

江苏江淮动力股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡尔广、主管会计工作负责人冯永勇及会计机构负责人杨春林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

年度报告	1
一、 重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况	30
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
八、公司治理.....	40
九、内部控制.....	44
十、财务报告.....	46
十一、备查文件目录	144

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、江淮动力	指	江苏江淮动力股份有限公司
江动集团	指	江苏江动集团有限公司
明鑫煤炭	指	巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	江淮动力	股票代码	000816
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏江淮动力股份有限公司		
公司的中文简称	江淮动力		
公司的外文名称（如有）	JiangSu JiangHuai Engine Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JiangHuai Engine		
公司的法定代表人	胡尔广		
注册地址	江苏省盐城市环城西路 213 号		
注册地址的邮政编码	224001		
办公地址	江苏省盐城市环城西路 213 号		
办公地址的邮政编码	224001		
公司网址	http://www.jdchina.com		
电子信箱	jhd1000816@sina.com		

二、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	jhd1000816@sina.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	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
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1991 年 01 月 09 日	江苏省盐城市环城西路 213 号	14013165-1	320901140131651	14013165-1
报告期末注册	2011 年 06 月 16 日	江苏省盐城市环城西路 213 号	320900000040366	320901140131651	14013165-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	上市之初公司主营业务为单多缸柴油机的制造与销售，2001 年增加小型通用汽油机及终端产品的制造与销售，2011 年增加有色金属的采选，2012 年增加煤炭开采与销售。				
历次控股股东的变更情况（如有）	-				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	叶慧、党小安

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券有限责任公司	上海浦东新区东方路 1928 号	冯文敏、孙兆院	2011 年配股发行至募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	2,885,962,242.73	2,527,068,359.45	2,669,369,898.34	8.11	2,310,096,136.94	2,310,096,136.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	98,699,532.56	60,100,136.40	94,099,071.97	4.89	137,944,838.00	137,944,838.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,990,479.45	49,939,787.76	49,939,787.76	12.12	26,896,643.49	26,896,643.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	371,247,439.90	160,992,418.79	-48,922,047.56	-	158,636,067.67	158,636,067.67
基本每股收益（元/股）	0.09	0.0561	0.09		0.1406	0.1406
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.0561	0.09		0.1406	0.1406
净资产收益率（%）	4.74	3.09	3.94	0.80	10.40	10.40
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	5,272,884,893.89	4,674,890,463.65	5,351,650,329.93	-1.47	2,743,240,586.49	2,743,240,586.49
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,630,681,604.00	2,075,186,631.63	2,536,186,880.92	-35.7	1,384,562,868.41	1,384,562,868.41

注：报告期内，公司收购了同一控制下的明鑫煤炭 100%股权，并根据《企业会计准则》的规定重述了比较报表前期数据。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	8,293,917.45	1,633,159.68	119,730,103.17	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府	4,418,428.56	4,414,485.70	9,845,653.16	-

补助除外)				
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	37,062,540.69	33,998,935.57		公司报告期内收购了同一控制下的明鑫煤炭 100% 股权
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	515,647.17	9,501,527.51	5,289,517.36	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,759,424.45	-2,292,081.58	-3,955,598.70	-
所得税影响额	689,701.01	3,030,632.11	20,233,866.10	-
少数股东权益影响额（税后）	-1,867,644.70	66,110.56	-372,385.62	-
合计	42,709,053.11	44,159,284.21	111,048,194.51	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，国内外宏观经济形势错综复杂，发达经济体复苏缓慢，经济持续低迷；国内经济高速增长势头亦放缓；机遇与挑战并存。回顾行业发展态势，报告期内，国内农机行业总体依然保持持续增长，但增幅回落；煤炭和有色金属市场剧烈波动；外部需求疲软导致柴汽油机行业出口均呈不同幅度下降。外部经济形势总体偏紧，企业面临着激烈的市场竞争压力。

在过去的一年中，经全体员工的共同努力，公司顺利完成了各项经营指标，企业取得稳健发展。2012年也是公司战略转型和升级规划启动之年，公司目前业务主要为机械制造和矿产资源开采；机械板块中的配套动力产品线正由传统型单缸柴汽油机向节能环保型多缸柴汽油机发展，整个产业链正由配套动力供应商向终端农机装备提供商延伸；有色金属和煤炭资源均已基础布局 and 合理规划。公司的战略和产业结构调整方向符合国家产业政策导向。

2012年度公司实现营业收入288,596.22万元、归属于母公司股东的净利润9,869.95万元。截至2012年末，公司资产总额527,288.49万元，归属于母公司股东权益163,068.16万元。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务构成为单多缸柴油机、汽油机及终端产品、拖拉机等产品的制造与销售，有色金属采选，煤炭开采与销售。

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减（%）
营业收入	2,885,962,242.73	2,669,369,898.34	216,592,344.39	8.11
营业成本	2,391,996,222.98	2,229,909,888.81	162,086,334.17	7.27
销售费用	141,458,283.00	131,021,043.68	10,437,239.32	7.97
管理费用	210,874,363.42	172,068,380.19	38,805,983.23	22.55
财务费用	10,579,378.15	8,617,599.87	1,961,778.28	22.76
经营活动产生的现金流量净额	371,247,439.90	-48,922,047.56	420,169,487.46	-

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司注重于为未来发展战略的实施夯实基础，着力搭建市场体系、研发体系、人力资源体系和营运体系四大体系，为公司战略转型开展市场调研分析、人力资源配置和技术储备。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

报告期内，面临复杂严峻的经济形势，公司狠抓出口和内销两块市场，针对目标市场和客户群体开发新品，强化客户渠道管理，提升服务质量，巩固现有客户和市场，同时大力培育新客户、挖掘新市场，最终实现本年度产销量和主营业务收入同比增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
机械制造	销售量 (台)	1,392,570	1,320,718	5.44
	生产量 (台)	1,387,561	1,370,986	1.21
	库存量 (台)	109,931	118,371	-7.13
煤炭	销售量 (吨)	481,661	439,548	9.58
	生产量 (吨)	697,744	435,557	60.20
	库存量 (吨)	216,542	460	-

注：上表中为公司 2011、2012 年主要产品的统计数据，并根据报告期合并报表口径统计了 2011 年数据。

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	616,771,889.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	21.38

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	SHWE TUN COMPANY LIMITED	146,757,850.81	5.09
2	BRIGGS & STRATTON CORPORATION	144,601,535.63	5.01
3	山东五征集团有限公司	130,599,741.37	4.53
4	P.T. SAMA SAMA SUKSES	104,739,178.29	3.63
5	云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	90,073,583.14	3.12
合计	——	616,771,889.24	21.38

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
机械制造	料工费	1,852,711,543.35	85.63	1,894,123,145.27	92.44	-6.81

煤炭	料工费	66,411,075.54	62.72	65,232,874.36	71.21	-8.49
金属矿产品	料工费	35,828,950.94	67.24	22,744,064.48	73.5	-6.26
合计		1,954,951,569.83		1,982,100,084.12		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
柴油机	料工费	1,106,526,210.15	82.83	1,168,401,017.62	92.49	-9.66
汽油机	料工费	577,022,142.51	91.48	522,231,191.53	93.34	-1.86
拖拉机	料工费	31,350,574.78	91	38,258,358.34	90.01	0.99
零配件及其他	料工费	137,812,615.91	84.80	165,232,577.78	92.53	-7.73
金属矿产品	料工费	35,828,950.94	67.24	22,744,064.48	73.5	-6.26
煤炭生产	料工费	66,411,075.54	62.72	65,232,874.36	71.21	-8.49
合计		1,954,951,569.83		1,982,100,084.12		

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	211,221,045.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	9.09

4、费用

报告期，公司主要费用项目未发生同比重大变动，因本期利润总额上升导致所得税费用同比增加1,003.65万元，增长53.64%。

5、研发支出

为保持和提升公司核心竞争力，公司始终重视研发的投入。目前公司研发的重点方向，一是为战略转型和农装产业的建设做技术储备；二是现有产品的升级改造，为适应市场发展趋势进行新品的开发；三是为推进成本工程，提高产品毛利率做技术支撑。2012年公司继续加大研发投入，报告期内公司研发支出总额为3,879万元，占公司报告期末净资产的1.90%，占营业收入的1.34%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	3,355,554,318.19	3,280,019,347.25	2.30
经营活动现金流出小计	2,984,306,878.29	3,328,941,394.81	-10.35
经营活动产生的现金流量净额	371,247,439.90	-48,922,047.56	-

投资活动现金流入小计	101,294,795.92	142,118,226.26	-28.72
投资活动现金流出小计	1,249,259,596.39	556,666,335.88	124.42
投资活动产生的现金流量净额	-1,147,964,800.47	-414,548,109.62	-
筹资活动现金流入小计	1,827,406,472.76	1,999,941,593.52	-8.63
筹资活动现金流出小计	1,536,511,351.70	652,601,690.38	135.44
筹资活动产生的现金流量净额	290,895,121.06	1,347,339,903.14	-78.41
现金及现金等价物净增加额	-486,634,793.40	882,414,365.68	-

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比大幅上升，主要系上期子公司存在大额往来款支付以及本期公司票据支付方式增加所致；

(2) 投资活动现金流出小计同比增加 124.42%，主要系本期公司支付了 9 亿元明鑫煤炭股权收购款所致；

(3) 投资活动产生的现金流量净额同比大幅减少，主要系本期公司支付 9 亿元明鑫煤炭股权收购款所致；

(4) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 78.41%，主要系上年同期公司存在配股募集资金流入以及子公司收到增资款所致；

(5) 现金及现金等价物净增加额同比大幅减少，主要系本期公司支付 9 亿元明鑫煤炭股权收购款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机械制造	2,510,455,459.37	2,163,607,746.14	13.82	7.02	5.60	1.17
煤炭	178,080,846.95	105,887,198.82	40.54	0.52	15.59	-7.75
金属矿产品	122,032,658.57	53,285,587.67	56.33	50.92	72.20	-5.40
合计	2,810,568,964.89	2,322,780,532.63	17.36	7.95	6.97	0.76
分产品						
柴油机	1,540,980,965.72	1,335,876,721.43	13.31	7.97	5.75	1.82
汽油机	741,915,893.70	630,759,635.62	14.98	11.67	12.74	-0.81
拖拉机	31,971,324.53	34,450,658.31	-7.75	-23.82	-18.95	-6.47
零配件及其他	195,587,275.42	162,520,730.78	16.91	-5.45	-8.99	3.24
煤油机				-100	-100	-0.89
煤炭	178,080,846.95	105,887,198.82	40.54	0.52	15.59	-7.75
金属矿产品	122,032,658.57	53,285,587.67	56.33	50.92	72.20	-5.40

合计	2,810,568,964.89	2,322,780,532.63	17.36	7.95	6.97	0.76
分地区						
国内	1,513,874,577.59	1,131,008,375.33	25.29	5.40	2.54	2.08
国外	1,296,694,387.30	1,191,772,157.30	8.09	11.08	11.54	-0.38
合计	2,810,568,964.89	2,322,780,532.63	17.36	7.95	6.97	0.76

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,212,737,250.84	23	1,643,241,561.87	30.71	-7.71	-
应收账款	180,734,042.82	3.43	180,231,630.29	3.37	0.06	-
存货	493,080,820.41	9.35	533,051,924.64	9.96	-0.61	-
投资性房地产	11,310,702.76	0.21	11,505,918.56	0.21	0	-
长期股权投资	457,096.00	0.01	20,457,096.00	0.38	-0.37	-
固定资产	677,834,614.97	12.86	686,731,737.97	12.83	0.03	-
在建工程	295,324,033.63	5.6	122,723,118.55	2.29	3.31	-

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	634,254,100.00	12.03	461,449,642.11	8.62	3.41	-
长期借款	516,800,000.00	9.80	246,800,000.00	4.61	5.19	-

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买 金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其	2,189,543.00	-2,189,543.00					0

变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
上述合计	2,189,543.00	-2,189,543.00					0
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

公司立足于农机制造业多年，积累了大量客户、产品、技术资源和人才，拥有多项专利技术，且拥有较为完善的国内外市场网络。公司为经认定的高新技术企业，拥有省级企业技术中心和国家级博士后科研工作站，至报告期末累计共获得专利167个。

公司已根据市场变化的形势，制定了符合国家产业政策的战略规划。报告期内，已完成半喂入、全喂入收割机、高速插秧机、玉米收割机的研发与试制，产业升级的步伐已经迈出实质性一步，新产品的市场网络建设也初具雏形。

公司之子公司西藏中凯矿业股份有限公司拥有3个有色金属采矿权，明鑫煤炭拥有2个煤炭采矿权，重庆阳北煤炭资源开发有限公司拥有1个煤炭采矿权。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
910,000,000.00	592,343,300.00	53.63%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
四川东银矿业投资有限责任公司	投资与资产管理	100
明鑫煤炭	煤炭开采及销售	100

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	商业银行	45,096.00		0.00286		0.00286	45,096.00		长期股权投资	增资
巴里坤县农村信用联社营业部	其他	400,000.00		2.34		2.34	400,000.00	40,000.00	长期股权投资	出资

合计	445,096.00	0	--	0	--	445,096.00	40,000.00	--	--
----	------------	---	----	---	----	------------	-----------	----	----

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
中国银行西藏 自治区分行	1500	2012.7.26	2012.7.31	固定收益	1500	0.47	0.47	是	0	否	-
中国银行西藏 自治区分行	2500	2012.7.30	2012.8.30	固定收益	2500	3.65	3.65	是	0	否	-
中国银行西藏 自治区分行	1500	2012.8.2	2012.8.31	固定收益	1500	3.40	3.40	是	0	否	-
中国银行西藏 自治区分行	2000	2012.8.6	2012.8.31	固定收益	2000	4.54	4.54	是	0	否	-
合计	7500	--	--	--		12.06	12.06	--		--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额				无							
涉诉情况（如适用）											
委托理财情况说明				本期公司利用闲置资金购买银行理财产品，本金合计 7500 万元，获得投资收益 120,609.64 元。							

说明：西藏中凯矿业股份有限公司购买银行理财产品的资金来源为自有资金。

(2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	主要风险包括汇率波动风险和到期收汇风险。所有远期结汇业务均有正常的贸易背景，公司已制定风险防范措施，加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。公司将根据《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。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，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	2012 年公司远期结汇合约公允价值变动损益金额为 -2,189,543 元，报告期内取得的投资收益为 2,584,580.53 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	公司全资子公司江苏江动集团进出口有限公司为规避汇率风险而从事远期结汇业务，该业务的开展依托于该公司的日常经营活动，且合约金额小于实际收汇金额。公司已建立远期结汇业务的风险控制及信息披露制度，并指定专门的管理机

	构对业务合约实施动态管理和监控，控制和管理投资风险。 公司开展的远期结汇业务审批及操作程序符合法律法规及公司制度的规定。
--	---

报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况（元）	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
远期结汇业务	474,073,243.00	0.00	395,037.53	0.00
合计	474,073,243.00	0.00	--	0.00

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	64,257.53
报告期投入募集资金总额	8,286.2
已累计投入募集资金总额	15,715.91
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	-
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司第五届董事会第三十三次会议和 2012 年第四次临时股东大会审议通过《关于变更公司募投项目部分建设内容、实施地点和建设期的议案》。公司根据募投项目实际建设情况和公司实施退城进区区域的变化、政府规划调整原因调整了募投项目部分建设内容、实施地点和建设期。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	49,950.9	49,950.9	2,581.81	4,867.71	9.74	2014.02	-	不适用	否
50 万台新一代低排放通用小型汽油机及其	否	14,306.63	14,306.63	5,704.39	10,848.2	75.83	2013.08	-	不适用	否

终端产品										
承诺投资项目小计	--	64,257.53	64,257.53	8,286.2	15,715.91	--	--		--	--
超募资金投向										
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，对公司整体发展规划进行战略调整。									
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	适用									
	报告期内发生									
	(1)“新建年产 6 万台非道路用节能环保型多缸柴油机项目”实施地点由盐城经济技术开发区江动工业园变更为：新建的机加工车间、装配试验涂装车间及配套设施在盐城经济开发区江动工业园，部分金加工生产线在盐城建湖县上冈产业园内。(2)“50 万台新一代低排放通用小型汽油机及其配套终端产品项目”实施地点由盐城经济技术开发区江动工业园变更为：在盐城经济技术开发区江动工业园现有的厂房中新增装备及检测设备，并在此建设一个有色金属机加工车间（含厂房和设备）及配套设施；在盐城建湖县上冈产业园内新建一个黑色金属机加工车间（含厂房和设备）。									
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									

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
盐城市江动汽油机制造有限公司	子公司	制造业	汽油机及其终端产品的制造与销售	8,000 万元	416,181,412.97	175,461,652.53	680,801,013.07	36,595,101.84	31,171,568.67
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	贸易	柴油机、汽油机及配件的自营出口业务	1,000 万元	332,627,640.08	71,412,931.76	1,170,280,734.58	4,850,020.13	3,633,338.96

上海埃蓓安国际贸易有限公司	子公司	贸易	进出口贸易	200 万元	11,302,929.19	-7,805,311.39		3,979.98	34,981.26
石家庄江淮动力机有限公司	子公司	制造业	柴油机、拖拉机及配件的生产与销售	8,500 万元	107,713,793.62	41,081,550.00	37,939,003.53	-9,331,579.96	-9,278,749.37
江苏江淮绿色能源有限公司	子公司	制造业	中小功率风力发电机及终端产品制造	2,000 万元	20,036,910.85	20,036,910.85		-847.19	-847.19
江动(越南)机械有限公司	子公司	制造业	柴油机、拖拉机、小型农机具及配件销售	105 万美元	11,146,214.11	9,779,149.50	51,444,297.24	4,385,767.00	3,665,120.89
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	子公司	采矿业	煤炭开采与销售	2,500 万元	61,783,363.16	48,813,416.53	30,273,621.38	-981,778.50	-987,280.51
四川东银矿业投资有限责任公司	子公司	投资管理	投资与资产管理	1,000 万元	72,351,696.03	7,245,708.65		-2,753,979.71	-2,754,291.35
盐城兴动机械有限公司	子公司	制造业	小马力单缸柴油机和发电机组的生产销售	1,000 万元	25,444,714.64	-24,330,577.63	40,902,595.71	-2,387,106.12	-2,367,613.51
江苏江动盐城齿轮有限公司	子公司	制造业	柴油机、汽油机齿轮的生产与销售	4,011.619 万元	58,448,120.50	46,226,840.61	42,377,162.79	-2,773,440.93	-2,224,884.83
盐城市江淮东升压力容器有限公司	子公司	制造业	汽油机、柴油机零部件的生产与销售	200 万元	350,032.57	-9,336,915.29	975,963.14	-1,056,659.79	-1,064,300.49
江淮动力美国有限公司	子公司	贸易	进出口贸易	114.9 万美元	205,964,814.07	-10,716,859.58	277,832,848.87	-13,823,621.91	-8,629,322.06
西藏中凯矿业股份有限公司	子公司	采矿业	铅锌矿开采、矿产勘查、矿产品贸易、选矿	26,000 万元	1,127,136,709.69	951,033,736.57	122,078,227.80	20,596,380.66	10,689,641.41
江苏东禾机械有限公司	子公司	制造业	农业装备的制造与销售	1,150 万美元	74,312,405.94	63,250,216.23	7,769,781.34	-9,568,683.77	-9,628,183.77
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	子公司	采矿业	煤炭开采、销售	24,000 万元	820,608,202.80	402,204,716.28	148,014,006.75	56,729,856.11	37,904,466.99

