

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

2011年半年度报告



二〇一一年八月二十六日

重 要 提 示

1、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。

2、公司所有董事均出席了本次董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人胡尔广先生、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：保证半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、股本变动及主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、董事会报告.....	7
五、重要事项.....	9
六、财务报告（未经审计）.....	13
七、备查文件.....	83

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- 1、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.
中文名称缩写：江淮动力
英文名称缩写：JiangHuai Engine
- 2、法定代表人：胡尔广
- 3、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
- 4、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
- 5、选定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司证券部
- 6、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
- 7、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：2011年6月16日
注册登记地：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：32091140131651
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：北京海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座二层

二、主要财务数据和指标

1、主要财务数据和会计指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	3,307,285,131.11	2,743,240,586.49	20.56%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,051,758,292.64	1,384,562,868.41	48.19%
股本	1,088,803,318.00	846,000,000.00	28.70%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.88	1.64	14.63%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	1,317,599,081.07	1,310,948,554.16	0.51%
营业利润	35,379,911.27	36,118,311.77	-2.04%
利润总额	38,127,651.99	41,327,914.40	-7.74%
归属于上市公司股东的净利润	37,787,005.12	33,883,891.23	11.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,997,626.32	29,442,230.35	8.68%
基本每股收益(元/股)	0.0359	0.0345	4.06%
稀释每股收益(元/股)	0.0359	0.0345	4.06%
净资产收益率(%)	2.06%	2.65%	-0.59%
经营活动产生的现金流量净额	56,765,423.30	68,446,028.22	-17.07%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0521	0.0809	-35.60%

注：报告期内，公司实施了 2010 年度配股预案，共发行人民币普通股 242,803,318 股，配股后公司总股本增至 1,088,803,318 股。本报告中每股收益上年同期数是根据报告期公司总股本变化情况调整计算的。

2、利润表附表

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元/股)			
			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	2.06%	2.65%	0.0359	0.0345	0.0359	0.0345
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	2.30%	0.0304	0.0300	0.0304	0.0300

3、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	14,258.20	-
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	3,525,314.28	-
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	4,623,746.67	报告期持有和处置交易性金融资产产生的公允价值变动损益和投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-791,831.76	-
所得税影响额	-1,583,889.51	-
少数股东权益影响额	1,780.92	-
合计	5,789,378.80	-

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,067	0.004%	11,120				11,120	48,187	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	37,067	0.004%	11,120				11,120	48,187	0.004%
二、无限售条件股份	845,962,933	99.996%	242,792,198				242,792,198	1,088,755,131	99.996%
1、人民币普通股	845,962,933	99.996%	242,792,198				242,792,198	1,088,755,131	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%	242,803,318				242,803,318	1,088,803,318	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		106,435 户				
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	23.19%	252,525,000	0	215,800,000	
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	未知	4.92%	53,617,388	0	0	
南京辉腾投资咨询有限公司	未知	0.40%	4,403,500	0	0	
中国民生银行股份有限公司-华商领先企业混合型证券投资基金	未知	0.32%	3,500,000	0	0	
朱建荣	境内自然人	0.31%	3,368,528	0	0	
郑思勋	境内自然人	0.23%	2,484,321	0	0	
刘惠宁	境内自然人	0.20%	2,158,835	0	0	
四川省华谊投资控股有限公司	未知	0.19%	2,106,100	0	0	
中国对外经济贸易信托有限公司-汇富 7	未知	0.19%	2,075,196	0	0	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.19%	2,070,870	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	252,525,000			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	53,617,388			人民币普通股		
南京辉腾投资咨询有限公司	4,403,500			人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司-华商领先企业混合型证券投资基金	3,500,000			人民币普通股		
朱建荣	3,368,528			人民币普通股		
郑思勋	2,484,321			人民币普通股		
刘惠宁	2,158,835			人民币普通股		

四川省华谊投资控股有限公司	2,106,100	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司-汇富 7	2,075,196	人民币普通股
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,070,870	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司控股股东江苏江动集团有限公司与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

三、持股 5%以上股东持股变动情况表

单位：股

股东名称	期初持股数	本期变动数	期末持股数	
			无限售条件股份	有限售条件股份
江苏江动集团有限公司	194,250,000	58,275,000	252,525,000	0
合计	194,250,000	58,275,000	252,525,000	0

江苏江动集团有限公司期末持股数增加，系由于公司实施2010年度配股预案，作为大股东参与配股而增加。

四、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动表

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
王乃强	董事、副总经理兼董事会秘书	23,585	7,076	0	30,661	22,996	0	配股
张超建	副总经理	23,589	7,077	0	30,666	22,998	0	配股
陈玲	监事	2,250	675	0	2,925	2,193	0	配股

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

公司于2011年2月24日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于更换公司总经理的议案》，公司总经理阎力先生因个人原因申请辞去总经理职务，董事会聘任副总经理王志成先生为公司总经理，任期与本届董事会相同。

第四节 董事会报告

一、公司总体经营情况

2011 年上半年，公司销售各类发动机及相关终端产品 74.07 万台，同比下降 4.97%；实现营业收入 131,759.91 万元，同比增长 0.51%；实现营业利润 3,537.99 万元，同比减少 2.04%；实现净利润 3,778.70 万元，同比增长 11.52%。

今年上半年，国内主要农机产品产量均保持不同程度的增长，出口额加大。各主要厂家上半年受涨价预期及出口的拉动，销量均呈现不同程度的增长。但原材料价格上行，劳动力成本增加，融资难度加大，汇率风险加剧，以及国内通胀压力和国际形势波动，对行业发展带来明显影响。

针对农机市场和外围经济形势，公司新的经营层适时调整了发展方向和经营战略，围绕农机做大做强，挖掘管理优化点、降本点，创新兴奋点，市场空白点。为化解成本上升压力，公司适时调整了产品销售价格。针对国外市场业务盈利能力受人民币升值影响，公司加大了国内市场的开拓和销售。

二、公司主营业务及情况

1、报告期内，公司主要从事单多缸柴油机、汽油机及终端产品的制造和销售。

2. 公司主营业务经营情况

2.1 公司主营业务按行业分类情况

单位：人民币万元

行业名称	营业收入		营业成本		毛利率	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
制造业	127,653.80	125,688.23	112,215.30	108,386.05	12.09%	13.77%
煤炭生产	1,617.17	1,407.31	973.68	760.62	39.79%	45.95%
合计	129,270.97	127,095.54	113,188.98	109,146.67	12.44%	14.12%

2.2 公司主营业务按产品分类情况

单位：人民币万元

主要产品类别	营业收入		营业成本		毛利率	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
柴油机	80,836.88	70,214.70	69,910.62	61,580.00	13.52%	12.30%
汽油机	32,565.65	42,600.62	29,817.22	34,937.48	8.44%	17.99%
拖拉机	2,936.57	2,347.43	2,832.64	2,262.46	3.54%	3.62%
零配件及其他	11,183.02	10,174.52	9,528.35	9,271.03	14.80%	8.88%
煤油机	131.68	350.96	126.47	335.09	3.96%	4.52%
煤炭	1,617.17	1,407.31	973.68	760.62	39.79%	45.95%
合计	129,270.97	127,095.54	113,188.98	109,146.67	12.44%	14.12%

2.3 公司主营业务按地区分类情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	
	本年实际数	上年实际数
国内	69,256.16	61,319.28
国外	60,014.81	65,776.26
合计	129,270.97	127,095.54

3、报告期内，公司利润构成、主营业务结构、主营业务毛利率与上年同期相比未发生重大变化。

4、报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务。

5、经营中存在的困难及采取的措施

公司所从事的机械制造细分市场属于充分竞争行业，通货膨胀、原材料价格持续上涨、劳动力成本增加和汇率问题给公司的经营带来了成本压力和风险。

近期内，公司采取工艺改进、成本节约以及优化内部管理等措施来消化成本压力。中长期，公司对传统产业的产品进行创新和升级，积极进行战略转型，并且随着有色金属矿逐步进入开采阶段，公司盈利能力和抗风险能力会有所提升。

三、公司下半年经营计划

公司 2011 年下半年经营思路为以“创新改变生活”为理念，推进营销变革、技术创新、管理改善，以创新求发展，向创新要效益。2011 年下半年计划销售各类发动机及相关终端产品 59.26 万台，实现销售收入 11.66 亿元；产销矿石 15 万吨，实现销售收入 2 亿元。

四、公司投资情况

1、募集资金使用情况

1.1 报告期募集资金情况

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，报告期内公司实施了配股，共配售242,803,318股，发行价格为2.78元/股，本次配股实际募集资金总额674,993,224.04元，扣除发行费用32,417,928.52元，募集资金净额642,575,295.52元。

公司在中国建设银行股份有限公司盐城分行营业部开设本次募集资金专项账户存储募集资金14,306.62万元，该专户资金仅用于公司50万台新一代低排放通用小型汽油机及其终端产品项目。在中国农业银行股份有限公司盐城中汇支行开

设募集资金专项账户存储本次募集资金28,950.90万元,在中信银行股份有限公司南京湖南路支行开设本次募集资金专项账户存储募集资金21,000万元,前述两个专户资金合计49,950.90万元用于公司新建年产6万台非道路用节能环保型多缸柴油机项目。

1.2 截至报告期末,本次募集资金尚未使用。

1.3 报告期后募集资金使用情况

2011年8月11日,公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于将现有厂房转为募投项目投资暨使用部分募集资金的议案》。董事会同意将位于盐城经济开发区江动工业园的压铸车间厂房和单缸机车间厂房转为募投项目投资资产,并根据该资产经审计的账面价值使用募集资金74,297,055.15元。

根据天职国际会计师事务所有限公司出具的《关于江苏江淮动力股份有限公司单缸机及压铸车间厂房资产账面价值专项审计报告》(天职沪QJ[2011]1625号),两项厂房资产2011年6月30日的账面价值合计为74,297,055.15元,其中:压铸车间厂房账面价值51,438,092.47元,单缸机车间厂房账面价值22,858,962.68元。

2、非募集资金主要投资项目情况。

2.1 报告期内,公司继续江动工业园建设,资金来源系自有资金和银行贷款。

2.2 报告期后投资事项

2011年7月18日,公司与东洋物产企业株式会社签署《合资经营合同》,双方拟共同投资1150万美元在江苏盐城设立中外合资有限责任公司,从事100马力、70马力级拖拉机、园艺用拖拉机、5行半喂入收割机、8行高速插秧机的开发、制造、生产、销售。公司出资600万美元,占注册资本的52.2%,东洋物产企业株式会社出资550万美元,占注册资本的47.8%。公司第五届董事会第二十次会议审议批准了本项投资,具体内容请见2011年7月23日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公告。

第五节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关

法律、法规和规范性文件的要求，继续完善公司法人治理结构。目前公司治理状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理规范性文件的基本要求。

报告期内，公司加强内幕信息和知情人管理，强化了信息保密要求，有针对性地规范完善信息编制、传递、披露程序。

二、公司利润分配

1、公司2011年中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

2、报告期内，公司实施了2010年度利润分配方案，以现有总股本1,088,803,318股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.1元（含税）。2011年6月10日，公司实施完毕2010年度利润分配方案。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼及仲裁事项发生，也没有以前期间发生持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、持有金融企业股权情况

单位：人民币元

企业名称	初始投资	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
江苏银行股份有限公司	45,096.00	-	45,096.00	-	-

