

安徽安凯汽车股份有限公司

ANHUI ANKAI AUTOMOBILE CO., LTD

2009年年度报告



安凯客车

报告日期：2010年3月18日

目 录

一、	重要提示	3
二、	公司简介	4
三、	会计数据和业务数据摘要	6
四、	股本变动和股东情况	8
五、	董事、监事、高管人员和员工情况	12
六、	公司治理结构	18
七、	股东大会简介	24
八、	董事会报告	25
九、	监事会报告	36
十、	重要事项	39
十一、	财务会计报告	48
十二、	备查文件目录	120

第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

5、公司负责人王江安、主管会计工作负责人童永及会计机构负责人（会计主管人员）梁晓华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司简介

一、公司法定中英文名称及缩写

中文名称：安徽安凯汽车股份有限公司

英文名称：ANHUI ANKAI AUTOMOBILE CO., LTD

英文缩写：ANKAI

二、公司法定代表人：王江安

三、公司董事会秘书：汪先锋

联系地址：安徽省合肥市葛淝路1号

联系电话：0551-2297712

传 真：0551-2297710

电子邮箱：wxf@ankai.com

四、公司证券事务代表：盛夏

联系地址：安徽省合肥市葛淝路1号

联系电话：0551-2297712

传 真：0551-2297710

电子邮箱：shengxia@ankai.com

五、公司注册及办公地址：安徽省合肥市葛淝路1号

邮政编码：230051

公司国际互联网网址：<http://www.ankai.com>

电子信箱：zqb@ankai.com

六、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

七、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：安凯客车

股票代码：000868

八、 其他有关资料：

最近一次公司变更注册登记日期： 2008年5月30日

变更注册登记地点： 安徽省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号： 340000000032464

税务登记号码： 340111148975314

九、 聘请的会计师事务所名称： 华普天健会计师事务所（北京）有限公司

办公地址： 安徽省合肥市荣事达大道

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据及财务指标

1、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	2,190,301,113.17	2,142,050,853.68	2.25%	2,078,439,546.23
利润总额	26,412,180.62	37,115,428.22	-28.84%	41,690,808.28
归属于上市公司股东的净利润	24,304,187.28	24,025,554.82	1.16%	23,662,864.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,681,599.24	18,157,779.55	-2.62%	5,894,684.29
经营活动产生的现金流量净额	264,815,452.28	161,175,501.53	64.30%	-22,239,336.00
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	2,190,596,036.65	1,941,665,670.26	12.82%	2,191,692,490.76
归属于上市公司股东的所有者权益	659,364,467.17	634,433,127.15	3.93%	614,238,484.17
股本	307,010,000.00	307,010,000.00	0.00%	297,050,000.00

2、主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.08	0.00%	0.08
稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.08	0.00%	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.06	0.00%	0.02
加权平均净资产收益率 (%)	3.69%	3.60%	0.09%	3.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.73%	2.72%	0.01%	0.91%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.86	0.52	65.38%	-0.07
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末	2007 年末

			增减（%）	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.15	2.07	3.86%	2.07

二、非经常性损益项目及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	230,230.16
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	8,844,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,516.77
所得税影响额	-634,221.79
少数股东权益影响额	-1,768,303.56
合计	6,622,588.04

第四节 股本变动和股东情况

一、股本变动情况表

1、报告期内公司股本变动及股本结构如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,577,744	42.21%				-89,693,653	-89,693,653	39,884,091	12.99%
1、国家持股	57,460,000	18.72%				-43,095,000	-43,095,000	14,365,000	4.68%
2、国有法人持股	72,100,000	23.48%				-46,605,000	-46,605,000	25,495,000	8.30%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	17,744	0.01%				6,347	6,347	24,091	0.01%
二、无限售条件股份	177,432,256	57.79%				89,693,653	89,693,653	267,125,909	87.01%
1、人民币普通股	177,432,256	57.79%				89,693,653	89,693,653	267,125,909	87.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	307,010,000	100.00%						307,010,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

安徽江淮汽车集团有限公司	72,100,000	46,605,000	0	25,495,000	股改特别承诺	-
安徽省投资集团有限责任公司	57,460,000	43,095,000	0	14,365,000	股改特别承诺	-
杨亚平	8,872	0	2,958	11,830	监事离任	2010-4-9
王军	8,872	0	2,958	11,830	高管离任	2010-4-9
董刚	0	0	431	431	新任高管	2010-01-01
合计	129,577,744	89,700,000	6,347	39,884,091	—	—

解除限售日期：

1、安徽江淮汽车集团有限公司/安徽省投资集团有限责任公司限售原因为：“公司全体限售股股东承诺，在公司股权分置改革方案实施完毕后，将在遵守法律法规及相关政策的前提下，研究制定管理层股权激励方案，并择机实施。”截止2009年12月31日，该股改承诺尚在研讨之中，还未完成。由于股改法定承诺已经完成，同时，安徽江淮汽车集团有限公司特别承诺整合江淮客车进入本公司也已经完成，故该限售股部分已于2009年12月29日解除限售，其余股票继续处于限售状态。公司未办理解售，具体解售日期未定。

3、杨亚平、王军系公司原监事会主席和原副总经理，于2009年10月9日届满离任。根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定，其所持股票将在离职半年后可以转让；董刚系本年度新当选公司副总经理，在当选年度内其限售股可卖出1/4。又因其持股不超过1000股，在新的会计年度开始后，可一次全部卖出。

二、股东情况介绍

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	47,436				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽江淮汽车集团有限公司	国有法人	23.48%	72,100,000	25,495,000	
安徽省投资集团有限责任公司	国家	18.72%	57,460,000	14,365,000	
付瑞英	境内自然人	1.11%	3,410,620	0	
曹国熊	境内自然人	0.48%	1,464,200	0	
王尹英	境内自然人	0.47%	1,450,000	0	

林美丽	境内自然人	0.43%	1,335,400	0
梁葵喜	境内自然人	0.42%	1,292,300	0
浙江天源实业发展有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,134,200	0
查秀英	境内自然人	0.34%	1,036,200	0
王军良	境内自然人	0.34%	1,030,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况				
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类
安徽江淮汽车集团有限公司		46,605,000		人民币普通股
安徽省投资集团有限责任公司		43,095,000		人民币普通股
付瑞英		34,10,620		人民币普通股
曹国熊		1,464,200		人民币普通股
王尹英		1,450,000		人民币普通股
林美丽		1,335,400		人民币普通股
梁葵喜		1,292,300		人民币普通股
浙江天源实业发展有限公司		1,134,200		人民币普通股
查秀英		1,036,200		人民币普通股
王军良		1,030,000		人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽江淮汽车集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

2、控股股东及实际控制人情况介绍

（1）控股股东情况

名称：安徽江淮汽车集团有限公司

法定代表人：左延安 先生

成立日期：1997 年 5 月 18 日

注册资本：128000 万元

注册地：安徽省合肥市东流路 176 号

经营范围：资本运营；货车、客车、农用车及其配件制造、销售；汽车改装、修理、技术开发、产品研制；货物运输；日用百货、纺织品、服装、五金、交电、化工、建材、粮油制品销售；经营经国家批准的进出口业务。

（2）实际控制人的实际控制人情况

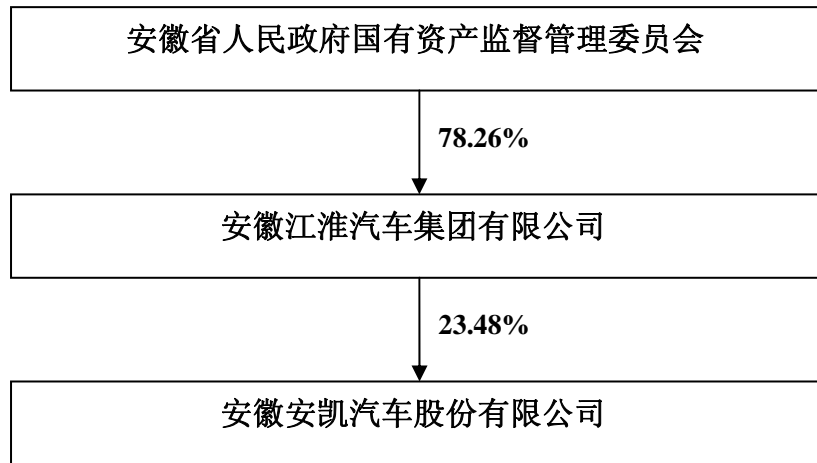
名称：安徽省人民政府国有资产监督管理委员会

单位负责人：桂建平 先生

单位性质：行政事业单位

业务：安徽省国有资产监督管理

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王江安	董事长	男	47	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		0.00	是
宋同发	副董事长	男	61	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		0.00	是
童永	董事、总经理、党委书记	男	46	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		25.30	否
王才焰	董事	男	56	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		0.00	是
汪先锋	董事、副总经理、党委副书记、董事会秘书	男	39	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		21.90	否
白羽	董事	男	58	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		0.00	是
李甦	董事	男	51	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		0.00	是
方兆本	独立董事	男	65	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		1.25	否
李明发	独立董事	男	47	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		5.00	否
王其东	独立董事	男	48	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		1.25	否
盛明泉	独立董事	男	47	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		1.25	否
李永祥	监事会主席	男	48	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		28.20	是
叶家彬	监事	男	42	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		15.13	是
葛基华	职工监事	男	45	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		9.16	否
熊良平	副总经理	男	48	2009年09月29日	2012年09月29日	875	875		22.30	否
程小平	副总经理	男	46	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		21.90	否
董刚	副总经理	男	42	2009年09月29日	2012年09月29日	575	575		17.72	否
洪洋	总工程师	女	46	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		18.72	否
合计	-	-	-	-	-	1,450	1,450	-	189.08	-

1) 独立董事津贴5万元/年。独立董事出席董事会、股东大会及培训所发生的费用

按公司有关规定据实报销，纳入董事会经费。

2) 监事李永祥和叶家彬薪酬从公司控股子公司安徽江淮客车有限公司领取。

2、不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事情况

不在本公司领取报酬、津贴的 董事、监事姓名	是否在股东单位或者其他单位领取报酬、津贴
王江安	从股东单位安徽江淮汽车集团公司领取报酬
宋同发	从股东单位安徽省投资集团公司领取报酬
白 羽	从股东单位安徽省投资集团公司领取报酬
王才焰	从股东单位安徽江淮汽车集团公司领取报酬
李 甦	从股东单位安徽省投资集团公司领取报酬

在其他单位任职情况

姓 名	单 位 名 称	担 任 职 务
王江安	安徽江淮汽车集团有限公司	董事、总裁助理
	安徽江淮客车有限公司	董事长
童永	安徽安凯福田曙光车桥有限责任公司	董事长
汪先锋	广州珍宝巴士有限公司	董事
	安徽安凯金达汽车部件有限公司	董事
方兆本	中国科学技术大学管理学院	院长
李明发	安徽大学法学院	院长
王其东	合肥工业大学研究生院	副院长
盛明泉	安徽财经大学会计学院	院长

二、主要工作经历

1、王江安先生，男，1963年生，硕士研究生学历，1990年起，曾任安徽江淮汽车有限公司销售公司部门经理、企划部部长、安徽江淮客车有限公司总经理；现任安徽江淮汽车集团有限公司董事、党委委员、总裁助理，安徽江淮客车有限公司董事长，本公司董事长；

2、王才焰先生，男，1954年生，MBA学历，高级经济师，1998年起任安徽江淮集团公司财务部部长、副总会计师、总会计师；现任安徽江淮汽车集团有限公司董事、总会计师、本公司董事；

3、童永先生，男，1964年生，本科学历，1996年起至今，任公司总经理助理兼制造部部长，安徽安凯车桥制造厂厂长，总经理；现任安徽安凯福田曙光车桥有限公司董事长，本公司董事、总经理、党委书记；

4、汪先锋先生，男，1971年生，硕士研究生学历，2001年起在江淮汽车股份有限公司任企划部科长、副部长，本公司总经理助理；现任本公司董事、副总经理、董事会秘书、党委副书记；

5、宋同发先生，男，1949年生，本科学历，1985年起，曾任安徽省计划委员会工业处处长；现任安徽省投资集团公司副总经理，本公司副董事长；

6、白羽先生，男，1952年生，本科学历，1987年起，曾任安徽省马鞍山市计委主任科员，安徽省建设投资公司副总经理；现任安徽省投资集团副总工程师、部门经理、本公司董事；

7、李甦先生，男，1959年生，本科学历，中共党员，1985年起，曾任安徽省计划委员会主任科员，合九铁路公司财务处长助理、安徽省铁路建设投资公司财务经理，现任安徽省投资集团财务经理，本公司董事；

8、方兆本先生，男，1945年生，汉族，民建会员，1990年6月至今，任中国科技大学管理学院教授。现任中国科技大学统计与金融系教授、博士生导师，中国科技大学管

理学院院长，国元证券股份有限公司独立董事，本公司独立董事；

9、李明发先生，男，1963年生，汉族，中共党员，1988年起至今，任安徽大学法学系讲师、副教授、教授。现任安徽大学法学院院长，本公司独立董事；

10、王其东先生，男，1962年生，汉族，中共党员，1997年至今任合肥工业大学副教授、教授。现任合肥工业大学研究生院副院长，本公司独立董事；

11、盛明泉先生，男，1963年生，汉族，中共党员，2004年7月至10月任安徽财经大学会计学系教授、教研室主任；2004年10月至2006年7月任安徽财经大学副处长；2006年7月至2007年4月任安徽财经大学教学督导与评估中心副主任教授、副处长；2007年4月至2008年12月任安徽财经大学会计学院教授、副院长；2008年12月至今任安徽财经大学会计学院教授、院长，本公司独立董事。

12、李永祥，男，1962年10月出生，中共党员，安徽工商管理学院MBA，经济师。2002年11月至2004年1月任原合肥客车制造有限责任公司总经理、党委书记；2004年1月至2005年5月任安徽江淮客车有限公司副总经理、党委书记；2005年5月至2006年12月任安徽江淮客车有限公司总经理、党委书记；现任安徽江淮汽车集团有限公司党委委员、安徽江淮客车有限公司副董事长、党委书记，本公司监事会主席。

13、叶家彬，男，1968年生，本科，经济师、会计师。2000年起，曾任安徽安凯汽车集团有限公司财务部副部长、部长；安徽江淮汽车集团有限公司财务部副部长；安徽江淮客车有限公司副总会计师兼财务部长；现任安徽江淮客车有限公司总会计师，本公司监事。

14、葛基华，男，1965年生，本科，工程师。1997年12月至2002年3月，任安徽安凯汽车股份有限公司制造部副部长、部长；2002年4月至2004年8月，任安徽安凯汽车股份有限公司客车一厂厂长；2004年9月至2005年2月，任安徽安凯汽车股份有限公司制造部部长，2005年2月至2010年2月任安徽安凯汽车股份有限公司客车二厂厂长，现任本公司制造部部长、职工监事。

15、熊良平先生，男，1962年生，本科学历，正高级工程师，享受国务院政府津贴，2003年6月起任本公司第三、四届董事会董事、副总经理、总工程师，现任本公司副总经理；

16、程小平先生，男，1964年生，本科学历，工程师，2001年10至2006年6月任本公司销售公司副总经理、总经理；2006年7月至2008年7月任本公司总经理助理兼销售公司总经理；2008年7至今任本公司副总经理；

17、董刚先生，男，1968年生，本科学历，工程师，2004年至2007年任安徽安凯金达工贸有限公司董事长、总经理、党支部书记；2007年至2009年9月任本公司总经理助理兼安徽安凯金达工贸有限公司董事长；现任本公司副总经理；

18、洪洋女士，女，1963年生，本科学历，正高级工程师，2004年10月至2006年10月任本公司汽车研究所所长；2006年10月至2009年9月任本副总工程师、汽车研究所所长；现任本公司总工程师、汽车研究所所长；

三、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2009年9月11日，公司以通讯形式召开四届十八次董事会和四届十四次监事会，选举产生公司第五届董事会和监事会候选人。

2009年9月29日，公司召开2009年第二次临时股东大会，以累计投票的方式选举产生公司第五届董事会和监事会成员：

1、董事会：王江安、王才焰、童永、汪先锋、宋同发、白羽、李甦、方兆本、李明发、王其东、盛明泉，其中方兆本、李明发、王其东、盛明泉为公司独立董事；

2、监事会：李永祥、叶家彬、葛基华，其中葛基华为公司职工监事。

2009年9月29日，公司召开五届一次董事会选举王江安先生为公司董事长、宋同发先生为公司副董事长，聘任童永先生为公司总经理、财务负责人；汪先锋先生为公司副总经理、董事会秘书；熊良平先生、程小平先生、董刚先生为公司副总经理；洪洋女士为公司总工程师。召开五届一次监事会，选举李永祥先生为公司监事会主席。

四、公司员工数量及专业素质情况

公司现有员工1098人，其中：生产人员571人，销售人员191人，技术人员129人，财务人员27人，行政及其他人员180人。大专以上学历757人，本科以上326人，硕士以上15人。

第六节 公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照公司法、证券法、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司的运作。目前公司的治理现状基本符合公司章程、《上市公司治理准则》以及相关法律、法规的要求。具体内容如下：