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
四川东银矿业投资有限责任公司	有色矿业管理	投资设立	-
明鑫煤炭	丰富公司矿产资源储量, 扩大矿业经营规模; 调整公司产业结构, 提升盈利能力。	购买股权	本期增加公司合并报表净利润 3,790.45 万元

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
收购明鑫煤炭 100% 股权	90,000	90,000	90,000	100%	3,790.45
江动工业园	196,015	8,879.76	47,612.04	24.29%	-
江动上冈产业园	35,000	6,114.59	6,114.59	17.47%	-
合 计	321,015	104,994.35	143,726.63	-	-
非募集资金投资的重大项目情况说明					
1、报告期内，公司收购明鑫煤炭 100% 股权，该公司主营业务为煤炭开采及销售。明鑫煤炭股权转让工商变更登记手续已于 2012 年 11 月份办理完毕。					
2、公司继续实施新厂区建设项目。新厂区项目由盐城市经济技术开发区江动工业园和建湖县江动上冈产业园两部分组成。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无此情形

八、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势和竞争格局

1.1、农机制造

近几年中国农机行业飞速发展，但整体农业机械化程度还较低。目前，我国农机装备正处于向综合机械化过渡阶段，随着农业机械化水平不断提高，预计农业机械总需求量将持续增长。国家城镇化建设的推进，将进一步促使我国农业生产结构、农村组织结构、土地流转等的调整与发展，农机产品需求将进一步被激发。农机化发展由此将进入新阶段，全程机械化、农机社会化等新兴市场将逐步形成。

预计未来我国大中拖市场将向两端发展，特大/重拖与中小拖前景看好；玉米收割机全面需求凸现；水稻插秧机市场进入快速发展阶段；水稻收割机市场依然存在增长空间，纵轴流新产品的推出也进一步刺激了市场需求；小麦收割机市场基本饱和，主要需求来自梯度更新。随着国内农村机械化进程逐步推进，以汽油机为动力小型农机具开始在农村中逐步进行推广；田园管理机械、工程机械在未来几年中也会得到普遍的使用，动力配套市场潜力很大。国务院《关于加强内燃机工业节能减排的意见》的出台，将极大地推动高效节能环保型内燃机的发展。

受原材料价格波动、人民币仍处升值通道、欧债危机等因素影响，2013 年多数市场将呈现疲软态势，出口形势将比较困难。国内农机行业整体运行态势竞争依旧激烈，柴油机出口品牌竞争加剧，出口压力加大，汽油机行业国内呈两级分化趋势。

1.2、矿业

2013 年，随着国内经济环境的改善，各地重点项目也即将进入建设期，加之中央经济工作会议提出的积极稳妥推进城镇化发展目标，预计将会带动钢材、水泥、电力等能源原材料需求的回升，从而带动国内煤炭需求的整体回升。在煤炭需求回升的基础上，预计 2013 年国内煤炭产量也将保持适度增长。从目前的行业竞争格局来看，国家将会继续鼓励煤炭企业实施跨地区、跨行业、跨所有制的重组整合，推进中小型煤矿兼并重组，大幅度减少办矿主体，提高竞争能力。

有色金属的需求对国家经济发展非常重要，不可或缺，其产业发展仍然受到国家的重视，投入保持持续增加，矿产资源开发前景看好。有色金属矿产品属于冶炼企业的主要原料，冶炼企业的原料外购需求较大，短期内企业竞争相对不太激烈。

2、公司发展战略

公司机械产业的总体发展思路依然为“国外做园林、国内做农装”，发展大马力柴油机、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、提升单缸柴油机市场地位。

矿业方面着重合理规划现有矿产资源开采和矿山建设，提高现有资源开采能力和生产规模，加大对市场客户的开发，增强抗市场风险的能力。

3、2013年经营计划

2013年，公司计划产销各类发动机及终端产品151万台，实现销售收入30亿元；销售煤炭100万吨，实现销售收入3.2亿元；有色金属选矿16万吨，其中自产矿石6万吨，外购矿石10万吨，实现销售收入1.26亿元。

4、公司未来发展所需的资金需求

根据公司实际情况及未来发展战略，在合理利用现有资金的基础上，公司将研究制定多渠道的资金筹措计划和资金使用计划。2013年公司拟非公开发行股票募集资金用于农装及配套发动机项目建设。

5、风险因素及对策

5.1、宏观环境风险

国外经济不景气，国内经济增速明显趋缓，外部经济环境复杂多变，原材料价格波动，人民币预期升值，2013年出口难度将加大。公司将密切关注宏观经济走势，力争降低宏观经济周期性波动给公司带来的风险。同时提高生产效率，节约用人成本，缓解原材料价格波动带来的不利影响。对市场进行深度开发，开拓新兴市场，扩大出口范围。

5.2、市场风险

近年来我国内燃机行业发展迅速，市场竞争也更加激烈，优胜劣汰和规模经营将成为行业发展的必然趋势。而煤炭行业与宏观经济关联度较强，受其影响价格波动明显，对公司经营效益影响显著。公司将密切关注产业市场动向，积极优化产品结构，提升产品质量，及时合理调整销售政策，满足竞争要求。

5.3、安全风险

煤炭开采行业属于高危行业，井下煤炭开采工作受地质因素影响较大。为有效防范煤炭可能出现的安全风险，公司煤炭将始终坚持依法生产，积极推进矿井质量标准化建设，健全安全规章制度，加大安全监督检查和安全培训教育力度，促进全员安全责任意识提高，确保生产安全。

5.4、环保风险

公司的煤炭和有色金属产业是环保要求较高的行业，“十二五”期间，国家将继续加强节能环保和生态建设。国家新的环保政策的出台，对公司将会有一定影响。为顺应国家产业政策和节能环保等法规要求，公司2013年将重点改造矿井的排水系统、供电系统、通风系统、运输系统，降低系统的能源消耗。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位2家，原因如下：

2011年12月19日，公司董事会战略委员会审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》。按照上述议案，公司以现金出资1000万元设立全资子公司四川东银矿业投资有限责任公司。2012年2月27日，公司完成全资子公司的设立，并领取注册号为510000000233013的营业执照。

2012年10月10日，公司第五届董事会第三十一次会议审议通过《关于收购巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司100%股权暨关联交易的议案》，同意公司自筹资金9亿元收购新疆东银能源有限责任公司持有的明鑫煤炭100%股权；2012年10月30日，公司第三次临时股东大会审议通过上述议案。2012年11月15日，明鑫煤炭完成股权变更登记，成为公司的全资子公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）以及江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276号）的要求，修订了章程中的利润分配条款，确定了具体利润分配政策，明确了现金分红的条件、标准和比例，规定了利润分配政策制定和变更的决策程序，章程条款充分保障了独立董事和中小股东发挥作用及表达意见和诉求的机会。公司近三年的现金分红符合公司章程的规定，利润分配方案决策过程中独立董事发表意见，并充分尊重中小股东的意见。公司报告期利润分配预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案及方案情况

单位：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	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（%）
2012	10派0.10元	无	10,888,033.18	98,699,532.56	11.03
2011	10派0.10元	无	10,888,033.18	60,100,136.40	18.12
2010	10派0.10元	无	10,888,033.18	137,944,838.00	7.89
最近3年累计现金分红金额占最近年平均净利润的比例（%）				33.02	

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率（%）
2012 年	10,888,033.18	98,699,532.56	11.03
2011 年	10,888,033.18	60,100,136.40	18.12
2010 年	10,888,033.18	137,944,838.00	7.89

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 1 月-12 月	公司董事会秘书 办公室、证券部	电话沟通	各类投资者	投资者	公司基本情况介绍，未提供书面材料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司不存在报告期内发生或以前年度发生延续到报告期的控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情形

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
罗韶宇	明鑫煤炭 100% 股权	90,000	已完成股权工商变更登记	-	3,790.45	39.81	是	受同一实际控制人控制	2012.10.12	请见刊登于巨潮资讯网上的公司第 2012-040 号公告、第 2012-056 号公告

收购资产情况概述

公司收购明鑫煤炭可以进一步拓展公司的煤炭业务,增强公司的抗风险能力。明鑫煤炭报告期内为公司贡献利润3,790.45元,占公司报告期内净利润的39.81%。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	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	披露日期	披露索引
福建省长乐市金源纺织有限公司	福建省金纶高纤股份有限公司 2.1552%的股权	2012.7.16	2,000				协议价格	否	不适用	是	是	不适用	不适用

出售资产情况概述

公司于2012年5月19日签订《福建省金纶高纤股份有限公司股权转让合同》，将持有的福建省金纶高纤股份有限公司2.1552%股权（1250万股）转让给福建省长乐市金源纺织有限公司，并经2012年6月1日召开的董事会战略委员会审议通过，该合同于2012年7月16日生效。本公司于2007年5月以2,000万元增资入股该公司，持股期间收益为年10%的红利。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
盐城市江动曲轴制造有限公司	受同一控股股东控制	采购	零配件	市场价格	合同价	3,776.62	1.58	银行承兑汇票、货币资金	-	2012.4.21	巨潮资讯网，2011年度股东大会决议公告（2012-019）
合计				--	--	3,776.62	1.58	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				公司不存在大额销货退回							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司向盐城市江动曲轴制造有限公司采购零配件是日常生产经营需要，零配件的采购价格公允，交易决策程序透明合规。实施本交易不会损害公司利益，对公司本报告期的财务状况、经营成果无不良影响。							
关联交易对上市公司独立性的影响				采购金额占公司同类交易的比例较小，不会影响公司独立性。							

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	本公司对关联方不存在依赖性
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	年初预计 2012 年度交易总金额为 10,000 万元，截止报告期末，本年实际发生金额为 3,776.62 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
新疆东银能源有限责任公司	受同一实际控制人控制	收购股权	明鑫煤炭 100% 股权	评估价值为基础，双方协商确定	25,108.71	94,855.04		90,000	现金		2012.10.12	巨潮资讯网 2012-040 号公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				转让价格是以评估价值为基础，与账面价值差异较大的主要原因是无形资产-矿业权评估增值所致。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次收购完成导致公司合并报表范围发生变化，明鑫煤炭当期损益将按会计准则的规定合并。明鑫煤炭经营业绩如能达到预期，对公司未来的财务状况和经营成果都将带来积极影响。								

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

4、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
江苏江淮动力股份有限公司关于收购巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司 100% 股权暨关联交易的公告	2012 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明：无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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 （是或 否）
重庆市迪马实业 股份有限公司	2009.03.24	12,000	2011.07.04	6,000	连带责任保证	9 个月	是	是
	2009.03.24	12,000	2010.03.10	5,000	连带责任保证	2 年	是	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		11,000		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
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 披露日期	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 （是或 否）
江苏江动集团进出 口有限公司	2011.03.19	10,000	2011.03.29	3,000	连带责任保证	1 年	是	否
			2011.05.13	3,000	连带责任保证	11 个月	是	否

			2012.11.01	3,000	连带责任保证	4 个月	否	否
盐城市江动汽油机制造有限公司	2010.05.15	10,000	2011.01.19	1,000	抵押	1 年	是	否
	2011.03.19	10,000	2011.03.29	3,000	连带责任保证	1 年	是	否
			2011.08.29	2,000	连带责任保证	6 个月	是	否
			2012.02.16	1,000	抵押	11 个月	否	否
			2012.08.01	3,000	连带责任保证	7 个月	否	否
西藏中凯矿业股份有限公司	2011.08.13	5,000	2011.08.31	3,000	连带责任保证	1 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		22,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		20,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,000		
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）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		33,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		20,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		7,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				4.29%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				截至公告日，公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情形。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

无

3、其他重大合同

无

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	江动集团、重庆东银控股集团有限公司、罗韶宇	避免和公司产生同业竞争	2010.06.07	长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	江苏江淮动力股份有限公司	全部解决与实际控制人的同业竞争,证券监管部门有规定要求时,按其要求办理。	2012.10.26	自公司收购巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司 100% 股权交易完成后五年内全部解决,证券监管部门有规定要求时,按其要求办理。	正在履行
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	自公司收购明鑫煤炭 100% 股权交易完成后五年内全部解决与实际控制人的同业竞争,证券监管部门有规定要求时,按其要求办理。				
解决方式	-				
承诺的履行情况	正在履行				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶慧、党小安

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度内部控制审计机构，审计费用20万元。
- 2、本年度，公司因收购股权事项，聘请中航证券有限公司为财务顾问，财务顾问费80万元。
- 3、报告期内，东海证券有限责任公司为本公司2011年配股持续督导机构。

八、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、其他重大事项的说明

1、2012 年 6 月 12 日，公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于购买东海证券有限责任公司股权暨关联交易的议案》，公司于 2012 年 6 月 28 日召开的 2012 年第一次临时股东大会否决了该议案。具体内容请见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2012 年 9 月 12 日，中国银行间市场交易商协会出具了《接受注册通知书》（中市协注[2012]CP265 号），同意接受公司短期融资券注册，注册金额为人民币 8 亿元。公司于 2012 年 10 月 16 日发行了 2012 年度第一期短期融资券，募集资金已于 2012 年 10 月 18 日到账。具体发行情况请见公司 2012 年度第一期短期融资券发行结果公告（2012-042）。

3、2012 年 9 月 27 日，公司第五届董事会第三十次会审议通过《关于公司参股科技小额贷款公司的议案》，同意公司以自有资金 5,000 万元出资参与设立南京新港广润科技小额贷款有限公司。具体内容请见公司在巨潮资讯网披露的《关于参股科技小额贷款公司的公告》。目前该小贷公司仍在筹建之中。

4、2012 年 10 月，公司之控股子公司西藏中凯矿业股份有限公司取得西藏自治区国土资源厅颁发的西藏林周县帮中锌铜矿采矿许可证。具体内容请见公司在巨潮资讯网披露的《关于西藏中凯矿业股份有限公司取得采矿许可证的公告》。

十、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	48,187	0.004				8,850	8,850	57,037	0.005
5、高管股份	48,187	0.004				8,850	8,850	57,037	0.005
二、无限售条件股份	1,088,755,131	99.996				-8,850	-8,850	1,088,746,281	99.995
1、人民币普通股	1,088,755,131	99.996				-8,850	-8,850	1,088,746,281	99.995
三、股份总数	1,088,803,318	100				-	-	1,088,803,318	100

股份变动的原因

不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011.01	2.78	242,803,318	2011.02.18	242,803,318	-
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司股份总数无变化。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		98,039 户		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			96,821 户	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江动集团	境内非国有法人	23.19	252,525,000				质押	252,000,000
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	2.57	27,945,700					
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	2.17	23,582,500					
西藏中凯控股有限公司	境内非国有法人	0.89	9,712,435					
湖南省电力公司企业年金计划－中国光大银行	其他	0.73	7,960,899					
中国烟草总公司四川省公司企业年金计划－中国工商银行	其他	0.44	4,803,454					
国寿永诚企业年金集合计划－中国银行	其他	0.40	4,380,608					
江阴市辰华物资有限公司	境内一般法人	0.33	3,569,021					
中国烟草总公司江西省分公司企业年金计划-交通银行	其他	0.32	3,453,132					
南昌铁路局企业年金计划－中国建设银行	其他	0.31	3,426,039					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	江动集团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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏江动集团有限公司	252,525,000	人民币普通股	252,525,000
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	27,945,700	人民币普通股	27,945,700
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	23,582,500	人民币普通股	23,582,500
西藏中凯控股有限公司	9,712,435	人民币普通股	9,712,435
湖南省电力公司企业年金计划—中国光大银行	7,960,899	人民币普通股	7,960,899
中国烟草总公司四川省公司企业年金计划—中国工商银行	4,803,454	人民币普通股	4,803,454
国寿永诚企业年金集合计划—中国银行	4,380,608	人民币普通股	4,380,608
江阴市辰华物资有限公司	3,569,021	人民币普通股	3,569,021
中国烟草总公司江西省分公司企业年金计划-交通银行	3,453,132	人民币普通股	3,453,132
南昌铁路局企业年金计划—中国建设银行	3,426,039	人民币普通股	3,426,039
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	江动集团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。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江动集团	罗韶颖	1991 年 12 月 23 日	14013385-X	20,203.50 万元	对外投资
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等			截止 2012 年 9 月 30 日，江动集团总资产 826,681.14 万元，净资产 249,100.31 万元；2012 年 1-9 月实现利润总额-7,590.11 万元；2012 年 1-9 月经营活动产生的现金流量净额 10,448.32 万元。		

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

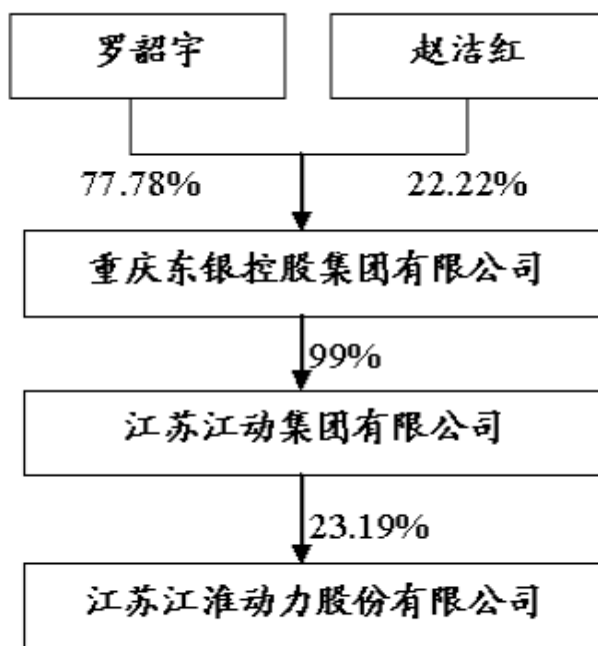
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗韶宇	中国香港	否

