

江苏江淮动力股份有限公司
JIANGSU JIANGHUAI ENGINE Co.,Ltd.

2009年年度报告



二〇一〇年三月十八日

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司所有董事均出席了本次会议。

天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了天职沪审字[2010]第962号标准无保留意见的审计报告。

公司董事长胡尔广先生、财务总监向志鹏先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	14
六、股东大会情况简介.....	16
七、董事会报告.....	17
八、监事会报告.....	24
九、重要事项.....	25
十、财务会计报告.....	30
十一、备查文件目录.....	108

一、公司基本情况简介

- (一) 法定中文名称：江苏江淮动力股份有限公司
英文名称：JiangSu JiangHuai Engine Co.,Ltd.
英文名称缩写：JiangHuai Engine
- (二) 法定代表人：胡尔广
- (三) 董事会秘书：王乃强
证券事务代表：孙晋
联系地址：江苏省盐城市环城西路213 号
电 话：(0515) 88881908
传 真：(0515) 88881816
电子信箱：jhd1000816@sina.com
- (四) 注册及办公地址：江苏省盐城市环城西路213号
邮政编码：224001
国际互联网网址：<http://www.jdchina.com>
电子信箱：jhd1000816@sina.com
- (五) 选定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告备置地点：公司证券部
- (六) 股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：江淮动力
股票代码：000816
- (七) 其他有关资料
首次注册登记日期：1991年1月18日
最后变更注册登记日期：2008 年10月9日
变更注册登记内容：注册资本
地 点：江苏省盐城工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：320900000040366
税务登记号码：320901140131651
聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司
办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座二层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标

单位：元

营业利润	177,832,428.76
利润总额	180,456,390.49
归属于母公司的净利润	144,392,902.00
归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润	34,850,291.20
经营活动产生的现金流量净额	49,896,151.24

扣除的非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-159,964.37
计入当期损益的政府补助	5,088,214.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	125,978,262.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,050,551.15
非经常性损益合计	128,855,961.40
减：所得税影响金额	19,346,909.20
归属于少数股东的非经常性损益	-33,558.60
归属于母公司所有者的非经常性损益	109,542,610.80

(二) 按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》（2010年修订）计算的净资产收益率和每股收益。

单位：元

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	11.95	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.04	0.04

(三) 前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	1,914,919,704.68	2,036,188,107.80	2,036,188,107.80	-5.96%	1,906,006,996.84	1,906,006,996.84
利润总额	180,456,390.49	92,336,991.97	92,224,197.77	95.67%	95,067,235.89	95,067,235.89
归属于上市公司股东的净利润	144,392,902.00	83,330,122.49	83,228,607.71	73.49%	84,711,007.93	84,711,007.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,850,291.20	30,372,401.86	30,270,887.08	15.13%	35,485,324.55	35,485,324.55
经营活动产生的现金流量净额	49,896,151.24	198,631,494.03	198,631,494.03	-74.88%	161,013,965.61	161,013,965.61
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	2,828,066,866.80	2,872,559,572.51	2,872,559,572.51	-1.55%	2,505,052,262.67	2,505,052,262.67
归属于上市公司股东的所有者权益	1,266,323,429.99	1,166,881,432.66	1,166,881,432.66	8.52%	1,242,504,348.00	1,243,266,113.22
股本	846,000,000.00	846,000,000.00	846,000,000.00	0.00%	564,000,000.00	564,000,000.00

2、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.10	0.10	70%	0.15	0.15
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.10	0.10	70%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.04	0.04	-	0.06	0.06
加权平均净资产收益率 (%)	11.95%	6.91%	6.91%	5.04%	7.57%	7.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.89%	2.60%	2.51%	0.38%	3.17%	3.17%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.06	0.23	0.23	-73.91%	0.29	0.29
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.50	1.38	1.38	8.70%	2.20	2.20

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	329,027,403	38.89				-328,968,562	-328,968,562	58,841	0.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	328,968,000	38.89				-328,968,000	-328,968,000		
其中：境内非国有 法人持股	328,968,000	38.89				-328,968,000	-328,968,000		
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									
5、高管股份	59,403	0.01				-562	-562	58,841	0.01
二、无限售条件股份	516,972,597	61.11				328,968,562	328,968,562	845,941,159	99.99
1、人民币普通股	516,972,597	61.11				328,968,562	328,968,562	845,941,159	99.99
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	846,000,000	100.00						846,000,000	100.00

2、限售股份变动情况表

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏江动集团有限公司	328,968,000	328,968,000	0	0		2009年4月21日
陈玲	2,250	562	0	1,688	监事持股	2009年1月1日
侯玉荣	8,505	0	0	8,505	监事离任未满6个月	-
朱瑞龙	13,268	0	0	13,268	董事离任未满6个月	-
王乃强	17,689	0	0	17,689	董事、高管持股	-
张超建	17,691	0	0	17,691	高管持股	-
合计	329,027,403	328,968,562	0	58,841	-	-

3、证券发行与上市情况

(1) 截止报告期末，公司近三年未发生证券发行与上市的情况；

(2) 报告期内，公司除因控股股东所持股改限售股及公司监事所持限售股份解除限售并出售而导致的股本结构变动外，没有因其他原因导致的股份总数及股本结构的变动。

(3) 截止报告期末，公司没有内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况（截至2009年12月31日）

单位：股

股东总数		124,422			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏江动集团有限公司	境内非国有法人	22.96%	194,250,000	0	194,250,000
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金	其他	0.75%	6,357,077	0	0
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	0.60%	5,092,969	0	0
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	其他	0.59%	5,000,000	0	0
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	0.47%	3,942,159	0	0
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	其他	0.41%	3,500,000	0	0
太平人寿保险有限公司—万能—一个险万能	其他	0.39%	3,299,950	0	0
太平人寿保险有限公司—投连—银保	其他	0.37%	3,099,937	0	0
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.29%	2,448,979	0	0
王建潮	境内自然人	0.25%	2,090,860	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
江苏江动集团有限公司		194,250,000		人民币普通股	
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金		6,357,077		人民币普通股	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		5,092,969		人民币普通股	
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红		5,000,000		人民币普通股	
长江证券股份有限公司		3,942,159		人民币普通股	
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深		3,500,000		人民币普通股	
太平人寿保险有限公司—万能—一个险万能		3,299,950		人民币普通股	
太平人寿保险有限公司—投连—银保		3,099,937		人民币普通股	
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)		2,448,979		人民币普通股	

王建潮	2,090,860	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间，中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金、中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金同为工银瑞信基金管理有限公司旗下基金，太平人寿保险有限公司—分红—团险分红、太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深、太平人寿保险有限公司—万能—一个险万能、太平人寿保险有限公司—投连—银保同属太平人寿保险有限公司，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。公司第一大股东与上述其他股东之间无关联关系。	

2、5%以上股东持股变动情况表

股东名称	年初持股数		本年变动数		年末持股数	
	无限售条件流通股	有限售条件流通股	本年解除限售股数	本年减持股数	无限售条件流通股	有限售条件流通股
江苏江动集团有限公司	13,050,000	328,968,000	328,968,000	147,768,000	194,250,000	0

3、公司第一大股东情况

公司第一大股东江苏江动集团有限公司，成立于1991年12月23日，法定代表人罗韶颖，注册资本20,203.5万元，系投资性公司。

4、公司实际控制人情况

公司实际控制人为自然人罗韶宇先生。

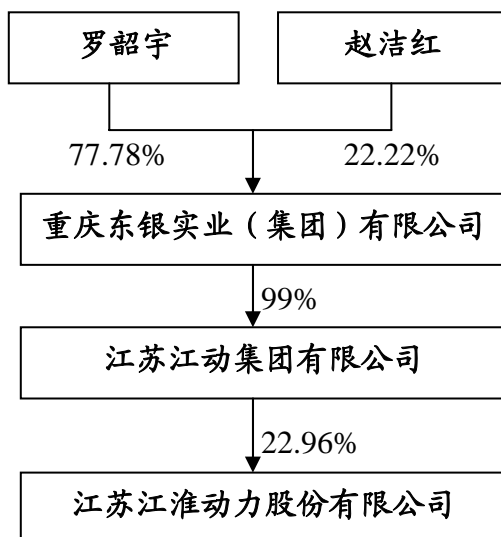
罗韶宇先生，中国香港永久居民，重庆东银实业（集团）有限公司董事长。罗韶宇先生为重庆东银实业（集团）有限公司自然人股东，持有其77.78%的股权。重庆东银实业（集团）有限公司系本公司第一大股东江苏江动集团有限公司的控股股东，即罗韶宇先生为本公司的实际控制人。

重庆东银实业（集团）有限公司成立于1998年6月8日，法定代表人罗韶宇，注册资本18,000万元人民币，重庆东银实业（集团）有限公司目前是一家综合性的投资控股企业集团，投资范围涉及专用车、机械制造、房地产和能源开发、服务和广电信息产业等多个行业。

5、控股股东及实际控制人变动情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

6、公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



注：罗韶宇、赵洁红为夫妻关系。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
胡尔广	董事长	男	69	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	40	否
张建强	董事	男	43	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	0	是
崔卓敏	董事	女	44	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	0	是
王乃强	董事、 副总经理、 董事会秘书	男	44	2009.09.28	2012.09.27	23,585	23,585	-	21.92	否
徐奇云	独立董事	男	66	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	0	否
马琳	独立董事	女	43	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	2	否
丁君凤	独立董事	女	37	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	2	否
文学干	监事会主席	男	45	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	0	是
陈玲	监事	女	45	2009.09.28	2012.09.27	2,250	2,250	-	6.77	否
杨爱	监事	女	40	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	16.20	否
阎力	总经理	男	46	2010.02.22	2012.09.27			-	0	否
徐立	副总经理	男	44	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	21.12	否
向志鹏	财务总监	男	35	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	10.00	否
丁洪春	副总经理	男	36	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	22.26	否
张超建	副总经理	男	57	2009.09.28	2012.09.27	23,589	23,589	-	22.04	否
王志成	副总经理	男	36	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	29.25	否

卢柏林	副总经理	男	44	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	26.56	否
陈忠卫	副总经理	男	42	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	23.11	否
邹彬	副总经理	男	47	2009.09.28	2012.09.27	0	0	-	27.97	否
合计	-	-	-	-	-	49,424	49,424	-	271.20	-

(二) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
胡尔广	董事长	8	3	5	0	0	否
张建强	董事	8	1	5	2	0	否
王乃强	董事	8	3	5	0	0	否
马琳	独立董事	8	3	5	0	0	否
丁君风	独立董事	8	0	5	3	0	否
朱瑞龙	董事	6	2	4	0	0	否
卞志山	独立董事	6	2	4	0	0	否
崔卓敏	董事	2	1	1	0	0	否
徐奇云	独立董事	2	1	1	0	0	否

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

(三) 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位	职务	任职起始日
胡尔广	江苏江动集团有限公司	董事	2008年8月6日
张建强	重庆东银实业（集团）有限公司	副总经理	2003年
	新疆恒翔能源有限责任公司	副总经理	2010年3月11日
崔卓敏	重庆东银实业（集团）有限公司	董事会秘书	2008年3月
	重庆市迪马实业股份有限公司	监事会主席	2008年2月13日
	重庆东原房地产开发有限公司	监事	2008年8月13日
	江苏江动集团有限公司	董事	2008年8月6日
	成都东银信息技术股份有限公司	董事长	2008年4月25日
	重庆硕润石化有限责任公司	董事长	2007年10月17日
	新疆恒翔能源有限责任公司	董事长	2008年8月5日
文学干	江苏江动集团有限公司	党委副书记	2005年9月

（四）董事、监事和高级管理人员主要工作经历

胡尔广先生，曾任重庆市迪马实业股份有限公司董事长，江苏江淮动力股份有限公司董事、常务副总经理、总经理，现任江苏江动集团有限公司董事、本公司董事长。

张建强先生，曾任华夏证券投资银行部总经理助理，现任重庆东银实业（集团）有限公司副总经理、新疆恒翔能源有限责任公司副总经理、本公司董事。

崔卓敏女士，曾任重庆市迪马实业股份有限公司物资供应部经理、人力资源部经理、董事。现任重庆东银实业（集团）有限公司董事会秘书、重庆市迪马实业股份有限公司监事会主席、重庆东原房地产开发有限公司监事、江苏江动集团有限公司董事、成都东银信息技术股份有限公司董事长、重庆硕润石化有限责任公司董事长、新疆恒翔能源有限责任公司董事长、本公司董事。

王乃强先生，曾任江苏江淮动力股份有限公司董事会秘书、总经理助理，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

徐奇云先生，曾任盐城市委老干部局副局长，盐城市广播电视局局长、党委书记，盐城市审计局局长、党组书记，江苏悦达投资股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

马琳女士，曾任盐城市涉外经济律师事务所律师，现任江苏一正律师事务所副主任、律师、本公司独立董事。

丁君风女士，曾任上海海事大学经济管理学院财务与会计学系讲师，现就读复旦大学管理学院博士后并任本公司独立董事。

文学干先生，曾任江苏江动集团有限公司党委办公室副主任、主任、团委书记，现任江苏江动集团有限公司党委副书记、本公司监事会主席。

陈玲女士，曾任江苏江淮动力股份有限公司审计部内审员，现任本公司督察审计部副经理、监事。

杨爱女士，曾任江苏江动集团有限公司工会组织干事、女工副主任、工会副主席，现任本公司工会主席、监事。

阎力先生，曾任宗申产业集团有限公司董事长助理、重庆宗申机车工业制造有限公司副总经理，隆鑫汽油机制造有限公司总经理、重庆隆鑫工业（集团）有限公司常务副总裁，重庆银钢汽车配件制造有限责任公司总经理，现任本公司总

经理。

徐立先生，曾任公司单缸机事业部副总经理、市场营销部经理、总经理助理、监事会主席，现任本公司副总经理。

向志鹏先生，曾任重庆港九股份有限公司财务部经理、重庆东银实业（集团）有限公司财务部副经理、本公司总经理助理兼结算中心主任、重庆市迪马实业股份有限公司财务总监，现任本公司财务总监。

丁洪春先生，曾任公司技术中心工程师、项目经理、产品研究所所长、技术中心副主任、总经理助理，现任本公司副总经理。

张超建先生，曾任江苏江淮动力股份有限公司副总经理，本公司第一届、第二届董事会董事，现任本公司副总经理。

王志成先生，曾任公司质检部副经理、经理、质量中心副主任、采购中心主任，现任本公司副总经理兼盐城市江动汽油机制造有限公司总经理。

卢柏林先生，曾任公司多缸机厂副厂长、技术中心副主任、多缸机事业部副总经理，现任本公司副总经理兼多缸机事业部总经理。

陈忠卫先生，曾任江苏江淮动力股份有限公司机体厂厂长、采购中心主任，现任本公司副总经理兼单缸机事业部总经理。

邹彬先生，曾任江苏江动集团进出口有限公司副总经理、总经理，现任本公司副总经理兼江苏江动集团进出口有限公司总经理。

（五）年度报酬情况

1、公司独立董事津贴由公司董事会审议通过后报股东大会批准执行，其他董事、监事及高级管理人员根据担任的职务和其年度经营目标责任书完成情况，分别按公司基准月薪体系和年度绩效考核确定其报酬。报告期，公司支付的董事、监事及高级管理人员报酬总额为271.2万元。

2、公司尚未实施股权激励，报告期内，无董事、监事及高级管理人员持有公司股票期权。

3、董事张建强先生、崔卓敏女士在重庆东银实业（集团）有限公司领取报酬。

4、监事会主席文学干先生在江苏江动集团有限公司领取报酬。

（六）报告期内公司董事、监事和高级管理人员被选举、离任、聘任或解聘情况

1、董事变动情况

报告期内，公司第四届董事会任期到期，公司2009年第一次临时股东大会以累积投票方式选举胡尔广先生、张建强先生、崔卓敏女士、王乃强先生、徐奇云先生、马琳女士、丁君凤女士七位董事组成公司第五届董事会。

2、监事变动情况

报告期内，公司第四届监事会任期到期，公司2009年第一次临时股东大会以累积投票方式选举文学干先生、陈玲女士为公司监事，与职工代表大会选举的职工监事杨爱女士共同组成公司第五届监事会。

3、高级管理人员变动情况

报告期内，公司第五届董事会第一次会议选举胡尔广先生为公司董事长，聘任胡尔广先生为公司总经理，聘任徐立先生、王乃强先生、丁洪春先生、张超建先生、王志成先生、卢柏林先生、陈忠卫先生、邹彬先生为公司副总经理，聘任向志鹏先生为公司财务总监，聘任王乃强先生为公司董事会秘书。

为进一步优化公司法人治理结构，胡尔广先生于2010年2月22日向董事会提交书面辞呈，辞去公司总经理职务，公司第五届董事会第四次会议聘任阎力先生为公司总经理。

（七）公司员工情况

1、报告期末，公司拥有在职员工总数为5427人。

2、公司在职员工的专业构成及教育程度如下表：

专业类别	人数	比例（%）
生产人员	3757	69%
销售人员	382	7%
技术人员	1002	19%
财务人员	109	2%
行政人员	177	3%
合计	5427	100%
教育程度	人数	比例（%）
本科及以上学历	491	9%
专科	1001	18%
中专	1116	21%
高中	1294	24%
初中及以下	1525	28%
合计	5427	100%

3、公司无需承担费用的离退休职工。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，建立较完善的公司治理结构，公司已完成专项治理活动整改工作。为保持和进一步提高现有治理水平，公司在2009年有针对性的开展了公司治理工作。一方面致力于不断完善公司内控体系：为了规范公司经营活动各个环节，建立有效的内控体系，公司今年成立了专门工作小组，以监管部门对上市公司内控建设的要求为基准，结合公司实际经营流程，全面梳理公司现有的制度；另一方面调整了公司的运营机制：公司采用事业部制，随着经营环境的变化，重新调整了两级管理的权责和职能范围；同时，本年度加强了对高层人员的培训。

为提高年报信息披露质量和透明度，根据中国证监会的要求，公司修订了《信息披露管理制度》，建立了年报信息披露重大差错责任追究机制。为进一步完善重大方面的内控建设，制订了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》。