1) 完善内控制度，建立内控体系

2009 年，公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《年度报告准则》和深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等规范文件的规定，参照《公司内部控制自我评价披露要求》，按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，并对销售公司、企管部等部门进行了机制创新，优化了工作流程，公司的组织机构得到了进一步完善；公司控股子公司在独立法人治理结构下建立了相应的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则参照母公司的模式设置了与其公司性质相应的内部组织机构，同时建立了经营情况及重大信息上报体系，委派了各控股子公司董事会事务代表，并明确了其职责。2009 年 6 月中旬成立以董事长为组长的内部控制体系建设领导小组和以董秘为组长的内部控制体系建设工作小组，经过 11 个核心业务部门的参与，重新梳理并完善了公司 140 多项制度和流程，找出相应的风险控制点，制定了防范措施并责任到人，最终形成七大重要环节，并从中筛选 24 项关键制度，形成关键流程图 80 条，关键风险点 80 多个，使公司的内部控制体系得到更好的加强和完善。

2) 上市公司治理专项工作

公司自 2007 年正式启动公司治理专项活动以来，严格对照相关法律、法规，本着实事求是的原则，对公司治理结构、内部控制情况等方面进行全面、深入的自查，形成了治理自查报告和整改计划。其后，公司根据整改计划、安徽证监局提出的整改完善建议进行了整改，形成了整改报告，并于 2008 年以公告形式对外披露。根据中国证监会公司治理活动的安排，2009 年为上市公司治理整改年。公司严格按照安徽证监局的整改报告，对公司的治理专项活动继续进行整改和完善。

3) 完善公司法人治理结构，规范运作

公司根据相关法律、法规和规范性文件的要求，结合自身经营情况的实际需要，完善了运营管理，健全了规章制度。报告期内，公司修订了《公司章程》和《关联交易管理制度》，制定了《独立董事年报工作制度》和《内幕信息知情人登记制度》。公司严格按照《上市公司治理准则》以及相关文件的要求，认真执行公司相关内部控制制度，健全科学决策机制和激励约束机制，把股东利益最大化和提高盈利水平作为工作的出发点和落脚点，保证了公司法人治理结构的正常运行。

4) 规范信息披露，加强投资者关系

报告期内，公司按照中国证监会的要求和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，结合公司信息披露工作的实际情况，严格执行公司信息披露管理制度。强化诚信意识，加强投资者关系管理、完善与投资者沟通渠道；在做好信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性的前提下，对各方投资者和利益相关人的信息披露过程中做到公平和透明。2009 年度，公司共接待机构现场调研 20 余次，人数达到 200 余人，运用电话和公司网站投资者关系互动平台的方式接听并回答投资者咨询 200 余次。

5) 加强法制宣传教育，增强公司经营质量

2009 年 5 月，公司接安徽证监局《关于海螺水泥等上市公司个别高管违规买卖股票情况的通报》（皖证监函字[2009]82 号），第一时间向公司所有董事、监事、高级管理人员进行了通报并进行了核查，同时印发相关学习材料，对公司董事、监事和高管组织了学习。2009 年 6 月，公司接受安徽证监局针对 2008 年年报的现场检查，并于 7 月向证监局汇报。报告期内，公司经过自查未发现公司董事、监事和高管存在违规买卖公司股票的情况。

2009 年 12 月，公司接安徽证监局《关于开展“12.4”法制宣传日活动的通知》（皖证监函字〔2009〕355 号），公司认真开展法制宣传教育活动，联系本公司实际情况，使法制宣传活动贴近经营管理实践，更好地保障和促进企业科学发展，充分发挥法制工作的基础性、保障性作用和预防、控制、补救及评价等基本功能，认真学习宣传贯彻《企业国有资产法》等法律法规，在经营活动中努力做到决策科学有据、工作规范有序、行为合法守规、管理公开透明。

6) 其他治理情况

(1) 股东与股东大会：公司根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。在关联交易上，公司遵循公开、公平的原则，对交易事项按有关规定予以充分披露。关联方在表决时均进行了回避。

(2) 董事与董事会：报告期内，公司董事会认真履行了诚信勤勉义务与责任。董事会成员均能按规定参加董事会会议，并对会议所议事项充分发表明确意见；因故不能亲自参会的董事，均委托其他董事代为出席并行使表决权。公司董事会认真执行股东大会决议，董事会会议记录完整，参加会议的董事均能按规定签字。未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运营的行为。

公司董事会下设审计委员会，薪酬与考核委员会，战略委员会，提名委员会四个专业委员会，依据工作细则，分别承担公司重大事项讨论与决策职能。董事会审计委员会根据年报审计工作规程，在公司年报审计过程中发挥了积极的督促和审核作用。董事会薪酬与考核委员会根据工作细则开展工作，对公司董事、监事、高级管理人员所披露的年度薪酬进行了审核。董事会战略委员会在报告期内，共召开了二次会议，进行了公司一些对外重大合作项目的可行性研究的讨论、分析。2009年9月1日，公司提名委员会召开2009年第一次会议提名产生了公司第五届董事会董事候选人，并提请公司董事会投票表决。

(3) 监事与监事会：公司监事会成员的产生和构成完全符合国家法律、法规及《公司章程》的规定。监事会能够认真履行职责，对公司的经营情况、财务状况及董事和高级管理人员履职的合法合规性情况进行监督，并发表独立意见，维护公司的合法权益。2009年公司监事会共召开了六次会议，其召集、召开程序符合《上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定。

公司已经建立较为完善的公司治理结构，公司治理的实际状况与中国证监会，深圳证券交易所有关文件基本一致，基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件要求。

2、对外投资情况

公司于 2009 年 9 月 12 日披露《关于增持安徽江淮客车有限公司股权的公告》，以江淮客车截止 2008 年 12 月 31 日经审计净资产值为依据，按照每股 1.1214 元收购江淮客车职工持股会持有的江淮客车股权。收购总股数不超过 21,411,534 股，总金额不超过 24,010,894.23 元。

公司于 2009 年 12 月 19 日披露公告，江淮客车职工持股会持有的 18,825,660 股（占江淮客车总股本的 19.61%，转让总金额为 21,111,095 元）的股权过户手续已办理完毕，并完成了工商变更登记手续。

公司目前共持有江淮客车 58,185,660 股股权，占江淮客车总股本的 60.61%，为江淮客车的控股股东。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
方兆本	3	3	0	0	
李明发	8	8	0	0	
王其东	3	3	0	0	
盛明泉	3	3	0	0	

报告期内公司独立董事能够按照《公司章程》等相关规章的要求，勤勉尽责，认真履行独立董事的职责，及时了解公司的生产、经营、财务等方面的情况，积极参加董事会、股东大会，并对公司董事及高管人员的任免、关联交易、担保、规范运作等事项做出客观、公正的判断，发表了独立意见，为董事会的科学决策和公司的发展起到了积极作用，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、在 2009 年年度报告编制过程中，公司独立董事切实履行了相应的职责和义务，

具体如下：

- 1) 听取公司管理层对公司本年度生产经营情况及其他重大事项的汇报。
- 2) 在年度审计会计师进场前，与年度审计会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、年度审计重点，以及风险和舞弊的测试和评价的方法。同时，独立董事还听取了公司财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报。
- 3) 在召开董事会审计年度报告前，与年度审计会计师沟通初审意见。
- 4) 审查董事会召开的程序、必备文件以及能够做出合理准确判断的资料信息的充分性，未发现与召开董事会相关规定不符或判断依据不足的情况。

（三）公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司拥有独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，具有独立的客户网络，独立从事产品研究开发及发展战略的制定。
人员方面独立情况	除公司董事长任集团公司总裁助理外，公司经理、董秘、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬。
资产方面独立情况	公司拥有的生产经营性资产权属清楚，与控股股东之间产权关系明晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。目前，公司不存在以资产、权益或信誉为控股股东提供担保的情况，不存在资产被股东无偿占用的情况。公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，没有受到其他限制。
机构方面独立情况	公司董事会依据《公司章程》设置了独立完整的管理机构，日常经营决策不受控股股东控制。公司与集团公司不存在混合经营的情况。
财务方面独立情况	公司拥有独立的财务核算体系、独立的财务会计制度及财务管理制度，并设立独立的财务部负责相关业务的具体运作。本公司与集团在财务核算体系上不存在业务指导关系，目前集团公司不存在违规占用本公司资金情况。本公司独立开设银行账户，独立纳税。

（四）公司内部控制自我评价

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告：

2009 年，按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《年度报告准则》和深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等规范文件的规定，参照《公司内部控制自我评价披露要求》，公司董事会及董事会审计委员会、公司内部审计部门对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面核查，对公司 2009 年度内部控制的有效性进行自我评价。

董事会对公司内部控制的自我评估报告全文详见公司同日在巨潮资讯网（<http://www.chinfo.com.cn>）披露的《安徽安凯汽车股份有限公司董事会关于内部控制的自我评价报告》。

公司建立了内部控制制度。

公司设立的审计部门是负责内部控制检查监督的部门。

公司的内部控制检查监督部门定期向董事会提交内部控制制度检查监督工作报告，并对检查出的问题及时督促整改。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

（五）公司高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

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

第七节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

公司于 2009 年 4 月 17 日召开 2008 年度股东大会，审议通过了 1、《2008 年度董事会工作报告》；2、《2008 年度报告及摘要》；3、《2008 年度财务决算报告和 2009 年度预算方案》；4、《2008 年度利润分配方案》；5、《关于聘请会计师事务所的议案》；6、《关于公司 2008 年度日常关联交易专项说明》；7、《关于公司 2009 年度关联交易预案》；8、《〈公司章程〉（修订稿）》；9、《〈关联交易管理制度〉（修订稿）》等 9 项议案，决议公告和律师出具的法律意见书刊登在 2009 年 4 月 18 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

二、临时股东大会情况

报告期内公司共召开二次临时股东大会。

1、公司于 2009 年 5 月 26 日召开了 2009 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》和《关于公司为客户提供汽车回购担保的议案》，决议公告和律师出具的法律意见书刊登在 2009 年 5 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

2、公司于 2009 年 9 月 29 日召开了 2009 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事的议案》和《关于选举公司第五届监事会监事的议案》，决议公告和律师出具的法律意见书刊登在 2009 年 9 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况回顾

（一）总体经营情况

2009 年我国宏观经济环境逐步转暖，金融危机对我国经济影响逐渐减弱。下半年随着经济复苏及国家宏观政策的调整，全国经济集体回暖，尤其是汽车行业，在国家出台和实施的一系列促进消费的政策刺激下，国内汽车市场快速复苏并呈现出较快的发展势头。公司经受住外部压力的考验，面对多变、低迷的外部经济环境，通过一手抓质量、一手提产能，一边抓管理、一边搞创新，围绕年初制定的经营计划，不断总结和改进，形成了持续改善、由降转升的新局面。

公司共销售各类客车及底盘 7787 台，同比下降 0.49%；实现销售收入 21.9 亿元，同比增长 2.25%；实现利润 2641 万元，同比下降 28.83%；实现净利润 2430 万元，同比增长 1.17%。母公司共实现销量 3069 辆，同比增长 0.1%，累计实现销售收入 13.1 亿元，同比增长 4.8%；实现净利润 2347 万元，同比增长 16.89%。

回顾 2009 年，公司除了经营规模和经营质量有一定突破和改善外，在内部管理方面也取得了一定的进步，表现在：

1、营销体系建设初显成效

初步建立了市场研究机制，开展了高档车、营运车、公交车等专项市场调研并分别形成分析报告，同时还定期编制月度市场分析报告，为公司经营提供了较好决策依据。

“六四八”营销策略较好的指导了全年营销工作的开展，全年六大主力车型累计销售 797 台，占公路车总销量的 64%，实现销售收入 54896 万元，占公路车总收入的 74%；在玉龙雪山、九寨沟、长白山、九华山、黄山、五台山、黄果树瀑布 7 个旅游景观车市场实现销售；新开发西安、焦作、哈尔滨等公交市场，批量进入上海、大连、合肥等十城千辆示范城市并取得了较好品牌效果，实现了海关总署、中青旅、天马旅游等团体旅游车市场的批量销售。同时，经营要素管理的进一步实施，资金管理、库存管理、大客户管理等方面均取得一定成效。

2、技术研发方面，成效显著

产品规划初见成效，新产品开发从设计源头进行成本控制，提升了产品竞争力；新产品 K40D 在 5 月份开发完成进入市场，就以其优良的品质，为公司带来显著的经济效

益,同时也显示了产品开发的成功率也得到较大的提升;在消化吸收引进技术的基础上,通过技术创新,安凯公交车车身重量比同类竞品轻 8%左右,油气耗比同类竞品低 5%--7%,批量进入北京公交及深圳公交市场;出口香港客车顺利通过香港运输署认证,得到用户的高度赞扬;技术创新能得到进一步提升,在新能源汽车研发、整车轻量化研究、客车舒适性方面都走在行业的前列;其中完成 HFF6127K46EV 纯电动车整车轻量化的设计;12 米 HFF6121G03EV 增程电车申报三项国家专利;通过交通部试验场 2 台混合动力公交车节油率的测试,其节油率位于行业水平前列。建立了各种基础数据库,产品设计人员的通用化设计意识明显加强,共有 3 个产品获得安徽省高新技术产品,2 个产品获得安徽省自主创新产品,并有一款纯电动客车产品被省科技厅以高分推荐申报国家级重点新产品,双层豪华客车项目被省科技厅推荐申报国家级火炬计划。

3、生产组织方面,按期交货率、物料保障能力等有明显的提升

通过 TPS 工程的继续推进,完成了对总装车间工位工序的合理调整,班组重新建制,工时分配机制的完善,从而理顺了工作秩序,实现了体制转变。

4、产品实物质量水平和质量控制能力有一定提升

通过进一步实施质量“一号工程”,运用 PDCA 的方法对年度车型 K40D、K06D、WK07D 进行逐轮的改进、试验、评审,确定专用标准和通用标准,同时对标准进行固化、推广,使产品实物质量有明显提升。质量检验和服务的主动意识有明显进步,对公司批量生产的车辆采取评审、预防、专项研讨等方式进行控制,如温州公交、铜陵公交、芜湖公交、深圳公交、无锡公交等,为保证公司产品质量奠定了基础。通过推行新的质量管理理念,实施高管现场督导、定期召开品质研讨会、强化员工自检互检意识、加强过程质量责任追溯、对调试员考核等控制手段,有效的提高了质量问题的处理速度。质量管理体系得到有效运行,顺利通过了中国质量认证 3C 年度监督检查、国家工信部新能源准入审核、TS16949 监督审核和两次质量体系内部审核。

5、供应链管理体系初步形成

建立了供应商评价体系,通过实施,取消了 17 家供应商的供货资格,与 52 家战略供应商建立合作关系。将价格审核纳入 RS10 系统,通过网上流程操作提高了工作效率,增加了工作透明度。通过对板块采购平台内的 60 多家供应商资源共享,和两家公司联合招标采购等措施,初步实现了板块的“统订分交”,并为采购降成本起到了较大的促进作用,超额完成了 3000 万的采购降成本指标。为了强化对外购、外协件的管理,提高公司整车的可靠性、稳定性,公司对二方审核工作进行调整,将配套件的精细化作为

审核的重点，先后对南阳汽摩等 10 家配套厂家进行实地调研、整改、验收，切实提高了供应商的产品实物质量。

6、初步建立以质量文化为核心的企业文化体系

成立由公司领导为组长的四个质量督查工作小组，各组每周对负责区域的产品质量进行现场检查并及时制定出整改落实计划，共实施质量督查 23 周，对 53 台进行了评审检查，使杂胶、杂漆和磕碰划伤等问题得到了较好控制，促进整车精细化方面进步明显。完善了质量责任追溯制度并实施。由公司高管分别对管理、生产、技术和营销四个岗位进行了有效的质量意识培训，每月至少 2 个质量案例在公司例会、广播、内刊、内网等渠道进行曝光，对提升员工质量意识有很大触动。

7、工作标准化取得初步进展

工作标准化的开展以 TS16949 为主线，进行制度梳理和盘查，完善各类制度标准，完成制度文本汇编并装订下发。搭建了内控架构，形成七大重要环节，筛选 24 项关键制度，形成关键流程图 80 条，关键风险点 80 多个，完善了公司内控体系。

采用“自己讲、大家评、逐层审核、交叉研讨”的方式，推动全员重新梳理了各自的工作内容和标准，并实现工作指导卡的目视化。通过多轮的交流研讨，利用 40+4、晨会、顾客链走访等形式，使工作标准意识得以很好的贯彻。

生产作业标准组从提升班组长管理能力、规范设备操作标准、贯彻工艺标准执行等方面入手，在班组建设、目视化管理、工艺文件执行率提升取得了一定成效。

8、机制创新为企业注入了活力

在经济危机面前，公司一方面优化组织结构，对汽车研究所、销售公司结构进行调整，提高了研发和营销的速度和效率；另一方面，大胆实施用人用工形式和薪酬分配结构的创新，优化企管部、财务部、技术服务部、市场部、国际业务部等部门内部工作流程，实施公开竞聘，重新定岗、定编和定薪；同时加大经理人和员工的绩效考核，实施干部轮岗等，极大的提升了组织活力。

9、基础管理能力有很大进步

1) 预算管理上了新台阶，预算管理的理念基本形成。全年的各项经营目标基本完成集团下达的确保指标，成本管理、费用控制方面，基本上在年初控制的范围内，全年的完成情况与预算相比，总体完成良好，部门的预算管理和控制能力也都有很大的进步。

