

**安徽江淮汽车股份有限公司**

**600418**

**2012 年半年度报告**

## 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录 .....	99

## 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	17,381,889,895.64	14,736,039,759.17	17.95
所有者权益(或股东权益)	5,834,187,572.09	5,722,582,074.74	1.95
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.53	4.44	2.03
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	325,196,837.51	586,413,910.07	-44.54
利润总额	362,707,300.07	595,607,323.33	-39.10
归属于上市公司股东的净利润	315,072,034.72	499,535,616.06	-36.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	281,951,372.61	481,296,181.57	-41.42
基本每股收益(元)	0.24	0.39	-38.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.22	0.37	-40.54
稀释每股收益(元)	0.24	0.39	-38.46
加权平均净资产收益率(%)	5.42	9.1	减少 3.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,487,738,161.06	1,067,267,353.36	39.40

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.15	0.83	38.55
--------------------	------	------	-------

## 2、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	金额
非流动资产处置损益	-2,631,012.42
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	39,619,439.53
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,122,407.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	522,035.45
所得税影响额	-5,787,783.18
少数股东权益影响额（税后）	-724,424.51
合计	33,120,662.11

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### （二）股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		124,264 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
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	2.22	28,660,500	-4,340,306		无
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通	其他	1.75	22,519,647	5,603,699		无

保险产品—008C—CT001 沪						
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.06	13,626,909	8,706,097		无
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.93	11,996,861	3,196,132		无
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	0.92	11,797,593	-12,019,798		无
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.56	7,185,413	7,185,413		无
施罗德投资管理有限公司—施罗德中国股票基金	其他	0.47	5,999,966	5,999,966		无
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.46	5,969,856	0		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	
合肥市国有资产控股有限公司		50,400,000			人民币普通股	
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金		28,660,500			人民币普通股	
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		22,519,647			人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		13,626,909			人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红		11,996,861			人民币普通股	
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪		11,797,593			人民币普通股	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		7,185,413			人民币普通股	
施罗德投资管理有限公司—施罗德中国股票基金		5,999,966			人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能		5,969,856			人民币普通股	
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

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			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。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

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。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

受国内外经济环境和汽车业不景气影响,2012年上半年公司共销售各类汽车及底盘 22.6 万辆,同比下降 15.69%,其中瑞风商务车 2.68 万辆,同比下降 20.29%,卡车 12.15 万辆,同比下降 9.32%,轿车 5.96 万辆,同比下降 26.26%,客车底盘 1.26 万辆,同比增长 2.3%,瑞鹰 SRV4365 辆,同比下降 41.46%,多功能商用车 1253 辆,上半年共实现出口 3.13 万辆,同比下降 11.92%。受销量下滑影响,上半年公司实现营业总收入 144.18 亿元,同比下降 17.32%,同时由于公司加大研发投入等,报告期内公司实现营业利润 3.25 亿元,同比下降 44.54%,实现净利润 3.15 亿元,同比下降 36.93%。

自 2011 年以来,汽车市场进入低增长阶段,自主品牌汽车企业受到较大的挑战,但也要看到,汽车业作为国家支柱产业,随着国民收入的不断增加和消费理念的转变,未来发展前景仍然非常巨大,公司将积极抓住政府采购、节能惠民

措施、新能源战略支持等方面的机遇，以及原材料下降、油价下跌等利好因素，努力提升公司产品力和营销力，力争创造良好效益。

2012 年上半年，公司完成了董事会的换届工作，在新一届董事会的领导下，上半年主要围绕年度经营目标，开展了以“效益为中心”的机制变革，建立三级 MCU 经营体系，形成相对封闭的利润中心、成本费用中心，另一方面，公司加快了产品升级和技术升级，不断优化产品结构，上半年，公司陆续推出了和悦运动系列、同悦 CROSS、瑞风 1.9CTI、瑞鹰 1.9CTI 等一批乘用车车型和帅铃 III 高端轻卡等新品，围绕新品上市及“品质 JAC”开展一系列的营销活动，包括“和悦飞行秀”、“瑞风十年感恩行”以及轻卡的“品质万里行”等活动，充分彰显公司实力。报告期内，公司发布了动力品牌 Greenjet，1.5TGDI 汽油发动机项目已进入工程建设阶段，DCT 双离合变速器和新能源汽车正按计划稳步推进，发动机合资也已获得国家发改委的核准批复，报告期内公司原公开增发方案有效期到期，目前无再融资计划。

#### (一) 报告期末公司资产构成发生重大变动情况

- 1、应收账款较年初增长 223.24%，主要系本期为应对市场形势，适当加大对优质经销商支持力度所致。
- 2、预付款项较年初增长 43.86%，主要系预付原材料款增加所致。
- 3、存货较年初减少 32.37%，主要系公司加快产成品周转率、严格控制库存所致。
- 4、其他流动资产较年初增长 545.08%，主要系公司利用阶段性闲置资金购买银行理财产品增加所致。
- 5、在建工程较年初增长 60.65%，主要系乘用车基地扩建等项目投入所致。
- 6、开发支出较年初增长 82.81%，主要系本期公司继续加大研发投入所致。
- 7、应付票据较年初增长 44.27%，主要系未到期票据较年初增加所致。
- 8、其他应付款较年初增长 46%，主要系收到集团公司研发支持资金款所致。
- 9、长期借款较年初增长 171%，主要系公司为满足资金需求向银行借入资金增加所致。

#### (二) 报告期公司现金流量相关数据同比发生重大变化情况

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 39.40%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 155.99%，主要系本期长期借款增加所致。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
整车	1,262,719.88	1,067,602.56	15.45	-18.97	-20.84	增加 1.99 个百分点
底盘及其他	97,330.74	85,617.97	12.03	0.25	1.94	减少 1.46 个百分点



其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 32,541.43 万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,177,014.67	-19.75
国外	183,035.95	-3.10

## 3、 公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，汽车市场竞争进一步加剧，公司销量出现下滑，整体盈利水平有待提高，同时，巴西出口下滑明显，新能源汽车市场配套还不成熟，短期内存在一定的推广难度。公司将抓住政府采购、节能惠民政策、新能源政策等机遇和原材料下降、油价下跌等有利因素，积极进行产品和技术升级，进一步优化产品结构，同时，通过质量达标和 MCU 进一步提升产品品质和实现降成本目标，以提升公司综合竞争能力和盈利水平。另一方面，通过复制巴西成功经验，积极开拓其他国际市场，进一步提升出口在整个公司销售中的比重。随着《节能与新能源汽车产业发展规划(2012—2020 年)》的出台和政府支持，在新能源汽车方面的社会配套设施将进入到快速发展阶段，对于新能源汽车的推广将起到非常大的促进作用。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 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。

#### 2、 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	42.91%	项目未完工，无法计算收益
年产 4 万辆中重卡项目	83,700	64.33%	项目部分投入使用，累计销售 57392 辆，实现收入 912498 万元
年产 20 万台高性能汽油发动机（1.5GDI）项目	66,398	9.36%	项目未完工，无法计算收益
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 2481 辆，实现收入 33010 万元
合计	427,748	/	/

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司实施了 2011 年度利润分配方案，根据《公司章程》中关于现金分红政策的规定“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%”，公司利润分配符合公司章程的规定，决策程序合法有效，董事会审议该事项时，独立董事充分发表意见，股东大会审

议该议案时，参会股东积极发表意见。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证监会安徽监管局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知（皖证监函字〔2012〕140号）》要求，公司五届五次董事会审议通过《关于修改公司章程的议案》，拟在公司章程中对现金分红相关事项予以修订，并于8月30日前召开股东大会，完成修订工作。

## 六、重要事项

### （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，公司完成了董事会、监事会、经理班子的换届选举工作，同时对董事会下设的薪酬与考核委员会、审计委员会、战略委员会、提名委员会进行换届调整，在组织结构上有效保障了公司的科学决策。

报告期内，公司发布了《履行社会责任的报告》和《2011年度内部控制评价报告》、《2012年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，公司完成了中国证监会安徽监管局要求的各项工作，并以此为契机，不断提升和完善公司法人治理结构。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2012年4月27日，公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配议案。2012年6月13日，公司刊登《安徽江淮汽车股份有限公司2011年度利润分配实施公告》，并按照规定向股权登记日上海证券交易所收市后登记在册的本公司所有股东每10股派发现金红利1.5元（含税），扣税后每10股派发现金红利1.35元，共计派发股利193,310,495.25元。

### （三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### （六）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （七）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	关联	关联	关联	关联交易	关联交易	占同类交	关联交易结算
----	----	----	----	------	------	------	--------

交易方	关系	交易类型	交易内容	定价原则	金额	易金额的比例(%)	方式
合肥美桥	其他	购买商品	汽车前后桥及配件	采用市场统一定价	56,501.93	46.26	现汇或银行承兑汇票支付
江汽物流	其他	接受劳务	运输	采用市场统一定价	27,978.17	95.36	现汇或银行承兑汇票支付
延锋世通	联营公司	购买商品	汽车内饰	采用市场统一定价	19,229.97	15.62	现汇或银行承兑汇票支付
云鹤江森	联营公司	购买商品	汽车座椅	采用市场统一定价	19,007.45	58.29	现汇或银行承兑汇票支付
江淮新发	其他	购买商品	汽车零配件等	采用市场统一定价	13,540.78	65.47	现汇或银行承兑汇票支付
合计				/	136,258.30		/

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。

上述日常关联交易已经 2012 年 4 月 27 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过，2012 年上半年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范围，符合相关规定。

#### (八) 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

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 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	担保起始日	担保到期日	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
合肥江淮汽车融资担保有限公司	控股子公司	上下游客户	70,584.98	2011年7月1日	2013年6月30日	连带责任担保	否	否	是	否
合肥江淮汽车融资担保有限公司	控股子公司	上下游客户	62,100.10	2011年6月1日	2012年6月30日	连带责任担保	是	否	是	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							43,038.79			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							49,409.49			
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>										
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			
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>										
担保总额（A+B）							49,409.49			
担保总额占公司净资产的比例（%）							8.47			

经公司五届二次董事会审议通过，同意公司控股子公司合肥江淮汽车融资担保有限公司与四家商业银行开展信贷担保相关合作，为公司上下游客户开展信贷担保相关业务，最高贷款担保额度不超过其净资产 10 倍，截至报告期末，该公司贷款担保金额未超过审批金额，符合相关规定。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	预期收益
六安市新源汽车销售	500	6个月	15%	否	否	否	否	否	37.5

服务有限责任公司									
安徽瑞福达汽车贸易有限公司	100	6 个月	15%	否	否	否	否	否	7.5
海南鼎誉汽车销售服务有限公司	300	1 年	12%	否	否	否	否	否	36
巢湖市吉瑞汽车服务有限公司	400	1 年	12%	否	否	否	否	否	48
巢湖市吉瑞汽车服务有限公司	400	6 个月	12%	否	否	否	否	否	24

