

**安徽江淮汽车股份有限公司**

**600418**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	17
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	28
十、 重要事项 .....	28
十一、 财务会计报告 .....	35
十二、 备查文件目录 .....	133

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	安进
主管会计工作负责人姓名	陶伟
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘勇

公司负责人安进、主管会计工作负责人陶伟及会计机构负责人（会计主管人员）刘勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽江淮汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江淮汽车
公司的法定英文名称	Anhui Jianghuai Automobile Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	JAC
公司法定代表人	安进

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯梁森	王丽华
联系地址	安徽省合肥市东流路 176 号	安徽省合肥市东流路 176 号
电话	0551-2296835	0551-2296835
传真	0551-2296837	0551-2296837
电子信箱	jqgf@jac.com.cn	jqgf@jac.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省合肥市东流路 176 号
注册地址的邮政编码	230022
办公地址	安徽省合肥市东流路 176 号
办公地址的邮政编码	230022
公司国际互联网网址	www.jac.com.cn
电子信箱	jqgf@jac.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江淮汽车	600418	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 9 月 30 日	
公司首次注册登记地点	安徽省合肥市东流路 176 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2012 年 2 月 13 日
	公司变更注册登记地点	安徽省合肥市东流路 176 号
	企业法人营业执照注册号	340000400000427
	税务登记号码	340111711775048
	组织机构代码	71177504-8
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城门西直门南大街 2 号 2105	
公司其他基本情况	<p>1、2001 年 10 月，公司注册资本变更为 23000 万元。</p> <p>2、2002 年 12 月，公司名称由“安徽江淮汽车底盘股份有限公司”变更为“安徽江淮汽车股份有限公司”；</p> <p>3、2004 年 12 月，公司注册资本变更为 41400.2916 万元。</p> <p>4、2005 年 6 月，完成公司外资法人股东变更的股权转让过户手续。</p> <p>5、2006 年 2 月，公司注册资本变更为 90989.2506 万元。</p> <p>6、2007 年 11 月，公司注册资本变更为 128873.6635 万元，公司经营范围增加“轿车产品的开发、制造、销售业务；技术服务、技术转让业务”。</p>	

	<p>7、2010 年 4 月，公司类型由“中外合资股份有限公司（上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。</p> <p>8、2010 年 8 月，公司经营范围增加“土地、房屋、设备、汽车租赁”。</p> <p>9、2012 年 2 月，公司法定代表人变更及经营范围增加“工装模具、夹具开发、制造、销售”。</p>
--	---

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	545,063,637.93
利润总额	706,189,263.40
归属于上市公司股东的净利润	617,638,173.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	448,164,459.58
经营活动产生的现金流量净额	-728,444,032.47

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,636,854.09	-4,326,303.95	-3,527,157.87
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	163,821,407.99	98,763,241.81	46,744,113.03
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			523,062.65
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		389,274.07	
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	26,908,470.07	32,864,063.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,968,933.09		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	941,071.57	8,226,500.69	-197,077.4
少数股东权益影响额	-1,172,744.31	-233,947.12	-710,730.32
所得税影响额	-29,356,570.48	-20,395,020.44	-6,254,322.43
合计	169,473,713.84	115,287,808.39	36,577,887.66

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增	2009 年
--------	--------	--------	--------	--------

			减 (%)	
营业总收入	30,470,833,702.69	29,704,362,411.83	2.58	20,091,709,226.12
营业利润	545,063,637.93	1,259,600,991.81	-56.73	380,499,411.52
利润总额	706,189,263.40	1,362,653,704.43	-48.18	423,603,083.79
归属于上市公司股东的净利润	617,638,173.42	1,162,645,394.44	-46.88	335,686,648.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	448,164,459.58	1,047,357,586.05	-57.21	299,108,760.65
经营活动产生的现金流量净额	-728,444,032.47	1,560,119,492.76	-146.69	3,356,715,657.60
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	14,736,039,759.17	15,534,221,139.50	-5.14	12,373,158,011.98
负债总额	8,852,776,993.58	10,041,523,545.29	-11.84	7,941,080,612.77
归属于上市公司股东的所有者权益	5,722,582,074.74	5,370,690,480.72	6.55	4,323,110,628.63
总股本	1,288,736,635.00	1,288,736,635.00	0	1,288,736,635.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.48	0.90	-46.67	0.26
稀释每股收益 (元 / 股)	0.48	0.90	-46.67	0.26
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.81	-56.79	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	11.21	24.13	减少 12.92 个百分点	8.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.14	21.74	减少 13.60 个百分点	7.19
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.57	1.21	-147.11	2.60
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.44	4.17	6.47	3.35
资产负债率 (%)	60.08	64.64	减少 4.56 个百分点	64.18

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行	送	公积	其	小	数量	比例

		(%)	新股	股	金转	他	计		(%)
一、有限售条件股份	215,868,240	16.75						215,868,240	16.75
1、国家持股									
2、国有法人持股	215,868,240	16.75						215,868,240	16.75
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,072,868,395	83.25						1,072,868,395	83.25
1、人民币普通股	1,072,868,395	83.25						1,072,868,395	83.25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,288,736,635	100.00						1,288,736,635	100.00

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		121,205 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		124,841 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽江淮汽车集团有限公司	国有法人	34.76	447,906,544	0	215,868,240	无
合肥市国有资产控股有限公司	国有法人	3.91	50,400,000	0		无
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	2.95	38,049,200	27,942,608		无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	2.56	33,000,806	33,000,806		无
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	1.85	23,817,391	23,817,391		无
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	1.31	16,915,948	5,415,988		无
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	1.29	16,596,178	-23,403,822		无
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.25	16,077,155	16,077,155		无
中国农业银行—	其	0.97	12,510,389	12,510,389		无



大成创新成长混合型证券投资基金	他					
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.68	8,800,729	8,800,729		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
安徽江淮汽车集团有限公司		232,038,304		人民币普通股		18.01
合肥市国有资产控股有限公司		50,400,000		人民币普通股		3.91
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金		38,049,200		人民币普通股		2.95
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金		33,000,806		人民币普通股		2.56
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪		23,817,391		人民币普通股		1.85
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪		16,915,948		人民币普通股		1.31
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金		16,596,178		人民币普通股		1.29
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金		16,077,155		人民币普通股		1.25
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金		12,510,389		人民币普通股		0.97
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红		8,800,729		人民币普通股		0.68
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名无限售条件流通股股东中,安徽江淮汽车集团有限公司与其他股东不存在关联关系和一致行动人关系,其它股东之间未知是否存在关联关系和一致行动人关系。				

前十名股东中,安徽江淮汽车集团有限公司与其他股东不存在关联关系和一致行动人关系,其它股东之间未知是否存在关联关系和一致行动人关系。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序	有限售条件股东名	持有的有限	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
---	----------	-------	----------------	------

号	称	售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽江淮汽车集团有限公司	215,868,240	2010年12月14日	215,868,240	所持原非流通股份自获得上市流通权之日起60个月内不上市交易。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

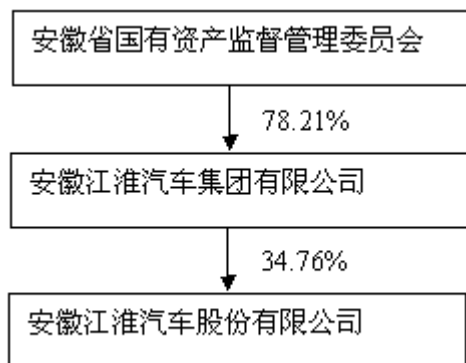
单位：元 币种：人民币

名称	安徽江淮汽车集团有限公司
单位负责人或法定代表人	安进
成立日期	1997年8月26日
注册资本	1,796,590,000
主要经营业务或管理活动	资本运营；货车、客车、农用车及其配件制造、销售,汽车改装、修理、技术开发、产品研制，货物运输，经营经国家批准的进出口业务。

### (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公	是否在股东单
----	----	----	----	--------	--------	-------	-------	------	--------	--------

									司领取的报酬总额(万元)(税前)	位或其他关联单位领取报酬、津贴
左延安	董事长	男	62	2009年3月30日	2012年2月8日	150,000	150,000		70	否
安进	董事总经理	男	54	2009年3月30日	2012年2月8日	20,000	20,000		63	否
赵厚柱	董事副总经理	男	48	2009年3月30日	2012年2月8日				50	否
戴茂方	董事副总经理	男	48	2009年3月30日	2012年2月8日	100,000	100,000		50	否
俞能宏	董事	男	55	2009年3月30日	2012年2月8日					是
周福庚	董事	男	47	2010年4月27日	2012年2月8日				20	否
汤书昆	独立董事	男	51	2009年3月30日	2012年2月8日				5.95	否
许敏	独立董事	男	49	2009年3月30日	2012年2月8日				5.95	否
赵惠芳	独立董事	女	59	2009年3月30日	2012年2月8日				5.95	否
王才焰	监事会主席	男	57	2009年3月30日	2012年2月8日					是
王东生	监事	男	49	2010年3月23日	2012年2月8日	60,000	60,000		42	否
江平	监事	女	48	2009年3月30日	2012年2月8日				18	否
江闽涛	监事	男	40	2009年3月30日	2012年2月8日					是

曹景贵	监事	男	48	2010 年 4 月 27 日	2012 年 2 月 8 日					是
严刚	副 总 经 理	男	48	2009 年 3 月 30 日	2012 年 2 月 8 日				50	否
余才荣	副 总 经 理	男	45	2009 年 3 月 30 日	2012 年 2 月 8 日				50	否
陶伟	财 务 负 责 人	男	38	2010 年 3 月 25 日	2012 年 2 月 8 日				42	否
王敏	董 事 会 秘 书	男	50	2009 年 3 月 30 日	2012 年 2 月 8 日				36	否
合计	/	/	/	/	/	330,000	330,000	/	508.85	/

左延安：第十届、十一届全国人大代表、安徽上市公司协会会长。近五年主要就任江汽集团董事长、本公司董事长。

安 进：全国劳动模范、安徽省人大代表、安徽省科协副主席、中国汽车工程学会副理事长。曾任安徽省汽车研究所所长，现任江汽集团副董事长、总裁、本公司董事、总经理。

赵厚柱：近五年主要就任本公司董事、副总经理。

戴茂方：近五年主要就任本公司董事、副总经理。

俞能宏：现任合肥市国有资产控股有限公司董事长、党委书记，并同时兼任合肥市创新融资担保有限公司董事长、合肥市创新科技风险投资有限公司董事、建信信托有限公司董事、合肥科技农村商业银行董事、合肥城建发展股份有限公司董事、安徽中科大迅飞信息科技有限公司独立董事等职务，本公司董事。

周福庚：近 5 年主要就任本公司技术中心商用车底盘设计技术总监。

汤书昆：历任中国科技大学信息管理与决策科学系讲师、副教授，副系主任，现任中国科学技术大学信息与决策研究所所长，知识管理研究所所长，人文社会学院执行院长，国家科技史与科技文明创新基地执行主任，中国科技传播研究会副会长，同时兼任许昌远东传动轴股份有限公司独立董事、铜陵有色金属集团股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

许敏：日本广岛大学工学博士、美国卡内基麦隆大学博士后研究员。历任通用汽车公司德尔福分部发动机管理系统研发部资深项目工程师、伟世通公司研发中心发动机燃烧高级技术专家、奇瑞汽车有限公司副总经理兼汽车工程研究院院长，现任上海交通大学校长助理、汽车工程研究院院长，本公司独立董事。

赵惠芳：历任合肥工业大学管理学院副院长、院长、管理学院党委书记，现任 MBA、MPA 管理中心主任、财务管理研究所所长，兼任教育部高等学校工商管理类专业教学指导委员会委员、中国会计学会高等工科院校分会会长、安徽省总会会计师学会会长、安徽省审计学会常务理事、安徽省社会科学联合会常务理事、安利合成革股份有限公司独立董事、合肥城建股份有限公司独立董事、安徽辉隆农资股份有限公司独立董事、安徽华星化工股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

王才焰：历任合肥江淮汽车有限公司财务部部长，现任安徽江淮汽车集团有限公司财务部部长、总会计师，本公司监事会主席。

王东生：历任安徽省汽车技校副校长、安徽江淮集团有限公司培训中心副主任、合肥工业大学 JAC 校区副院长等职。现任本公司党委副书记、纪委书记和工会主席，本公司监事。

江平：历任公司法务审计科科长、法务审计部副部长，现任本公司法务审计部部长、副总法律顾问，本公司监事。

江闽涛：历任安徽省外经贸委厦门兴皖公司进出口一部副经理、安徽省科技产业投资有限公司项目部经理，现任安徽省科创投资管理咨询有限公司总经理、合肥世纪创新投资有限公司副总经理等职，本公司监事。

曹景贵：近 5 年主要担任合肥市国有资产控股有限公司董事、副总经理，并兼任合肥市国正资产经营有限公司董事长、合肥市国正小额贷款有限公司董事长、合肥荣事达三洋电器股份有限公司董事。

严刚：历任安徽江淮汽车股份有限公司总经理助理、副总经理，期间先后兼任商务车分公司总经理、乘用车制造公司总经理、发动机分公司总经理、轿车营销公司总经理，现任本公司副总经理兼技术中心常务副主任。

余才荣：历任安徽江淮汽车股份有限公司总经理助理、副总经理，期间兼任国际公司总经理，现任本公司副总经理兼国际公司总经理。

陶伟：近五年主要就任本公司财务部副部长、部长、财务负责人。

王敏：近五年主要就任公司董事会秘书。

#### 关于董监高换届的说明

2012 年 2 月 8 日公司召开第二次临时股东大会，选举产生公司第五届董事会和监事会成员，任期三年，其中董事会成员分别是：安进、俞能宏、赵厚柱、戴茂方、严刚、余才荣、汤书昆、许敏、赵惠芳，其中汤书昆、许敏、赵惠芳为独立董事，监事会成员分别是：王才焰、王东生、江闽涛、曹江东、江平。同日，公司还召开五届一次董事会和五届一次监事会，选举安进为公司董事长、总经理，聘任赵厚柱、戴茂方、严刚、余才荣为公司副总经理，聘任陶伟为公司财务负责人，聘任冯梁森为公司董事会秘书；选举王才焰为监事会主席。

#### (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
左延安	安徽江淮汽车集团有限公司	董事长	否
安进	安徽江淮汽车集团有限公司	副董事长、总裁	否
王才焰	安徽江淮汽车集团有限公司	财务总监	是
俞能宏	合肥市国有资产控股有限公司	董事长	是
江闽涛	安徽省科创投资管理咨询有限公司	总经理	是
曹景贵	合肥市国有资产控股有限公司	董事、副总经理	是

2011 年 1 月，安徽省国资委任命安进担任江汽集团董事长，左延安不再担任江汽集团董事长。

#### 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
汤书昆	中国科学技术大学	信息与决策研究所所长，知识管理研究所所长，人文社会学院执行院长	是
许敏	上海交通大学	校长助理、汽车工程研究院院长	是
赵惠芳	合肥工业大学	管理学院党委书记、MBA、MPA 管理中心主任、财务管理研究所所长	是

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额，薪酬与考核委员会表决通过后，报公司董事会。董事报酬还需报股东大会批准。在公司领取报酬的监事仅为职工监事，其报酬直接由在公司担任的职务确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《公司董事、高管薪酬及业绩考核办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	具体见本章“(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	17,693
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	545
专业人员	959
技术人员	2,696
市场人员	1,192
操作人员	12,301
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历	400
本科学历	4,706
大专学历	4,942
大专以下学历	7,645

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股

票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构。

报告期内，公司调整了董事会薪酬与考核委员会成员，有助于董事会及其下设委员会进行科学决策。

报告期内，公司建立了《董事会秘书工作制度》，修订了《内幕信息知情人管理制度》和《信息披露管理制度》，通过制度建设，提高董秘工作效率，加强内幕信息管理，增强公司透明度，进一步规范公司法人治理。

报告期内，公司发布了《履行社会责任的报告》和《2010 年度内部控制评价报告》，4 月份又审议通过《江淮汽车内部控制规范实施工作方案》，通过接受公众监督、做好内控建设等措施，不断提升公司法人治理水平。

报告期内，公司配合中国证监会安徽监管局完成了巡检工作，并以此为契机，不断提升和完善公司法人治理结构。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汤书昆	是	8	6	2	0	0	否
赵惠芳	是	8	6	2	0	0	否
许敏	是	8	6	2	0	0	否
左延安	否	8	6	2	0	0	否
安进	否	8	6	2	0	0	否
俞能宏	否	8	6	2	0	0	否
赵厚柱	否	8	5	2	1	0	否
戴茂方	否	8	6	2	0	0	否
周福庚	否	8	5	2	1	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

2011 年公司共召开董事会 8 次，三位独立董事能够积极参会，并在会前审阅会议资料，在会上积极参与讨论，发表专业性意见，为公司董事会的科学决策和公司的健康发展起到促进作用，尤其在对外投资、关联交易等方面发表独立意见，发挥了重要作用。三位独立董事在年报编制、审计、披露过程中能够切实履行独

立董事的责任和义务，勤勉尽责地开展工作。同时三位独立董事对公司董事、总经理及其他高管人员履行职责的合法、合规性进行了有效监督，切实维护了股东及公司的利益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司的生产、经营、销售以及产品研究开发完全独立于控股股东，并且不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事、工资管理等方面独立运作，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统，工业产权、非专利技术等无形资产均为公司完全拥有，公司建立了完整、独立的采购和销售系统。
机构方面独立完整情况	是	公司的行政、管理机构完全独立运行，不受控股股东及其职能部门的制约。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和财务人员，并建有独立核算体系和财务管理制度，公司在银行开设独立账户。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司制定了内部控制建设的总体方案，包括内控建设工作计划、内控自我评价工作计划。明确了内部控制建设实施的范围，对内部控制缺陷的评价标准、实施自我评价工作，制定内部控制缺陷整改方案、落实缺陷整改工作、检查整改效果等工作做了详细安排。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	江淮汽车股份公司已从 2009 年按照国家五部委下发《内部控制基本规范》的要求启动内部控制建设，成立领导小组和工作小组，编制完成《公司内控及风险管理体系手册》和《内控及风险管理评价手册》，其共梳理涵盖股份公司及所属五家子公司的业务流程，包括总则、业务控制、事权划分、控制矩阵、附则；制定完成《公司内部控制及风险管理评价与考核办法》及《公司内部控制及风险管理评价实施细则》，明确评价的程序、内容、原则、方法等，制定缺陷的认定标准，从公司内控环境评价、各单位自查评价、业务流程综合评价（134 个项目分别从内控设计的健全、合理性以及执行的有效性两方面）分别制定了评价的内容及标准，将各责任单位内控与风险管理的执行情况纳入绩效考评，与“业绩合同”挂钩，明确考核兑现、责任追究、整改落实等。采用以内部资源为主，适度引进外部资源，组织开展各单位自评制定评价方案，组成评价小组，实施评价，涵盖了公司及其所属单位的各种业务和事项，并结合公司风险评估结果确定的前“十大”主要风险，作为重点评价范围并进行了评价。就存在的缺陷提出整改建议，并组织督促各单位实施整改，并对难点项目成立跨部门团队协调推进，对整改完成情况进行跟踪，年末对各单位整改完成情况进行后续审计，重点是对发现的问题所采取的纠正措施、完成情况及其实施的效果进行验证。加强与审计委员会的沟通，就内部控制的开展情况向审计委员会、董事会报告，按国家的要求编制《公司内部控制自我评价报告》，经董事会通过后对



	外披露。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司在董事会下设立审计委员会,审计委员会负责审查企业内部控制, 监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。公司资产管理部负责开展内部控制自我评价, 法务审计部负责对内部控制实施监督审计, 对审计委员会负责。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	内部控制的工作由董事长、总经理负责。公司资产管理部成立评价小组, 按照《内部控制评价指引》的要求, 制定评价工作方案, 实施评价, 并对内部控制评价结果实施考核。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会和审计委员会每年审查内部控制的相关事宜, 以及对公司内部控制的自我评价情况提出意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司加强财务报告相关的内部控制, 并对货币资金、预算、成本费用、财务报告编制与披露、筹资、固定资产、存货、采购、销售等单独设立项目, 建立相应的内控体系, 包括业务控制、事权划分、控制矩阵、内控制度等。全面梳理现有的流程并建立和完善相关制度, 将风险管理的各项要求融入企业管理和业务流程中, 每个流程识别关键风险点, 并制定防范措施, 同时将风险责任落实到业务过程, 落实到对应的岗位, 通过过程控制减少风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末, 公司未发现存在内部控制或执行方面的重大缺陷。针对报告期内发现的其它内部控制缺陷, 公司下达了整改任务书, 组织了责任单位对缺陷进行了整改,对难点项目成立跨部门团队协调推进, 对整改完成情况进行跟踪, 并对发现的问题所采取的纠正措施、完成情况及其实施的效果进行了现场验证。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制, 有效地调动高管人员的积极性和创造性, 公司已建立了合理的绩效评价体系, 实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系。每年年初, 公司总经理、主管副总经理(含相应职级人员)以及各部室负责人签订当年经营目标责任书, 明确相关人员、单位本年的经营目标和考核指标, 年终进行考核。董事会薪酬与考核委员会根据考核情况提出年终薪酬方案。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 是

