

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

2011年年度报告

(股票代码: 000816)



二〇一二年三月二十八日

重要提示:

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

公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了本报告，全体董事出席了本次会议。

公司本年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人胡尔广先生、主管会计工作负责人向志鹏先生、会计机构负责人杨春林先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|--------------------------|-----|
| 一、公司基本情况简介..... | 3 |
| 二、会计数据和业务数据摘要..... | 4 |
| 三、股份变动及股东情况..... | 5 |
| 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 9 |
| 五、公司治理..... | 14 |
| 六、内部控制..... | 18 |
| 七、股东大会情况简介..... | 20 |
| 八、董事会报告..... | 21 |
| 九、监事会报告..... | 33 |
| 十、重要事项..... | 35 |
| 十一、财务报告..... | 41 |
| 十二、备查文件目录..... | 127 |

一、公司基本情况简介

1、基本情况简介

| | |
|---------|---|
| 法定中文名称 | 江苏江淮动力股份有限公司 |
| 中文名称缩写 | 江淮动力 |
| 法定英文名称 | JiangSu JiangHuai Engine Co.,Ltd |
| 英文名称缩写 | JiangHuai Engine |
| 法定代表人 | 胡尔广 |
| 股票简称 | 江淮动力 |
| 股票代码 | 000816 |
| 上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 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 | jhdl000816@sina.com |

2、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------|
| 姓名 | 王乃强 | 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 | jhdl000816@sina.com | |

3、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、证券时报、上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 年度报告备置地点 | 江苏省盐城市环城西路 213 号公司证券部 |

4、其他信息

| | |
|----------|----------------|
| 首次注册登记日期 | 1991 年 1 月 9 日 |
| 首次注册登记地点 | 江苏省盐城工商行政管理局 |

| | |
|---------------|-----------------------------|
| 最新注册登记日期 | 2011 年 6 月 16 日 |
| 最新注册登记地点 | 江苏省盐城工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 320900000040366 |
| 税务登记号码 | 320901140131651 |
| 组织机构代码 | 14013165-1 |
| 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 |
| 聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层 |
| 签字会计师 | 王传邦、任明果 |

二、会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据

单位：人民币元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业总收入 (元) | 2,527,068,359.45 | 2,310,096,136.94 | 9.39 | 1,914,919,704.68 |
| 营业利润 (元) | 70,810,072.50 | 150,457,846.93 | -52.94 | 177,832,428.76 |
| 利润总额 (元) | 74,565,636.30 | 156,310,004.56 | -52.30 | 180,456,390.49 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 60,100,136.40 | 137,944,838.00 | -56.43 | 145,520,337.07 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 49,939,787.76 | 26,896,643.49 | 85.67 | 35,977,726.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 160,992,418.79 | 158,636,067.67 | 1.49 | 49,896,151.24 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 (元) | 4,674,890,463.65 | 2,743,240,586.49 | 70.41 | 2,828,066,866.80 |
| 负债总额 (元) | 2,190,475,690.61 | 1,353,303,227.99 | 61.86 | 1,549,210,649.69 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 2,075,186,631.63 | 1,384,562,868.41 | 49.88 | 1,267,759,598.89 |
| 总股本 (股) | 1,088,803,318.00 | 846,000,000.00 | 28.70 | 846,000,000.00 |

2、主要财务指标

单位：人民币元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.0561 | 0.1406 | -60.10 | 0.1720 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.0561 | 0.1406 | -60.10 | 0.1720 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.0466 | 0.0274 | 70.07 | 0.0425 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 3.09 | 10.40 | -7.31 | 11.49 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 2.57 | 2.03 | 0.54 | 2.84 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.15 | 0.19 | -21.05 | 0.06 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 1.91 | 1.64 | 16.46 | 1.50 |
| 资产负债率 (%) | 46.86 | 49.33 | -2.47 | 54.78 |

注：公司2011年实施了配股，新发行股份242,803,318股，总股本由846,000,000股增加至1,088,803,318股。根据企业会计准则及其相关规定，因配股重新计算的上年（2010年）同期每股收益=上年同期每股收益÷调整系数。

3、非经常性损益项目

单位：人民币元

| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 附注 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|--|---------------|--------------------------|----------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益 | 1,633,159.68 | - | 119,730,103.17 | -159,964.37 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外。 | 4,414,485.70 | - | 9,845,653.16 | 5,088,214.30 |
| 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。 | 9,501,527.51 | 主要为报告期内远期结汇合约到期结算获得的投资收益 | 5,289,517.36 | 125,978,262.62 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,292,081.58 | - | -3,955,598.70 | -2,050,551.14 |
| 所得税影响额 | -3,030,632.11 | - | -20,233,866.10 | -19,346,909.20 |
| 少数股东权益影响额 | -66,110.56 | - | 372,385.62 | 33,558.60 |
| 合计 | 10,160,348.64 | - | 111,048,194.51 | 109,542,610.81 |

三、股份变动及股东情况

1、股份变动情况

1.1 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-------|----|-------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 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% |

1.2、限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|-----------|--------|
| 王乃强 | 17,689 | 0 | 5,307 | 22,996 | 董事兼高级管理人员 | 按规定办理 |
| 陈玲 | 1,687 | 0 | 506 | 2,193 | 监事 | |
| 张超建 | 17,691 | 0 | 5,307 | 22,998 | 高级管理人员 | |
| 合计 | 37,067 | 0 | 11,120 | 48,187 | — | — |

2、证券发行与上市情况

2.1 前三年证券发行情况

公司前三年不存在证券发行情况。

2.2 报告期证券发行与上市情况

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, 公司以截至2011年1月24日总股本846,000,000股为基数, 按10配3的比例向全体股东配售人民币普通股 (A股), 配股价格为2.78元/股, 配售时间为2011年1月25日~1月31日。本次配股实际发行股份242,803,318股, 募集资金总额674,993,224.04元, 扣除发行费用后募集资金净额为642,575,295.52元。天职国际会计师事务所有限公司为本次发行的资金到账情况进行了审验, 并出具了天职沪QJ[2011]522号验资报告。本次配售发行的股份已于2011年2月18日在深圳证券交易所上市。

2.3 股份总数及股本结构变动情况

报告期内, 公司因实施配股股份总数增加至1,088,803,318股, 股本结构未发生重大变化。

单位: 股

| | 配股前 | | 配股后 | |
|--------------|-------------|---------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 数量 | 比例 |
| 江苏江动集团有限公司持股 | 194,250,000 | 22.961% | 252,525,000 | 23.193% |
| 高管持股 | 49,424 | 0.006% | 64,252 | 0.006% |
| 其他社会公众股东持股 | 651,700,576 | 77.033% | 836,214,066 | 76.801% |
| 合计 | 846,000,000 | 100% | 1,088,803,318 | 100% |

2.4 本报告期末公司无内部职工股。

3、股东情况

3.1、股东持股情况表

单位: 股

| 2011 年末股东总数 | 108,545 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 120,563 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 | 245,400,000 |
| 中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金 | 其他 | 4.54% | 49,444,783 | 0 | 0 |
| 西藏中凯控股有限公司 | 境内非国有法人 | 1.65% | 17,967,972 | 0 | 0 |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 其他 | 0.62% | 6,761,413 | 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 | 其他 | 0.57% | 6,191,863 | 0 | 0 |
| 上海张江丙阳股权投资基金有限公司 | 境内一般法人 | 0.51% | 5,500,000 | 0 | 0 |
| 江阴市辰华物资有限公司 | 境内一般法人 | 0.33% | 3,569,021 | 0 | 0 |

| 朱建荣 | 境内自然人 | 0.28% | 3,000,000 | 0 | 0 |
|------------------------------|---|-------------|-----------|--------|---|
| 罗涓 | 境内自然人 | 0.24% | 2,610,200 | 0 | 0 |
| 平安信托有限责任公司一睿富二号 | 其他 | 0.23% | 2,558,300 | 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 | |
| 中国建设银行一工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金 | | 49,444,783 | | 人民币普通股 | |
| 西藏中凯控股有限公司 | | 17,967,972 | | 人民币普通股 | |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | | 6,761,413 | | 人民币普通股 | |
| 中国民生银行股份有限公司一华商领先企业混合型证券投资基金 | | 6,191,863 | | 人民币普通股 | |
| 上海张江丙阳股权投资基金有限公司 | | 5,500,000 | | 人民币普通股 | |
| 江阴市辰华物资有限公司 | | 3,569,021 | | 人民币普通股 | |
| 朱建荣 | | 3,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 罗涓 | | 2,610,200 | | 人民币普通股 | |
| 平安信托有限责任公司一睿富二号 | | 2,558,300 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 江苏江动集团有限公司与上述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。除此之外，未知上述其他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。 | | | | |

3.2、5%以上股东持股变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初持股数 | 本年持股份增减变动数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|------------|-------------|------------|-------------|------|
| 江苏江动集团有限公司 | 194,250,000 | 58,275,000 | 252,525,000 | 配股 |

3.3、控股股东情况

对公司具有控制权的股东为江苏江动集团有限公司，其持有本公司股份252,525,000股，占本公司股份总数的23.19%，为公司第一大股东。

江苏江动集团有限公司成立于1991年12月23日，法定代表人罗韶颖，注册资本20,203.50万元，组织机构代码14013385-X，主营业务为机械制造、实业投资。

3.4、实际控制人情况

公司实际控制人为自然人罗韶宇先生。

罗韶宇先生系中国香港居民，重庆东银实业（集团）有限公司董事长兼总裁。

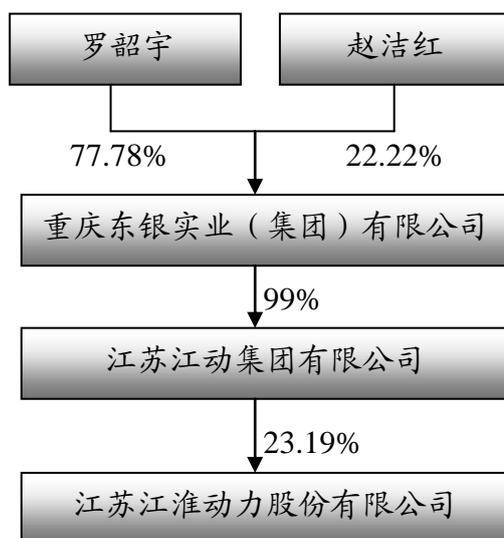
重庆东银实业（集团）有限公司成立于1998年6月8日，法定代表人罗韶宇，注册资本18,000万元人民币，经营范围：从事建筑相关业务（凭资质证书执业），企业管

理咨询服务, 销售摩托车配件、汽车配件、机电产品、建筑装饰材料(不含化学危险品)、家用电器、日用百货。重庆东银实业(集团)有限公司现已成为以机械制造、房地产开发、矿产能源采掘、石化消费为主要发展方向的投资控股型企业集团。

3.5、控股股东、实际控制人变更情况

报告期内, 公司控股股东和实际控制人未发生变更。

3.6、公司与实际控制人之间的产权及控制关系图



注: 罗韶宇、赵洁红为夫妻关系。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------------------|----|----|-------------|-------------|--------|--------|------|------------------------|--------------------|
| 胡尔广 | 董事长 | 男 | 71 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 40 | 否 |
| 张建强 | 董事 | 男 | 45 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 崔卓敏 | 董事 | 女 | 46 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 王乃强 | 董事 副总经理 董事会秘书 | 男 | 46 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 23,585 | 30,661 | 配股 | 30.6 | 否 |
| 徐奇云 | 独立董事 | 男 | 68 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 4 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|-------------|-------------|--------|--------|----|-------|---|
| 马琳 | 独立董事 | 女 | 45 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 4 | 否 |
| 丁君凤 | 独立董事 | 女 | 39 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 4 | 否 |
| 文学干 | 监事会主席 | 男 | 47 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 陈玲 | 监事 | 女 | 47 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 2,250 | 2,925 | 配股 | 7 | 否 |
| 杨爱 | 监事 | 女 | 42 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 18 | 否 |
| 王志成 | 总经理 | 男 | 38 | 2011年02月24日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 40 | 否 |
| 向志鹏 | 财务总监 | 男 | 37 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 31.5 | 否 |
| 徐立 | 副总经理 | 男 | 46 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 29.8 | 否 |
| 丁洪春 | 副总经理 | 男 | 38 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 30.3 | 否 |
| 张超建 | 副总经理 | 男 | 59 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 23,589 | 30,666 | 配股 | 30 | 否 |
| 卢柏林 | 副总经理 | 男 | 46 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 36 | 否 |
| 陈忠卫 | 副总经理 | 男 | 44 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 38 | 否 |
| 邹彬 | 副总经理 | 男 | 49 | 2009年09月28日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | - | 32 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 49,424 | 64,252 | | 375.2 | - |

2、董事、监事和高级管理人员股权激励情况

公司尚未实施股权激励，报告期内，无董事、监事及高级管理人员持有公司股票期权或被授予限制性股票。

3、董事、监事和高级管理人员简历

3.1、董事基本情况

胡尔广：男，1941年出生，本科学历，高级工程师，历任西南汽车厂副厂长、总经济师，重庆市迪马实业股份有限公司总经理、董事长，本公司常务副总经理、总经理，现任江苏江动集团有限公司董事兼党委书记、本公司董事长。

张建强：男，1967年出生，硕士研究生学历，历任海南东方实业股份有限公司董事会秘书，国泰证券公司投资银行部项目经理、华夏证券公司投资银行部总经理助理、重庆东银实业（集团）有限公司副总经理、新疆东银能源有限责任公司副总经理，现任成都东银信息技术股份有限公司董事长、本公司董事。

崔卓敏：女，1966年出生，硕士研究生学历，历任重庆市迪马实业股份有限公司物资供应部经理、人力资源部经理、监事、董事、成都东银信息技术股份有限公司董事长，现任重庆东银实业（集团）有限公司总裁助理、重庆市迪马实业股份有限公司监事会主席、重庆东原房地产开发有限公司监事、江苏江动集团有限公司董事、重庆硕润石

化有限责任公司董事长、新疆东银能源有限责任公司董事长、本公司董事。

王乃强：男，1966年出生，本科学历，高级经济师，历任本公司证券部主任、总经理助理，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

3.2、独立董事基本情况

徐奇云：男，1944年出生，本科学历，高级经济师，非执业注册会计师，历任河北省武邑县委政治部宣传干事，江苏省东台市文教局股长，中共盐城市地委组织部副科级干事，盐城市委老干部局副局长，盐城市广播电视局局长、党委书记，盐城市审计局局长、党组书记，江苏悦达投资股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

马琳：女，1967年出生，本科学历，历任盐城市律师事务所会计，盐城市司法局会计，盐城市涉外经济律师事务所律师，现任江苏一正律师事务所副主任、本公司独立董事。

丁君凤：女，1973年出生，博士研究生学历，先后供职于中国农业银行江苏省句容支行，上海海事大学经济管理学院、东吴基金管理有限公司，现任职上海交通大学媒体与设计学院、本公司独立董事。

3.3、监事基本情况

文学干：男，1965年出生，本科学历，高级政工师，历任江苏江动集团有限公司党委办公室副主任、主任、团委书记，现任江苏江动集团有限公司党委副书记、本公司监事会主席。

陈玲：女，1965年出生，大专学历，会计师，历任本公司财务部会计、审计部内审员、督察审计部副经理，现任本公司督察部经理、监事。

杨爱：女，1970年出生，本科学历，历任江苏江动集团有限公司工会组织干事、女工副主任、工会副主席，现任本公司工会主席、职工代表监事。

3.4、高级管理人员基本情况

王志成：男，1974年出生，本科学历，历任本公司质检部副经理、经理、质量中心副主任、采购中心主任、副总经理，期间兼任盐城市江动汽油机制造有限公司总经理，现任本公司总经理。

王乃强： 简历请见“董事基本情况”。

向志鹏： 男，1975年出生，EMBA，历任重庆港九股份有限公司财务部经理，重庆东银实业（集团）有限公司财务部副经理，本公司总经理助理兼结算中心主任，重庆市迪马实业股份有限公司财务总监，现任本公司财务总监。

徐立： 男，1966年出生，本科学历，历任本公司销售公司副经理、单缸机事业部副总经理，市场营销部经理、总经理助理、监事会主席，现任江苏江动集团有限公司监事兼党委副书记、本公司副总经理。

丁洪春： 男，1974年出生，本科学历，历任本公司技术中心工程师、项目经理、产品研究所所长、技术中心副主任、总经理助理，现任本公司副总经理。

张超建： 男，1953年出生，硕士，历任公司本副总经理、董事，现任本公司副总经理。

卢柏林： 男，1966年出生，硕士，历任本公司多缸机厂副厂长、技术中心副主任、多缸机事业部副总经理、本公司副总经理兼多缸机事业部总经理，现任本公司副总经理。

陈忠卫： 男，1968年出生，本科学历，历任本公司机体厂厂长、采购中心主任，现任本公司副总经理兼单缸机事业部总经理。

邹彬： 男，1963年出生，本科学历，历任江苏江动集团进出口有限公司副总经理、本公司副总经理兼江苏江动集团进出口有限公司总经理，现任本公司副总经理兼盐城市江动汽油机制造有限公司总经理。

3.5、现任董事、监事和高级管理人员在股东及关联单位任职情况

| 姓名 | 任职的股东单位 | 职务 | 任职期间 |
|-----|----------------|-------|-----------|
| 胡尔广 | 江苏江动集团有限公司 | 董事 | 2008.8-现在 |
| | | 党委书记 | 2006.8-现在 |
| 张建强 | 成都东银信息技术股份有限公司 | 董事长 | 2011.5-现在 |
| 崔卓敏 | 重庆东银实业（集团）有限公司 | 总裁助理 | 2008.3-现在 |
| | 重庆市迪马实业股份有限公司 | 监事会主席 | 2008.2-现在 |
| | 重庆东原房地产开发有限公司 | 监事 | 2008.8-现在 |
| | 江苏江动集团有限公司 | 董事 | 2008.8-现在 |

| | | | |
|-----|--------------|-------|------------|
| | 重庆硕润石化有限责任公司 | 董事长 | 2007.10-现在 |
| | 新疆东银能源有限责任公司 | 董事长 | 2008.8-现在 |
| 文学干 | 江苏江动集团有限公司 | 党委副书记 | 2006.8-现在 |
| 徐立 | 江苏江动集团有限公司 | 监 事 | 2008.8-现在 |
| | | 党委副书记 | 2006.8-现在 |

4、董事、监事及高级管理人员年度报酬

董事张建强先生、崔卓敏女士在重庆东银实业（集团）有限公司领取报酬，王乃强先生兼任公司高级管理人员，执行高级管理人员薪酬。

独立董事津贴由公司股东大会批准，具体金额为每人税前4万元/年，行使职权所需的合理费用由公司承担。

监事无单独的津贴，根据其在公司担任的其他职务和岗位，执行岗位薪酬。

高级管理人员每年根据签订的年度目标责任书，明确其薪酬标准和考核方法。年度经营活动结束后，高级管理人员年度薪酬经公司董事会薪酬与考核委员会考核评价后报公司董事会确认。

5、董事、监事和高级管理人员被选举、离任、聘任或解聘情况

2011年2月23日，公司时任总经理阎力先生向董事会提交书面辞呈，辞去公司总经理职务。2011年2月24日，公司董事会聘任王志成先生为总经理，任期与本届董事会一致。

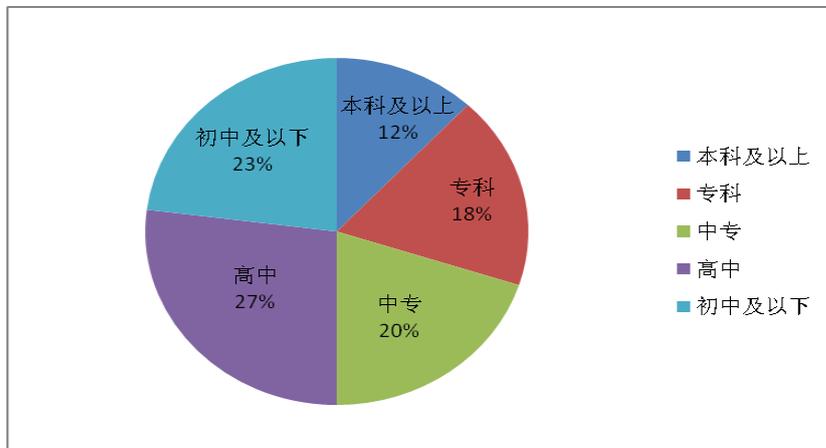
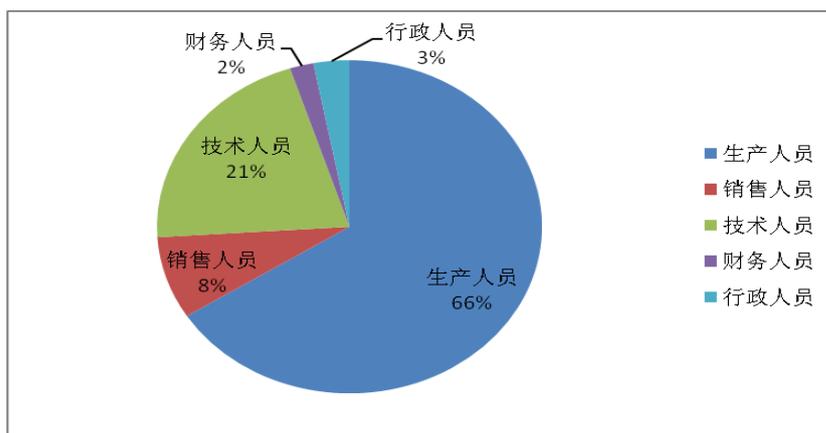
6、员工情况

6.1、员工数量及构成

| 专业类别 | 人数 |
|---------|------|
| 生产人员 | 3864 |
| 销售人员 | 468 |
| 技术人员 | 1229 |
| 财务人员 | 117 |
| 行政人员 | 176 |
| 合计 | 5854 |
| 教育程度 | 人数 |
| 本科及以上学历 | 702 |

| | |
|-----------------|------|
| 专科 | 1054 |
| 中专 | 1171 |
| 高中 | 1581 |
| 初中及以下 | 1346 |
| 合计 | 5854 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |

6.2、员工构成比例饼状图



五、公司治理

1、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及上市公司治理规

范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司的运作。经自查，公司治理状况基本达到上市公司治理规范性文件的要求。公司在报告期内未发生被监管部门采取行政监管措施的情形。

公司已基本健全各项内控制度，制度覆盖了公司生产经营活动全过程，为公司的规范运作与健康发展提供基础保障。

根据经营活动的需要和企业的实际，公司将进一步加强内控建设，加大对公司高管人员的培训，按照监管部门的要求，做好内控规范的各项工作。

2、独立董事履行职责情况

2.1、独立董事出席董事会会议、列席股东大会的情况

| 姓名 | 本年度应出席董事会次数 | 亲自出席董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 投反对或弃权票次数 | 列席股东大会次数 |
|---------------|-------------|-----------|-----------|---------|-----------|----------|
| 徐奇云 | 11 | 10 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 马琳 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 丁君凤 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 年内召开董事会会议次数 | | | | 11 | | |
| 其中：现场方式召开会议次数 | | | | 4 | | |
| 通讯表决方式召开会议次数 | | | | 7 | | |
| 年内召开股东大会次数 | | | | 3 | | |

2.2、独立董事发表独立意见情况

| 发表时间 | 发表独立意见的事项 | 意见类型 |
|------------|---|------|
| 2011.02.24 | 关于更换公司总经理的议案 | 同意 |
| 2011.03.18 | 公司 2010 年度关联方资金占用情况 | 合规 |
| | 公司 2010 年度对外担保情况 | 合规 |
| | 公司 2011 年度日常关联交易预计的议案 | 同意 |
| | 公司 2010 年度高级管理人员薪酬考核方案 | 同意 |
| | 公司会计政策变更及追溯调整财务报表的议案 | 同意 |
| | 公司 2010 年度内部控制自我评价报告 | 同意 |
| 2011.07.05 | 公司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% 股份的议案 | 同意 |
| 2011.08.26 | 全资子公司江苏江动集团进出口有限公司开展 2012 年远期外汇交易的议案 | 同意 |
| | 公司 2011 年 1-6 月对外担保情况 | 合规 |
| | 公司 2011 年 1-6 月关联方资金占用情况 | 合规 |