公司五届三次董事会审议通过了公司控股子公司合肥江淮汽车融资担保有限公司利用自有资金开展委托贷款业务的议案，且委托贷款比例不高于其净资产的 20%。截至报告期末，委托贷款总额未超过审批金额，符合相关规定。

#### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

#### (十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

#### (十二) 其他重大事项的说明

报告期内，公司原公开增发方案有效期到期，目前无再融资计划。

#### (十三) 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
江淮汽车关于收到控股股东安徽江淮汽车集团有限公司研发支持资金的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 29 日	www.sse.com
江淮汽车 2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 13 日	www.sse.com
江淮汽车 2012 年 5 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 6 日	www.sse.com
江淮汽车 2012 年第三次临时股东大会	《中国证券报》、《上海	2012 年 5 月 19 日	www.sse.com

会决议公告	证券报》、《证券时报》		
江淮汽车 2012 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》	2012 年 5 月 19 日	www.sse.com
江淮汽车 2012 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》	2012 年 5 月 15 日	www.sse.com
江淮汽车关于收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 5 日	www.sse.com
江淮汽车 2012 年 4 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 5 日	www.sse.com
江淮汽车 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com
江淮汽车五届四次董事会决议暨召开 2012 年第三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》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com
江淮汽车 2011 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》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com
江淮汽车关于收到《中国银监会关于筹建瑞福德汽车金融有限公司的批复》的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com
江淮汽车关于签署校车及轻卡相关合作意向书的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com
江淮汽车 2011 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com
江淮汽车第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com
江淮汽车五届三次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com
江淮汽车 2012 年 3 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 10 日	www.sse.com
江淮汽车关于五届二次董事会决议公告中利润分配事项的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	www.sse.com
江淮汽车履行社会责任的报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com
江淮汽车 2011 年度内部控制评价报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com
江淮汽车五届二次董事会决议暨召开 2011 年度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》	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com
江淮汽车五届二次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com
江淮汽车年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com

江淮汽车年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年3月28日	www.sse.com
江淮汽车 2011 年度独立董事述职报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年3月28日	www.sse.com
江淮汽车 2012 年内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年3月28日	www.sse.com
江淮汽车日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年3月28日	www.sse.com
江淮汽车非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年3月28日	www.sse.com
江淮汽车 2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年3月13日	www.sse.com
江淮汽车 2012 年 2 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年3月6日	www.sse.com
江淮汽车五届一次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年2月9日	www.sse.com
江淮汽车 2012 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》	2012年2月9日	www.sse.com
江淮汽车五届一次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年2月9日	www.sse.com
江淮汽车 2012 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》	2012年2月9日	www.sse.com
江淮汽车 2012 年 1 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年2月9日	www.sse.com
江淮汽车 2012 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》	2012年2月2日	www.sse.com
江淮汽车 2012 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》	2012年1月6日	www.sse.com
江淮汽车 2011 年 12 月产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年1月6日	www.sse.com
江淮汽车四届二十五次董事会决议暨召开 2012 年第二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》	2012年1月6日	www.sse.com
江淮汽车 2012 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》	2012年1月6日	www.sse.com
江淮汽车第四届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年1月6日	www.sse.com

## 七、 财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 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(六)1	3,986,383,950.26	3,183,978,258.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七(六)2	1,497,139,862.89	1,392,110,276.46
应收账款	七(六)3	896,327,431.98	277,295,854.94
预付款项	七(六)5	363,500,432.03	252,668,774.06
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			
其他应收款	七(六)4	95,494,154.39	86,631,305.51
买入返售金融资产			
存货	七(六)6	976,186,715.89	1,443,500,864.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七(六)7	1,047,468,544.72	162,379,029.43
流动资产合计		8,862,501,092.16	6,798,564,363.17
<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(六)9	40,079,996.41	43,602,594.48
投资性房地产			
固定资产	七(六)10	5,466,653,424.89	5,722,035,228.30
在建工程	七(六)11	1,443,467,038.19	898,535,736.01
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(六)12	875,565,459.26	804,267,719.55
开发支出	七(六)12	477,435,855.61	261,163,057.63
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七(六)13	216,187,029.12	207,871,060.03



其他非流动资产			
非流动资产合计		8,519,388,803.48	7,937,475,396.00
资产总计		17,381,889,895.64	14,736,039,759.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七(六)15	411,254,966.88	417,637,523.89
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(六)16	4,252,363,317.26	2,947,538,430.00
应付账款	七(六)17	3,121,407,092.04	2,575,217,510.48
预收款项	七(六)18	556,716,982.75	685,803,792.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(六)19	177,453,902.30	258,002,682.81
应交税费	七(六)20	-44,100,850.24	75,685,924.00
应付利息	七(六)21	1,846,450.98	1,629,100.21
应付股利	七(六)22		6,300,000.00
其他应付款	七(六)23	1,031,753,516.40	706,678,619.27
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(六)24	50,000,000.00	170,000,000.00
其他流动负债	七(六)25	18,464,868.27	70,791,857.60
流动负债合计		9,577,160,246.64	7,915,285,440.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七(六)26	1,355,000,000.00	500,000,000.00
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(六)13	21,003,577.42	7,755,136.24
其他非流动负债	七(六)27	431,025,967.76	429,736,416.84
非流动负债合计		1,807,029,545.18	937,491,553.08
负债合计		11,384,189,791.82	8,852,776,993.58
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）	七(六)28	1,288,736,635.00	1,288,736,635.00
资本公积	七(六)29	1,310,868,832.76	1,321,537,517.47
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	七(六)30	831,845,570.70	831,845,570.70
一般风险准备			
未分配利润	七(六)31	2,402,878,618.18	2,281,117,078.71
外币报表折算差额		-142,084.55	-654,727.14
归属于母公司所有者 权益合计		5,834,187,572.09	5,722,582,074.74
少数股东权益		163,512,531.73	160,680,690.85
所有者权益合计		5,997,700,103.82	5,883,262,765.59
负债和所有者权益 总计		17,381,889,895.64	14,736,039,759.17

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

2012 年 6 月 30 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		3,689,556,093.50	2,919,600,617.09
交易性金融资产			
应收票据		1,364,707,324.70	1,215,405,980.81
应收账款	七(十一)1	822,561,065.68	237,997,920.93
预付款项		350,478,540.35	264,952,031.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七(十一)2	97,450,659.14	97,515,962.66
存货		778,259,437.35	1,239,875,952.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		902,300,000.00	14,230,384.71
流动资产合计		8,005,313,120.72	5,989,578,849.87
<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	七(十一)3	781,266,296.45	754,788,894.52
投资性房地产			
固定资产		4,830,946,592.87	5,090,574,363.03
在建工程		1,322,873,079.91	775,104,628.47
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		820,687,839.17	748,908,957.87
开发支出		477,435,855.61	261,163,057.63
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		209,105,481.10	202,156,112.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,442,315,145.11	7,832,696,013.63
资产总计		16,447,628,265.83	13,822,274,863.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		408,733,079.33	415,859,400.00
交易性金融负债			
应付票据		4,243,202,767.26	2,862,362,530.00
应付账款		2,821,788,772.78	2,266,437,925.08
预收款项		469,572,927.97	650,429,831.64
应付职工薪酬		151,670,971.41	231,296,341.35
应交税费		-44,237,963.92	74,883,133.11
应付利息		1,803,055.61	1,567,390.34
应付股利			
其他应付款		877,614,527.83	647,251,847.57
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	170,000,000.00
其他流动负债		4,788,300.00	
流动负债合计		8,984,936,438.27	7,320,088,399.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,325,000,000.00	470,000,000.00
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		21,003,577.42	7,755,136.24
其他非流动负债		416,557,998.16	415,268,447.24
非流动负债合计		1,762,561,575.58	893,023,583.48
负债合计		10,747,498,013.85	8,213,111,982.57
<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		1,315,338,798.22	1,326,007,482.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		831,845,570.70	831,845,570.70
一般风险准备			
未分配利润		2,264,209,248.06	2,162,573,192.30
所有者权益（或股东权益）合计		5,700,130,251.98	5,609,162,880.93

负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,447,628,265.83	13,822,274,863.50
-------------------	--	-------------------	-------------------

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

**合并利润表**  
2012 年 1—6 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		14,417,804,149.60	17,438,378,133.57
其中：营业收入	七(六)32	14,412,897,371.86	17,437,972,214.82
利息收入			
已赚保费		4,906,777.74	405,918.75
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,095,974,510.75	16,870,863,667.19
其中：营业成本	七(六)32	12,246,971,947.07	15,114,755,878.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
提取担保赔偿准备金净额		3,666,383.00	2,035,000.00
分保费用			
营业税金及附加	七(六)33	317,643,141.31	398,621,579.24
销售费用	七(六)34	831,174,369.47	810,092,349.00
管理费用	七(六)35	672,089,021.03	541,792,334.08
财务费用	七(六)36	-17,040,639.18	-20,169,773.63
资产减值损失	七(六)39	41,470,288.05	23,736,299.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七(六)37		-4,549,484.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七(六)38	3,367,198.66	23,448,927.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七(六)38	1,350,826.53	3,667,480.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		325,196,837.51	586,413,910.07
加：营业外收入	七(六)40	41,197,457.33	12,087,509.82
减：营业外支出	七(六)41	3,686,994.77	2,894,096.56
其中：非流动资产处置损失	七(六)41	3,289,288.10	2,589,636.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		362,707,300.07	595,607,323.33
减：所得税费用	七(六)42	44,002,524.25	86,288,138.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		318,704,775.82	509,319,185.01
归属于母公司所有者的净利润		315,072,034.72	499,535,616.06
少数股东损益		3,632,741.10	9,783,568.95

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七(六)43	0.24	0.39
（二）稀释每股收益	七(六)43	0.24	0.39
七、其他综合收益	七(六)44	-10,156,042.12	-7,625,823.07
八、综合收益总额		308,548,733.70	501,693,361.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		304,915,992.60	491,909,792.99
归属于少数股东的综合收益总额		3,632,741.10	9,783,568.95

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

2012 年 1—6 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	七(十一)4	14,063,427,276.29	17,124,858,037.53
减：营业成本	七(十一)4	12,011,181,599.43	14,934,215,086.68
营业税金及附加		313,255,362.35	396,373,871.21
销售费用		803,277,932.10	788,788,214.93
管理费用		612,457,617.96	494,897,818.78
财务费用		-18,146,926.58	-19,215,405.86
资产减值损失		40,763,009.51	23,478,906.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-4,549,484.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七(十一)5	2,877,426.53	23,413,749.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,350,826.53	3,667,480.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		303,516,108.05	525,183,811.27
加：营业外收入		35,601,685.32	7,881,593.69
减：营业外支出		2,972,427.17	2,779,707.24
其中：非流动资产处置损失		2,762,458.89	2,534,933.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		336,145,366.20	530,285,697.72
减：所得税费用		41,198,815.19	76,119,428.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		294,946,551.01	454,166,268.88
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-10,668,684.71	-7,523,062.65
七、综合收益总额		284,277,866.30	446,643,206.23

