

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

2010年年度报告



二〇一一年三月十八日

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。

本公司第五届董事会第十六次会议审议了公司2010年年度报告等事项，全体董事出席了本次会议。

天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人胡尔广先生、主管会计工作负责人向志鹏先生、会计机构负责人杨春林先生声明：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.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构.....	13
六、股东大会情况简介.....	16
七、董事会报告.....	17
八、监事会报告.....	27
九、重要事项.....	28
十、财务会计报告.....	32
十一、备查文件目录.....	119

第一节 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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标

单位：万元

项 目	金 额	
营业利润	15,045.78	
利润总额	15,631.00	
归属于上市公司股东的净利润	13,794.48	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,689.66	
经营活动产生的现金流量净额	15,863.61	
非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	11,973.01	出售所持重庆东原房地产开发有限公司22.44%股权取得的投资收益
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	984.57	
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	528.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-395.56	
所得税影响额	-2,023.39	
少数股东权益影响额	37.24	
合计	11,104.82	

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。

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	10.40	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03	0.03	0.03

三、前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

	2010 年	2009 年		本年比上年增减（%） 调整后	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入（万元）	231,009.61	191,491.97	191,491.97	20.64%	203,618.81	203,618.81
利润总额（万元）	15,631.00	18,045.64	18,045.64	-13.38%	9,222.42	9,222.42
归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,794.48	14,439.29	14,552.03	-5.21%	8,322.86	8,522.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	2,689.66	3,485.03	3,597.77	-25.24%	3,027.09	3,226.50

的净利润(元)						
经营活动产生的现金流量净额(元)	15,863.61	4,989.62	4,989.62	217.93%	19,863.15	19,863.15
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减(%)	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	274,324.06	282,806.69	282,806.69	-3.00%	287,255.96	287,255.96
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	138,456.29	126,632.34	126,775.96	9.21%	116,688.14	116,887.55
股本(股)	846,000,000	846,000,000	846,000,000	-	846,000,000	846,000,000

2、主要财务指标

	2010 年	2009 年		本年比上年增减(%)	2008 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.16	0.17	0.17	-5.88%	0.10	0.10
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.17	0.17	-5.88%	0.10	0.10
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.13	-	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.04	0.04	-25.00%	0.04	0.04
加权平均净资产收益率(%)	10.40%	11.95%	11.49%	-1.09%	6.91%	7.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.03%	2.89%	2.84%	-0.81%	2.51%	2.68%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.19	0.06	0.06	216.67%	0.23	0.23
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减(%)	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.64	1.50	1.50	9.33%	1.38	1.38

公司于2011年1月实施配股，实际发行242,803,318股，公司总股本增加至1,088,803,318股。用最新股本计算的每股收益，即以公司目前总股本计算的报告期每股收益。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表(2010年1月1日-12月31日)

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	58,840	0.007%				-21,773	-21,773	37,067	0.004%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法									

人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	58,840	0.007%				-21,773	-21,773	37,067	0.004%
二、无限售条件股份	845,941,160	99.993%				21,773	21,773	845,962,933	99.996%
1、人民币普通股	845,941,160	99.993%				21,773	21,773	845,962,933	99.996%
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%				0	0	846,000,000	100.00%

2、限售股份变动情况表（2010年1月1日-12月31日）

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈玲	1,687	0	0	1,687	监事持股	-
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	-
侯玉荣	8,505	8,505	0	0		监事离任满6个月
朱瑞龙	13,268	13,268	0	0		董事离任满6个月
合计	58,840	21,773	0	37,067	-	-

3、证券发行与上市情况

(1) 报告期末的前三年，公司未发生证券发行与上市的情况。

(2) 报告期内公司股份总数及股本结构变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变化，因离职董事、监事所持21,773股限售股份解除限售而导致股本结构变化。

(3) 报告期后公司证券发行与上市情况

2011年1月，经中国证监会证监许可【2011】87号文核准，公司按10配3的比例向全体股东配售股票，实际发行242,803,318股，公司总股本增加至1,088,803,318股。2011年2月18日，新增股份在深圳证券交易所上市。

(4) 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2010年12月31日）

单位：股

股东总数		127,265			
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	139,000,000
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	4.98%	42,090,298	0	0
蔡耀华	境内自然人	0.24%	2,054,850	0	0
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	0.24%	2,000,000	0	0
深圳市新天时代投资有限公司	境内非国有法人	0.18%	1,500,000	0	0
中国工商银行-广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.15%	1,236,379	0	0
中国农业银行-南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.14%	1,202,540	0	0
朱政霖	境内自然人	0.14%	1,150,000	0	0
合众人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红	其他	0.14%	1,149,971	0	0
厦门华洋鑫电子科技有限公司	境内非国有法人	0.13%	1,077,900	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-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	42,090,298		人民币普通股		
蔡耀华	2,054,850		人民币普通股		
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	2,000,000		人民币普通股		
深圳市新天时代投资有限公司	1,500,000		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)	1,236,379		人民币普通股		
中国农业银行-南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,202,540		人民币普通股		
朱政霖	1,150,000		人民币普通股		
合众人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红	1,149,971		人民币普通股		
厦门华洋鑫电子科技有限公司	1,077,900		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 名股东之间,中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金、中国建设银行-工银瑞信稳健成长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,未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。公司控股股东江苏江动集团有限公司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

(1) 报告期内,除江苏江动集团有限公司外,公司无其他持股在5%以上的股东。

(2) 江苏江动集团有限公司所持公司股份全部为无限售条件流通股,报告期内无持股变动情况。公司于2011年1月实施配股,江苏江动集团有限公司以现金全额认购其可认配股份,配股后其持股比例变更为23.19%。

3、公司控股股东情况

公司控股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。

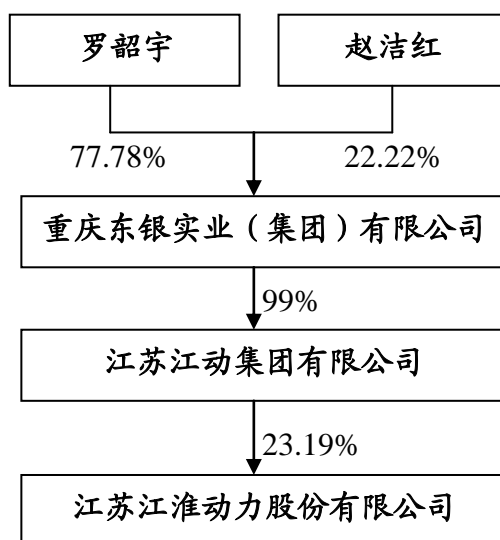
罗韶宇先生，中国香港永久居民，重庆东银实业（集团）有限公司董事长。罗韶宇先生为重庆东银实业（集团）有限公司自然人股东，持有其77.78%的股权。重庆东银实业（集团）有限公司系本公司第一大股东江苏江动集团有限公司的控股股东，即罗韶宇先生为本公司的实际控制人。

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未发生变更。

6、公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图（截至2011年3月18日）



注：罗韶宇、赵洁红为夫妻关系。

第四节 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	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	备注
胡尔广	董事长	男	70	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
张建强	董事	男	44	2009.9.28-2012.9.27	0	0		

崔卓敏	董事	女	45	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
王乃强	董事、副总经理、 董事会秘书	男	45	2009.9.28-2012.9.27	23,585	23,585		
徐奇云	独立董事	男	67	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
马琳	独立董事	女	44	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
丁君风	独立董事	女	38	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
文学干	监事会主席	男	46	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
陈玲	监事	女	46	2009.9.28-2012.9.27	2,250	2,250		
杨爱	监事	女	41	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
王志成	总经理	男	37	2011.2.24-2012.9.27	0	0		原任公司副总经理
徐立	副总经理	男	45	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
丁洪春	副总经理	男	37	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
张超建	副总经理	男	58	2009.9.28-2012.9.27	23,589	23,589		
卢柏林	副总经理	男	45	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
陈忠卫	副总经理	男	43	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
邹彬	副总经理	男	48	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
向志鹏	财务总监	男	36	2009.9.28-2012.9.27	0	0		
合计	-	-	-	-	49,424	49,424	-	

二、董事、监事和高级管理人员最近五年主要工作经历

1、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
胡尔广	江苏江动集团有限公司	董事	2008.8至今
张建强	重庆东银实业（集团）有限公司	副总经理	2003至今
	新疆东银能源有限责任公司	副总经理	2010.3至今
崔卓敏	重庆东银实业（集团）有限公司	董事会秘书	2008.3至今
	重庆市迪马实业股份有限公司	监事会主席	2008.2至今
	重庆东原房地产开发有限公司	监事	2008.8至今
	江苏江动集团有限公司	董事	2008.8至今
	成都东银信息技术股份有限公司	董事长	2008.4至今
	重庆硕润石化有限责任公司	董事长	2007.10至今
	新疆东银能源有限责任公司	董事长	2008.8至今
文学干	江苏江动集团有限公司	党委副书记	2005.9至今

2、董事最近五年主要工作经历

胡尔广先生，曾任本公司副总经理、董事长兼总经理，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，任重庆东银实业（集团）有限公司副总经理、新疆东银能源有限责任公司副总经理、本公司董事至今。

崔卓敏女士，曾任重庆市迪马实业股份有限公司董事，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、新疆东银能源有限责任公司董事长、本公司董事。

王乃强先生，任本公司副总经理兼董事会秘书、董事至今。

徐奇云先生，曾任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，任江苏一正律师事务所副主任律师、本公司独立董事至今。

丁君凤女士，曾任上海海事大学经济管理学院财务与会计学系讲师，现就职于东吴基金管理有限公司并任本公司独立董事。

2、监事最近五年主要工作经历

文学干先生，曾任江苏江动集团有限公司团委书记，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，曾任本公司督查审计部副经理，现任本公司监事兼督查部经理。

杨爱女士，曾任江苏江动集团有限公司工会女工副主任、工会副主席，现任本公司职工监事兼工会主席。

3、高级管理人员最近五年主要工作经历

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

张超建先生，任本公司副总经理至今。

徐立先生，曾任本公司总经理助理、监事会主席，现任本公司副总经理。

丁洪春先生，曾任本公司产品研究所所长、技术中心副主任、总经理助理，现任本公司副总经理。

卢柏林先生，曾任本公司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，曾任本公司机体厂厂长、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盐城市江动汽油机制造有限公司总经理。

向志鹏先生，曾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。

王乃强先生，参见董事简介。

三、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	10	4	6	0	0	否
张建强	董事	10	4	6	0	0	否
王乃强	董事	10	4	6	0	0	否
崔卓敏	董事	10	4	6	0	0	否
马琳	独立董事	10	4	6	0	0	否
丁君风	独立董事	10	2	6	2	0	否
徐奇云	独立董事	10	3	6	1	0	否

四、年度报酬情况

1、报酬的决策程序及确定依据

独立董事津贴由股东大会批准执行；监事根据其在公司担任的其他职务和本人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；高级管理人员的年薪经董事会薪酬与考核委员会考核评价后报董事会确认，主要考核依据为公司年度经营目标完成率及其个人年度经营目标责任书完成情况。

2、报告期报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
胡尔广	董事长	400,000	否
张建强	董事	0	是
崔卓敏	董事	0	是
王乃强	董事、副总经理、 董事会秘书	289,888	否
徐奇云	独立董事	40,000	否
马琳	独立董事	40,000	否
丁君风	独立董事	40,000	否
文学干	监事会主席	0	是
陈玲	监事	70,000	否
杨爱	监事	132,000	否
王志成	总经理	301,509	否
徐立	副总经理	279,676	否
丁洪春	副总经理	259,908	否
张超建	副总经理	296,696	否
卢柏林	副总经理	315,569	否

陈忠卫	副总经理	287,210	否
邹彬	副总经理	368,149	否
向志鹏	财务总监	300,000	否
合计	-	3,413,395	-

(1) 独立董事的津贴为每人税前 4 万元/年，出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司法》、《公司章程》等有关规定行使职权所需的合理费用由公司承担。

(2) 董事张建强先生、崔卓敏女士在公司实际控制人重庆东银实业（集团）有限公司领取报酬；监事会主席文学干先生在公司控股股东江苏江动集团有限公司领取报酬。

3、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。

五、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、报告期内变动情况

(1) 为进一步优化公司法人治理结构，公司时任董事长兼总经理胡尔广先生于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。

(2) 报告期内无其他董事、监事、高级管理人员任职情况变化。

2、报告期后变动情况

2011年2月，阎力先生因个人原因向董事会辞去公司总经理职务，公司第五届董事会第十五次会议决议同意聘任王志成先生为公司总经理，任期至本届董事会任期届满。

六、公司员工情况（截止2010年12月31日）

员工总数	5254	
员工分类		
专业类别	人数	比例（%）
生产人员	3361	64%
销售人员	473	9%
技术人员	1151	22%
财务人员	81	2%
行政人员	188	4%
合计	5254	100%

教育程度	人数	比例 (%)
本科及以上	602	11%
专科	858	16%
中专	1071	20%
高中	1292	25%
初中及以下	1431	27%
合计	5254	100%
无需承担费用的离退休职工		

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司始终坚持按照《公司法》、《上市公司治理准则》及其它有关上市公司治理的法律法规要求,不断改进和提高公司治理水平,以促进公司持续稳定健康发展。公司目前治理情况符合上述法律法规的要求,在股东大会、董事会、监事会、与控股股东关系、绩效评价与激励约束机制、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、监事会及管理层的决策、监督、执行的经营管理体系。

2010年,公司决策层对企业风险控制的认识逐步深化,并以上市公司内控建设要求为基准,对公司风险控制现状和外部环境加以全面评估,梳理各项业务流程,识别风险漏洞,有针对性地寻找缺陷,进而整合内部资源,完善风险控制体系,以此为契机全面提高公司整体内控意识和风险管理水平,在经营业绩和风险管理之间找平衡点,推动企业实现公司目标。

公司注重完善与投资者之间的沟通机制,以及内外部信息的管理,确保信息能及时准确传递。加强董事会制度建设,完善董事会的结构和职能,促进董事会结构多元化,提高董事会专门委员会运作有效性。着重建立以风险为导向的风险管理机制,加强风险监督职能,建立完整的风险评估体系,对经营、财务、市场、政策法规风险等进行持续监控,评估公司面临的各类风险,并采取必要的控制措施。为确保能顺利实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》,以发布的内控标准体系要求梳理公司治理体系、各项制度和流程。

二、独立董事履行职责情况

1、报告期内，公司现任独立董事按照《上市公司治理准则》、《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，积极出席董事会会议和股东大会，定期听取公司管理层经营情况的汇报，忠实勤勉尽责；凭借专业知识作出独立判断，对高级管理人员的聘任、重大交易、利润分配、聘任审计机构、关联交易、内部控制、对外担保、与关联方资金往来等事项均发表客观公正的独立意见；对公司的重大决策提出专业性意见；对完善公司监督机制，维护中小股东利益发挥了重要作用。

在公司2010年年度报告编制过程中，根据《公司独立董事年报工作制度》的要求，与年审会计师及公司管理层进行全面、有效沟通，关注重大事项的处理方法，要求保证审计报告的按时、全面、真实、准确性，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
马琳	10	9	1	0	无
丁君风	10	10	0	0	无
徐奇云	10	8	2	0	无

三、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

公司拥有完整的业务链和网络，具有独立健全的采购、生产、销售体系和自营进出口经营权，业务方面独立于控股股东并具有自主经营能力，与控股股东不存在同业竞争情况。公司的关联交易皆按规定履行了相应程序，关联交易金额占比较小，不影响公司业务的独立性。

2、人员方面

公司拥有独立完整的人力资源体系和制度，劳动人事和薪酬管理独立。高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东担任董事以外的职务。

3、资产方面

公司对所属资产具有所有权和控制权，资产独立完整、权属明晰。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