2.3、独立董事履职情况

2011年，公司独立董事继续发挥专业作用，出席董事会会议和专门委员会会议，定期听取公司经营层就经营活动和重大事项的情况汇报，凭借专业知识作出独立判断，对公司的重大决策和发展战略给出专业性建议，就公司重大事项发表独立意见。

本着勤勉尽责精神，报告期内独立董事就公司收购西藏中凯矿业股份有限公司60%股权事宜与尽职调查人员进行沟通，并咨询相关专家意见；在公司拟进行重大资产重组停牌期间，积极向中介机构了解情况，并要求公司按规定履行好信息披露义务；独立董事还积极关注报告期内公司配股募集资金的存放和使用情况。

在年审会计师正式进场前，独立董事就公司年审计划与年审会计师、财务人员进行沟通，并持续关注审计进程、重要事项的处理，督促年审会计师严格执行审计计划，保证审计过程的独立性。

2011年，独立董事无提议召开董事会、临时股东大会、聘用或解聘会计师事务所以及独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况，也无对董事会审议议案投反对票或弃权票的情况。

3、公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面的独立完整情况

3.1、业务方面

公司拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、生产、销售体系和自营进出口经营权，业务方面独立于控股股东，具有自主经营能力。公司的关联交易皆按规定履行了审议及披露程序，关联交易金额占比较小，不影响公司业务独立性。

3.2、人员方面

公司拥有独立完整的人力资源体系，劳动人事和薪酬管理独立。高级管理人员均专职在公司工作并由公司支付薪酬，除公司副总经理徐立先生在控股股东单位兼任监事及党委副书记外，其他高级管理人员均未在控股股东单位担任职务。

3.3、资产方面

公司对所属资产具有所有权和控制权，资产独立完整、权属明晰。公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统及配套设施。公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、专利技术、非专利技术的所有权和使用权。

3.4、机构方面

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

3.5、财务方面

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

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

4、同业竞争

公司全资子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司在重庆市奉节县从事煤炭的开采和销售。同时，公司实际控制人的关联公司在新疆等其他区域拥有一定储量的煤炭资源，并进行开采和销售。

2011年11月，为提高公司综合实力，消除同业竞争，重庆东银实业（集团）有限公司筹划关于本公司的重大资产重组，拟将其拥有的煤炭类资产注入公司。鉴于相关行政审批及证照的完备无法在规定时间内完成等原因，重庆东银实业（集团）有限公司于2012年2月终止筹划本次重大资产重组。

公司实际控制人承诺将采取适当措施消除同业竞争。

5、关联交易

本年度，公司继续向控股股东江苏江动集团有限公司的全资子公司盐城市江动曲轴制造有限公司采购部分零配件和出租固定资产。

2011年3月18日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过《关于减少关联交易的议案》，承诺公司将采取措施减少关联交易。公司控股股东江苏江动集团有限公司原计划于2011年将持有的盐城市江动曲轴制造有限公司股权对外转让，以解决关联交易。但由于历史原因，该股权转让涉及问题较多，难度较大，控股股东对此目前尚未取得实质

性进展。2012年，公司将根据监管部门的要求，督促控股股东解决关联交易问题。

公司关联采购的流程采取市场化方式操作，采购价格在产品质量保证的前提下根据市价确定，固定资产租金合理。关联交易定价公允、内部决策程序合规、信息披露完整，不存在向关联方利益输送，对公司利润及独立性无重大影响。

6、高级管理人员的绩效考评机制

公司建立了高级管理人员绩效考评制度和考评体系，考评结果作为薪酬确定和职务变动等的依据。高级管理人员个人绩效考评结合公司经营业绩和个人指标完成情况进行评定。负责经营单元的高管个人指标完成率考核分为两部分：一是所负责的经营单元的经营业绩考核，二是管理业绩考核；职能高管个人指标完成率为其管理业绩考核。高级管理人员的薪酬由基准年薪和绩效考核年薪两部分组成。

六、内部控制

1、公司内控体系建设情况

1.1、建立健全内控体系的工作计划和实施方案

公司内控建设的目标是符合《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的规定，满足资本市场及自身发展的要求，建立适合公司经营特点的内部控制体系，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内控体系的实施范围包括股份公司(母公司)及所有子公司的重要业务和事项，重点为股份公司、重要子公司和重点流程。

公司内控工作分为四个阶段：内控启动阶段，拟定内控实施计划，并报董事会审议；内控建设阶段，确定内控实施范围，查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案，落实缺陷整改工作，检查整改效果；内控自我评价阶段，制订自我评价计划，确定内控缺陷的评

价标准，实施自我评价工作，出具自我评价报告；内控审计阶段，聘请会计师事务所对公司内部控制设计与运行的有效性进行审计，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见。

1.2、内部控制制度建立情况

公司已建立较为完善的内控制度体系，内控制度基本涵盖了全部营运环节和主要业务流程，具体包括生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等方面。公司经营管理涉及的各项活动基本都有制度或指引规范。公司还建立了制度信息系统，完善制度制定、修改、发布流程。

公司内控制度主要分为两大范畴：一是治理结构层面，包括公司章程、股东大会、董事会、监事会议事规则、董事会专门委员会实施细则、独立董事、总经理、董事会秘书工作细则等制度；二是业务事项层面，包括行政管理、营运管理、人力资源管理、市场管理、财务管理、研发管理、质量管理、安全保卫、工程设备管理、信息化管理、督察审计、投融资管理、募集资金管理、信息披露、投资者关系管理等制度。

1.3、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规和规范性文件的要求，建立了规范全面的会计核算和财务管理制度，明确了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，确定了不相容职务分离、授权审批等控制措施。已建立的会计核算和财务管理制度是公司实施财务报告内控的基础，在实际运行中能够有效防范财务报告的风险，合理保证公司财务信息的真实可靠。

1.4、财务报告内部控制情况

公司依据相关法律法规和监管部门颁布的规范性文件，结合自身情况，建立了公司财务报告内部控制。公司已明确与财务报告相关的职责分工、权限范围和审批程序；建立了日常信息定期核对制度；实施财务报告编制、披露和审核等不相容岗位相互分离；基本规范了财务报告编制、对外提供和分析利用的流程。公司设置了专门的会计机构，配备了专业的会计人员，严格按照公司会计政策、会计核算制度进行会计核算和编制财务报告。

报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

1.5、内部控制检查监督部门的设置情况

公司董事会审计委员会负责审查公司内部控制, 监督内部控制的有效实施和内部控制评价情况, 协调内部控制审计及其他相关事宜。

公司经授权行使内控检查监督职能的部门为审计部和督察部, 负责公司内部控制的日常监督和专项监督。审计部负责公司内部控制审计、财务审计、专项费用审计、工程结算审计、经济效益审计等多项审计。督察部负责公司内部稽核, 对公司遵守和执行国家法律法规的情况进行检查监督, 对公司制度执行情况进行跟踪督查, 对员工违反法律法规和企业规章制度的行为进行调查处理。

2、董事会对内部控制责任的声明

董事会的责任是建立健全公司内部控制并保持其有效性。董事会领导公司内部控制总体建设, 批准公司内部控制建设方案和工作计划, 协调内部控制方案的实施, 评价内部控制设计及运行的有效性并落实整改措施, 协调内部控制审计, 考核内部控制工作计划的实施进度。

经自我评价, 报告期内公司内部控制不存在重大缺陷。

3、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了保证公司信息披露质量, 提高年报信息的准确性, 公司《信息披露管理制度》中建立了年度报告披露重大差错责任追究机制, 规定了年报信息披露重大差错的认定、责任追究、处罚程序、处罚类型等内容。

报告期内公司未发现年报信息披露重大差错情形。

七、股东大会情况简介

2011年, 公司共召开了三次股东大会, 分别为2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会, 会议具体情况如下:

1、年度股东大会

| | |
|--------|-------------------|
| 会议届次 | 2010 年度股东大会 |
| 会议召开日期 | 2011 年 4 月 12 日 |
| 会议议案名称 | 1、2010 年年度报告全文及摘要 |

| | |
|---------------|------------------------------|
| | 2、2010 年度董事会工作报告 |
| | 3、2010 年度监事会工作报告 |
| | 4、2010 年度财务决算报告 |
| | 5、2010 年度利润分配方案 |
| | 6、2011 年度申请银行综合授信额度的议案 |
| | 7、2011 年度日常关联交易预计的议案 |
| | 8、关于为全资子公司提供担保的议案 |
| | 9、关于增加 2011 年度远期外汇交易额度的议案 |
| | 10、关于续聘天职国际会计师事务所有限公司的议案 |
| | 11、关于修改公司章程的议案 |
| | 12、关联交易管理制度 |
| 会议决议情况 | 上述议案均获得有效通过 |
| 会议决议刊登的信息披露载体 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 会议决议披露日期 | 2011 年 4 月 13 日 |

2、临时股东大会

| | |
|---------------|--|
| 会议届次 | 2011 年第一次临时股东大会 |
| 会议召开日期 | 2011 年 5 月 27 日 |
| 会议议案名称 | 1、关于公司发行短期融资券的议案 2、关于提请股东大会授权董事会办理本次发行短期融资券具体事宜的议案 3、董事会议事规则 |
| 会议决议情况 | 上述议案均获得有效通过 |
| 会议决议刊登的信息披露载体 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 会议决议披露日期 | 2011 年 5 月 28 日 |
| 会议届次 | 2011 年第二次临时股东大会 |
| 会议召开日期 | 2011 年 9 月 16 日 |
| 会议议案名称 | 关于全资子公司江苏江动集团进出口有限公司开展 2012 年远期外汇交易的议案 |
| 会议决议情况 | 议案获得有效通过 |
| 会议决议刊登的信息披露载体 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 |
| 会议决议披露日期 | 2011 年 9 月 17 日 |

八、董事会报告

1、公司经营情况的回顾

1.1、2011年公司总体经营情况

2011年公司实现营业收入252,706.84万元，同比增长9.39%；实现营业利润7,081.01万元，同比下降52.94%；实现净利润6,010.01万元，同比下降56.43%，扣除非经常性损益后的净利润为4,993.98万元，同比增长85.67%。公司本年度利润主要为经营性利润，上年主要为出售长期股权投资取得的大额投资收益。

本年度，国内农机行业总体呈增长态势，但受宏观经济环境复杂多变影响，企业承受着市场竞争加剧、原材料价格大幅波动、人民币持续升值、用工成本不断上升等多重考验。公司在激烈竞争中，把握行业发展机遇，外部精耕市场，内抓经营管理和成本控制，基本实现全年经营目标，在产业布局方面也迈出了新的步伐。公司报告期内销售各类发动机及终端产品共127.59万台。

2011年国内单缸柴油机市场总量保持稳定，产品结构向两极发展，出口呈逐年增长态势，市场竞争依旧激烈。针对市场变化，公司采取措施调整单缸柴油机产品销售渠道和销售结构，提高产品售价，增加大马力机型销量。2011年公司单缸柴油机产品销量和市场占有率与去年基本持平，产品销售收入和盈利得到增长。

近年来，由于国家农机补贴对农业装备市场的持续拉动以及农用工程机械市场的成长，为非道路用多缸柴油机创造了发展空间。加上车用市场预期的不景气，业内企业提高了对农装的重视度，行业竞争特别是中小马力产品市场竞争激烈。2011年，公司以市场为导向，积极推进新品研发，适时开发了中马力及大马力多缸柴油机，以满足客户需求，填补功率段的空白。公司全年多缸柴油机销量略高于上年，产品市场仍以拖用配套为主，行业地位无较大变化。

我国近几年小型汽油机出口量日渐增长，国内园林机械等汽油机配套产品开始起步。2011年公司小型汽油机及终端产品主要销往海外，与BS公司的合作顺利，订单量逐步增加。销售收入中发电机组占比较大，区域市场仍保持优势。公司多年来一直致力于汽油机产品自主研发体系、自主品牌的建立，以及市场渠道网络的建设，积极创造新的发展机遇。

2011年，公司与东洋物产企业株式会社合资成立江苏东禾机械有限公司，合作开发和制造拖拉机、收割机、插秧机等农业装备机械，目前已完成部分型号的插秧机产品

的研发试制，即将投放市场。

公司控股子公司西藏中凯矿业股份有限公司 2011 年下半年实现销售收入 8,086.23 万元，净利润 2,434.92 万元；采选矿石 9.23 万吨，其中自产矿石 4.29 万吨、外购矿石 4.94 万吨。面对复杂的市场竞争态势、矿产品价格波动大等外部环境，公司积极通过引进专业技术人才、加大现有矿产资源开发力度、提高科学管理能力等措施来提高盈利能力。同时，公司将加大对现有探矿权的梳理，以期取得较好效果。

1.2、经营中存在的困难及采取的措施

公司主营业务细分市场基本属于充分竞争行业，复杂的市场形势、原材料价格的大幅波动、劳动力成本的增加和汇率问题加大了企业成本压力和经营风险。

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短期成本压力、控制经营风险。同时积极布局现有产业升级和结构调整，为战略转型做准备。

1.3、2011年主营业务及经营状况

1.3.1、公司主要从事单多缸柴油机、通用小型汽油机及终端产品的制造销售，并涉足矿产勘查、采选和贸易。

1.3.2、主营业务收入地区分布情况

单位：人民币万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|----|------------|--------------|
| 国内 | 129,407.79 | 15.94% |
| 国外 | 116,732.20 | 3.39% |
| 合计 | 246,139.99 | 9.63% |

1.3.3、主营业务收入行业分布情况

单位：人民币万元

| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
|-------|------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 机械制造业 | 234,568.43 | 204,896.76 | 12.65 | 6.26 | 6.39 | -0.11 |
| 煤炭生产 | 3,485.78 | 2,174.78 | 37.61 | -7.54 | 2.82 | -6.29 |
| 金属矿产品 | 8,085.78 | 3,094.48 | 61.73 | - | - | - |
| 合计 | 246,139.99 | 210,166.03 | 14.62 | 9.63 | 7.94 | 1.33 |

1.3.4、主营业务收入产品分布情况

单位：人民币万元

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|--------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 柴油机 | 142,726.54 | 126,322.14 | 11.49 | 11.49 | 11.44 | 0.05 |
| 汽油机 | 66,437.68 | 55,949.57 | 15.79 | 10.68 | 12.53 | -1.38 |
| 拖拉机 | 4,196.87 | 4,250.45 | -1.28 | 33.41 | 26.92 | 5.18 |
| 零配件及其他 | 20,685.72 | 17,857.61 | 13.67 | -26.62 | -28.04 | 1.71 |
| 煤油机 | 521.61 | 516.98 | 0.89 | -62.16 | -61.49 | -1.72 |
| 煤炭 | 3,485.78 | 2,174.78 | 37.61 | -7.54 | 2.82 | -6.29 |
| 金属矿产品 | 8,085.78 | 3,094.48 | 61.73 | - | - | - |
| 合计 | 246,139.99 | 210,166.03 | 14.62 | 9.63 | 7.94 | 1.33 |

1.3.5、主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

| | | | |
|--------------|-----------|------------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 20,769.53 | 占年度采购总额的比例 | 11.31% |
| 前五名客户销售金额合计 | 57,734.07 | 占年度销售总额的比例 | 22.85% |

1.4、资产负债主要构成及变动情况

单位：人民币元

| 项 目 | 金额 | | 增减幅度 (%) | 变动原因 |
|---------|------------------|----------------|----------|-----------------------------------|
| | 2011 年末 | 2010 年末 | | |
| 货币资金 | 1,622,924,768.37 | 789,649,878.75 | 105.52 | 主要系本期配股产生现金流入所致。 |
| 应收账款 | 179,438,875.77 | 214,773,530.62 | -16.45 | 主要系公司信用管理加强所致。 |
| 预付款项 | 59,124,459.67 | 22,273,256.26 | 165.45 | 主要系本期合并范围变动及期末公司加大库存备货以满足春节后销售所致。 |
| 其他应收款 | 76,993,628.97 | 179,830,361.35 | -57.19 | 主要系本期收到了江苏江动集团有限公司支付的股权转让余款。 |
| 存货 | 526,974,936.45 | 405,014,746.42 | 30.11 | 主要系为生产备货所致。 |
| 投资性房地产 | 11,505,918.56 | 647,050.38 | 1678.21 | 主要系本期合并范围增加所致。 |
| 固定资产 | 555,720,469.52 | 474,189,576.63 | 17.19 | 主要系本期合并范围增加所致。 |
| 在建工程 | 112,902,063.69 | 89,657,790.73 | 25.93 | 主要系本期新厂区新增投入。 |
| 无形资产 | 1,309,918,393.62 | 378,459,389.29 | 246.12 | 主要系本期收购西藏中凯矿业股份有限公司,采矿权和探矿权增加所致。 |
| 短期借款 | 461,449,642.11 | 130,501,175.99 | 253.60 | 主要原因系本期投资规模扩大,增加了银行借款所致。 |
| 应付票据 | 688,530,000.00 | 566,400,000.00 | 21.56 | 主要系本期增加了票据结算。 |
| 应付账款 | 582,150,624.12 | 519,208,873.42 | 12.12 | 主要系加大采购,备货库存所致。 |
| 长期借款 | 246,800,000.00 | 50,800,000.00 | 385.83 | 主要系本期公司调整借款结构,增加了中长期贷款所致。 |
| 递延所得税负债 | 116,203,664.85 | 28,659,457.77 | 305.46 | 主要系本期合并范围增加所致。 |

1.5、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 |
|----------------|--------------|-------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产-远期结汇合同 | 2,939,791.08 | -750,248.08 | 2,189,543.00 | 10,251,775.59 |

1.6、主要费用变动情况

单位：人民币元

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 增减幅度 (%) | 变动原因 |
|--------|----------------|----------------|----------|----------------------------------|
| 管理费用 | 158,921,052.02 | 131,875,684.19 | 20.51 | 主要系本期合并范围增加所致。 |
| 财务费用 | 8,800,663.14 | 27,270,571.94 | -67.73 | 主要系本期配股资金产生利息收入所致。 |
| 资产减值损失 | 3,147,697.63 | 212,596.82 | 1380.59 | 主要系本期坏账损失、商誉减值准备增加。 |
| 所得税费用 | 7,153,700.22 | 24,079,094.34 | -70.29 | 主要系本期利润总额下降及本期确认的递延所得税费用较上期减少所致。 |

1.7、现金流量表构成及变动情况

单位：人民币元

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 增减幅度 (%) | 变动原因 |
|------------|------------------|-----------------|----------|-------------------------------------|
| 经营活动现金流量净额 | 160,992,418.79 | 158,636,067.67 | 1.49 | - |
| 投资活动现金流量净额 | -401,052,651.71 | 224,175,066.82 | -278.90 | 主要系本期公司支付了 5 亿元西藏中凯矿业股份有限公司股权收购款所致。 |
| 筹资活动现金流量净额 | 1,113,795,903.14 | -322,542,087.91 | - | 主要系本期公司实施配股所致。 |

1.8、主要子公司情况

单位：人民币万元

| 公司名称 | 持股比例 | 主营业务 | 注册资本 | 资产总额 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|-------------------|-------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 100% | 汽油机及其终端产品的制造与销售 | 8000 | 39,473.40 | 14,289.76 | 59,702.91 | 2,574.14 | 2,429.46 |
| 江苏江动集团进出口有限公司 | 100% | 柴油机、汽油机及配件的自营出口业务 | 1,000 | 20,493.07 | 6,777.96 | 99,966.66 | 7.10 | -105.42 |
| 上海埃蓓安国际贸易有限公司 | 100% | 进出口业务 | 200 | 13,870.22 | -784.03 | 5,985.79 | 49.73 | 35.67 |
| 石家庄江淮动力机有限公司 | 100% | 柴油机、拖拉机及配件的生产与销售 | 8,500 | 9,508.33 | 4,988.93 | 4,450.33 | -814.76 | -680.91 |
| 江苏江淮绿色能源有限公司 | 100% | 中小功率风力发电机及终端产品制造 | 2,000 | 2,003.78 | 2,003.78 | 0.00 | -0.03 | -0.03 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------|---------------------|---------------|------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 江动（越南）机械有限公司 | 100% | 柴油机、拖拉机、小型农机具及配件销售 | 105 万美元 | 933.98 | 613.35 | 4,071.50 | 191.81 | 143.84 |
| 重庆阳北煤炭资源开发有限公司 | 100% | 煤炭开采与销售 | 2,500 | 5,623.07 | 4,983.63 | 3,485.78 | 604.98 | 371.01 |
| 盐城兴动机械有限公司 | 75% | 小马力单缸柴油机和发电机组的生产销售 | 1,000 | 5,164.49 | -2,196.30 | 2,931.02 | -774.28 | -774.39 |
| 江苏江动盐城齿轮有限公司 | 86.016% | 柴油机、汽油机齿轮的生产与销售 | 4,011.61 9 | 5,932.92 | 4,845.17 | 5,517.96 | 273.79 | 245.61 |
| 盐城市江淮东升压力铸造有限公司 | 90% | 汽油机、柴油机零部件的生产与销售 | 200 | 74.88 | -827.26 | 138.52 | -72.82 | -73.07 |
| 江淮动力美国有限公司 | 75% | 进出口业务 | 114.9 万美元 | 20,627.28 | -380.74 | 26,262.49 | -246.70 | -298.36 |
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 60% | 铅锌矿开采、矿产勘查、矿产品贸易、选矿 | 26,000 | 114,423.80 | 93,986.93 | 8,086.23 | 2,435.04 | 2,434.92 |
| 江苏东禾机械有限公司 | 52.2% | 农业装备的制造与销售 | 1,150 万美元 | 7,300.02 | 7,287.84 | 0.00 | -3.43 | -3.43 |

注：西藏中凯矿业股份有限公司利润表数据为2011年7-12月的经营业绩。

1.9、公司不存在控制下的特殊目的子公司。

2、对公司未来发展的展望

2.1、农机行业发展趋势

伴随着近三十年中国经济的高速发展，工业反哺农业日趋明显，中国农机化水平提升速度加快。特别是近年来，随着农村经济的全面快速发展，国家支农产业政策的颁布实施，中央财政和各地政府农机补贴资金的不断增加，大大刺激和提高了农机市场的需求，给农机行业发展带来了极大的推动力。借助于政策、市场因素的惯性推动，可以预计未来几年内我国农机市场需求，特别是高端制造、个性需求产品增长较大，尤其在经济作物农业机械、玉米收割机、全程机械化产品等领域将保持较高的增长速度，呈现出快速扬升的态势。

园林机械、扫雪机等终端产品在欧美市场有着巨大的市场需求，美国园林机械的年出货量为 2000 多万台，扫雪机等其他终端产品全球年销售量也达 200 多万台。国产园林机械、割草机等仍处于起步阶段，有较大的成长空间。

2.2、有色金属行业发展趋势

有色金属是国民经济、人民日常生活及国防工业、科学技术发展必不可少的基础材

料和重要的战略物资。我国是全球最大的有色金属生产和消费国，但产业集约化程度低，资源保障程度不高。资源的稀缺性决定了提高资源效率和资源节约是实现经济社会可持续发展的基石。按《有色金属产业调整和振兴规划》之规定，国家鼓励有实力的铜、铝、铅、锌等企业以多种方式进行重组，实现规模化、集团化，提高产业竞争力。

