

安徽安凯汽车股份有限公司

ANHUI ANKAI AUTOMOBILE CO., LTD

2010年年度报告



安凯客车

报告日期：2011年3月5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	5
四、	股本变动和股东情况	7
五、	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
六、	公司治理结构	16
七、	股东大会简介	20
八、	董事会报告	21
九、	监事会报告	33
十、	重要事项	35
十一、	财务会计报告	41
十二、	备查文件目录	116

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。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、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
方兆本	独立董事	出差，无法参会	李明发
李甦	董事	出差，无法参会	李强

4、天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2010 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汪先锋及会计机构负责人（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。

6、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

7、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

第二节 公司简介

一、基本情况简介

股票简称	安凯客车
股票代码	000868
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	合肥市葛淝路 1 号
注册地址的邮政编码	230051
办公地址	安徽省合肥市葛淝路 1 号
办公地址的邮政编码	230051
公司国际互联网网址	www.ankai.com
电子信箱	zqb@ankai.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪先锋	盛夏
联系地址	安徽省合肥市葛淝路 1 号	
电话	0551-2297712	
传真	0551-2297710	
电子信箱	wxf@ankai.com	shengxia@ankai.com

三、信息披露及备置地点

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

四、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
聘请的会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座二层

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

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入(元)	3,152,638,840.15	2,190,301,113.17	43.94%	2,142,050,853.68
利润总额(元)	80,510,526.07	26,412,180.62	204.82%	37,115,428.22
归属于上市公司股东的净利润(元)	73,335,710.54	24,304,187.28	201.74%	24,025,554.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	60,852,816.15	17,681,599.24	244.16%	18,157,779.55
经营活动产生的现金流量净额(元)	132,492,384.53	264,815,452.28	-49.97%	161,175,501.53
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产(元)	2,536,982,151.64	2,190,596,036.65	15.81%	1,941,665,670.26
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	732,858,417.73	659,364,467.17	11.15%	634,433,127.15
股本(股)	307,010,000.00	307,010,000.00	0.00%	307,010,000.00

2、主要财务指标

单位：(人民币)元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.24	0.08	200.00%	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.08	200.00%	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.06	233.33%	0.06
加权平均净资产收益率 (%)	10.53%	3.69%	6.84%	3.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.74%	2.73%	6.01%	2.72%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.43	0.86	-50.00%	0.52
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.39	2.15	11.16%	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	196,371.45
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	769,837.00
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	13,726,311.99
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	-542,996.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-454,344.89
所得税影响额	-522,484.84
少数股东权益影响额	-689,799.99
合计	12,482,894.39

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	39,884,091	12.99%				-22,066	-22,066	39,862,025	12.98%
1、国家持股	14,365,000	4.68%						14,365,000	4.68%
2、国有法人持股	25,495,000	8.30%						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	24,091	0.01%				-22,066	-22,066	2,025	0.00%
二、无限售条件股份	267,125,909	87.01%				22,066	22,066	267,147,975	87.02%
1、人民币普通股	267,125,909	87.01%				22,066	22,066	267,147,975	87.02%
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%				0	0	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	25,495,000	0	0	25,495,000	股改承诺	—

公司						
安徽省投资集团有限责任公司	14,365,000	0	0	14,365,000	股改承诺	—
李强	0	0	2,025	2,025	董事限售	—
合计	39,860,000	0	2,025	39,862,025	—	—

1、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，离任董监高所持股票将在离职半年后可以转让。报告期末，公司原第四届监事会主席杨亚平、及公司原副总经理王军所持有的公司股票全部解除限售；公司副总经理熊良平先生和董刚先生持股总数均不超过1000股，可以全部流通。

2、根据本公司第二大股东安徽省投资集团有限责任公司于2010年4月12日送达本公司的《关于在安徽安凯汽车股份有限公司2009 年度股东大会增加临时提案的函》，公司2010年4月23日召开的2009年度股东大会改选陈先明先生、李强先生为公司第五届董事会董事。其中李强先生持有的公司股票超过1000股，在其任职期间，其持有的公司股票的75%处于限售状态。

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	57,085				
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	0
安徽省投资集团有限责任公司	国家	18.72%	57,460,000	14,365,000	0
中信信托有限责任公司—大雄风 0901 期	其他	0.41%	1,256,500	0	0
联华国际信托有限公司—友恒成长 1 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.36%	1,090,000	0	0
深圳市荣超投资发展有限公司	境内非国有法人	0.30%	930,000	0	0
胡建华	境内自然人	0.20%	609,980	0	0
井毅	境内自然人	0.17%	523,419	0	0
韩文一	境内自然人	0.17%	520,000	0	0
温燕生	境内自然人	0.16%	504,700	0	0
周洪兵	境内自然人	0.14%	419,600	0	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
中信信托有限责任公司—大雄风 0901 期	1,256,500	人民币普通股
联华国际信托有限公司—友恒成长 1 期 证券投资集合资金信托计划	1,090,000	人民币普通股
深圳市荣超投资发展有限公司	930,000	人民币普通股
胡建华	609,980	人民币普通股
井毅	523,419	人民币普通股
韩文一	520,000	人民币普通股
温燕生	504,700	人民币普通股
周洪兵	419,600	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：

企业名称：安徽江淮汽车集团有限公司

住 所：合肥市包河区东流路176号

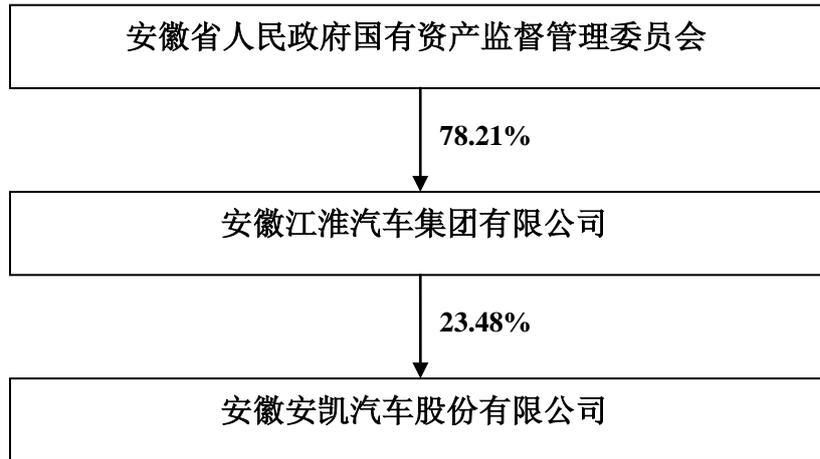
法定代表人：左延安

注册资本：壹拾柒亿玖仟陆佰伍拾玖万圆整

公司类型：有限责任公司（国有控股）

主营业务：资本运营；货车、客车、农用车及其配件产品制造、销售；汽车改装、技术开发、产品研制；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；为企业改制、重组、投资、招商、管理提供信息咨询服务；营销策划；形象设计；市场调查；土地、房屋、设备、汽车租赁。

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	48	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		0.00	是
陈先明	副董事长	男	45	2010年04月23日	2012年09月29日	0	0		0.00	是
童永	董事、总经理、党委书记	男	47	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		30.00	否
王才焰	董事	男	57	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、财务负责人	男	40	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		26.00	否
李强	董事	男	42	2010年04月23日	2012年09月29日	0	2,700	新选董事	0.00	是
李甦	董事	男	52	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	66	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		5.00	否
李明发	独立董事	男	48	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	49	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		5.00	否
盛明泉	独立董事	男	48	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		5.00	否
李永祥	监事会主席	男	49	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		28.00	是
叶家彬	监事	男	43	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		18.20	是
葛基华	职工监事	男	46	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		11.00	否
熊良平	副总经理	男	49	2009年09月29日	2012年09月29日	875	875		23.00	否
程小平	副总经理	男	47	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		27.00	否
董刚	副总经理	男	43	2009年09月29日	2012年09月29日	575	575		23.00	否
洪洋	总工程师	女	47	2009年09月29日	2012年09月29日	0	0		23.00	否
合计	-	-	-	-	-	1,450	4,150	-	229.20	-

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	是否在股东单位或者其他单位领取报酬、津贴
---------------	----------------------

董事、监事姓名	
王江安	从股东单位安徽江淮汽车集团公司领取报酬
王才焰	从股东单位安徽江淮汽车集团公司领取报酬
陈先明	从股东单位安徽省投资集团公司领取报酬
李 强	从股东单位安徽省投资集团公司领取报酬
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	安徽大学研究生院	常务副院长
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，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，1954年生，MBA学历，高级会计师，1998年起任安徽江淮汽车集团有限公司财务部部长、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，1964年生，本科学历，1996年起，曾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、汽车工程研究中心主任。

4、汪先锋先生，1971年生，硕士研究生学历，高级工程师，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、财务负责人。

5、陈先明先生，1966年生，中共党员，硕士研究生学历，2001年10月至2002年11月任安徽丰原生化股份有限公司总经理助理、副总经理；2002年11月任安徽皖投置业公司董事、总经理，现任安徽省投资集团有限责任公司副总经理。

6、李强先生，1969年生，中共党员，研究生学历，1995年7月就职于安徽省建设投资公司，任原材料部副经理；安徽省投资集团有限责任公司成立后，任工业投资二部副经理、经理；2000年9月至2002年7月在复旦大学经济学院就读世界经济研究生，现任安徽省投资集团有限责任公司投资管理部经理。

7、李甦先生，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，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，1963年生，汉族，中共党员，1988年起至今，任安徽大学法律系讲师、副教授、教授，现任安徽大学研究生院常务副院长，本公司独立董事。

10、王其东先生，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，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，现任本公司独立董事。

12、李永祥先生，1962年生，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、叶家彬先生，1968年生，本科学历，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、葛基华先生，1965年生，本科学历，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，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、汽车工程研究中心副主任。

16、程小平先生，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月至今任本公司副总经理。

17、董刚先生，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，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月任副总工程师、汽车研究所所长，现任本公司总工程师，汽车工程研究中心副主任。