2) 成本管理能力有一定提升，建立了公司各项费用支出标准、变动成本消耗标准，

完善了低值易耗品、备品备件、辅助材料、水电消耗定额，通过过程控制效果初步显现。

3) 法务工作取得一定成效，全年法律事务结案执行率达到 70%，09 年新增案件自行代理率达到 71%，执行回款共计 681 万元。

4) 科技管理能力有很大进步，在国家政策争取及各项荣誉获得方面收获颇丰。获政府批准资金 1040 万元，获得国家汽车工业科技进步奖三等奖一项，安徽省科技进步奖三等奖一项，合肥市科技进步奖二等奖一项。

5) 宣传工作有声有色，品牌传播突出主题，在行业内形成了较大的影响，尤其是新能源客车的系列报道，力度大，覆盖面广，使安凯品牌形象和安凯新能源深入人心。品牌宣传与区域活动相结合，起到了较好的效果。内部宣传既突出企业经营主题，又对客观存在的问题进行正面曝光，同时对行业发展形势进行及时报道，凝聚了人心。

10、员工满意度有一定提升

在纪念建国 60 周年系列活动中，上下联动，有主题、有策划、有目标，充分发挥了基层党团和工会组织的积极性和主动性。通过生产一线、新知识员工、技术系统、安凯板块与物业公司等员工恳谈会认真倾听员工在工作、学习、生活中的感受、困惑、期望以及对公司未来发展的意见和建议，为员工排忧解难，搭建了员工和企业沟通交流平台。公司互助帮困基金对 20 名（其中安凯公司 9 名）因患重病等造成家庭特别困难的职工或因家庭特别困难无力支付子女上大学费用的家庭进行了慰问帮扶，慰问金额达 26.3 万元（安凯公司慰问金额 9.4 万元），解决了困难员工的燃眉之急。老同志、老党员慰问走访，足球赛、书画摄影集邮展、电影节等活动将组织关心和温暖送给每一位员工。三栋小高层的破土动工、厂区和生活区环境改善、餐饮质量提升等将企业和员工紧紧的连在了一起。2009 年公司员工满意度有一定程度的提升，达到 70% 以上，关键员工流失率降至 1.3%。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、主营业务分行业分产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
加工制造业	217,254.23	190,683.28	12.23%	1.79%	0.49%	1.13%
主营业务分产品情况						

客车	199,270.90	175,376.31	11.99%	2.29%	0.77%	1.33%
汽车底盘	7,440.88	6,131.94	17.59%	-32.74%	-37.57%	6.37%
配件及修车	10,542.45	9,175.03	12.97%	39.31%	55.95%	-9.29%
合计	217,254.23	190,683.28	12.23%	1.79%	0.49%	1.13%

2、主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	209,788.04	14.04%
出口	7,466.19	74.67%
合计	217,254.23	1.79%

(三) 公司资产构成情况

项目	2009年12月31日		2008年12月31日		(+)、(-) 幅度
	金额 (万元)	占总资产比例	金额 (万元)	占总资产比例	
总资产	219,059.60	100.00%	194,166.57	100.00%	12.82%
应收账款	36465.00	16.65%	31,798.50	16.38%	14.68%
存货	35851.67	16.37%	38,728.01	19.95%	-7.43%
其他应收款	5585.72	25.50%	2983.82	15.37%	87.20%
长期股权投资	9464.65	4.32%	8,953.30	4.61%	5.71%
固定资产	37125.25	16.95%	39,167.54	20.17%	-5.21%
短期借款	21864.25	9.98%	19,011.10	15.37%	15.01%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	—

变动原因:

- 1) 总资产增加，主要系流动资产增加所致，其中应收账款、其他应收款、预付账款均有所增加；
- 2) 应收账款增加，主要系销售政策力度加大，针对信用条件好的客户分期付款增加所致；
- 3) 存货减少，主要系加大库存产品销售所致；
- 4) 其他应收款增加，主要系上海雷博投资款尚未收回所致；
- 5) 长期股权投资增加，主要系联营企业投资收益增加所致；
- 6) 固定资产减少，主要系当期累计折旧增加计提所致；
- 7) 短期借款增加，主要系当期一年到期非流动负债借款，增加短期借款所致。

项目	2009年	2008年	(+)、(-) 幅度
销售费用	14003.13	11,513.77	21.62%

管理费用	9874.49	8,926.38	10.62%
财务费用	859.80	1,709.38	-49.70%
所得税	15.20	660.67	-97.70%

变动原因:

- 1) 销售费用增加, 主要系加大销售力度, 增加市场开发费用所致;
- 2) 管理费用增加, 主要系增加技术开发费用、人工成本、各项税费增加所致
- 3) 财务费用减少, 主要系利率下降及贷款规模期间下降所致;
- 4) 所得税减少, 主要系本期子公司盈利能力下降所致。

(四) 公司现金流量构成情况

单位: 万元

项目	2009年	2008年	(+), (-) 幅度
经营活动产生的现金流量净额	26481.55	16,117.55	64.30%
投资活动产生的现金流量净额	-4311.01	-5,602.43	23.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-3876.12	-10,035.62	61.38%

变动原因:

- 1) 经营活动产生的现金流量净额增加, 主要系应收款增加、货币资金结算、以及春运预收款增加所致;
- 2) 投资活动产生的现金流量净额增加, 主要系当期投资减少所致;
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额增加, 主要系当期支付到期银行债务下降所致。

(五) 合并财务报表范围及主要控股子公司情况

公司名称	年末			持股 比例	表决权 比例	经营范围
	注册 地点	注册 资本	实际 投资额			
(1) 子公司						
安凯西南	重庆市	150 万	150 万	55.00%	55.00%	客车销售
(2) 同一控制下企业合并形成的子公司						
安凯金达	合肥市	800 万	800 万	50.70%	50.70%	零部件生产
江淮客车	合肥市	9600 万	9600 万	60.61%	60.61%	客车及配件制

						造、销售
--	--	--	--	--	--	------

安徽江淮客车有限公司职工持股会（以下简称“职工持股会”）持有江淮客车股权 21,411,534.00 股，股权比例为 22.30%，本年度本公司与职工持股会签订了《股权转让协议书》，职工持股会将持有的 19.61%的股权及相关权益以协议方式全部转让给本公司；股权转让交易价格以江淮客车 2008 年 12 月 31 日经审计的净资产为依据，股权总价款为 21,111,095.00 元。

上述股权过户手续已办理完毕，并完成了工商变更登记手续。

本公司原持有江淮客车 41%的股权，上述股权受让后本公司共持有江淮客车 60.61%的股权。本公司于 2009 年 12 月 18 日支付了股权受让价款 21,111,095.00 元，股权收购日确定为 2009 年 12 月 31 日。

二、公司对未来发展的展望

2009年公司主要经营目标及重点工作：

1、主要经营目标：

董事会在认真讨论市场环境的前提下，本着谨慎原则，制定 2010 年经营目标为：主要经营指标不低于 2009 年同期水平。

2、重点工作：

1) 强化板块资源协作，充分发挥客车板块整体优势，以“十项管理活动”为目标，持续深入推进体系建设，努力提升公司经营质量。

2) 紧跟低碳经济步伐，继续拓展新能源客车业务，掌握核心技术，整合内外部资源，确立新能源客车行业领先地位。

3) 根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和财政部、证监会、审计署、银监会、保监会下发的《企业内部控制基本规范》的要求，结合公司现有的内部控制制度和体系，推进内控体系的评价的完善与实施，进一步加强公司内部控制的建设与完善，使公司内部控制全面制度化、系统化。

4) 通过各种形式加强公司与投资者、媒体之间的交流与沟通，维系投资者对公司的满意度。

5) 加大审计力度，完善审计职能，充分发挥审计的监督作用。

三、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十五次会议	2009 年 3 月 25 日	《证券时报》	2009 年 3 月 27 日
第四届董事会第十六次会议	2009 年 4 月 17 日	《证券时报》	2009 年 4 月 21 日
第四届董事会第十七次会议	2009 年 8 月 11 日	《证券时报》	2009 年 8 月 12 日
第四届董事会第十八次会议	2009 年 9 月 11 日	《证券时报》	2009 年 9 月 12 日
第五届董事会第一次会议	2009 年 9 月 29 日	《证券时报》	2009 年 10 月 9 日
第五届董事会第二次会议	2009 年 10 月 27 日	仅审议通过公司 2009 年第三季度报告，根据规定，未刊登决议公告。	
第五届董事会第三次会议	2009 年 12 月 29 日	仅审议通过公司《关于调整 2009 年日常关联交易的议案》，未刊登决议公告	
第四届董事会第十二次临时会议	2009 年 5 月 8 日	《证券时报》	2008 年 5 月 9 日

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

2009 年，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，认真执行了股东大会的决议：

（1）根据 2008 年度股东大会的决议，公司完成了《公司章程》和《关联交易管理制度》的修改，并制定了《独立董事年报工作制度》和《内幕信息知情人登记制度》。

（2）根据 2009 年第二次临时股东大会的决议，公司完成了第五届董事会和监事会的换届选举工作。

（三）董事会审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会能够按照《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年度财务报告审计工作规程》规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，在本次年度报告的编制和披露过程中，董事会审计委员会根据法律法规的相关要求，积极开展年报工作，发挥了其应用的作用，共召开了三次关于 2009 年度报告的相关会议，主要履行了以下职责：

(1) 审计委员会认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，在提供年报审计的注册会计师（以下简称：年审注册会计师）进场前与负责公司年报审计工作的会计师事务所协商确定了年报审计工作的时间安排。

(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见，审计委员会认为：公司财务基础工作规范，内控制度健全有效，经济行为真实，会计资料完整，会计政策选用恰当，会计估计谨慎、合理，未发现有虚假记载、重大错报漏报等情况；未发现有大股东占用公司资金情况和违规担保，关联交易均系正常业务往来，未见异常关联交易情况，公司财务会计报表真实、完整，财务会计报表如实地反映了公司 2009 年度末财务状况、2009 年度经营成果以及现金流量情况。

(3) 公司年审注册会计师进场后，与年审注册会计师就审计过程中发现的问题加强沟通和交流；以现场和书面形式跟踪督促会计师事务所按时提交审计报告。

(4) 公司年审会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司财务会计报表，并出具书面审议意见：同意公司出具的 2009 年度财务会计报表，同意提交公司董事会审议。

(5) 在会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，审计委员会对会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并对拟提请公司董事会审议的 2009 年年度财务报告以及关于聘任下年度会计师事务所的事项形成了决议，同意提交公司董事会审议。

（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照监管部门的相关规定和我公司《薪酬与考核委员会实施细则》逐步规范运作，对本年度报告中披露的 2009 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，出具审核意见认为：公司严格执行薪酬管理相关制度，并根据规定发放了相关薪酬，2009 年年度报告中披露公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况属实

（五）董事会战略委员会的履职情况汇总报告

2009 年，战略委员会共召开了二次会议，进行了公司一些对外重大合作项目的可行性研究的讨论、分析。

（六）董事会提名委员会的履职情况汇总报告

2009 年 9 月 1 日，公司提名委员会召开 2009 年第一次会议提名产生了公司第五届董事会董事候选人，并提请公司董事会投票表决。

（七）独立董事履职情况汇总报告

2009 年度，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规的规定及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的要求，认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

五、募集资金使用情况：

报告期内，本公司未募集资金，也无募集资金延续至本报告期内使用。

六、非募集资金项目情况

报告期内，本公司无非募集资金投资项目。

七、最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

本年度纳入合并范围的子公司与上年度一致，公司合并财务报表范围未发生变化。

八、财务报表审计报告意见

华普天健会计师事务所（北京）有限公司向公司全体股东出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

九、本年度利润分配方案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计确认，本公司 2009 年度归属于母公司的净利润为 24,304,187.28 元，加上年初未分配利润-55,361,766.49 元，本次实际可供股东分配的利润为-31,057,579.21 元。

由于报告期内公司的可分配利润为负，故 2009 年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

此方案尚需提交公司 2009 年度股东大会审议。独立董事对利润分配预案表示同意，无异议。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	24,025,554.82	0.00%	-55,361,766.49
2007 年	0.00	23,662,864.17	0.00%	-78,605,702.98
2006 年	0.00	-106,846,584.58	0.00%	-113,859,222.27
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

十、其他报告事项：

本公司指定的信息披露报刊为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。报告期内，未发生变更。

第九节 监事会报告

本年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》赋予的权限，严格遵循监事会议事规则，积极开展各项监督工作，充分发挥了监事会的作用。现将监事会工作情况汇报如下：

一、2009 年监事会会议情况

2009 年度公司监事会共召开了六次会议。

1、公司于 2009 年 3 月 25 日在公司会议室召开了四届十一次监事会。会议审议通过了如下议案：1)《2008 年度监事会工作报告》2)《2008 年度报告及摘要》、3)《2008 年度财务决算报告和 2009 年预算方案》；

2、公司于 2009 年 4 月 17 日在公司会议室召开了四届十二次监事会。会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告全文及正文》；

3、公司于 2009 年 8 月 11 日在公司会议室召开了四届十三次监事会。会议审议通过了《关于 2009 年半年度报告及摘要的议案》；

4、公司于 2009 年 9 月 11 日以通讯方式召开了四届十四次监事会。会议审议通过了《关于选举公司第五届监事会监事候选人的议案》；

5、公司于 2009 年 9 月 29 日在公司会议室召开了五届一次监事会。会议审议通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》；

6、公司于 2009 年 10 月 27 日以通讯方式召开了五届二次监事会。会议审议通过了《关于 2009 年第三季度报告及正文的议案》。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的意见

1、公司依法运作情况

2009 年度，监事会成员列席了公司的历次董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员的履行职务的情况进行了严格的监督。监事会认为，公司董事和高级管理人员能够认真执行各项规章制度和股东大会、董事会的各项决议，恪尽职守，勤奋工作，圆满完成了上年度股东大会确定的各项任务。监事会没有发现公司董事会决策不合法规的情况，也没有发现董事和高级管理人员执行公务职务时违反法律、法规和《公司章程》的行为，没有发现董事和高级管理人员损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会审核了经会计师事务所审计的公司财务报告，认为真实、完整的反映了公司的财务状况和经营成果；审核了公司 2009 年度利润分配预案，认为符合《公司章程》及有关规定；核查了公司对外担保情况，认为不存在违规担保的情况。

3、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，本公司监事会并无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。

4、监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，公司关联交易公平、合法，其价格、付款方式和期限符合惯例和市场的普遍做法，无损害上市公司利益的行为。

5、监事会对公司 2009 年年度报告的独立意见

1) 2009 年度报告及摘要的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部控制制度的各项规定

2) 内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映出公司当期的经营管理和财务状况等事项；

3) 在提出本意见前，未发现参与编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

6、监事会关于公司 2009 年度内部控制自我评价的独立意见

据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，公司建立了较为良好的治理结构与组织架构和相关控制制度，在业务管理、资金管理、会计系统管理与信息沟通与披露管理等方面形成了较完整的内部控制体系，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2) 公司内部控制流程基本涵盖所有部门、岗位和人员，并针对业务处理过程中的关键风险控制点，采取了有效措施，并落实到执行、监督等各个环节，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3) 报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

7、会计师事务所非标意见

华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼事、仲裁事项。

二、报告期内公司董事及高级管理人员未受监管部门处罚。

三、报告期内公司收购及出售资产情况：

(一) 收购资产情况：

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
江淮客车职工持股会	18,825,660股江淮客车股权	2009年12月19日	2111.11	0.00	131.13	否		是	是	-

1、定价原则说明：截止2008年12月31日，江淮客车经审计净资产值为依据

2、上述收购资产事项不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。

(二) 报告期内公司无出售资产情况。

四、关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
安凯华北	4,104.10	1.89%		
安凯广州	424.73	0.20%		
珍宝巴士	7,443.11	3.43%		
安凯车桥	5,682.06	2.62%		
江汽股份	1,642.36	0.76%		

合肥汇智	714.56	0.33%		
安凯车桥			3,900.59	2.05%
江汽股份			28,023.69	14.70%
合肥江淮			542.45	0.28%
合计	20,010.92	9.23%	32,466.73	17.03%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,356.92 万元。

五、报告期内公司无关联债权债务往来。

六、报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性资金占用的情况。

七、报告期内，公司不存在委托理财的情况。

八、承诺事项

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>(1) 法定承诺：公司同意参加股权分置改革的非流通股股东承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。</p> <p>(2) 特别承诺：承诺 A: 在公司股权分置改革方案实施完毕六个月后, 启动资产重组工作, 将旗下客车企业(安徽江淮客车有限公司)整合入本公司, 在壮大本公司实力的同时解决同业竞争问题, 具体方式为: 择机在股东大会上提出资产重组的相关议案, 并对该议案投赞成票(法律法规规章规定需要回避的除外); 承诺 B: 承诺在公司股权分置改革方案实施完毕后, 将在遵守法律法规及相关政策的前提下, 研究制定管理层股权激励方案, 并择机实施。</p>	<p>(1) 法定承诺已履行完毕。</p> <p>(2) 特别承诺: 承诺 A 已履行完毕。公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的申请已于 2008 年 3 月 24 日获中国证监会核准, 详见公司 2008 年 4 月 2 日在《证券时报》和巨潮资讯网站上披露的相关公告。2008 年 4 月 24 日, 被收购的江淮客车 41% 股权过户手续已办理完毕, 并完成了工商变更登记手续。至此, 公司持有江淮客车 41% 的股权; 承诺 B 正在履行。公司股权激励计划正在研讨阶段, 待时机成熟提交董事会审议。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	不适用
发行时所作承诺	无	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	无	不适用