最近 5 年内的职业及职务	重庆东银控股集团有限公司董事长、总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	重庆市迪马实业股份有限公司 (SH600565)、东原地产控股有限公司 (HK0668)

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：罗韶宇、赵洁红为夫妻关系。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

五、其他情况说明

2013年3月9日公司召开第六届董事会第三次会议审议通过公司非公开发行A股股票相关事项，本次发行尚需公司股东大会批准和中国证监会核准。本次非公开发行股票数量不超过33,000万股，募集资金总额不超过155,760万元。江动集团已经与公司签署了附条件生效股份认购合同，以现金方式认购本次非公开发行股票总数的100%。如本次非公开发行顺利完成，江动集团对本公司的持股比例将由23.19%变为41.06%。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
胡尔广	董事长	现任	男	72	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
王志成	董事、总经理	现任	男	39	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
崔卓敏	董事	现任	女	47	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
王乃强	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2012.11.30	2015.11.29	30,661	0	0	30,661
蔡柏良	独立董事	现任	男	50	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
谭德旺	独立董事	现任	男	60	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
李加超	独立董事	现任	男	44	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
文学干	监事会主席	现任	男	48	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
徐立	监事	现任	男	47	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
杨爱	监事	现任	女	43	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
柳京屏	副总经理	现任	男	39	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
丁洪春	副总经理	现任	男	39	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
陈忠卫	副总经理	现任	男	45	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
李强	副总经理	现任	男	40	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
陈卫锋	副总经理	现任	男	38	2012.11.30	2015.11.29	600	0	0	600
卞明	副总经理	现任	男	40	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
冯永勇	财务总监	现任	男	37	2012.11.30	2015.11.29	0	0	0	0
张建强	董事	离任	男	46	2009.09.28	2012.11.30	0	0	0	0
徐奇云	独立董事	离任	男	69	2009.09.28	2012.11.30	0	0	0	0
丁君风	独立董事	离任	女	40	2009.09.28	2012.11.30	0	0	0	0
马琳	独立董事	离任	女	46	2009.09.28	2012.11.30	0	0	0	0
陈玲	监事	离任	女	48	2009.09.28	2012.11.30	2,925	0	0	2,925
张超建	副总经理	离任	男	60	2009.09.28	2012.11.30	30,666	0	0	30,666
卢柏林	副总经理	离任	男	47	2009.09.28	2012.11.30	0	0	0	0
邹彬	副总经理	离任	男	50	2009.09.28	2012.11.30	0	0	0	0
向志鹏	财务总监	离任	男	38	2009.09.28	2012.11.30	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	64,852	0	0	64,852

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

胡尔广：曾任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，现任公司董事长、江动集团董事兼党委书记。

崔卓敏：曾任成都东银信息技术股份有限公司董事长、重庆东银实业（集团）有限公司总裁助理，现任公司董事、重庆东银控股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、重庆硕润石化有限责任公司董事长、江动集团董事。

王志成：曾任公司采购中心主任、副总经理、盐城市江动汽油机制造有限公司总经理，现任公司董事、总经理。

王乃强：曾任公司证券部主任、总经理助理，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

2、独立董事

蔡柏良：曾任江苏省盐城商业学校副校长，盐城师范学院商学院副院长，现任公司独立董事、盐城师范学院商学院院长、江苏沿海开发研究院副院长、江苏省商业经济学会常务理事、江苏省商业会计学会常务理事、盐城市商业联合会常务副会长、盐城市经济学会副会长、江苏悦达投资股份有限公司独立董事。

谭德旺：曾任盐城工学院财务处副处长、审计处处长、财务处处长，现任公司独立董事、盐城工学院财务处正处级调研员。

李加超：曾任江苏一正律师事务所副主任，现任公司独立董事、江苏一正律师事务所律师兼党支部书记、盐城仲裁委员会仲裁员。

3、监事

文学干：曾任江动集团党委办公室主任、团委书记，现任公司监事会主席、江动集团党委副书记。

徐立：曾任公司单缸机事业部副总经理，市场营销部经理、总经理助理、监事会主席、副总经理，现任公司监事、江动集团监事兼党委副书记。

杨爱：曾任江动集团工会副主席，现任公司职工代表监事、工会主席。

4、高级管理人员

王志成：简历请见“董事基本情况”。

王乃强：简历请见“董事基本情况”。

柳京屏：曾任上海联合非晶材料有限公司人力资源经理、人力资源总监，湖南山河智能装备股份有限公司人力资源总监，现任公司副总经理兼人力资源总监。

冯永勇：曾任重庆隆鑫工业集团财务部长、本公司财务总监助理，现任公司财务总监。

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

陈忠卫：曾任公司机体厂厂长、采购中心主任，现任公司副总经理兼单缸柴油机事业部总经理。

李强：曾任江苏江动集团进出口有限公司总经理助理，现任公司副总经理兼江苏江动集团进出口有限公司总经理。

陈卫锋：曾任公司产品研究所副所长、所长、盐城兴动机械有限公司产品研究所所长，现任公司副总经理兼多缸柴油机事业部总经理。

卞明：曾任公司盐城市江动汽油机制造有限公司副总经理，现任公司副总经理兼盐城市江动汽油机制造有限公司总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
胡尔广	江动集团	董事	2008.08.06		否
		党委书记	2006.08.08		否
崔卓敏	江动集团	董事	2008.08.06		是
文学干	江动集团	党委副书记	2006.08.08		是
徐立	江动集团	监事	2008.08.06		否
		党委副书记	2006.08.08		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
崔卓敏	重庆东银控股集团有限公司	总裁助理	2008.03.01	-	是
	重庆市迪马实业股份有限公司	监事会主席	2010.04.06	-	否
	重庆东房地产开发有限公司	监事	2008.08.13	-	否
	重庆硕润石化有限责任公司	董事长	2007.10.17	-	否
蔡柏良	江苏悦达投资股份有限公司	独立董事	2012.07.04	-	是
	盐城师范学院	商学院院长	2005.10.07	-	是
	江苏沿海开发研究院	副院长	2008.10.16	-	否
	江苏省商业经济学会	常务理事	2009.06.16	-	否
	江苏省商业会计学会	常务理事	2011.04.12	-	否
	盐城市商业联合会	常务副会长	2009.11.22	-	否
	盐城市经济学会	副会长	2010.12.06	-	否
李加超	江苏一正律师事务所	支部书记	2010.01.01	-	是
	盐城仲裁委员会	仲裁员	2000.01.01	-	否
谭德旺	盐城工学院	财务处正处级调研员	2011.12.01	-	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事报酬由董事会薪酬与考核委员会提出议案，交由公司董事会和股东大会审议通过。公司监事的报酬根据个人在公司所任其他职务确定报酬，无额外的监事报酬。公司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，绩效考核结果作为其绩效考核年薪确定的依据。高级管理人员个人绩效考核结合公司经营指标考核和个人管理指标、重点工作完成情况进行评定，并经董事会薪酬与考核委员审议通过报董事会批准后实施。公司共支付现任与离任高级管理人员2012年度薪酬480万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
胡尔广	董事长	男	72	现任	50	0	50
王志成	董事、总经理	男	39	现任	48	0	48
崔卓敏	董事	女	47	现任	0	15	15
王乃强	董事、副总经理、董事会秘书	男	47	现任	35	0	35
蔡柏良	独立董事	男	50	现任	0	0	0
谭德旺	独立董事	男	60	现任	0	0	0
李加超	独立董事	男	44	现任	0	0	0
文学干	监事会主席	男	48	现任	0	20	20
徐立	监事	男	47	现任	36	0	36
杨爱	监事	女	43	现任	21	0	21
柳京屏	副总经理	男	39	现任	35	0	35
丁洪春	副总经理	男	39	现任	35	0	35
陈忠卫	副总经理	男	45	现任	38	0	38
李强	副总经理	男	40	现任	39	0	39
陈卫锋	副总经理	男	38	现任	33	0	33
卞明	副总经理	男	40	现任	26	0	26
冯永勇	财务总监	男	37	现任	35	0	35
张建强	董事	男	46	离任	0	36	36
徐奇云	独立董事	男	69	离任	4	0	4
丁君凤	独立董事	女	40	离任	4	0	4
马琳	独立董事	女	46	离任	4	0	4
陈玲	监事	女	48	离任	10	0	10
张超建	副总经理	男	60	离任	30	0	30
卢柏林	副总经理	男	47	离任	30	0	30
邹彬	副总经理	男	50	离任	30	0	30
向志鹏	财务总监	男	38	离任	30	0	30

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张建强	董 事	离职	2012.11.30	换届

徐奇云	独立董事	离职	2012.11.30	换届
丁君凤	独立董事	离职	2012.11.30	换届
马 琳	独立董事	离职	2012.11.30	换届
陈 玲	监 事	离职	2012.11.30	换届
张超建	副总经理	离职	2012.11.30	换届
卢柏林	副总经理	离职	2012.11.30	换届
邹 彬	副总经理	离职	2012.11.30	换届
徐 立	副总经理	离职	2012.11.30	换届
向志鹏	财务总监	离职	2012.11.30	换届

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

公司正处于战略转型的关键时期，报告期内公司加大技术人员的引进力度，尤其是中高端的核心技术人才。

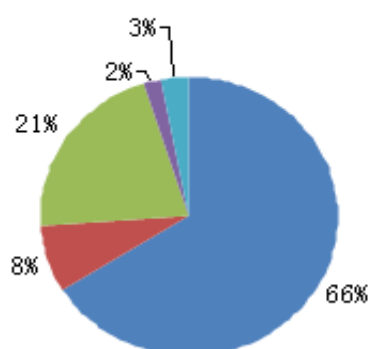
六、公司员工情况

1、员工构成情况

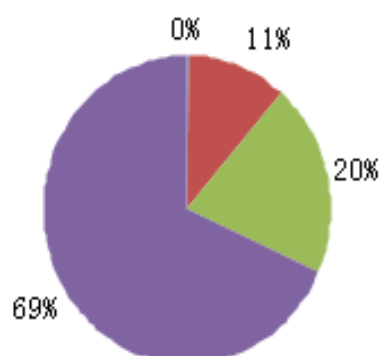
专业类别	人数	比例（%）
生产人员	4463	66.00
销售人员	541	8.00
技术人员	1420	21.00
财务人员	135	2.00
行政人员	203	3.00
合计	6762	100
学历	人数	比例（%）
硕士	24	0.35
本科	741	10.96
专科	1384	20.47
高中及以下	4613	68.22
合计	6762	100

2、员工构成比例饼状图

■生产人员 ■销售人员 ■技术人员 ■财务人员 ■行政人员



■硕士 ■本科 ■专科 ■高中及以下



3、员工薪酬政策

以公司战略发展规划和目标为方向，以吸引、稳定和激励表现优秀员工为宗旨，建立科学、规范、公平、合理、激励的薪资体系。结合公司经济发展效益，兼顾地区生活水平，根据员工的业务能力、工作态度和工作业绩进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬、福利分配。

4、员工培训计划

公司2013年的培训计划将在持续强化培训投入与氛围营造的基础之上，不断细化培训类别，分专业推进，同时注重2012年已推进项目内容结构的调整，做好各专业领域内培训的协调推进，促进各专业领域的平衡发展，最终带动企业的稳步迈进。

5、公司实行全员聘用制，没有需承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》的要求，结合自身实际情况，建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层在内的法人治理结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制。

公司已依法制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会议事规则》等规章制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了权责分明、有效制衡的法人治理结构。

报告期，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276号）的要求，对《公司章程》中关于利润分配有关条款进行了修订。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求。

报告期内公司建立和修订的治理制度一览表：

序号	制度名称	新建/修订	披露日期	披露索引
1	《公司内部审计制度》	新建	2012-03-28	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	《公司外部信息使用人管理制度》	新建	2012-03-28	
3	《公司内幕信息知情人登记管理制度》	新建	2012-03-28	
4	《公司章程》	修订	2012-08-22	
5	《公司银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》	新建	2012-09-27	

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告 [2011]30 号）的要求，报告期内公司修订完善了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2012 年 3 月 28 日在巨潮资讯网上披露。进一步完善了公司内幕信息的管理，规范了公司内幕信息的传递、保密和登记工作。报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，不存在内幕信息知情人违反规定而受到监管部门的查处和整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012.04.20	1、《公司 2011 年年度报告全文及摘要》； 2、《公司 2011 年度董事会工作报告》；3、 《公司 2011 年度监事会工作报告》；4、《公 司 2011 年度财务决算报告》；5、《公司	议案均获得 有效通过	2012.04.21	巨潮资讯网、公告编 号 2012-019

		2011 年度利润分配方案》；6、《关于公司 2012 年度申请银行综合授信额度的议案》；7、《公司 2012 年度日常关联交易预计的议案》；8、《关于聘请公司 2012 年度审计机构的议案》。			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012.06.28	《关于购买东海证券有限责任公司股权暨关联交易的议案》	议案未通过	2013.06.29	巨潮资讯网、公告编号 2012-027
2012 年第二次临时股东大会	2012.08.22	《关于修改公司章程的议案》	议案获得有效通过	2012.08.23	巨潮资讯网、公告编号 2012-031
2012 年第三次临时股东大会	2012.10.30	《关于收购巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司 100%股权暨关联交易的议案》	议案获得有效通过	2012.10.31	巨潮资讯网、公告编号 2012-049
2012 年第四次临时股东大会	2012.11.30	1、《关于变更公司募投项目部分建设内容、实施地点和建设期的议案》；2、《关于公司董事会换届选举的议案》；3、《关于公司监事会换届选举的议案》；4、《关于公司向国家开发银行股份有限公司江苏省分行申请 4.5 亿元借款的议案》。	议案均获得有效通过	2012.12.01	巨潮资讯网、公告编号 2012-057

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蔡柏良（现任）	2	1	1	0	0	否
谭德旺（现任）	2	1	1	0	0	否
李加超（现任）	2	1	1	0	0	否
马琳（离任）	9	5	4	0	0	否
丁君风（离任）	9	5	4	0	0	否
徐奇云（离任）	9	3	4	2	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事就公司是否发生控股股东及其关联方非经营性资金占用、对外担保、高级管理人员薪酬方案、变更募集资金部分建设内容实施地点和建设期、董事会换届选举、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会由五位董事组成，其中两名独立董事。战略委员会与公司管理层保持日常沟通，为公司的发展战略做出决策，并跟进项目进展情况。

2、董事会审计委员会

2.1、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。审计委员会按照公司《公司董事会审计委员会实施细则》规定的职责权限及范围履职，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监督审核，同时组织和领导公司内审工作。

2.2、年报和内控审计工作：在年报和内控审计工作中，审计委员会按照公司《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》的规定，本着勤勉尽责的原则，履行了报表审阅、与会计师沟通确定审计工作计划，关注审计重点关注问题和重大事项处理方法，督促会计师事务所约定时间内完成审计工作，发表审阅意见等职责。

在年报和内控审计工作结束后，形成会计师事务所年审工作总结的书面报告，提出续聘会计师事务所的建议并提交公司董事会审议。

3、董事会提名委员会

董事会提名委员会由三名董事组成，其中两名独立董事。报告期内，公司董事会换届选举，提名委员会提名了第六届董事会候选人，并对新一届董事会任免的公司高级管理人员任职资格进行审查。

4、董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会由三位董事组成，其中两名独立董事。薪酬与考核委员会按照《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》履责，报告期内制订公司高级管理人员薪酬考核方案，监督考核过程，审核考核结果，并审议通过公司2012年度高级管理人员薪酬方案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。人员方面：公司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。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。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。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，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整，具有自主经营能力。

七、同业竞争情况

公司子公司明鑫煤炭的主营业务为煤炭开采及煤炭销售，而公司实际控制人罗韶宇先生也分别通过间接控股或参股的方式持有多家煤炭经营公司的股份，公司与其实际控制人控制或参股的公司之间在煤炭开采及煤炭销售业务上存在同业竞争。公司已于2012年10月27日发布公告，承诺自公司收购明鑫煤炭100%股权交易完成后五年内全部解决与实际控制人的同业竞争，证券监管部门有规定要求时，按其要求办理。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行。公司已建立高级管理人员激励约束机制和工作绩效的公正客观评价机制。高级管理人员绩效考核结果和其薪酬发放以及职业规划相关联。2013 年，公司将根据现有制度执行情况和外部环境的变化，进一步完善高管考评和激励约束机制，促进公司业绩提升和高管个人的发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司进一步按照《企业内部控制基本规范》及应用指引规定，开展公司内部控制建设，为加强公司内部控制建设，保证内部控制得以有效运行，公司专门成立了内控规范工作领导小组和内控规范工作项目组，内控规范工作领导小组的主要负责人为公司董事长。内控规范工作领导小组是公司内部控制规范实施工作的领导机构，公司董事会及董事会下设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自我评价报告。

公司内控规范分步实施，首先在机械制造业进行。公司结合监管部门规定和各子公司财报对公司合并财务报表的影响程度，确定了 2012 年度内控规范实施范围。报告期内，公司已完成本年度内控建设范围内单位的风险识别及评估、内控有效性测试、确定内控缺陷整改方案和整改、补充测试等阶段。

根据公司内部控制规范总体工作方案的进度安排，公司部署了内部控制评价工作，内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属单位的各种业务和事项。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；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。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等规定。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
江淮动力于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 23 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
----------------	--------------------------

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为保证年度报告质量，提高年度报告信息的准确性，《公司信息披露管理制度》中建立了年度报告信息披露重大差错责任追究机制。详细规定了年报信息披露工作中发生重大差错，对公司造成重大经济损失或造成重大不良影响时的责任追究与处理。对提高年报信息披露的质量和透明度，确保信息披露的真实、准确、完整、及时起到了良好的促进作用。报告期内，公司未出现年报披露信息重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 21 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职沪 SJ[2013]1244 号

审计报告正文

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2012年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2012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2012年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2012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。