三、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

根据本公司第二大股东安徽省投资集团有限责任公司（以下简称“投资集团”）于2010年4月12日送达本公司的《关于在安徽安凯汽车股份有限公司2009年度股东大会增加临时提案的函》，鉴于宋同发先生因退休原因不再担任本公司第五届董事会副董事长职务、白羽先生因工作变动原因不再担任本公司第五届董事会董事职务，公司于2010年4月23日召开2009年年度股东大会，选举陈先明先生、李强先生为公司第五届董事会董事。

公司于2010年4月23日召开五届六次董事会，选举陈先明先生为公司第五届董事会副董事长，任期与公司第五届董事会任期相同。

四、公司员工数量及专业素质情况

截至2010年期末，公司在职职工3,058人，离退休职工636人。公司离退休职工全部社会化，仅在公司领取补助，其退休金由社保机构承担。（与控股子公司合并人数）

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,852
销售人员	367
技术人员	220
财务人员	43
行政及其他人员	576

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士及以上	20
大学本科	463
大学专科	636
中专及技工学校	1,391
高中及以下	548

第六节 公司治理结构

（一）公司治理的情况

2010 年，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作。主要内容简述如下：

1、关于股东与股东大会：公司在日常经营中根据股东大会议事规则，加强规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保了所有股东，特别是中小股东享有平等地位，报告期内，共召开股东大会 2 次，经律师现场见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。

2、关于控股股东和上市公司的关系：公司第一大股东安徽江淮汽车集团有限公司和第二大股东安徽省投资集团有限责任公司均通过股东大会依法行使股东权利，不干涉公司生产经营活动，并在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立。

3、关于董事与董事会：公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，占公司董事人数三分之一以上，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。全体董事本着股东利益最大化的原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定行使职权并保证董事会会议按照规定程序进行。

4、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司关联交易、财务状况以及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于信息披露：公司董事会指定董事会秘书及董事会办公室负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司能够做好信息披露前的保密工作，未发生泄密现象，并确保所有股东都有平等的机会获得信息。

按照《关于规范辖区上市公司接待特定对象调研采访等相关活动的通知》（皖证监函字〔2010〕149号）的要求，公司2010年编制了“机构调研预约登记表”、“特定对象身份信息登记表”和“内幕信息保密承诺书”。对公司的调研采访工作，做到了事先报备、事中监督、事后反馈，努力维护和提升公司的市场形象。

6、关于公司关联交易：

（1）公司与控股股东及实际控制人之间不存在同业竞争；

（2）公司主营业务范围为大中型客车、底盘生产与销售，公司与关联方关联交易的主要为零部件采购、材料销售等。与关联方的关联交易为公司生产经营过程中必需的交易，与关联方的交易行为有利于公司的生产经营；公司与关联方交易价格依据市场定价机制，价格公平合理，不存在损害公司及全体股东利益的行为；公司与关联方的关联交易符合公司业务发展的需要，能够有助于提升公司盈利水平，增强公司综合竞争实力，促进公司健康发展。

（3）公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《信息披露管理制度》的相关规定，保障公司关联交易的规范性。公司关联交易秉承公平公正原则，严格履行相应的决策程序和信息披露义务，保证了关联交易的公允性。

7、关于公司治理情况：本年度，公司进一步加强公司治理工作，以实现公司持续健康发展。报告期内，公司修改了《内幕信息知情人登记制度》、制定了《重大资金往来控制制度》，进一步完善了公司治理结构。

（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	9	8	1	0	
李明发	9	9	0	0	
王其东	9	9	0	0	
盛明泉	9	8	1	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 2010 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：

按照《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规范性文件要求，不断完善法人治理结构，修订内部控制制度，保障经营管理健康运营。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 2010 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.cninfo.com.cn>）披露的《安徽安凯汽车股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

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和不定期向董事会汇报内部控制制度检查监督工作，并对检查出的问题及时督促整改。

2、审计机构出具的对公司内部控制的核实评价意见。

公司委托天职国际会计师事务所有限公司对公司在 2010 年 8 月 31 日作出的内部控制有效性的评价报告进行了鉴证，并出具了《内部控制鉴证报告》（天职皖核字[2010]166 号），认为：“安凯客车在上述内部控制评估报告中所述与财务报表相关的内部控制在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的有关规范标准中与财务报表相关的内部控制”

（五）公司高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

为建立年度绩效激励约束机制，有效调动公司高管人员的积极性和创造性，公司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 2010 年 4 月 23 日召开 2009 年度股东大会，审议通过了 1、《2009 年度董事会工作报告》；2、《2009 年度监事会工作报告》；3、《2009 年度财务决算及 2010 年财务预算报告》；4、《关于 2009 年度利润分配的预案》；5、《关于 2009 年年度报告及摘要的议案》；6、《关于聘任公司 2010 年度审计机构的议案》；7、《关于公司为客户提供汽车回购担保的议案》；8、《关于 2009 年日常关联交易说明及 2010 年日常关联交易预案的议案》；9、《关于为广州珍宝贷款提供车辆回购担保的议案》；10、《公司 2009 年独立董事述职报告》；11、《关于改选第五届董事会董事的议案》等 11 项议案，决议公告和律师出具的法律意见书刊登在 2010 年 4 月 24 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

二、临时股东大会情况

公司于 2010 年 12 月 6 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了 1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、《关于公司非公开发行股票方案的议案》；3、《董事会关于本次募集资金使用的可行性分析（修订）》；4、《安徽安凯汽车股份有限公司 2010 年度非公开发行股票预案（修订）》；5、《安徽安凯汽车股份有限公司前次募集资金使用情况报告》；6、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2010 年度非公开发行股票相关事宜的议案》等 6 项议案，决议公告和律师出具的法律意见书刊登在 2010 年 12 月 7 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2010 年中国经济继续在复苏的轨道上运行，以投资为代表的扩张模式延续了传统的
增长动力，相比全球经济，增长依然强劲，投资、消费、出口三驾马车拉动经济增长
的协调性明显增强，出口又重新成为拉动增长的需求因素，总体上我国经济在 2010 年
保持了一个良好的发展态势。

2010 年是“十一五”规划收官之年。纵观“十一五”期间，客车行业伴随着国民
经济的发展跌宕起伏，经受了自然灾害和金融危机的重重考验，迎来了国家发展新能源
客车的新一轮机遇，村村通轻型客车快速发展、客车出口井喷式增长及结构调整的变化
等显著特征都和国家宏观经济和政策的变化息息相关，可以说客车行业的不断进步是国
家经济环境不断优化的成果，尤其是经过金融危机的洗礼，客车行业的发展更加稳健，
特别是 2010 年，客车市场表现强势，行业销量及增幅均创历史新高，6 米以上客车销
量达 172176 辆，同比增长 19.34%。（数据来源：中国客车统计信息网）

（一）总体经营情况

2010 年，公司科学布局，系统规划，调结构、抢市场，在董事会的正确领导和全
体员工的辛勤努力下，实现了国内外市场的新突破，正式进入客车行业“万辆俱乐部”。
同时公司各项主要经营目标均超额完成，企业运营的质量和效率得到全面改善。全年公
司共销售各类客车 10012 台，同比增长 28.57%，高出行业 9.23 个百分点；实现销售收
入 31.53 亿元，同比增长 43.93%；实现利润 8051.05 万元，同比增长 204.82%。

（二）2010 年经营亮点

1、新能源客车持续保持领先地位

2010 年，新能源客车持续保持领先地位，销量排名第二，其中纯电动客车市场份
额累计高达 80%，排名第一，同时批量进入合肥、上海、南昌、南京和昆明等市场。

通过自主研发与创新，公司系统掌握整车控制策略及核心零部件技术，开发出 3 款新能源客车并通过国家级鉴定。其中型号为 HFF6120G03EV 的纯电动公交客车获得国家级重点新产品、安徽省科技进步二等奖、合肥市科技进步一等的荣誉称号奖。

利用上市公司融资平台，公司启动新能源汽车扩建及关键动力总成制造、研发一体化项目，为新能源汽车战略布局打下坚实基础。

2、研发能力建设与自主创新硕果颇丰

2010 年，公司研发能力建设与自主创新等方面可谓是收获颇丰，开发出 3 款新能源客车并通过国家级鉴定。承担国家科研项目 10 项，申报专利 20 项（其中发明专利 3 项、实用新型 14 项）。

公司被列为国家级创新型试点企业、国家火炬计划重点高新技术企业；被省政府授予安徽省创新型企业奖；技术中心被评价为省级优秀企业技术中心。同时承担了工信部电子信息产业发展基金项目、省重大科技攻关项目、发改委和工信部联合国债项目、省发改委三高项目等多项国家、省级科研项目；成功组建安徽省新能源汽车产业联盟，并被推选为首任理事长单位；“全承载 13.7 米双层客车研发及产业化”项目被列为 2010 年国家火炬计划。

3、国际业务大幅增长

2010 年为国际业务的整合年，通过组织结构、人员优化调整，公司国际业务大幅提升。销量和销售收入分别较 09 年增长了 42.51% 和 139.79%。由于产品结构的调整，单台平均售价提升，对公司利润有较大贡献。

4、参股公司业绩大幅增长

安凯车桥作为公司重要的参股公司，是公司零部件业务的核心力量。2010 年是安凯车桥实现全面发展超越的一年，产品系统升级，质量全面提升，竞争优势日趋明显，各项经营指标均取得了令人振奋的成绩，实现销售收入 20.15 亿元，同比增长 33.62%；销售各类桥总成 146,431 根，同比增长 22.27%，再一次刷新历史最高记录。

5、公司产品质量及产能进步明显

强化生产计划的编制工作，通过 RS10 系统并加强对供应商的供货进度的控制，对部分产品实施双线供应生产模式，同时尝试骨架生产的新思路，有效的提升了产能。

通过对批量订单进行质量策划、质量竞赛等活动形式，切实保障批量订单的质量稳定。细化并标准化过程检验标准，严把配套件和生产过程质量，结合高管督导、关特工序和质量点控制、双达标检查、AUDIT 评审等质量活动，保障全年质量管理工作的开展，产品品质得到大幅提升。