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

2012 年 1—6 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		7,837,060,536.40	8,799,578,822.12
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		223,725,660.99	147,097,824.66
收到其他与经营活动有关的现金	七(六)45	233,975,250.99	68,698,733.53
经营活动现金流入小计		8,294,761,448.38	9,015,375,380.31
购买商品、接受劳务支付的现金		4,528,794,587.60	5,887,850,318.52
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		857,654,901.84	708,250,693.49
支付的各项税费		951,246,115.96	1,047,597,767.97
支付其他与经营活动有关的现金	七(六)45	469,327,681.92	304,409,246.97
经营活动现金流出小计		6,807,023,287.32	7,948,108,026.95
经营活动产生的现金流量净额		1,487,738,161.06	1,067,267,353.36
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		17,350,000.00	470,038,571.86
取得投资收益收到的现金		6,889,796.73	3,683,163.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		646,506.17	1,318,043.00
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(六)45	42,761,338.02	32,101,191.40
投资活动现金流入小计		67,647,640.92	507,140,969.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,728,374.34	216,944,143.78
投资支付的现金		902,300,000.00	602,905,342.74
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			-23,533,980.16
支付其他与投资活动有关的现金			2,796,278.54

投资活动现金流出小计		1,251,028,374.34	799,111,784.90
投资活动产生的现金流量净额		-1,183,380,733.42	-291,970,815.58
<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		1,809,932,574.35	659,068,923.37
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		1,809,932,574.35	659,068,923.37
偿还债务支付的现金		1,099,151,950.36	203,236,724.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		218,334,717.44	263,435,625.46
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	七(六)45	10,000.00	28,000.00
筹资活动现金流出小计		1,317,496,667.80	466,700,349.60
筹资活动产生的现金流量净额		492,435,906.55	192,368,573.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,612,357.32	1,166,980.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		802,405,691.51	968,832,092.27
加：期初现金及现金等价物余额		3,183,978,258.75	3,781,967,926.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,986,383,950.26	4,750,800,018.65

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

2012 年 1—6 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		7,561,256,223.34	8,574,633,966.48
收到的税费返还		212,827,231.06	136,643,546.23
收到其他与经营活动有关的现金		191,079,772.79	53,679,809.00
经营活动现金流入小计		7,965,163,227.19	8,764,957,321.71
购买商品、接受劳务支付的现金		4,358,330,683.71	5,688,849,564.77
支付给职工以及为职工支付的现金		763,454,586.48	632,403,761.53
支付的各项税费		910,489,908.64	1,009,754,323.71
支付其他与经营活动有关的现金		441,028,440.99	273,294,501.33
经营活动现金流出小计		6,473,303,619.82	7,604,302,151.34
经营活动产生的现金流量净额		1,491,859,607.37	1,160,655,170.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,350,000.00	445,038,571.86
取得投资收益收到的现金		6,400,024.60	3,464,762.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		572,970.17	1,297,043.00
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		38,743,031.96	31,586,317.73
投资活动现金流入小计		54,066,026.73	481,386,695.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		349,877,010.64	222,848,070.76
投资支付的现金		932,300,000.00	574,905,342.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			70,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			2,796,178.04
投资活动现金流出小计		1,282,177,010.64	870,549,591.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,228,110,983.91	-389,162,896.20
<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		1,805,358,735.23	659,068,923.37
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		1,805,358,735.23	659,068,923.37
偿还债务支付的现金		1,095,083,929.60	203,236,724.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,910,202.65	263,435,625.46
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,305,004,132.25	466,672,349.60
筹资活动产生的现金流量净额		500,354,602.98	192,396,573.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,852,249.97	916,252.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		769,955,476.41	964,805,100.06
加：期初现金及现金等价物余额		2,919,600,617.09	3,580,748,658.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,689,556,093.50	4,545,553,758.08

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

2012 年 1—6 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	1,321,537,517.47			831,845,570.70		2,281,117,078.71	-654,727.14	160,680,690.85	5,883,262,765.59
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	1,321,537,517.47			831,845,570.70		2,281,117,078.71	-654,727.14	160,680,690.85	5,883,262,765.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)		-10,668,684.71					121,761,539.47	512,642.59	2,831,840.88	114,437,338.23

填列)									
(一)净利润						315,072,034.72		3,632,741.10	318,704,775.82
(二)其他综合收益		-10,668,684.71					512,642.59		-10,156,042.12
上述(一)和(二)小计		-10,668,684.71				315,072,034.72	512,642.59	3,632,741.10	308,548,733.70
(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						-193,310,495.25		-800,900.22	-194,111,395.47
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-193,310,495.25		-800,900.22	-194,111,395.47
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	1,310,868,832.76			831,845,570.70		2,402,878,618.18	-142,084.55	163,512,531.73	5,997,700,103.82

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	专 项	盈余公积	一 般	未分配利润	其他			

			股	储		风				
				备		险				
						准				
						备				
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）		-7,523,062.65					241,788,289.06	-102,760.42	48,217,375.50	282,379,841.49
（一）净利润							499,535,616.06		9,783,568.95	509,319,185.01
（二）其他综合收益		-7,523,062.65						-102,760.42		-7,625,823.07
上述（一）和（二）小计		-7,523,062.65					499,535,616.06	-102,760.42	9,783,568.95	501,693,361.94
（三）所有者投入和减少资本									38,433,806.55	38,433,806.55
1.所有者投入资本									38,433,806.55	38,433,806.55

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-257,747,327.00			-257,747,327.00
1. 提取盈余公积									
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	1,288,736,635.00	1,321,270,307.76			713,546,815.52	2,281,313,276.53	-14,088.10	170,224,488.99	5,775,077,435.70

额								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,288,736,635.00	1,326,007,482.93			831,845,570.70		2,162,573,192.30	5,609,162,880.93
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	1,326,007,482.93			831,845,570.70		2,162,573,192.30	5,609,162,880.93
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）		-10,668,684.71					101,636,055.76	90,967,371.05
（一）净利润							294,946,551.01	294,946,551.01
（二）其他综合收益		-10,668,684.71						-10,668,684.71
上述（一）和（二）小计		-10,668,684.71					294,946,551.01	284,277,866.30
（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							-193,310,495.25	-193,310,495.25
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-193,310,495.25	-193,310,495.25
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	1,315,338,798.22			831,845,570.70		2,264,209,248.06	5,700,130,251.98

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	1,333,263,335.87			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）		-7,523,062.65					196,418,941.88	188,895,879.23
（一）净利润							454,166,268.88	454,166,268.88
（二）其他综合收益		-7,523,062.65						-7,523,062.65
上述（一）和（二）小计		-7,523,062.65					454,166,268.88	446,643,206.23
（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							-257,747,327.00	-257,747,327.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他							-257,747,327.00	-257,747,327.00
（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	1,325,740,273.22			713,546,815.52		2,143,544,440.49	5,471,568,164.23

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

## (二) 公司概况

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：安进。

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。

## (三) 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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币，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：

(1) 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。现金等价物是指企业持有的期限短（一般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：

### (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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、 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

加权平均法

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(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。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 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期限制情况下经营时，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) 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。

### 13、 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。

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
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

#### (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

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。

#### (5) 其他说明

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。本公司整车专用模具的折旧方法采用工作量法，具体如下：

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

### 15、 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。

#### 16、 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。

#### 17、 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。

### 18、 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。

### 19、 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。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (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、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

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。

## 21、 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

22、 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。

23、 递延所得税资产/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。

#### 24、 经营租赁、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。

## 25、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。

## 26、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 27、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 28、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

## (四) 税项：

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
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	12.5%、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。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	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期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
安徽江淮福臻车体装备有限公司	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		50	50	是	3,860.92		
JAC-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		100	100	是			
JAC-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		100	100	是			
安徽星瑞齿轮传动有限公司	控股子公司	六安市	制造业	43,371.10	齿轮箱及配件开发、制造、销售;	33,841.26		82.71	82.71	是	7,902.47		
合肥江淮汽车担保有限公司	控股子公司	合肥市	融资担保	10,000	融资性担保业务	7,000		70	70	是	2,972.69		
JAC 越南汽车股份公司	控股子公司	越南胡志明市	制造业	5,400,000 万越南盾	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	2,754,000 万越南盾		51	51	是	602.37		

					用车和乘用车及其零部件，并提供相关服务								
安徽江淮进出口贸易有限公司	全资子公司	合肥市	进出口贸易	3,000	自营和代理商品和技术进出口	3,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	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期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
合肥江淮铸造有限责任公司	控股子公司	合肥市	制造业	23,445.44	铸件制造、销售	23,345.55		98.98	98.98	是	318.35		
合肥汇智进出口贸易有限公司	控股子公司	合肥市	进出口贸易	1,000.00	自营和代理商品和技术进出口	1,326.65		60	60	是	694.44		
庐江县同大车身附件有限公司	全资子公司	合肥市	制造业	1,200.00	汽车、农用车车身及车身配套件生产、销售。	2,127.33		100	100	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

本年新设全资子公司安徽江汽进出口贸易有限公司，工商登记手续已于 3 月完成，自 2012 年 3 月 31 日起将江汽进出口公司纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
安徽江汽进出口贸易有限公司	2,965.22	-34.78

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(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。

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	57,266.11	/	/	244,404.46
人民币	/	/	17,062.66	/	/	173,398.52
日元	263,289.00	0.0796	20,970.44	538,061.00	0.0811	43,638.36
欧元	921.85	7.8710	7,255.88	1,498.51	8.1625	12,231.59
越南盾	39,404,736.00	0.0003040	11,977.13	51,311,012.00	0.000295	15,135.99
银行存款：	/	/	1,541,695,468.14	/	/	1,272,477,810.14
人民币	/	/	1,138,798,673.57	/	/	1,234,749,305.90
美元	61,387,548.04	6.3249	388,270,102.62	4,796,859.20	6.3009	30,224,530.14
日元	15,324,634.00	0.0796	1,220,576.45	24,557,445.00	0.0811	1,991,682.46

欧元	1,341,159.82	7.8710	10,556,268.95	131,051.79	8.1625	1,069,710.24
越南盾	9,375,995,158.00	0.0003040	2,849,846.55	15,060,350,952.00	0.000295	4,442,581.40
其他货币资金:	/	/	2,444,631,216.01	/	/	1,911,256,044.15
人民币	/	/	2,262,465,227.24	/	/	1,911,256,044.15
美元	28,801,402.20	6.3249	182,165,988.77			
合计	/	/	3,986,383,950.26	/	/	3,183,978,258.75

(1)其他货币资金包含：票据保证金 244,401.20 万元，信用卡存款 61.92 万元；

(2)期末货币资金中存放在境外的款项余额为 1,353.90 万元，主要系境外子公司意大利设计中心、日本设计中心及越南子公司货币资金。

## 2、 应收票据：

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,497,139,862.89	1,392,110,276.46
合计	1,497,139,862.89	1,392,110,276.46

### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合肥风之星丰田汽车销售服务有限公司	2012年5月7日	2012年8月7日	10,000,000.00	
昆山海昌天盛销售服务有限公司	2012年4月26日	2012年7月26日	9,164,100.00	
济南金万通汽车贸易有限责任公司	2012年5月25日	2012年8月25日	8,250,000.00	
河南世纪阳光汽车销售服务有限公司	2012年4月20日	2012年7月20日	7,950,000.00	
苏州海昌汽贸集团有限公司	2012年5月29日	2012年8月29日	7,000,000.00	
合计	/	/	42,364,100.00	/

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
安徽安凯汽车股份有限公司	2012年3月30日	2012年9月28日	23,000,000.00	
大连基圣土石方工程有限公司	2012年5月4日	2012年11月4日	20,000,000.00	
徐州中收农机汽车销售有限公司	2012年6月20日	2012年11月20日	12,500,000.00	
佛山市南海宇威汽车贸易有限公司	2012年4月19日	2012年10月19日	12,000,000.00	

陕西奥特森汽车贸易服务有限公司	2012 年 3 月 27 日	2012 年 9 月 27 日	11,000,000.00	
合计	/	/	78,500,000.00	/

期末已质押的应收票据金额为 66,533.08 万元。

### 3、 应收账款:

#### (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合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	960,245,263.16	98.75	64,601,007.13	6.73	305,582,444.98	96.02	29,079,765.99	9.52
组合小计	960,245,263.16	98.75	64,601,007.13	6.73	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	12,112,037.78	1.25	11,428,861.83	94.36	12,662,037.78	3.98	11,868,861.83	93.74
合计	972,357,300.94	/	76,029,868.96	/	318,244,482.76	/	40,948,627.82	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	925,069,320.88	96.34	46,253,466.04	269,858,913.81	88.31	13,501,042.88



小计						
1 至 2 年	2,746,544.63	0.29	274,654.47	16,248,794.08	5.32	1,624,879.41
2 至 3 年	14,577,641.26	1.52	4,373,292.38	2,995,538.45	0.98	911,269.96
3 至 4 年	2,614,142.16	0.27	1,307,071.08	667,631.62	0.22	333,815.81
4 至 5 年	14,225,455.33	1.48	11,380,364.26	15,514,045.49	5.07	12,411,236.40
5 年以上	1,012,158.90	0.10	1,012,158.90	297,521.53	0.10	297,521.53
合计	960,245,263.16	100	64,601,007.13	305,582,444.98	100.00	29,079,765.99

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
①	3,415,879.73	2,732,703.78	80	账龄较长预计无法全额收回
②	3,059,871.15	3,059,871.15	100	账龄较长预计无法收回
③	2,943,377.89	2,943,377.89	100	账龄较长预计无法收回
④	2,692,909.01	2,692,909.01	100	账龄较长预计无法收回
合计	12,112,037.78	11,428,861.83	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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	转回坏账准备金额
盐城市乾通汽车销售有限公司	协议部分收回	账龄较长预计无法全额收回	3,172,703.78	550,000	440,000
合计	/	/	3,172,703.78	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
①	非关联方	65,928,281.53	1 年以内	6.78
②	非关联方	58,095,506.58	1 年以内	5.98
③	关联方	37,918,264.30	1 年以内	3.90
④	非关联方	29,210,128.88	1 年以内	3.00
⑤	非关联方	23,914,800.00	1 年以内	2.46
合计	/	215,066,981.29	/	22.12

(5) 应收关联方账款情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江淮客车	同受母公司控制	3,791.83	3.90
合肥车桥	同受母公司控制	101.21	0.11
江淮专用车	同受母公司控制	23.53	0.03
银联重工	同受母公司控制	419.97	0.43
技师学院机械厂	同受母公司控制	17.82	0.02
福田曙光车桥	同受母公司控制	246.49	0.25
扬州轻型车	同受母公司控制	55.89	0.06
合肥美桥	同受母公司控制	237.64	0.24
和瑞出租	同受母公司控制	1,315.80	1.35
安驰汽车	同受母公司控制	96.17	0.10
合计	/	6,306.35	6.49

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	102,762,522.41	99.27	7,418,909.00	7.22	92,320,374.15	95.87	6,483,998.18	7.02
组合小计	102,762,522.41	99.27	7,418,909.00	7.22	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	752,704.88	0.73	602,163.90	80.00	3,974,647.68	4.13	3,179,718.14	80.00
合计	103,515,227.29	/	8,021,072.90	/	96,295,021.83	/	9,663,716.32	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	92,488,022.72	90.00	4,624,401.14	86,111,784.99	93.27	4,326,017.12
1 至 2 年	6,294,487.44	6.13	629,448.74	2,721,719.72	2.95	272,171.94
2 至 3 年	1,155,735.59	1.12	346,720.68	771,213.00	0.84	231,363.90
3 至 4 年	1,641,958.38	1.60	820,979.19	1,900,971.63	2.06	950,485.82
4 至 5 年	924,795.15	0.90	739,836.12	553,627.11	0.60	442,901.70
5 年以上	257,523.13	0.25	257,523.13	261,057.70	0.28	261,057.70
合计	102,762,522.41	100.00	7,418,909.00	92,320,374.15	100.00	6,483,998.18

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
①	500,294.15	400,235.32	80.00	代垫逾期汽车按揭贷款逾期
②	252,410.73	201,928.58	80.00	代垫逾期汽车按揭贷款逾期
合计	752,704.88	602,163.90	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	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	转回坏账准备金额
太谷县汇鑫汽车贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	1,147,716.65	934,351.66	747,481.32
汾阳市新通洲贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	1,830,072.91	2,287,591.14	934,925.92
合计	/	/	2,977,789.56	/	/

(3) 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情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他的其他应收款主要为出口退税款及部分代垫性质款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
①	非关联单位	19,780,402.42	1 年以内	19.11
②	非关联单位	7,610,000.00	1 年以内	7.35
③	非关联单位	4,000,000.00	1 年以内	3.86
④	非关联单位	3,600,000.00	1 年以内	3.48
⑤	非关联单位	2,901,000.00	1 年以内	2.80
合计	/	37,891,402.42	/	36.60

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	347,435,775.21	95.58	222,655,700.27	88.12
1 至 2 年	6,582,864.35	1.81	15,417,985.64	6.10
2 至 3 年	3,220,556.85	0.89	11,526,977.54	4.56
3 年以上	6,261,235.62	1.72	3,068,110.61	1.22
合计	363,500,432.03	100.00	252,668,774.06	100.00

账龄超过一年的预付款项主要系未结算工程款及租金款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
①	非关联供应商	59,186,303.67	1 年以内	货未到
②	非关联供应商	19,230,820.23	1 年以内	货未到
③	非关联供应商	18,836,442.90	1 年以内	货未到
④	非关联供应商	17,743,902.61	1 年以内	货未到
⑤	非关联供应商	10,938,003.64	1 年以内	货未到
合计	/	125,935,473.05	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 预付款项的说明：

预付款项较年初增长 43.86%，主要系预付钢材款增加所致。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	297,366,139.84	5,209,292.16	292,156,847.68	342,220,384.53	5,472,249.83	336,748,134.70
在产品	101,015,549.38	8,165,561.28	92,849,988.10	89,514,767.07	7,488,972.67	82,025,794.40
库存商品	306,009,713.16	3,359,650.58	302,650,062.58	888,480,165.67	7,084,698.15	881,395,467.52
周转材料	4,092,912.55		4,092,912.55	3,554,320.69		3,554,320.69
发出商品	284,436,904.98		284,436,904.98	139,777,146.71		139,777,146.71
合计	992,921,219.91	16,734,504.02	976,186,715.89	1,463,546,784.67	20,045,920.65	1,443,500,864.02

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,472,249.83	1,436,247.41		1,699,205.08	5,209,292.16
在产品	7,488,972.67	1,560,628.09		884,039.48	8,165,561.28
库存商品	7,084,698.15	4,129,667.84		7,854,715.41	3,359,650.58
合计	20,045,920.65	7,126,543.34		10,437,959.97	16,734,504.02

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本高于可变现净值的差额		
在产品	成本高于可变现净值的差额		
库存商品	成本高于可变现净值的差额		
周转材料	成本高于可变现净值的差额		

## 7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
远期外汇套期		5,880,384.71
银行理财产品	938,300,000.00	53,350,000.00
存出保证金*	92,338,544.72	87,308,644.72
委托贷款*	16,830,000.00	15,840,000.00
合计	1,047,468,544.72	162,379,029.43

注\*存出保证金系子公司江淮担保公司经营融资性担保业务期末余额，委托贷款系江淮担保公司兼营自有资金投资业务期末余额。

其他流动资产较年初增长 545.08%，主要系公司利用阶段性闲置资金购买银行理财产品增加所致。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

		比例(%)					
一、合营企业							
二、联营企业							
云鹤江森	20	20	33,988.53	27,179.16	6,809.37	15,738.82	445.22
延锋伟世通	20	20	22,081.62	15,242.32	6,839.30	19,845.99	230.20

## 9、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
合肥朝阳柴油机有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		10	10
中发联投资有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00		5	5

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
云鹤江森	7,617,241.60	17,795,848.20	-3,982,990.93	13,812,857.27		4,873,424.60	20	20
延锋伟世通	12,200,000.00	13,306,746.28	460,392.86	13,767,139.14			20	20

## 10、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	9,808,770,816.49	100,515,178.52	26,603,305.55	9,882,682,689.46

其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
房屋	2,175,892,196.73	9,661,896.53	297,060.00		2,185,257,033.26
建筑物	506,190,635.85	837,020.94			507,027,656.79
机械设备	4,178,561,866.12	67,618,964.55	8,828,545.98		4,237,352,284.69
起重运输设备	303,919,353.49	5,445,718.34	3,903,007.15		305,462,064.68
动力设备	493,713,394.47	4,821,322.84	12,278,246.80		486,256,470.51
专用模具	1,727,925,953.07	80,768.71			1,728,006,721.78
其他设备	422,567,416.76	12,049,486.61	1,296,445.62		433,320,457.75
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	3,892,258,400.74		351,414,043.49	22,120,367.11	4,221,552,077.12
其中：房屋	390,578,539.51		37,822,333.24	125,275.76	428,275,596.99
建筑物	127,592,762.78		16,320,339.12		143,913,101.90
机械设备	1,777,740,230.23		202,757,875.48	7,447,091.63	1,973,051,014.08
起重运输设备	163,703,208.69		18,645,865.83	3,292,083.92	179,056,990.60
动力设备	217,069,552.47		23,882,994.04	10,195,848.36	230,756,698.15
专用模具	1,027,885,299.88		26,593,553.97		1,054,478,853.85
其他设备	187,688,807.18		25,391,081.81	1,060,067.44	212,019,821.55
三、固定资产账面净值合计	5,916,512,415.75		/	/	5,661,130,612.34
其中：房屋	1,785,313,657.22		/	/	1,756,981,436.27
建筑物	378,597,873.07		/	/	363,114,554.89
机械设备	2,400,821,635.89		/	/	2,264,301,270.61
起重运输设备	140,216,144.80		/	/	126,405,074.08
动力设备	276,643,842.00		/	/	255,499,772.36
专用模具	700,040,653.19		/	/	673,527,867.93
其他设备	234,878,609.58		/	/	221,300,636.20
四、减值准备合计	194,477,187.45		/	/	194,477,187.45
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
房屋	5,450,953.26		/	/	5,450,953.26
机械设备	19,726,458.89		/	/	19,726,458.89
专用模具	169,299,775.30		/	/	169,299,775.30