上述报告的披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据监管部门相关规定, 公司于 2010 年 3 月 25 日四届八次董事会审议通过了《江淮汽车年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 13 日

本次会议以记名投票表决方式，审议并表决通过了以下议案：

- 1、2010 年度董事会工作报告
- 2、2010 年度监事会工作报告
- 3、2010 年度报告及摘要
- 4、关于公司 2010 年度财务决算报告和 2011 年度财务预算报告的议案
- 5、关于公司 2010 年度利润分配议案
- 6、关于续聘会计师事务所及其报酬的议案
- 7、关于 2011 年度日常关联交易事项的议案
- 8、关于公司董事 2010 年度薪酬的议案
- 9、关于修改公司章程的议案
- 10、关于前次募集资金使用情况说明的议案
- 11、关于公司符合申请公开增发人民币普通股（A 股）股票条件的议案
- 12、关于申请公开增发人民币普通股（A 股）股票的议案
  - (1) 发行股票种类
  - (2) 每股面值
  - (3) 发行数量及规模
  - (4) 发行对象
  - (5) 发行方式及原股东配售安排
  - (6) 发行价格
  - (7) 募集资金用途
  - (8) 发行的起止日期
  - (9) 本次公开增发股票决议的有效期
- 13、关于公司公开增发人民币普通股（A 股）募集资金投资项目可行性的议案
- 14、关于本次公开增发人民币普通股（A 股）发行完成后公司滚存利润分配的议案
- 15、关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次公开增发人民币普通股相关事宜的议案

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次	2011 年 7 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券	2011 年 7 月 13 日

临时股东大会		报》、《证券时报》	
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 11 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 23 日

2011 年第一次临时股东大会以记名投票表决方式，审议并表决通过了以下议案：

- 1、关于利用自有资金投资 HFC 7151 系列轿车新车型车身模夹具项目的议案
- 2、关于合肥江淮汽车担保有限公司与四家商业银行签署信贷担保相关合作协议的议案

2011 年第二次临时股东大会以记名投票表决方式，审议并表决通过了以下议案：

- 1、关于利用自有资金投资 HFC7202EF 系列运动型多功能车新车型车身模夹具项目的议案
- 2、关于利用自有资金投资 HFC6491 系列轻型客货车新车型车身模、夹具项目的议案

2011 年第三次临时股东大会以记名投票表决方式，审议并表决通过了以下议案：

- 1、关于合肥江淮汽车担保有限公司与马鞍山农村商业银行签署汽车金融合作协议的议案
- 2、关于申请 2011 年银行综合授信的议案
- 3、关于向进出口银行申请续贷 3 亿元贷款的议案

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### (一)管理层讨论与分析

##### 1、公司报告期内总体经营情况

2011 年受国家宏观调控、汽车消费鼓励政策退出等因素的影响，我国汽车发展出现近 13 年来的最低增速，累计销售汽车 1850.51 万辆，同比增长仅 2.5%（数据来源于中汽协），面对复杂的宏观经济形势和异常激烈的行业竞争态势，公司积极采取有利措施，克服了诸多不利因素，基本完成年度经营目标。2011 年累计销售各类汽车及底盘 46.6 万辆，同比增长 5.4%，实现营业收入 304.74 亿元，同比增长 2.59%，销量和销售收入分别完成年度经营计划的 91.4%和 93%，但由于受原材料价格上涨等不利因素影响，导致报告期内实现营业利润 5.45 亿元，同比下降 56.73%，实现净利润 6.18 亿元，同比下降 46.88%。

2011 年，公司在努力实现年度经营目标的同时，也不乏亮点出现，其中轻卡继续保持行业第二，中重卡逆势上扬；在鼓励政策退出、限购、合资品牌价格进一步下探的不利环境下，公司轿车全年仍实现 25.25%的增长，同时在品质提升、成本控制、渠道建设等方面苦练内功，取得良好成效；海外市场表现出色，全年实现出口超过 6.6 万辆，同比增长 207.19%；自产发动机同比增长 43.52%，自配比例进一步提高，充分发挥了对整车事业的支撑作用；新能源汽车也取得较大突破，1000 台第二代纯电动车顺利实现交付使用。

##### 2、公司存在的主要优势和困难，及公司经营和盈利能力的连续性和稳定性。

2011 年度，公司在法人治理结构、内控体系建设、技术创新能力和经营管理能力上取得长足发展，作为拥有自主品牌和一定市场规模的本土汽车企业，

公司对中国国情、国内用户的需求有更深理解，因此主要产品定位更加准确，能满足主流客户群的需求，在主打产品性价比优势和成本优势等方面更能提升市场竞争力。公司作为国家高新技术企业，在税率优惠、新能源汽车、技术创新等方面，获得国家和地方政策扶持，公司产品均为自主品牌，在政府采购方面具有较强优势。但公司也面临经济环境瞬息万变、汽车行业市场竞争异常激烈、盈利能力偏弱等困难，对此，公司将通过机制变革提升市场的快速反应能力，通过实施MCU加强成本控制，抓住政府采购等市场机遇，采取更有力措施提升产品力和营销力，保持产品竞争优势，提升整体盈利能力。

### 3、报告期末公司资产构成发生重大变动情况

(1) 存货年末余额占总资产比例较年初下降 3 个百分点，主要系公司加强精益生产，有效控制库存所致；

(2) 在建工程余额占总资产比例较年初增加 4 个百分点，主要系本年进行乘用车基地扩建等项目投入所致；

(3) 应付票据余额占总资产比例较年初下降 5 个百分点，主要系本年兑付到期银行承兑汇票增加所致；

(4) 预收款项余额占总资产比例较年初下降 3.6 个百分点，主要系年初预收货款本年结算所致。

### 4、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动情况

(1) 利润总额本年较上年减少 48.18%，主要系本年原材料价格上涨等因素影响，主营业务毛利下降所致；

(2) 财务费用本年较上年减少 0.57 亿元，主要系公司通过合理调配资金，自有资金运营收入增加所致；

(3) 资产减值损失本年较上年减少 72.76%，主要系上年公司固定资产减值较大所致；

(4) 营业外收入本年较上年增加 51.91%，主要系计入当期损益的政府补助增加所致；

(5) 所得税费用本年较上年减少 56.38%，主要系本年应纳税所得额减少所致。

### 5、报告期公司现金流量同比发生重大变动情况

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 22.88 亿，主要系上年银行承兑汇票兑现所致；

(2) 投资活动现金流入较上年增加 4.13 亿，主要系本年处置交易性金融资产收回投资所致；

(3) 投资活动现金流出较上年减少 2.18 亿，主要系本年减少交易性金融资产投资所致；

(4) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 5.48 亿，主要系本年借款增加所致。

### 6、主要供应商、客户情况

公司前 5 名供应商分别是合肥常青机械股份有限公司、广西玉柴机器股份有限公司、合肥车桥有限责任公司、合肥朝阳柴油机有限公司、安徽江淮松芝空调有限公司，合计采购金额占年度采购总额的 14.21%，公司前 5 名客户分别是巴西 SHC、上海奥狮汽车销售有限公司、上海驰风汽车销售服务有限公司、扬州江淮宏运客车有限公司、佛山市南海宇威汽车贸易有限公司，合计销售额占公司销售总额的 8.25%。

### 7、报告期内公司技术创新、研发投入等情况

### (1) 技术创新情况

2011 年,公司自主创新成果突出,公司自主研发的瑞风 II 代和畅、和悦 RS 宜家系列、瑞鹰 T 动版成功上市销售,商用车方面,公司还推出了最新一代高端轻卡-帅铃 III,以及威铃 III、山地版、寒带版等区域适应性轻卡产品和部分增配升级车型,重卡产品实现新款轻量化牵引车、格尔发中体载货车等新品的上市销售。2011 年公司通过技术创新,针对巴西市场作适应性改进的 J3、J3TURIN 及 J6 乘用车产品,在巴西上市后获得巴西市场的高度认可。公司高性能小排量发动机、自动变速箱、新能源汽车等新技术产品开发按计划取得阶段性成果,第二代同悦纯电动车按期交付使用。报告期内,公司还完成轻卡、中重卡、底盘、轿车、发动机等多项产品的开发和试制。

### (2) 节能减排情况

报告期内,公司系统策划、全面推进节能环保产品开发和资源节约型制造技术的推广、应用,高度重视节能减排工作,一方面通过技术创新实现节能减排,报告期内,公司实现 1000 辆第二代纯电动车的销售,同悦、悦悦系列轿车成功入选"节能产品惠民工程"。公司坚定不移的认为节能减排是汽车行业未来的发展方向,公司目前正在研发的小排量高性能发动机、增程型插电式混合动力新能源汽车等产品技术也是这一理念的具体践行。另一方面,公司还建立了环境保护的长效机制,修订并发布《环境保护管理制度》、《环境保护奖惩条例》等系列规章制度。报告期内,围绕雨污分流、含重金属污水治理、固废管理、能源计量管理、节水节能等重点项目,开展了大量的工作,强化治理,严密监管。由于公司对节能减排的重视,2011 年分别获得"绿色企业"、"安徽省十一五节能先进企业"和"安徽省节水型企业"等荣誉称号。

### (3) 研发投入情况

公司作为国家高新技术企业,目前已建成了全系列卡车及客车底盘的商用车产品平台、乘用车六大产品平台、发动机四大产品平台,公司所有产品均为自主研发,一直以来对研发投入和研发能力的建设都是非常的重视,已建有国家级技术中心,并形成五层次的研发体系,2011 年公司研发投入涉及全系列整车产品及发动机、变速箱等核心零部件,在新能源汽车研发方面也取得阶段性成果。

### (4) 自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响

报告期内,瑞风 II 代和畅上市,进一步丰富了公司 MPV 的产品线,在高端市场占有一席之地。公司新帅铃的上市标志着公司高端轻卡升级换代达到了国际先进水平。公司自主研发的新能源纯电动车成功交付 1585 辆,是目前最大批量交付使用的新能源车,标志着公司新能源车商品化走在了自主品牌的前列。公司出口巴西的乘用车,配置公司自主开发的适应巴西市场的发动机,全年销售达 37000 多台,在当地市场占有率迅速提升,确立了公司出口增速行业第一的地位。公司轻卡出口继续保持行业第一,其中搭载自产发动机轻卡产品销售近万台,充分显示了公司产品的国际竞争力。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

综合国内外经济形势,公司董事会认为,2012 年我国经济将会继续保持增长,汽车消费刚性需求形成的增长态势也不会改变,但增幅会有所降低。商用车由于受到房地产继续调控、高铁等基础设施建设速度放慢等影响,将很难有大的起色,而乘用车受城市交通拥堵、能源短缺、贸易壁垒越来越高等影响,竞争将更加激烈。2012 年是实施"十二五"战略承上启下的重要一年,做好今年的各项工作意义

重大，公司将围绕"十二五"战略规划和年度经营目标，通过机制改革创新，推行MCU管理等各种有利措施，努力开创新局面。

## 2、未来公司发展机遇和挑战，以及公司发展战略

2012年将是经济形势极为复杂的一年，汽车行业也将面临很多不确定因素，其中自主品牌承受的压力将更大，但随着一些国际品牌汽车企业陷入困境，国内自主品牌企业的产品品质、售后服务的不断提升，以及我国政府采购的大力支持、新能源汽车的发展等，给公司也带来了较大的发展机遇。

公司"十二五"战略：把握汽车产业发展机遇，加大全球化资本运作力度，推动业务结构优化调整，形成核心业务和战略业务协同发展的鲜明格局。巩固发展以轻卡和瑞风商务车为主体的核心业务，稳健发展以轿车为主体的战略业务，主动布局新能源汽车。坚持走质量效益型道路，质量优先规模，以品质塑造品牌。利用5到10年的时间，把江淮汽车打造成具有较强国际竞争力的中国汽车业主力厂商。

## 3、风险因素及拟采取的对策和措施

(1) 政策风险：未来国家可能不会出台汽车相关优惠政策，同时会实施乘用车油耗管理办法、出台缺陷汽车产品召回管理条例等，都对公司产品油耗、质量等提出更高的要求。

应对措施：公司将紧密跟踪国家政策，提早应对，提升节油技术，积极研发新能源车，同时，进一步提高产品质量。

(2) 市场风险：市场竞争进一步加剧，产品盈利水平不高。

应对措施：坚持以效益为中心，全面推进机制变革，推行MCU管理，从产品研发、设计、生产、销售各环节，控制产品成本，提高高附加值产品比重，同时采取各种有利措施，抓住政府采购等市场机遇，扩大产品销售规模和市场占有率，进而提升产品的盈利能力和整体的盈利水平。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
汽车制造业	28,967,237,171.87	25,118,697,806.90	13.29	2.13	4.89	减少 2.29 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
整车	26,977,573,437.33	23,335,937,938.46	13.50	2.19	5.08	减少 2.38

						个百分点
底盘及其他	1,989,663,734.54	1,782,759,868.44	10.40	1.31	2.46	减少 1.00 个百分点

2011 年公司全年销售各类汽车及底盘 46.65 万辆，同比增长 5.4%，其中瑞风商务车 5.82 万辆，同比下降 9.98%；轻卡 19 万辆，同比下降 2.06%；轿车 14.59 万辆，同比增长 25.25%；客车底盘 2.56 万辆，同比增长 6.93%；重卡 3.43 万辆，同比增长 39.75%，瑞鹰 SRV1.12 万辆，同比下降 40.84%，多功能商用车销售 1228 辆。2011 年公司国际化战略取得突破性进展，全年出口整车 6.63 万辆，同比增长 207.19%。

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	25,345,478,807.08	-6.61
国外	3,621,758,364.79	195.54

(3) 报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 46.88%，主要系本年原材料价格上涨等因素影响，主营业务毛利下降所致。

## 2、 对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
323	316	销售各类汽车及客车底盘 50.16 万辆	1、着力推进机制变革,充分激发组织活力。2、坚持以效益为中心,全力推进各项事业健康发展。3、继续深化研发能力建设,抓好重点研发和工程建设项目,提高新产品的投入产出效率和效益。4、坚持“品质的 JAC”,把自主品牌新标杆在实物质量上体现出来。5、强化体系能力建设,扎实推进管理规范化。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### 资金需求、使用计划及来源情况

公司 2012 年资金将主要投入的项目有：乘用车基地扩建项目、年产 20 万台高性能汽油发动机项目、年产 4 万辆中重卡项目等项目，预计资金主要来源于自有资金和银行贷款。

### (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	121,582.5
---------	-----------

投资额增减变动数	42,874.75
上年同期投资额	78,707.75
投资额增减幅度(%)	54.47

### 1、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
乘用车基地扩建项目	218,450	27.20%	项目未完工，无法计算收益
年产 4 万辆中重卡项目	83,700	64.09%	项目部分投入使用，累计销售 43425 辆，实现收入 709753.66 万元。
年产 3 万辆轻型客货车项目	59,200	73.09%	项目部分投入使用，累计销售 1228 辆，实现收入 16,421.06 万元。
合计	361,350	/	/

#### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届十七次董事会	2011 年 2 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 2 日
四届十八次董事会	2011 年 3 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日
四届十九次董事会	2011 年 4 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 25 日
四届二十次董事会	2011 年 6 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 17 日
四届二十一次董事会	2011 年 7 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 13 日



四届二十二次董事会	2011 年 8 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 10 日
四届二十三次董事会	2011 年 10 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 25 日
四届二十四次董事会	2011 年 12 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 16 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年 4 月 12 日,公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配议案。2011 年 5 月 13 日,公司刊登《安徽江淮汽车股份有限公司 2010 年利润分配实施公告》,顺利完成了分红派现的工作。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

安徽江淮汽车股份有限公司已经按照规定设立了董事会审计委员会,审计委员会中有 5 位委员,分别为赵惠芳、许敏、汤书昆、安进、赵厚柱,其中独立董事占多数并由具有会计高级职称的独立董事赵惠芳女士担任召集人。

根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定和要求,公司审计委员会严格按照有关规定履行职责,督促公司内部审计制度的建立健全及有效实施;认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整;加强公司的内部审计与外部审计之间的沟通;严格审查公司内控制度及重大关联交易;及时处理公司董事会授权的其他事宜等。审计委员会对公司在编制 2011 年度报告的过程中,认真履行了监督审核的职责,现将履职情况汇总报告如下:

### 一、与华普天健会计师事务所(北京)有限公司协商确定 2011 年报审计工作的时间安排

2012 年 1 月 5 日,审计委员会与华普天健会计师事务所(北京)有限公司协商,初步确定年审注册会计师于 1 月 6 日开始进场审计,并于 3 月 25 日前完成最终的审计报告。

### 二、在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表

2012 年 1 月 5 日,公司财务负责人陶伟先生向审计委员会介绍了公司 2011 年度财务报表的主要项目及有关事项。审计委员会认为,公司 2011 年度财务报表基本反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果,并要求公司及年审注册会计师认真做好 2011 年度审计工作。

### 三、督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告

2 月 28 日,审计委员会与年审注册会计师电话联系,了解了审计工作进度,年审注册会计师表示审计正在按计划进行,审计委员会督促会计师事务所加快进度,务必在规定时间内完成审计工作。

### 四、审阅初步审计意见及公司财务报表

2012 年 3 月 8 日,审计委员会进一步审阅了公司财务报告以及会计师事务所的审计意见,并基本同意审计结果。

审计委员会提请公司特别关注关联交易等内容的详实披露。

### 五、召开审计委员会会议,对相关事项形成决议,并提交董事会审议

2012 年 3 月 8 日,公司 2011 年度财务会计报告全部审计完毕,当天上午,由主

任委员赵惠芳女士召集召开了审计委员会会议，审议通过以下事项，并同意提交董事会审核：

1、审议通过公司 2011 年度财务会计报告，认为公司 2011 年度财务报告反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果；

2、审议通过《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》，同意公司 2012 年续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司审计机构，2012 年的审计费用拟为 140 万元。

3、审议通过《关于华普天健会计师事务所（北京）有限公司从事 2011 年度公司审计工作的总结报告》，认为：华普天健会计师事务所（北京）有限公司在为公司提供 2011 年度审计服务的工作中，能够认真负责、勤勉尽责，审计工作符合各项规范，审计进度符合计划要求。

4、审议通过《公司内部控制自我评估报告》，认为：公司现有内部会计控制制度已基本建立健全，各项制度能够得到有效的实施。

公司审计委员会在报告期内能依法履行自己的职责，认真做好本职工作，并在公司 2011 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到监控作用，进一步健全了公司内部控制制度，有效地加强了公司董事会的决策功能，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

安徽江淮汽车股份有限公司已经按照规定设立了董事会薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会中有 5 位委员，其中独立董事占多数并由独立董事汤书昆先生担任召集人。

根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定和要求，公司董事会薪酬与考核委员会将履职情况汇总报告如下：

一、根据《公司董事、高管薪酬及业绩考核办法》，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2011 年度经营状况及公司董事、高级管理人员的工作范围、职责等方面，按照公司绩效考核标准和程序，对公司董事、高管人员进行绩效考评。

二、根据 2011 年度公司董事、高级管理人员的业绩考评结果，分别提出董事 2011 年度薪酬方案、高级管理人员 2011 年度薪酬方案，并提交董事会审议。

报告期内，公司董事及高管人员的薪酬情况符合《公司董事、高管薪酬及业绩考核办法》，未有违反或不一致的情形发生。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已于 2010 年 3 月 25 日召开的四届八次董事会审议通过《对外信息报送和使用管理制度》，报告期内，公司严格按照该制度规定规范信息的对外报送和使用。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法规文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内控体系，制定了涵盖公司所有的营运环节的内部控制制度并予以实施，保障了各项工作有章可循，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，并发挥了有效的控制和防范作用，提高了经营效果

和效率,促进了公司健康、平稳发展,促进企业实现发展战略。

公司董事会已经按照《企业内部控制基本规范》要求,对公司内部控制进行了评价,并认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。公司聘请的华普天健会计师事务所(北京)有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计,出具了审计意见。