（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	312,944.99	275,064.71	12.10%	44.05%	44.25%	-0.13%
主营业务分产品情况						
营运车	286,423.42	252,357.83	11.89%	43.74%	43.90%	-0.10%
汽车底盘	7,148.97	5,697.79	20.30%	-3.92%	-7.08%	2.71%
配件及修车	19,372.60	17,009.09	12.20%	83.76%	85.38%	-0.77%
合计	312,944.99	275,064.71	12.10%	44.05%	44.25%	-0.13%

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	295,041.72	40.64%
出口	17,903.27	139.79%
合计	312,944.99	44.05%

（三）公司资产构成情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减率	变动原因
其他应收款	34,877,732.62	55,857,193.66	-37.56%	主要系本期收回对合资公司安凯雷博的投资款所致

在建工程	103,823,601.31	31,145,070.60	233.35%	主要系江淮客车新基地建设项目投资增加所致
无形资产	123,398,992.34	56,623,851.77	117.93%	主要系行焊装车间土地使用权增加所致
应付账款	719,131,770.59	494,032,692.35	45.56%	主要系公司本期经营规模增大所致
应付职工薪酬	2,353,063.78	1,800,864.20	30.66%	主要系公司本期职工薪酬增加所致
应交税费	22,477,901.41	-4,352,712.54	616.41%	主要系 2010 年 12 月增值税截止报告期末未缴所致
应付股利	0.00	993,354.16	-100.00%	主要系应付股利已支付所致
其他应付款	128,352,572.84	77,790,245.92	65.00%	主要系包河工业区财政往来款
未分配利润	39,150,516.13	-31,057,579.21	226.06%	主要系本期利润增加所致

(四) 公司利润构成情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减率	变动原因
营业收入	3,152,638,840.15	2,190,301,113.17	43.94%	主要系本期营业规模增加所导致
营业成本	2,767,997,474.98	1,918,187,879.07	44.30%	主要系本期营业规模增加所导致
销售费用	190,354,176.97	140,031,293.38	35.94%	主要系本期公司销售规模增长、销售服务费及广告费增加所致
资产减值损失	5,370,743.61	12,150,375.24	-55.80%	主要系前期已计提跌价准备的存货, 本期生产消耗而相应结算其跌价损失, 以及应收往来账项账龄缩短而相应减少坏账准备所致
投资收益	22,351,025.55	11,779,280.95	89.75%	主要系公司的联营公司安凯车桥业绩大幅提升所致
营业利润	66,272,350.52	17,387,067.23	281.16%	主要系本期营业规模增加所导致
营业外收入	15,086,362.47	9,806,439.35	53.84%	主要系本年政府为支持企业自主创新等, 政府补助大幅增加所致

(五) 公司现金流量构成情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减率	变动原因
收到的税费返还	8,700,234.94	1,849,058.03	370.52%	主要系公司本期经营规模增加所导致
收到其他与经营活动有关的现金	55,633,408.85	42,255,949.23	31.66%	主要系公司本期收到政府补助大幅增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	131,398,038.37	95,232,629.03	37.98%	主要系公司本期经营规模增加所导致

支付其他与经营活动有关的现金	221,481,406.78	159,740,275.64	38.65%	主要系本期支付的销售费用及研发费用增加所致
收回投资收到的现金	22,000,000.00	188,712.50	11557.95%	主要系本期收回对合资公司安凯雷博的投资款所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,748.13	80,728,848.23	-99.90%	主要系公司子公司江淮客车收到前期的土地补偿款所致
收到其他与投资活动有关的现金	24,000,000.00	6,173,955.67	288.73%	主要系公司子公司江淮客车收到前期的土地补偿款所致

(六) 合并财务报表范围及主要控股子公司情况

1. 参与合并企业的基本情况

(1) 投资设立子公司情况

单位：人民币万元

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆安凯西南部客车销售有限公司 (简称“安凯西南”)	重庆市	150.00	汽车贸易	82.50	55.00	55.00
扬州江淮宏运客车有限公司 (简称“扬州宏运”) * ¹	江苏省扬州市	600.00	客车及配件制造、销售	600.00	间接持股 100.00	100.00

注*¹：系本公司子公司安徽江淮客车有限公司下属子公司。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司情况如下

单位：万元

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
安徽安凯金达汽车部件有限公司 (简称“安凯金达”) * ¹	合肥市	1,400.00	汽车零部件生产制造	1,400.00	71.83	71.83

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	期末实际 出资额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
安徽江淮客车有限公司 (简称“江淮客车”) * ²	合肥市	10,368.00	客车及配件制造、销售	10,368.00	60.81	60.81

注*¹: 本期公司增资600万元人民币, 其他股东放弃本次增资。以2009年末安凯金达经审计的净资产, 实收资本8,000,000股计算每股价格, 最终确定公司本次增资后所持有的安凯金达的股权数。增资后公司对于安凯金达股权比例由50.70%增加到71.83%。

注*²: 本期将江淮客车注册资本由9600万元人民币增至10,368.00万元人民币。其中, 江淮客车工会放弃本次增资、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, 公司累计持有江淮客车3,047,100股, 占江淮客车总股本的60.81%, 股权比例由原来的60.61%增加到60.81%。

二、2011年公司展望及重点工作

展望2011年, 以扩大内需、推进城镇化、健全公共服务体系、建设环境友好社会为主旨的“十二五”规划将会给客车行业带来新的发展机遇。未来几年, 新能源客车大规模的发展必将成为行业的主旋律, 客车的“大型化、高档化”趋势将更加明显, 但同时也应该警惕一些新的形势变化, 2010年中国经济持续复苏, 但通胀势头在年末已经初现, 预计在2011年将会更加强劲; 美元的不断增发将致使美元持续贬值, 是否会引发新的“货币战争”还无法定论, 但对出口业务将会有不小的影响, 所以2011年宏观经济形势不容乐观, 仍需谨慎。

2011年, 公司将仍然坚定以新能源汽车为核心的发展战略, 以“开放、改革、强企、富民”为方针, 重点做好以下几个方面:

(1) 严格按照公司“十二五”战略规划, 开展公司各项经营活动, 同时将监控和评价机制将贯穿整个战略实施过程, 定期开展战略委员会评价会议, 充分发挥战略委员会职能。

(2) 创新投资者管理方式, 全方位打造投资者关系管理工作, 加强公司与投资者、媒体之间的交流与沟通, 尤其中小股东的信息沟通, 提高股东及社会公众对公司的认可度, 树立公司良好的市场形象。

(3) 持续深化公司内控体系，遵循事前-事中-事后原则，加大审计力度，对内部控制流程进行监督管理，使公司所有内控流程能够有章可循并执行有效。

(4) 以“充分授权，严格监督”为原则，建立授权机制，通过有效授权，将组织目标分解到每个人身上，同时也将责任过渡给更多的人共同承担，让公司每一个人更有目标、更有责任心、更加投入、更有创造性的工作。

(5) 以“论功晋级，按绩取酬”为原则，完善公司激励机制与薪酬体系，拉开薪酬差距，加强员工的岗位责任感，充分发挥主观能动性。

(6) 加强公司内幕信息管理，提高董事、监事、高管和关联人对内幕信息重要性的认识，自觉遵守、严禁泄密。以维护公司信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的利益。

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况

时间	届次	召开方式	议 案
03-05	五届四次	现场方式	1、《关于对江淮客车增资的议案》； 2、《关于对安凯金达增资的议案》； 3、《关于为广州珍宝巴士提供贷款担保的议案》； 4、《关于与上海雷博终止合作协议的议案》。
03-16	五届五次	现场方式	1、《2009 年度董事会工作报告》； 2、《2009 年度总经理工作报告》； 3、《2009 年度财务决算及 2010 年财务预算报告》； 4、《关于 2009 年度利润分配的预案》； 5、《关于 2009 年年度报告及摘要的议案》； 6、《关于公司内部控制的自我评估报告的议案》； 7、《关于聘任公司 2010 年度审计机构的议案》； 8、《关于申请综合授信的议案》； 9、《关于公司 2010 年投资计划的议案》； 10、《关于 2009 年日常关联交易说明及 2010 年日常

			关联交易预案的议案》； 11、《公司 2009 年独立董事述职报告》； 12、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》； 13、《关于修正〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》； 14、《关于制定〈重大资金往来控制制度〉的议案》； 15、《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》。
04-23	五届六次	现场方式	1、《关于 2010 年第一季度报告全文及正文的议案》； 2、《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》。
06-23	五届七次	通讯方式	1、《关于改聘公司财务负责人的议案》
07-22	五届八次	现场方式	1、《关于购买安凯集团土地使用权的议案》
08-18	五届九次	现场方式	1、《关于 2010 年半年度报告及摘要的议案》
09-10	五届十次	现场方式	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》； 2、《关于公司非公开发行股票方案的议案》； 3、《董事会关于本次募集资金使用的可行性分析》； 4、《安徽安凯汽车股份有限公司 2010 年度非公开发行股票预案》； 5、《安徽安凯汽车股份有限公司前次募集资金使用情况报告》； 6、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2010 年度非公开发行股票相关事宜的议案》
10-13	五届十一次	现场方式	1、《关于 2010 年第三季度报告及摘要的议案》
11-18	五届十二次	通讯方式	1、《关于进一步明确非公开发行股票募集资金限额的议案》 2、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知》

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

2010 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 2009 年年度股东大会决议的要求，公司改选陈先明先生和李强先生为公司第五届董事会董事；

2) 根据 2010 年第一次临时股东大会决议的要求，公司完成了 2010 年公司非公开

发行股票的申报材料的编制工作，并已将申报材料上报中国证券监督管理委员会，目前中国证券监督管理委员会在对公司申报材料进行核查中，公司将根据相关法律法规，对项目进展情况及时披露。

（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，发挥了其应有的作用，共召开了三次关于 2010 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 2010 年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 2010 年末财务状况、2010 年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 2010 年财务会计报表，同意提交公司董事会审议。

（5）在会计师事务所出具 2010 年审计报告后，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，并拟请公司董事会审议的 2010 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