五、以公允价值计量的项目

单位：人民币元

项目	期初公允价值	本期公允价值变动损益	期末公允价值	报告期投资收益
衍生金融资产-远期结汇合同	2,939,791.08	1,334,024.67	4,273,815.75	3,289,722.00

六、重大资产收购、出售或资产重组事项

1、报告期内，公司未有重大资产收购、出售及资产重组事项发生，也未有以前期间发生但持续到本报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

2、报告期后资产收购事项

2011年7月4日，公司与西藏中凯控股有限公司签署了《西藏中凯矿业股份有限公司股份转让合同》，公司以自有资金5.49亿元收购西藏中凯控股有限公司持有的西藏中凯矿业股份有限公司60%的股份。公司第五届董事会第十九次会议审议通过了本项股权收购，具体内容请见2011年7月6日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

西藏中凯矿业股份有限公司 60% 股份转让所涉及的工商变更登记手续已于 2011 年 7 月 8 日办理完毕。西藏那曲班戈县达如错东铜矿普查和西藏那曲班戈县其那铬铁矿普查两个探矿权证延续手续已办理完毕,探矿权证有效期限为 2011 年 6 月 25 日至 2012 年 6 月 25 日。截至本报告出具日,西藏那曲地区嘉黎县龙玛拉铅锌矿采矿权证的变更、西藏昌都地区芒康县色错铜矿采矿权证的变更和延续手续仍在办理之中。

七、重大关联交易事项

1、日常关联交易

单位：人民币万元

关联交易方	关联关系	交易内容	交易金额	定价政策	占同类交易金额比例	结算方式
盐城市江动曲轴制造有限公司	控股子公司	采购零部件	4,308.51	公允价格	4.72%	货币结算

上述采购零部件关联交易已经公司董事会、股东大会审议批准。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,不对公司利润和独立性构成重大影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内,公司未有重大资产收购、出售的关联交易发生。

3、报告期内,公司与关联方不存在非经营性债权债务往来。

4、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。截止报告期末,公司为重庆市迪马实业股份有限公司提供担保余额为 5,000 万元。前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。

7、其他关联交易

单位：人民币万元

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	103.72

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内,公司没有发生或以前年度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、担保合同

截至报告期末，公司对控股子公司提供担保的余额为 15,000 万元，为关联方提供担保的余额为 5,000 万元。

3、报告期内，公司没有发生或以前年度发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

4、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为规避人民币汇率升值风险，分别与中国银行盐城市分行、中国农业银行盐城市中汇支行、中国建设银行盐城市分行签订远期结汇合约，截止报告期末未到期远期结汇合约金额4,434.44万美元。该交易已经公司董事会和股东大会审议批准。报告期远期结汇业务具体如下：

报告期已结远期结汇合约金额	报告期末未到期远期外汇合约金额	报告期盈亏
55,311,178.78 美元	44,344,410.58 美元	人民币 3,289,722.00 元

九、独立董事对关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事对关联方资金往来和对外担保情况发表如下专项说明和独立意见：

公司严格执行《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，严控对外担保的风险。公司对外担保程序合法，没有违规对外担保情形，也没有逾期担保。

公司不存在以前年度发生但延续到报告期的关联方非经营性占用公司资金情形，不存在报告期内发生的关联方非经营性占用公司资金情形。2011年1-6月公司与关联方的经营性资金往来为采购货物和收取租金，关联交易已经董事会及股东大会合法程序审议通过，交易价格公允，不存在损害公司及中小股东利益的行为。

十、报告期内，公司接待调研、采访、沟通等活动情况

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
2011年03月31日	公司证券部	实地调研	上海朱雀投资发展中心	公司基本情况，未提供书面材料。
2011年1-6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

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员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。

十二、公司报告期信息披露索引

公告编号	公告名称	公告日期	刊载媒体
2011-001	公司关于配股申请获中国证券监督管理委员会核准的公告	2011年1月19日	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网
2011-002	公司第五届董事会第十四次会议决议公告	2011年1月20日	
2011-003	公司2011年度配股发行公告	2011年1月20日	
2011-004	公司2011年度配股提示性公告	2011年1月25日	
2011-005	公司2011年度配股提示性公告	2011年1月26日	
2011-006	公司关于公司股份质押的公告	2011年1月26日	
2011-007	公司2011年度配股提示性公告	2011年1月27日	
2011-008	公司2011年度配股提示性公告	2011年1月28日	
2011-009	公司2011年度配股提示性公告	2011年1月31日	
2011-010	公司2011年度配股发行结果公告	2011年2月9日	
2011-011	公司2011年度配股股份变动 及获配股票上市公告书	2011年2月17日	
2011-012	公司第五届董事会第十五次会议决议公告	2011年2月25日	
2011-013	公司关于签署募集资金三方监管协议的公告	2011年3月8日	
2011-014	公司2010年年度报告摘要	2011年3月19日	
2011-015	公司第五届董事会第十六次会议决议公告	2011年3月19日	
2011-016	公司关于全资子公司增加远期外汇交易的公告	2011年3月19日	
2011-017	公司2011年度日常关联交易预计公告	2011年3月19日	
2011-018	公司关于为全资子公司提供担保的公告	2011年3月19日	
2011-019	公司关于召开2010年度股东大会的通知	2011年3月19日	
2011-020	公司第五届监事会第七次会议决议公告	2011年3月19日	
2011-021	公司关于公司股份质押的公告	2011年3月19日	
2011-022	公司2010年度股东大会决议公告	2011年4月13日	
2011-023	公司关于全资子公司被认定为高新技术企业的公告	2011年4月19日	
2011-024	公司关于公司股份质押的公告	2011年4月23日	
2011-025	公司2011年第一季度季度报告正文	2011年4月25日	
2011-026	公司第五届董事会第十八次会议决议公告	2011年5月10日	
2011-027	公司关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2011年5月10日	
2011-028	公司临时停牌公告	2011年5月20日	
2011-029	公司关于收购西藏中凯矿业股份有限公司部分股份的意向 转让公告	2011年5月25日	
2011-030	公司2011年第一次临时股东大会决议公告	2011年5月28日	
2011-031	公司2010年度利润分配实施公告	2011年6月2日	
2011-032	公司关于公司股份解除质押及质押的公告	2011年6月25日	

第六节 财务报告（未经审计）

一、会计报表

合并资产负债表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2011 年 06 月 30 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	1,346,520,791.55	789,649,878.75	八、1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	4,273,815.75	2,939,791.08	八、2
应收票据	150,750,403.88	103,489,487.09	八、3
应收账款	342,568,069.79	214,773,530.62	八、4
预付款项	19,341,646.86	22,273,256.26	八、5
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7,486,311.33	1,974,641.50	八、6
应收股利			
其他应收款	68,523,125.26	179,830,361.35	八、7
买入返售金融资产			
存货	360,293,238.24	405,014,746.42	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	2,299,757,402.66	1,719,945,693.07	
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	20,057,096.00	八、9
投资性房地产	612,290.52	647,050.38	八、10
固定资产	461,301,578.62	474,189,576.63	八、11
在建工程	94,752,585.90	89,657,790.73	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	370,009,975.46	378,459,389.29	八、13
开发支出	17,746,320.41	14,980,286.64	
商誉	31,201,076.02	31,929,563.96	八、14
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,846,805.52	13,374,139.79	八、15
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,007,527,728.45	1,023,294,893.42	
资产总计	3,307,285,131.11	2,743,240,586.49	

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

2011 年 06 月 30 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	215,961,048.74	130,501,175.99	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	317,255,000.00	566,400,000.00	八、19
应付账款	595,098,998.26	519,208,873.42	八、20
预收款项	31,499,610.84	35,999,424.75	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	17,301,068.56	15,998,675.74	八、22
应交税费	-98,824,326.07	-84,716,251.54	八、23
应付利息	557,283.47	455,123.29	
应付股利			
其他应付款	36,151,919.11	29,241,181.81	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	50,000,000.00	八、25
其他流动负债	2,238,273.79	2,503,988.07	八、26
流动负债合计	1,167,238,876.70	1,265,592,191.53	
非流动负债			
长期借款	50,800,000.00	50,800,000.00	八、27
应付债券			
长期应付款	2,436,703.66	278,061.54	
专项应付款			
预计负债	6,779,787.17	7,973,517.15	八、28
递延所得税负债	29,516,779.85	28,659,457.77	八、29
其他非流动负债			
非流动负债合计	89,533,270.68	87,711,036.46	
负 债 合 计	1,256,772,147.38	1,353,303,227.99	
股东权益			
股本	1,088,803,318.00	846,000,000.00	八、30
资本公积	418,840,759.30	19,562,841.85	八、31
减:库存股			
专项储备	2,367,072.35	2,107,519.67	八、32
盈余公积	70,421,002.73	70,421,002.73	八、33
一般风险准备			
未分配利润	483,585,169.26	456,686,197.32	八、34
外币报表折算差额	-12,259,029.00	-10,214,693.16	
归属于母公司股东权益合计	2,051,758,292.64	1,384,562,868.41	
少数股东权益	-1,245,308.91	5,374,490.09	
股东权益合计	2,050,512,983.73	1,389,937,358.50	
负债及股东权益合计	3,307,285,131.11	2,743,240,586.49	

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 2011 年 06 月 30 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	1,260,307,229.11	682,135,268.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	150,290,403.88	164,296,644.94	
应收账款	506,566,948.43	418,889,392.98	二十三、1
预付款项	6,186,098.58	4,605,167.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7,486,311.33	1,974,641.50	
应收股利			
其他应收款	24,745,987.96	150,454,734.15	二十三、2
买入返售金融资产			
存货	144,073,803.10	161,909,786.94	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,099,656,782.39	1,584,265,635.62	
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	302,768,421.38	297,403,321.38	二十三、3
投资性房地产	45,065,718.23	46,103,838.17	
固定资产	307,850,094.60	316,215,916.99	
在建工程	78,052,731.12	75,980,502.37	
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	323,957,428.20	330,350,550.47	
开发支出	8,158,291.92	7,652,745.80	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,821,115.50	3,860,972.64	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,069,673,800.95	1,077,567,847.82	
资产总计	3,169,330,583.34	2,661,833,483.44	

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 2011 年 06 月 30 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	200,000,000.00	100,000,000.00	
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	269,000,000.00	554,000,000.00	
应付账款	591,201,646.25	537,459,018.10	
预收款项	25,221,958.61	11,150,183.47	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,855,311.44	8,044,260.87	
应交税费	-51,005,293.72	-42,502,437.21	
应付利息	423,613.80	318,332.68	
应付股利			
其他应付款	5,013,755.94	34,099,540.01	
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	50,000,000.00	
其他流动负债	2,238,273.79	2,503,988.07	
流动负债合计	1,100,949,266.11	1,255,072,885.99	
非流动负债			
长期借款	50,800,000.00	50,800,000.00	
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	25,710,203.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,510,203.63	76,510,203.63	
负 债 合 计	1,177,459,469.74	1,331,583,089.62	
股东权益			
股本	1,088,803,318.00	846,000,000.00	
资本公积	420,188,856.79	20,416,879.27	
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	70,421,002.73	70,421,002.73	
一般风险准备			
未分配利润	412,457,936.08	393,412,511.82	
外币报表折算差额			
股东权益合计	1,991,871,113.60	1,330,250,393.82	
负债及股东权益合计	3,169,330,583.34	2,661,833,483.44	