## 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

### 一、内部控制与风险管理体系建设工作计划

序号	工作内容	完成时间
1	编制完成 2012 年内部控制规范实施工作方案,提交董事会审议	2012 年 3 月
2	根据公司经营管理的现状,全面对《公司内控与风险管理体系手册》进行梳理、修订。进一步扩大内部控制实施的范围,结合现状,全面梳理风险,编制风险清单,并编制完成手册下发。	2012 年 9 月
3	根据《公司内控与风险管理体系手册》的调整,以及国家的相关要求,对《公司内控与风险管理评价手册》进行全面修订,并建立完成评价体系,编制完成《公司内控与风险管理评价手册》。	2012 年 9 月
4	审查《公司内控与风险管理体系手册》以及政策、制度等执行情况,查找内部控制缺陷。	2012 年 2 月 2012 年 10 月
5	制定内部控制缺陷整改方案。	2012 年 3 月 2012 年 10 月
6	落实缺陷整改工作,包括调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员。	全年
7	检查整改效果。	2012 年 2 月 2012 年 10 月

### 二、内部控制自我评价工作计划

序号	工作内容	完成时间
1	编制自我评价工作计划,开展年中、年末公司内控与风险管理的评价工作。确定纳入自我评价范围的子公司和业务流程,确定评价工作的具体时间表和人员分工。	2012 年 1 月 2012 年 9 月
2	组织实施自我评价工作,编制内部控制评价工作底稿。	2012 年 2 月 2012 年 10 月
3	对发现的缺陷进行评价,编制缺陷评价汇总表,同时提出整改建议,编制整改任务单。	2012 年 2 月 2012 年 10 月
4	根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告,对评价结果进行考核,其中 2012 年度内控自我评价报告提交审计委员会、董事会审议。	2012 年 3 月 2012 年 11 月

### 三、内部控制审计工作计划

序号	工作内容	完成时间
1	按国家相关要求，确定聘请内部控制审计机构。	2013 年 1 月份
2	实施 2012 年度内部控制审计工作。	2013 年 4 月底前
3	出具内部控制审计报告。	2013 年 4 月底前

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司在 2010 年 3 月 25 日四届八次董事会上审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，旨在加强内幕信息管理，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护投资者的合法权益，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易。

报告期内，公司确定内幕信息管理工作由公司董事会负责，董事会秘书组织实施。董事会办公室为公司内幕信息登记备案工作的日常工作部门，是公司唯一的信息披露机构，未经董事会批准同意，公司任何部门和个人不得向外界泄露、报道、传送有关涉及公司内幕信息及信息披露的内容。

对泄露公司内幕信息，或利用公司内幕信息进行内幕交易或建议他人利用内幕信息进行交易给公司造成严重影响或损失的，由公司董事会视情节轻重对相关责任人给予处分，并可追究其相应的法律责任。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、利润分配政策：公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。

2、报告期内现金分红实施情况：报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配方案：以 1,288,736,635 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 1.8 元，共计派发股利 257,747,327 元。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 591,493,775.87 元，根据《公司章程》规定，分别按 10%提取法定盈余公积和任意盈余公积计 118,298,755.18 元，加上年度未分配利润 1,689,378,171.61 元，可供投资者分配的利润为 2,162,573,192.30 元，拟按 2011 年末总股本 1,288,736,635 股为基数每 10 股派发现金股利 1.50 元，合计应派发现金股利 193,310,495.25 元，剩余未分配利润 1,969,262,697.05 元，结转下年度分

配。

公司本年度不实施资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		0.12		15,464,840.43	57,636,729.45	26.83
2009		1.00		128,873,663.50	335,686,648.31	38.39
2010		2.00		257,747,327.00	1,162,645,394.44	22.17

(八) 其他披露事项

公司 2011 年 4 月 12 日召开股东大会修改公司章程，新增《证券时报》为公司指定信息披露报纸，至此公司指定信息披露报纸共三家，分别为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
四届十次监事会	《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度报告及摘要》、《2010 年度财务决算报告和 2011 年度财务预算报告》、《关于公司内部控制的自我评估报告》、《关于公司履行社会责任的报告》
四届十一次监事会	《江淮汽车 2011 年第一季度报告》
四届十二次监事会	《江淮汽车 2011 年半年度报告》
四届十三次监事会	《江淮汽车 2011 年第三季度报告》

(二) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司四届十次监事会审阅了公司《2010 年度内部控制评价报告》，监事会认为公司内部控制体系比较健全，且能够有效执行，合理地保证内部控制目标的达成，对董事会内部控制自我评估报告无异议。

## 十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、 证券投资情况

## 1、 证券投资情况

根据公司四届十次董事会决议，并经公司 2010 年第二次临时股东大会批准，公司利用部分闲置自有资金进行证券投资，总金额不超过 3 亿元人民币，投资期限为一年。公司证券投资于 2010 年 8 月份进入实际操作阶段，并已于 2011 年 4 月 28 日提前终止清算，具体情况如下：

## 一、投资情况：

公司自 2010 年 8 月 4 日至 11 月 22 日累计投入 20000 万元，主要进行二级市场股票和基金投资，2010 年 9 月 3 日投入 10000 万元进行定向资产管理。以上两项共计投入 30000 万元。

## 二、收益情况：

清算后总收益 4698 万元，其中股票和基金投资盈利 3748 万元，定向资产管理投资盈利 950 万元。

## 三、信息披露情况：

公司按规定在履行决策程序的同时，在定期报告和临时公告中对相关制度和事项已作披露。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无证券投资事项。

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
合肥车桥	母公司的全资子公司	购买商品	汽车后桥及配件	市场统一定价	59,320.73	59.23	现汇或银行承兑汇票支付
合肥美桥	其他	购买商品	汽车悬挂、桥类配件	市场统一定价	45,082.66	18.71	现汇或银行承兑汇票支付
江淮新发	其他	购买商品	汽车零配件	市场统一定价	30,124.72	84.54	现汇或银行承兑汇票支付
云鹤	联营	购买	汽车	市场	39,770.99	65.22	现汇或银行承兑汇

江森	公司	商品	座椅配件	统一 定价			票支付
延锋 伟世 通	联营 公司	购买 商品	汽车 内饰 件	市场 统一 定价	49,528.54	17.28	现汇或银行承兑汇 票支付
江汽 物流	其他	接受 劳务	运输	市场 统一 定价	52,253.97	92.28	现汇或银行承兑汇 票支付
合计				/	276,081.61		/

无

鉴于汽车制造专业化、集约化的特点，与关联方的关联交易，一方面可以使公司部分零部件就近采购，节约成本，另一方面也有利于保证零部件的及时供应及产品质量，因此，公司上述关联交易是必要的，公司上述关联交易事项将不可避免的持续存在。

关联交易对上市公司独立性无任何不利影响。

上述日常关联交易金额的预计已按照有关法律法规和公司《安徽江淮汽车股份有限公司关联交易管理制度》的规定，经 2011 年 4 月召开的公司 2010 年度股东大会。公司董事会和股东大会在审议关联交易时，关联董事和关联股东均回避表决，表决结果均按照规定予以披露，关联交易的公平性和公正性得到有效保证。公司 2011 年度日常关联交易实际发生金额未超出股东大会审议批准的预计金额的范围，符合公司的《安徽江淮汽车股份有限公司关联交易管理制度》的规定。

## 2、 共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润
安徽江淮汽车集团有限公司	母公司	合肥江淮汽车担保有限公司	融资性担保	10,000	22,147.49	-298.25

详见公司四届十七次董事会决议公告，审议通过的《关于利用自有资金对合肥江淮汽车担保有限公司进行增资并控股的议案》及《江淮汽车对外投资暨关联交易公告》（临 2011-07）

### (六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）								
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保
合肥江淮汽车担保有限公司	控股子公司	上下游企业	57,989.68	连带责任担保	否	否	是	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					57,989.68			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					49,840.77			
公司对控股子公司的担保情况								
报告期内对子公司担保发生额合计					0			
报告期末对子公司担保余额合计（B）					0			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）								
担保总额（A+B）					49,840.77			
担保总额占公司净资产的比例（%）					8.71			

## 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	10

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。



## (十) 其他重大事项的说明

2011 年 4 月 12 日，公司召开 2010 年度股东大会审议通过关于申请公开增发人民币普通股（A 股）的议案，拟发行不超过 1.5 亿股，募集资金总额不超过 28 亿元，目前该方案尚在中国证监会审核当中。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
江淮汽车 2012 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届二十四次董事会决议暨召开 2012 年第一次临时股东大会会议通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于调整日常关联交易事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于与桑坦德消费金融有限公司合资设立汽车金融公司的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 11 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 7 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第三次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于同巴西 SNS 公司签署合资建厂框架协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第三次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 10 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn
江淮汽车第三季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届二十三次董事会决议暨召开 2011 年第三次临时股东大会会议通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于收到政府补助的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 21 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 9 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 8 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn

江淮汽车关于利用自有资金向江汽集团购买土地暨关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
江淮汽车半年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
江淮汽车半年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届二十二次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 7 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 4 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第二次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届二十一次董事会决议暨召开 2011 年第二次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 7 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 6 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
江淮汽车董事会秘书工作制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车内幕信息知情人管理制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车信息披露管理制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届二十次董事会决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会会议通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 5 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 4 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn

江淮汽车关于终止并已清算证券投资提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
江淮汽车第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届十九次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于与富士康科技集团签署关于新能源汽车及汽车电子研发及产业化战略合作协议的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2010 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 3 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2010 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
江淮汽车大股东及其他关联方资金往来情况专项说明	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届十八次董事会决议暨召开 2010 年度股东大会会议通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车年报及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2010 年度内部控制评价报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车履行社会责任的报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于前次募集资金使用情况说明的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届十次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 2 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn
江淮汽车四届十七次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于对外投资暨关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于公司轿车产品入选“节能产品惠民工程”节能汽车	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 19 日	www.sse.com.cn

推广目录的提示性公告			
江淮汽车关于股东减持公司股份的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 19 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2011 年 1 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2010 年 12 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2010 年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师朱宗瑞 吴小燕 李生敏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

会审字[2012] 0573 号

#### 审 计 报 告

安徽江淮汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽江淮汽车股份有限公司（以下简称“江淮汽车”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

#### 三、审计意见

我们认为，江淮汽车财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江淮汽车 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所

中国注册会计师：朱宗瑞

(北京) 有限公司  
中国注册会计师: 吴小燕

中国·北京 中国注册会计师: 李生敏

二〇一二年三月二十六日

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:安徽江淮汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	3,183,978,258.75	3,781,967,926.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		321,875,378.88
应收票据	七、3	1,392,110,276.46	1,324,887,324.61
应收账款	七、4	277,295,854.94	305,311,794.02
预付款项	七、5	252,668,774.06	541,857,143.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、6		1,519,641.13
其他应收款	七、7	86,631,305.51	69,859,828.39
买入返售金融资产			
存货	七、8	1,443,500,864.02	2,001,090,974.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	162,379,029.43	13,136,237.65
流动资产合计		6,798,564,363.17	8,361,506,248.89
<b>非流动资产:</b>			
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	七、10	43,602,594.48	39,056,641.28
投资性房地产			
固定资产	七、11	5,722,035,228.30	5,746,976,014.36
在建工程	七、12	898,535,736.01	313,094,193.06

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	804,267,719.55	805,347,006.63
开发支出	七、13	261,163,057.63	67,707,162.69
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、14	207,871,060.03	200,533,872.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,937,475,396.00	7,172,714,890.61
资产总计		14,736,039,759.17	15,534,221,139.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、16	417,637,523.89	100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、17	2,947,538,430.00	3,881,649,739.50
应付账款	七、18	2,575,217,510.48	2,932,272,134.25
预收款项	七、19	685,803,792.24	1,283,440,685.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、20	258,002,682.81	266,321,870.59
应交税费	七、21	75,685,924.00	149,990,897.54
应付利息	七、22	1,629,100.21	896,722.22
应付股利	七、23	6,300,000.00	150,000.00
其他应付款	七、24	706,678,619.27	584,370,302.56
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	七、25	170,000,000.00	210,000,000.00
其他流动负债	七、26	70,791,857.60	
流动负债合计		7,915,285,440.50	9,409,092,351.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、27	500,000,000.00	340,000,000.00
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	七、14	7,755,136.24	9,339,904.99
其他非流动负债	七、28	429,736,416.84	283,091,288.36
非流动负债合计		937,491,553.08	632,431,193.35
负债合计		8,852,776,993.58	10,041,523,545.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、29	1,288,736,635.00	1,288,736,635.00
资本公积	七、30	1,321,537,517.47	1,328,793,370.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、31	831,845,570.70	713,546,815.52
一般风险准备			
未分配利润	七、32	2,281,117,078.71	2,039,524,987.47
外币报表折算差额		-654,727.14	88,672.32
归属于母公司所有者 权益合计		5,722,582,074.74	5,370,690,480.72
少数股东权益		160,680,690.85	122,007,113.49
所有者权益合计		5,883,262,765.59	5,492,697,594.21
负债和所有者权益 总计		14,736,039,759.17	15,534,221,139.50

法定代表人：安进

主管会计工作负责人：陶伟

会计机构负责人：刘勇

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：安徽江淮汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,919,600,617.09	3,580,748,658.02
交易性金融资产			321,875,378.88
应收票据		1,215,405,980.81	1,083,036,071.50
应收账款	十三、1	237,997,920.93	258,122,022.40
预付款项		264,952,031.27	458,068,498.56
应收利息			
应收股利			1,519,641.13
其他应收款	十三、2	97,515,962.66	92,972,940.46
存货		1,239,875,952.40	1,815,069,286.25
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		14,230,384.71	13,136,237.65
流动资产合计		5,989,578,849.87	7,624,548,734.85
<b>非流动资产：</b>			

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	十三、3	754,788,894.52	671,609,712.48
投资性房地产			
固定资产		5,090,574,363.03	5,122,811,149.45
在建工程		775,104,628.47	272,998,210.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		748,908,957.87	754,956,061.75
开发支出		261,163,057.63	67,707,162.69
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		202,156,112.11	195,112,000.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,832,696,013.63	7,085,194,296.70
资产总计		13,822,274,863.50	14,709,743,031.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		415,859,400.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,862,362,530.00	3,808,985,389.50
应付账款		2,266,437,925.08	2,606,000,820.87
预收款项		650,429,831.64	1,118,858,067.33
应付职工薪酬		231,296,341.35	246,437,519.67
应交税费		74,883,133.11	144,058,711.49
应付利息		1,567,390.34	896,722.22
应付股利			
其他应付款		647,251,847.57	575,835,068.74
一年内到期的非流动 负债		170,000,000.00	210,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,320,088,399.09	8,811,072,299.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		470,000,000.00	340,000,000.00
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		7,755,136.24	9,339,904.99
其他非流动负债		415,268,447.24	266,658,541.74



非流动负债合计		893,023,583.48	615,998,446.73
负债合计		8,213,111,982.57	9,427,070,746.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,288,736,635.00	1,288,736,635.00
资本公积		1,326,007,482.93	1,333,263,335.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		831,845,570.70	713,546,815.52
一般风险准备			
未分配利润		2,162,573,192.30	1,947,125,498.61
所有者权益（或股东权益）合计		5,609,162,880.93	5,282,672,285.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,822,274,863.50	14,709,743,031.55

法定代表人：安进 主管会计工作负责人：陶伟 会计机构负责人：刘勇

### 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		30,473,787,997.93	29,704,362,411.83
其中：营业收入	七、33	30,470,833,702.69	29,704,362,411.83
利息收入			
已赚保费	七、34	2,954,295.24	
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,962,722,841.37	28,483,813,236.73
其中：营业成本	七、33	26,438,085,821.00	25,124,453,363.88
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			
提取担保合同准备金		6,065,070.00	
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、35	724,932,534.22	801,448,640.70
销售费用	七、36	1,444,655,552.58	1,268,506,408.93
管理费用	七、37	1,407,057,388.05	1,214,158,339.98
财务费用	七、38	-86,448,073.71	-28,911,490.29
资产减值损失	七、39	28,374,549.23	104,157,973.53
加：公允价值变动收益（损失以	七、41	-4,549,484.28	4,549,484.28

“—”号填列)			
投资收益（损失以“—”号填列)	七、42	38,547,965.65	34,502,332.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、42	6,438,956.60	6,187,753.38
汇兑收益（损失以“—”号填列)			
三、营业利润（亏损以“—”号填列)		545,063,637.93	1,259,600,991.81
加：营业外收入	七、43	167,070,104.73	109,983,147.17
减：营业外支出	七、44	5,944,479.26	6,930,434.55
其中：非流动资产处置损失	七、44	4,908,840.71	5,372,729.51
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)		706,189,263.40	1,362,653,704.43
减：所得税费用	七、45	81,253,283.86	186,278,354.60
五、净利润（净亏损以“—”号填列)		624,935,979.54	1,176,375,349.83
归属于母公司所有者的净利润		617,638,173.42	1,162,645,394.44
少数股东损益		7,297,806.12	13,729,955.39
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.48	0.90
（二）稀释每股收益		0.48	0.90
七、其他综合收益		-7,999,252.40	13,118,508.67
八、综合收益总额		616,936,727.14	1,189,493,858.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		609,638,921.02	1,175,763,903.11
归属于少数股东的综合收益总额		7,297,806.12	13,729,955.39

法定代表人：安进 主管会计工作负责人：陶伟 会计机构负责人：刘勇

### 母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	29,844,695,549.70	29,255,296,824.68
减：营业成本	十三、4	26,028,558,462.19	24,901,703,490.91
营业税金及附加		718,895,338.92	797,662,647.41
销售费用		1,400,927,053.86	1,227,387,369.16
管理费用		1,285,452,602.81	1,105,477,409.60
财务费用		-84,154,817.80	-28,135,557.59
资产减值损失		25,756,538.14	102,077,990.31
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列)		-4,549,484.28	4,549,484.28
投资收益（损失以“—”号	十三、5	46,896,910.95	34,502,332.43

填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,438,956.60	6,187,753.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		511,607,798.25	1,188,175,291.59
加：营业外收入		157,888,730.54	108,437,762.71
减：营业外支出		4,501,433.95	6,927,396.17
其中：非流动资产处置损失		4,008,568.79	5,582,926.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		664,995,094.84	1,289,685,658.13
减：所得税费用		73,501,318.97	165,352,244.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		591,493,775.87	1,124,333,413.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.87
（二）稀释每股收益		0.46	0.87
六、其他综合收益		-7,255,852.94	13,136,237.65
七、综合收益总额		584,237,922.93	1,137,469,651.02

法定代表人：安进 主管会计工作负责人：陶伟 会计机构负责人：刘勇

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,083,747,224.54	15,361,272,327.14
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		462,253,584.14	162,430,588.91
收到其他与经营活动有关的现金	七、48	379,824,851.94	203,485,972.18
经营活动现金流入小计		15,925,825,660.62	15,727,188,888.23
购买商品、接受劳务支付的现金		12,890,777,959.52	10,954,466,913.03
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		1,457,589,486.38	1,079,761,288.36
支付的各项税费		1,671,906,755.44	1,503,041,407.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、48	633,995,491.75	629,799,786.67
经营活动现金流出小计		16,654,269,693.09	14,167,069,395.47
经营活动产生的现金流量净额		-728,444,032.47	1,560,119,492.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		310,138,760.19	
取得投资收益收到的现金		34,025,793.27	21,113,797.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,131,022.50	478,093.00
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	七、48	131,019,145.80	57,765,347.27
投资活动现金流入小计		492,314,721.76	79,357,237.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		481,393,159.55	416,462,895.89
投资支付的现金		45,000,000.00	327,911,373.86
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		526,393,159.55	744,374,269.75
投资活动产生的现金流量净额		-34,078,437.79	-665,017,031.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,978,612,840.80	448,658,663.49
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,978,612,840.80	448,658,663.49
偿还债务支付的现金		1,528,527,593.79	686,658,663.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		301,946,203.58	161,422,979.41
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			
筹资活动现金流出小计		1,830,473,797.37	848,081,642.90
筹资活动产生的现金流量净额		148,139,043.43	-399,422,979.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,393,759.20	-7,564,932.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-597,989,667.63	488,114,548.75
加：期初现金及现金等价物余额		3,781,967,926.38	3,293,853,377.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,183,978,258.75	3,781,967,926.38

