

江苏江淮动力股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王志成	董事	因公出差	王乃强

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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(会计主管人员)杨春林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录	110

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
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	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	江苏省盐城市环城西路 213 号
公司注册地址的邮政编码	224001
公司办公地址	江苏省盐城市环城西路 213 号
公司办公地址的邮政编码	224001
公司网址	http://www.jd.dongyin.com
公司电子信箱	jhd1000816@sina.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 08 月 15 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

经公司第六届董事会第四次会议及 2012 年度股东大会审议通过，决定对公司经营范围进行修改，详见刊载于巨潮资讯网的公司 2013 年 3 月 23 日第 2013-011 号公告、2013 年 4 月 19 日第 2013-018 号公告。报告期内，公司完成了工商变更登记手续，取得了江苏省盐城工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，经工商部门核准的新经营范围为：内燃机、发电机、电动机、水泵、榨油机、机械化农业及园艺机具、畜牧机械、拖拉机制造。

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

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	1,598,366,597.74	1,381,077,484.99	1,454,152,728.38	9.92
归属于上市公司股东的净利润 (元)	75,223,071.57	49,000,918.28	74,719,823.63	0.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	58,213,342.34	48,490,776.56	73,877,574.76	-21.2
经营活动产生的现金流量净额 (元)	20,101,517.09	42,446,250.88	47,040,367.17	-57.27
基本每股收益 (元/股)	0.0691	0.0450	0.0686	0.73
稀释每股收益 (元/股)	0.0691	0.0450	0.0686	0.73
加权平均净资产收益率 (%)	4.54%	2.34%	3.54%	增加 1 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	5,498,919,872.12	5,272,884,893.89	5,272,884,893.89	4.29
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,694,155,193.03	1,630,681,604.00	1,630,681,604.00	3.89

注：公司于 2012 年 11 月收购了同一控制下的巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司 100% 股权；按《企业会计准则》规定，因同一控制下合并，公司 2013 年半年度报告追溯调整了比较式财务报表上年同期数。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	14,403,747.79	主要是转让股权投资收益和处置固定资产产生的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,426,714.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,284,047.43	报告期远期结汇合约损益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-698,175.72	
减：所得税影响额	3,436,020.10	
少数股东权益影响额（税后）	-29,415.55	
合计	17,009,729.23	--

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

2013年上半年，受外部经营环境影响，国内农机市场处于低速增长状态；外贸形势复杂多变，出口增速放缓；煤炭及有色金属市场则面临下行压力，行业整体盈利水平下降。

报告期内，公司通过强化成本控制，市场价格维护，以及产品结构改善等综合作用，柴油机、汽油机产品毛利率水平得到提升。上半年，公司多缸柴油机和汽油机产品销量和销售收入同比增长，单缸柴油机销量和销售收入同比下滑。公司注重国际市场的拓展，得力于新市场、中小市场的有效推广，弥补了传统市场的不足，上半年出口创汇同期基本持平，其中小柴、汽油机出口同比增长。在传统产业稳步发展的基础上，报告期内公司全力推进农业装备产业的发展。面对严峻的市场形势，报告期内公司积极采取多种措施努力克服行业整体下滑带来的不利影响，煤炭及有色金属板块基本平稳运行。

2013年上半年公司实现营业收入159,836.66万元、营业利润7,770.72万元、归属于母公司股东的净利润7,522.31万元。截至2013年6月30日，公司资产总额549,891.99万元，归属于母公司股东权益169,415.52万元。

公司在报告期内积极推动精益生产和产品交付流程，并初步搭建研发体系和市场体系，加快工业园区项目建设进度，围绕“国内做农装、国外做园林”的战略思路，切实推动企业战略转型。报告期内，公司构建了较为完善的农装产品的人才、研发、市场、生产体系，高速插秧机小批量投放市场。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务为柴油机、小型通用汽油机及终端产品的制造及销售，煤炭的开采与销售。报告期，公司主营业务收入155,770.73万元，比上年同期增长10.29%；主营业务利润26,964.84万元，比上年同期增长22.83%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,598,366,597.74	1,454,152,728.38	9.92	
营业成本	1,325,069,570.38	1,232,026,086.78	7.55	
销售费用	70,973,927.99	68,562,104.14	3.52	
管理费用	84,486,493.51	66,447,983.90	27.15	
财务费用	33,796,900.25	-4,892,950.48	-	本期公司借款利息支出增加所致
所得税费用	15,719,996.41	19,169,942.66	-18.00	
研发投入	20,417,546.75	19,081,754.51	7.00	
经营活动产生的现金流量净额	20,101,517.09	47,040,367.17	-57.27	本期经营活动支付的现金较同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-171,776,606.76	-49,524,568.78	-	本期工业园投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	112,458,751.51	-287,221,686.70	-	本期借款增加所致

现金及现金等价物净增加额	-41,585,546.43	-289,408,715.27	-	本期筹资活动产生的现金流量增加所致
资产减值损失	17,588,513.52	1,673,435.63	951.04	本期应收账款增加，相应计提坏账准备增加所致
投资收益	14,220,855.23	3,045,857.26	366.89	本期处置长期股权投资产生的收益所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照全年经营计划有序开展各项经营活动，产销各类发动机及终端产品80余万台，高于上年同期；实现主营业务收入155,770.73万元，比上年同期增长10.29%；总体运营质量相对平稳。

三、 未来发展战略

公司规划未来机械产业布局主要为四块——农业装备、园艺机械、柴油机、汽油机。

农业装备规划以拖拉机、插秧机、半（全）喂入自走履带式谷物联合收割机、玉米收割机等为代表的机械为主，并引入融资租赁、按揭等信用销售模式开拓市场规模。

园艺机械规划以割草机、微耕机、扫雪机、电动园艺机械为主。公司计划以割草机为切入点，在现有发动机制造优势基础上，创新和改善园艺整机产品外观、性能；并采取大型零售卖场铺货、经销商代理、在线直接购买等多重销售渠道模式，推广产品及品牌。

柴油机板块规划以轻质、高效、节能、环保为目标的轻型多缸机和四缸、六缸等大马力系列多缸柴油机为主。多缸柴油机以农业装备配套为对象，积极实施轻型多缸柴油机开发项目；立足农业装备、工程机械配套，提升拖用配套市场，构建新的产品结构平台进军国际市场。单缸柴油机以6~35马力卧式水冷单缸机为主，打造“成本领先”运营模式为主线，着力拓展市场广度和深度。

汽油机板块以小型通用汽油机、发电机组、水泵为主，充分挖掘全球汽油机产品的巨大市场潜力，重点通过新产品开发，争取国际、国内更多合作机会，拉动公司整体规模的提升。

公司规划未来重点打造江动工业园，目标将江动开发区工业园建设成为未来的江淮动力总部——管理、生产经营和产品研发中心，并具备年产20万台高速、轻型、多缸柴油机及零部件，200万台套汽油机及终端产品，5万台套水田及旱田机械的生产能力；将江动上冈工业园建设为年产6万吨各类发动机及终端产品铸件、70万台套农业机械与园林机械主要零部件加工的基地。

四、 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						

机械制造业	1,423,798,568.17	1,204,806,533.40	15.38	8.08	5.1	增加 2.39 个百分点
煤炭生产	131,776,430.52	81,922,780.75	37.83	48.55	82.31	减少 11.51 个百分点
金属矿产品	2,132,275.91	1,329,584.98	37.64	-66.16	-18.48	减少 36.47 个百分点
分产品						
柴油机	775,789,947.04	640,500,578.08	17.44	-1.56	-4.5	增加 2.54 个百分点
汽油机	514,935,343.51	448,653,649.57	12.87	35.27	30.12	增加 3.45 个百分点
拖拉机	14,306,475.38	13,706,441.14	4.19	-37.04	-36.98	减少 0.08 个百分点
零配件及其他	118,766,802.24	101,945,864.61	14.16	-5.55	-6.38	增加 0.77 个百分点
煤炭	131,776,430.52	81,922,780.75	37.83	48.55	82.31	减少 11.51 个百分点
金属矿产品	2,132,275.91	1,329,584.98	37.64	-66.16	-18.48	减少 36.47 个百分点
分地区						
国内	801,559,312.71	606,901,083.56	24.28	6.51	3.07	增加 2.53 个百分点
国外	756,147,961.89	681,157,815.57	9.92	14.59	12.76	增加 1.46 个百分点

五、核心竞争力分析

报告期内，公司进一步优化产品结构，着力进行“创新改善”活动，机械产品的毛利率有了较好提升。新产业农业装备、园艺机械已经完成布局。农业装备的人才、研发、市场、运营体系已经建立，新的厂房与生产线将在下半年投入使用。园艺机械的核心管理与技术人才已经建立，计划明年向市场投放产品。

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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
25,000,000.00	10,000,000.00	150

(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		0.00286		0.00286	45,096		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		2.34		2.34	400,000	73,000	长期股权投资	出资

南京市广润科技小额贷款有限公司	其他	25,000,000		0		20.00	25,000,000		长期股权投资	出资
合计		25,445,096		--		--	25,445,096	73,000.00	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司盐城分行	无关联关系	否	远期外汇合约	0	2013.1.8	2013.12.31	0		13,569.86	8.01	117.31
中国农业银行股份有限公司盐城中汇支行	无关联关系	否	远期外汇合约	0	2013.1.7	2013.12.31	0		12,105.09	7.15	216.77
中国建设银行股份有限公司盐城分行	无关联关系	否	远期外汇合约	0	2013.1.7	2013.12.31	0		15,421.73	9.1	88.66
华夏银行股份有限公司盐城分行	无关联关系	否	远期外汇合约	0	2013.6.14	2014.1.15	0		3,707.85	2.19	5.67
合计				0	--	--	0	0	44,804.53	26.45	428.41
衍生品投资资金来源	销售货款回笼资金										
衍生品投资审批董事会公告披露日期	2012年12月29日、2013年05月10日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期	2013年05月28日										
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回款预测风险。所有远期结汇均以套期保值、规避和防范汇率风险为目的,不做投机性套利交易,在签订合同时严格按照预测的外汇回款期限和回款金额进行交易,所有远期结汇均有正常业务背景。江苏江动集团进出口有限公司、盐城市江动汽油机制造有限公司开展的远期结汇总交易金额低于该公司经营外汇回款额,同时公司将加强应收账款的管理,积极采取有效措施催收应收账款,避免出现应收账款逾期的现象。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价	报告期内,公司远期结汇合约公允价值变动损益金额为-24.58万元,取得的投资收益为452.99万元。										

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	
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	公司全资子公司盐城市江动汽油机制造有限公司、江苏江动集团进出口有限公司开展的远期结汇业务与其日常经营紧密联系，以规避防范汇率风险和套期保值为目的。公司已建立《远期外汇交易管理制度》，并配备专门人员对该业务实施动态管理和监控，控制和管理投资风险。报告期内，公司远期结汇业务审批、操作程序及信息披露符合法律法规及公司制度的规定。

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	11,983.70
已累计投入募集资金总额	27,699.61
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>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），实际募集资金净额为人民币642,575,295.52元。</p> <p>以前年度公司募集资金投入额为157,159,095.06元，报告期公司募集资金投入额为119,836,963.66元，募集资金累计利息净收入为38,270,271.10元，报告期末公司募集资金余额为403,849,507.90元。</p> <p>“50万台新一代低排放通用小型汽油机及其终端产品项目”投资总额高于募集资金承诺投资总额，故公司将该募投项目专户产生的利息净收入582.29万元也用于该募投项目投资。该募投项目装配线已开始投入使用，机加工车间尚未达到预定可使用状态，公司通过外购零配件方式解决。</p>	

(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	否	49,950.9	49,950.9	7,942.98	12,810.69	25.65	2014.02	-	-	否

路用节能环保型多缸柴油机										
50 万台新一代低排放通用小型汽油机及其终端产品	否	14,306.63	14,306.63	4,040.72	14,888.92	104.07	2013.08	956	-	否
承诺投资项目小计	--	64,257.53	64,257.53	11,983.7	27,699.61	--	--	956	--	--
超募资金投向										
合计	--	64,257.53	64,257.53	11,983.7	27,699.61	--	--	956	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	由于公司规划的调整 and 实际情况的变化,经公司第五届董事会第三十三次会议及 2012 年第四次临时股东大会审议通过,公司调整了募集资金投资项目的实施进度和投资计划。									
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									
	以前年度发生 (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	“50 万台新一代低排放通用小型汽油机及其终端产品项目”截至报告期末累计投入金额 14,888.92 万元中包含该募投项目专户产生的募集资金利息净收入 582.29 万元。									