目前，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司在股东大会、董事会、监事会、与控股股东关系、与利益相关者、信息披露等方面都遵从上市公司治理的相关规定，构建了以《公司章程》为基础，以三会议事规则、一系列内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层构成的的决策、监督、执行的经营管理体系。公司已经建立了较为完善的法人治理结构，今后将致力于进一步健全公司治理制度，提升公司整体治理水平。

（三）独立董事履行职责情况

1、报告期内，公司实行了董事会换届选举，公司第四届、第五届各位独立董事均按照《公司独立董事工作制度》要求，认真履行职责，参与重大决策，对重大事项发表独立意见，对完善公司监督机制，维护公司及股东合法权益发挥了重要作用。公司建立了《独立董事年报工作制度》，独立董事根据制度及相关规定，与会计师事务所、公司管理层进行了充分的沟通，履行了勤勉尽责义务。

2、独立董事出席董事会会议的情况

姓 名	本年度应出席 董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	提出异议情况
卞志山	6	6	0	0	无
马 琳	8	8	0	0	无
丁君风	8	5	3	0	无
徐奇云	2	2	0	0	无

（四）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的分开情况

1、业务方面：公司在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、销售体系，具有独立完整的经营业务，自主经营，不存在与控股股东在业务上的相互依赖。公司对现有的关联交易进行了规范，与关联方签署了公平合理的关联交易协议。

2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员选举、聘任、离任程序合法，经营管理层成员均未在控股股东单位领取报酬或任职；公司拥有独立的劳动人事及薪酬管理部门和制度。

3、资产方面：公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统及配套设施；合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、专利技术、非专利技术的所有权和使用权。

4、机构方面：公司组织机构健全，董事会、监事会和内部机构独立运作。

5、财务方面：公司建立了独立的财务部门、会计核算体系和财务管理制度，单独核算，财务决策独立，设有独立的银行账户，公司依法独立纳税。

（五）公司内部控制自我评价

1、公司内部控制的自我评价综述

公司已基本建立了健全、合理、有效的内部控制体系，内部控制制度基本覆盖了各业务过程和操作环节，并能得到有效执行。公司的内控制度防范和控制风险，保证了公司的稳健运营，能够适应公司目前的经营状况及管理要求。随着公司不断发展，内外部环境的变化，还需相应的不断完善内部控制体系。整体而言，公司不存在重大的内部控制缺陷。

具体请见《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》。

2、监事会对公司内部控制情况的总体评价

公司按照证监会、深交所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身实际情况，制定了有效的内部控制制度，保证了公司的正常运转及风险控制，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求；公司内部控制自我评价真实、客观、完整地反映了公司内部控制制度的建立、执行情况和效果。

3、独立董事对公司内部控制情况的总体评价

报告期内，公司总体上建立了全面、有效的内控体系，内部控制制度基本涵盖了公司经营各环节，有效地防范经营风险；公司对控股子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等重点活动的控制有效，保证了公司的规范运作，公司内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。

（六）高级管理人员的绩效考评机制

公司建立了高级管理人员绩效考评制度，公司管理层实行年薪制，其收入与公司经营业绩挂钩。高级管理人员绩效考评体系以公司经营业绩和个人年度指标完成率为基础的绩效考评。公司高级管理人员薪酬包括基础工资和绩效工资，其中基础工资参照社会及行业平均水平确定；绩效工资以年度目标责任制的形式，确定考核的指标及考核的方式，年终根据公司经营情况和个人绩效得分确定。

六、股东大会情况简介

（一）年度股东大会

2009年4月19日，公司召开了2008年度股东大会，并于2009年4月21日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《江苏江淮动力股份有限公司2008年度股东大会决议公告》。

（二）临时股东大会

2009年9月28日，公司召开了2009年第一次临时股东大会，并于2009年9月29日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《江苏江淮动力股份有限公司2009年第一次临时股东大会决议公告》。

七、董事会报告

（一）公司经营情况的回顾

1、2009年公司总体经营情况

2009年，全球金融危机的影响仍在延续，出口形势严峻，国内小型通用汽油机行业出口总量同比下滑，单缸柴油机行业总体依旧呈下降态势；另一方面，在国家农机补贴政策拉动下，多缸柴油机行业销售趋旺。在此大背景下，公司加强国际、国内市场建设，实施了国内营销体系变革，通过强化内部管理、大力研发新品，努力开拓市场，克服了诸多不利因素的影响，努力降低国际金融危机对企业的影响。全年单缸柴油机遏制了下滑趋势，受农机补贴政策的拉动，多缸柴油机销量同比大幅增加，同时加强采购成本控制，提升了汽油机盈利能力。

2009年公司销售各类发动机及其终端产品共107.5万台，同比增长4%；其中单缸柴油机47.45万台，同比增长1%；多缸柴油机5万台，同比增长25%；汽油机及终端产品50.44万台，同比增长11%；其他产品4.61万台；实现营业收入19.15亿元，同比减少5.96%，实现营业利润1.78亿元，同比增长101.32%，净利润14,439.29万元，同比增长73.49%。

总体上，2009年公司产品销售总量略高于去年，因终端产品销售价格的下跌及海外市场开拓未能按期进行，全年销售收入未能达到经营目标。报告期内公司出售了全部可供出售金融资产，取得了较大的投资收益，净利润同比大幅增长。

2、2009年主营业务及经营状况

（1）主营业务

报告期内，公司主营业务未发生变化，仍为单多缸柴油机、小型通用汽油及终端产品的制造销售。

（2）主营业务收入地区分布情况

单位：万元

地区	营业收入		占主营业务比例（%）	
	2009年	2008年	2009年	2008年
国内	92,654.41	107,881.75	51.20%	55.46%
国外	88,311.66	86,626.71	48.80%	44.54%
合计	180,966.07	194,508.46	100%	100%

(3) 主营业务行业分布情况

单位：元

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(%)
制造业	177,262.77	151,091.68	14.76%	-8.19%	-11.53%	3.22%
煤炭生产	3,703.30	1,864.41	49.66%	156.64%	143.56%	2.70%
合计	180,966.07	152,956.10	15.48%	-6.96%	-10.83%	3.67%

(4) 主营业务收入产品分布情况

单位：元

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	101,987.68	88,786.11	12.94%	-9.46%	-10.74%	1.25%
汽油机	41,962.68	31,473.24	25.00%	-7.21%	-20.17%	12.18%
拖拉机	4,021.16	3,806.77	5.33%	-41.54%	-43.47%	3.23%
零配件及其他	27,398.66	25,209.85	7.99%	0.51%	4.46%	-3.47%
煤油机	1,892.59	1,815.71	4.06%	78.71%	78.70%	0.00%
煤炭	3,703.30	1,864.41	49.66%	156.64%	143.56%	2.70%
合计	180,966.07	152,956.10	15.48%	-6.96%	-10.83%	3.67%

(5) 主要供应商、客户情况

单位：元

前五名供应商采购金额合计	267,842,701.54	占年度采购总额的比例	14.36%
前五名客户销售金额合计	371,055,309.70	占年度销售总额的比例	19.38%

3、2009 年度资产构成及变化

(1) 资产构成变动情况

单位：元

项 目	金 额		增减幅度 (%)	重大变动原因
	2009 年末	2008 年末		
应收票据	92,499,598.37	24,095,706.92	283.88%	公司与客户采用票据方式结算所致
应收帐款	274,092,150.72	250,717,941.72	9.32%	
预付款项	19,493,653.03	98,449,887.19	-80.20%	公司减少了预付货款采购方式所致。
存 货	405,747,074.15	388,078,921.16	4.55%	
可供出售金融资产	0	78,812,500.00	-100.00%	本期全部出售
投资性房地产	776,489.64	846,009.36	-8.22%	
长期股权投资	315,057,096.00	315,057,096.00	0.00%	
固定资产	464,433,052.91	363,911,924.06	27.62%	本期从在建工程转入所致
在建工程	81,629,004.86	343,168,353.14	-76.21%	公司新厂区项目中的部分工程竣工结转至固定资产所致
短期借款	311,608,410.51	495,114,917.01	-37.06%	银行借款减少所致

应付账款	475,829,575.77	326,674,048.00	45.66%	公司改变采购策略，延长信用期并增加赊购的采购方式所致。
长期借款	100,800,000.00	95,300,000.00	5.77%	

(2) 销售费用、管理费用、财务费用和所得税变动情况

单位：元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减幅度 (%)	重大变动原因
销售费用	99,429,957.40	77,811,472.65	27.78%	公司子公司美国公司市场推广费用增加所致
管理费用	126,882,369.20	102,474,098.46	23.82%	公司子公司美国公司管理费用增加所致
财务费用	28,208,758.13	54,345,620.72	-48.09%	借款减少导致利息支出减少
所得税费用	36,600,753.82	7,144,347.94	412.30%	应纳税所得额大幅增加所致

(3) 与公允价值计量相关的项目

公司期初以公允价值计量的资产为可供出售金融资产-公司持有的迪马股份(600565)股票，报告期内已全部减持完毕。

(4) 现金流量表构成及变动情况

单位：元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减幅度 (%)	重大变动原因
经营活动现金流量净额	49,896,151.24	198,631,494.03	-74.88%	销售收入减少，费用支出增加所致。
投资活动现金流量净额	91,396,936.76	-292,462,140.02	-	本期出售所持迪马股份股票所致
筹资活动现金流量净额	21,536,883.39	61,583,112.80	-65.03%	本期银行借款减少所致

(5) 主要子公司 2009 年经营情况

单位：万元

公司名称	持股比例	主营业务	注册资本	资产总额	净资产	营业收入	净利润
盐城市江动汽油机制造有限公司	100%	汽油机及其终端产品的制造与销售	1500	20,491.15	3,753.74	38,340.36	1,269.54
江苏江动集团进出口有限公司	100%	柴油机、汽油机及配件的自营出口业务	1,000	13,975.70	6,122.92	55,496.61	1,171.85
上海埃蓓安国际贸易有限公司	100%	进出口业务	200	18,754.75	141.75	20,938.47	88.29
石家庄江淮动力机有限公司	100%	柴油机、拖拉机及配件的生产与销售	8,500	11,070.82	6,530.89	4,282.23	-862.60
江苏江淮绿色能源有限公司	100%	中小功率风力发电机及终端产品制造	2,000	2,000	2,000	0	0

江动（越南）机械有限公司	100%	柴油机、拖拉机、小型农机具及配件销售	591.85	694.97	586	0	-0.18
盐城兴动机械有限公司	75%	小马力单缸柴油机和发电机组的生产销售	1,000	11,121.79	-361.82	12,951.55	-1,045.97
江苏江动盐城齿轮有限公司	86.016%	柴油机、汽油机齿轮的生产与销售	4,011.619	6,253.20	4,608.14	3,661.47	12.94
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	90%	汽油机、柴油机零部件的生产与销售	200	190.31	-531.61	286.49	-222.88
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	90%	煤炭开采与销售	2,500	5,156.49	3,731.07	3,703.30	971.91
江淮动力美国有限公司	75%	进出口业务	114.9 万美元	25,827.92	1,400.40	32,825.95	292.96

（二） 对公司未来发展的展望

1、 外部环境及行业趋势

全球经济处于缓慢复苏中，外需也趋于好转，世界加工业继续向中国转移，预计 2010 年出口业将有一定的增长回升。受国际产业转移及国际、国内两方面需求的拉动，小型通用汽油机将继续保持较大幅度增长。

但世界经济复苏仍存在较大不确定性，出口前景依然脆弱，国际贸易保护主义又有卷土重来的迹象，2010 年出口仍将面临很大压力。

国家经济形势好转，并继续落实“三农政策”，加快推进新农村建设，2010 年农机购置补贴有望继续增加，机具补贴品种将会加大，给农机行业带来了更加广阔的发展空间和良好机遇，国内农机行业目前处于发展的有利时机。

同时业内也存在着不确定因素，国家实行对购买大型农机具（大中拖、联合收割机）的经济补贴，虽然拉动了大型农机具，相应带动了多缸柴油机产业发展，但将会造成购买力转移，导致单缸机配套终端产品销量下滑。而且近年国家对节能和环保的要求不断提高，将迫使行业技术升级和结构调整，而技术瓶颈短期内又难以突破，将会对整个行业形成很大的压力。

2、 公司发展战略

以政策性、经济性等行业特性和市场需求为导向，运用新产品、新技术、新工艺搭建实现农用柴油机升级换代的资源共享平台，变产品经营为产业链经营；立足国内市场拓展全球市场，确保企业的持续发展；在巩固农用柴油机的基础上，发展终端产品和新兴产品，培育新的增长点。通过经营机制的转换，推动公司实现快速成长和跨越发展，从传统产业向现代制造型企业转变。

3、公司 2010 年经营目标

2010 年经营目标为：销售各类发动机及其终端产品 120 万台，实现销售收入 23 亿元。2010 年公司将以市场需求为导向，做好人力资源配备、配套件供应工作，转换经营机制，推动经营管理各环节的变革，通过新厂区建设、新产品突破，持续促进公司的产销增长，确保完成全年经营目标。

4、为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

为促使公司发展战略的实现，提高生产规模，加大技改投入，提高技术水平，公司拟于 2010 年实施配股计划，以股权融资、债务融资的方式解决发展所需资金。

（三）报告期内投资情况

1、报告期内公司无新募集资金使用或报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内公司非募集资金主要投资项目

（1）报告期内公司第四届董事会第二十四次会议审议批准了公司以现金出资 2000 万元设立全资子公司“江苏江淮绿色能源有限公司。截至报告期末，公司设立手续已全部办理完；

（2）报告期内公司投资江动（越南）机械有限公司 591.85 万元；

（3）公司继续实施新厂区建设项目，报告期内，该项目完成投资 3,054.68 万元，资金来源系银行贷款，主要用于二期工程建设。目前，该项目二期工程桩基部分已完工，部分厂房正在施工过程中。

（四）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议召开情况

会议届次	召开日期	公告披露媒体	公告日期
第四届董事会第二十一次会议	2009年3月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年3月24日
第四届董事会第二十二次会议	2009年4月24日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年4月25日
第四届董事会第二十三次会议	2009年5月8日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年5月12日
第四届董事会第二十四次会议	2009年6月1日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年6月2日

第四届董事会第二十五次会议	2009年7月27日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年7月28日
第四届董事会第二十六次会议	2009年9月4日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年9月5日
第五届董事会第一次会议	2009年9月28日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年9月29日
第五届董事会第二次会议	2009年10月12日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年10月13日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司2008年度股东大会审议通过了2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以2008年末总股本846,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.1元（含税）。2009年6月10日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上刊登了《江苏江淮动力股份有限公司2008年度分红派息实施公告》。2009年6月17日，公司2008年度利润分配方案实施完毕。

3、董事会审计委员会履职情况报告

董事会审计委员会由三名董事组成，其中两名独立董事，委员会主任由独立董事担任。审计委员会根据《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的规定开展工作，勤勉尽职。

在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司2009年报审计工作安排，并通过公司财务总监向公司独立董事提交了2009年审计工作计划。审计委员会事先审阅了公司编制的财务会计报表，认为报表的编制符合会计准则的规定，反映了公司的经营成果和财务状况，同意将财务会计报表和相关资料提交年审会计师审计，并出具了书面意见。

在年审会计师正式进场开始审计工作后，督促会计师事务所按照审计总体工作计划完成审计工作，确保公司年度报告及相关文件的制作披露，并就审计中的问题与年审会计师进行了充分的沟通和交流。

在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了财务会计报表，并形成书面意见。审计委员会对年度财务会计报表、审计工作总结报告、续聘会计师事务所、公司内部控制自我评价报告等事项形成了书面决议，提交公司董事会审议。

4、董事会薪酬委员会履职情况报告

公司董事会薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名独立董事，委员会主任由独立董事担任。薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的薪酬进行了审核，并发表如下意见：

经审阅报告期公司董事、高级管理人员披露的年度薪酬情况，薪酬委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司的绩效考评体系，董事、高管人员所得薪酬，均是依据公司相关制度和公司与其签订的经营目标责任书确定，符合有关法律、法规及公司章程的规定。公司现有绩效考核体系对公司高管人员具有较好的激励效用。

（五）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证监会的要求，公司修订了《信息披露管理制度》，完善了内幕信息在传递、审议、披露程序中内幕知情人员的管理，建立了公司外部信息使用人管理制度，规范了公司重大信息披露前的外部报送、使用管理。

（六）本年度利润分配预案

1、公司 2009 年度利润分配预案

以 2009 年末总股本 84,600 万股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 0.20 元（含税）进行分配，合计分配现金 16,920,000 元，结余未分配利润转入下一年度。

本预案尚需提交公司 2009 年度股东大会审议。

2、公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	年度可分配利润
2008 年	8,460,000.00	83,228,607.71	10.16%	224,656,964.16
2007 年	11,280,000.00	84,711,007.93	13.32%	161,300,666.05
2006 年	11,280,000.00	21,304,673.16	52.95%	94,896,571.96
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			49.17%	

（七）报告期内，公司指定信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

八、监事会报告

(一) 报告期内监事会会议召开情况

会议届次	召开日期	公告披露媒体	公告日期
第四届监事会第十次会议	2009年3月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年3月24日
第四届监事会第十一次会议	2009年4月24日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年4月25日
第四届监事会第十二次会议	2009年7月27日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年7月28日
第四届监事会第十三次会议	2009年9月4日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年9月5日
第五届监事会第一次会议	2009年9月28日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年9月29日
第五届监事会第二次会议	2009年10月12日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2009年10月13日

(二) 监事会独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事出席了股东大会、列席了本年度的董事会会议，对公司的经营决策和其它重大事项进行了监督。监事会认为：公司严格遵循国家有关法律法规、《深交所上市规则》和《公司章程》的规定，依法经营，规范运作、决策程序合法；公司健全了各项管理制度和内控体系；公司董事、高级管理人员能够执行股东大会、董事会决议，在行使职权过程中，能够从公司利益出发；未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司、股东利益行为的发生。

2、检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会认真地审核了本公司的会计报表及财务资料，认为：公司财务报表的编制符合《企业会计准则》有关规定；天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具的标准无保留意见审计报告，真实地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金，亦没有报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有重大资产收购、出售情况。

5、公司其他关联交易情况

报告期内，公司发生的其他关联交易为生产经营中的日常关联交易，定价公允，不存在损害公司利益的情形。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内，公司没有发生重大诉讼事项。