法定代表人：安进 主管会计工作负责人：陶伟 会计机构负责人：刘勇

### 母公司现金流量表

## 2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,505,568,263.59	14,866,277,864.86
收到的税费返还		446,459,351.53	113,733,121.65
收到其他与经营活动有关的现金		328,267,061.37	193,114,932.95
经营活动现金流入小计		15,280,294,676.49	15,173,125,919.46
购买商品、接受劳务支付的现金		12,469,924,693.70	10,514,127,887.37
支付给职工以及为职工支付的现金		1,281,481,805.76	956,127,237.90
支付的各项税费		1,595,017,828.56	1,448,249,758.14
支付其他与经营活动有关的现金		617,124,881.66	625,611,852.75
经营活动现金流出小计		15,963,549,209.68	13,544,116,736.16
经营活动产生的现金流量净额		-683,254,533.19	1,629,009,183.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		310,162,541.01	
取得投资收益收到的现金		42,350,957.75	21,113,797.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,641,192.50	358,488.00
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		104,156,077.30	56,357,686.50
投资活动现金流入小计		473,310,768.56	77,829,972.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		515,438,617.33	480,366,727.31
投资支付的现金		70,000,000.00	375,411,373.86
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		585,438,617.33	855,778,101.17
投资活动产生的现金流量净额		-112,127,848.77	-777,948,129.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,946,753,830.78	448,658,663.49
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,946,753,830.78	448,658,663.49
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,525,657,364.78	686,658,663.49
支付其他与筹资活动有关的现金		301,493,914.87	161,350,625.05
筹资活动现金流出小计		1,827,151,279.65	848,009,288.54
筹资活动产生的现金流量净额		119,602,551.13	-399,350,625.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,631,789.90	-6,471,651.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-661,148,040.93	445,238,777.93

加：期初现金及现金等价物余额		3,580,748,658.02	3,135,509,880.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,919,600,617.09</b>	<b>3,580,748,658.02</b>

法定代表人：安进 主管会计工作负责人：陶伟 会计机构负责人：刘勇

### 合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,288,736,635.00	1,328,793,370.41			713,546,815.52		2,039,524,987.47	88,672.32	122,007,113.49	5,492,697,594.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,288,736,635.00	1,328,793,370.41			713,546,815.52		2,039,524,987.47	88,672.32	122,007,113.49	5,492,697,594.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-7,255,852.94			118,298,755.18		241,592,091.24	-743,399.46	38,673,577.36	390,565,171.38
(一)净利润							617,638,173.42		7,297,806.12	624,935,979.54
(二)其他综合收益		-7,255,852.94						-743,399.46		-7,999,252.40
上述(一)和(二)小计		-7,255,852.94					617,638,173.42	-743,399.46	7,297,806.12	616,936,727.14

(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					118,298,755.18		-376,046,082.18		-6,000,000.00	-263,747,327.00
1. 提取盈余公积					118,298,755.18		-118,298,755.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-257,747,327.00		-6,000,000.00	-263,747,327.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥										



补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									37,375,771.24	37,375,771.24
四、本期期末余额	1,288,736,635.00	1,321,537,517.47			831,845,570.70		2,281,117,078.71	-654,727.14	160,680,690.85	5,883,262,765.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,288,736,635.00	1,314,967,520.28			488,680,132.84		1,230,619,939.21	106,401.30	108,966,770.58	4,432,077,399.21
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,288,736,635.00	1,314,967,520.28			488,680,132.84		1,230,619,939.21	106,401.30	108,966,770.58	4,432,077,399.21
三、本期增减变		13,825,850.13			224,866,682.68		808,905,048.26	-17,728.98	13,040,342.91	1,060,620,195.00

动金额（减少以“－”号填列）										
（一）净利润						1,162,645,394.44		13,729,955.39	1,176,375,349.83	
（二）其他综合收益		13,136,237.65						-17,728.98	13,118,508.67	
上述(一)和(二)小计		13,136,237.65				1,162,645,394.44		-17,728.98	13,729,955.39	1,189,493,858.50
（三）所有者投入和减少资本		689,612.48							-689,612.48	
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		689,612.48							-689,612.48	
（四）利润分配					224,866,682.68		-353,740,346.18			-128,873,663.50
1.提取盈余公积					224,866,682.68		-224,866,682.68			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-128,873,663.50			-128,873,663.50
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增										

资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,288,736,635.00	1,328,793,370.41			713,546,815.52		2,039,524,987.47	88,672.32	122,007,113.49	5,492,697,594.21

法定代表人：安进

主管会计工作负责人：陶伟

会计机构负责人：刘勇

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,288,736,635.00	1,333,263,335.87			713,546,815.52		1,947,125,498.61	5,282,672,285.00

加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,288,736,635.00	1,333,263,335.87			713,546,815.52	1,947,125,498.61	5,282,672,285.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,255,852.94			118,298,755.18	215,447,693.69	326,490,595.93
（一）净利润						591,493,775.87	591,493,775.87
（二）其他综合收益		-7,255,852.94					-7,255,852.94
上述（一）和（二）小计		-7,255,852.94				591,493,775.87	584,237,922.93
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					118,298,755.18	-376,046,082.18	-257,747,327.00
1. 提取盈余公积					118,298,755.18	-118,298,755.18	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-257,747,327.00	-257,747,327.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,288,736,635.00	1,326,007,482.93			831,845,570.70		2,162,573,192.30	5,609,162,880.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,288,736,635.00	1,320,127,098.22			488,680,132.84		1,176,532,431.42	4,274,076,297.48
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,288,736,635.00	1,320,127,098.22			488,680,132.84		1,176,532,431.42	4,274,076,297.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,136,237.65			224,866,682.68		770,593,067.19	1,008,595,987.52
(一) 净利润							1,124,333,413.37	1,124,333,413.37
(二) 其他综合收益		13,136,237.65						13,136,237.65
上述(一)和(二)小计		13,136,237.65					1,124,333,413.37	1,137,469,651.02
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					224,866,682.68		-353,740,346.18	-128,873,663.50
1. 提取盈余公积					224,866,682.68		-224,866,682.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-128,873,663.50	-128,873,663.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,288,736,635.00	1,333,263,335.87			713,546,815.52		1,947,125,498.61	5,282,672,285.00

法定代表人：安进

主管会计工作负责人：陶伟

会计机构负责人：刘勇

# 安徽江淮汽车股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

---

### 一、 公司的基本情况

安徽江淮汽车股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经安徽省体改委皖体改函【1999】68号文和安徽省人民政府皖府股字【1999】第24号批准证书批准,通过发起设立方式组建的股份有限公司。2001年7月26日,公司向社  
会公开发行股票。2001年8月24日,“江淮汽车”A股8,800万股在上海证券交  
易所上市,证券代码为600418。公司注册资本为23,000万元。

2004年,公司根据第一次临时股东大会有关以资本公积金转增股本的决议,以公司2004年6月末总股本23,000万股和截止2004年10月27日前发生的可  
转换公司债券转股数1,620股共计230,001,620股为基数,每10股转增8股;经  
资本公积转增及可转换公司债券转股增加,公司注册资本变更为414,002,916.00  
元。

2005年,公司根据第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议通  
过的《关于公司公积金转增股本及股权分置改革议案》,用资本公积向方案实施  
股权登记日登记在册的全体股东转增股本,每10股转增6.04股,非流通股股东向  
流通股股东支付非流通股股东可获得的转增股份,使流通股股东实际获得每10  
股转增11股的股份,共转增342,724,646股;2005年发生可转换公司债券转股  
153,446,340股,变更后公司总股本为910,173,902股。

2005年6月,公司原第二大股东马来西亚安卡莎机械有限公司将所持外资法  
人股转让给新加坡豪登投资有限公司。

2006年,公司将可转换公司债券转股3,773,294股,公司总股本变更为  
913,947,196股。

2007 年，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]71 号文核准非公开发行股票 160,000,000 股；根据公司 2006 年度股东大会决议，以 2007 年 7 月 4 日股权登记日收市时总股本为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增 214,789,439 股；公司注册资本变更为 1,288,736,635.00 元。

公司经营范围：汽车底盘、齿轮箱、汽车零部件开发、制造、销售；汽车（含小轿车）开发、制造、销售；汽车修理；新技术开发，新产品研制；本企业自产产品和技术出口以及本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零部件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。技术服务、技术转让，土地、房屋、设备、汽车租赁。

公司主要产品：商用车、乘用车及汽车底盘等。

公司法定代表人：左延安。

注册地址：合肥市东流路 176 号。

公司母公司为安徽江淮汽车集团有限公司，最终控制方为安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4. 记账本位币



本公司以人民币为记账本位币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### (3) 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 6. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 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。

② 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。

### (2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9. 金融工具

### (1) 金融资产划分为以下四类：

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时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但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照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。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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 贷款和应收款项

贷款包括委托贷款与发放委托贷款及垫款等。贷款至本公司委托银行等金融机构发放的贷款。贷款按实际发放的贷款金额作为初始确认金额

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，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。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差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(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，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 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。

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。

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。

#### (5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司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；

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 1,000 万元以上应收账款，500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

本公司对合并范围内的各公司之间的应收款项不予计提坏账准备。

### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

## 11. 未到期责任准备金、担保赔偿准备金、委托贷款减值准备的计提方法

### (1) 未到期责任准备金计提方法

本公司根据当年担保费收入的 50%提取未到期责任准备金，承保项目解保当期冲回计提的未到期责任准备金。

### (2) 担保赔偿准备金的计提方法

本公司按年末承保余额的 1%计提担保赔偿准备金。当担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%时，实行差额提取。

### (3) 委托贷款减值准备的计提方法

本公司根据委托贷款余额的 1%提取委托贷款减值准备，实际收回委托贷款时，确认委托贷款减值准备的转回。

## 12. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期



损益。

(5) 周转材料的摊销方法:

① 低值易耗品摊销方法: 在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法: 在领用时采用一次转销法。

### 13. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

A. 同一控制下的企业合并, 合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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(股本溢价); 资本公积(股本溢价)余额不足冲减的, 调整留存收益;

B. 同一控制下的企业合并, 合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价); 资本公积(股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益;

C. 非同一控制下的企业合并, 以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出, 但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利, 作为应收项目单独核

算；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账

面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值；

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的；

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

- B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定;
- C.与被投资单位之间发生重要交易;
- D.向被投资单位派出管理人员;
- E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

#### 14. 投资性房地产

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。主要包括:

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法,按估计可使用年限计算折旧或摊销,计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

#### 15. 固定资产

- (1) 确认条件: 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持

有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法：

本公司根据与固定资产有关的经济利益的预期实现方式选择折旧方法，采用的折旧方法包括年限平均法和工作量法。公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起开始计提折旧，根据固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限、工作量和年折旧率如下：

### ① 平均年限法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋	20-35	3	2.77-4.85
建筑物	15	3	6.47
机械设备	10	3	9.70
动力设备	11	3	8.82
起重运输设备	6	3	16.17
专用设备	7	3	13.86
其他设备	4-9	3	10.78-24.25

### ② 工作量法

类别	工作量(辆)	残值率(%)	每万辆年折旧率(%)
商用车专用模具	30,000	3	32.33
乘用车专用模具	50,000	3	19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：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和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16. 在建工程

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项

目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 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；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间

连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 18. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	法定使用权
专有技术	3-8 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件系统	2-10 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，



同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### ③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有

用性；

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够可靠地计量。

### 19. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 20. 应付职工薪酬

本公司的职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补助、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已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，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

### 21. 预计负债

如果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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22. 股份支付

(1) 股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务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。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务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。

## 23. 收入

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

## 24. 政府补助

### (1) 范围及分类

公司将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作为政府补助核算。

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。

### (2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且能够收到时，确认为政府补助。

### (3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，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，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司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；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

### (1) 递延所得税资产的确认

① 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。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合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：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③ 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。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

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。

## 26. 经营租赁和融资租赁

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。

### (1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政

策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 27. 套期会计

### (1) 套期的种类

套期业务主要是为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

本公司的套期业务主要是现金流量套期。

### (2) 套期会计处理的条件

对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

④套期有效性能够可靠地计量；

⑤公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。



### (3) 套期有效性的认定标准

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### (4) 套期会计处理方法

对于满足上述条件的现金流量套期，按照下列规定进行会计处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

本公司为规避预期外汇的现金流量变动风险(即被套期风险)，与银行签订了远期外汇合同（即套期工具），按固定汇率将美元出售给银行，锁定了订单所能带来的现金流入，该项套期为现金流量套期，本公司期末对美元收汇预期作出审核，根据预期美元收汇与相应远期外汇合同是否匹配来评价该套期的有效性。

## 28. 利润分配

本公司税后净利润按以下顺序及比例分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 提取10%的法定盈余公积；

(3) 提取10%的任意盈余公积；

(4) 分配股利（由股东大会决定分配方案）。

股东大会批准的分配现金股利于批准的当期确认为负债。

## 29. 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期本公司未发生会计政策、会计估计变更。

## 30. 前期会计差错更正

本报告期本公司未发生前期会计差错更正。

## 三、 税项

### 1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	17%
	出口销售收入	免、抵、退
消费税	气缸容量	1%-12%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12%、15%、25%

### 2. 税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2008年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高【2008】177号），本公司被认定为安徽省2008年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200834000023，有效期3年）。经科学技术部火炬高技术产业研发中心下发的《关于安徽省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字[2012]024号）批复，按照《企业所得税法》及相关法规规定，本公司自2011年1月1日起3年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

2009年6月，本公司子公司合肥江淮铸造有限责任公司被认定为高新技术企业，按照《企业所得税法》及相关法规规定，自2009年1月1日起3年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据安徽省合肥经济技术开发区国家税务局国税函[2010]54号《关于安徽江淮福臻车体装备有限公司减半征收企业所得税的批复》，本公司子公司安徽江淮福臻车体装备有限公司系中外合资经营的生产型企业，2008至2009年度免征企业

所得税，2010至2012年度减半征收企业所得税，具体为：2010年度执行11%的企业所得税税率，2011年度执行12%的企业所得税税率，2012年度执行12.5%的企业所得税税率。

2010年本公司子公司安徽星瑞齿轮传动有限公司被认定为高新技术企业，按照《企业所得税法》及相关法规规定，公司自2010年1月1日起3年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### 1. 子公司情况

###### (1) 子公司清单

子公司全称	简称
合肥江淮铸造有限责任公司	江淮铸造
合肥汇智进出口贸易有限公司	汇智进出口
庐江县同大车身附件有限公司	庐江同大
安徽江淮福臻车体装备有限公司	福臻车体
JAC-意大利设计中心	意大利设计中心
JAC-日本设计中心	日本设计中心
安徽星瑞齿轮传动有限公司	星瑞齿轮
合肥江淮汽车担保有限公司	江淮担保
JAC 越南汽车股份公司 (CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ JAC VIỆT NAM)	越南公司

###### (2) 通过设立或投资方式取得的子公司

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	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
福臻车体(注*)	控股子公司	合肥市	制造业	600 万美元	模具、检具、夹具的设计、制造、销售	2,447.43 万元	-
意大利设计中心	全资子公司	意大利都灵	技术设计	10 万欧元	外观和线条设计，整车的开发设计	10 万欧元	-
日本设计中心	全资子公司	日本东京	技术设计	1,000 万日元	汽车及部件的设计、开发	1,000 万日元	-
星瑞齿轮	控股子公司	六安市	制造业	43,371.10 万元	齿轮箱及配件开发、制造、销售；	33,841.26 万元	-
江淮担保	控股子公司	合肥市	融资性担保	10000 万元	融资性担保业务	7000 万元	-
越南公司	控股子公司	越南胡志明市	制造业	540 亿越南盾	研发，设计，测试，制造，组装，推广，销售，分销和进出口 JAC 品牌的商用车和乘用车及其零部件，并提供相关	275.4 亿越南盾	-

					服务		
--	--	--	--	--	----	--	--

(续上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福臻车体	50.00	50.00	是	35,810,745.41	-	-
意大利设计中心	100.00	100.00	是	-	-	-
日本设计中心	100.00	100.00	是	-	-	-
星瑞齿轮	82.71	82.71	是	78,580,843.59	-	-
江淮担保	70.00	70.00	是	28,980,992.09	-	-
越南公司	51.00	51.00	是	6,806,116.52	-	-

注\*：本公司持有福臻车体 50%的股权，根据双方股东约定，福臻车体的生产经营及财务活动全部由本公司管理，董事长及财务总监由本公司委派。鉴于以上约定，本公司能够对福臻车体实施控制，因此本公司将福臻车体纳入公司财务报表合并范围。

### (3) 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
江淮铸造	控股子公司	合肥市	制造业	23,445.44 万元	铸件制造、销售
汇智进出口	控股子公司	合肥市	进出口贸易	1,000 万元	自营和代理商品和技术进出口
庐江同大	全资子公司	合肥市	制造业	1,200 万元	汽车、农用车车身及车身配套件生产、销售。

(续上表)

子公司全称	年末实际出资额(万元)	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
江淮铸造	23,345.55 万元	-	98.98	98.98	是	3,106,775.68
汇智进出口	1,326.65 万元	-	60.00	60.00	是	7,395,217.56
庐江同大	2,127.33 万元	-	100.00	100.00	是	-

## 2. 合并范围发生变更的说明

(1) 本报告期本公司通过增资的方式取得了江淮担保 70%的股权，工商变更登记手续于 2011 年 5 月办理完毕，本公司于 2011 年 5 月底实际取得了江淮担保的控制权，自 2011 年 5 月 31 日起将江淮担保纳入合并范围。

(2) 2011 年 6 月，经越南交通部批准，本公司实际取得了越南公司 51%的控

股权，自 2011 年 6 月 30 日起将越南公司纳入合并范围。

### 3. 本年新纳入合并范围的主体

新纳入合并范围的子公司

公司名称	年末净资产	本年净利润
江淮担保	96,603,306.97	-2,982,480.68
越南公司	13,890,033.72	-1,416,160.07

### 4. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本报告期本公司外币报表折算汇率情况如下：

报表项目	日本设计中心		意大利设计中心		越南公司	
	本位币	折算汇率	本位币	折算汇率	本位币	折算汇率
资产负债	日元	0.081103	欧元	8.1625	越南盾	0.000295
所有者权益（除未分配利润）	日元	0.066808	欧元	10.0282	越南盾	0.000313
未分配利润	日元	0.081105	欧元	9.0011	越南盾	0.000295
利润表项目	日元	0.081105	欧元	9.0011	越南盾	0.000295

## 五、 合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	244,404.46	-	-	68,491.21
人民币	-	-	173,398.52	-	-	14,758.42
日元	538,061.00	0.0811	43,638.36	494,171.00	0.08126	40,156.34
欧元	1,498.51	8.1625	12,231.59	1,541.64	8.80650	13,576.45
越南盾	51,311,012.00	0.000295	15,135.99	-	-	-
银行存款：			1,272,477,810.14	-	-	1,171,578,614.77
人民币			1,234,749,305.90	-	-	952,083,455.37
美元	4,796,859.20	6.3009	30,224,530.14	32,364,027.71	6.62270	214,337,246.32
日元	24,557,445.00	0.0811	1,991,682.46	13,527,002.00	0.08126	1,099,204.18
欧元	131,051.79	8.1625	1,069,710.24	460,876.50	8.80650	4,058,708.90
越南盾	15,060,350,952.00	0.000295	4,442,581.40	-	-	-
其他货币资金：	-	-	1,911,256,044.15	-	-	2,610,320,820.40
人民币	-	-	1,911,256,044.15	-	-	2,610,320,820.40
合 计	-	-	3,183,978,258.75	-	-	3,781,967,926.38

(1) 其他货币资金包括：外汇展期保证金 469,500.00 元，银行承兑汇票保证金 1,910,762,853.06 元，信用卡存款 23,691.09 元；

(2) 年末货币资金中存放在境外的款项余额为 6,879,872.73 元，系国外子公司货币资金。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产的分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
股票投资	-	178,248,529.84
基金投资	-	30,000,000.00
定向资产管理投资	-	113,626,849.04
合 计	-	321,875,378.88

(2) 年初交易性金融资产本年已全部处置。

## 3. 应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	1,392,110,276.46	1,324,887,324.61
合 计	1,392,110,276.46	1,324,887,324.61

年末已质押的应收票据金额为 57,520.96 万元，金额最大的前五项已质押的应收票据情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
河南世纪阳光汽车销售服务有限公司	2011-10-26	2012-1-26	10,050,000.00
山东世通汽车城有限公司	2011-10-25	2012-1-25	10,000,000.00
北京市庞大乐悦汽车销售服务有限公司	2011-10-28	2012-1-28	10,000,000.00
深圳市安诚瑞风汽车贸易有限公司	2011-11-11	2012-2-11	8,500,000.00
北京瑞征汽车贸易有限公司	2011-10-21	2012-1-20	8,000,000.00
合 计	-	-	46,550,000.00

(2) 年末已背书尚未到期的应收票据金额为 805,940.35 万元，金额最大的前五项已背书尚未到期的应收票据情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
唐山市庞大乐悦汽车销售服务有限公司	2011-9-30	2012-3-30	22,400,000.00
唐山市庞大乐悦汽车销售服务有限公司	2011-9-30	2012-3-30	22,400,000.00
唐山市庞大乐悦汽车销售服务有限公司	2011-10-28	2012-4-28	21,600,000.00
唐山市庞大乐悦汽车销售服务有限公司	2011-10-28	2012-4-28	21,600,000.00
唐山市庞大乐悦汽车销售服务有限公司	2011-9-29	2012-3-29	16,600,000.00
合 计			104,600,000.00