五、固定资产账面价值合计	5,722,035,228.30	/	/	5,466,653,424.89
其中：房屋	1,779,862,703.96	/	/	1,751,530,483.01
建筑物	378,597,873.07	/	/	363,114,554.89
机械设备	2,381,095,177.00	/	/	2,244,574,811.72
起重运输设备	140,216,144.80	/	/	126,405,074.08
动力设备	276,643,842.00	/	/	255,499,772.36
专用模具	530,740,877.89	/	/	504,228,092.63
其他设备	234,878,609.58	/	/	221,300,636.20

本期折旧额：351,414,043.49 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：63,702,831.29 元。

①报告期末固定资产的抵押情况详见附注七（六）26 长期借款附注披露。②期末固定资产中有账面价值 135,858.94 万元的房屋尚未办妥产权证，其账面原值 164,255.06 万元。

#### 11、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,443,467,038.19		1,443,467,038.19	898,535,736.01		898,535,736.01

##### (2) 重大在建工程项目变动情况



单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
乘用车基地扩建项目	178,610.00	56,680.51	34,308.93	28.21	52.48	60.00%				自筹资金	90,961.23
年产 4 万辆中重卡项目	64,700.00	2,098.55	197.37	51.68	83.22	95.00%				自筹资金	2,244.23
年产 20 万台高性能汽油 发动机(1.5GDI)项目	60,207.00	1,171.06	5,039.23		10.32	20.00%				自筹资金	6,210.29
年产 3 万辆轻型客货车项 目	54,488.00	1,089.27		871.44	79.41	100.00%	1,501.90			自筹资金	217.83
年产 26 万台乘用车变速 器项目	39,787.00	870.82		242.62	51.55	95.00%	879.62			自筹资金	628.20
HFC7151 系列轿车新车 型车身模夹具(B2)项目	22,018.00	1,415.00	2,783.70		19.07	40.00%				自筹资金	4,198.70
HFC7202EF 系列运动型 多功能车新车型车身模夹 (S2)项目	20,080.00	1,520.00	5,267.06		33.80	40.00%				自筹资金	6,787.06
轻型载货汽车换型改造项 目	19,976.00	855.11	325.28	19.74	55.90	95.00%				自筹资金	1,160.65
福臻二期工程项目	15,198.00	5,471.30		2,962.82	36.93	50.00%	111.23	72.75	7.04	自筹资金	2,508.48
新增 2.5 万吨商用车制动 鼓铸件技术改造	13,680.00	3,223.26	1,070.78		31.39	50.00%				自筹资金	4,294.04
其他项目	49,844.00	15,458.69	11,871.06	2,193.77						自筹资金	25,135.99
合计	538,588.00	89,853.57	60,863.41	6,370.28	/	/	2,492.75	72.75	/	/	144,346.70

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
乘用车基地扩建项目	60.00%	
年产 4 万辆中重卡项目	95.00%	
年产 20 万台高性能汽油发动机（1.5GDI）项目	20.00%	
年产 3 万辆轻型客货车项目	100.00%	
年产 26 万台乘用车变速器项目	95.00%	
HFC7151 系列轿车新车型车身模夹具(B2)项目	40.00%	
HFC7202EF 系列运动型多功能车新车型车身模夹（S2）项目	40.00%	
轻型载货汽车换型改造项目	95.00%	
福臻二期工程项目	50.00%	
新增 2.5 万吨商用车制动鼓铸件技术改造	50.00%	

在建工程项目工程进度为该工程的形象进度。在建工程较年初增长 60.65%，主要系乘用车基地扩建等项目投入所致。

## 12、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,200,174,540.77	136,191,342.84		1,336,365,883.61
土地使用权	465,178,701.75	131,832,317.18		597,011,018.93
专有技术	702,384,549.86			702,384,549.86
软件系统	32,251,289.16	4,359,025.66		36,610,314.82
其他	360,000.00			360,000.00
二、累计摊销合计	312,766,287.89	64,893,603.13		377,659,891.02
土地使用权	30,769,162.66	5,594,984.15		36,364,146.81
专有技术	260,159,844.05	55,330,533.54		315,490,377.59
软件系统	21,736,781.18	3,963,585.44		25,700,366.62
其他	100,500.00	4,500.00		105,000.00
三、无形资产账面净值合计	887,408,252.88	71,297,739.71		958,705,992.59
土地使用权	434,409,539.09	126,237,333.03		560,646,872.12
专有技术	442,224,705.81	-55,330,533.54		386,894,172.27
软件系统	10,514,507.98	395,440.22		10,909,948.20
其他	259,500.00	-4,500.00		255,000.00
四、减值准备合计	83,140,533.33			83,140,533.33
土地使用权				
专有技术	83,140,533.33			83,140,533.33
软件系统				
其他				
五、无形资产账面	804,267,719.55	71,297,739.71		875,565,459.26

价值合计				
土地使用权	434,409,539.09	126,237,333.03		560,646,872.12
专有技术	359,084,172.48	-55,330,533.54		303,753,638.94
软件系统	10,514,507.98	395,440.22		10,909,948.20
其他	259,500.00	-4,500.00		255,000.00

本期摊销额：64,893,603.13 元。

报告期末无形资产的抵押情况详见附注七（六）26 长期借款附注披露。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	261,163,057.63	451,847,524.86	235,574,726.88		477,435,855.61
合计	261,163,057.63	451,847,524.86	235,574,726.88		477,435,855.61

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 47.86%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 41.01%。

## 13、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,960,377.48	10,675,490.90
无形资产摊销	6,996,159.35	5,375,240.32
不可税前列支的流动负债	180,318,728.38	178,849,385.07
不可税前列支的非流动负债	12,911,763.91	12,970,943.74
小计	216,187,029.12	207,871,060.03
递延所得税负债：		
固定资产折旧	19,138,118.75	3,892,766.49
开发支出	1,865,458.67	3,862,369.75
小计	21,003,577.42	7,755,136.24

### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	102,255,917.52
无形资产摊销	46,615,015.65
不可税前列支的流动负债	1,201,737,051.74
不可税前列支的非流动负债	86,078,426.03
小计	1,436,686,410.94

可抵扣差异项目：	
固定资产折旧	127,587,458.34
开发支出	12,436,391.14
小计	140,023,849.48

## 14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	50,612,344.14	36,456,151.95	2,122,407.24	895,146.99	84,050,941.86
二、存货跌价准备	20,045,920.65	7,126,543.34		10,437,959.97	16,734,504.02
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	194,477,187.45				194,477,187.45
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	83,140,533.33				83,140,533.33
十三、商誉减值准备					
十四、其他	160,000.00	10,000.00			170,000.00
合计	348,435,985.57	43,592,695.29	2,122,407.24	11,333,106.96	378,573,166.66

## 15、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款	202,642,518.54	54,313,529.55
信用借款	208,612,448.34	363,323,994.34
合计	411,254,966.88	417,637,523.89

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

资产负债表日后已偿还金额 92,923,729.03 元。

## 16、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,252,363,317.26	2,947,538,430.00
合计	4,252,363,317.26	2,947,538,430.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 4,252,363,317.26 元。

应付票据较年初增长 44.27%，主要系未到期票据较年初增加所致。

## 17、 应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,092,189,796.63	2,502,292,647.46
1-2 年	12,177,436.29	57,645,892.85
2-3 年	7,008,187.88	6,559,022.67
3 年以上	10,031,671.24	8,719,947.50
合计	3,121,407,092.04	2,575,217,510.48

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安驰汽车	6.99	51.48
黄山江淮工贸	42.72	48.95
江淮专用车	576.85	941.22
江汽物流	1,503.47	2,223.56
安凯金达	40.57	14.47
银联重工	163.89	83.5
合肥江淮汽车	124.58	
技师学院机械厂	25.56	9.47
江福专用车	41.14	28.81
福臻汽车技术	103.32	54.89
江淮新发	1,134.35	195.23
汇凌汽车零部件	352.62	119.37
江淮制管	307.09	191.19

福田曙光车桥	298.5	73.28
兴业公司	100.73	380.57
江汽印刷	24.54	27.92
云鹤江森	2,367.52	176.49
扬州轻型车	22.68	242.91
巨一自动化	146.89	195.27
合肥美桥	1,613.41	647.63
延锋伟世通	6.86	51.97
江淮客车	9.76	21.32
六安永达	11.15	0.72
合计	9,025.19	5,780.22

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要系尚未支付的材料款、工程款。

## 18、 预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	547,253,400.35	667,266,187.16
1-2 年	6,058,407.83	9,483,343.53
2-3 年	2,170,301.67	5,400,565.06
3 年以上	1,234,872.90	3,653,696.49
合计	556,716,982.75	685,803,792.24

## (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情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
江淮客车	22.07	18.49
兴业公司	62.93	38.64
巨一自动化	21.00	
银联重工	130.64	
合计	236.64	57.13

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

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。

## 19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	224,158,877.47	555,400,366.70	641,599,917.09	137,959,327.08
二、职工福利费		40,871,438.66	40,871,438.66	
三、社会保险费	2,468,108.61	124,713,495.58	125,799,267.16	1,382,337.03
其中：医疗保险费	44,770.68	32,735,721.86	32,690,256.52	90,236.02
基本养老保险费	2,315,982.17	77,953,361.71	79,072,570.21	1,196,773.67
失业保险费	103,227.51	7,788,973.77	7,801,597.36	90,603.92
工伤保险费	2,948.75	3,161,650.76	3,161,353.17	3,246.34
生育保险费	1,179.50	3,073,787.48	3,073,489.90	1,477.08
四、住房公积金	5,300,258.84	67,705,769.10	67,244,034.00	5,761,993.94
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	25,641,062.02	10,099,839.99	3,520,699.23	32,220,202.78
职工教育经费	434,375.87	2,071,866.04	2,376,200.44	130,041.47
合计	258,002,682.81	800,862,776.07	881,411,556.58	177,453,902.30

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 12,171,706.03 元。

## 20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-100,524,079.95	-123,441,925.93
消费税	5,837,869.32	71,512,636.39
营业税	341,367.97	514,538.63
企业所得税	28,978,414.35	73,477,879.42
个人所得税	11,119,950.18	1,575,484.81
城市维护建设税	2,440,684.86	17,494,597.11
教育费附加	1,283,697.09	10,084,834.39
地方教育费附加	1,007,806.23	6,798,226.64
房产税	334,790.70	1,712,201.43
土地使用税	1,800,039.33	8,800,424.64
印花税	783,053.41	2,369,116.46
水利基金	2,495,556.27	4,787,910.01
合计	-44,100,850.24	75,685,924.00

## 21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,846,450.98	1,125,501.56
短期借款应付利息		503,598.65
合计	1,846,450.98	1,629,100.21