公司拥有独立健全的组织机构，董事会、监事会和内部机构独立运作。公司职能部门与控股股东职能部门之间不存在从属关系。公司与控股股东的办公机构及经营场所独立，不存在混合经营的情况。

5、财务方面

公司拥有独立的财务部门、会计核算和财务管理体系，会计核算和财务决策独立，设有独立的银行账户，公司依法独立纳税。不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，也不存在违规为控股股东及其关联方提供担保的情况。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到五分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、关联交易和同业竞争

1、盐城市江动曲轴制造有限公司为公司控股股东的控股子公司，自公司上市前就为公司提供零配件并向公司租赁部分固定资产至今，构成持续关联交易。2010年公司向其采购零配件金额为7,212.09万元，占同期公司采购总额的3.27%。

根据证监会要求，为更加完善公司法人治理结构，公司将采取措施减少关联交易发生：积极寻找新的稳定合作配套单位，扩大非关联方采购额，减少与盐城市江动曲轴制造有限公司业务发生量；积极与公司控股股东江苏江动集团有限公司协商，在2011年年底前寻找合作方转让其所持盐城市江动曲轴制造有限公司，规避关联交易。

2、公司控股子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司与关联公司从事行业有所重叠。公司将积极与公司实际控制人协商，在2011年年底前解决该问题。

五、公司内部控制制度建立健全情况

1、公司内控制度建立健全情况

公司制订了财务管理制度和会计核算制度，明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，设置了专门的会计机构，配备了专业的会计人员，严格按照公司会计政策、会计核算基础制度进行会计核算和编制财务会计报告。公司已形成了全面、有效和独立的内部控制制度体系，并得到了有效执行，现有内控体系能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，对保持公司经营持续稳定发展，防范风险发挥了有效的作用。董事会认为，公司内部控制有效，不存在内部控制设

计和执行方面的重大缺陷。随着公司不断发展，内外部环境以及政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系完善，为信息披露的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。具体内容请参阅《公司2010年度内部控制自我评价报告》。

2、公司监事会和独立董事发表的评价意见

监事会对公司内部控制情况的总体评价：

公司内部组织机构设置合乎规范，内控制度完整有效，符合公司的实际情况、经营特点和证监会、深交所的规定。公司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；公司对重点活动的控制有效，保证了公司的规范运作。公司总体上建立了全面、有效的内控体系，《公司2010年度内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

独立董事对公司内部控制情况的总体评价：

公司遵循《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的规定，制定了内部控制制度并在报告期内有效运行，公司内部控制制度已涵盖了公司经营各环节。公司重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，保证了公司经营管理的正常开展。公司各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

《公司2010年度内部控制自我评价报告》对公司内部控制的有效性和运行情况进行了评估。我们认为公司出具的《内部控制自我评价报告》真实、全面、客观地反映了公司内控体系建设和运作的基本情况，报告期内公司内部控制不存在重大缺陷。

六、高级管理人员的绩效考评机制

公司高级管理人员薪酬包括基本工资和绩效工资，基本年薪占30%，绩效年薪占70%。基本年薪按月领取，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。

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相结合进行绩效考评。

第六节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了五次股东大会，召开日期及披露情况如下：

会议届次	召开日期	公告披露媒体	公告日期
2009年度股东大会	2010年4月16日	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年4月17日
2010年第一次 临时股东大会	2010年6月2日	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年6月3日
2010年第二次 临时股东大会	2010年8月10日	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年8月11日
2010年第三次 临时股东大会	2010年9月3日	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年9月4日
2010年第四次 临时股东大会	2010年12月15日	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年12月16日

第七节 董事会报告

一、公司经营情况的回顾

1、2010年公司总体经营情况

2010年是公司深化变革、创新求变、稳步发展的一年，面对复杂的经济形势和市场环境，全体员工开拓努力，基本实现全年经营目标。2010年公司销售各类发动机及其终端产品共134万台，同比增长24.65%，实现营业收入231,009.61万元，同比增长20.64%，营业利润15,045.78万元，净利润13,223.09万元。报告期公司收入增长主要是汽油机和柴油机产品出口业务增加，以及单缸柴油机国内市场恢复性增长两方面因素所致。由于国内原材料价格上涨及人民币升值带来的影响，公司产品综合毛利率有所降低。

2、通用小型汽油机产业

近年来，全球通用小型汽油机年销售量为5,000万台左右，其中北美市场占比50%-60%，随着金融危机对行业影响逐渐消失，2010年全球汽油机市场回暖态势明显。随着中国通用小型汽油机行业的快速发展，美国通用小型汽油机主要终端产品厂家纷纷转向中国寻找合作伙伴。2010年国内汽油机行业竞争尤为激烈，行业销售规模增长但盈利能力普遍下降。

2010年公司BS产品订单进入正常批量出货状态，汽油机产品的销售网络建设也得到了加强，积极开发新客户取得突破，汽油机产品销量及收入取得大幅增

长。本年度销售通用小型汽油机及终端产品68.5万台，同比增长35.80%；实现销售收入60,024.52万元，同比增长43.04%。2010年公司汽油发电机组出口行业排名前列。公司通机产品包括单机动力和终端产品，终端产品主要为发电机组和水泵机组，目前公司通机产品全部出口。公司代工BS产品包括单机和机组。2010年，公司汽油机产品结构有所变化，单机产品销量比重上升达到39.3%，水泵机组、发电机组等终端产品销量比重下降。受原材料价格上涨、人民币升值以及销售产品结构、市场结构变化等影响，报告期毛利率同比下降。公司将积极采取措施，加大高端产品国际市场开拓能力和研发能力，调整产品结构、市场结构，努力消化成本上涨压力。

3、单缸柴油机产业

单缸柴油机行业整体规模比较稳定，2010年行业总体呈现前旺后软，每年保有600万台左右的销售规模，市场集中度比较高。国内小四轮拖拉机受没有补贴的影响和大中拖增长的挤压，连续五年呈小幅下降趋势，行业集中度在继续提高；手扶拖拉机行业在2010年总体处于微增态势，市场分散，竞争激烈；农用三轮车行业总体进入平稳发展阶段，行业集中度非常高。

公司单缸柴油机主要用于配套小型农用运输车辆、农用机械以及中小型拖拉机，内外销皆有。公司目前单缸柴油机国内销售模式是以与配套厂家合作为主，配套产品市场占有率上升，整体销售规模呈恢复性增长。公司拥有自营进出口权，单缸柴油机出口行业第一，2010年出口规模及创汇均同比大幅增长。本年度销售单缸柴油机58万台，同比增长22.23%；实现销售收入100,209.04万元，同比增长29.70%。

公司单缸柴油机市场、产品结构有待进一步优化，配套领域的销售比重较大，终端市场销售比重低，公司将通过产品结构的调整来加强渠道网络建设并借势补贴政策完善销售布局。

4、多缸柴油机产业

多缸柴油机行业整体规模近几年高速发展，2010年全年约在320万台左右。2010年中大拖、农业装备和低速汽车市场呈现稳步增长态势，收获机械整体下滑，下半年随着国家补贴资金倾斜，玉米、水稻收割机出现大幅增长。

公司多缸柴油机主要用于拖拉机、农用工程机械、低速载货汽车以及叉车。2010年公司销售多缸柴油机5.48万台，同比增长9.6%；实现销售收入27,793.25

万元，同比增长12.45%。

5、公司经营面临的主要困难及解决措施

近年来我国柴油机行业发展迅速，市场竞争激烈，一些中小企业已相继被迫缩减规模或停产。公司致力于提高产品质量和性能，完善售后服务，通过各种途径控制生产成本，提高品牌认知度，提高自身竞争力

公司产品生产所需的主要原材料是生铁。如果主要原材料价格持续上涨，将可能影响公司的经营业绩。公司正通过优化设计、改进工艺、严格控制成本等方式内部挖潜，消化原材料价格波动带来的不利影响。另一方面，公司将根据市场需求变化，适时进行产品售价调整。

近年来，各国对通用小型汽油机的排放要求日趋严格，推动了通用小型汽油机技术水平的发展，但面对排放法规的频繁变化，企业需要不断地开发新产品。

二、2010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、通用小型汽油机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	主营业务收入		占主营业务比例 (%)	
	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年
国内	111,613.12	92,654.41	49.71	51.20
国外	112,907.99	88,311.66	50.29	48.80
合计	224,521.11	180,966.07	100.00	100.00

3、主营业务行业分布情况

单位：万元

分行业	营业收入		营业成本		毛利率 (%)	
	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年
制造业	220,751.22	177,262.77	192,585.58	150,077.13	12.76	15.34
煤炭生产	3,769.90	3,703.30	2,115.07	1,864.41	43.90	49.66
合计	224,521.12	180,966.07	194,700.65	151,941.54	13.28	16.04

4、主营业务收入产品分布情况

单位：万元

分产品	营业收入		营业成本		毛利率 (%)	
	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年
柴油机	128,012.29	101,987.68	113,359.21	88,786.11	11.45	12.94
汽油机	60,024.52	41,962.68	49,718.08	31,473.24	17.17	25.00

拖拉机	3,145.79	4,021.16	3,348.98	3,806.77	-6.46	5.33
零配件及其他	28,190.23	27,398.66	24,816.88	24,195.30	11.97	11.69
煤油机	1,378.39	1,892.59	1,342.44	1,815.71	2.61	4.06
煤炭	3,769.90	3,703.30	2,115.07	1,864.41	43.90	49.66
合计	224,521.12	180,966.07	194,700.65	151,941.54	13.28	16.04

5、主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	15,060.20	占年度采购总额的比例	9.26%
前五名客户销售金额合计	49,850.69	占年度销售总额的比例	22.20%

三、2010 年度资产构成及变化

1、资产构成变动情况

单位：万元

项 目	金 额		增减幅度 (%)	重大变动原因
	2010 年末	2009 年末		
应收票据	10,348.95	9,249.96	11.88	
应收账款	21,477.35	27,409.22	-21.64	
预付款项	2,227.33	1,949.37	14.26	
其他应收款	17,983.04	4,991.52	260.27	重庆东原房地产开发有限公司股权转让款按协议约定分期付款，报告期末尚有部分未到期，截止披露日已收到。
存 货	40,501.47	40,574.71	-0.18	
投资性房地产	64.71	77.65	-16.67	
长期股权投资	2,005.71	31,505.71	-93.63	系所持重庆东原房地产开发有限公司 22.44% 股权于报告期内转让所致。
固定资产	47,418.96	46,164.97	2.72	
在建工程	8,965.78	8,162.90	9.84	
短期借款	13,050.12	31,160.84	-58.12	系报告期末银行借款减少所致。
应付账款	51,920.89	47,582.96	9.12	
长期借款	5,080.00	10,080.00	-49.60	系报告期末银行借款减少所致。

2、销售费用、管理费用、财务费用和所得税变动情况

单位：万元

项 目	2010 年度	2009 年度	增减幅度 (%)	重大变动原因
销售费用	12,908.42	10,957.55	17.80	
管理费用	13,187.57	12,688.24	3.94	
财务费用	2,727.06	2,820.88	-3.33	
所得税费用	2,407.91	3,660.08	-34.21	系报告期递延所得税费用下降所致

3、与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项 目	期末公允价值	期初公允价值
远期外汇业务	293.98	-
合计	293.98	-

上述为已与银行签署协议但尚未到结算期的远期外汇业务在报表日的公允价值。

4、现金流量表构成及变动情况

单位：万元

项 目	2010 年度	2009 年度	增减幅度 (%)	重大变动原因
经营活动现金流量净额	15,863.61	4,989.62	217.93	系报告期销售收入增长且应收账款较同期下降所致。
投资活动现金流量净额	22,417.51	9,139.69	145.28	系报告期转让所持东原地产股权取得投资收益所致。
筹资活动现金流量净额	-32,254.21	2,153.69	-	系报告期减少银行借款所致

四、主要子公司 2010 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	8000	32,621.00	11,860.30	52,880.45	1606.56
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	1,000	13,025.18	6,883.38	83,195.39	760.47
上海埃蓓安国际贸易有限公司	100%	进出口业务	200	20,501.06	-819.7	17,431.98	-961.45
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	10,201.00	5,669.84	3,318.78	-861.04
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	2005.08	2003.81	0	3.81
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	591.85	766.14	534.55	3120.63	-131.03
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	1,000	8,030.71	-1421.9	14235.63	-1,060.08
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	5,802.64	4,599.57	4,729.63	-8.57
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	83.82	-754.19	194.41	-222.58
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	90%	煤炭开采与销售	2,500	5,783.48	4,630.73	3,769.90	829.75
江淮动力美国有限公司	75%	进出口业务	114.9 万美	24,260.66	-94.40	29,712.60	-1463.56

公司不存在控制下的特殊目的子公司。

六、对公司未来发展的展望

1、外部环境及行业趋势

2011 年，全球经济形势依然复杂多变，国际货币市场保持震荡，国内通货膨胀、人民币升值趋势短期仍将存在。2011 年又是我国“十二五”开局之年，“转方式”、“调结构”是经济发展主旋律，国家对能耗、排放、效能的要求更加规范，行业调整的特征愈加明显。

根据国家“十二五”规划，将进一步推进农业现代化，加快社会主义新农村建设，加快农业机械化。国家从 2004 年开始实行农机购置补贴，至 2010 年农机购机补贴总额达 155 亿元，预计 2011 年仍会继续加大补贴力度。随着“十二五规划”的实施，新农村建设的进一步加快，以及国家农机购置补贴的不断提高，农机工业销售产值也将保持较高增速，农机装备市场容量巨大，必将促使柴油机产品市场需求的增長。

2011 年单缸机总量仍将在 600-700 万台，国内市场竞争依旧激烈，产品盈利能力仍将维持较低水平，国外市场份额竞争将加剧。

2011 年多缸柴油机需求将在 420-450 万台左右。2011 年中拖将持续保持增长，95-100 马力将是大拖的热点。收获机械 2011 年将恢复性增长。随着社会主义新农村建设和城市化进程加快，对农用工程机械的需求也逐步加大，同时从 2010 年开始，国家农机购置补贴政策向小型农用工程机械开放，为农用工程机械市场的增长添加了后劲。多缸柴油机需求往大马力方向发展趋势明显，产品性能要求也相应提升。

我国通用汽油机产品成本优势明显，世界范围内产业转移的趋势将在较长时期内促进我国通用汽油机产业的持续快速发展。通用小型汽油机出口市场 2011 年将继续保持规模增长。国内通用小型汽油机市场近年也呈上升趋势，目前国内通用小型汽油机的应用领域还主要集中于农业和建筑机械，随着在园林机械、家庭机械等领域的逐步应用，未来十年，国内通用小型汽油机消费有望呈现爆发式增长。

2、公司发展战略

以市场需求为导向，运用新产品、新技术、新工艺实现农用柴油机升级换代，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、汽油机的基础上，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 2011 年经营计划

2011 年经营目标为：销售各类发动机及其终端产品 171.9 万台，实现销售收入 25.45 亿元。主要经营策略为：

(1) 继续深化内部变革，构筑支撑公司战略目标实现的管理体制和运行机制，提高市场响应速度。

(2) 以品牌建设为核心，加强销售体系、服务体系和供应体系的建设和发展。着力培育有规模且稳定的长期战略合作伙伴，加强渠道建设，改进售后服务。改善供应商关系，规范采购业务管理，逐步打造能够协同战略的供应统一管理体系。

(3) 加大新产品投入，加快产品开发，推进技术开发体系建设，整合公司现有研发资源，为巩固传统市场和开拓新市场提供支撑。

(4) 着力提升产品实物质量，加强质量管理体系建设，加大产品质量考核力度。

(5) 优化产品结构，以实现工艺装备升级换代为目标，推动新厂区建设和配股项目的实施。

4、公司 2011 年资金需求情况

公司已实施完毕2011年度配股，募集资金净额64,257.52万元，用以募投项目的建设。适时采取包括银行融资在内的债务融资方式，努力拓宽其它融资渠道，为公司的发展提供资金保障。