#### 4. 应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	305,582,444.98	96.02	29,079,765.99	9.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,662,037.78	3.98	11,868,861.83	93.74
合 计	318,244,482.76	100.00	40,948,627.82	12.87

(续上表)

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	329,291,606.79	94.39	25,873,988.72	7.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,558,354.90	5.61	17,664,178.95	90.32
合 计	348,849,961.69	100.00	43,538,167.67	12.48

##### ① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	269,858,913.81	88.31	13,501,042.88	304,769,864.78	92.55	15,238,493.24
1至2年	16,248,794.08	5.32	1,624,879.41	4,952,684.41	1.50	495,268.44
2至3年	2,995,538.45	0.98	911,269.96	716,608.07	0.22	214,982.17
3至4年	667,631.62	0.22	333,815.81	17,848,746.34	5.42	8,924,373.19
4至5年	15,514,045.49	5.07	12,411,236.40	14,157.54	0.01	11,326.03
5年以上	297,521.53	0.10	297,521.53	989,545.65	0.30	989,545.65
合 计	305,582,444.98	100.00	29,079,765.99	329,291,606.79	100.00	25,873,988.72

##### ② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
盐城市乾通汽车销售有限公司	3,965,879.73	3,172,703.78	80.00	账龄较长预计无法全额收回
山东赏澜特汽车销售服务	3,059,871.15	3,059,871.15	100.00	账龄较长预计

有限公司				无法收回
湖北申泽汽车销售有限公司	2,943,377.89	2,943,377.89	100.00	账龄较长预计无法收回
宁波市江宁汽车销售服务有限公司	2,692,909.01	2,692,909.01	100.00	账龄较长预计无法收回
合计	12,662,037.78	11,868,861.83	-	

## (2) 应收账款本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
盐城市乾通汽车销售有限公司	法院判决	涉诉款项预计无法全额收回	6,376,703.78	4,005,000.00
广西营海汽车销售服务有限公司	法院判决	涉诉款项预计收回困难	2,454,707.47	2,454,707.47
河北鹏利达汽车贸易有限公司	法院判决	涉诉款项预计无法全额收回	230,920.65	530,920.65
合计			9,062,331.9	6,990,628.12

(3) 本报告期无实际核销的应收账款；

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况；

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
LLC"TagAZ"International	非关联方	16,644,656.11	1年以内	5.23
牡丹汽车股份有限公司	非关联方	13,947,806.58	1-5年	4.38
合肥和瑞出租车有限公司	关联方	13,075,687.50	1-2年	4.11
安徽省巢湖铸造厂有限责任公司	非关联方	9,800,728.35	1年以内	3.08
合肥奥莱新能源汽车租赁有限公司	非关联方	8,060,000.00	1年以内	2.53
合计		61,528,878.54	-	19.33

(6) 本报告期应收关联方款项情况参见本附注六、7；

(7) 应收账款年末余额中有1,702.89万美元用于向银行办理发票融资业务提供质押。

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示



账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	222,655,700.27	88.12	507,875,003.35	93.73
1 至 2 年	15,417,985.64	6.10	30,080,425.49	5.55
2 至 3 年	11,526,977.54	4.56	2,277,437.38	0.42
3 年以上	3,068,110.61	1.22	1,624,277.10	0.30
合 计	252,668,774.06	100.00	541,857,143.32	100.00

说明：预付账款主要包括预付材料款、设备款、工程款、租金等。账龄超过 1 年预付款项主要系尚未结算的工程款及租金的摊余款项等。

## (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	账龄	未结算原因
马钢(合肥)钢材加工有限公司	非关联方	42,600,061.75	1 年以内	货未到
上海宝钢钢材贸易有限公司	非关联方	33,635,779.68	1 年以内	货未到
合肥经济技术开发区桃花工业园管理委员会	非关联方	12,238,193.00	1-3 年	宿舍租金
潍柴动力股份有限公司	非关联方	12,051,761.52	1 年以内	货未到
上海武钢华东销售有限公司合肥分公司	非关联方	10,332,611.00	1 年以内	货未到
合 计		110,858,406.95	-	-

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况；

(4) 预付款项年末余额较年初余额下降 53.37%，主要系年初预付材料款、工程款本年结算影响所致；

(5) 本报告期预付关联方款项情况参见本附注六、7。

## 6. 应收股利

项 目	2011.12.31	2010.12.31
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	-	1,519,641.13
合 计	-	1,519,641.13

## 7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	92,320,374.15	95.87	6,483,998.18	7.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,974,647.68	4.13	3,179,718.14	80.00
合 计	96,295,021.83	100.00	9,663,716.32	10.04

(续上表)

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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	7,982,647.66	9.11	6,386,118.13	80.00
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	76,073,954.16	86.79	8,528,881.55	11.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,591,131.23	4.10	2,872,904.98	80.00
合 计	87,647,733.05	100.00	17,787,904.66	20.29

## ① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	86,111,784.99	93.27	4,326,017.12	66,797,048.98	87.81	3,339,852.45
1至2年	2,721,719.72	2.95	272,171.94	2,436,905.76	3.20	243,690.59
2至3年	771,213.00	0.84	231,363.90	1,900,971.63	2.50	570,291.49
3至4年	1,900,971.63	2.06	950,485.82	881,246.65	1.16	440,623.33
4至5年	553,627.11	0.60	442,901.70	616,787.24	0.81	493,429.79
5年以上	261,057.70	0.28	261,057.70	3,440,993.90	4.52	3,440,993.90
合 计	92,320,374.15	100.00	6,483,998.18	76,073,954.16	100.00	8,528,881.55

## ② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
汾阳市新通洲贸易有限公司	2,287,591.14	1,830,072.91	80.00	按揭贷款逾期 预计无法全额收回
太谷县汇鑫汽车贸易有限公司	1,434,645.81	1,147,716.65	80.00	按揭贷款逾期 预计无法全额收回
山西江盛汽车贸易有限公司	252,410.73	201,928.58	80.00	按揭贷款逾期 预计无法全额收回
合 计	3,974,647.68	3,179,718.14	-	-

## (2) 其他应收款本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
汾阳市新通洲贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	6,386,118.13	5,695,056.52
太谷县汇鑫汽车贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	2,606,455.27	1,823,423.28
山西江盛汽车贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	266,449.71	80,651.41
合 计			9,259,023.11	7,599,131.21

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款；

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况；

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
代收代付“节能产品惠民工程”补贴	非关联方	35,038,000.00	1年以内	36.39
合肥市国家税务局（应收出口退税款）	非关联方	26,399,578.29	1年以内	27.42
汾阳市新通洲贸易有限公司	非关联方	2,287,591.14	1-2年	2.38
中科大国祯科技有限责任公司	非关联方	1,956,739.70	1年以内	2.03
太谷县汇鑫汽车贸易有限公司	非关联方	1,434,645.81	1-2年	1.49
合 计		67,116,554.94	-	69.71

(6) 关联方其他应收款情况参见本附注六、7。

## 8. 存货

## (1) 存货分类

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	342,220,384.53	5,472,249.83	336,748,134.70	349,463,323.41	4,614,053.31	344,849,270.10
库存商品	888,480,165.67	7,084,698.15	881,395,467.52	1,119,163,665.81	12,183,262.66	1,106,980,403.15
发出商品	139,777,146.71	-	139,777,146.71	463,277,295.48	-	463,277,295.48
在产品	89,514,767.07	7,488,972.67	82,025,794.40	90,997,874.88	8,107,100.14	82,890,774.74
周转材料	3,554,320.69	-	3,554,320.69	3,093,231.04	-	3,093,231.04
合 计	1,463,546,784.67	20,045,920.65	1,443,500,864.02	2,025,995,390.62	24,904,416.11	2,001,090,974.51

## (2) 存货跌价准备

存货种类	2010.12.31	本年计提额	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
原材料	4,614,053.31	6,881,589.50	-	6,023,392.98	5,472,249.83

库存商品	12,183,262.66	12,235,890.33	-	17,334,454.84	7,084,698.15
在产品	8,107,100.14	6,828.14	-	624,955.61	7,488,972.67
合 计	24,904,416.11	19,124,307.97	-	23,982,803.43	20,045,920.65

### (3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	成本高于可变现净值的差额	无	-
库存商品	成本高于可变现净值的差额	无	-
在产品	成本高于可变现净值的差额	无	-

## 9. 其他流动资产

### (1) 账面金额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
远期外汇套期	5,880,384.71	13,136,237.65
银行理财产品*	53,350,000.00	-
存出保证金*	87,308,644.72	-
委托贷款*	15,840,000.00	-
合 计	162,379,029.43	13,136,237.65

注\*：存出保证金和委托贷款余额系子公司江淮担保经营业务年末余额，银行理财产品年末余额中江淮担保经营业务年末余额 4,500.00 万元。

(2) 其他流动资产年末余额较年初余额增长 1,136.12%，主要系本年新增控股子公司江淮担保的银行理财产品、存出担保保证金以及委托贷款增加影响所致；

## 10. 长期股权投资

### (1) 账面价值

被投资单位	2011.12.31			2010.12.31		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	31,102,594.48	-	31,102,594.48	26,556,641.28	-	26,556,641.28
其他股权投资	12,500,000.00	-	12,500,000.00	12,500,000.00	-	12,500,000.00
合 计	43,602,594.48	-	43,602,594.48	39,056,641.28	-	39,056,641.28

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司 (以下简称云鹤江森)	权益法	7,617,241.60	9,687,716.60	8,108,131.6	17,795,848.20
安徽汇金汽车零部件有限公司(以下简称汇金零件)	权益法	5,109,734.07	4,976,986.00	-4,976,986.00	-

延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司（以下简称延锋伟世通）	权益法	12,200,000.00	11,891,938.68	1,414,807.60	13,306,746.28
合肥朝阳柴油机有限公司（以下简称朝阳柴油机）	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
中发联投资有限公司（以下简称中发联投资）	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00	-	10,500,000.00
合 计		37,426,975.67	39,056,641.28	4,545,953.20	43,602,594.48

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
云鹤江森	20.00	20.00	-	-	-	1,893,003.40
汇金零件	20.00	20.00	-	-	-	-
延锋伟世通	20.00	20.00	-	-	-	-
朝阳柴油机	10.00	10.00	-	-	-	-
中发联投资	5.00	5.00	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	1,893,003.40

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
云鹤江森	20.00	20.00	324,247,539.00	236,238,840.00	88,008,699.00	440,416,087.00	25,120,745.00
延锋伟世通	20.00	20.00	136,256,373.00	70,165,341.00	66,091,032.00	487,413,117.00	7,074,038.00

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	2010.12.31	本年增加		本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计:	9,192,869,639.80	683,419,394.12		67,518,217.43	9,808,770,816.49
房屋	2,084,252,501.98	94,233,170.31		2,593,475.56	2,175,892,196.73
建筑物	430,680,651.41	75,838,722.17		328,737.73	506,190,635.85
机械设备	3,898,909,135.28	315,174,102.13		35,521,371.29	4,178,561,866.12
起重运输设备	278,156,011.37	32,261,546.03		6,498,203.91	303,919,353.49
动力设备	447,598,174.17	57,989,715.08		11,874,494.78	493,713,394.47
专用模具	1,653,765,529.24	74,160,423.83		-	1,727,925,953.07
其他设备	399,507,636.35	33,761,714.57		10,701,934.16	422,567,416.76
二、累计折旧合计:	2010.12.31	本年新增	本年计提	本年减少	2011.12.31
	3,265,536,992.35	6,896,775.64	665,763,562.74	45,938,929.99	3,892,258,400.74
房屋	315,489,489.70	3,330,805.37	72,451,199.51	692,955.07	390,578,539.51
建筑物	98,656,543.01	-	29,053,165.17	116,945.40	127,592,762.78
机械设备	1,441,750,148.08	2,642,295.51	361,278,263.00	27,930,476.36	1,777,740,230.23
起重运输设备	135,676,469.87	723,205.50	33,121,969.01	5,818,435.69	163,703,208.69
动力设备	185,233,358.46	-	38,540,011.08	6,703,817.07	217,069,552.47

专用模具	945,825,023.52	-	82,060,276.36	-	1,027,885,299.88
其他设备	142,905,959.71	200,469.26	49,258,678.61	4,676,300.40	187,688,807.18
三、账面净值合计:	5,927,332,647.45		-	-	5,916,512,415.75
房屋	1,768,763,012.28		-	-	1,785,313,657.22
建筑物	332,024,108.40		-	-	378,597,873.07
机械设备	2,457,158,987.20		-	-	2,400,821,635.89
起重运输设备	142,479,541.50		-	-	140,216,144.80
动力设备	262,364,815.71		-	-	276,643,842.00
专用模具	707,940,505.72		-	-	700,040,653.19
其他设备	256,601,676.64		-	-	234,878,609.58
四、减值准备合计:	180,356,633.09		15,718,122.89	1,597,568.53	194,477,187.45
房屋	6,834,957.56		-	1,384,004.30	5,450,953.26
建筑物	213,564.23		-	213,564.23	-
机械设备	19,726,458.89		-	-	19,726,458.89
专用模具	153,581,652.41		15,718,122.89	-	169,299,775.30
五、账面价值合计:	5,746,976,014.36		-	-	5,722,035,228.30
房屋	1,761,928,054.72		-	-	1,779,862,703.96
建筑物	331,810,544.17		-	-	378,597,873.07
机械设备	2,437,432,528.31		-	-	2,381,095,177.00
起重运输设备	142,479,541.50		-	-	140,216,144.80
动力设备	262,364,815.71		-	-	276,643,842.00
专用模具	554,358,853.31		-	-	530,740,877.89
其他设备	256,601,676.64		-	-	234,878,609.58

本年计提折旧额 665,763,562.74 元。

本报告期由在建工程转入固定资产原价为 630,383,435.57 元。

(2) 本报告期末固定资产抵押情况具体参见本附注五、27 长期借款附注披露；

(3) 年末固定资产中有账面价值为 138,581.02 万元的房屋尚未办妥产权证，其账面原值为 163,324.58 万元。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程账面余额

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

年产 4 万辆中重卡项目	20,985,494.60	-	20,985,494.60	11,987,635.04	-	11,987,635.04
轻型载货汽车换型改造项目	8,551,085.40	-	8,551,085.40	59,818,270.26	-	59,818,270.26
年产 3 万辆轻型客货车项目	10,892,707.47	-	10,892,707.47	8,039,076.10	-	8,039,076.10
1.9LCTI 乘用车柴油发动机项目	1,509,333.32	-	1,509,333.32	26,356,110.49	-	26,356,110.49
轻型载货汽车零部件(迁建)项目	-	-	-	103,312,744.19	-	103,312,744.19
商用车生产基地轻卡涂装、焊装技术改造及重卡前桥产能提升项目	8,198,304.33	-	8,198,304.33	17,887,882.99	-	17,887,882.99
研发能力提升项目	53,608,942.67	-	53,608,942.67	2,902,661.52	-	2,902,661.52
乘用车基地扩建项目	566,805,076.44	-	566,805,076.44	1,748,573.00	-	1,748,573.00
瑞风多功能商务车产能提升项目	1,720,460.00	-	1,720,460.00	2,587,900.00	-	2,587,900.00
纯电动汽车验证项目	4,443,404.81	-	4,443,404.81	-	-	-
年产 20 万台高性能汽油发动机(1.5GDI)项目	11,710,600.00	-	11,710,600.00	-	-	-
中重卡前桥总成产能提升项目	20,311,451.39	-	20,311,451.39	-	-	-
HFC7202EF 系列运动型多功能车新车型车身模夹(S2)项目	15,200,000.00	-	15,200,000.00	-	-	-
HFC7151 系列轿车新车型车身模夹具(B2)项目	14,150,000.00	-	14,150,000.00	-	-	-
HFC6491 系列轻型客货车新车型车身模夹具项目(M111)项目	6,375,000.00	-	6,375,000.00	-	-	-
年产 26 万台乘用车变速器项目	8,708,236.88	-	8,708,236.88	26,803,713.71	-	26,803,713.71
铸造二期改造工程项目	-	-	-	16,458,680.28	-	16,458,680.28
新增 2.5 万吨商用车制动鼓铸件技术改造项目	32,232,608.00	-	32,232,608.00	-	-	-
福臻二期工程项目	54,712,969.59	-	54,712,969.59	43,300.00	-	43,300.00
零星工程	58,420,061.11	-	58,420,061.11	35,147,645.48	-	35,147,645.48
合计	898,535,736.01	-	898,535,736.01	313,094,193.06	-	313,094,193.06

## (2) 工程项目变动情况

项目名称	预算余额 (万元)	2010.12.31	本年增加	转入固定资产	本年减少	工程投入占 预算比例 (%)
年产 4 万辆中重卡项目	64,700.00	11,987,635.04	66,654,543.77	57,656,684.21	-	82.91
轻型载货汽车换型改造项目	19,976.00	59,818,270.26	43,303,212.83	94,570,397.69	-	54.27
年产 3 万辆轻型客货车	54,488.00	8,039,076.10	29,013,040.83	26,159,409.46	-	79.41

项目						
1.9LCTI 乘用车柴油发动机项目	4,105.00	26,356,110.49	7,552,937.27	32,399,714.44	-	83.02
轻型载货汽车零部件(迁建)项目	29,350.00	103,312,744.19	93,826,538.76	197,139,282.95	-	67.17
商用车生产基地轻卡涂装、焊装技术改造及重卡前桥产能提升项目	7,470.00	17,887,882.99	35,093,281.03	44,782,859.69	-	78.11
研发能力提升项目	7,990.00	2,902,661.52	54,769,797.95	4,063,516.80	-	72.18
乘用车基地扩建项目	178,610.00	1,748,573.00	592,535,333.44	27,478,830.00	-	33.27
瑞风多功能商务车产能提升项目	7,500.00	2,587,900.00	56,016,274.50	56,883,714.50	-	78.14
纯电动汽车验证项目	2,920.00	-	6,279,353.54	1,835,948.73	-	21.50
年产 20 万台高性能汽油发动机(1.5GDI)项目	60,207.00	-	11,710,600.00	-	-	1.95
中重卡前桥总成产能提升项目	4,620.00	-	20,311,451.39	-	-	43.96
HFC7202EF 系列运动型多功能车新车型车身模夹(S2)项目	20,080.00	-	15,200,000.00	-	-	7.57
HFC7151 系列轿车新车型车身模夹具(B2)项目	22,018.00	-	14,150,000.00	-	-	6.43
HFC6491 系列轻型客货车新车型车身模夹具项目(M111)项目	8,550.00	-	6,375,000.00	-	-	7.46
年产 26 万台乘用车变速器项目	39,787.00	26,803,713.71	10,373,980.58	28,469,457.41	-	51.55
铸造二期改造工程项目	7,369.00	16,458,680.28	5,718,616.92	22,177,297.20	-	100.37
新增 2.5 万吨商用车制动鼓铸件技术改造项目	13,680.00	-	32,232,608.00	-	-	23.56
福臻二期工程项目	15,198.00	43,300.00	56,089,357.64	1,419,688.05	-	36.93
零星工程	-	35,147,645.48	58,619,050.07	35,346,634.44	-	-
合计	-	313,094,193.06	1,215,824,978.52	630,383,435.57	-	-

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	2011.12.31
年产 4 万辆中重卡项目	95.00	-	-	-	自筹资金	20,985,494.60
轻型载货汽车换型改造项目	95.00	-	-	-	自筹资金	8,551,085.40
年产 3 万辆轻型客货车项目	98.00	15,018,977.78	-	-	自筹资金	10,892,707.47
1.9LCTI 乘用车柴油发动机项目	95.00	-	-	-	自筹资金	1,509,333.32



轻型载货汽车零部件(迁建)项目	100.00	-	-	-	自筹资金	-
商用车生产基地轻卡涂装、焊装技术改造及重卡前桥产能提升项目	98.00	-	-	-	自筹资金	8,198,304.33
研发能力提升项目	70.00	-	-	-	自筹资金	53,608,942.67
乘用车基地扩建项目	50.00	-	-	-	自筹资金	566,805,076.44
瑞风多功能商务车产能提升项目	95.00	-	-	-	自筹资金	1,720,460.00
纯电动汽车验证项目	70.00	-	-	-	自筹资金	4,443,404.81
年产 20 万台高性能汽油发动机(1.5GDI)项目	5.00	-	-	-	自筹资金	11,710,600.00
中重卡前桥总成产能提升项目	70.00	-	-	-	自筹资金	20,311,451.39
HFC7202EF 系列运动型多功能车新车型车身模夹(S2)项目	5.00	-	-	-	自筹资金	15,200,000.00
HFC7151 系列轿车新车型车身模夹具(B2)项目	5.00	-	-	-	自筹资金	14,150,000.00
HFC6491 系列轻型客货车新车型车身模夹具项目(M111)项目	10.00	-	-	-	自筹资金	6,375,000.00
年产 26 万台乘用车变速器项目	95.00	8,796,231.90	-	-	自筹资金	8,708,236.88
铸造二期改造工程项目	100.00	-	-	-	自筹资金	-
新增 2.5 万吨商用车制动鼓铸件技术改造项目	40.00	-	-	-	自筹资金	32,232,608.00
福臻二期工程项目	50.00	384,789.04	384,789.04	7.315	自筹资金	54,712,969.59
零星工程	-	23,902.29	-	-	自筹资金	58,420,061.11
合计	-	24,223,901.01	384,789.04	-		898,535,736.01