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

2011 年 1-6 月

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	1,317,599,081.07	1,310,948,554.16	
其中：营业收入	1,317,599,081.07	1,310,948,554.16	八、35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,286,842,916.47	1,276,539,010.07	
其中：营业成本	1,155,039,906.91	1,125,736,086.12	八、35
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	723,836.39	1,284,878.64	八、36
销售费用	71,823,977.00	71,340,275.47	八、37
管理费用	54,840,075.12	58,713,990.38	八、38
财务费用	6,134,591.62	10,309,864.38	八、39
资产减值损失	-1,719,470.57	9,153,915.08	八、40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,334,024.67	-321,280.00	八、41
投资收益	3,289,722.00	2,030,047.68	八、42
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）	35,379,911.27	36,118,311.77	
加：营业外收入	3,721,723.24	6,940,385.36	八、43
减：营业外支出	973,982.52	1,730,782.73	八、44
其中：非流动资产处置损失	99,334.45	29,453.39	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,127,651.99	41,327,914.40	
减：所得税费用	2,413,264.91	6,892,272.16	八、45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,714,387.08	34,435,642.24	
归属于母公司股东的净利润	37,787,005.12	33,883,891.23	
少数股东损益	-2,072,618.04	551,751.01	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	0.0359	0.0345	二十五、1
（二）稀释每股收益	0.0359	0.0345	二十五、1
七、其他综合收益	-1,720,476.87	-620,052.81	八、46
八、综合收益总额	33,993,910.21	33,815,589.43	
归属于母公司股东的综合收益总额	35,742,669.28	33,324,510.49	
归属于少数股东的综合收益总额	-1,748,759.07	491,078.94	

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

2011 年 1-6 月

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	855,196,873.77	731,373,146.49	
其中：营业收入	855,196,873.77	731,373,146.49	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	826,285,970.62	708,321,808.77	
其中：营业成本	770,492,894.87	646,492,533.35	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	27,787,257.74	21,262,544.69	
管理费用	33,007,114.97	31,131,563.13	
财务费用	93,430.52	2,137,797.37	
资产减值损失	-5,094,727.48	7,297,370.23	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	-	2,000,000.00	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）	28,910,903.15	25,051,337.72	
加：营业外收入	3,065,550.66	5,826,371.25	
减：营业外支出	325,433.57	580,421.04	
其中：非流动资产处置损失	89,334.45	6,575.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,651,020.24	30,297,287.93	
减：所得税费用	1,717,562.80	3,154,345.38	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,933,457.44	27,142,942.55	
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	29,933,457.44	27,142,942.55	

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

2011 年 1-6 月

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	1,145,751,506.69	1,128,354,376.85	
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	65,954,377.18	65,593,010.94	
收到其他与经营活动有关的现金	50,754,525.15	37,174,342.48	八、47
经营活动现金流入小计	1,262,460,409.02	1,231,121,730.27	
购买商品、接受劳务支付的现金	999,630,015.83	944,696,221.84	
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	95,414,268.05	90,929,867.90	
支付的各项税费	18,989,887.70	29,007,473.64	
支付其他与经营活动有关的现金	91,660,814.14	98,042,138.67	八、47
经营活动现金流出小计	1,205,694,985.72	1,162,675,702.05	八、48
经营活动产生的现金流量净额	56,765,423.30	68,446,028.22	

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

2011 年 1-6 月

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	9,582,000.00	-	
取得投资收益收到的现金	119,768,000.00	2,003,607.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,341.96	349,294.19	
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	3,289,722.00		
投资活动现金流入小计	132,652,063.96	2,352,901.87	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,157,394.20	33,871,243.82	
投资支付的现金	5,365,100.00		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	35,522,494.20	33,871,243.82	
投资活动产生的现金流量净额	97,129,569.76	-31,518,341.95	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	642,574,809.52	-	
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	200,270,000.00	148,859,797.34	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	57,336,563.55	55,954,463.27	八、47
筹资活动现金流入小计	900,181,373.07	204,814,260.61	
偿还债务支付的现金	101,324,249.98	230,781,984.73	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,955,805.59	16,745,744.75	
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	133,630,067.85	114,985,392.14	八、47
筹资活动现金流出小计	252,910,123.42	362,513,121.62	
筹资活动产生的现金流量净额	647,271,249.65	-157,698,861.01	
四、汇率变动对现金的影响	-589,925.05	-337,052.72	
五、现金及现金等价物净增加额	800,576,317.66	-121,108,227.46	八、48
加：期初现金及现金等价物的余额	388,994,473.89	329,728,208.91	八、48
六、期末现金及现金等价物余额	1,189,570,791.55	208,619,981.45	八、48

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

2011 年 1-6 月

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	710,663,702.75	601,327,600.95	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	13,978,321.14	18,432,740.09	
经营活动现金流入小计	724,642,023.89	619,760,341.04	
购买商品、接受劳务支付的现金	584,020,401.40	476,523,264.33	
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	45,704,466.66	41,318,579.66	
支付的各项税费	4,183,276.09	2,748,057.44	
支付其他与经营活动有关的现金	35,118,923.76	47,701,895.12	
经营活动现金流出小计	669,027,067.91	568,291,796.55	
经营活动产生的现金流量净额	55,614,955.98	51,468,544.49	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

2011 年 1-6 月

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	9,582,000.00	-	
取得投资收益收到的现金	119,768,000.00	2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,165.96	150,385.72	
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	129,362,165.96	2,150,385.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,820,282.90	30,312,602.69	
投资支付的现金	5,365,100.00	65,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计	33,185,382.90	95,312,602.69	
投资活动产生的现金流量净额	96,176,783.06	-93,162,216.97	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	642,574,809.52		
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	200,270,000.00	118,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	57,336,563.55	8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	900,181,373.07	126,000,000.00	
偿还债务支付的现金	100,270,000.00	151,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,415,678.34	14,592,284.89	
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	125,615,472.71	39,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	229,301,151.05	205,092,284.89	
筹资活动产生的现金流量净额	670,880,222.02	-79,092,284.89	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	822,671,961.06	-120,785,957.37	二十三、6
加：期初现金及现金等价物的余额	339,435,268.05	268,338,418.71	二十三、6
六、期末现金及现金等价物余额	1,162,107,229.11	147,552,461.34	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

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	846,000,000.00	19,562,841.85		2,107,519.67	70,421,002.73		456,686,197.32	-10,214,693.16	5,374,490.09	1,389,937,358.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										-
二、本年初余额	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	1,389,937,358.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	242,803,318.00	399,277,917.45	-	259,552.68	-	-	26,898,971.94	-2,044,335.84	-6,619,799.00	660,575,625.23
（一）净利润							37,787,005.12		-2,072,618.04	35,714,387.08
（二）其他综合收益								-2,044,335.84	323,858.97	-1,720,476.87
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	37,787,005.12	-2,044,335.84	-1,748,759.07	33,993,910.21
（三）股东投入和减少资本	242,803,318.00	399,277,917.45	-	-	-	-	-	-	-4,871,039.93	637,210,195.52
1.股东投入资本	242,803,318.00	399,771,977.52								642,575,295.52
2.股份支付计入股东权益的金额										-
3.其他		-494,060.07							-4,871,039.93	-5,365,100.00
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-10,888,033.18	-	-	-10,888,033.18
1.提取盈余公积										-
2.提取一般风险准备								-		-
3.对股东的分配							-10,888,033.18			-10,888,033.18
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				259,552.68					-	259,552.68
1.本期提取				789,509.12						789,509.12
2.本期使用				529,956.44						529,956.44
（七）其他										
四、本年年末余额	1,088,803,318.00	418,840,759.30	-	2,367,072.35	70,421,002.73	-	483,585,169.26	-12,259,029.00	-1,245,308.91	2,050,512,983.73

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

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	上年发生数									
	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	-	-	-	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										-
4.其他							-16,920,000.00			-16,920,000.00
（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	1,389,937,358.50

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

2011 年 1-6 月

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			70,421,002.73		393,412,511.82		1,330,250,393.82
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			70,421,002.73		393,412,511.82		1,330,250,393.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	242,803,318.00	399,771,977.52	-		-	-	19,045,424.26		661,620,719.78
（一）净利润							29,933,457.44		29,933,457.44
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	-	29,933,457.44		29,933,457.44
（三）股东投入和减少资本	242,803,318.00	399,771,977.52							642,575,295.52
1.股东投入资本	242,803,318.00	399,771,977.52							642,575,295.52
2.股份支付计入股东权益的金额									-
3.其他									-
（四）利润分配							-10,888,033.18		-10,888,033.18
1.提取盈余公积									-
2.提取一般风险准备									-
3.对股东的分配							-10,888,033.18		-10,888,033.18
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	1,088,803,318.00	420,188,856.79	-		70,421,002.73	-	412,457,936.08		1,991,871,113.60

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

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	上年发生数								
	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									-
4.其他							-16,920,000.00		-16,920,000.00
（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

二、会计报表附注

(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。

2011 年 1 月 17 日, 经中国证券监督管理委员会证监公司字[2011]87 号文核准, 公司向全体股东配售 242,803,318 股普通股。其中无限售条件股份增加 242,792,198 股, 有限售条件股份增加 11,120 股。配股方案实施后的股本增至 1,088,803,318 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、会计年度

本公司会计年度从公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

3、计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

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

4、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

本公司确定的现金等价物，是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。期限短，一般是指少于三个月。

5、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生时的即期汇率折算。“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示。

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

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

6、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 分类: 金融工具分为下列五类

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

②持有至到期投资;

③贷款和应收款项;

④可供出售金融资产;

⑤其他金融负债。

(2) 初始确认和后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债: 按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将其公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资: 按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。处置持有至到期投资时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项: 按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法, 按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产: 按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的现金股利或债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 计入投资收益。期末, 可供出售金融资产以公允价值计量, 且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入所有者权益

的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

（3）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a) 所转移金融资产的账面价值；

b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a) 终止确认部分的账面价值；

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

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

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

（5）金融负债终止确认条件

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

金融负债现时义务的解除可能还会涉及到其他情形

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

②公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。其中，“实质上不同”是指按照新的合同条款，金融负债未来现金流量现值与原金融负债的剩余期间现金流量现值之间的差异至少相差 10%。有关现值的计算均采用原

金融负债的实际利率。

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

(6) 金融工具的汇率风险

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

(7) 金融资产减值的处理

①期末，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未减值的单项重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

②期末，如果可供出售金额资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

③应收款项坏账核算方法：

a) 坏账确认标准：

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

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

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

本公司坏账准备的计提比例如下：

账龄

计提比例 (%)

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

本公司单项金额重大应收款项系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项。

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

7、存货核算方法

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

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

（3）存货盘存采用永续盘存制。

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

8、长期股权投资核算方法

（1）初始计量

①公司对企业合并形成的长期股权投资，如属同一控制下企业合并取得的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如属非同一控制下企业合并取得的，以支付对价的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

①公司对子公司的投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的投资，采用成本法进行后续计量。重大影响，是指对投资企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，在被投资单位生产经营决策制定过程中具有发言权时应认定为具有重大影响，如有明确的证据表明公司不能参与被投资单位的生产经营决策时，应认定为不具有重大影响。