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

公司继续实施新厂区建设项目，报告期内，该项目完成投资5,016.19万元，资金来源系自由资金和银行贷款。

四、报告期内公司会计政策变更情况

根据财政部《企业会计准则解释第4号》（财会[2010]15号）“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权

益中所享有的份额的，其余仍应当冲减少数股东权益”的规定，公司变更了相应的会计政策，并据此进行了追溯调整。此次追溯调整对公司2009年合并报表影响为：增加公司2009年度合并资产负债表未分配利润1,436,168.90元、减少少数股东权益1,436,168.90元，增加2009年度合并利润表归属于母公司股东的净利润1,127,435.07元、减少少数股东损益1,127,435.07元。

五、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
第五届董事会第四次会议	2010年2月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年2月23日
第五届董事会第五次会议	2010年3月18日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年3月20日
第五届董事会第六次会议	2010年4月29日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年4月30日
第五届董事会第七次会议	2010年5月13日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年5月15日
第五届董事会第八次会议	2010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	2010年6月2日
第五届董事会第九次会议	2010年7月20日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年7月21日
第五届董事会第十次会议	2010年8月16日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年8月17日
第五届董事会第十一次会议	2010年8月19日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年8月20日
第五届董事会第十二次会议	2010年10月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年10月23日
第五届董事会第十三次会议	2010年11月23日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年11月24日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司2009年度股东大会审议通过了2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以2009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）。2010年6月8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2009年度分红派息实施公告》。2010年6月17日，公司2009年度利润分配方案实施完毕。

(2) 公司2009年度股东大会审议同意公司实施配股，并授权董事会办理本次配股的相关事宜。经中国证监会《关于核准江苏江淮动力股份有限公司配股的批复》证监许可【2011】87号核准，公司按10配3的比例向全体股东配售股票，配股价格2.78元/股，实际发行242,803,318股。2011年2月18日，新增股份在深圳证券交易所上市。

(3) 报告期内，公司股东大会通过的其它各项决议，公司董事会均已遵照执行。

3、董事会审计委员会年审工作履职情况报告

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。

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，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，在年审期间履行了以下职责：

(1) 审阅公司2010年度审计工作计划及相关资料，与会计师事务所经过协商，确定公司2010年报审计工作安排。

(2) 在年审会计师正式进场前，审阅公司编制的 2010 年度财务会计报表，并出具了书面意见认为该财务报表的编制符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 年度的经营成果，同意以此财务报表为基础开展 2010 年度的财务审计工作。

(3) 在年审会计师正式进场后，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。

(4) 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，并形成书面意见认为公司2010年度财务报表在所有重大方面客观公允地反映了公司2010年12月31日的财务状况、2010年度的经营成果和现金流量，审计委员会对年审会计师拟出具的审计意见无异议。

(5) 在年审会计师事务所出具公司2010年度审计报告后，审计委员会召开会议，审议公司2010年度财务报告、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，并形成书面决议，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，符合公司目标责任考核与薪酬政策。

六、公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行《信息披露管理制度》中关于内幕信息知情人管理的规定，没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处和整改。

七、董事会对于内部控制责任的声明

建立健全内部控制并保证得到有效实施是本公司董事会及管理层的责任。目前公司已建立涵盖主要经营业务环节的内部控制体系，相关风险评估、控制、沟通、监督等活动业已在内控活动中得到执行。2010年，公司内部控制的设计和执行方面未发现重大缺陷。

八、本年度利润分配预案

1、公司 2010 年度利润分配预案

以公司目前总股本 1,088,803,318 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 0.10 元（含税）进行分配，合计分配现金 10,888,033.18 元，结余未分配利润转入下一年度。

本预案尚需提交公司2010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
2009 年	1,692	14,552.03	11.63%	34,886.64
2008 年	846	8,522.27	9.93%	22,465.70
2007 年	1,128	8,471.10	13.32%	16,130.07
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			34.86	

九、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
第五届监事会第三次会议	2010年3月18日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年3月20日
第五届监事会第四次会议	2010年4月29日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年4月30日
第五届监事会第五次会议	2010年8月19日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年8月20日
第五届监事会第六次会议	2010年10月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2010年10月23日

(二) 监事会独立意见**1、公司依法运作情况**

报告期内，公司监事会对公司重大经营活动进行监督；对董事、高级管理人员执行公司职务情况进行监督；监事列席了股东大会和董事会会议，对会议的召集、召开、表决程序进行监督。监事会认为：公司严格遵循相关规定，依法经营，规范运作、决策程序合法；公司建立了内控体系并健全了各项管理制度；公司董事、高级管理人员认真执行股东大会、董事会决议，未发现在执行职务过程中违反法律、法规、公司章程或损害公司利益行为。

2、检查公司财务的情况

公司监事认真地审核了公司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公司出具的审计意见客观公允，财务报告真实反映了公司 2010 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，公司以42,150万元的价格向江苏江动集团有限公司转让所持的重庆东原房地产开发有限公司22.44%股权。监事会认为：本项交易以东原地产评估值为定价依据，评估值客观公允，定价合理，交易程序合法，不存在向控股股东利益输送情况。董事会在交易过程中诚信尽责，并履行了信息披露义务。

5、公司关联交易情况

公司本年度进行的日常关联交易，价格公平合理，程序合法，没有损害公司利益。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司没有发生重大诉讼事项。

二、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

三、重大资产收购、出售及资产重组事项

2010年8月16日，公司与江苏江动集团有限公司签订《重庆东原房地产开发有限公司股权转让协议》，以42,150万元的价格向江苏江动集团有限公司转让重庆东原房地产开发有限公司22.44%的股权。股权转让价格以2010年6月30日重庆东原房地产开发有限公司收益法评估值187,792.78万元作为定价参考。

本项交易为关联交易，经江苏江动集团有限公司、重庆东原房地产开发有限公司的股东会、公司第五届董事会第十次会议和2010年第三次临时股东大会批准实施。2010年9月3日，本次股权转让完成工商登记变更手续。截止报告日，江苏江动集团有限公司已向公司支付完毕全部股权转让款。

本项股权转让报告期产生投资收益11,976.80万元。

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	交易金额	占同类交易总额的比例
盐城市江动曲轴制造有限公司	控股股东之控股子公司	采购配件	7,212.09	4.79%

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，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2011年度将继续向盐城市江动曲轴制造有限公司采购部分零配件。

2、资产收购、出售发生的关联交易

参见本节第三项《重大资产收购、出售及资产重组事项》。报告期内，公司未发生其他资产收购、出售关联交易。

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

项目名称	期末金额	期初金额
其他应收款		
江苏江动集团有限公司	129,350,000.00	
应付账款		
盐城市江动曲轴制造有限公司	574,578.43	21,109,167.43
其他应付款		
盐城市江动曲轴制造有限公司		1,340.97
预收账款		
江苏江动集团有限公司		76,800.00
江动越南农业机械制造有限公司		7,077,167.44

(1) 公司以 42,150 万元的价格向江苏江动集团有限公司转让持有的重庆东原房地产开发有限公司 22.44% 股权，按照《股权转让协议》的约定，江苏江动集团有限公司分期向公司支付股权购买款，上述应收江苏江动集团有限公司 12,935 万元即为该股权购买款余款。截至报告日，该余款已全部支付完毕。

(2) 公司应付盐城市江动曲轴制造有限公司款项系向其采购零配件形成，余额较小，对公司的经营不构成影响。

(3) 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 2010 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余额 12,000 万元。

上述担保已经公司第四届董事会第二十一次会议和 2008 年度股东大会审议

批准。

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 2010 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 SJ[2011] 1099-1 号），公司 2010 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：万元

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	210.58

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

(1) 关联担保情况参见本节第四项第 5 条内容。

(2) 报告期末，公司为全资子公司江苏江动集团进出口有限公司担保的余额为 5,000 万元，担保方式为抵押；为全资子公司盐城市江动汽油机制造有限公司担保的余额为 8,000 万元，担保方式为保证。前述担保已经公司第五届董事会第七次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议批准。

3、报告期内，公司全资子公司江苏江动集团进出口有限公司和上海埃蓓安国际贸易有限公司已履行完毕的远期结汇合同金额 4,467 万美元；已签订交割日为 2011 年的远期结汇合同金额 7,323 万美元。

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。

5、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。

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。

报告期末，江苏江动集团有限公司已履行完毕上述承诺。

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。2010年度公司共支付给天职国际会计师事务所有限公司报酬40万元。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7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
2010年01月13日	公司董事会秘书办公室	实地调研	国海证券有限责任公司、东莞证券有限责任公司	介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2010年03月23日	公司董事会秘书办公室	实地调研	国海证券有限责任公司	介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2010年04月01日	公司董事会秘书办公室	实地调研	厦门普尔投资管理有限责任公司	介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2010年04月02日	公司董事会秘书办公室	实地调研	太平资产管理有限公司、上海证券有限责任公司	介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2010年07月09日	董事会秘书办公室	实地调研	东方证券股份有限公司	介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2010年08月11日	证券部	实地调研	爱建证券有限责任公司	介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2010年09月02日	董事会秘书办公室	实地调研	工银瑞信基金管理有限公司	介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2010年1-12月	公司董事会秘书处、证券部	电话沟通	投资者	介绍公司基本情况

第十节 财务报告

一、审计报告正文

天职沪 SJ[2011]1099 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日财务状况及合并财务状况、2010 年度经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京

二〇一一年三月十八日

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 2010 年 12 月 31 日 金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	789,649,878.75	694,380,913.76	八、1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,939,791.08		八、2
应收票据	103,489,487.09	92,499,598.37	八、3
应收账款	214,773,530.62	274,092,150.72	八、5
预付款项	22,273,256.26	19,493,653.03	八、7
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,974,641.50	1,313,031.50	八、4
应收股利			
其他应收款	179,830,361.35	49,915,229.16	八、6
买入返售金融资产			
存货	405,014,746.42	405,747,074.15	八、8
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,719,945,693.07	1,537,441,650.69	
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,057,096.00	315,057,096.00	八、9
投资性房地产	647,050.38	776,489.64	八、10
固定资产	474,189,576.63	461,649,691.31	八、11
在建工程	89,657,790.73	81,629,004.86	八、12
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	378,459,389.29	385,405,361.23	八、13
开发支出	14,980,286.64	7,412,709.44	八、13
商誉	31,929,563.96	32,920,326.85	八、14
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,374,139.79	5,774,536.78	八、15
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,023,294,893.42	1,290,625,216.11	
资产总计	2,743,240,586.49	2,828,066,866.80	

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：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

2010 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	130,501,175.99	311,608,410.51	八、18
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	566,400,000.00	588,050,000.00	八、19
应付账款	519,208,873.42	475,829,575.77	八、20
预收款项	35,999,424.75	23,000,014.74	八、21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15,998,675.74	11,785,961.53	八、22
应交税费	-84,716,251.54	-80,562,187.24	八、23
应付利息	455,123.29	777,777.95	
应付股利			
其他应付款	29,241,181.81	27,998,663.96	八、24
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	50,000,000.00	65,000,000.00	八、25
其他流动负债	2,503,988.07	3,323,273.79	八、26
流动负债合计	1,265,592,191.53	1,426,811,491.01	
非流动负债			
长期借款	50,800,000.00	100,800,000.00	八、27
应付债券			
长期应付款	278,061.54	502,970.33	
专项应付款			
预计负债	7,973,517.15	3,695,781.34	
递延所得税负债	28,659,457.77	17,400,407.01	八、15
其他非流动负债			
非流动负债合计	87,711,036.46	122,399,158.68	
负 债 合 计	1,353,303,227.99	1,549,210,649.69	
股东权益			
股本	846,000,000.00	846,000,000.00	八、28
资本公积	19,562,841.85	19,562,841.85	八、30
减:库存股			
专项储备	2,107,519.67	1,478,369.07	八、29
盈余公积	70,421,002.73	57,215,957.47	八、31
一般风险准备			
未分配利润	456,686,197.32	348,866,404.58	八、32
外币报表折算差额	-10,214,693.16	-5,363,974.08	
归属于母公司股东权益合计	1,384,562,868.41	1,267,759,598.89	
少数股东权益	5,374,490.09	11,096,618.22	
股东权益合计	1,389,937,358.50	1,278,856,217.11	
负债及股东权益合计	2,743,240,586.49	2,828,066,866.80	

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

资产负债表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司 2010 年 12 月 31 日 金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	682,135,268.05	549,838,418.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	164,296,644.94	128,232,265.49	
应收账款	418,889,392.98	257,888,487.43	二十三、1
预付款项	4,605,167.06	7,772,297.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,974,641.50	1,313,031.50	
应收股利			
其他应收款	150,454,734.15	152,875,424.31	二十三、2
买入返售金融资产			
存货	161,909,786.94	162,232,935.11	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,584,265,635.62	1,260,152,859.75	
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	297,403,321.38	526,101,123.98	二十三、3
投资性房地产	46,103,838.17	41,756,168.26	
固定资产	316,215,916.99	313,896,802.31	
在建工程	75,980,502.37	70,291,251.90	
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	330,350,550.47	335,932,185.89	
开发支出	7,652,745.80	3,852,272.86	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,860,972.64	3,956,747.03	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,077,567,847.82	1,295,786,552.23	
资产总计	2,661,833,483.44	2,555,939,411.98	

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

资产负债表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司 2010 年 12 月 31 日 金额单位：

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	100,000,000.00	221,000,000.00	
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	554,000,000.00	516,000,000.00	
应付账款	537,459,018.10	404,266,955.18	
预收款项	11,150,183.47	43,117,217.61	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,044,260.87	6,455,918.17	
应交税费	-42,502,437.21	-43,638,830.52	
应付利息	318,332.68	624,058.23	
应付股利			
其他应付款	34,099,540.01	8,753,486.82	
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	50,000,000.00	65,000,000.00	
其他流动负债	2,503,988.07	3,323,273.79	
流动负债合计	1,255,072,885.99	1,224,902,079.28	
非流动负债			
长期借款	50,800,000.00	100,800,000.00	
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	25,710,203.63	15,117,391.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,510,203.63	115,917,391.51	
负债合计	1,331,583,089.62	1,340,819,470.79	
股东权益			
股本	846,000,000.00	846,000,000.00	
资本公积	20,416,879.27	20,416,879.27	
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	70,421,002.73	57,215,957.47	
一般风险准备			
未分配利润	393,412,511.82	291,487,104.45	
外币报表折算差额			
股东权益合计	1,330,250,393.82	1,215,119,941.19	
负债及股东权益合计	2,661,833,483.44	2,555,939,411.98	

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

合并利润表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2010 年度

金额单位：

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	2,310,096,136.94	1,914,919,704.68	
其中：营业收入	2,310,096,136.94	1,914,919,704.68	八、33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	2,294,435,044.44	1,884,271,275.59	
其中：营业成本	2,004,064,446.03	1,610,523,073.87	八、33
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	1,927,518.21	1,696,579.24	八、34
销售费用	129,084,227.25	109,575,499.35	八、35
管理费用	131,875,684.19	126,882,369.20	八、36
财务费用	27,270,571.94	28,208,758.13	八、37
资产减值损失	212,596.82	7,384,995.80	八、40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,939,791.08		八、38
投资收益	131,856,963.35	147,183,999.67	八、39
其中：对联营企业和合营企业的投资收			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	150,457,846.93	177,832,428.76	
加：营业外收入	10,397,538.17	6,925,668.04	八、41
减：营业外支出	4,545,380.54	4,301,706.31	八、42
其中：非流动资产处置损失	317,410.80	762,596.44	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	156,310,004.56	180,456,390.49	
减：所得税费用	24,079,094.34	36,600,753.82	八、43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	132,230,910.22	143,855,636.67	
归属于母公司股东的净利润	137,944,838.00	145,520,337.07	
少数股东损益	-5,713,927.78	-1,664,700.40	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	0.16	0.17	
（二）稀释每股收益	0.16	0.17	
七、其他综合收益	-4,928,825.05	-35,948,918.44	八、44
八、综合收益总额	127,302,085.17	107,906,718.23	
归属于母公司股东的综合收益总额	133,094,118.92	109,769,081.91	
归属于少数股东的综合收益总额	-5,792,033.75	-1,862,363.68	