九、或有事项

1. 本公司部分产品对信誉良好的客户采用按揭销售模式，客户将所购客车抵押给银行作为按揭担保，期限最长为三年。根据汽车消费贷款合作协议，按揭期内，客户如果连续三期或逾期时间超过三个月未向银行支付按揭款，本公司自愿无条件代借款人偿还借款人未偿还的贷款本息或自愿无条件的回购客户的车辆，回购价款不低于客户拖欠银行的按揭贷款本息。截至2009年12月31日止，本公司为客户提供的个人消费贷款担保余额为86,379,399.35元，为法人单位提供按揭担保余额为151,833,600.00元，其中因个体客户按揭逾期本公司代垫款余额13,647,429.28元，计提坏账准备1,364,742.93元。

2. 2009年12月16日，本公司与交通银行安徽省分行签订了《修改担保合同书》，将070196号《开立担保函合同书》项下保函有效期延长至2010年6月18日。该保函系由交通银行安徽省分行作为担保人，江汽集团作为反担保人，以ARG DIESEL Lnd.,Co. 为受益人，最大担保金额为100万欧元，不可撤销的预付款保函。

除以上事项外，截至2009年12月31日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

1. 根据本公司第五届第五次董事会决议，2009年度不分配红利，不实施公积金转增股本，此议案需提交本公司股东大会审议批准。

2. 2010年2月本公司为参股公司珍宝巴士在平安银行广州分行的5,569.00 万元贷款提供车辆回购担保，担保总期限为60个月。珍宝巴士的母公司珍宝巴士（广州）有限公司为本公司提供了反担保，将持有的广州珍宝5,569.00 万股股权提供质押担保，担保金额为回购最大金额5,569.00 万元，本月在广州办理工商质押手续。

2010年3月5日公司第五届董事会第四次会议决议通过了《关于为珍宝巴士提供贷款担保的议案》。

3. 2009年4月17日，根据本公司四届董事会第十六次会议决议《关于投资合作建设新能源汽车生产基地项目》的议案。本公司拟与上海雷博新能源汽车技术有限公司（以下简称“上海雷博”）合资组建“安徽安凯雷博新能源汽车有限公司”，根据公司章程规定：该公司注册资本8,000.00万元，本公司出资4,400.00万元，占55%，上海雷博出资3,600.00万元，占45%。2009年12月本公司已支付投资款2,200.00万元至公司在合肥市建行庐阳支

行开立临时验资账户，现因上海雷博进行股份制改制，注册资金无法如期到位，以致双方无法按照协议约定继续履行合同。双方经友好协商，于2010年2月28日签署了《合作终止协议》。双方终止原《新能源汽车合作协议》中的合作关系，原合作协议中双方的一切权利、义务自《合作终止协议》生效时终止。

2010年3月5日公司第五届董事会第四次会议决议通过了《关于与上海雷博终止合作的议案》。

本年本公司向上海雷博采购新能源客车部件（不含税）20,376,068.38元，向上海雷博销售新能源客车（不含税）11,976,495.73元。

4. 为了进一步推动江淮客车的发展，提高其信用度和增强抗风险能力，同时贯彻公司做大做强的发展战略，公司决定向江淮客车进行增资，具体方案为：将江淮客车注册资本由9,600.00万元人民币增至10,368.00万元人民币。其中，职工持股会放弃本次增资、扬州宏运车业有限公司和安徽省信用担保集团有限公司按所持股比例不变的原则进行本次增资。本次增资，本公司需增资486.144万元。本次增资完成后，占江淮客车总股本的60.81%。

2010年3月5日公司第五届董事会第四次会议决议通过了《关于对江淮客车增资的议案》。

5. 为了适应市场的激烈竞争和快速发展，安凯金达计划投资前轴系列加工项目。基于此，公司决定对安凯金达进行增资，具体方案为：公司增资600.00万元人民币，其他股东放弃本次增资。

2010年3月5日公司第五届董事会第四次会议决议通过了《关于对安凯金达增资的议案》。

除上述事项外，截至2010年3月16日本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、公司年报编制过程中不存在年报资料外部单位内幕知情人。

十二、接待投资者调研及来访情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》的相关规定，本着公平、公开、公正的原则，公司对来访调研和采访人员接待时按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的要求进行沟通，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年03月03日	公司会议室	实地调研	国元证券	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年03月21日	公司会议室	实地调研	天相证券、华融证券、山西证券等一行5人	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年03月30日	公司会议室	实地调研	平安证券	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年04月03日	公司会议室	实地调研	招商证券等一行5人	了解新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料
2009年04月09日	公司会议室	实地调研	中银国际	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年04月29日	公司会议室	实地调研	光大保德信、银河证券等	了解新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料
2009年06月04日	公司会议室	实地调研	华融证券	了解新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料
2009年06月10日	公司会议室	实地调研	安信证券	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年06月25日	公司会议室	实地调研	渤海证券	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年08月05日	公司会议室	实地调研	东吴证券	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年08月12日	公司会议室	实地调研	博时基金	了解新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料
2009年09月25日	公司会议室	实地调研	安信证券	了解新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料
2009年10月12日	公司会议室	实地调研	爱建证券	了解新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料
2009年12月14日	公司会议室	实地调研	广发证券、长城证券	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年12月14日	公司会议室	实地调研	湘财证券	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2009年12月29日	公司会议室	实地调研	金元比联基金	了解公司生产经营情况和新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料

十三、其他重要事项

1. 本公司于2009年7月2日发布了《关于控股子公司土地使用权被收购的公告》，公告了如下信息：“合肥市人民政府召开专题会议讨论关于江淮客车异地搬迁问题，根据会议精神，合肥市人民政府原则同意将本公司现有的174.2亩工业用地调整为商业用地；在该土地由工业用地调整为商业用地并出让后，原则同意将出让金的70%用于江淮客车2万辆客车新基地一、二期工业建设，如果未来拍卖价格的70%超过12,021.98万元，储备中心将差额补偿给本公司；如果不超过则最终补偿款为12,021.98万元。”

2. 2009年子公司江淮客车为建设新基地向合肥市国土资源局购买了200亩土地，截止2009年12月31日支付土地款1,500.00万元，尚未签订土地出让合同。2010年1月6日取得国有建设用地使用权出让成交确认书，土地成交价为每亩人民币25.60万元。截止审计报告日，土地出让合同仍在办理中。

截至2009年12月31日本公司无需要披露的其他重要事项。

关于安徽安凯汽车股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

安徽安凯汽车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称安凯客车）2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2010 年 3 月 16 日签发了会审字[2010]3285 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，安凯客车编制了后附的 2009 年度安凯客车控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是安凯客车管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计安凯客车 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对安凯客车实施 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解安凯客车的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为安凯客车披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

华普天健会计师事务所
（北京）有限公司

中国·北京

中国注册会计师：方长顺

中国注册会计师：朱彰森

中国注册会计师：张传艳

二〇一〇年三月十八日

十四、信息披露索引

编号	事项	刊载的报刊	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009-01	关于被认定为高新技术企业的公告	《证券时报》	2009 年 1 月 15 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-02	股票交易异常波动公告	《证券时报》	2009 年 2 月 12 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-03	停牌申请公告	《证券时报》	2009 年 2 月 16 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-04	澄清公告	《证券时报》	2009 年 2 月 19 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-05	业绩快报	《证券时报》	2009 年 2 月 28 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-06	第四届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-07	2008 年年度报告摘要	《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-08	关于 2008 年日常关联交易专项说明的公告	《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-09	关于公司 2009 年日常关联交易的公告	《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-10	独立董事对相关事项发表的独立意见	《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-11	关于召开 2008 年度股东大会的通知	《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-12	第四届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-13	2009 年一季度业绩预亏公告	《证券时报》	2009 年 4 月 14 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-14	关于延期审议《2008 年度监事会工作报告》及证券事务代表辞职公告	《证券时报》	2009 年 4 月 16 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-15	2008 年度股东大会决议公告	《证券时报》	2009 年 4 月 18 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-16	第四届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》	2009 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-17	2009 年第一季度报告摘要	《证券时报》	2009 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-18	对外投资公告	《证券时报》	2009 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-19	第四届董事会第十二次临时会议决议公告	《证券时报》	2009 年 5 月 9 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-20	关于公司为客户提供汽车回购担保的公告	《证券时报》	2009 年 5 月 9 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-21	2009 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》	2009 年 5 月 27 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-22	关于控股子公司土地使用权被收购的公告	《证券时报》	2009 年 7 月 2 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-23	2009 年半年度业绩预报公告	《证券时报》	2009 年 7 月 9 日	巨潮资讯网

				www.szse.cn
2009-24	2009 年半年度业绩预告修正公告	《证券时报》	2009 年 7 月 23 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-25	第四届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》	2009 年 8 月 12 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-26	2009 年半年度报告摘要	《证券时报》	2009 年 8 月 12 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-27	第四届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》	2009 年 9 月 12 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-28	第四届监事会第十四次会议决议公告	《证券时报》	2009 年 9 月 12 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-29	关于增持安徽江淮客车有限公司股权的公告	《证券时报》	2009 年 9 月 12 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-30	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的会议通知	《证券时报》	2009 年 9 月 12 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-31	2009 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》	2009 年 9 月 30 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-32	第五届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》	2009 年 10 月 9 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-33	第五届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》	2009 年 10 月 9 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-34	2009 第三季度业绩快报	《证券时报》	2009 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-35	2009 年第三季度季度报告摘要	《证券时报》	2009 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-36	股票交易异常波动公告	《证券时报》	2009 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-37	关于审计机构名称变更的公告	《证券时报》	2009 年 12 月 15 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-38	关于增持安徽江淮客车有限公司股权进展的提示性公告	《证券时报》	2009 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-39	限售股份解除限售提示性公告	《证券时报》	2009 年 12 月 29 日	巨潮资讯网 www.szse.cn
2009-40	关于调整 2009 年日常关联交易的公告	《证券时报》	2009 年 12 月 30 日	巨潮资讯网 www.szse.cn

第十一节 财务会计报告

审计报告

安徽安凯汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称安凯客车）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2009 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是安凯客车管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，安凯客车财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了安凯客车 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
（北京）有限公司

中国·北京

中国注册会计师：方长顺

中国注册会计师：朱彰森

中国注册会计师：张传艳

二〇一〇年三月十八日

财务报表

资产负债表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	667,627,304.22	556,518,108.29	484,924,615.81	401,401,469.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	93,401,764.00	49,381,764.00	101,440,420.00	56,668,320.00
应收账款	364,650,044.00	205,160,102.05	317,984,996.92	166,375,520.14
预付款项	87,667,732.63	63,673,268.28	73,236,090.62	65,104,198.24
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	2,400,000.00	2,400,000.00		1,416,833.00
其他应收款	55,857,193.66	40,835,926.83	29,838,168.00	18,794,978.17
买入返售金融资产				
存货	358,516,760.06	226,314,150.31	387,280,133.18	266,633,341.78
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,630,120,798.57	1,144,283,319.76	1,394,704,424.53	976,394,661.06
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	94,646,455.11	159,132,523.72	89,532,950.16	132,907,923.77
投资性房地产				
固定资产	371,252,533.19	250,899,965.89	391,675,368.12	263,516,979.78
在建工程	31,145,070.60	4,408,519.85	2,946,540.58	2,168,478.12
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	56,623,851.77	21,908,383.60	55,515,314.97	19,879,577.60
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,069,081.84	4,069,081.84	4,650,379.24	4,650,379.24
递延所得税资产	2,738,245.57		2,640,692.66	
其他非流动资产				
非流动资产合计	560,475,238.08	440,418,474.90	546,961,245.73	423,123,338.51
资产总计	2,190,596,036.65	1,584,701,794.66	1,941,665,670.26	1,399,517,999.57

流动负债：				
短期借款	218,642,523.49	130,000,000.00	190,111,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	536,296,736.00	423,041,536.00	401,497,570.00	338,264,870.00
应付账款	494,032,692.35	274,808,439.56	464,045,405.70	238,780,636.29
预收款项	70,650,070.46	44,835,144.44	58,586,773.64	32,966,892.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,800,864.20	1,367,905.76	2,402,428.43	1,641,256.62
应交税费	-4,352,712.54	-1,341,743.75	12,597,788.54	7,258,694.47
应付利息				
应付股利	993,354.16		1,856,186.49	
其他应付款	77,790,245.92	56,742,736.59	53,726,559.41	18,080,192.58
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,395,853,774.04	929,454,018.60	1,234,823,712.21	766,992,542.92
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	84,000,000.00			
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00	2,250,000.00	2,250,000.00
非流动负债合计	85,500,000.00	1,500,000.00	2,250,000.00	2,250,000.00
负债合计	1,481,353,774.04	930,954,018.60	1,237,073,712.21	769,242,542.92
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	307,010,000.00	307,010,000.00	307,010,000.00	307,010,000.00
资本公积	367,201,248.09	366,574,095.35	366,574,095.35	366,574,095.35
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16,210,798.29	16,210,798.29	16,210,798.29	16,210,798.29
一般风险准备				
未分配利润	-31,057,579.21	-36,047,117.58	-55,361,766.49	-59,519,436.99
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	659,364,467.17	653,747,776.06	634,433,127.15	630,275,456.65
少数股东权益	49,877,795.44		70,158,830.90	
所有者权益合计	709,242,262.61	653,747,776.06	704,591,958.05	630,275,456.65
负债和所有者权益总计	2,190,596,036.65	1,584,701,794.66	1,941,665,670.26	1,399,517,999.57

公司负责人：王江安

主管会计机构负责人：童永

会计机构负责人：梁晓华

利 润 表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,190,301,113.17	1,308,372,118.68	2,142,050,853.68	1,250,246,247.23
其中：营业收入	2,190,301,113.17	1,308,372,118.68	2,142,050,853.68	1,250,246,247.23
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,184,693,326.89	1,301,817,925.76	2,124,699,707.30	1,244,184,661.29
其中：营业成本	1,918,187,879.07	1,131,153,287.62	1,900,848,735.18	1,110,049,331.08
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	6,980,933.85	4,782,198.01	6,945,448.06	2,620,026.69
销售费用	140,031,293.38	96,715,995.19	115,137,724.76	75,744,626.65
管理费用	98,744,871.99	58,969,989.67	89,263,829.12	50,632,443.27
财务费用	8,597,973.36	3,096,344.35	17,093,832.15	6,437,841.93
资产减值损失	12,150,375.24	7,100,110.92	-4,589,861.97	-1,299,608.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	11,779,280.95	11,617,217.45	12,006,035.71	11,880,546.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,710,217.45	8,710,217.45	9,269,346.81	9,269,346.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,387,067.23	18,171,410.37	29,357,182.09	17,942,132.75
加：营业外收入	9,806,439.35	5,576,114.00	8,130,447.14	6,031,658.49
减：营业外支出	781,325.96	275,204.96	372,201.01	225,013.37
其中：非流动资产处置损失	265,640.17	113,618.13	191,576.68	120,420.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,412,180.62	23,472,319.41	37,115,428.22	23,748,777.87
减：所得税费用	151,993.86		6,606,737.91	3,669,864.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,260,186.76	23,472,319.41	30,508,690.31	20,078,913.59
归属于母公司所有者的净利润	24,304,187.28	23,472,319.41	24,025,554.82	20,078,913.59
少数股东损益	1,955,999.48		6,483,135.4900	
六、每股收益：				

（一）基本每股收益	0.08		0.08	
（二）稀释每股收益	0.08		0.08	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	26,260,186.76	23,472,319.41	30,508,690.31	20,078,913.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,304,187.28	23,472,319.41	24,025,554.82	20,078,913.59
归属于少数股东的综合收益总额	1,955,999.48		6,483,135.49	

公司负责人：王江安

主管会计机构负责人：童永

会计机构负责人：梁晓华

现金流量表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,156,624,732.61	1,267,920,130.71	2,231,919,325.52	1,179,642,291.80
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	1,849,058.03		51,365,609.57	8,966,947.28
收到其他与经营活动有关的现金	42,255,949.23	53,824,898.38	20,258,136.81	15,730,360.50
经营活动现金流入小计	2,200,729,739.87	1,321,745,029.09	2,303,543,071.90	1,204,339,599.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,583,948,417.92	850,315,567.48	1,797,209,030.80	854,860,445.28
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	95,232,629.03	48,439,116.92	90,873,373.24	42,899,178.51
支付的各项税费	96,992,965.00	65,159,446.38	53,737,557.41	34,515,973.85
支付其他与经营活动有关的现金	159,740,275.64	113,153,927.30	200,547,608.92	104,555,468.03

经营活动现金流出小计	1,935,914,287.59	1,077,068,058.08	2,142,367,570.37	1,036,831,065.67
经营活动产生的现金流量净额	264,815,452.28	244,676,971.01	161,175,501.53	167,508,533.91
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	188,712.50	188,712.50	245,158.00	245,158.00
取得投资收益收到的现金	6,000,896.50	5,331,833.00	2,736,688.90	1,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,728,848.23	101,669.23	285,700.85	
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	6,173,955.67	5,652,056.70	6,274,181.92	4,700,214.66
投资活动现金流入小计	93,092,412.90	11,274,271.43	9,541,729.67	6,745,372.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,091,390.50	50,048,813.95	47,873,558.40	28,072,937.60
投资支付的现金	43,111,095.00	43,111,095.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			17,692,442.67	
投资活动现金流出小计	136,202,485.50	93,159,908.95	65,566,001.07	28,072,937.60
投资活动产生的现金流量净额	-43,110,072.60	-81,885,637.52	-56,024,271.40	-21,327,564.94
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	305,859,636.79	157,217,113.30	356,617,255.73	173,506,255.73
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	305,859,636.79	157,217,113.30	356,617,255.73	173,506,255.73
偿还债务支付的现金	328,217,113.30	157,217,113.30	428,327,219.95	242,327,219.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,403,707.87	7,397,621.99	24,971,284.69	11,230,941.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,361,619.53		1,348,646.31	
支付其他与筹资活动有关的现金			3,674,984.84	3,674,984.84
筹资活动现金流出小计	344,620,821.17	164,614,735.29	456,973,489.48	257,233,146.49

