	19,680,000.00	11,742,459.96	-	11,742,459.96
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
安徽全柴天成动力有限公司	成本法	10,418,900.00	10,418,900.00	-	10,418,900.00
合计		454,878,626.77	471,830,063.58	25,715,720.41	441,649,179.19

(续)

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	89.11	89.11	一致	-	-	-

安徽天和机械有限公司	78.40	78.40	一致	-	-	-
安徽万联环保科技股份有限公司	-	-	-	-	-	-
安徽全柴锦天机械有限公司	49.00	49.00	一致	-	-	-
安徽威孚天时代机械有限公司	48.00	48.00	一致	-	-	-
安徽亚欧木业有限公司	12.30	12.30	一致	7,937,540.04	-	-
河北福田重机股份有限公司	1.55	1.55	一致	-	-	-
安徽全柴天成动力有限公司	51.00	-	-	-	-	-
合计				7,937,540.04		

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	2,096,507,705.59	1,836,357,638.11
其他业务收入	49,016,518.08	106,031,304.96
合计	2,145,524,223.67	1,942,388,943.07
主营业务成本	1,964,012,170.67	1,703,208,146.22
其他业务成本	38,610,744.43	93,306,983.60
合计	2,002,622,915.10	1,796,515,129.82

(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	1,994,178,100.32	1,875,492,236.20	1,722,702,458.77	1,601,935,754.35
建材类	102,329,605.27	88,519,934.47	113,655,179.34	101,272,391.87
合计	2,096,507,705.59	1,964,012,170.67	1,836,357,638.11	1,703,208,146.22

(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	633,578,593.29	29.53
福田雷沃国际重工股份有限公司	255,063,998.45	11.89
安徽江淮汽车股份有限公司	226,574,803.42	10.56
莱州市沙河镇永润农业机械经销处	85,633,138.46	3.99
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	78,138,893.16	3.64
合计	1,278,989,426.78	59.61

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-582,375.74	-1,105,432.98
委托贷款收益	306,638.00	91,206.50
理财产品收益	1,028,442.52	1,836,474.58
处置长期股权投资取得的投资收益	8,319,374.98	9,051,969.60
合计	9,072,079.76	9,874,217.70

(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	-	-581,772.60	上年度处置
安徽万联环保科技股份有限公司	1,650,206.25	1,607,481.75	-
安徽全柴锦天机械有限公司	-680,340.82	-1,783,002.40	净利润变动
安徽威孚天时机机械有限公司	-1,552,241.16	-348,139.73	净利润变动
合计	-582,375.73	-1,105,432.98	

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,939,070.29	25,124,863.84
加：资产减值准备	6,858,477.03	9,203,330.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,380,443.85	33,480,325.22
无形资产摊销	916,691.16	598,463.03
长期待摊费用摊销	20,848.04	-
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）	-535,771.56	-6,342,675.18
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）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,360,981.83	-8,568,813.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,072,079.76	-9,874,217.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,519,718.10	-489,705.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,848,655.27	-74,579,306.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,911,715.32	-124,238,427.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,518,418.74	58,620,968.36
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-5,917,662.19	-97,065,195.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	40,271,882.74	63,600,619.60
减：现金的期初余额	63,600,619.60	236,127,734.01
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	-23,328,736.86	-172,527,114.41

十四、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	3,087,317.27	6,342,675.18

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）	4,521,920.02	4,328,166.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,589,143.00	738,670.07
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	-	-
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	1,562,972.42	1,940,704.71
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	241,895.52	91,206.50
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	7,982,011.57	9,558,948.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目*	12,912,386.10	9,051,969.60
小计	31,897,645.90	32,052,340.87
所得税影响额	4,311,591.96	4,945,296.93
少数股东权益影响额（税后）	865,120.28	501,152.83
合计	26,720,933.66	26,605,891.11

*主要系处置长期股权投资收益。

2. 净资产收益率及每股收益

（1）2012 年

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	1.83	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.78	-0.03	-0.03

（2）2011 年度

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	2.33	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-0.20	-0.01	-0.01

3. 财务报表的批准

本财务报表于 2013 年 3 月 26 日由董事会通过及批准发布。

第十一节 备查文件目录

- 一、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；
- 二、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；
- 三、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
2013 年 3 月 28 日