“十二五”期间，有色金属行业发展的总体思路将以满足国内市场需求为主，充分利用境内外两种矿产资源，大力发展循环经济，推进产业结构调整和优化升级。

2.3、风险及对策

2012 年国内外宏观经济形势依然复杂，国内经济发展势头趋缓，出口增速下降，仍面临通货膨胀和人民币升值的压力。再加上预期原材料价格的波动，劳动力成本和能源成本的持续上升，公司所属行业的高度竞争，企业面临外部经营环境的挑战。

2012 年，公司将实施以市场为导向的经营模式的转变，把“创新、改善”的经营理念打造成企业持续发展的基因，坚持推进战略规划、市场建设、产品研发、人力资源及内部营运体系的优化再造，提升企业的市场竞争能力。

2.4、发展战略

公司以“国外做园林、国内做农装”为机械产业发展的总体思路，战略性发展轻型多缸柴油机及农业装备、小型通用汽油机及配套园林机械；巩固、提升单缸柴油机的市场地位；保持内外销业务的均衡、持续、稳定增长。

矿业方面，重视地质勘查工作，做好现有探矿权项目的甄别和潜力挖掘工作；在保证收益的前提下，规划和布局矿山建设，延长和增大矿山持续生产能力。

2.5、2012 年经营计划

全年计划销售各类发动机及其终端产品 158 万台，实现销售收入 26 亿元。汽油机全年销售目标 82 万台、多缸柴油机全年销售目标 6.6 万台、单缸柴油机全年销售目标 64 万台，拖拉机及农业装备目标开始起步，产品投放市场。

西藏中凯矿业股份有限公司全年计划选矿 12 万吨，其中自产矿石量 5 万吨、外购矿石量 7 万吨，实现销售收入 1.1 亿元。启动和推进龙玛拉矿区地下开采工程，积极推进林周帮中矿区采矿证办理、选矿厂及尾矿库的征地工作，完成林周帮中矿区选矿厂、

矿山设计，组织对墨竹选矿厂工艺改造。

公司将采取加大研发投入，提升内部管理，推行全员绩效考核，降本挖潜以及生产效率提升等关键举措，保证经营目标的达成。

2012 年，公司将根据地方政府的城市建设规划要求，积极推进退城进区工作，加快新厂区建设步伐。通过搬迁与建设，优化管理层级，进行产业结构与产品结构的调整。

2.6、2012 年资金需求情况

公司已实施完毕 2011 年度配股，募集资金净额 64,257.52 万元，用以募投项目的建设。2012 年，公司将适时采取包括银行融资在内的债务融资方式，努力拓宽其它融资渠道，为公司的发展提供资金保障。

3、报告期内公司投资情况

3.1、报告期内公司募集资金使用情况表

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 64,257.53 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 7,429.71 | | |
|---------------------------|--|------------|------------|-------------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 7,429.71 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0 | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 新建年产 6 万台非道路用节能环保型多缸柴油机 | 否 | 49,950.90 | 49,950.90 | 2,285.90 | 2,285.90 | 4.58% | 2013.6 | 0 | 不适用 | 否 |
| 50 万台新一代低排放通用小型汽油机及其终端产品 | 否 | 14,306.63 | 14,306.63 | 5,143.81 | 5,143.81 | 35.95% | 2013.1 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 64,257.53 | 64,257.53 | 7,429.71 | 7,429.71 | - | - | 0 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | | | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | | | | | | | | - | - |
| 合计 | - | 64,257.53 | 64,257.53 | 7,429.71 | 7,429.71 | - | - | 0 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 公司基于地方区域规划调整以及行业、市场现状和前景的调研，对公司整体发展战略进行相应调整。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | - | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|-------------------|
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于公司在银行开设的募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

3.2、报告期内公司非募集资金主要投资项目

3.2.1、收购西藏中凯矿业股份有限公司60%股份

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。

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。

3.2.2、设立合资公司

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，从事拖拉机、收割机、插秧机的开发、制造、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。

新设江苏东禾机械有限公司工商登记手续已于2011年12月28日办理完毕。

3.2.3、购买重庆阳北煤炭资源开发有限公司10%股权

公司2011年1月以517万元的价格竞买了重庆阳北煤炭资源开发有限公司10%股权，公司董事会战略委员会审议批准了本项交易。股权转让涉及的工商变更登记手续已于2011年6月9日办理完毕。

3.2.4、新厂区项目

公司继续实施新厂区建设项目。新厂区项目的建设地之一盐城经济开发区江动工业

园占地 917.78 亩，建设内容包括新建技术中心、行政中心项目，新建节能环保型多缸柴油机项目，新建农业装备项目，新建汽油机园林机械项目。

本年度，该项目新增投资 1,775.55 万元。

3.3、衍生金融资产

| | |
|---|---|
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 | 公司全资子公司为规避汇率波动风险而开展美元远期结汇业务。该业务面临着公司货款回笼是否匹配及汇率波动风险。公司将采取措施，加强应收账款的风险管控，控制逾期应收账款和坏账。同时根据《远期外汇交易管理制度》的规定，监控业务流程，评估风险，监督和跟踪交易情况。公司开展所有远期结汇业务均有正常的贸易背景，目的是为了套期保值。 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 按公允价值计量的交易性金融资产报告期内取得投资收益为 10,251,775.59 元，报告期内公允价值变动损益金额为 -750,248.08 元。 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 无变化 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司全资子公司开展的远期结汇业务是以套期保值、规避汇率风险为目的，与其日常经营紧密相关，业务开展符合汇率波动预期，合约金额小于其出口业务规模。公司已建立远期结汇业务的风险控制及信息披露制度，对业务合约实施动态管理和监控，及时对风险进行评估并制定相应风险控制方案。已开展的远期结汇业务的审批及操作程序符合法律法规、规范性文件、《公司章程》及公司相关制度的规定。 |

报告期末衍生品投资的持仓情况

单位：人民币元

| 合约种类 | 期初合约金额 | 期末合约金额 | 报告期损益情况 | 期末合约金额占公司报告期末净资产比例 |
|------|----------------|----------------|--------------|--------------------|
| 远期结汇 | 490,468,270.00 | 474,073,243.00 | 9,501,527.51 | 22.84% |
| 合计 | 490,468,270.00 | 474,073,243.00 | 9,501,527.51 | 22.84% |

4、报告期内公司不存在会计政策、会计估计变更或重要会计差错更正情况。

5、2011年董事会日常工作情况

5.1、董事会会议召开情况

| 会议届次 | 召开日期 | 公告披露媒体 | 公告日期 |
|--------------|-----------------|------------------------------|-----------------|
| 第五届董事会第十四次会议 | 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 年 1 月 20 日 |
| 第五届董事会第十五次会议 | 2011 年 2 月 24 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011 年 2 月 25 日 |

| | | | |
|---------------|-------------|------------------------------|-------------|
| 第五届董事会第十六次会议 | 2011年3月18日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年3月19日 |
| 第五届董事会第十七次会议 | 2011年4月25日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年4月26日 |
| 第五届董事会第十八次会议 | 2011年5月9日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年5月10日 |
| 第五届董事会第十九次会议 | 2011年7月5日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年7月6日 |
| 第五届董事会第二十次会议 | 2011年7月21日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年7月23日 |
| 第五届董事会第二十一次会议 | 2011年8月11日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年8月13日 |
| 第五届董事会第二十二次会议 | 2011年8月26日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年8月27日 |
| 第五届董事会第二十三次会议 | 2011年10月11日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年10月12日 |
| 第五届董事会第二十四次会议 | 2011年10月28日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年10月29日 |

5.2、董事会对股东大会决议的执行情况

5.2.1、公司2009年度股东大会审议通过《关于公司配股方案的议案》，报告期内公司实施完毕本次配股方案，共配售股份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，扣除发行费用后的募集资金净额642,575,295.52元。

5.2.2、公司2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，以总股本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2日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上刊登了《江苏江淮动力股份有限公司2010年度利润分配实施公告》。2011年6月10日，公司2010年度利润分配方案实施完毕。

5.2.3、对股东大会决议通过的其他事项，董事会均在股东大会授权范围内执行。

5.3、董事会审计委员会履职情况

5.3.1、董事会审计委员会日常工作

董事会审计委员会由三名董事组成，其中两名独立董事，委员会主任由独立董事担任。董事会审计委员会按照《董事会审计委员会实施细则》规定的职权范围履行职责，对公司内控实施情况、财务信息及披露情况、重大关联交易等事项进行监督审核，同时负责领导内部审计工作。

5.3.2、董事会审计委员会年报审计工作

在年报审计中，董事会审计委员会遵循《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》的规定，本着勤勉尽责的原则，履行以下职责：

在年审会计师正式进场前，审阅公司编制的2011年度财务报表，并出具了书面意见认为该财务报表的编制符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，反映了公司2011年12月31日的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量，同意以此财务报表为基础开展2011年度的财务审计工作。

与会计师事务所商定公司2011年报审计工作安排，并就审计中的重点关注问题和重大事项处理方法与年审会计师进行沟通和交流，在年审过程中督促会计师事务所按照审计总体工作计划完成审计工作。

年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了财务报表和报表附注，并发表书面意见，认可经审计的公司2011年度财务报表在所有重大方面客观公允地反映了公司2011年12月31日的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量，同意会计师事务所出具的审计意见。

年审工作结束后形成会计师事务所年审工作总结报告，认为会计师事务所在为公司提供2011年度审计服务期间，遵循了独立、客观、公正的执业准则，发表的审计意见客观公允，执业水平有保证。鉴于此，建议续聘会计师事务所并提交公司董事会审议。

5.4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名独立董事，委员会主任由独立董事担任。董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》规定的职权范围履行职责，主要负责制订董事和高级管理人员的薪酬和考核方案、实施考核，监督考核结果执行情况。

董事会薪酬与考核委员审核了董事、高级管理人员本年度薪酬和考核方案，认为公司董事、高级管理人员本年度薪酬符合公司的经营业绩和绩效考评制度的规定，考核结果有效。

6、公司内幕信息知情人管理制度建立和执行情况

公司已制定《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，并按规定建立内幕信息知情人档案，对内幕信息流转环节的知情人进行登记管理，规范了内幕信息知情人的登记流程和内幕信息的对外报送程序。

本年度，公司自查未发现内幕信息知情人及公司董事、监事、高级管理人员违规买卖本公司股票的情况。

7、公司利润分配情况

7.1、利润分配政策

公司章程规定公司实行持续、稳定的利润分配政策及现金分红政策。公司近年的利润分配政策符合公司章程的规定，现金分红比例符合公司投融资实际状况，利润分配方案决策程序合法。

7.2、2011年利润分配预案

2011年度利润分配预案为：以公司目前总股本1,088,803,318股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利0.10元（含税）进行分配，合计分配现金10,888,033.18元，结余未分配利润转入下一年度。本预案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

7.3、公司前三年利润分配情况

单位：人民币元

| 年度 | 利润分配方案 | 资本公积金 转增股本方案 | 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 | 10派0.10元 | 无 | 10,888,033.18 | 137,944,838.00 | 7.89% | 456,686,197.32 |
| 2009年 | 10派0.20元 | 无 | 16,920,000.00 | 145,520,337.07 | 11.63% | 348,866,404.58 |
| 2008年 | 10派0.10元 | 无 | 8,460,000.00 | 85,222,711.00 | 9.93% | 224,656,964.16 |
| 前三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 | | | | | 29.51% | |

8、公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

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

九、监事会报告

1、2011 年监事会会议召开情况

| 会议届次 | 召开日期 | 公告披露媒体 | 公告日期 |
|-------------|-------------|----------------------------------|------------|
| 第五届监事会第七次会议 | 2011年3月18日 | 《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网 | 2011年3月19日 |
| 第五届监事会第八次会议 | 2011年4月25日 | | - |
| 第五届监事会第九次会议 | 2011年8月26日 | | - |
| 第五届监事会第十次会议 | 2011年10月28日 | | - |

2、监事会独立意见

2.1、公司依法运作情况

公司依法经营，规范运作、内部决策程序合法透明，建立了较为完善的内部控制制度。董事、高级管理人员忠于职守，勤勉尽责，认真落实股东大会和董事会决议，未发现董事、高级管理人员在执行公司职务过程中违反法律、法规、公司章程或损害公司利益行为。

2.2、检查公司财务的情况

公司的财务体系完善、财务制度健全，财务报表的编制符合《企业会计准则》的规定，财务报告真实、准确、完整地反映了公司2011年末的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量。天职国际会计师事务所有限公司为公司出具的标准无保留意见审计意见客观公允。

2.3、公司募集资金管理情况

公司募集资金的存放和使用符合《募集资金管理制度》的要求，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，无变更募集资金投资项目情形，无违规使用募集资金情形。董事会出具的《关于2011年度募集资金存放与使用情况专项报告》真实、完整地反映了公司2011年度募集资金管理情况。

2.4、公司收购、出售资产情况

公司收购股权交易以评估值和市场价为定价依据，交易价格合理，决策程序合法、交易程序合规，未发现收购过程中存在内幕交易行为，亦不存在损害股东权益特别是中

小股东权益或造成公司资产流失情形。

2.5、公司关联交易情况

公司的日常关联交易遵循公平、公正的原则，协议条款公允、合理。报告期内的关联交易，均已按照规定履行了审批及信息披露程序，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2.6、对公司内控自我评价的审核意见

《公司2011年度内部控制自我评价报告》客观、真实、准确地反映了公司内控体系设计、运行的实际情况。公司依据监管部门的规定，遵循内部控制的基本原则，建立起了符合公司经营和发展需要的内控体系并有效运行。公司内部组织机构设置合乎规范，内部控制制度涵盖了主要业务和关键控制点，会计系统独立，内部监督有效。公司现有内控体系能够有效地防范经营风险，为公司的经营活动提供合理保障。报告期内公司内部控制不存在重大缺陷。

2.7、内幕信息知情人登记管理制度

公司已按照规定建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并根据制度的规定严控内幕信息知情人范围，及时记录内幕信息在公开披露前报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单及相关信息。

十、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

3、参股商业银行为情况

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 | - | - |

4、重大资产收购、出售及资产重组事项

单位：人民币万元

| 交易对方 | 被收购资产 | 购买日 | 交易价格 | 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润 | 是否为关联交易 | 定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|------------|--------------------|------------|-----------|--------------------|---------|------------------|-----------------|-----------------|
| 西藏中凯控股有限公司 | 西藏中凯矿业股份有限公司60%的股份 | 2011.07.05 | 54,900.00 | 1460.95 | 否 | 以评估价为依据，经双方协商确定。 | 是 | 是 |

上述股权收购对本公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

5、重大关联交易事项

5.1、日常经营相关的关联交易

单位：人民币万元

| 企业名称 | 关联关系 | 交易类型 | 交易金额 | 占同类交易总额的比例 |
|---------------|----------|------|----------|------------|
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购配件 | 7,985.48 | 3.97% |

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根据市场价格确定，往来款项采用货币或票据结算。该日常关联交易是公司生产经营中的正常业务行为，交易公平，占公司同类业务比重较小，对公司利润及独立性无影响。

公司2012年度将继续向盐城市江动曲轴制造有限公司采购零配件。

5.2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售关联交易。

5.3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易。

5.4、公司与关联方存在的债权债务往来

单位：人民币元

| 项目名称 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|--------------|----------------|
| 其他应收款 | | |
| 江苏江动集团有限公司 | - | 129,350,000.00 |
| 应付账款 | | |
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 4,457,851.28 | 574,578.43 |
| 应付票据 | | |
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 5,100,000.00 | - |

注：公司应付盐城市江动曲轴制造有限公司款项系向其采购零配件形成，余额较小，对公司的

经营不构成影响。

5.5、关联担保

2009年3月20日，本公司与重庆市迪马实业股份有限公司签署了互保协议，双方互相提供担保，担保额度为12,000万元，担保形式为连带责任担保，有效期三年。截至2011年12月31日，公司为重庆市迪马实业股份有限公司提供担保余额为11,000万元，重庆市迪马实业股份有限公司为本公司提供担保余额11,000万元。

上述担保已经公司第四届董事会第二十一次会议和2008年度股东大会审议批准。

5.6、其他关联交易

单位：人民币万元

| 关联企业名称 | 交易内容 | 交易价格 |
|---------------|--------|--------|
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 出租固定资产 | 207.45 |

5.7、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明

天职国际会计师事务所有限公司就本公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况出具了《关于江苏江淮动力股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（天职沪SJ[2012]935-1号），公司2011年度不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。

6、重大合同及其履行情况

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

6.2、对外担保

单位：人民币万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|-----------------------|--------|---------------|---------------------|------|--------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 重庆市迪马实业股份有限公司 | 2009.3.24 2009-007 | 12,000 | 2011.7.4 | 6,000 | 保证 | 9个月 | 否 | 是 |
| | 2009.4.21 2009-013 | | 2010.3.10 | 5,000 | 保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 18,000 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 12,000 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 11,000 | | |

| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|-----------|-------------------|---------------------------------|------|-----------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 江苏江动集团进出口有限公司 | 2011.3.19 2011-018 2011.4.13 2011-022 | 10,000 | 2011.3.29 | 3,000 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| | | | 2011.5.13 | 3,000 | 保证 | 11 个月 | 否 | 否 |
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 2011.8.11 2011-040 | 5,000 | 2011.8.31 | 3,000 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 2010.5.15 2010-022 2011.3.19 2011-018 2011.4.13 2011-022 | 10,000 | 2011.8.29 | 2,000 | 保证 | 6 个月 | 否 | 否 |
| | | | 2011.3.29 | 3,000 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| | | | 2011.1.19 | 1,000 | 抵押 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 25,000.00 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 20,000.00 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 25,000.00 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 15,000.00 | | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | 25,000.00 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | 38,000.00 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | 37,000.00 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | 26,000.00 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 12.53% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 11,000.00 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | - | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | - | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 11,000.00 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | 截至披露日, 公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情形。 | | | | |

6.3、远期结汇

报告期内, 公司全资子公司江苏江动集团进出口有限公司和上海埃蓓安国际贸易有限公司为规避人民币汇率升值风险, 分别与中国银行股份有限公司盐城分行、中国农业银行股份有限公司盐城中汇支行、中国建设银行股份有限公司盐城分行签订远期结汇合约。截至报告期末尚未到期的远期结汇合约金额为 7,500 万美元, 全部为江苏江动集团进出口有限公司与银行签署的合约。

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

7、承诺事项履行情况

为顺利实施配股，公司控股股东江苏江动集团有限公司及其控股股东重庆东银实业（集团）有限公司、实际控制人罗韶宇先生于 2010 年 6 月 7 日出具《避免同业竞争承诺函》，作出避免和公司产生同业竞争的承诺。

上述承诺人在 2011 年已积极筹划采取有效措施避免同业竞争。

8、聘任、解聘会计师事务所情况及支付会计师事务所报酬情况

公司继续聘任天职国际会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构，支付天职国际会计师事务所有限公司的审计费用为 65 万元。天职国际会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务 8 年。

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

10、其他重大事项

公司于 2011 年 11 月 14 日公告《江苏江淮动力股份有限公司董事会关于重大资产重组停牌公告》，披露公司正在筹划重大资产重组。2012 年 2 月 27 日，公司披露《江苏江淮动力股份有限公司关于终止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告》，终止筹划重大资产重组。

原筹划本公司拟向新疆东银能源有限责任公司非公开发行股份及支付现金方式购买其持有的全部煤炭类资产。新疆东银能源有限责任公司为重庆东银实业（集团）有限公司的全资子公司，主营煤炭开采和销售。

鉴于本次重大资产重组标的资产所需的部分行政审批和证照手续的完备无法在规定时间内完成。经审慎研究，重庆东银实业（集团）有限公司决定终止筹划本次重大资产重组。

11、报告期接待调研、采访、沟通等活动情况表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|----------------|------|--------------|-----------------------|
| 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 09 月 07 日 | 西藏中凯矿业股份有限公司 | 实地调研 | 中银国际证券有限责任公司 | 西藏中凯矿业股份有限公司，未提供书面资料。 |
| 2011 年 1-12 月 | 公司董事会秘书办公室、证券部 | 电话沟通 | 投资者 | 公司基本情况 |

12、信息披露索引

| 公告编号 | 公告名称 | 公告日期 | 刊载媒体 |
|----------|------------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| 2011-001 | 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 | 第五届董事会第十四次会议决议公告 | 2011 年 1 月 20 日 | |
| 2011-003 | 2011 年度配股发行公告 | 2011 年 1 月 20 日 | |
| 2011-004 | 2011 年度配股提示性公告 | 2011 年 1 月 25 日 | |
| 2011-005 | 2011 年度配股提示性公告 | 2011 年 1 月 26 日 | |
| 2011-006 | 关于公司股份质押的公告 | 2011 年 1 月 26 日 | |
| 2011-007 | 2011 年度配股提示性公告 | 2011 年 1 月 27 日 | |
| 2011-008 | 2011 年度配股提示性公告 | 2011 年 1 月 28 日 | |
| 2011-009 | 2011 年度配股提示性公告 | 2011 年 1 月 31 日 | |
| 2011-010 | 2011 年度配股发行结果公告 | 2011 年 2 月 9 日 | |
| 2011-011 | 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 | 第五届董事会第十五次会议决议公告 | 2011 年 2 月 25 日 | |
| 2011-013 | 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 | 2010 年年度报告摘要 | 2011 年 3 月 19 日 | |
| 2011-015 | 第五届董事会第十六次会议决议公告 | 2011 年 3 月 19 日 | |
| 2011-016 | 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 | 2011 年度日常关联交易预计公告 | 2011 年 3 月 19 日 | |
| 2011-018 | 关于为全资子公司提供担保的公告 | 2011 年 3 月 19 日 | |
| 2011-019 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知 | 2011 年 3 月 19 日 | |
| 2011-020 | 第五届监事会第七次会议决议公告 | 2011 年 3 月 19 日 | |
| 2011-021 | 关于公司股份质押的公告 | 2011 年 3 月 19 日 | |
| 2011-022 | 2010 年度股东大会决议公告 | 2011 年 4 月 13 日 | |
| 2011-023 | 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 | 关于公司股份质押的公告 | 2011 年 4 月 23 日 | |
| 2011-025 | 2011 年第一季度季度报告正文 | 2011 年 4 月 26 日 | |
| 2011-026 | 第五届董事会第十八次会议决议公告 | 2011 年 5 月 10 日 | |
| 2011-027 | 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 | 临时停牌公告 | 2011 年 5 月 20 日 | |
| 2011-029 | 关于收购西藏中凯矿业股份有限公司部分股份的意向性协议公告 | 2011 年 5 月 25 日 | |
| 2011-030 | 2011 年第一次临时股东大会决议公告 | 2011 年 5 月 28 日 | |
| 2011-031 | 2010 年度利润分配实施公告 | 2011 年 6 月 2 日 | |
| 2011-032 | 关于公司股份解除质押及质押的公告 | 2011 年 6 月 25 日 | |
| 2011-033 | 第五届董事会第十九次会议决议公告 | 2011 年 7 月 6 日 | |
| 2011-034 | 关于收购西藏中凯矿业股份有限公司部分股份的公告 | 2011 年 7 月 6 日 | |
| 2011-035 | 关于收购西藏中凯矿业股份有限公司部分股份的进展公告 | 2011 年 7 月 12 日 | |

| | | |
|----------|-------------------------|------------------|
| 2011-036 | 关于公司股份解除质押的公告 | 2011 年 7 月 20 日 |
| 2011-037 | 第五届董事会第二十次会议决议公告 | 2011 年 7 月 23 日 |
| 2011-038 | 对外投资公告 | 2011 年 7 月 23 日 |
| 2011-039 | 第五届董事会第二十一次会议决议公告 | 2011 年 8 月 13 日 |
| 2011-040 | 关于为控股子公司提供担保的公告 | 2011 年 8 月 13 日 |
| 2011-041 | 关于公司股份质押的公告 | 2011 年 8 月 19 日 |
| 2011-042 | 第五届董事会第二十二次会议决议公告 | 2011 年 8 月 27 日 |
| 2011-043 | 2011 年半年度报告摘要 | 2011 年 8 月 27 日 |
| 2011-044 | 关于全资子公司开展远期外汇交易的公告 | 2011 年 8 月 30 日 |
| 2011-045 | 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知 | 2011 年 8 月 30 日 |
| 2011-046 | 关于公司股份质押的公告 | 2011 年 8 月 31 日 |
| 2011-047 | 关于公司股份解除质押的公告 | 2011 年 9 月 15 日 |
| 2011-048 | 2011 年第二次临时股东大会决议公告 | 2011 年 9 月 17 日 |
| 2011-049 | 关于公司股份质押的公告 | 2011 年 10 月 10 日 |
| 2011-050 | 业绩预告公告 | 2011 年 10 月 10 日 |
| 2011-051 | 第五届董事会第二十三次会议决议公告 | 2011 年 10 月 12 日 |
| 2011-052 | 关于公司股份质押的公告 | 2011 年 10 月 25 日 |
| 2011-053 | 2011 年第三季度季度报告正文 | 2011 年 10 月 29 日 |
| 2011-054 | 重大事项停牌公告 | 2011 年 11 月 7 日 |
| 2011-055 | 董事会关于重大资产重组停牌公告 | 2011 年 11 月 14 日 |
| 2011-056 | 重大资产重组进展公告 | 2011 年 11 月 21 日 |
| 2011-057 | 关于公司股份解除质押及质押的公告 | 2011 年 11 月 24 日 |
| 2011-058 | 重大资产重组进展公告 | 2011 年 11 月 28 日 |
| 2011-059 | 重大资产重组进展公告 | 2011 年 12 月 5 日 |
| 2011-060 | 重大资产重组进展情况暨继续停牌公告 | 2011 年 12 月 12 日 |
| 2011-061 | 重大资产重组进展公告 | 2011 年 12 月 19 日 |
| 2011-062 | 关于公司股份解除质押及质押的公告 | 2011 年 12 月 22 日 |
| 2011-063 | 重大资产重组进展公告 | 2011 年 12 月 26 日 |