小计				
筹资活动产生的现金流量净额	-38,761,184.38	-7,397,621.99	-100,356,233.75	-83,726,890.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-241,506.89	-277,072.94	-967,512.69	82,024.82
五、现金及现金等价物净增加额	182,702,688.41	155,116,638.56	3,827,483.69	62,536,103.03
加：期初现金及现金等价物余额	484,924,615.81	401,401,469.73	481,097,132.12	338,865,366.70
六、期末现金及现金等价物余额	667,627,304.22	556,518,108.29	484,924,615.81	401,401,469.73

公司负责人：王江安

主管会计机构负责人：童永

会计机构负责人：梁晓华

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	307,010,000.00	366,574,095.35			16,210,798.29		-55,361,766.49		70,158,830.90	704,591,958.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	307,010,000.00	366,574,095.35			16,210,798.29		-55,361,766.49		70,158,830.90	704,591,958.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		627,152.74					24,304,187.28		-20,281,035.46	4,650,304.56
（一）净利润							24,304,187.28		1,955,999.48	26,260,186.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							24,304,187.28		1,955,999.48	26,260,186.76
（三）所有者投入和减少资本		627,152.74							-21,738,247.74	-21,111,095.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		627,152.74							-21,738,247.74	-21,111,095.00
（四）利润分配									-498,787.20	-498,787.20
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									-498,787.20	-498,787.20

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										
四、本期期末余额	307,010,000.00	367,201,248.09			16,210,798.29		-31,057,579.21		49,877,795.44	709,242,262.61

公司负责人：王江安

主管会计机构负责人：童永

会计机构负责人：梁晓华

合并所有者权益变动表（续）

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,050,000.00	337,316,629.98			16,613,720.32		-78,578,172.09		6,521,528.14	578,923,706.35
加：会计政策变更		39,360,000.00			-76,808.97		2,553,114.93		60,203,464.67	102,039,770.63
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	297,050,000.00	376,676,629.98			16,536,911.35		-76,025,057.16		66,724,992.81	680,963,476.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,960,000.00	-10,102,534.63			-326,113.06		20,663,290.67		3,433,838.09	23,628,481.07
（一）净利润							24,025,554.82		6,483,135.49	30,508,690.31

（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						24,025,554.82		6,483,135.49	30,508,690.31
（三）所有者投入和减少资本	9,960,000.00	27,417,676.46							37,377,676.46
1. 所有者投入资本	9,960,000.00	31,092,661.30							41,052,661.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-3,674,984.84							-3,674,984.84
（四）利润分配								-3,049,297.40	-3,049,297.40
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								-3,049,297.40	-3,049,297.40
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		-37,520,211.09			-326,113.06	-3,362,264.15			-41,208,588.30
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		-37,520,211.09			-326,113.06	-3,362,264.15			-41,208,588.30
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	307,010,000.00	366,574,095.35			16,210,798.29	-55,361,766.49		70,158,830.90	704,591,958.05

公司负责人：王江安

主管会计机构负责人：童永

会计机构负责人：梁晓华

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	307,010,000.00	366,574,095.35	0.00		16,210,798.29		-59,519,436.99	630,275,456.65
加：会计政策变更		0.00			0.00		0.00	0.00
前期差错更正		0.00			0.00		0.00	0.00
其他								
二、本年年初余额	307,010,000.00	366,574,095.35	0.00		16,210,798.29		-59,519,436.99	630,275,456.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00		0.00		23,472,319.41	23,472,319.41
（一）净利润							23,472,319.41	23,472,319.41
（二）其他综合收益		0.00						0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00		23,472,319.41	23,472,319.41
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00						0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		0.00						0.00
3. 其他	0.00	0.00						0.00
（四）利润分配								
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								
（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								
四、本期期末余额	307,010,000.00	366,574,095.35	0.00		16,210,798.29		-36,047,117.58	653,747,776.06

公司负责人：王江安

主管会计机构负责人：童永

会计机构负责人：梁晓华

母公司所有者权益变动表（续）

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,050,000.00	339,156,418.89	0.00		16,210,798.29		-79,598,350.58	572,818,866.60
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
其他								
二、本年年初余额	297,050,000.00	339,156,418.89	0.00		16,210,798.29		-79,598,350.58	572,818,866.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,960,000.00	27,417,676.46	0.00		0.00		20,078,913.59	57,456,590.05
（一）净利润	0.00	0.00	0.00		0.00		20,078,913.59	20,078,913.59
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00		20,078,913.59	20,078,913.59
（三）所有者投入和减少资本	9,960,000.00	27,417,676.46	0.00		0.00		0.00	37,377,676.46
1. 所有者投入资本	9,960,000.00	31,092,661.30	0.00		0.00		0.00	41,052,661.30

2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
3. 其他	0.00	-3,674,984.84	0.00		0.00		0.00	-3,674,984.84
(四) 利润分配								
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								
(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								
四、本期期末余额	307,010,000.00	366,574,095.35	0.00		16,210,798.29		-59,519,436.99	630,275,456.65

公司负责人：王江安

主管会计机构负责人：童永

会计机构负责人：梁晓华

安徽安凯汽车股份有限公司

二〇〇九年年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司的基本情况

安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1997 年 4 月 21 日经安徽省人民政府皖政秘[1997]63 号文批准，由原合肥淝河汽车制造厂（现更名为安徽安凯汽车集团有限公司）（以下简称“安凯集团”）独家发起，通过社会募集方式设立的股份有限公司。1997 年 7 月经中国证券监督管理委员会批准向社会公开发行股票 6,000 万股人民币普通股，同年 7 月 22 日公司正式成立，7 月 25 日在深圳证券交易所挂牌上市。1999 年 12 月，本公司经中国证券监督管理委员会批准向全体股东配售 3,000 万股人民币普通股，配股后总股本为 17,000 万股。2000 年本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，送股后总股本为 22,100 万股。2004 年安徽江淮汽车集团有限公司（以下简称“江汽集团”）受让安凯集团所持有的本公司 6,214 万股股份，成为本公司的控股股东。2006 年 5 月，依据公司 2006 年度第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过，本公司以股权分置改革前总股本 22,100 万股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3.4412 股的比例转增股本，非流通股股东将可获得的转增股份全部送给流通股股东，以此作为非流通股获得流通权的对价。该股权分置改革方案于 2006 年 6 月 1 日实施完毕后，公司股本由 22,100 万股增至 29,705 万股。根据 2007 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]424 号《关于核准安徽安凯汽车股份有限公司向安徽江淮汽车集团有限公司发行股份购买资产的批复》的核准，公司于 2008 年 4 月 24 日向江汽集团发行 996 万股人民币普通股购买其持有的安徽江淮客车有限公司（以下简称“江淮客车”）41.00%的股权，每股 1.00 元，每股发行价格人民币 7.62 元，定向增发后公司股本增至 30,701 万股。

企业法人营业执照注册号为 340000000032464；注册资本人民币 30,701 万元；公司的经营地址合肥市葛淝路 1 号；法定代表人：王江安。

公司经营范围：客车、底盘生产与销售，汽车配件销售；汽车设计、维修、咨询、试验；本公司自产产品及技术的出口以及本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械

设备、零部件及技术的进口(国家限定公司经营和禁止进出口商品及技术除外)。

公司的控股股东为安徽江淮汽车集团有限公司。

本财务报告于 2010 年 3 月 16 日经公司董事会批准对外报出。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础

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

四、 重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

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

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 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

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并,本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后,所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额,记入资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的,

相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

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。

4. 合并财务报表的编制方法

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

5. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风

险很小的投资。

6. 外币业务

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。

资产负债表日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。

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

7. 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期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 应收款项

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。

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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，计提坏账准备。单项金额重大是指应收账款单项金额 500 万元以上（含 500 万元，下同）；其他应收款单项金额 100 万元以上。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄在三年以上、涉诉应收款项或债务人存在单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足，发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等产生的应收款项。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项按结算方式划分为出口信用证结算和非出口信用证结算。在资产负债表日按各组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。对信用证结算的应收账款，因无坏账风险，不计提坏账准备。对于非出口信用证结算款项，与经单独测试后未减值的应收款

项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况，按账龄划分确定计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备，具体如下：

账龄情况	提取比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

9. 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、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法。

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

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

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

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

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

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

10. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 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；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的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初始投资成本：

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初始投资成本。

初始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初始投资成本;

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初始投资成本,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,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定;

E.通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(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,在被投资单位宣告分配的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

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,应考虑对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。如果在投资或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

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

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

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

期间不再转回。

11. 固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、动力设备、运输设备、自动化控制及仪器仪表、工具及其他生产工具、非生产设备及器具等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	13	3	7.46
动力设备	15	3	6.47
运输设备	10	3	9.70
自动化控制及仪器仪表	10	3	9.70
工具及其他生产工具	12	3	8.08
非生产设备及器具	5—18	3	19.40—5.39
房屋	40	3	2.43
建筑物	25	3	3.88

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金

额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧

额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 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或可销售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。

14. 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	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	

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，则在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。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,再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。

15. 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。

16. 收入确认原则和计量方法

(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，依据已完工作的测量确定。

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，分别下列情况确定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。

17. 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。

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。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回;

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

③ 于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

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

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A. 商誉的初始确认;

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

19. 主要会计政策、会计估计的变更

本年度未发生会计政策变更、会计估计变更事项。

20. 前期会计差错更正

本年度未发生前期重大会计差错更正事项。

五、 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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注]
城建税	当期流转税	7%

教育费附加	当期流转税	3%
地方教育费附加	当期流转税	1%

注：(1)本公司执行 15%的所得税税率。

(2)子公司江淮客车执行 15%的所得税税率。

(3)子公司安徽安凯金达工贸有限公司（以下简称“安凯金达”），执行 25%的所得税税率。

(4)子公司重庆安凯西南部客车销售有限公司（以下简称“安凯西南”），执行 25%的所得税税率。

2. 税收优惠及批文

(1)2008 年 12 月 30 日，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发布科高[2008]177 号文，本公司被认定为高新技术企业，自 2008 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率，期限为三年。

(2)2009 年 1 月 21 日，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发布科高[2009]13 号文，江淮客车被认定为高新技术企业，自 2008 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率，期限为三年。

六、 子公司及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
重庆安凯西南部客车销售有	有限责任公司	重庆市	汽车贸易	150 万元	汽车及配件销	82.50 万元	—

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本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
重庆安凯西南部客车销售有限公司	55.00%	55.00%	是	426,932.71	—	—

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
安徽安凯金达汽车部件有限公司	有限责任公司	合肥市	制造业	800 万元	零部件生产	800 万元	—
安徽江淮客车有限公司	有限责任公司	合肥市	制造业	9,600 万元	客车及配件制造、销售	9,600 万元	—

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本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
安徽安凯金达汽车部件有限公司	50.70%	50.70%	是	5,785,917.37	—	—
安徽江淮客车有限公司	60.61% 【注】	60.61%	是	43,664,945.36	—	—

注：安徽江淮客车有限公司职工持股会（以下简称“职工持股会”）持有江淮客车股权 21,411,534.00 股，股权比例为 22.30%，本年度本公司与职工持股会签订了《股权转让协议书》，职工持股会将持有的 19.61% 的股权及相关权益以协议方式全部转让给

本公司；股权转让交易价格以江淮客车 2008 年 12 月 31 日经审计的净资产为依据，股权总价款为 21,111,095.00 元。

本公司原持有江淮客车 41% 的股权，上述股权受让后本公司共持有江淮客车 60.61% 的股权。本公司于 2009 年 12 月 18 日支付了股权受让价款 21,111,095.00 元，上述股权过户手续已办理完毕，并完成了工商变更登记手续，股权收购日确定为 2009 年 12 月 31 日。

2. 合并范围的说明

本年度纳入合并范围的子公司与上年度一致，合并财务报表范围未发生变化。

本公司 2008 年 4 月合并了江淮客车，持有其 41% 的股权，江淮客车在本公司购并前，其经营、财务、人事等方面一直由江汽集团实施实质性控制，本公司并购后，由本公司对其实施实质性控制，故从 2008 年初始纳入本公司合并财务报表范围。2009 年度，本公司受让江淮客车职工持股会持有的江淮客车 19.61% 的股权后，成为江淮客车绝对控股股东。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	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：			836,122.15			1,032,292.38
人民币			836,122.15			1,032,292.38
银行存款：			457,423,078.63			314,725,555.17
人民币			455,987,537.67			313,524,739.67
美元	205,143.38	6.8282	1,400,605.19	168,103.88	6.83460	1,148,837.81
欧元	3,565.93	9.7971	34,935.77	3,565.93	9.6590	51,977.69
其他货币资金：			209,368,103.44			169,166,768.26
人民币			209,368,103.44			169,166,768.26
合计			667,627,304.22			484,924,615.81

(1) 货币资金年末较年初增加了 37.68%，主要系公司经营性现金流增加及收到政府拆迁补偿款尚未完全投入使用所致。

(2) 年末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金 180,155,451.36 元，汽车消费按揭保证金 22,335,162.07 元，保函保证金 3,400,000.00 元等。

(3) 年末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款

项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	93,401,764.00	101,440,420.00
合计	93,401,764.00	101,440,420.00

(2) 已质押的应收票据总金额为 10,882,000.00 元，具体情况如下：

种类	出票人	票面金额	质押金额	出票日	到期日
银行承兑汇票	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2009-09-14	2010-03-14
银行承兑汇票	辽宁虎跃快速汽车客运股份有限公司	7,550,000.00	7,550,000.00	2009-09-21	2010-03-21
银行承兑汇票	重庆安凯西南部客车销售有限公司	1,832,000.00	1,832,000.00	2009-11-19	2010-05-19
银行承兑汇票	宁波富达进出口有限公司	500,000.00	500,000.00	2009-09-08	2010-03-08
合计		10,882,000.00	10,882,000.00		

(3) 年末本公司已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为 186,027,442.15 元，金额最大的前 5 名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
辽宁虎跃快速汽车客运股份有限公司	2009-09-21	2010-03-21	7,550,000.00	银行承兑汇票
江苏龙之星汽车贸易有限公司	2009-12-24	2010-06-24	5,000,000.00	银行承兑汇票
福建省宁德市汽车运输集团公司	2009-10-14	2010-04-14	3,670,000.00	银行承兑汇票
广州新穗巴士有限公司	2009-12-23	2010-06-23	3,140,000.00	银行承兑汇票
广州市白马巴士有限公司	2009-12-14	2010-06-14	3,100,000.00	银行承兑汇票
合计			22,460,000.00	

3. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	116,820,615.78	28.14	11,796,865.79	23.38
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	22,751,604.78	5.48	21,221,789.63	42.06
其他不重大应收账款	275,535,065.93	66.38	17,438,587.07	34.56

合计	415,107,286.49	100.00	50,457,242.49	100.00
----	----------------	--------	---------------	--------

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	100,991,878.93	27.66	11,925,612.05	25.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	22,121,184.53	6.06	20,745,605.30	43.97
其他不重大应收账款	242,056,985.28	66.28	14,513,834.47	30.76
合计	365,170,048.74	100.00	47,185,051.82	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
2至3年	—	—	—	163,862.56	0.74	163,862.56
3至4年	2,646,420.31	11.63	1,323,210.16	2,295,292.05	10.38	1,147,646.02
4至5年	1,033,024.99	4.54	826,419.99	4,790,002.60	21.65	4,562,069.40
5年以上	19,072,159.48	83.83	19,072,159.48	14,872,027.32	67.23	14,872,027.32
合计	22,751,604.78	100.00	21,221,789.63	22,121,184.53	100.00	20,745,605.30

(3) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安凯集团成都维修中心	货款	174,960.95	已破产	否
重庆安凯客车有限责任公司	货款	163,862.56	已停业	否
安徽安凯集团专用车制造有限公司	货款	100,000.00	多次催收难以收回	否
安凯集团大连销售部	货款	41,546.74	已破产	否
其他客户	货款	13,749.50	多次催收难以收回	否
合计		494,119.75		

上述核销的款项主要系子公司安凯金达无法收回的应收账款。

(4) 年末应收账款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

安凯车桥	联营企业	212,623.95	0.05
安凯华北	联营企业	213,278.41	0.05
安凯车辆	参股公司	1,033,024.99	0.25
合肥汇智	同一控制人	2,267,827.97	0.55
合计		3,726,755.32	0.90

安凯车桥全称：安徽安凯福田曙光车桥有限公司；安凯华北全称：北京安凯华北汽车销售有限公司；安凯车辆全称：安徽安凯车辆制造有限公司；合肥汇智全称：合肥汇智进出口贸易有限公司。

(6) 年末应收账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳巴士集团股份有限公司	非关联方	26,434,400.00	1 年以内	6.37
江苏无锡市交通汽车贸易服务有限公司	非关联方	19,111,000.00	1 年以内	4.60
南宁市公共交通总公司	非关联方	11,988,000.00	1 年以内	2.89
天津公共交通一公司	非关联方	9,173,603.00	1 年以内	2.21
铜陵市公共交通总公司	非关联方	8,988,500.00	1 年以内	2.17
合计		75,695,503.00		18.24