2、公司2005年、2006年、2007年、2008年年度报告中披露了因山东双力集团股份有限公司破产而引发的与国家开发银行保证合同纠纷案。经北京市第一中级人民法院（2006）一中民初字第1934号《民事调解书》调解，本公司与国家开发银行达成协议。我公司按协议规定按期向国家开发银行支付了4500万元连带保证责任款项。2007年5月，山东双力集团股份有限公司抵押给我公司作为贷款反担保的土地使用权拍卖，我公司进入优先受偿程序。公司于2007年11月26日收到山东双力集团股份有限公司破产清算组支付的优先受偿款2600万元，于2009年1月收到受偿款100万元，于2009年9月收到受偿款200万元，于2009年11月收到受偿款1852万元。截止报告期末，我公司共计收到山东双力集团股份有限公司破产清算组支付的优先受偿款4752万元。

（二）持有其他上市公司股权情况

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
600565	24,250,000	0	24,250,000	0	0	125,978,262.62

（三）重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项，亦不存在以前期间发生但持续到本报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

（四）重大关联交易事项

1、日常关联交易

单位：万元

企业名称	关联关系	交易类型	交易	占同类交易总
江苏江动集团有限公司	大股东	销售产品	389.68	0.22%
盐城市江动曲轴制造有限公司	大股东控股子公司	采购配件	4,556.44	2.81%
		销售产品	620.26	0.34%
江动越南农业机械制造有限公司	大股东控股子公司	销售产品	1,095.93	0.61%

公司向关联方采购的配件为铸件零部件，采购价格在质量保证的前提下完全根据市场价格确定；向关联方销售的货物主要是协作件和柴油机零配件，往来款项均采用货币结算方式。该日常关联交易是公司生产经营中的正常业务行为，交易公平，占公司同类业务比重较小，对公司利润及公司独立性无影响，公司不会因此类交易而对关联人形成依赖。公司2010年度将继续存在与盐城市江动曲轴制造有限公司的关联交易，与江动越南农业机械制造有限公司的关联交易将终止。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易。

4、公司与关联方存在的债权债务往来

单位：元

关联方名称	期末数	
	金额	比例
预收账款		
江苏江动集团有限公司	76,800.00	0.33%
江动越南农业机械制造有限公司	7,077,167.44	30.77%
应付账款		
盐城市江动曲轴制造有限公司	21,109,167.43	4.44%
其他应付款		
盐城市江动曲轴制造有限公司	1,340.97	0.01%
重庆东银实业(集团)有限公司	514,374.68	1.84%

公司与关联方存在的上述债权、债务系正常业务往来形成，对公司的生产经营不构成重大影响，报告期内公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。

5、关联担保

2009年3月20日，本公司与重庆市迪马实业股份有限公司签署了互保协议，双方互相提供担保，担保额度为12,000万元，担保形式为连带责任担保，

协议有效期为三年。截止 2009 年 12 月 31 日，公司为重庆市迪马实业股份有限公司提供担保的贷款余额为 12,000 万元，重庆市迪马实业股份有限公司为本公司提供担保的贷款余额 106,000 万元。

6、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明

天职国际会计师事务所有限公司就本公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况出具了《关于江苏江淮动力股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（天职沪审字[2010]第962-1号），公司2009年度不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。

7、其他关联交易

单位：元

关联企业名称	交易内容	发生额
盐城市江动曲轴制造有限公司	租赁费	2,122,158元

（五）重大合同及其履行情况

1、报告期内本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产的事项。

2、重大担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	担保起始日	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
重庆市迪马实业股份有限公司	2009.02.24	1000	连带责任担保	12个月	是	是
重庆市迪马实业股份有限公司	2009.03.10	5000	连带责任担保	12个月	是	是
重庆市迪马实业股份有限公司	2009.06.15	6000	连带责任担保	24个月	否	是
报告期内担保发生额合计		12000				
报告期末担保余额合计（A）		12000				
报告期内对子公司担保发生额合计		15700				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		10200				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		22200				
担保总额占净资产的比例		17.53%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		12000				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	12000

3、本报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

4、与美国 B&S 公司合作事宜，公司正按协议约定的进度向前推进，部分型号已正式接单批量生产。

(六) 承诺事项履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

公司大股东江苏江动集团有限公司所作出的“五分开”和不进行“同业竞争”的承诺在报告期内继续履行。

2、股改承诺事项及履行情况

公司股权分置改革过程中，公司非流通股股东江苏江动集团有限公司除根据《上市公司股权分置改革管理办法》规定作出法定承诺外，还承诺禁售期满后 36 个月内，通过深圳证券交易所挂牌交易出售江淮动力股票的价格不低于每股 6.00 元。如果自非流通股取得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等事项的，上述最低流通价格应相应进行调整。

2007、2008 年度，江苏江动集团有限公司所持部分公司限售流通股上市流通，共计占公司总股本的 10%，上述股份已通过深圳证券交易所交易系统全部出售完毕，出售价格高于承诺价格。

报告期内，江苏江动集团有限公司所持公司限售流通股全部上市流通，并通过深圳证券交易所交易系统出售了 14776.8 万股，出售价格高于承诺价格。

(七) 聘任、解聘会计师事务所情况及支付会计师事务所报酬情况

报告期内，公司继续聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司的审计机构。2009年度公司共支付给天职国际会计师事务所有限公司报酬35万元。包括本报告期，该审计机构已为公司提供审计服务的年限为6年。

(八) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有出现受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及深圳证券交易所公开谴责的情形。

(九) 报告期接待调研、采访、沟通等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 01 月 05 日	公司会议室	实地调研	嘉实基金管理有限公司	国家农机补贴政策对公司影响及公司基本情况, 未提供书面资料。
2009 年 01 月 09 日	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司	国家农机补贴政策对公司影响及公司基本情况, 未提供书面资料。
2009 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	海富通基金管理有限公司、上海尚雅投资管理有限公司、星杉创业投资有限公司	国家农机补贴政策对公司影响及公司基本情况, 未提供书面资料。
2009 年 01 月 16 日	公司会议室	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司	国家农机补贴政策对公司影响及公司基本情况, 未提供书面资料。
2009 年 01 月 21 日	公司会议室	实地调研	华夏基金管理有限公司	国家农机补贴政策对公司影响及公司基本情况, 未提供书面资料。
2009 年 02 月 03 日	公司会议室	实地调研	招商基金管理有限公司	国家农机补贴政策对公司影响及公司基本情况, 未提供书面资料。
2009 年 02 月 04 日	公司会议室	实地调研	长江证券股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司	国家农机补贴政策对公司影响及公司基本情况, 未提供书面资料。
2009 年 04 月 08 日	公司会议室	实地调研	东吴基金管理有限公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。
2009 年 04 月 09 日	公司会议室	实地调研	泰信基金管理有限公司、光大证券股份有限公司、德邦证券有限责任公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。
2009 年 04 月 20 日	公司会议室	实地调研	泰信基金管理有限公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。
2009 年 04 月 21 日	公司会议室	实地调研	德邦证券有限责任公司、平安证券有限责任公司、安信证券股份有限公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。
2009 年 05 月 04 日	公司会议室	实地调研	财富证券有限责任公司、广发基金管理有限公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。
2009 年 05 月 05 日	公司会议室	实地调研	中欧基金管理有限公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。
2009 年 05 月 06 日	公司会议室	实地调研	东海证券有限责任公司、长城证券有限责任公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。
2009 年 06 月 24 日	公司会议室	实地调研	国元证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、南方基金管理有限公司、联合证券有限责任公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。
2009 年 08 月 11 日	公司会议室	实地调研	东北证券股份有限公司、上海诚诺投资管理有限公司	公司基本情况及产品发展战略, 未提供书面资料。

十、财务报告

(一) 审计报告正文

天职沪审字【2010】第 962 号

江苏江淮动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏江淮动力股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量。

中国·北京
二〇一〇年三月十八日

中国注册会计师：张 坚

中国注册会计师：任明果

(二) 财务报表及附注

合并资产负债表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

金额单位：元

资 产	附注编号	期末金额	期初金额
流动资产			
货币资金	八、1	694,380,913.76	712,288,685.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	92,499,598.37	24,095,706.92
应收账款	八、4	274,092,150.72	250,717,941.72
预付款项	八、5	19,493,653.03	98,449,887.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	八、3	1,313,031.50	4,485,082.50
应收股利			
其他应收款	八、6	49,915,229.16	70,541,279.90
买入返售金融资产			
存货	八、7	405,747,074.15	388,078,921.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,537,441,650.69	1,548,657,504.68
非流动资产			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、8		78,812,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、9	315,057,096.00	315,057,096.00
投资性房地产	八、10	776,489.64	846,009.36
固定资产	八、11	464,433,052.91	363,911,924.06
在建工程	八、12	81,629,004.86	343,168,353.14
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	382,621,999.63	171,442,720.95
开发支出	八、13	7,412,709.44	10,008,874.94
商誉	八、14	32,920,326.85	32,951,185.39
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、15	5,774,536.78	7,703,403.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,290,625,216.11	1,323,902,067.83
资产总计		2,828,066,866.80	2,872,559,572.51

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

金额单位：元

负债和股东权益	附注编号	期末金额	期初金额
流动负债			
短期借款	八、18	311,608,410.51	495,114,917.01
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、19	588,050,000.00	778,500,000.00
应付账款	八、20	475,829,575.77	326,674,048.00
预收款项	八、21	23,000,014.74	19,159,304.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、22	11,785,961.53	13,565,508.18
应交税费	八、23	-80,562,187.24	-80,983,757.37
应付利息		777,777.95	942,874.10
应付股利			1,106.52
其他应付款	八、24	27,998,663.96	30,426,088.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、25	65,000,000.00	
其他流动负债	八、26	3,323,273.79	2,813,988.09
流动负债合计		1,426,811,491.01	1,586,214,077.50
非流动负债			
长期借款	八、27	100,800,000.00	95,300,000.00
应付债券			
长期应付款		502,970.33	
专项应付款			
预计负债	八、28	3,695,781.34	
递延所得税负债	八、15	17,400,407.01	13,336,949.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,399,158.68	108,636,949.43
负债合计		1,549,210,649.69	1,694,851,026.93
股东权益			
股本	八、29	846,000,000.00	846,000,000.00
资本公积	八、30	19,562,841.85	56,921,605.90
减:库存股			
专项储备	八、31	1,478,369.07	863,280.00
盈余公积	八、32	57,215,957.47	44,056,326.99
一般风险准备			
未分配利润	八、33	347,430,235.68	224,656,964.16
外币报表折算差额		-5,363,974.08	-5,616,744.39
归属于母公司股东权益合计		1,266,323,429.99	1,166,881,432.66
少数股东权益		12,532,787.12	10,827,112.92
股东权益合计		1,278,856,217.11	1,177,708,545.58
负债及股东权益合计		2,828,066,866.80	2,872,559,572.51

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

母公司资产负债表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 金额单位：元

资 产	附注编号	期末金额	期初金额
流动资产			
货币资金		549,838,418.71	584,811,097.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		128,232,265.49	16,000,000.00
应收账款	九、1	257,888,487.43	206,571,167.67
预付款项		7,772,297.20	74,459,022.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,313,031.50	4,485,082.50
应收股利			
其他应收款	九、2	152,875,424.31	82,850,576.78
买入返售金融资产			
存货		162,232,935.11	186,547,858.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,260,152,859.75	1,155,724,805.42
非流动资产			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			78,812,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	526,101,123.98	500,697,169.79
投资性房地产		41,756,168.26	43,467,307.86
固定资产		313,896,802.31	223,315,476.39
在建工程		70,291,251.90	336,380,653.01
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产		335,932,185.89	133,884,575.93
开发支出		3,852,272.86	3,575,299.94
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,956,747.03	6,907,883.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,295,786,552.23	1,327,040,866.81
资产总计		2,555,939,411.98	2,482,765,672.23

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 金额单位：元

负债和股东权益	附注编号	期末金额	期初金额
流动负债			
短期借款		221,000,000.00	335,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		516,000,000.00	617,000,000.00
应付账款		404,266,955.18	288,013,929.74
预收款项		43,117,217.61	32,830,805.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,455,918.17	8,232,528.64
应交税费		-43,638,830.52	-47,177,959.17
应付利息		624,058.23	942,874.10
应付股利			1,106.52
其他应付款		8,753,486.82	9,744,975.91
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		65,000,000.00	
其他流动负债		3,323,273.79	2,813,988.09
流动负债合计		1,224,902,079.28	1,247,402,249.68
非流动负债			
长期借款		100,800,000.00	95,300,000.00
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		15,117,391.51	12,075,760.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		115,917,391.51	107,375,760.69
负债合计		1,340,819,470.79	1,354,778,010.37
股东权益			
股本		846,000,000.00	846,000,000.00
资本公积		20,416,879.27	56,420,904.74
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		57,215,957.47	44,056,326.99
一般风险准备			
未分配利润		291,487,104.45	181,510,430.13
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,215,119,941.19	1,127,987,661.86
负债及股东权益合计		2,555,939,411.98	2,482,765,672.23

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

合并利润表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司		2009 年度		金额单位：元
项 目	附注编	本期金额	上期金额	
一、营业总收入		1,914,919,704.68	2,036,188,107.80	
其中：营业收入	八、34	1,914,919,704.68	2,036,188,107.80	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		1,884,271,275.59	2,017,411,598.69	
其中：营业成本	八、34	1,620,668,615.82	1,785,587,554.05	
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	八、35	1,696,579.24	967,987.20	
销售费用		99,429,957.40	77,811,472.65	
管理费用		126,882,369.20	102,474,098.46	
财务费用	八、37	28,208,758.13	54,345,620.72	
资产减值损失	八、38	7,384,995.80	-3,775,134.39	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益	八、36	147,183,999.67	69,557,088.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		177,832,428.76	88,333,597.71	
加：营业外收入	八、39	6,925,668.04	13,434,965.56	
减：营业外支出	八、40	4,301,706.31	9,544,365.50	
其中：非流动资产处置损失		762,596.44	227,569.48	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		180,456,390.49	92,224,197.77	
减：所得税费用	八、41	36,600,753.82	7,144,347.94	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,855,636.67	85,079,849.83	
归属于母公司股东的净利润		144,392,902.00	83,228,607.71	
少数股东损益		-537,265.33	1,851,242.12	
六、每股收益				
（一）基本每股收益		0.17	0.10	
（二）稀释每股收益		0.17	0.10	
七、其他综合收益	八、42	-35,948,918.44	-148,434,803.05	
八、综合收益总额		107,906,718.23	-63,354,953.22	
归属于母公司股东的综合收益总额		108,641,646.84	-65,206,195.34	
归属于少数股东的综合收益总额		-734,928.61	1,851,242.12	

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

母公司利润表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司		2009 年度		金额单位：元	
项 目	附注编号	本期金额	上期金额		
一、营业总收入		1,119,946,621.60	1,164,246,914.43		
其中：营业收入	九、4	1,119,946,621.60	1,164,246,914.43		
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		1,114,360,034.27	1,145,792,560.46		
其中：营业成本	九、4	994,953,947.81	1,064,168,118.38		
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					
销售费用		40,656,777.05	31,491,471.39		
管理费用		48,847,824.55	41,724,695.00		
财务费用		23,259,801.74	36,415,315.43		
资产减值损失		6,641,683.12	-28,007,039.74		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益	九、5	146,415,728.87	68,974,038.10		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,002,316.20	87,428,392.07		
加：营业外收入		4,252,812.41	6,448,096.98		
减：营业外支出		1,796,350.29	3,854,917.99		
其中：非流动资产处置损失		95,199.37	154,090.97		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,458,778.32	90,021,571.06		
减：所得税费用		22,862,473.52	4,098,475.07		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		131,596,304.80	85,923,095.99		
六、每股收益					
（一）基本每股收益		0.16	0.10		
（二）稀释每股收益		0.16	0.10		
七、其他综合收益		-36,004,025.47	-143,141,311.53		
八、综合收益总额		95,592,279.33	-57,218,215.54		

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

合并现金流量表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年度

金额单位：元

项 目	附注编号	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		1,853,155,488.13	2,293,880,906.29
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		115,361,555.17	112,104,293.81
收到其他与经营活动有关的现金	八、43	48,525,904.26	79,689,223.44
经营活动现金流入小计		2,017,042,947.56	2,485,674,423.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,639,791,940.91	2,042,800,499.85
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		131,979,152.62	123,766,349.23
支付的各项税费		43,323,228.54	29,524,512.96
支付其他与经营活动有关的现金	八、43	152,052,474.25	90,951,567.47
经营活动现金流出小计		1,967,146,796.32	2,287,042,929.51
经营活动产生的现金流量净额		49,896,151.24	198,631,494.03

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

合并现金流量表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年度

金额单位：元

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		156,785,395.33	9,750,000.00
取得投资收益收到的现金		20,952,000.00	69,557,088.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		859,567.62	8,971,560.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		178,596,962.95	88,278,648.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,200,026.19	120,443,865.52
投资支付的现金			260,000,000.00
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			296,923.20
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,200,026.19	380,740,788.72
投资活动产生的现金流量净额		91,396,936.76	-292,462,140.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,017,521.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,017,521.00	
取得借款收到的现金		551,698,402.41	1,409,950,479.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、43	183,255,689.32	776,976.51
筹资活动现金流入小计		735,971,612.73	1,410,727,455.71
偿还债务支付的现金		664,311,736.14	943,860,344.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,584,472.32	64,663,542.32
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	八、43	6,538,520.88	340,620,455.85
筹资活动现金流出小计		714,434,729.34	1,349,144,342.91
筹资活动产生的现金流量净额		21,536,883.39	61,583,112.80
四、汇率变动对现金的影响		-4,788,558.98	-5,418,975.43
五、现金及现金等价物净增加额	八、44	158,041,412.41	-37,666,508.62
加：期初现金及现金等价物的余额	八、44	171,686,796.50	209,353,305.12
六、期末现金及现金等价物余额	八、44	329,728,208.91	171,686,796.50

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

母公司现金流量表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年度

金额单位：元

项 目	附注编号	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		1,114,680,969.72	1,409,003,073.40
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			
收到其他与经营活动有关的现金		39,666,023.29	56,436,685.44
经营活动现金流入小计		1,154,346,993.01	1,465,439,758.84
购买商品、接受劳务支付的现金		980,199,678.00	946,441,284.09
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		79,530,265.97	76,745,746.62
支付的各项税费		14,923,558.16	17,447,693.72
支付其他与经营活动有关的现金		40,381,752.78	39,285,607.43
经营活动现金流出小计		1,115,035,254.91	1,079,920,331.86
经营活动产生的现金流量净额		39,311,738.10	385,519,426.98