## 22、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
安徽省机械设备进出口股份有限公司		1,050,000.00	
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	/

## 23、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	977,657,864.96	649,727,319.83
1-2 年	34,048,893.16	38,260,644.83
2-3 年	9,614,923.48	2,012,440.96
3 年以上	10,431,834.80	16,678,213.65
合计	1,031,753,516.40	706,678,619.27

(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情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
江汽集团	12,396.96	631.69
兴业公司	33.81	330.36
合计	12,430.77	962.05

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

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) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	款项性质
各地经销商	539,102,374.04	销售佣金
国际客户	29,202,950.85	海运费
各地经销商	17,850,000.00	建店保证金

## 24、 1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	170,000,000.00



合计	50,000,000.00	170,000,000.00
----	---------------	----------------

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	170,000,000.00
合计	50,000,000.00	170,000,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2009 年 8 月 28 日	2012 年 11 月 20 日	6.55	5,000,000.00	20,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2009 年 8 月 28 日	2013 年 5 月 20 日	6.55	25,000,000.00	
中国进出口银行安徽省分行	2011 年 10 月 27 日	2013 年 5 月 31 日	4.26	20,000,000.00	
中国进出口银行安徽省分行	2010 年 3 月 25 日	2012 年 3 月 24 日	4.76		150,000,000.00
合计	/	/	/	50,000,000.00	170,000,000.00

1 年内到期的保证借款期末余额中：母公司安徽江淮汽车集团有限公司提供保证担保金额为 2,000 万元；安徽省投资集团有限公司责任公司提供保证担保金额为 3,000 万元。

## 25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
远期外汇套期	4,788,300.00	
存入保证金		62,294,873.59
担保准备金	13,676,568.27	8,496,984.01
合计	18,464,868.27	70,791,857.60

其他流动负债中担保准备金期末余额，系控股子公司江淮担保公司计提的担保赔偿准备金及未到期责任准备金。

## 26、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	1,125,000,000.00	470,000,000.00

信用借款	200,000,000.00	
合计	1,355,000,000.00	500,000,000.00

①抵押借款年末余额系公司子公司福臻车体以账面原值 2,104.10 万元、账面净值 1691.18 万元的固定资产以及账面原值 791.40 元、账面净值 593.55 元的无形资产抵押，向交通银行股份有限公司安徽省分行借入款项；

②保证借款年末余额中由安徽江淮汽车集团公司为本公司提供担保金额 9.8 亿元，由安徽省投资集团为本公司提供担保金额 1.45 亿元；

③长期借款年末余额较年初余额增长了 171%，主要系公司为满足资金需求向银行借入资金增加所致。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
中国进出口银行 安徽省分行	2012 年 6 月 26 日	2014 年 6 月 26 日	4.26	250,000,000.00	
中国进出口银行 安徽省分行	2011 年 11 月 28 日	2013 年 10 月 27 日	4.26	200,000,000.00	200,000,000.00
中国进出口银行 安徽省分行	2012 年 3 月 28 日	2014 年 2 月 13 日	4.26	150,000,000.00	
中国进出口银行 安徽省分行	2012 年 2 月 13 日	2014 年 2 月 13 日	4.26	100,000,000.00	
中国进出口银行 安徽省分行	2012 年 2 月 28 日	2014 年 2 月 13 日	4.26	100,000,000.00	
合计	/	/	/	800,000,000.00	200,000,000.00

## 27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	431,025,967.76	429,736,416.84
合计	431,025,967.76	429,736,416.84

项目

年末余额

### 与资产相关的政府补助

“三高”项目投资补贴	12,783,848.30
自主创新重大项目补贴	70,950,000.00
加快新型工业化发展项目补贴	101,173,263.51
基础投资补偿款	87,086,372.05
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
岗集镇政府基础设施补助	3,905,723.91
六安市重点办厂区沿河道路扩建补偿款	4,000,000.00
六安市政府河西拆迁补偿款	5,523,391.90
中重卡投资补助	67,078,771.88
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
高档数控机床与基础制造装备项目	721,500.00
M209 项目研发补贴	6,874,242.42
<b>小 计</b>	<b>431,025,967.76</b>
<b>合计</b>	<b>431,025,967.76</b>

## 28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,288,736,635						1,288,736,635

## 29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,310,210,454.83			1,310,210,454.83
其他资本公积	11,327,062.64	-4,788,300.00	5,880,384.71	658,377.93
合计	1,321,537,517.47	-4,788,300.00	5,880,384.71	1,310,868,832.76

## 30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	541,774,228.30			541,774,228.30
任意盈余公积	290,071,342.40			290,071,342.40
合计	831,845,570.70			831,845,570.70

## 31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	2,281,117,078.71	/
调整后 年初未分配利润	2,281,117,078.71	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	315,072,034.72	/
减：应付普通股股利	193,310,495.25	
期末未分配利润	2,402,878,618.18	/

## 32、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,600,506,189.59	16,555,143,123.27
其他业务收入	812,391,182.27	882,829,091.55

营业成本	12,246,971,947.07	15,114,755,878.90
------	-------------------	-------------------

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	13,600,506,189.59	11,532,205,334.74	16,555,143,123.27	14,326,307,183.94
合计	13,600,506,189.59	11,532,205,334.74	16,555,143,123.27	14,326,307,183.94

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	12,627,198,764.64	10,676,025,626.59	15,584,254,599.48	13,486,391,866.99
底盘及其他	973,307,424.95	856,179,708.15	970,888,523.79	839,915,316.95
合计	13,600,506,189.59	11,532,205,334.74	16,555,143,123.27	14,326,307,183.94

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	11,770,146,657.78	9,847,285,432.20	14,666,216,353.99	12,552,828,585.82
国外	1,830,359,531.81	1,684,919,902.54	1,888,926,769.28	1,773,478,598.12
合计	13,600,506,189.59	11,532,205,334.74	16,555,143,123.27	14,326,307,183.94

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
①	272,234,933.73	1.89
②	234,874,081.22	1.63
③	119,867,987.17	0.83
④	110,584,943.11	0.77
⑤	109,222,376.07	0.76
合计	846,784,321.30	5.88

## 33、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	247,125,413.16	325,444,187.22	气缸容量
营业税	1,752,426.26	1,174,911.96	应税收入
城市维护建设税	36,322,792.06	37,028,083.97	实际缴纳的流转税额
教育费附加	19,514,418.22	21,033,961.34	实际缴纳的流转税额

地方教育费附加	12,928,091.61	13,940,434.75	实际缴纳的流转税额
合计	317,643,141.31	398,621,579.24	/

## 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	238,375,237.78	284,399,365.01
广宣费用	224,036,331.69	197,082,492.77
佣金及售后服务费	143,697,947.47	153,539,135.13
工资及工资性费用	120,379,711.76	74,896,956.51
日常运营费用	104,685,140.77	100,174,399.58
合计	831,174,369.47	810,092,349.00

## 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究发展费	315,625,874.73	196,968,909.15
工资及工资性费用	145,420,117.04	113,324,966.34
日常运营费用	211,043,029.26	231,498,458.59
合计	672,089,021.03	541,792,334.08

## 36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,812,558.28	18,867,207.22
利息收入	-45,435,506.50	-33,303,122.64
汇兑净损失	-3,325,781.05	-7,697,484.14
银行手续费	2,908,090.09	1,963,625.93
合计	-17,040,639.18	-20,169,773.63

## 37、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-4,549,484.28
合计		-4,549,484.28

## 38、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,350,826.53	3,667,480.46

处置交易性金融资产取得的投资收益		19,054,046.43
其他	2,016,372.13	727,401.08
合计	3,367,198.66	23,448,927.97

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云鹤江森	890,433.67	2,865,001.67	本期销售规模下降导致
延锋伟世通	460,392.86	802,478.79	
合计	1,350,826.53	3,667,480.46	/

## 39、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	34,333,744.71	13,994,302.05
二、存货跌价损失	7,126,543.34	9,741,997.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	10,000.00	
合计	41,470,288.05	23,736,299.60

## 40、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	658,275.68	437,722.57	658,275.68
其中：固定资产处置利得	658,275.68	437,722.57	658,275.68
政府补助	39,619,439.53	10,758,210.37	39,619,439.53
罚款及赔款收入	341,510.00	25,032.15	341,510.00
其他	578,232.12	866,544.73	578,232.12
合计	41,197,457.33	12,087,509.82	41,197,457.33

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	8,511,385.76	6,705,584.62	
自主创新企业奖励	5,020,000.00	3,103,062.19	
就业补助资金	1,000,000.00		
财政补助、补贴	21,950,884.00		
其他	3,137,169.77	949,563.56	
合计	39,619,439.53	10,758,210.37	/

## 41、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,289,288.10	2,589,636.33	3,289,288.10
其中：固定资产处置损失	3,289,288.10	2,589,636.33	3,289,288.10
其他	397,706.67	304,460.23	397,706.67
合计	3,686,994.77	2,894,096.56	3,686,994.77

## 42、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,070,052.16	71,335,109.99
递延所得税调整	4,932,472.09	14,953,028.33
合计	44,002,524.25	86,288,138.32

## 43、 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		上年同期金额	
	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	0.24	0.24	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.22	0.22	0.37	0.37

基本每股收益=P0÷S

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

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

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

#### 44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-4,788,300.00	5,613,175.00
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	5,880,384.71	13,136,237.65
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-10,668,684.71	-7,523,062.65
4. 外币财务报表折算差额	512,642.59	-102,760.42
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	512,642.59	-102,760.42
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-10,156,042.12	-7,625,823.07

#### 45、现金流量表项目注释：

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财政补贴	82,609,753.46
奖励款	50,000.00
罚款收入	391,033.46
收保证金	3,822,000.00
代收往来款	147,102,464.07
合计	233,975,250.99



## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
技术开发费	237,733,295.14
广告及业务宣传费	76,418,783.89
展览费	17,522,843.20
咨询费	10,868,508.32
差旅费	32,904,398.82
业务招待费	16,014,024.29
港区费	17,475,860.03
销售佣金	123,753.60
办公费	7,559,844.13
会务费	4,224,874.09
绿化费	297,875.02
检验费	2,438,222.00
租赁费	880,813.84
技术指导费	621,089.14
保险费	678,645.81
银行手续费	2,149,085.24
中介费	880,813.84
出国费用	189,606.33
保证金	565,000.00
其他	39,780,345.19
合计	469,327,681.92

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收取的银行存款利息	42,761,338.02
合计	42,761,338.02

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的贷款手续费	10,000.00
合计	10,000.00

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	318,704,775.82	509,319,185.01
加: 资产减值准备	41,470,288.05	23,736,299.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	351,414,043.49	362,338,534.68
无形资产摊销	64,893,603.13	65,154,790.51
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)	2,631,012.42	2,151,913.76
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
财务费用(收益以“-”号填列)	-19,948,729.27	-22,133,399.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,367,198.66	-23,448,927.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,315,969.09	18,066,657.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	13,248,441.18	-3,113,629.21
存货的减少(增加以“-”号填列)	467,314,148.13	709,953,400.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-891,245,858.37	-186,881,362.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,149,650,053.31	-391,266,227.44
其他	1,289,550.92	-1,159,365.82
经营活动产生的现金流量净额	1,487,738,161.06	1,067,267,353.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,986,383,950.26	4,750,800,018.65
减: 现金的期初余额	3,183,978,258.75	3,781,967,926.38
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	802,405,691.51	968,832,092.27