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司 2013 年半年度募集资金存放与实际	2013 年 08 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

使用情况的专项报告		
-----------	--	--

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
盐城市江动汽油机制造有限公司	子公司	普通机械制造业	汽油机及其终端产品的制造与销售	80,000,000	446,081,292.64	199,815,100.05	512,293,991.52	26,441,265.21	24,346,398.79
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	10,000,000	421,501,473.57	93,101,282.98	568,243,202.64	22,233,803.62	21,688,351.22
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	子公司	煤炭采选业	煤炭开采、销售	240,000,000	880,152,200.64	440,797,981.12	131,807,075.65	40,658,535.49	32,352,669.34

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
江动开发区工业园	196,015	2,468.15	50,080.19	25.55%	-
江动上冈工业园	35,000	8,360.69	14,475.28	41.36%	-
合计	231,015	10,828.84	64,555.47	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2007年04月18日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）				

七、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年年度报告，出具了标准无保留意见审计报告。

十、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司实施了2012年度利润分配方案，以公司总股本1,088,803,318股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税）。本次利润分配股权登记日为2013年6月6日，除息日和现金红利到账日为6月7日。利润分配实施公告详见2013年6月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的2013-027号公告。

十一、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
2013年1-6月	公司董事会秘书办公室、证券部	电话沟通	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、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的规定，加强信息披露，不断完善法人治理结构，进一步建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及经营层均遵从相关法规和公司制度的要求，认真履行职责，保证了公司的规范运作及各项内部控制制度的有效执行。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	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
重庆鑫昌泰基投资有限公司	重庆阳北煤炭资源开发有限公司100%股权	2013年6月14日	3,660	-125.46	出售股权导致公司合并报表范围变化，本次交易产生净利润	10.87	以评估值为基础，双方协商确定。	否	不适用	是	是	2013年06月15日	请见刊登于巨潮资讯网上公司第2013-029号公告

					817.53 万元。								
盐城市江动曲轴制造有限公司	固定资产	2013年6月25日	440	0	本次交易产生净利润172.13万元	2.29	以评估值为基础，双方协商确定。	是	受同一控股股东控制	是	是	不适用	不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、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	交易损益(万元)	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	资产出售	固定资产	以评估值为基础，双方协商确定	237.50	439.28	439.28	440	票据支付	202.5	不适用	不适用
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				-								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次资产出售产生利润 202.5 万元								

2、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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
盐城市江动曲轴制造有限公司	受同一控股股东控制	应付关联方债务	货款	否	34.23	-1.50	32.73
重庆东银控股集团	实际控股	应付关联方	-	否	62.58	-62.58	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况无重大影响					

七、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

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

(3) 租赁情况

租赁情况说明

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、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）
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	2011.3.19	10,000	2012.11.1	3,000	连带责任保证	4 个月	是	否
	2013.3.23	20,000	2013.3.26	3,000	连带责任保证	12 个月	否	否

盐城市江动汽油机制造有限公司	2011.3.19	10,000	2012.2.16	1,000	抵押	11 个月	是	否
			2012.8.1	3,000	连带责任保证	7 个月	是	否
			2013.1.22	1,000	抵押	26 个月	否	否
	2013.3.23	20,000	2013.3.26	3,000	连带责任保证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		14,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		40,000		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)		40,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		14,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		40,000		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 (%)				4.13				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				3,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				3,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				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。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大交易

无

八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	江苏江动集团有限公司、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	2010.6.7	长期	正在履行

首次公开发行或再融资时所作承诺	重庆东银控股集团有限公司	将积极协助公司自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顺利解决同业竞争问题, 履行其公开承诺。	2013.6.20	-	正在履行
	罗韶宇	将积极协助公司自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顺利解决同业竞争问题, 履行其公开承诺。	2013.6.20	-	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
承诺是否及时履行	正在履行				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、其他重大事项的说明

- 1、报告期内, 公司之全资子公司巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭资源有限公司已办理完毕两个采矿权的延续手续, 并取得新的采矿许可证, 详情请见2013年3月5日刊载于巨潮资讯网的公司第2013-004号公告。
- 2、报告期内, 公司收到《盐城市人民政府专题会议纪要》, 主要阐述了盐城市人民政府关于公司退城进区相关事宜的原则政策, 详情请见2013年3月9日刊载于巨潮资讯网的公司第2013-007号公告。
- 3、报告期内, 公司通过高新技术企业复审, 并取得《高新技术企业证书》, 详情请见2013年5月18日刊载于巨潮资讯网的公司第2013-024号公告。
- 4、报告期内公司转让了重庆阳北煤炭资源开发有限公司100%股权, 详情请见2013年6月15日刊载于巨潮资讯网的公司第2013-029号公告。该股权转让涉及的资产交割及工商变更登记手续已在报告期内办理完毕。
- 5、公司第五届董事会第二十五次会议审议决定解散全资子公司江苏江淮绿色能源有限公司, 详情请见2012年3月30日刊载于巨潮资讯网的公司第2012-012号公告。报告期内, 公司已完成江苏江淮绿色能源有限公司的工商注销手续。

6、报告期内公司拟非公开发行A股股票，相关议案已经公司第六届董事会第三次会议及2012年度股东大会审议通过。2013年8月7日，经中国证监会发行审核委员会审核，公司本次非公开发行股票申请获得有条件通过。因报告期内公司实施了2012年度利润分配方案，根据公司非公开发行股票相关议案内容，本次发行价格由4.72元/股调整为4.71元/股。

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	57,037	0.005				-34,041	-34,041	22,996	0.002
5、高管股份	57,037	0.005				-34,041	-34,041	22,996	0.002
二、无限售条件股份	1,088,746,281	99.995				34,041	34,041	1,088,780,322	99.998
1、人民币普通股	1,088,746,281	99.995				34,041	34,041	1,088,780,322	99.998
三、股份总数	1,088,803,318	100.00						1,088,803,318	100.00

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司离任监事陈玲和副总经理张超建离职超过半年，陈玲持有的2,925股本公司股票和张超建持有的30,666股本公司股票解除限售。报告期内，公司现任副总经理陈卫锋持有的450股本公司股票解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 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

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		91,468 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
江苏江动集团有限公司	境内非国有法人	23.19	252,525,000	0	0	252,525,000	质押	252,000,000

西藏中凯控股有限公司	境内非国有法人	4.72	51,352,319	41,639,884	0	51,352,319	未知	未知
湖南省电力公司企业年金计划—中国光大银行	其他	0.95	10,331,308	2,370,409	0	10,331,308	未知	未知
河南羚锐制药股份有限公司	其他	0.81	8,833,000	8,833,000	0	8,833,000	未知	未知
南方工业资产管理有限责任公司	其他	0.74	8,070,692	8,070,692	0	8,070,692	未知	未知
国寿永诚企业年金集合计划—中国银行	其他	0.55	6,027,608	1,647,000	0	6,027,608	未知	未知
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	0.53	5,796,354	992,900	0	5,796,354	未知	未知
中国农业银行股份有限公司企业年金计划—中国银行	其他	0.39	4,300,381	4,300,381	0	4,300,381	未知	未知
苏德新	境内自然人	0.34	3,739,666	501,590	0	3,739,666	未知	未知
南昌铁路局企业年金计划—中国建设银行	其他	0.34	3,685,239	259,200	0	3,685,239	未知	未知
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)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏江动集团有限公司与上述其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份		股份种类					
	数量		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				
西藏中凯控股有限公司	51,352,319		人民币普通股	51,352,319				
湖南省电力公司企业年金计划—中国光大银行	10,331,308		人民币普通股	10,331,308				
河南羚锐制药股份有限公司	8,833,000		人民币普通股	8,833,000				
南方工业资产管理有限责任公司	8,070,692		人民币普通股	8,070,692				
国寿永诚企业年金集合计划—中国银行	6,027,608		人民币普通股	6,027,608				
中国烟草总公司四川省公司企业年金计划—中国工商银行	5,796,354		人民币普通股	5,796,354				
中国农业银行股份有限公司企业年金计划—中国银行	4,300,381		人民币普通股	4,300,381				
苏德新	3,739,666		人民币普通股	3,739,666				
南昌铁路局企业年金计划—中国建设银行	3,685,239		人民币普通股	3,685,239				
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	江苏江动集团有限公司与上述其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东西藏中凯控股有限公司通过普通证券账户持有 2,367,217 股股份，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 48,985,102 股股份，实际合计持有 51,352,319 股股份。
--------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

上述公司前10名股东在报告期末不存在约定购回交易，其他股东存在约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

合并资产负债表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 06 月 30 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	1,037,764,054.41	1,212,737,250.84	八、1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	139,289.98		八、2
应收票据	290,452,111.48	206,307,811.65	八、3
应收账款	403,042,554.99	180,734,042.82	八、5
预付款项	110,167,687.83	40,491,534.42	八、6
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	13,210,382.54	18,462,783.50	八、7
应收股利		166,700.00	八、4
其他应收款	135,096,658.74	105,667,732.41	八、8
买入返售金融资产			
存货	425,578,083.30	493,080,820.41	八、9
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	94,626,274.52	109,686,641.19	八、10
流动资产合计	2,510,077,097.79	2,367,335,317.24	
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	25,457,096.00	457,096.00	八、11
投资性房地产	33,420,032.21	11,310,702.76	八、12
固定资产	620,151,548.50	677,834,614.97	八、13
在建工程	396,126,721.50	295,324,033.63	八、14
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,832,783,770.75	1,852,656,858.56	八、15
开发支出	32,510,577.15	18,386,448.95	八、15
商誉	27,393,995.54	27,867,505.94	八、16
长期待摊费用	1,075,800.00	1,329,600.00	八、17
递延所得税资产	19,923,232.68	20,382,715.84	八、18
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,988,842,774.33	2,905,549,576.65	
资产总计	5,498,919,872.12	5,272,884,893.89	

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

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	783,225,512.00	634,254,100.00	八、21
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债	385,106.00		八、22
应付票据	582,887,788.00	816,020,000.00	八、23
应付账款	761,270,397.30	645,807,518.94	八、24
预收款项	28,295,003.46	51,782,016.27	八、25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	41,402,575.12	40,661,149.43	八、26
应交税费	52,563,629.36	56,159,050.96	八、27
应付利息	6,319,929.92	2,760,794.46	八、28
应付股利			
其他应付款	347,916,647.77	329,957,872.30	八、29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	887,559.53	1,153,273.81	八、30
流动负债合计	2,605,154,148.46	2,578,555,776.17	
非流动负债			
长期借款	660,800,000.00	516,800,000.00	八、31
应付债券			
长期应付款	1,952,919.09	2,006,338.59	八、32
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	137,350,918.60	138,486,346.44	八、18
其他非流动负债			
非流动负债合计	800,103,837.69	657,292,685.03	
负债合计	3,405,257,986.15	3,235,848,461.20	
股东权益			
股本	1,088,803,318.00	1,088,803,318.00	八、33
资本公积	1,235,073.87	500,701.50	八、34
减：库存股			
专项储备	8,621,503.07	4,551,811.77	八、35
盈余公积	75,576,743.47	75,576,743.47	八、36
一般风险准备			
未分配利润	535,088,570.53	470,753,532.14	八、37
外币报表折算差额	-15,170,015.91	-9,504,502.88	
归属于母公司股东权益合计	1,694,155,193.03	1,630,681,604.00	
少数股东权益	399,506,692.94	406,354,828.69	
股东权益合计	2,093,661,885.97	2,037,036,432.69	
负债及股东权益合计	5,498,919,872.12	5,272,884,893.89	

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

资产负债表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司 2013 年 6 月 30 日 金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	938,797,035.43	1,014,543,191.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	233,636,159.48	204,327,091.65	
应收账款	377,186,830.13	292,855,657.24	十六、1
预付款项	6,012,353.75	7,397,940.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	13,210,382.54	18,462,783.50	
应收股利		166,700.00	
其他应收款	74,104,594.16	50,933,493.40	十六、2
买入返售金融资产			
存货	120,325,375.99	203,795,481.16	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	45,572,459.54	61,482,783.75	
流动资产合计	1,808,845,191.02	1,853,965,122.03	
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	1,283,995,785.10	1,286,860,885.10	十六、3
投资性房地产	116,061,081.93	24,460,429.67	
固定资产	194,342,378.76	304,087,939.87	
在建工程	343,044,784.10	231,560,966.60	
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	307,025,104.83	313,368,313.48	
开发支出	8,545,768.80	6,928,548.15	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,731,520.69	2,269,748.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,254,746,424.21	2,169,536,831.49	
资产总计	4,063,591,615.23	4,023,501,953.52	