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

母公司现金流量表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年度

金额单位：元

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		156,785,395.33	9,750,000.00
取得投资收益收到的现金		20,952,000.00	68,974,038.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		784,794.12	269,809.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		178,522,189.45	78,993,847.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,488,331.41	105,587,665.68
投资支付的现金		25,918,487.94	260,000,000.00
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		88,896,000.00	
投资活动现金流出小计		170,302,819.35	365,587,665.68
投资活动产生的现金流量净额		8,219,370.10	-286,593,818.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		457,500,000.00	1,007,524,874.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		169,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		626,500,000.00	1,007,524,874.00
偿还债务支付的现金		501,000,000.00	800,024,874.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,003,787.21	61,360,659.77
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			268,500,000.00
筹资活动现金流出小计		540,003,787.21	1,129,885,533.77
筹资活动产生的现金流量净额		86,496,212.79	-122,360,659.77
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		134,027,320.99	-23,435,050.92
加：期初现金及现金等价物的余额		134,311,097.72	157,746,148.64
六、期末现金及现金等价物余额		268,338,418.71	134,311,097.72

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

合并股东权益变动表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年度

金额单位：元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	846,000,000.00	56,921,605.90			44,924,480.02		224,652,091.13	-5,616,744.39	10,827,112.92	1,177,708,545.58
加：会计政策变更				863,280.00	-868,153.03		4,873.03			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	846,000,000.00	56,921,605.90		863,280.00	44,056,326.99		224,656,964.16	-5,616,744.39	10,827,112.92	1,177,708,545.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-37,358,764.05		615,089.07	13,159,630.48		122,773,271.52	252,770.31	1,705,674.20	101,147,671.53
（一）净利润							144,392,902.00		-537,265.33	143,855,636.67
（二）其他综合收益		-36,004,025.47						252,770.31	-197,663.28	-35,948,918.44
上述（一）和（二）小计		-36,004,025.47					144,392,902.00	252,770.31	-734,928.61	107,906,718.23
（三）股东投入和减少资本		-1,354,738.58							2,372,259.58	1,017,521.00
1.股东投入资本									1,017,521.00	1,017,521.00
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他		-1,354,738.58							1,354,738.58	
（四）利润分配					13,159,630.48		-21,619,630.48			-8,460,000.00
1.提取盈余公积					13,159,630.48		-13,159,630.48			
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-8,460,000.00			-8,460,000.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备				615,089.07					68,343.23	683,432.30
1.本期提取				1,720,643.42					191,182.60	1,911,826.02
2.本期使用				1,105,554.35					122,839.37	1,228,393.72
四、本年年末余额	846,000,000.00	19,562,841.85		1,478,369.07	57,215,957.47		347,430,235.68	-5,363,974.08	12,532,787.12	1,278,856,217.11

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

合并股东权益变动表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年度

金额单位：元

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	564,000,000.00	482,062,917.43			35,464,017.39		161,300,666.05	-323,252.87	8,879,950.80	1,251,384,298.80
加：会计政策变更				761,765.22					84,640.58	846,405.80
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	564,000,000.00	482,062,917.43		761,765.22	35,464,017.39		161,300,666.05	-323,252.87	8,964,591.38	1,252,230,704.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	282,000,000.00	-425,141,311.53		101,514.78	8,592,309.60		63,356,298.11	-5,293,491.52	1,862,521.54	-74,522,159.02
（一）净利润							83,228,607.71		1,851,242.12	85,079,849.83
（二）其他综合收益		-143,141,311.53						-5,293,491.52		-148,434,803.05
上述（一）和（二）小计		-143,141,311.53					83,228,607.71	-5,293,491.52	1,851,242.12	-63,354,953.22
（三）股东投入和减少资本										
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					8,592,309.60		-19,872,309.60			-11,280,000.00
1.提取盈余公积					8,592,309.60		-8,592,309.60			
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-11,280,000.00			-11,280,000.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转	282,000,000.00	-282,000,000.00								
1.资本公积转增股本	282,000,000.00	-282,000,000.00								
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备				101,514.78					11,279.42	112,794.20
1.本期提取				101,514.78					11,279.42	112,794.20
2.本期使用										
四、本年年末余额	846,000,000.00	56,921,605.90		863,280.00	44,056,326.99		224,656,964.16	-5,616,744.39	10,827,112.92	1,177,708,545.58

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

母公司股东权益变动表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年度

金额单位：元

项 目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	846,000,000.00	56,420,904.74			44,056,326.99		181,510,430.13		1,127,987,661.86
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	846,000,000.00	56,420,904.74			44,056,326.99		181,510,430.13		1,127,987,661.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-36,004,025.47			13,159,630.48		109,976,674.32		87,132,279.33
（一）净利润							131,596,304.80		131,596,304.80
（二）其他综合收益		-36,004,025.47							-36,004,025.47
上述（一）和（二）小计		-36,004,025.47					131,596,304.80		95,592,279.33
（三）股东投入和减少资本									
1.股东投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					13,159,630.48		-21,619,630.48		-8,460,000.00
1.提取盈余公积					13,159,630.48		-13,159,630.48		
2.提取一般风险准备									
3.对股东的分配							-8,460,000.00		-8,460,000.00
4.其他									
（五）股东权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本年年末余额	846,000,000.00	20,416,879.27			57,215,957.47		291,487,104.45		1,215,119,941.19

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2009 年度

金额单位：元

项 目	上年同期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	564,000,000.00	481,562,216.27			35,464,017.39		115,459,643.74		1,196,485,877.40
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	564,000,000.00	481,562,216.27			35,464,017.39		115,459,643.74		1,196,485,877.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	282,000,000.00	-425,141,311.53			8,592,309.60		66,050,786.39		-68,498,215.54
（一）净利润							85,923,095.99		85,923,095.99
（二）其他综合收益		-143,141,311.53							-143,141,311.53
上述（一）和（二）小计		-143,141,311.53					85,923,095.99		-57,218,215.54
（三）股东投入和减少资本									
1.股东投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					8,592,309.60		-19,872,309.60		-11,280,000.00
1.提取盈余公积					8,592,309.60		-8,592,309.60		
2.提取一般风险准备									
3.对股东的分配							-11,280,000.00		-11,280,000.00
4.其他									
（五）股东权益内部结转	282,000,000.00	-282,000,000.00							
1.资本公积转增股本	282,000,000.00	-282,000,000.00							
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本年年末余额	846,000,000.00	56,420,904.74			44,056,326.99		181,510,430.13		1,127,987,661.86

法定代表人：胡尔广

财务总监：向志鹏

制表人：杨春林

江苏江淮动力股份有限公司 2009 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

江苏江淮动力股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经江苏省人民政府苏政复[1996]65 号文《省政府关于同意设立江苏江淮动力股份有限公司的批复》批准, 由江苏江动集团有限公司(以下简称江动集团)独家发起, 将江苏江淮动力机厂整体改制, 以评估确认后的全部国有经营性净资产投入, 并以募集方式设立的股份有限公司。公司股票发行后的股本总额为 17,300 万股。

1998 年 4 月 18 日, 公司 1997 年度股东大会审议通过 1997 年度利润分配及资本公积转增股本方案, 以 1997 年末总股数 17,300 万股为基数, 向全体股东以 10:3 的比例派送红股, 并以 10:3 的比例用资本公积转增股本, 方案实施后的股本增至 27,680 万股。

2000 年 3 月 28 日, 经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]23 号文核准, 公司向全体股东配售 2,940 万股普通股。其中: 向国家股股东配售 300 万股; 向社会公众股股东配售 2,640 万股。配股方案实施后的股本增至 30,620 万股。

2006 年 4 月 18 日, 经公司股东大会表决同意, 公司实施股权分置改革及以股抵债方案, 公司非流通股股东江动集团以公司流通股本 11,440 万股为基数, 按每 10 股支付 2.6 股的对价向流通股股东送出股份 2,974.40 万股。江动集团在股权分置改革方案实施后以其持有的公司股份 2,420 万股抵偿其对公司的债务 80,285,920 元。

2006 年 6 月 8 日, 经公司股东大会表决同意, 公司实施 10 转增 10 的资本公积金转增股本方案, 公司总股本变更为 56,400 万股。

2008 年 7 月 11 日, 经公司股东大会表决同意, 公司再次实施资本公积金转增股本方案, 每 10 股资本公积金转增 5 股, 转增后公司总股本 84,600 万股。

本公司遵循《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的规定, 按照建立公司法人治理结构的要求, 已建立股东会、董事会及监事会, 并依法运作及行使职责。

公司的主要经营范围为内燃机、发电机、电动机、水泵、榨油机、农业机械制造与销售。

企业法人营业执照注册号: 320900000040366, 法定代表人为胡尔广。

公司注册地址为江苏省盐城市环城西路 213 号, 总部地址为江苏省盐城市环城西路 213 号。

本公司之母公司为江苏江动集团有限公司, 本公司之实际控制人为重庆东银实业(集团)有限公司。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计年度

本公司会计年度从公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

3、计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。本年报表项目的计量属性未变化。

4、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

本公司确定的现金等价物，是指企业持有的期限短、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。期限短，一般是指少于三个月。

5、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，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者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。对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。

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

(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，其他项目采用交易发生时的即期汇率折算。“未分配利润”项目以折算

后的利润分配表中该项目的数额列示。

(2) 利润表中的收入和费用项目及所有者权益变动表中有关反映利润分配发生额的项目，采用外币交易发生日初始确认相一致的汇率（即期汇率或即期汇率的近似汇率）折算。所有者权益变动表中“本年净利润”项目，按照折算后利润表该项目的数额列示。所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目，以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的数额列示，“年末未分配利润”项目，按照折算后的利润分配各项目的数额计算列示。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

6、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 分类：金融工具分为下列五类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产；

⑤其他金融负债。

(2) 初始确认和后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：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发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，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：按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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。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应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按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。支付的价款中包含了已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，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（其他资本公积）。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的

差额，计入投资损益；同时，将原直接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，计入投资损益。

⑤其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

(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，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司在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。

本公司在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。

本公司的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。

③对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(5) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

金融负债现时义务的解除可能还会涉及到其他情形

①将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

②公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。其中，

“实质上不同”是指按照新的合同条款，金融负债未来现金流量现值与原金融负债的剩余期间现金流量现值之间的差异至少相差 10%。有关现值的计算均采用原金融负债的实际利率。

③公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融工具的汇率风险

本公司业已存在的承担汇率变动风险(指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险)的金融工具包括：应收款项。

(7) 金融资产减值的处理

①期末，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。对于单项金额重大的持有至到期投资，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，计提减值准备。对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未减值的单项重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

②期末，如果可供出售金额资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

③应收款项坏账核算方法：

a) 坏账确认标准：

公司对于因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

b) 如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为资产减值损失计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用)。

年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合进行减值测试计算确定减值损失，计入当期损益。已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司坏账准备的计提比例如下：

账龄

计提比例 (%)

1 年以内（包括 1 年）	5
1 至 2 年（包括 2 年）	10
2 至 3 年（包括 3 年）	30
3 年以上	100

本公司单项金额重大应收款项系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项。

本公司对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货核算方法

(1) 本公司的存货根据存货性状及其持有目的，分为原材料、在产品、产成品、委托加工物资、周转材料、低值易耗品、包装物。

(2) 存货按照实际成本计价。存货实际成本包括采购成本、加工成本、借款费用和其他成本。领用或发出存货按加权平均法计价，低值易耗品、包装物、周转材料在领用时一次摊销。

(3) 存货盘存采用永续盘存制。

(4) 期末存货成本按照成本与可变现净值孰低计量。在计提存货跌价准备时，存货细分为原材料、在产品、产成品、委托加工物资、周转材料，分别计算成本与可变现净值。对可变现净值低于账面成本的部分，按单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值指正常的生产经营过程中，以存货的估计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。如果以前减计存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

8、长期股权投资核算方法

(1) 初始计量

① 公司对企业合并形成的长期股权投资，如属同一控制下企业合并取得的，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。如属非同一控制下企业合并取得的，以支付对价的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

② 公司对除企业合并以外的长期股权投资，以支付现金取得的，按实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量

① 公司对子公司的投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报

价，公允价值不能可靠计量的投资，采用成本法进行后续计量。重大影响，是指对投资企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，在被投资单位生产经营决策制定过程中具有发言权时应认定为具有重大影响，如有明确的证据表明公司不能参与被投资单位的生产经营决策时，应认定为不具有重大影响。

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算，期末编制合并报表时按照权益法调整。

②公司对合营企业以及联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的投资，采用权益法进行后续计量。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整初始投资成本。

对按照享有或分担的被投资单位实现净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告发放的现金股利或利润，冲减长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的，确认预计负债。确认被投资单位净损益份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）核算方法改变

①因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

②因追加投资等原因对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为以权益法核算的初始投资成本。

（4）长期股权投资的处置，处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（5）长期股权投资的减值，公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响，且在活跃市场中没有

报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。长期股权投资减值准备一经计提，不得转回。

9、投资性房地产核算方法

(1) 投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产确认和初始计量

①投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

②投资性房地产按照成本进行初始计量：

- a、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- b、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

c、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

(4) 投资性房地产的分类、折旧及摊销政策

本公司投资性房地产的分类、折旧及摊销政策与固定资产、无形资产的折旧、摊销政策一致。

(5) 投资性房地产减值准备的计提

期末对由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值准备按单项资产计提。投资性房地产减值准备一经计提，不得转回。

10、固定资产及折旧核算方法

(1) 公司持有的有形资产，在满足同时系为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的及使用寿命超过一个会计年度时确认为固定资产。

(2) 固定资产在取得时按实际成本计价。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(3) 固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产后续支出的处理, 固定资产的重大改建、扩建、改良等发生的后续支出, 在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过原先的估计时, 计入固定资产成本。

(4) 固定资产原值扣除 5%的预计净残值后, 按各类固定资产预计使用年限采用直线法计提固定资产折旧。固定资产折旧, 各类固定资产预计使用年限及其折旧率列示如下:

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40 年	2.38-4.75
机器设备	5-14 年	6.79-19.00
运输设备	8-12 年	7.92-11.88

以经营租赁方式租入的固定资产、已提足折旧继续使用的固定资产不计提折旧。已计提减值准备的固定资产, 以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法: 期末对固定资产逐项进行检查, 若由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者确定。固定资产减值准备一经计提, 不得转回。

(6) 融资租赁的认定依据、计价方法、折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产尚可使用年限内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

11、在建工程核算方法

(1) 在建工程计价: 按照实际发生的支出确定工程成本。公司在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前发生的必要支出, 包括工程直接材料、直接工资、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费以及应当资本化的借款费用。

(2) 在建工程结转固定资产的标准: 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产, 按估计价值记账, 待办理了竣工决算手续后再根据实际成本对原入账价值进行调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或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；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，不得转回。

12、借款费用核算方法

(1) 借款费用指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。属于符合资本化条件的资产购建或生产发生的借款费用予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据发生额确认为财务费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化的确定原则：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 借款费用资本化的期间：应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断且中断时间超过 3 个月的，暂停借款费用资本化，在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时根据其发生额确认为财务费用，计入当期损益。

(4) 借款费用资本化利息费用的计算方法：①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定资本化；②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算一般借款资本化的利息金额。

在资本化期间，每一会计期间的利息资本化金额不应超过当期相关借款实际发生的利息金额；外币专门借款本金及利息的汇兑差额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

13、无形资产核算方法

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。无形资产的计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

①购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；购入的无形资产成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②自行研究开发的无形资产，在研究阶段支出计入当期损益。

开发阶段的支出在满足如下条件的，确认无形资产成本：

- 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，无形资产内部使用是有用的；
- 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可靠计量。

③投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值作为实际成本。

(2) 无形资产的摊销方法：无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

公司对使用寿命有限的无形资产在受益期内按直线法进行摊销，无形资产的摊销金额计入当期损益或相关资产成本。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末，无形资产存在减值迹象的，估计可收回金额，按估计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。无形资产减值准备一经计提，不得转回。

(4) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

14、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。在筹建期内发生的费用，在发生时计入当期损益。

15、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、预计负债

当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。

17、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租

赁。

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

18、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

19、职工薪酬核算方法

(1) 职工薪酬是公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括工资、奖金、津贴和补贴；福利费；养老保险；失业保险；住房公积金；工会经费；职教经费；非货币性福利；解除职工劳动关系补偿（辞退福利）；其他与获得职工提供的服务相关支出。

(2) 在职工提供服务期间，应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- ①由生产产品、提供劳务负担的，计入存货成本或劳务成本。
- ②由在建工程、无形资产负担的，计入建造固定资产或无形资产成本。
- ③其他的职工薪酬，确认为当期费用。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施及公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

20、收入确认原则

(1) 商品销售收入：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务完成并已经提供、收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，按完工百分比法确认收入，在劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权而发生的收入，包括利息收入和使用费收入。当与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认相关收入的实现。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。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、政府补助核算方法

政府补助包括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。公司收到的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。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、所得税核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

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。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(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。

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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润表。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认

为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至本公司对其控制权终止。

（二）合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，母公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及有关文件，以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部往来款项进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

合并财务报表包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司指被本公司控制的被投资单位。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

（三）本公司的子公司情况（单位：万元）

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1、同一控制下合并形成的子公司					
盐城市江动汽油机制造有限公司	江苏盐城	生产、销售汽油机； 销售发电机、水泵	1,500.00	100.00	100.00
盐城兴动机械有限公司	江苏盐城	生产单缸柴油机、拖拉机、 小型农机具及配件并销售 自产产品	1,000.00	75.00	75.00
江苏江动集团进出口有限公司	江苏盐城	经营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品或技术除外)	1,000.00	100.00	100.00
石家庄江淮动力机有限公司	石家庄市	生产销售卧式柴油机、 立式柴油机、风冷柴油机及配件	8,500.00	100.00	100.00
江苏江动盐城齿轮有限公司	江苏盐城	齿轮及其他普通机械制造	4,011.62	86.016	86.016
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	江苏盐城	汽车零部件、柴油机 零部件制造及销售	200.00	90.00	90.00
上海埃蓓安国际贸易有限公司	上海市	经营市外经贸委批准的进出口业务； 承办中外合资经营、合作生产及开展 “三来一补”业务	200.00	100.00	100.00
2、设立或投资形成的子公司					