十一、财务报告

天职沪 SJ[2012]935 号

江苏江淮动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏江淮动力股份有限公司（以下简称江淮动力）财务报表，包括 2011 年

12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江淮动力财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江淮动力 2011 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国注册会计师： 王传邦

中国·北京

二〇一二年三月二十八日

中国注册会计师： 任明果

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 12 月 31 日

金额单位：元

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 | 附注编号 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1,622,924,768.37 | 789,649,878.75 | 八、1 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 2,189,543.00 | 2,939,791.08 | 八、2 |
| 应收票据 | 124,141,596.17 | 103,489,487.09 | 八、3 |
| 应收账款 | 179,438,875.77 | 214,773,530.62 | 八、5 |
| 预付款项 | 59,124,459.67 | 22,273,256.26 | 八、7 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 17,122,869.63 | 1,974,641.50 | 八、4 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 76,993,628.97 | 179,830,361.35 | 八、6 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 526,974,936.45 | 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 | 2,608,910,678.03 | 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 | 11,505,918.56 | 647,050.38 | 八、10 |
| 固定资产 | 555,720,469.52 | 474,189,576.63 | 八、11 |
| 在建工程 | 112,902,063.69 | 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 | 1,309,918,393.62 | 378,459,389.29 | 八、13 |
| 开发支出 | 13,969,924.11 | 14,980,286.64 | 八、13 |
| 商誉 | 29,195,961.20 | 31,929,563.96 | 八、14 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 12,709,958.92 | 13,374,139.79 | 八、15 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,065,979,785.62 | 1,023,294,893.42 | |
| 资产总计 | 4,674,890,463.65 | 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 12 月 31 日

金额单位：元

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 | 附注编号 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 461,449,642.11 | 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 | 688,530,000.00 | 566,400,000.00 | 八、19 |
| 应付账款 | 582,150,624.12 | 519,208,873.42 | 八、20 |
| 预收款项 | 44,044,631.58 | 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 | 19,248,093.39 | 15,998,675.74 | 八、22 |
| 应交税费 | -101,525,230.44 | -84,716,251.54 | 八、23 |
| 应付利息 | 1,295,536.27 | 455,123.29 | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 80,406,524.93 | 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 | 1,684,702.37 | 2,503,988.07 | 八、26 |
| 流动负债合计 | 1,827,284,524.33 | 1,265,592,191.53 | |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 246,800,000.00 | 50,800,000.00 | 八、27 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | 187,501.43 | 278,061.54 | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 7,973,517.15 | |
| 递延所得税负债 | 116,203,664.85 | 28,659,457.77 | 八、15 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 363,191,166.28 | 87,711,036.46 | |
| 负债合计 | 2,190,475,690.61 | 1,353,303,227.99 | |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 1,088,803,318.00 | 846,000,000.00 | 八、28 |
| 资本公积 | 418,600,447.00 | 19,562,841.85 | 八、30 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | 2,238,522.62 | 2,107,519.67 | 八、29 |
| 盈余公积 | 72,723,899.39 | 70,421,002.73 | 八、31 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 503,595,403.88 | 456,686,197.32 | 八、32 |
| 外币报表折算差额 | -10,774,959.26 | -10,214,693.16 | |
| 归属于母公司股东权益合计 | 2,075,186,631.63 | 1,384,562,868.41 | |
| 少数股东权益 | 409,228,141.41 | 5,374,490.09 | |
| 股东权益合计 | 2,484,414,773.04 | 1,389,937,358.50 | |
| 负债及股东权益合计 | 4,674,890,463.65 | 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12月31日

金额单位：元

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 | 附注编号 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1,393,482,560.90 | 682,135,268.05 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 121,739,693.17 | 164,296,644.94 | |
| 应收账款 | 361,786,432.36 | 418,889,392.98 | 二十三、1 |
| 预付款项 | 17,785,432.67 | 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 | 17,122,869.63 | 1,974,641.50 | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 26,824,079.07 | 150,454,734.15 | 二十三、2 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 261,755,738.51 | 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 | 2,200,496,806.31 | 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 | 889,746,621.38 | 297,403,321.38 | 二十三、3 |
| 投资性房地产 | 25,324,713.57 | 46,103,838.17 | |
| 固定资产 | 319,320,005.83 | 316,215,916.99 | |
| 在建工程 | 88,549,659.22 | 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 | 323,288,067.12 | 330,350,550.47 | |
| 开发支出 | 5,755,619.53 | 7,652,745.80 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 3,133,571.29 | 3,860,972.64 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,655,118,257.94 | 1,077,567,847.82 | |
| 资产总计 | 3,855,615,064.25 | 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 12 月 31 日

金额单位：元

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 | 附注编号 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | 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 | 571,000,000.00 | 554,000,000.00 | |
| 应付账款 | 638,279,334.27 | 537,459,018.10 | |
| 预收款项 | 9,739,947.64 | 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 | 11,146,653.51 | 8,044,260.87 | |
| 应交税费 | -64,947,000.07 | -42,502,437.21 | |
| 应付利息 | 1,205,549.40 | 318,332.68 | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 85,987,718.61 | 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 | 1,684,702.37 | 2,503,988.07 | |
| 流动负债合计 | 1,604,096,905.73 | 1,255,072,885.99 | |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 246,800,000.00 | 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 | 19,751,535.76 | 25,710,203.63 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 266,551,535.76 | 76,510,203.63 | |
| 负 债 合 计 | 1,870,648,441.49 | 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 | 72,723,899.39 | 70,421,002.73 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 403,250,548.58 | 393,412,511.82 | |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 股东权益合计 | 1,984,966,622.76 | 1,330,250,393.82 | |
| 负债及股东权益合计 | 3,855,615,064.25 | 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 年度

金额单位：元

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|----------------------------|------------------|------------------|-------|
| 一、营业总收入 | 2,527,068,359.45 | 2,310,096,136.94 | |
| 其中：营业收入 | 2,527,068,359.45 | 2,310,096,136.94 | 八、33 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 2,465,759,814.46 | 2,294,435,044.44 | |
| 其中：营业成本 | 2,160,050,883.06 | 2,004,064,446.03 | 八、33 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 3,831,446.93 | 1,927,518.21 | 八、34 |
| 销售费用 | 131,008,071.68 | 129,084,227.25 | 八、35 |
| 管理费用 | 158,921,052.02 | 131,875,684.19 | 八、36 |
| 财务费用 | 8,800,663.14 | 27,270,571.94 | 八、37 |
| 资产减值损失 | 3,147,697.63 | 212,596.82 | 八、40 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -750,248.08 | 2,939,791.08 | 八、38 |
| 投资收益 | 10,251,775.59 | 131,856,963.35 | 八、39 |
| 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） | 70,810,072.50 | 150,457,846.93 | |
| 加：营业外收入 | 7,134,463.85 | 10,397,538.17 | 八、41 |
| 减：营业外支出 | 3,378,900.05 | 4,545,380.54 | 八、42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 448,561.75 | 317,410.80 | 八、42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 74,565,636.30 | 156,310,004.56 | |
| 减：所得税费用 | 7,153,700.22 | 24,079,094.34 | 八、43 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 67,411,936.08 | 132,230,910.22 | |
| 归属于母公司股东的净利润 | 60,100,136.40 | 137,944,838.00 | |
| 少数股东损益 | 7,311,799.68 | -5,713,927.78 | |
| 六、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0561 | 0.1406 | 二十四、1 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0561 | 0.1406 | 二十四、1 |
| 七、其他综合收益 | -530,215.64 | -4,928,825.05 | 八、44 |
| 八、综合收益总额 | 66,881,720.44 | 127,302,085.17 | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 59,539,870.30 | 133,094,118.92 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,341,850.14 | -5,792,033.75 | |

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年度

金额单位：元

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|----------------------------|------------------|------------------|-------|
| 一、营业总收入 | 1,528,231,078.41 | 1,274,163,412.45 | |
| 其中：营业收入 | 1,528,231,078.41 | 1,274,163,412.45 | 二十三、4 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 1,504,987,527.98 | 1,258,114,724.33 | |
| 其中：营业成本 | 1,376,073,269.69 | 1,137,109,620.55 | 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 | 65,239,332.06 | 50,687,776.49 | |
| 管理费用 | 70,239,102.52 | 54,237,824.76 | |
| 财务费用 | -2,343,992.27 | 14,356,683.63 | |
| 资产减值损失 | -4,220,184.02 | 1,722,818.90 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益 | | 129,500,000.00 | 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） | 23,243,550.43 | 145,548,688.12 | |
| 加：营业外收入 | 3,651,704.37 | 8,526,295.85 | |
| 减：营业外支出 | 756,640.03 | 951,467.87 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | 440,415.45 | 6,575.13 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 26,138,614.77 | 153,123,516.10 | |
| 减：所得税费用 | 3,109,648.17 | 21,073,063.47 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 23,028,966.60 | 132,050,452.63 | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | 23,028,966.60 | 132,050,452.63 | |

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 年度

金额单位：元

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,979,675,465.00 | 2,185,516,700.89 | |
| 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 | 136,432,728.42 | 141,944,548.85 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,468,158.80 | 22,936,456.27 | 八、45 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,138,576,352.22 | 2,350,397,706.01 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,556,864,142.65 | 1,814,105,423.99 | |
| 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 | 227,751,493.43 | 185,296,631.70 | |
| 支付的各项税费 | 48,590,628.03 | 45,857,828.34 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 144,377,669.32 | 146,501,754.31 | 八、45 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,977,583,933.43 | 2,191,761,638.34 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 160,992,418.79 | 158,636,067.67 | 八、46 |

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

合并现金流量表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 | 附注编号 |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 285,418,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 139,751,775.59 | 11,694,357.07 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,366,450.67 | 1,705,336.71 | |
| 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 | 142,118,226.26 | 298,817,693.78 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 51,433,260.96 | 74,642,626.96 | |
| 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 | 486,372,517.01 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 543,170,877.97 | 74,642,626.96 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -401,052,651.71 | 224,175,066.82 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 648,910,495.52 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 6,335,200.00 | | |
| 取得借款收到的现金 | 674,597,098.00 | 147,981,831.80 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 441,200,000.00 | 39,200,000.00 | 八、45 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,764,707,593.52 | 187,181,831.80 | |
| 偿还债务支付的现金 | 207,586,620.27 | 393,125,166.80 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,900,470.43 | 36,756,389.55 | |
| 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 | 406,424,599.68 | 79,842,363.36 | 八、45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 650,911,690.38 | 509,723,919.71 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,113,795,903.14 | -322,542,087.91 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -1,455,380.28 | -1,002,781.60 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 872,280,289.94 | 59,266,264.98 | 八、46 |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 388,994,473.89 | 329,728,208.91 | 八、46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,261,274,763.83 | 388,994,473.89 | 八、46 |

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

现金流量表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2011 年度

金额单位：
元

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 附注编号 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,834,154,685.70 | 1,220,157,464.82 | |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,704,722.34 | 16,441,594.26 | |
| 经营活动现金流入小计 | 1,850,859,408.04 | 1,236,599,059.08 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,522,267,406.84 | 904,950,549.41 | |
| 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 | 124,562,575.60 | 94,157,929.75 | |
| 支付的各项税费 | 9,878,896.55 | 14,612,089.02 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 45,626,004.91 | 48,702,100.43 | |
| 经营活动现金流出小计 | 1,702,334,883.90 | 1,062,422,668.61 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,524,524.14 | 174,176,390.47 | 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 年度

金额单位：元

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 | 附注编号 |
|-------------------------------|------------------|-----------------|-------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 285,418,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 129,500,000.00 | 9,732,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额 | 1,267,100.73 | 316,333.72 | |
| 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 | 130,767,100.73 | 295,466,333.72 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,726,109.44 | 50,651,252.64 | |
| 投资支付的现金 | 543,343,300.00 | 66,302,197.40 | |
| 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 | 574,069,409.44 | 116,953,450.04 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -443,302,308.71 | 178,512,883.68 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 642,575,295.52 | | |
| 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 | 546,270,000.00 | 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 | 441,200,000.00 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,630,045,295.52 | 118,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 150,270,000.00 | 304,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,450,218.10 | 34,164,348.35 | |
| 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 | 391,500,000.00 | 61,428,076.46 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 574,220,218.10 | 399,592,424.81 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,055,825,077.42 | -281,592,424.81 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 761,047,292.85 | 71,096,849.34 | 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 | 1,100,482,560.90 | 339,435,268.05 | 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年度

金额单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 846,000,000.00 | 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 | 399,037,605.15 | | 131,002.95 | 2,302,896.66 | | 46,909,206.56 | -560,266.10 | 403,853,651.32 | 1,094,477,414.54 |
| （一）净利润 | | | | | | | 60,100,136.40 | | 7,311,799.68 | 67,411,936.08 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -560,266.10 | 30,050.46 | -530,215.64 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 60,100,136.40 | -560,266.10 | 7,341,850.14 | 66,881,720.44 |
| （三）股东投入和减少资本 | 242,803,318.00 | 399,037,605.15 | | | | | | | 394,880,538.95 | 1,036,721,462.10 |
| 1.股东投入资本 | 242,803,318.00 | 399,771,977.52 | | | | | | | 136,434,500.00 | 779,009,795.52 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | -734,372.37 | | | | | | | 258,446,038.95 | 257,711,666.58 |
| （四）利润分配 | | | | | 2,302,896.66 | | -13,190,929.84 | | | -10,888,033.18 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 2,302,896.66 | | -2,302,896.66 | | | |
| 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 | | | | 131,002.95 | | | | | 1,631,262.23 | 1,762,265.18 |
| 1.本期提取 | | | | 1,540,748.29 | | | | | 1,865,431.08 | 3,406,179.37 |
| 2.本期使用 | | | | -1,409,745.34 | | | | | -234,168.85 | -1,643,914.19 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,088,803,318.00 | 418,600,447.00 | | 2,238,522.62 | 72,723,899.39 | | 503,595,403.88 | -10,774,959.26 | 409,228,141.41 | 2,484,414,773.04 |

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 年度

金额单位：元

| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 846,000,000.00 | 19,562,841.85 | | 1,478,369.07 | 57,215,957.47 | | 348,866,404.58 | -5,363,974.08 | 11,096,618.22 | 1,278,856,217.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 846,000,000.00 | 19,562,841.85 | | 1,478,369.07 | 57,215,957.47 | | 348,866,404.58 | -5,363,974.08 | 11,096,618.22 | 1,278,856,217.11 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 629,150.60 | 13,205,045.26 | | 107,819,792.74 | -4,850,719.08 | -5,722,128.13 | 111,081,141.39 |
| （一）净利润 | | | | | | | 137,944,838.00 | | -5,713,927.78 | 132,230,910.22 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -4,850,719.08 | -78,105.97 | -4,928,825.05 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 137,944,838.00 | -4,850,719.08 | -5,792,033.75 | 127,302,085.17 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 13,205,045.26 | | -30,125,045.26 | | | -16,920,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,205,045.26 | | -13,205,045.26 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -16,920,000.00 | | | -16,920,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备提取和使用 | | | | 629,150.60 | | | | | 69,905.62 | 699,056.22 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,729,104.42 | | | | | 192,122.71 | 1,921,227.13 |
| 2. 本期使用 | | | | -1,099,953.82 | | | | | -122,217.09 | -1,222,170.91 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 846,000,000.00 | 19,562,841.85 | | 2,107,519.67 | 70,421,002.73 | | 456,686,197.32 | -10,214,693.16 | 5,374,490.09 | 1,389,937,358.50 |

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 年度

金额单位：元

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 846,000,000.00 | 20,416,879.27 | | | 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 | | | 2,302,896.66 | | 9,838,036.76 | | 654,716,228.94 |
| （一）净利润 | | | | | | | 23,028,966.60 | | 23,028,966.60 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 23,028,966.60 | | 23,028,966.60 |
| （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 | | | | | 2,302,896.66 | | -13,190,929.84 | | -10,888,033.18 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,302,896.66 | | -2,302,896.66 | | |
| 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 | | | 72,723,899.39 | | 403,250,548.58 | | 1,984,966,622.76 |

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 年度

金额单位：元

| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-----------|----------|---------------|--------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 846,000,000.00 | 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 | | | | | | | -16,920,000.00 | | -16,920,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备提取和使用 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 846,000,000.00 | 20,416,879.27 | | | 70,421,002.73 | | 393,412,511.82 | | 1,330,250,393.82 |

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：向志鹏

会计机构负责人：杨春林

江苏江淮动力股份有限公司

2011年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

2010年4月16日, 公司召开2009年度股东大会审议通过了关于配股的议案, 2011年1月17日经中国证券监督管理委员会《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号文)核准, 公司以原总股本84,600万股为基数, 按不超过每10股配3股的比例向全体股东配售。本次配股公司向全体股东配售24,280.3318万股普通股, 配股方案实施后公司股本增至108,880.3318万股。

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

公司的主要经营范围为内燃机、发电机、电动机、水泵、榨油机、农业机械制造。

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

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

本公司之母公司为江苏江动集团有限公司，本公司之实际控制人为罗韶宇。

二、遵循企业会计准则的声明

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

三、财务报表的编制基础

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

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

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

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

本公司将库存现金及可以随时用于支付的银行存款确定为现金。现金等价物，是指企业持有的期限短（一般是指少于三个月）、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。

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。

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

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

6. 金融工具

(1) 分类：金融工具分为下列五类

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

②持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

③贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

④可供出售金融资产，包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

⑤其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(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：货币资金、应收款项。

(7) 金融资产减值的处理

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

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

③应收款项坏账核算方法：

a、坏账确认标准：

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

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

年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益。对单

项金额非重大的应收款项,采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些组合进行减值测试计算确定减值损失,计入当期损益。已单项确认减值损失的应收款项,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大应收款项系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项。

本公司坏账准备的计提比例如下:

| 账龄 | 计提比例 (%) |
|------------------|----------|
| 1 年以内 (包括 1 年) | 5 |
| 1 至 2 年 (包括 2 年) | 10 |
| 2 至 3 年 (包括 3 年) | 30 |
| 3 年以上 | 100 |

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

7. 存货的核算方法

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

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

(3) 存货盘存采用永续盘存制。

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

8. 长期股权投资

（1）投资成本

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

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

（2）后续计量

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

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

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

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

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

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

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

（3）核算方法改变

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

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

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

(5) 长期股权投资的减值,公司对子公司、合营企业、联营企业的投资,在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响,且在活跃市场中没有报价,公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时,将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。长期股权投资减值准备一经计提,不得转回。

9、投资性房地产核算方法

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

(2) 投资性房地产确认和初始计量

①投资性房地产同时满足下列条件的,才能予以确认:

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

②投资性房地产按照成本进行初始计量:

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

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

c、以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

(4) 投资性房地产的分类、折旧及摊销政策

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

(5) 投资性房地产减值准备的计提

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

10、固定资产及折旧核算方法

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

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

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

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

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 年折旧率(%) |
|--------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10-40年 | 2.38-9.50 |
| 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,除采矿权及地质成果根据已探明矿山储量采用产量法摊销外,其他无形资产在受益期内按直线法进行摊销,无形资产的摊销金额计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（4）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

14、长期待摊费用核算方法

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

15、资产减值

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

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

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

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

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

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

金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

17、租赁

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

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

18、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

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

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

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

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

19、职工薪酬核算方法

- (1) 职工薪酬是公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，

包括工资、奖金、津贴和补贴；福利费；养老保险；失业保险；住房公积金；工会经费；职教经费；非货币性福利；解除职工劳动关系补偿（辞退福利）；其他与获得职工提供的服务相关支出。

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

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

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

20、收入确认原则

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

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

（3）让渡资产使用权收入：

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

21、政府补助核算方法

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

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

22、所得税核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

五、企业合并及合并财务报表

(一) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至本公司对其控制权终止。

(二) 合并财务报表

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

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

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

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

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

(三) 本公司的重要子公司情况（单位：万元）

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 | 注册资本 | 经营范围 |
|----------------|-------|--------|----------|---------|
| 重庆阳北煤炭资源开发有限公司 | 有限责任 | 重庆市奉节县 | 2,500.00 | 煤炭开采及销售 |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 注册资本 | 经营范围 |
|--------------|--------|-----|----------|--|
| 江淮动力美国有限公司 | 有限责任公司 | 美国 | 114.9万美元 | 小型通用汽油机、拖拉机及发电机组的销售 |
| 江苏江淮绿色能源有限公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 2,000.00 | 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 |
| 江动(越南)机械有限公司 | 有限责任公司 | 越南 | 105万美元 | 柴油机、拖拉机、小型农机具及配件销售 |
| 江苏东禾机械有限公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 1150万美元 | 耕整地机械、收获机械、收获后处理机械、拖拉机、种植施肥机械、田间管理机械、畜牧水产养殖机械及配件制造 |

续上表:

| 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 期末少数股东权益(元) | 少数股东本期损益(元) |
|----------|---------------------|---------|----------|---------------|-------------|
| 2,786.51 | | 100.00 | 100.00 | | |
| 762.58 | | 75.00 | 75.00 | -2,095,169.00 | -745,901.28 |
| 2,000.00 | | 100.00 | 100.00 | | |
| 722.07 | | 100.00 | 100.00 | | |
| 3,797.82 | | 52.20 | 52.20 | 34,918,104.60 | -16,395.40 |

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 注册资本 | 经营范围 |
|-----------------|--------|------|----------|--|
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 8,000.00 | 生产、销售汽油机； 销售发电机、水泵 |
| 盐城兴动机械有限公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 1,000.00 | 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 |
| 江苏江动集团进出口有限公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 1,000.00 | 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） |
| 石家庄江淮动力机有限公司 | 有限责任公司 | 石家庄市 | 8,500.00 | 生产销售卧式柴油机、 立式柴油机、风冷柴油机及配件 |
| 江苏江动盐城齿轮有限公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 4,011.62 | 齿轮及其他普通机械制造 |
| 盐城市江淮东升压力铸造有限公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 200.00 | 汽车零部件、柴油机零部件制造及销售 |
| 上海埃蓓安国际贸易有限公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 200.00 | 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 |