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

资产负债表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	544,990,000.00	485,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	580,932,788.00	757,500,000.00	
应付账款	652,723,449.16	644,608,634.42	
预收款项	23,016,938.44	11,305,051.58	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	14,687,863.61	13,603,254.89	
应交税费	156,023.82	15,844,702.77	
应付利息	6,299,271.59	2,722,827.80	
应付股利			
其他应付款	20,508,102.78	51,696,679.55	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	887,559.53	1,153,273.81	
流动负债合计	1,844,201,996.93	1,983,434,424.82	
非流动负债			
长期借款	660,800,000.00	516,800,000.00	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计	660,800,000.00	516,800,000.00	
负 债 合 计	2,505,001,996.93	2,500,234,424.82	
股东权益			
股本	1,088,803,318.00	1,088,803,318.00	
资本公积	21,987,374.51	21,987,374.51	
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	67,462,941.53	67,462,941.53	
一般风险准备			
未分配利润	380,335,984.26	345,013,894.66	
外币报表折算差额			
股东权益合计	1,558,589,618.30	1,523,267,528.70	
负债及股东权益合计	4,063,591,615.23	4,023,501,953.52	

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

合并利润表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1,598,366,597.74	1,454,152,728.38	
其中：营业收入	1,598,366,597.74	1,454,152,728.38	八、38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,534,634,425.59	1,366,987,152.18	
其中：营业成本	1,325,069,570.38	1,232,026,086.78	八、38
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	2,719,019.94	3,170,492.21	八、39
销售费用	70,973,927.99	68,562,104.14	八、40
管理费用	84,486,493.51	66,447,983.90	八、41
财务费用	33,796,900.25	-4,892,950.48	八、42
资产减值损失	17,588,513.52	1,673,435.63	八、43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-245,816.02	-4,323,285.00	八、44
投资收益	14,220,855.23	3,045,857.26	八、45
其中：对联营企业和合营企业的投资			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,707,211.36	85,888,148.46	
加：营业外收入	7,900,068.33	5,167,590.60	八、46
减：营业外支出	1,385,773.76	1,013,542.05	八、47
其中：非流动资产处置损失	584,634.98	49,695.89	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,221,505.93	90,042,197.01	
减：所得税费用	15,719,996.41	19,169,942.66	八、48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,501,509.52	70,872,254.35	
归属于母公司股东的净利润	75,223,071.57	74,719,823.63	
少数股东损益	-6,721,562.05	-3,847,569.28	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	0.07	0.07	八、49
（二）稀释每股收益	0.07	0.07	八、49
七、其他综合收益	-5,610,339.74	1,733,542.29	八、50
八、综合收益总额	62,891,169.78	72,605,796.64	
归属于母公司股东的综合收益总额	69,557,558.54	76,039,027.20	
归属于少数股东的综合收益总额	-6,666,388.76	-3,433,230.56	

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

利润表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	847,038,827.75	890,385,919.20	
其中：营业收入	847,038,827.75	890,385,919.20	十六、4
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	831,423,799.03	862,647,877.65	
其中：营业成本	725,296,106.06	800,670,440.43	十六、4
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加			
销售费用	34,361,391.81	31,383,967.64	
管理费用	47,894,442.43	28,480,873.38	
财务费用	18,272,215.19	1,143,289.31	
资产减值损失	5,599,643.54	969,306.89	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	28,155,196.27	2,000,000.00	十六、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,770,224.99	29,738,041.55	
加：营业外收入	7,035,814.27	2,273,372.55	
减：营业外支出	142,238.55	79,975.94	
其中：非流动资产处置损失	92,238.55	48,945.94	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,663,800.71	31,931,438.16	
减：所得税费用	4,453,677.93	1,519,037.77	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,210,122.78	30,412,400.39	
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	46,210,122.78	30,412,400.39	

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

合并现金流量表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,576,098,659.56	1,522,659,956.49	
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	90,384,121.41	97,331,005.71	
收到其他与经营活动有关的现金	50,397,848.10	48,412,692.79	八、51
经营活动现金流入小计	1,716,880,629.07	1,668,403,654.99	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,366,483,682.37	1,309,567,475.24	
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	151,111,297.42	130,017,014.91	
支付的各项税费	70,689,829.47	61,776,268.83	
支付其他与经营活动有关的现金	108,494,302.72	120,002,528.84	八、51
经营活动现金流出小计	1,696,779,111.98	1,621,363,287.82	
经营活动产生的现金流量净额	20,101,517.09	47,040,367.17	

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

合并现金流量表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	73,000.00	2,040,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,068,000.00	40,142.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,980,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	2,172,221.20	1,005,857.26	八、51
投资活动现金流入小计	18,293,221.20	3,085,999.26	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,069,827.96	52,610,568.04	
投资支付的现金	25,000,000.00		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	190,069,827.96	52,610,568.04	
投资活动产生的现金流量净额	-171,776,606.76	-49,524,568.78	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	692,581,552.11	177,197,563.12	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	117,720,164.68	74,736,685.55	八、51
筹资活动现金流入小计	810,301,716.79	251,934,248.67	
偿还债务支付的现金	422,189,843.84	381,334,176.55	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,037,869.70	28,186,117.45	
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	228,615,251.74	129,635,641.37	八、51
筹资活动现金流出小计	697,842,965.28	539,155,935.37	
筹资活动产生的现金流量净额	112,458,751.51	-287,221,686.70	
四、汇率变动对现金的影响	-2,369,208.27	297,173.04	
五、现金及现金等价物净增加额	-41,585,546.43	-289,408,715.27	八、52
加：期初现金及现金等价物的余额	791,463,254.93	1,281,591,557.33	八、52
六、期末现金及现金等价物余额	749,877,708.50	992,182,842.06	八、52

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

现金流量表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	726,163,461.16	742,190,209.11	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	15,875,790.07	14,422,219.07	
经营活动现金流入小计	742,039,251.23	756,612,428.18	
购买商品、接受劳务支付的现金	541,275,843.09	590,148,706.98	
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	60,582,005.93	58,525,096.66	
支付的各项税费	27,652,135.08	13,257,196.65	
支付其他与经营活动有关的现金	41,286,957.09	43,567,126.64	
经营活动现金流出小计	670,796,941.19	705,498,126.93	
经营活动产生的现金流量净额	71,242,310.04	51,114,301.25	十六、6

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

现金流量表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	10,980,000.00		
取得投资收益收到的现金	19,420,296.27	2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	5,000,000.00		
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	35,400,296.27	2,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,122,945.03	27,968,831.28	
投资支付的现金	25,000,000.00	10,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	161,122,945.03	37,968,831.28	
投资活动产生的现金流量净额	-125,722,648.76	-35,968,831.28	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	423,990,000.00	160,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	178,500,000.00	42,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	602,490,000.00	202,500,000.00	
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	260,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,255,816.96	25,243,517.05	
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	261,000,000.00	91,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	525,255,816.96	376,743,517.05	
筹资活动产生的现金流量净额	77,234,183.04	-174,243,517.05	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	22,753,844.32	-159,098,047.08	十六、6
加：期初现金及现金等价物的余额	655,043,191.11	1,100,482,560.90	十六、6
六、期末现金及现金等价物余额	677,797,035.43	941,384,513.82	十六、6

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

合并股东权益变动表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		734,372.37		4,069,691.30			64,335,038.39	-5,665,513.03	-6,848,135.75	56,625,453.28
（一）净利润							75,223,071.57		-6,721,562.05	68,501,509.52
（二）其他综合收益								-5,665,513.03	55,173.29	-5,610,339.74
上述（一）和（二）小计							75,223,071.57	-5,665,513.03	-6,666,388.76	62,891,169.78
（三）股东投入和减少资本										
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配							-10,888,033.18			-10,888,033.18
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-10,888,033.18			-10,888,033.18
4.其他										
（五）股东权益内部结转		734,372.37								734,372.37
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他		734,372.37								734,372.37
（六）专项储备提取和使用				4,069,691.30					-181,746.99	3,887,944.31
1.本期提取				5,778,163.30						5,778,163.30
2.本期使用				-1,708,472.00					-181,746.99	-1,890,218.99
（七）其他										
四、本年年末余额	1,088,803,318.00	1,235,073.87		8,621,503.07	75,576,743.47		535,088,570.53	-15,170,015.91	399,506,692.94	2,093,661,885.97

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

合并股东权益变动表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
同一控制下企业合并		387,216,000.50		200,521.83	8,113,801.94		65,469,925.02			461,000,249.29
二、本年初余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-805,315,746.00		-559,454.05	-9,468,425.40		-21,384,038.15	1,319,203.57	-3,368,024.34	-838,776,484.37
（一）净利润							74,719,823.63		-3,847,569.28	70,872,254.35
（二）其他综合收益								1,319,203.57	414,338.72	1,733,542.29
上述（一）和（二）小计							74,719,823.63	1,319,203.57	-3,433,230.56	72,605,796.64
（三）股东投入和减少资本		-805,315,746.00			-9,468,425.40		-85,215,828.60			-900,000,000.00
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他		-805,315,746.00			-9,468,425.40		-85,215,828.60			-900,000,000.00
（四）利润分配							-10,888,033.18			-10,888,033.18
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-10,888,033.18			-10,888,033.18
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备提取和使用				-559,454.05					65,206.22	-494,247.83
1.本期提取				134,304.08					65,206.22	199,510.30
2.本期使用				-693,758.13						-693,758.13
（七）其他										
四、本年年末余额	1,088,803,318.00	500,701.50		1,879,590.40	71,369,275.93		547,681,290.75	-9,455,755.69	405,860,117.07	2,106,638,537.96

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

股东权益变动表

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	1,088,803,318.00	21,987,374.51			67,462,941.53		345,013,894.66		1,523,267,528.70
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	1,088,803,318.00	21,987,374.51			67,462,941.53		345,013,894.66		1,523,267,528.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							35,322,089.60		35,322,089.60
（一）净利润							46,210,122.78		46,210,122.78
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							46,210,122.78		46,210,122.78
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-10,888,033.18		-10,888,033.18
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-10,888,033.18		-10,888,033.18
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	1,088,803,318.00	21,987,374.51			67,462,941.53		380,335,984.26		1,558,589,618.30

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

股东权益变动表（续）

编制单位：江苏江淮动力股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	上年同期金额								
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	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									
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、本年增减变动金额（减少以“-”号							19,524,367.21		19,524,367.21
（一）净利润							30,412,400.39		30,412,400.39
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							30,412,400.39		30,412,400.39
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-10,888,033.18		-10,888,033.18
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-10,888,033.18		-10,888,033.18
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	1,088,803,318.00	420,188,856.79			72,723,899.39		422,774,915.79		2,004,490,989.97

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、财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

(一)、公司的基本情况

江苏江淮动力股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经江苏省人民政府苏政复[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、机械化农业及园艺机具、畜牧机械、拖拉机制造。

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

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

本公司之母公司为江苏江动集团有限公司, 本公司之实际控制人为罗韶宇。

(二)、遵循企业会计准则的声明

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

（三）、财务报表的编制基础

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

（四）、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

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

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

本公司将库存现金及可以随时用于支付的银行存款确定为现金。现金等价物，是指企业持有的期限短（一般是指少于三个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

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

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生时的即期汇率折算。

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

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

6. 金融工具

(1) 分类：金融工具分为下列五类

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

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

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

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

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

(2) 初始确认和后续计量

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

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

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

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

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

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

a、终止确认部分的账面价值；

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

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

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

(5) 金融负债终止确认条件

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

金融负债现时义务的解除可能还会涉及到其他情形

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

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

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

(6) 金融工具的汇率风险

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

(7) 金融资产减值的处理

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

比例计算确定减值损失，计提减值准备。

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

③应收款项坏账核算方法：

a、坏账确认标准：

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

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

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

本公司单项金额重大应收款项系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项。

本公司坏账准备的计提比例如下：

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

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

7. 存货的核算方法

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

料、低值易耗品、包装物。

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

(3) 存货盘存采用永续盘存制。

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

8. 长期股权投资

(1) 投资成本

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

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

(2) 后续计量

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

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

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

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

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

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

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

(3) 核算方法改变

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

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

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

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

9、投资性房地产核算方法

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

(2) 投资性房地产确认和初始计量

①投资性房地产同时满足下列条件的,才能予以确认:

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

②投资性房地产按照成本进行初始计量:

- a、外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- b、自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- c、以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

(4) 投资性房地产的分类、折旧及摊销政策

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

(5) 投资性房地产减值准备的计提

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

10、固定资产及折旧核算方法

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

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

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

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

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-40 年	2.38-9.50
机器设备	5-14 年	6.79-19.00
运输设备	8-12 年	7.92-11.88
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。