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	82,568,154.67	94.18	66,774,043.45	91.18
1 至 2 年	1,567,350.76	1.79	5,123,466.11	7.00
2 至 3 年	3,442,944.62	3.93	183,862.28	0.25
3 年以上	89,282.58	0.10	1,154,718.78	1.57
合计	87,667,732.63	100.00	73,236,090.62	100.00

预付账款主要包括预付材料款、土地款等。账龄超过 1 年且金额较大的预付款项主要为预付合肥市包河区财政所土地款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
合肥市财政预算外资金专户	非关联方	20,871,030.00	1 年以内	本公司预付土地款
合肥市土地有偿使用服务中心	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	江淮客车预付土地款

合肥市土地有偿使用服务中心	非关联方	4,170,000.00	1 年以内	本公司预付土地款
江苏省联运有限货运代理分公司	非关联方	3,710,724.51	1 年以内	运费等
合肥市包河区财政所	非关联方	3,370,000.00	2-3 年	本公司预付土地款
合计		47,121,754.51		

(3) 年末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
江汽股份	同一控制人	422,873.66	0.48
合肥江淮	同一控制人	2,715,053.80	3.10
合计		3,137,927.46	3.58

江汽股份全称：安徽江淮汽车股份有限公司；合肥江淮全称：合肥江淮汽车有限公司。

5. 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
账龄一年以内的应收股利	—	2,400,000.00	—	2,400,000.00
合计	—	2,400,000.00	—	2,400,000.00

年末应收股利系根据广州珍宝巴士有限公司(以下简称“珍宝巴士”)《关于支付 2009 年度股本金红息的函》确认的股利。

6. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	50,739,009.92	66.90	16,758,169.37	83.85
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,042,094.85	2.69	1,676,674.92	8.39
其他不重大其他应收款	23,062,072.08	30.41	1,551,138.90	7.76
合计	75,843,176.85	100.00	19,985,983.19	100.00

种类	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	29,039,185.17	63.63	13,835,585.08	87.56
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,035,071.86	2.27	913,907.33	5.78
其他不重大其他应收款	15,565,139.26	34.10	1,051,735.88	6.66
合计	45,639,396.29	100.00	15,801,228.29	100.00

(2) 其他应收款年末余额较年初余额增长了66.18%，主要系本期投出2,200.00万元至拟设立的子公司临时账户，因子公司尚未验资，暂列入其他应收款。

(3) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安徽安凯汽车集团有限公司	3,360,145.12	3,360,145.12	100%	公司破产清算【注1】
安徽安凯雷博新能源有限公司(拟设立)	22,000,000.00	—	0%	投资款【注2】
合计	25,360,145.12	3,360,145.12		

注1：安徽安凯集团有限公司原以房屋抵欠子公司安凯金达的款项，由于该房产未能办理产权过户手续，房产被收回，安徽安凯汽车集团有限公司现已破产清算，该款无法收回，因此全额计提坏账准备。

注2：2009年4月17日，根据本公司四届董事第十六次会议决议，本公司拟与上海雷博新能源汽车技术有限公司合资组建“安徽安凯雷博新能源汽车有限公司”，2009年12月本公司支付验资款2,200.00万元至合肥市建行庐阳支行临时验资账户，该款项不存在减值，未计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1至2年	344,696.10	16.88	344,696.10	—	—	—
3至4年	692,004.26	33.89	346,002.13	165,724.27	16.01	82,862.14
4至5年	97,089.00	4.75	77,671.20	191,512.00	18.50	153,209.60
5年以上	908,305.49	44.48	908,305.49	677,835.59	65.49	677,835.59
合计	2,042,094.85	100.00	1,676,674.92	1,035,071.86	100.00	913,907.33

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性	核销金额	核销原因	是否因关联交
------	--------	------	------	--------

	质			易产生
包头车轮总厂	单位往来款	19,456.00	多次催收 无法收回	否
安徽安凯汽车集团有 限公司招待所	单位往来款	17,723.01	多次催收 无法收回	否
其他	往来款	47,979.27	多次催收 无法收回	否
合计		85,158.28		

上述核销的款项主要系子公司安凯金达无法收回的其他应收款。

(6) 年末其他应收款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安徽安凯雷博新能源有限公司	拟设立子公司	22,000,000.00	1 年以内	29.01
重庆安凯客车有限公司	非关联方	11,559,921.21	5 年以上	15.24
安徽安凯物业管理有限公司	非关联方	4,616,200.00	1-2 年	6.09
安徽安凯汽车集团有限公司	非关联方	3,360,145.12	1 年以内	4.43
中国汽车技术研究中心	非关联方	701,000.00	1 年以内	0.92
合 计		42,237,266.33		55.24

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	243,745,586.53	35,880,687.10	207,864,899.43	287,437,654.88	37,924,640.84	249,513,014.04
库存商品	106,575,344.42	377,056.49	106,198,287.93	66,927,061.60	432,439.13	66,494,622.47
在产品	44,453,572.70	—	44,453,572.70	71,272,496.67	—	71,272,496.67
合计	394,774,503.65	36,257,743.59	358,516,760.06	425,637,213.15	38,357,079.97	387,280,133.18

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	37,924,640.84	4,114,151.64	—	6,158,105.38	35,880,687.10
库存商品	432,439.13	—	—	55,382.64	377,056.49
合计	38,357,079.97	4,114,151.64	—	6,213,488.02	36,257,743.59

8.长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	57,086,455.11	—	57,086,455.11	37,560,000.00	—	37,560,000.00
其他股权投资	37,560,000.00	—	37,560,000.00	51,972,950.16	—	51,972,950.16
合计	94,646,455.11	—	94,646,455.11	89,532,950.16	—	89,532,950.16

(2) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
安凯车辆	成本法核算	4,560,000.00	4,560,000.00	—	4,560,000.00
珍宝巴士	成本法核算	30,000,000.00	30,000,000.00	—	30,000,000.00
南京白鹭	成本法核算	3,000,000.00	3,000,000.00	—	3,000,000.00
安凯车桥	权益法核算	24,785,300.00	51,548,333.77	5,276,092.65	56,824,426.42
安凯华北	权益法核算	400,000.00	115,381.47	146,647.22	262,028.69
安凯广州	权益法核算	350,000.00	120,522.42	-120,522.42	—
安凯新疆	权益法核算	225,000.00	188,712.50	-188,712.50	—
合计		63,320,300.00	89,532,950.16	5,113,504.95	94,646,455.11

安凯广州全称：广州安凯汽车销售服务有限公司；安凯新疆全称：新疆安凯客车销售有限公司；南京白鹭全称：南京白鹭高速客运股份有限公司。

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
安凯车辆	20.00	20.00	—	—	—
珍宝巴士	21.07	21.07	—	—	2,400,000.00
南京白鹭	4.46	4.46	—	—	669,063.50
安凯车桥	40.00	40.00	—	—	3,408,000.00
安凯华北	40.00	40.00	—	—	—
安凯广州	35.00	35.00	—	—	—
安凯新疆	45.00	45.00	—	—	—
合计			—	—	6,477,063.50

① 根据2009年6月“乌沙工商注准字【2009】第10636号工商注销登记通知书批准，公司已完成安凯新疆的注销手续。

② 截止财务报告批准报出日止，本公司未取得安凯广州经审计的财务报表，根据未审报表对长期股权投资进行了调整，安凯广州2009年末净资产为负数，本年将长期投资账面价值调整为零，本公司对安凯广州无长期权益性应收账款，故无需确认预计负

债。

③ 本公司持有安凯车辆20%的股权,持有珍宝巴士21.07%的股权,公司对上述单位生产经营等无重大影响,长期股权投资按成本法核算。

(3) 联营企业投资

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
安凯车桥	有限责任公司	合肥市	童永	车桥生产、销售	8600万元	40	40
安凯华北	有限责任公司	北京市	程小平	汽车销售	100万元	40	40
安凯广州	有限责任公司	广州市	程平	汽车销售	100万元	35	35
安凯新疆	有限责任公司	乌鲁木齐市	谢红胜	汽车销售	50万元	45	45

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
安凯车桥	926,937,982.16	784,876,916.13	142,061,066.03	1,531,595,580.04	21,710,231.62
安凯华北	1,608,844.95	977,780.49	631,064.46	45,856,572.70	366,618.04
安凯广州	467,900.80	674,430.00	-206,529.20	4,247,264.96	-550,878.98
安凯新疆	—	—	—	—	—

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计:	732,009,398.93	19,135,108.06	7,228,550.63	743,915,956.36
房屋	251,288,440.01	3,693,282.29	2,044,010.00	252,937,712.30
建筑物	48,259,431.16	1,597,648.18	2,906,080.00	46,950,999.34
机械设备	117,689,283.69	3,214,211.31	494,836.21	120,408,658.79
动力设备	29,986,481.86	—	—	29,986,481.86
运输设备	18,255,517.05	1,464,482.86	1,640,409.25	18,079,590.66
自动化控制及仪器仪表	60,500,966.47	7,584,494.65	106,435.17	67,979,025.95
工具机其他生产工具	175,388,211.23	1,575,148.77	—	176,963,360.00
非生产设备及器具	30,641,067.46	5,840.00	36,780.00	30,610,127.46
二、累计折旧合计:	301,788,306.11	36,117,175.05	3,787,782.69	334,117,698.47
房屋	61,039,945.59	5,435,989.55	1,938,822.65	64,537,112.49
建筑物	2,532,959.59	4,414,612.44	299,758.20	6,647,813.83
机械设备	62,635,536.04	7,162,070.51	380,109.70	69,417,496.85
动力设备	4,358,580.24	1,322,191.26	—	5,680,771.50
运输设备	8,727,779.17	1,987,786.20	1,028,986.85	9,686,578.52

自动化控制及仪器仪表	36,201,370.80	2,870,458.69	104,667.91	38,967,161.58
工具机其他生产工具	114,221,185.95	9,384,745.57	—	123,605,931.52
非生产设备及器具	12,070,948.73	3,539,320.83	35,437.38	15,574,832.18
三、固定资产账面净值合计	430,221,092.82			409,798,257.89
房屋	190,248,494.42			188,400,599.81
建筑物	45,726,471.57			40,303,185.51
机械设备	55,053,747.65			50,991,161.94
动力设备	25,627,901.62			24,305,710.36
运输设备	9,527,737.88			8,393,012.14
自动化控制及仪器仪表	24,299,595.67			29,011,864.37
工具机其他生产工具	61,167,025.28			53,357,428.48
非生产设备及器具	18,570,118.73			15,035,295.28
四、减值准备合计	38,545,724.70	—	—	38,545,724.70
房屋	—	—	—	—
建筑物	—	—	—	—
机械设备	205,774.18	—	—	205,774.18
动力设备	3,766.76	—	—	3,766.76
运输设备	6,705.54	—	—	6,705.54
自动化控制及仪器仪表	1,400,382.70	—	—	1,400,382.70
工具机其他生产工具	36,874,432.42	—	—	36,874,432.42
非生产设备及器具	54,663.10	—	—	54,663.10
五、固定资产账面价值合计	391,675,368.12			371,252,533.19
房屋	190,248,494.42			188,400,599.81
建筑物	45,726,471.57			40,303,185.51
机械设备	54,847,973.47			50,785,387.76
动力设备	25,624,134.86			24,301,943.60
运输设备	9,521,032.34			8,386,306.60
自动化控制及仪器仪表	22,899,212.97			27,611,481.67
工具机其他生产工具	24,292,592.86			16,482,996.06
非生产设备及器具	18,515,455.63			14,980,632.18

本年计提折旧额 36,117,175.05 元；本年由在建工程转入固定资产原值为 4,091,647.98 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

类别	原值	累计折旧	减值准备	净值
非生产用设备	645,369.86	498,230.71	1,436.73	145,702.42
机械设备	26,800.00	22,656.00	180.00	3,964.00
非生产用设备	87,400.00	38,464.02	—	48,935.98
工具及其他生产设备	20,300.00	15,124.86	—	5,175.14
合计	779,869.86	574,475.59	1,616.73	203,777.54

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

类别	原值本币	累计折旧	净值	备注
----	------	------	----	----

房屋及建筑物	15,432,741.06	6,607,704.65	8,825,036.41	安凯车桥租老厂房
自动化仪器仪表	4,463,120.26	2,390,092.84	2,073,027.42	三万五电站安凯物业租赁
运输设备	2,859,416.25	173,352.12	2,686,064.13	四台班车安凯物业租赁
房屋及建筑物	18,833,108.00	691,970.70	18,141,137.30	安凯车桥租新厂房
合计	41,588,385.57	9,863,120.31	31,725,265.26	

① 2007 年 5 月本公司与安凯车桥签订房屋租赁合同,将本公司老厂区内联合厂房合计面积为 13,507.2 平方,办公楼 2,678.4 平方,租给安凯车桥作为汽车车桥生产使用。租赁期 5 年,年租金 1,618,099.20 元。

② 2008 年 1 月,本公司与安凯车桥签订租赁协议,将本公司厂房、建筑物等固定资产合计净值 18,141,137.30 元有偿租赁给安凯车桥,年租金为 350,000.00 元。

③ 2009 年 12 月公司与安徽安凯物业管理有限公司(简称“安凯物业”)签订租赁协议,将 35TV 变电设施有偿租给安凯物业使用,租赁期 5 年,年租金 400,000.00 元。

④ 2009 年 10 月公司与安徽安凯物业管理有限公司签订租赁协议,将自产四台客车有偿租给安凯物业,租赁年限 4 年,年租金 714,854.06 元。

(4)年末固定资产无抵押担保等情况。

10. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江淮客车新基地	25,991,006.13	—	25,991,006.13	—	—	—
3500 辆大中型客车项目一期	2,818,660.00	—	2,818,660.00	—	—	—
其他工程	2,335,404.47	—	2,335,404.47	2,946,540.58	—	2,946,540.58
合计	31,145,070.60	—	31,145,070.60	2,946,540.58	—	2,946,540.58

(2) 重大工程项目变动情况

项目名称	预算余额	年初余额	本年增加	转入固定资产	本年减少	工程投入占预算比例
江淮客车新基地	2700 万元	—	25,991,006.13	—	—	96.26%
3500 辆大中型客车项目一期	6297 万元	278,974.35	3,628,084.00	1,088,398.35	—	19.34%

合计		—	29,619,090.13	—	—	
----	--	---	----------------------	---	---	--

项目名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本化 率(%)	资金来源	年末余额	备注
江淮客车新基地	—	—	—	自筹	25,991,006.13	江淮客车项目
3500 辆大中型客 车项目一期	—	—	—	自筹	2,818,660.00	安凯客车项目
合计	—	—	—		28,809,666.13	

①江淮客车新基地建设项目于 2009 年 6 月 15 日开工，总投资约 2700 万元。工程内容包括联合厂房的总装车间、焊接车间、涂装车间、附件车间、完检车间及科技楼项目。截止 2009 年 12 月 31 日，总装车间、焊接车间接近完工，涂装车间抗风柱、设备基础、屋面外板等未施工完毕。完检车间和附件车间主钢构吊装完毕，科技楼工程尚未开工。

②安凯客车年产 3500 辆大中型豪华客车扩建投资项目，计划扩建焊接车间、涂装车间、改造总装车间，并新建客车检测整修车间、客车停车场等生产、生活等配套设施，购置各种生产设备等。计划总工期 3 年。2008 年 3 月开工，拟于 2010 年 12 月竣工。截止年末新完检车间累计完工转入固定资产 855.33 万元，其他项目正在进行中。

(3)在建工程年末较年初增加了 957.00%，主要系子公司江淮客车拟搬迁，新增新基地建设项目所致。

11. 无形资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	63,855,092.59	2,746,211.76	—	66,601,304.35
土地使用权	63,470,592.58	1,831,495.68	—	65,302,088.26
软件及其他	384,500.01	914,716.08	—	1,299,216.09
二、累计摊销合计	8,339,777.62	1,637,674.96	—	9,977,452.58
土地使用权	8,082,294.42	1,560,775.00	—	9,643,069.42
软件及其他	257,483.20	76,899.96	—	334,383.16
三、无形资产账面净值合计	55,515,314.97			56,623,851.77
土地使用权	55,388,298.16			55,659,018.84
软件及其他	127,016.81			964,832.93
四、减值准备合计	—			—
土地使用权	—			—
软件及其他	—			—
五、无形资产账面价值合计	55,515,314.97			56,623,851.77

土地使用权	55,388,298.16			55,659,018.84
软件及其他	127,016.81			964,832.93

本年摊销额 1,637,674.96 元。

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
门前物流道路	4,650,379.24	—	581,297.40	—	4,069,081.84
合计	4,650,379.24	—	581,297.40	—	4,069,081.84

门前物流道路因公司受益但无土地使用权证，故列入长期待摊费用，分 10 年摊销。

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	2,514,011.44	2,400,073.42
其他应收款坏账准备	126,753.80	85,347.78
存货跌价准备	97,480.33	155,271.46
合计	2,738,245.57	2,640,692.66

上述递延所得税资产主要系子公司江淮客车及安凯金达资产的账面价值与计税基础差异形成。

(2) 资产减值及可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
应收账款坏账准备	36,269,810.04	34,190,916.79
其他应收款坏账准备	19,168,628.53	15,244,033.21
存货跌价准备	35,661,971.67	37,483,846.06
固定资产减值准备	38,545,724.70	38,545,724.70
可抵扣亏损	56,222,699.66	63,258,978.07
合计	185,868,834.60	188,723,498.83