续上表：

| 期末实际 出资额 | 实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末少数股东 权益 (元) | 少数股东本期 损益 (元) |
|-------------|-------------------------|--------------|-----------|------------------|------------------|
| 8,097.01 | | 100.00 | 100.00 | | |
| 750.00 | | 75.00 | 75.00 | -5,490,741.03 | -1,935,980.37 |
| 1,166.33 | | 100.00 | 100.00 | | |
| 8,360.18 | | 100.00 | 100.00 | | |
| 3,450.64 | | 86.02 | 86.02 | 6,775,489.28 | 343,455.61 |
| 180.00 | | 90.00 | 90.00 | | |
| 161.52 | | 100.00 | 100.00 | -827,261.48 | -73,069.13 |

3. 非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 | 注册资本 | 经营范围 |
|--------------|--------|------|-----------|----------------|
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 有限责任公司 | 西藏拉萨 | 26,000.00 | 铅锌矿开采、矿产品贸易、选矿 |

续上表：

| 期末实际出 资额 | 实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末少数股东 权益 (元) | 少数股东本期 损益 (元) |
|-------------|-------------------------|-------------|--------------|------------------|------------------|
| 54,900.00 | | 60.00 | 60.00 | 375,947,719.04 | 9,739,690.25 |

(四) 本期新纳入合并范围的主体

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|----------------|---------------|
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 939,869,297.60 | 24,349,225.60 |
| 江苏东禾机械有限公司 | 72,878,400.00 | -34,300.00 |

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|--------------|------|--|
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | | 按照企业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 |

六、税项**1、流转税**

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

(2) 营业税：应税劳务适用税率为5%。

2、企业所得税

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

(2) 子公司本年度企业所得税详见下表：

| 子公司名称 | 适用企业所得税税率 | 优惠原因 |
|-----------------|----------------------------------|--------|
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 15% | 高新技术企业 |
| 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% | |
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 15% | 注 |

| 子公司名称 | 适用企业所得税税率 | 优惠原因 |
|------------|-----------|------|
| 江苏东禾机械有限公司 | 25% | |

注：根据《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区关于招商引资的若干规定〉的通知》（藏政发〔1999〕33号）和《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区关于招商引资的补充规定〉的通知》（藏政发〔2000〕35号）以及西藏自治区人民政府办公厅关于贯彻落实西藏自治区关于招商引资的补充规定有关税收问题的通知（藏政发〔2002〕81号）中有关企业所得税优惠政策，子公司西藏中凯矿业股份有限公司所得税从2005年至2009年免征。公司从2010年开始缴纳企业所得税，税率为15%。

西藏中凯矿业股份有限公司之子公司西藏凯达矿产品销售有限公司执行西藏自治区15%的所得税税率，同时依据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法的通知》（藏政发〔2008〕33号）中对西藏自治区第三产业的税收优惠政策，以及藏国税拉萨经济技术开发区国税局减免字〔2008〕000002号《减免税批准通知书》，以先征后返形式减免本公司子公司40%的所得税。

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3-4%计缴；

（3）资源税：原煤：2.5元/吨；公司的铜精矿、铅精矿、锌精矿按原矿处理量作为计税基数，根据藏国税发〔2006〕161号《西藏自治区国家税务局关于贯彻自治区人民政府关于调整和完善资源税政策的通知》，自2007年1月1日起铅锌矿适用18元/吨的资源税税率。

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

公司本期无会计政策变更。

2. 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 12 月 31 日，上期指 2010 年度，本期指 2011 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|------------------|-----------|-------------------------|----------------|-----------|-----------------------|
| | 原币金额 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币金额 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 现金 | | | <u>37,559.16</u> | | | <u>68,908.66</u> |
| 其中：人民币 | 16,924.47 | | 16,924.47 | 60,348.60 | | 60,348.60 |
| 美元 | 1,887.11 | 6.3009 | 11,890.49 | 1,278.92 | 6.6227 | 8,469.89 |
| 越南盾 | 29,186,649.59 | 1/3337.83 | 8,744.20 | 266,748.11 | 1/2958.28 | 90.17 |
| 银行存款 | | | <u>1,247,337,204.67</u> | | | <u>388,925,565.23</u> |
| 其中：人民币 | 1,233,975,748.10 | | 1,233,975,748.10 | 361,500,338.22 | | 361,500,338.22 |
| 美元 | 1,988,903.24 | 6.3009 | 12,531,883.65 | 4,104,568.09 | 6.6227 | 27,183,323.12 |
| 越南盾 | 2,768,973,047.73 | 1/3337.83 | 829,572.92 | 715,619,439.71 | 1/2958.28 | 241,903.89 |
| 其他货币资金 | | | <u>375,550,004.54</u> | | | <u>400,655,404.86</u> |
| 其中：人民币 | 375,550,000.00 | | 375,550,000.00 | 400,655,404.86 | | 400,655,404.86 |
| 美元 | 0.72 | 6.3009 | 4.54 | | | |
| 合计 | | | <u>1,622,924,768.37</u> | | | <u>789,649,878.75</u> |

(2) 期末货币资金中 361,650,004.54 元，因开具银行承兑汇票而受限。

(3) 期末存放在境外的款项为 6,834,581.90 元。

(4) 期末余额较期初增长主要系本期配股产生现金流入所致。

2. 交易性金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 远期外汇掉期 | 2,189,543.00 | 2,939,791.08 |
| 合计 | <u>2,189,543.00</u> | <u>2,939,791.08</u> |

3. 应收票据

(1) 应收票据类别

| 票据种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 124,141,596.17 | 103,489,487.09 |
| 合计 | <u>124,141,596.17</u> | <u>103,489,487.09</u> |

(2) 期末无贴现的商业承兑汇票。

(3) 期末质押的应收票据情况

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|--------------------|------------|------------|----------------------|
| 云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂 | 2011-07-02 | 2012-01-02 | 12,000,000.00 |
| 云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂 | 2011-07-03 | 2012-01-03 | 8,000,000.00 |
| 合计 | | | <u>20,000,000.00</u> |

(4) 期末已背书但尚未到期的应收票据总额为 381,812,317.97 元，其中前五名情况如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------------------|------------|------------|----------------------|
| 河北江林农机有限公司 | 2011-07-06 | 2012-01-05 | 8,000,000.00 |
| 四川迅海防爆柴油机车制造有限公司 | 2011-07-06 | 2012-01-05 | 7,000,000.00 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 2011-07-06 | 2012-01-05 | 6,000,000.00 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 2011-07-06 | 2012-01-05 | 5,000,000.00 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 2011-07-06 | 2012-01-05 | 4,500,000.00 |
| 合计 | | | <u>30,500,000.00</u> |

4. 应收利息

(1) 按账龄列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 未收回原因 | 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 | 24,916,502.78 | 9,768,274.65 | 17,122,869.63 | 尚未结算 | 否 |
| 合计 | <u>1,974,641.50</u> | <u>24,916,502.78</u> | <u>9,768,274.65</u> | <u>17,122,869.63</u> | | |

(2) 期末金额较期初金额增加 767.14%，系本期配股后银行定期存款增加所致。

5. 应收账款

(1) 按类别列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------------------|-----------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|
| | 金额 | 占总 额比 例(%) | 坏账 准备 | 坏账 准备 计提 比例 (%) | 金额 | 占总 额比 例(%) | 坏账 准备 | 坏账 准备 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | 13,514,459.70 | 4.48 | 237,831.07 | 1.76 |
| 按组合计提坏账 准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 259,337,511.04 | 96.08 | 81,214,526.56 | 31.32 | 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 账准备的应收账 款 | 10,578,207.53 | 3.92 | 9,262,316.24 | 87.56 | 75,664,508.11 | 25.06 | 3,523,221.60 | 4.66 |
| 合计 | <u>269,915,718.57</u> | <u>100</u> | <u>90,476,842.80</u> | | <u>301,880,328.61</u> | <u>100</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 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|------------|----------------------|-----------------------|------------|----------------------|
| | 余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 176,481,178.29 | 68.05 | 8,750,950.22 | 128,799,996.74 | 60.55 | 6,439,999.83 |
| 1-2年(含2年) | 9,516,943.78 | 3.67 | 951,694.40 | 5,093,810.71 | 2.40 | 509,381.07 |
| 2-3年(含3年) | 2,610,724.37 | 1.01 | 783,217.33 | 3,444,555.62 | 1.62 | 1,033,366.69 |
| 3年以上 | 70,728,664.60 | 27.27 | 70,728,664.61 | 75,362,997.73 | 35.43 | 75,362,997.73 |
| 合计 | <u>259,337,511.04</u> | <u>100</u> | <u>81,214,526.56</u> | <u>212,701,360.80</u> | <u>100</u> | <u>83,345,745.32</u> |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比 例(%) | 计提理由 |
|-----------------|------------|------------|-------------|-----------|
| 孙吴县金马农业机械有限责任公司 | 306,141.03 | 306,141.03 | 100 | 破产注销，无法收回 |
| 遵化市建兴路通达配件经销部 | 183,363.00 | 183,363.00 | 100 | 倒闭，无法收回 |
| 宁化县隆鑫农机产品有限公司 | 106,403.00 | 106,403.00 | 100 | 倒闭，无法收回 |
| 新沂市金华农机有限公司 | 99,997.67 | 99,997.67 | 100 | 破产注销，无法收回 |
| 阜阳拖拉机制造有限公司 | 81,165.21 | 81,165.21 | 100 | 倒闭，无法收回 |
| 盐城市运盛液压件制造有限公司 | 34,888.28 | 34,888.28 | 100 | 倒闭，无法收回 |
| 天津市宝坻区城东农机有限公司 | 33,791.67 | 33,791.67 | 100 | 倒闭，无法收回 |
| 锡林浩特市永兴农机配件店 | 30,550.00 | 30,550.00 | 100 | 倒闭，无法收回 |
| 宜阳县城关镇富康农机商场 | 25,447.00 | 25,447.00 | 100 | 倒闭，无法收回 |
| 福州顶力农业机械有限公司 | 22,356.74 | 22,356.74 | 100 | 破产注销，无法收回 |

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------------|----------------------|---------------------|----------|-----------------------|
| 双鸭山市士友机械制造有限公司 | 20,439.40 | 20,439.40 | 100 | 倒闭, 无法收回 |
| 临沭县天汇机械有限公司 | 13,982.00 | 13,982.00 | 100 | 倒闭, 无法收回 |
| 盐城市城区龙兴机械厂 | 8,347.76 | 8,347.76 | 100 | 倒闭, 无法收回 |
| 黑龙江省北安市通北农业机械有限公司 | 6,841.77 | 6,841.77 | 100 | 倒闭, 无法收回 |
| 南京众茂机械有限公司 | 5,607.45 | 5,607.45 | 100 | 倒闭, 无法收回 |
| 如东县东海农机商行 | 3,899.65 | 3,899.65 | 100 | 破产注销, 无法收回 |
| 陇南市腾飞农机商贸有限公司 | 3,149.00 | 3,149.00 | 100 | 倒闭, 无法收回 |
| 浙江长盛机械有限公司 | 1,208.66 | 1,208.66 | 100 | 破产注销, 无法收回 |
| Autozone Inc. | 2,002,619.90 | 2,002,619.90 | 100 | 预期无法收回 |
| Blish Mize | 129,702.51 | 77,821.51 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| Cimarron Lumber | 714,110.04 | 714,110.04 | 100 | 预期无法收回 |
| Costco Wholesale | 1,146,559.21 | 1,146,559.21 | 100 | 预期无法收回 |
| Family Farm | 35,826.98 | 21,496.19 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| GL Freight Claim | 87,205.97 | 52,323.58 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| Harbor Sports | 23,748.15 | 14,248.88 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| HDW Inc. | 14,004.25 | 8,402.55 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| House Hasson | 117,354.01 | 70,412.41 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| Jensen Dist | 428,558.61 | 428,558.61 | 100 | 预期无法收回 |
| Menard Inc. | 2,674,429.92 | 1,604,657.95 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| Mills Fleet Farm | 49,182.49 | 29,509.50 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| Orgill | 267,578.75 | 267,578.75 | 100 | 预期无法收回 |
| Plymouth Trading | 623,974.16 | 623,974.16 | 100 | 预期无法收回 |
| Profast USA | 165,732.57 | 165,732.57 | 100 | 预期无法收回 |
| Quartz International | 277,082.08 | 277,082.08 | 100 | 预期无法收回 |
| Sam's Club | 285,683.44 | 285,683.44 | 100 | 预期无法收回 |
| Tons of Tools | 97,438.38 | 97,438.38 | 100 | 预期无法收回 |
| True Value | 8,096.66 | 8,096.66 | 100 | 预期无法收回 |
| United Hardware | 283,466.21 | 283,466.21 | 100 | 预期无法收回 |
| Wal-Mart | 158,273.95 | 94,964.37 | 60 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提 |
| 合计 | <u>10,578,207.53</u> | <u>9,262,316.24</u> | | |

(4) 本年度实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 金额 | 款项性质 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------|-------------------|------|------|-----------|
| 山东东方内燃机制造有限公司 | 174,427.00 | 销售货款 | 破产 | 否 |
| 扬州高明发动机公司 | 114,733.60 | 销售货款 | 破产 | 否 |
| 无锡四达行星柴油机有限公司 | 218,703.80 | 销售货款 | 破产 | 否 |
| 河北省衡水农业机械总公司 | 5,800.00 | 销售货款 | 破产 | 否 |
| 盐城市江动服务公司 | 1,640.00 | 销售货款 | 破产 | 否 |
| 合计 | <u>515,304.40</u> | | | |

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

(6) 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(%) |
|-------------------------------|--------|----------------------|------|---------------|
| BRIGGS & STRATTON CORPORATION | 非关联方 | 31,726,738.98 | 1年以内 | 11.75 |
| 云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂 | 非关联方 | 19,368,112.54 | 1年以内 | 7.18 |
| Menard Inc | 非关联方 | 9,056,744.79 | 2年以内 | 3.36 |
| Sears.com | 非关联方 | 7,284,129.66 | 1年以内 | 2.70 |
| SHWE TUN COMPANY LIMITED | 非关联方 | 6,733,522.25 | 1年以内 | 2.49 |
| 合计 | | <u>74,169,248.22</u> | | <u>27.48</u> |

(7) 于资产负债表日，以外币列示的应收账款

| 项目 | 期末原币金额 | 币种 | 汇率 | 期末本位币金额 |
|------|----------------------|----|--------|-----------------------|
| 应收款项 | 23,282,830.78 | 美元 | 6.3009 | 146,702,788.46 |
| 合计 | <u>23,282,830.78</u> | | | <u>146,702,788.46</u> |

(8) 期末无应收关联方款项情况。

6. 其他应收款

(1) 按类别列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------------|----------------------|------------|----------------------|--------------|-----------------------|------------|----------------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 39,749,098.56 | 43.08 | | | 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 | 39,734,461.13 | 43.07 | 15,266,351.10 | 38.42 | 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 | 12,776,420.38 | 13.85 | | | 9,063,995.31 | 4.69 | | |
| 合计 | <u>92,259,980.07</u> | <u>100</u> | <u>15,266,351.10</u> | | <u>193,194,294.47</u> | <u>100</u> | <u>13,363,933.12</u> | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|------------|----------------------|----------------------|------------|----------------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 22,945,839.03 | 57.75 | 1,147,300.39 | 14,677,158.74 | 47.81 | 733,857.94 |
| 1-2年(含2年) | 1,539,721.34 | 3.87 | 153,972.14 | 3,363,501.76 | 10.96 | 336,350.18 |
| 2-3年(含3年) | 1,834,031.70 | 4.62 | 550,209.51 | 523,600.44 | 1.71 | 157,080.14 |
| 3年以上 | 13,414,869.06 | 33.76 | 13,414,869.06 | 12,136,644.86 | 39.52 | 12,136,644.86 |
| 合计 | <u>39,734,461.13</u> | <u>100</u> | <u>15,266,351.10</u> | <u>30,700,905.80</u> | <u>100</u> | <u>13,363,933.12</u> |

(3) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------|----------------------|------|----------|-------|
| 盐城市国税局退税处 | 39,749,098.56 | | | 预期可收回 |
| 合计 | <u>39,749,098.56</u> | | | |

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------------|--------------|------|----------|--------|
| 盐城市张庄工业服务公司 | 2,543,964.14 | | | 预计可以收回 |
| 伊犁永成贸易实业集团有限公司 | 3,030,766.57 | | | 预计可以收回 |
| 盐城经济开发区管委会 | 4,000,000.00 | | | 预计可以收回 |
| 其他 | 2,837,497.65 | | | 预计可以收回 |
| Advance to Employee | 364,192.02 | | | 预计可以收回 |

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------|----------------------|------|---------|------|
| 合计 | <u>12,776,420.38</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款项。

(6) 期末金额较大的其他应收款情况

| 单位名称 | 性质或内容 | 金额 |
|-------------|--------|----------------------|
| 盐城市国税局退税处 | 应收出口退税 | 39,749,098.56 |
| 建湖县上冈镇财政管理所 | 项目实施款项 | 10,000,000.00 |
| 盐城经济开发区管委会 | 保证金 | 4,000,000.00 |
| 合计 | | <u>53,749,098.56</u> |

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|----------------------------|--------|----------------------|------|--------------------|
| 盐城市国税局退税处 | 非关联方 | 39,749,098.56 | 1年以内 | 43.08 |
| 建湖县上冈镇财政管理所 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 10.84 |
| 盐城经济开发区管委会 | 非关联方 | 4,000,000.00 | 3年以上 | 4.34 |
| 伊犁永成贸易实业集团有限公司 乌鲁木齐营销中心 | 非关联方 | 3,030,766.57 | 3年以上 | 3.29 |
| 盐城市张庄工业服务公司 | 非关联方 | 2,543,964.14 | 3年以上 | 2.76 |
| 合计 | | <u>59,323,829.27</u> | | <u>64.31</u> |

(8) 期末无应收关联方款项情况。

(9) 期末其他应收款减少100,934,314.40元,减少比例为52.24%,主要系本期收到江苏江动集团有限公司支付的股权转让款。

7. 预付款项

(1) 账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|------------|---------------------|----------------------|------------|---------------------|
| | 余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 51,465,846.34 | 81.13 | | 18,597,760.03 | 74.86 | |
| 1-2年(含2年) | 5,349,036.92 | 8.43 | | 1,816,729.13 | 7.31 | |
| 2-3年(含3年) | 1,543,931.19 | 2.43 | | 1,232,029.52 | 4.96 | |
| 3年以上 | 5,081,240.35 | 8.01 | 4,315,595.13 | 3,196,773.91 | 12.87 | 2,570,036.33 |
| 合计 | <u>63,440,054.80</u> | <u>100</u> | <u>4,315,595.13</u> | <u>24,843,292.59</u> | <u>100</u> | <u>2,570,036.33</u> |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款期末总额的比例(%) | 时间 | 未结算原因 |
|----------------------------|--------|----------------------|-----------------|------|-------|
| 西藏华拓工贸有限公司 | 非关联方 | 17,000,000.00 | 26.80 | 1年以内 | 未开票结算 |
| 徐州森宇合金钢铁有限公司 | 非关联方 | 9,465,696.61 | 14.92 | 1年以内 | 未开票结算 |
| TONG YANG MOOLSAN CO., LTD | 非关联方 | 4,995,731.57 | 7.87 | 1年以内 | 未开票结算 |
| 山西寰达实业有限责任公司 | 非关联方 | 2,330,733.98 | 3.67 | 1年以内 | 未开票结算 |
| 铸造一厂淮河厂 | 非关联方 | 2,157,371.93 | 3.40 | 3年以上 | 未开票结算 |
| 合计 | | <u>35,949,534.09</u> | <u>56.66</u> | | |

(3) 账龄超过1年的重要预付款项

| 单位名称 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------|---------------------|------|-------|
| 铸造一厂淮河厂 | 2,157,371.93 | 3年以上 | 未开票结算 |
| 天正电器销售公司 | 716,398.00 | 3年以上 | 未开票结算 |
| 盐城市亭湖区广域机械厂 | 685,120.00 | 1-2年 | 未开票结算 |
| 重庆渝江压铸有限公司 | 670,000.00 | 1-2年 | 未开票结算 |
| 合计 | <u>4,228,889.93</u> | | |

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

(5) 期末预付款项增加38,596,762.21元，增加比例为155.36%，主要系本期合并范围变动及期末公司加大采购及库存备货以满足春节后销售所致。

8. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | | | |
|--------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面 余额 | 跌价 准备 | 账面 价值 | 账面 余额 | 跌价 准备 | 账面 价值 |
| 原材料 | 191,244,787.36 | 923,783.82 | 190,321,003.54 | 153,947,705.20 | 532,059.56 | 153,415,645.64 |
| 在产品 | 46,648,188.23 | | 46,648,188.23 | 57,848,215.97 | | 57,848,215.97 |
| 库存商品 | 290,312,899.26 | 923,047.76 | 289,389,851.50 | 191,643,709.19 | 936,299.67 | 190,707,409.52 |
| 在途物资 | | | | 2,580,424.32 | | 2,580,424.32 |
| 委托加工物资 | 615,893.18 | | 615,893.18 | 463,050.97 | | 463,050.97 |
| 合计 | <u>528,821,768.03</u> | <u>1,846,831.58</u> | <u>526,974,936.45</u> | <u>406,483,105.65</u> | <u>1,468,359.23</u> | <u>405,014,746.42</u> |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 合计 | 期末余额 |
|------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| | | | 转回 | 报表折算差异 | | |
| 原材料 | 532,059.56 | 391,724.26 | | | | 923,783.82 |
| 库存商品 | 936,299.67 | 2,710.61 | 16,326.41 | -363.89 | 15,962.52 | 923,047.76 |
| 合计 | <u>1,468,359.23</u> | <u>394,434.87</u> | <u>16,326.41</u> | <u>-363.89</u> | <u>15,962.52</u> | <u>1,846,831.58</u> |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%) |
|------|--------------|---------------|------------------------|
| 库存商品 | 账面价值与可变现净值孰低 | 可变现净值回升 | 0.01 |

9. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初账面金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面金额 |
|--------------|------|----------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 福建金纶高纤股份有限公司 | 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:

| 被投资单位 | 在被投资单位的持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提资产减值准备 | 现金红利 |
|--------------|-----------------|-----------------|-------------------------|------|------------|------|
| 福建金纶高纤股份有限公司 | 2.1552 | 2.1552 | | | | |
| 江苏银行股份有限公司 | 0.00286 | 0.00286 | | | | |
| 盐城市信托投资有限公司 | 0.00082 | 0.00082 | | | | |
| 合计 | | | | | | |

10. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|------|----------------------|
| 一、原价合计 | <u>1,463,571.62</u> | <u>11,358,993.34</u> | | <u>12,822,564.96</u> |
| 房屋及建筑物 | 1,463,571.62 | 11,358,993.34 | | 12,822,564.96 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | <u>641,732.08</u> | <u>500,125.16</u> | | <u>1,141,857.24</u> |
| 房屋及建筑物 | 641,732.08 | 500,125.16 | | 1,141,857.24 |
| 三、减值准备累计金额合计 | <u>174,789.16</u> | | | <u>174,789.16</u> |
| 房屋及建筑物 | 174,789.16 | | | 174,789.16 |
| 四、账面价值合计 | <u>647,050.38</u> | | | <u>11,505,918.56</u> |
| 房屋及建筑物 | 647,050.38 | | | 11,505,918.56 |

(2) 投资性房地产本期计提折旧额 250,062.58 元。

(3) 期末投资性房地产原值增加 11,358,993.34 元, 增加比例为 776.11%, 主要系本期收购西藏中凯矿业股份有限公司, 其投资性房地产合并增加所致。