叶 慧

中国 北京

中国注册会计师：

二〇一三年三月二十一日

党小安

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,212,737,250.84	1,643,241,561.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,189,543.00
应收票据	206,307,811.65	124,811,596.17
应收账款	180,734,042.82	180,231,630.29
预付款项	40,491,534.42	68,319,173.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	18,462,783.50	17,122,869.63
应收股利	166,700.00	
其他应收款	105,667,732.41	274,476,031.23
买入返售金融资产		
存货	493,080,820.41	533,051,924.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	109,686,641.19	116,230,961.48
流动资产合计	2,367,335,317.24	2,959,675,292.23
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	457,096.00	20,457,096.00
投资性房地产	11,310,702.76	11,505,918.56
固定资产	677,834,614.97	686,731,737.97
在建工程	295,324,033.63	122,723,118.55

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,852,656,858.56	1,494,613,736.39
开发支出	18,386,448.95	13,969,924.11
商誉	27,867,505.94	29,195,961.20
长期待摊费用	1,329,600.00	
递延所得税资产	20,382,715.84	12,777,544.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,905,549,576.65	2,391,975,037.70
资产总计	5,272,884,893.89	5,351,650,329.93
流动负债：		
短期借款	634,254,100.00	461,449,642.11
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	816,020,000.00	688,530,000.00
应付账款	645,807,518.94	598,498,171.22
预收款项	51,782,016.27	58,325,602.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,661,149.43	22,727,758.32
应交税费	56,159,050.96	28,593,406.50
应付利息	2,760,794.46	1,295,536.27
应付股利		
其他应付款	329,957,872.30	83,048,622.14
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
其他流动负债	1,153,273.81	1,684,702.37

流动负债合计	2,578,555,776.17	1,994,153,441.72
非流动负债：		
长期借款	516,800,000.00	246,800,000.00
应付债券		
长期应付款	2,006,338.59	2,524,298.35
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	138,486,346.44	162,757,567.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	657,292,685.03	412,081,865.88
负债合计	3,235,848,461.20	2,406,235,307.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,088,803,318.00	1,088,803,318.00
资本公积	500,701.50	805,816,447.50
减：库存股		
专项储备	4,551,811.77	2,439,044.45
盈余公积	75,576,743.47	80,837,701.33
一般风险准备		
未分配利润	470,753,532.14	569,065,328.90
外币报表折算差额	-9,504,502.88	-10,774,959.26
归属于母公司所有者权益合计	1,630,681,604.00	2,536,186,880.92
少数股东权益	406,354,828.69	409,228,141.41
所有者权益（或股东权益）合计	2,037,036,432.69	2,945,415,022.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,272,884,893.89	5,351,650,329.93

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,014,543,191.11	1,393,482,560.90
交易性金融资产		
应收票据	204,327,091.65	121,739,693.17

应收账款	292,855,657.24	361,786,432.36
预付款项	7,397,940.22	17,785,432.67
应收利息	18,462,783.50	17,122,869.63
应收股利	166,700.00	
其他应收款	50,933,493.40	26,824,079.07
存货	203,795,481.16	261,755,738.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,482,783.75	68,117,970.98
流动资产合计	1,853,965,122.03	2,268,614,777.29
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,286,860,885.10	889,746,621.38
投资性房地产	24,460,429.67	25,324,713.57
固定资产	304,087,939.87	319,320,005.83
在建工程	231,560,966.60	88,549,659.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	313,368,313.48	323,288,067.12
开发支出	6,928,548.15	5,755,619.53
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,269,748.62	3,133,571.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,169,536,831.49	1,655,118,257.94
资产总计	4,023,501,953.52	3,923,733,035.23
流动负债：		
短期借款	485,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	757,500,000.00	571,000,000.00
应付账款	644,608,634.42	638,279,334.27

预收款项	11,305,051.58	9,739,947.64
应付职工薪酬	13,603,254.89	11,146,653.51
应交税费	15,844,702.77	3,170,970.91
应付利息	2,722,827.80	1,205,549.40
应付股利		
其他应付款	51,696,679.55	85,987,718.61
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00
其他流动负债	1,153,273.81	1,684,702.37
流动负债合计	1,983,434,424.82	1,672,214,876.71
非流动负债：		
长期借款	516,800,000.00	246,800,000.00
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
其他非流动负债		
非流动负债合计	516,800,000.00	266,551,535.76
负债合计	2,500,234,424.82	1,938,766,412.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,088,803,318.00	1,088,803,318.00
资本公积	21,987,374.51	420,188,856.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	67,462,941.53	72,723,899.39
一般风险准备		
未分配利润	345,013,894.66	403,250,548.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,523,267,528.70	1,984,966,622.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,023,501,953.52	3,923,733,035.23

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

3、合并利润表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,885,962,242.73	2,669,369,898.34
其中：营业收入	2,885,962,242.73	2,669,369,898.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,768,907,030.19	2,550,673,640.53
其中：营业成本	2,391,996,222.98	2,229,909,888.81
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	7,707,432.90	6,052,843.17
销售费用	141,458,283.00	131,021,043.68
管理费用	210,874,363.42	172,068,380.19
财务费用	10,579,378.15	8,617,599.87
资产减值损失	6,291,349.74	3,003,884.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,189,543.00	-750,248.08
投资收益（损失以“－”号填列）	7,502,405.53	10,251,775.59
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）	122,368,075.07	128,197,785.32
加：营业外收入	13,531,236.53	7,476,549.84
减：营业外支出	11,946,635.86	15,553,591.02
其中：非流动资产处置损失	227,549.87	12,124,292.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,952,675.74	120,120,744.14
减：所得税费用	28,746,350.30	18,709,872.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	95,206,325.44	101,410,871.65

其中：被合并方在合并前实现的净利润	37,062,540.69	33,998,935.57
归属于母公司所有者的净利润	98,699,532.56	94,099,071.97
少数股东损益	-3,493,207.12	7,311,799.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.09
（二）稀释每股收益	0.09	0.09
七、其他综合收益	1,700,431.76	-530,215.64
八、综合收益总额	96,906,757.20	100,880,656.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,969,988.94	93,538,805.87
归属于少数股东的综合收益总额	-3,063,231.74	7,341,850.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：37,062,540.69 元。

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

4、母公司利润表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,592,686,091.22	1,528,231,078.41
减：营业成本	1,408,991,918.28	1,376,073,269.69
营业税金及附加		
销售费用	71,784,546.21	65,239,332.06
管理费用	76,048,896.51	70,239,102.52
财务费用	6,188,492.83	-2,343,992.27
资产减值损失	-4,513,000.09	-4,220,184.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,750,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,935,237.48	23,243,550.43
加：营业外收入	10,903,002.18	3,651,704.37
减：营业外支出	839,053.02	756,640.03
其中：非流动资产处置损失	147,623.02	440,415.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,999,186.64	26,138,614.77

减：所得税费用	6,924,511.24	3,109,648.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,074,675.40	23,028,966.60
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.02
（二）稀释每股收益	0.04	0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	42,074,675.40	23,028,966.60

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

5、合并现金流量表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,131,068,331.94	3,120,661,205.22
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	172,161,864.20	136,432,728.42
收到其他与经营活动有关的现金	52,324,122.05	22,925,413.61
经营活动现金流入小计	3,355,554,318.19	3,280,019,347.25
购买商品、接受劳务支付的现金	2,351,319,734.65	2,611,134,598.58
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	286,093,906.77	251,783,545.80
支付的各项税费	126,158,851.53	83,237,823.01
支付其他与经营活动有关的现金	220,734,385.34	382,785,427.42
经营活动现金流出小计	2,984,306,878.29	3,328,941,394.81
经营活动产生的现金流量净额	371,247,439.90	-48,922,047.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	7,335,705.53	139,751,775.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,959,090.39	2,366,450.67
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	75,000,000.00	
投资活动现金流入小计	101,294,795.92	142,118,226.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	225,259,596.39	64,928,718.87
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	900,000,000.00	486,372,517.01
支付其他与投资活动有关的现金	124,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,249,259,596.39	556,666,335.88
投资活动产生的现金流量净额	-1,147,964,800.47	-414,548,109.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		884,144,495.52
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	1,160,416,468.22	674,597,098.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	666,990,004.54	441,200,000.00
筹资活动现金流入小计	1,827,406,472.76	1,999,941,593.52
偿还债务支付的现金	767,612,010.33	209,276,620.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,807,338.47	36,900,470.43
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	719,092,002.90	406,424,599.68
筹资活动现金流出小计	1,536,511,351.70	652,601,690.38
筹资活动产生的现金流量净额	290,895,121.06	1,347,339,903.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-812,553.89	-1,455,380.28
五、现金及现金等价物净增加额	-486,634,793.40	882,414,365.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,278,098,048.33	395,683,682.65
六、期末现金及现金等价物余额	791,463,254.93	1,278,098,048.33

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,803,858,309.27	1,834,154,685.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,087,385.74	16,704,722.34
经营活动现金流入小计	1,850,945,695.01	1,850,859,408.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,246,387,796.69	1,522,267,406.84
支付给职工以及为职工支付的现金	131,482,113.26	124,562,575.60
支付的各项税费	17,314,972.68	9,878,896.55
支付其他与经营活动有关的现金	94,576,359.54	45,626,004.91
经营活动现金流出小计	1,489,761,242.17	1,702,334,883.90
经营活动产生的现金流量净额	361,184,452.84	148,524,524.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,583,300.00	129,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,395,752.02	1,267,100.73
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	22,979,052.02	130,767,100.73

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,429,644.54	30,726,109.44
投资支付的现金	959,000,000.00	543,343,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,123,429,644.54	574,069,409.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,100,450,592.52	-443,302,308.71
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
取得借款收到的现金	1,005,000,000.00	546,270,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	635,000,000.00	441,200,000.00
筹资活动现金流入小计	1,640,000,000.00	1,630,045,295.52
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	150,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,673,230.11	32,450,218.10
支付其他与筹资活动有关的现金	701,500,000.00	391,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,346,173,230.11	574,220,218.10
筹资活动产生的现金流量净额	293,826,769.89	1,055,825,077.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-445,439,369.79	761,047,292.85
加：期初现金及现金等价物余额	1,100,482,560.90	339,435,268.05
六、期末现金及现金等价物余额	655,043,191.11	1,100,482,560.90

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		387,216,000.50		200,521.83	8,113,801.94		65,469,925.02			461,000,249.29
二、本年年年初余额	1,088,803,318.00	805,816,447.50		2,439,044.45	80,837,701.33		569,065,328.90	-10,774,959.26	409,228,141.41	2,945,415,022.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-805,315,746.00		2,112,767.32	-5,260,957.86		-98,311,796.76	1,270,456.38	-2,873,312.72	-908,378,589.64
（一）净利润							98,699,532.56		-3,493,207.12	95,206,325.44
（二）其他综合收益								1,270,456.38	429,975.38	1,700,431.76
上述（一）和（二）小计							98,699,532.56	1,270,456.38	-3,063,231.74	96,906,757.20
（三）所有者投入和减少资本		-805,315,746.00			-9,468,425.40		-85,215,828.60			-900,000,000.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权										

益的金额										
3. 其他		-805,315,746.00			-9,468,425.40		-85,215,828.60			-900,000,000.00
(四) 利润分配					4,207,467.54		-111,795,500.72			-107,588,033.18
1. 提取盈余公积					4,207,467.54		-4,207,467.54			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-107,588,033.18			-107,588,033.18
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,112,767.32					189,919.02	2,302,686.34
1. 本期提取				22,995,052.25					281,066.24	23,276,118.49
2. 本期使用				-20,882,284.93					-91,147.22	-20,973,432.15
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,088,803,318.00	500,701.50		4,551,811.77	75,576,743.47		470,753,532.14	-9,504,502.88	406,354,828.69	2,037,036,432.69

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	846,000,000.00	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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	242,803,318.00	786,253,605.65		331,524.78	10,416,698.60		112,379,131.58	-560,266.10	403,853,651.32	1,555,477,663.83
（一）净利润							94,099,071.97		7,311,799.68	101,410,871.65
（二）其他综合收益								-560,266.10	30,050.46	-530,215.64
上述（一）和（二）小计							94,099,071.97	-560,266.10	7,341,850.14	100,880,656.01
（三）所有者投入和减少资本	242,803,318.00	786,253,605.65		200,521.83	3,958,479.14		35,626,312.25		394,880,538.95	1,463,722,775.82
1．所有者投入资本	242,803,318.00	399,771,977.52							136,434,500.00	779,009,795.52
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		386,481,628.13		200,521.83	3,958,479.14		35,626,312.25		258,446,038.95	684,712,980.30

(四) 利润分配					6,458,219.46		-17,346,252.64			-10,888,033.18
1. 提取盈余公积					6,458,219.46		-6,458,219.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,888,033.18			-10,888,033.18
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				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、本期期末余额	1,088,803,318.00	805,816,447.50		2,439,044.45	80,837,701.33		569,065,328.90	-10,774,959.26	409,228,141.41	2,945,415,022.33

法定代表人：胡尔广

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,088,803,318.00	420,188,856.79			72,723,899.39		403,250,548.58	1,984,966,622.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,088,803,318.00	420,188,856.79			72,723,899.39		403,250,548.58	1,984,966,622.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-398,201,482.28			-5,260,957.86		-58,236,653.92	-461,699,094.06
（一）净利润							42,074,675.40	42,074,675.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,074,675.40	42,074,675.40
（三）所有者投入和减少资本		-398,201,482.28			-9,468,425.40		-85,215,828.60	-492,885,736.28
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他		-398,201,482.28			-9,468,425.40		-85,215,828.60	-492,885,736.28
（四）利润分配					4,207,467.54		-15,095,500.72	-10,888,033.18
1．提取盈余公积					4,207,467.54		-4,207,467.54	
2．提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-10,888,033.18	-10,888,033.18
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,088,803,318.00	21,987,374.51			67,462,941.53		345,013,894.66	1,523,267,528.70

单位：人民币元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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								
其他								
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、本期增减变动金额（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) 所有者投入和减少资本	242,803,318.00	399,771,977.52						642,575,295.52
1. 所有者投入资本	242,803,318.00	399,771,977.52						642,575,295.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
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. 对所有者(或股东)的分配							-10,888,033.18	-10,888,033.18
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	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：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

三、公司基本情况

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[1997]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。

四、重要会计政策、会计估计

1、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。

2、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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11、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。

12、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
电子及办公设备	3-10 年	9.50-31.67

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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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	业务性质	注册资本	经营范围
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	有限责任公司	重庆市奉节县	煤炭业	2,500.00	煤炭开采及销售
江淮动力美国有限公司	有限责任公司	美国	机械制造	114.90万美元	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	机械制造	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	机械制造	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	机械制造	1,150万美元	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
四川东银矿业投资有限责任公司	有限责任公司	成都市	投资管理	1,000.00	投资与资产管理

续上表：

子公司全称	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 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益 (元)	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额 (元)	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
重庆阳北煤炭 资源开发有限 公司	2,786.51		100.00	100.00	是			
江淮动力美国 有限公司	762.58		75.00	75.00	是	-3,822,524.14	-2,157,330.52	
江苏江淮绿色 能源有限公司	2,000.00		100.00	100.00	是			
江动 (越南) 机械有限公司	722.07		100.00	100.00	是			
江苏东禾机械 有限公司	3,797.82		52.20	52.20	是	30,315,832.76	-4,602,271.84	
四川东银矿业 投资有限责任 公司	1,000.00		100.00	100.00	是			

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	业务性质	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	机械制造	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	机械制造	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	进出口贸易	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)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
石家庄江淮动力机有限公司	有限责任公司	石家庄市	机械制造	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	机械制造	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	机械制造	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	进出口贸易	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
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	有限责任公司	新疆哈密	煤炭业	24,000.00	煤炭开采及销售

续上表：

子公司全称	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 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
盐城市江动汽油机制造有限公司	8,097.01		100.00	100.00	是			
盐城兴动机机械有限公司	750.00		75.00	75.00	是	-6,082,644.41	-591,903.38	
江苏江动集团进出口有限公司	1,166.33		100.00	100.00	是			

子公司全称	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 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益 (元)	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额 (元)	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
石家庄江淮 动力机有限 公司	8,360.18		100.00	100.00	是			
江苏江动 盐城齿轮 有限公司	3,450.64		86.016	86.016	是	6,464,361.38	-311,127.89	
盐城市江淮 东升压力铸 造有限公司	180.00		90.00	90.00	是	-933,691.53	-106,430.05	
上海埃蓓安 国际贸易有 限公司	161.52		100.00	100.00	是			
巴里坤哈萨 克自治县明 鑫煤炭有限 责任公司	40,711.43		100.00	100.00	是			

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	业务性质	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	金属矿采选	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 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益 (元)	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额 (元)	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额
54,900.00		60.00	60.00	是	380,413,494.63	4,275,856.56	

(四) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(五) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因如下：

2011 年 12 月 19 日，公司董事会战略委员会审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》。按照上述议案，公司以现金出资 1000 万元设立全资子公司四川东银矿业投资有限责任公司。2012 年 2 月 27 日，公司完成全资子公司的设立，并领取注册号为 510000000233013 的营业执照。

2012 年 10 月 10 日，公司第五届董事会第三十一次会议审议通过《关于收购巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司 100%股权暨关联交易的议案》，同意公司自筹资金 9 亿元收购新疆东银能源有限责任公司持有的巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司 100%股权；2012 年 10 月 30 日，公司第三次临时股东大会审议通过上述交易。2012 年 11 月 15 日，巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司完成股权变更登记，成为公司的全资子公司。

(六) 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
四川东银矿业投资有限责任公司	7,245,708.65	-2,754,291.35
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	402,204,716.28	37,904,466.99

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

(七) 报告期内发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司与本公司同受重庆东银实业（集团）有限公司控制，且该控制非暂时性	重庆东银实业（集团）有限公司

续上表：

被合并方	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	127,049,072.93	37,062,540.69	3,304,857.38

（八）报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

（九）报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

（十）报告期内发生的反向购买

无。

（十一）本报告期发生的吸收合并

无。

（十二）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	项目所在地	记账本位币	报表项目	折算汇率	汇率折算形式
江淮动力美国有限公司	美国	美元	资产类	6.2855	即期汇率
			负债类	6.2855	即期汇率
			所有者权益类	发生时汇率	发生时汇率
			损益类	6.2932	交易发生日即期汇率近似的汇率
江动（越南）机械有限公司	越南	越南盾	资产类	0.0003	即期汇率
			负债类	0.0003	即期汇率
			所有者权益类	发生时汇率	发生时汇率
			损益类	0.0003	交易发生日即期汇率

