

五、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开情况

1、2011 年 2 月 28 日，召开了江苏通达动力科技股份有限公司第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于报出公司三年审计报告的议案》。

2、2011 年 4 月 23 日，召开了江苏通达动力科技股份有限公司第一届董事会第十七次会议。会议审议通过了《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度董事会工作报告》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度总经理工作报告》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度利润分配方案》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度财务决算报告》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2011 年度财务预算报告》、《江苏通达动力科技股份有限公司独立董事 2010 年度工作报告》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司的议案》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度报告及其摘要和 2011 年一季度报告》。

3、2011 年 6 月 2 日，召开了江苏通达动力科技股份有限公司第一届董事会第十八次会议。相关决议已在指定媒体披露，详见 2011 年 6 月 4 日的《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、2011 年 7 月 31 日，召开了江苏通达动力科技股份有限公司第一届董事会第十九次会议。相关决议已在指定媒体披露，详见 2011 年 8 月 2 日的《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、2011 年 9 月 5 日，召开了江苏通达动力科技股份有限公司第二届董事会第一次会议。相关决议已在指定媒体披露，详见 2011 年 9 月 8 日的《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6、2011 年 9 月 26 日，召开了江苏通达动力科技股份有限公司第二届董事会第二次会议。相关决议已在指定媒体披露，详见 2011 年 9 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

7、2011 年 10 月 24 日，召开了江苏通达动力科技股份有限公司第二届董事会第三次会议。会议审议通过了《江苏通达动力科技股份有限公司关于报出 2011 年三季度报告全文及正文的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年度，公司共召开二次股东大会，董事会严格按照《公司法》等法律法规和公司《章程》的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

（三）董事会专门委员会的履职情况

1、董事会审计委员会履职情况

（1）董事会审计委员会召开会议情况

公司已建立《董事会审计委员会议事规则》，报告期内公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司内部控制制度的建立健全及执行情况给予指导。2011 年度，审计委员会共召开四次会议：

会议召开时间	会议审议内容
2011 年 2 月 16 日	审议通过《江苏通达动力科技股份有限公司 2008 至 2010 年度三年审计报告》
2011 年 4 月 6 日	审议通过《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度审计报告》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2011 年一季度审计报告》《关于续聘立信会计师事务所有限公司的议案》
2011 年 7 月 25 日	审议通过《2011 年半年度募集资金存放与使用情况报告》、《2011 年半年度与关联方资金占用及对外担保情况报告》、《2011 年半年度报告》
2011 年 10 月 18 日	审议通过《2011 年三季度募集资金存放与使用情况报告》、《2011 年三季度报告》

（2）审计委员会开展年报工作的情况

根据中国证监会《关于 2011 年年报编制、审计和披露工作有关事项的公告》（证监会公告[2011]41 号）以及公司《董事会审计委员会议事规则》的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用：

1) 2012 年 1 月上旬，审计委员会委员成员与公司财务部门、审计部门以及

立信会计师事务所（特殊普通合伙）年审注册会计师就 2011 年年度报告审计工作的时间安排进行讨论，根据公司前期与会计师事务所初步沟通的情况，结合公司和会计师事务所实际工作情况制定了详细的年报审计工作计划。

2) 对公司财务报告的两次审计意见

在年审注册师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会通过查阅公司相关资料、与公司财务人员、年审注册会计师充分沟通，审计委员会分别对公司财务报告发表了审阅意见。年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表后发表了如下意见：我们认为，上述财务报表的编制符合我国新《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年度的经营成果和现金流量，公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况，未发现大股东占用公司资金情况，未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况，同意以此财务报表为基础开展 2011 年度的财务审计工作。

年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，并发表如下意见：年审注册会计师对公司 2011 年年度财务会计报告提出的初步意见，与公司送审的 2011 年年度财务会计报表所反映的信息基本一致。该年报编制的基础、依据、原则和方法，符合国家法律、法规、条例和本公司章程以及内部管理制度的有关规定。经年审注册会计师初步审计的 2011 年财务会计报表的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定，在所反映的重大方面公允的反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年经营成果及现金流量。

3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员严格按照年度审计工作时间安排表对会计师事务所的审计工作进行督促，与审计项目的负责人进行了多次沟通，沟通效果良好，审计委员会比较充分地行使了职权、履行了职责，有利于公司审计工作的规范性和严谨性。

4) 向董事会提交对 2012 年度续聘会计师事务所议案的情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）多年来在为公司提供审计服务的过程中，审计人员严格遵守职业道德规范，工作认真、严谨，具有较高的综合素质，出具

的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司审计委员会以决议方式建议续聘其担任公司 2012 年度的审计机构，并向董事会提交了相关议案。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内共召开一次会议，会议根据公司薪酬考核制度对公司董事、高级管理人员进行了考核并确认其薪酬情况，认为：公司董事、监事、高级管理人员均认真履行了工作职责，工作业绩良好，其薪酬的发放符合公司的薪酬考核制度。

3、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》的规定组织开展工作，本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责，报告期内共召开一次会议。2011 年 8 月 24 日，董事会提名委员会审议通过了《关于提名言骅先生为公司总经理候选人的议案》、《关于提名王岳先生为公司副总经理候选人的议案》、《关于提名陆洋先生为公司副总经理候选人的议案》、《关于提名张巍先生为公司副总经理候选人的议案》。

4、董事战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会召开了 1 次会议，姜煜峰先生主持了会议，言骅先生、盛波先生、傅丰礼先生、张晓荣先生出席了会议，会议对公司 2011 年度发展战略和 2011 年度银行融资方案提出建议。

六、董事会本次利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，江苏通达动力科技股份有限公司（母公司）2011 年实现净利润 56,447,962.54 元，按公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 5,644,796.25 元，加上年初未分配利润 90,522,787.15 元，实际可供股东分配利润为 141,325,953.44 元。

2011 年度利润分配预案如下：以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 127,000,000.00 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 3 股的比例转增股本，转增股本 38,100,000 股；公司以总股本 127,000,000 股为基数，按股东持有公司股份比例向全体股东派发现金红利，每 10 股派发现金股利 2.60 元人民币（含税），

共计派发现金 33,020,000.00 元；剩余未分配利润 108,305,953.44 元结转以后年度使用。

本次利润分配预案须经公司 2011 年年度股东大会审议批准后实施。

公司最近三年现金分红情况如下：

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
2010 年	0.00	57,661,339.41	0.00%	90,522,787.15
2009 年	13,500,000.00	38,190,040.08	35.35%	50,807,884.88
2008 年	0.00	40,129,872.61	0.00%	16,099,194.76
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			29.78%	

七、内幕信息知情人登记管理制度的建立和制度执行情况

2011 年，公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》（2008 年修订）、《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》（2011 年 12 月 7 日修订）等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的有关规定，制定了公司《内幕信息知情人管理制度》，并经公司第一届董事会第十九次会议审议通过。

报告期内，公司严格按照深圳证券交易所《中小板上市公司公平信息披露指引》、公司《信息披露事理制度》、《内幕信息知情人管理制度》的规定，定期向深交所报备公司内幕信息知情人情况；认真做好投资者关系管理工作，与特定对象签订《承诺书》，并及时向深圳证券交易所报备公司与特定对象沟通情况，有效地避免了未披露信息的提前泄露，确保了所有投资者公平地获得公司信息。

2011 年，公司未发生董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情形。

八、投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书为投资者关系工作的第一负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。报告期内，公司严格按照相关法律、法规以及公司《信息披露事务管理制度》等规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。通过电话、实地、互动平台及公司网站等多种渠道保持与投资者的顺利沟通，规范接待证券、基金公司的实地调研，

加强了投资者对公司的认识。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习与创新，以更多的方式和途径，加强与投资者间的沟通和联系，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 06 月 22 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	海富通基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 08 月 04 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	富国基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 08 月 22 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	瑞银证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 08 月 23 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	国信证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 09 月 01 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	上海原点资产管理有限公司	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 11 月 07 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	东海证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 11 月 09 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	上海原点资产管理有限公司	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 11 月 09 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	上海轶轲投资管理有限公司	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 11 月 09 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	湘财证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 11 月 09 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	西部证券股份有限公司	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 12 月 02 日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	上海云腾投资管理有限公司	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料