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 一、原价合计 | <u>889,300,718.19</u> | <u>194,905,314.07</u> | <u>16,363,118.29</u> | <u>1,067,842,913.97</u> |
| 其中: 房屋及建筑物 | 466,849,902.73 | 133,133,373.33 | | 599,983,276.06 |
| 机器设备 | 402,000,522.87 | 40,945,268.91 | 16,363,118.29 | 426,582,673.49 |
| 运输设备 | 20,450,292.59 | 20,826,671.83 | | 41,276,964.42 |
| | | 本期计提 | 本期增加 | |
| 二、累计折旧合计 | <u>391,186,480.35</u> | <u>45,221,205.23</u> | <u>59,743,935.01</u> | <u>485,331,058.59</u> |
| 其中: 房屋及建筑物 | 136,911,671.52 | 20,177,614.33 | 37,045,339.63 | 194,134,625.48 |
| 机器设备 | 245,181,805.44 | 24,300,285.72 | 11,264,273.42 | 269,925,802.58 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|--------------|-----------------------|------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 运输设备 | 9,093,003.39 | 743,305.18 | 11,434,321.96 | 21,270,630.53 | |
| 三、减值准备累计金额合计 | <u>23,924,661.21</u> | | <u>4,728,642.80</u> | <u>1,861,918.15</u> | <u>26,791,385.86</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,556,808.16 | | 4,705,842.94 | 13,262,651.10 | |
| 机器设备 | 15,367,853.05 | | 22,799.86 | 1,861,918.15 | 13,528,734.76 |
| 运输设备 | | | | | |
| 四、账面价值合计 | <u>474,189,576.63</u> | | | <u>555,720,469.52</u> | |
| 其中：房屋及建筑物 | 321,381,423.05 | | | 392,585,999.48 | |
| 机器设备 | 141,450,864.38 | | | 143,128,136.15 | |
| 运输设备 | 11,357,289.20 | | | 20,006,333.89 | |

注：本期固定资产计提折旧额 45,221,205.23 元，因合并范围变化增加累计折旧额为 59,743,935.01 元；本期由在建工程转入固定资产的原价为 10,324,539.07 元。

(2) 经营租赁租出的固定资产情况

| 固定资产类别 | 固定资产净值 |
|--------|--------------|
| 机器设备 | 2,083,907.67 |

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 | 76,906,753.47 | | 76,906,753.47 | 65,443,136.82 | | 65,443,136.82 |
| 阳北煤矿技术改造项目 | 17,764,653.09 | | 17,764,653.09 | 11,864,183.74 | | 11,864,183.74 |
| 其他 | 19,515,037.90 | 1,284,380.77 | 18,230,657.13 | 13,634,850.94 | 1,284,380.77 | 12,350,470.17 |
| 合计 | <u>114,186,444.46</u> | <u>1,284,380.77</u> | <u>112,902,063.69</u> | <u>90,942,171.50</u> | <u>1,284,380.77</u> | <u>89,657,790.73</u> |

(2) 重大在建工程项目变化情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产额 | 其他减少额 | 工程投入占预算的比例(%) |
|-------|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 江动工业园 | 1,960,150,000.00 | 65,443,136.82 | 17,755,486.63 | 4,153,210.38 | 2,138,659.60 | 19.96 |

续上表：

| 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 |
|------|---------|---------|--------------|-------------|------|-----|
|------|---------|---------|--------------|-------------|------|-----|

| 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 | 19.96 | 4,645,624.11 | | | 自筹 | 76,906,753.47 |

(3) 在建工程减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|---------------------|------|------|---------------------|-------|
| 其他 | 1,284,380.77 | | | 1,284,380.77 | 已停止建造 |
| 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 | 19.96 | 江动新厂区项目 |

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 一、原价合计 | <u>457,341,767.48</u> | <u>982,107,952.89</u> | <u>2,853,322.91</u> | <u>1,436,596,397.46</u> |
| 1. 商标 | 65,213,302.33 | | 57,924.00 | 65,155,378.33 |
| 2. 土地使用权 | 343,209,580.72 | | | 343,209,580.72 |
| 3. 软件 | 6,885,116.31 | | 2,746,813.79 | 4,138,302.52 |
| 4. 专有技术 | 33,077,489.51 | 39,030,647.52 | | 72,108,137.03 |
| 5. 采矿权 | 5,086,388.33 | 134,750,669.30 | | 139,837,057.63 |
| 6. 采气权 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 7. 探矿权 | | 808,326,636.07 | | 808,326,636.07 |
| 8. 其他 | 3,369,890.28 | | 48,585.12 | 3,321,305.16 |
| 二、累计摊销额合计 | <u>78,882,378.19</u> | <u>48,347,212.05</u> | <u>551,586.40</u> | <u>126,678,003.84</u> |
| 1. 商标 | 29,340,054.88 | 75,610.80 | | 29,415,665.68 |
| 2. 土地使用权 | 33,045,800.72 | 7,636,791.24 | | 40,682,591.96 |
| 3. 软件 | 1,974,382.18 | 447,752.69 | 551,586.40 | 1,870,548.47 |
| 4. 专有技术 | 12,896,613.27 | 10,899,834.87 | | 23,796,448.14 |
| 5. 采矿权 | 958,620.30 | 29,110,843.12 | | 30,069,463.42 |
| 6. 采气权 | 102,857.04 | 11,428.56 | | 114,285.60 |
| 7. 探矿权 | | | | |
| 8. 其他 | 564,049.80 | 164,950.77 | | 729,000.57 |
| 三、减值准备累计金额合计 | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------------------|------|------|-------------------------|
| 1. 商标 | | | | |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 3. 软件 | | | | |
| 4. 专有技术 | | | | |
| 5. 采矿权 | | | | |
| 6. 采气权 | | | | |
| 7. 探矿权 | | | | |
| 8. 其他 | | | | |
| 四、账面价值合计 | <u>378,459,389.29</u> | | | <u>1,309,918,393.62</u> |
| 1. 商标 | 35,873,247.45 | | | 35,739,712.65 |
| 2. 土地使用权 | 310,163,780.00 | | | 302,526,988.76 |
| 3. 软件 | 4,910,734.13 | | | 2,267,754.05 |
| 4. 专有技术 | 20,180,876.24 | | | 48,311,688.89 |
| 5. 采矿权 | 4,127,768.03 | | | 109,767,594.21 |
| 6. 采气权 | 397,142.96 | | | 385,714.40 |
| 7. 探矿权 | | | | 808,326,636.07 |
| 8. 其他 | 2,805,840.48 | | | 2,592,304.59 |

(2) 无形资产本期摊销额为 46,719,458.60 元。

(3) 期末无形资产原值增加 979,254,629.98 元，增加比例为 214.12%，主要系本期合并范围变动，采矿权和探矿权增加所致。

(4) 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 | |
| RV4000APU | 2,835,545.51 | | 2,835,545.51 | | |
| 风力发电机组 | 1,044,975.64 | | 1,044,975.64 | | |
| 09MJ6-02A | 614,390.36 | | | 614,390.36 | |
| A03-U18 扫雪机开发 | 73,570.03 | 463,200.88 | 320.00 | 536,450.91 | |
| 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 | 526,142.32 | 35,591.00 | 1,339,423.46 | |
| A05-1P61/1P65、1P70、1P90 立轴汽油机开发 (含外观设计) | 160,108.15 | 219,927.33 | 6,097.28 | | 373,938.20 |
| A06-江动特色动力新外观设计 | 192,347.81 | 583,111.91 | 7,135.20 | 768,324.52 | |
| A07-JF210、JF420 扫雪机开发 | 82,881.90 | 403,976.88 | 2,110.00 | | 484,748.78 |
| A10-2010 新款发电机组开发 | 328,360.13 | 539,641.17 | 70,900.00 | 797,101.30 | |

| 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 | |
| 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 | | | 97,988.10 | |
| B09-JD4000-RV 发电机组开发 | 125,113.30 | 764,767.81 | 1,230.00 | | 888,651.11 |
| 09QY6-06B(DPS6500) | 123,473.06 | 43,865.91 | | | 167,338.97 |
| 09MJ6-02A(JD382 柴油机) | 1,494,491.68 | 728,535.56 | | | 2,223,027.24 |
| (09MG6-07B)JD550 | 5,156.89 | 457.48 | | | 5,614.37 |
| JD378 10MY6-02B | 30,404.39 | | | | 30,404.39 |
| 拖拉机研发支出 | 3,862,761.36 | 138,564.39 | | | 4,001,325.75 |
| 01.34-农业装备产品开发 | 259,348.18 | | 259,348.18 | | |
| 01.38-15KW 双缸 V 型风冷柴油机的方案认证 | 1,312,402.04 | 254,864.62 | | | 1,567,266.66 |
| 07.02-JD500 压铸件刀具(07QJ6-07A) | 28,005.32 | | | 28,005.32 | |
| 09.01-JD500 新品刀具(07QJ6-07A) | 28,005.32 | | | 28,005.32 | |
| 11.01-RV4000APU(08GJ5-08A) | 803,092.26 | | | 803,092.26 | |
| 12.01-1130 长行程机体加工(09SG1-06B) | 508,993.07 | | | 508,993.07 | |
| B01-196cc 商用机开发 | | 372,566.98 | 372,566.98 | | |
| B02-420cc 商用机开发 | | 304,490.04 | 304,490.04 | | |
| B03-225cc 以下不用触媒满足 EPA 三阶段法规的研究和开发 | | 465,798.05 | 465,798.05 | | |
| B05-JF160V(1P65)立轴汽油机开发 | | 433,454.80 | 432,899.24 | | 555.56 |
| B07-JF210 扫雪机开发 | | 361,171.93 | 361,171.93 | | |
| B10-变频发电机组开发 | | 408,822.40 | 408,822.40 | | |
| B14-S290 雪机项目 | | 73,692.84 | 37,446.98 | | 36,245.86 |
| B15-割草机项目 | | 2,454.35 | | | 2,454.35 |
| 01.43-轻质化、高效多缸系族发动机(11MJ3-01A) | | 901,767.77 | | | 901,767.77 |
| 01.51-JD902 型柴油机开发(11MJ3-10A-1) | | 568,295.43 | | | 568,295.43 |
| 01.53-JD3300-DI 型柴油机开发(11MJ3-10A-3) | | 656,900.91 | | | 656,900.91 |
| 01.54-扫雪机整机开发(11GY3-09B) | | 526,786.80 | | | 526,786.80 |
| 01.55-车用发动机项目 | | 1,319,953.59 | | | 1,319,953.59 |
| 02.36-K12 柴油机开发(11SG1-04B) | | 214,648.37 | | | 214,648.37 |
| 合计 | <u>14,980,286.64</u> | <u>11,277,860.52</u> | <u>6,646,448.43</u> | <u>5,641,774.62</u> | <u>13,969,924.11</u> |

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 41.07%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面原值的比例为 5.02%。

(5) 因本公司预期将在未来一直永续使用公司持有的“JD”、“江动”商标，因此将该商标权对应的无形资产认定为使用寿命不确定的无形资产，期末公司对商标权进行减值测试，未发现减值，无需计提减值准备。

14. 商誉

(1) 按明细列示

| 形成来源 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------------|------|---------------------|----------------------|
| 非同一控制下企业合并 | 31,929,563.96 | | 1,551,474.47 | 30,378,089.49 |
| 收购子公司少数股东股权 | 408,461.96 | | | 408,461.96 |
| 合计 | <u>32,338,025.92</u> | | <u>1,551,474.47</u> | <u>30,786,551.45</u> |

(2) 商誉减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|-------------------|---------------------|-------------|----|---------------------|
| | | | 报表折算差异 | 转销 | |
| 非同一控制下企业合并 | | 1,182,130.75 | 2.46 | | 1,182,128.29 |
| 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>1,182,130.75</u> | <u>2.46</u> | | <u>1,590,590.25</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) 期末非同一控制下企业合并产生的商誉存在减值迹象并对其进行减值测试，本期计提商誉减值准备1,182,128.29元。

15. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 应收款项减值准备 | 3,947,417.61 | 462,132.01 |
| 存货跌价准备 | 233,948.03 | 81,096.10 |
| 投资性房地产减值准备 | 17,230.44 | 26,218.37 |
| 固定资产减值准备 | 2,530,771.62 | 3,185,402.84 |
| 在建工程减值准备 | 192,657.12 | 192,657.12 |
| 预提费用 | | 1,186,291.14 |
| 可抵扣亏损 | 3,721,953.17 | 7,864,744.00 |
| 递延收益 | 252,705.36 | 375,598.21 |
| 合并抵销内部未实现收益 | 1,813,275.57 | |
| 合计 | <u>12,709,958.92</u> | <u>13,374,139.79</u> |
| 递延所得税负债 | | |
| 衍生金融工具的估值 | 547,385.75 | 734,947.77 |
| 固定资产折旧 | 3,444,563.41 | 2,214,306.37 |
| 经批准递延纳税的资产处置收益 | 19,751,535.76 | 25,710,203.63 |
| 非同一控制下企业合并评估增值 | 92,460,179.93 | |
| 合计 | <u>116,203,664.85</u> | <u>28,659,457.77</u> |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 应收款项减值准备 | 98,780,453.00 | 101,720,390.27 |
| 存货跌价准备 | 644,287.69 | 927,718.55 |
| 投资性房地产减值准备 | 59,919.56 | |
| 固定资产减值准备 | 5,672,371.26 | 2,688,642.26 |
| 商誉 | 1,590,590.25 | 408,461.96 |
| 小计 | <u>106,747,621.76</u> | <u>105,745,213.04</u> |
| 可抵扣亏损 | 63,587,038.51 | 43,723,550.28 |
| 合计 | <u>170,334,660.27</u> | <u>149,468,763.32</u> |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------|----------------------|----------------------|----|
| 2012年 | 71,638.88 | 325,076.44 | |
| 2013年 | 2,551,530.25 | 2,551,530.25 | |
| 2014年 | 8,666,125.95 | 8,666,125.95 | |
| 2015年 | 32,180,817.64 | 32,180,817.64 | |
| 2016年 | 20,116,925.79 | | |
| 合计 | <u>63,587,038.51</u> | <u>43,723,550.28</u> | |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 应纳税差异项目 | | |
| 衍生金融工具的估值 | 2,189,543.00 | 2,939,791.08 |
| 固定资产折旧 | 9,841,609.74 | 6,326,589.63 |
| 经批准递延纳税的资产处置收益 | 131,676,905.05 | 171,401,357.57 |
| 非同一控制下企业合并 | 616,401,199.53 | |
| 合计 | <u>760,109,257.32</u> | <u>180,667,738.28</u> |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 应收款项减值准备 | 11,278,336.03 | 1,320,377.17 |
| 存货跌价准备 | 1,202,543.89 | 540,640.68 |
| 投资性房地产减值准备 | 114,869.60 | 174,789.16 |
| 固定资产减值准备 | 21,119,014.60 | 21,236,018.95 |
| 在建工程减值准备 | 1,284,380.77 | 1,284,380.77 |
| 预提费用 | | 3,389,403.26 |
| 可抵扣亏损 | 10,634,151.91 | 22,470,697.14 |
| 递延收益 | 1,684,702.37 | 2,503,988.07 |
| 合并抵销内部未实现收益 | 12,088,503.83 | |
| 合计 | <u>59,406,503.00</u> | <u>52,920,295.20</u> |

16. 资产减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 合计 |
|------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | 本期计提 | 合并范围变动 | |
| 坏账准备 | 103,040,767.44 | 1,564,658.56 | 5,991,154.64 | 7,555,813.20 |
| 存货跌价准备 | 1,468,359.23 | 394,434.87 | | 394,434.87 |
| 投资性房地产减值准备 | 174,789.16 | | | |
| 固定资产减值准备 | 23,924,661.21 | 22,799.86 | 4,705,842.94 | 4,728,642.80 |
| 在建工程减值准备 | 1,284,380.77 | | | |
| 商誉 | 408,461.96 | 1,182,130.75 | | 1,182,130.75 |
| 合计 | <u>130,301,419.77</u> | <u>3,164,024.04</u> | <u>10,696,997.58</u> | <u>13,861,021.62</u> |

续上表:

| 项目 | 本期减少 | | | 合计 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| | 转回 | 转销 | 报表折算差异 | | |
| 坏账准备 | | 515,304.40 | 22,487.21 | 537,791.61 | 110,058,789.03 |
| 存货跌价准备 | 16,326.41 | | -363.89 | 15,962.52 | 1,846,831.58 |
| 投资性房地产减值准备 | | | | | 174,789.16 |
| 固定资产减值准备 | | 1,861,918.15 | | 1,861,918.15 | 26,791,385.86 |
| 在建工程减值准备 | | | | | 1,284,380.77 |
| 商誉 | | | 2.46 | 2.46 | 1,590,590.25 |
| 合计 | <u>16,326.41</u> | <u>2,377,222.55</u> | <u>22,125.78</u> | <u>2,415,674.74</u> | <u>141,746,766.65</u> |

17. 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产 | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 用于担保的资产 | | | | |
| 房屋建筑物 | 48,892,942.03 | 28,285,500.52 | 49,567,905.23 | 27,610,537.32 |
| 机器设备 | 71,193,900.00 | | 71,193,900.00 | |
| 土地使用权 | 197,490,979.52 | | 21,604,036.97 | 175,886,942.55 |
| 货币资金 | 400,655,404.86 | 361,650,004.54 | 400,655,404.86 | 361,650,004.54 |
| 应收票据 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | <u>718,233,226.41</u> | <u>409,935,505.06</u> | <u>543,021,247.06</u> | <u>585,147,484.41</u> |

(2) 受限的房屋建筑物中，有 19,742,673.60 元系西藏中凯矿业股份有限公司以其作为担保自中国银行股份有限公司西藏自治区分行借款 60,000,000.00 元而被设定抵押权，有 7,867,863.72 元系本公司为子公司盐城市江动汽油机制造有限公司提供 1,000 万元最高额贷款合同担保而被设定抵押权。

(3) 受限的土地使用权中，有 174,411,225.61 元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 5,000 万元而被设定抵押权，有 1,475,716.94 元系本公司为子公司盐城市江动汽油机制造有限公司提供 1,000 万元最高额贷款合同担保而被设定抵押权。

(4) 货币资金受限原因系为本公司开具银行承兑汇票担保；应收票据受限原因系在江苏银行越河支行将大面值额票据质押以开出小面值金额票据。

18. 短期借款

(1) 借款类别

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 60,000,000.00 | |
| 保证借款 | 401,449,642.11 | 130,501,175.99 |
| 合计 | <u>461,449,642.11</u> | <u>130,501,175.99</u> |

(2) 期末保证借款的保证人分别为江淮动力股份有限公司、江苏江动集团有限公司、重庆东银实业(集团)有限公司、重庆市迪马实业股份有限公司、罗韶宇个人及美国子公司用应收账款作的担保。

(3) 期末抵押借款所抵押资产系房屋建筑物。

(4) 期末金额较期初金额增加 253.60%，主要原因系本期投资规模扩大，增加了银行借款所致。

19. 应付票据

| 票据种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 688,530,000.00 | 566,400,000.00 |
| 合计 | <u>688,530,000.00</u> | <u>566,400,000.00</u> |

(1) 下一会计期间将到期的金额为 688,530,000.00 元。

(2) 期末无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。应付其他关联方的票据明细如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应付票据余额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应付票据余额的比例 (%) |
|---------------|----------|---------------------|----------------|
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 受同一母公司控制 | 5,100,000.00 | 0.74 |
| 合计 | | <u>5,100,000.00</u> | <u>0.74</u> |

20. 应付账款

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

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应付账款余额的比例 (%) |
|---------------|----------|---------------------|----------------|
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 受同一母公司控制 | 4,457,851.28 | 0.77 |
| 合计 | | <u>4,457,851.28</u> | <u>0.77</u> |

(2) 期末一年以上应付账款 33,698,640.36 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 | 8,289,777.61 | 美元 | 6.3009 | 52,233,059.74 |
| 合计 | <u>8,289,777.61</u> | | | <u>52,233,059.74</u> |

21. 预收账款

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

(2) 期末账龄超过 1 年的大额预收账款金额为 5,335,479.33 元, 未偿还或未结转的原因因为产品尚未交付。

22. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|---------------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,340,366.10 | 183,881,579.33 | 182,977,088.83 | 4,244,856.60 |
| 二、职工福利费 | | 6,837,492.75 | 6,837,492.75 | |
| 三、社会保险费 | <u>30,634.45</u> | <u>34,745,447.05</u> | <u>34,682,335.57</u> | <u>93,745.93</u> |
| 其中: 1. 医疗保险费 | 16,216.51 | 8,544,498.99 | 8,541,383.08 | 19,332.42 |
| 2. 基本养老保险费 | | 21,612,082.40 | 21,550,280.11 | 61,802.29 |
| 3. 失业保险费 | 8,142.31 | 2,119,273.47 | 2,116,321.24 | 11,094.54 |
| 4. 工伤保险费 | 6,268.37 | 1,560,180.94 | 1,564,932.63 | 1,516.68 |
| 5. 生育保险费 | 7.26 | 909,411.25 | 909,418.51 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 四、住房公积金 | | 1,184,751.29 | 1,811,134.57 | -626,383.28 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 12,627,675.19 | 5,270,876.72 | 2,362,677.77 | 15,535,874.14 |
| 六、因解除劳动关系给予的补偿 | | 287,441.30 | 287,441.30 | |
| 七、其他 | | | | |
| 其中：以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合计 | <u>15,998,675.74</u> | <u>232,207,588.44</u> | <u>228,958,170.79</u> | <u>19,248,093.39</u> |

(2) 期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额，其中工资、奖金、津贴和补贴已于 2012 年 1 月发放完毕。

(3) 期末应付工会经费和职工教育经费金额 15,535,874.14 元，无非货币性福利金额。

23. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------------|-----------------------|
| 1. 企业所得税 | -2,893,933.36 | -9,806,483.33 |
| 2. 增值税 | -104,038,179.48 | -76,268,800.03 |
| 3. 营业税 | 1,189,083.88 | 315,190.56 |
| 4. 房产税 | 1,097,370.44 | 710,396.75 |
| 5. 其他 | 3,120,428.08 | 333,444.51 |
| 合计 | <u>-101,525,230.44</u> | <u>-84,716,251.54</u> |

24. 其他应付款

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

(2) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 7,235,289.19 元，未偿还的原因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 |
|------------|--------------------|----------------------|
| 西藏中凯控股有限公司 | 收购西藏中凯矿业股份有限公司股权余款 | 49,000,000.00 |
| 江苏省建设集团公司 | 质量保证金 | 1,512,858.10 |
| 投标保证金 | 投标保证金 | 340,000.00 |
| 江苏中厦集团有限公司 | 工程款 | 196,064.89 |
| 应付职工押金 | 职工押金 | 101,936.64 |
| 合计 | | <u>51,150,859.63</u> |

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

(3) 金额在一年内到期的长期借款明细

| 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 | 2008-2-3 | 2012-2-2 | 6.336 | 人民币 | | 50,000,000.00 | | | | |
| 中国农业 银行盐城 中汇支行 | 2008-8-29 | 2011-8-25 | | | | | 6.081% | 人民币 | | 44,500,000.00 |
| 中国农业 银行盐城 中汇支行 | 2009-1-7 | 2011-8-25 | | | | | 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 | 1,684,702.37 | 2,503,988.07 |
| 合计 | <u>1,684,702.37</u> | <u>2,503,988.07</u> |

注：本公司 2008 年与江苏省科技院签订《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，根据合同规定，由江苏省科技院向本公司拨付科技成果转化资金拨款 700 万元，其中 465 万元为设备拨款，且已指定具体资产，该项递延收益按照指定资产的折旧年限进行摊销，本期转入利润的金额为 819,285.70 元。