率近似的汇率

六、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的 进项税额后的差额	13%、17%、10%
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	中国：25%、15% 美国：8.84%、35%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%、1%
教育费附加	应纳流转税额	4%、3%
资源税	应税产品的销售数量或自用数量	3元/吨、2.5元/吨、18元/吨

(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) 企业所得税：本公司母公司及子公司盐城市江动汽油机制造有限公司、西藏中凯矿业股份有限公司执行 15%的企业所得税率；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%；其余子公司的所得税税率均为 25%；

(3) 资源税：原煤：2.5-3 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。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司母公司于 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，截止资产负债表日，公司尚未取得新批准的高新企业证书。2012 年 11 月 5 日经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公示江苏省 2012 年第三批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2012]22 号）公司高新技术企业复审获得通过，本公司在编制 2012 年度财务报表时按照 15%的税率计算当期所得税费用。

(2) 子公司盐城市江动汽油机制造有限公司于 2010 年 12 月 13 日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201032000777），享受高新技术企业所得税优惠税率，本年度企业所得税税率为 15%。

(3) 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、其他说明

无。

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 2012 年 1 月 1 日,期末指 2012 年 12 月 31 日,上期指 2011 年度,本期指 2012 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			640,488.86			65,025.33
其中:人民币			612,240.43			44,390.64
美元	4,438.48	6.2855	27,898.07	1,887.11	6.3009	11,890.49
越南盾	1,160,970.00	1/3313.66	350.36	28,904,487.00	1/3337.83	8,744.20
银行存款			790,822,766.07			1,264,133,023.00

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
其中：人民币			771,014,380.10			1,250,771,610.83
美元	2,855,080.87	6.2855	17,945,610.81	1,988,896.71	6.3009	12,531,839.25
越南盾	6,172,600,571.00	1/3313.66	1,862,775.16	2,742,202,637.00	1/3337.83	829,572.92
其他货币资金			<u>421,273,995.91</u>			<u>379,043,513.54</u>
其中：人民币			421,273,995.91			379,043,509.00
美元				0.72	6.3009	4.54
合计			<u>1,212,737,250.84</u>			<u>1,643,241,561.87</u>

(2) 期末货币资金中 389,500,000.00 元因开具银行承兑汇票而受限；4,903,995.91 元为矿山地质环境恢复治理保证金；9,360,000.00 元为远期外汇保证金；17,510,000.00 元为开具 EPA 保函质押的定期存款。

(3) 期末存放在境外的款项为 10,085,677.10 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		2,189,543.00
合计		<u>2,189,543.00</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	206,307,811.65	124,811,596.17
合计	<u>206,307,811.65</u>	<u>124,811,596.17</u>

(2) 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	2012/12/27	2013/06/27	20,000,000.00
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2012/10/10	2013/04/10	12,000,000.00
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2012/11/28	2013/05/28	11,000,000.00

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	2012/07/20	2013/01/20	9,500,000.00
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	2012/07/10	2013/01/10	6,000,000.00
合计			<u>58,500,000.00</u>

(3) 期末已背书但尚未到期的应收票据总额为 163,927,773.65 元，其中前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
广西合浦县惠来宝机械制造有限公司	2012/12/26	2013/06/26	2,360,000.00
山东恒宇橡胶有限公司	2012/11/14	2013/05/13	2,000,000.00
山拖农机装备有限公司	2012/12/25	2013/06/25	2,000,000.00
洛阳万年红拖拉机有限公司	2012/10/30	2013/04/30	2,000,000.00
福田雷沃国际重工股份有限公司重型装备工厂	2012/08/30	2013/02/28	1,900,000.00
合计			<u>10,260,000.00</u>

(4) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

4. 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		4,750,000.00	4,583,300.00	166,700.00	未结算	否
合计		<u>4,750,000.00</u>	<u>4,583,300.00</u>	<u>166,700.00</u>		

5. 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
定期存款和保证金利息	17,122,869.63	1,339,913.87		18,462,783.50
合计	<u>17,122,869.63</u>	<u>1,339,913.87</u>		<u>18,462,783.50</u>

(2) 期末无逾期未收回的应收利息。

6. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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	261,484,139.30	98.11	83,327,214.64	31.87	260,365,526.53	95.88	82,049,787.54	31.51
组合小计	<u>261,484,139.30</u>	<u>98.11</u>	<u>83,327,214.64</u>	<u>31.87</u>	<u>260,365,526.53</u>	<u>95.88</u>	<u>82,049,787.54</u>	<u>31.51</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>266,533,016.48</u>	<u>100</u>	<u>85,798,973.66</u>		<u>271,543,734.07</u>	<u>100</u>	<u>91,312,103.78</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)	175,370,677.34	67.07	8,768,533.86	176,662,454.62	67.85	8,760,014.05
1-2 年(含 2 年)	7,587,818.12	2.90	758,781.81	9,537,314.01	3.66	953,731.42
2-3 年(含 3 年)	6,751,064.09	2.58	2,025,319.22	2,613,879.79	1.01	784,163.96
3 年以上	71,774,579.75	27.45	71,774,579.75	71,551,878.11	27.48	71,551,878.11
合计	<u>261,484,139.30</u>	<u>100</u>	<u>83,327,214.64</u>	<u>260,365,526.53</u>	<u>100</u>	<u>82,049,787.54</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
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

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
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
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
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
United Hardware	925,748.36	555,449.02	60	争议货款, 按 60%计提
Blish Mize	129,385.51	77,631.31	60	争议货款, 按 60%计提
Family Farm	98,594.41	59,156.65	60	争议货款, 按 60%计提
GL Freight Claim	86,992.83	52,195.70	60	争议货款, 按 60%计提
Harbor Sports	400,820.12	240,492.07	60	争议货款, 按 60%计提
HDW Inc.	265,390.03	159,234.02	60	争议货款, 按 60%计提
House Hasson	149,082.19	89,449.31	60	争议货款, 按 60%计提
Ozark	719,749.84	431,849.90	60	争议货款, 按 60%计提
Mills Fleet Farm	49,062.29	29,437.37	60	争议货款, 按 60%计提
Wal-Mart.com	218,425.78	131,055.47	60	争议货款, 按 60%计提
AC Warranty & Srvs	1,359,817.62			预计可收回
合计	5,048,877.18	2,471,759.02		

(4) 本报告期转回或收回的应收账款情况

公司本期无个别重大收回或转回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大的应收账款。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Autozone Inc.	销售货款	2012 年	1,997,725.31	预计无法收回	否
Cimarron Lumber	销售货款	2012 年	712,364.69	预计无法收回	否
Costco Wholesale	销售货款	2012 年	1,143,756.91	预计无法收回	否
Jensen Dist	销售货款	2012 年	427,511.17	预计无法收回	否
Orgill	销售货款	2012 年	266,924.76	预计无法收回	否
Plymouth Trading	销售货款	2012 年	622,449.11	预计无法收回	否
Profast USA	销售货款	2012 年	165,327.50	预计无法收回	否
Quartz International	销售货款	2012 年	276,404.86	预计无法收回	否
Sam's Club	销售货款	2012 年	284,985.20	预计无法收回	否
Tons of Tools	销售货款	2012 年	97,200.23	预计无法收回	否
True Value	销售货款	2012 年	79,434.59	预计无法收回	否
United Hardware	销售货款	2012 年	282,773.39	预计无法收回	否
合计			<u>6,356,857.72</u>		

(6) 公司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。

(7) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
BRIGGS & STRATTON CORPORATION	非关联方	22,354,783.34	1 年以内	8.39
南京大金山实业公司	非关联方	15,609,978.27	3 年以上	5.86
山东双力集团股份有限公司	非关联方	11,776,644.81	3 年以上	4.42
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	非关联方	10,047,736.50	1 年以内	3.77
开封中州高新农业装备股份有限公司	非关联方	7,399,796.53	3 年以上	2.78
合计		<u>67,188,939.45</u>		<u>25.22</u>

(8) 其他应收关联方账款情况

公司期末无应收其他关联方款项情况。

(9) 终止确认的应收款项情况

公司本期未发生终止确认应收款项的情况。

(10) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

公司期末无以应收账款为标的进行资产证券化形成的资产、负债。

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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	56,281,763.23	45.43			235,543,225.93	81.07		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	58,495,471.43	47.21	17,757,157.13	30.36	42,230,071.60	14.53	16,073,686.68	38.06
组合小计	<u>58,495,471.43</u>	<u>47.21</u>	<u>17,757,157.13</u>	<u>30.36</u>	<u>42,230,071.60</u>	<u>14.53</u>	<u>16,073,686.68</u>	38.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,124,564.32	7.36	476,909.44	5.23	12,776,420.38	4.40		
合计	<u>123,901,798.98</u>	<u>100.00</u>	<u>18,234,066.57</u>		<u>290,549,717.91</u>	<u>100.00</u>	<u>16,073,686.68</u>	

(2) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	36,281,763.23			出口税收优惠政策
盐城市城乡建设局	10,000,000.00			预计可收回
建湖县上冈镇财政管理所	10,000,000.00			预计可收回
合计	<u>56,281,763.23</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)	39,754,263.77	67.96	1,987,963.19	24,136,249.46	57.15	1,206,820.91
1-2 年 (含 2 年)	2,903,237.67	4.96	290,323.77	1,924,926.87	4.56	192,492.69
2-3 年 (含 3 年)	512,999.75	0.88	153,899.93	2,135,031.70	5.06	640,509.51
3 年以上	15,324,970.24	26.20	15,324,970.24	14,033,863.57	33.23	14,033,863.57
合计	<u>58,495,471.43</u>	<u>100</u>	<u>17,757,157.13</u>	<u>42,230,071.60</u>	<u>100</u>	<u>16,073,686.68</u>

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
盐城经济开发区管委会	4,000,000.00			预期可收回
Deposit	581,611.58			预期可收回

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
Advance to Employee	307,186.46			预期可收回
Canada GST deposit	295,909.85			预期可收回
Loan to other-Sales Rep	157,137.50			预期可收回
盐城市张庄工业服务公司	2,883,964.14			预期可收回
其他	421,845.35			预期可收回
盐城市财政局	476,909.44	476,909.44	100	预计无法收回
合计	<u>9,124,564.32</u>	<u>476,909.44</u>		

(5) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

公司本期无个别重大收回或转回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大的其他应收款。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

公司本期无核销的其他应收款情况。

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

(8) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	36,281,763.23	应收出口退税	29.28
盐城市城乡建设局	10,000,000.00	拆迁补偿款	8.07
建湖县上冈镇财政管理所	10,000,000.00	工程进度保证金	8.07
福建省长乐市金源纺织有限公司	8,000,000.00	股权处置款	6.46
西藏自治区财政厅矿山环境治理与生态恢复保证金	4,622,800.00	保证金	3.73
盐城经济开发区管委会	4,000,000.00	保证金	3.23
合计	<u>72,904,563.23</u>		<u>58.84</u>

(9) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
应收出口退税	非关联方	36,281,763.23	1 年以内	29.28
盐城市城乡建设局	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	8.07
建湖县上冈镇财政管理所	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	8.07
福建省长乐市金源纺织有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	6.46
西藏自治区财政厅矿山环境治理与生态恢复保证金	非关联方	4,622,800.00	1 年以内	3.73
合计		<u>68,904,563.23</u>		<u>55.61</u>

(10) 应收其他关联方账款情况

公司本期末无应收其他关联方款项情况。

(11) 终止确认的其他应收款情况

公司本期未发生终止确认其他应收款的情况。

(12) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

期末公司无以其他应收款为标的进行资产证券化形成的资产、负债。

8. 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)	26,171,660.59	58.00	38,634.50	60,279,803.05	82.99	
1-2 年 (含 2 年)	10,158,315.05	22.51		5,623,126.92	7.74	
2-3 年 (含 3 年)	3,364,528.68	7.45		1,650,598.73	2.27	
3 年以上	5,432,527.50	12.04	4,596,862.90	5,081,240.35	7.00	4,315,595.13
合计	<u>45,127,031.82</u>	<u>100</u>	<u>4,635,497.40</u>	<u>72,634,769.05</u>	<u>100</u>	<u>4,315,595.13</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	5,223,167.63	11.57	1-2 年	合同未到期，未结算
铸造一厂淮河厂	非关联方	2,157,371.93	4.78	3 年以上	已全额计提坏账准备
温州盛达矿山建设有限公司	非关联方	2,017,469.03	4.47	1 年以内	合同未到期，未结算
盐城市恒泰铸造有限公司	非关联方	1,634,913.57	3.62	2-3 年	合同未到期，未结算
中国石油化工股份有限公司江苏盐城石油分公司	非关联方	1,421,439.13	3.15	1 年以内	预付采购货款
合计		<u>12,454,361.29</u>	<u>27.59</u>		

(3) 公司本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。

9. 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	168,474,837.33	1,090,186.18	167,384,651.15	196,974,232.93	923,783.82	196,050,449.11
在产品	29,003,542.95		29,003,542.95	46,648,188.23		46,648,188.23
库存商品	298,670,750.99	2,466,540.31	296,204,210.68	290,660,441.88	923,047.76	289,737,394.12
周转材料	19,514.31		19,514.31			
委托加工物资	468,901.32		468,901.32	615,893.18		615,893.18
合计	<u>496,637,546.90</u>	<u>3,556,726.49</u>	<u>493,080,820.41</u>	<u>534,898,756.22</u>	<u>1,846,831.58</u>	<u>533,051,924.64</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	923,783.82	166,402.36			1,090,186.18
库存商品	923,047.76	1,543,492.55			2,466,540.31
合计	<u>1,846,831.58</u>	<u>1,709,894.91</u>			<u>3,556,726.49</u>

(3) 存货跌价准备情况

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

10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税额	107,970,116.90	116,047,320.87
预交所得税	1,634,789.34	101,905.66
预交其他税费	81,734.95	81,734.95
合计	<u>109,686,641.19</u>	<u>116,230,961.48</u>

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
-------	------	------	--------	------	------	--------

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
福建省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
哈密东泉焦化厂	成本法	270,343.99	270,343.99		270,343.99	
巴里坤县农村信用联社营业部	成本法	400,000.00	400,000.00			400,000.00
合计		<u>20,727,439.99</u>	<u>20,727,439.99</u>		<u>20,270,343.99</u>	<u>457,096.00</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	本期现金红利
福建省金纶高纤股份有限公司						4,750,000.00
江苏银行股份有限公司	0.00286	0.00286				7,215.36
盐城市信托投资有限公司	0.00082	0.00082				
哈密东泉焦化厂						
巴里坤县农村信用联社营业部	2.34	2.34				40,000.00
合计						<u>4,797,215.36</u>

（2）长期投资减值准备

被投资单位	期末余额	期初余额
哈密东泉焦化厂		270,343.99
合计		<u>270,343.99</u>

（3）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

12. 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>12,822,564.96</u>	<u>423,991.12</u>		<u>13,246,556.08</u>
房屋及建筑物	12,822,564.96	423,991.12		13,246,556.08
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>1,141,857.24</u>	<u>619,206.92</u>		<u>1,761,064.16</u>
房屋及建筑物	1,141,857.24	619,206.92		1,761,064.16

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、投资性房地产账面净值合计	<u>11,680,707.72</u>			<u>11,485,491.92</u>
房屋及建筑物	11,680,707.72			11,485,491.92
四、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
五、账面价值合计	<u>11,505,918.56</u>			<u>11,310,702.76</u>
房屋及建筑物	11,505,918.56			11,310,702.76

(2) 投资性房地产本期计提折旧额 619,206.92 元。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

13. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、原价合计	1,251,425,133.30	54,781,174.79	21,569,631.30	1,284,636,676.79	
其中：房屋及建筑物	711,979,414.12	12,234,016.65	7,470,211.50	716,743,219.27	
机器设备	480,638,822.55	33,516,550.59	7,375,111.45	506,780,261.69	
运输设备	41,192,115.45	4,146,535.15	6,195,955.92	39,142,694.68	
电子及办公设备	17,614,781.18	4,884,072.40	528,352.43	21,970,501.15	
	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
二、累计折旧合计	537,902,009.47	59,822,919.66	16,504,689.34		581,220,239.79
其中：房屋及建筑物	210,908,569.12	27,670,802.90	5,463,662.60		233,115,709.42
机器设备	296,160,330.07	24,952,790.72	4,958,164.86		316,154,955.93
运输设备	23,010,852.18	4,852,105.40	5,643,195.24		22,219,762.34
电子及办公设备	7,822,258.10	2,347,220.64	439,666.64		9,729,812.10
	期初账面余额				期末账面余额
三、固定资产账面净值合计	713,523,123.83				703,416,437.00
其中：房屋及建筑物	501,070,845.00				483,627,509.85
机器设备	184,478,492.48				190,625,305.76
运输设备	18,181,263.27				16,922,932.34
电子及办公设备	9,792,523.08				12,240,689.05
四、减值准备累计金额合计	26,791,385.86		1,209,563.83		25,581,822.03

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	12,748,872.77		1,175,838.83	11,573,033.94
机器设备	14,042,513.09		33,725.00	14,008,788.09
运输设备				
电子及办公设备				
五、账面价值合计	<u>686,731,737.97</u>			<u>677,834,614.97</u>
其中：房屋及建筑物	488,321,972.23			472,054,475.91
机器设备	170,435,979.39			176,616,517.67
运输设备	18,181,263.27			16,922,932.34
电子及办公设备	9,792,523.08			12,240,689.05

注：本期固定资产计提折旧额 59,822,919.66 元，本期由在建工程转入固定资产的原价为 14,281,736.96 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过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	1,392,303.08

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

14. 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	164,080,862.83		164,080,862.83	76,906,753.47		76,906,753.47
江动上冈产业园	61,145,890.30		61,145,890.30			
樟树坪技改	10,316,893.15		10,316,893.15	7,088,790.73		7,088,790.73
北翼技改	9,589,555.21		9,589,555.21	6,766,152.05		6,766,152.05
斜井三水平延伸工程	8,562,330.82		8,562,330.82	8,562,330.82		8,562,330.82