(3) 在建工程年末余额无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计:	1,066,235,809.83	134,417,363.42	478,632.48	1,200,174,540.77
土地使用权	342,633,168.32	122,545,533.43	-	465,178,701.75
专有技术	702,384,549.86	-	-	702,384,549.86
软件系统	20,858,091.65	11,871,829.99	478,632.48	32,251,289.16
其他	360,000.00	-	-	360,000.00
二、累计摊销合计:	181,834,116.43	130,932,171.46	-	312,766,287.89

土地使用权	21,392,080.48	9,377,082.18	-	30,769,162.66
专有技术	142,249,426.11	117,910,417.94	-	260,159,844.05
软件系统	18,101,109.84	3,635,671.34	-	21,736,781.18
其他	91,500.00	9,000.00	-	100,500.00
三、账面净值合计:	884,401,693.40	-	-	887,408,252.88
土地使用权	321,241,087.84	-	-	434,409,539.09
专有技术	560,135,123.75	-	-	442,224,705.81
软件系统	2,756,981.81	-	-	10,514,507.98
其他	268,500.00	-	-	259,500.00
四、减值准备合计:	79,054,686.77	4,085,846.56	-	83,140,533.33
土地使用权	-	-	-	-
专有技术	79,054,686.77	4,085,846.56	-	83,140,533.33
软件系统	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、账面价值合计:	805,347,006.63	-	-	804,267,719.55
土地使用权	321,241,087.84	-	-	434,409,539.09
专有技术	481,080,436.98	-	-	359,084,172.48
软件系统	2,756,981.81	-	-	10,514,507.98
其他	268,500.00	-	-	259,500.00

本年摊销额 130,191,989.53 元,本报告期新增合并范围的子公司合并期初无形资产累计摊销金额为 740,181.93 元。

## (2) 公司开发项目支出

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少		2011.12.31
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	67,707,162.69	749,942,558.95	556,486,664.01	-	261,163,057.63
合 计	67,707,162.69	749,942,558.95	556,486,664.01	-	261,163,057.63

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 25.80%;

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例 44.65%;

(3) 本报告期末无形资产抵押情况具体参见本附注五、27 长期借款附注披露。

## 14. 递延所得税资产、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	2011.12.31	2010.12.31
递延所得税资产		
资产减值准备	10,675,490.90	13,031,330.94
固定资产折旧	-	19,820,967.85
无形资产摊销	5,375,240.32	1,850,537.58
不可税前列支的流动负债	178,849,385.07	151,967,016.27
不可税前列支的非流动负债	12,970,943.74	13,864,019.95
合 计	207,871,060.03	200,533,872.59
递延所得税负债		
固定资产折旧	3,892,766.49	-
公允价值变动损益	-	682,422.64
开发支出	3,862,369.75	8,657,482.35
合 计	7,755,136.24	9,339,904.99

## (2) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	70,658,264.79
无形资产摊销	35,808,888.81
不可税前列支的流动负债	1,192,943,977.29
不可税前列支的非流动负债	86,472,958.22
小 计	1,385,884,089.11
应纳税差异项目	
固定资产折旧	25,951,776.61
开发支出	25,749,131.66
小 计	51,700,908.27

## 15. 资产减值准备明细

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
一、坏账准备	61,326,072.33	1,255,204.90	11,968,933.09	-	50,612,344.14
二、存货跌价准备	24,904,416.11	19,124,307.97	-	23,982,803.43	20,045,920.65
三、固定资产减值准备	180,356,633.09	15,718,122.89	-	1,597,568.53	194,477,187.45
四、无形资产减值准备	79,054,686.77	4,085,846.56	-	-	83,140,533.33
五、其他流动资产减值准备	-	160,000.00	-	-	160,000.00
合 计	345,641,808.30	40,343,482.32	11,968,933.09	25,580,371.96	348,435,985.57

## 16. 短期借款

## (1) 短期借款分类:

项 目	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	363,323,994.34	-
质押借款	54,313,529.55	-
保证借款	-	100,000,000.00
合 计	417,637,523.89	100,000,000.00

(2) 短期借款年末余额较年初余额增长 317.64%，主要系公司为满足资金需求向银行借入资金增加影响所致。

## 17. 应付票据

种 类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	2,947,538,430.00	3,881,649,739.50
合 计	2,947,538,430.00	3,881,649,739.50

下一会计期间将到期的应付票据金额为 2,947,538,430.00 元。

## 18. 应付账款

### (1) 账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	2,502,292,647.46	2,886,747,805.50
1-2 年	57,645,892.85	28,656,881.87
2-3 年	6,559,022.67	11,381,735.10
3 年以上	8,719,947.50	5,485,711.78
合 计	2,575,217,510.48	2,932,272,134.25

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

(3) 本报告期应付关联方的款项情况参见本附注六、7；

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要系尚未支付的材料款、工程款。

## 19. 预收款项

### (1) 账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	667,266,187.16	1,252,024,498.37
1-2 年	9,483,343.53	26,947,993.69
2-3 年	5,400,565.06	2,152,770.13
3 年以上	3,653,696.49	2,315,423.09
合 计	685,803,792.24	1,283,440,685.28

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况参见本附注六、7;

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项主要系尚未履行完毕的合同预收款;

(4) 预收款项年末余额较年初余额下降 46.57%，主要系年初预收货款本年结算影响所致。

## 20. 应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	205,404,777.26	1,007,928,255.94	989,174,155.73	224,158,877.47
职工福利	-	89,928,114.08	89,928,114.08	-
社会保险费	42,148,729.39	208,258,367.47	247,938,988.25	2,468,108.61
其中：医疗保险费	11,792,097.84	53,557,776.28	65,305,103.44	44,770.68
基本养老保险费	30,264,921.11	131,580,441.50	159,529,380.44	2,315,982.17
失业保险费	93,274.44	12,819,134.66	12,809,181.59	103,227.51
工伤保险费	-1,564.00	5,156,955.96	5,152,443.21	2,948.75
生育保险费	-	5,144,059.07	5,142,879.57	1,179.50
住房公积金	1,635,668.38	110,382,897.74	106,718,307.28	5,300,258.84
工会经费	16,009,676.22	17,305,608.69	7,674,222.89	25,641,062.02
职工教育经费	1,123,019.34	6,341,145.14	7,029,788.61	434,375.87
合 计	266,321,870.59	1,440,144,389.06	1,448,463,576.84	258,002,682.81

截至 2011 年 12 月 31 日止应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

## 21. 应交税费

项 目	2011.12.31	2010.12.31
增值税	-123,441,925.93	-204,478,473.51
消费税	71,512,636.39	110,612,605.23
营业税	514,538.63	155,462.18
企业所得税	73,477,879.42	161,424,081.71
城市维护建设税	17,494,597.11	28,653,060.75
教育费附加	10,084,834.39	15,961,248.75
地方教育费附加	6,798,226.64	4,639,311.06
房产税	1,712,201.43	3,249,573.04
土地使用税	8,800,424.64	6,164,031.56
印花税	2,369,116.46	3,849,570.90
代扣代缴个人所得税	1,575,484.81	9,599,042.63
水利基金	4,787,910.01	10,161,383.24
合 计	75,685,924.00	149,990,897.54

应交税费年末余额较年初余额下降了 49.54%，主要系年末未交所得税、消费税减少影响所致。

## 22. 应付利息

项 目	2011.12.31	2010.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	1,125,501.56	781,833.34
短期借款应付利息	503,598.65	114,888.88
合 计	1,629,100.21	896,722.22

## 23. 应付股利

单位名称	2011.12.31	2010.12.31
安徽省机械设备进出口股份有限公司	1,050,000.00	150,000.00
安徽省机械设备进出口股份有限公司工会	5,250,000.00	-
合 计	6,300,000.00	150,000.00

## 24. 其他应付款

### (1) 账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	649,727,319.83	556,029,349.17
1-2 年	38,260,644.83	5,935,528.64
2-3 年	2,012,440.96	10,739,998.96
3 年以上	16,678,213.65	11,665,425.79
合 计	706,678,619.27	584,370,302.56

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况参见本附注六、7；

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要系收取的保证金及押金；

### (4) 金额较大的其他应付款

单位名称	2011.12.31	款项性质	账龄
各地经销商	463,672,386.13	销售佣金	1 年以内
各地经销商	20,550,000.00	建店保证金	1-2 年
巴西 (SHC)	20,545,852.58	海运费	1 年以内
阿尔及利亚 (GREATGALAXYS.A.)	9,148,953.46	海运费	1 年以内
合 计	513,917,192.17		

## 25. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1 年内到期的长期借款	170,000,000.00	210,000,000.00
合 计	170,000,000.00	210,000,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## ① 1 年内到期的长期借款明细

项 目	2011.12.31	2010.12.31
保证借款	170,000,000.00	210,000,000.00
合 计	170,000,000.00	210,000,000.00

一年内到期的保证借款年末余额中由安徽江淮汽车集团为本公司提供担保金额 1.50 亿元，由安徽省投资集团为本公司提供担保金额 0.20 亿元。

## ② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利 率 (%)	2011.12.31	2010.12.31
国家开发银行股份有限公司	2009-08-28	2011-07-03	RMB	6.40	-	5,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2009-08-28	2011-11-20	RMB	6.40	-	5,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2009-11-26	2011-11-26	RMB	3.76	-	200,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2009-08-28	2012 年 5 月到期 1000 万, 2012 年 11 月到期 1000 万	RMB	7.05	20,000,000.00	-
中国进出口银行安徽省分行	2010-03-25	2012-03-24	RMB	4.76	150,000,000.00	-
合 计					170,000,000.00	210,000,000.00

资产负债表日后已偿还的金额\_150,000,000.00 元。

## 26. 其他流动负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
存入保证金	62,294,873.59	-
担保准备金	8,496,984.01	-
合 计	70,791,857.60	-

其他流动负债年末余额系本公司本报告期新增子公司江淮担保收取的客户存入保证金及计提的担保赔偿准备金与未到期责任准备金。截至 2011 年 12 月 31 日止，江淮担保承保融资性担保业务余额为 71,201.10 万元。

## 27. 长期借款

### (1) 长期借款分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	30,000,000.00	-
保证借款	470,000,000.00	340,000,000.00
合 计	500,000,000.00	340,000,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2011. 12. 31	2010.12.31
中国进出口银行安徽省分行	2011年11月28日	2013年5月起分次偿还	RMB	4.76	200,000,000.00	-
	2011年10月27日		RMB	4.76	100,000,000.00	-
交通银行股份有限公司安徽省分行	2011年9月30日	2014年9月30日	RMB	7.315	30,000,000.00	-
国家开发银行股份有限公司	2009年8月28日	2013年5月至2015年11月20日	RMB	6.40	170,000,000.00	190,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2010年3月25日	2012年3月24日	RMB	3.76	-	150,000,000.00
合 计					500,000,000.00	340,000,000.00

(3) 抵押借款年末余额系公司子公司福臻车体以账面原值 21,040,989.63 元、账面净值 17,251,943.73 元的固定资产以及账面原值 7,914,018.72 元、账面净值 6,014,654.22 元的土地使用权抵押，向交通银行股份有限公司安徽省分行借入款项；

(4) 保证借款年末余额中由安徽江淮汽车集团为本公司提供担保金额 3.00 亿元，由安徽省投资集团为本公司提供担保金额 1.70 亿元；

(5) 长期借款年末余额较年初余额增长 47.06%，主要系公司为满足资金需求向银行借入资金增加影响所致。

## 28. 其他非流动负债

### (1) 账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
递延收益	429,736,416.84	283,091,288.36



合 计	429,736,416.84	283,091,288.36
-----	----------------	----------------

其中：递延收益明细如下：

项 目	2011.12.31	2010.12.31
与资产相关的政府补助：		
“三高”项目投资补贴	13,178,380.52	13,967,444.96
自主创新重大项目补贴	68,350,000.00	68,350,000.00
加快新型工业化发展项目补贴	107,552,029.29	100,225,472.55
基础投资补偿款	87,999,651.49	80,915,624.23
年产2万吨铸件、1万吨机械加工件扩能项目补助	1,038,853.79	909,354.72
岗集镇政府基础设施补助	3,905,723.91	4,000,000.00
六安市重点办厂区沿河道路扩建补偿款	4,000,000.00	4,000,000.00
六安市政府河西拆迁补偿款	5,523,391.90	5,523,391.90
六档乘用车变速器研发及产业化项目补贴	-	2,000,000.00
中重卡投资补助	68,298,385.94	
年产 15 万台双离合自动变速器（DCT）建设项目补贴	37,890,000.00	
智能制造装备专项补助	32,000,000.00	
与收益相关的政府补助：		
重大科技公关计划（1.5T 缸内直喷汽油发动机（GDI）研发项目	-	3,200,000.00
合 计	429,736,416.84	283,091,288.36

(2) 其他非流动负债年末余额较年初余额增长 51.08%，主要系本年收到的与资产相关的政府补助增加影响所致。

## 29. 股本

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量（万股）	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量（万股）	比例（%）
一、有限售条件股份									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	21,586.8240	16.75				-	-	21,586.8240	16.75
其中：境内法人持股	21,586.8240	16.75				-	-	21,586.8240	16.75
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	21,586.8240	16.75				-	-	21,586.8240	16.75

二、无限售条件流通股份									
1.人民币普通股	107,286.8395	83.25				-	-	107,286.8395	83.25
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股份合计	107,286.8395	83.25	-	-	-	-	-	107,286.8395	83.25
三、股份总数	128,873.6635	100.00	-	-	-	-	-	128,873.6635	100.00

### 30. 资本公积

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
股本溢价	1,310,210,454.83	-	-	1,310,210,454.83
其他资本公积	18,582,915.58	5,880,384.71	13,136,237.65	11,327,062.64
合 计	1,328,793,370.41	5,880,384.71	13,136,237.65	1,321,537,517.47

其他资本公积本年变动系现金流套期工具产生的利得以及现金流套期工具本年结算影响所致。

### 31. 盈余公积

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
法定盈余公积	482,624,850.71	59,149,377.59	-	541,774,228.30
任意盈余公积	230,921,964.81	59,149,377.59	-	290,071,342.40
合 计	713,546,815.52	118,298,755.18	-	831,845,570.70

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程等有关规定，按本年净利润 10% 分别提取法定盈余公积与任意盈余公积。

### 32. 未分配利润

项 目	2011 年度	2010 年度
调整前上年末未分配利润	2,039,524,987.47	1,230,619,939.21
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	2,039,524,987.47	1,230,619,939.21
加：本年归属于母公司所有者的净利润	617,638,173.42	1,162,645,394.44
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	59,149,377.59	112,433,341.34
提取任意盈余公积	59,149,377.59	112,433,341.34
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	257,747,327.00	128,873,663.50
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	2,281,117,078.71	2,039,524,987.47

### 33. 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	28,967,237,171.87	28,363,712,611.78
其他业务收入	1,503,596,530.82	1,340,649,800.05
营业收入合计	30,470,833,702.69	29,704,362,411.83
主营业务成本	25,118,697,806.90	23,947,006,427.65
其他业务成本	1,319,388,014.10	1,177,446,936.23
营业成本合计	26,438,085,821.00	25,124,453,363.88

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
加工制造业	28,967,237,171.87	25,118,697,806.90	28,363,712,611.78	23,947,006,427.65
合计	28,967,237,171.87	25,118,697,806.90	28,363,712,611.78	23,947,006,427.65

#### (3) 主营业务（分产品）

产品类别	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
整车	26,977,573,437.33	23,335,937,938.46	26,399,842,648.47	22,207,012,072.08
底盘及其他	1,989,663,734.54	1,782,759,868.44	1,963,869,963.31	1,739,994,355.57
合计	28,967,237,171.87	25,118,697,806.90	28,363,712,611.78	23,947,006,427.65

#### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	25,345,478,807.08	21,731,952,867.73	27,138,239,307.70	22,867,037,405.60
国外	3,621,758,364.79	3,386,744,939.17	1,225,473,304.08	1,079,969,022.05
合计	28,967,237,171.87	25,118,697,806.90	28,363,712,611.78	23,947,006,427.65

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
巴西 SHC	1,681,207,813.33	5.52
上海奥狮汽车销售有限公司	219,449,225.19	0.72
上海驰风汽车销售服务有限公司	210,520,189.74	0.69
扬州江淮宏运客车有限公司	207,263,139.37	0.68
佛山市南海宇威汽车贸易有限公司	195,433,386.23	0.64
合计	2,513,873,753.86	8.25

**34. 已赚保费**

项 目	2011 年度	2010 年度
担保费收入	5,159,428.00	-
减：提取的未到期责任准备金	2,205,132.76	-
合 计	2,954,295.24	-

**35. 营业税金及附加**

项 目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
消费税	577,561,192.49	678,266,194.62	1%-12%
营业税	3,526,767.22	399,962.43	5%
城市维护建设税	74,919,422.89	70,605,356.50	5%、7%
教育费附加	41,508,826.44	39,130,605.80	3%
地方教育费附加	27,416,325.18	13,046,521.35	2%
合 计	724,932,534.22	801,448,640.70	

**36. 销售费用**

项 目	2011 年度	2010 年度
各费用明细	1,444,655,552.58	1,268,506,408.93
合 计	1,444,655,552.58	1,268,506,408.93

**37. 管理费用**

项 目	2011 年度	2010 年度
各费用明细	1,407,057,388.05	1,214,158,339.98
合 计	1,407,057,388.05	1,214,158,339.98

**38. 财务费用**

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	45,586,921.12	20,823,453.86
减：利息收入	107,485,165.64	57,863,978.82
利息净支出	-61,898,244.52	-37,040,524.96
汇兑损失	50,964,041.85	19,594,635.16
减：汇兑收益	78,841,526.56	15,040,720.90
汇兑净损失	-27,877,484.71	4,553,914.26
银行手续费	3,327,655.52	3,575,120.41
合 计	-86,448,073.71	-28,911,490.29

财务费用本年金额较上年金额下降 199.01%，主要系利息收入增加影响所致。

**39. 资产减值损失**

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	-10,713,728.19	16,133,945.04
其他流动资产减值损失	160,000.00	-
存货跌价损失	19,124,307.97	44,862,920.85
固定资产减值损失	15,718,122.89	39,086,296.55
无形资产减值损失	4,085,846.56	4,074,811.09
合 计	28,374,549.23	104,157,973.53

资产减值损失本年金额较上年金额下降 72.76%，主要系本年计提的减值准备减少影响所致。

#### 40. 提取担保准备金

项 目	2011 年度	2010 年度
担保赔偿准备金	6,065,070.00	-
合 计	6,065,070.00	-

#### 41. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产	-4,549,484.28	4,549,484.28
合 计	-4,549,484.28	4,549,484.28

#### 42. 投资收益

##### (1) 投资收益明细

项 目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	6,438,956.60	6,187,753.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,054,046.43	27,137,673.89
其他	13,054,962.62	1,176,905.16
合 计	38,547,965.65	34,502,332.43

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
云鹤江森	5,024,149.00	5,148,602.06
延锋伟世通	1,414,807.60	1,171,899.39
汇金零件	-	-132,748.07
合 计	6,438,956.60	6,187,753.38

本报告期投资收益汇回不存在重大限制的情况。

#### 43. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项 目	2011 年度	2010 年度	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,271,986.62	1,046,425.56	1,271,986.62
其中：固定资产处置利得	1,271,986.62	1,046,425.56	1,271,986.62
罚款及赔款收入	1,400,778.12	910,246.75	1,400,778.12
政府补助	163,821,407.99	98,763,241.81	163,821,407.99
其他	575,932.00	9,263,233.05	575,932.00
合 计	167,070,104.73	109,983,147.17	167,070,104.73

## (2) 政府补助明细

项 目	2011 年度	2010 年度
项目补助	8,651,506.97	58,721,864.63
企业奖励	8,111,425.09	18,971,566.06
出口奖励基金	9,000,000.00	2,840,000.00
税收返还	1,763,290.84	1,524,170.42
财政贴息	14,241,706.00	2,614,444.44
税收奖励	35,927,163.55	550,000.00
土地补偿款	1,207,342.74	689,957.17
稳定就业补助资金	-	6,843,600.00
财政补助、补贴	84,571,972.80	5,588,350.00
其他	347,000.00	419,289.09
合 计	163,821,407.99	98,763,241.81