第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会全体成员依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定和要求，遵守诚信原则，认真履行各项监事会的职权和义务，切实维护了公司及股东的正当权益。

一、监事会会议情况

2011 年 4 月 23 日，召开江苏通达动力科技股份有限公司第一届监事会第六次会议。会议审议通过《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度利润分配预案》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2010 年度财务决算报告》、《江苏通达动力科技股份有限公司 2011 年度财务预算报告》、《公司 2010 年度报告及其摘要和 2011 年一季度报告》。

2011 年 6 月 2 日，召开江苏通达动力科技股份有限公司第一届监事会第七次会议。会议审议通过《江苏通达动力科技股份有限公司监事会议事规则》、《江苏通达动力科技股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》、《江苏通达动力科技股份有限公司关于使用超募资金偿还银行贷款的议案》。

2011 年 7 月 31 日，召开江苏通达动力科技股份有限公司第一届监事会第八次会议。会议审议通过《江苏通达动力科技股份有限公司 2011 年半年度报告及摘要》、《江苏通达动力科技股份有限公司关于监事会换届选举议案》。

2011 年 9 月 5 日，召开江苏通达动力科技股份有限公司第二届监事会第一次会议。会议审议通过《江苏通达动力科技股份有限公司关于选举监事会主席的议案》。

2011 年 10 月 24 日，召开江苏通达动力科技股份有限公司第二届监事会第二次会议。会议审议通过《江苏通达动力科技股份有限公司关于同意报出 2011 年三季度报告全文及正文的议案》。

二、监事会对 2011 年度公司有关事项的审核意见

报告期内，公司监事会成员按照规定列席了公司董事会和股东大会，对董事

会、股东大会审议的定期报告、内部控制规范等相关重要事项进行了监督并发表审核意见。

1、公司依法运作情况

2011年公司监事会成员共计列席了报告期内的7次董事会会议，参加了2次股东大会。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在2011年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《公司会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

公司监事会对 2011 年度公司募集资金的使用和管理进行了监督和检查。监事会审核后认为：报告期内，公司严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理办法》的要求对募集资金进行使用和管理；公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在违规使用募集资金的情形。

4、审核公司内部控制情况

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

5、收购、出售资产情况

通过对公司报告期内交易情况进行核查，公司无收购、出售资产行为。

6、公司关联交易情况

报告期内，公司没有发生关联交易，未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为。

7、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告没有被立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具非标准意见。

三、建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司能够按照《江苏通达动力科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的要求做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

第十节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会专门委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制规范风险，提高运行效率。

公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证券监督管理委员会有关规范性文件要求不存在差异。

二、报告期内利润分配情况

报告期内，公司无利润分配预案，也无资本公积金转增股预案。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

五、报告期内，公司未发生出售资产事项。

六、报告期内关联交易事项

（一）报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易。

（二）报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

（三）报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

七、报告期内，公司无与关联方债权债务往来事项。

八、报告期末，公司与关联方不存在担保情况。

九、报告期内，股东承诺事项履行情况

（一）避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人姜煜峰承诺：

1、我及我直接或间接控制的子公司、合作或联营企业目前没有直接或间接地从事任何与通达动力的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业

务”);

2、我及我直接或间接控制的公司、合作或联营企业，于我作为通达动力主要股东期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；

3、我及我直接或间接控制的公司、合作或联营企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予通达动力该等投资机会或商业机会之优先选择权；

4、自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至我不再成为通达动力主要股东为止；

5、我及我直接或间接控制的公司、合作或联营企业如违反上述任何承诺，我将赔偿通达动力及通达动力其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。

（二）股份锁定的承诺

1、发行人控股股东、实际控制人姜煜峰承诺：自江苏通达动力科技股份有限公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、发行人股东风云际会、红土创新和羌志培等 43 名自然人股东承诺：自江苏通达动力科技股份有限公司股票上市之日起 12 个月内，本企业/本公司/本人不转让或者委托他人管理本企业/本公司/本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

3、发行人股东平安财智投资管理有限公司承诺：若发行人在 2011 年 3 月 25 日之前刊登招股说明书，本公司承诺自 2010 年 3 月 25 日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本公司持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；若发行人未能在 2011 年 3 月 25 日之前刊登招股说明书，本公司承诺自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

4、作为本公司股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：在本人任职期间，将向公司申报直接或间接持有的公司股份及其变动情况；上述锁定期满后，在本

人任职期间,每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%;离任后 6 个月内,不转让本人直接或间接持有的公司股份。

承诺期限届满后,上述股份可以上市流通和转让。

十、公司受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内,公司及全体董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内,公司未实施股权激励计划。

十二、报告期内,公司未有股权投资情况。

十三、报告期内,公司未发生《证券法》第六十七条以及《公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)》第十七条所列的可能对公司股票交易价格产生较大影响的重大事件,也未发生公司董事会判断为重大事件的事项。

十四、报告期内公司无其他应当说明的重大事项。

十五、公开信息披露索引

本报告期内,公司在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登了以下公告:

公告编号	公告文件名称	公告日期
2011-001	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011 年 5 月 28 日
2011-002	第一届董事会第十八次会议决议公告	2011 年 6 月 4 日
2011-003	第一届监事会第七次会议决议公告	2011 年 6 月 4 日
2011-004	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	2011 年 6 月 4 日
2011-005	关于使用超募资金偿还银行贷款的公告	2011 年 6 月 4 日
2011-006	关于召开 2010 年度股东大会的公告	2011 年 6 月 4 日
2011-007	关于以募集资金向全资子公司增资的公告	2011 年 6 月 4 日
2011-008	2010 年度财务决算公告	2011 年 6 月 4 日

2011-009	2011 年度财务预算公告	2011 年 6 月 4 日
2011-010	2011 年半年度业绩预告	2011 年 6 月 14 日
2011-011	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 6 月 25 日
2011-012	关于子公司签订募集资金三方监管协议的公告	2011 年 6 月 25 日
2011-013	关于完成工商变更登记的公告	2011 年 6 月 30 日
2011-014	关于董事会换届选举的公告	2011 年 7 月 14 日
2011-015	关于监事会换届选举的公告	2011 年 7 月 14 日
2011-016	关于子公司完成工商变更登记的公告	2011 年 7 月 14 日
2011-017	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011 年 7 月 25 日
2011-018	关于取得实用新型专利证书的公告	2011 年 7 月 22 日
2011-019	关于职工代表大会决议公告	2011 年 7 月 27 日
2011-020	第一届董事会第十九次会议决议公告	2011 年 8 月 2 日
2011-021	第一届监事会第八次会议决议公告	2011 年 8 月 2 日
2011-022	关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的议案	2011 年 8 月 2 日
2011-023	2011 年半年度报告摘要	2011 年 8 月 2 日
2011-024	2011 年度第一次临时股东大会决议公告	2011 年 8 月 25 日
2011-025	第二届董事会第一次会议决议公告	2011 年 9 月 8 日
2011-026	第二届监事会第一次会议决议公告	2011 年 9 月 8 日
2011-027	第二届董事会第二次会议决议公告	2011 年 9 月 27 日
2011-028	2011 年第三季度报告正文	2011 年 10 月 25 日