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

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

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

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

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

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

（3）核算方法改变

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

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

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

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

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

9、投资性房地产核算方法

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

(2) 投资性房地产确认和初始计量

①投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

②投资性房地产按照成本进行初始计量：

a、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

b、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

c、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

(4) 投资性房地产的分类、折旧及摊销政策

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

(5) 投资性房地产减值准备的计提

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

10、固定资产及折旧核算方法

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

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

价值确定。

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

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

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

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

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

(6) 融资租赁的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

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

11、在建工程核算方法

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准: 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成

本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待办理了竣工决算手续后再根据实际成本对原入账价值进行调整。

(3)在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，不得转回。

12、借款费用核算方法

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

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

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

(4) 借款费用资本化利息费用的计算方法：①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定资本化；②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算一般借款资本化的利息金额。

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

13、无形资产核算方法

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

方法确定：

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

②自行研究开发的无形资产，在研究阶段支出计入当期损益。

开发阶段的支出在满足如下条件的，确认无形资产成本：

a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产内部使用是有用的；

d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能可靠计量。

③投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值作为实际成本。

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

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

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

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

(4) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资

产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

14、长期待摊费用核算方法

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

15、资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

17、租赁

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

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

18、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

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

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

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

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

19、职工薪酬核算方法

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

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

① 由生产产品、提供劳务负担的，计入存货成本或劳务成本。

② 由在建工程、无形资产负担的，计入建造固定资产或无形资产成本。

③其他的职工薪酬，确认为当期费用。

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

20、收入确认原则

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

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

(3) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权而发生的收入，包括利息收入和使用费收入。当与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认相关收入的实现。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助核算方法

政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

22、所得税核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。

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

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

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

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

（三）本公司的子公司情况（单位：万元）

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1、同一控制下合并形成的子公司					
盐城市江动汽油机制造有限公司	江苏盐城	生产、销售汽油机； 销售发电机、水泵	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	生产销售卧式柴油机、 立式柴油机、风冷柴油机及配件	8,500.00	100.00	100.00

江苏江动盐城齿轮有限公司	江苏盐城	齿轮及其他普通机械制造	4,011.62	86.016	86.016
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	江苏盐城	汽车零部件、柴油机零部件制造及销售	200.00	90.00	90.00
上海埃蓓安国际贸易有限公司	上海市	经营市外经贸委批准的进出口业务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务	200.00	100.00	100.00

2、设立或投资形成的子公司

重庆阳北煤炭资源开发有限公司	重庆市	煤炭开采及销售	2,500.00	100.00	100.00
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	-4,617,602.69	-1,062,842.03
江苏江动盐城齿轮有限公司	6,579,855.01	147,821.34
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	-798,671.52	-44,479.17
重庆阳北煤炭资源开发有限公司		240,312.31
江淮动力美国有限公司	-2,408,889.71	-1,353,430.49
合计	-1,245,308.91	-2,072,618.04

（五）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的主体

无

2、本期不再纳入合并范围的主体

无

六、税项

1、流转税

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

（2）营业税：运输收入适用税率3%，其他应税劳务适用税率为5%。

2、企业所得税

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

(2) 本公司全资子公司盐城市江动汽油机制造有限公司于2010年12月13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：GR201032000777），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%。

(3) 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	15%	
盐城兴动机械有限公司	25%	
江苏江动集团进出口有限公司	25%	
石家庄江淮动力机有限公司	25%	
江苏江动盐城齿轮有限公司	25%	
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	25%	
上海埃蓓安国际贸易有限公司	25%	
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	25%	
江淮动力美国有限公司	联邦所得税税率为35% 加利福尼亚州所得税税率为8.84%	
江苏江淮绿色能源有限公司	25%	
江动（越南）机械有限公司	25%	

3、地方税及附加

(1) 城市建设维护税：按流转税额的7%计缴；

(2) 教育费附加：按流转税额的4%计缴；

(3) 资源税：原煤2.5元/吨。

4、房产税

房产从价计征的税率为1.2%；从租计征的税率为12%。

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

公司本期无需披露的会计政策变更。

2. 会计估计的变更

公司本期无需披露的会计估计变更。

3. 前期差错更正

公司本期无需披露的前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2011年1月1日，期末指2011年6月30日，上期指2010年1-6月，本期指2011年1-6月。

1. 货币资金

(1) 明细项目

项目	币种	期末数			期初数		
		原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金				47,970.73			68,908.66
	人民币	15,560.79		15,560.79	60,348.60		60,348.60
	美元	3,823.20	6.4716	24,742.22	1,278.92	6.6227	8,469.89
	越南盾	24,428,886.00	1/3185.94	7,667.72	266748.11	1/2958.28	90.17
银行存款				1,189,522,820.82			388,925,565.23
	人民币	1,184,291,853.10		1,184,291,853.10	361,500,338.22		361,500,338.22
	美元	723,621.04	6.4716	4,682,985.92	4,104,568.09	6.6227	27,183,323.12
	越南盾	1,745,837,127.00	1/3185.94	547,981.80	715,619,439.71	1/2958.28	241,903.89
其他货币资金				156,950,000.00			400,655,404.86
	人民币	156,950,000.00		156,950,000.00	400,655,404.86		400,655,404.86
合计				<u>1,346,520,791.55</u>			<u>789,649,878.75</u>

(2) 期末其他货币资金中 156,950,000.00 元，因开具银行承兑汇票而被质押。

(3) 期末存放在境外的款项为 5,255,715.61 元。

(4) 期末货币资金余额较期初增长 70.52%，主要因为配股资金增加所致。

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	4,273,815.75	2,939,791.08
合计	<u>4,273,815.75</u>	<u>2,939,791.08</u>

(2) 期末金额较期初金额增加 45.38%，主要原因为公司采用套期保值金融工具所产生的远期外汇掉期收益。

3、应收票据

(1) 明细项目

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	150,750,403.88	103,489,487.09
合计	<u>150,750,403.88</u>	<u>103,489,487.09</u>

(2) 期末位列前五名已背书未到期的应收票据情况:

票据种类	金额	出票单位	出票日期	到期日
银行承兑汇票	5,000,000.00	云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2011-05-27	2011-11-27
银行承兑汇票	4,200,000.00	山东时风(集团)有限责任公司	2011-01-19	2011-07-19
银行承兑汇票	3,000,000.00	福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	2011-03-30	2011-09-30
银行承兑汇票	3,000,000.00	包头市九原区天一农牧业机械经销处	2011-04-14	2011-10-14
银行承兑汇票	3,000,000.00	云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2011-04-28	2011-10-28
合计	<u>18,200,000.00</u>			

(3) 期末无贴现的商业承兑汇票。

(4) 期末无质押的应收票据。

(5) 期末金额较期初金额增加 45.67%，主要原因是本期收取客户的承兑汇票增加所致。

4、应收账款

(1) 按类别列示

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	17,724,242.08	4.10	1,056,438.26	5.96	13,514,459.70	4.48	237,831.07	1.76
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	380,030,370.20	87.90	88,185,871.07	23.20	212,701,360.80	70.46	83,345,745.32	39.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	34,610,795.32	8.00	555,028.48	1.60	75,664,508.11	25.06	3,523,221.60	4.66
合计	<u>432,365,407.60</u>	<u>100.00</u>	<u>89,797,337.81</u>		<u>301,880,328.61</u>	<u>100.00</u>	<u>87,106,797.99</u>	

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
一年以内	300,132,785.40	78.98	15,006,639.27	5.00	128,799,996.74	60.55	6,439,999.83	5.00
一至二年	5,106,277.53	1.34	510,627.75	10.00	5,093,810.71	2.39	509,381.07	10.00
二至三年	3,032,433.17	0.80	909,729.95	30.00	3,444,555.62	1.62	1,033,366.69	30.00
三年以上	71,758,874.10	18.88	71,758,874.10	100.00	75,362,997.73	35.43	75,362,997.73	100.00
合计	<u>380,030,370.20</u>	<u>100.00</u>	<u>88,185,871.07</u>		<u>212,701,360.80</u>	<u>100.00</u>	<u>83,345,745.32</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	8,971,852.96	143,818.80	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
常州东风农机集团有限公司	8,752,389.12	912,619.46	10.43	单笔测试计提特别坏账
合计	17,724,242.08	1,056,438.26		

(4) 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
Princess Auto Home Office	3,212,886.46	51,502.57	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Menard Inc	2,734,587.85	43,835.44	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Bluestem Brands, Inc.	2,591,388.94	41,539.96	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Tec Equipment, Inc.	2,156,426.56	34,567.52	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
AutoZone, Inc. (MX)	1,784,715.52	28,608.99	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Orgill Inc.	1,668,926.04	26,752.88	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Northern Tool+Equipment Co Inc	1,460,106.60	23,405.51	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Landmark International Trucks	1,294,192.12	20,745.90	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Tractor Supply Company	1,274,032.18	20,422.74	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Sears.com	1,248,746.41	20,017.40	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Duckwall-Alco Stores Inc.	1,248,117.56	20,007.32	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Costco Wholesale	1,177,621.07	18,877.27	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
United Hardware Distributing	1,170,805.63	18,768.01	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Amazon.comkydc. Inc.	1,154,478.56	18,506.29	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Sears Holdings Corporation	919,291.49	14,736.24	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Sears:RIM-Outlet	882,837.23	14,151.88	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Kroger Limited Partnership 1	871,977.82	13,977.80	1.60	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
Wallace Hardware Company, Inc.	863,345.48	13,839.43	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Rush Enterprises Inc.	857,221.34	13,741.26	1.60	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	853,079.45	13,674.86	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Plymouth Trading Co	839,680.26	13,460.07	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
Sears RIM-Outlet	835,314.91	13,390.10	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
其他	3,511,015.84	56,499.04	1.60	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
合计	34,610,795.32	555,028.48	1.60	

(5) 本期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
无锡四达行星柴油机有限公司	218,703.80	货款	无法收回	否
扬州高明发动机公司	114,733.60	货款	无法收回	否
哈尔滨市松北区滨江农机经销处	21,796.49	货款	无法收回	否
河北省衡水农业机械总公司	5,800.00	货款	无法收回	否
盐城市江动服务公司	1,640.00	货款	无法收回	否
合计	<u>362,673.89</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 (%)
P.T. SAMA SAMA SUKSES	本公司客户	26,590,267.01	1 年以内	6.15
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	本公司客户	25,128,150.13	1 年以内	5.81
SHWE TUN COMPANY LIMITED	本公司客户	19,982,637.66	1 年以上	4.62
南京大金山实业公司	本公司客户	15,609,978.27	3 年以上	3.61
山东五征集团有限公司	本公司客户	12,627,466.17	1 年以内	2.92
合计		<u>99,938,499.24</u>		23.11

(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
----	--------	----	----	---------

项目	期末原币金额	币种	汇率	期末本位币金额
应收款项	26,227,349.73	美元	6.4716	169,732,916.51
合计				<u>169,732,916.51</u>

(9) 期末余额中无应收关联方款项。

(10) 期末金额比期初金额增加 43.22%，主要原因是上半年是农机行业的旺季，部分新增的应收账款尚在信用期内，预计在下半年收回。

5、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	15,839,942.45	72.33		18,597,760.03	74.86	
一至二年	1,695,101.62	7.74		1,816,729.13	7.31	
二至三年	1,321,493.14	6.04		1,232,029.52	4.96	
三年以上	3,040,434.91	13.89	2,555,325.26	3,196,773.91	12.87	2,570,036.33
合计	21,896,972.12	100.00	2,555,325.26	24,843,292.59	100.00	2,570,036.33