公司董事会薪酬与考核委员会主要负责制定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 2010 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，2010 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

2010 年，公司董事会战略委员会针对公司 2010 年非公开发行股票事项的可行性和实施办法召开了多次会议进行讨论、分析，并将会议结果及时反馈公司董事会。

（六）董事会提名委员会的履职情况

2010 年，公司董事会提名委员会针对公司第二大股东安徽省投资集团有限责任公司提名陈先明先生和李强先生为公司第五届董事会董事候选人的事项进行了审议，并提请董事会进行投票表决。

（七）独立董事履职情况

2010 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，积极出席了公司 2010 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

天职国际会计师事务所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

公司本期母公司可分配利润为 28,148,536.80 元，拟按 2010 年末总股本 307,010,000 股为基数每 10 股派发现金股利 0.25 元（含税），合计应当派发现金股利 7,675,250.00 元。剩余未分配利润 20,473,286.80 元，结转下年度分配。

公司本年度不实施资本公积金转增股本。

此方案尚需提交公司 2010 年度股东大会审议。独立董事对上述利润分配预案表示无异议。

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
2009 年	0.00	24,304,187.28	0.00%	-31,057,579.21
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
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、2010 年监事会会议情况

2010 年度公司监事会共召开了四次会议。

时间	届次	召开方式	议案
03-16	五届三次	现场方式	1、《2009 年度监事会工作报告》； 2、《2009 年度财务决算及 2010 年财务预算报告》； 3、《关于 2009 年度利润分配的预案》； 4、《关于 2009 年年度报告及摘要的议案》； 5、《关于公司内部控制的自我评估报告的议案》； 6、《关于 2009 年日常关联交易说明及 2010 年日常关联交易预案的议案》；
04-23	五届四次	现场方式	1、《关于公司 2010 年第一季度报告全文及正文的议案》
08-18	五届五次	现场方式	1、《关于 2010 年半年度报告及摘要的议案》
10-13	五届六次	现场方式	1、《关于公司 2010 年第三季度报告全文及正文的议案》

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的意见

1、公司依法运作情况

2010 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 2010 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 2010 年年度报告的独立意见

1) 2010 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 2010 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 2010 年年度披露报告工作的通知》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

天职国际会计师事务所有限公司为我公司 2010 年度财务报告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	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
合肥市土地储备中心	名称为“葛淝路（厂区）”、“葛淝路（金达）”和“葛淝路（木工房）”的三宗合计面积为235.21亩国有划拨土地使用权	2010年07月22日	4,214.96	0.00	0.00	否	根据合肥市政策，国有土地上市交易价格不低于25.6万/亩，同时此次交易符合国家产业政策规定，土地出让价最低可按照交易价格的70%计算，即17.92万/亩。	否	否	非关联方

由于历史原因，公司位于葛淝路的办公楼、生产车间和生产设备建于该土地上，鉴于该土地将被挂牌出让，公司受让上述三宗土地，将保证公司以后的厂房扩建等项目的实施。从公司长远利益考虑，有利于公司正常经营、持续发展。

（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	5,713.78	1.78%	0.00	0.00%
珍宝巴士	2,997.37	0.93%	0.00	0.00%
安凯车桥	11,190.71	3.48%	5,460.21	1.92%
江汽股份	3,230.79	1.00%	25,565.83	9.00%
合肥汇智	192.77	0.06%	0.00	0.00%
合肥江淮	0.00	0.00%	1,019.54	0.36%
合计	23,325.42	7.25%	32,045.58	11.28%

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 3,423.56 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>

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车辆，回购价款不低于客户拖欠银行的按揭贷款本息。截至2010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115,860,880.59元，为法人单位提供按揭担保余额为141,479,388.35元，其中因个体客户按揭逾期本公司代垫款余额为13,055,215.68元，计提坏账准备2,085,190.82元。

2. 2010年9月16日，本公司与交通银行安徽省分行签订了《修改担保函合同》，将070196号《开立担保函合同》项下担保金额927,623.56欧元的预付款保函担保金额减少至778,195.56欧元。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. 为受益人的预付款保函。

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十四次董事会决议，2010年度拟按2010年末总股本307,010,000股为基数每10股派发现金股利0.25元（含税），合计应当派发现金股利7,675,250元。剩余未分配利润结转下年度分配。公司本年度不实施资本公积金转增股本。

2. 因合肥市政府规划建设需要，根据国家和地方有关法律、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。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》，原计划在2010年12月底前公司完成所有房屋拆迁、净地交付时支付，但由于合肥市大建设市政道路建设等总体不可抗力的影响，公司于2011年2月份开始搬迁，截止本报告日止，江淮客车仍在搬迁实施中。

3. 鉴于公司主营业务发展需要，为保障生产经营协调发展，本公司控股股东江汽集团与本公司达成协议，江汽集团拟将中期票据募集资金向本公司分配资金总额不超过30,000,000元人民币，期间为2011年1月24日到2014年1月23日，借款利率按年利率为5.6%，手续费0.05%，一次性还本按年付息。

除上述事项外，截至本报告日止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
2010年02月25日	公司会议室	实地调研	安信证券等	了解新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料
2010年03月10日	公司会议室	实地调研	华创证券、联合证券、国元证券等	了解新能源客车使用技术及生产事宜，未提供书面材料
2010年03月11日	公司会议室	实地调研	《投资快报》中小投资者	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2010年03月24日	公司会议室	实地调研	安信证券、平安证券、富国基金等	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2010年05月21日	公司会议室	实地调研	招商证券、国投瑞银、银华基金	了解公司新能源客车适用技术和生产事宜，未提供书面材料
2010年08月27日	公司会议室	实地调研	宏源证券	了解公司生产经营情况和新能源客车使用技术和生产事宜，未提供书面材料

十三、其他重要事项

截至本报告日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

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
2010-001	关于控股子公司名称变更的公告	《证券时报》	2010年1月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-002	2010年1月份产销数据快报	《证券时报》	2010年2月5日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-003	2009年度业绩快报公告	《证券时报》	2010年2月10日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-004	第五届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》	2010年3月9日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-005	关于向控股子公司增资的公告	《证券时报》	2010年3月9日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-006	关于为广州珍宝贷款提供车辆回购担保的公告	《证券时报》	2010年3月9日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-007	关于与上海雷博新能源汽车技术有限公司终止合作协议的公告	《证券时报》	2010年3月9日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-008	第五届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》	2010年3月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-009	第五届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》	2010年3月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-010	2009年年度报告摘要	《证券时报》	2010年3月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-011	关于改聘2010年度审计机构的公告	《证券时报》	2010年3月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-012	2009年日常关联交易专项说明及2010年日常关联交易公告	《证券时报》	2010年3月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-013	2009年年度股东大会会议通知	《证券时报》	2010年3月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-014	关于公司为客户提供汽车回购担保的公告	《证券时报》	2010年3月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-015	2010年第一季度业绩预告公告	《证券时报》	2010年4月8日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-016	关于2009年度股东大会增加提案的公告	《证券时报》	2010年4月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-017	2009年年度股东大会决议公告	《证券时报》	2010年4月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-018	第五届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》	2010年4月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-019	2010年第一季度报告正文	《证券时报》	2010年4月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-020	2010年5月份产销数据快报	《证券时报》	2010年6月4日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-021	经营合同公告	《证券时报》	2010年6月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2010-022	第五届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》	2010 年 6 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-023	2010 年 6 月份产销数据快报	《证券时报》	2010 年 7 月 3 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-024	澄清公告	《证券时报》	2010 年 7 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-025	2010 半年度业绩快报公告	《证券时报》	2010 年 7 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-026	关于购买土地使用权的公告	《证券时报》	2010 年 7 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-027	2010 年 7 月份产销数据快报	《证券时报》	2010 年 8 月 3 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-029	2010 年半年度报告摘要	《证券时报》	2010 年 8 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-030	2010 年 8 月份产销数据快报	《证券时报》	2010 年 9 月 4 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-031	第五届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》	2010 年 9 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-032	经营合同公告	《证券时报》	2010 年 9 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-033	2010 年 9 月份产销数据快报	《证券时报》	2010 年 10 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-034	2010 年第三季度业绩预告公告	《证券时报》	2010 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-035	2010 年第三季度报告正文	《证券时报》	2010 年 10 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-036	2010 年 10 月份产销数据快报	《证券时报》	2010 年 11 月 9 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-037	第五届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》	2010 年 11 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-038	2010 年第一次临时股东大会会议通知	《证券时报》	2010 年 11 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-039	关于 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》	2010 年 12 月 2 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-040	2010 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》	2010 年 12 月 7 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2010-041	2010 年 11 月份产销数据快报	《证券时报》	2010 年 12 月 9 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第十一节 财务会计报告

一、 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	天职皖 SJ【2011】91 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	安徽安凯汽车股份有限公司全体股东：
引言段	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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)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。
注册会计师责任段	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	我们认为，安凯客车财务报表已经按照企业会计准则(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制，在所有重大方面公允反映了安凯客车 2010 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。
非标意见	
审计机构名称	天职国际会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层
审计报告日期	2011 年 03 月 03 日
	注册会计师姓名
范成山、张居忠	

二、财务报表

1、资产负债表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2010 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	786,087,518.42	665,175,029.24	667,627,304.22	556,518,108.29
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	116,014,035.05	31,581,898.05	93,401,764.00	49,381,764.00
应收账款	446,067,486.66	246,318,335.65	364,650,044.00	205,160,102.05
预付款项	102,428,780.41	66,744,867.56	87,667,732.63	63,673,268.28
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	2,400,000.00	2,400,000.00
其他应收款	34,877,732.62	22,823,155.39	55,857,193.66	40,835,926.83
买入返售金融资产				
存货	352,967,151.33	214,927,026.27	358,516,760.06	226,314,150.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,840,842,704.49	1,249,970,312.16	1,630,120,798.57	1,144,283,319.76
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	109,454,604.46	184,802,113.07	94,646,455.11	159,132,523.72
投资性房地产				
固定资产	354,406,821.84	235,918,219.98	371,252,533.19	250,899,965.89
在建工程	103,823,601.31	13,711,162.49	31,145,070.60	4,408,519.85
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	123,398,992.34	58,037,873.78	56,623,851.77	21,908,383.60
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,487,784.44	3,487,784.44	4,069,081.84	4,069,081.84
递延所得税资产	1,567,642.76		2,738,245.57	
其他非流动资产				
非流动资产合计	696,139,447.15	495,957,153.76	560,475,238.08	440,418,474.90
资产总计	2,536,982,151.64	1,745,927,465.92	2,190,596,036.65	1,584,701,794.66
流动负债：				
短期借款	260,000,000.00	170,000,000.00	218,642,523.49	130,000,000.00
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	542,996.33			
应付票据	448,926,045.00	327,327,995.00	536,296,736.00	423,041,536.00
应付账款	719,131,770.59	392,765,113.72	494,032,692.35	274,808,439.56
预收款项	53,344,845.95	28,940,512.87	70,650,070.46	44,835,144.44