第十一节 财务报告

江苏通达动力科技股份有限公司

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		295,770,343.55	68,820,672.06
交易性金融资产			
应收票据		43,283,521.60	1,986,389.19
应收账款	(一)	133,966,102.00	66,568,027.98
预付款项		20,458,180.58	21,658,430.44
应收利息		3,492,750.72	
应收股利			
其他应收款	(二)	753,413.64	9,939,612.95
存货		121,758,297.79	85,123,572.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		249,809.87	
流动资产合计		619,732,419.75	254,096,705.57
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	279,712,543.33	84,712,543.33
投资性房地产			
固定资产		124,708,440.72	120,273,249.45
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,378,062.55	15,485,242.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,957,154.90	1,425,291.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		421,756,201.50	221,896,326.53
资产总计		1,041,488,621.25	475,993,032.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏通达动力科技股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		84,000,000.00	132,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		16,500,000.00	6,500,000.00
应付账款		33,501,758.73	36,964,346.71
预收款项		4,717,631.43	6,571,300.20
应付职工薪酬		6,628,182.12	7,734,763.81
应交税费		132,897.53	1,912,467.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,608,265.01	19,966,230.28
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		169,088,734.82	211,649,108.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		169,088,734.82	211,649,108.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		127,000,000.00	95,000,000.00
资本公积		586,871,049.27	67,263,049.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,202,883.72	11,558,087.47
一般风险准备			
未分配利润		141,325,953.44	90,522,787.15
所有者权益（或股东权益）合计		872,399,886.43	264,343,923.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,041,488,621.25	475,993,032.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏通达动力科技股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	404,202,332.96	71,237,278.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	69,995,948.01	7,298,398.19
应收账款	(四)	138,153,068.69	69,274,699.18
预付款项	(六)	32,516,595.15	28,919,907.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	4,649,170.07	
应收股利			
其他应收款	(五)	808,515.85	713,474.53
买入返售金融资产			
存货	(七)	157,996,215.44	98,555,585.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	6,207,132.40	
流动资产合计		814,528,978.57	275,999,344.16
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			
投资性房地产			
固定资产	(九)	186,654,241.96	158,054,686.64
在建工程	(十)	2,128,201.40	12,885,388.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	43,762,659.92	44,246,067.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十二)	2,084,332.85	1,500,916.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		234,629,436.13	216,687,059.24
资产总计		1,049,158,414.70	492,686,403.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏通达动力科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十四）	84,000,000.00	142,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十五）	16,500,000.00	6,500,000.00
应付账款	（十六）	42,689,343.77	42,476,571.30
预收款项	（十七）	5,300,821.78	6,571,300.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	7,213,196.77	8,287,244.62
应交税费	（十九）	545,070.57	1,999,041.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十）	20,186,853.85	22,390,556.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		176,435,286.74	230,224,714.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		176,435,286.74	230,224,714.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十一）	127,000,000.00	95,000,000.00
资本公积	（二十二）	585,158,505.94	65,550,505.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	17,202,883.72	11,558,087.47
一般风险准备			
未分配利润	（二十四）	143,361,738.30	90,353,095.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		872,723,127.96	262,461,688.92
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		872,723,127.96	262,461,688.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,049,158,414.70	492,686,403.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏通达动力科技股份有限公司
利润表
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	898,485,397.49	806,747,573.94
减：营业成本	（四）	765,566,461.88	677,488,875.90
营业税金及附加		2,105,068.50	1,738,681.40
销售费用		26,105,993.87	24,519,674.77
管理费用		35,713,039.74	25,544,747.93
财务费用		4,682,848.04	10,649,231.14
资产减值损失		3,545,757.98	211,831.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,766,227.48	66,594,531.19
加：营业外收入		3,557,829.59	1,127,351.07
减：营业外支出		209,791.95	122,280.41
其中：非流动资产处置损失		9,791.95	21,780.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,114,265.12	67,599,601.85
减：所得税费用		7,666,302.58	8,471,932.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,447,962.54	59,127,669.19
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		56,447,962.54	59,127,669.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏通达动力科技股份有限公司
合并利润表
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		948,173,790.19	850,143,318.61
其中：营业收入	（二十五）	948,173,790.19	850,143,318.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		884,679,385.97	784,635,590.57
其中：营业成本	（二十五）	805,256,005.14	717,101,547.03
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	（二十六）	2,241,123.91	1,828,964.28
销售费用	（二十七）	27,343,763.78	24,824,440.86
管理费用	（二十八）	42,378,544.43	29,535,299.04
财务费用	（二十九）	3,707,981.40	10,859,520.78
资产减值损失	（三十）	3,751,967.31	485,818.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		63,494,404.22	65,507,728.04
加：营业外收入	（三十一）	3,557,829.59	1,135,526.26
减：营业外支出	（三十二）	209,791.95	122,280.41
其中：非流动资产处置损失		9,791.95	21,780.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,842,441.86	66,520,973.89
减：所得税费用	（三十三）	8,189,002.82	8,859,634.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,653,439.04	57,661,339.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		58,653,439.04	57,661,339.41
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	（三十四）	0.50	0.62
（二）稀释每股收益	（三十四）	0.50	0.62
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		58,653,439.04	57,661,339.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,653,439.04	57,661,339.41
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏通达动力科技股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	635,085,763.22	718,934,384.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,902,852.26	1,190,928.50
经营活动现金流入小计	655,988,615.48	720,125,312.69
购买商品、接受劳务支付的现金	582,924,843.40	566,132,699.27
支付给职工以及为职工支付的现金	58,002,413.29	46,815,709.14
支付的各项税费	31,970,976.60	32,488,146.13
支付其他与经营活动有关的现金	35,056,676.45	69,575,755.41
经营活动现金流出小计	707,954,909.74	715,012,309.95
经营活动产生的现金流量净额	-51,966,294.26	5,113,002.74
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,260.68
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		89,260.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,219,607.03	15,015,291.28
投资支付的现金	195,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	218,219,607.03	15,015,291.28
投资活动产生的现金流量净额	-218,219,607.03	-14,926,030.60
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	559,860,000.00	20,000,000.00
取得借款收到的现金	322,300,000.00	478,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	882,160,000.00	498,300,000.00
偿还债务支付的现金	370,300,000.00	469,211,079.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,657,498.07	23,961,631.69
支付其他与筹资活动有关的现金	8,147,000.00	
筹资活动现金流出小计	388,104,498.07	493,172,710.74
筹资活动产生的现金流量净额	494,055,501.93	5,127,289.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-179,929.15	-239,177.44
五、现金及现金等价物净增加额	223,689,671.49	-4,924,916.04
加: 期初现金及现金等价物余额	66,180,672.06	71,105,588.10
六、期末现金及现金等价物余额	289,870,343.55	66,180,672.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏通达动力科技股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		644,041,086.71	774,461,228.08
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	(三十五)	14,827,417.87	1,219,871.74
经营活动现金流入小计		658,868,504.58	775,681,099.82
购买商品、接受劳务支付的现金		626,962,541.58	625,464,653.28
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		70,803,888.04	53,063,323.00
支付的各项税费		33,922,172.20	34,376,066.16
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	38,474,807.51	36,095,728.93
经营活动现金流出小计		770,163,409.33	748,999,771.37
经营活动产生的现金流量净额		-111,294,904.75	26,681,328.45
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			156,568.37
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			156,568.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,518,298.43	50,172,772.13
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		42,518,298.43	50,172,772.13
投资活动产生的现金流量净额		-42,518,298.43	-50,016,203.76
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		559,860,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		322,300,000.00	488,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		882,160,000.00	508,300,000.00
偿还债务支付的现金		380,300,000.00	469,211,079.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,014,813.63	24,181,362.80
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		8,147,000.00	
筹资活动现金流出小计		398,461,813.63	493,392,441.85
筹资活动产生的现金流量净额		483,698,186.37	14,907,558.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-179,929.15	-239,177.44
五、现金及现金等价物净增加额		329,705,054.04	-8,666,494.60
加：期初现金及现金等价物余额		68,597,278.92	77,263,773.52
六、期末现金及现金等价物余额		398,302,332.96	68,597,278.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏通达动力科技股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	95,000,000.00	67,263,049.27			11,558,087.47		90,522,787.15	264,343,923.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	95,000,000.00	67,263,049.27			11,558,087.47		90,522,787.15	264,343,923.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00	519,608,000.00			5,644,796.25		50,803,166.29	608,055,962.54
（一）净利润							56,447,962.54	56,447,962.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							56,447,962.54	56,447,962.54
（三）所有者投入和减少资本	32,000,000.00	519,608,000.00						551,608,000.00
1. 所有者投入资本	32,000,000.00	519,608,000.00						551,608,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,644,796.25		-5,644,796.25	
1. 提取盈余公积					5,644,796.25		-5,644,796.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	127,000,000.00	586,871,049.27			17,202,883.72		141,325,953.44	872,399,886.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏通达动力科技股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	52,263,049.27			5,645,320.55		50,807,884.88	198,716,254.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	52,263,049.27			5,645,320.55		50,807,884.88	198,716,254.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	15,000,000.00			5,912,766.92		39,714,902.27	65,627,669.19
（一）净利润							59,127,669.19	59,127,669.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,127,669.19	59,127,669.19
（三）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	15,000,000.00						20,000,000.00
1．所有者投入资本	5,000,000.00	15,000,000.00						20,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					5,912,766.92		-19,412,766.92	-13,500,000.00
1．提取盈余公积					5,912,766.92		-5,912,766.92	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-13,500,000.00	-13,500,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	95,000,000.00	67,263,049.27			11,558,087.47		90,522,787.15	264,343,923.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏通达动力科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	95,000,000.00	65,550,505.94			11,558,087.47		90,353,095.51		262,461,688.92
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	95,000,000.00	65,550,505.94			11,558,087.47		90,353,095.51		262,461,688.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	32,000,000.00	519,608,000.00			5,644,796.25		53,008,642.79		610,261,439.04
(一) 净利润							58,653,439.04		58,653,439.04
(二) 其他综合收益									
上述 (一) 和 (二) 小计							58,653,439.04		58,653,439.04
(三) 所有者投入和减少资本	32,000,000.00	519,608,000.00							551,608,000.00
1. 所有者投入资本	32,000,000.00	519,608,000.00							551,608,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					5,644,796.25		-5,644,796.25		
1. 提取盈余公积					5,644,796.25		-5,644,796.25		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者 (或股东) 的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	127,000,000.00	585,158,505.94			17,202,883.72		143,361,738.30		872,723,127.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏通达动力科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	90,000,000.00	50,550,505.94			5,645,320.55		52,104,523.02		198,300,349.51
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	90,000,000.00	50,550,505.94			5,645,320.55		52,104,523.02		198,300,349.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	15,000,000.00			5,912,766.92		38,248,572.49		64,161,339.41
（一）净利润							57,661,339.41		57,661,339.41
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							57,661,339.41		57,661,339.41
（三）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	15,000,000.00							20,000,000.00
1. 所有者投入资本	5,000,000.00	15,000,000.00							20,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					5,912,766.92		-19,412,766.92		-13,500,000.00
1. 提取盈余公积					5,912,766.92		-5,912,766.92		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,500,000.00		-13,500,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	95,000,000.00	65,550,505.94			11,558,087.47		90,353,095.51		262,461,688.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏通达动力科技股份有限公司