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
混合斜井主立风井	4,463,024.66		4,463,024.66	240,000.00		240,000.00
5240 巷道平硐	4,135,393.95		4,135,393.95			
涂装线	4,142,789.40		4,142,789.40			
其他	30,171,674.08	1,284,380.77	28,887,293.31	24,443,472.25	1,284,380.77	23,159,091.48
合计	<u>296,608,414.40</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>295,324,033.63</u>	<u>124,007,499.32</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>122,723,118.55</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	196,015 万元	76,906,753.47	88,797,629.87	1,531,720.51	91,800.00	24.29
江动上冈产业园	35,000 万元		61,145,890.30			17.47

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
江动工业园	24.29	4,645,624.11			自筹	164,080,862.83
江动上冈产业园	17.47				自筹	61,145,890.30

(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	24.29	江动新厂区项目
江动上冈产业园	17.47	

15. 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>1,635,404,776.70</u>	<u>575,899,248.87</u>	<u>170,177,567.10</u>	<u>2,041,126,458.47</u>
1. 商标	65,155,378.33		2,772.00	65,152,606.33

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 土地使用权	343,209,580.72	1,175,000.00	9,709,190.46	334,675,390.26
3. 软件	6,848,162.21	595,634.63	2,709,859.69	4,733,937.15
4. 专有技术	72,108,137.03	15,492,251.90		87,600,388.93
5. 采矿权	335,829,068.06	555,537,615.67		891,366,683.73
6. 探矿权	808,326,636.07	3,098,746.67	156,697,930.67	654,727,452.07
7. 其他	3,927,814.28		1,057,814.28	2,870,000.00
二、累计摊销额合计	<u>140,791,040.31</u>	<u>53,073,045.32</u>	<u>5,394,485.72</u>	<u>188,469,599.91</u>
1. 商标	29,621,315.58			29,621,315.58
2. 土地使用权	40,682,591.96	7,271,371.69	2,509,016.06	45,444,947.59
3. 软件	4,599,159.93	454,550.81	2,709,859.69	2,343,851.05
4. 专有技术	23,796,448.14	13,782,264.98		37,578,713.12
5. 采矿权	41,366,131.08	31,474,429.32		72,840,560.40
6. 探矿权				
7. 其他	725,393.62	90,428.52	175,609.97	640,212.17
三、无形资产账面净值合计	<u>1,494,613,736.39</u>			<u>1,852,656,858.56</u>
1. 商标	35,534,062.75			35,531,290.75
2. 土地使用权	302,526,988.76			289,230,442.67
3. 软件	2,249,002.28			2,390,086.10
4. 专有技术	48,311,688.89			50,021,675.81
5. 采矿权	294,462,936.98			818,526,123.33
6. 探矿权	808,326,636.07			654,727,452.07
7. 其他	3,202,420.66			2,229,787.83
四、减值准备累计金额合计				
1. 商标				
2. 土地使用权				
3. 软件				
4. 专有技术				
5. 采矿权				
6. 探矿权				
7. 其他				
五、账面价值合计	<u>1,494,613,736.39</u>			<u>1,852,656,858.56</u>
1. 商标	35,534,062.75			35,531,290.75
2. 土地使用权	302,526,988.76			289,230,442.67

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 软件	2,249,002.28			2,390,086.10
4. 专有技术	48,311,688.89			50,021,675.81
5. 采矿权	294,462,936.98			818,526,123.33
6. 探矿权	808,326,636.07			654,727,452.07
7. 其他	3,202,420.66			2,229,787.83

(2) 无形资产本期摊销额为 53,073,045.32 元。

(3) 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	
A05-1P61/1P65、1P70、1P90 立轴汽油机开发（含外观设计）	373,938.20		373,938.20		
A07-JF210、JF420 扫雪机开发	484,748.78		484,748.78		
B09-JD4000-RV 发电机组开发	888,651.11		888,651.11		
09QY6-06B (DPS6500)	167,338.97				167,338.97
09MJ6-02A (JD382 柴油机)	2,223,027.24				2,223,027.24
(09MG6-07B)JD550	5,614.37				5,614.37
JD378 10MY6-02B	30,404.39				30,404.39
拖拉机研发支出	4,001,325.75	15,637.20			4,016,962.95
01.38-15KW 双缸 V 型风冷柴油机的方案认证	1,567,266.66	257,995.41		1,825,262.07	
B05-JF160V (1P65) 立轴汽油机开发	555.56		555.56		
B14-S290 雪机项目	36,245.86		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	747,653.84	86,594.20	1,562,827.41	
01.51-JD902 型柴油机开发 (11MJ3-10A-1)	568,295.43	1,423,686.15	61,983.90		1,929,997.68
01.53-JD3300-DI 型柴油机开发 (11MJ3-10A-3)	656,900.91	1,607,424.46	4,689.00		2,259,636.37
01.54-扫雪机整机开发 (11GY3-09B)	526,786.80	57,272.28	6,186.00	577,873.08	
01.55-车用发动机项目	1,319,953.59	650,614.96	5,576.00	1,964,992.55	

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	
02.36-K12 柴油机 开发(11SG1-04B)	214,648.37	1,657,123.06	133,475.43	1,738,296.00	
130 系列变速箱开发 (项目号 GX12-11)		179,819.34			179,819.34
55-80PS 拖拉机开发 (13QJ9-01A)		2,660,408.81	101,314.05		2,559,094.76
JF690 双缸汽油机		1,288,914.13	39,689.74		1,249,224.39
JFV100 立轴机开发		1,415,930.13	401,605.35		1,014,324.78
130 系列变速箱		145,856.58			145,856.58
玉米收割机研发		2,605,147.13			2,605,147.13
柴油机研发		2,451,173.37	307,225.87	2,143,947.50	
扫雪机研发		2,759,045.69	1,153,470.34	1,605,575.35	
割草机研发		2,241,795.70	392,675.81	1,849,119.89	
发电机组研发		2,516,459.30	1,588,352.47	928,106.83	
发动机研发		3,537,447.32	2,241,196.10	1,296,251.22	
合计	<u>13,969,924.11</u>	<u>28,219,404.86</u>	<u>8,310,628.12</u>	<u>15,492,251.90</u>	<u>18,386,448.95</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 70.55%。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 4.29%。

(4) 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。

16. 商誉

(1) 按明细列示

被投资单位名称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并	30,378,089.49		74,246.95	30,303,842.54	2,436,336.60
收购子公司少数股东股权	408,461.96			408,461.96	408,461.96
合计	<u>30,786,551.45</u>		<u>74,246.95</u>	<u>30,712,304.50</u>	<u>2,844,798.56</u>

(2) 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。

(3) 上述事项(2)产生的商誉存在减值迹象，已计提商誉减值准备 408,461.96 元。

17. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
地质勘探		172,800.00	43,200.00		129,600.00	
高可靠性供电费		1,350,000.00	150,000.00		1,200,000.00	
合计		<u>1,522,800.00</u>	<u>193,200.00</u>		<u>1,329,600.00</u>	

18. 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		
应收款项坏账准备	2,109,074.27	3,947,417.61
存货跌价准备	799,130.77	233,948.03
长期股权投资减值准备		67,586.00
投资性房地产减值准备	17,230.44	17,230.44
固定资产减值准备	1,721,702.89	2,530,771.62
在建工程减值准备	192,657.12	192,657.12
可抵扣亏损	11,785,335.90	3,721,953.17
递延收益	172,991.07	252,705.36
专项储备对固定资产折旧的影响	1,752,742.62	
合并抵销内部未实现收益	1,831,850.76	1,813,275.57
合计	<u>20,382,715.84</u>	<u>12,777,544.92</u>
递延所得税负债		
衍生金融工具的估值		547,385.75
固定资产折旧	3,524,235.85	3,444,563.41
经批准递延纳税的资产处置收益		19,751,535.76
非同一控制下企业合并评估增值	134,962,110.59	139,014,082.61
合计	<u>138,486,346.44</u>	<u>162,757,567.53</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		
应收款项坏账准备	102,642,611.14	100,423,049.56

项目	期末余额	期初余额
存货跌价准备	644,287.69	644,287.69
投资性房地产减值准备	59,919.56	59,919.56
固定资产减值准备	5,638,646.26	5,672,371.26
商誉	2,844,798.56	1,590,590.25
小计	<u>111,830,263.21</u>	<u>108,390,218.32</u>
可抵扣亏损	99,742,660.99	63,515,399.63
合计	<u>211,572,924.20</u>	<u>171,905,617.95</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
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	20,116,925.79	
2017 年	36,227,261.36		
合计	<u>99,742,660.99</u>	<u>63,515,399.63</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
固定资产折旧	10,069,245.29	9,841,609.74
经批准递延纳税的资产处置收益		131,676,905.05
非同一控制下企业合并	777,573,429.56	802,616,810.26
合计	<u>787,642,674.85</u>	<u>946,324,868.05</u>
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	108,668,537.63	111,701,385.59
存货跌价准备	3,556,726.49	1,846,831.58
长期股权投资减值准备		270,343.99
投资性房地产减值准备	174,789.16	174,789.16
固定资产减值准备	25,581,822.03	26,791,385.86
在建工程减值准备	1,284,380.77	1,284,380.77
商誉减值准备	2,844,798.56	1,590,590.25
可抵扣亏损	133,415,049.28	74,149,551.54

项目	期末余额	期初余额
递延收益	1,153,273.81	1,684,702.37
合并抵销内部未实现收益	12,212,338.40	12,088,503.83
合计	<u>288,891,716.13</u>	<u>231,582,464.94</u>

19. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	111,701,385.59	9,424,912.14	6,100,554.85	6,357,205.25	108,668,537.63
二、存货跌价准备	1,846,831.58	1,709,894.91			3,556,726.49
三、长期股权投资减值准备	270,343.99			270,343.99	
四、投资性房地产减值准备	174,789.16				174,789.16
五、固定资产减值准备	26,791,385.86			1,209,563.83	25,581,822.03
六、在建工程减值准备	1,284,380.77				1,284,380.77
七、商誉减值准备	1,590,590.25	1,257,097.54		2,889.23	2,844,798.56
合计	<u>143,659,707.20</u>	<u>12,391,904.59</u>	<u>6,100,554.85</u>	<u>7,840,002.30</u>	<u>142,111,054.64</u>

20. 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	27,610,537.32			27,610,537.32
土地使用权	175,886,942.55		174,411,225.61	1,475,716.94
货币资金	365,143,513.54	421,273,995.91	365,143,513.54	421,273,995.91
应收票据	20,000,000.00	38,500,000.00		58,500,000.00
合计	<u>588,640,993.41</u>	<u>459,773,995.91</u>	<u>539,554,739.15</u>	<u>508,860,250.17</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) 受限货币资金中 389,500,000.00 元因开具银行承兑汇票而受限；4,903,995.91 元为矿山地质环境恢复治理保证金；9,360,000.00 元为远期外汇保证金；17,510,000.00 元为开具 EPA 保函质押的定期存款。

(5) 应收票据受限原因系在江苏银行越河支行、盐城浦东发展银行、民生银行盐城分行和盐城中国银行中将大面值额票据质押以开出小面值金额票据。

21. 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	60,000,000.00
保证借款	574,254,100.00	401,449,642.11
合计	<u>634,254,100.00</u>	<u>461,449,642.11</u>

(2) 期末抵押借款所抵押资产系西藏中凯实业有限公司的土地和房产以及西藏中凯矿业股份有限公司位于该宗地上的房产。

(3) 期末保证借款的保证人分别为江苏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。

(4) 公司期末无已到期未偿还的短期借款。

22. 应付票据

(1) 明细分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	816,020,000.00	688,530,000.00
合计	<u>816,020,000.00</u>	<u>688,530,000.00</u>

(2) 下一会计期间将到期的金额为 816,020,000.00 元。

23. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	597,944,653.87	92.59	570,383,652.79	95.30
1-2 年(含 2 年)	34,494,092.46	5.34	13,407,439.74	2.24

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
2-3 年(含 3 年)	2,660,792.25	0.41	5,337,735.14	0.89
3 年以上	10,707,980.36	1.66	9,369,343.55	1.57
合计	<u>645,807,518.94</u>	<u>100</u>	<u>598,498,171.22</u>	<u>100</u>

(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款项。

(3) 期末一年以上应付账款 47,862,865.07 元, 主要系未结算的购货款。

24. 预收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	45,766,093.58	88.38	52,351,292.93	89.76
1-2 年(含 2 年)	365,046.57	0.71	4,605,478.40	7.90
2-3 年(含 3 年)	4,523,068.33	8.73	53,928.34	0.09
3 年以上	1,127,807.79	2.18	1,314,903.12	2.25
合计	<u>51,782,016.27</u>	<u>100</u>	<u>58,325,602.79</u>	<u>100</u>

(2) 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。

(3) 期末账龄超过 1 年的预收账款金额为 6,015,922.69 元, 未偿还或未结转的原因因为产品尚未交付。

25. 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	6,334,698.16	244,324,317.59	231,066,143.34	19,592,872.41
二、职工福利费	620,631.32	8,697,456.98	9,318,088.30	
三、社会保险费	<u>179,070.39</u>	<u>38,562,143.12</u>	<u>38,630,139.08</u>	<u>111,074.43</u>
其中: 1. 医疗保险费	35,636.46	9,242,466.72	9,257,127.51	20,975.67
2. 基本养老保险费	116,149.08	23,146,157.74	23,195,662.30	66,644.52
3. 失业保险费	16,529.22	2,278,387.98	2,282,584.26	12,332.94
4. 工伤保险费	8,038.29	2,476,063.95	2,476,625.64	7,476.60
5. 生育保险费	2,717.34	1,419,066.73	1,418,139.37	3,644.70
四、住房公积金	-619,344.28	2,069,657.35	1,449,285.07	1,028.00
五、工会经费和职工教育经费	16,212,702.73	7,430,157.32	3,508,003.18	20,134,856.87

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
六、辞退福利及内退补偿		369,403.20	369,403.20	
七、其他		1,072,135.47	250,817.75	821,317.72
合计	<u>22,727,758.32</u>	<u>302,525,271.03</u>	<u>284,591,879.92</u>	<u>40,661,149.43</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 2013 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 20,134,856.87 元, 无非货币性福利金额, 因解除劳动关系给予补偿 369,403.20 元。

26. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	36,635,168.98	17,273,703.37
2. 增值税	2,014,880.26	5,305,993.10
3. 营业税	1,247,150.03	1,206,632.49
4. 资源税	117,142.67	31,525.91
5. 房产税	1,123,688.28	1,097,370.44
6. 土地使用税	1,078,507.85	1,104,985.73
7. 车船使用税	7,350.00	7,350.00
8. 城市建设维护税	25,464.16	432,646.68
9. 教育附加	132,005.71	308,122.02
10. 矿产资源补偿费	118,630.05	421,332.23
11. 个人所得税	258,598.63	81,407.91
12. 地方发展基金	11,429,200.00	
13. 其他	1,971,264.34	1,322,336.62
合计	<u>56,159,050.96</u>	<u>28,593,406.50</u>

27. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	2,760,794.46	1,295,536.27
合计	<u>2,760,794.46</u>	<u>1,295,536.27</u>

28. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	310,393,916.81	94.07	69,005,442.85	83.09
1-2 年 (含 2 年)	8,186,946.52	2.48	3,728,260.42	4.49
2-3 年 (含 3 年)	2,179,567.24	0.66	2,991,529.19	3.60
3 年以上	9,197,441.73	2.79	7,323,389.68	8.82
合计	<u>329,957,872.30</u>	<u>100</u>	<u>83,048,622.14</u>	<u>100</u>

(2) 期末本公司其他应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	期初余额
重庆东银实业 (集团) 有限公司	625,836.24	
合计	<u>625,836.24</u>	

(3) 期末账龄超过 1 年的其他应付款 19,563,955.49 元, 未偿还的原因主要为收取客户的质量保证金及押金和未结算的款项。

(4) 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
新疆维吾尔自治区国土资源厅	采矿权价款	277,782,259.10

29. 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
合计		<u>50,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款		50,000,000.00
合计		<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	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

中国农业银行盐城 城中汇支行	2008-2-3	2012-2-2	人民币	6.336	50,000,000.00
合计					<u>50,000,000.00</u>

30. 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	1,153,273.81	1,684,702.37
合计	<u>1,153,273.81</u>	<u>1,684,702.37</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 531,428.56 元。

31. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	516,000,000.00	246,000,000.00
信用借款	800,000.00	800,000.00
合计	<u>516,800,000.00</u>	<u>246,800,000.00</u>

(2) 长期借款明细

贷款 单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
盐城市财政局	2007-01-01	长期	人民币	无息		800,000.00		800,000.00
国家开发银行江苏 省分行	2011-09-29	2016-09-28	人民币	6.40		216,000,000.00		246,000,000.00
国家开发银行江苏 省分行	2012-11-30	2017-11-29	人民币	6.40		300,000,000.00		

(3) 本期新增长期借款 30,000 万元由本公司以拥有的子公司巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司 100%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。

32. 长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
新疆维吾尔自治区国土资源厅	2007 年-2015 年	5,273,149.89	7.02	164,043.14	1,900,840.06	信用
Citizens Automotive	2008 年 10 月-2013 年 8 月	127,985.35	4.90	1,767.11	19,259.45	信用
Chase Auto Finance	2009 年 3 月-2015 年 2 月	139,098.12	6.95	4,936.95	51,762.51	信用
Chase Auto Finance	2009 年 3 月-2014 年 2 月	149,079.49	4.79	2,630.67	34,476.57	信用
合计					<u>2,006,338.59</u>	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款

无。

33. 股本

(1) 股本明细

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	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	<u>48,187.00</u>	<u>0.004</u>				<u>8,850.00</u>	<u>8,850.00</u>	<u>57,037.00</u>	<u>0.005</u>
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	48,187.00	0.004				8,850.00	8,850.00	57,037.00	0.005
二、无限售条件股份	<u>1,088,755,131.00</u>	<u>99.996</u>				<u>-8,850.00</u>	<u>-8,850.00</u>	<u>1,088,746,281.00</u>	<u>99.995</u>
1. 人民币普通股	1,088,755,131.00	99.996				-8,850.00	-8,850.00	1,088,746,281.00	99.995
2. 境内上市外资股									
3. 境外上市外资股									
4. 其他									

项目	期初数		本期增减变动（+、-）					期末数	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股份总数	1,088,803,318.00	100.00						1,088,803,318.00	100.00

（2）截止至 2012 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。

（3）期末大股东江苏江动集团有限公司已质押本公司股份总额 25,200 万股。

34. 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	2,439,044.45	22,995,052.25	20,882,284.93	4,551,811.77
合计	<u>2,439,044.45</u>	<u>22,995,052.25</u>	<u>20,882,284.93</u>	<u>4,551,811.77</u>