重庆阳北煤炭资源开发有限公司	重庆市	煤炭开采及销售	2,500.00	90.00	90.00
江淮动力美国有限公司	美国	小型通用汽油机、拖拉机及发电机组的销售	114.9万美元	75.00	75.00
江苏江淮绿色能源有限公司	江苏盐城	中小功率风力发电机组及其配套终端产品等	2,000.00	100.00	100.00
江动(越南)机械有限公司	越南	柴油机、拖拉机、小型农机具及配件销售	1,585,936.15 万越南盾	100.00	100.00

(四) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益 期末余额	少数股东本期 损益	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
盐城兴动机械有限公司		-1,710,369.55	-904,556.94
江苏江动盐城齿轮有限公司	6,444,020.80	18,097.49	
盐城市江淮东升压力铸造有限公司			-222,878.14
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	3,731,070.96	971,907.67	
江淮动力美国有限公司	2,357,695.36	183,099.06	
合计	<u>12,532,787.12</u>	<u>-537,265.33</u>	<u>-1,127,435.08</u>

(五) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
江动(越南)机械有限公司	5,859,984.81	-1,773.90
江苏江淮绿色能源有限公司	20,000,000.00	

2、本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
盐城江动运输有限公司		-48,645.45

六、税项

1、流转税

(1) 增值税: 3缸(含3缸)以下柴油机增值税适用税率为13%; 3缸以上柴油机及其他产品增值税适用税率为17%; 江动(越南)机械有限公司增值税适用税率为10%;

(2) 营业税: 运输收入适用税率3%, 其他应税劳务适用税率为5%。

2、企业所得税

(1) 本公司于2009年12月22日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的高新技术企业证书(证书编号:GR200932000945),享受高新技术企业所得税优惠税率,本年度企业所得税税率为15%。

(2) 子公司本年度企业所得税详见下表:

子公司名称	适用企业所得税税率	优惠原因
盐城市江动汽油机制造有限公司	25%	
盐城兴动机械有限公司	25%	
江苏江动集团进出口有限公司	25%	
石家庄江淮动力机有限公司	25%	
江苏江动盐城齿轮有限公司	25%	
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	25%	
上海埃蓓安国际贸易有限公司	25%	
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	25%	
江淮动力美国有限公司	联邦所得税税率为35% 加利福尼亚州所得税税率为8.84%	
江苏江淮绿色能源有限公司	25%	
江动(越南)机械有限公司	25%	

3、地方税及附加

(1) 城市建设维护税:按流转税额的7%计缴;

(2) 教育费附加:按流转税额的4%计缴;

(3) 资源税:原煤2.5元/吨。

4、房产税

房产从价计征的税率为1.2%;从租计征的税率为12%。

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司之子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司在本期根据财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知(财会[2009]8号文)有关规定,对安全生产费用、维简费的计提和使用的会计处理方法进行了变更,并进行了追溯调整,该项会计政策变更对2008年年末合并财务状况和2008年度合并经营成果的影响情况如下:

报表项目	调整前 金额	调整			合计	调整后 金额
		会计政策	会计差错	其他		

		变更数	影响数	影响数	调整
专项储备		863,280.00			863,280.00
盈余公积	44,924,480.02	-868,153.03		-868,153.03	44,056,326.99
未分配利润	224,652,091.13	4,873.03		4,873.03	224,656,964.16
营业成本	1,785,474,759.85	112,794.20		112,794.20	1,785,587,554.05
归属于母公司的净利润	83,330,122.49	-101,514.78		-101,514.78	83,228,607.71
少数股东损益	1,862,521.54	-11,279.42		-11,279.42	1,851,242.12

2. 会计估计的变更

公司本期无需披露的会计估计变更。

3. 前期差错更正

公司本期无需披露的前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2009年1月1日，期末指2009年12月31日，上期指2008年度，本期指2009年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			73,215.09			315,577.88
其中：人民币	15,642.23		15,642.23	311,080.71		311,080.71
美元	8,431.63	6.8282	57,572.86	658.00	6.8346	4,497.17
银行存款			329,654,993.82			221,371,218.62
其中：人民币	322,521,370.20		322,521,370.20	202,512,563.50		202,512,563.50
美元	1,006,801.32	6.8282	6,874,640.79	2,759,291.71	6.8346	18,858,655.12
越南盾	700,694,528.00	1/2705.56	258,982.83			
其他货币资金			364,652,704.85			490,601,888.79
其中：人民币	364,652,704.85		364,652,704.85	490,601,888.79		490,601,888.79
合计			<u>694,380,913.76</u>			<u>712,288,685.29</u>

(2) 期末其他货币资金中 364,550,000.00 元，因开具银行承兑汇票而被质押。

(3) 期末其他货币资金中 102,704.85 元, 因开具银行保函而被质押。

2. 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	92,499,598.37	24,095,706.92
合计	<u>92,499,598.37</u>	<u>24,095,706.92</u>

(2) 已质押的应收票据位列前五名情况:

票据种类	金额	出票单位	出票日期	到期日
银行承兑汇票	12,000,000.00	云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2009.11.24	2010.05.24
银行承兑汇票	10,000,000.00	云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2009.12.23	2010.06.23
银行承兑汇票	7,000,000.00	云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2009.09.29	2010.03.29
合计	<u>29,000,000.00</u>			

(3) 期末公司因开具银行承兑汇票而被质押的应收票据总额为 29,000,000.00 元。

(4) 期末位列前五名已背书未到期的应收票据情况:

票据种类	金额	出票单位	出票日期	到期日
银行承兑汇票	7,000,000.00	云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2009.09.30	2010.03.30
银行承兑汇票	4,000,000.00	云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2009.10.30	2010.04.30
银行承兑汇票	2,000,000.00	咸阳鸿天工贸有限公司	2009.10.30	2010.04.30
银行承兑汇票	2,000,000.00	第一拖拉机股份有限公司	2009.11.30	2010.05.30
银行承兑汇票	1,700,000.00	安徽省加林农机有限责任公司	2009.09.30	2010.03.20
合计	<u>16,700,000.00</u>			

(5) 期末已背书未到期的应收票据总额为 169,142,909.14 元, 到期日区间 2010 年 1 月 1 日到 2010 年 6 月 30 日。

(6) 期末应收票据较期初增加 283.88%, 系本期公司与客户采用票据结算应收款项大幅增加所致。

3. 应收利息

(1) 按账龄列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内的应收利息						

定期存款及 保证金利息	4,485,082.50	1,313,031.50	4,485,082.50	1,313,031.50	未到期	否
合计	<u>4,485,082.50</u>	<u>1,313,031.50</u>	<u>4,485,082.50</u>	<u>1,313,031.50</u>		

(2) 期末应收利息较年初减少 70.72%，系公司本期末定期存款及保证金存款较上期减少所致。

4. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
单项金额重大的应收账款	83,796,189.92	23.31	42,423,817.94	50.63	103,821,159.12	31.13	45,565,660.01	43.89
单项金额不重大但按信用风险特征组合后 该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大应收账款	275,713,360.64	76.69	42,993,581.90	15.59	229,676,281.53	68.87	37,213,838.92	16.20
合计	<u>359,509,550.56</u>	<u>100</u>	<u>85,417,399.84</u>		<u>333,497,440.65</u>	<u>100</u>	<u>82,779,498.93</u>	

(2) 单项金额重大的应收账款计提坏账准备的说明：

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	23,475,893.68	1,173,794.68	5.00	按风险组合测试
南京大金山实业公司	15,609,978.27	15,609,978.27	100.00	按风险组合测试
山东双力集团股份有限公司	11,776,644.81	11,776,644.81	100.00	按风险组合测试
江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司	9,497,649.92	474,882.50	5.00	按风险组合测试
开封中州高新农业装备股份有限公司	7,399,796.53	7,399,796.53	100.00	按风险组合测试
山东巨力股份有限公司	5,459,905.07	5,459,905.07	100.00	按风险组合测试
山东潍坊拖拉机厂集团有限公司	5,429,210.02	271,460.50	5.00	按风险组合测试
常州东风农机集团有限公司	5,147,111.62	257,355.58	5.00	按风险组合测试
合计	<u>83,796,189.92</u>	<u>42,423,817.94</u>		

(3) 按信用风险特征组合（账龄分析）列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例(%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例(%)
1年以内 (含1年)	270,950,930.07	75.37	8,800,923.04	3.25	245,271,758.62	73.55	5,907,669.94	2.41
1-2年(含2年)	9,569,181.10	2.66	956,918.11	10.00	7,428,222.74	2.23	742,822.28	10.00
2-3年(含3年)	4,756,972.42	1.32	1,427,091.72	30.00	8,369,667.99	2.50	3,701,215.41	44.22

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	74,232,466.97	20.65	74,232,466.97	100.00	72,427,791.30	21.72	72,427,791.30	100.00
合计	<u>359,509,550.56</u>	<u>100</u>	<u>85,417,399.84</u>		<u>333,497,440.65</u>	<u>100</u>	<u>82,779,498.93</u>	

(4) 本年度实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
G. I. Joe's Inc	540,220.91	应收账款	该公司破产, 款项无法收回	否
合计	<u>540,220.91</u>			

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	本公司客户	23,475,893.68	1 年以内	6.53
南京大金山实业公司	本公司客户	15,609,978.27	3 年以上	4.34
山东双力集团股份有限公司	本公司客户	11,776,644.81	3 年以上	3.28
江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司	本公司客户	9,497,649.92	1 年以内	2.64
开封中州高新农业装备股份有限公司	本公司客户	7,399,796.53	3 年以上	2.06
合计		<u>67,759,963.21</u>		<u>18.85</u>

(6) 期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 期末余额中无应收关联方款项。

5. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	16,189,677.06	73.99		79,766,634.57	81.02	
1-2 年(含 2 年)	2,140,995.19	9.78		6,105,009.95	6.20	
2-3 年(含 3 年)	364,488.78	1.67		1,733,924.06	1.76	
3 年以上	3,185,753.55	14.56	2,387,261.55	10,844,318.61	11.02	
合计	<u>21,880,914.58</u>	<u>100</u>	<u>2,387,261.55</u>	<u>98,449,887.19</u>	<u>100</u>	

(2) 期末余额中账龄超过一年的预付账款未收回的原因是尚未与供货单位开票结算货款。

(3) 期末余额中无预付本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位款项。

(4) 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	时间	未结算原因
徐州森宇合金钢铁有限公司	本公司供应商	5,847,660.32	一年以内	交易未完成
盐城市盐海机械厂	本公司供应商	582,512.10	一年以内	交易未完成
中国石油化工股份有限公司江苏盐城石油分公司	本公司供应商	387,400.49	一年以内	交易未完成
山西中化寰达实业有限责任公司	本公司供应商	275,077.16	一年以内	交易未完成
盐城市焊接机械设备厂	本公司供应商	183,172.97	一年以内	交易未完成
合计		<u>7,275,823.04</u>		

(5) 期末预付账款余额比期初减少 77.77%，主要系由于公司主要原材料生铁价格平稳，公司改变了采购策略，减少了预付货款的方式采购所致。

6. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	19,795,559.84	30.21	7.58	1,500,000.00	24,766,743.57	29.40	2.02	500,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大其他应收款	45,735,903.83	69.79	30.86	14,116,234.51	59,483,300.81	70.60	22.21	13,208,764.48
合计	<u>65,531,463.67</u>	<u>100</u>		<u>15,616,234.51</u>	<u>84,250,044.38</u>	<u>100</u>		<u>13,708,764.48</u>

(2) 期末单项金额重大的其他应收款计提坏账准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收出口退税	14,795,559.84			单项测试，确信可全额收回
盐城经济开发区管委会	5,000,000.00	1,500,000.00	30.00	单项测试，预计部分收回
合计	<u>19,795,559.84</u>	<u>1,500,000.00</u>		

(3) 按信用风险特征组合 (账龄分析) 列示

账龄结构	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	42,374,185.30	64.66	962,392.58	2.27	39,661,403.50	47.08	620,978.10	1.57
1-2年(含2年)	2,102,110.78	3.21	210,211.08	10.00	9,907,329.17	11.76	985,162.91	9.94
2-3年(含3年)	9,457,929.69	14.43	2,846,392.95	30.10	23,781,878.81	28.23	1,203,190.57	5.06
3年以上	11,597,237.90	17.70	11,597,237.90	100.00	10,899,432.90	12.93	10,899,432.90	100.00
合计	<u>65,531,463.67</u>	<u>100</u>	<u>15,616,234.51</u>		<u>84,250,044.38</u>	<u>100</u>	<u>13,708,764.48</u>	

(4) 金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
盐城市国税局	应收出口退税款	14,795,559.84
盐城经济开发区管委会	往来款	5,000,000.00
合计		<u>19,795,559.84</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
盐城市国税局	无关联关系	14,795,559.84	1年以内	22.58
盐城经济开发区管委会	无关联关系	5,000,000.00	2-3年	7.63
伊犁永成贸易实业集团有限公司	无关联关系	3,110,766.57	2-3年	4.75
溧水县国有资产(经营)控股有限公司	无关联关系	2,068,120.24	3年以上	3.15
盐城市宇王机械有限公司	无关联关系	1,685,124.38	3年以上	2.57
合计		<u>26,659,571.03</u>		<u>40.68</u>

(6) 期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 期末余额中无应收关联方款项。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,074,961.03	891,910.41	153,183,050.62	176,482,403.30	1,343,349.88	175,139,053.42
在产品	38,565,222.80		38,565,222.80	20,885,889.50	173,828.96	20,712,060.54

		期末余额		期初余额	
产成品	213,254,869.41	654,993.88	212,599,875.53	194,534,476.77	2,306,669.57
委托加工物资	1,398,925.20		1,398,925.20		
合计	<u>407,293,978.44</u>	<u>1,546,904.29</u>	<u>405,747,074.15</u>	<u>391,902,769.57</u>	<u>3,823,848.41</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期 计提	本期减少			合计	期末余额
			转回	转销	其他		
原材料	1,343,349.88				451,439.47	451,439.47	891,910.41
在产品	173,828.96				173,828.96	173,828.96	
产成品	2,306,669.57				1,651,675.69	1,651,675.69	654,993.88
合计	<u>3,823,848.41</u>				<u>2,276,944.12</u>	<u>2,276,944.12</u>	<u>1,546,904.29</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的 依据	本期转回存货跌价准备的 原因	本期转回金额占该项存货 期末余额的比例 (%)
原材料		销售	0.29
在产品		销售	0.45
产成品		销售	0.77

8. 可供出售金融资产

(1) 明细金额

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		78,812,500.00
合计		<u>78,812,500.00</u>

(2) 期末可供出售金融资产较期初减少 100% 的原因为本期公司出售持有的全部迪马股份 (600565) 股票, 期末无可供出售金融资产。

9. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算 方法	初始投资金额	期初账面金额	本期 增加	本期减少	期末账面金额
重庆东原房地产开发有限公司	成本法	295,000,000.00	295,000,000.00			295,000,000.00

福建金纶石化纤维实业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
盐城瑞鼎机电科技有限公司	成本法	15,500,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00	
江苏银行股份有限公司	成本法	45,096.00	45,096.00		45,096.00
宏源证券股份公司	成本法	12,000.00	12,000.00		12,000.00
合计		<u>330,557,096.00</u>	<u>330,557,096.00</u>	<u>15,500,000.00</u>	<u>315,057,096.00</u>

接上表：

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
重庆东原房地产开发有限公司	22.44				17,952,000.00
福建金纶石化纤维实业有限公司	2.5				3,000,000.00
盐城瑞鼎机电科技有限公司	74.88				
江苏银行股份有限公司	0.00286				
宏源证券股份公司	0.00082				
合计					<u>20,952,000.00</u>

(2) 长期投资减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盐城瑞鼎机电科技有限公司	15,500,000.00		15,500,000.00	
合计	<u>15,500,000.00</u>		<u>15,500,000.00</u>	

(3) 期末长期股权投资减值准备减少系公司本期转销对盐城瑞鼎机电科技有限公司的长期股权投资所致。

10. 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成本法计量的投资性房地产				
一、原价合计	<u>1,463,571.62</u>			<u>1,463,571.62</u>
1. 房屋及建筑物	1,463,571.62			1,463,571.62
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>442,773.10</u>	<u>69,519.72</u>		<u>512,292.82</u>
1. 房屋及建筑物	442,773.10	69,519.72		512,292.82
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>174,789.16</u>			<u>174,789.16</u>
1. 房屋及建筑物	174,789.16			174,789.16
四、投资性房地产账面价值合计	<u>846,009.36</u>			<u>776,489.64</u>
1. 房屋及建筑物	846,009.36			776,489.64

11. 固定资产

(1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>708,212,387.16</u>	<u>143,086,649.49</u>	<u>7,308,968.97</u>	<u>843,990,067.68</u>
其中：房屋及建筑物	343,266,508.73	108,357,364.69		451,623,873.42
机器设备	346,219,273.76	32,544,587.25	4,722,205.27	374,041,655.74
运输设备	18,726,604.67	2,184,697.55	2,586,763.70	18,324,538.52
二、累计折旧合计	<u>322,554,051.90</u>	<u>38,250,983.95</u>	<u>5,172,682.29</u>	<u>355,632,353.56</u>
其中：房屋及建筑物	104,916,462.78	16,428,150.67		121,344,613.45
机器设备	209,905,484.23	19,144,122.05	3,419,690.92	225,629,915.36
运输设备	7,732,104.89	2,678,711.23	1,752,991.37	8,657,824.75
三、固定资产减值准备 累计金额合计	<u>21,746,411.20</u>	<u>2,178,250.01</u>		<u>23,924,661.21</u>
其中：房屋及建筑物	8,556,808.16			8,556,808.16
机器设备	13,189,603.04	2,178,250.01		15,367,853.05
运输设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>363,911,924.06</u>			<u>464,433,052.91</u>
其中：房屋及建筑物	229,793,237.79			321,722,451.81
机器设备	123,124,186.49			133,043,887.33
运输设备	10,994,499.78			9,666,713.77

(2) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
机器设备	11,419,459.23	7,854,792.84		3,564,666.39
合计	<u>11,419,459.23</u>	<u>7,854,792.84</u>		<u>3,564,666.39</u>