二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏通达动力科技股份有限公司（以下简称“通达动力”“公司”）是由姜煜峰、姜志培、上海风云际会投资中心（有限合伙）、王岳、季京祥、南通创新资本创业投资有限公司及其他 41 位自然人作为发起人以整体变更方式设立的股份公司，公司于 2008 年 7 月 29 日取得江苏省南通工商行政管理局重新核发的 320683000011924 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 9,000 万元。

2010 年 3 月 22 日，根据公司 2009 年度股东大会决议及修改后公司章程规定，通达动力申请增加注册资本人民币 500 万元，变更后的注册资本为人民币 9,500 万元。新增注册资本由新股东平安财智投资管理有限公司以人民币现金出资认缴。通达动力于 2010 年 3 月 25 日在江苏省南通工商行政管理局办理相关变更登记手续。

2011 年 3 月 30 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]456 号《关于核准江苏通达动力科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,200 万股，每股面值 1.00 元，新增注册资本人民币 3,200 万元。2011 年 4 月 25 日经信会师报字（2011）第 12443 号验证，公司增加注册资本至人民币 12,700 万元。公司于 2011 年 4 月 28 日在深圳证券交易所上市。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司的注册资本为 12,700 万元。

公司经批准的经营范围为：电动机、发电机定转子铁心产品的研发、制造、销售、服务；电动机、电气控制设备、电动工具的研发、制造、销售、服务；风力、柴油、水轮、汽轮发电机设备及配件的研发、制造、销售、服务；专用设备，专用模具的研发、制造、销售、服务；电机制造专用材料的采购、加工、销售、配送、仓储、服务；金属切削加工；经营本企业自产产品的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）。（经营范围中国家有专项规定的从其规定）。公司注册地：南通市通州区四安镇庵东村。公司类型：股份有限公司（上市，自然人控股）。所属行业：工业类。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15

号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方

原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，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确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 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 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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, 所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与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 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产 (不含应收款项) 减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融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, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含 200 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备以外的应收账款和其他应收款，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如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，计提坏账准备。 如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价

值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,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,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,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,公司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。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入

当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年

限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
专用设备	10 年	5%	9.50%
通用设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%
电子设备	5 年	5%	19.00%
其他设备	5 年	5%	19.00%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但

尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	出让合同约定
软件	3 年	税法要求

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）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；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （4）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；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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。

2、 预计负债的计量方法

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

(二十一) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十二) 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更**1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十四) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项**(一) 公司主要税种和税率****1、 主要流转税税种、税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%

2、合并范围内各公司执行的企业所得税税率

	计税依据	税率
江苏通达动力科技股份有限公司	应纳税所得额	15%
南通富华机电制造有限公司	应纳税所得额	25%
天津滨海通达动力科技有限公司	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1、 母公司税收优惠政策：

通达动力于 2009 年 9 月 11 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR200932000605），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2009 年至 2011 年），所得税税率减按 15% 征收。

2、 子公司无税收优惠政策。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
天津滨海通达动力科技有限公司	有限责任	天津	工业类	9,800.00	电动机、发电机定转子铁芯技术的开发、咨询、转让；电动机、纺织印染机械、电气控制设备、电动工具制造、电机配件、冲压件、水产机械加工；金属切削加工；风力发电设备及配件生产、加工、销售；货物进出口（国家法律法规禁止的除外）	263,000,000.00	100.00	100.00	是	0.00

注：天津滨海通达动力科技有限公司以下简称“天津通达”。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
南通富华机电制造	有限责任	江苏南通	工业	1,500.00	电动机、发电机及其配件生产、加工、销售；自营进出口业务。	16,712,543.33 元	100.00	100.00	是	0.00

有限公司										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：南通富华机电制造有限公司以下简称“富华机电”。

(二) 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变化。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			62,249.78			42,250.72
小计			62,249.78			42,250.72
银行存款						
人民币			395,099,413.22			64,728,952.55
美元	412,223.12	6.3009	2,597,376.66	487,753.01	6.6227	3,230,241.86
欧元	66,559.67	8.1625	543,293.30	67,658.41	8.8065	595,833.79
小计			398,240,083.18			68,555,028.20
其他货币资金						
人民币			5,900,000.00			2,640,000.00
小计			5,900,000.00			2,640,000.00
合 计			404,202,332.96			71,237,278.92

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,300,000.00	1,300,000.00
信用证保证金	2,600,000.00	1,340,000.00
合 计	5,900,000.00	2,640,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,932,207.41	7,298,398.19
商业承兑汇票	4,063,740.60	
合 计	69,995,948.01	7,298,398.19

2、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 74,627,454.00 元，其中票据金额最大的前五项票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
------	------	-----	----

三一电气有限责任公司	2011-09-30	2012-03-30	4,000,000.00
湘潭电机股份有限公司（三分厂）	2011-10-26	2012-04-26	3,000,000.00
湘潭电机股份有限公司（三分厂）	2011-12-01	2012-06-01	2,500,000.00
湘潭电机股份有限公司（三分厂）	2011-09-08	2012-03-08	2,500,000.00
大连冷冻机股份有限公司	2011-7-26	2012-1-25	2,000,000.00
南车株洲电力机车有限公司	2011-7-28	2012-1-27	2,000,000.00
合计			16,000,000.00

3、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息		5,718,534.22	1,069,364.15	4,649,170.07

2、 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	144,213,269.27	95.09	7,210,663.49	5.00	72,298,935.44	91.47	3,614,946.79	5.00
1-2 年（含 2 年）	912,515.96	0.60	91,251.60	10.00	323,004.49	0.41	32,300.45	10.00
2-3 年（含 3 年）	140,389.29	0.09	28,077.86	20.00	1,027,123.39	1.30	737,940.57	71.85
3-4 年（含 4 年）	1,027,123.39	0.68	810,236.27	78.88	4,150,637.13	5.25	4,150,637.13	100.00
4-5 年（含 5 年）	4,150,637.13	2.74	4,150,637.13	100.00	926,121.76	1.17	915,298.09	98.83
5 年以上	1,220,530.60	0.80	1,220,530.60	100.00	316,608.64	0.40	316,608.64	100.00
合计	151,664,465.64	100.00	13,511,396.95		79,042,430.85	100.00	9,767,731.67	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	5,688,285.42	3.75	5,688,285.42	100.00	5,688,285.42	7.20	5,688,285.42	100.00