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

利润表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1,274,163,412.45	1,119,946,621.60	
其中：营业收入	1,274,163,412.45	1,119,946,621.60	二十三、4
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,258,114,724.33	1,114,360,034.27	
其中：营业成本	1,137,109,620.55	994,953,947.81	二十三、4
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	50,687,776.49	40,656,777.05	
管理费用	54,237,824.76	48,847,824.55	
财务费用	14,356,683.63	23,259,801.74	
资产减值损失	1,722,818.90	6,641,683.12	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益	129,500,000.00	146,415,728.87	二十三、5
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）	145,548,688.12	152,002,316.20	
加：营业外收入	8,526,295.85	4,252,812.41	
减：营业外支出	951,467.87	1,796,350.29	
其中：非流动资产处置损失	6,575.13	95,199.37	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,123,516.10	154,458,778.32	
减：所得税费用	21,073,063.47	22,862,473.52	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	132,050,452.63	131,596,304.80	
六、其他综合收益		-36,004,025.47	
七、综合收益总额	132,050,452.63	95,592,279.33	

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：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

2010 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
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	2,185,516,700.89	1,853,155,488.13	
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	141,944,548.85	115,361,555.17	
收到其他与经营活动有关的现金	22,936,456.27	48,525,904.26	八、45
经营活动现金流入小计	2,350,397,706.01	2,017,042,947.56	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,814,105,423.99	1,639,791,940.91	
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	185,296,631.70	131,979,152.62	
支付的各项税费	45,857,828.34	43,323,228.54	
支付其他与经营活动有关的现金	146,501,754.31	152,052,474.25	八、45
经营活动现金流出小计	2,191,761,638.34	1,967,146,796.32	
经营活动产生的现金流量净额	158,636,067.67	49,896,151.24	八、46

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：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

2010 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	285,418,000.00	156,785,395.33	
取得投资收益收到的现金	11,694,357.07	20,952,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,705,336.71	859,567.62	
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	298,817,693.78	178,596,962.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,642,626.96	87,200,026.19	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	74,642,626.96	87,200,026.19	
投资活动产生的现金流量净额	224,175,066.82	91,396,936.76	
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	147,981,831.80	551,698,402.41	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	39,200,000.00	183,255,689.32	八、45
筹资活动现金流入小计	187,181,831.80	735,971,612.73	
偿还债务支付的现金	393,125,166.80	664,311,736.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,756,389.55	43,584,472.32	
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	79,842,363.36	6,538,520.88	八、45
筹资活动现金流出小计	509,723,919.71	714,434,729.34	
筹资活动产生的现金流量净额	-322,542,087.91	21,536,883.39	
四、汇率变动对现金的影响	-1,002,781.60	-4,788,558.98	
五、现金及现金等价物净增加额	59,266,264.98	158,041,412.41	八、46
加：期初现金及现金等价物的余额	329,728,208.91	171,686,796.50	八、46
六、期末现金及现金等价物余额	388,994,473.89	329,728,208.91	八、46

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

现金流量表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
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	1,220,157,464.82	1,114,680,969.72	
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	16,441,594.26	39,666,023.29	
经营活动现金流入小计	1,236,599,059.08	1,154,346,993.01	
购买商品、接受劳务支付的现金	904,950,549.41	980,199,678.00	
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	94,157,929.75	79,530,265.97	
支付的各项税费	14,612,089.02	14,923,558.16	
支付其他与经营活动有关的现金	48,702,100.43	40,381,752.78	
经营活动现金流出小计	1,062,422,668.61	1,115,035,254.91	
经营活动产生的现金流量净额	174,176,390.47	39,311,738.10	二十三、6

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

现金流量表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2010 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	285,418,000.00	156,785,395.33	
取得投资收益收到的现金	9,732,000.00	20,952,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	316,333.72	784,794.12	
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	295,466,333.72	178,522,189.45	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,651,252.64	55,488,331.41	
投资支付的现金	66,302,197.40	25,918,487.94	
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	116,953,450.04	170,302,819.35	
投资活动产生的现金流量净额	178,512,883.68	8,219,370.10	
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	118,000,000.00	457,500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		169,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	118,000,000.00	626,500,000.00	
偿还债务支付的现金	304,000,000.00	501,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,164,348.35	39,003,787.21	
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	61,428,076.46		
筹资活动现金流出小计	399,592,424.81	540,003,787.21	
筹资活动产生的现金流量净额	-281,592,424.81	86,496,212.79	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	71,096,849.34	134,027,320.99	二十三、6
加：期初现金及现金等价物的余额	268,338,418.71	134,311,097.72	二十三、6
六、期末现金及现金等价物余额	339,435,268.05	268,338,418.71	二十三、6

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：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

2010 年度

金额

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	19,562,841.85		1,478,369.07	57,215,957.47		348,866,404.58	-5,363,974.08	11,096,618.22	1,278,856,217.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	846,000,000.00	19,562,841.85		1,478,369.07	57,215,957.47		348,866,404.58	-5,363,974.08	11,096,618.22	1,278,856,217.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				629,150.60	13,205,045.26		107,819,792.74	-4,850,719.08	-5,722,128.13	111,081,141.39
（一）净利润							137,944,838.00		-5,713,927.78	132,230,910.22
（二）其他综合收益								-4,850,719.08	-78,105.97	-4,928,825.05
上述（一）和（二）小计							137,944,838.00	-4,850,719.08	-5,792,033.75	127,302,085.17
（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					13,205,045.26		-30,125,045.26			-16,920,000.00
1. 提取盈余公积					13,205,045.26		-13,205,045.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							16,920,000.00			-16,920,000.00
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）专项储备提取和使用				629,150.60					69,905.62	699,056.22
1. 本期提取				1,729,104.42					192,122.71	1,921,227.13
2. 本期使用				1,099,953.82					122,217.09	1,222,170.91
（七）其他										
四、本年年末余额	846,000,000.00	19,562,841.85		2,107,519.67	70,421,002.73		456,686,197.32	-10,214,693.16	5,374,490.09	1,389,937,358.5

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：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

2010 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	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
加：会计政策变更							308,733.83		-308,733.83	
前期差错更正										
二、本年初余额	846,000,000.00	56,921,605.90		863,280.00	44,056,326.99		224,965,697.99	-5,616,744.39	10,518,379.09	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		123,900,706.59	252,770.31	578,239.13	101,147,671.53
（一）净利润							145,520,337.07		-1,664,700.40	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					145,520,337.07	252,770.31	-1,862,363.68	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）专项储备提取和使用				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
（七）其他										
四、本年年末余额	846,000,000.00	19,562,841.85		1,478,369.07	57,215,957.47		348,866,404.58	-5,363,974.08	11,096,618.22	1,278,856,217.11

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

股东权益变动表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2010 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 储备	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	20,416,879.27			57,215,957.47		291,487,104.45		1,215,119,941.19
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	846,000,000.00	20,416,879.27			57,215,957.47		291,487,104.45		1,215,119,941.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					13,205,045.26		101,925,407.37		115,130,452.63
(一) 净利润							132,050,452.63		132,050,452.63
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							132,050,452.63		132,050,452.63
(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					13,205,045.26		-30,125,045.26		-16,920,000.00
1. 提取盈余公积					13,205,045.26		-13,205,045.26		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-16,920,000.00		-16,920,000.00
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) 专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	846,000,000.00	20,416,879.27			70,421,002.73		393,412,511.82		1,330,250,393.82

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

股东权益变动表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2010 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 储备	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									
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）专项储备提取和使用									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
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

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

江苏江淮动力股份有限公司

2010 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罗韶宇。

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. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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其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. 现金流量表之现金及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. 金融工具

（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

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

项目	内容
单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

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. 存货的核算方法

(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、库存商品、在途物资、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

(1) 投资成本

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投资成本。长期股权投资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。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，不调整投资成本；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。

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）本公司的重要子公司情况（单位：万元）

子公司名称	注册地	经营范围	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1、同一控制下企业合并形成的子公司					
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	8,000.00	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	86.02	86.02
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
盐城兴动机械有限公司	-3,554,760.66	-2,650,203.73
江苏江动盐城齿轮有限公司	6,432,033.67	-11,987.13
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	-754,192.35	-222,580.38
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	4,630,727.62	829,751.04
江淮动力美国有限公司	-1,379,318.19	-3,658,907.58
合计	<u>5,374,490.09</u>	<u>-5,713,927.78</u>

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：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%	

子公司名称	适用企业所得税税率	优惠原因
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

本公司本期根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》（财会〔2010〕15 号）的有关规定，对子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额情况下的会计处理方法进行变更并进行了追溯调整。该项会计政策变更对 2009 年年末合并财务状况和 2009 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	调整后 金额
		会计政策 变更数	会计差错 影响数	其他 影响数		
未分配利润	347,430,235.68	1,436,168.90			1,436,168.90	348,866,404.58
少数股东权益	12,532,787.12	-1,436,168.90			-1,436,168.90	11,096,618.22
归属于母公司的净利润	144,392,902.00	1,127,435.07			1,127,435.07	145,520,337.07
少数股东损益	-537,265.33	-1,127,435.07			-1,127,435.07	-1,664,700.40

2. 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日，上期指 2009 年度，本期指 2010 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			<u>68,908.66</u>			<u>73,215.09</u>
其中：人民币	60,348.60		60,348.60	15,642.23		15,642.23
美元	1,278.92	6.6227	8,469.89	8,431.63	6.8282	57,572.86
越南盾	266,748.11	1/2958.28	90.17			
银行存款			<u>388,925,565.23</u>			<u>329,654,993.82</u>
其中：人民币	361,500,338.22		361,500,338.22	322,521,370.20		322,521,370.20
美元	4,104,568.09	6.6227	27,183,323.12	1,006,801.32	6.8282	6,874,640.79
越南盾	715,619,439.71	1/2958.28	241,903.89	700,693,585.53	1/2705.56	258,982.83
其他货币资金			<u>400,655,404.86</u>			<u>364,652,704.85</u>
其中：人民币	400,655,404.86		400,655,404.86	364,652,704.85		364,652,704.85
合计			<u>789,649,878.75</u>			<u>694,380,913.76</u>

(2) 期末其他货币资金中 400,655,404.86 元，因开具银行承兑汇票及支付外汇掉期保证金而受限。

(3) 期末存放在境外的款项为 3,986,242.65 元

(4) 期末余额较期初增长主要系本期处置股权产生现金流入所致。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别

项目	期末公允价值	期初公允价值
远期外汇掉期	2,939,791.08	

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	<u>2,939,791.08</u>	

(2) 期末金额较期初金额增加 100%，主要原因为该业务系本年新开展的业务。

3. 应收票据

(1) 应收票据类别

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	103,489,487.09	92,499,598.37
合计	<u>103,489,487.09</u>	<u>92,499,598.37</u>

(2) 期末无贴现的商业承兑汇票。

(3) 期末无质押的应收票据。

(4) 期末应收票据已背书但尚未到期前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
农行盐城中汇支行	2010/12/17	2011/06/06	16,000,000.00
农行盐城中汇支行	2010/12/17	2011/06/06	15,300,000.00
农行盐城中汇支行	2010/12/17	2011/06/06	11,600,000.00
农行盐城中汇支行	2010/12/17	2011/06/06	10,000,000.00
农行盐城中汇支行	2010/12/17	2011/06/06	9,600,000.00
合计			<u>62,500,000.00</u>

4. 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						
定期存款和保证金利息	1,313,031.50	9,502,057.61	8,840,447.61	1,974,641.50	尚未结算	否
合计	<u>1,313,031.50</u>	<u>9,502,057.61</u>	<u>8,840,447.61</u>	<u>1,974,641.50</u>		

(2) 期末金额较期初金额增加 50.39%，系本期增加了较多的票据保证金，因此，相应利息出现增长。

5. 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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,514,459.70	4.48	237,831.07	1.76				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	212,701,360.80	70.46	83,345,745.32	39.18	235,924,898.17	65.62	83,984,790.70	35.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	75,664,508.11	25.06	3,523,221.60	4.66	123,584,652.39	34.38	1,432,609.14	1.16
合计	<u>301,880,328.61</u>	<u>100</u>	<u>87,106,797.99</u>		<u>359,509,550.56</u>	<u>100</u>	<u>85,417,399.84</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	128,799,996.74	60.55	6,439,999.83	147,366,277.68	62.46	7,368,313.90
1-2年(含2年)	5,093,810.71	2.40	509,381.07	9,569,181.10	4.06	956,918.11
2-3年(含3年)	3,444,555.62	1.62	1,033,366.69	4,756,972.42	2.02	1,427,091.72
3年以上	75,362,997.73	35.43	75,362,997.73	74,232,466.97	31.46	74,232,466.97
合计	<u>212,701,360.80</u>	<u>100</u>	<u>83,345,745.32</u>	<u>235,924,898.17</u>	<u>100</u>	<u>83,984,790.70</u>

(3) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
Ozark Purchasing LLC	13,514,459.70	237,831.07	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
合计	<u>13,514,459.70</u>	<u>237,831.07</u>		

(4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
南雄市农业机械供应公司 农用机电商场	354,381.00	354,381.00	100	无法收回
孙吴县金马农业机械有限 责任公司	326,141.03	326,141.03	100	破产注销, 无法收回
黑龙江五常农机配套公司	275,176.86	275,176.86	100	无法收回
遵化市建兴路通达配件 经销部	255,881.00	255,881.00	100	倒闭, 无法收回
甘肃洮河拖拉机制造有限 公司	251,860.00	251,860.00	100	无法收回
龙游县腾龙农机物资有限 公司	157,368.32	157,368.32	100	无法收回
阜阳拖拉机制造有限公司	145,165.21	145,165.21	100	倒闭, 无法收回
宁化县隆鑫农机产品有限 公司	106,403.00	106,403.00	100	倒闭, 无法收回
新沂市金华农机有限公司	99,997.67	99,997.67	100	破产注销, 无法收回
信阳市明港大地农机商行	79,760.90	79,760.90	100	倒闭, 无法收回
盐城市运盛液压件制造 有限公司	34,888.28	34,888.28	100	倒闭, 无法收回
锡林浩特市永兴农机配件店	30,550.00	30,550.00	100	倒闭, 无法收回
宜阳县城关镇富康农机商场	25,447.00	25,447.00	100	倒闭, 无法收回
福州顶力农业机械有限公司	22,356.74	22,356.74	100	破产注销, 无法收回
双鸭山市士友机械制造有限 公司	20,439.40	20,439.40	100	倒闭, 无法收回
临沭县天汇机械有限公司	13,982.00	13,982.00	100	倒闭, 无法收回
盐城市城区龙兴机械厂	8,347.76	8,347.76	100	倒闭, 无法收回
黑龙江省北安市通北农业 机械有限公司	6,841.77	6,841.77	100	倒闭, 无法收回
南京众茂机械有限公司	5,607.45	5,607.45	100	倒闭, 无法收回
如东县东海农机商行	3,899.65	3,899.65	100	破产注销, 无法收回
陇南市腾飞农机商贸有限 公司	3,149.00	3,149.00	100	倒闭, 无法收回
天津市宝坻区城东农机有限 公司	2,065.00	2,065.00	100	倒闭, 无法收回