11、在建工程核算方法

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准：在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待办理了竣工决算手续后再根据实际成本对原入账价值进行调整。

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

12、借款费用核算方法

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

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

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

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

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

13、无形资产核算方法

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

①购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；购入的无形资产成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于该

项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②自行研究开发的无形资产，在研究阶段支出计入当期损益。

开发阶段的支出在满足如下条件的，确认无形资产成本：

- a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产内部使用是有用的；
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能可靠计量。

③投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值作为实际成本。

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

公司对使用寿命有限的无形资产，除采矿权及地质成果根据已探明矿山储量采用产量法摊销外，其他无形资产在受益期内按直线法进行摊销，无形资产的摊销金额计入当期损益或相关资产成本。

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

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

(4) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

14、长期待摊费用核算方法

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

15、资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

17、租赁

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

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

18、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

- (1) 以现金结算的股份支付

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

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

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

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

19、职工薪酬核算方法

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

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

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

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

20、收入确认原则

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

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

(3) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权而发生的收入，包括利息收入和使用费收入。当与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够

可靠地计量时，确认相关收入的实现。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助核算方法

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

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

22、所得税核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期

间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

（五）、企业合并及合并财务报表

1、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。

2、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。

3、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
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
江淮动力美国有限公司	762.58		75.00	75.00	是	-5,256,960.36	-1,489,609.51	
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	27,397,053.73	-2,918,779.03	
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

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
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）
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			
盐城兴动机械有限公司	750.00		75.00	75.00	是	-6,274,699.30	-192,054.89	
江苏江动集团进出口有限公司	1,166.33		100.00	100.00	是			
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	6,319,294.72	-145,066.66	
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	180.00		90.00	90.00	是	-1,015,109.41	-81,417.88	
上海埃蓓安国际贸易有限公司	161.52		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
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	378,337,113.57	-1,894,634.08	

4、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。

5、合并范围发生变更的说明

与上期相比本期减少合并单位 1 家即重庆阳北煤炭资源开发有限公司，原因系本公司于 2013 年 6 月份对外处置转让了对重庆阳北煤炭资源开发有限公司原持有的 100% 股权，截至期末，重庆阳北煤炭资源开发有限公司已完成资产交割及股权变更登记。

6、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

无。

(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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润净利润
重庆阳北煤炭资源开发有限公司	28,111,569.16	-1,254,605.63

(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。

7、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

8、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

9、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

10、报告期内发生的反向购买

无。

11、本报告期发生的吸收合并

无。

12、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	6.1787	即期汇率
			负债类	6.1787	即期汇率
			所有者权益类	发生时汇率	发生时汇率
			损益类	6.2405	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）。2012年11月5日本公司母公司通过了高新技术企业的复审，收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发复审后的高新技术企业证书（证书编号：GF201232000927）有效期三年。母公司继续按照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2013年1月1日，期末指2013年6月30日，上期指2012年1-6月，本期指2013年1-6月。

1. 货币资金

（1）明细项目

项目	币种	期末数			期初数		
		原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金				199,575.79		640,488.86	
	人民币	120,968.36		120,968.36		612,240.43	
	美元	12,663.85	6.1787	78,246.13	4,438.48	6.2855	27,898.07
	越南盾	1,230,081.98	1/3404.60	361.30	1,160,970.00	1/3313.66	350.36
银行存款				749,678,132.71		790,822,766.07	
	人民币	708,192,123.83		708,192,123.83		771,014,380.10	
	美元	6,382,929.35	6.1787	39,438,205.57	2,855,080.87	6.2855	17,945,610.81
	越南盾	6,971,951,160.66	1/3404.60	2,047,803.31	6,172,600,571.00	1/3313.66	1,862,775.16
其他货币资金				287,886,345.91		421,273,995.91	
	人民币	287,886,345.91		287,886,345.91		421,273,995.91	
	美元						
合计				1,037,764,054.41		1,212,737,250.84	

(2) 期末其他货币资金中 262,135,000.00 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；2,600,000.00 元为远期外汇保证金；17,107,350.00 元为开具 EPA 保函质押的定期存款；1,140,000.00 元为开具出口信用证的保证金。

(3) 期末存放在境外的款项为 8,793,184.06 元。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别

项目	期末公允价值	期初公允价值
远期外汇掉期	139,289.98	
合计	139,289.98	

3. 应收票据

(1) 明细项目

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	290,452,111.48	206,307,811.65
合计	<u>290,452,111.48</u>	<u>206,307,811.65</u>

(2) 期末无贴现的商业承兑汇票。

(3) 期末质押的应收票据总额为 77,218,788.00 元，其中前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
福田雷沃国际重工股份有限公司	2013/3/28	2013/9/28	6,000,000.00
盐城市新海机械有限公司	2013/4/1	2013/10/1	5,008,788.00
山东时风集团有限责任公司	2013/3/13	2013/9/6	5,000,000.00
烟台中福钢材加工配送有限公司	2013/03/22	2013/09/22	5,000,000.00
乌苏市德宝农机商贸有限责任公司	2013/03/29	2013/09/28	4,000,000.00
合计			<u>25,008,788.00</u>

(4) 期末已背书但尚未到期的应收票据总额为 319,103,318.57 元，其中前五名情况如下：

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	2013-03-27	2013-09-27	4,000,000.00
常州东风农机集团有限公司	2013-03-13	2013-09-13	3,000,000.00

出票单位	出票日期	到期日	金额
咸阳鸿天工贸有限公司	2013-03-19	2013-09-19	3,000,000.00
福田雷沃国际重工股份有限公司重型装备工厂	2013-04-26	2013-10-26	3,000,000.00
河南瑞创通用机械制造有限公司	2013-03-25	2013-09-25	2,100,000.00
合计			<u>15,100,000.00</u>

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	166,700.00		166,700.00			
合计	<u>166,700.00</u>		<u>166,700.00</u>			

5. 应收账款

(1) 按类别列示

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	498,249,168.39	98.85	97,299,312.88	19.53	261,484,139.30	98.11	83,327,214.64	31.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,788,514.72	1.15	3,695,815.24	63.85	5,048,877.18	1.89	2,471,759.02	48.96
合计	<u>504,037,683.11</u>	<u>100.00</u>	<u>100,995,128.12</u>		<u>266,533,016.48</u>	<u>100.00</u>	<u>85,798,973.66</u>	

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	407,656,599.07	81.82	20,382,829.95	175,370,677.34	67.07	8,768,533.86
一至二年	8,629,365.50	1.73	862,936.55	7,587,818.12	2.90	758,781.81
二至三年	8,442,367.77	1.69	2,532,710.33	6,751,064.09	2.58	2,025,319.22
三年以上	73,520,836.05	14.76	73,520,836.05	71,774,579.75	27.45	71,774,579.75
合计	498,249,168.39	100.00	97,299,312.88	261,484,139.30	100.00	83,327,214.64

(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
Menard	2,325,665.25	1,395,399.15	60	争议货款, 按 60% 计提
Samclub.com	768,684.89	461,210.93	60	争议货款, 按 60% 计提
Global Sales	863,834.50	518,300.70	60	争议货款, 按 60% 计提
Tec Equipment	364,862.60	218,917.56	60	争议货款, 按 60% 计提
Landmark	636,922.74	382,153.64	60	争议货款, 按 60% 计提
Dynamic	214,728.90	214,728.90	100	预计无法收回
Quartz	271,778.69	163,067.21	60	争议货款, 按 60% 计提
Mid-States	342,037.15	342,037.15	100	预计无法收回
合计	5,788,514.72	3,695,815.24		

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

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
SPL	本公司客户	36,500,901.09	1 年以内	7.24
B&S	本公司客户	24,605,961.03	1 年以内	4.88
JGGS	本公司客户	23,477,230.30	1 年以内	4.66
AMS	本公司客户	16,279,026.45	1 年以内	3.23
南京大金山实业公司	本公司客户	15,609,978.27	3 年以上	3.10
合计		<u>116,473,097.14</u>		23.11

(6) 期末余额中无应收关联方款项。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	94,943,036.52	82.56		26,171,660.59	58.00	38,634.50
一至二年	8,901,680.82	7.74		10,158,315.05	22.51	
二至三年	3,411,046.16	2.97		3,364,528.68	7.45	
三年以上	7,737,739.33	6.73	4,825,815.00	5,432,527.50	12.04	4,596,862.90
合计	114,993,502.83	100.00	4,825,815.00	45,127,031.82	100.00	4,635,497.40

(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
西藏华夏矿业有限公司	非关联方	39,658,814.40	34.49	1 年以内	合同未到期, 未结算
西藏华拓工贸有限公司	非关联方	5,223,167.63	4.54	1-2 年	合同未到期, 未结算
江阴万事兴特种金属制品有限公司	非关联方	4,331,845.66	3.77	1 年以内	预付采购货款
上海百裕贸易有限公司	非关联方	3,630,748.00	3.16	1 年以内	预付采购货款
兰州有色冶金设计研究院有限公司	非关联方	2,350,000.00	2.04	1 年以内	合同未到期, 未结算
合计		<u>55,194,575.69</u>	<u>48.00</u>		

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

7. 应收利息

(1) 按账龄列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内的应收利息						
定期存款和 保证金利息	18,462,783.50		5,252,400.96	13,210,382.54	尚未结算	否
合计	<u>18,462,783.50</u>		<u>5,252,400.96</u>	<u>13,210,382.54</u>		

8. 其他应收款

(1) 按类别列示

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	56,010,712.61	36.12			56,281,763.23	45.43		
按组合计提坏账准备的其他应收款		-						
账龄分析法	89,651,311.80	57.80	19,515,779.74	21.77	58,495,471.43	47.21	17,757,157.13	30.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,427,323.51	6.08	476,909.44		9,124,564.32	7.36	476,909.44	5.23
合计	155,089,347.92	100.00	19,992,689.18		123,901,798.98	100.00	#####	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	70,459,133.46	78.58	3,522,956.67	39,754,263.77	67.96	1,987,963.19
一至二年	3,062,963.40	3.42	306,296.34	2,903,237.67	4.96	290,323.77
二至三年	632,411.73	0.71	189,723.52	512,999.75	0.88	153,899.93
三年以上	15,496,803.21	17.29	15,496,803.21	15,324,970.24	26.20	15,324,970.24
合计	89,651,311.80	100.00	19,515,779.74	58,495,471.43	100.00	17,757,157.13

(3) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收出口退税	41,010,712.61			出口税收优惠政策
建湖县上冈镇财政管理所	10,000,000.00			预期可收回
盐城市城乡建设局	5,000,000.00			预期可收回
合计	<u>56,010,712.61</u>			预期可收回

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
盐城经济开发区管委会	4,000,000.00			预期可收回
盐城市张庄工业服务公司	3,183,964.14			预期可收回
Advances to Employee	337,272.81			预期可收回

Loan	154,507.50			预期可收回
Deposits	862,834.39			预期可收回
盐城市财政局	476,909.44	476,909.44	100	预期无法收回
其他	411,835.23			预期可收回
合计	<u>9,427,323.51</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	41,010,712.61	应收出口退税	26.44%
重庆鑫昌泰基投资有限公司	25,620,000.00	股权处置款	16.52%
建湖县上冈镇财政管理所	10,000,000.00	工程进度保证金	6.45%
盐城市城乡建设局	5,000,000.00	拆迁补偿款	3.22%
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	2.98%
盐城经济开发区管委会	4,000,000.00	保证金	2.58%
合计	90,253,512.61		58.19%

(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 (%)
应收出口退税	无关联关系	41,010,712.61	1年以内	26.44
重庆鑫昌泰基投资有限公司	无关联关系	25,620,000.00	1年以内	16.52
建湖县上冈镇财政管理所	无关联关系	10,000,000.00	1-2年	6.45
盐城市城乡建设局	无关联关系	5,000,000.00	1年以内	3.22
西藏自治区财政厅矿山环境治理与生态恢复保证金	无关联关系	4,622,800.00	1年以内	2.98
合计		86,253,512.61		55.61

(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

公司本期末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。

9. 存货

项目	存货		存货跌价准备			
	期初数	期末数	期初数	本期计提	本期减少	期末数
原材料	168,474,837.33	159,929,458.60	1,090,186.18		414,618.14	675,568.04
在产品	29,003,542.95	36,105,836.54				
库存商品	298,670,750.99	233,320,088.96	2,466,540.31	888,814.09	30,777.10	3,324,577.30
周转材料	19,514.31					
委托加工物资	468,901.32	222,844.54				
合计	496,637,546.90	429,578,228.64	3,556,726.49	888,814.09	445,395.24	4,000,145.34