27. 长期借款

(1) 按类别列示

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|------|-----------------------|----------------------|
| 保证借款 | | 50,000,000.00 |
| 信用借款 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 质押借款 | 246,000,000.00 | |
| 合计 | <u>246,800,000.00</u> | <u>50,800,000.00</u> |

(2) 长期借款明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率(%) | 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 | 2008/02/03 | 2012/02/02 | | | | | 6.336 | 人民币 | | 50,000,000.00 |
| 盐城市 财政局 | 2007/01/01 | 长期 | 无息 | 人民币 | | 800,000.00 | 无息 | 人民币 | | 800,000.00 |
| 国家开发 银行江苏 省分行 | 2011-9-29 | 2016-9-28 | 6.90% | 人民币 | | 246,000,000.00 | | | | |

(3) 本期新增长期借款 24,600 万由本公司以拥有的子公司西藏中凯矿业股份有限公司 60%的股权提供质押担保；由本公司之实际控制人重庆东银实业（集团）有限公司提供连带责任保证。

(4) 本公司于 2008 年 2 月 3 日由重庆东银实业（集团）有限公司提供担保自中国农业银行盐城中汇支行获得 5,000 万元银行贷款一年内到期，期末至一年内到期的非流动负债列报。

28. 股本

(1) 股本明细

| 项目 | 本次变动前 | | 本期增减变动(+、-) | | | | 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 | 37,067.00 | 0.004 | 11,120.00 | | | | 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 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4. 境外持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5. 高管股份 | 37,067.00 | 0.004 | 11,120.00 | | | | 11,120.00 | 48,187.00 | 0.004 |
| 二、无限售条件股份 | 845,962,933.00 | 99.996 | 242,792,198.00 | | | | 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 | | | | 242,792,198.00 | 1,088,755,131.00 | 99.996 |
| 2. 境内上市外资股 | | | | | | | | | |
| 3. 境外上市外资股 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 股份总数 | <u>846,000,000.00</u> | <u>100.00</u> | <u>242,803,318.00</u> | | | | <u>242,803,318.00</u> | <u>1,088,803,318.00</u> | <u>100.00</u> |

(2) 公司于2010年3月18日召开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,已经天职国际会计师事务所出具了天职沪QJ[2011]522号验证报告。

(3) 截止至2011年12月31日,江苏江动集团有限公司共持有公司股份25,252.50万股,占公司总股本的23.19%,均为无限售条件流通股。

(4) 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24,540万股。

29. 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 | 1,540,748.29 | 1,409,745.34 | 2,238,522.62 |
| 合计 | <u>2,107,519.67</u> | <u>1,540,748.29</u> | <u>1,409,745.34</u> | <u>2,238,522.62</u> |

30. 资本公积

(1) 资本公积明细

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 19,062,140.35 | 399,771,977.52 | 734,372.37 | 418,099,745.50 |
| 其他资本公积 | 500,701.50 | | | 500,701.50 |
| 合计 | <u>19,562,841.85</u> | <u>399,771,977.52</u> | <u>734,372.37</u> | <u>418,600,447.00</u> |

(2) 公司本期增加的股本溢价 399,771,977.52 元详见附注八、28. 股本的说明。

(3) 公司本期减少的股本溢价 734,372.37 元系母公司本期收购子公司重庆阳北煤炭资源开发有限公司少数股东股权，收购对价与净资产之间的差异调整资本公积所致。

31. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 70,421,002.73 | 2,302,896.66 | | 72,723,899.39 |
| 合计 | <u>70,421,002.73</u> | <u>2,302,896.66</u> | | <u>72,723,899.39</u> |

32. 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 上期期末未分配利润 | 456,686,197.32 | 348,866,404.58 |
| 期初未分配利润调整合计数 | | |
| 调整后期初未分配利润 | 456,686,197.32 | 348,866,404.58 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 60,100,136.40 | 137,944,838.00 |
| 其他调整因素 | | |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,302,896.66 | 13,205,045.26 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 分配现金股利 | 10,888,033.18 | 16,920,000.00 |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | <u>503,595,403.88</u> | <u>456,686,197.32</u> |

33. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 营业收入 | <u>2,527,068,359.45</u> | <u>2,310,096,136.94</u> |
| 主营业务收入 | 2,461,399,942.33 | 2,245,211,148.15 |
| 其他业务收入 | 65,668,417.12 | 64,884,988.79 |
| 营业成本 | <u>2,160,050,883.06</u> | <u>2,004,064,446.03</u> |
| 主营业务成本 | 2,101,660,260.87 | 1,947,006,489.59 |
| 其他业务成本 | 58,390,622.19 | 57,057,956.44 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 机械制造业 | 2,345,684,275.38 | 2,048,967,624.32 | 2,207,512,161.44 | 1,925,855,808.61 |
| 煤炭生产 | 34,857,831.31 | 21,747,799.82 | 37,698,986.71 | 21,150,680.98 |
| 金属矿产品 | 80,857,835.64 | 30,944,836.73 | | |
| 合计 | <u>2,461,399,942.33</u> | <u>2,101,660,260.87</u> | <u>2,245,211,148.15</u> | <u>1,947,006,489.59</u> |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 柴油机 | 1,427,265,404.53 | 1,263,221,442.57 | 1,280,122,911.80 | 1,133,592,113.68 |
| 汽油机 | 664,376,814.57 | 559,495,740.46 | 600,245,194.21 | 497,180,758.72 |
| 拖拉机 | 41,968,730.87 | 42,504,522.06 | 31,457,870.60 | 33,489,771.35 |
| 零配件及其他 | 206,857,199.80 | 178,576,123.96 | 281,902,298.89 | 248,168,774.18 |
| 煤油机 | 5,216,125.61 | 5,169,795.27 | 13,783,885.94 | 13,424,390.68 |
| 煤炭 | 34,857,831.31 | 21,747,799.82 | 37,698,986.71 | 21,150,680.98 |
| 金属矿产品 | 80,857,835.64 | 30,944,836.73 | | |
| 合计 | <u>2,461,399,942.33</u> | <u>2,101,660,260.87</u> | <u>2,245,211,148.15</u> | <u>1,947,006,489.59</u> |

(4) 主营业务按地区列示（单位：人民币万元）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------------|------------|------------|-----------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 129,407.79 | 103,315.72 | 111,613.12 | 93,952.85 |

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国外 | 116,732.20 | 106,850.31 | 112,907.99 | 100,747.80 |
| 合计 | <u>246,139.99</u> | <u>210,166.03</u> | <u>224,521.11</u> | <u>194,700.65</u> |

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

| 客户名称 | 销售收入 | 占公司营业收入的比例 (%) |
|-------------------------------|-----------------------|----------------|
| SHWE TUN COMPANY LIMITED | 135,576,418.65 | 5.36 |
| 山东五征集团有限公司 | 124,796,665.25 | 4.94 |
| P. T. SAMA SAMA SUKSES | 115,746,617.78 | 4.58 |
| BRIGGS & STRATTON CORPORATION | 108,791,095.11 | 4.31 |
| 云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂 | 92,429,924.19 | 3.66 |
| 合计 | <u>577,340,720.98</u> | <u>22.85</u> |

34. 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|---------|---------------------|---------------------|----------|
| 营业税 | 3,128.20 | 1,500.00 | 参见附注六、税项 |
| 资源税 | 919,986.54 | 245,451.09 | 参见附注六、税项 |
| 城市维护建设税 | 1,717,392.91 | 1,063,671.64 | 参见附注六、税项 |
| 教育费附加 | 1,190,939.28 | 616,895.48 | 参见附注六、税项 |
| 合计 | <u>3,831,446.93</u> | <u>1,927,518.21</u> | |

35. 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 25,626,086.43 | 25,363,954.15 |
| 低值易耗品摊销 | 18,298.21 | 60,522.27 |
| 折旧费 | 589,789.63 | 542,316.52 |
| 办公费 | 554,787.09 | 570,266.30 |
| 通讯费 | 789,299.55 | 910,966.29 |
| 汽车费用 | 571,684.12 | 606,756.15 |
| 差旅费 | 10,349,694.92 | 9,472,469.65 |
| 业务招待费 | 2,175,248.76 | 2,039,524.39 |
| 租赁费 | 399,425.05 | 258,568.03 |
| 修理费 | 423,229.84 | 648,754.80 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 会议费 | 896,616.04 | 560,259.62 |
| 物料消耗 | 101,199.48 | 742,937.49 |
| 包装费 | 317,326.85 | 388,925.85 |
| 运输费 | 59,375,206.38 | 53,995,054.35 |
| 保险费 | 2,881,333.25 | 1,661,185.66 |
| 营销策划费 | 2,585,790.00 | 2,612,585.77 |
| 广告费 | 2,410,552.70 | 2,046,615.88 |
| 宣传费 | 440,782.81 | 413,846.51 |
| 展览费 | 4,629,387.98 | 4,271,777.85 |
| 劳务费 | 4,372,684.26 | 8,654,887.61 |
| 劳动保护费 | 288,535.01 | 270,955.69 |
| 售后服务费 | 8,404,610.82 | 7,986,310.98 |
| 信息费 | 94,017.00 | 202,229.00 |
| 其他 | 2,712,485.50 | 4,802,556.44 |
| 合计 | <u>131,008,071.68</u> | <u>129,084,227.25</u> |

36. 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 54,493,795.93 | 50,065,589.01 |
| 招聘费 | 350,363.75 | 37,111.70 |
| 办公费 | 1,887,813.82 | 1,438,454.95 |
| 通讯费 | 1,499,884.36 | 1,056,335.18 |
| 差旅费 | 3,807,457.51 | 4,490,466.61 |
| 市内交通费 | 20,207.51 | 15,064.51 |
| 业务招待费 | 2,937,946.12 | 2,431,042.68 |
| 汽车费用 | 2,978,982.20 | 2,385,476.59 |
| 会议费 | 109,737.00 | 75,787.80 |
| 宣传费 | 103,675.80 | 46,964.45 |
| 图书资料费 | 374,516.64 | 197,226.67 |
| 中介机构费 | 8,820,672.81 | 7,365,288.84 |
| 劳务费 | 1,132,847.25 | 1,556,920.94 |
| 劳动保护费 | 1,063,198.19 | 766,615.20 |
| 行政缴费 | 3,523,261.89 | 1,698,616.14 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 租赁费 | 6,605,299.23 | 6,149,958.48 |
| 财产保险费 | 2,503,225.94 | 4,078,445.97 |
| 物业管理费 | 87,507.81 | 172,642.86 |
| 修理费 | 965,847.96 | 1,574,345.84 |
| 网络及软件服务费 | 375,563.37 | 178,520.84 |
| 低值易耗品摊销 | 323,776.06 | 939,019.27 |
| 管理性税金 | 10,006,694.29 | 8,860,307.55 |
| 折旧费 | 12,654,485.37 | 6,413,342.20 |
| 无形资产摊销 | 32,161,708.02 | 16,493,279.87 |
| 存货盘亏、毁损及报废 | -425,458.87 | 103,565.81 |
| 物料消耗 | 684,970.81 | 391,461.90 |
| 董事会会费 | 97,600.00 | 99,170.00 |
| 研究费 | 9,468,750.76 | 8,849,111.10 |
| 诉讼费 | 41,787.90 | 12,620.00 |
| 推广费 | 14,300.59 | 2,620.00 |
| 其他 | 250,632.00 | 3,930,311.23 |
| 合计 | <u>158,921,052.02</u> | <u>131,875,684.19</u> |

37. 财务费用

(1) 财务费用明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------------|----------------------|
| 利息支出 | 30,697,800.01 | 25,874,072.94 |
| 利息收入 | -30,650,324.05 | -11,485,241.64 |
| 汇兑损益 | 6,122,220.54 | 9,216,913.93 |
| 银行手续费 | 2,630,966.64 | 3,664,826.71 |
| 合计 | <u>8,800,663.14</u> | <u>27,270,571.94</u> |

(2) 财务费用较上年减少 67.73%，主要系本期配股收到现金产生利息收入所致。

38. 公允价值变动收益

(1) 公允价值变动收益明细

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|--------------------|---------------------|
| 交易性金融资产 | -750,248.08 | 2,939,791.08 |
| 其中：远期外汇掉期的公允价值变动收益 | -750,248.08 | 2,939,791.08 |
| 合计 | <u>-750,248.08</u> | <u>2,939,791.08</u> |

(2) 公允价值变动收益较上年减少 125.52%，主要系远期外汇掉期公允价值下降所致。

39. 投资收益

(1) 按项目列示

| 产生投资收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 9,739,237.07 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 119,768,000.00 |
| 转让可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 远期外汇掉期收益 | 10,251,775.59 | 2,349,726.28 |
| 合计 | <u>10,251,775.59</u> | <u>131,856,963.35</u> |

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|------|---------------------|--------------|
| 福建金纶高纤股份有限公司 | | 3,000,000.00 | 投资分红减少 |
| 江苏银行股份有限公司 | | 7,237.07 | 投资分红减少 |
| 重庆东原房地产开发有限公司 | | 6,732,000.00 | 投资分红减少 |
| 合计 | | <u>9,739,237.07</u> | |

(3) 于资产负债表日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

40. 资产减值损失

(1) 按项目列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|--------------|------------|
| 1. 坏账损失 | 1,564,658.56 | 271,923.37 |
| 2. 存货跌价损失 | 378,108.46 | -59,326.55 |
| 3. 固定资产减值损失 | 22,799.86 | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 4. 商誉减值准备 | 1,182,130.75 | |
| 合计 | <u>3,147,697.63</u> | <u>212,596.82</u> |

(2) 资产减值损失较上期增加 1,380.59%，主要系本期坏账损失、商誉减值准备增加。

41. 营业外收入

(1) 按项目列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 1. 非流动资产处置利得小计 | 2,081,721.43 | 279,513.97 | 2,081,721.43 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,081,721.43 | 279,513.97 | 2,081,721.43 |
| 2. 政府补助 | 4,414,485.70 | 9,845,653.16 | 4,414,485.70 |
| 3. 违约赔偿收入 | 2,010.00 | 88,289.44 | 2,010.00 |
| 4. 其他 | 636,246.72 | 184,081.60 | 636,246.72 |
| 合计 | <u>7,134,463.85</u> | <u>10,397,538.17</u> | <u>7,134,463.85</u> |

(2) 本期政府补助情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 来源和依据 |
|------------------------------|--------------|--------------|---|
| 江苏省重点产业调整与振兴专项引导资金 | | 3,940,000.00 | 《省政府办公厅关于转发省财政厅江苏省省级重点产业结构调整 和振兴专项引导资金使用暂行办法的通知》苏政办发[2009]87 号文件 |
| 江苏省科技成果转化项目地方配套基金 | 819,285.70 | 1,500,000.00 | 省科技厅关于印发《2010 年度省科技成果转化专项资金项目指南》 及组织申报项目的通知 苏科计(2010)61 号 |
| 中央保持外贸资金 | | 900,000.00 | 《江苏省保持外贸稳定增长资金管理暂行办法》苏财规【2009】5 号 |
| 江苏省省级高层次创新创业人才引进计划专项资金管理暂行办法 | 400,000.00 | 600,000.00 | 《江苏省省级高层次创新创业人才引进计划专项资金管理暂行办 法》 |
| 江苏省知识产权维权援助专项资金 | | 500,000.00 | 江苏省财政厅江苏省知识产权局下达 2009 年江苏省知识产权维权 援助专项资金的通知 苏财教【2009】258 号 |
| 品牌发展基金 | | 819,285.72 | 江苏省年度品牌发展资金 |
| 江苏省企业知识产权管理标准化示范创建奖励经费 | | 40,000.00 | 江苏省企业知识产权管理标准化示范创建及奖励暂行办法 |
| 盐城市水利局、人事局奖励性补贴 | | 37,000.00 | 盐城市水利局、人事局 |
| 2010 年省级外经贸发展专项引导资金 | 1,983,800.00 | | 《省级外经贸发展专项引导资金管理暂行办法》的通知(苏财 工贸[2010]99 号 |
| 2010 年市区工业加大技改投入促进转型升级专项资金 | 220,000.00 | | 盐政办发[2010]114 号 |
| 海外专利项目补助 | 46,000.00 | | 《关于印发〈资助向国外申请专利资金管理暂行办法〉的通知》(财 建[2009]567 号和《关于组织申报 2009 年度资助向国外申请专利 专项资金的通知(财办建[2009]127 号 |
| 江苏“六大人才高峰”项目资助资金 | 30,000.00 | | 《关于开展“六大人才高峰”考核验收暨调研工作的通知》(苏 人社发[2011]107 号 |
| 外贸生产稳定奖 | | 17,700.00 | 盐城市财政局 |
| 中央保持外贸增长资金 | | 60,000.00 | 盐城市财政局 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 来源和依据 |
|---------------------|---------------------|---------------------|---|
| 亭湖财政局财税奖 | | 20,000.00 | 亭湖区财政局 |
| 广交会摊位补助 | | 15,600.00 | 盐城市财政局 |
| 广交会省补助 | | 80,000.00 | 江苏省财政厅 |
| 扩大生产稳定就业 | | 30,000.00 | 盐城市财政局 |
| 财政补贴 | | 40,000.00 | 盐城市外经贸 |
| 江苏省外贸发展专项资金补助 | 201,700.00 | | 苏财工贸[2010]32号文 |
| 盐城市外贸发展专项资金补助 | 198,100.00 | | 盐商务综【2010】13号文 |
| 江苏省信用保险补贴 | 328,600.00 | | 盐城市财政局 |
| 市中小企业发展专项基金 | | 100,000.00 | 盐城市财政局、盐城市经济贸易委员会、盐城市中小企业局 |
| 2010年第二批省级科技创新与成本转化 | | 150,000.00 | 盐城市财政局 |
| 财政局工业转型专项资金 | 180,000.00 | | 盐城市财政局 |
| 专利资助经费 | 7,000.00 | 5,500.00 | 亭湖区财政局 |
| 政府补助 | | 960,567.44 | 退房产税和土地使用税 |
| 电力扶持基金 | | 30,000.00 | 《关于下达2009年度三峡库区电力扶持专项资金(切块部分)预算的通知》(奉节财预[2010]331号) |
| 合计 | <u>4,414,485.70</u> | <u>9,845,653.16</u> | |

(3) 营业外收入本期较上期减少 31.38%，主要系本期收到的补贴收入减少所致。

42. 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. 非流动资产处置损失合计 | 448,561.75 | 317,410.80 | 448,561.75 |
| 其中：固定资产处置损失 | 448,561.75 | 317,410.80 | 448,561.75 |
| 2. 公益性捐赠支出 | 175,216.85 | 41,176.96 | 175,216.85 |
| 3. 盘亏损失 | 3,474.09 | 351,828.96 | 3,474.09 |
| 4. 赔偿金、违约金及罚款支出 | 1,163,155.46 | 1,976,215.22 | 1,163,155.46 |
| 5. 综合基金 | 1,331,857.08 | 642,887.04 | 1,331,857.08 |
| 6. 其他 | 256,634.82 | 1,215,861.56 | 256,634.82 |
| 合计 | <u>3,378,900.05</u> | <u>4,545,380.54</u> | <u>3,378,900.05</u> |

43. 所得税费用

(1) 按项目列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|---------------|
| 所得税费用 | 7,153,700.22 | 24,079,094.34 |
| 其中：当期所得税 | 7,296,265.35 | 16,832,007.42 |
| 递延所得税 | -142,565.13 | 7,247,086.92 |

(2) 所得税费用本期较上期减少 70.29%，主要系本期利润总额下降及本期确认的递延所得税费用较上期减少所致。

(3) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 利润总额 | 74,565,636.30 | 156,310,004.56 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 10,465,064.39 | 23,446,500.68 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | -4,451,387.61 | 1,992,502.59 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | -1,991,987.72 | 166,530.30 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | | |
| 无须纳税的收入 | -1,312,388.26 | -2,333,060.35 |
| 不可抵扣的费用 | 251,265.01 | 830,716.41 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | -63,359.39 | |
| 未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损 | 4,256,493.80 | -24,095.29 |
| 按实际税率计算的所得税费用 | 7,153,700.22 | 24,079,094.34 |

44. 其他综合收益情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------------|----------------------|
| 外币报表折算差额 | -530,215.64 | -4,928,825.05 |
| 合计 | <u>-530,215.64</u> | <u>-4,928,825.05</u> |

45. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 收到与存款利息有关的现金 | 15,502,095.92 | 10,823,631.64 |
| 政府补助及其他营业外收入有关的现金 | 3,942,525.71 | 9,845,653.16 |
| 收到与其他往来有关的现金 | 3,023,537.17 | 2,267,171.47 |
| 合计 | <u>22,468,158.80</u> | <u>22,936,456.27</u> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付与销售费用有关的现金 | 48,324,757.65 | 82,948,994.61 |
| 支付与管理费用有关的现金 | 50,392,586.68 | 37,045,548.46 |
| 支付与财务费用有关的现金 | 2,616,355.10 | 3,376,029.44 |
| 支付与其他往来及支出有关的现金 | 43,043,969.89 | 23,131,181.80 |
| 合计 | <u>144,377,669.32</u> | <u>146,501,754.31</u> |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 收到与保证金有关的现金 | 441,200,000.00 | 39,200,000.00 |
| 合计 | <u>441,200,000.00</u> | <u>39,200,000.00</u> |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 支付与保证金有关的现金 | 406,424,599.68 | 79,842,363.36 |
| 合计 | <u>406,424,599.68</u> | <u>79,842,363.36</u> |

46. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 67,411,936.08 | 132,230,910.22 |
| 加：资产减值准备 | 3,147,697.63 | 212,596.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,471,267.81 | 38,741,064.54 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产摊销 | 46,719,458.60 | 16,493,279.87 |
| 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) | -1,633,159.68 | -62,743.63 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 100,640.46 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 750,248.08 | -2,939,791.08 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 28,358,078.96 | 18,833,607.95 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -10,251,775.59 | -131,856,963.35 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 664,180.87 | -7,599,603.01 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -806,746.00 | 14,846,689.93 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -113,029,958.97 | 810,872.79 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -46,526,161.11 | 44,702,514.42 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 140,717,352.11 | 34,122,991.74 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 160,992,418.79 | 158,636,067.67 |

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况:

| | | |
|---------------|------------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 1,261,274,763.83 | 388,994,473.89 |
| 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 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 872,280,289.94 | 59,266,264.98 |

(2) 当期取得子公司或其他营业单位的有关信息

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 549,000,000.00 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 500,000,000.00 | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 13,627,482.99 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 486,372,517.01 | |
| 4. 取得子公司的净资产 | 915,000,000.00 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|-------|
| 流动资产 | 50,355,547.42 | |
| 非流动资产 | 1,036,868,808.69 | |
| 流动负债 | 77,914,735.16 | |
| 非流动负债 | 94,309,620.95 | |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 1,261,274,763.83 | 388,994,473.89 |
| 其中：1. 库存现金 | 37,559.16 | 68,908.66 |
| 2. 可随时用于支付地银行存款 | 1,247,337,204.67 | 388,925,565.23 |
| 3. 可随时用于支付的其他货币资金 | 13,900,000.00 | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>1,261,274,763.83</u> | <u>388,994,473.89</u> |

九、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的母公司有关信息

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

接上表：

| 母公司名称 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 江苏江动集团有限公司 | 23.19 | 23.19 | 罗韶宇 | 62199952-3 |

3. 本公司的子公司情况

| 企业名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 |
|----------------|--------|--------|-----|------|
| 上海埃蓓安国际贸易有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 胡尔广 |
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 胡尔广 |
| 江苏江动盐城齿轮有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 胡尔广 |
| 盐城兴动机械有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 夏文海 |
| 江苏江动集团进出口有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 胡尔广 |

| 企业名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 |
|-----------------|--------|--------|--------|------|
| 石家庄江淮动力机有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 石家庄市 | 胡尔广 |
| 盐城市江淮东升压力铸造有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 胡尔广 |
| 重庆阳北煤炭资源开发有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 重庆市奉节县 | 万东华 |
| 江淮动力美国有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 美国 | 胡尔广 |
| 江苏江淮绿色能源有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 江苏盐城 | 胡尔广 |
| 江动(越南)机械有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 越南 | 蔡金军 |
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 西藏拉萨 | 王乃强 |
| 江苏东禾机械有限公司 | 有限责任公司 | 有限责任公司 | 盐城市 | 沈昌辅 |