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,353,063.78	1,597,084.18	1,800,864.20	1,367,905.76
应交税费	22,477,901.41	17,261,757.14	-4,352,712.54	-1,341,743.75
应付利息				
应付股利			993,354.16	
其他应付款	128,352,572.84	81,463,957.37	77,790,245.92	56,742,736.59
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,635,129,195.90	1,019,356,420.28	1,395,853,774.04	929,454,018.60
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	108,000,000.00		84,000,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	5,500,000.00	5,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计	113,500,000.00	5,500,000.00	85,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	1,748,629,195.90	1,024,856,420.28	1,481,353,774.04	930,954,018.60
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	367,359,488.11	366,574,095.35	367,201,248.09	366,574,095.35
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	19,338,413.49	19,338,413.49	16,210,798.29	16,210,798.29
一般风险准备				
未分配利润	39,150,516.13	28,148,536.80	-31,057,579.21	-36,047,117.58
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	732,858,417.73	721,071,045.64	659,364,467.17	653,747,776.06
少数股东权益	55,494,538.01		49,877,795.44	
所有者权益合计	788,352,955.74	721,071,045.64	709,242,262.61	653,747,776.06
负债和所有者权益总计	2,536,982,151.64	1,745,927,465.92	2,190,596,036.65	1,584,701,794.66

法定代表人：王江安

财务负责人：汪先锋

会计机构负责人：梁晓华

2、利润表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2010 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	3,152,638,840.15	1,884,756,936.54	2,190,301,113.17	1,308,372,118.68
其中：营业收入	3,152,638,840.15	1,884,756,936.54	2,190,301,113.17	1,308,372,118.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,108,174,518.85	1,850,812,314.87	2,184,693,326.89	1,301,817,925.76
其中：营业成本	2,767,997,474.98	1,627,934,119.73	1,918,187,879.07	1,131,153,287.62
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	8,497,982.12	4,438,594.22	6,980,933.85	4,782,198.01
销售费用	190,354,176.97	128,288,117.66	140,031,293.38	96,715,995.19
管理费用	125,790,867.23	79,519,344.15	98,744,871.99	58,969,989.67
财务费用	10,163,273.94	6,658,851.08	8,597,973.36	3,096,344.35
资产减值损失	5,370,743.61	3,973,288.03	12,150,375.24	7,100,110.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-542,996.33			
投资收益（损失以“-”号填列）	22,351,025.55	21,953,749.35	11,779,280.95	11,617,217.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,148,149.35	19,148,149.35	8,710,217.45	8,710,217.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,272,350.52	55,898,371.02	17,387,067.23	18,171,410.37
加：营业外收入	15,086,362.47	11,780,806.83	9,806,439.35	5,576,114.00
减：营业外支出	848,186.92	355,908.27	781,325.96	275,204.96
其中：非流动资产处置损失	70,822.40	30,786.89	265,640.17	113,618.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,510,526.07	67,323,269.58	26,412,180.62	23,472,319.41
减：所得税费用	3,823,992.94		151,993.86	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,686,533.13	67,323,269.58	26,260,186.76	23,472,319.41
归属于母公司所有者的净利润	73,335,710.54	67,323,269.58	24,304,187.28	23,472,319.41
少数股东损益	3,350,822.59		1,955,999.48	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24		0.08	
（二）稀释每股收益	0.24		0.08	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	76,686,533.13	67,323,269.58	26,260,186.76	23,472,319.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,335,710.54	67,323,269.58	24,304,187.28	23,472,319.41
归属于少数股东的综合收益总额	3,350,822.59		1,955,999.48	

法定代表人：王江安

财务负责人：汪先锋

会计机构负责人：梁晓华

3、现金流量表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2010 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	2,452,263,990.80	1,481,198,276.74	2,156,624,732.61	1,267,920,130.71
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	8,700,234.94	2,556,343.63	1,849,058.03	
收到其他与经营活动有关的现金	55,633,408.85	39,812,600.53	42,255,949.23	53,824,898.38
经营活动现金流入小计	2,516,597,634.59	1,523,567,220.90	2,200,729,739.87	1,321,745,029.09
购买商品、接受劳务支付的现金	1,963,380,691.03	1,192,907,748.52	1,583,948,417.92	850,315,567.48
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	131,398,038.37	59,267,569.87	95,232,629.03	48,439,116.92
支付的各项税费	67,845,113.88	33,895,152.20	96,992,965.00	65,159,446.38
支付其他与经营活动有关的现金	221,481,406.78	153,758,132.72	159,740,275.64	113,153,927.30
经营活动现金流出小计	2,384,105,250.06	1,439,828,603.31	1,935,914,287.59	1,077,068,058.08
经营活动产生的现金流量净额	132,492,384.53	83,738,617.59	264,815,452.28	244,676,971.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	22,000,000.00	22,000,000.00	188,712.50	188,712.50
取得投资收益收到的现金	802,876.20		6,000,896.50	5,331,833.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,748.13		80,728,848.23	101,669.23
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	24,000,000.00		6,173,955.67	5,652,056.70
投资活动现金流入小计	46,880,624.33	22,000,000.00	93,092,412.90	11,274,271.43

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,566,288.24	17,459,480.57	93,091,390.50	50,048,813.95
投资支付的现金		10,861,440.00	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				
投资活动现金流出小计	91,566,288.24	28,320,920.57	136,202,485.50	93,159,908.95
投资活动产生的现金流量净额	-44,685,663.91	-6,320,920.57	-43,110,072.60	-81,885,637.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,818,560.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,818,560.00			
取得借款收到的现金	277,500,000.00	170,000,000.00	305,859,636.79	157,217,113.30
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	280,318,560.00	170,000,000.00	305,859,636.79	157,217,113.30
偿还债务支付的现金	236,142,523.49	130,000,000.00	328,217,113.30	157,217,113.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,888,237.07	8,186,581.38	16,403,707.87	7,397,621.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,361,619.53	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	249,030,760.56	138,186,581.38	344,620,821.17	164,614,735.29
筹资活动产生的现金流量净额	31,287,799.44	31,813,418.62	-38,761,184.38	-7,397,621.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-634,305.86	-574,194.69	-241,506.89	-277,072.94
五、现金及现金等价物净增加额	118,460,214.20	108,656,920.95	182,702,688.41	155,116,638.56
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	786,087,518.42	665,175,029.24	667,627,304.22	556,518,108.29

法定代表人：王江安

财务负责人：汪先锋

会计机构负责人：梁晓华

4、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

2010 年

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
	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	367,201,248.09			16,210,798.29		-31,057,579.21		49,877,795.44	709,242,262.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	307,010,000.00	367,201,248.09			16,210,798.29		-31,057,579.21		49,877,795.44	709,242,262.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		158,240.02			3,127,615.20		70,208,095.34		5,616,742.57	79,110,693.13
（一）净利润							73,335,710.54		3,350,822.59	76,686,533.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							73,335,710.54		3,350,822.59	76,686,533.13
（三）所有者投入和减少资本		158,240.02							2,265,919.98	2,424,160.00
1. 所有者投入资本									2,818,560.00	2,818,560.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		158,240.02							-552,640.02	-394,400.00
（四）利润分配					3,127,615.20		-3,127,615.20			

1. 提取盈余公积					3,127,615.20		-3,127,615.20			
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	307,010,000.00	367,359,488.11			19,338,413.49		39,150,516.13		55,494,538.01	788,352,955.74

法定代表人: 王江安

财务负责人: 汪先锋

会计机构负责人: 梁晓华

合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 安徽安凯汽车股份有限公司

2010 年

单位: 元

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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、本期增减变动金额（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										
(七) 其他										
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

法定代表人：王江安

财务负责人：汪先锋

会计机构负责人：梁晓华

5、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

2010 年

单位：元

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	307,010,000.00	366,574,095.35			16,210,798.29		-36,047,117.58		653,747,776.06
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	307,010,000.00	366,574,095.35			16,210,798.29		-36,047,117.58		653,747,776.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,127,615.20		64,195,654.38		67,323,269.58
（一）净利润							67,323,269.58		67,323,269.58
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							67,323,269.58		67,323,269.58
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,127,615.20		-3,127,615.20		
1. 提取盈余公积					3,127,615.20		-3,127,615.20		
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	307,010,000.00	366,574,095.35			19,338,413.49		28,148,536.80	721,071,045.64

法定代表人：王江安

财务负责人：汪先锋

会计机构负责人：梁晓华

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2010 年

单位：元

项目	上年同期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	307,010,000.00	366,574,095.35			16,210,798.29		-59,519,436.99		630,275,456.65
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		-59,519,436.99		630,275,456.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							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									
上述 (一) 和 (二) 小计							23,472,319.41		23,472,319.41
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
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			16,210,798.29		-36,047,117.58		653,747,776.06

法定代表人：王江安

财务负责人：汪先锋

会计机构负责人：梁晓华

三、财务报表附注

安徽安凯汽车股份有限公司 2010 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

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（后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 2011 年 3 月 3 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

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

三、财务报表的编制基础

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

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司一般采用人民币作为记账本位币；对境外经营企业按照其所处境外经营环境确认其记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

5. 外币业务核算方法

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，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。