(3) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
机器设备	12,813,015.71	9,478,283.30	2,688,642.26	646,090.15
合计	<u>12,813,015.71</u>	<u>9,478,283.30</u>	<u>2,688,642.26</u>	<u>646,090.15</u>

(4) 本期新增固定资产中由在建工程转入 115,094,903.06 元。

12. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江动工业园	20,903,641.34		20,903,641.34	292,342,061.98		292,342,061.98
其他	62,009,744.29	1,284,380.77	60,725,363.52	52,110,671.93	1,284,380.77	50,826,291.16
合计	<u>82,913,385.63</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>81,629,004.86</u>	<u>344,452,733.91</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>343,168,353.14</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

工程名称	预算数	期初余额		本期增加	本期减少		期末余额		资金来源	工程投入占预算的比例(%)
		金额	其中：利息资本化金额		本期转入固定资产额	其他减少额	金额	其中：利息资本化金额		
合计	<u>538,260,000.00</u>	<u>344,452,733.91</u>	<u>27,820,294.63</u>	<u>55,670,625.78</u>	<u>115,094,903.06</u>	<u>202,115,071.00</u>	<u>82,913,385.63</u>	<u>4,645,624.11</u>		
其中：										
江动工业园	538,260,000.00	292,342,061.98	27,820,294.63	30,546,848.91	99,870,198.55	202,115,071.00	20,903,641.34	4,645,624.11	贷款	19.87
其他		52,110,671.93		25,123,776.87	15,224,704.51		62,009,744.29		自筹	

(3) 在建工程减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
其他	1,284,380.77			1,284,380.77	已闲置或终止使用
合计	<u>1,284,380.77</u>			<u>1,284,380.77</u>	

(4) 用于确定利息资本化金额的资本化率为5.74%。

(5) 期末在建工程余额比期初减少76.21%，主要系由于公司江动工业园部分项目竣工结转至固定资产及无形资产所致。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>222,311,847.81</u>	<u>222,700,630.14</u>	<u>1,380.00</u>	<u>445,011,097.95</u>
1. 商标	64,021,216.33	1,229,076.00		65,250,292.33
2. 土地使用权	140,889,539.72	202,561,698.40		343,451,238.12

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 软件	3,015,920.95	459,470.09	1,380.00	3,474,011.04
4. 专有技术	8,798,782.48	18,450,385.65		27,249,168.13
5. 采矿权	5,086,388.33			5,086,388.33
6. 用气权	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销额合计	<u>50,869,126.86</u>	<u>11,521,178.96</u>	<u>1,207.50</u>	<u>62,389,098.32</u>
1. 商标	29,340,054.88	6,828.20		29,346,883.08
2. 土地使用权	19,778,413.82	7,064,878.52		26,843,292.34
3. 软件	669,263.34	338,576.72	1,207.50	1,006,632.56
4. 专有技术	505,701.96	3,868,003.28		4,373,705.24
5. 采矿权	495,692.94	231,463.68		727,156.62
6. 用气权	79,999.92	11,428.56		91,428.48
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 商标				
2. 土地使用权				
3. 软件				
4. 专有技术				
5. 采矿权				
6. 用气权				
四、无形资产账面价值合计	<u>171,442,720.95</u>			<u>382,621,999.63</u>
1. 商标	34,681,161.45			35,903,409.25
2. 土地使用权	121,111,125.90			316,607,945.78
3. 软件	2,346,657.61			2,467,378.48
4. 专有技术	8,293,080.52			22,875,462.89
5. 采矿权	4,590,695.39			4,359,231.71
6. 用气权	420,000.08			408,571.52

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
JD 柴油机系列	4,472,309.32	10,228,520.37	2,417,221.11	9,611,211.84	2,672,396.74
ZH 柴油机系列	75,136.78	345,969.67	68,429.51	352,676.94	
非道路国 II 开发	265,686.14	707,795.23	32,394.51	941,086.86	

RV4000APU		1,251,119.41	509,274.55		741,844.86
风力发电机组	294,696.92	186,221.61	81,074.46	301,582.23	98,261.84
多功能园艺拖拉机开发		924,084.67			924,084.67
1130 长行程柴油机		736,135.50			736,135.50
15KW 双缸 V 型风冷柴油机的方案认证		357,831.48			357,831.48
电控单体泵技术应用		264,206.22			264,206.22
U20 汽油机的开发		1,925,368.21	576,097.03	1,349,271.18	
LPG 静音发电机组、RV4000 电喷发电机组开发	892,497.32	515,114.39	515,114.39	892,497.32	
JF156 汽油发动机、JF270K 煤油发动机开发	343,787.76	548,756.98	548,756.98	343,787.76	
柴油机发电机组	2,256,118.02	1,858,491.94	157,904.62	3,956,705.34	
25-35 马力拖拉机开发	1,287,153.20	140,791.61	3,452.00		1,424,492.81
其他	121,489.48	282,864.30	41,398.70	169,499.76	193,455.32
合计	<u>10,008,874.94</u>	<u>20,273,271.59</u>	<u>4,951,117.86</u>	<u>17,918,319.23</u>	<u>7,412,709.44</u>

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为75.58%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为4.68%。

(3) 因本公司预期将在未来一直永续使用公司持有的“JD”、“江动”商标，因此将该商标权对应的无形资产认定为使用寿命不确定的无形资产，并每年进行减值测试。

(4) 期末公司对商标权进行减值测试，未发现减值，无需计提减值准备。

(5) 期末无形资产比期初增加123.18%，主要系由于公司江动工业园土地转入无形资产所致。

14. 商誉

(1) 按明细列示

形成来源	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
收购子公司少数股东股权	419,132.66		10,670.70	408,461.96
非同一控制下合并	32,951,185.39		30,858.54	32,920,326.85
合计	<u>33,370,318.05</u>		<u>41,529.24</u>	<u>33,328,788.81</u>

(2) 商誉减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
收购子公司少数股东股权	419,132.66		10,670.70	408,461.96
合计	<u>419,132.66</u>		<u>10,670.70</u>	<u>408,461.96</u>

(3) 2007 年 12 月 6 日, 本公司以现金 8,658,960 元人民币收购江苏江动集团有限公司持有的盐城市江动汽油机制造有限公司 6.67% 股权、石家庄江淮动力机有限公司 8.5% 股权、江苏江动集团进出口有限公司 5% 股权、江苏江动集团进出口公司上海有限公司 20% 股权, 该项收购产生商誉 408,461.96 元。

(4) 上述事项 (3) 产生的商誉存在减值迹象, 已计提商誉减值准备 408,461.96 元。

(5) 本公司之子公司盐城江动运输有限公司本期注销, 转销公司于 2007 年 12 月 6 日收购江苏江动集团有限公司所持有的该公司 9.09% 股权时确认的商誉 10,670.70 元, 同时转销该项商誉已计提的减值准备 10,670.70 元。

(5) 本公司之子公司江淮动力美国有限公司(J.D. North America Corp)于 2007 年 8 月 30 日与 Titanium Group(II), LLC、Fargo International LLC 签定《LLC PURCHASE AGREEMENT》, 以现金 9,298,241.83 美元收购 All-Power America, LLC 100% 权益, 该项收购产生商誉 4,433,618.00 美元, 期末折算为人民币金额 30,273,630.43 元, 较期初减少 28,375.15 元。

(6) 本公司之子公司江淮动力美国有限公司(J.D. North America Corp)于 2008 年 8 月 1 日收购 Universal Product Concepts Inc. 100% 流通股股权, 收购价款 72,000 美元。该项收购产生商誉 387,612.61 美元, 期末折算为人民币金额 2,646,696.42 元, 较期初减少 2,483.39 元。

(7) 期末对上述事项 (5)、(6) 产生的商誉进行减值测试, 未发现减值, 无需计提减值准备。

15. 递延所得税资产及递延所得税负债

项目	期末余额	对应的暂时性差异金额	期初余额	对应的暂时性差异金额
一、递延所得税资产	<u>5,774,536.78</u>	<u>30,794,731.76</u>	<u>7,703,403.99</u>	<u>29,446,134.38</u>
1. 存货跌价准备	53,977.63	359,850.85	530,589.65	2,122,358.63
2. 固定资产减值准备	3,185,402.84	21,236,018.96	5,309,004.74	21,236,018.96
3. 投资性房地产减值准备	26,218.37	174,789.16	43,697.29	174,789.16
4. 在建工程减值准备	192,657.12	1,284,380.77	321,095.19	1,284,380.77
5. 递延收益	498,491.07	3,323,273.79	703,497.02	2,813,988.09
6. 其他	1,817,789.75	4,416,418.23	795,520.10	1,814,598.77
二、递延所得税负债	<u>17,400,407.01</u>	<u>105,990,218.45</u>	<u>13,336,949.43</u>	<u>51,179,841.89</u>
1. 可供出售金融资产出售收益递延纳税	15,117,391.51	100,782,610.10		
2. 其他	2,283,015.50	5,207,608.35	1,261,188.74	2,876,799.13
3. 可供出售金融资产公允价值变动			12,075,760.69	48,303,042.76

16. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			合计	期末余额
			转回	转销	其他		
坏账准备	96,488,263.41	7,483,184.02		540,220.91	10,330.62	550,551.53	103,420,895.90
存货跌价准备	3,823,848.41				2,276,944.12	2,276,944.12	1,546,904.29
长期股权投资减值准备	15,500,000.00			15,500,000.00		15,500,000.00	
投资性房地产减值准备	114,869.60						114,869.60
固定资产减值准备	21,746,411.20	2,178,250.01					23,924,661.21
商誉减值准备	419,132.66			10,670.70		10,670.70	408,461.96
在建工程减值准备	1,284,380.77						1,284,380.77
合计	<u>139,376,906.05</u>	<u>9,661,434.03</u>		<u>16,050,891.61</u>	<u>2,287,274.74</u>	<u>18,338,166.35</u>	<u>130,700,173.73</u>

17、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产	443,820,390.94		25,721,836.14	418,098,554.80
1、房屋及建筑物	72,522,438.75		2,609,066.37	69,913,372.38
2、机器设备	79,565,678.76		16,801,007.98	62,764,670.78
3、土地使用权	291,732,273.43		6,311,761.79	285,420,511.64
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	548,601,888.79	393,652,704.85	548,601,888.79	393,652,704.85
1、银行存款	50,000,000.00		50,000,000.00	
2、其他货币资金	490,601,888.79	364,652,704.85	490,601,888.79	364,652,704.85
3、应收票据	8,000,000.00	29,000,000.00	8,000,000.00	29,000,000.00
合计	<u>992,422,279.73</u>	<u>393,652,704.85</u>	<u>574,323,724.93</u>	<u>811,751,259.65</u>

18. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	32,608,410.51	18,073,963.01
抵押借款	159,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	287,040,954.00
质押借款		100,000,000.00
合计	<u>311,608,410.51</u>	<u>495,114,917.01</u>

(2) 短期借款担保贷款明细表

①抵押借款

借款单位	借款金额	担保形式	抵押物/保证人
中国工商银行盐城分行	57,000,000.00	抵押	江苏省盐城市城区环城西路 213 号土地及房产
广东发展银行南京鼓楼支行	14,000,000.00	抵押	江苏省盐城市城区通榆北路 26 号土地及房产
华夏银行南京汉中路支行	30,000,000.00	抵押+保证	账面原值 85,954,305.39 元的机器设备一批/江苏江动集团有限公司、重庆东银实业(集团)有限公司
盐城市区信用合作联社	8,000,000.00	抵押	盐城市盐都区张庄镇盐兴路 18 号 1 幢、2 幢房屋,盐都区张庄街道办事处东徐居委会二组国有土地使用权
中国民生银行南京分行	30,000,000.00	抵押	江苏省盐城市黄海东路 47 的土地及地上房产
中国建设银行盐城分行	20,000,000.00	抵押	盐城市通榆南路 137 号土地及地上房产
小计	<u>159,000,000.00</u>		

②保证借款

借款单位	借款金额	担保形式	保证人
中国交通银行盐城分行	15,000,000.00	保证	重庆东银实业(集团)有限公司, 罗韶宇、赵洁红夫妇
浙江稠州商业银行南京分行	25,000,000.00	保证	江苏江动集团有限公司、重庆东银实业(集团)有限公司
广东发展银行南京鼓楼支行	36,000,000.00	保证	江苏江动集团有限公司、重庆东银实业(集团)有限公司、重庆市迪马实业股份有限公司
中国农业银行盐城中汇支行	44,000,000.00	保证	江苏江动集团有限公司、重庆东银实业(集团)有限公司
小计	<u>120,000,000.00</u>		

(3) 期末短期借款比期初减少 37.06%，主要系公司本期货币资金充足，减少了银行借款所致。

19. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	588,050,000.00	728,500,000.00
商业承兑汇票		50,000,000.00
合计	<u>588,050,000.00</u>	<u>778,500,000.00</u>

注：下一会计期间将到期的金额 588,050,000.00 元。

20. 应付账款

(1) 期末应付账款余额 475,829,575.77 元, 账龄超过 1 年的应付账款 15,973,784.01 元, 主

要系未结算的购货款。

(2) 期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中应付关联方款项详见附注“十一、5-(3) 关联方往来余额情况”。

(4) 期末应付账款余额比期初增加 45.66%，主要系公司改变了采购策略，延长信用期并增加赊购的采购方式所致。

21. 预收账款

(1) 期末预收款项余额 23,000,014.74 元，主要系收取客户的订货资金。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款金额为 2,231,691.21 元，未偿还或未结转的原因为货款尚未结清。截止至财务报告报出日无结转收入的金额。

(3) 期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末余额中预收关联方款项详见附注“十一、6-(3) 关联方往来的余额情况”。

22. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,998,247.40	102,505,111.79	103,503,322.05	1,000,037.14
二、职工福利费		3,783,899.25	3,783,899.25	
三、社会保险费	<u>787,114.45</u>	<u>23,728,072.27</u>	<u>24,459,769.33</u>	<u>55,417.39</u>
其中：1. 医疗保险费	190,078.91	6,314,106.34	6,487,785.44	16,399.81
2. 基本养老保险费	490,735.00	14,202,492.16	14,668,627.86	24,599.30
3. 失业保险费	49,964.39	1,472,683.50	1,514,505.24	8,142.65
4. 工伤保险费	30,489.39	1,021,127.40	1,045,348.42	6,268.37
5. 生育保险费	25,846.76	717,662.87	743,502.37	7.26
四、住房公积金	17,169.82	1,825,522.30	1,842,692.12	
五、工会经费和职工教育经费	10,762,976.51	2,832,505.05	2,864,974.56	10,730,507.00
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		886,943.26	886,943.26	
八、其他				
合计	<u>13,565,508.18</u>	<u>135,562,053.92</u>	<u>137,341,600.57</u>	<u>11,785,961.53</u>

注：本公司期末应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴余额 1,000,037.14 元，已于 2010 年 1 月发放完毕。

23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-18,780,594.25	-23,347,604.25
2. 增值税	-63,286,964.07	-60,740,397.16
3. 营业税	260,808.50	1,704,882.50
4. 土地使用税	646,945.46	154,158.39
5. 房产税	824,465.85	229,127.08
6. 城市维护建设税	16,046.67	138,857.99
7. 其他	-242,895.40	877,218.08
合计	<u>-80,562,187.24</u>	<u>-80,983,757.37</u>

24. 其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 27,998,663.96 元。

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款金额为 11,922,869.94 元，未偿还的原因主要为收取客户的质量保证金及押金。

(3) 期末金额较大的其他应付款情况：

单位名称	性质或内容	金额
湖南省第四工程公司	质量保证金	668,281.50
洛阳汇翔精机有限公司	质量保证金	491,600.00
佛山市伊之密精密压铸件科有限公司	质量保证金	385,000.00
合计		<u>1,544,881.50</u>

(4) 期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末余额中其他应付关联方款项详见附注“十一、5-（3）关联方往来余额情况”。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	65,000,000.00	
合计	<u>65,000,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	65,000,000.00	
合计	<u>65,000,000.00</u>	

注：重庆东银实业（集团）有限公司、江苏江动集团有限公司分别与华夏银行股份有限公司南京分行签订了《最高额保证合同》，为本公司在华夏银行股份有限公司南京分行6500万元授信提供连带责任保证。

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率 (%)	币种	外币金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币金额	本币金额
中国农业银行盐城市中汇支行	2009/1/7	2010/10/15	6.336	人民币		65,000,000.00				

(4) 期末长期借款较期初增长 100%的主要原因为中国农业银行盐城市中汇支行长期借款将于下一个会计年度到期所致。

26. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益-与资产相关的政府补助	3,323,273.79	2,813,988.09
合计	<u>3,323,273.79</u>	<u>2,813,988.09</u>

27. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	币种	期末余额	期初余额
信用借款	人民币	800,000.00	800,000.00
抵押借款	人民币	44,500,000.00	44,500,000.00
保证借款	人民币	55,500,000.00	50,000,000.00
合计		<u>100,800,000.00</u>	<u>95,300,000.00</u>

(2) 金额前五名长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额	期初余额
------	-------	-------	------	------

			利率 (%)	币种	外币 金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币 金额	本币金额
中国农业银行盐 城市中汇支行	2008/2/3	2012/2/2	6.336	人民币		50,000,000.00	6.336	人民币		50,000,000.00
中国农业银行盐 城市中汇支行	2008/8/29	2011/8/25	6.081	人民币		44,500,000.00	6.081	人民币		44,500,000.00
中国农业银行盐 城市中汇支行	2009/1/7	2011/8/25	6.336	人民币		5,500,000.00				
盐城市财政局	2007/1/1	长期	无息	人民币		800,000.00	无息	人民币		800,000.00
合计						<u>100,800,000.00</u>				<u>95,300,000.00</u>

(3) 于 2008 年 2 月 3 日及 2009 年 1 月 7 日, 本公司自中国农业银行盐城中汇支行获得 55,500,000.00 元银行贷款, 该贷款由本公司之实际控制人重庆东银实业(集团)有限公司提供担保。

(4) 公司以江苏省盐城经济开发区德喜村四组、蔡尖村一组两宗土地使用权(盐开国用(2007)字第 834 号、盐开国用(2007)字第 2353 号)作为抵押物, 为本公司在中国农业银行盐城中汇支行的 4,450 万元的长期借款提供抵押担保。

28. 预计负债

性质或内容	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证金		3,695,781.34		3,695,781.34
合计		<u>3,695,781.34</u>		<u>3,695,781.34</u>