10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税额	94,564,971.56	107,970,116.90
预交所得税	61,302.96	1,634,789.34
预交其他税费		81,734.95
合计	<u>94,626,274.52</u>	<u>109,686,641.19</u>

11. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
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
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
南京市广润科技小额贷款有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00		25,000,000.00
合计		<u>25,457,096.00</u>	<u>457,096.00</u>	<u>25,000,000.00</u>		<u>25,457,096.00</u>

接上表：

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
0.00286	0.00286				
0.00082	0.00082				
2.34	2.34				73,000.00
20.00	20.00				
合计					<u>73,000.00</u>

12. 投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
成本法计量的投资性房地产				
一、原价合计	13,246,556.08	33,710,779.65	1,463,571.62	45,493,764.11
1. 房屋及建筑物	13,246,556.08	33,710,779.65	1,463,571.62	45,493,764.11
二、累计折旧和累计摊销合计	1,761,064.16	11,077,384.66	764,716.92	12,073,731.90
1. 房屋及建筑物	1,761,064.16	11,077,384.66	764,716.92	12,073,731.90
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	174,789.16		174,789.16	
1. 房屋及建筑物	174,789.16		174,789.16	
四、投资性房地产账面价值合计	11,310,702.76	22,633,394.99	524,065.54	33,420,032.21
1. 房屋及建筑物	11,310,702.76	22,633,394.99	524,065.54	33,420,032.21

13. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧本年增减变动

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,284,636,676.79	139,903,733.64	226,264,218.79	1,198,276,191.64
其中：房屋及建筑物	716,743,219.27	104,368,916.93	183,261,492.01	637,850,644.19
机器设备	506,780,261.69	12,702,067.96	41,310,247.26	478,172,082.39
运输设备	39,142,694.68	3,255,343.02	1,615,138.73	40,782,898.97
电子及办公设备	21,970,501.15	19,577,405.73	77,340.79	41,470,566.09
二、累计折旧合计	581,220,239.79	31,678,645.62	57,540,280.27	555,358,605.14
其中：房屋及建筑物	233,115,709.42	9,207,837.65	21,007,523.62	221,316,023.45
机器设备	316,154,955.93	18,688,693.20	35,642,569.66	299,201,079.47
运输设备	22,219,762.34	1,922,122.55	823,196.40	23,318,688.49
电子及办公设备	9,729,812.10	1,859,992.23	66,990.59	11,522,813.74
三、固定资产减值准备 累计金额合计	25,581,822.03		2,815,784.03	22,766,038.00
其中：房屋及建筑物	11,573,033.94			11,573,033.94
机器设备	14,008,788.09		2,815,784.03	11,193,004.06
运输设备				
电子及办公设备				
四、固定资产账面价值 合计	677,834,614.97	108,225,088.02	165,908,154.49	620,151,548.50
其中：房屋及建筑物	472,054,475.91	95,161,079.28	162,253,968.39	404,961,586.80
机器设备	176,616,517.67	-5,986,625.24	2,851,893.57	167,777,998.86
运输设备	16,922,932.34	1,333,220.47	791,942.33	17,464,210.48
电子及办公设备	12,240,689.05	17,717,413.50	10,350.20	29,947,752.35

(2) 本期新增固定资产由在建工程转入 3,349,467.43 元。

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	188,232,276.94		188,232,276.94	164,080,862.83		164,080,862.83
江动上冈产业园	144,752,751.81		144,752,751.81	61,145,890.30		61,145,890.30
樟树坪技改				10,316,893.15		10,316,893.15
北翼技改				9,589,555.21		9,589,555.21
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
混合斜井主立风井	4,463,024.66		4,463,024.66	4,463,024.66		4,463,024.66
5240巷道平硐	5,483,893.95		5,483,893.95	4,135,393.95		4,135,393.95
涂装线	6,480,000.00		6,480,000.00	4,142,789.40		4,142,789.40
其他	39,436,824.09	1,284,380.77	38,152,443.32	30,171,674.08	1,284,380.77	28,887,293.31
合计	397,411,102.27	1,284,380.77	396,126,721.50	296,608,414.40	1,284,380.77	295,324,033.63

(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	164,080,862.83	24,681,464.90	530,050.79		25.55
江动上冈产业园	35,000 万元	61,145,890.30	83,606,861.51			41.36

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	25.55	4,645,624.11			自筹	188,232,276.94
江动上冈产业园	41.36				自筹	144,752,751.81

(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	25.55	江动新厂区项目
江动上冈产业园	41.36	

15. 无形资产

(1) 本期增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	2,041,126,458.47	20,568,047.37	27,061,537.37	2,034,632,968.47
1. 商标	65,152,606.33		19,224.00	65,133,382.33
2. 土地使用权	334,675,390.26	19,582,834.00		354,258,224.26
3. 软件	4,733,937.15	536,218.37		5,270,155.52
4. 专有技术	87,600,388.93		16,361.04	87,584,027.89
5. 矿权	1,546,094,135.80	448,995.00	24,655,952.33	1,521,887,178.47
6. 其他	2,870,000.00		2,370,000.00	500,000.00
二、累计摊销额合计	188,469,599.91	15,309,929.20	1,930,331.39	201,849,197.72
1. 商标	29,621,315.58			29,621,315.58
2. 土地使用权	45,444,947.59	3,773,627.56		49,218,575.15
3. 软件	2,343,851.05	273,495.57		2,617,346.62
4. 专有技术	37,578,713.12	6,877,048.76		44,455,761.88
5. 矿权	72,840,560.40	4,385,757.31	1,421,547.66	75,804,770.05
6. 其他	640,212.17		508,783.73	131,428.44
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 商标				
2. 土地使用权				
3. 软件				
4. 专有技术				
5. 矿权				
6. 其他				
四、无形资产账面价值合计	1,852,656,858.56	5,258,118.17	25,131,205.98	1,832,783,770.75
1. 商标	35,531,290.75		19,224.00	35,512,066.75
2. 土地使用权	289,230,442.67	15,809,206.44		305,039,649.11
3. 软件	2,390,086.10	262,722.80		2,652,808.90
4. 专有技术	50,021,675.81	-6,877,048.76	16,361.04	43,128,266.01
5. 矿权	1,473,253,575.40	-3,936,762.31	23,234,404.67	1,446,082,408.42
6. 其他	2,229,787.83		1,861,216.27	368,571.56

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
DPS6500	167,338.97				167,338.97
JD382柴油机	2,223,027.24	40,383.64			2,263,410.88
JD550	5,614.37				5,614.37
JD378	30,404.39				30,404.39
130系列变速箱	145,856.58				145,856.58
JF690双缸汽油机	1,249,224.39			1,249,224.39	
JFV100立轴机开发	1,014,324.78			1,014,324.78	
1450扫雪机动力		916.08			916.08
扫雪机启动电机		1,789,228.11			1,789,228.11
JFV440(1P91)立轴机		1,900,099.28			1,900,099.28
JDS2618单步扫雪机		2,476,805.36			2,476,805.36
JDS5521单步扫雪机		581.20			581.20
JFV100		1,601,571.10			1,601,571.10
JF690双缸汽油机		1,623,523.71			1,623,523.71
拖拉机研发支出	4,016,962.95				4,016,962.95
玉米收割机研发	2,605,147.13	1,642,976.21			4,248,123.34
JT30-32马力系列直联轮式拖拉机		34,755.00			34,755.00
JD902型柴油机开发	1,929,997.68	133.33			1,930,131.01
JD3300-DI型柴油机开发	2,259,636.37	207,107.43			2,466,743.80
130系列变速箱开发	179,819.34	4,405.99			184,225.33
55-80PS拖拉机开发	2,559,094.76	249,731.00			2,808,825.76
机体厂XD196机体模具		215,880.37			215,880.37
JFNT汽油机单机外观		205,909.40			205,909.40
JD382柴油机开发		58,069.22			58,069.22
JD495BZ-EU非道路国III排放机型开发		1,490.60			1,490.60
JD4100BZ-EU非道路国III排放优化		41,515.27			41,515.27
K12柴油机开发		3,781.64			3,781.64
单缸机K20柴油机项目		85,526.55			85,526.55
ZH175柴油机开发		25,279.14			25,279.14
JD15柴油机开发		1,243.04			1,243.04
JD42柴油机开发		114,431.72			114,431.72
矿用ZH1130K柴油机		29,026.77			29,026.77
JDR4108柴油机开发		2,601.03			2,601.03
JD4100Z柴油机开发		32,411.76			32,411.76
JDM玉米收割机动力研究		1,962.51			1,962.51
JD三缸果园王发动机开发		56,232.61			56,232.61
JD四缸装载机动力开发		2,559.74			2,559.74
30-35PS拖拉机配套应用开发		243,733.50			243,733.50
K12柴油机齿轮室盖模具		34,188.03			34,188.03
高速七/九行插秧机(窄行距)开发		46,629.11			46,629.11
4LZ-2.8Z纵轴流全喂入联合收割机开发		34,544.45			34,544.45
4LBZ-175半喂入联合收割机国产化开发		1,693,153.72			1,693,153.72
八行国产化开发		1,846,959.21			1,846,959.21
手扶六行机开发		38,330.54			38,330.54
合计	18,386,448.95	16,387,677.37	0.00	2,263,549.17	32,510,577.15

(3) 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 80.26%。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 4.31%。

(4) 因本公司预期将在未来一直永续缴纳商标注册费用，因此本期将本公司持有的“JD”、“江动”商标及该商标权对应的无形资产认定为使用寿命不确定的无形资产，每年进行减值测试。

16. 商誉

(1) 按明细列示

形成来源	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
非同一控制下合并	30,303,842.54		514,904.97	29,788,937.57
收购子公司少数股东股权	408,461.96			408,461.96
合计	30,712,304.50		514,904.97	30,197,399.53

(2) 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		本期计提	外币报表折算差异	合计		
收购子公司少数股东股权	408,461.96					408,461.96
非同一控制下企业合并	2,436,336.60				41,394.57	2,394,942.03
合计	<u>2,844,798.56</u>				<u>41,394.57</u>	<u>2,803,403.99</u>

(3) 2007年12月6日,本公司以现金8,658,960元人民币收购江苏江动集团有限公司持有的盐城市江动汽油机制造有限公司6.67%股权、石家庄江淮动力机有限公司8.5%股权、江苏江动集团进出口有限公司5%股权、江苏江动集团进出口公司上海有限公司20%股权,该项收购产生商誉408,461.96元。

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

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	129,600.00		28,800.00		100,800.00	
高可靠性供电费	1,200,000.00		225,000.00		975,000.00	
合计	<u>1,329,600.00</u>		<u>253,800.00</u>		<u>1,075,800.00</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	2,210,646.19	2,109,074.27

项目	期末余额	期初余额
存货跌价准备	948,369.59	799,130.77
投资性房地产减值准备		17,230.44
固定资产减值准备	1,302,755.26	1,721,702.89
在建工程减值准备	192,657.12	192,657.12
可抵扣亏损	11,538,477.21	11,785,335.90
递延收益	133,133.93	172,991.07
专项储备对固定资产折旧的影响	1,752,742.62	1,752,742.62
合并抵销内部未实现收益	1,844,450.76	1,831,850.76
合计	<u>19,923,232.68</u>	<u>20,382,715.84</u>
递延所得税负债		
衍生金融工具的估值	20,893.50	
固定资产折旧	3,464,353.84	3,524,235.85
经批准递延纳税的资产处置收益		
非同一控制下企业合并评估增值	133,865,671.26	134,962,110.59
合计	<u>137,350,918.60</u>	<u>138,486,346.44</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
应收款项减值准备	119,497,500.34	102,642,611.14
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
固定资产减值准备	5,615,846.40	5,638,646.26
商誉	2,803,403.99	2,844,798.56
小计	<u>128,561,038.42</u>	<u>111,830,263.21</u>
可抵扣亏损	99,742,660.99	99,742,660.99
合计	<u>228,303,699.41</u>	<u>211,572,924.20</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	