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的 应收账款	145,976,180.22	96.25	7,823,111.53	5.36	73,354,145.43	92.80	4,079,446.25	5.56
组合 1	145,976,180.22	96.25	7,823,111.53	5.36	73,354,145.43	92.80	4,079,446.25	5.56
组合 2								
组合小计	145,976,180.22	96.25	7,823,111.53	5.36	73,354,145.43	92.80	4,079,446.25	5.56
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款								
合计	151,664,465.64	100.00	13,511,396.95		79,042,430.85	100.00	9,767,731.67	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海人民电机有限公司	5,688,285.42	5,688,285.42	100.00%	民事裁定债权人无可执行财产

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	144,213,269.27	98.78	7,210,663.49	72,298,935.44	98.56	3,614,946.79
1—2 年	912,515.96	0.63	91,251.60	323,004.49	0.44	32,300.45
2—3 年	140,389.29	0.10	28,077.86	361,478.53	0.49	72,295.71
3—4 年	361,478.53	0.25	144,591.41			
4—5 年				54,118.33	0.07	43,294.66
5 年以上	348,527.17	0.24	348,527.17	316,608.64	0.44	316,608.64
合计	145,976,180.22	100.00	7,823,111.53	73,354,145.43	100.00	4,079,446.25

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
成都佳电电机有限公司	非关联方	17,476,734.09	1 年以内	11.52
佳木斯电机股份有限公司	非关联方	10,278,827.31	1 年以内	6.78

上海 ABB 电机有限公司	非关联方	9,857,846.70	1 年以内	6.50
通用电气越南分公司	非关联方	9,706,760.70	1 年以内	6.40
湘潭电机股份有限公司（三分厂）	非关联方	9,683,851.40	1 年以内	6.39
合计		57,004,020.20		37.59

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	791,672.03	92.66	39,583.61	5.00	751,025.82	100.00	37,551.29	5.00
1-2 年(含 2 年)	62,697.14	7.34	6,269.71	10.00				
合计	854,369.17	100.00	45,853.32		751,025.82	100.00	37,551.29	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	854,369.17	100.00	45,853.32	5.37	751,025.82	100.00	37,551.29	5.00
组合 1	854,369.17	100.00	45,853.32	5.37	751,025.82	100.00	37,551.29	5.00
组合 2								
组合小计	854,369.17	100.00	45,853.32	5.37	751,025.82	100.00	37,551.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	854,369.17	100.00	45,853.32		751,025.82	100.00	37,551.29	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	791,672.03	92.66	39,583.61	751,025.82	100.00	37,551.29
1—2 年	62,697.14	7.34	6,269.71			

合计	854,369.17	100.00	45,853.32	751,025.82	100.00	37,551.29
----	------------	--------	-----------	------------	--------	-----------

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
姜春燕	公司职员	100,000.00	1 年以内	11.70	备用金
杨光	公司职员	93,280.00	1 年以内	10.92	备用金
王赞华	公司职员	85,280.00	1 年以内	9.98	备用金
戴春晖	公司职员	62,000.00	1 年以内	7.26	备用金
钱建华	公司职员	60,000.00	1 年以内	7.02	备用金
合计		400,560.00		46.88	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	32,022,071.58	98.48	28,285,638.22	97.80
1 至 2 年	491,669.37	1.51	632,061.60	2.19
2 至 3 年	646.60		2,207.60	0.01
3 年以上	2,207.60	0.01		
合计	32,516,595.15	100.00	28,919,907.42	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 494,523.57 元，主要为预付长期资产款项，因为业务尚未结束原因，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海武钢华东销售有限公司	非关联方	9,713,923.89	1 年以内	业务进行中
天津市新亚特钢铁工贸有限公司	非关联方	8,422,058.96	1 年以内	业务进行中
扬州锻压机床股份有限公司	非关联方	3,009,000.00	1 年以内	业务进行中
上海宝钢钢材贸易有限公司	非关联方	2,951,996.76	1 年以内	业务进行中
天津宝钢北方贸易有限公司	非关联方	2,354,823.86	1 年以内	业务进行中
合计		26,451,803.47		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,471,336.16		103,471,336.16	43,254,529.52		43,254,529.52
周转材料	6,110,724.73		6,110,724.73	6,029,090.82		6,029,090.82
在产品	10,107,051.92		10,107,051.92	11,933,449.85		11,933,449.85
库存商品	22,421,604.40		22,421,604.40	17,159,222.69		17,159,222.69
发出商品	15,885,498.23		15,885,498.23	20,179,293.04		20,179,293.04
合计	157,996,215.44		157,996,215.44	98,555,585.92		98,555,585.92

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税金	6,207,132.40	

(九) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	212,776,175.31	45,940,098.99		42,590.00	258,673,684.30
其中：房屋及建筑物	97,975,870.37	12,341,231.06			110,317,101.43
专用设备	100,563,010.77	27,467,600.59			128,030,611.36
通用设备	1,996,941.67	385,170.11			2,382,111.78
运输设备	7,050,982.91	725,433.68			7,776,416.59
电子设备	3,425,488.93	845,230.17		42,590.00	4,228,129.10
其他设备	1,037,262.66	1,394,433.38			2,431,696.04
固定资产装修	726,618.00	2,781,000.00			3,507,618.00
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计：	54,721,488.67	17,330,751.72		32,798.05	72,019,442.34
其中：房屋及建筑物	12,662,514.26	4,826,587.43			17,489,101.69
专用设备	34,371,800.10	9,922,833.51			44,294,633.61

通用设备	1,540,153.98		146,205.85		1,686,359.83
运输设备	4,260,423.48		1,030,529.12		5,290,952.60
电子设备	1,294,813.88		674,686.58	32,798.05	1,936,702.41
其他设备	503,657.53		299,347.21		803,004.74
固定资产装修	88,125.44		430,562.02		518,687.46
三、固定资产账面净值合计	158,054,686.64		45,940,098.99	17,340,543.67	186,654,241.96
其中：房屋及建筑物	85,313,356.11		12,341,231.06	4,826,587.43	92,827,999.74
专用设备	66,191,210.67		27,467,600.59	9,922,833.51	83,735,977.75
通用设备	456,787.69		385,170.11	146,205.85	695,751.95
运输设备	2,790,559.43		725,433.68	1,030,529.12	2,485,463.99
电子设备	2,130,675.05		845,230.17	684,478.53	2,291,426.69
其他设备	533,605.13		1,394,433.38	299,347.21	1,628,691.30
固定资产装修	638,492.56		2,781,000.00	430,562.02	2,988,930.54
四、减值准备合计			—	—	
五、固定资产账面价值合计	158,054,686.64		45,940,098.99	17,340,543.67	186,654,241.96
其中：房屋及建筑物	85,313,356.11		12,341,231.06	4,826,587.43	92,827,999.74
专用设备	66,191,210.67		27,467,600.59	9,922,833.51	83,735,977.75
通用设备	456,787.69		385,170.11	146,205.85	695,751.95
运输设备	2,790,559.43		725,433.68	1,030,529.12	2,485,463.99
电子设备	2,130,675.05		845,230.17	684,478.53	2,291,426.69
其他设备	533,605.13		1,394,433.38	299,347.21	1,628,691.30
固定资产装修	638,492.56		2,781,000.00	430,562.02	2,988,930.54

本期折旧额 17,330,751.72 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 23,763,007.90 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 54,742,171.05 元，详见附注八。

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
风力发电机、电机定转子 铁心制造项目	2,105,217.04		2,105,217.04	3,085,481.52		3,085,481.52
待安装设备	22,984.36		22,984.36	9,799,906.84		9,799,906.84
合 计	2,128,201.40		2,128,201.40	12,885,388.36		12,885,388.36

2、 在建工程项目变动情况

工程项目 名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
风力发电 机、电机定 转子铁心 制造项目	45,000,000.00	3,085,481.52	9,621,836.58	10,602,101.06		72.56	72.56			募集资金	2,105,217.04
待 安 装 设 备		9,799,906.84	22,984.36	9,799,906.84			100.00			募集资金	22,984.36
零星工程			3,361,000.00	3,361,000.00			100.00			自有资金	
合 计		12,885,388.36	13,005,820.94	23,763,007.90							2,128,201.40