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
浙江长盛机械有限公司	1,208.66	1,208.66	100	破产注销, 无法收回
Mid-States Distributing Co	3,436,053.06	60,468.58	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Menard Inc	3,322,026.12	58,461.90	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Tec Equipment, Inc.	2,734,915.82	48,129.78	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
House Hasson Hardware Company	2,599,458.63	45,745.97	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Landmark International Trucks	2,412,077.94	42,448.39	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Rush Enterprises Inc.	2,309,497.61	40,643.15	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Universal Product Concepts Inc	2,132,213.76	37,523.27	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Springfield	1,926,043.42	33,895.03	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
AutoZone, Inc. (MX)	1,894,587.64	33,341.46	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Jensen Dist	1,669,289.28	29,376.60	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
BJ's Wholesale Club, Inc.	1,576,945.80	27,751.51	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Salisbury	1,479,521.11	26,037.01	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Saxonburg	1,477,375.36	25,999.25	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Dwight	1,475,081.79	25,958.88	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Home Hardware Stores Limited	1,472,582.71	25,914.90	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Mid-State Distributing	1,354,378.24	23,834.71	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
United Hardware Distributing	1,254,523.69	22,077.44	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Wallace Hardware Company, Inc.	1,214,291.78	21,369.43	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Costco Wholesale	1,205,116.36	21,207.96	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Bluestem Brands, Inc.	1,045,677.77	18,402.12	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Global Sales Group Corp.	1,038,131.47	18,269.31	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
SamsClub.com	994,845.64	17,507.56	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Family Farm & Home, Inc.	993,948.66	17,491.77	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Greenwood	987,047.21	17,370.32	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Tully	985,997.51	17,351.85	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Hinckley	984,735.89	17,329.64	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - O'Fallon	967,728.79	17,030.35	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Olathe	960,367.13	16,900.80	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Aldi, Inc. - Valparaiso	956,719.61	16,836.61	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
其他	26,572,410.61	467,628.35	1.76	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
合计	<u>75,664,508.11</u>	<u>3,523,221.60</u>		

(5) 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
Amarillo Hardware Co	275,721.02	货款	无法收回	否
台州市国蒙汽车塑料零部件有限公司	124,875.00	货款	无法收回	否
浙江星煜工贸有限公司	93,000.00	货款	无法收回	否
黑龙江省绥化市悦达农机经销处	64,400.00	货款	无法收回	否
D&D Metal	56,882.37	货款	无法收回	否
零星货款余额	2,460.00	货款	无法收回	否
山东振华机械厂	1,000.00	货款	协议减免	否
合计	<u>618,338.39</u>			

(6) 期末应收款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 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	非关联方	27,460,496.12	1 年以内	9.10

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Aldi, Inc	非关联方	16,575,080.71	1年以内	5.49
Ozark Purchasing LLC./CSK	非关联方	13,514,459.70	1年以内	4.48
ELKHANDAGAWI TRADING CO.LTD.	非关联方	11,863,599.61	1年以内	3.93
BRIGGS	非关联方	6,142,773.06	1年以内	2.03
合计		<u>75,556,409.20</u>		<u>25.03</u>

(8) 于资产负债表日, 以外币列示的应收账款

项目	期末原币金额	币种	汇率	期末本位币金额
应收款项	16,900,311.57	美元	6.6227	111,925,693.43
合计				<u>111,925,693.43</u>

(9) 期末无应收关联方款项情况。

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	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	153,429,393.36	79.42			20,286,207.25	30.96		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	30,700,905.80	15.89	13,363,933.12	43.53	42,407,317.23	64.71	15,616,234.51	36.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,063,995.31	4.69			2,837,939.19	4.33		
合计	<u>193,194,294.47</u>	<u>100</u>	<u>13,363,933.12</u>		<u>65,531,463.67</u>	<u>100</u>	<u>15,616,234.51</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	14,677,158.74	47.81	733,857.94	19,250,038.87	45.39	962,392.58

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1-2 年(含 2 年)	3,363,501.76	10.96	336,350.18	2,102,110.78	4.96	210,211.08
2-3 年(含 3 年)	523,600.44	1.71	157,080.14	9,457,929.68	22.30	2,846,392.95
3 年以上	12,136,644.86	39.52	12,136,644.86	11,597,237.90	27.35	11,597,237.90
合计	<u>30,700,905.80</u>	<u>100</u>	<u>13,363,933.12</u>	<u>42,407,317.23</u>	<u>100</u>	<u>15,616,234.51</u>

(3) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
江苏江动集团有限公司	129,350,000.00			预期可收回
盐城市国税局退税处	18,087,373.37			预期可收回
上海市浦东新区税务局 31 所	5,992,019.99			预期可收回
合计	<u>153,429,393.36</u>			

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
盐城经济开发区管委会	4,000,000.00			预期可收回
伊犁永成贸易实业集团有限公司 乌鲁木齐营销中心	3,110,766.57			预期可收回
其他	1,953,228.74			预期可收回
合计	<u>9,063,995.31</u>			

(5) 期末其他应收款中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
江苏江动集团有限公司	129,350,000.00			

(6) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
江苏江动集团有限公司	股权转让款项	129,350,000.00
盐城市国税局退税处	应收出口退税	18,087,373.37
上海市浦东新区税务局 31 所	应收出口退税	5,992,019.99
合计		<u>153,429,393.36</u>

(7) 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 (%)
江苏江动集团有限公司	母公司	129,350,000.00	1年以内	66.95
盐城市国税局退税处	非关联方	18,087,373.37	1年以内	9.36
上海市浦东新区税务局 31 所	非关联方	5,992,019.99	1年以内	3.10
盐城经济开发区管委会	非关联方	4,000,000.00	3年以上	2.07
东海证券有限责任公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	1.55
合计		<u>160,429,393.36</u>		<u>83.03</u>

(8) 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 (%)
江苏江动集团有限公司	母公司	129,350,000.00	66.95
合计		<u>129,350,000.00</u>	<u>66.95</u>

(9) 期末其他应收款增加 127,662,830.80 元, 增长比例为 194.81%, 系本期转让所持重庆东原房地产开发有限公司股权的部分转让款尚未收回。

7. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	18,597,760.03	74.86		16,284,813.92	74.42	
1-2年(含2年)	1,816,729.13	7.31		2,140,995.19	9.78	
2-3年(含3年)	1,232,029.52	4.96		364,488.78	1.67	
3年以上	3,196,773.91	12.87	2,570,036.33	3,090,616.69	14.13	2,387,261.55
合计	<u>24,843,292.59</u>	<u>100</u>	<u>2,570,036.33</u>	<u>21,880,914.58</u>	<u>100</u>	<u>2,387,261.55</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末总额的比例 (%)	时间	未结算原因
铸造一厂淮河厂	非关联方	2,157,371.93	8.68	2-3 年	未开票结算
中国石油化工股份有限公司江苏盐城石油分公司	非关联方	1,585,130.09	6.38	一年以内	未开票结算
盐城市盐海机械厂	非关联方	1,130,595.51	4.55	一年以内	未开票结算
上高县鑫野圣诞礼品有限公司	非关联方	686,128.42	2.76	一年以内	未开票结算
盐城市亭湖区广域机械厂	非关联方	685,120.00	2.76	一年以内	未开票结算
合计		<u>6,244,345.95</u>	25.13		

(3) 账龄超过 1 年的重要预付账款

单位名称	金额	时间	未结算原因
铸造一厂淮河厂	2,157,371.93	2-3 年	未开票结算
盐城市亭湖区广域机械厂	248,000.00	1-2 年	未开票结算
盐城盈龙铸造有限公司	229,889.62	2-3 年	未开票结算
重庆渝江压铸有限公司	200,000.00	2-3 年	未开票结算
盐城市焊接机械设各厂	183,172.97	1-2 年	未开票结算
重庆嘉泰精密机械有限公司	110,000.00	2-3 年	未开票结算
合计	<u>3,128,434.52</u>		

(4) 期末预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

8. 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	153,947,705.20	532,059.56	153,415,645.64	154,074,961.03	532,059.56	153,542,901.47
在产品	57,848,215.97		57,848,215.97	38,565,222.80		38,565,222.80
库存商品	191,643,709.19	936,299.67	190,707,409.52	212,296,287.84	1,014,844.73	211,281,443.11
在途物资	2,580,424.32		2,580,424.32	958,581.57		958,581.57
委托加工物资	463,050.97		463,050.97	1,398,925.20		1,398,925.20
合计	<u>406,483,105.65</u>	<u>1,468,359.23</u>	<u>405,014,746.42</u>	<u>407,293,978.44</u>	<u>1,546,904.29</u>	<u>405,747,074.15</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	报表折算差异	合计	
原材料	532,059.56					532,059.56
库存商品	1,014,844.73	180,789.83	240,116.38	19,218.51	259,334.89	936,299.67
合计	<u>1,546,904.29</u>	<u>180,789.83</u>	<u>240,116.38</u>	<u>19,218.51</u>	<u>259,334.89</u>	<u>1,468,359.23</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 (%)
库存商品	账面价值与可变现净值孰低	可变现净值回升	0.13

9. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
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
重庆东原房地产开发有限公司	成本法		295,000,000.00		295,000,000.00	
江苏银行股份有限公司	成本法	45,096.00	45,096.00			45,096.00
盐城市信托投资有限公司	成本法	12,000.00	12,000.00			12,000.00
合计		<u>20,057,096.00</u>	<u>315,057,096.00</u>		<u>295,000,000.00</u>	<u>20,057,096.00</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
福建金纶石化纤维实业有限公司	2.50	2.50				3,000,000.00
重庆东原房地产开发有限公司						6,732,000.00
江苏银行股份有限公司	0.00286	0.00286				7,237.07
盐城市信托投资有限公司	0.00082	0.00082				
合计						<u>9,739,237.07</u>

(2) 期末金额较期初金额减少 93.63%，系本期处置所持重庆东原房地产开发有限公司股权所致。

10. 投资性房地产

成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,463,571.62</u>			<u>1,463,571.62</u>
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>512,292.82</u>	<u>129,439.26</u>		<u>641,732.08</u>
房屋及建筑物	512,292.82	129,439.26		641,732.08
三、减值准备累计金额合计	<u>174,789.16</u>			<u>174,789.16</u>
房屋及建筑物	174,789.16			174,789.16
四、账面价值合计	<u>776,489.64</u>			<u>647,050.38</u>
房屋及建筑物	776,489.64			647,050.38

注：本期计提折旧额 129,439.26 元。

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>841,206,706.08</u>	<u>52,656,970.54</u>	<u>4,562,958.43</u>	<u>889,300,718.19</u>
其中：房屋及建筑物	448,840,511.82	18,009,390.91		466,849,902.73
机器设备	374,041,655.74	30,862,829.27	2,903,962.14	402,000,522.87
运输设备	18,324,538.52	3,784,750.36	1,658,996.29	20,450,292.59
二、累计折旧合计	<u>355,632,353.56</u>	<u>38,611,625.28</u>	<u>3,057,498.49</u>	<u>391,186,480.35</u>
其中：房屋及建筑物	121,344,613.45	15,567,058.07		136,911,671.52
机器设备	225,629,915.36	22,142,805.19	2,590,915.11	245,181,805.44
运输设备	8,657,824.75	901,762.02	466,583.38	9,093,003.39
三、减值准备累计金额合计	<u>23,924,661.21</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	15,367,853.05			15,367,853.05
运输设备				
四、账面价值合计	<u>461,649,691.31</u>			<u>474,189,576.63</u>
其中：房屋及建筑物	318,939,090.21			321,381,423.05
机器设备	133,043,887.33			141,450,864.38
运输设备	9,666,713.77			11,357,289.20

注：本期计提折旧额 38,611,625.28 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 32,453,060.49 元。

(2) 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	账面净值	备注
机器设备	13,456,505.15	10,095,037.70	2,688,642.26	672,825.19	

(3) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
机器设备	4,513,016.27

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	65,443,136.82		65,443,136.82	20,903,641.34		20,903,641.34
阳北煤矿技术改造项目	11,864,183.74		11,864,183.74	8,200,239.72		8,200,239.72
其他	13,634,850.94	1,284,380.77	12,350,470.17	53,809,504.57	1,284,380.77	52,525,123.80
合计	<u>90,942,171.50</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>89,657,790.73</u>	<u>82,913,385.63</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>81,629,004.86</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程投入占预 算的比例 (%)
江动工业园	1,960,150,000.00	20,903,641.34	50,161,948.66	5,622,453.18		19.05

接上表:

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来 源	期末数
江动工业园	19.05	4,645,624.11			自筹	65,443,136.82

(3) 在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他	1,284,380.77			1,284,380.77	已停止使用
合计	<u>1,284,380.77</u>			<u>1,284,380.77</u>	

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
江动工业园	19.05%	江动新厂区项目

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>447,794,459.55</u>	<u>9,785,081.53</u>	<u>237,773.60</u>	<u>457,341,767.48</u>
1. 商标	65,250,292.33			65,250,292.33
2. 土地使用权	346,234,599.72	134,341.00	237,773.60	346,131,167.12
3. 软件	3,474,011.04	415,542.76		3,889,553.80
4. 专有技术	27,249,168.13	9,235,197.77		36,484,365.90
5. 采矿权	5,086,388.33			5,086,388.33
6. 采气权	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销额合计	<u>62,389,098.32</u>	<u>16,493,279.87</u>		<u>78,882,378.19</u>
1. 商标	29,346,883.08			29,346,883.08
2. 土地使用权	26,843,292.34	7,129,344.64		33,972,636.98
3. 软件	1,006,632.56	416,163.22		1,422,795.78
4. 专有技术	4,373,705.24	8,704,879.77		13,078,585.01
5. 采矿权	727,156.62	231,463.68		958,620.30
6. 采气权	91,428.48	11,428.56		102,857.04
三、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. 采气权				
四、账面价值合计	<u>385,405,361.23</u>			<u>378,459,389.29</u>
1. 商标	35,903,409.25			35,903,409.25
2. 土地使用权	319,391,307.38			312,158,530.14
3. 软件	2,467,378.48			2,466,758.02
4. 专有技术	22,875,462.89			23,405,780.89

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5. 采矿权	4,359,231.71			4,127,768.03
6. 采气权	408,571.52			397,142.96

注：本期摊销额为 16,493,279.87 元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
JD 柴油机系列	2,672,396.74	4,421,684.52	1,417,288.44	1,801,851.84	3,874,940.98
25-35 马力拖拉机开发	1,424,492.81	915,240.45			2,339,733.26
1130 长行程柴油机	736,135.50	649,227.18	323,438.46	518,325.27	543,598.95
15KW 双缸 V 型风冷柴油机的方案认证	357,831.48	990,420.15			1,348,251.63
多功能园艺拖拉机开发	924,084.67	14,634.78	7,619.40	931,100.05	
RV4000APU	741,844.86	2,097,772.22	4,071.57		2,835,545.51
风力发电机组	98,261.84	1,265,364.46	206,386.16	112,264.50	1,044,975.64
电控单体泵技术应用	264,206.22	47,388.13			311,594.35
09MJ6-02A		614,390.36			614,390.36
09SG6-04B(R190)		708.44	708.44		
3KW 汽油机发电机组		983,519.53		983,519.53	
A02-BS 三个系列发电机组开发		960,239.47	734,529.44	225,710.03	
A03-U18 扫雪机开发		252,728.27	179,158.24		73,570.03
A04-U20 可靠性改进、420cc 通用动力开发以及 2011 年排放攻关		1,416,355.57	567,483.43		848,872.14
A05-1P61/1P65、1P70、1P90 立轴汽油机开发 (含外观设计)		330,825.06	170,716.91		160,108.15
A06-江动特色动力新外观设计		377,971.21	185,623.40		192,347.81
A07-JF210、JF420 扫雪机开发		230,752.66	147,870.76		82,881.90
A08-JF290 动力开发		245,867.08	198,745.97	47,121.11	
A09-JF210 动力完善		230,780.33	193,025.21	37,755.12	
A10-2010 新款发电机组开发		966,376.63	638,016.50		328,360.13
JF200 新型汽油机		120,000.00			120,000.00
TY495 柴油机达 EIII 排放		831,010.33	360.00	830,650.33	