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

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

(4) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
铸造一厂淮河厂	本公司供应商	2,157,371.93	2-3 年	交易未完成
中国石油化工股份有限公司江苏盐城石油分公司	本公司供应商	1,251,180.13	一年以内	交易未完成
重庆渝江压铸有限公司	本公司供应商	834,000.00	一年以内	交易未完成
盐城市亭湖区广域机械厂	本公司供应商	740,120.00	一年以内	交易未完成
山西中化寰达实业有限责任公司	本公司供应商	399,999.68	一年以内	交易未完成
合计		<u>5,382,671.74</u>		

6、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	1,974,641.50	5,511,669.83		7,486,311.33	尚未结算	否
合计	<u>1,974,641.50</u>	<u>5,511,669.83</u>		<u>7,486,311.33</u>		

(2) 期末金额较期初金额增加 279.12%，系公司本期定期存款及保证金存款较上期增加所致。

7. 其他应收款

(1) 按类别列示

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	33,495,925.50	43.43			153,429,393.36	79.42		
按组合计提坏账准备的其他应收款		-						
账龄分析法	29,822,265.40	38.66	8,605,959.92	28.86	30,700,905.80	15.89	13,363,933.12	43.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,810,894.28	17.91			9,063,995.31	4.69		
合计	77,129,085.18	100.00	8,605,959.92		193,194,294.47	100.00	13,363,933.12	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
一年以内	16,778,507.60	56.26	838,925.38	5.00	14,677,158.74	47.81	733,857.94	5.00
一至二年	4,075,478.23	13.67	407,547.82	10.00	3,363,501.76	10.96	336,350.18	10.00
二至三年	2,298,275.51	7.71	689,482.66	30.00	523,600.44	1.71	157,080.14	30.00
三年以上	6,670,004.06	22.36	6,670,004.06	100.00	12,136,644.86	39.52	12,136,644.86	100.00
合计	29,822,265.40	100.00	8,605,959.92		30,700,905.80	100.00	13,363,933.12	

(3) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
盐城市国税局退税处	33,495,925.50			预期可收回
合计	33,495,925.50			预期可收回

(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
上海市浦东新区税务局 31 所	4,427,749.82			预期可收回
盐地经济开发区管委会	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	3,030,766.57			预期可收回
其他	2,352,377.89			预期可收回
合计	<u>13,810,894.28</u>			

(5) 期末其他应收款中无持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
盐城国税局退税处	无关联关系	33,495,925.50	1年以内	43.43
上海市浦东新区税务局31所	无关联关系	4,427,749.82	1年以内	5.74
盐城经济开发区管委会	无关联关系	4,000,000.00	3年以上	5.19
伊犁永成贸易实业集团有限公司乌鲁木齐营销中心	无关联关系	3,030,766.57	3年以上	3.93
溧水县公有资产(经营)控股有限公司	无关联关系	2,068,120.24	3年以上	2.68
合计		47,022,562.13		60.97

(7) 期末余额中无应收关联方款项。

(8) 其他应收款较期初减少了 60.08%，主要是本期收回了转让所持重庆东原房地产开发有限公司股权的分期转让款。

8. 存货

项目	存货		存货跌价准备			
	期初数	期末数	期初数	本期计提	本期减少	期末数
原材料	153,947,705.20	151,068,125.39	532,059.56			532,059.56
在产品	57,848,215.97	47,664,423.67				
库存商品	191,643,709.19	161,923,245.62	936,299.67		283,430.86	652,868.81
在途物资	2,580,424.32					
委托加工物资	463,050.97	822,371.93				
合计	406,483,105.65	361,478,166.61	1,468,359.23	0.00	283,430.86	1,184,928.37

9. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
福建金纶石化纤维实业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
江苏银行股份有限公司	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>20,057,096.00</u>			<u>20,057,096.00</u>

接上表：

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
2.5	2.5				
0.00286	0.00286				
0.00082	0.00082				
合计					

10. 投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
成本法计量的投资性房地产				
一、原价合计	1,463,571.62			1,463,571.62
1. 房屋及建筑物	1,463,571.62			1,463,571.62
二、累计折旧和累计摊销合计	641,732.08	34,759.86		676,491.94
1. 房屋及建筑物	641,732.08	34,759.86		676,491.94
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	174,789.16			174,789.16
1. 房屋及建筑物	174,789.16			174,789.16
四、投资性房地产账面价值合计	647,050.38			612,290.52
1. 房屋及建筑物	647,050.38			612,290.52

11. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧本年增减变动

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	889,300,718.19	8,301,892.17	2,500,889.02	895,101,721.34
其中：房屋及建筑物	466,849,902.73	4,474,630.75		471,324,533.48
机器设备	402,000,522.87	3,466,497.79	1,431,458.02	404,035,562.64
运输设备	20,450,292.59	360,763.63	1,069,431.00	19,741,625.22
二、累计折旧合计	391,186,480.35	20,269,203.83	1,580,202.67	409,875,481.51
其中：房屋及建筑物	136,911,671.52	7,225,235.98		144,136,907.50
机器设备	245,181,805.44	12,117,096.46	1,028,127.52	256,270,774.38
运输设备	9,093,003.39	926,871.39	552,075.15	9,467,799.63
三、固定资产减值准备累计金额合计	23,924,661.21			23,924,661.21
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、固定资产账面价值合计	474,189,576.63			461,301,578.62
其中：房屋及建筑物	321,381,423.05			318,630,817.82
机器设备	141,450,864.38			132,396,935.21
运输设备	11,357,289.20			10,273,825.59

(2) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
机器设备	14,618,501.63	11,538,774.10		3,446,015.29
合计	<u>14,618,501.63</u>	<u>11,538,774.10</u>		<u>3,446,015.29</u>

(3) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
机器设备	13,456,505.15	10,711,792.10	2,688,642.26	646,090.15
合计	<u>13,456,505.15</u>	<u>10,711,792.10</u>	<u>2,688,642.26</u>	<u>646,090.15</u>

(4) 本期新增固定资产由在建工程转入 5,027,677.29 元。

12. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江动工业园	67,658,271.25		67,658,271.25	65,443,136.82		65,443,136.82
阳北煤矿技术改造项目	14,836,620.16		14,836,620.16	11,864,183.74		11,864,183.74
其他	13,542,075.26	1,284,380.77	12,257,694.49	13,634,850.94	1,284,380.77	12,350,470.17
合计	96,036,966.67	1,284,380.77	94,752,585.90	90,942,171.50	1,284,380.77	89,657,790.73

(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	65,443,136.82	5,454,074.02	3,238,939.59		19.33

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	19.33	4,645,624.11			自筹	67,658,271.25

(3) 在建工程减值准备

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

(4) 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	19.33%	江动新厂区项目

13. 无形资产

(1) 本期增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	457,341,767.48	346,381.99	30,855.03	457,657,294.44
1. 商标	65,250,292.33		27,198.00	65,223,094.33
2. 土地使用权	346,131,167.12			346,131,167.12
3. 软件	3,889,553.80	346,381.99		4,235,935.79
4. 专有技术	36,484,365.90		3,657.03	36,480,708.87
5. 采矿权	5,086,388.33			5,086,388.33
6. 用气权	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销额合计	78,882,378.19	8,764,940.79		87,647,318.98
1. 商标	29,346,883.08			29,346,883.08
2. 土地使用权	33,972,636.98	3,586,481.62		37,559,118.60
3. 软件	1,422,795.78	246,353.84		1,669,149.62
4. 专有技术	13,078,585.01	4,810,659.21		17,889,244.22
5. 采矿权	958,620.30	115,731.84		1,074,352.14
6. 用气权	102,857.04	5,714.28		108,571.32
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 商标				
2. 土地使用权				
3. 软件				
4. 专有技术				
5. 采矿权				
6. 用气权				
四、无形资产账面价值合计	378,459,389.29			370,009,975.46
1. 商标	35,903,409.25			35,876,211.25
2. 土地使用权	312,158,530.14			308,572,048.52
3. 软件	2,466,758.02			2,566,786.17
4. 专有技术	23,405,780.89			18,591,464.65
5. 采矿权	4,127,768.03			4,012,036.19
6. 用气权	397,142.96			391,428.68

(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	3,874,940.98	1,633,423.75	318,105.29		5,190,259.44
25-35马力拖拉机开发	2,339,733.26	12,424.56			2,352,157.82
1130长行程柴油机	543,598.95	11,711.36			555,310.31
15KW双缸V型风冷柴油机的方案认证	1,348,251.63	49,653.99	4,351.22		1,393,554.40
RV4000APU	2,835,545.51				2,835,545.51
风力发电机组	1,044,975.64				1,044,975.64
电控单体泵技术应用	311,594.35				311,594.35
09MJ6-02A	614,390.36				614,390.36
A03-U18扫雪机开发	73,570.03	189,421.64			262,991.67
A04-U20可靠性改进、420cc通用动力开发以及2011年排放攻关	848,872.14				848,872.14
A05-1P61/1P65、1P70、1P90 立轴汽油机开发(含外观设计)	160,108.15	256,155.37	147,250.23		269,013.29
A06-江动特色动力新外观设计	192,347.81	302,674.04			495,021.85
A07-JF210、JF420扫雪机开发	82,881.90	260,005.62	103,564.75		239,322.77
A10-2010新款发电机组开发	328,360.13	156,281.72			484,641.85
JF200新型汽油机	120,000.00				120,000.00
高寒型柴油机开发(10SG1-03B)	97,988.10	34,350.28	1,905.00		130,433.38
B01-196cc商用机开发		235,582.74	235,582.74		
B02-420cc商用机开发		204,679.08	204,679.08		
B03-225cc以下不用触媒满足EPA三阶段法规的研究和开发		166,504.50	166,504.50		
B09-JD4000-RV发电机组开发		390,059.68	0.00		390,059.68
B10-变频发电机组开发		239,416.25	239,416.25		
15-研制开发果园管理动力底盘11QY8-03C		84,000.00			84,000.00
其他	163,127.70	4,296.05	43,247.80		124,175.95
合计	14,980,286.64	4,230,640.63	1,464,606.86		17,746,320.41

(3) 期末公司无形资产不存在减值情况，故本期未计提无形资产减值准备。

(4) 因本公司预期将在未来一直永续缴纳商标注册费用，因此本期将本公司持有的“JD”、“江动”商标及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，每年进行减值测试。

14. 商誉

(1) 按明细列示

形成来源	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
收购子公司少数股东股权	408,461.96			408,461.96
非同一控制下合并	31,929,563.96		728,487.94	31,201,076.02
合计	32,338,025.92	0.00	728,487.94	31,609,537.98

(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(3)产生的商誉存在减值迹象，已计提商誉减值准备408,461.96元。

(5) 本公司之子公司江淮动力美国有限公司(J.D. North America Corp)于2007年8月30日与Titanium Group(II), LLC、Fargo International LLC 签定《LLC PURCHASE AGREEMENT》，以现金9,298,241.83美元收购All-Power America, LLC 100%权益，该项收购产生商誉4,433,618.00美元，期末折算为人民币金额28,692,602.25元，较期初减少669,919.68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2,508,473.77元，较期初减少58,568.26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