(3) 营业外收入本年金额较上年金额增长 51.91%，主要系本年收到的与收益相关的政府补助增加影响所致。

## 44. 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,908,840.71	5,372,729.51	4,908,840.71
其中：固定资产处置损失	4,908,840.71	5,372,729.51	4,908,840.71
捐赠支出	143,891.61	1,056,200.00	143,891.61
其他	891,746.94	501,505.04	891,746.94
合 计	5,944,479.26	6,930,434.55	5,944,479.26

## 45. 所得税费用

### (1) 所得税费用的组成

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	90,175,240.05	219,780,681.16
递延所得税费用	-8,921,956.19	-33,502,326.56
合 计	81,253,283.86	186,278,354.60

## (2) 当期所得税费用与会计利润的关系

项 目	2011 年度	2010 年度
会计利润	721,083,573.20	1,391,201,247.10
加：纳税调整增加	117,485,234.61	279,373,506.36
减：纳税调整减少	207,635,338.65	181,334,401.37
应纳税所得额	634,321,639.15	1,489,240,352.09
乘：所得税税率	12%,15%,25%	11%,15%,25%
应纳所得税额	96,132,829.45	227,127,282.44
减：本年所得税抵免	5,957,589.40	7,346,601.28
抵免后应纳所得税额	90,175,240.05	219,780,681.16
减：递延所得税资产	7,337,187.44	29,942,408.19
加：递延所得税负债	-1,584,768.75	-3,559,918.37
所得税费用合计	81,253,283.86	186,278,354.60

## 46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.48	0.48	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.35	0.35	0.81	0.81

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

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

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

## 47. 其他综合收益

项 目	2011 年度	2010 年度
1. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	5,880,384.71	13,136,237.65

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	13,136,237.65	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额		-
小 计	-7,255,852.94	13,136,237.65
2. 外币财务报表折算差额	-743,399.46	-17,728.98
减：处置境外经营当期转入损益的净额		-
小 计	-743,399.46	-17,728.98
合 计	-7,999,252.40	13,118,508.67

#### 48. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
财政补贴	302,001,911.06	178,745,152.85
往来款	46,544,000.00	-
收保证金	19,915,100.24	-
奖励款	8,464,625.41	18,971,566.06
罚款收入	1,052,649.20	876,460.88
其他	1,846,566.03	4,892,792.39
合 计	379,824,851.94	203,485,972.18

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
广告及业务宣传费	181,954,062.19	192,733,997.75
技术开发费	144,241,216.26	190,257,954.74
差旅费	72,819,734.68	22,028,063.04
展览费	37,799,061.43	31,100,992.13
其他往来款	34,686,469.69	-
港区费	34,403,365.31	20,174,168.52
业务招待费	24,287,928.63	20,990,912.63
咨询费	22,301,848.31	23,309,626.54
办公费	17,313,470.74	14,695,842.06
租赁费	13,746,885.54	5,917,522.22
会务费	6,722,134.88	12,720,540.00
检验费	5,262,835.85	7,933,999.50
绿化费	4,528,049.33	8,183,261.10
保险费	3,655,813.40	4,156,480.26
银行手续费	3,327,655.52	3,318,796.94
销售佣金	2,502,528.65	17,379,267.75
车辆费	2,336,248.88	6,868,679.82



中介费	2,939,899.93	1,047,634.00
出国费用	993,295.78	560,190.89
劳动保护费	931,989.97	4,064,397.92
罚款支出	522,844.20	6,000.00
技术指导费	206,186.00	5,385,740.82
捐赠支出	-	856,600.00
其他	16,511,966.58	36,109,118.04
合 计	633,995,491.75	629,799,786.67

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
利息收入	107,485,165.64	57,765,347.27
取得子公司所收到的现金净额	23,533,980.16	-
合 计	131,019,145.80	57,765,347.27

## 49. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	624,935,979.54	1,176,375,349.83
加: 资产减值准备	28,374,549.23	104,157,973.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	665,763,562.74	714,286,875.98
无形资产摊销	130,191,989.53	91,062,269.05
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)	3,636,854.09	4,326,303.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,549,484.28	-4,549,484.28
财务费用(收益以“-”号填列)	-89,775,729.23	-32,486,610.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-38,547,965.65	-34,502,332.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,337,187.44	-29,942,408.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,584,768.75	-3,559,918.37
存货的减少(增加以“-”号填列)	562,448,605.95	-722,996,052.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	156,614,962.84	-1,414,661,050.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,914,359,498.08	1,613,105,100.98
其他(注*)	146,645,128.48	99,503,477.10
经营活动产生的现金流量净额	-728,444,032.47	1,560,119,492.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-

一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的年末余额	3,183,978,258.75	3,781,967,926.38
减：现金的期初余额	3,781,967,926.38	3,293,853,377.63
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-597,989,667.63	488,114,548.75

注\*：其他系非流动负债增加。

### (2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011 年度	2010 年度
取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	78,633,228.84	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	70,000,000.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	93,533,980.16	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-23,533,980.16	-
4. 取得子公司的净资产	116,523,566.93	-
流动资产	134,647,749.93	-
非流动资产	20,021,785.13	-
流动负债	38,145,968.13	-
非流动负债	-	-

### (3) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现金	3,183,978,258.75	3,781,967,926.38
其中：库存现金	244,404.46	68,491.21
可随时用于支付的银行存款	1,272,477,810.14	1,171,578,614.77
可随时用于支付的其他货币资金	1,911,256,044.15	2,610,320,820.40
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	3,183,978,258.75	3,781,967,926.38

## 六、 关联方关系及其交易

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

### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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
安徽江淮汽车集团有限公司以下简称“江汽集团”)	母公司	有限责任公司	合肥市	左延安	资本运营; 货车、客车、农用车及其配件制造、销售; 汽车改装、修理、技术开发、产品研制; 货物运输等	179,659	34.76	34.76	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会	14897560-5

## 2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江淮铸造	控股子公司	有限责任公司	合肥市	赵厚柱	铸件制造、销售	23,445.44 万元	98.98	98.98	14926596-3
汇智进出口	控股子公司	有限责任公司	合肥市	余才荣	自营和代理商品和技术进出口	1,000 万元	60.00	60.00	74085408-7
庐江同大	全资子公司	有限责任公司	巢湖市	赵厚柱	车身及车身配套件生产、销售	1,200 万元	100.00	100.00	15366782-6
星瑞齿轮	控股子公司	有限责任公司	六安市	项兴初	齿轮箱及配件开发、制造销售	43,371.10 万元	82.71	82.71	68208189-8
意大利设计中心	全资子公司	有限责任公司	意大利都灵	严刚	外观和线条设计, 整车的开发设计	10 万欧元	100.00	100.00	09391390011
日本设计中心	全资子公司	有限责任公司	日本东京	严刚	汽车及部件的设计、开发	1,000 万日元	100.00	100.00	0113-01-012 482
福臻车体	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	合肥市	严刚	汽车模具、检具、夹具的设计、制造、销售	600 万美元	50.00	50.00	76276069-8
越南公司	控股子公司	股份公司	越南	杨文江	研发, 设计, 测试, 制造, 组装, 推广, 销售, 分销和进出口 JAC 品牌的商用车和乘用车及其零部件, 并提供相关服务	540 亿越南盾	51.00	51.00	-
江淮担保	控股子公司	有限责任公司	合肥市	陶伟	融资性担保业务	10000 万元	70.00	70.00	79014150-1

## 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营企业，联营企业情况如下

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
云鹤江森	有限责任公司	合肥市	黄坚	汽车座椅、座椅部件的设计、生产、销售并提供相关售后服务	780 万美元	20.00	20.00	79983423-2
延锋伟世通	有限责任公司	合肥市	安进	汽车内饰开发、生产、销售	6,100 万元	20.00	20.00	67090872-0

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
安徽汽车工业技师学院（以下简称“技师学院”）	同受母公司控制	71178483-3
安徽江淮专用汽车有限公司（以下简称“江淮专用车”）	同受母公司控制	72850828-8
安徽江淮银联重型工程机械有限公司（以下简称“银联重工”）	同受母公司控制	75485218-9
合肥车桥有限责任公司（以下简称“合肥车桥”）	同受母公司控制	14904250-8
安徽巨一自动化装备有限公司（以下简称“巨一自动化”）	同受母公司控制	77111425-X
安徽兴盛物业管理有限公司（以下简称“兴盛物业”）	同受母公司控制	76278753-2
合肥江淮汽车有限公司（以下简称“合肥江淮汽车”）	同受母公司控制	70504298-0
合肥兴业经济发展有限公司（以下简称“兴业公司”）	同受母公司控制	14903090-2
安徽江淮安驰汽车有限公司（以下简称“安驰股份”）	同受母公司控制	56069139-9
合肥美桥汽车传动及底盘系统有限公司（以下简称“合肥美桥”）	同受母公司控制	68361660-4
安徽汽车工业技师学院机械厂（以下简称“技师学院机械厂”）	同受母公司控制	14896919-2
合肥江淮新发汽车有限公司（以下简称“江淮新发”）	同受母公司控制	61030973-4
合肥汇凌汽车零部件有限公司（以下简称“汇凌汽车零部件”）	同受母公司控制	76478672-8
合肥江淮汽车制管有限公司（以下简称“江淮制管”）	同受母公司控制	14923808-4
安徽江汽物流有限公司（以下简称“江汽物流”）	同受母公司控制	74675700-X
合肥和瑞出租车有限公司（以下简称“和瑞出租”）	同受母公司控制	68688327-3
扬州江淮宏运客车有限公司（以下简称“江淮宏运”）	同受母公司控制	72522868-6
安徽江汽印刷有限公司（以下简称“江汽印刷”）	同受母公司控制	14919781-7
安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称“安凯股份”）	同受母公司控制	14897531-4
安徽江淮客车有限公司（以下简称“江淮客车”）	同受母公司控制	14923311-X
安徽安凯金达汽车部件有限公司（以下简称“安凯金达”）	同受母公司控制	70490004-X
扬州江淮轻型汽车有限公司（以下简称“扬州轻型车”）	同受母公司控制	75505720-8
黄山市江淮工贸有限公司（以下简称“黄山江淮工贸”）	同受母公司控制	75485974-3
安徽安凯福田曙光车桥有限公司（以下简称“福田曙光车桥”）	其他关联方	74086332-X
安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司（以下简称“福臻汽车技术”）	其他关联方	61030164-4
合肥江福专用汽车厂（以下简称“江福专用车”）	其他关联方	72853162-1
六安江淮永达机械制造有限公司（以下简称“六安永达机械”）	其他关联方	77113417-0

#### 5. 关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品、接受劳务情况

单位：

万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
技师学院	材料	见“注”	0.91	-	-	-
江淮专用车	汽车零配件	见“注”	6,071.51	63.17	9,030.77	72.17
银联重工	叉车、材料	见“注”	9,416.69	95.05	5,502.52	100.00
合肥车桥	汽车前后桥及配件	见“注”	59,320.73	59.23	61,286.15	61.55
巨一自动化	自动化装备	见“注”	2,933.99	21.22	4,139.57	27.03
安驰汽车	整车	见“注”	864.11	93.21	-	-
合肥美桥	汽车前后桥及配件	见“注”	45,082.66	18.71	31,322.99	15.69
技师学院机械厂	后板簧托板总成	见“注”	3,229.20	94.25	3,147.58	100.00
江淮新发	汽车零配件等	见“注”	30,124.72	84.54	27,532.73	82.81
汇凌汽车零部件	消声器等汽车配件	见“注”	15,216.67	89.38	12,011.11	87.21
江淮制管	汽车制动管等配件	见“注”	18,482.86	92.31	14,723.17	89.33
江汽印刷	印刷品	见“注”	649.04	30.51	397.19	22.57
江淮客车	出口客车	见“注”	446.35	93.28	283.82	100.00
安凯金达	材料、配件	见“注”	2,889.81	0.83	3,230.79	0.94
扬州轻型车	微卡加工费	见“注”	5,269.82	91.27	6,746.51	100.00
黄山江淮工贸	储气筒等汽车配件	见“注”	8,683.46	95.32	10,000.46	100.00
福田曙光车桥	重卡后桥	见“注”	23,289.60	13.23	35,680.54	20.05
福臻汽车技术	冲压件等	见“注”	22,966.65	25.59	20,915.80	21.04
江福专用车	厢式车厢、配件	见“注”	1,727.97	8.29	1,342.53	7.31
六安永达机械	材料	见“注”	56.45	0.01	2.87	-
云鹤江森	汽车座椅	见“注”	39,770.99	65.22	46,037.88	71.25
延锋伟世通	汽车内饰	见“注”	49,528.54	17.28	33,329.17	15.21
采购合计			346,022.73		326,664.15	-
江汽物流	运输	见“注”	52,253.97	92.28	53,084.26	93.26
兴业公司	餐饮、劳务	见“注”	3,485.09	90.31	4,566.60	93.01
接受劳务合计			55,739.06		57,650.86	-

## 出售商品、提供劳务情况

单

位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江汽集团	材料、整车	见“注”	39.13	0.01	19.99	0.01

技师学院	材料	见“注”	0.32	-	-	-
江淮专用车	整车、配件	见“注”	2,846.93	2.33	8,954.00	4.11
银联重工	配件	见“注”	1,516.29	1.32	1,193.99	1.21
合肥车桥	材料、铸件	见“注”	1,381.75	7.23	839.01	5.62
合肥江淮汽车	材料、配件	见“注”	4.23	-	1.91	-
兴业公司	材料	见“注”	5,990.75	4.97	4,853.84	4.03
安驰汽车	配件	见“注”	309.15	1.32	-	-
合肥美桥	整车、配件	见“注”	371.71	0.02	161.45	0.01
技师学院机械厂	材料、配件	见“注”	566.11	0.44	434.29	0.32
江淮新发	材料、配件	见“注”	43.71	0.01	87.70	0.01
汇凌汽车零部件	材料	见“注”	2,925.77	2.57	2,246.22	2.43
江淮制管	材料、配件	见“注”	10.68	0.01	2,014.56	1.82
江汽物流	汽配、材料	见“注”	115.22	0.03	105.36	0.04
和瑞出租	整车、配件	见“注”	143.54	0.01	2,882.29	0.11
江淮宏运	底盘、配件及材料	见“注”	20,726.31	14.53	12,530.30	7.49
安凯股份	汽配、材料	见“注”	3.93	0.01	19.62	0.01
江淮客车	底盘、配件及材料	见“注”	10,489.24	7.28	13,448.75	8.21
安凯金达	汽配、材料	见“注”	-	-	0.16	-
扬州轻型车	汽配、材料	见“注”	3,841.26	2.01	2,681.59	1.78
黄山江淮工贸	整车、配件	见“注”	757.79	0.08	813.02	0.09
福田曙光车桥	材料、配件	见“注”	4,956.16	1.33	3,348.66	1.21
福臻汽车技术	材料	见“注”	3,550.90	2.98	4,437.44	3.13
江福专用车	材料、配件	见“注”	20.61	-	5.31	-
六安永达机械	材料	见“注”	-	-	7.38	-
云鹤江森	整车、材料	见“注”	12.31	-	3.04	-
延锋伟世通	汽车内饰	见“注”	3,978.37	2.56	2,081.71	2.31
合计			64,602.17	-	63,171.59	-

注：本公司关联交易经董事会审议通过，交易价格按照市场价格执行；若无市场价格参考，则根据产品特性，以成本加合理利润定价。

## (2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租金
江汽集团	本公司	土地	2005-01-01	2014-12-31	市场价格	21,950,000.00
江汽集团	星瑞齿轮	土地	2005-01-01	2014-12-31	市场价格	1,600,000.00
合计						23,550,000.00

## (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

上汽集团	本公司	150,000,000.00	2010-03-25	2012-03-24	否
上汽集团	本公司	300,000,000.00	2011-10-27	2013-10-27	否
合 计		450,000,000.00			

#### (4) 其他关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2011 年度	2010 年度
上汽集团	接受服务	综合服务	410,000.00	200,000.00
技师学院	接受劳务	培训	440,583.00	71,630.00
江淮专用车	接受售后服务	质量赔款	8,270.43	840,760.52
合肥车桥	接受售后服务	质量赔款	5,294,866.30	8,456,575.84
兴盛物业	接受劳务	物业管理	-	115,200.00
合肥美桥	接受售后服务	质量赔款	1,725,691.10	183,023.04
技师学院机械厂	接受售后服务	质量赔款	24,645.84	12,359.40
江淮新发	接受售后服务	质量赔款	1,496,632.92	387,535.19
汇凌汽车零部件	接受售后服务	质量赔款	484,126.50	125,333.06
江淮制管	接受售后服务	质量赔款	535,067.87	407,634.07
上汽物流	接受劳务	仓储租赁	750,435.90	1,645,788.00
江淮宏运	提供售后服务	售后服务费	10,256.41	-
江淮客车	提供售后服务	售后服务费	10,564.10	3,062.91
安凯金达	接受售后服务	质量赔款	-	1,036,970.64
扬州轻型车	接受售后服务	质量赔款	3,418.29	19,898.80
黄山江淮工贸	接受售后服务	质量赔款	269,107.76	97,319.48
福田曙光车桥	接受售后服务	质量赔款	6,785,821.59	5,550,981.39
福臻汽车技术	接受售后服务	质量赔款	72,051.25	868.56
江福专用车	接受售后服务	质量赔款	-	1,055.56
云鹤江森	接受售后服务	质量赔款	112,386.49	255,742.71
延锋伟世通	接受售后服务	质量赔款	159,658.43	66,504.85
松芝空调	接受售后服务	质量赔款	-	6,557,339.48
合 计			18,593,584.18	26,035,583.50

#### 6. 支付关键管理人员报酬情况

本公司 2011 年度和 2010 年度支付给关键管理人员报酬分别为 391.00 万元和 571.05 万元。

#### 7. 关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2011.12.31		2010.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	江淮专用车	15,758.00	1,015.15	6,920.00	346.00
应收账款	银联重工	3,676,428.80	183,821.44	3,590,654.23	179,532.71
应收账款	合肥车桥	1,777,898.64	88,894.93	3,516,486.72	175,824.34
应收账款	兴业公司	2,149.00	107.45	572,333.99	28,616.70
应收账款	安驰汽车	1,116,189.19	55,809.46	-	-
应收账款	合肥美桥	378,507.77	18,925.39	80,370.00	4,018.50
应收账款	技师学院机械厂	34,236.16	1,711.81	525,264.84	26,263.24
应收账款	和瑞出租	13,075,687.50	1,307,424.38	33,078,053.00	1,679,624.81
应收账款	江淮客车	761,594.40	38,079.72	20,958.31	1,047.92
应收账款	扬州轻型车	297,707.47	14,885.37	685,317.80	34,265.89
应收账款	福田曙光车桥	328,663.78	16,433.19	2,729,490.59	136,474.53
应收账款	福臻汽车技术	-	-	4,462.73	223.14
应收账款	江福专用车	744.40	37.22	-	-
预付账款	技师学院	-	-	2,572.50	-
预付账款	江淮专用车	231,511.52	-	-	-
预付账款	银联重工	1,062,493.56	-	-	-
预付账款	合肥车桥	2,379,999.69	-	453,570.00	-
预付账款	巨一自动化	2,819.00	-	2,925.00	-
预付账款	兴业公司	105,166.86	-	-	-
预付账款	安驰汽车	6,674.43	-	-	-
预付账款	合肥美桥	118,557.61	-	-	-
预付账款	技师学院机械厂	43,600.50	-	-	-
预付账款	江淮制管	603,835.08	-	-	-
预付账款	江汽物流	14,210,764.87	-	1,326,267.49	-
预付账款	江汽印刷	298,551.43	-	-	-
预付账款	福臻汽车技术	-	-	2,124,405.98	--
预付账款	江福专用车	-	-	269.00	-
预付账款	延锋伟世通	-	-	30,203.08	-

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2011.12.31	2010.12.31
应付票据	合肥车桥	80,000,000.00	60,000,000.00
应付票据	合肥美桥	81,370,200.00	79,600,000.00
应付票据	江淮新发	23,580,000.00	22,000,000.00
应付票据	汇凌汽车零部件	14,110,000.00	8,860,000.00
应付票据	江淮制管	22,140,000.00	-
应付票据	江汽物流	38,000,000.00	-
应付票据	安凯金达	2,000,000.00	7,000,000.00
应付票据	福田曙光车桥	5,000,000.00	30,000,000.00
应付票据	云鹤江森	70,060,000.00	105,860,000.00