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
柴油机工作过程仿真分析		735,797.01		735,797.01	
高寒型柴油机开发(10SG1-03B)		105,820.49	7,832.39		97,988.10
广西 OEM 柴油机(10SG1-04B)		73,213.65	490.00	72,723.65	
立式 1125 柴油机(10SJ1-01B)		43,782.60	43,782.60		
其他	193,455.32	160,061.95	190,389.57		163,127.70
合计	<u>7,412,709.44</u>	<u>19,081,932.53</u>	<u>5,217,536.89</u>	<u>6,296,818.44</u>	<u>14,980,286.64</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 72.66%。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 1.66%。

(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，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。

14. 商誉

(1) 按明细列示

形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下合并	32,920,326.85		990,762.89	31,929,563.96
收购子公司少数股东股权	408,461.96			408,461.96
合计	<u>33,328,788.81</u>		<u>990,762.89</u>	<u>32,338,025.92</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	408,461.96			408,461.96
合计	<u>408,461.96</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 (2) 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 Internationa lLLC 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 29,362,521.93 元，较期初减少 911,108.50 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 2,567,042.03 元，较期初减少 79,654.39 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
应收账款减值准备	462,132.01	476,471.80
存货跌价准备	81,096.10	53,977.63
投资性房地产减值准备	26,218.37	26,218.37
固定资产减值准备	3,185,402.84	3,185,402.84
在建工程减值准备	192,657.12	192,657.12
预提费用	1,186,291.14	1,223,101.32
可抵扣亏损	7,864,744.00	118,216.63
递延收益	375,598.21	498,491.07
小计	<u>13,374,139.79</u>	<u>5,774,536.78</u>
递延所得税负债		
衍生金融工具的估值	734,947.77	
固定资产折旧	2,214,306.37	2,283,015.50
经批准递延纳税的资产处置收益	25,710,203.63	15,117,391.51
小计	<u>28,659,457.77</u>	<u>17,400,407.01</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
应收款项减值准备	101,720,390.27	99,004,477.67
存货跌价准备	927,718.55	1,187,053.44
固定资产减值准备	2,688,642.26	2,688,642.26

项目	期末余额	期初余额
商誉	408,461.96	408,461.96
小计	<u>105,745,213.04</u>	<u>103,288,635.32</u>
可抵扣亏损	43,723,550.28	11,542,732.64
合计	<u>149,468,763.32</u>	<u>114,831,367.96</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2012	325,076.44	325,076.44	
2013	2,551,530.25	2,551,530.25	
2014	8,666,125.95	8,666,125.95	
2015	32,180,817.64		
合计	<u>43,723,550.28</u>	<u>11,542,732.64</u>	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
衍生金融工具的估值	2,939,791.08
固定资产折旧	6,326,589.63
经批准递延纳税的资产处置收益	171,401,357.57
小计	<u>180,667,738.28</u>
可抵扣差异项目	
应收账款减值准备	1,320,377.17
存货跌价准备	540,640.68
投资性房地产减值准备	174,789.16
固定资产减值准备	21,236,018.95
在建工程减值准备	1,284,380.77
预提费用	3,389,403.26
可抵扣亏损	22,470,697.14
递延收益	2,503,988.07
小计	<u>52,920,295.20</u>

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	报表折算差异		
坏账准备	103,420,895.90	9,475,528.85	9,203,605.48	618,338.39	33,713.44	9,855,657.31	103,040,767.44
存货跌价准备	1,546,904.29	180,789.83	240,116.38		19,218.51	259,334.89	1,468,359.23
投资性房地产 减值准备	174,789.16						174,789.16
固定资产减值 准备	23,924,661.21						23,924,661.21
在建工程减值 准备	1,284,380.77						1,284,380.77
商誉	408,461.96						408,461.96
合计	<u>130,760,093.29</u>	<u>9,656,318.68</u>	<u>9,443,721.86</u>	<u>618,338.39</u>	<u>52,931.95</u>	<u>10,114,992.20</u>	<u>130,301,419.77</u>

17. 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
房屋建筑物	69,913,372.38		21,020,430.35	48,892,942.03
机器设备	62,764,670.78	71,193,900.00	62,764,670.78	71,193,900.00
土地使用权	285,420,511.64		87,929,532.12	197,490,979.52
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
货币资金	364,652,704.85	400,655,404.86	364,652,704.85	400,655,404.86
应收票据	29,000,000.00		29,000,000.00	
合计	<u>811,751,259.65</u>	<u>471,849,304.86</u>	<u>565,367,338.10</u>	<u>718,233,226.41</u>

(2) 房屋建筑物受限原因系本公司以其作为担保分别自中国银行盐城市分行开具 1,000 万元银行承兑汇票、自建设银行盐城市分行开具 2,000 万元银行承兑汇票、自江苏银行越河支行开具 2,000 万元银行承兑汇票而被设定抵押权；机器设备受限原因系本公司以其作为担保向华夏银行股份有限公司南京分行获得最高额抵押授信 6,500 万元而被设定抵押权；土地使用权受限原因系本公司以其作为担保自中国农业银行盐城中汇支行获得借款 4,450 万元而被设定抵押权；货币资金受限原因系为本公司开具银行承兑汇票及支付远期外汇掉期的保证金担保。

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
抵押借款		159,000,000.00
保证借款	130,501,175.99	120,000,000.00
合计	<u>130,501,175.99</u>	<u>311,608,410.51</u>

(2) 期末金额较期初金额减少 58.12%，主要原因系本期货币资金充足，减少了银行借款所致。

(3) 期末保证借款的保证人分别为江苏江动集团有限公司、重庆东银实业（集团）有限公司及美国子公司用应收账款作的担保。

19. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	566,400,000.00	588,050,000.00
合计	<u>566,400,000.00</u>	<u>588,050,000.00</u>

注：下一会计期间将到期的金额为 566,400,000.00 元。

20. 应付账款

(1) 期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。应付其他关联方的款项明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款余额的比例（%）
盐城市江动曲轴制造有限公司	受同一母公司控制	574,578.43	0.11
合计		<u>574,578.43</u>	

(2) 期末一年以上应付账款 20,547,799.04 元，主要系未结算的购货款。

(3) 于资产负债表日，以外币列示的应付账款

项目	期末原币金额	币种	汇率	期末本位币金额
应付款项	862,130.26	美元	6.6227	5,709,630.07
合计				<u>5,709,630.07</u>

21. 预收账款

(1) 期末无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 期末账龄超过 1 年的大额预收账款金额为 1,417,182.78 元, 未偿还或未结转的原因为产品尚未交付。

(3) 期末金额较期初金额增长 56.52%, 主要原因系本期市场回暖, 更多采用预收货款方式销售所致。

22. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

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	1,000,037.14	154,165,264.43	151,824,935.47	3,340,366.10
二、职工福利费		3,882,110.49	3,882,110.49	
三、社会保险费	<u>55,417.39</u>	<u>24,847,560.95</u>	<u>24,872,343.89</u>	<u>30,634.45</u>
其中: 1. 医疗保险费	16,399.81	5,850,533.68	5,850,716.98	16,216.51
2. 基本养老保险费	24,599.30	14,692,938.80	14,717,538.10	
3. 年金缴费		744,523.07	744,523.07	
4. 失业保险费	8,142.65	1,654,752.36	1,654,752.70	8,142.31
5. 工伤保险费	6,268.37	1,181,078.80	1,181,078.80	6,268.37
6. 生育保险费	7.26	723,734.24	723,734.24	7.26
四、住房公积金		216,535.50	216,535.50	
五、工会经费和职工教育经费	10,730,507.00	3,133,117.79	1,235,949.60	12,627,675.19
六、因解除劳动关系给予的补偿		81,666.60	81,666.60	
七、其他		600.00	600.00	
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	<u>11,785,961.53</u>	<u>186,326,855.76</u>	<u>182,114,141.55</u>	<u>15,998,675.74</u>

(2) 期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额, 其中工资、奖金、津贴和补贴已于 2011 年 1 月

发放完毕。

(3) 期末应付工会经费和职工教育经费金额 12,627,675.19 元,无非货币性福利金额,本期因解除劳动关系给予补偿 81,666.60 元。

(4) 期末金额较期初金额增长 35.74%,系本年末计提的部分工资及奖金所致。

23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-9,806,483.33	-18,780,594.25
2. 增值税	-76,268,800.03	-63,286,964.07
3. 营业税	315,190.56	260,808.50
4. 房产税	710,396.75	824,465.85
5. 其他	333,444.51	420,096.73
合计	<u>-84,716,251.54</u>	<u>-80,562,187.24</u>

24. 其他应付款

(1) 期末本公司无其他应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 8,025,350.90 元,未偿还的原因为收取客户的质量保证金及押金截止本年末尚未结转。

(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
江苏省建设集团公司	质量保证金	1,512,858.10
广东伊之密精密机械有限公司	质量保证金	216,800.00
南通四建集团有限公司	招标押金	203,000.00
江苏苏亚建设安装有限公司	招标押金	200,000.00

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	50,000,000.00	65,000,000.00
合计	<u>50,000,000.00</u>	<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
抵押借款	44,500,000.00	65,000,000.00
保证借款	5,500,000.00	
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>65,000,000.00</u>

注：金额在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 中汇支行	2008/08/29	2011/08/25	6.081	人民币		44,500,000.00				
中国农业 银行盐城 中汇支行	2009/01/07	2011/08/25	6.336	人民币		5,500,000.00				
中国农业 银行盐城市 中汇支行	2009/01/07	2010/10/15						6.336	人民币	65,000,000.00

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	2,503,988.07	3,323,273.79
合计	<u>2,503,988.07</u>	<u>3,323,273.79</u>

注：本公司 2008 年与江苏省科技园签订《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，根据合同规定，由江苏省科技园向本公司拨付科技成果转化资金拨款 700 万元，其中 465 万元为设备拨款，且已指定具体资产，该项递延收益按照指定资产的折旧年限进行摊销，本期转入利润的金额为 819,285.72 元。

27. 长期借款

(1) 按类别列示

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

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额			利率 (%)	期初余额		
				币种	外币金额	本币金额		币种	外币金额	本币金额
中国农业银行盐城 中汇支行	2008/02/03	2012/02/02	6.336	人民币		50,000,000.00	6.336	人民币		50,000,000.00
盐城市 财政局	2007/01/01	长期	无息	人民币		800,000.00	无息	人民币		800,000.00
中国农业银行盐城 中汇支行	2008/08/29	2011/08/25	6.081				6.081	人民币		44,500,000.00
中国农业银行盐城 中汇支行	2009/01/07	2011/08/25	6.336				6.336	人民币		5,500,000.00

(3) 期末保证借款 5,000 万元由重庆东银实业（集团）有限公司提供担保。

(4) 长期借款期末较期初减少 49.60%，系本公司于 2009 年 1 月 7 日由本公司之实际控制人重庆东银实业（集团）有限公司提供担保自中国农业银行盐城中汇支行获得 550 万元银行贷款；及 2008 年 8 月 29 日本公司以土地使用权为抵押自中国农业银行盐城中汇支行获得 4,450 万元银行贷款一年内到期，期末至一年内到期的非流动负债列报。

28. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	58,840.00				-21,773.00	-21,773.00	37,067.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	58,840.00				-21,773.00	-21,773.00	37,067.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	58,840.00				-21,773.00	-21,773.00	37,067.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	845,941,160.00				21,773.00	21,773.00	845,962,933.00
1. 人民币普通股	845,941,160.00				21,773.00	21,773.00	845,962,933.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
合计	<u>846,000,000.00</u>						<u>846,000,000.00</u>

注：（1）截止至 2010 年 12 月 31 日，江苏江动集团有限公司共持有公司股份 19,425 万股，占公司总股本的 22.96%，均为无限售条件流通股。

（2）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 13,900 万股。

29. 专项储备

（1）专项储备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费、维简费	1,478,369.07	1,729,104.42	1,099,953.82	2,107,519.67
合计	<u>1,478,369.07</u>	<u>1,729,104.42</u>	<u>1,099,953.82</u>	<u>2,107,519.67</u>

（2）专项储备期末余额较期初增加 42.56%，系子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司按煤炭行业标准计提安全费、维简费。

30. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	19,062,140.35			19,062,140.35
其他资本公积	500,701.50			500,701.50
合计	<u>19,562,841.85</u>			<u>19,562,841.85</u>

31. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,215,957.47	13,205,045.26		70,421,002.73
合计	<u>57,215,957.47</u>	<u>13,205,045.26</u>		<u>70,421,002.73</u>

32. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	348,866,404.58	224,656,964.16
期初未分配利润调整合计数		308,733.83
调整后期初未分配利润	348,866,404.58	224,965,697.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,944,838.00	145,520,337.07
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积	13,205,045.26	13,159,630.48

项目	本期金额	上期金额
提取任意盈余公积		
分配现金股利	16,920,000.00	8,460,000.00
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>456,686,197.32</u>	<u>348,866,404.58</u>

注：本公司本期根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》（财会〔2010〕15 号）的有关规定，对子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额情况下的会计处理方法进行变更并进行了追溯调整，影响期初未分配利润 1,436,168.90 元。

33. 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
营业收入	<u>2,310,096,136.94</u>	<u>1,914,919,704.68</u>
主营业务收入	2,245,211,148.15	1,809,660,684.90
其他业务收入	64,884,988.79	105,259,019.78
营业成本	<u>2,004,064,446.03</u>	<u>1,610,523,073.87</u>
主营业务成本	1,947,006,489.59	1,519,415,444.57
其他业务成本	57,057,956.44	91,107,629.30

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	2,207,512,161.44	1,925,855,808.61	1,772,627,651.34	1,500,771,296.59
煤炭生产	37,698,986.71	21,150,680.98	37,033,033.56	18,644,147.98
合计	<u>2,245,211,148.15</u>	<u>1,947,006,489.59</u>	<u>1,809,660,684.90</u>	<u>1,519,415,444.57</u>

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
柴油机	1,280,122,911.80	1,133,592,113.68	1,019,876,814.28	887,861,127.76

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽油机	600,245,194.21	497,180,758.72	419,626,802.90	314,732,391.94
拖拉机	31,457,870.60	33,489,771.35	40,211,558.62	38,067,698.88
零配件及其他	281,902,298.89	248,168,774.18	273,986,589.67	241,952,978.85
煤油机	13,783,885.94	13,424,390.68	18,925,885.87	18,157,099.16
煤炭	37,698,986.71	21,150,680.98	37,033,033.56	18,644,147.98
合计	<u>2,245,211,148.15</u>	<u>1,947,006,489.59</u>	<u>1,809,660,684.90</u>	<u>1,519,415,444.57</u>

(4) 主营业务按地区列示 (单位: 人民币万元)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	111,613.12	93,952.85	92,654.41	76,517.96
国外	112,907.99	100,747.80	88,311.66	75,423.58
合计	<u>224,521.11</u>	<u>194,700.65</u>	<u>180,966.07</u>	<u>151,941.54</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司营业收入的比例 (%)
SHWE TUN COMPANY LIMITED	148,005,863.35	6.41
山东五征集团有限公司	121,266,664.07	5.25
BRIGGS	92,995,485.28	4.03
P. T. SAMA SAMA SUKSES	82,219,936.38	3.56
第一拖拉机股份有限公司	54,018,955.13	2.34
合计	<u>498,506,904.21</u>	<u>21.59</u>

(6) 营业收入较上年增长 20.64%，主要系本期国际经济回暖，出口量大幅增加所致。

34. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,500.00	9,601.03	5%
资源税	245,451.09	280,924.40	2.50 元/吨
城市维护建设税	1,063,671.64	893,662.54	7%
教育费附加	616,895.48	512,391.27	4%
合计	<u>1,927,518.21</u>	<u>1,696,579.24</u>	

35. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	25,363,954.15	24,900,785.58
低值易耗品摊销	60,522.27	115,499.38
折旧费	542,316.52	461,616.90
办公费	570,266.30	444,291.25
通讯费	910,966.29	1,085,202.49
汽车费用	606,756.15	757,410.72
差旅费	9,472,469.65	10,014,146.40
业务招待费	2,039,524.39	2,526,100.59
租赁费	258,568.03	291,177.40
修理费	648,754.80	375,676.40
会议费	560,259.62	439,994.24
物料消耗	742,937.49	555,660.39
包装费	388,925.85	324,367.73
运输费	53,995,054.35	34,626,109.65
保险费	1,661,185.66	455,516.25
营销策划费	2,612,585.77	2,019,936.34
广告费	2,046,615.88	1,508,844.89
宣传费	413,846.51	568,950.84
展览费	4,271,777.85	4,301,039.17
劳务费	8,654,887.61	7,858,425.05
劳动保护费	270,955.69	305,126.48
售后服务费	7,986,310.98	7,998,868.21
信息费	202,229.00	256,064.00
其他	4,802,556.44	7,384,689.00
合计	<u>129,084,227.25</u>	<u>109,575,499.35</u>

36. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	50,065,589.01	46,955,299.08
招聘费	37,111.70	66,067.55
办公费	1,438,454.95	2,071,901.97
通讯费	1,056,335.18	2,132,179.86
差旅费	4,490,466.61	4,651,721.73
市内交通费	15,064.51	12,203.40
业务招待费	2,431,042.68	2,767,503.38
汽车费用	2,385,476.59	2,465,879.93
会议费	75,787.80	184,404.00
宣传费	46,964.45	345,386.52
图书资料费	197,226.67	151,193.02
中介机构费	7,365,288.84	9,982,892.15
劳务费	1,556,920.94	1,257,723.16
劳动保护费	766,615.20	1,642,437.71
行政缴费	1,698,616.14	1,533,409.50
租赁费	6,149,958.48	6,712,846.20
财产保险费	4,078,445.97	3,113,921.39
物业管理费	172,642.86	428,473.70
修理费	1,574,345.84	995,754.62
网络及软件服务费	178,520.84	236,979.67
低值易耗品摊销	939,019.27	786,513.26
管理性税金	8,860,307.55	9,650,516.77
折旧费	6,413,342.20	5,842,411.71
无形资产摊销	16,493,279.87	11,551,098.54
存货盘亏、毁损及报废	103,565.81	-2,270,893.11
物料消耗	391,461.90	451,428.19
董事会会费	99,170.00	50,400.00
研究费	8,849,111.10	9,591,407.47
诉讼费	12,620.00	88,427.30

项目	本期金额	上期金额
推广费	2,620.00	
其他	3,930,311.23	3,432,880.53
合计	<u>131,875,684.19</u>	<u>126,882,369.20</u>

37. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	25,874,072.94	27,907,858.53
利息收入	-11,485,241.64	-15,251,565.44
汇兑损益	9,216,913.93	1,467,047.72
银行手续费	3,664,826.71	14,085,417.32
合计	<u>27,270,571.94</u>	<u>28,208,758.13</u>

38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		
其中：远期外汇掉期的公允价值变动收益	2,939,791.08	
合计	<u>2,939,791.08</u>	

39. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,739,237.07	20,952,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	119,768,000.00	253,737.05
转让可供出售金融资产等取得的投资收益		125,978,262.62
远期外汇掉期收益	2,349,726.28	
合计	<u>131,856,963.35</u>	<u>147,183,999.67</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
福建金纶石化纤维实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	
江苏银行股份有限公司	7,237.07		投资分红
重庆东原房地产开发有限公司	6,732,000.00	17,952,000.00	投资分红减少

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	<u>9,739,237.07</u>	<u>20,952,000.00</u>	

(3) 于资产负债表日, 本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

(4) 投资收益占报告期利润总额 84.36% 的原因为本公司本期将持有重庆东原房地产开发有限公司 22.44% 的全部股权转让给母公司江苏江动集团有限公司, 产生投资收益 119,768,000.00 元。

40. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	271,923.37	7,483,184.02
2. 存货跌价损失	-59,326.55	-2,276,438.23
3. 固定资产减值损失		2,178,250.01
合计	<u>212,596.82</u>	<u>7,384,995.80</u>

(2) 资产减值损失较上期减少 97.12%, 主要系本期应收账款余额下降导致坏账准备计提减少。

41. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
1. 非流动资产处置利得小计	279,513.97	348,895.01	279,513.97
其中: 固定资产处置利得	279,513.97	348,895.01	279,513.97
2. 政府补助	9,845,653.16	5,088,214.30	9,845,653.16
3. 违约赔偿收入	88,289.44	876,679.32	88,289.44
4. 其他	184,081.60	611,879.41	184,081.60
合计	<u>10,397,538.17</u>	<u>6,925,668.04</u>	<u>10,397,538.17</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
江苏省重点产业调整与振兴专项引导资金	3,940,000.00		江苏省财政厅 [2009]87 号文件
江苏省科技成果转化项目地方配套的基金	1,500,000.00	3,867,114.30	江苏省科技厅 (2010) 61 号
中央保持外贸资金	900,000.00		江苏省财政厅 [2009]5 号

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
江苏省省级高层次创新创业人才引进计划专项资金管理暂行办法	600,000.00		《江苏省省级高层次创新创业人才引进计划专项资金管理暂行办法》
江苏省知识产权维权援助专项资金	500,000.00		知识产权维权援助专项资金 苏财教[2009]258号
品牌发展基金	819,285.72	956,100.00	江苏省年度品牌发展资金
江苏省企业知识产权管理标准化示范创建奖励经费	40,000.00		江苏省企业知识产权管理标准化示范创建及奖励暂行办法
盐城市水利局、人事局奖励性补贴	37,000.00		盐城市水利局、人事局
收购国有煤矿补助		160,000.00	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)
外贸生产稳定奖	17,700.00		盐城市财政局
中央保持外贸增长资金	60,000.00		盐城市财政局
亭湖财政局财税奖	20,000.00		亭湖区财政局
收财政补助(广交会摊位补助)	15,600.00		盐城市财政局
收财政补助(广交会省补助)	80,000.00		江苏省财政厅
扩大生产稳定就业	30,000.00		盐城市财政局
财政补贴	40,000.00		盐城市外经外贸
市中小企业发展专项基金	100,000.00		盐城市财政局、盐城市经济贸易委员会、盐城市中小企业局
2010 年第二批省级科技创新与成本转化	150,000.00		盐城市财政局
专利资助经费	5,500.00		盐城市财政局
政府补助	960,567.44		退房产税和土地使用税
电力扶持基金	30,000.00		《关于下达 2009 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[2010]331号)
合计	<u>9,845,653.16</u>	<u>5,088,214.30</u>	

(3) 营业外收入本期较上期增加 50.13%，主要系本期收到的江苏省重点产业调整与振兴专项引导资金较上期增加 3,940,000.00 元。

42. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	317,410.80	762,596.44	317,410.80
其中：固定资产处置损失	317,410.80	762,596.44	317,410.80
2. 公益性捐赠支出	41,176.96	35,500.00	41,176.96
3. 盘亏损失	351,828.96		351,828.96
4. 赔偿金、违约金及罚款支出	1,976,215.22	1,048,870.21	1,976,215.22
5. 综合基金	642,887.04	2,124,232.42	642,887.04
6. 其他	1,215,861.56	330,507.24	1,215,861.56
合计	<u>4,545,380.54</u>	<u>4,301,706.31</u>	<u>4,545,380.54</u>

43. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>24,079,094.34</u>	<u>36,600,753.82</u>
其中：当期所得税	16,832,007.42	18,532,225.45
递延所得税	7,247,086.92	18,068,528.37

(2) 所得税费用本期较上期减少幅度为 34.21%，主要系本期确认的递延所得税负债较上期减少所致。

(3) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	156,310,004.56	180,456,390.49
按适用税率计算的所得税费用	23,446,500.68	27,068,458.57
某些子公司适用不同税率的影响	1,992,502.59	6,120,232.67
对以前期间当期所得税的调整	166,530.30	449,875.15
归属于合营企业和联营企业的损益		

项目	本期金额	上期金额
无须纳税的收入	-2,333,060.35	
不可抵扣的费用	830,716.41	
税率变动对期初递延所得税余额的影响		2,763,153.56
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	-24,095.29	199,033.87
按实际税率计算的所得税费用	24,079,094.34	36,600,753.82

44. 其他综合收益情况

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		36,004,025.47
小计		-36,004,025.47
2. 外币报表折算差额	-4,928,825.05	55,107.03
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-4,928,825.05	55,107.03
合计	<u>-4,928,825.05</u>	<u>-35,948,918.44</u>

45. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到与存款利息有关的现金	10,823,631.64	17,691,806.73
政府补助及其他营业外收入有关的现金	9,845,653.16	6,083,604.52
收到与其他往来有关的现金	2,267,171.47	24,750,493.01
合计	<u>22,936,456.27</u>	<u>48,525,904.26</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付与销售费用有关的现金	82,948,994.61	60,245,548.40
支付与管理费用有关的现金	37,045,548.46	63,057,381.45
支付与财务费用有关的现金	3,376,029.44	13,426,741.88
支付与其他往来及支出有关的现金	23,131,181.80	15,322,802.52

项目	本期金额	上期金额
合计	<u>146,501,754.31</u>	<u>152,052,474.25</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到与保证金有关的现金	39,200,000.00	183,255,689.32
合计	<u>39,200,000.00</u>	<u>183,255,689.32</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付与保证金有关的现金	79,842,363.36	6,538,520.88
合计	<u>79,842,363.36</u>	<u>6,538,520.88</u>

46. 现金流量表补充资料

(1) 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	132,230,910.22	143,855,636.67
加：资产减值准备	212,596.82	7,384,995.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,741,064.54	38,320,503.67
无形资产摊销	16,493,279.87	11,521,178.96
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）	-62,743.63	413,701.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	100,640.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,939,791.08	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,833,607.95	27,183,932.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,856,963.35	-147,183,999.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,599,603.01	1,928,387.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,846,689.93	16,066,459.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	810,872.79	-15,391,208.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,702,514.42	4,802,037.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,122,991.74	-39,005,474.33

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	158,636,067.67	49,896,151.24
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	388,994,473.89	329,728,208.91
减：现金的期初余额	329,728,208.91	171,686,796.50
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	59,266,264.98	158,041,412.41

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	388,994,473.89	329,728,208.91
其中：1. 库存现金	68,908.66	73,215.09
2. 可随时用于支付地银行存款	388,925,565.23	329,654,993.82
3. 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>388,994,473.89</u>	<u>329,728,208.91</u>

九、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：

母公司名称	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
江苏江动集团有限公司	22.96	22.96	罗韶宇	62199952-3

3. 本公司的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海埃蓓安国际贸易有限公司	有限责任公司	有限责任公司	上海市	胡尔广
盐城市江动汽油机制造有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	胡尔广
江苏江动盐城齿轮有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	胡尔广
盐城兴动机械有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	夏文海
江苏江动集团进出口有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	胡尔广
石家庄江淮动力机有限公司	有限责任公司	有限责任公司	石家庄	胡尔广
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	胡尔广
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	有限责任公司	有限责任公司	重庆市奉节县	袁军
江淮动力美国有限公司	有限责任公司	有限责任公司	美国	胡尔广
江苏江淮绿色能源有限公司	有限责任公司	有限责任公司	江苏盐城	胡尔广
江动(越南)机械有限公司	有限责任公司	有限责任公司	越南	裔传兵

接上表:

企业名称	经营范围	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海埃蓓安国际贸易有限公司	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 万元	100.00	100.00	630873375
盐城市江动汽油机制造有限公司	生产、销售汽油机; 销售发电机、水泵	8,000 万元	100.00	100.00	72050882-2
江苏江动盐城齿轮有限公司	齿轮及其他普通机械制造	4,011.62 万元	86.02	86.02	14024442-9
盐城兴动机械有限公司	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 万元	75.00	75.00	703852621
江苏江动集团进出口有限公司	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 万元	100.00	100.00	14014179-6
石家庄江淮动力机有限公司	生产销售卧式柴油机、立式柴油机、风冷柴油机及配件	8,500 万元	100.00	100.00	23566327-1

企业名称	经营范围	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	汽车零部件、柴油机零部件制造及销售	200 万元	90.00	90.00	75463853-7
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	煤炭开采、销售	2,500 万元	90.00	90.00	67335706-3
江淮动力美国有限公司	小型通用汽油机、拖拉机及发电机组的销售	114.90 万美元	75.00	75.00	
江苏江淮绿色能源有限公司	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	2,000 万元	100.00	100.00	69930712-8
江动(越南)机械有限公司	柴油机、拖拉机、小型农机具及配件销售	591.85 万元	100.00	100.00	

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
盐城市江动曲轴制造有限公司	同一母公司控制	14024991-6

5. 关联方交易

(1) 关联方采购商品/接受劳务情况表 (单位: 万元)

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
盐城市江动曲轴制造有限公司	采购商品	合同价格	7,212.09	4.44	4,556.44	2.81

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
江苏江淮动力股份有限公司	盐城市江动曲轴制造有限公司	固定资产	2010.01.01	2010.12.31	协议定价	2,105,757.60

(3) 关联担保情况(单位: 万元)

担保方	被担保方	担保合同金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏江动集团有限公司、重庆东银实业(集团)有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	13,000	2010.08.28	2012.02.28	否

担保方	被担保方	担保合同金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆东银实业（集团）有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	8,000	2010.04.08	2011.04.07	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银实业（集团）有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	6,000	2010.04.08	2011.04.07	否
重庆东银实业（集团）有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	14,500	2009.05.01	2011.04.30	否
江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	27,000	2010.04.11	2016.04.10	否
重庆东银实业（集团）有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	20,000	2008.02.03	2012.02.02	否
江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	10,000	2008.03.01	2012.03.01	否
重庆东银实业（集团）有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	10,000	2009.04.10	2011.04.09	否
江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	6,000	2010.07.28	2012.07.07	否
重庆东银实业（集团）有限公司、罗韶宇	江苏江淮动力股份有限公司	9,000	2010.07.28	2012.07.27	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银实业（集团）有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	8,000	2010.10.26	2011.10.26	否
重庆东银实业（集团）有限公司	盐城市江动汽油机制造有限公司	2,000	2010.11.22	2011.11.22	否
江苏江淮动力股份有限公司	重庆市迪马实业股份有限公司	6,000	2009.06.15	2011.06.15	否
江苏江淮动力股份有限公司	重庆市迪马实业股份有限公司	1,000	2010.03.09	2012.03.08	否
江苏江淮动力股份有限公司	重庆市迪马实业股份有限公司	5,000	2010.03.10	2012.03.10	否
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	江苏江淮动力股份有限公司	3,000	2010.08.23	2011.02.09	否
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	江苏江淮动力股份有限公司	6,000	2010.04.08	2011.04.07	否
重庆市迪马实业股份有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	1,000	2010.10.22	2012.03.19	否
重庆市迪马实业股份有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	2,000	2010.05.06	2011.05.06	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

企业名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏江动集团有限公司	转让重庆东原房地产开发有限公司股权投资	股权转让	公允价值	421,500,000.00	100		

6. 关联方应收应付款项

①上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
江苏江动集团有限公司	母公司	129,350,000.00			

②上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款					
盐城市江动曲轴制造有限公司	同一母公司控制	574,578.43		21,109,167.43	
其他应付款					
盐城市江动曲轴制造有限公司	同一母公司控制			1,340.97	
预收账款					
江苏江动集团有限公司	母公司			76,800.00	
江动越南农业机械制造有限公司	同一母公司控制			7,077,167.44	

十、股份支付

本期公司无需披露的股份支付事宜。

十一、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 2010 年 12 月 31 日，公司为重庆市迪马实业股份有限公司提供的担保余额为 12,000 万元，重庆市迪马实业股份有限公司为本公司提供的担保余额为 12,000 万元。