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	46,847,415.68	642,321.03		47,489,736.71
(1).土地使用权	46,445,312.00			46,445,312.00
(2).财务软件	402,103.68	642,321.03		1,044,424.71
2、累计摊销合计	2,601,348.26	1,125,728.53		3,727,076.79
(1).土地使用权	2,394,063.23	930,703.08		3,324,766.31
(2).财务软件	207,285.03	195,025.45		402,310.48
3、无形资产账面净值合计	44,246,067.42	642,321.03	1,125,728.53	43,762,659.92
(1).土地使用权	44,051,248.77		930,703.08	43,120,545.69
(2).财务软件	194,818.65	642,321.03	195,025.45	642,114.23
4、减值准备合计				
5、无形资产账面价值合计	44,246,067.42	642,321.03	1,125,728.53	43,762,659.92
(1).土地使用权	44,051,248.77		930,703.08	43,120,545.69
(2).财务软件	194,818.65	642,321.03	195,025.45	642,114.23

本期摊销额 1,125,728.53 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 12,684,166.95 元，详见附注八。

(十二) 递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	2,084,332.85	1,500,916.82

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	9,805,282.96	3,751,967.31			13,557,250.27

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额	备注
抵押借款	5,300,000.00	43,800,000.00	详见附注八
保证借款	43,700,000.00	22,200,000.00	详见附注六（四）2
抵押、保证借款	25,000,000.00	15,000,000.00	详见附注八、附注六（四）2
信用借款	10,000,000.00	61,000,000.00	

合计	84,000,000.00	142,000,000.00	
----	---------------	----------------	--

(十五) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,500,000.00	6,500,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 16,500,000.00 元。

(十六) 应付账款**1、 应付账款明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	42,493,990.36	42,321,728.54
1 年以上	195,353.41	154,842.76
合 计	42,689,343.77	42,476,571.30

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十七) 预收款项**1、 预收款项情况：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,130,367.47	6,571,300.20
1 年以上	170,454.31	
合 计	5,300,821.78	6,571,300.20

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	8,247,150.50	51,074,988.10	52,162,905.25	7,159,233.35
（2）职工福利费		5,669,438.10	5,669,438.10	

(3) 社会保险费	40,094.12	9,828,092.98	9,814,223.68	53,963.42
其中：医疗保险费	8,949.58	2,391,939.56	2,397,410.25	3,478.89
基本养老保险费	26,848.75	6,259,478.95	6,237,285.46	49,042.24
失业保险费	2,684.87	622,098.69	624,783.56	
工伤保险费	894.96	314,622.53	315,079.89	437.60
生育保险费	715.96	239,953.25	239,664.52	1,004.69
(4) 住房公积金		2,726,556.00	2,726,556.00	
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费		397,674.80	397,674.80	
合计	8,287,244.62	69,696,749.98	70,770,797.83	7,213,196.77

本期发生工会经费和职工教育经费金额 397,674.80 元。

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	71,521.65	587,906.61
企业所得税	33,513.36	1,022,633.76
个人所得税	2,821.99	35,912.20
城市维护建设税	75,593.68	48,141.40
房产税	182,575.59	147,066.95
教育费附加	75,526.02	38,440.46
土地使用税	55,025.50	55,025.50
印花税	48,458.44	63,887.16
防洪基金	34.34	27.94
合计	545,070.57	1,999,041.98

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	9,451,934.25	10,304,021.93
1 年以上	10,734,919.60	12,086,534.45
合 计	20,186,853.85	22,390,556.38

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
吴歪儿	1,350,000.00	业务进行中
施卫东	1,000,000.00	业务进行中
姚骏	1,000,000.00	业务进行中
陆永勇	1,000,000.00	业务进行中
陈永新	1,000,000.00	业务进行中

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
南通通强物流有限公司	2,085,724.00	运费
吴歪儿	1,350,000.00	押金
常州市耀华机电设备有限公司	1,152,800.00	设备款
施卫东	1,000,000.00	押金
姚骏	1,000,000.00	押金
陆永勇	1,000,000.00	押金
陈永新	1,000,000.00	押金

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	95,000,000.00						95,000,000.00
其中:							
境内法人持股	14,317,647.00						14,317,647.00
境内自然人持股	80,682,353.00						80,682,353.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	95,000,000.00						95,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股		32,000,000.00				32,000,000.00	32,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
无限售条件流通股份合计		32,000,000.00				32,000,000.00	32,000,000.00
合计	95,000,000.00	32,000,000.00				32,000,000.00	127,000,000.00

2011 年 3 月 30 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]456 号《关于核准江苏通达动力科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,200.00 万股，每股面值 1.00 元，新增注册资本人民币 3,200.00 万元。2011 年 4 月 25 日经信会师报字（2011）第 12443 号验证，公司增加注册资本至人民币 12,700.00 万元。

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	67,263,049.27	519,608,000.00		586,871,049.27
（2）同一控制下企业合并的影响	-1,712,543.33			-1,712,543.33
小计	65,550,505.94	519,608,000.00		585,158,505.94
2.其他资本公积				
合计	65,550,505.94	519,608,000.00		585,158,505.94

2011 年 3 月 30 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]456 号《关于核准江苏通达动力科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）共募集资金 608,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 56,392,000.00 元后，计募集资金净额为人民币 551,608,000.00 元，其中注册资本人民币 32,000,000.00 元，资本溢价人民币 519,608,000.00 元。

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,558,087.47	5,644,796.25		17,202,883.72

2011 年增加系根据公司章程规定按 2011 年度实现的净利润计提 10% 的法定盈余公积。

(二十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	90,353,095.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,653,439.04	
减：提取法定盈余公积	5,644,796.25	10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	143,361,738.30	

(二十五) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	778,873,271.23	709,965,474.42
其他业务收入	169,300,518.96	140,177,844.19
营业成本	805,256,005.14	717,101,547.03

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
工 业	778,873,271.23	638,724,954.53	709,965,474.42	572,760,780.81

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
定转子冲片和铁心	718,039,377.53	581,762,016.98	608,946,303.58	475,893,904.27
成品定转子	60,833,893.70	56,962,937.55	101,019,170.84	96,866,876.54
合 计	778,873,271.23	638,724,954.53	709,965,474.42	572,760,780.81

4、 主营业务（分地区）

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
华北	211,298,759.69	160,880,880.54	149,433,487.29	107,740,058.62
东北	78,964,731.45	61,453,149.96	62,913,134.55	47,569,752.62
华东	326,011,829.40	288,336,514.69	325,587,777.55	285,707,606.92
中南	116,767,289.41	95,363,751.74	149,658,071.37	115,648,774.87
外贸	45,830,661.28	32,690,657.60	22,373,003.66	16,094,587.78
合 计	778,873,271.23	638,724,954.53	709,965,474.42	572,760,780.81

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡华达电机有限公司	172,656,102.48	18.21
西门子电气传动有限公司	78,787,959.23	8.31
南阳防爆集团股份有限公司	72,108,798.31	7.61
歌美飒风电（天津）有限公司	40,252,398.32	4.25
佳木斯电机股份有限公司	40,158,725.63	4.24
合 计	403,963,983.97	42.62

(二十六) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	10,373.75		5%
城市维护建设税	1,126,125.00	1,016,183.74	5%、7%
教育费附加	1,104,625.16	812,780.54	5%
合计	2,241,123.91	1,828,964.28	

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	23,717,592.30	21,421,282.29
业务招待费	1,156,847.00	1,138,927.60
工资福利	1,066,900.00	835,600.00
差旅费	822,764.50	764,873.49
其他费用	579,659.98	663,757.48
合计	27,343,763.78	24,824,440.86

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
技术开发费	12,190,607.98	5,647,489.35
工资福利	9,047,464.46	7,830,875.38
折旧费	3,351,271.73	2,819,188.63
业务招待费	2,832,946.59	3,160,386.37
社会保险费	1,786,141.93	1,631,636.54
咨询费	1,539,623.00	959,627.84
办公费	1,399,329.12	558,646.56
差旅费	1,362,189.61	858,850.84
无形资产摊销	1,108,634.53	1,028,905.49
其他费用	7,760,335.48	5,039,692.04
合计	42,378,544.43	29,535,299.04