年份	期末余额	期初余额	备注
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	36,227,261.36	
合计	<u>99,742,660.99</u>	<u>99,742,660.99</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	139,289.98	
固定资产折旧	9,898,153.83	10,069,245.29
非同一控制下企业合并	773,187,672.25	777,573,429.56
合计	<u>783,225,116.06</u>	<u>787,642,674.85</u>
可抵扣差异项目		
应收款项减值准备	125,813,632.30	108,668,537.63
存货跌价准备	4,000,145.34	3,556,726.49
投资性房地产减值准备		174,789.16
固定资产减值准备	22,766,038.00	25,581,822.03
在建工程减值准备	1,284,380.77	1,284,380.77
商誉减值准备	2,803,403.99	2,844,798.56
可抵扣亏损	132,709,738.73	133,415,049.28
递延收益	887,559.53	1,153,273.81
合并抵销内部未实现收益	12,296,338.40	12,212,338.40
合计	<u>302,561,237.06</u>	<u>288,891,716.13</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
		计提	报表折算差异	合计	转回	转销	其他	合计	
坏账准备	108,668,537.63	17,145,094.67		17,145,094.67					125,813,632.30
存货跌价准备	3,556,726.49	888,814.09		888,814.09	445,395.24			445,395.24	4,000,145.34
投资性房地产减值	174,789.16					174,789.16		174,789.16	
固定资产减值准备	25,581,822.03					2,815,784.03		2,815,784.03	22,766,038.00
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						41,394.57	41,394.57	2,803,403.99
合计	142,111,054.64	18,033,908.76		18,033,908.76	445,395.24	2,990,573.19	41,394.57	3,477,363.00	156,667,600.40

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
一、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	1,475,716.94			1,475,716.94
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
货币资金	421,273,995.91		133,387,650.00	287,886,345.91
应收票据	58,500,000.00	18,718,788.00		77,218,788.00
合计	<u>508,860,250.17</u>	<u>18,718,788.00</u>	<u>133,387,650.00</u>	<u>394,191,388.17</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) 受限的土地使用权中的 1,475,716.94 元系本公司为子公司盐城市江动汽油机制造有限公司提供 1,000 万元最高额贷款合同担保而被设定抵押权。

(4) 受限货币资金中 262,135,000.00 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；2,600,000.00 元为远期外汇保证金；17,107,350.00 元为开具 EPA 保函质押的定期存款；1,140,000.00 元为开具出口信用证的保证金。

(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	61,591,226.00	60,000,000.00
保证借款	721,634,286.00	574,254,100.00
合计	<u>783,225,512.00</u>	<u>634,254,100.00</u>

(2) 期末保证借款的保证人分别为江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司作的担保。

22. 交易性金融负债

(1) 交易性金融负债类别

项目	期末公允价值	期初公允价值
远期外汇掉期	385,106.00	
合计	<u>385,106.00</u>	

23. 应付票据

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	582,887,788.00	816,020,000.00
合计	582,887,788.00	816,020,000.00

(1) 下一会计期间将到期的金额为 582,887,788.00 元。

24. 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)	711,835,095.54	93.51	597,944,653.87	92.59
1-2 年(含 2 年)	35,386,392.59	4.65	34,494,092.46	5.34
2-3 年(含 3 年)	2,831,783.38	0.37	2,660,792.25	0.41

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
3 年以上	11,217,125.79	1.47	10,707,980.36	1.66
合计	<u>761,270,397.30</u>	<u>100.00</u>	<u>645,807,518.94</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 49,435,301.76 元, 主要系未结算的购货款。

25. 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)	22,266,254.30	78.69	45,766,093.58	88.38
1-2 年(含 2 年)	366,246.33	1.29	365,046.57	0.71
2-3 年(含 3 年)	4,533,128.25	16.02	4,523,068.33	8.73
3 年以上	1,129,374.58	3.99	1,127,807.79	2.18
合计	<u>28,295,003.46</u>	<u>100</u>	<u>51,782,016.27</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 6,028,749.16 元, 未偿还或未结转的原因为产品尚未交付。

26. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,592,872.41	154,042,482.14	155,751,547.16	17,883,807.39
二、职工福利费		7,317,243.68	7,317,243.68	
三、社会保险费	111,074.43	20,064,632.83	20,061,555.22	114,152.04
其中: 1. 医疗保险费	20,975.67	4,881,326.76	4,881,863.03	20,439.40
2. 基本养老保险费	66,644.52	12,291,922.65	12,284,433.17	74,134.00
3. 失业保险费	12,332.94	1,216,847.27	1,219,028.21	10,152.00
4. 工伤保险费	7,476.60	1,129,359.91	1,127,409.87	9,426.64
5. 生育保险费	3,644.70	545,176.24	548,820.94	
四、住房公积金	1,028.00	86,386.80	82,239.80	5,175.00
五、工会经费和职工教育经费	20,134,856.87	4,529,021.00	2,070,782.90	22,593,094.97
六、辞退福利		351,775.00	351,775.00	
七、其他	821,317.72	177,935.19	192,907.19	806,345.72
合计	40,661,149.43	186,569,476.64	185,828,050.95	41,402,575.12

(2) 期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

(3) 期末应付工会经费和职工教育经费金额 22,593,094.97 元, 无非货币性福利金额。

27. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	12,777,532.97	36,635,168.98
2. 增值税	12,266,104.89	2,014,880.26
3. 营业税	1,485,814.20	1,247,150.03
4. 资源税	783,506.34	117,142.67
5. 房产税	1,200,250.65	1,123,688.28
6. 土地使用税	1,078,507.85	1,078,507.85
7. 车船使用税	7,350.00	7,350.00
8. 城市建设维护税	171,976.49	25,464.16
9. 教育附加	657,355.72	132,005.71
10. 矿产资源补偿费	1,211,791.03	118,630.05
11. 个人所得税	531,589.43	258,598.63
12. 地方发展基金	20,220,828.81	11,429,200.00
13. 其他	171,020.98	1,971,264.34
合计	52,563,629.36	56,159,050.96

28. 应付利息

(1)

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	6,319,929.92	2,760,794.46
合计	<u>6,319,929.92</u>	<u>2,760,794.46</u>

29. 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)	328,063,506.55	94.29	310,393,916.81	94.07
1-2年(含2年)	8,226,716.39	2.36	8,186,946.52	2.48
2-3年(含3年)	2,289,163.32	0.66	2,179,567.24	0.66
3年以上	9,337,261.51	2.68	9,197,441.73	2.79
合计	<u>347,916,647.77</u>	<u>100</u>	<u>329,957,872.30</u>	<u>100</u>

(2) 期末账龄超过1年的其他应付款为19,853,141.22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。

(3) 期末金额较大的其他应付款情况:

单位名称	性质或内容	金额
新疆维吾尔自治区国土资源财务处	采矿权价款	277,782,259.10
盐城市苏厦建设集团有限公司	质量保证金	1,150,000.00
中煤武汉设计院新疆分院	产能核定专项设计费和 瓦斯等级鉴定费	1,083,000.00
盐城市双强管桩有限公司	质量保证金	994,480.60
南通华荣建设集团有限公司	质量保证金	600,000.00
合计		281,609,739.70

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	887,559.53	1,153,273.81
合计	<u>887,559.53</u>	<u>1,153,273.81</u>

31. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	币种	期末余额	期初余额
信用借款	人民币	800,000.00	800,000.00
质押借款	人民币	660,000,000.00	516,000,000.00
合计		<u>660,800,000.00</u>	<u>516,800,000.00</u>

(2) 金额前五名长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末余额		利率 (%)	币种	期初余额	
					外币 金额	本币金额			外币 金额	本币金额
盐城市 财政局	2007/01/01	长期	无息	人民币		800,000.00	无息	人民币		800,000.00
国家开发银行江苏 省分行	2011-9-29	2016-9-28	6.4%	人民币		660,000,000.00	6.40%	人民币		516,000,000.00
合计						<u>660,800,000.00</u>				<u>516,800,000.00</u>

(3) 期末新增长期借款 14,400 万由本公司以拥有的子公司西藏中凯矿业股份有限公司 60%的股权提供质押担保; 由本

公司之实际控制人重庆东银控股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
新疆维吾尔国土资源厅	2007 年-2015 年	1,900,840.06	7.02	66,719.49	1,900,840.06	信用
Chase Auto Finance	2009 年 3 月-2015 年 2 月	139,098.12	6.95	1,801.80	43,942.43	信用
Chase Auto Finance	2009 年 3 月-2014 年 2 月	149,079.49	4.79	738.92	8,136.60	信用
合计					<u>1,952,919.09</u>	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款

无。

33. 股本

项目	期初余额		本期变动		期末余额	
	金额	比例 (%)	本期增加	本期减少	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份	57,037.00	0.005		34,041.00	22,996.00	0.002
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	57,037.00	0.005		34,041.00	22,996.00	0.002
二、无限售条件股份	1,088,746,281.00	99.995	34,041.00		1,088,780,322.00	99.998
1、人民币普通股	1,088,746,281.00	99.995	34,041.00		1,088,780,322.00	99.998
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						

4、其他						
三、股份总额	<u>1,088,803,318.00</u>	<u>100</u>	<u>34,041.00</u>	<u>34,041.00</u>	<u>1,088,803,318.00</u>	<u>100</u>

(1) 截止至2012年6月30日大股东江苏江动集团有限公司共持有公司25,252.50万股，全部为无限售条件流通股，占公司总股本的23.19%。

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

34. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
股本溢价					
其他资本公积	500,701.50	734,372.37		1,235,073.87	出售子公司股权
合计	<u>500,701.50</u>	<u>734,372.37</u>		<u>1,235,073.87</u>	

35. 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	4,551,811.77	5,778,163.30	1,708,472.00	8,621,503.07
合计	<u>4,551,811.77</u>	<u>5,778,163.30</u>	<u>1,708,472.00</u>	<u>8,621,503.07</u>

36. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积	75,576,743.47			75,576,743.47	
合计	<u>75,576,743.47</u>			<u>75,576,743.47</u>	

37. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	470,753,532.14	503,595,403.88
加：会计政策变更		
前期会计差错		
其他		65,469,925.02
本期期初余额	470,753,532.14	569,065,328.90
本期增加	75,223,071.57	74,719,823.63
①本期净利润	75,223,071.57	74,719,823.63
②其他		
本期减少	10,888,033.18	96,103,861.78
①提取法定盈余公积		
②分配利润	10,888,033.18	10,888,033.18
③其他		85,215,828.60
期末余额	535,088,570.53	547,681,290.75

38. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,557,707,274.60	1,288,058,899.13	1,412,419,506.02	1,192,882,916.60
其他业务	40,659,323.14	37,010,671.25	41,733,222.36	39,143,170.18
合计	1,598,366,597.74	1,325,069,570.38	1,454,152,728.38	1,232,026,086.78

(2) 主营业务按产品列示

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
柴油机	775,789,947.04	788,090,010.99	640,500,578.08	670,706,593.32
汽油机	514,935,343.51	380,672,907.71	448,653,649.57	344,793,076.33
拖拉机	14,306,475.38	22,721,993.67	13,706,441.14	21,750,113.95
零配件及其他	118,766,802.24	125,742,835.01	101,945,864.61	108,896,366.44
煤油机		181,343.53		170,682.97
煤炭	131,776,430.52	88,709,290.42	81,922,780.75	44,935,124.49
金属矿产品	2,132,275.91	6,301,124.69	1,329,584.98	1,630,959.10
合计	1,557,707,274.60	1,412,419,506.02	1,288,058,899.13	1,192,882,916.60

(3) 主营业务按行业列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	1,423,798,568.17	1,204,806,533.40	1,317,409,090.91	1,146,316,833.01
煤炭生产	131,776,430.52	81,922,780.75	88,709,290.42	44,935,124.49
金属矿产品	2,132,275.91	1,329,584.98	6,301,124.69	1,630,959.10
合计	1,557,707,274.60	1,288,058,899.13	1,412,419,506.02	1,192,882,916.60

(4) 主营业务按地区列示 (单位: 人民币万元)

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
国内	801,559,312.71	752,550,091.31	606,901,083.56	588,808,802.31
国外	756,147,961.89	659,869,414.71	681,157,815.57	604,074,114.29
合计	1,557,707,274.60	1,412,419,506.02	1,288,058,899.13	1,192,882,916.60

(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 (%)
B&S	164,924,099.11	10.32
SPL	94,037,934.99	5.88
山东五征集团有限公司	62,422,009.24	3.91
JGGS	59,187,683.58	3.70
AMS	44,114,067.37	2.76
合计	<u>424,685,794.29</u>	<u>26.57</u>

(6) 其他业务收入和成本情况

主要业务类别	其他业务收入		其他业务成本	
	本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
材料销售及其他	40,075,166.14	40,695,989.18	36,977,958.46	39,084,749.12
出租固定资产	584,157.00	1,037,233.18	32,712.79	58,421.06
合计	40,659,323.14	41,733,222.36	37,010,671.25	39,143,170.18

39. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		959.64
资源税	1,350,361.09	950,848.45
城市维护建设税	317,877.62	1,099,646.14
教育费附加	1,050,781.23	1,119,037.98
合 计	2,719,019.94	3,170,492.21

40. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	24,328,659.47	20,677,115.15
低值易耗品摊销	86,636.56	7,079.01
折旧费	1,087,888.90	563,946.20
办公费	282,946.47	287,646.65
通讯费	802,490.50	622,791.70
汽车费用	273,972.99	247,891.86
差旅费	4,527,866.36	4,368,235.77
业务招待费	1,237,061.89	1,243,162.01
租赁费	2,608,750.52	2,241,627.75
修理费	708,329.25	1,033,419.30
会议费	170,410.60	125,812.60
物料消耗	45,856.02	61,383.64
包装费	423,434.99	124,736.89
运输费	26,770,651.52	29,367,017.35
保险费	627,229.70	631,490.00
营销策划费	530,296.63	631,743.64
广告费	318,155.58	471,993.71
宣传费	410,836.36	109,107.11
展览费	2,204,244.48	2,451,167.72
劳务费	1,040,662.02	482,720.01
劳动保护费	7,108.45	12,736.17
售后服务费	949,201.03	1,675,036.89
信息费	199,392.76	25,830.50
其他	1,331,844.94	1,098,412.51
合计	70,973,927.99	68,562,104.14

41. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	38,049,349.81	25,419,745.59
招聘费	1,156,360.90	417,170.00
办公费	434,884.42	571,020.10
通讯费	445,799.45	437,662.02
差旅费	1,567,823.47	1,585,528.83
市内交通费	232,375.69	17,405.97
业务招待费	1,620,853.56	1,359,336.01
汽车费用	1,821,707.94	1,549,715.60
会议费	87,613.00	96,986.40
宣传费	15,134.00	2,890.00
图书资料费	256,176.15	148,147.44
中介机构费	2,950,103.32	1,501,377.75
劳务费	466,423.97	555,626.29
劳动保护费	142,175.59	70,904.82
行政缴费	2,276,630.80	932,757.99
租赁费	1,351,671.44	1,223,378.72
财产保险费	1,281,074.85	1,342,034.25
水电物业管理费	537,110.77	541,400.65
修理费	250,168.47	317,562.34
网络及软件服务费	114,515.54	110,991.05
低值易耗品摊销	406,926.68	183,381.39
管理性税金	6,379,152.13	5,075,983.13
折旧费	5,055,208.56	4,191,748.30
无形资产摊销	9,375,925.06	11,683,962.07
存货盘亏、毁损及报废	-241,724.45	721,113.04
物料消耗	236,041.93	251,500.59
董事会会费	39,000.00	200.00
研究费	6,636,878.93	3,795,664.07
诉讼费	580,517.75	830,106.16
推广费	1,000.00	
其他	959,613.78	1,512,683.33
合计	84,486,493.51	66,447,983.90

42. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,839,711.97	19,359,700.00
利息收入(以负数表示)	-19,131,910.40	-24,581,915.94
汇兑损益(收益以负数表示)	13,387,790.86	-1,516,247.61
其他	1,701,307.82	1,845,513.07
合计	33,796,900.25	-4,892,950.48

43. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	17,145,094.67	1,644,981.22
2. 存货跌价损失	443,418.85	28,454.41
合计	<u>17,588,513.52</u>	<u>1,673,435.63</u>

44. 公允价值变动损益

(1) 公允价值变动收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损益	-245,816.02	-4,323,285.00
合计	-245,816.02	-4,323,285.00

45. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	73,000.00	2,040,000.00
转让可供出售金融资产取得的投资收益		
远期外汇掉期收益	4,529,863.45	1,005,857.26
处置长期股权投资产生的收益	9,617,991.78	
合计	<u>14,220,855.23</u>	<u>3,045,857.26</u>

(2) 于资产负债表日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

46. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产利得小	5,370,390.99	167,188.80
其中：处置固定资产利得	5,370,390.99	167,188.80
2. 政府补助	2,426,714.28	3,935,081.68
3. 罚款收入	2,009.40	188,604.80
4. 其他	100,953.66	876,715.32
合计	7,900,068.33	5,167,590.60

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
----	------	------	-------

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
省级专利专项资助经费	1,000.00		盐城市财政局
江苏省商务发展切块资金	1,087,500.00		盐财工贸[2012]44号
2012年第二批商务发展专项资金	300,000.00		盐财工贸[2012]45号
大宗企业研发机构建设经费	10,000.00		盐城市财政局
江苏省商务发展专项资金	752,500.00		盐城市财政局
政府扶持产业发展资金	10,000.00		盐城市财政局
江苏省商务发展资金		400,000.00	盐城市财政局
江苏省商务发展切块资金		1,396,900.00	盐城市财政局
2010年度省级专利资助资金		15,500.00	盐城市科学技术局
2010年高新技术企业奖励		200,000.00	盐城市财政局
工业企业超额完成奖		40,367.40	拉萨市墨竹工卡工信局奖金
省商务发展资金		21,200.00	盐财工贸[2012]1号
省商务发展切块资金		404,000.00	盐商务财[2012]3号
信用保险扶持资金		979,600.00	盐城市财政局
开放性资金		211,800.00	盐城市财政局
江苏省科技成果转化项目地方配套基金	265,714.28	265,714.28	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
合计	<u>2,426,714.28</u>	<u>3,935,081.68</u>	

47、营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	584,634.98	49,695.89
其中：固定资产处置损失	117,136.52	49,695.89
公益性捐赠支出	20,000.00	244,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	60,947.09	31,830.00
综合基金	578,895.07	273,804.56
其他	141,296.62	414,211.60
合计	1,385,773.76	1,013,542.05

48. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	16,217,044.34	20,168,896.29
递延所得税	-497,047.93	-998,953.63
合 计	15,719,996.41	19,169,942.66

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	75,223,071.57	74,719,823.63
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	17,009,729.23	842,248.87
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	58,213,342.34	73,877,574.76
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	1,088,803,318.00
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		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
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	6	6
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	1,088,803,318.00
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	1,088,803,318.00
其中：可转换公司债券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			
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	0.07	0.07
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	0.07
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股	Y4=(P2+P4)/X2	0.05	0.07

项目	代码	本期发生额	上期发生额
收益			

50. 其他综合收益情况

项目	本期金额	上期金额
外币报表折算差额	-5,610,339.74	1,733,542.29
合计	<u>-5,610,339.74</u>	<u>1,733,542.29</u>

51. 现金流量表项目注释

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
一、收到的其他与经营活动有关的现金	<u>50,397,848.10</u>	<u>48,412,692.79</u>
其中：收到与存款利息有关的现金	17,532,180.22	18,162,060.14
政府补助及其他营业外收入现金	2,318,977.27	4,274,874.67
收到与其他往来有关的现金	30,546,690.61	25,975,757.98
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>108,494,302.72</u>	<u>120,002,528.84</u>
其中：支付与销售费用有关的现金	41,229,038.05	41,422,573.52
支付与管理费用有关的现金	35,908,021.33	43,971,389.17
支付与其他往来及支出有关的现金	31,357,243.34	34,608,566.15

(2) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到与远期结汇有关的现金	2,172,221.20	1,005,857.26
合计	<u>2,172,221.20</u>	<u>1,005,857.26</u>

(3) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
一、收到的其他与筹资活动有关的现金	<u>117,720,164.68</u>	<u>74,736,685.55</u>
其中：收到与质押借款有关的现金	117,720,164.68	74,736,685.55
二、支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>228,615,251.74</u>	<u>129,635,641.37</u>

其中：支付与质押借款有关的现金

228,615,251.74

129,635,641.37

52. 现金流量表补充资料

(1) 企业净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期数	上期数
净利润	68,501,509.52	70,872,254.35
加：资产减值准备	17,588,513.52	1,673,435.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,056,407.85	32,082,580.02
无形资产摊销	14,852,410.68	16,019,027.93
长期待摊费用摊销	253,800.00	253,800.00
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）	4,785,756.01	-117,492.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,443.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	245,816.02	4,323,285.00
财务费用（收益以“-”号填列）	40,208,920.24	9,867,208.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,220,855.23	-3,005,857.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	459,483.16	-1,551,286.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,135,427.84	-534,265.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,059,318.26	163,875,852.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,234,622.89	-299,219,239.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,786,680.87	52,501,064.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,101,517.09	47,040,367.17
2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	749,877,708.50	992,182,842.06
减：现金的期初余额	791,463,254.93	1,281,591,557.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-41,585,546.43	-289,408,715.27

(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
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	36,600,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	10,980,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,980,000.00	
4. 处置子公司的净资产	28,111,569.16	
流动资产	10,344,729.41	
非流动资产	50,796,925.06	
流动负债	33,030,085.31	

项目	本期发生额	上期发生额
非流动负债		

(3) 本公司现金和现金等价物的有关信息如下:

项 目	期末余额	期初余数
一、现金	749,877,708.50	791,463,254.93
其中：库存现金	199,575.79	640,488.86
可随时用于支付的银行存款	749,678,132.71	790,822,766.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	749,877,708.50	791,463,254.93

(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
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

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
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
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有限责任公司	煤炭业	24,000 万元	100.00	100.00	22915168-3

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
重庆东银控股集团有限公司	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			3,776.54	3.98

(2) 关联租赁情况

无。

(3) 关联出售资产情况

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)	出售对 公司的 影响 (注3)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 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	披露索 引
盐城市江动曲轴制造有限公司	固定资 产	2013.6	440	0	本次出售资产产生的净利润172.13万元	2.29	以评估为基础,双方协商确定。	是	受同一控股股东控制	是	是	不适用

(4) 关联担保情况(单位: 万元)

担保方	被担保方	担保合同金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	5,000	2012.08.06	2013.08.06	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	27,000	2011.09.29	2016.09.28	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	45,000	2012.11.30	2017.11.29	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	10,000	2012.09.25	2013.09.24	否
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	2013.01.15	2015.12.31	否
重庆东银控股集团有限公司	盐城市江动汽油机制造有限公司	7,000	2012.01.07	2015.01.06	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	7,000	2013.02.03	2014.02.03	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	5,000	2012.10.17	2013.08.28	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	13,000	2012.02.06	2014.01.10	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	16,000	2013.03.01	2014.03.01	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	15,000	2013.04.23	2014.04.23	否
江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	10,000	2013.04.25	2014.04.25	否
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
重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	8,000	2011.11.28	2014.11.27	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司	江苏江淮动力股份有限公司	30,000	2011.07.01	2014.06.30	否
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
重庆东银控股集团有限公司	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	江苏东禾机械有限公司	2,300	2013.04.25	2014.04.25	否

(5) 其他关联交易

无。

6. 关联方应收应付款项

(1) 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	327,326.21		342,326.21	
其他应付款	重庆东银控股集团有限公司			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. 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2013 年 4 月 18 日召开的 2012 年度股东大会非公开发行 A 股股票相关议案，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。上述预案已经公司股东大会决议批准和中国证券监督管理委员会发行审核委员会于 2013 年 8 月 7 日审核有条件通过。公司 212 年度利润分配方案实施后，本次发行价格由 4.72 元/股调整为 4.71 元/股。

(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

无。

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
合计			<u>11,279,890.15</u>	<u>1,392,303.08</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）		791,864.55			139,289.98
金融资产小计		<u>791,864.55</u>			<u>139,289.98</u>
金融负债		3,737,998.90			385,106.00

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

项目	制造业业务		境外业务		煤、金属矿业业务		分部抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	80,455.77	77,480.81	65,986.95	60,014.81	13,393.94	7,919.65			159,836.66	145,415.27
二、分部间交易收入	67,058.57	63,172.47					-67,058.57	-63,172.47		
三、对联营和合营企业的投资收益										
四、资产减值损失	1,825.35	-37.98	495.68	246.54	47.69	6.25	-609.87	-47.47	1,758.85	167.34
五、折旧费与摊销费	2,774.76	2,752.47	40.12	48.65	1,901.38	2,034.42			4,716.26	4,835.54
六、利润总额（亏损总额）	4,237.44	5,900.85	545.15	-292.31	3,639.56	3,395.68			8,422.15	9,004.22
七、所得税费用	699.75	871.51	34.87	79.51	837.38	965.97			1,572.00	1,916.99
八、净利润（净亏损）	3,537.69	5,029.34	510.28	-371.82	2,802.18	2,429.71			6,850.15	7,087.23
九、资产总额	525,287.21	393,346.67	21,450.15	21,711.10	200,438.36	194,774.49	-197,283.73	-82,543.78	549,891.99	527,288.48
十、负债总额	328,950.17	324,873.10	21,950.97	21,804.87	61,213.59	59,450.65	-71,588.93	-82,543.78	340,525.80	323,584.84