6. 金融资产与金融负债

（1）金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。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

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（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

（3）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量

折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

7. 金融资产转移确认依据和计量方法

(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：

①所转移金融资产的账面价值。

②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。

8. 金融资产减值

(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：

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②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。

③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。

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤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。

⑥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。

⑦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。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨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：

① 交易性金融资产：在资产负债表日以公允映，公允价值的变动计入当期损益。

② 应收款项：

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。

按组合计提坏账准备的应收款项分为信用证组合及以账龄作为主要风险特征划分的组合。以账龄作为主要风险特征划分的组合以账龄分析法计提坏账准备。应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例具体如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

信用证组合：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。

③ 持有至到期投资：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。

④ 可供出售金融资产：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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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，计入减值损失。

9. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存负债并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值对金融负债整体的账面价值进行分配，分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10. 存货的核算方法

(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：发出采用加权平均法。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(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。

11. 长期股权投资的核算

(1) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

12. 固定资产的核算方法

（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（%）
房屋	40	3	2.43
建筑物	25	3	3.88
机器设备	13	3	7.46
动力设备	15	3	6.47
运输设备	10	3	9.7

自动化控制及仪器仪表	10	3	9.7
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

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。

13. 在建工程的核算方法

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。公司的在建工程可分为土建工程和安装工程。

14. 无形资产的核算方法

（1）无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其

他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

（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	预计收益期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。每年年度终了时对此类无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。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。

15. 内部研究开发项目的核算方法

（1）本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

（2）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（3）内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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，应当证明其有用性；

④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；

⑥属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

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

17. 非金融资产减值准备

本公司在资产负债表日检查对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定无形资产等资产是否存在减值迹象。如果上述资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。在估计资产可收回金额时，以单项资产为基础，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可回收金额低于该资产的账面价值，则按照其差额计提资产减值准备，计入当期损益。

因企业合并产生的商誉和使用寿命不确定的无形资产，不论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

资产可收回金额按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 借款费用的核算

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

19. 股份支付及权益工具的核算

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以现金结算的股份支付

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

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

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

（2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等

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

20. 职工薪酬的核算

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

21. 政府补助的核算方法

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其计量原则如下：

（1）货币性资产政府补助，按照收到或应收金额计量。非货币性资产的政府补助，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，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该项资产使用寿命内平均分配，分期计入损益，但按名义金额（名义金额为 1 元）计量政府补助，直接计入当期损益。

（3）与收益相关的政府补助：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

公司收到政府给予的搬迁补偿款的会计处理：企业因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对企业搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行会计处理。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，作为资本公积处理。

企业收到除上述之外的搬迁补偿款，按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》等会计准则进行处理。

22. 收入确认的核算

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务的收入，按以下方法确认：公司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。劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

(3) 让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：①相关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

(4) 收入金额确定：除已收或应收的合同或协议价款不公允外，公司按照从购买方已收或应收的合同协议款，确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式，且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

23. 所得税核算

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够与以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但不包括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：

- (1) 该项交易不是企业合并。
- (2) 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）。

对子公司、联营公司和合营公司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：(1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；(2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

对子公司、联营公司和合营公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件的除外：(1) 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 企业合并

1. 参与合并企业的基本情况

(1) 投资设立子公司情况

单位：人民币万元

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	期末实际 投资额	持股比 例(%)	表决权比例 (%)
-------	-----	------	--------	-------------	-------------	--------------

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆安凯西南部客车销售有限公司（简称“安凯西南”）	重庆市	150.00	汽车贸易	82.50	55.00	55.00
扬州江淮宏运客车有限公司（简称“扬州宏运”）*	江苏省扬州市	600.00	客车及配件制造、销售	600.00	间接持股 100.00	100.00

注*：系本公司子公司安徽江淮客车有限公司下属子公司。

（2）通过同一控制下企业合并取得的子公司情况如下

单位：万元

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
安徽安凯金达汽车部件有限公司（简称“安凯金达”）* ¹	合肥市	1,400.00	汽车零部件生产制造	1,400.00	71.83	71.83
安徽江淮客车有限公司（简称“江合淮客车”）* ²	合肥市	10,368.00	客车及配件制造、销售	10,368.00	60.81	60.81

注*¹：本期公司增资600万元人民币，其他股东放弃本次增资。以2009年末安凯金达经审计的净资产，实收资本8,000,000股计算每股价格，最终确定公司本次增资后所持有的安凯金达的股权数。增资后公司对于安凯金达股权比例由50.70%增加到71.83%。

注*²：本期将江淮客车注册资本由9600万元人民币增至10,368.00万元人民币。其中，江淮客车工会放弃本次增资、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，公司累计持有江淮客车3,047,100股，占江淮客车总股本的60.81%，股权比例由原来的60.61%增加到60.81%。

（二）合并财务报表

1. 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行，母公司和全部子公司纳入财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表以母公司和纳入合并范围子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料为依据，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

3. 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。

4. 子公司的少数股东权益

子公司名称	报告期末少数股东权益	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
安凯金达	5,474,719.82		
江淮客车	49,626,081.88		
安凯西南	393,736.31		
合计	<u>55,494,538.01</u>		

六、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，其子公司扬州宏运执行 25%的所得税税率；

（3）子公司安凯金达，执行 25%的所得税税率。

（4）子公司安凯西南，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。

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

本期公司无会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的情况。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：年初指2010年1月1日，年末指2010年12月31日，上年度指2009年度，本年度指2010年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项 目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金			<u>406,705.19</u>			<u>836,122.15</u>
其中:人民币			406,705.19			836,122.15
银行存款			<u>619,815,396.10</u>			<u>457,423,078.63</u>
其中:人民币			617,706,696.48			455,987,537.67
美 元	306,114.37	6.6227	2,027,303.63	205,143.38	6.8282	1,400,605.19
欧 元	3,199.80	8.8065	28,179.04	356,593.00	9.7971	34,935.77
港 元	62,539.75	0.85093	53,216.95			
其他货币资金			<u>165,865,417.13</u>			<u>209,368,103.44</u>
其中:人民币			165,865,417.13			209,368,103.44
合 计			<u>786,087,518.42</u>			<u>667,627,304.22</u>

(2) 期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金 145,357,703.71元，汽车消费按揭保证金 4,790,819.93元，保函保证金14,493,209.17元，信用证保证金1,193,276.01元等。

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

2. 应收票据

(1) 分类列示

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	116,014,035.05	93,401,764.00
合 计	<u>116,014,035.05</u>	<u>93,401,764.00</u>

(2) 截至2010年12月31日止，本公司期末已质押的银行承兑汇票列示如下：

出票单位	承兑银行	出票日期	到期日	金额	备注
广州白云国际机场空港快线运输有限公司	民生银行广州白云支行	2010-9-28	2011-3-28	10,000,000.00	质押
江苏省苏舜集团有限公司	上海浦发银行南京分行北京西路支行	2010-11-18	2011-5-18	5,000,000.00	质押
重庆交通物资集团汇达汽车销售有限公司	民生银行重庆高新支行	2010-8-9	2011-2-9	7,611,000.00	质押
合计				<u>22,611,000.00</u>	

(3) 截至2010年12月31日止, 本公司已背书给他方但尚未到期的应收票据金额为701,641,382.04元, 其中金额前五项列示如下:

票据种类	票面金额	票据到期日
银行承兑汇票	33,459,000.00	2011年6月28日
银行承兑汇票	15,901,000.00	2011年3月19日
银行承兑汇票	10,000,000.00	2011年3月28日
银行承兑汇票	10,000,000.00	2011年6月17日
银行承兑汇票	10,000,000.00	2011年6月17日
合计	<u>79,360,000.00</u>	

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 按类别列示:

类别	年末余额			年初余额			坏账准备	坏账准备比例 (%)
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用证组合	33,386,673.70	6.71		21,040,721.96	5.07			
以账龄作为信用风险特征的组合	464,410,506.65	93.29	51,729,693.69	11.14	394,066,564.53	94.93	50,457,242.49	12.8
组合小计	<u>497,797,180.35</u>	100.00	<u>51,729,693.69</u>	10.39	<u>415,107,286.49</u>	100	<u>50,457,242.49</u>	12.8
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>497,797,180.35</u>	<u>100.00</u>	<u>51,729,693.69</u>	<u>10.39</u>	<u>415,107,286.49</u>	<u>100</u>	<u>50,457,242.49</u>	<u>12.8</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	余额	比例(%)	坏帐准备	余额	比例(%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	380,971,313.80	82.03	19,048,565.69	317,881,230.00	80.67	15,894,061.50
1-2年(含2年)	44,797,776.56	9.65	4,477,223.90	35,386,187.85	8.98	3,538,618.79
2-3年(含3年)	11,695,565.00	2.52	3,508,669.50	11,778,241.90	2.99	3,533,472.57
3-4年(含4年)	3,695,961.60	0.80	1,847,980.81	2,646,420.31	0.67	1,323,210.16
4-5年(含5年)	2,013,179.55	0.43	1,610,543.65	1,033,024.99	0.26	826,419.99
5年以上	21,236,710.14	4.57	21,236,710.14	25,341,459.48	6.43	25,341,459.48
合计	<u>464,410,506.65</u>	<u>100.00</u>	<u>51,729,693.69</u>	<u>394,066,564.53</u>	<u>100.00</u>	<u>50,457,242.49</u>

(3) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。也无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 本年度实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
盐城市通泰客车销售公司	6,115.00	车款	难以收回	否
天津市科成汽车销售公司	3,650,336.60	货款	法院判决	否
合计	<u>3,656,451.60</u>			

(5) 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。

(6) 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(%)
MOHAMAD ATTK EST	非关联方	25,153,942.73	1年以内	5.05
大连交通运输集团有限公司	非关联方	17,804,651.56	1年以内	3.58
南京中大金陵双层客车制造有限公司	非关联方	17,029,515.88	1年以内	3.42
合肥公交集团有限公司	非关联方	15,326,700.00	1年以内	3.08
深圳市鹏运国旅运输有限公司	非关联方	12,375,000.00	1年以内	2.49
合计		<u>87,689,810.17</u>		<u>17.62</u>