(二十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	10,014,813.63	10,681,362.80
减：利息收入	6,804,299.81	110,373.67

汇兑损益	333,608.66	134,798.83
其他	163,858.92	153,732.82
合计	3,707,981.40	10,859,520.78

(三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	3,751,967.31	485,818.58

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		39,530.17	
其中：处置固定资产利得		39,530.17	
政府补助	3,557,829.59	1,052,000.00	3,557,829.59
其他		43,996.09	
合计	3,557,829.59	1,135,526.26	3,557,829.59

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
1、收到的与资产相关的政府补助					
2、收到的与收益相关的政府补助					
(1) 财政拨款	注 1	拨款	2011 年度	3,535,329.59	810,000.00
(2) 财政贴息					
(3) 税收返还					
(4) 扶持基金	注 2	扶持资金	2011 年度	22,500.00	242,000.00
小计				3,557,829.59	1,052,000.00
合计				3,557,829.59	1,052,000.00

注 1：(1) 2011 年 1 月，根据关于印发《通州区引进海内外高层次人才奖励和补助实施细则（试行）》的通知，公司收到人才奖励款 16,000.00 元。

(2) 2011 年 4 月，企业收到南通市通州区财政局上市奖励款 100,000.00 元。

(3) 2011 年 7 月，根据南通市通州区发展和改革委员会《关于兑现 2010 年度工业经济工作奖励的通知》，公司收到奖金 540,000.00 元。

(4) 2011 年 8 月, 根据南通市通州区财政局下发的通财工字【2011】13 号关于对《江苏通达动力科技股份有限公司关于要求个人所得税财政奖励的请示》的办理意见, 公司收到奖励款 2,389,329.59 元。

(5) 2011 年 12 月, 根据南通市经济和信息化委员会南通市财政局、通经信节能【2011】107 号、通财工贸【2011】53 号《关于下达 2010 年度市区节能及发展循环经济专项资金项目计划的通知》, 公司收到奖励款 240,000.00 元。

(6) 2011 年 12 月, 根据江苏省财政厅江苏省知识产权局、苏财教【2011】125 号《江苏省财政厅江苏省知识产权局关于下达 2011 年度省企业知识产权战略推进计划专项资金的通知》, 公司收到奖金 150,000.00 元。

(7) 2011 年 12 月, 根据南通市科学技术局南通市财政局、通科计【2011】136 号、通财工贸【2011】50 号《关于下达 2011 年第二批市级科技计划项目及财政资助科技经费的通知》, 公司收到奖励款 100,000.00 元。

注 2: 2011 年 12 月, 根据南通市商务局、南通市财政局、通商发【2011】561 号、通财工贸【2011】65 号《关于拨付 2010 年度省商务发展专项资金及市外贸外经扶持资金的通知》, 公司收到奖励款 22,500.00 元。

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,791.95	21,780.59	9,791.95
其中: 固定资产处置损失	9,791.95	21,780.59	9,791.95
债务重组损失		499.82	
对外捐赠	200,000.00	100,000.00	200,000.00
其中: 公益性捐赠支出	200,000.00	100,000.00	200,000.00
合计	209,791.95	122,280.41	209,791.95

(三十三) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,772,418.85	8,959,696.18
递延所得税调整	-583,416.03	-100,061.70
合计	8,189,002.82	8,859,634.48

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（1）基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	58,653,439.04	57,661,339.41
本公司发行在外普通股的加权平均数	116,333,333.33	93,750,000.00
基本每股收益（元/股）	0.50	0.62

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	95,000,000.00	90,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	21,333,333.33	3,750,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	116,333,333.33	93,750,000.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	58,653,439.04	57,661,339.41
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	116,333,333.33	93,750,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.62

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	116,333,333.33	93,750,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	116,333,333.33	93,750,000.00

(三十五) 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
利息收入	2,155,129.74
政府补助	3,557,829.59
企业间往来	9,114,458.54
合 计	14,827,417.87

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用	26,011,311.94
管理费用	12,096,703.35
手续费	163,858.92
捐赠支出	200,000.00
企业间往来	2,933.30
合 计	38,474,807.51

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
中介费用	8,147,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	58,653,439.04	57,661,339.41
加：资产减值准备	3,751,967.31	485,818.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,330,751.72	13,820,217.24
无形资产摊销	1,125,728.53	1,028,905.49
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)	9,791.95	-17,749.58
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)	10,194,742.78	10,920,540.24
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-583,416.03	-100,061.70
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-59,440,629.52	-47,957,804.48
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-152,042,861.43	-40,647,464.11
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	9,705,580.90	31,487,587.36
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-111,294,904.75	26,681,328.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	398,302,332.96	68,597,278.92
减：现金的期初余额	68,597,278.92	77,263,773.52
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	329,705,054.04	-8,666,494.60

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	398,302,332.96	68,597,278.92
其中：库存现金	62,249.78	42,250.72
可随时用于支付的银行存款	398,240,083.18	68,555,028.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	398,302,332.96	68,597,278.92

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司实际控制人

关联方名称	对本公司持股比例	与本公司的关系
姜煜峰	35.817	本公司董事长

(二) 本企业的子公司情况：（金额单位：万元）

子公司名称	子公司 类型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
南通富华机电制 造有限公司	全资子 公司	有限责任	江苏南通	姜煜峰	工业	1,500 万元	100.00%	100.00%	78599784-X
天津滨海通达动 力科技有限公司	全资子 公司	有限责任	天津	姜煜峰	工业	9,800 万元	100.00%	100.00%	67597356-4

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
姜志培	持股5%以上股东	
上海风云际会投资中心（有限合伙）	持股5%以上股东	67459772-0
言骅	董事、总经理	
王岳	董事、副总经理	
张巍	董事会秘书、副总经理	
陆洋	副总经理、财务负责人	
盛波	董事	
傅丰礼	独立董事	
张晓荣	独立董事	

贺小勇	独立董事
何建忠	监事会主席
褚邵华	监事
朱斌	监事

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南通富华机电制造有限公司	江苏通达动力科技股份有限公司	33,700,000.00	2010/5/26	2012/5/26	否
南通富华机电制造有限公司	江苏通达动力科技股份有限公司	100,000,000.00	2011/10/12	2012/9/21	否
南通富华机电制造有限公司	江苏通达动力科技股份有限公司	100,000,000.00	2011/1/17	2012/1/17	否
南通富华机电制造有限公司	江苏通达动力科技股份有限公司	10,000,000.00	2011/3/22	2012/1/17	否
南通富华机电制造有限公司	江苏通达动力科技股份有限公司	10,000,000.00	2010/1/25	2012/1/20	否
江苏通达动力科技股份有限公司	南通富华机电制造有限公司	20,000,000.00	2010/7/29	2013/7/20	否

注：以上担保金额为最高额度保证金额。

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产抵押情况

大类	抵押物原值	抵押物净值	抵押借款额
房屋建筑物	59,252,714.11	45,619,170.30	15,300,000.00
土地使用权	14,060,886.00	12,684,166.95	
专用设备	13,109,049.28	9,123,000.75	15,000,000.00

合 计	86,422,649.39	67,426,338.00	30,300,000.00
-----	---------------	---------------	---------------

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司于 2012 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第四次会议决议，以 2011 年 12 月 31 日总股本 12,700 万股为基数，向全体股东以每 10 股转增 3 股的比例转增股本，并向全体股东派发现金红利 2.60 元（含税）。本次股利分配后剩余利润结转至以后年度使用。转增后，公司股本总数由 12,700 万股变更为 16,510 万股。该预案尚需提交公司 2012 年股东大会批准后实施。

十、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	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	5,688,285.42	3.87	5,688,285.42	100.00	5,688,285.42	7.48	5,688,285.42	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	141,282,562.71	96.13	7,316,460.71	5.18	70,347,275.99	92.52	3,779,248.01	5.37
组合 1	141,282,562.71	96.13	7,316,460.71	5.18	70,347,275.99	92.52	3,779,248.01	5.37
组合 2								
组合小计	141,282,562.71	96.13	7,316,460.71	5.18	70,347,275.99	92.52	3,779,248.01	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	146,970,848.13	100.00	13,004,746.13		76,035,561.41	100.00	9,467,533.43	