注: 期末预计负债较期初增长 100%的主要原因为本年公司之子公司江淮动力美国有限公司本年提取产品质量保证金所致。

29. 股本

项目	期初余额		本期变动		期末余额	
	金额	比例(%)	本期增加	本期减少	金额	比例(%)
一、有限售条件股份	329,027,403.00	38.890		328,968,562.00	58,841.00	0.007
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	329,027,403.00	38.890		328,968,562.00	58,841.00	0.007
其中: 境内非国有法人持股	328,968,000.00	38.885		328,968,000.00		
境内自然人持股	59,403.00	0.005		562.00	58,841.00	0.007
4、外资持股						
其中: 境外法人持股						

境外自然人持股						
二、无限售条件股份	516,972,597.00	61.110	328,968,562.00		845,941,159.00	99.993
1、人民币普通股	516,972,597.00	61.110	328,968,562.00		845,941,159.00	99.993
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总额	<u>846,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>328,968,562.00</u>	<u>328,968,562.00</u>	<u>846,000,000.00</u>	<u>100</u>

注：（1）2009年4月17日，江苏江动集团有限公司所持有无限售条件股份32,896.80万股解除限售，占公司总股本比例为38.89%，限售股份可上市流通日为2009年4月21日。

（2）江苏江动集团有限公司在2009年2月6日至2009年12月28日期间通过大宗交易系统转让股份共计14,776.80万股。截止至2009年12月31日，江苏江动集团有限公司共持有公司股份19,425.00万股，均为无限售条件流通股。

（3）期末大股东江苏江动集团有限公司已质押本公司股份总额19,425.00万股。

30. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
股本溢价	20,416,878.93		1,354,738.58	19,062,140.35	注（1）
其他资本公积	36,504,726.97		36,004,025.47	500,701.50	注（2）
合计	<u>56,921,605.90</u>		<u>37,358,764.05</u>	<u>19,562,841.85</u>	

注（1）本公司之子公司江淮动力美国有限公司向该公司总裁 Richard Han 发行 333.1/3 股普通股股份（Common Stock），增发后江淮动力美国有限公司总股本 1,333.1/3 股，本公司持股比例为 75%，Richard Han 持股为 25%。经 Melby & Meador Accountancy Corp. 评估，江淮动力美国有限公司 25% Common Stock 股权公允价值为 149,000 美元。新增股东实际出资额与其享有的江淮动力美国有限公司的净资产之间的差额 1,354,738.58 元，冲减本公司资本公积。

注（2）本公司本期出售可供出售金融资产并转出公允价值变动，导致资本公积减少 36,004,025.47 元。

31. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
安全费、维简费	863,280.00	1,720,643.42	1,105,554.35	1,478,369.07	提取煤矿安全费、维简费
合计	<u>863,280.00</u>	<u>1,720,643.42</u>	<u>1,105,554.35</u>	<u>1,478,369.07</u>	

注：本公司之子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司在本期根据财政部关于印发企业会计准则

解释第 3 号的通知（财会[2009]8 号文）有关规定，对安全生产费用、维简费的计提和使用的会计处理方法进行了变更，并进行了追溯调整，该项会计政策变更调增 2009 年年初专项储备 863,280.00 元。

32. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积	44,056,326.99	13,159,630.48		57,215,957.47	按母公司当期净利润的 10%计提
合计	<u>44,056,326.99</u>	<u>13,159,630.48</u>		<u>57,215,957.47</u>	

注：本公司之子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司在本期根据财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知（财会[2009]8 号文）有关规定，对安全生产费用、维简费的计提和使用的会计处理方法进行了变更，并进行了追溯调整，该项会计政策变更调减 2009 年年初盈余公积 868,153.03 元。

33. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	224,652,091.13	161,300,666.05
加：会计政策变更	4,873.03	
前期会计差错		
其他		
本期期初余额	224,656,964.16	161,300,666.05
本期增加	<u>144,392,902.00</u>	<u>84,325,071.15</u>
①本期净利润	144,392,902.00	83,228,607.71
②其他		1,096,463.44
本期减少	<u>21,619,630.48</u>	<u>20,968,773.04</u>
①提取法定盈余公积	13,159,630.48	9,688,773.04
②分配利润	8,460,000.00	11,280,000.00
期末余额	<u>347,430,235.68</u>	<u>224,656,964.16</u>

注：本公司之子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司在本期根据财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知（财会[2009]8 号文）有关规定，对安全生产费用、维简费的计提和使用的会计处理方法进行了变更，并进行了追溯调整，该项会计政策变更调增 2009 年年初未分配利润 4,873.03 元。

34. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,809,660,684.90	1,529,560,986.52	1,945,084,567.38	1,715,425,073.57
其他业务	105,259,019.78	91,107,629.30	91,103,540.42	70,162,480.48
合计	<u>1,914,919,704.68</u>	<u>1,620,668,615.82</u>	<u>2,036,188,107.80</u>	<u>1,785,587,554.05</u>

(2) 主营业务按产品列示

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
柴油机	1,019,876,814.28	1,126,469,643.99	887,861,127.76	994,686,098.80
汽油机	419,626,802.90	452,219,422.79	314,732,391.94	394,240,731.57
拖拉机	40,211,558.62	68,787,794.38	38,067,698.88	67,342,265.97
零配件及其他	273,986,589.67	272,587,242.38	252,098,520.80	241,340,714.81
煤油机	18,925,885.87	10,590,483.87	18,157,099.16	10,160,529.83
煤炭	37,033,033.56	14,429,979.97	18,644,147.98	7,654,732.59
合计	<u>1,809,660,684.90</u>	<u>1,945,084,567.38</u>	<u>1,529,560,986.52</u>	<u>1,715,425,073.57</u>

(3) 主营业务按行业列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,772,627,651.34	1,510,916,838.54	1,930,654,587.41	1,707,770,340.98
煤炭生产	37,033,033.56	18,644,147.98	14,429,979.97	7,654,732.59
合计	<u>1,809,660,684.90</u>	<u>1,529,560,986.52</u>	<u>1,945,084,567.38</u>	<u>1,715,425,073.57</u>

(4) 主营业务按地区列示 (单位: 人民币万元)

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
国内	92,654.41	107,881.75	78,547.07	95,096.85
国外	88,311.66	86,626.71	74,409.03	76,445.66
合计	<u>180,966.07</u>	<u>194,508.46</u>	<u>152,956.10</u>	<u>171,542.51</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入总额371,055,309.70元, 占公司全部销售收入的比例19.38%。

(6) 其他业务收入和支出情况

主要业务类别	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
材料销售及其他	90,143,097.38	76,009,470.08	89,359,278.88	67,611,439.11
出租固定资产	2,115,922.40	3,987,232.73	1,026,850.42	1,934,991.37
综合服务费	2,400,000.00	2,306,837.61		
技术服务费	10,600,000.00	8,800,000.00	721,500.00	616,050.00
合计	<u>105,259,019.78</u>	<u>91,103,540.42</u>	<u>91,107,629.30</u>	<u>70,162,480.48</u>

35. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	9,601.03	28,449.14
资源税	280,924.40	96,664.87
城市维护建设税	893,662.54	534,286.79
教育费附加	512,391.27	308,586.40
合计	<u>1,696,579.24</u>	<u>967,987.20</u>

注：本期营业税金及附加较上期增加 75.27% 主要系本期公司之子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司缴纳的资源税及本期公司城建税及教育费附加增加所致。

36. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,952,000.00	1,540,000.00
转让可供出售金融资产取得的投资收益	125,978,262.62	67,434,038.10
远期外汇合约		583,050.50
处置长期股权投资产生的收益	253,737.05	
合计	<u>147,183,999.67</u>	<u>69,557,088.60</u>

注 1：本期投资收益较上年增加 111.60%主要系本期公司出售可供出售金融资产所致。

注 2：于资产负债表日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

37. 财务费用

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,907,858.53	41,536,195.20
利息收入(以负数表示)	-15,251,565.44	-14,345,575.38
汇兑损益(收益以负数表示)	1,467,047.72	9,836,903.54
其他	14,085,417.32	17,318,097.36
合计	<u>28,208,758.13</u>	<u>54,345,620.72</u>

(2) 本期财务费用比上期减少 48.09%，主要原因为本期借款减少导致利息支出减少所致。

38. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	7,483,184.02	-7,822,283.43
2. 存货跌价损失	-2,276,438.23	2,695,619.29
3. 长期股权投资减值损失		545,410.86
4. 固定资产减值损失	2,178,250.01	386,986.23
5. 商誉减值损失		419,132.66
合计	<u>7,384,995.80</u>	<u>-3,775,134.39</u>

(2) 本期资产减值损失较上期增加 295.62%，主要原因为本期坏账准备计提增加所致。

39. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产利得小计	<u>348,895.02</u>	<u>5,610,734.13</u>
其中：处置固定资产利得	348,895.02	5,610,734.13
2. 政府补助	5,088,214.30	6,924,271.68
3. 罚款收入	876,679.32	204,759.45
4. 其他	611,879.4	695,200.30
合计	<u>6,925,668.04</u>	<u>13,434,965.56</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	金额	来源和依据
科技成果转化专项资金	3,867,114.30	江苏省科技成果转化专项资金项目合同
品牌发展资金	956,100.00	江苏省年度品牌发展资金
收购国有煤矿补助	160,000.00	奉节县人民政府办公室关于阳北片区群众烧煤补贴的函
电力扶持资金	60,000.00	《关于下达 2006-2007 年度电力扶持切块资金预算的通知》(奉节财预[2009]46 号)
电力扶持资金	45,000.00	《关于下达 2008 年度三峡库区电力扶持专项资金(切块部分)预算的通知》(奉节财预[2008]381 号)
合计	<u>5,088,214.30</u>	

(3) 本期营业外收入发生额与去年同期相比减少 48.45%，主要系本期处置固定资产利得减少所致。

40. 营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产损失合计	<u>762,596.44</u>	<u>227,569.48</u>
其中：处置固定资产损失	762,596.44	227,569.48
2. 公益性捐赠支出	35,500.00	550,000.00
3. 综合基金	2,124,232.42	4,469,653.30
4. 罚款支出	1,048,870.21	3,291,127.08
5. 其他	330,507.24	1,006,015.64
合计	<u>4,301,706.31</u>	<u>9,544,365.50</u>

(2) 本期营业外支出发生额与去年同期相比减少 54.93%，主要系本期罚款支出较上期减少所致。

41. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>36,600,753.82</u>	<u>7,144,347.94</u>
其中：当期所得税	18,532,225.45	7,118,630.73
递延所得税	18,068,528.37	25,717.21

(2) 本期所得税费用较上期增加 412.30%系本期公司应纳税所得额大幅增加所致。

(3) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期发生额
利润总额	180,456,390.49
加：永久性差异纳税调整	1,326,892.45
应纳税所得额	181,783,282.94
根据母公司税率计算的所得税费用	27,267,492.44
加：子公司适用不同税率的影响	6,120,232.67
税率变动对期初递延所得税余额的影响	2,763,153.56
对以前期间当期所得税的调整	449,875.15
实际税率计算的所得税费用	<u>36,600,753.82</u>

42. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产		-135,074,721.51
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-48,859,263.74
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	36,004,025.47	56,925,853.76
小计	<u>-36,004,025.47</u>	<u>-143,141,311.53</u>
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
3. 现金流量套期工具		
4. 境外经营外币折算差额	55,107.03	-5,293,491.52
5. 与计入其他综合收益项目相关的所得税影响		
合计	<u>-35,948,918.44</u>	<u>-148,434,803.05</u>

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
一、收到的其他与经营活动有关的现金	<u>48,525,904.26</u>	<u>79,689,223.44</u>
其中：收到与存款利息有关的现金	17,691,806.73	10,236,152.50
政府补助及其他营业外收入现金	6,083,604.52	9,607,283.25
收到与其他往来有关的现金	24,750,493.01	59,845,787.69
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>152,052,474.25</u>	<u>90,951,567.47</u>
其中：支付与营业费用有关的现金	60,245,548.40	32,017,723.58
支付与管理费用有关的现金	63,057,381.45	26,392,511.98
支付与财务费用有关的现金	13,426,741.88	16,325,269.55

支付与其他往来及支出有关的现金	15,322,802.52	16,216,062.36
-----------------	---------------	---------------

(2) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
一、收到的其他与筹资活动有关的现金	<u>183,255,689.32</u>	<u>776,976.51</u>
其中：收到与质押借款有关的现金	183,255,689.32	776,976.51
二、支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>6,538,520.88</u>	<u>340,620,455.85</u>
其中：支付与质押借款有关的现金	6,538,520.88	340,620,455.85

44. 现金流量表补充资料

(1) 企业净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	143,855,636.67	85,079,849.83
加：资产减值准备	7,384,995.80	-3,775,134.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,320,503.67	37,083,909.55
无形资产摊销	11,521,178.96	4,071,303.23
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	413,701.42	-5,383,164.65
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）	27,183,932.18	41,536,195.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-147,183,999.67	-69,557,088.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,928,387.78	-1,069,431.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,066,459.82	1,095,148.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,391,208.87	-56,058,500.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,802,037.81	14,487,585.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,005,474.33	151,120,822.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,896,151.24	198,631,494.03

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

项目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	329,728,208.91	171,686,796.50
减：现金的期初余额	171,686,796.50	209,353,305.12
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	158,041,412.41	-37,666,508.62

(2) 本公司现金和现金等价物的有关信息如下：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	329,728,208.91	171,686,796.50
其中：库存现金	73,215.09	315,577.88
可随时用于支付的银行存款	329,654,993.82	171,371,218.62
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>329,728,208.91</u>	<u>171,686,796.50</u>

九、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额比 例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账 准备	金额	占总 额比 例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账 准备
单项金额重大的应收款项	273,956,960.29	81.05	19.36	53,050,808.35	214,614,185.53	75.44	23.81	51,105,311.34
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大应收款项	64,033,855.22	18.95	42.25	27,051,519.73	69,865,464.24	24.56	38.36	26,803,170.76
合计	<u>337,990,815.51</u>	<u>100</u>		<u>80,102,328.08</u>	<u>284,479,649.77</u>	<u>100</u>		<u>77,908,482.10</u>

(2) 单项金额重大的应收账款计提坏账准备的说明：

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海埃蓓安国际贸易有限公司	87,076,359.66	4,353,817.98	5.00	按风险组合测试
石家庄江淮动力机有限公司	54,180,805.18	3,687,475.04	6.81	按风险组合测试
盐城兴动机械有限公司	42,131,223.19	2,106,561.16	5.00	按风险组合测试
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	23,475,893.68	1,173,794.68	5.00	按风险组合测试
南京大金山实业公司	15,609,978.27	15,609,978.27	100.00	按风险组合测试
山东双力集团股份有限公司	11,776,644.81	11,776,644.81	100.00	按风险组合测试
江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司	9,497,649.92	474,882.50	5.00	按风险组合测试
开封中州高新农业装备股份有限公司	7,399,796.53	7,399,796.53	100.00	按风险组合测试
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	6,772,382.34	479,136.23	7.07	按风险组合测试
山东巨力股份有限公司	5,459,905.07	5,459,905.07	100.00	按风险组合测试
山东潍坊拖拉机厂集团有限公司	5,429,210.02	271,460.50	5.00	按风险组合测试
常州东风农机集团有限公司	5,147,111.62	257,355.58	5.00	按风险组合测试
合计	<u>273,956,960.29</u>	<u>53,050,808.35</u>		

(3) 按信用风险特征组合(账龄分析)列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	241,132,111.94	71.34	12,056,605.60	5.00	211,085,962.99	74.20	11,504,298.15	5.45
1-2年(含2年)	29,569,826.89	8.75	2,956,982.69	10.00	4,604,889.05	1.62	460,488.91	10.00
2-3年(含3年)	3,143,052.70	0.93	942,915.81	30.00	5,764,882.43	2.03	2,919,779.74	50.65
3年以上	64,145,823.98	18.98	64,145,823.98	100.00	63,023,915.30	22.15	63,023,915.30	100.00
合计	<u>337,990,815.51</u>	<u>100</u>	<u>80,102,328.08</u>		<u>284,479,649.77</u>	<u>100</u>	<u>77,908,482.10</u>	

(4) 期末应收账款金额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海埃蓓安国际贸易有限公司	本公司之子公司	87,076,359.66	1年以内	25.76
石家庄江淮动力机有限公司	本公司之子公司	54,180,805.18	1年以内、1-2年	16.03
盐城兴动机械有限公司	本公司之子公司	42,131,223.19	1年以内	12.46
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	本公司客户	23,475,893.68	1年以内	6.95
南京大金山实业公司	本公司客户	15,609,978.27	3年以上	4.62
合计		<u>222,474,259.98</u>		<u>65.82</u>

(5) 应收款项年末余额中无应收持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(6) 期末应收关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海埃蓓安国际贸易有限公司	本公司之子公司	87,076,359.66	25.76
石家庄江淮动力机有限公司	本公司之子公司	54,180,805.18	16.03
盐城兴动机械有限公司	本公司之子公司	42,131,223.19	12.47
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	本公司之子公司	6,772,382.34	2.00
合计		<u>190,160,770.37</u>	<u>56.26</u>

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	146,278,255.00	84.81	5.85	8,563,912.75	77,148,998.57	78.22	7.44	5,738,225.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大其他应收款	26,198,855.87	15.19	42.13	11,037,773.81	21,480,181.40	21.78	46.74	10,040,377.69
合计	<u>172,477,110.87</u>	<u>100</u>		<u>19,601,686.56</u>	<u>98,629,179.97</u>	<u>100</u>		<u>15,778,603.19</u>

(2) 单项金额重大的其他应收款计提坏账准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江淮动力美国有限公司	141,278,255.00	7,063,912.75	5.00	风险组合测试
盐城经济开发区管委会	5,000,000.00	1,500,000.00	30.00	风险组合测试
合计	<u>146,278,255.00</u>	<u>8,563,912.75</u>		

(3) 按信用风险特征组合 (账龄分析) 列示

账龄结构	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	154,184,461.06	89.39	7,677,265.31	4.98	7,508,695.62	7.61	375,434.78	5.00
1-2 年 (含 2 年)	549,376.98	0.32	54,937.70	10.00	60,803,805.04	61.65	6,080,380.50	10.00