(7) 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(%)
合肥汇智	同一控制人	118,966.20	0.02
珍宝巴士	参股公司	9,764,727.00	1.96
安凯车辆	参股公司	1,033,024.99	0.21
江汽股份	同一母公司	93,358.78	0.02

合 计 11,010,076.97 2.21

合肥汇智全称：合肥汇智进出口贸易有限公司；珍宝巴士全称：广州珍宝巴士有限公司；安凯车辆全称：安徽安凯车辆制造有限公司；江汽股份全称：安徽江淮汽车股份有限公司。

4. 预付账款

（1）账龄列示

账 龄	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	81,870,403.34	79.93	82,568,154.67	94.18
1-2 年(含 2 年)	20,197,393.50	19.72	1,567,350.76	1.79
2-3 年(含 3 年)	234,324.61	0.23	3,442,944.62	3.93
3 年以上	126,658.96	0.12	89,282.58	0.10
合 计	<u>102,428,780.41</u>	<u>100.00</u>	<u>87,667,732.63</u>	<u>100.00</u>

（2）账龄超过1年的重要预付账款本期未及时结算的原因：

单位名称	款项性质	金 额	未结算原因
德国 SETRA 公司	材料款	16,685,729.47	未开票
安凯集团有限公司管理人	购买安凯集团破产资产款	3,000,000.00	未开票

（3）预付账款中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（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	6,499,504.89	6.35
合肥汇智	同一控制人	289,642.75	0.28
合肥江淮	同一控制人	4,558,429.29	4.45
合 计		<u>11,347,576.93</u>	<u>11.08</u>

合肥江淮全称：合肥江淮汽车有限公司。

（5）年末金额（按欠款方合并后的金额）位列前五名的预付账款：

客户单位	金 额	与本公司关系	未结算原因	账龄
德国 SETRA 公司	26,859,308.08	非关联方	未开票	1 年及 1 年以上
江汽股份	6,499,504.89	同一控制人	未开票	1 年以内
合肥江淮	4,558,429.29	同一控制人	未开票	1 年以内
北京德威利商贸有限公司	5,388,700.21	非关联方	未开票	1 年以内
安徽华文国际经贸股份有限公司	3,954,000.00	非关联方	未开票	1 年以内
合 计	<u>47,259,942.47</u>			
占期末预付账款余额比率 (%)	46.14			

5. 其他应收款

(1) 按类别列示:

类别	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,360,145.12	6.10	3,360,145.12	100.00	25,360,145.12	33.44	3,360,145.12	13.25
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征的组合	51,745,022.63	93.90	16,867,290.01	32.60	50,483,031.73	66.56	16,625,838.07	32.93
组合小计	<u>51,745,022.63</u>	<u>93.90</u>	<u>16,867,290.01</u>	<u>32.60</u>	<u>50,483,031.73</u>	<u>66.56</u>	<u>16,625,838.07</u>	<u>32.93</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>55,105,167.75</u>	<u>100.00</u>	<u>20,227,435.13</u>	<u>36.71</u>	<u>75,843,176.85</u>	<u>100.00</u>	<u>19,985,983.19</u>	<u>26.35</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例(%)	坏帐准备	余额	比例(%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	33,788,409.54	65.31	1,689,244.69	29,023,044.53	57.49	1,203,923.57
1-2年(含2年)	1,853,339.75	3.58	184,764.11	4,941,803.76	9.79	494,180.38
2-3年(含3年)	403,487.50	0.78	121,046.25	1,907,092.79	3.78	682,063.40
3-4年(含4年)	1,569,695.30	3.03	784,847.65	692,004.26	1.37	346,002.13
4-5年(含5年)	213,516.15	0.41	170,812.92	97,089.00	0.19	77,671.20
5年以上	13,916,574.39	26.89	13,916,574.39	13,821,997.39	27.38	13,821,997.39
合计	<u>51,745,022.63</u>	<u>100.00</u>	<u>16,867,290.01</u>	<u>50,483,031.73</u>	<u>100.00</u>	<u>16,625,838.07</u>

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	原因及理由
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

(4) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。也无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本年度实际核销的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
合肥海鹏机械厂	500.00	配件款	难以收回	否
合计	<u>500.00</u>			

(6) 年末其他应收款余额中有应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
江汽集团	19,999.50	999.98		

(7) 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(%)
合肥公交集团有限公司	非关联方	8,152,500.00	1年以内	14.79
安徽安凯汽车集团有限公司	非关联方	3,360,145.12	1-2年	6.10
西安市市级单位政府采购中心	非关联方	1,380,000.00	1年以内	2.50
合肥市中级法院	非关联方	1,353,770.69	5年以上	2.46
中国汽车技术研究中心	非关联方	1,091,805.00	1年以内	1.98
合计		<u>15,338,220.81</u>		<u>27.83</u>

(8) 其他应收款年末较年初下降了27.34%，主要系本年收回上期拟投资安徽安凯雷博新能源2200万投资款所致。

6. 存货

(1) 2010年12月31日存货分类情况

项目	账面成本	跌价准备	账面价值
在途物资	1,621,600.00		1,621,600.00
原材料	240,282,711.69	34,231,903.46	206,050,808.23
库存商品	104,599,917.96	568,764.62	104,031,153.34
在产品	40,245,495.31		40,245,495.31
周转材料	1,018,094.45		1,018,094.45
合计	<u>387,767,819.41</u>	<u>34,800,668.08</u>	<u>352,967,151.33</u>

(2) 2009年12月31日存货分类情况

项目	账面成本	跌价准备	账面价值
原材料	243,745,586.53	35,880,687.10	207,864,899.43
库存商品	106,575,344.42	377,056.49	106,198,287.93

在产品	44,453,572.70		44,453,572.70
合计	<u>394,774,503.65</u>	<u>36,257,743.59</u>	<u>358,516,760.06</u>

(3) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		合计	年末余额
			转回	转销		
原材料	35,880,687.10			1,648,783.64	1,648,783.64	34,231,903.46
库存商品	377,056.49	199,888.87		8,180.74	8,180.74	568,764.62
合计	<u>36,257,743.59</u>	<u>199,888.87</u>		<u>1,656,964.38</u>	<u>1,656,964.38</u>	<u>34,800,668.08</u>

(4) 本期增加的存货跌价准备系公司购入的一辆金龙客车期末可变现净值低于成本而计提跌价准备。

(5) 本期转销的存货跌价准备主要系原材料消耗而转销对应的跌价准备。

7. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	年末余额		年初余额		账面价值
	账面成本	减值准备	账面成本	减值准备	
对联营公司投资	71,894,604.46		71,894,604.46	57,086,455.11	57,086,455.11
其他股权投资	37,560,000.00		37,560,000.00	37,560,000.00	37,560,000.00
合计	<u>109,454,604.46</u>		<u>109,454,604.46</u>	<u>94,646,455.11</u>	<u>94,646,455.11</u>

(2) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	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	56,824,426.42	14,659,300.24	71,483,726.66
安凯华北	权益法核算	400,000.00	262,028.69	148,849.11	410,877.80
安凯广州	权益法核算	350,000.00			
南京白鹭	成本法核算	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计		<u>63,095,300.00</u>	<u>94,646,455.11</u>	<u>14,808,149.35</u>	<u>109,454,604.46</u>

注：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；安凯广州全称：广州安凯汽车销售服务有限公司；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	持股比例(%)	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	4,340,000.00
安凯华北	40.00	40.00	
安凯广州	35.00	35.00	
南京白鹭	4.46	4.46	802,876.20
合 计			<u>7,542,876.20</u>

注¹: 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。

注²: 根据2010年8月(穗)登记内销字【2010】第06201007300219号工商核准注销登记通知书批准, 公司已经完成安凯广州的注销手续。

(3) 按联营企业分类列示

被投资单位名称	注册地	企业类型	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)
安凯车桥	合肥市	有限责任公司	童 永	车桥生产、销售	8600 万元	40.00	40.00
安凯华北	北京市	有限责任公司	程小平	汽车销售	100 万元	40.00	40.00

金额单位: 万元

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	144,311.55	126,439.62	17,871.93	203,661.44	4,749.83
安凯华北	553.11	451.80	101.31	4,586.56	37.21

8. 固定资产

(1) 固定资产增减变动情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原值				
其中: 房屋	252,937,712.30	4,396,945.86	27,315.00	257,307,343.16
建筑物	46,950,999.34	1,468,691.00		48,419,690.34
机器设备	120,408,658.79	5,031,994.52	1,411,604.11	124,029,049.20
动力设备	29,986,481.86			29,986,481.86
运输设备	18,079,590.66	1,687,619.64	1,884,984.00	17,882,226.30
自动化控制及仪器仪表	67,979,025.95	4,220,217.99	138,853.33	72,060,390.61
工具及其他生产工具	176,963,360.00	2,845,406.92		179,808,766.92
非生产设备及器具	30,610,127.46		28,355.00	30,581,772.46
合 计	<u>743,915,956.36</u>	<u>19,650,875.93</u>	<u>3,491,111.44</u>	<u>760,075,720.85</u>
二、累计折旧				
其中: 房屋	64,537,112.49	8,271,861.55	2,483.96	72,806,490.08
建筑物	6,647,813.83	1,568,492.16		8,216,305.99

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机器设备	69,417,496.85	7,003,311.62	1,288,374.27	75,132,434.20
动力设备	5,680,771.50	1,006,767.45		6,687,538.95
运输设备	9,686,578.52	2,383,194.09	1,408,372.97	10,661,399.64
自动化控制及仪器仪表	38,967,161.58	4,056,058.90	131,725.00	42,891,495.48
工具及其他生产工具	123,605,931.52	9,796,601.83		133,402,533.35
非生产设备及器具	15,574,832.18	1,754,971.06	4,826.62	17,324,976.62
合 计	334,117,698.47	35,841,258.66	2,835,782.82	367,123,174.31

三、减值准备

其中：房屋

建筑物

机器设备	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
工具及其他生产工具	36,874,432.42			36,874,432.42
非生产设备及器具	54,663.10			54,663.10
合 计	38,545,724.70			38,545,724.70