项目	期末账面余额	对应暂时性差异金额	期初账面余额	对应暂时性差异金额
应收账款减值准备			462,132.01	1,320,377.17
存货跌价准备	81,096.10	540,640.68	81,096.10	540,640.68
投资性房地产减值准备	26,218.37	174,789.16	3,185,402.84	21,236,018.95
固定资产减值准备	3,185,402.84	21,236,018.95	26,218.37	174,789.16
在建工程减值准备	192,657.12	1,284,380.77	192,657.12	1,284,380.77
预提费用	1,186,291.14	3,389,403.26	1,186,291.14	3,389,403.26
可抵扣亏损	6,839,398.88	19,541,139.66	7,864,744.00	22,470,697.14
递延收益	335,741.07	2,238,273.80	375,598.21	2,503,988.07
合计	11,846,805.52	48,404,646.28	13,374,139.79	52,920,295.20

16、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少				期末余额
			转回	转销	其他	合计	
坏账准备	103,040,767.44	-1,719,470.57		362,673.88		362,673.88	100,958,622.99
存货跌价准备	1,468,359.23			283,430.86		283,430.86	1,184,928.37
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
商誉减值准备	408,461.96					-	408,461.96
合计	130,301,419.77	-1,719,470.57	-	646,104.74	-	646,104.74	127,935,844.46

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	48,892,942.03			48,892,942.03
机器设备	71,193,900.00			71,193,900.00
土地使用权	197,490,979.52			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	400,655,404.86		243,705,404.86	156,950,000.00
合计	<u>718,233,226.41</u>		<u>243,705,404.86</u>	<u>474,527,821.55</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		
抵押借款		
保证借款	215,961,048.74	130,501,175.99
合计	<u>215,961,048.74</u>	<u>130,501,175.99</u>

(2) 期末短期借款比期初增加 65.49%，主要系公司本期增加了银行借款所致。

(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）有限公司作的担保。

19. 应付票据

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	317,255,000.00	566,400,000.00
合计	317,255,000.00	566,400,000.00

期末应付票据比期初减少 43.99%，主要是公司偿还了到期的银行承兑汇票。

20. 应付账款

(1) 期末无应付持本公司 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	12,244,757.63	2.06
合计		<u>12,244,757.63</u>	

(2) 期末一年以上应付账款 15,472,276.37 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	1,686,998.26	美元	6.4716	10,917,577.94
合计				<u>10,917,577.94</u>

21. 预收账款

(1) 期末预收款项余额 31,499,610.84 元。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款金额为 1,683,918.27 元, 未偿还或未结转的原因为货款尚未结清。截止至财务报告报出日无结转收入的金额。

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

(4) 期末余额中无预收关联方款项。

22. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,340,366.10	86,715,848.35	87,033,323.41	3,022,891.04
二、职工福利费		2,939,802.94	2,939,802.94	
三、社会保险费	30,634.45	13,780,841.03	13,780,846.06	30,629.42
其中：1. 医疗保险费	16,216.51	3,391,889.67	3,391,895.04	16,211.14
2. 基本养老保险费		8,411,001.87	8,411,001.87	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	8,142.31	852,150.75	852,150.41	8,142.65
5. 工伤保险费	6,268.37	703,902.33	703,902.33	6,268.37
6. 生育保险费	7.26	421,896.41	421,896.41	7.26
四、住房公积金		598,233.81	598,233.81	
五、工会经费和职工教育经费	12,627,675.19	2,426,948.41	807,075.50	14,247,548.10
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		96,252.30	96,252.30	
八、其他				
合计	15,998,675.74	106,557,926.84	105,255,534.02	17,301,068.56

23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-15,538,155.84	-9,806,483.33
2. 增值税	-87,255,577.94	-76,268,800.03
3. 营业税	158,663.06	315,190.56
4. 房产税	783,016.03	710,396.75
5. 其他	3,027,728.62	333,444.51
合计	-98,824,326.07	-84,716,251.54

24. 其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 36,151,919.11 元。

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款金额为 11,731,635.29 元, 未偿还的原因主要为收取客户的质量保证金及押金。

(3) 期末金额较大的其他应付款情况:

单位名称	性质或内容	金额
江苏省建设集团公司	质量保证金	1,512,858.10
湖南省第四工程公司	质量保证金	1,301,044.30

南通四建集团有限公司	质量保证金	203,000.00
合计		<u>3,016,902.40</u>

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

(5) 期末余额中无其他应付关联方款项。

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	50,000,000.00
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	5,500,000.00	5,500,000.00
抵押借款	44,500,000.00	44,500,000.00
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</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	利率 (%)	币种	期末余额		利率 (%)	币种	期初余额	
					外币金额	本币金额			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	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	6.336	人民币		5,500,000.00

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	2,238,273.79	2,503,988.07
合计	<u>2,238,273.79</u>	<u>2,503,988.07</u>

27. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	币种	期末余额	期初余额
信用借款	人民币	800,000.00	800,000.00
保证借款	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00
合计		<u>50,800,000.00</u>	<u>50,800,000.00</u>

(2) 金额前五名长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末余额		利率 (%)	币种	期初余额	
					外币金额	本币金额			外币金额	本币金额
中国农业银行盐城市中汇支行	2008/2/3	2012/2/2	6.336	人民币		50,000,000.00	6.336	人民币		50,000,000.00
盐城市财政局	2007/1/1	长期	无息	人民币		800,000.00	无息	人民币		800,000.00
合计						<u>50,800,000.00</u>				<u>50,800,000.00</u>

(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。

28. 预计负债

性质或内容	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证金	7,973,517.15		1,193,729.98	6,779,787.17
合计	<u>7,973,517.15</u>		<u>1,193,729.98</u>	<u>6,779,787.17</u>

29. 递延所得税负债

项目	期末余额	对应的暂时性差异金额	期初余额	对应的暂时性差异金额
1. 衍生金融工具的估值	734,947.77	2,526,823.32	734,947.77	2,939,791.08
2. 固定资产折旧	3,071,628.45	8,776,081.29	2,214,306.37	6,326,589.63
3. 经批准递延纳税的资产处置收益	25,710,203.63	171,401,357.57	25,710,203.63	171,401,357.57
合计	29,516,779.85	182,704,262.18	28,659,457.77	180,667,738.28

30. 股本

项目	期初余额		本期变动		期末余额	
	金额	比例 (%)	本期增加	本期减少	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份	37,067.00	0.004	11,120.00		48,187.00	0.004
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	37,067.00	0.004	11,120.00		48,187.00	0.004
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股	37,067.00	0.004	11,120.00		48,187.00	0.004
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件股份	845,962,933.00	99.996	242,792,198.00		1,088,755,131.00	99.996
1、人民币普通股	845,962,933.00	99.996	242,792,198.00		1,088,755,131.00	99.996
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总额	<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>

(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。

(2) 截止至2011年6月30日大股东江苏江动集团有限公司共持有公司25,252.50万股，全部为无限售条件流通股，占公司总股本的23.19%。

(3) 期末大股东江苏江动集团有限公司已质押本公司股份总额21,580万股。

31. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
股本溢价	19,062,140.35	399,771,977.52	494,060.07	418,340,057.80	配股的资本溢价
其他资本公积	500,701.50			500,701.50	
合计	<u>19,562,841.85</u>			<u>418,840,759.30</u>	

(1) 本期末的资本公积较年初增加了 399,771,977.52 元，具体原因见附注八、30。

(2) 本期末的资本公积较年初减少了 494,060.07 元，主要是公司收购了控股子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司 10%的股权形成的。

32. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费、维简费	2,107,519.67	789,509.12	529,956.44	2,367,072.35
合计	<u>2,107,519.67</u>	<u>789,509.12</u>	<u>529,956.44</u>	<u>2,367,072.35</u>

专项储备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。

33. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积	70,421,002.73			70,421,002.73	
合计	<u>70,421,002.73</u>			<u>70,421,002.73</u>	

34. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	456,686,197.32	347,430,235.68
加：会计政策变更		4,873.03
前期会计差错		
其他		
本期期初余额	456,686,197.32	347,435,108.71
本期增加	37,787,005.12	33,883,891.23
①本期净利润	37,787,005.12	33,883,891.23
②其他		
本期减少	10,888,033.18	16,920,000.00
①提取法定盈余公积		
②分配利润	10,888,033.18	16,920,000.00
期末余额	483,585,169.26	364,398,999.94

35. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,292,709,652.49	1,131,889,792.89	1,270,955,384.04	1,091,466,726.76
其他业务	24,889,428.58	23,150,114.02	39,993,170.12	34,269,359.36
合计	1,317,599,081.07	1,155,039,906.91	1,310,948,554.16	1,125,736,086.12

(2) 主营业务按产品列示

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
柴油机	808,368,782.88	702,146,972.08	699,106,228.25	615,799,998.65
汽油机	325,656,545.77	426,006,208.02	298,172,192.25	349,374,757.57
拖拉机	29,365,691.84	23,474,314.82	28,326,350.64	22,624,575.51
零配件及其他	111,830,064.30	101,745,249.14	95,283,520.68	92,710,328.21
煤油机	1,316,846.14	3,509,563.56	1,264,662.54	3,350,858.82
煤炭	16,171,721.56	14,073,076.42	9,736,838.53	7,606,208.00
合计	1,292,709,652.49	1,270,955,384.04	1,131,889,792.89	1,091,466,726.76

(3) 主营业务按行业列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,276,537,930.93	1,122,152,954.36	1,256,882,307.62	1,083,860,518.76
煤炭生产	16,171,721.56	9,736,838.53	14,073,076.42	7,606,208.00
合计	1,292,709,652.49	1,131,889,792.89	1,270,955,384.04	1,091,466,726.76

(4) 主营业务按地区列示 (单位: 人民币万元)

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
国内	69,256.16	61,319.28	57,479.87	53,293.66
国外	60,014.81	65,776.26	55,709.11	55,853.01
合计	129,270.97	127,095.54	113,188.98	109,146.67

(5) 公司前五名客户的销售收入总额 310,474,953.80 元, 占公司全部销售收入的比例 23.56%。

(6) 其他业务收入和成本情况

主要业务类别	其他业务收入		其他业务成本	
	本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
材料销售及其他	23,602,195.40	35,189,350.57	23,078,028.96	34,003,404.70
出租固定资产	1,287,233.18	4,803,819.55	72,085.06	265,954.66
合计	24,889,428.58	39,993,170.12	23,150,114.02	34,269,359.36

36. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		5,100.00
资源税	88,745.43	93,605.34
城市维护建设税	378,050.82	754,893.60
教育费附加	257,040.14	431,279.70
合 计	723,836.39	1,284,878.64

注: 本期营业税金及附加较上期减少 43.66% 主要系本期公司城建税及教育费附加减少所致。

37. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	26,353,839.49	28,607,328.10
低值易耗品摊销	8,140.28	49,404.77
折旧费	651,387.35	637,094.51
办公费	335,970.19	527,731.64
通讯费	651,217.51	754,960.07
汽车费用	251,079.78	345,161.45
差旅费	4,476,674.78	5,183,927.10
业务招待费	1,191,665.74	1,359,556.73
租赁费	2,299,678.27	3,340,914.74
修理费	999,793.51	417,265.02
会议费	352,288.90	208,309.00
物料消耗	159,221.71	609,247.65
包装费	205,691.93	294,053.89
运输费	24,532,442.99	16,650,195.92
保险费	1,169,583.14	568,497.92
营销策划费	1,004,925.85	1,367,666.88
广告费	886,581.59	884,629.72
宣传费	226,225.61	439,928.00
展览费	2,157,718.80	2,293,775.84
劳务费	377,906.28	900,425.78
劳动保护费	39,964.09	30,632.06
售后服务费	2,227,700.95	3,371,121.44
信息费	187,135.40	185,785.93
活动经费	-	4,560.00
其他	1,077,142.86	2,308,101.31
合计	71,823,977.00	71,340,275.47

38. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	22,282,357.63	19,291,246.33
招聘费	61,520.00	13,150.80
办公费	282,360.31	374,499.10
通讯费	337,214.48	234,723.32
差旅费	910,964.63	845,339.11
市内交通费	6,836.05	5,927.20
业务招待费	798,552.05	977,835.88
汽车费用	1,095,093.25	1,132,338.31
会议费	31,115.00	55,277.80
宣传费	30,067.00	35,995.45
图书资料费	103,855.03	34,579.84
中介机构费	1,166,475.46	1,047,401.63
劳务费	558,149.07	840,591.84
劳动保护费	281,529.54	91,954.01
行政缴费	824,793.70	948,026.31
租赁费	1,340,567.35	2,705,652.29
财产保险费	1,863,620.40	2,422,586.32
水电物业管理费	388,566.88	526,461.20
修理费	260,759.57	385,952.07
网络及软件服务费	83,976.50	81,623.32
低值易耗品摊销	161,170.50	419,514.15
管理性税金	4,731,017.80	4,526,735.97
折旧费	4,433,461.96	3,783,692.37
无形资产摊销	8,764,940.79	7,725,828.31
存货盘亏、毁损及报废	4,098.45	19,201.75
物料消耗	333,172.12	231,874.54
董事会会费	400.00	99,170.00
研究费	3,110,188.56	5,647,169.69
诉讼费	577,026.38	3,315,596.64
其他	16,224.66	894,044.83
合计	54,840,075.12	58,713,990.38

39. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,319,598.84	6,819,072.85
利息收入(以负数表示)	-10,143,040.76	-7,295,956.51
汇兑损益(收益以负数表示)	4,401,006.12	5,670,874.22
其他	4,557,027.42	5,115,873.82
合计	6,134,591.62	10,309,864.38

注：本期财务费用较上期减少 40.50% 主要系本期公司定期存单所产生的利息收入增加所致。

40. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	-1,719,470.57	9,122,041.67
2. 存货跌价损失		31,873.41
3. 长期股权投资减值损失		
4. 固定资产减值损失		
5. 商誉减值损失		
合计	-1,719,470.57	9,153,915.08

(2) 本期资产减值损失较上期减少较大, 主要系本期坏账准备计提较同期减少。

41、公允价值变动损益

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损益	1,334,024.67	-321,280.00
合计	1,334,024.67	-321,280.00

全部是远期外汇掉期的公允价值变动收益。

42. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,003,607.68
转让可供出售金融资产取得的投资收益		
远期外汇合约	3,289,722.00	26,440.00
处置长期股权投资产生的收益		
合计	<u>3,289,722.00</u>	<u>2,030,047.68</u>

(1) 本期投资收益较上年增加 62.05% 主要系套期保值收益。

(2) 于资产负债表日, 本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

43. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产利得小	103,592.65	196,077.71
其中: 处置固定资产利得	103,592.65	196,077.71
2. 政府补助	3,525,314.28	6,385,773.74
3. 罚款收入	38,915.50	109,452.84
4. 其他	53,900.81	249,081.07
合计	3,721,723.24	6,940,385.36

(2) 本期营业外收入发生额与去年同期相比减少 46.38%，主要系本期政府补助较同期减少所致。

44、营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产损失合计	99,334.45	29,453.39
其中：处置固定资产损失	99,334.45	29,453.39
2. 公益性捐赠支出	30,000.00	10,000.00
3. 综合基金	801,140.02	838,066.47
4. 罚款支出	14,672.27	503,187.26
5. 其他	28,835.78	350,075.61
合计	973,982.52	1,730,782.73

(2) 营业外支出本期较上期减少 43.73%，主要系本期罚款支出较同期减少所致。

45. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	2,413,264.91	8,745,209.25
递延所得税	-	-1,852,937.09
合计	2,413,264.91	6,892,272.16

46. 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		
小计		
2. 外币报表折算差额	-1,720,476.87	-620,052.81
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,720,476.87	-620,052.81
合计	<u>-1,720,476.87</u>	<u>-620,052.81</u>

47. 现金流量表项目注释

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
------	-----	-----

一、收到的其他与经营活动有关的现金	50,754,525.15	37,174,342.48
其中：收到与存款利息有关的现金	10,143,040.76	3,144,087.45
政府补助及其他营业外收入现金	3,721,723.24	8,843,227.68
收到与其他往来有关的现金	36,889,761.15	25,187,027.35
二、支付的其他与经营活动有关的现金	91,660,814.14	98,042,138.67
其中：支付与销售费用有关的现金	36,218,326.75	38,845,815.83
支付与管理费用有关的现金	39,154,621.71	40,658,861.80
支付与其他往来及支出有关的现金	16,287,865.68	18,537,461.04

(2) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
一、收到的其他与筹资活动有关的现金	<u>57,336,563.55</u>	<u>55,954,463.27</u>
其中：收到与质押借款有关的现金	55,336,563.55	55,954,463.27
二、支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>133,630,067.85</u>	<u>114,985,392.14</u>
其中：支付与质押借款有关的现金	133,630,067.85	114,985,392.14

48. 现金流量表补充资料

(1) 企业净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期数	上期数
净利润	35,714,387.08	34,435,642.24
加：资产减值准备	-1,719,470.57	9,153,916.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,303,963.69	17,010,085.95
无形资产摊销	8,764,940.79	7,725,828.31
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）	99,334.45	166,624.32
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）	-1,334,024.67	321,280.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,319,598.84	6,819,072.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,289,722.00	-2,030,047.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,527,334.27	36,736.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	857,322.08	-1,889,673.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,004,939.04	61,119,251.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,339,817.43	-157,421,894.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,856,637.73	92,999,205.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,765,423.30	68,446,028.22
2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,189,570,791.55	208,619,981.45
减：现金的期初余额	388,994,473.89	329,728,208.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	800,576,317.66	-121,108,227.46

(2) 本公司现金和现金等价物的有关信息如下：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,189,570,791.55	208,619,981.45
其中：库存现金	47,970.73	37,010.94
可随时用于支付的银行存款	1,189,522,820.82	208,582,970.51
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	1,189,570,791.55	208,619,981.45

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
23.19	23.19	罗韶宇	14013385-X

3、本企业的子公司情况

关联方名称	注册资本	注册地	经济性质或类型	组织机构代码	经营范围	与本公司关系	法定代表人
上海埃蓓安国际贸易有限公司	200 万元	上海市	有限责任公司	630873375	经营市外经贸委批准的进出口业务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务	子公司的子公司	胡尔广
盐城市江动汽油机制造有限公司	8,000 万元	盐城市	有限责任公司	72050882-2	生产、销售汽油机；销售发电机、水泵	子公司	胡尔广
江苏江动盐城齿轮有限公司	4,011.62 万元	盐城市	有限责任公司	14024442-9	齿轮及其他普通机械制造	子公司	胡尔广
盐城兴动机械有限公司	1,000 万元	盐城市	中外合资企业	703852621	生产单缸柴油机、拖拉机、小型农机具及配件并销售自产产品	子公司	夏文海
江苏江动集团进出口有限公司	1,000 万元	盐城市	有限责任公司	14014179-6	经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品或技术除外）	子公司	胡尔广
石家庄江淮动力机有限公司	8,500 万元	石家庄	有限责任公司	23566327-1	生产销售卧式柴油机、立式柴油机、风冷柴油机及配件	子公司	胡尔广
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	200 万元	盐城市	有限责任公司	75463853-7	汽车零部件、柴油机零部件制造及销售	子公司	胡尔广
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	2,500 万元	重庆市奉节县	有限责任公司	67335706-3	煤炭开采、销售	子公司	袁军
江淮动力美国有限公司	114.90 万美元	美国	有限责任公司		小型通用汽油机、拖拉机及发电机组的销售	子公司	胡尔广
江苏江淮绿色能源有限公司	2,000 万元	江苏盐城	有限责任公司	69930712-8	中小功率风力发电机组及其配套终端产品、中小功率太阳能发电系统及其配套终端产品、小型并网逆变器、稀土永磁发电机制造	子公司	胡尔广
江动（越南）机械有限公司	591.85 万元	越南	有限责任公司	69930712-8	柴油机、拖拉机、小型农机具及配件销售	子公司	裔传兵

4、不存在控制关系的关联方

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

5. 关联方交易

(1) 购销交易（金额单位：人民币万元）

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例(%)	未结算项目金额	未结算项目坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
购买商品	盐城市江动曲轴制造有限公司	受同一母公司控制	4,308.51	4.72	1,224.48		公允价格

(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	半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	2011.01.01	2011.12.31	协议定价	1,037,233.18

(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
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	2011.05.23	2012.05.22	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	13,000	2010.12.15	2011.12.03	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	10,000	2011.06.21	2012.06.20	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	4,150	2011.04.18	2012.04.18	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	2011.03.16	2012.03.16	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
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

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	盐城市江动汽油机制造有限公司	2,000	2010.11.22	2011.11.22	否
江苏江动集团有限公司	盐城市江动汽油机制造有限公司	4,000	2011.01.07	2013.01.06	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	7,000	2011.01.07	2013.01.06	否
重庆东银实业（集团）有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	3,000	2011.04.11	2012.04.11	否
重庆东银实业（集团）有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	3,000	2010.03.29	2012.03.28	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
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

（3）关联方往来余额情况

项目和单位	期末余额	占该项目总额的比例（%）
应付账款		
盐城市江动曲轴制造有限公司	12,244,757.63	2.06
应付票据		
盐城市江动曲轴制造有限公司	1,500,000.00	0.47

十、股份支付

本公司本期无需要披露的股份支付事项。

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 2011 年 6 月 30 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 5,000 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 1,000 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) 2011年7月5日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过《关于收购西藏中凯控股有限公司所持西藏中凯矿业股份有限公司60%股份的议案》，同意公司以自有资金 5.49 亿元收购西藏中凯控股有限公司持有的西藏中凯矿业股份有限公司60%的股权。西藏中凯矿业股份有限公司60%股份转让所涉及的工商变更登记手续已于2011年7月8日办理完毕，公司目前持有西藏中凯矿业股份有限公司60%的股份。

(2) 2011年7月18日，江苏江淮动力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）与东洋物产企业株式会社（以下简称“TYM”）在江苏盐城签署了《合资经营合同》。双方拟共同投资 1150 万美元在合同签署地设立中外合资有限责任公司，从事 100 马力、70 马力级拖拉机、园艺用拖拉机、5 行半喂入收割机、8 行高速插秧机的开发、制造、生产、销售。其中本公司出资 600 万美元，占注册资本的 52.2%，TYM 出资 550 万美元，占注册资本的 47.8%。

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 4,401,006.12 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	14,618,501.63	3,446,015.29	16,730,473.05	4,513,016.27
合计	<u>14,618,501.63</u>	<u>3,446,015.29</u>	<u>16,730,473.05</u>	<u>4,513,016.27</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	1,334,024.67	4,273,815.75
金融资产小计	2,939,791.08	1,334,024.67	4,273,815.75