接上表:

| 企业名称 | 经营范围 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-----------------|--|--------------|----------|-----------|------------|
| 上海埃蓓安国际贸易有限公司 | 经营市外经贸委批准的进出口业务; 承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务 | 200 万元 | 100.00 | 100.00 | 630873375 |
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 生产、销售汽油机; 销售发电机、水泵 | 8,000 万元 | 100.00 | 100.00 | 72050882-2 |
| 江苏江动盐城齿轮有限公司 | 齿轮及其他普通机械制造 | 4,011.62 万元 | 86.02 | 86.02 | 14024442-9 |
| 盐城兴动机械有限公司 | 生产单缸柴油机、拖拉机、小型农机具及配件并销售自产产品 | 1,000 万元 | 75.00 | 75.00 | 703852621 |
| 江苏江动集团进出口有限公司 | 经营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品或技术除外) | 1,000 万元 | 100.00 | 100.00 | 14014179-6 |
| 石家庄江淮动力机有限公司 | 生产销售卧式柴油机、立式柴油机、风冷柴油机及配件 | 8,500 万元 | 100.00 | 100.00 | 23566327-1 |
| 盐城市江淮东升压力铸造有限公司 | 汽车零部件、柴油机零部件制造及销售 | 200 万元 | 90.00 | 90.00 | 75463853-7 |
| 重庆阳北煤炭资源开发有限公司 | 煤炭开采、销售 | 2,500 万元 | 100.00 | 100.00 | 67335706-3 |
| 江淮动力美国有限公司 | 小型通用汽油机、拖拉机及发电机组的销售 | 114.90 万美元 | 75.00 | 75.00 | |
| 江苏江淮绿色能源有限公司 | 中小功率风力发电机组及其配套终端产品、中小功率太阳能发电系统及其配套终端产品、小型并网逆变器、稀土永磁发电机制造 | 2,000 万元 | 100.00 | 100.00 | 69930712-8 |
| 江动(越南)机械有限公司 | 柴油机、拖拉机、小型农机具及配件销售 | 105 万美元 | 100.00 | 100.00 | |
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 铅锌矿开采、矿产品贸易、选矿 | 26,000.00 万元 | 60.00 | 60.00 | 72490135-7 |
| 江苏东禾机械有限 | 耕整地机械、收获机械、收 | 1150 万美元 | 52.20 | 52.20 | 58555022-6 |

| 企业名称 | 经营范围 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------|--|------|----------|-----------|--------|
| 公司 | 获后处理机械、拖拉机、种植施肥机械、田间管理机械、畜牧水产养殖机械及配件制造 | | | | |

4. 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 | 组织机构代码 |
|----------------|-------------|------------|
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 同一母公司控制 | 14024991-6 |
| 重庆东银实业(集团)有限公司 | 实际控制人 | 62199952-3 |

5. 关联方交易

(1) 关联方采购商品/接受劳务情况表(单位: 万元)

| 企业名称 | 关联交易内容 | 关联方定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------|--------------|----------|----------------|----------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 采购商品 | 合同价格 | 7,985.48 | 3.97 | 7,212.09 | 4.44 |

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|--------------|---------------|--------|------------|------------|----------|--------------|
| 江苏江淮动力股份有限公司 | 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 固定资产 | 2011.01.01 | 2011.12.31 | 协议定价 | 2,074,466.36 |

(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 | 30,000 | 2011.07.01 | 2014.06.30 | 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 |
| 重庆东银实业(集团)有限公司 | 江苏江淮动力股份有限公司 | 27,000 | 2011.09.29 | 2016.09.28 | 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 | 10,000 | 2011.07.28 | 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 | 10,000 | 2011.06.21 | 2012.06.20 | 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 | 2011.11.09 | 2012.06.14 | 否 |
| 重庆东银实业(集团)有限公司、罗韶宇、赵洁红 | 江苏江淮动力股份有限公司 | 5,000 | 2011.05.04 | 2012.05.03 | 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 | 江苏江淮动力 | 6,000 | 2011.03.16 | 2012.03.16 | 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 |
|---------------------------|----------------|--------|------------|------------|------------|
| 东银实业（集团）有限公司 | 股份有限公司 | | | | |
| 重庆东银实业（集团）有限公司 | 江苏江淮动力股份有限公司 | 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 | 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 | 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 |
| 罗韶宇 | 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 3,000 | 2010.03.29 | 2012.03.28 | 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、罗韶宇 | 江苏江动集团进出口有限公司 | 3,000 | 2010.03.29 | 2012.03.28 | 否 |
| 江苏江动集团有限公司、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 | 5,000 | 2011.09.19 | 2012.03.06 | 否 |
| 江苏江淮动力股份有限公司 | 重庆市迪马实业股份有限公司 | 6,000 | 2011.07.04 | 2012.04.03 | 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 | 10,000 | 2011.07.01 | 2012.03.01 | 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 |

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

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

6. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

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

(2) 上市公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|---------|--------------|------------|
| 应付账款 | | | |
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 同一母公司控制 | 4,457,851.28 | 574,578.43 |
| 应付票据 | | | |
| 盐城市江动曲轴制造有限公司 | 同一母公司控制 | 5,100,000.00 | |

十、股份支付

本期公司无需披露的股份支付事宜。

十一、或有事项

公司于 2009 年 3 月 20 日在江苏盐城市与重庆市迪马实业股份有限公司（以下简称“迪马股份”）签订《互保协议》，协议有效期三年，担保额度为人民币 12,000 万元整，协议一方仅为协议另一方向中国境内银行借款和银行承兑汇票业务提供担保。截止 2011 年 12 月 31 日，公司为重庆市迪马实业股份有限公司提供的担保余额为 11,000 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 11,000 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

根据本公司 2012 年 3 月 28 日第五届董事会第二十五次会议决议，本公司 2011 年度利润分配预案为：以截至目前公司总股本 1,088,803,318 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.10 元（含税），共计派发现金 10,888,033.18 元。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

十四、非货币性资产交换

本期公司无需披露的非货币性资产交换事宜。

十五、债务重组

本期公司无需披露的债务重组事宜。

十六、借款费用

本期公司无需披露的借款费用事宜。

十七、外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 6,122,220.54 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 | 14,086,235.77 | 2,083,907.67 | 16,730,473.05 | 4,513,016.27 |
| 合计 | <u>14,086,235.77</u> | <u>2,083,907.67</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 | -750,248.08 | | | 2,189,543.00 |
| 金融资产小计 | <u>2,939,791.08</u> | <u>-750,248.08</u> | | | <u>2,189,543.00</u> |

二十一、终止经营

本期公司无需披露的终止经营事宜。

二十二、分部报告

主要报告形式为经营分部（单位：人民币万元）

| 项目 | 制造业业务 | | 境外业务 | | 煤、金属矿业业务 | | 分部抵销 | | 合计 | |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 一、对外交易收入 | 121,835.76 | 113,679.03 | 119,299.07 | 113,560.68 | 11,572.01 | 3,769.90 | | | 252,706.84 | 231,009.61 |
| 二、分部间交易收入 | 93,276.95 | 80,287.60 | | | | | -93,276.95 | -80,287.60 | | |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | | | | | | | | |
| 四、资产减值损失 | -363.24 | 279.42 | 1,422.29 | -41.44 | -240.86 | 3.60 | -503.42 | -220.32 | 314.77 | 21.26 |
| 五、折旧费和摊销费 | 6,183.30 | 5,174.03 | 520.01 | 174.69 | 2,515.76 | 174.71 | | | 9,219.07 | 5,523.43 |
| 六、利润总额（亏损总额） | 3,961.03 | 15,282.05 | 12.17 | -1,449.33 | 2,951.27 | 1,154.93 | 532.09 | 643.35 | 7,456.56 | 15,631.00 |
| 七、所得税费用 | 514.92 | 2,692.41 | 236.44 | -609.68 | 145.34 | 325.18 | -181.33 | | 715.37 | 2,407.91 |
| 八、净利润（净亏损） | 3,446.11 | 12,589.64 | -224.27 | -839.65 | 2,805.93 | 829.75 | 713.42 | 643.35 | 6,741.19 | 13,223.09 |
| 九、资产总额 | 413,968.81 | 251,650.21 | 37,177.78 | 38,964.78 | 120,046.87 | 5,783.48 | -103,704.41 | -22,074.41 | 467,489.05 | 274,324.06 |
| 十、负债总额 | 226,130.75 | 124,481.56 | 49,698.02 | 32,547.46 | 21,076.31 | 1,152.75 | -77,857.51 | -22,851.45 | 219,047.57 | 135,330.32 |

二十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|------------|----------------------|-------------|-----------------------|------------|----------------------|-------------|
| | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例(%) | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 446,857,769.40 | 99.78 | 85,071,337.04 | 19.04 | 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 | 987,579.29 | 0.22 | 987,579.29 | 100.00 | 1,443,991.52 | 0.28 | 1,443,991.52 | 100.00 |
| 合计 | <u>447,845,348.69</u> | <u>100</u> | <u>86,058,916.33</u> | | <u>509,468,282.65</u> | <u>100</u> | <u>90,578,889.67</u> | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|------------|----------------------|-----------------------|------------|----------------------|
| | 余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 266,675,209.29 | 59.68 | 13,333,760.46 | 406,502,596.37 | 80.02 | 20,325,129.81 |
| 1-2年(含2年) | 117,706,898.80 | 26.34 | 11,770,689.88 | 34,361,543.96 | 6.76 | 3,436,154.40 |
| 2-3年(含3年) | 3,583,963.72 | 0.80 | 1,075,189.11 | 2,552,195.52 | 0.50 | 765,658.66 |
| 3年以上 | 58,891,697.59 | 13.18 | 58,891,697.59 | 64,607,955.28 | 12.72 | 64,607,955.28 |
| 合计 | <u>446,857,769.40</u> | <u>100</u> | <u>85,071,337.04</u> | <u>508,024,291.13</u> | <u>100</u> | <u>89,134,898.15</u> |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------|------------|------------|---------|------|
| 孙吴县金马农业机械有限责任公司 | 306,141.03 | 306,141.03 | 100 | 破产注销 |
| 遵化市建兴路通达配件经销部 | 183,363.00 | 183,363.00 | 100 | 倒闭 |
| 宁化县隆鑫农机产品有限公司 | 106,403.00 | 106,403.00 | 100 | 倒闭 |
| 新沂市金华农机有限公司 | 99,997.67 | 99,997.67 | 100 | 破产注销 |
| 阜阳拖拉机制造有限公司 | 81,165.21 | 81,165.21 | 100 | 倒闭 |

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------|------|
| 盐城市运盛液压件制造有限公司 | 34,888.28 | 34,888.28 | 100 | 倒闭 |
| 天津市宝坻区城东农机有限公司 | 33,791.67 | 33,791.67 | 100 | 倒闭 |
| 锡林浩特市永兴农机配件店 | 30,550.00 | 30,550.00 | 100 | 倒闭 |
| 宜阳县城关镇富康农机商场 | 25,447.00 | 25,447.00 | 100 | 倒闭 |
| 福州顶力农业机械有限公司 | 22,356.74 | 22,356.74 | 100 | 破产注销 |
| 双鸭山市士友机械制造有限公司 | 20,439.40 | 20,439.40 | 100 | 倒闭 |
| 临沭县天汇机械有限公司 | 13,982.00 | 13,982.00 | 100 | 倒闭 |
| 盐城市城区龙兴机械厂 | 8,347.76 | 8,347.76 | 100 | 倒闭 |
| 黑龙江省北安市通北农业机械有限公司 | 6,841.77 | 6,841.77 | 100 | 倒闭 |
| 南京众茂机械有限公司 | 5,607.45 | 5,607.45 | 100 | 倒闭 |
| 如东县东海农机商行 | 3,899.65 | 3,899.65 | 100 | 破产注销 |
| 陇南市腾飞农机商贸有限公司 | 3,149.00 | 3,149.00 | 100 | 倒闭 |
| 浙江长盛机械有限公司 | 1,208.66 | 1,208.66 | 100 | 破产注销 |
| 合计 | <u>987,579.29</u> | <u>987,579.29</u> | | |

(4) 期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|-----------------------|------|----------------|
| 上海埃蓓安国际贸易有限公司 | 子公司 | 140,321,842.85 | 2年以内 | 31.33 |
| 盐城兴动机械有限公司 | 子公司 | 79,587,650.37 | 2年以内 | 17.77 |
| 石家庄江淮动力机有限公司 | 子公司 | 57,697,550.29 | 2年以内 | 12.88 |
| 江苏江动集团进出口有限公司 | 子公司 | 36,239,444.50 | 1年以内 | 8.09 |
| 云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂 | 客户 | 19,368,112.54 | 1年以内 | 4.32 |
| 合计 | | <u>333,214,600.55</u> | | <u>74.39</u> |

(5) 期末应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|-----------------------|----------------|
| 上海埃蓓安国际贸易有限公司 | 子公司 | 140,321,842.85 | 31.33 |
| 盐城兴动机械有限公司 | 子公司 | 79,587,650.37 | 17.77 |
| 石家庄江淮动力机有限公司 | 子公司 | 57,697,550.29 | 12.88 |
| 江苏江动集团进出口有限公司 | 子公司 | 36,239,444.50 | 8.09 |
| 盐城市江淮东升压力铸造有限公司 | 子公司 | 8,628,538.73 | 1.93 |
| 合计 | | <u>322,475,026.74</u> | <u>72.00</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欠款。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 129,350,000.00 | 80.40 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 30,119,010.10 | 81.07 | 10,325,697.60 | 34.28 | 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 | 7,030,766.57 | 18.93 | | | 7,110,766.57 | 4.42 | | |
| 合计 | <u>37,149,776.67</u> | <u>100.00</u> | <u>10,325,697.60</u> | | <u>160,874,713.41</u> | <u>100.00</u> | <u>10,419,979.26</u> | |

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------------------|---------------------|------|----------|-------|
| 盐城经济开发区管委会 | 4,000,000.00 | | | 预期可收回 |
| 伊犁永成贸易实业集团有限公司 乌鲁木齐营销中心 | 3,030,766.57 | | | 预期可收回 |
| 合计 | <u>7,030,766.57</u> | | | |

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------------|------------|----------------------|----------------------|------------|----------------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 18,663,867.65 | 61.97 | 933,193.38 | 12,586,891.60 | 51.56 | 629,344.58 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,286,264.85 | 4.27 | 128,626.49 | 2,128,033.88 | 8.72 | 212,803.39 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 1,292,856.96 | 4.29 | 387,857.09 | 173,128.67 | 0.71 | 51,938.60 |
| 3 年以上 | 8,876,020.64 | 29.47 | 8,876,020.64 | 9,525,892.69 | 39.01 | 9,525,892.69 |
| 合计 | <u>30,119,010.10</u> | <u>100</u> | <u>10,325,697.60</u> | <u>24,413,946.84</u> | <u>100</u> | <u>10,419,979.26</u> |

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

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----|--------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

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

(5) 期末金额较大的其他应收款情况

| 单位名称 | 性质或内容 | 金额 |
|-------------|--------|---------------|
| 建湖县上冈镇财政管理所 | 项目实施款项 | 10,000,000.00 |

(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(%) |
|------------------------|--------|----------------------|------|--------------------|
| 建湖县上冈镇财政管理所 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 26.92 |
| 盐城经济开发区管委会 | 非关联方 | 4,000,000.00 | 3年以上 | 10.77 |
| 伊犁永成贸易实业集团有限公司乌鲁木齐营销中心 | 非关联方 | 3,030,766.57 | 3年以上 | 8.16 |
| 溧水县公有资产(经营)控股有限公司 | 非关联方 | 2,068,120.24 | 3年以上 | 5.57 |
| 盐城市宇王机械有限公司 | 非关联方 | 1,685,124.38 | 3年以上 | 4.54 |
| 合计 | | <u>20,784,011.19</u> | | <u>55.96</u> |

(7) 期末无应收关联方款项。

(8) 期末其他应收款减少 123,724,936.74 元, 减少比例为 76.91%, 主要系本期收到江苏江动集团有限公司支付的股权转让款。

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初账面金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面金额 |
|-----------------|------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 江苏江动盐城齿轮有限公司 | 成本法 | 34,506,400.00 | 34,506,400.00 | | | 34,506,400.00 |
| 盐城兴动机械有限公司 | 成本法 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | | | 7,500,000.00 |
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 成本法 | 80,970,071.80 | 80,970,071.80 | | | 80,970,071.80 |
| 江苏江动进出口有限公司 | 成本法 | 11,663,346.95 | 11,663,346.95 | | | 11,663,346.95 |
| 石家庄江淮动力机有限公司 | 成本法 | 83,601,799.42 | 83,601,799.42 | | | 83,601,799.42 |
| 盐城市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 |
| 重庆阳北煤业有限公司 | 成本法 | 27,865,100.00 | 22,500,000.00 | 5,365,100.00 | | 27,865,100.00 |
| 江淮动力美国有限公司 | 成本法 | 7,625,800.00 | 7,625,800.00 | | | 7,625,800.00 |
| 上海埃蓓安国际贸易有限公司 | 成本法 | 15,217.87 | 15,217.87 | | | 15,217.87 |
| 江动(越南)机械有限公司 | 成本法 | 7,220,685.34 | 7,220,685.34 | | | 7,220,685.34 |
| 江苏江淮绿色能源有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 成本法 | 549,000,000.00 | | 549,000,000.00 | | 549,000,000.00 |

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初账面金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面金额 |
|--------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| 江苏东禾机械有限公司 | 成本法 | 37,978,200.00 | | 37,978,200.00 | | 37,978,200.00 |
| 福建金纶高纤股份有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 合计 | | <u>889,746,621.38</u> | <u>297,403,321.38</u> | <u>592,343,300.00</u> | | <u>889,746,621.38</u> |

接上表:

| 被投资单位 | 在被投资单位的持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提资产减值准备 | 现金红利 |
|----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|------|------------|------|
| 江苏江动盐城齿轮有限公司 | 86.016 | 86.016 | | | | |
| 盐城兴动机械有限公司 | 75.00 | 75.00 | | | | |
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 江苏江动进出口有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 石家庄江淮动力机有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 盐城市东升压铸有限公司 | 90.00 | 90.00 | | | | |
| 重庆阳北煤业有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 江淮动力美国有限公司 | 75.00 | 75.00 | | | | |
| 上海埃蓓安国际贸易有限公司 | 20.00 | 100.00 | 通过子公司间接控制其100%的股权 | | | |
| 江动(越南)机械有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 江苏江淮绿色能源有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 西藏中凯矿业股份有限公司 | 60.00 | 60.00 | | | | |
| 江苏东禾机械有限公司 | 52.20 | 52.20 | | | | |
| 福建金纶高纤股份有限公司 | 2.1552 | 2.1552 | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 期末金额较期初金额增加 199.17%，主要系本期收购了西藏中凯矿业股份有限公司 60%股权、重庆阳北煤业有限公司 10%股权及合资成立江苏东禾机械有限公司所致。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 营业收入 | <u>1,528,231,078.41</u> | <u>1,274,163,412.45</u> |
| 主营业务收入 | 1,469,612,439.14 | 1,216,853,704.05 |
| 其他业务收入 | 58,618,639.27 | 57,309,708.40 |
| 营业成本 | <u>1,376,073,269.69</u> | <u>1,137,109,620.55</u> |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务成本 | 1,322,762,061.86 | 1,087,713,585.99 |
| 其他业务成本 | 53,311,207.83 | 49,396,034.56 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 机械制造业 | 1,469,612,439.14 | 1,322,762,061.86 | 1,216,853,704.05 | 1,087,713,585.99 |
| 合计 | <u>1,469,612,439.14</u> | <u>1,322,762,061.86</u> | <u>1,216,853,704.05</u> | <u>1,087,713,585.99</u> |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 柴油机 | 1,410,446,388.34 | 1,271,793,216.96 | 1,171,000,211.47 | 1,042,457,832.97 |
| 零配件及其他 | 59,166,050.80 | 50,968,844.90 | 45,853,492.58 | 45,255,753.02 |
| 合计 | <u>1,469,612,439.14</u> | <u>1,322,762,061.86</u> | <u>1,216,853,704.05</u> | <u>1,087,713,585.99</u> |

(4) 主营业务按地区列示（单位：人民币万元）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 146,961.24 | 132,276.21 | 121,685.37 | 108,771.36 |
| 合计 | <u>146,961.24</u> | <u>132,276.21</u> | <u>121,685.37</u> | <u>108,771.36</u> |

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

| 客户名称 | 销售收入 | 占公司营业收入的比例(%) |
|--------------------|-----------------------|---------------|
| 江苏江动集团进出口有限公司 | 418,268,820.00 | 27.37 |
| 山东五征集团有限公司 | 124,796,665.25 | 8.17 |
| 云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂 | 92,429,924.19 | 6.05 |
| 第一拖拉机股份有限公司 | 56,836,273.36 | 3.72 |
| 盐城市江动汽油机制造有限公司 | 38,989,560.66 | 2.55 |
| 合计 | <u>731,321,243.46</u> | <u>47.86</u> |

5. 投资收益

(1) 按项目列示

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|---------------------|------|--------------|
| 福建金纶高纤股份有限公司 | 3,000,000.00 | | 投资分红 |
| 重庆东原房地产开发有限公司 | 6,732,000.00 | | 投资分红 |
| 合计 | <u>9,732,000.00</u> | | |

(3) 于资产负债表日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

(4) 母公司本期无投资收益，主要原因系原成本法核算的重庆东原房地产开发有限公司已于上期处置。

6. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、将净利润调节表经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 23,028,966.60 | 132,050,452.63 |
| 加：资产减值准备 | -4,220,184.02 | 1,722,818.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 29,061,811.85 | 28,067,485.01 |
| 无形资产摊销 | 14,301,279.40 | 12,017,846.32 |
| 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） | 338,329.88 | -103,563.35 |
| 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） | 22,449,401.64 | 17,244,348.35 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -129,500,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 727,401.35 | 54,256.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -5,958,667.87 | 10,634,329.98 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -100,240,022.55 | 142,358.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 70,076,328.73 | -64,402,398.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 98,959,879.13 | 166,248,455.80 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,524,524.14 | 174,176,390.47 |
| 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,100,482,560.90 | 339,435,268.05 |
| 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 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 761,047,292.85 | 71,096,849.34 |

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 | 3.0920 | 10.4018 | 0.0561 | 0.1406 | 0.0561 | 0.1406 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.5693 | 2.0282 | 0.0466 | 0.0274 | 0.0466 | 0.0274 |

注：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 1,048,336,098 股；

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况，报告期非经常损益明细：

| 非经常性损益明细 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|----------------------|-----------------------|
| (1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 1,633,159.68 | 119,730,103.17 |
| (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 | 4,414,485.70 | 9,845,653.16 |
| (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 | 9,501,527.51 | 5,289,517.36 |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| (16) 对外委托贷款取得的损益 | | |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | | |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,292,081.58 | -3,955,598.70 |
| (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 | 13,257,091.31 | 130,909,674.99 |
| 减: 所得税影响金额 | 3,030,632.11 | 20,233,866.10 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 10,226,459.20 | 110,675,808.89 |
| 其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益 | 10,160,348.64 | 111,048,194.51 |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | 66,110.56 | -372,385.62 |

二十五、财务报表之批准

本公司财务报表业经本公司董事会于2012年3月28日决议批准。
根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏江淮动力股份有限公司

董事长：胡尔广

二〇一二年三月二十八日