应付票据	延锋伟世通	20,000,000.00	63,670,000.00
应付账款	技师学院	10,667.00	-
应付账款	江淮专用车	9,412,160.18	795,327.19
应付账款	银联重工	834,950.00	551,750.16
应付账款	合肥车桥	990,456.09	1,084,287.67
应付账款	巨一自动化	1,952,712.76	11,318,526.77
应付账款	合肥江淮汽车	538,460.74	5,409,950.53
应付账款	兴业公司	3,805,653.85	3,366,358.12
应付账款	安驰汽车	514,762.28	-
应付账款	合肥美桥	6,476,283.15	655,093.69
应付账款	技师学院机械厂	94,735.45	644,311.85
应付账款	江淮新发	1,952,313.04	3,324,728.09
应付账款	汇凌汽车零部件	1,193,745.46	1,055,793.74
应付账款	江淮制管	1,911,909.73	1,883,333.39
应付账款	江汽物流	22,235,635.73	2,683,446.91
应付账款	江淮宏运	12,000.00	-
应付账款	江汽印刷	279,172.91	1,049,170.36
应付账款	江淮客车	213,192.79	80,988.78
应付账款	安凯金达	144,710.91	93,358.78
应付账款	扬州轻型车	2,429,106.92	3,993,902.01
应付账款	黄山江淮工贸	489,536.10	7,956,870.48
应付账款	福田曙光车桥	732,777.74	34,243,231.13
应付账款	福臻汽车技术	548,909.60	697,018.65
应付账款	江福专用车	288,121.82	79,848.06
应付账款	六安永达机械	7,234.68	-
应付账款	云鹤江森	1,764,941.18	16,144,366.55
应付账款	延锋伟世通	519,668.28	-
预收账款	江淮专用车	1,601,803.76	159,870.38
预收账款	合肥车桥	2,688,029.47	2,687,360.00
预收账款	兴业公司	386,428.18	-
预收账款	合肥美桥	32,493.94	21,903.82
预收账款	和瑞出租	85,238.19	35,883.78
预收账款	江淮客车	184,892.22	5,382,612.71
预收账款	扬州轻型车	428,515.70	-
预收账款	福臻汽车技术	4,462.73	-
其他应付款	江汽集团	6,316,883.32	481,981.13
其他应付款	兴业公司	3,303,573.24	6,443,442.14
其他应付款	技师学院机械厂	-	195,096.00
其他应付款	江汽物流	562,066.00	-
其他应付款	江汽印刷	-	19,670.10

其他应付款	福臻汽车技术	-	500,000.00
其他应付款	延锋伟世通	-	500.00

## 七、或有事项

1. 根据本公司与中国光大银行（以下简称光大银行）签定的《全程通汽车金融网络协议》及相关从属协议约定，光大银行依据现行信贷政策，为本公司核定“全程通回购担保额度”，本公司推荐的优质经销商经与光大银行共同进行资信认定后纳入全程通汽车金融服务网络。光大银行各分支机构向加入全程通汽车金融网络的经销商提供保证金不低于 20%，期限为六个月以内（含六个月）的银行承兑汇票支持。本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的汽车产品，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，本公司履行见车见证回购责任，自签署《库存车回购确认书》之日起 15 日内将回购款存入光大银行相应分支机构，用于偿还银行承兑汇票垫款。截至 2011 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 1,150,608,082.00 元。

2. 根据本公司与深圳发展银行股份有限公司海口分行和上步支行（以下简称深发行分支机构）及本公司经销商签订的《汽车销售金融支持合作协议》约定，深发行分支机构向本公司经销商提供保证金不低于 20% 的银行承兑汇票支持，用以向本公司支付购车款。融资项汽车合格证由深发行分支机构委托的监管方保管。在银行承兑汇票到期后若经销商未履行义务，本公司对经销商仍未销售的、与深发行分支机构所持有的汽车合格证相对应的库存车辆，在 60 日内协助调剂销售。调剂期满后仍未销售的车辆本公司履行回购责任，回购价为未售出车辆原始发票金额的 80%。本公司在收到《回购付款通知书》之日起 15 日内办妥回购汽车交接手续，在收到全部汽车及合格证、钥匙及其他随车单证后 3 日内须将与汽车所对应的回购款存入深发行分支机构，用于偿还银行承兑汇票款。截至 2011 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额分别为：海口分行 263,314,500.00 元，上步支行 670,192,200.00 元。

3. 根据本公司与中信银行股份有限公司（以下简称中信银行）签定的《安徽江淮汽车股份有限公司·中信银行股份有限公司汽车销售金融服务网络从属协议》及相关从属协议约定，中信银行下属机构向由本公司推荐并与中信银行下属机构共同进行资信认定后纳入中信银行金融服务网络的经销商提供保证金不低

于 20% 银行承兑汇票支持。本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的汽车产品，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，本公司在中信银行将库存车合格证原件移交给本公司，同时经销商将回购车辆移交给本公司时，本公司履行回购责任。本公司自签署《银行承兑汇票逾期通知书》之日起 15 日内将回购款存入贵行相应分支机构，用于偿还银行承兑汇票垫款。截至 2011 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 242,056,000.00 元。

4. 根据本公司与广东发展银行股份有限公司（以下简称广发行）下属机构及本公司经销商签定的《厂商银三方协议》约定，广发行下属机构向本公司经销商提供保证金不低于 30% 的银行承兑汇票支持。本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的汽车产品，将对应的汽车合格证交广发行下属机构监管。在银行承兑汇票到期前 10 日经销商无法足额交存票款时，本公司履行见车见证回购责任。截至 2011 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 42,300,000.00 元。

5. 根据本公司与中国银行股份有限公司安徽省分行（以下简称中行安徽省分行）及本公司经销商签定的《“票货通”融资服务四方协议》约定，中行安徽省分行向本公司推荐加入金融网络的经销商提供建议额度的银行承兑汇票融资。本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买本公司的产品，该协议项下的有关产品合格证抵押给贵行。在银行承兑汇票到期后经销商未履行交存票款义务时，中行安徽省分行有权要求本公司对经销商未实现销售回款的产品在见车见证的情况下进行回购。截至 2011 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 20,000,000.00 元。

除上述事项外，截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重大或有事项。

## 八、 承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

### 1. 重要的资产负债表日后事项说明

根据公司 2012 年 2 月 8 日第五届董事会第一次会议决议，审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》，聘请安进同志担任公司董事长、总经理职务。公司法定代表人的工商变更手续已于 2012 年 2 月 13 日办理完毕。

## 2. 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2011 年度利润分配预案为：提取本年度盈余公积后，以 2011 年度末总股本 128,873.6635 万股为基数，每 10 股派送现金 1.50 元（含税），合计应当派发现金股利 193,310,495.25 元。该议案须报经股东大会批准。

除上述事项外，截至 2012 年 3 月 26 日止，本公司不存在应披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

### (1) 投资情况

① 2011 年 12 月 15 日，经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过《关于全资设立国际业务子公司的议案》，公司拟投资设立全资子公司“安徽江汽进出口贸易有限公司”。拟设立子公司注册资本 3,000.00 万元，出资情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司于 2012 年 2 月 27 日会验字[2012]0701 号《验资报告》验证。截至 2012 年 3 月 26 日，相关工商登记手续正在办理中。

② 2011 年 12 月 15 日，经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过《关于合资设立激光拼焊板公司的议案》、《关于在俄罗斯成立子公司的议案》，公司拟投资 3,000.00 万元，联合国内实力企业在合肥合资设立激光拼焊板公司；拟设立注册资本 10 万美元的俄罗斯子公司。截至 2012 年 3 月 26 日，相关设立申请审批手续尚在办理中。

③ 2011 年 12 月 15 日，经公司第四届董事会第二十四次会议审议，2012 年第一次临时股东大会决议通过《关于与桑坦德消费金融有限公司合资设立汽车金融公司的议案》，公司拟与桑坦德消费金融有限公司合资设立汽车金融公司。该公司注册资本 5 亿元人民币，双方各出资 2.5 亿元人民币，分别占合资公司股权比例 50%。截至 2012 年 3 月 26 日，相关设立申请审批手续尚在办理中。

## (2) 处置子公司情况

2011年12月15日，经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过《关于转让公司持有的汇智公司股权的议案》；公司拟转让持有的控股子公司汇智进出口60%的股权。截至2012年3月26日，相关转让手续尚在办理中。

除上述事项外，截至2011年12月31日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种 类	2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	261,973,609.97	95.39	24,768,864.99	9.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,662,037.78	4.61	11,868,861.83	93.74
合 计	274,635,647.75	100.00	36,637,726.82	13.34

(续上表)

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	278,555,775.80	93.44	22,327,929.35	8.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,558,354.90	6.56	17,664,178.95	90.32
合 计	298,114,130.70	100.00	39,992,108.30	13.42

## ① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31	2010.12.31
-----	------------	------------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	228,903,980.74	87.38	10,189,709.63	256,056,754.35	91.92	12,468,338.34
1 至 2 年	15,169,830.60	5.79	1,516,983.06	3,996,763.66	1.43	399,676.37
2 至 3 年	2,243,429.43	0.86	673,028.83	638,166.64	0.24	191,449.74
3 至 4 年	591,496.38	0.23	295,748.19	17,191,252.53	6.17	8,595,626.28
4 至 5 年	14,857,387.69	5.67	11,885,910.15	-	-	-
5 年以上	207,485.13	0.07	207,485.13	672,838.62	0.24	672,838.62
合 计	261,973,609.97	100.00	24,768,864.99	278,555,775.80	100.00	22,327,929.35

## ② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
盐城市乾通汽车销售有限公司	3,965,879.73	3,172,703.78	80.00	账龄较长预计无法全额收回
山东赏澜特汽车销售服务有限公司	3,059,871.15	3,059,871.15	100.00	账龄较长预计无法收回
湖北申泽汽车销售有限公司	2,943,377.89	2,943,377.89	100.00	账龄较长预计无法收回
宁波市江宁汽车销售服务有限公司	2,692,909.01	2,692,909.01	100.00	账龄较长预计无法收回
合 计	12,662,037.78	11,868,861.83	-	

## (2) 应收账款本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
盐城市乾通汽车销售有限公司	法院判决	涉诉款项预计无法全额收回	6,376,703.78	4,005,000.00
广西营海汽车销售服务有限公司	法院判决	预计收回困难	2,454,707.47	2,454,707.47
河北鹏利达汽车贸易有限公司	法院判决	涉诉款项预计无法全额收回	230,920.65	530,920.65
合 计			9,062,331.90	6,990,628.12

## (3) 本报告期无实际核销的应收账款情况；

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项；

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
LLC"TagAZ"International	非关联方	16,644,656.11	1 年以内	6.06
牡丹汽车股份有限公司	非关联方	13,947,806.58	1-5 年	5.08
合肥和瑞出租车有限公司	关联方	13,075,687.50	1-2 年	4.76
合肥奥莱新能源汽车租赁有限公司	非关联方	8,060,000.00	1 年以内	2.93
安阳市联众汽车贸易有限公司	非关联方	7,752,110.21	1 年以内	2.82
合 计	-	59,480,260.40		21.65

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽江淮专用汽车有限公司	同受母公司控制	15,758.00	0.01
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	同受母公司控制	357,850.90	0.13
合肥兴业经济发展有限公司	同受母公司控制	2,149.00	0.00
安徽江淮安驰汽车有限公司	同受母公司控制	269,474.99	0.10
合肥美桥汽车传动及底盘系统有限公司	同受母公司控制	325,529.01	0.12
安徽江淮客车有限公司	同受母公司控制	761,594.40	0.28
合肥和瑞出租车有限公司	同受母公司控制	13,075,687.50	4.76
合 计		14,808,043.80	5.40

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	102,359,058.49	96.26	5,638,025.37	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,974,647.68	3.74	3,179,718.14	80.00
合 计	106,333,706.17	100.00	8,817,743.51	8.29

(续上表)

种 类	2010.12.31	
	账面余额	坏账准备

	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	7,982,647.66	7.26	6,386,118.13	80.00
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	98,432,111.55	89.48	7,773,926.87	7.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,591,131.23	3.26	2,872,904.98	80.00
合 计	110,005,890.44	100.00	17,032,949.98	15.48

## ① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	96,889,318.38	94.65	3,880,002.06	90,159,891.83	91.60	3,042,014.91
1 至 2 年	2,595,970.59	2.54	259,597.06	2,189,364.76	2.22	218,936.47
2 至 3 年	710,064.97	0.69	213,019.50	1,485,885.55	1.51	445,765.67
3 至 4 年	1,537,208.12	1.50	768,604.07	827,088.33	0.84	413,544.17
4 至 5 年	548,468.79	0.54	438,775.04	581,077.13	0.59	464,861.70
5 年以上	78,027.64	0.08	78,027.64	3,188,803.95	3.24	3,188,803.95
合 计	102,359,058.49	100.00	5,638,025.37	98,432,111.55	100.00	7,773,926.87

## ② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
汾阳市新通洲贸易有限公司	2,287,591.14	1,830,072.91	80.00	按揭贷款逾期 预计无法全额收回
太谷县汇鑫汽车贸易有限公司	1,434,645.81	1,147,716.65	80.00	按揭贷款逾期 预计无法全额收回
山西江盛汽车贸易有限公司	252,410.73	201,928.58	80.00	按揭贷款逾期 预计无法全额收回
合 计	3,974,647.68	3,179,718.14	-	-

## (2) 其他应收款本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
汾阳市新通洲贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	6,386,118.13	5,695,056.52
太谷县汇鑫汽车贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	2,606,455.27	1,823,423.28
山西江盛汽车贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	266,449.71	80,651.41
合 计			9,259,023.11	7,599,131.21

## (3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况；



(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项情况;

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
代收代付“节能产品惠民工程”补贴	非关联方	35,038,000.00	1年以内	32.95
合肥市国家税务局(应收出口退税款)	非关联方	21,048,688.76	1年以内	19.79
汾阳市新通洲贸易有限公司	非关联方	2,287,591.14	1-2年	2.15
中科大国祯科技有限责任公司	非关联方	1,956,739.70	1年以内	1.84
太谷县汇鑫汽车贸易有限公司	非关联方	1,434,645.81	1-2年	1.35
合计	-	61,765,665.41	-	58.08

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2011.12.31			2010.12.31		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	711,186,300.04	-	711,186,300.04	632,553,071.20	-	632,553,071.20
对联营公司投资	31,102,594.48	-	31,102,594.48	26,556,641.28	-	26,556,641.28
其他股权投资	12,500,000.00	-	12,500,000.00	12,500,000.00	-	12,500,000.00
合计	754,788,894.52	-	754,788,894.52	671,609,712.48	-	671,609,712.48

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
福臻车体	成本法	24,474,290.89	24,474,290.89	-	24,474,290.89
意大利设计中心	成本法	1,002,820.00	1,002,820.00	-	1,002,820.00
日本设计中心	成本法	668,080.00	668,080.00	-	668,080.00
星瑞齿轮	成本法	338,412,590.48	338,412,590.48	-	338,412,590.48
江淮铸造	成本法	233,455,450.13	233,455,450.13	-	233,455,450.13
汇智进出口	成本法	13,266,507.61	13,266,507.61	-	13,266,507.61
庐江同大	成本法	21,273,332.09	21,273,332.09	-	21,273,332.09
越南公司	成本法	8,633,228.84	0.00	8,633,228.84	8,633,228.84
江淮担保	成本法	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00	70,000,000.00
云鹤江森	权益法	7,617,241.60	9,687,716.60	8,108,131.60	17,795,848.20
汇金零件	权益法	5,109,734.07	4,976,986.00	-4,976,986.00	-
延锋伟世通	权益法	12,200,000.00	11,891,938.68	1,414,807.60	13,306,746.28
朝阳柴油机	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
中发联投资	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00	-	10,500,000.00
合计		748,613,275.71	671,609,712.48	83,179,182.04	754,788,894.52

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
福臻车体	50.00	50.00	-	-	-	-
意大利设计中心	100.00	100.00	-	-	-	-
日本设计中心	100.00	100.00	-	-	-	-
星瑞齿轮	82.71	82.71	-	-	-	-
江淮铸造	98.98	98.98	-	-	-	-
汇智进出口	60.00	60.00	-	-	-	9,000,000.00
庐江同大	100.00	100.00	-	-	-	-
越南公司	51.00	51.00	-	-	-	-
江淮担保	70.00	70.00	-	-	-	-
云鹤江森	20.00	20.00	-	-	-	1,893,003.40
汇金零件	-	-	-	-	-	-
延锋伟世通	20.00	20.00	-	-	-	-
朝阳柴油机	10.00	10.00	-	-	-	-
中发联投资	5.00	5.00	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	10,893,003.40

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	28,295,819,607.11	27,814,354,701.16
其他业务收入	1,548,875,942.59	1,440,942,123.52
营业收入合计	29,844,695,549.70	29,255,296,824.68
主营业务成本	24,651,234,563.05	23,615,449,651.33
其他业务成本	1,377,323,899.14	1,286,253,839.58
营业成本合计	26,028,558,462.19	24,901,703,490.91

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
加工制造业	28,295,819,607.11	24,651,234,563.05	27,814,354,701.16	23,615,449,651.33
合 计	28,295,819,607.11	24,651,234,563.05	27,814,354,701.16	23,615,449,651.33

##### (3) 主营业务（分产品）

产品类别	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

整车	26,873,505,590.24	23,367,958,554.98	26,451,996,539.25	22,403,328,598.95
底盘及其他	1,422,314,016.87	1,283,276,008.07	1,362,358,161.91	1,212,121,052.38
合计	28,295,819,607.11	24,651,234,563.05	27,814,354,701.16	23,615,449,651.33

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	24,760,638,250.06	21,348,580,642.48	26,588,881,397.08	22,535,480,629.28
国外	3,535,181,357.05	3,302,653,920.57	1,225,473,304.08	1,079,969,022.05
合计	28,295,819,607.11	24,651,234,563.05	27,814,354,701.16	23,615,449,651.33

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司本年全部营业收入的比例(%)
巴西 SHC	1,681,207,813.33	5.63
上海奥狮汽车销售有限公司	219,449,225.19	0.74
上海驰风汽车销售服务有限公司	210,520,189.74	0.71
扬州江淮宏运客车有限公司	207,263,139.37	0.69
佛山市南海宇威汽车贸易有限公司	195,433,386.23	0.65
合计	2,513,873,753.86	8.42

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	9,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	6,438,956.60	6,187,753.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,054,046.43	27,137,673.89
其他	12,403,907.92	1,176,905.16
合计	46,896,910.95	34,502,332.43

## (2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
汇智进出口	9,000,000.00	-
合计	9,000,000.00	-

## (3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年	2010 年
云鹤江森	5,024,149.00	5,148,602.06
延锋伟世通	1,414,807.60	1,171,899.39
汇金零件	-	-132,748.07

合 计	6,438,956.60	6,187,753.38
-----	--------------	--------------

(4) 投资收益本年金额较上年金额增长 35.92%，主要系本年控股子公司汇智进出口分配现金股利影响所致；

(5) 本报告期投资收益汇回不存在重大限制。

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	591,493,775.87	1,124,333,413.37
加：资产减值准备	25,756,538.14	102,077,990.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	602,009,642.45	658,607,882.78
无形资产摊销	128,850,684.45	89,478,750.64
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）	2,963,140.85	3,061,353.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,549,484.28	-4,549,484.28
财务费用（收益以“-”号填列）	-87,195,580.10	-31,244,966.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,896,910.95	-34,502,332.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,044,111.98	-28,380,053.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,584,768.75	-3,559,918.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	581,356,498.62	-669,224,772.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	87,897,225.20	-1,189,266,770.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,714,020,056.77	1,519,643,347.72
其他（注*）	148,609,905.50	92,534,743.03
经营活动产生的现金流量净额	-683,254,533.19	1,629,009,183.30
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3.现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的年末余额	2,919,600,617.09	3,580,748,658.02
减：现金的期初余额	3,580,748,658.02	3,135,509,880.09
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-661,148,040.93	445,238,777.93

注\*：其他系非流动负债增加

## 十二、 补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	-3,636,854.09	-4,326,303.95
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）	163,821,407.99	98,763,241.81
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	-	389,274.07
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	26,908,470.07	32,864,063.33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,968,933.09	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	941,071.57	8,226,500.69
减：少数股东权益影响额	1,172,744.31	233,947.12
所得税影响额	29,356,570.48	20,395,020.44
合 计	169,473,713.84	115,287,808.39

### 2. 净资产收益率及每股收益

#### (1) 2011 年

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
归属于公司普通股股东的净利润	11.21	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.14	0.35	0.35

#### (2) 2010 年度

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
归属于公司普通股股东的净利润	24.13	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.74	0.81	0.81

### 3. 财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 26 日由董事会通过及批准发布。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 安进

安徽江淮汽车股份有限公司

2012 年 3 月 26 日