35. 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）	805,315,746.00		805,315,746.00	
其他资本公积	500,701.50			500,701.50
合计	<u>805,816,447.50</u>		<u>805,315,746.00</u>	<u>500,701.50</u>

（2）公司本期减少的股本溢价 805,315,746.00 元系公司本期同一控制下企业合并巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司，根据《企业会计准则》关于同一控制下企业合并的相关规定调整所致。

36. 盈余公积

（1）盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,837,701.33	4,207,467.54	9,468,425.40	75,576,743.47
合计	<u>80,837,701.33</u>	<u>4,207,467.54</u>	<u>9,468,425.40</u>	<u>75,576,743.47</u>

（2）公司本期减少的法定盈余公积 9,468,425.40 元系公司本期同一控制下企业合并巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司，根据《企业会计准则》关于同一控制下企业合并的相关规定调整所致。

37. 未分配利润

(1) 未分配利润明细

项目	本期金额	上期金额	提取或分配比例 (%)
上期期末未分配利润	503,595,403.88	456,686,197.32	
期初未分配利润调整合计数	65,469,925.02		
调整后期初未分配利润	<u>569,065,328.90</u>	<u>456,686,197.32</u>	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,699,532.56	94,099,071.97	
减：提取法定盈余公积	4,207,467.54	6,458,219.46	10.00
提取任意盈余公积			
分配现金股利	107,588,033.18	10,888,033.18	
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他调整因素	85,215,828.60	-35,626,312.25	
期末未分配利润	<u>470,753,532.14</u>	<u>569,065,328.90</u>	

(2) 公司其他调整因素减少的未分配利润 85,215,828.60 元系公司本期同一控制下企业合并巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司，根据《企业会计准则》关于同一控制下企业合并的相关规定调整所致。

(3) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 65,469,925.02 元。

38. 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>2,885,962,242.73</u>	<u>2,669,369,898.34</u>
主营业务收入	2,810,568,964.89	2,603,701,481.22
其他业务收入	75,393,277.84	65,668,417.12
营业成本	<u>2,391,996,222.98</u>	<u>2,229,909,888.81</u>
主营业务成本	2,322,780,532.63	2,171,519,266.62
其他业务成本	69,215,690.35	58,390,622.19

(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	2,510,455,459.37	2,163,607,746.14	2,345,684,275.38	2,048,967,624.32
煤炭生产	178,080,846.95	105,887,198.82	177,159,370.20	91,606,805.57
金属矿产品	122,032,658.57	53,285,587.67	80,857,835.64	30,944,836.73
合计	<u>2,810,568,964.89</u>	<u>2,322,780,532.63</u>	<u>2,603,701,481.22</u>	<u>2,171,519,266.62</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	1,540,980,965.72	1,335,876,721.43	1,427,265,404.53	1,263,221,442.57
汽油机	741,915,893.70	630,759,635.62	664,376,814.57	559,495,740.46
拖拉机	31,971,324.53	34,450,658.31	41,968,730.87	42,504,522.06
零配件及其他	195,587,275.42	162,520,730.78	206,857,199.80	178,576,123.96
煤油机			5,216,125.61	5,169,795.27
煤炭	178,080,846.95	105,887,198.82	177,159,370.20	91,606,805.57
金属矿产品	122,032,658.57	53,285,587.67	80,857,835.64	30,944,836.73
合计	<u>2,810,568,964.89</u>	<u>2,322,780,532.63</u>	<u>2,603,701,481.22</u>	<u>2,171,519,266.62</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	151,387.46	113,100.83	143,637.95	110,301.62
国外	129,669.44	119,177.22	116,732.20	106,850.31
合计	<u>281,056.90</u>	<u>232,278.05</u>	<u>260,370.15</u>	<u>217,151.93</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	146,757,850.81	5.09
BRIGGS & STRATTON CORPORATION	144,601,535.63	5.01
山东五征集团有限公司	130,599,741.37	4.53
P. T. SAMA SAMA SUKSES	104,739,178.29	3.63
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	90,073,583.14	3.12
合计	<u>616,771,889.24</u>	<u>21.38</u>

客户名称	销售收入	占公司营业收入的比例（%）
------	------	---------------

39. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	339,593.51	20,676.81	参见附注六、税项
资源税	2,475,115.29	2,016,972.09	参见附注六、税项
城市维护建设税	2,448,448.39	1,901,752.94	参见附注六、税项
教育费附加	2,444,275.71	2,113,441.33	参见附注六、税项
合计	<u>7,707,432.90</u>	<u>6,052,843.17</u>	

40. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,968,444.88	25,639,058.43
低值易耗品摊销	51,373.76	18,298.21
折旧费	681,201.54	589,789.63
办公费	415,622.71	554,787.09
通讯费	836,234.86	789,299.55
汽车费用	546,415.33	571,684.12
差旅费	12,397,178.44	10,349,694.92
业务招待费	2,521,836.21	2,175,248.76
租赁费	539,074.00	399,425.05
修理费	289,260.92	423,229.84
会议费	927,555.20	896,616.04
物料消耗	27,407.91	101,199.48
包装费	492,909.77	317,326.85
运输费	70,737,177.52	59,375,206.38
保险费	3,023,224.31	2,881,333.25
营销策划费	1,103,436.08	2,585,790.00
广告费	1,540,689.48	2,410,552.70
宣传费	1,630,248.72	440,782.81
展览费	4,864,618.82	4,629,387.98
劳务费	5,331,109.08	4,372,684.26

项目	本期金额	上期金额
劳动保护费	330,516.33	288,535.01
售后服务费	6,477,357.89	8,404,610.82
信息费	206,557.03	94,017.00
其他	2,518,832.21	2,712,485.50
合计	<u>141,458,283.00</u>	<u>131,021,043.68</u>

41. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	72,928,920.35	58,369,291.99
招聘费	1,261,366.05	376,163.75
办公费	2,109,513.04	2,380,730.37
通讯费	1,673,615.08	1,615,002.37
差旅费	5,108,866.10	4,368,722.72
市内交通费	235,373.50	23,701.01
业务招待费	4,925,667.62	3,724,029.87
汽车费用	4,233,561.49	3,586,424.01
会议费	206,177.20	161,851.00
宣传费	313,504.60	103,675.80
图书资料费	407,730.48	428,102.64
中介机构费	10,197,772.20	9,625,172.81
劳务费	1,052,894.27	1,132,847.25
劳动保护费	1,514,508.28	1,087,975.73
行政缴费	3,563,584.03	5,194,799.28
租赁费	7,189,462.41	6,629,305.23
财产保险费	2,475,190.35	2,505,338.50
物业管理费	762,590.01	55,351.24
修理费	2,361,306.53	1,246,915.87
网络及软件服务费	393,840.02	443,642.61
低值易耗品摊销	1,246,110.74	948,395.66
管理性税金	10,902,731.58	10,529,746.81
折旧费	11,092,779.95	14,300,964.41
无形资产摊销	45,793,118.12	31,597,132.28

项目	本期金额	上期金额
存货盘亏、毁损及报废		-1,278,052.93
物料消耗	591,545.16	1,855,610.93
董事会会费	162,198.80	97,600.00
研究费	14,612,294.86	9,586,234.39
诉讼费	679,454.40	42,187.90
推广费	6,000.00	20,378.86
其他	2,872,686.20	1,309,137.83
合计	<u>210,874,363.42</u>	<u>172,068,380.19</u>

42. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	41,423,329.79	30,950,256.06
利息收入	-39,820,303.80	-31,098,465.09
汇兑损益	5,699,783.70	6,114,616.88
银行手续费	3,276,568.46	2,651,192.02
合计	<u>10,579,378.15</u>	<u>8,617,599.87</u>

43. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-2,189,543.00	-750,248.08
合计	<u>-2,189,543.00</u>	<u>-750,248.08</u>

44. 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	4,797,215.36	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,584,580.53	10,251,775.59
可供出售金融资产等取得的投资收益	120,609.64	

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
合计	<u>7,502,405.53</u>	<u>10,251,775.59</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
福建省金纶高纤股份有限公司	4,750,000.00		本期发放股利
江苏银行股份有限公司	7,215.36		本期发放股利
巴里坤县农村信用联社营业部	40,000.00		本期发放股利
合计	<u>4,797,215.36</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。

45. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	3,324,357.29	1,420,845.74
2. 存货跌价损失	1,709,894.91	378,108.46
3. 固定资产减值损失		22,799.86
4. 商誉减值损失	1,257,097.54	1,182,130.75
合计	<u>6,291,349.74</u>	<u>3,003,884.81</u>

46. 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	<u>8,489,901.83</u>	<u>2,081,721.43</u>	<u>8,489,901.83</u>
其中：固定资产处置利得	8,396,881.34	2,081,721.43	8,396,881.34
2. 政府补助	4,418,428.56	4,414,485.70	4,418,428.56
3. 违约赔偿收入	134,482.18	2,010.00	134,482.18
4. 其他	488,423.96	978,332.71	488,423.96
合计	<u>13,531,236.53</u>	<u>7,476,549.84</u>	<u>13,531,236.53</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	说明
商务发展专项切块资金补助	1,800,900.00		盐财工贸[2012]1号/盐商务财[2012]3号
江苏省科技成果转化项目地方配套的基金	531,428.56	819,285.70	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
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	《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》
商务发展专项资金支持	400,000.00		苏财工贸[2011]138号
2010年度省级专利资助资金	15,500.00		盐城市科技局
2012年省级专利专项资助资金	15,000.00		盐城市科技局
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)
2010年高新技术企业奖励	200,000.00		2010年高新技术企业奖励
江苏省外贸发展专项资金补助	21,200.00	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	1,191,400.00	328,600.00	盐城市财政局
外贸增长资金	100,000.00		盐城市财政局
财政局工业转形专项资金	100,000.00	180,000.00	盐城市财政局
专利资助经费	3,000.00	7,000.00	亭湖区财政局
超额产值奖	40,000.00		墨竹工卡县工信局
合计	<u>4,418,428.56</u>	<u>4,414,485.70</u>	

47. 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	<u>227,549.87</u>	<u>12,124,292.16</u>	<u>227,549.87</u>
其中：固定资产处置损失	227,549.87	12,124,292.16	227,549.87
2. 对外捐赠	5,858,414.70	189,216.85	5,858,414.70
3. 盘亏损失	2,624.73	3,474.09	2,624.73
4. 资产报废、毁损损失	1,593,814.54		1,593,814.54
5. 赔偿金、违约金及罚款支出	1,919,288.99	1,648,116.02	1,919,288.99
6. 综合基金	1,753,493.32	1,331,857.08	1,753,493.32

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
7. 其他	591,449.71	256,634.82	591,449.71
合计	<u>11,946,635.86</u>	<u>15,553,591.02</u>	<u>11,946,635.86</u>

48. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	40,871,206.55	18,852,437.62
递延所得税调整	-12,124,856.25	-142,565.13
合计	<u>28,746,350.30</u>	<u>18,709,872.49</u>

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	98,699,532.56	94,099,071.97
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	42,709,053.11	44,159,284.21
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	55,990,479.45	49,939,787.76
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	1,088,803,318.00	846,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		242,803,318.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		10
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	1,088,803,318.00	1,048,336,098.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	1,088,803,318.00	1,048,336,098.33
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			

项目	代码	本期发生额	上期发生额
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.05	0.05
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.05	0.05

50. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	1,700,431.76	-530,215.64
合计	<u>1,700,431.76</u>	<u>-530,215.64</u>

51. 现金流量表附注

(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	31,957,618.32	15,561,119.24
政府补助及其他营业外收入有关的现金	4,445,391.32	4,284,611.70
收到与其他往来有关的现金	15,921,112.41	3,079,682.67
合计	<u>52,324,122.05</u>	<u>22,925,413.61</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	100,008,863.42	48,324,757.65
支付与管理费用有关的现金	63,231,613.63	58,286,727.72
支付与财务费用有关的现金	4,117,289.14	2,625,932.11
支付与其他往来及支出有关的现金	53,376,619.15	273,548,009.94
合计	<u>220,734,385.34</u>	<u>382,785,427.42</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品到期收回现金	75,000,000.00	
合计	<u>75,000,000.00</u>	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买银行理财产品支付现金	75,000,000.00	
前期取得子公司在当期支付的现金	49,000,000.00	
合计	<u>124,000,000.00</u>	

(5) 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	664,290,004.54	441,200,000.00
其他与筹资活动有关的现金	2,700,000.00	
合计	<u>666,990,004.54</u>	<u>441,200,000.00</u>

(6) 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	701,500,000.00	406,424,599.68
其他与筹资活动有关的现金	17,592,002.90	
合计	<u>719,092,002.90</u>	<u>406,424,599.68</u>

52. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	95,206,325.44	101,410,871.65
加：资产减值准备	6,291,349.74	3,003,884.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,442,126.58	58,804,113.53
无形资产摊销	53,073,045.32	47,231,828.33
长期待摊费用摊销	193,200.00	
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)	-8,262,351.96	10,042,570.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,593,814.54	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,189,543.00	750,248.08
财务费用(收益以“-”号填列)	41,361,160.51	28,613,579.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,502,405.53	-10,251,775.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,605,170.92	664,180.87

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,519,685.33	-806,746.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,261,209.32	-116,712,055.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,574,610.27	-268,923,672.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	191,099,889.46	97,250,923.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>371,247,439.90</u>	<u>-48,922,047.56</u>

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	791,463,254.93	1,278,098,048.33
减：现金的期初余额	1,278,098,048.33	395,683,682.65
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	<u>-486,634,793.40</u>	<u>882,414,365.68</u>

（2）当期取得或处置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	900,000,000.00	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	900,000,000.00	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	900,000,000.00	486,372,517.01
4. 取得子公司的净资产	407,114,263.72	915,000,000.00
流动资产	88,922,957.14	50,355,547.42
非流动资产	743,725,918.06	1,036,868,808.69
流动负债	377,657,904.70	77,914,735.16
非流动负债	47,876,706.78	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	<u>791,463,254.93</u>	<u>1,278,098,048.33</u>
其中：1. 库存现金	640,488.86	65,025.33

项目	期末数	期初数
2. 可随时用于支付的银行存款	790,822,766.07	1,264,133,023.00
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>791,463,254.93</u>	<u>1,278,098,048.33</u>

53. 股东权益变动表项目注释

项目	上期期末余额	同一控制下企业合并调整	本期期初余额
资本公积	418,600,447.00	387,216,000.50	805,816,447.50
专项储备	2,238,522.62	200,521.83	2,439,044.45
盈余公积	72,723,899.39	8,113,801.94	80,837,701.33
未分配利润	503,595,403.88	65,469,925.02	569,065,328.90

注：公司本期收购巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司 100%股权，为同一控制下企业合并，按规定公司重述了上期数据。

九、资产证券化业务的会计处理

本公司报告期内未发生资产证券化业务。

十、关联方关系及其交易

1. 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	20,203.50 万元

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
江苏江动集团有限公司	23.19	23.19	罗韶宇	14013385-X

2. 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
------	-------	------	-----	------

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海埃蓓安国际贸易有限公司	有限责任公司	有限责任公司	上海市	胡尔广
盐城市江动汽油机制造有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	胡尔广
江苏江动盐城齿轮有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	胡尔广
盐城兴动机械有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	夏文海
江苏江动集团进出口有限公司	有限责任公司	有限责任公司	盐城市	胡尔广
石家庄江淮动力机有限公司	有限责任公司	有限责任公司	石家庄市	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	盐城市	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
四川东银矿业投资有限责任公司	有限责任公司	有限责任公司	成都市	鲜明
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	有限责任公司	有限责任公司	新疆哈密	张大钊

接上表：

企业名称	业务性质	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	进出口贸易	200 万元	100.00	100.00	630873375
盐城市江动汽油机制造有限公司	机械制造	8,000 万元	100.00	100.00	72050882-2
江苏江动盐城齿轮有限公司	机械制造	4,011.62 万元	86.016	86.016	14024442-9
盐城兴动机械有限公司	机械制造	1,000 万元	75.00	75.00	703852621
江苏江动集团进出口有限公司	进出口贸易	1,000 万元	100.00	100.00	14014179-6
石家庄江淮动力机有限公司	机械制造	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	机械制造	200 万元	90.00	90.00	75463853-7
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	煤炭业	2,500 万元	100.00	100.00	67335706-3
江淮动力美国有限公司	机械制造	114.90 万美元	75.00	75.00	
江苏江淮绿色能源有限公司	机械制造	2,000 万元	100.00	100.00	69930712-8
江动（越南）机械有限公司	机械制造	105 万美元	100.00	100.00	
西藏中凯矿业股份有限公司	金属矿采选	26,000.00 万元	60.00	60.00	72490135-7
江苏东禾机械有限公司	机械制造	1,150 万美元	52.20	52.20	58555022-6
四川东银矿业投资有限责任公司	投资管理	1,000 万元	100.00	100.00	59046715-2
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭	煤炭业	24,000 万元	100.00	100.00	22915168-3

企业名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
------	------	------	----------	-----------	--------

有限责任公司

3. 本公司的合营和联营企业情况

无

4. 本公司的其他关联方情况

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
新疆东银能源有限责任公司	同一实际控制人	67634048-6
新疆能翔能源有限责任公司	同一实际控制人	56889578-3

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	3,776.62	1.58	7,985.48	3.97

(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	2012.01.01	2012.12.31	协议定价	1,757,210.11

(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
重庆东银实业（集团）有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	5,000	2012.09.18	2013.03.17	否
重庆东银实业（集团）有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	5,000	2012.08.06	2013.08.06	否
重庆东银实业（集团）有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	13,000	2012.02.06	2014.01.10	否
重庆东银实业（集团）有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	10,000	2012.02.14	2013.02.14	否

担保方	被担保方	担保合同金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆东银实业(集团)有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	16,000	2012.06.26	2013.06.26	否
重庆东银实业(集团)有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	8,000	2012.02.28	2015.02.27	否
重庆东银实业(集团)有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	8,000	2011.11.28	2014.11.27	否
重庆东银实业(集团)有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	10,000	2012.01.12	2013.01.12	否
重庆东银实业(集团)有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	5,000	2012.10.17	2013.08.28	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	2012.07.06	2013.06.18	否
重庆东银实业(集团)有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	6,000	2012.04.13	2013.04.13	否
重庆东银实业(集团)有限公司、江苏江动集团有限公司	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	10,000	2012.09.25	2013.09.24	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	45,000	2012.11.30	2017.11.29	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	2012.08.01	2013.03.10	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	2012.01.07	2015.01.06	否
重庆东银实业(集团)有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	3,000	2012.03.08	2015.03.07	否
江苏江动集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	1,000	2012.08.01	2015.03.09	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(5) 其他关联交易