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	3,986,383,950.26	3,183,978,258.75
其中: 库存现金	57,266.11	244,404.46
可随时用于支付的银行存款	1,541,695,468.14	1,272,477,810.14
可随时用于支付的其他货币资金	2,444,631,216.01	1,911,256,044.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,986,383,950.26	3,183,978,258.75

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江淮集团	有限责任公司	合肥市	安进	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、产品研发；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、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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	有限责任公司	合肥市	赵厚柱	铸件制造、销售	23,445.44	98.98	98.98	14926596-3
汇智进出口	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	60	60	74085408-7

庐江同大	有限责任公司	巢湖	赵厚柱	车身及车身配套件生产、销售	1,200	100	100	15366782-6
星瑞齿轮	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	82.71	82.71	68208189-8
担保公司	有限责任公司	合肥市	陶伟	融资性担保业务	10,000	70	70	79014150-1
江汽进出口	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	3,000	100	100	592652183
意大利设计中心	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	100	09391390011
日本设计中心	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	100	0113-01-012482
福臻车体	有限责任公司	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	50	76276069-8
越南公司	有限责任公司	越南平阳省	杨文江	制造组装 JAC 品牌整车及零部件	5,400,000 万越南盾	51	51	461032000626

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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	本企业持股比	本企业在被投	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	--------	--------	--------

称						例(%)	资单位 表决权 比例(%)	
一、合营企业								
二、联营企业								
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	780.00 万 美 元	20	20	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	6,100.00	20	20	67090872-0

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
云鹤江森	33,988.53	27,179.16	6,809.37	15,738.82	445.22
延锋伟世通	22,081.62	15,242.32	6,839.30	19,845.99	230.20

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽汽车工业技师学院（以下简称“技师学院”）	母公司的控股子公司	71178483-3
安徽江淮专用汽车有限公司（以下简称“江淮专用车”）	母公司的控股子公司	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”）	母公司的控股子公司	75485218-9
合肥车桥有限责任公司（以下简称“合肥车桥”）	母公司的全资子公司	14904250-8
安徽巨一自动化装备有限公司（以下简称“巨一自动化”）	母公司的控股子公司	77111425-X
安徽兴盛物业管理有限公司（以下简称“兴盛物业”）	母公司的控股子公司	76278753-2
合肥江淮汽车有限公司（以下简称“合肥江淮汽车”）	母公司的全资子公司	70504298-0
合肥兴业经济发展有限公司（以下简称“兴业公司”）	母公司的控股子公司	14903090-2
安徽江淮安驰汽车有限公司（以下简称“安驰汽车”）	母公司的控股子公司	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”）	其他	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”）	其他	14896919-2

合肥江淮新发汽车有限公司（以下简称“江淮新发”）	其他	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”）	其他	76478672-8
合肥江淮汽车制管有限公司（以下简称“江淮制管”）	其他	14923808-4
安徽江汽物流有限公司（以下简称“江汽物流”）	其他	74675700-X
合肥和瑞出租车有限公司（以下简称“和瑞出租”）	其他	68688327-3
扬州江淮宏运客车有限公司（以下简称“江淮宏运”）	其他	72522868-6
安徽江汽印刷有限公司（以下简称“江汽印刷”）	其他	14919781-7
安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称“安凯股份”）	母公司的控股子公司	14897531-4
安徽江淮客车有限公司（以下简称“江淮客车”）	其他	14923311-X
安徽安凯金达汽车部件有限公司（以下简称“安凯金达”）	其他	70490004-X
扬州江淮轻型汽车有限公司（以下简称“扬州轻型车”）	母公司的控股子公司	75505720-8
黄山市江淮工贸有限公司（以下简称“黄山江淮工贸”）	母公司的控股子公司	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	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	61030164-4
合肥江福专用汽车厂（以下简称“江福专用车”）	其他	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	77113417-0

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
黄山江淮工贸	储气筒等汽车配件	见“注”	4,277.30	100	5,189.86	100
江淮专用车	汽车零配件	见“注”	3,783.81	70.06	2,928.99	73.32
银联重工	叉车、材料	见“注”	6,209.64	100	4,556.79	100
合肥江淮汽车	汽车零配件等	见“注”	184.30		84.19	
福臻汽车技术	冲压件等	见“注”	9,961.85	17.55	14,125.25	23.83
江福专用车	厢式车厢、配件	见“注”	700.49	5.36	1,016.01	7.43
技师学院机械厂	后板簧托板总成	见“注”	1,595.46	100	1,688.66	100
江淮客车	出口客车	见“注”	297.02	100	242.45	100
合肥车桥	汽车前后桥	见“注”			31,531.32	64.11

	及配件					
江淮新发	汽车零部件等	见“注”	13,540.78	65.47	16,771.28	80.85
汇凌汽车零部件	消声器等汽车配件	见“注”	8,053.66	69.96	7,385.52	88.34
江淮制管	汽车制动管等配件	见“注”	8,682.66	62.68	10,708.83	88.65
福田曙光车桥	重卡后桥	见“注”	5,999.37	11.49	17,063.47	23.57
江汽印刷	印刷品	见“注”	317.31	16.71	301.1	23.51
安凯金达	材料、配件	见“注”	785.87	0.21	1,854.83	0.34
云鹤江森	汽车座椅	见“注”	19,007.45	58.29	23,346.48	70.65
延锋伟世通	汽车内饰	见“注”	19,229.97	15.62	28,573.15	20.43
扬州轻型车	微卡加工费	见“注”	3,157.37	100	2,734.02	100
六安永达机械	材料	见“注”	40.57		18.61	
巨一自动化	自动化装备	见“注”	1,025.45	10.52	154.19	8.33
合肥美桥	汽车前后桥及配件	见“注”	56,501.93	46.26	23,581.42	44.32
安驰汽车	出口皮卡等	见“注”	580.86	100		
江汽物流	运输	见“注”	27,978.17	95.36	36,660.30	97.21
兴业公司	餐饮、劳务	见“注”	2,213.19	94.78	2,071.00	93.56

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江淮客车	底盘、配件及材料	见“注”	5,370.24	0.37	5,601.32	9.23
江淮宏运	底盘、配件及材料	见“注”	10,922.24	0.76	10,291.30	12.79
合肥车桥	材料、铸件	见“注”			770.41	1.53
黄山江淮工贸	整车、配件	见“注”	43.41		445.9	0.73
江淮专用车	整车、配件	见“注”	408.17	0.03	2,265.64	2.09
江汽物流	整车、汽配、材料	见“注”	497.15	0.03	120.49	0.05
银联重工	配件	见“注”	575.36	0.04	973.26	1.33
福臻汽车技术	材料	见“注”	1,881.04	0.13	2,358.96	3.14
江福专用车	材料、配件	见“注”	155.59	0.01	7.48	

技师学院机械厂	材料、配件	见“注”	281.34	0.02	299.22	0.37
江淮新发	材料、配件	见“注”	41.81		126.6	0.12
汇凌汽车零部件	材料	见“注”	1,346.31	0.09	1,590.67	2.32
江淮制管	材料、配件	见“注”	20.10		2.82	
福田曙光车桥	材料、配件	见“注”	2,871.18	0.20	2,465.48	2.58
兴业公司	材料	见“注”	2,373.32	0.16	3,722.57	4.73
安凯金达	汽配、材料	见“注”			16.31	
云鹤江森	材料	见“注”	117.71	0.01	119.13	0.23
延锋伟世通	汽车内饰	见“注”	1,572.61	0.11	2,509.83	2.35
扬州轻型车	汽配、材料	见“注”	2,277.92	0.16	1,924.81	2.56
合肥美桥	配件	见“注”	961.02	0.07	290.11	0.21
和瑞出租	配件	见“注”	70.43	0.00	89.71	0.05
安驰汽车	汽配	见“注”	754.48	0.05		

## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
江汽集团	本公司	土地	2005年1月1日	2014年12月31日	685.5
江汽集团	星瑞齿轮	土地	2005年1月1日	2014年12月31日	80

## (3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
江汽集团	本公司	15,000	2010年3月25日~2012年3月24日	是
江汽集团	本公司	30,000	2011年10月27日~2013年10月27日	否
江汽集团	本公司	70,000	2012年2月13日~2014年6月26日	否

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江淮集团	转让土地使用权	收购	按公允价值	12,676.18	100		

## (5) 其他关联交易



单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本年金额	上年同期金额
江汽集团	接受服务	综合服务	50,000.00	50,000.00

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江淮客车	3,791.83	189.59	76.16	3.81
应收账款	合肥车桥	101.21	5.06	177.79	8.89
应收账款	江淮专用车	23.53	1.18	1,575.8	0.101515
应收账款	银联重工	419.97	21.00	367.64	18.38
应收账款	技师学院机械 厂	17.82	0.89	3.42	0.17
应收账款	福田曙光车桥	246.49	12.32	32.87	1.64
应收账款	扬州轻型车	55.89	2.79	29.77	1.49
应收账款	合肥美桥	237.64	11.88	37.85	1.89
应收账款	和瑞出租	1,315.80	392.76	1,307.57	130.74
应收账款	安驰汽车	96.17	4.81	111.62	5.58
预付账款	福臻汽车技术	19.87			
预付账款	延锋伟世通	686.48			
预付账款	江淮客车	222.00			
预付账款	银联重工	321.66		106.25	
预付账款	江汽物流	135.54		1,421.08	
预付账款	江汽印刷	3.14		29.86	
预付账款	技师学院机械 厂	6.37		4.36	
预付账款	合肥江淮汽车	51.58			
预付账款	巨一自动化	69.00		0.28	

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	江淮制管	2,270.00	2,214.00
应付票据	汇凌汽车零部件	1,560.00	1,411.00
应付票据	江淮新发	1,350.00	2,358.00
应付票据	云鹤江森	15,308.65	7,006.00
应付票据	延锋伟世通	1,840.00	2,000.00
应付票据	福田曙光车桥	1,300.00	500.00
应付票据	合肥美桥	33,691.21	8,137.02
应付票据	安凯金达	150.00	200.00