上述暂时性差异主要系本公司及子公司西南安凯产生，由于本公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此资产减值损失产生的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	到期金额
2011	16,793,967.53	56,222,699.66	39,428,732.13
2012	11,150,493.24	16,793,967.53	5,643,474.29
2013	—	11,150,493.24	11,150,493.24

(4) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	年末暂时性差异金额	年初暂时性差异金额
应收账款坏账准备	14,187,432.45	12,994,135.03
其他应收款坏账准备	817,354.66	557,195.08
存货跌价准备	595,771.92	873,233.91
合计	15,600,559.03	14,424,564.02

14. 资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	62,986,280.11	8,036,223.60	—	579,278.03	70,443,225.68
二、存货跌价准备	38,357,079.97	4,114,151.64	—	6,213,488.02	36,257,743.59
三、固定资产减值准备	38,545,724.70	—	—	—	38,545,724.70
合计	139,889,084.78	12,150,375.24		6,792,766.05	145,246,693.97

15. 短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	年末余额	年初余额
质押借款	10,642,523.49	7,111,000.00
保证借款	208,000,000.00	183,000,000.00
合计	218,642,523.49	190,111,000.00

(2) 质押借款系江淮客车应收账款质押取得的借款, 明细如下:

客户	年末余额	取得的借款
贺州益民公交公司	5,275,651.63	1,777,000.00
叙利亚 HILAL GROUP	8,865,523.49	8,865,523.49
合计	14,141,175.12	10,642,523.49

(3) 年末保证借款余额全部由江汽集团提供保证担保。

(4) 年末无逾期未归还的短期借款。

16. 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	536,296,736.00	401,497,570.00
合计	536,296,736.00	401,497,570.00

(1) 年末余额中由江汽集团提供保证担保的金额为 353,004,338.30 元, 子公司安凯金达以应收票据质押办理应付票据的金额 8,550,000.00 元, 其余系保证金担保。

(2) 应收票据年末较年初增加了 33.57%, 主要系本年较多地采用应付票据结算方式所致。

17. 应付账款

(1) 账面余额

年末余额	年初余额
494,032,692.35	464,045,405.70

(2) 年末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方的款项

单位名称	年末余额	年初余额
安凯车桥	10,125,515.75	3,364,383.27
江汽股份	310,487.58	934,880.43
合计	10,436,003.33	4,299,263.70

(4) 年末应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18. 预收款项

(1) 账面余额

年末余额	年初余额
70,650,070.46	58,586,773.64

(2) 年末预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收关联方的款项

单位名称	年末余额	年初余额
安凯广州	367,140.00	—
珍宝巴士	766,575.00	—
安凯华北	—	200,000.00
合计	1,133,715.00	—

(4) 年末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

19. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	454,000.00	64,024,425.15	64,109,313.65	369,111.50
职工福利费	—	4,890,199.39	4,890,199.39	—
社会保险费	—	18,001,449.62	18,001,449.62	—
其中：医疗保险费	—	4,611,573.45	4,611,573.45	—
基本养老保险费	—	11,908,086.51	11,908,086.51	—
失业保险费	—	753,460.75	753,460.75	—
工伤保险费	—	535,721.67	535,721.67	—
生育保险费	—	192,607.24	192,607.24	—
住房公积金	125,032.00	7,545,964.87	7,670,996.87	—
工会经费	1,114,743.02	1,187,510.06	1,636,112.76	666,140.32
职工教育经费	708,653.41	723,715.70	666,756.73	765,612.38
合计	2,402,428.43	96,373,264.79	96,974,829.02	1,800,864.20

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质职工薪酬。

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-3,677,249.95	7,273,966.26
营业税	5,328.02	48,135.02
企业所得税	-2,252,085.44	665,009.23
房产税	—	97,676.54
城市维护建设税	172,579.33	2,074,124.20
教育费附加	281,404.26	886,054.96
代扣代缴个人所得税	196,973.17	751,425.88
其他	920,338.07	801,396.45
合计	-4,352,712.54	12,597,788.54

应交税费年末比年初减少 1,695.05 万元，主要系应交增值税减少所致。

21. 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
江淮客车持股会	511,507.47	511,507.47
安徽省信用担保集团有限公司	—	404,352.00
安徽省经贸投资集团公司	—	458,480.33
扬州宏运车业有限公司	481,846.69	481,846.69
合计	993,354.16	1,856,186.49

22. 其他应付款

(1) 账面余额

	年末余额	年初余额
	77,790,245.92	53,726,559.41

(2) 其他应付款年末较年初增加了 44.79%，主要系本年收到合肥市包河区工业区财政所往来款项 25,000,000.00 元所致。

(3) 年末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款项如下：

单位名称	年末余额	年初余额
江汽集团	4,107,857.23	10,813,529.46
合计	4,107,857.23	10,813,529.46

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
合肥市包河工业区财政所	25,000,000.00	往来款项	1 年以内
销售提成	14,254,944.56	未结算的销售提成款	1 年以内
安徽江淮汽车集团有	4,107,857.23	往来款项	1-2 年

限公司			
合计		43,362,801.79	

23. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
拆迁补偿款	—	84,000,000.00	—	84,000,000.00
合计	—	84,000,000.00	—	84,000,000.00

上述款项系子公司江淮客车收取的合肥市土地储备中心土地收购补偿款。

因合肥市政府规划建设需要,根据国家 and 地方有关法律、法规和文件的规定,由合肥市土地储备中心收购江淮客车位于马鞍山南路与青年路交口处的老厂区土地使用权。该地块现为出让方式取得的工业用地,地块面积为 116,337.50 平方米。

根据合肥市土地储备中心与江淮客车签订的《合肥市国有建设用地使用权收购合同》,合肥市土地储备中心同意向江淮客车支付补偿款总额人民币 12,021.98 万元,2009 年应支付 8,400 万元,2010 年 2 月底前支付 2,400 万元,剩余 1,221.98 万元,在 2010 年 12 月底前公司完成所有房屋拆迁、净地交付时支付。

24. 其他非流动负债

递延收益

项目	年末账面余额	年初账面余额
新能源客车项目	1,500,000.00	2,250,000.00
合计	1,500,000.00	2,250,000.00

2008 年 12 月 23 日,合肥市国家科技创新型试点市工作办公室、合肥市财政局、合肥市发展改革委、合肥市经济委员会、合肥市科学技术局联合下发《关于下达 2008 年自主创新重大项目计划的通知》(合创新办[2008]26 号),本公司年产 2000 辆新能源客车研发及产业化项目列入 2008 年合肥市自主创新重大项目计划,收到无偿资助资金 500 万元,其中与资产相关补助 300 万元,本公司确认为递延收益,按资产使用年限分期结转,本年转入营业外收入 75 万元。

25. 股本

项目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	57,460,000.00	18.72%				-43,095,000.00	-43,095,000.00	14,365,000.00	4.68%
2. 国有法人持股	72,100,000.00	23.48%				-46,605,000.00	-46,605,000.00	25,495,000.00	8.30%
3. 其他内资持股	17,744.00	0.01%				6,347.00	6,347.00	24,091.00	0.01%
其中: 境内法人持股									

境内自然人持股	17,744.00	0.01%			6,347.00	6,347.00	24,091.00	0.01%
4.外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	129,577,744.00	42.21%			-89,693,653.00	-89,693,653.00	39,884,091.00	12.99%
二、无限售条件流通股份								
1.人民币普通股	177,432,256.00	57.79%			89,693,653.00	89,693,653.00	267,125,909.00	87.01%
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
无限售条件流通股份合计	177,432,256.00	57.79%			89,693,653.00	89,693,653.00	267,125,909.00	87.01%
三、股份总数	307,010,000.00	100.00%					307,010,000.00	100.00%

26. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	366,574,095.35	—	—	366,574,095.35
其他资本公积	—	627,152.74	—	627,152.74
合计	366,574,095.35	627,152.74	—	367,201,248.09

本年资本公积增加系本公司收购江淮客车 19.61%的少数股东股权，收购日江淮客车净资产 110,852,869.67 元，收购股权对应的净资产为 21,738,247.74 元，支付股权受让价款 21,111,095.00 元，差额 627,152.74 元增加资本公积所致。

27. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	16,210,798.29	—	—	16,210,798.29
合计	16,210,798.29	—	—	16,210,798.29

28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-55,361,766.49	
调整 年初未分配利润合计余额（调增+，调减-）	—	
调整后 年初未分配利润	-55,361,766.49	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	24,304,187.28	
减：提取法定盈余公积	—	
年末未分配利润	-31,057,579.21	

29. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,172,542,278.06	2,134,330,310.28
其他业务收入	17,758,835.11	7,720,543.40
营业收入合计	2,190,301,113.17	2,142,050,853.68

主营业务成本	1,906,832,762.99	1,897,463,952.46
其他业务成本	11,355,116.08	3,384,782.72
营业成本合计	1,918,187,879.07	1,900,848,735.18

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	2,172,542,278.06	1,906,832,762.99	2,134,330,310.28	1,897,463,952.46
合计	2,172,542,278.06	1,906,832,762.99	2,134,330,310.28	1,897,463,952.46

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营运车	1,992,708,988.61	1,753,763,113.35	1,948,027,889.21	1,740,417,704.68
汽车底盘	74,408,760.77	61,319,363.09	110,627,440.45	98,213,247.81
配件及修车	105,424,528.68	91,750,286.55	75,674,980.62	58,832,999.97
合计	2,172,542,278.06	1,906,832,762.99	2,134,330,310.28	1,897,463,952.46

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	2,097,880,360.96	1,840,350,638.82	1,839,538,461.94	1,636,706,659.96
出口	74,661,917.10	66,482,124.17	294,791,848.34	260,757,292.50
合计	2,172,542,278.06	1,906,832,762.99	2,134,330,310.28	1,897,463,952.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州珍宝巴士有限公司	74,431,111.11	3.40
芜湖公共交通总公司	59,477,948.72	2.72
南京中大金陵双层客车制造有限公司	52,330,461.54	2.39
深圳巴士集团股份有限公司	49,319,658.12	2.25
北京合客汽车销售有限公司	49,214,394.87	2.25
合计	284,773,574.36	13.01

30. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
消费税	—	11,850.00	
营业税	16,670.90	—	5%
城市维护建设税	4,451,068.71	4,448,855.29	7%
教育费附加	2,513,194.24	2,484,742.77	4%
合计	6,980,933.85	6,945,448.06	

31. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	13,118,255.34	21,238,678.38

减：利息收入	6,173,955.67	6,274,181.92
利息收支净额	6,944,299.67	14,964,496.46
汇兑损失	384,678.37	2,632,849.79
减：汇兑收益	143,171.48	1,074,859.63
其他	1,412,166.80	571,345.53
合计	8,597,973.36	17,093,832.15

财务费用本年较上年下降了 49.70%，主要系平均借款余额减少所致。

32. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
一、坏账损失	8,036,223.60	-4,589,861.97
二、存货跌价损失	4,114,151.64	—
合计	12,150,375.24	-4,589,861.97

33. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,069,063.50	2,736,688.90
权益法核算的长期股权投资收益	8,710,217.45	9,269,346.81
合计	11,779,280.95	12,006,035.71

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
珍宝巴士	2,400,000.00	1,800,000.00
南京白鹭	669,063.50	936,688.90
合计	3,069,063.50	2,736,688.90

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
安凯车桥	8,684,092.65	9,819,730.42
安凯华北	146,647.22	-284,618.53
安凯广州	-120,522.42	-36,287.50
安凯新疆	—	-229,477.58
合计	8,710,217.45	9,269,346.81

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得合计	495,870.33	141,796.54
其中：固定资产处置利得	495,870.33	141,796.54

政府补助	8,844,400.00	6,913,456.57
其他	466,169.02	1,075,194.03
合计	9,806,439.35	8,130,447.14

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	说明
收贷款贴息(中小企业)	1,284,400.00	—	合肥市财政局
收高新技术产品退税	1,242,300.00	—	合财税【2009】276号文
困难企业岗位补贴	1,081,800.00	—	合政秘【2009】43号文
新增流动资金贷款贴息	937,700.00	160,000.00	合肥市财政局
收自主创新配套补助	800,000.00	—	合肥市财政局
品牌奖励	790,600.00	429,200.00	合肥市财政局
外经贸促进政策资金	751,000.00	63,000.00	合肥市财政局
递延收益转入	750,000.00	2,750,000.00	合创新办【2008】26号文
新产品奖励	600,000.00	—	合政【2007】18号文
收财政技术创新专项资金	160,000.00	—	合肥市财政局
中小企业国际市场开拓资金	112,000.00	—	合肥市财政局
墙体材料专项基金返退	98,600.00	59,796.57	合肥市财政局
收科技进步奖	90,000.00	—	合肥市财政局
财政外贸促进资金	60,000.00	—	合肥市财政局
出口增量补助	56,000.00	—	合肥市财政局
收合肥财政局高新技术产品退税补助	30,000.00	—	合肥市财政局
优化机电和高新技术产品进出口结构资金	—	1,000,000.00	合肥市财政局
劳保遇返还	—	37,930.00	合肥市财政局
收新产品退税	—	961,700.00	合肥市财政局
收创新企业奖励	—	200,000.00	合肥市财政局
收出口企业鼓励	—	1,830.00	合肥市财政局
收财政产业技术成果奖	—	1,250,000.00	合肥市财政局
合计	8,844,400.00	6,913,456.57	

35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	265,640.17	191,576.68
其中：固定资产处置损失	265,640.17	191,576.68
对外捐赠	338,000.00	61,800.00
其他	177,685.79	118,824.33
合计	781,325.96	372,201.01

36. 所得税费用

所得税费用的组成

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	249,546.77	784,889.77
递延所得税费用	-97,552.91	5,821,848.14

合计	151,993.86	6,606,737.91
----	------------	--------------

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.08	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.06	0.06	0.06	0.06

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 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= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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。

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
单位及个人往来净额	30,516,167.24	—
政府补助	8,094,400.00	6,727,822.00
租赁收入	2,747,424.12	2,360,647.20
质量罚款收入等	466,169.02	5,495,498.48
保证金	431,788.85	5,674,169.13
合计	42,255,949.23	20,258,136.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

业务费	54,784,918.27	28,563,892.47
研究与开发费	22,444,265.67	22,100,386.67
销售服务费	18,810,360.45	15,915,336.53
单位及个人往来净额	—	81,838,594.06
广告费	13,792,716.17	11,245,104.27
差旅费	11,750,395.45	13,499,291.42
会务费	7,235,681.48	6,271,943.52
运输费	6,942,344.01	3,885,188.40
办公费	6,882,561.32	5,509,117.62
其他	7,391,837.10	3,125,908.35
修理费	2,564,256.19	1,849,262.45
业务招待费	1,914,687.07	3,311,900.58
董事会费	1,911,109.59	387,568.36
水电费	838,916.39	1,516,953.05
银行手续费	1,412,166.80	571,345.53
保险费	579,156.43	103,443.48
物业费	330,000.00	369,515.74
诉讼费	154,903.25	482,856.42
合计	159,740,275.64	200,547,608.92

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	6,173,955.67	6,274,181.92
合计	6,173,955.67	6,274,181.92

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
代建职工集资房净流出	—	17,692,442.67
合计	—	17,692,442.67

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
发行证券而支付的审计、咨询费	—	3,674,984.84
合计	—	3,674,984.84

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,260,186.76	30,508,690.31
加: 资产减值准备	12,150,375.24	-4,589,861.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,117,175.05	39,217,470.51
无形资产摊销	1,637,674.96	1,559,589.36
长期待摊费用摊销	581,297.40	581,297.40

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)	-230,230.16	49,780.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	7,185,806.56	16,522,480.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,779,280.95	-12,006,035.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-97,552.91	5,821,848.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	24,649,221.48	66,343,084.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,927,497.13	192,093,298.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	188,268,275.98	-174,926,140.12
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	264,815,452.28	161,175,501.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	667,627,304.22	484,924,615.81
减: 现金的期初余额	484,924,615.81	481,097,132.12
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	182,702,688.41	3,827,483.69

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	年末余额	年初余额
一、现金	667,627,304.22	484,924,615.81
其中: 库存现金	836,122.15	1,032,292.38
可随时用于支付的银行存款	457,423,078.63	314,725,555.17
可随时用于支付的其他货币资金	209,368,103.44	169,166,768.26
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	667,627,304.22	484,924,615.81

八、 关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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
江汽	母公	有限	合肥	左延	资本运营; 货车、客车、农	128000 万元	23.48	23.48	安徽省国有资产监	14897560-5

集团	司	责 任 公 司	市	安	用车及其配件 制造、销售等				督 管 理 委 员 会
----	---	------------------	---	---	------------------	--	--	--	----------------

2. 本企业的子公司情况

子公司名称	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
江淮客车	有限责任公司	合肥市	王江安	客车及配件制造、销售	9600万元	60.61	60.61	4923311-X
安凯金达	有限责任公司	合肥市	王军	零部件生产	800万元	50.70	50.70	70490004-X
安凯西南	有限责任公司	重庆市	程小平	客车销售	150万元	55.00	55.00	66356550-4

3. 本企业的联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
安凯车桥	有限公司	合肥市	童永	车桥生产、销售	8600万元	40	40
安凯华北	有限公司	北京市	程小平	汽车销售	100万元	40	40
安凯广州	有限公司	广州市	程平	汽车销售	100万元	35	35

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
安凯车桥	926,937,982.16	784,876,916.13	142,061,066.03	1,531,595,580.04	21,710,231.62	联营企业	74086332-X
安凯华北	1,608,844.95	977,780.49	631,064.46	45,856,572.70	366,618.04	联营企业	66911608-0
安凯广州	467,900.80	674,430.00	-206,529.20	4,247,264.96	-550,878.98	联营企业	66998444-3