十二、承诺事项

本期公司无需披露的承诺事项事宜。

十三、资产负债表日后事项

1、本公司于 2010 年 3 月 18 日召开的第五届董事会第五次会议及于 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会表决通过，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 846,000,000 股为基数，按不超过每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，配股可配售股份共计不超过 253,800,000 股。2010 年 12 月 8 日经中国证监会发行审核委员会 2010 年第 242 次会议审核，本次配股发行申请获得审核通过。2011 年 1 月 17 日中国证监会下发《关于核准江苏江淮动力股份有限公司配股的批复》（证监许可[2011]87 号）核准公司本次配股申请。截止 2011 年 2 月 9 日，本公司已收到募集资金净额 642,575,295.52 元，其中增加股本 242,803,318.00 元，增加资本公积 399,771,977.52 元，业经天职国际会计师事务所有限公司出具了天职沪 QJ[2011]522 号验资报告。公司配股前后的股权情况如下：

股东名称	变更前		本次增加	变更后	
	金额	占注册资本 总额的比例 (%)		金额	占注册资本 总额的比例 (%)
有限售条件股东	37,067.00	0.004	11,120.00	48,187.00	0.004
无限售条件股东	845,962,933.00	99.996	242,792,198.00	1,088,755,131.00	99.996
合计	<u>846,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>242,803,318.00</u>	<u>1,088,803,318.00</u>	<u>100</u>

2、根据本公司 2011 年 3 月 18 日第五届第十六次董事会决议，本公司 2010 年度利润分配预案为：以截至目前公司总股本 1,088,803,318 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.10 元（含税），共计派发现金 10,888,033.18 元。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

十四、非货币性资产交换

本期公司无需披露的非货币性资产交换事宜。

十五、债务重组

本期公司无需披露的债务重组事宜。

十六、借款费用

本期公司无需披露的借款费用事宜。

十七、外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 9,216,913.93 元。

十八、租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面原值	期末账面净值	期初账面原值	期初账面净值
机器设备	16,730,473.05	4,513,016.27	12,931,545.55	3,564,666.39
合计	<u>16,730,473.05</u>	<u>4,513,016.27</u>	<u>12,931,545.55</u>	<u>3,564,666.39</u>

十九、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本期公司无需披露的期末发行在外的、可转换为股份的金融工具事宜。

二十、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
远期外汇掉期		2,939,791.08			2,939,791.08
金融资产小计		<u>2,939,791.08</u>			<u>2,939,791.08</u>

二十一、终止经营

本期公司无需披露的终止经营事宜。

二十二、分部报告

主要报告形式为经营分部（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、对外交易收入	113,679.03	101,283.65	113,560.68	86,505.02	3,769.90	3,703.30			231,009.61	191,491.97
二、分部间交易收入	80,287.60	60,844.40					-80,287.60	-60,844.40		
三、对联营和合营企业的投资收益										
四、资产减值损失	279.42	813.99	-41.44	307.80	3.60	-4.45	-220.32	-378.84	21.26	738.50
五、折旧费和摊销费	5,174.03	4,607.26	174.69	183.69	174.71	193.22			5,523.43	4,984.17
六、利润总额（亏损总额）	15,282.05	14,963.90	-1,449.33	2,196.99	1,154.93	1,329.82	643.35	-445.07	15,631.00	18,045.64
七、所得税费用	2,692.41	2,658.10	-609.68	644.07	325.18	357.91	-0.00		2,407.91	3,660.08
八、净利润（净亏损）	12,589.64	12,305.80	-839.65	1,552.92	829.75	971.91	643.35	-445.07	13,223.09	14,385.56
九、资产总额	251,650.21	269,835.30	38,964.78	52,975.70	5,783.48	5,156.49	-22,074.41	-45,160.80	274,324.06	282,806.69
十、负债总额	124,481.56	146,154.79	32,547.46	44,884.63	1,152.75	1,425.41	-22,851.45	-37,543.77	135,330.32	154,921.06

二十三、母公司财务报表主要项目注释

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	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	508,024,291.13	99.72	89,134,898.15	17.55	337,990,815.51	100.00	80,102,328.08	23.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,443,991.52	0.28	1,443,991.52	100.00				
合计	<u>509,468,282.65</u>	<u>100</u>	<u>90,578,889.67</u>		<u>337,990,815.51</u>	<u>100</u>	<u>80,102,328.08</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	406,502,596.37	80.02	20,325,129.81	241,132,111.94	71.34	12,056,605.60
1-2 年(含 2 年)	34,361,543.96	6.76	3,436,154.40	29,569,826.89	8.75	2,956,982.69
2-3 年(含 3 年)	2,552,195.52	0.50	765,658.66	3,143,052.70	0.93	942,915.81
3 年以上	64,607,955.28	12.72	64,607,955.28	64,145,823.98	18.98	64,145,823.98
合计	<u>508,024,291.13</u>	<u>100</u>	<u>89,134,898.15</u>	<u>337,990,815.51</u>	<u>100</u>	<u>80,102,328.08</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
孙吴县金马农业机械有限责任公司	326,141.03	326,141.03	100	破产注销, 无法收回
遵化市建兴路通达配件经销部	255,881.00	255,881.00	100	倒闭, 无法收回
甘肃洮河拖拉机制造有限公司	251,860.00	251,860.00	100	无法收回
阜阳拖拉机制造有限公司	145,165.21	145,165.21	100	倒闭, 无法收回
宁化县隆鑫农机产品有限公司	106,403.00	106,403.00	100	倒闭, 无法收回
新沂市金华农机有限公司	99,997.67	99,997.67	100	破产注销, 无法收回
信阳市明港大地农机商行	79,760.90	79,760.90	100	倒闭, 无法收回
盐城市运盛液件制造有限公司	34,888.28	34,888.28	100	倒闭, 无法收回
锡林浩特市永兴农机配件店	30,550.00	30,550.00	100	倒闭, 无法收回
宜阳县城关镇富康农机商场	25,447.00	25,447.00	100	倒闭, 无法收回
福州顶力农业机械有限公司	22,356.74	22,356.74	100	破产注销, 无法收回
双鸭山市士友机械制造有限公司	20,439.40	20,439.40	100	倒闭, 无法收回
临沭县天汇机械有限公司	13,982.00	13,982.00	100	倒闭, 无法收回
盐城市城区龙兴机械厂	8,347.76	8,347.76	100	倒闭, 无法收回
黑龙江省北安市通北农业机械有限公司	6,841.77	6,841.77	100	倒闭, 无法收回
南京众茂机械有限公司	5,607.45	5,607.45	100	倒闭, 无法收回
如东县东海农机商行	3,899.65	3,899.65	100	破产注销, 无法收回
陇南市腾飞农机商贸有限公司	3,149.00	3,149.00	100	倒闭, 无法收回
天津市宝坻区城东农机有限公司	2,065.00	2,065.00	100	倒闭, 无法收回
浙江长盛机械有限公司	1,208.66	1,208.66	100	破产注销, 无法收回
合计	<u>1,443,991.52</u>	<u>1,443,991.52</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
黑龙江省绥化市悦达农机经销处	64,400.00	货款	无法收回	否
合计	<u>64,400.00</u>			

注：期末应收款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(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 (%)
上海埃蓓安国际贸易有限公司	子公司	206,535,306.06	1 年以内	40.54
盐城兴动机械有限公司	子公司	72,246,191.11	1 年以内	14.18
石家庄江淮动力机有限公司	子公司	55,892,727.66	2 年以内	10.97
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	客户	27,460,496.12	1 年以内	5.39
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	19,017,506.30	1 年以内	3.73
合计		<u>381,152,227.25</u>		<u>74.81</u>

(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	子公司	206,535,306.06	40.54
盐城兴动机械有限公司	子公司	72,246,191.11	14.18
石家庄江淮动力机有限公司	子公司	55,892,727.66	10.97
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	19,017,506.30	3.73
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	子公司	8,145,699.51	1.60
合计		<u>361,837,430.64</u>	<u>71.02</u>

(7) 期末应收账款金额较期初增长 50.74%，系本期营业收入增加，相应引起期末应收账款增加。

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	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	129,350,000.00	80.34						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	24,413,946.84	15.24	10,419,979.26	42.49	171,837,955.98	99.63	19,601,686.56	11.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,110,766.57	4.42			639,154.89	0.37		
合计	<u>160,874,713.41</u>	<u>100.00</u>	<u>10,419,979.26</u>		<u>172,477,110.87</u>	<u>100</u>	<u>19,601,686.56</u>	

(2) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
江苏江动集团有限公司	129,350,000.00			预期可收回
合计	<u>129,350,000.00</u>			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	12,586,891.60	51.56	629,344.58	153,545,306.17	89.35	7,677,265.31
1-2 年 (含 2 年)	2,128,033.88	8.72	212,803.39	549,376.98	0.32	54,937.70
2-3 年 (含 3 年)	173,128.67	0.71	51,938.60	8,391,127.54	4.88	2,517,338.26
3 年以上	9,525,892.69	39.01	9,525,892.69	9,352,145.29	5.45	9,352,145.29
合计	<u>24,413,946.84</u>	<u>100</u>	<u>10,419,979.26</u>	<u>171,837,955.98</u>	<u>100</u>	<u>19,601,686.56</u>

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
盐城经济开发区管委会	4,000,000.00			预期可收回
伊犁永成贸易实业集团有限公司 乌鲁木齐营销中心	3,110,766.57			预期可收回
合计	<u>7,110,766.57</u>			

(5) 期末其他应收款中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况，

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额

江苏江动集团有限公司	129,350,000.00
------------	----------------

(6) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
江苏江动集团有限公司	股权转让款	129,350,000.00

(7) 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 (%)
江苏江动集团有限公司	母公司	129,350,000.00	一年以内	80.40
盐城经济开发区管委会	非关联方	4,000,000.00	三年以上	2.49
伊犁永成贸易实业集团有限公司乌鲁木齐营销中心	非关联方	3,110,766.57	三年以上	1.93
溧水县公有资产(经营)控股有限公司	非关联方	2,068,120.24	三年以上	1.29
盐城市宇王机械有限公司	非关联方	1,685,124.38	三年以上	1.05
合计		<u>140,214,011.19</u>		<u>87.16</u>

(8) 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 (%)
江苏江动集团有限公司	母公司	129,350,000.00	80.40
合计		<u>129,350,000.00</u>	<u>80.40</u>

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
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
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
盐城市江动汽油机制造有限公司	成本法	80,970,071.80	15,970,071.80	65,000,000.00		80,970,071.80
江苏江动进出口有限公司	成本法	11,663,346.95	11,663,346.95			11,663,346.95
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
盐城市东升压铸有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00			1,800,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
重庆阳北煤业有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00			22,500,000.00
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
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
江动(越南)机械有限公司	成本法	7,220,685.34	5,918,487.94	1,302,197.40		7,220,685.34
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
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
重庆东原房地产开发有限公司	成本法		295,000,000.00		295,000,000.00	
合计			<u>526,101,123.98</u>	<u>66,302,197.40</u>	<u>295,000,000.00</u>	<u>297,403,321.38</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
江苏江动盐城齿轮有限公司	86.016	86.016				
盐城兴动机械有限公司	75.00	75.00				
盐城市江动汽油机制造有限公司	100.00	100.00				
江苏江动进出口有限公司	100.00	100.00				
石家庄江淮动力机械有限公司	100.00	100.00				
盐城市东升压铸有限公司	90.00	90.00				
重庆阳北煤业有限公司	90.00	90.00				
江淮动力美国有限公司	75.00	75.00				
上海埃蓓安国际贸易有限公司	20.00	100.00	通过子公司间接控制其100%的股权			
江动(越南)机械有限公司	100.00	100.00				
江苏江淮绿色能源有限公司	100.00	100.00				
福建金纶石化纤维实业有限公司	2.50	2.50				3,000,000.00
重庆东原房地产开发有限公司						6,732,000.00
合计						<u>9,732,000.00</u>

(2) 期末金额较期初金额较少 43.47%，系本期转让了持有的重庆东原房地产开发有限公司股权所致。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营业收入	<u>1,274,163,412.45</u>		<u>1,119,946,621.60</u>	
主营业务收入	1,216,853,704.05		1,041,476,305.33	
其他业务收入	57,309,708.40		78,470,316.27	
营业成本	<u>1,137,109,620.55</u>		<u>994,953,947.81</u>	
主营业务成本	1,087,713,585.99		934,884,002.05	
其他业务成本	49,396,034.56		60,069,945.76	

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	1,216,853,704.05	1,087,713,585.99	1,041,476,305.33	934,884,002.05
合计	<u>1,216,853,704.05</u>	<u>1,087,713,585.99</u>	<u>1,041,476,305.33</u>	<u>934,884,002.05</u>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
柴油机	1,171,000,211.47	1,042,457,832.97	1,007,027,669.29	897,934,809.07
零配件及其他	45,853,492.58	45,255,753.02	34,448,636.04	36,949,192.98
合计	<u>1,216,853,704.05</u>	<u>1,087,713,585.99</u>	<u>1,041,476,305.33</u>	<u>934,884,002.05</u>

(4) 主营业务按地区列示（单位：人民币万元）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	121,685.37	108,771.36	104,147.63	93,488.40
合计	<u>121,685.37</u>	<u>108,771.36</u>	<u>104,147.63</u>	<u>93,488.40</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司营业收入的比例 (%)
江苏江动集团进出口有限公司	320,443,741.97	25.15
山东五征集团有限公司	121,266,664.07	9.52
第一拖拉机股份有限公司	54,018,955.13	4.24
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	53,172,986.11	4.17
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊车辆厂	37,772,652.14	2.96
合计	<u>586,674,999.42</u>	<u>46.04</u>

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,732,000.00	20,952,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	119,768,000.00	-514,533.75
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		125,978,262.62
合计	<u>129,500,000.00</u>	<u>146,415,728.87</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
福建金纶石化纤维实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	投资分红
重庆东原房地产开发有限公司	6,732,000.00	17,952,000.00	投资分红
合计	<u>9,732,000.00</u>	<u>20,952,000.00</u>	

(3) 于资产负债表日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

(4) 本期投资收益主要为本公司将持有 22.44%股权的重庆东原房地产开发有限公司全部转让给母公司江苏江动集团有限公司，产生股权转让收益 119,768,000.00 元。

6. 现金流量表补充资料

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		

项目	本期金额	上期金额
净利润	132,050,452.63	131,596,304.80
加：资产减值准备	1,722,818.90	6,641,683.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,067,485.01	27,253,644.81
无形资产摊销	12,017,846.32	9,486,332.48
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）	-103,563.35	-91,324.94
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）	17,244,348.35	23,173,381.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-129,500,000.00	-146,415,728.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,256.53	2,951,136.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,634,329.98	15,042,972.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	142,358.34	26,077,431.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,402,398.04	-83,223,847.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	166,248,455.80	26,819,751.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	174,176,390.47	39,311,738.10
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	339,435,268.05	268,338,418.71
减：现金的期初余额	268,338,418.71	134,311,097.72
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	71,096,849.34	134,027,320.99

二十四、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	10.4018	11.4916	0.1631	0.1720	0.1631	0.1720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.0282	2.8411	0.0318	0.0425	0.0318	0.0425

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[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

3. 报告期非经常损益明细

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	119,730,103.17	-159,964.37
(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	9,845,653.16	5,088,214.30
(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		
(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	5,289,517.36	125,978,262.62
(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		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(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	-3,955,598.70	-2,050,551.14
(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	130,909,674.99	128,855,961.41
减：所得税影响金额	20,233,866.10	19,346,909.20
扣除所得税影响后的非经常性损益	110,675,808.89	109,509,052.21
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	111,048,194.51	109,542,610.81
归属于少数股东的非经常性损益	-372,385.62	-33,558.60

二十五、财务报表之批准

本公司财务报表业经本公司董事会于 2011 年 3 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。

第十一节 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

二〇一一年三月十八日