2-3年(含3年)	8,391,127.54	4.87	2,517,338.26	30.00	21,519,811.90	21.82	525,920.50	2.44
3年以上	9,352,145.29	5.42	9,352,145.29	100.00	8,796,867.41	8.92	8,796,867.41	100.00
合计	<u>172,477,110.87</u>	<u>100</u>	<u>19,601,686.56</u>		<u>98,629,179.97</u>	<u>100</u>	<u>15,778,603.19</u>	

(4) 单项金额重大的其他应收款情况

性质或内容	金额
江淮动力美国有限公司	141,278,255.00
盐城经济开发区管委会	5,000,000.00
合计	<u>146,278,255.00</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江淮动力美国有限公司	本公司之子公司	141,278,255.00	1年以内	81.91
盐城经济开发区管委会	无关联关系	5,000,000.00	2-3年	2.90
伊犁永成贸易实业集团有限公司	无关联关系	3,110,766.57	2-3年	1.80
溧水县公有资产(经营)控股有限公司	无关联关系	2,068,120.24	3年以上	1.20
盐城市宇王机械有限公司	无关联关系	1,685,124.38	3年以上	0.98
合计		<u>153,142,266.19</u>		<u>88.79</u>

(6) 期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
江淮动力美国有限公司	本公司之子公司	141,278,255.00	81.91
合计		<u>141,278,255.00</u>	<u>81.91</u>

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
重庆东原房地产开发有限公司	成本法	295,000,000.00	295,000,000.00			295,000,000.00
石家庄江淮动力机有限公司	成本法	83,601,799.42	83,601,799.42			83,601,799.42
江苏江动盐城齿轮有限公司	成本法	34,506,400.00	34,506,400.00			34,506,400.00

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00			22,500,000.00
福建金纶石化纤维实业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
江苏江淮绿色能源有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
盐城市江动汽油机制造有限公司	成本法	15,970,071.80	15,970,071.80			15,970,071.80
盐城瑞鼎机电科技有限公司	成本法	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00	
江苏江动集团进出口有限公司	成本法	11,663,346.95	11,663,346.95			11,663,346.95
江淮动力美国有限公司	成本法	7,625,800.00	7,625,800.00			7,625,800.00
盐城兴动机械有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00
江动(越南)机械有限公司	成本法	5,918,487.94		5,918,487.94		5,918,487.94
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00			1,800,000.00
盐城江动运输有限公司	成本法	514,533.75	514,533.75		514,533.75	
上海埃蓓安国际贸易有限公司	成本法	15,217.87	15,217.87			15,217.87
合计		<u>542,115,657.73</u>	<u>516,197,169.79</u>	<u>25,918,487.94</u>	<u>16,014,533.75</u>	<u>526,101,123.98</u>

接上表:

被投资单位	在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
重庆东原房地产开发有限公司	22.44	22.44				17,952,000.00
石家庄江淮动力机有限公司	100	100				
江苏江动盐城齿轮有限公司	86.016	86.016				
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	90	90				
福建金纶石化纤维实业有限公司	2.5	2.5				3,000,000.00
江苏江淮绿色能源有限公司	100	100				
盐城市江动汽油机制造有限公司	100	100				
盐城瑞鼎机电科技有限公司	74.88	74.88				
江苏江动集团进出口有限公司	100	100				
江淮动力美国有限公司	75	75				
盐城兴动机械有限公司	75	75				
江动(越南)机械有限公司	100	100				
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	90	90				
盐城江动运输有限公司						
上海埃蓓安国际贸易有限公司	20	100	本公司间接持股 100%			
合计						<u>20,952,000.00</u>

4. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,041,476,305.33	934,884,002.05	1,102,000,864.35	1,018,181,681.04
其他业务收入	78,470,316.27	60,069,945.76	62,246,050.08	45,986,437.34
合计	<u>1,119,946,621.60</u>	<u>994,953,947.81</u>	<u>1,164,246,914.43</u>	<u>1,064,168,118.38</u>

(2) 主营业务按产品列示

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
柴油机	1,007,027,669.29	1,056,421,125.41	897,934,809.07	976,425,413.64
零部件	34,448,636.04	45,579,738.94	36,949,192.98	41,756,267.40
合计	<u>1,041,476,305.33</u>	<u>1,102,000,864.35</u>	<u>934,884,002.05</u>	<u>1,018,181,681.04</u>

(3) 主营业务按行业列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,041,476,305.33	934,884,002.05	1,102,000,864.35	1,018,181,681.04
合计	<u>1,041,476,305.33</u>	<u>934,884,002.05</u>	<u>1,102,000,864.35</u>	<u>1,018,181,681.04</u>

(4) 主营业务按地区列示 (单位: 人民币万元)

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
国内	104,147.63	110,200.09	93,488.40	101,818.17
合计	<u>104,147.63</u>	<u>110,200.09</u>	<u>93,488.40</u>	<u>101,818.17</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入总额 488,963,694.99 元, 占公司全部销售收入的比例 43.66%。

(6) 其他业务收入和支出情况

主要业务类别/产品类别	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

主要业务类别/产品类别	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
材料销售及其他	55,084,064.78	40,077,981.44	54,030,586.21	40,002,407.08
固定资产出租	10,386,251.49	11,061,231.03	5,317,859.55	5,367,980.26
综合服务费	2,400,000.00	2,306,837.61		
技术转让	10,600,000.00	8,800,000.00	721,500.00	616,050.00
合计	<u>78,470,316.27</u>	<u>62,246,050.08</u>	<u>60,069,945.76</u>	<u>45,986,437.34</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期实际额	上期实际额
成本法核算的长期股权投资收益	20,952,000.00	1,540,000.00
转让可供出售金融资产取得的投资收益	125,978,262.62	67,434,038.10
处置长期股权投资产生的收益	-514,533.75	
合计	<u>146,415,728.87</u>	<u>68,974,038.10</u>

注：于资产负债表日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

6. 现金流量表补充资料

(1) 企业净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	131,596,304.80	85,923,095.99
加：资产减值准备	6,641,683.12	-28,007,039.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,253,644.81	26,470,378.66
无形资产摊销	9,486,332.48	2,946,769.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-91,324.94	-96,517.00
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）	23,173,381.67	31,888,143.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,415,728.87	-68,974,038.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,951,136.86	-1,069,431.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,042,972.64	1,095,148.85

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,077,431.21	18,346,118.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,223,847.67	213,508,281.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,819,751.99	103,488,517.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,311,738.10	385,519,426.98
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	268,338,418.71	134,311,097.72
减：现金的期初余额	134,311,097.72	157,746,148.64
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	134,027,320.99	-23,435,050.92

(2) 本公司现金和现金等价物的有关信息如下：

项目	期末余额	期初余数
一、现金	268,338,418.71	134,311,097.72
其中：库存现金	2,106.07	294.68
可随时用于支付的银行存款	268,336,312.64	134,310,803.04
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>268,338,418.71</u>	<u>134,311,097.72</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十、资产证券化业务会计处理

公司本年度无需披露的资产证券化业务。

十一、关联方关系及其交易

1. 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。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
江苏江动集团有限公司	有限责任公司	江苏盐城	罗韶颖	工业加工	20,204 万元

接上表：

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
22.96	22.96	重庆东银实业（集团）有限公司	62199952-3

3、本企业的子公司情况

关联方名称	注册资本	注册地	经济性质或 类型	组织机构代码	经营范围	与本公司 关系	法定 代表人
上海埃蓓安国际贸易有限公司	200 万元	上海市	有限责任 公司	630873375	经营市外经贸委批准的进出口业务；承办 中外合资经营、合作生产及开展“三来一 补”业务	子公司的 子公司	胡尔广
盐城市江动汽油机制造 有限公司	1,500 万元	盐城市	有限责任 公司	72050882-2	生产、销售汽油机；销售发电机、水泵	子公司	胡尔广
江苏江动盐城齿轮 有限公司	4,011.62 万元	盐城市	有限责任 公司	14024442-9	齿轮及其他普通机械制造	子公司	胡尔广
盐城兴动机械有限公司	1,000 万元	盐城市	中外合资 企业	703852621	生产单缸柴油机、拖拉机、小型农机具及 配件并销售自产产品	子公司	胡尔广
江苏江动集团进出口有限公司	1,000 万元	盐城市	有限责任 公司	14014179-6	经营和代理各类商品及技术的进出口业务 (国家限定公司经营或禁止进出口的商品 或技术除外)	子公司	胡尔广
石家庄江淮动力机有限公司	8,500 万元	石家庄	有限责任 公司	23566327-1	生产销售卧式柴油机、立式柴油机、 风冷柴油机及配件	子公司	胡尔广
盐城市江淮东升压力 铸造有限公司	200 万元	盐城市	有限责任 公司	75463853-7	汽车零部件、柴油机零部件制造及销售	子公司	胡尔广
盐城江动运输有限公司	55 万元	盐城市	有限责任 公司	76736924-1	普通货物运输	子公司	胡尔广
重庆阳北煤炭资源 开发有限公司	2,500 万元	重庆市 奉节县	有限责任 公司	67335706-3	煤炭开采、销售	子公司	袁军
江淮动力美国有限公司	114.90 万美元	美国	有限责任 公司		小型通用汽油机、拖拉机及 发电机组的销售	子公司	胡尔广

江苏江淮绿色能源有限公司	2,000 万元	江苏盐城	有限责任 公司	69930712-8	中小功率风力发电机组及其配套终端产品、中小功率太阳能发电系统及其配套终端产品、小型并网逆变器、稀土永磁发电机制造	子公司	胡尔广
江动(越南)机械有限公司	591.85 万元	越南	有限责任 公司	69930712-8	柴油机、拖拉机、小型农具及配件销售	子公司	裔传兵

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
盐城市江动曲轴制造有限公司	受同一母公司控制
江动越南农业机械制造有限公司	受同一母公司控制
重庆迪马实业股份有限公司	受同一实际控制人控制

5. 关联方交易

(1) 购销交易 (金额单位: 人民币万元)

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例 (%)	未结算项目金额	未结算项目坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
购买商品	盐城市江动曲轴制造有限公司	受同一母公司控制	4,556.44	2.81	2,110.92		公允价格
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
销售商品	江苏江动集团有限公司	母公司	389.68	0.22	-7.68		协议价格
销售商品	江动越南农业机械制造有限公司	受同一母公司控制	1,095.93	0.61	-707.72		协议价格
销售商品	盐城市江动曲轴制造有限公司	受同一母公司控制	620.26	0.34			公允价格

(2) 关联方担保事项

① 接受担保

江苏江动集团有限公司、重庆东银实业(集团)有限公司分别与广东发展银行股份有限公司鼓楼支行签订了《最高额保证合同》，为本公司在广东发展银行股份有限公司鼓楼支行5,000万元授信提供连带责任保证；重庆市迪马实业股份有限公司与广东发展银行股份有限公司鼓楼支行签订了《最高额保证合同》，为本公司在广东发展银行股份有限公司鼓楼支行3,600万元授信提供连带责任保证。

江苏江动集团有限公司、重庆东银实业(集团)有限公司、重庆市迪马实业股份有限公司分别与江苏银行盐城越河支行签订了《最高额保证合同》，为本公司在江苏银行盐城越河支行6,000万元

授信提供连带责任保证。

江苏江动集团有限公司、重庆东银实业（集团）有限公司分别与中国建设银行股份有限公司盐城分行签订了《最高额保证合同》，为本公司在中国建设银行股份有限公司盐城分行壹亿元授信提供连带责任保证。

江苏江动集团有限公司、重庆东银实业（集团）有限公司分别与浙江稠州商业银行南京分行签订了《最高额保证合同》，为本公司在浙江稠州商业银行南京分行2,500万元借款提供连带责任保证。

江苏江动集团有限公司、重庆东银实业（集团）有限公司分别与恒丰银行南京分行签订了《最高额保证合同》，为本公司在恒丰银行南京分行5000万元授信提供连带责任保证。

江苏江动集团有限公司与江苏银行盐城城中支行签订了《保证担保合同》，为本公司在江苏银行盐城城中支行2,000万元授信提供连带责任保证。

重庆东银实业（集团）有限公司、江苏江动集团有限公司分别与华夏银行股份有限公司南京分行签订了《最高额保证合同》，为本公司在华夏银行股份有限公司南京分行6,500万元授信提供连带责任保证。

江苏江动集团有限公司、重庆东银实业（集团）有限公司与中国农业银行盐城中汇支行签订了《最高额保证合同》，为本公司在中国农业银行盐城中汇支行壹亿元授信提供连带责任保证。

重庆东银实业（集团）有限公司、江苏江动集团有限公司与中国农业银行盐城中汇支行签订了《保证合同》，为本公司在中国农业银行盐城中汇支行借款贰亿元授信提供连带责任保证（长期借款）。

重庆市迪马实业股份有限公司与招商银行南京分行签订了《最高额不可撤销担保书》，为本公司在招商银行南京分行2,000万元授信提供连带责任保证。

重庆东银实业（集团）有限公司、罗韶宇、赵洁红夫妇分别与交通银行盐城分行签订了《最高额保证合同》，为本公司在交通银行盐城分行3,000万元授信提供连带责任保证。

本公司与重庆东银实业（集团）有限公司为本公司之子公司盐城市江动汽油机制造有限公司在中国民生银行南京分行2,000万元授信提供连带责任保证。

本公司与重庆东银实业（集团）有限公司为本公司之子公司盐城兴动机械有限公司在中国民生银行南京分行2,000万元授信提供连带责任保证。

重庆东银实业（集团）有限公司为江苏江动集团进出口有限公司在中国民生银行南京分行3,000万元授信提供连带责任保证。

②互相担保

公司于2009年3月20日在江苏盐城市与重庆市迪马实业股份有限公司（以下简称“迪马股份”）签订《互保协议》，协议有效期三年，担保额度为人民币12,000万元整，协议一方仅为协议另一方向中国境内银行借款和银行承兑汇票业务提供担保。截止2009年12月31日，公司为重庆市迪马实业

股份有限公司提供担保的贷款余额为12,000万元，重庆市迪马实业股份有限公司为本公司提供担保的贷款余额为10,600万元。

(3) 关联方往来余额情况

项目和单位	期末余额	占该项目总额的比例 (%)
预收账款		
江苏江动集团有限公司	76,800.00	0.33
江动越南农业机械制造有限公司	7,077,167.44	30.77
应付账款		
盐城市江动曲轴制造有限公司	21,109,167.43	4.44
其他应付款		
盐城市江动曲轴制造有限公司	1,340.97	0.01
重庆东银实业(集团)有限公司	514,374.68	1.84

十二、股份支付

本公司本期无需要披露的股份支付事项。

十三、或有事项

公司于2009年3月20日在江苏盐城市与重庆市迪马实业股份有限公司（以下简称“迪马股份”）签订《互保协议》，协议有效期三年，担保额度为人民币12,000万元整，协议一方仅为协议另一方向中国境内银行借款和银行承兑汇票业务提供担保。截止2009年12月31日，公司为重庆市迪马实业股份有限公司提供担保的贷款余额为12,000万元，重庆市迪马实业股份有限公司为本公司提供担保的贷款余额为10,600万元。

十四、非货币性资产交换

本公司本期无需要披露的非货币性资产交换事项。

十五、债务重组

本公司本期无需要披露的债务重组事项。

十六、借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额7,050,483.15元。
2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的综合资本化率5.74%。

十七、外币折算

计入当期损益的汇兑差额1,427,564.00元。

十八、租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
1. 机器设备	3,564,666.39	4,442,742.38
合计	<u>3,564,666.39</u>	<u>4,442,742.38</u>

十九、终止经营

本公司本期无需要披露的终止经营事项。

二十、分部报告（金额单位：人民币万元）

项目	制造业业务		境外业务		煤矿业务		分部抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	162,128.05	183,222.44	86,505.02	86,106.94	3,703.30	1,443.00	-60,844.40	-67,153.57	191,491.97	203,618.81
其中：对外交易收入	101,283.65	116,068.87	86,505.02	86,106.94	3,703.30	1,443.00			191,491.97	203,618.81
分部间交易收入	60,844.40	67,153.57					-60,844.40	-67,153.57		
二、营业费用	158,957.06	180,254.85	83,454.90	81,620.54	2,399.46	1,207.70	-59,943.67	-66,398.98	184,867.75	196,684.11
三、营业利润（亏损）	3,170.99	2,967.59	3,050.12	4,486.40	1,303.84	235.30	-900.73	-754.59	6,624.22	6,934.70
四、资产总额	269,835.30	279,906.32	52,975.70	40,436.05	5,156.49	3,625.69	-45,160.80	-36,712.10	282,806.69	287,255.96
五、负债总额	146,154.79	166,270.59	44,884.63	34,596.98	1,425.41	934.87	-37,543.77	-32,317.34	154,921.06	169,485.10
六、补充信息										
1. 折旧和摊销费用	4,607.26	3,900.94	183.69	83.46	193.22	131.12			4,984.17	4,115.52

二十一、资产负债表日后事项

根据本公司2010年3月18日第五届第六次董事会决议，本公司2009年度利润分配预案如下：向本公司全体股东派发现金股利，每10股派发现金0.2元（含税），共派发现金红利16,920,000元。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

二十二、承诺事项

本公司本期无需要披露的承诺事项。

二十三、其他重大事项

本公司本期无需要披露的其他重大事项。

二十四、比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本年度之列报要求。

二十五、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	11.9536	6.9065	0.1707	0.0984	0.1707	0.0984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.8851	2.5120	0.0412	0.0358	0.0412	0.0358

注：(1) 基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷发行在外普通股的加权平均数

(2) 发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间

(3) 本期发行在外普通股加权平均数为846,000,000股；

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2009]》的要求，披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-159,964.37	5,383,164.65
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	5,088,214.30	6,316,011.91
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	125,978,262.62	67,434,038.10
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,050,551.15	-7,808,576.50
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	128,855,961.40	71,324,638.16
减：所得税影响金额	19,346,909.20	17,864,852.83
扣除所得税影响后的非经常性损益	109,509,052.20	53,459,785.33
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	109,542,610.80	52,957,720.63
归属于少数股东的非经常性损益	-33,558.60	502,064.70

二十六、财务报表之批准

本公司财务报表业经本公司董事会于 2010 年 03 月 18 日决议批准。
根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

十一、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。

(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的原稿。

江苏江淮动力股份有限公司

董事长：胡尔广

二零一零年三月十八日