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

项目	制造业业务		境外业务		煤矿业务		分部抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	70,127.93	63,911.29	60,014.81	65,776.26	1,617.17	1,407.31			131,759.91	131,094.86
二、分部间交易收入	63,172.47	63,552.53					-63,172.47	-63,552.53	-	-
三、对联营和合营企业的投资收益									-	-
四、资产减值损失	-377.27	835.99	246.54	466.08	6.25	2.65	-47.47	-389.33	-171.95	915.39
五、折旧费与摊销费	2,752.47	2,275.85	48.65	91.35	105.77	106.39			2,906.89	2,473.59
六、利润总额（亏损总额）	3,430.03	3,080.05	-293.31	-182.36	326.38	374.54	349.67	860.56	3,812.77	4,132.79
七、所得税费用	76.76	582.97	78.51	7.89	86.06	98.37			241.33	689.23
八、净利润（净亏损）	3,353.27	2,497.08	-371.82	-190.25	240.32	276.17	349.67	860.56	3,571.44	3,443.56
九、资产总额	387,995.34	336,751.19	40,869.87	50,554.06	5,971.05	5,316.27	-104,107.75	-113,276.63	330,728.51	279,344.89
十、负债总额	167,310.58	191,793.03	33,788.01	42,697.19	1,074.05	1,276.85	-76,495.43	-86,029.54	125,677.21	149,737.53

二十二、承诺事项

本公司本期无需要披露的承诺事项。

二十三、母公司会计报表主要项目注释

（以下货币单位如无特别注明，均以人民币元表示）

1、应收账款

（1）按类别列示

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	594,740,339.72	100.00	88,173,391.29	14.83	508,024,291.13	99.72	89,134,898.15	17.55
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
合计	594,740,339.72	100	88,173,391.29		509,468,282.65	100	90,578,889.67	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款::

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
一年以内	511,419,851.01	85.99	25,570,992.55	5.00	406,502,596.37	80.02	20,325,129.81	5.00
一至二年	20,627,379.97	3.47	2,062,738.00	10.00	34,361,543.96	6.76	3,436,154.40	10.00
二至三年	3,076,354.28	0.52	922,906.28	30.00	2,552,195.52	0.50	765,658.66	30.00
三年以上	59,616,754.46	10.02	59,616,754.46	100.00	64,607,955.28	12.72	64,607,955.28	100.00
合计	594,740,339.72	100.00	88,173,391.29		508,024,291.13	100.00	89,134,898.15	

(3) 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	占应收款总额的比例 (%)
上海埃蓓安国际贸易有限公司	本公司之子公司	189,824,215.96	1年以内	31.92
盐城兴动机械有限公司	本公司之子公司	80,733,787.62	1年以内	13.57
石家庄江淮动力机有限公司	本公司之子公司	56,768,950.59	1年以内、1-2年	9.54
江苏江动集团进出口有限公司	本公司之子公司	56,696,319.40	1年以内	9.53
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	本公司客户	25,128,150.13	1年以内	4.23
合计		409,151,423.70		68.79

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

(5) 期末应收关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款总额的比例 (%)
上海埃蓓安国际贸易有限公司	本公司之子公司	189,824,215.96	31.92
盐城兴动机械有限公司	本公司之子公司	80,733,787.62	13.57
石家庄江淮动力机有限公司	本公司之子公司	56,768,950.59	9.55
江苏江动集团进出口有限公司	本公司之子公司	56,696,319.40	9.53
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	本公司之子公司	8,410,541.26	1.41

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计		392,433,814.83	65.98

2、其他应收款

(1) 按类别列示

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					129,350,000.00	80.40		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	27,917,230.31	79.69	10,285,978.09	36.84	24,413,946.84	15.18	10,419,979.26	42.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,114,735.74	20.31			7,110,766.57	4.42		
合计	35,031,966.05	100	10,285,978.09		160,874,713.41	100	10,419,979.26	

(2) 按信用风险特征组合（账龄分析）列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
一年以内	14,687,981.56	52.61	734,399.08	5.00	12,586,891.60	51.56	629,344.58	5.00
一至二年	3,235,602.48	11.59	323,560.25	10.00	2,128,033.88	8.72	212,803.39	10.00
二至三年	1,093,753.58	3.92	328,126.07	30.00	173,128.67	0.71	51,938.60	30.00
三年以上	8,899,892.69	31.88	8,899,892.69	100.00	9,525,892.69	39.01	9,525,892.69	100.00
合计	27,917,230.31	100.00	10,285,978.09		24,413,946.84	100.00	10,419,979.26	

(3) 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 (%)	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	3,030,766.57			预期可收回
其他	83,969.17			预期可收回
合计	7,114,735.74			

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
盐城经济开发区管委会	无关联关系	4,000,000.00	3年以上	11.42
伊犁永成贸易实业集团有限公司乌鲁木齐营销中心	无关联关系	3,030,766.57	3年以上	8.65
溧水县国有资产（经营）控股有限公司	无关联关系	2,068,120.24	3年以上	5.90
盐城市宇王机械有限公司	无关联关系	1,685,124.38	3年以上	4.81

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
盐城市三峰机械制造有限公司	无关联关系	1,287,527.42	3年以上	3.67
合计		<u>12,071,538.61</u>		<u>34.45</u>

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

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
石家庄江淮动力机有限公司	成本法	83,601,799.42	83,601,799.42			83,601,799.42
江苏江动盐城齿轮有限公司	成本法	34,506,400.00	34,506,400.00			34,506,400.00
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	5,365,100.00		27,865,100.00
福建金纶石化纤维实业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
江苏江淮绿色能源有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
盐城市江动汽油机制造有限公司	成本法	15,970,071.80	80,970,071.80			80,970,071.80
江苏江动集团进出口有限公司	成本法	11,663,346.95	11,663,346.95			11,663,346.95
江淮动力美国有限公司	成本法	7,625,800.00	7,625,800.00			7,625,800.00
盐城兴动机械有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00
江动(越南)机械有限公司	成本法	5,918,487.94	7,220,685.34			7,220,685.34
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00			1,800,000.00
上海埃蓓安国际贸易有限公司	成本法	15,217.87	15,217.87			15,217.87
合计		<u>231,101,123.98</u>	<u>297,403,321.38</u>	<u>5,365,100.00</u>		<u>302,768,421.38</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
石家庄江淮动力机有限公司	100	100				
江苏江动盐城齿轮有限公司	86.016	86.016				
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	100	100				
福建金纶石化纤维实业有限公司	2.5	2.5				
江苏江淮绿色能源有限公司	100	100				
盐城市江动汽油机制造有限公司	100	100				
江苏江动集团进出口有限公司	100	100				
江淮动力美国有限公司	75	75				
盐城兴动机械有限公司	75	75				
江动(越南)机械有限公司	100	100				
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	90	90				

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
上海埃蓓安国际贸易有限公司	20	100	本公司间接持股 100%			

合计

4、营业收入和成本

(1) 营业收入和成本

项目	收入本期发生额	成本本期发生额	收入上期发生额	成本上期发生额
主营业务收入	832,317,050.56	749,630,907.16	697,298,892.10	616,387,685.57
其他业务收入	22,879,823.21	20,861,987.71	34,074,254.39	30,104,847.78
合计	<u>855,196,873.77</u>	<u>770,492,894.87</u>	<u>731,373,146.49</u>	<u>646,492,533.35</u>

(2) 主营业务按产品列示

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
柴油机	803,100,741.84	671,889,934.86	723,743,934.50	591,385,196.50
零部件	29,216,308.72	25,408,957.24	25,886,972.66	25,002,489.07
合计	<u>832,317,050.56</u>	<u>697,298,892.10</u>	<u>749,630,907.16</u>	<u>616,387,685.57</u>

(3) 主营业务按行业列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	832,317,050.56	749,630,907.16	697,298,892.10	616,387,685.57
合计	<u>832,317,050.56</u>	<u>749,630,907.16</u>	<u>697,298,892.10</u>	<u>616,387,685.57</u>

(4) 主营业务按地区列示 (单位: 人民币万元)

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
国内	83,231.71	69,729.89	74,963.09	61,638.77
合计	<u>83,231.71</u>	<u>69,729.89</u>	<u>74,963.09</u>	<u>61,638.77</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入总额 417,982,736.60 元, 占公司全部销售收入的比例 48.88%。

(6) 其他业务收入和成本情况

主要业务类别/产品类别	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
材料销售及其他	19,706,562.11	29,282,278.61	20,684,285.08	29,838,893.12
固定资产出租	3,173,261.10	4,791,975.78	177,702.63	265,954.66
合计	<u>22,879,823.21</u>	<u>34,074,254.39</u>	<u>20,861,987.71</u>	<u>30,104,847.78</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期实际额	上期实际额
成本法核算的长期股权投资收益		2,000,000.00
转让可供出售金融资产取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的收益		
合计		<u>2,000,000.00</u>

注：于资产负债表日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

6. 现金流量表补充资料

(1) 企业净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期数	上期数
净利润	29,933,457.44	27,142,942.55
加：资产减值准备	-5,094,727.48	7,297,370.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,577,756.65	12,801,407.94
无形资产摊销	6,542,722.27	5,568,906.63
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）	-6,838.43	-70,785.73
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）	93,430.52	2,137,797.37
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,857.14	36,736.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,889,673.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,835,983.84	53,644,105.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,450,259.22	-79,651,503.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,143,573.25	26,451,240.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,614,955.98	51,468,544.49
2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,162,107,229.11	147,552,461.34
减：现金的期初余额	339,435,268.05	268,338,418.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	822,671,961.06	-120,785,957.37

(2) 本公司现金和现金等价物的有关信息如下：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,162,107,229.11	147,552,461.34
其中：库存现金	3,166.98	1,805.42
可随时用于支付的银行存款	1,162,104,062.13	147,550,655.92
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	1,162,107,229.11	147,552,461.34

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	2.0638	2.6466	0.0359	0.0345	0.0359	0.0345
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.7476	2.2996	0.0304	0.0300	0.0304	0.0300

因企业当期发生配股，所以每股收益计算公式如下：

- (1) 本期基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷(配股前发行在外普通股股数×调整系数×配股前普通股发行在外的时间权数+配股后发行在外普通股加权平均数)
- (2) 调整系数=行权前发行在外普通股每股公允价值÷每股理论除权价格
- (3) 每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)÷行权后发行在外的普通股股数
- (4) 因配股重新计算的上年同期基本每股收益=上年同期基本每股收益÷调整系数
- (5) 本期发行在外普通股加权平均数为 1,088,803,318 股

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

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,258.20	112,244.71
(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	3,525,314.28	6,385,773.74
(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	4,623,746.67	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-791,831.76	-1,291,958.58
(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	7,371,487.39	5,206,059.87
减: 所得税影响金额	1,583,889.51	776,919.96
扣除所得税影响后的非经常性损益	5,787,597.88	4,429,139.91
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	5,789,378.80	4,441,660.88
归属于少数股东的非经常性损益	-1,780.92	-12,520.97

二十五、财务报告之批准

本公司财务报告业经本公司董事会于 2011 年 8 月 26 日决议批准。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签名并盖公章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司章程。

以上备查文件齐备、完整，放置于本公司证券部。

江苏江淮动力股份有限公司

董事长： 胡尔广

二〇一一年八月二十六日