本期公司同一控制下企业合并巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司，参见附注五、(五) 合并范围发生变更的说明及(七) 报告期内发生的同一控制下企业合并。

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

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	新疆东银能源有限责任公司		109,653.84
其他应收款	新疆能翔能源有限责任公司		190,350,972.22

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	盐城市江动曲轴制造有限公司	342,326.21		4,457,851.28	
应付票据	盐城市江动曲轴制造有限公司			5,100,000.00	
其他应付款	重庆东银实业(集团)有限公司	625,836.24			

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十二、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十三、承诺事项

1. 重大承诺事项

无。

2. 前期承诺履行情况

无。

十四、资产负债表日后事项

1. 重要的资产负债表日后事项说明

无。

2. 资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司 2013 年 3 月 21 日第六届董事会第四次会议决议，本公司 2012 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。

3. 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2013 年 3 月 9 日召开的第六届董事会第三次会议审议通过了《江苏江淮动力股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》，本次非公开发行 A 股的发行价格为 4.72 元/股，非公开发行股票数量不超过 33,000 万股，江苏江动集团有限公司已经与公司签署了附条件生效股份认购合同，以现金方式认购本次非公开发行股票总数的 100%，本次非公开发行股票的募集资金总额不超过 155,760 万元，扣除发行费用后将用于投资：农业机械产品制造及研发基地项目、配套农业机械用发动机项目，超出部分用于补充流动资金。上述预案尚需公司股东大会批准和中国证券监督管理委员会核准。

十五、其他重要事项

1. 非货币性资产交换

无。

2. 债务重组

无。

3. 企业合并

本公司报告期内发生的同一控制下企业合并详见附注五、（七）。

4. 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	11,279,890.15	1,392,303.08	14,086,235.77	2,083,907.67
合计	<u>11,279,890.15</u>	<u>1,392,303.08</u>	<u>14,086,235.77</u>	<u>2,083,907.67</u>

5. 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6. 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					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,189,543.00	-2,189,543.00			
金融资产小计	<u>2,189,543.00</u>	<u>-2,189,543.00</u>			

7. 外币金融资产和外币金融负债

无。

8. 年金计划主要内容及重大变化

无。

9. 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	127,487.44	121,835.76	131,072.19	119,299.07	30,036.59	25,802.16			288,596.22	266,936.99
二、分部间交易收入	103,372.83	93,276.95	995.87				-104,368.70	-93,276.95		
三、对联营和合营企业的投资收益										
四、资产减值损失	-360.40	-363.24	1,172.35	1,422.29	123.20	-255.24	-306.02	-503.42	629.13	300.39
五、折旧费和摊销费	5,349.13	6,148.37	232.01	520.01	5,789.70	3,935.21			11,370.84	10,603.59
六、利润总额（亏损总额）	6,007.80	3,961.03	-324.68	12.17	6,417.20	7,506.77	294.95	532.10	12,395.27	12,012.07
七、所得税费用	1,139.63	514.92	-195.09	236.44	1,931.95	1,300.95	-1.85	-181.33	2,874.64	1,870.98
八、净利润（净亏损）	4,868.17	3,446.11	-129.59	-224.27	4,485.25	6,205.82	296.80	713.43	9,520.63	10,141.09
九、资产总额	434,584.12	413,968.81	35,958.16	37,177.78	201,688.00	176,099.76	-144,941.79	-92,081.32	527,288.49	535,165.03
十、负债总额	289,033.21	226,130.75	29,691.17	30,951.24	60,758.24	31,029.17	-55,897.77	-47,487.63	323,584.85	240,623.53

10. 其他

无。

十六、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	372,389,449.91	99.83	79,533,792.67	21.36	446,857,769.40	99.78	85,071,337.04	19.04
组合小计	<u>372,389,449.91</u>	<u>99.83</u>	<u>79,533,792.67</u>	<u>21.36</u>	<u>446,857,769.40</u>	<u>99.78</u>	<u>85,071,337.04</u>	<u>19.04</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	645,808.20	0.17	645,808.20	100.00	987,579.29	0.22	987,579.29	100.00
合计	<u>373,035,258.11</u>	<u>100.00</u>	<u>80,179,600.87</u>		<u>447,845,348.69</u>	<u>100.00</u>	<u>86,058,916.33</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)	247,101,976.92	66.36	12,355,098.85	266,675,209.29	59.68	13,333,760.46
1-2 年(含 2 年)	60,048,918.30	16.12	6,004,891.83	117,706,898.80	26.34	11,770,689.88
2-3 年(含 3 年)	5,806,789.57	1.56	1,742,036.87	3,583,963.72	0.80	1,075,189.11
3 年以上	59,431,765.12	15.96	59,431,765.12	58,891,697.59	13.18	58,891,697.59
合计	<u>372,389,449.91</u>	<u>100.00</u>	<u>79,533,792.67</u>	<u>446,857,769.40</u>	<u>100.00</u>	<u>85,071,337.04</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
遵化市建兴路通达配件经销部	183,363.00	183,363.00	100.00	倒闭
宁化县隆鑫农机产品有限公司	106,403.00	106,403.00	100.00	倒闭
新沂市金华农机有限公司	99,997.67	99,997.67	100.00	破产注销
阜阳拖拉机制造有限公司	81,165.21	81,165.21	100.00	倒闭
盐城市运盛液件制造有限公司	34,888.28	34,888.28	100.00	倒闭
天津市宝坻区城东农机有限公司	33,791.67	33,791.67	100.00	倒闭
锡林浩特市永兴农机配件店	30,550.00	30,550.00	100.00	倒闭

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
宜阳县城关镇富康农机商场	25,447.00	25,447.00	100.00	倒闭
福州顶力农业机械有限公司	22,356.74	22,356.74	100.00	破产注销
盐城市城区龙兴机械厂(不用)	8,347.76	8,347.76	100.00	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	100.00	倒闭
南京众茂机械有限公司	5,607.45	5,607.45	100.00	倒闭
如东县东海农机商行	3,899.65	3,899.65	100.00	破产注销
陇南市腾飞农机商贸有限公司	3,149.00	3,149.00	100.00	倒闭
合计	<u>645,808.20</u>	<u>645,808.20</u>	<u>100.00</u>	

(4) 本报告期转回或收回的应收账款情况

公司本期无个别重大收回或转回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账中比例较大的应收账款。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期无核销的应收账款。

(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。

(7) 金额较大的应收款项的性质或内容

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏江动集团进出口有限公司	应收货款	142,107,341.29	1 年以内	38.10
石家庄江淮动力机有限公司	应收货款	56,268,627.26	1-2 年	15.08
盐城兴动机械有限公司	应收货款	34,969,026.40	1-2 年	9.37
南京大金山实业公司	应收货款	15,609,978.27	3 年以上	4.18
上海埃蓓安国际贸易有限公司	应收货款	14,983,769.96	1-2 年	4.02
山东双力集团股份有限公司	应收货款	11,776,644.81	3 年以上	3.16
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	应收货款	10,047,736.50	1 年以内	2.69
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	应收货款	9,588,036.35	2-3 年	2.57
合计		<u>295,351,160.84</u>		<u>79.17</u>

(8) 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 (%)
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	142,107,341.29	1 年以内	38.10
石家庄江淮动力机有限公司	子公司	56,268,627.26	1-2 年	15.08
盐城兴动机械有限公司	子公司	34,969,026.40	1-2 年	9.37
南京大金山实业公司	第三方	15,609,978.27	3 年以上	4.18
上海埃蓓安国际贸易有限公司	子公司	14,983,769.96	1-2 年	4.02
合计		<u>263,938,743.18</u>		<u>70.75</u>

(9) 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 (%)
江苏东禾机械有限公司	子公司	5,684,543.08	1.52
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	142,107,341.29	38.10
上海埃蓓安国际贸易有限公司	子公司	14,983,769.96	4.02
石家庄江淮动力机有限公司	子公司	56,268,627.26	15.08
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	子公司	9,588,036.35	2.57
盐城兴动机械有限公司	子公司	34,969,026.40	9.37
合计		<u>263,601,344.34</u>	<u>70.66</u>

(10) 公司本期未发生终止确认应收账款的情况。

(11) 公司期末无以应收账款为标的进行资产证券化形成的资产、负债。

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	20,000,000.00	32.02						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	38,459,104.01	61.58	11,525,610.61	29.97	30,119,010.10	81.07	10,325,697.60	34.28

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 (%)
组合小计	38,459,104.01	61.58	11,525,610.61	29.97	30,119,010.10	81.07	10,325,697.60	34.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	6.40			7,030,766.57	18.93		
合计	62,459,104.01	100.00	11,525,610.61		37,149,776.67	100.00	10,325,697.60	

(2) 期末单项金额重大并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
盐城市城乡建设局	10,000,000.00			预计可收回
建湖县上冈镇财政管理所	10,000,000.00			预计可收回
合计	20,000,000.00			

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
盐城经济开发区管委会	4,000,000.00			预计可收回
合计	4,000,000.00			

(4) 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)	26,945,154.33	70.06	1,347,257.72	18,663,867.65	61.97	933,193.38
1-2 年 (含 2 年)	1,412,767.39	3.67	141,276.74	1,286,264.85	4.27	128,626.49
2-3 年 (含 3 年)	91,580.20	0.24	27,474.06	1,292,856.96	4.29	387,857.09
3 年以上	10,009,602.09	26.03	10,009,602.09	8,876,020.64	29.47	8,876,020.64
合计	38,459,104.01	100.00	11,525,610.61	30,119,010.10	100.00	10,325,697.60

(5) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

公司本期无个别重大收回或转回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大的其他应收款。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

公司本期无核销的其他应收款。

(7) 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欠款情况

(8) 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
盐城市城乡建设局	拆迁补偿款	10,000,000.00
建湖县上冈镇财政管理所	工程进度保证金	10,000,000.00
福建省长乐市金源纺织有限公司	股权处置款	8,000,000.00
盐城经济开发区管委会	保证金	4,000,000.00
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	资金往来款	4,000,000.00
合计		<u>36,000,000.00</u>

(9) 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 (%)
盐城市城乡建设局	第三方	10,000,000.00	1 年以内	16.01
建湖县上冈镇财政管理所	第三方	10,000,000.00	1-2 年	16.01
福建省长乐市金源纺织有限公司	第三方	8,000,000.00	1 年以内	12.81
盐城经济开发区管委会	第三方	4,000,000.00	3 年以上	6.40
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	子公司	4,000,000.00	1 年以内	6.40
合计		<u>36,000,000.00</u>		<u>57.63</u>

(10) 期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款 总额的比例 (%)
江苏东禾机械有限公司	子公司	1,133,957.04	1.82
江苏江淮绿色能源有限公司	子公司	470.00	0.00
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	子公司	4,000,000.00	6.40
合计		<u>5,134,427.04</u>	<u>8.22</u>

(11) 公司本期未发生终止确认其他应收款的情况。

(12) 公司期末无以其他应收款为标的进行资产证券化形成的资产、负债。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
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
江苏江动集团进出口有限公司	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
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	成本法	27,865,100.00	27,865,100.00			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
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
福建省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	
四川东银矿业投资有限责任公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	成本法	407,114,263.72		407,114,263.72		407,114,263.72
合计		<u>1,306,860,885.10</u>	<u>889,746,621.38</u>	<u>417,114,263.72</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>1,286,860,885.10</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	本期现金红利
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				

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	本期 现金红利
盐城市江动汽油机 制造有限公司	100.00	100.00				
江苏江动集团 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				
重庆阳北煤炭资源 开发有限公司	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				
福建省金纶高纤 股份有限公司						4,750,000.00
四川东银矿业投资 有限责任公司	100.00	100.00				
巴里坤哈萨克自治 县明鑫煤炭有限 责任公司	100.00	100.00				
合计						<u>4,750,000.00</u>

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	本期 现金红利
-------	---------------------	-------------------------	-----------------------------	----------	----------------	------------

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>1,592,686,091.22</u>	<u>1,528,231,078.41</u>
主营业务收入	1,528,900,306.83	1,469,612,439.14
其他业务收入	63,785,784.39	58,618,639.27
营业成本	<u>1,408,991,918.28</u>	<u>1,376,073,269.69</u>
主营业务成本	1,348,374,636.92	1,322,762,061.86
其他业务成本	60,617,281.36	53,311,207.83

(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	1,528,900,306.83	1,348,374,636.92	1,469,612,439.14	1,322,762,061.86
合计	<u>1,528,900,306.83</u>	<u>1,348,374,636.92</u>	<u>1,469,612,439.14</u>	<u>1,322,762,061.86</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	1,469,510,280.53	1,296,060,169.70	1,410,446,388.34	1,271,793,216.96
零配件及其他	59,390,026.30	52,314,467.22	59,166,050.80	50,968,844.90
合计	<u>1,528,900,306.83</u>	<u>1,348,374,636.92</u>	<u>1,469,612,439.14</u>	<u>1,322,762,061.86</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

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	152,890.03	134,837.46	146,961.24	132,276.21
合计	<u>152,890.03</u>	<u>134,837.46</u>	<u>146,961.24</u>	<u>132,276.21</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	440,090,321.29	27.63
山东五征集团有限公司	130,599,741.37	8.20
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	90,073,583.14	5.66
第一拖拉机股份有限公司	52,261,345.44	3.28
盐城市江动汽油机制造有限公司	45,037,058.78	2.83
合计	<u>758,062,050.02</u>	<u>47.60</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	4,750,000.00	
合计	<u>4,750,000.00</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
福建省金纶高纤股份有限公司	4,750,000.00		投资分红
合计	<u>4,750,000.00</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。

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期金额	上期金额
净利润	42,074,675.40	23,028,966.60
加：资产减值准备	-4,513,000.09	-4,220,184.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,053,046.25	29,061,811.85
无形资产摊销	13,592,003.64	14,301,279.40
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）	-8,095,587.95	338,329.88
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）	35,302,475.33	22,449,401.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,750,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	863,822.67	727,401.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-5,958,667.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	57,793,854.99	-100,240,022.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,039,056.66	70,076,328.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	210,902,219.26	98,959,879.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>361,184,452.84</u>	<u>148,524,524.14</u>

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	655,043,191.11	1,100,482,560.90
减：现金的期初余额	1,100,482,560.90	339,435,268.05
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	-445,439,369.79	761,047,292.85

十七、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	每股收益	
	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.74	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37	0.05	0.05

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	8,293,917.45	1,633,159.68
(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	4,418,428.56	4,414,485.70
(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	37,062,540.69	33,998,935.57
(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	515,647.17	9,501,527.51
(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		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(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	-8,759,424.45	-2,292,081.58
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	41,531,109.42	47,256,026.88
减：所得税影响金额	689,701.01	3,030,632.11
扣除所得税影响后的非经常性损益	40,841,408.41	44,225,394.77
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	42,709,053.11	44,159,284.21
归属于少数股东的非经常性损益	-1,867,644.70	66,110.56

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

序号	报表项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度 (%)	主要变动原因
1	交易性金融资产		218.95	-100.00	本期交割远期外汇所致。
2	应收票据	20,630.78	12,481.16	65.30	本期收取票据结算款增加所致。
3	预付款项	4,049.15	6,831.92	-40.73	上期预付的材料款验收入库所致。
4	其他应收款	10,566.77	27,447.60	-61.50	本期收回了对新疆能翔能源有限公司的往来款。
5	长期股权投资	45.71	2,045.71	-97.77	本期处置了对福建省金纶高纤股份有限公司的长期股权投资。
6	在建工程	29,532.40	12,272.31	140.64	本期新厂区新增投入。
7	开发支出	1,838.64	1,396.99	31.61	本期研发支出的投入增加。
8	递延所得税资产	2,038.27	1,277.75	59.52	子公司江淮动力美国有限公司可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加。
9	短期借款	63,425.41	46,144.96	37.45	本期投资规模扩大，增加了银行借款所致。
10	应付职工薪酬	4,066.11	2,272.78	78.90	本期员工工资及社保增加。
11	应交税费	5,615.91	2,859.34	96.41	应交所得税增加。
12	应付利息	276.08	129.55	113.11	期末借款余额增加。
13	其他应付款	32,995.79	8,304.86	297.31	本期新增采矿权价款所致。

序号	报表项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度 (%)	主要变动原因
14	一年内到期的非流动负债		5,000.00	-100.00	本期归还了一年内到期的长期借款所致。
15	其他流动负债	115.33	168.47	-31.54	公司结转以前年度收到的政府补助。
16	长期借款	51,680.00	24,680.00	109.40	公司本期调整借款结构,增加了中长期贷款所致。
17	资本公积	50.07	80,581.64	-99.94	公司本期同一控制下企业合并,根据《企业会计准则》关于同一控制下企业合并的相关规定调整所致。
18	专项储备	455.18	243.90	86.63	公司本期根据财企[2012]16 号的规定对机械制造业提取安全生产费用。
19	资产减值损失	629.13	300.39	109.44	本期坏账损失、商誉减值准备增加。
20	公允价值变动损益	-218.95	-75.02	191.86	本期交割远期外汇所致。
21	营业外收入	1,353.12	747.65	80.98	本期处置固定资产收益增加所致。
22	所得税费用	2,874.64	1,870.99	53.64	本期利润总额上升所致。
23	少数股东损益	-349.32	731.18	-147.77	本期子公司净利润下降所致。
24	收到其他与经营活动有关的现金	5,232.41	2,292.54	128.24	利息收入增加所致。
25	支付的各项税费	12,615.89	8,323.78	51.56	收入增加,支付的流转税及所得税相应增加。
26	支付其他与经营活动有关的现金	22,073.44	38,278.54	-42.33	上期支付给新疆能翔能源有限公司往来款 1.9 亿元。
27	投资活动产生的现金流量净额	-114,796.48	-41,454.81	176.92	公司本期支付了 9 亿元巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司股权收购款所致。
28	筹资活动产生的现金流量净额	29,089.51	134,733.99	-78.41	公司上期实施配股所致。

十八、财务报表之批准

本公司财务报表业经本公司董事会于 2013 年 3 月 21 日决议批准。

根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

第十一节 备查文件目录

- 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

二〇一三年三月二十一日