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

江淮股份	同一母公司	71177504—8
合肥江淮	同受母公司控制	70804298—0
合肥汇智	同受母公司控制	74085408—7
珍宝巴士	参股公司	61843763—4
安凯车辆	参股公司	70490005—8

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安凯华北	销售	客车	市价	41,041,007.19	1.89	8,471,452.99	0.40
安凯广州	销售	客车	市价	4,247,264.96	0.20	0.00	0.00
珍宝巴士	销售	客车	市价	74,431,111.11	3.43	17,089,743.59	0.80
安凯车桥	销售	平衡轴等配件	市价	56,820,624.07	2.62	36,946,513.24	1.73
江淮股份	销售	平衡轴等配件及客车	市价	16,423,642.25	0.76	1,032,800.00	0.05
合肥汇智	销售	客车	市价	7,145,550.29	0.33	16,832,600.00	0.78
销售合计	销售			200,109,199.87	9.23	80,373,109.82	3.76
安凯车桥	采购	采购车桥及配件	市价	39,005,908.10	2.05	43,832,412.25	2.77
江淮股份	采购	底盘、配件	市价	280,236,923.21	14.70	250,215,060.19	15.78
合肥江淮	采购	钢材	市价	5,424,507.62	0.28	2,486,488.18	0.13
采购合计	采购			324,667,338.93	17.03	296,533,960.62	18.68

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及的净额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 (元/年)	租赁收益确定依据
本公司	安凯车桥	联合厂房、办公楼	8,825,036.41	2007-5	2012-5	1,618,099.20	协议
本公司	安凯车桥	厂房、建筑物	18,141,137.30	2008-1	2012	350,000.00	协议

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	最高额担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江淮集团	本公司	3,000.00	2009-03-09	2011-03-09	履行中

江淮集团	本公司	5,000.00	2009-03-26	2011-03-26	履行中
江淮集团	本公司	20,000.00	2009-09-02	2011-09-02	履行中
江淮集团	本公司	9,100.00	2009-12-14	2011-12-14	履行中
江淮集团	本公司	8,000.00	2009-03-01	2011-03-01	履行中
江淮集团	本公司	10,000.00	2009-02-01	2011-02-01	履行中
江淮集团	本公司	10,000.00	2009-03-20	2011-03-20	履行中
江淮集团	本公司	5,000.00	2009-07-07	2011-07-07	履行中
江淮集团	本公司	5,000.00	2009-12-29	2011-12-29	履行中
江淮集团	江淮客车	2,400.00	2009-12-14	2010-12-13	履行中
江淮集团	江淮客车	3,000.00	长期	长期	履行中
江淮集团	江淮客车	10,000.00	2009-11-11	2011-11-11	履行中
江淮集团	安凯金达	800.00	2009-03-05	2010-03-05	履行中
合计		91,300.00			

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	珍宝巴士	—	11,233,248.06
应收账款	安凯车桥	212,623.95	621,685.11
应收账款	安凯华北	213,278.41	—
应收账款	安凯车辆	1,033,024.99	1,736,324.19
应收账款	合肥汇智	2,267,827.97	596,446.20
预付账款	江淮股份	422,873.66	436,483.03
应付账款	江淮股份	310,487.58	934,880.43
预付账款	合肥江淮	2,715,053.80	1,263,527.72
应付账款	安凯车桥	10,125,515.75	3,364,383.27
预收账款	安凯华北	—	200,000.00
预收账款	安凯广州	367,140.00	—
预收账款	珍宝巴士	766,575.00	—
其他应付款	江淮集团	4,107,857.23	10,813,529.46

九、或有事项

1. 本公司部分产品对信誉良好的客户采用按揭销售模式，客户将所购客车抵押给银行作为按揭担保，期限最长为三年。根据汽车消费贷款合作协议，按揭期内，客户如果连续三期或逾期时间超过三个月未向银行支付按揭款，本公司自愿无条件代借款人偿还借款人未偿还的贷款本息或自愿无条件的回购客户的车辆，回购价款不低于客户拖欠银行的按揭贷款本息。截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司为客户提供的个人消费贷款担保余额为 86,379,399.35 元，为法人单位提供按揭担保余额为 151,833,600.00 元，其中因个体客户按揭逾期本公司代垫款余额 13,647,429.28 元，计提坏账准备 1,364,742.93 元。

2. 2009年12月16日, 本公司与交通银行安徽省分行签订了《修改担保合同书》, 将070196号《开立担保函合同书》项下保函有效期延长至2010年6月18日。该保函系由交通银行安徽省分行作为担保人, 江汽集团作为反担保人, 以ARG DIESEL Lnd.,Co. 为受益人, 最大担保金额为100万欧元, 不可撤销的预付款保函。

除以上事项外, 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司无需要披露的其他或有事项。

十、 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项中的非调整事项

1. 根据本公司第五届第五次董事会决议, 2009年度不分配红利, 不实施公积金转增股本, 此议案需提交本公司股东大会审议批准。

2. 2010年2月本公司为参股公司珍宝巴士在平安银行广州分行的 5,569.00 万元贷款提供车辆回购担保, 担保总期限为 60 个月。珍宝巴士的母公司珍宝巴士(广州)有限公司为本公司提供了反担保, 将持有的广州珍宝 5,569.00 万股股权提供质押担保, 担保金额为回购最大金额 5,569.00 万元, 本月在广州办理工商质押手续。

2010年3月5日公司第五届董事会第四次会议决议通过了《关于为珍宝巴士提供贷款担保的议案》。

3. 2009年4月17日, 根据本公司四届董事会第十六次会议决议《关于投资合作建设新能源汽车生产基地项目》的议案。本公司拟与上海雷博新能源汽车技术有限公司(以下简称“上海雷博”)合资组建“安徽安凯雷博新能源汽车有限公司”, 根据公司章程规定: 该公司注册资本 8,000.00 万元, 本公司出资 4,400.00 万元, 占 55%, 上海雷博出资 3,600.00 万元, 占 45%。2009年12月本公司已支付投资款 2,200.00 万元至公司在合肥市建行庐阳支行开立临时验资账户, 现因上海雷博进行股份制改制, 注册资金无法如期到位, 以致双方无法按照协议约定继续履行合同。双方经友好协商, 于 2010 年 2 月 28 日签署了《合作终止协议》。双方终止原《新能源汽车合作协议》中的合作关系, 原合作协议中双方的一切权利、义务自《合作终止协议》生效时终止。

2010年3月5日公司第五届董事会第四次会议决议通过了《关于与上海雷博终止合作的议案》。

本年本公司向上海雷博采购新能源客车部件（不含税）20,376,068.38 元，向上海雷博销售新能源客车（不含税）11,976,495.73 元。

4. 为了进一步推动江淮客车的发展，提高其信用度和增强抗风险能力，同时贯彻公司做大做强的发展战略，公司决定向江淮客车进行增资，具体方案为：将江淮客车注册资本由 9,600.00 万元人民币增至 10,368.00 万元人民币。其中，职工持股会放弃本次增资、扬州宏运车业有限公司和安徽省信用担保集团有限公司按所持股比例不变的原则进行本次增资。本次增资，本公司需增资 486.144 万元。本次增资完成后，占江淮客车总股本的 60.81%。

2010年3月5日公司第五届董事会第四次会议决议通过了《关于对江淮客车增资的议案》。

5. 为了适应市场的激烈竞争和快速发展，安凯金达计划投资前轴系列加工项目。基于此，公司决定对安凯金达进行增资，具体方案为：公司增资 600.00 万元人民币，其他股东放弃本次增资。

2010年3月5日公司第五届董事会第四次会议决议通过了《关于对安凯金达增资的议案》。

除上述事项外，截至2010年3月16日本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

1. 本公司于 2009 年 7 月 2 日发布了《关于控股子公司土地使用权被收购的公告》，公告了如下信息：“合肥市人民政府召开专题会议讨论关于江淮客车异地搬迁问题，根据会议精神，合肥市人民政府原则同意将本公司现有的 174.2 亩工业用地调整为商业用地；在该土地由工业用地调整为商业用地并出让后，原则同意将出让金的 70%用于江淮客车 2 万辆客车新基地一、二期工业建设，如果未来拍卖价格的 70%超过 12,021.98 万元，储备中心将差额补偿给本公司；如果不超过则最终补偿款为 12,021.98 万元。”

2. 2009 年子公司江淮客车为建设新基地向合肥市国土资源局购买了 200 亩土地，截止 2009 年 12 月 31 日支付土地款 1,500.00 万元，尚未签订土地出让合同。2010 年 1 月 6 日取得国有建设用地使用权出让成交确认书，土地成交价为每亩人民币 25.60 万元。截止审计报告日，土地出让合同仍在办理中。

截至 2009 年 12 月 31 日本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	116,820,615.78	48.41	11,796,865.79	32.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,463,827.87	7.24	16,492,899.87	45.62
其他不重大应收账款	107,024,895.32	44.35	7,859,471.26	21.75
合计	241,309,338.97	100.00	36,149,236.92	100.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	89,628,561.28	44.74	11,357,446.17	33.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	16,979,358.42	8.48	16,043,712.39	47.27
其他不重大应收账款	93,704,733.96	46.78	6,535,974.96	19.26
合计	200,312,653.66	100.00	33,937,133.52	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 至 4 年	1,728,646.00	9.90	864,323.00	1,503,292.05	8.85	751,646.02
4 至 5 年	533,024.99	3.05	426,419.99	920,000.00	5.42	736,000.00
5 年以上	15,202,156.88	87.05	15,202,156.88	14,556,066.37	85.73	14,556,066.37
合计	17,463,827.87	100.00	16,492,899.87	16,979,358.42	100.00	16,043,712.39

(3) 年末应收账款余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的
------	--------	----	----	----------

				比例(%)
深圳巴士集团股份有限公司	非关联方	26,434,400.00	1 年以内	10.95
江苏无锡市交通汽车贸易服务有限公司	非关联方	19,111,000.00	1 年以内	7.92
南宁市公共交通总公司	非关联方	11,988,000.00	1 年以内	4.97
铜陵市公共交通总公司	非关联方	8,988,500.00	1 年以内	3.72
合肥公交集团有限公司	非关联方	8,070,556.00	1 年以内	3.34
合计		74,592,456.00		30.90

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安凯华北	联营企业	213,278.41	0.09
安凯车辆	参股公司	1,033,024.99	0.43
合计		1,246,303.40	0.52

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	45,028,691.90	79.67	13,607,976.90	86.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,627,082.85	2.88	1,362,912.92	8.69
其他不重大其他应收款	9,863,051.89	17.45	712,009.99	4.54
合计	56,518,826.64	100.00	15,682,899.81	100.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	26,541,354.17	78.75	13,710,693.53	91.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	741,124.59	2.20	709,480.09	4.76
其他不重大其他应收款	6,421,543.34	19.05	488,870.31	3.28
合计	33,704,022.10	100.00	14,909,043.93	100.00

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安徽安凯汽车集团有限公司	344,696.10	344,696.10	100%	公司破产清算

合计	344,696.10	344,696.10	100%
-----------	-------------------	-------------------	-------------

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 至 2 年	344,696.10	21.18	344,696.10	—	—	—
3 至 4 年	503,504.26	30.95	251,752.13	63,289.00	8.54	31,644.50
4 至 5 年	62,089.00	3.82	49,671.20	—	—	—
5 年以上	716,793.49	44.05	716,793.49	677,835.59	91.46	677,835.59
合计	1,627,082.85	100.00	1,362,912.92	741,124.59	100.00	709,480.09

(4) 年末其他应收款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安徽安凯雷博新能源有限公司	拟设立公司	22,000,000.00	1 年以内	38.93
重庆安凯客车有限公司	非关联方	11,559,921.21	5 年以上	20.45
安徽安凯物业管理有限公司	非关联方	4,616,200.00	1-2 年	8.17
中国汽车技术研究中心	非关联方	701,000.00	1 年以内	1.24
广州新世界巴士股份有限公司	非关联方	454,000.00	1 年以内	0.80
合计		39,331,121.21		69.59

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	57,086,455.11	—	57,086,455.11	51,972,950.16	—	51,972,950.16
其他股权投资	102,046,068.61	—	102,046,068.61	80,934,973.61	—	80,934,973.61
合计	159,132,523.72	—	159,132,523.72	132,907,923.77	—	132,907,923.77

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
安凯车辆	成本法核算	4,560,000.00	4,560,000.00	—	4,560,000.00
珍宝巴士	成本法核算	30,000,000.00	30,000,000.00	—	30,000,000.00
安凯车桥	权益法核算	24,785,300.00	51,548,333.77	5,276,092.65	56,824,426.42
安凯华北	权益法	400,000.00	115,381.47	146,647.22	262,028.69

	核算				
安凯广州	权益法核算	350,000.00	120,522.42	-120,522.42	—
安凯新疆	权益法核算	225,000.00	188,712.50	-188,712.50	—
安凯西南	成本法核算	825,000.00	825,000.00	—	825,000.00
安凯金达	成本法核算	5,914,145.31	5,914,145.31	—	5,914,145.31
江淮客车	成本法核算	—	39,635,828.30	21,111,095.00	60,746,923.30
合计		67,059,445.31	132,907,923.77	26,224,599.95	159,132,523.72

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
安凯车辆	20.00	20.00	—	—	—
珍宝巴士	21.07	21.07	—	—	2,400,000.00
安凯车桥	40.00	40.00	—	—	3,408,000.00
安凯华北	40.00	40.00	—	—	—
安凯广州	35.00	35.00	—	—	—
安凯新疆	45.00	45.00	—	—	—
安凯西南	55.00	55.00	—	—	—
安凯金达	50.70	50.70	—	—	507,000.00
江淮客车	60.61	60.61	—	—	—
合计			—	—	6,315,000.00

根据2009年6月“乌沙工商注准字【2009】第10636号工商注销登记通知书批准，公司已完成新疆安凯的注销手续。

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,304,949,958.95	1,244,975,080.02
其他业务收入	3,422,159.73	5,271,167.21
营业收入合计	1,308,372,118.68	1,250,246,247.23
主营业务成本	1,128,535,311.45	1,106,941,077.63
其他业务成本	2,617,976.17	3,108,253.45
营业成本合计	1,131,153,287.62	1,110,049,331.08

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	1,304,949,958.95	1,128,535,311.45	1,244,975,080.02	1,106,941,077.63

合计	1,304,949,958.95	1,128,535,311.45	1,244,975,080.02	1,106,941,077.63
----	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营运车	1,201,979,523.29	1,039,012,501.58	1,072,415,025.83	953,610,687.99
汽车底盘	93,363,256.50	80,273,858.82	156,524,603.36	138,227,631.99
配件及修车	9,607,179.16	9,248,951.05	16,035,450.83	15,102,757.65
合计	1,304,949,958.95	1,128,535,311.45	1,244,975,080.02	1,106,941,077.63

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,292,052,102.57	1,117,815,576.02	1,146,405,435.02	1,020,623,488.94
出口	12,897,856.38	10,719,735.43	98,569,645.00	86,317,588.69
合计	1,304,949,958.95	1,128,535,311.45	1,244,975,080.02	1,106,941,077.63

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州珍宝巴士有限公司	74,431,111.11	5.69
重庆安凯西南部客车销售有限公司	62,825,128.21	4.80
芜湖公共交通总公司	59,477,948.72	4.55
南京中大金陵双层客车制造有限公司	52,330,461.54	4.00
深圳巴士集团股份有限公司	49,319,658.12	3.77
合计	298,384,307.70	22.81

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,907,000.00	2,611,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,710,217.45	9,269,346.81
合计	11,617,217.45	11,880,546.81

(2) 成本法核算的长期股权投资取得的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
珍宝巴士	2,400,000.00	1,800,000.00
安凯金达	507,000.00	811,200.00
合计	2,907,000.00	2,611,200.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资取得的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
安凯车桥	8,684,092.65	9,819,730.42

安凯华北	146,647.22	-284,618.53
安凯广州	-120,522.42	-36,287.50
安凯新疆	—	-229,477.58
合计	8,710,217.45	9,269,346.81

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	23,472,319.41	20,078,913.59
加: 资产减值准备	7,100,110.92	-1,299,608.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,463,462.83	30,408,817.23
无形资产摊销	717,405.76	637,913.76
长期待摊费用摊销	581,297.40	581,297.40
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)	107,393.75	48,039.08
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	—	—
财务费用 (收益以“-”号填列)	2,022,638.23	6,036,807.25
投资损失 (收益以“-”号填列)	-11,617,217.45	-11,880,546.81
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	—	3,669,864.28
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少 (增加以“-”号填列)	36,205,039.83	65,104,963.77
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-5,810,064.51	80,652,880.05
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	165,434,584.84	-26,530,807.36
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	244,676,971.01	167,508,533.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	556,518,108.29	401,401,469.73
减: 现金的期初余额	401,401,469.73	338,865,366.70
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	155,116,638.56	62,536,103.03

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	230,230.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	8,844,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,516.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	-634,221.79	
少数股东权益影响额(税后)	-1,768,303.56	
合计	6,622,588.04	

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	稀释每股收

	(%)	益	益
归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.06	0.06

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人、主管财务工作负责人及会计机构负责人签章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签章的审计报告正本；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；
- 5、本公司《公司章程》、《关联交易管理制度》及《内部审计工作制度》（其中前两项制度尚需提交股东大会审议）。

董事长（签名）： 王江安

安徽安凯汽车股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十八日