应付账款	安驰汽车	6.99	51.48
应付账款	黄山江淮工贸	42.72	48.95
应付账款	江淮专用车	576.85	941.22
应付账款	江汽物流	1,503.47	2,223.56
应付账款	安凯金达	40.57	14.47
应付账款	银联重工	163.89	83.50
应付账款	合肥江淮汽车	124.58	
应付账款	技师学院机械厂	25.56	9.47
应付账款	江福专用车	41.14	28.81
应付账款	福臻汽车技术	103.32	54.89
应付账款	江淮新发	1,134.35	195.23
应付账款	汇凌汽车零部件	352.62	119.37
应付账款	江淮制管	307.09	191.19
应付账款	福田曙光车桥	298.50	73.28
应付账款	兴业公司	100.73	380.57
应付账款	江汽印刷	24.54	27.92
应付账款	云鹤江森	2,367.52	176.49
应付账款	扬州轻型车	22.68	242.91
应付账款	巨一自动化	146.89	195.27
应付账款	合肥美桥	1,613.41	647.63
应付账款	延锋伟世通	6.86	51.97
应付账款	江淮客车	9.76	21.32
应付账款	六安永达	11.15	0.72
预收账款	江淮客车	22.07	18.49
预收账款	巨一自动化	21.00	
预收账款	兴业公司	62.93	38.64
预收账款	银联重工	130.64	
其他应付款	江汽集团	12,396.96	631.69
其他应付款	兴业公司	33.81	330.36

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

## 1、 其他或有负债及其财务影响:

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。截至 2012 年 06 月 30 日止，各经销商按协议开出的未到期

银行承兑汇票余额为 8.89 亿元。

②根据本公司与深圳发展银行股份有限公司海口分行和福田支行（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见车见证回购责任，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 2012 年 06 月 30 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 1.58 亿元，深圳分行 5.38 亿元。

③根据本公司与中信银行合肥新站支行签定的《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，本公司推荐的优质经销商经与中信银行合肥新站支行共同进行资信认定后纳入中信银行合肥新站支行金融服务网络。中信银行合肥新站支行各分支机构向加入该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；同时经销商应将回购车辆移交给本公司的情况下履行见车见证回购责任，本公司自签署《银行承兑汇票逾期通知书》之日起 15 日内将回购款存入该行相应分支机构，用于偿还银行承兑汇票垫款。截至 2012 年 6 月 30 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 1.33 亿元，本期末发生回购事项。

(十) 承诺事项：

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合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	882,308,113.69	98.65	60,430,223.96	6.85	261,973,609.97	95.39	24,768,864.99	9.45
组合小计	882,308,113.69	98.65	60,430,223.96	6.85	261,973,609.97	95.39	24,768,864.99	9.45
单项金额	12,112,037.78	1.35	11,428,861.83	94.36	12,662,037.78	4.61	11,868,861.83	93.74

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	894,420,151.47	/	71,859,085.79	/	274,635,647.75	/	36,637,726.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	838,709,451.25	95.06	41,935,472.56	228,903,980.74	87.38	10,189,709.63
1 至 2 年	12,483,212.36	1.42	1,248,321.24	15,169,830.60	5.79	1,516,983.06
2 至 3 年	14,109,542.76	1.60	4,232,862.83	2,243,429.43	0.86	673,028.83
3 至 4 年	2,226,789.19	0.25	1,113,394.60	591,496.38	0.23	295,748.19
4 至 5 年	14,394,726.98	1.63	11,515,781.58	14,857,387.69	5.67	11,885,910.15
5 年以上	384,391.15	0.04	384,391.15	207,485.13	0.07	207,485.13
合计	882,308,113.69	100.00	60,430,223.96	261,973,609.97	100.00	24,768,864.99

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
①	3,415,879.73	2,732,703.78	80	账龄较长预计无法全额收回
②	3,059,871.15	3,059,871.15	100	账龄较长预计无法全额收回
③	2,943,377.89	2,943,377.89	100	账龄较长预计无法全额收回
④	2,692,909.01	2,692,909.01	100	账龄较长预计无法全额收回
合计	12,112,037.78	11,428,861.83	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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	转回坏账准备金额
盐城市乾通汽车销售有限公司	协议部分收回	账龄较长预计无法全额收回	3,172,703.78	550,000	440,000
合计	/	/	3,172,703.78	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
①	非关联方	65,928,281.53	1 年以内	7.37
②	非关联方	58,095,506.58	1 年以内	6.5
③	关联方	37,918,264.30	1 年以内	4.24
④	关联方	27,865,133.92	1-2 年	3.12
⑤	非关联方	23,914,800.00	1 年以内	2.67
合计	/	213,721,986.33	/	23.9

(5) 应收关联方账款情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合肥和瑞出租车有限公司	同受母公司控制	1,315.80	1.49
扬州江淮轻型汽车有限公司	同受母公司控制	47.82	0.05
安徽江淮专用汽车有限公司	同受母公司控制	22.07	0.03
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	同受母公司控制	57.18	0.06
安徽江淮客车有限公司	同受母公司控制	3,791.83	4.30
合肥美桥汽车传动及底盘系统有限责任公司	同受母公司控制	23.30	0.03
安徽江淮安驰汽车有限公司	同受母公司控制	12.56	0.01
JAC 越南汽车股份公司	控股子公司	2,786.51	3.16
合计	/	8,057.07	9.13

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	102,762,522.41	99.27	7,418,909.00	7.22	102,359,058.49	96.26	5,638,025.37	5.51
组合小计	102,762,522.41	99.27	7,418,909.00	7.22	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账款	752,704.88	0.73	602,163.90	80.00	3,974,647.68	3.74	3,179,718.14	80.00
合计	103,515,227.29	/	8,021,072.90	/	106,333,706.17	/	8,817,743.51	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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年以内小计	92,488,022.72	90.00	4,624,401.14	96,889,318.38	94.65	3,880,002.06
1至2年	6,294,487.44	6.13	629,448.74	2,595,970.59	2.54	259,597.06
2至3年	1,155,735.59	1.12	346,720.68	710,064.97	0.69	213,019.50
3至4年	1,641,958.38	1.60	820,979.19	1,537,208.12	1.50	768,604.07
4至5年	924,795.15	0.90	739,836.12	548,468.79	0.54	438,775.04
5年以上	257,523.13	0.25	257,523.13	78,027.64	0.08	78,027.64
合计	102,762,522.41	100.00	7,418,909.00	102,359,058.49	100.00	5,638,025.37

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
①	500,294.15	400,235.32	80.00	代垫逾期汽车按揭款预计无法全额收回
②	252,410.73	201,928.58	80.00	代垫逾期汽车按揭款预计无法全额收回
合计	752,704.88	602,163.90	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	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	转回坏账准备金额
太谷县汇鑫汽车贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	1,147,716.65	934,351.66	747,481.32
汾阳市新通洲贸易有限公司	客户还款	代垫款逾期	1,830,072.91	2,287,591.14	934,925.92
合计	/	/	2,977,789.56	/	/

## (3) 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情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他的其他应收款主要为出口退税款及部分代垫性质款项。

## (5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
①	非关联单位	19,780,402.42	1 年以内	19.11
②	非关联单位	7,610,000.00	1 年以内	7.35
③	非关联单位	4,000,000.00	1 年以内	3.86
④	非关联单位	3,600,000.00	1 年以内	3.48
⑤	非关联单位	2,901,000.00	1 年以内	2.80
合计	/	37,891,402.42	/	36.60

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
福臻车体	24,474,290.89	24,474,290.89		24,474,290.89			50.00	50.00	无
意大利设计中心	1,002,820.00	1,002,820.00		1,002,820.00			100.00	100.00	无
日本设计中心	668,080.00	668,080.00		668,080.00			100.00	100.00	无
星瑞齿轮	338,412,590.48	338,412,590.48		338,412,590.48			82.71	82.71	无
江淮铸造	233,455,450.13	233,455,450.13		233,455,450.13			98.98	98.98	无
汇智进出口	13,266,507.61	13,266,507.61		13,266,507.61			60.00	60.00	无
庐江同大	21,273,332.09	21,273,332.09		21,273,332.09			100.00	100.00	无
担保公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			70.00	70.00	无
越南公司	8,633,228.84	8,633,228.84		8,633,228.84			51.00	51.00	无
江汽进出口	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			100.00	100.00	无
朝阳柴油机	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			10.00	10.00	无
中发联投资	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00			5.00	5.00	无

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
云鹤江森	7,617,241.60	17,795,848.20	-3,982,990.93	13,812,857.27			4,873,424.60	20.00	20.00	无
延锋伟世通	12,200,000.00	13,306,746.28	460,392.86	13,767,139.14				20.00	20.00	无



## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,239,294,775.52	16,214,232,553.28
其他业务收入	824,132,500.77	910,625,484.25
营业成本	12,011,181,599.43	14,934,215,086.68

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	13,239,294,775.52	11,273,551,322.93	16,214,232,553.28	14,110,025,914.44
合计	13,239,294,775.52	11,273,551,322.93	16,214,232,553.28	14,110,025,914.44

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	12,566,530,274.51	10,670,463,181.89	15,545,394,206.53	13,505,178,274.72
底盘及其他	672,764,501.01	603,088,141.04	668,838,346.75	604,847,639.72
合计	13,239,294,775.52	11,273,551,322.93	16,214,232,553.28	14,110,025,914.44

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	11,451,031,415.37	9,629,336,125.07	14,364,957,058.26	12,375,329,590.77
国外	1,788,263,360.15	1,644,215,197.86	1,849,275,495.02	1,734,696,323.67
合计	13,239,294,775.52	11,273,551,322.93	16,214,232,553.28	14,110,025,914.44

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
①	272,234,933.73	1.94
②	234,874,081.22	1.67
③	119,867,987.17	0.85
④	110,584,943.11	0.79
⑤	109,222,376.07	0.78
合计	846,784,321.30	6.03

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,201,350.34	
权益法核算的长期股权投资收益	1,350,826.53	3,667,480.46
处置交易性金融资产取得的投资收益		19,054,046.43
其他	325,249.66	692,222.99
合计	2,877,426.53	23,413,749.88

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汇智进出口	1,201,350.34	0	分配现金股利
合计	1,201,350.34	0	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云鹤江森	890,433.67	2,865,001.67	被投资单位销售规模下降
延锋伟世通	460,392.86	802,478.79	

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	294,946,551.01	454,166,268.88
加：资产减值准备	40,763,009.51	23,478,906.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	311,971,355.85	334,595,741.11
无形资产摊销	64,412,461.54	64,515,315.92
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）	2,148,604.67	2,260,580.11
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
财务费用（收益以“－”号填列）	-20,984,797.33	-21,102,268.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,877,426.53	-23,413,749.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,949,368.99	17,945,565.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	13,248,441.18	-3,113,629.21
存货的减少（增加以“－”号填列）	461,616,515.05	697,195,839.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-862,810,278.55	-283,317,760.60

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,195,084,989.04	-105,742,957.06
其他	1,289,550.92	-1,362,165.82
经营活动产生的现金流量净额	1,491,859,607.37	1,160,655,170.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,689,556,093.50	4,545,553,758.08
减：现金的期初余额	2,919,600,617.09	3,580,748,658.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	769,955,476.41	964,805,100.06

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,631,012.42
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	39,619,439.53
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,122,407.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	522,035.45
所得税影响额	-5,787,783.18
少数股东权益影响额（税后）	-724,424.51
合计	33,120,662.11

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	5.42	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.22	0.22

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有本公司法定代表人签名的半年度报告全文及摘要文本
- 2、 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
- 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 8 月 10 日