10. 其他

无。

（十六）、母公司会计报表主要项目注释

（以下货币单位如无特别注明，均以人民币元表示）

1. 应收账款

（1）按类别列示

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	462,824,617.68	100.00	85,637,787.55	18.50	372,389,449.91	99.83	79,533,792.67	21.36
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
合计	462,824,617.68	100	85,637,787.55		373,035,258.11	100	80,179,600.87	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款::

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
一年以内	395,410,194.40	85.44	19,770,509.72	5.00	247,101,976.92	66.36	12,355,098.85	5.00
一至二年	887,496.34	0.19	88,749.63	10.00	60,048,918.30	16.12	6,004,891.83	10.00
二至三年	1,069,141.06	0.23	320,742.32	30.00	5,806,789.57	1.56	1,742,036.87	30.00
三年以上	65,457,785.88	14.14	65,457,785.88	100.00	59,431,765.12	15.96	59,431,765.12	100.00
合计	462,824,617.68	100.00	85,637,787.55		372,389,449.91	100.00	79,533,792.67	

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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	133,283,473.41	1 年以内	28.80
石家庄江淮动力机有限公司	应收货款	69,933,747.89	1-2 年	15.11
盐城兴动机械有限公司	应收货款	35,421,402.11	1-2 年	7.65
南京大金山实业公司	应收货款	15,609,978.27	3 年以上	3.37
上海埃蓓安国际贸易有限公司	应收货款	14,933,769.96	1-2 年	3.23
云南力帆骏马车辆有限公司拖拉机装配厂	应收货款	14,409,900.01	1 年以内	3.11

山东双力集团股份有限公司	应收货款	11,776,644.81	3年以上	2.54
山东五征集团有限公司	应收货款	10,904,676.26	1年以内	2.36
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	应收货款	10,031,115.09	2-3年	2.17
福田雷沃国际重工股份有限公司重型装备工厂	应收货款	9,665,449.73	1年以内	2.09
合计		<u>325,970,157.54</u>		<u>70.43</u>

(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 (%)
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	133,283,473.41	1年以内	28.80
石家庄江淮动力机有限公司	子公司	69,933,747.89	1-2年	15.11
盐城兴动机械有限公司	子公司	35,421,402.11	1-2年	7.65
南京大金山实业公司	第三方	15,609,978.27	3年以上	3.37
上海埃蓓安国际贸易有限公司	子公司	14,933,769.96	1-2年	3.23
合计		<u>269,182,371.64</u>		<u>58.16</u>

(8) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占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	133,283,473.41	28.80
石家庄江淮动力机有限公司	子公司	69,933,747.89	15.11
盐城兴动机械有限公司	子公司	35,421,402.11	7.65
上海埃蓓安国际贸易有限公司	子公司	14,933,769.96	3.23
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	子公司	10,031,115.09	2.17
合计		<u>263,603,508.46</u>	<u>56.96</u>

(9) 公司本期未发生终止确认应收账款的情况。

(10) 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

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	40,620,000.00	47.31			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	40,947,063.66	47.69	11,749,728.07	28.69	38,459,104.01	61.58	11,525,610.61	29.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,287,258.57	5.00			4,000,000.00	6.40		
合计	85,854,322.23	100	11,749,728.07		62,459,104.01	100	11,525,610.61	

(2) 按信用风险特征组合(账龄分析)列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
一年以内	29,092,846.89	71.05	1,454,642.34	5.00	26,945,154.33	70.06	1,347,257.72	5.00
一至二年	1,627,468.96	3.97	162,746.90	10.00	1,412,767.39	3.67	141,276.74	10.00
二至三年	134,869.97	0.33	40,460.99	30.00	91,580.20	0.24	27,474.06	30.00
三年以上	10,091,877.84	24.65	10,091,877.84	100.00	10,009,602.09	26.03	10,009,602.09	100.00
合计	40,947,063.66	100.00	11,749,728.07		38,459,104.01	100.00	11,525,610.61	

(3) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
重庆鑫昌泰基投资有限公司	25,620,000.00			预期可收回
建湖县上冈镇财政管理所	10,000,000.00			预期可收回
盐城市城乡建设局	5,000,000.00			预期可收回
合计	<u>40,620,000.00</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(%)	理由
盐城经济开发区管委会	4,000,000.00			预期可收回
伊犁永成贸易实业集团有限公司乌鲁木齐营销中心	287,258.57			预期可收回
合计	<u>4,287,258.57</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。

(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
重庆鑫昌泰基投资有限公司	股权处置款	25,620,000.00
江苏东禾机械有限公司	资金往来款	12,949,688.59
建湖县上冈镇财政管理所	工程进度保证金	10,000,000.00
盐城市城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00
盐城经济开发区管委会	保证金	4,000,000.00
合计		<u>57,569,688.59</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 (%)
重庆鑫昌泰基投资有限公司	第三方	25,620,000.00	1 年以内	29.84
江苏东禾机械有限公司	子公司	12,949,688.59	1 年以内	15.08
建湖县上冈镇财政管理所	第三方	10,000,000.00	1-2 年	11.65
盐城市城乡建设局	第三方	5,000,000.00	1 年以内	5.82
盐城经济开发区管委会	第三方	4,000,000.00	3 年以上	4.66
合计		<u>57,569,688.59</u>		<u>67.05</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	12,949,688.59	15.08
江苏江淮绿色能源有限公司	子公司	470.00	0.00
合计		<u>12,950,158.59</u>	<u>15.08</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
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
南京市广润科技小额贷款有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00		25,000,000.00
合计		1,311,860,885.10	1,286,860,885.10	25,000,000.00	27,865,100.00	1,283,995,785.10

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				
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				

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				
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				
南京市广润科技小额贷款有限公司	20.00	20.00				
合计						

4. 营业收入和成本

(1) 营业收入和成本

项目	收入本期发生额	成本本期发生额	收入上期发生额	成本上期发生额
主营业务收入	811,587,380.40	700,909,019.67	853,782,404.14	766,273,925.00
其他业务收入	35,451,447.35	24,387,086.39	36,603,515.06	34,396,515.43
合计	<u>847,038,827.75</u>	<u>725,296,106.06</u>	<u>890,385,919.20</u>	<u>800,670,440.43</u>

(2) 主营业务按产品列示

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
柴油机	783,669,362.22	821,507,788.39	677,562,800.48	738,540,763.13
零部件及其他	27,918,018.18	32,274,615.75	23,346,219.19	27,733,161.87
合计	<u>811,587,380.40</u>	<u>853,782,404.14</u>	<u>700,909,019.67</u>	<u>766,273,925.00</u>

(3) 主营业务按行业列示

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	811,587,380.40	700,909,019.67	853,782,404.14	766,273,925.00
合计	<u>811,587,380.40</u>	<u>700,909,019.67</u>	<u>853,782,404.14</u>	<u>766,273,925.00</u>

(4) 主营业务按地区列示 (单位: 人民币万元)

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
国内	811,587,380.40	853,782,404.14	700,909,019.67	766,273,925.00
合计	<u>811,587,380.40</u>	<u>853,782,404.14</u>	<u>700,909,019.67</u>	<u>766,273,925.00</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	214,219,982.32	25.29
山东五征集团有限公司	62,422,009.24	7.37
福田雷沃国际重工股份有限公司重型装备工厂	37,743,078.43	4.46
盐城市江动汽油机制造有限公司	27,038,569.77	3.19
福田雷沃国际重工股份有限公司诸城车辆厂	17,783,208.79	2.10
合计	<u>359,206,848.55</u>	<u>42.41</u>

(6) 其他业务收入和成本情况

主要业务类别/产品类别	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
材料销售及其他	25,562,385.49	33,674,254.96	23,798,113.51	34,230,519.08
固定资产出租	9,889,061.86	2,929,261.10	588,972.88	165,996.35
合计	<u>35,451,447.35</u>	<u>36,603,516.06</u>	<u>24,387,086.39</u>	<u>34,396,515.43</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期实际额	上期实际额
成本法核算的长期股权投资收益	19,420,296.27	2,000,000.00
处置长期股权投资产生的收益	8,734,900.00	
合计	<u>28,155,196.27</u>	<u>2,000,000.00</u>

6. 现金流量表补充资料

(1) 企业净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期数	上期数
净利润	46,210,122.78	30,412,400.39
加：资产减值准备	5,599,643.54	969,306.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,241,008.60	10,858,970.35
无形资产摊销	6,892,697.02	7,088,432.00
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）	-5,290,595.88	-34,221.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,443.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,272,215.19	1,143,289.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,155,196.27	-2,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	538,227.93	418,477.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	83,470,105.17	145,110,569.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,699,568.99	-281,724,406.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-154,247,930.47	138,871,482.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,242,310.04	51,114,301.25
2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	677,797,035.43	941,384,513.82
减：现金的期初余额	655,043,191.11	1,100,482,560.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	22,753,844.32	-159,098,047.08

（十七）、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	4.54	3.54	0.07	0.07	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52	4.39	0.05	0.07	0.05	0.07

注：（1）基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷发行在外普通股的加权平均数

（2）发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间

（3）本期发行在外普通股加权平均数为 1,088,803,318 股

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

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,403,747.79	117,492.91
(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	2,426,714.28	3,935,081.68
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,284,047.43	-3,317,427.74
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-698,175.72	101,473.96
(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	20,416,333.78	836,620.81
减: 所得税影响金额	3,436,020.10	-7,193.05
扣除所得税影响后的非经常性损益	16,980,313.68	843,813.86
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	17,009,729.23	842,248.87
归属于少数股东的非经常性损益	-29,415.55	1,564.99

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位: 万元

序号	报表项目	2013年 1-6月	2012年 1-6月	变动幅度 (%)	主要变动原因
1	交易性金融资产	13.93		100.00	本期远期外汇掉期公允价值变动所致。
2	应收票据	29,045.21	20,630.78	40.79	本期收取客户的承兑汇票增加所致。
3	应收账款	40,304.26	18,073.40	123.00	上半年是农机行业的旺季, 部分新增的应收账款尚在信用期内, 预计在下半年收回
4	预付款项	11,016.77	4,049.15	172.08	子公司购买原矿石预付款项所致。
5	应收股利		16.67	-100.00	本期收回了股利所致。
6	长期股权投资	2,545.71	45.71	5,469.31	本期增加了对南京市广润科技小额贷款有限公司的长期股权投资。

序号	报表项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	变动幅度 (%)	主要变动原因
7	投资性房地产	3,342.00	1,131.07	195.47	本期增加房屋出租所致。
8	在建工程	39,612.67	29,532.40	34.13	本期新厂区新增投入。
9	开发支出	3,251.06	1,838.64	31.61	本期研发支出的投入增加。
10	交易性金融负债	38.51		100.00	本期远期外汇掉期公允价值变动所致。
11	预收款项	2,829.50	5,178.20	-45.36	上期预收的货款产品发出导致。
12	应付利息	631.99	276.08	128.92	本期借款增加相应计提利息增加导致。
13	资本公积	123.51	50.07	146.67	本期出售子公司股权所致。
14	专项储备	862.15	455.18	89.41	本期提取安全生产费用增加所致。
15	外币报表折算差额	-1,517.00	-950.45	59.61	本期汇率变动引起报表折算所致。
16	财务费用	3,379.69	-489.30	790.73	本期公司借款利息支出增加所致。
17	资产减值损失	1,758.85	167.34	951.04	本期应收账款增加，相应计提坏账准备增加。
18	公允价值变动损益	-24.58	-432.33	94.31	本期交割远期外汇所致。
19	投资收益	1,422.09	304.59	366.89	本期处置长期股权投资产生的收益所致
20	营业外收入	790.01	516.76	52.88	本期处置固定资产收益增加所致。
21	营业外支出	138.58	101.35	36.73	本期综合基金较同期增加所致
22	少数股东损益	-672.16	-384.76	74.70	本期子公司净利润下降所致。
23	经营活动产生的现金流量净额	2,010.15	4,704.04	-57.27	本期经营活动支付的现金较同期增加所致。
24	投资活动产生的现金流量净额	-17,177.66	-4,952.46	246.85	本期新工业园建设增加投资所致。
25	筹资活动产生的现金流量净额	11,245.88	-28,722.17	139.15	本期增加借款所致。
26	现金及现金等价物净增加额	-4,158.55	-28,940.87	85.63	本期筹资活动产生的现金流量增加所致。

(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 8 月 22 日决议批准。

第九节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站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

二〇一三年八月二十二日