2、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	139,542,647.76	94.95	6,706,312.27	4.81	69,292,066.00	91.13	3,314,748.55	4.78
1-2 年（含 2 年）	889,519.96	0.60	88,952.00	10.00	323,004.49	0.42	32,300.45	10.00

2-3 年（含 3 年）	140,389.29	0.10	28,077.86	20.00	1,027,123.39	1.35	737,940.57	71.85
3-4 年（含 4 年）	1,027,123.39	0.70	810,236.27	78.88	4,150,637.13	5.46	4,150,637.13	100.00
4-5 年（含 5 年）	4,150,637.13	2.82	4,150,637.13	100.00	926,121.76	1.22	915,298.09	98.83
5 年以上	1,220,530.60	0.83	1,220,530.60	100.00	316,608.64	0.42	316,608.64	100.00
合计	146,970,848.13	100.00	13,004,746.13		76,035,561.41	100.00	9,467,533.43	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海人民电机有限公司	5,688,285.42	5,688,285.42	100.00%	民事裁定债权人无可执行财产

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	139,542,647.76	98.76	6,706,312.27	69,292,066.00	98.50	3,314,748.55
1—2 年	889,519.96	0.63	88,952.00	323,004.49	0.46	32,300.45
2—3 年	140,389.29	0.10	28,077.86	361,478.53	0.51	72,295.71
3—4 年	361,478.53	0.26	144,591.41			
4—5 年				54,118.33	0.08	43,294.66
5 年以上	348,527.17	0.25	348,527.17	316,608.64	0.45	316,608.64
合计	141,282,562.71	100.00	7,316,460.71	70,347,275.99	100.00	3,779,248.01

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
成都佳电电机有限公司	非关联方	17,476,734.09	1 年以内	11.89
佳木斯电机股份有限公司	非关联方	10,278,827.31	1 年以内	6.99
上海 ABB 电机有限公司	非关联方	9,857,846.70	1 年以内	6.71
通用电气越南分公司	非关联方	9,706,760.70	1 年以内	6.60
湘潭电机股份有限公司 (三分厂)	非关联方	9,683,851.40	1 年以内	6.59

合计		57,004,020.20		38.78
----	--	---------------	--	-------

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
南通富华机电制造有限公司	全资子公司	5,416,402.83	3.69

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	796,366.84	100.00	42,953.20	5.39	9,974,020.87	100.00	34,407.92	0.34
组合 1	796,366.84	100.00	42,953.20	5.39	9,974,020.87	100.00	34,407.92	0.34
组合 2								
组合小计	796,366.84	100.00	42,953.20	5.39	9,974,020.87	100.00	34,407.92	0.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	796,366.84	100.00	42,953.20		9,974,020.87	100.00	34,407.92	

2、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	733,669.70	92.13	36,683.49	5.00	9,974,020.87	100.00	34,407.92	0.34
1-2 年(含 2 年)	62,697.14	7.87	6,269.71	10.00				
合计	796,366.84	100.00	42,953.20		9,974,020.87	100.00	34,407.92	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	733,669.70	92.13	36,683.49	9,974,020.87	100.00	34,407.92
1—2 年	62,697.14	7.87	6,269.71			
合计	796,366.84	100.00	42,953.20	9,974,020.87	100.00	34,407.92

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
姜春燕	公司职员	100,000.00	1 年以内	12.56	备用金
杨光	公司职员	93,280.00	1 年以内	11.71	备用金
王赞华	公司职员	85,280.00	1 年以内	10.71	备用金
戴春晖	公司职员	62,000.00	1 年以内	7.79	备用金
钱建华	公司职员	60,000.00	1 年以内	7.53	备用金
合计		400,560.00		50.30	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：										
南通富华机电制造有限公司	成本法	16,712,543.33	16,712,543.33		16,712,543.33	100.00	100.00			
天津滨海通达动力科技有限公司	成本法	263,000,000.00	68,000,000.00	195,000,000.00	263,000,000.00	100.00	100.00			
合计		279,712,543.33	84,712,543.33	195,000,000.00	279,712,543.33					

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	727,974,413.63	663,337,623.97
其他业务收入	170,510,983.86	143,409,949.97
营业成本	765,566,461.88	677,488,875.90

2、 主营业务（分行业）

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
工 业	727,974,413.63	600,458,880.74	663,337,623.97	529,849,352.18

3、 主营业务（分产品）

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
定转子冲片和铁心	727,974,413.63	600,458,880.74	663,337,623.97	529,849,352.18

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	192,702,044.75	153,806,804.95	149,433,487.29	107,740,058.62
东北	78,964,731.45	61,453,149.96	62,852,367.03	47,512,876.72
华东	293,709,686.74	257,144,516.49	279,020,694.62	242,853,054.19
中南	116,767,289.41	95,363,751.74	149,658,071.37	115,648,774.87
外贸	45,830,661.28	32,690,657.60	22,373,003.66	16,094,587.78
合 计	727,974,413.63	600,458,880.74	663,337,623.97	529,849,352.18

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡华达电机有限公司	122,815,937.60	13.67
西门子电气传动有限公司	78,787,959.23	8.77
南阳防爆集团股份有限公司	72,099,225.66	8.02
佳木斯电机股份有限公司	40,158,725.63	4.47
株洲南车电机股份有限公司	39,453,067.45	4.39
合计	353,314,915.57	39.32

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	56,447,962.54	59,127,669.19
加：资产减值准备	3,545,757.98	211,831.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,954,455.00	12,660,484.75
无形资产摊销	457,855.22	433,699.71
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)	9,791.95	-9,574.39
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）	9,837,427.22	10,700,809.13
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-531,863.70	-31,774.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-36,634,724.84	-39,389,680.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-101,526,153.83	-38,473,909.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,473,198.20	-116,552.36
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,966,294.26	5,113,002.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	289,870,343.55	66,180,672.06
减：现金的期初余额	66,180,672.06	71,105,588.10
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	223,689,671.49	-4,924,916.04

十一、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-9,791.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,557,829.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-502,205.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	2,845,831.99	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（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	8.89%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.46%	0.48	0.48

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	404,202,332.96	71,237,278.92	467.40%	收到募集资金，银行存款增加。
应收票据	69,995,948.01	7,298,398.19	859.06%	票据结算增加，票据尚未到期解付。
应收账款	138,153,068.69	69,274,699.18	99.43%	销售货款增加。
应收利息	4,649,170.07			计提尚未到期的定期存款利息。
其他流动资产	6,207,132.40			待抵扣进项税金。
存货	157,996,215.44	98,555,585.92	60.31%	原材料采购增加。
在建工程	2,128,201.40	12,885,388.36	-83.48%	在建工程结转固定资产。
递延所得税资产	2,084,332.85	1,500,916.82	38.87%	坏账准备可抵扣暂时性差异增加。
短期借款	84,000,000.00	142,000,000.00	-40.85%	已用募集资金偿还银行借款。
应付票据	16,500,000.00	6,500,000.00	153.85%	票据结算增加，
应交税费	545,070.57	1,999,041.98	-72.73%	预缴税费增加，期末余额减少。
股本	127,000,000.00	95,000,000.00	33.68%	发行新股相应股本增加。

资本公积	585,158,505.94	65,550,505.94	792.68%	发行新股，股本溢价增加。
盈余公积	17,202,883.72	11,558,087.47	48.84%	净利润增加相应盈余公积增加。
未分配利润	143,361,738.30	90,353,095.51	58.67%	净利润增加相应未分配利润增加。
管理费用	42,378,544.43	29,535,299.04	43.48%	福利费、差旅费等期间费用增加。
财务费用	3,707,981.40	10,859,520.78	-65.86%	借款减少，相应利息支出减少； 定期存款增加，相应利息收入增加。
资产减值损失	3,751,967.31	485,818.58	672.30%	应收款项增加，相应坏账准备减少。
营业外收入	3,557,829.59	1,135,526.26	213.32%	政府补助增加。
营业外支出	209,791.95	122,280.41	71.57%	捐赠支出增加。

十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 3 月 25 日批准报出。

第十二节 备查文件

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章，中国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。
- (四) 载有公司董事长签名的公司2011年年度报告文本。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

江苏通达动力科技股份有限公司

董事长：姜煜峰

二〇一二年三月二十五日