四、账面价值

其中：房屋

建筑物

机器设备	50,785,387.76			48,690,840.82
动力设备	24,301,943.60			23,295,176.15
运输设备	8,386,306.60			7,214,121.12
自动化控制及仪器仪表	27,611,481.67			27,768,512.43
工具及其他生产工具	16,482,996.06			9,531,801.15
非生产设备及器具	14,980,632.18			13,202,132.74
合 计	371,252,533.19			354,406,821.84

本年计提折旧额35,841,258.66元；本年由在建工程转入固定资产原值为2,902,853.70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	736,669.86	536,832.96		199,836.90
机械设备	22,300.00	18,208.00		4,092.00
合计	758,969.86	555,040.96		203,928.90

(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	15,479,033.06	7,120,921.95	8,358,111.11	安凯车桥租老厂房
自动化仪器仪表	4,463,120.26	2,767,475.92	1,695,644.34	三万五电站安凯物业租赁
运输设备	2,859,416.25	866,760.60	1,992,655.65	四台班车安凯物业租赁
房屋及建筑物	18,846,108.00	1,156,053.71	17,690,054.29	安凯车桥租新厂房
合计	<u>41,647,677.57</u>	<u>11,911,212.18</u>	<u>29,736,465.39</u>	

①2007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13,507.20平方，办公楼2,678.40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。

②2008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8,358,111.11元有偿租赁给安凯车桥，年租金为350,000.00元。

③2009年12月公司与安徽安凯物业管理有限公司签订租赁协议，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。

④2009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。

9. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	年末余额		年初余额		账面净值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
江淮客车新基地	87,235,315.01		25,991,006.13		25,991,006.13
3500辆大中型客车项目一期	10,682,760.81		2,818,660.00		2,818,660.00
其他工程	5,905,525.49		2,335,404.47		2,335,404.47
合计	<u>103,823,601.31</u>		<u>31,145,070.60</u>		<u>31,145,070.60</u>

(2) 重大工程项目变动情况

项目名称	预算数	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	1.7亿	25,991,006.13	61,244,308.88			51.31%
3500辆大中型客车项目一期	6553万	2,818,660.00	7,864,100.81			29.40%
合计		<u>28,809,666.13</u>	<u>69,108,409.69</u>			

续上表：

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	87,235,315.01	江淮客车项目
3500 辆大中型客车项目一期				自筹	10,682,760.81	安凯客车项目
合 计					<u>97,918,075.82</u>	

① 江淮客车新基地建设项目于 2009 年 6 月 15 日开工，总投资预算约 1.7 亿元。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。

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 2011 年 12 月竣工，项目正在进行中。

(3) 在建工程年末较年初增加了 233.35%，主要系子公司江淮客车拟搬迁，新增新基地建设项目投资增加所致。

(4) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

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	<u>66,601,304.35</u>	<u>69,951,110.55</u>		<u>136,552,414.90</u>
土地使用权	65,302,088.26	67,114,303.65		132,416,391.91
软件及其他	1,299,216.09	2,836,806.90		4,136,022.99
二、累计摊销合计	<u>9,977,452.58</u>	<u>3,175,969.98</u>		<u>13,153,422.56</u>
土地使用权	9,643,069.42	2,871,757.30		12,514,826.72
软件及其他	334,383.16	304,212.68		638,595.84
三、无形资产账面净值合计	<u>56,623,851.77</u>	<u>66,775,140.57</u>		<u>123,398,992.34</u>
土地使用权	55,659,018.84	64,242,546.35		119,901,565.19
软件及其他	964,832.93	2,532,594.22		3,497,427.15
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	<u>56,623,851.77</u>	<u>66,775,140.57</u>		<u>123,398,992.34</u>
土地使用权	55,659,018.84	64,242,546.35		119,901,565.19
软件及其他	964,832.93	2,532,594.22		3,497,427.15

(2) 本年摊销额 3,175,969.98 元。

(3) 无形资产年末较年初增长 105.03%，主要是本期新增出让土地包河区江淮新基地 200 亩及安凯客车 3500 辆大中型豪华客车扩建投资项目 162 亩所致。

（4）本期发生的单项价值在100万元以上的无形资产有：

单位：万元

项目	金额
3500 辆大中型豪华客车扩建投资项目土地使用权	3,532.85
江淮新基地土地使用权	3,178.58
NX SOLID EDGE 软件	107.31
合计	<u>6,818.74</u>

11. 长期待摊费用

（1）长期待摊费用增减变动情况

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
厂区间物流道路	4,069,081.84		581,297.40		3,487,784.44
合计	<u>4,069,081.84</u>		<u>581,297.40</u>		<u>3,487,784.44</u>

新老厂区间物流道路系连接新厂区与老厂区必经之路，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。

12. 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	1,374,930.28	2,514,011.44
其他应收款坏账准备	115,518.51	126,753.80
存货跌价准备	77,193.97	97,480.33
合计	<u>1,567,642.76</u>	<u>2,738,245.57</u>

上述递延所得税资产系子公司江淮客车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

明 细	年末余额	年初余额
应收账款坏账准备	42,563,491.82	36,269,810.04
其他应收款坏账准备	19,457,311.73	19,168,628.53
存货跌价准备	34,286,041.61	35,661,971.67
固定资产减值准备	38,545,724.70	38,545,724.70
可抵扣亏损	21,419,031.84	56,222,699.66
合计	<u>156,271,601.70</u>	<u>185,868,834.60</u>

上述暂时性差异主要系本公司及子公司安凯西南、安凯金达产生，由于本公司仍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
2011	4,625,064.31	39,428,732.13
2012	5,643,474.29	5,643,474.29
2013	11,150,493.24	11,150,493.24
合 计	<u>21,419,031.84</u>	<u>56,222,699.66</u>

(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	9,166,201.87	14,187,432.45
其他应收款坏账准备	770,123.40	817,354.66
存货跌价准备	514,626.47	595,771.92
合 计	<u>10,450,951.74</u>	<u>15,600,559.03</u>

(5) 递延所得税资产年末较年初降低42.75%，主要系本期新增可抵扣时间性差异不确认递延所得税资产所致。

13. 资产减值准备

项 目	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	70,443,225.68	5,170,854.74		3,656,951.60	71,957,128.82
二、存货跌价准备	36,257,743.59	199,888.87		1,656,964.38	34,800,668.08
三、固定资产减值准备	38,545,724.70				38,545,724.70
合 计	<u>145,246,693.97</u>	<u>5,370,743.61</u>		<u>5,313,915.98</u>	<u>145,303,521.60</u>

14、所有权受到限制的资产

年末所有权受到限制的资产主要系应收票据银行承兑汇票总额为22,611,000.00元，详见本附注八、2、(2)。

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
保证借款	260,000,000.00	208,000,000.00

合 计 260,000,000.00 218,642,523.49

(2) 年末保证借款余额全部由江汽集团提供保证担保。

(3) 年末无逾期未归还的短期借款。

16. 交易性金融负债

种 类	年末公允价值	年初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债*	542,996.33	
其他		
合 计	<u>542,996.33</u>	

注*：本期衍生金融负债为本公司的子公司江淮客车就叙利亚公司MOHAMAD ATTK EST的应收账款与银行签订远期结售汇合同，将13个月后陆续到期的外币应收款结汇汇率锁定与2010年12月31日银行远期汇率差异。

17. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	年末余额	年初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	448,926,045.00	536,296,736.00	448,926,045.00
合 计	<u>448,926,045.00</u>	<u>536,296,736.00</u>	<u>448,926,045.00</u>

(2) 年末余额中由江汽集团提供保证担保的金额为 245,252,735.70 元，子公司安凯金达以应收票据质押办理应付票据的金额 22,611,000.00 元，其余系保证金担保。

(3) 截至2010年12月31日，本公司无已到期未支付的应付票据。

18. 应付账款

(1) 应付账款余额账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	707,658,311.30	98.40	479,562,947.82	97.07
1—2 年	3,513,425.93	0.49	7,771,193.68	1.57
2—3 年	2,331,863.46	0.33	3,364,486.61	0.68
3 年以上	5,628,169.90	0.78	3,334,064.24	0.68

合 计	<u>719,131,770.59</u>	<u>100.00</u>	<u>494,032,692.35</u>	<u>100.00</u>
-----	-----------------------	---------------	-----------------------	---------------

(2) 应付账款期末余额中账龄超过1年的应付账款主要系结算尾款。

(3) 应付账款期末余额无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

(4) 应付关联方的款项

单位名称	年末余额	年初余额
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	10,714,482.36	10,125,515.75
江汽股份		310,487.58
合计	<u>10,714,482.36</u>	<u>10,436,003.33</u>

(5) 应付账款年末较年初增加45.56%，主要系本年销售规模增长，对材料需求增加，从而采购加大，款项尚未支付所致。

19. 预收账款

(1) 预收账款余额账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	43,026,284.01	80.66	53,509,831.19	75.74
1—2 年	8,716,605.00	16.34	13,524,780.50	19.14
2-3 年	522,103.88	0.98	1,845,419.39	2.61
3 年以上	1,079,853.06	2.02	1,770,039.38	2.51
合 计	<u>53,344,845.95</u>	<u>100.00</u>	<u>70,650,070.46</u>	<u>100.00</u>

(2) 本年一年以上的预收账款主要是预收伊朗ARG DIESEL Ltd., Co. 7,357,888.53元车款，已由交通银行安徽省分行提供担保，安徽江淮汽车集团有限公司提供反担保。其余一年以上的预收账款为尚未结算的合同尾款。

(3) 预收账款期末余额中无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预收关联方的款项

单位名称	年末余额	年初余额
珍宝巴士		766,575.00
安凯华北	1,223,467.99	
安凯车桥	10,373.73	
合计	<u>1,233,841.72</u>	<u>766,575.00</u>

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬增减变动情况

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	369,111.50	96,371,669.39	96,350,500.86	390,280.03
二、职工福利费		7,336,118.38	7,336,118.38	
三、社会保险费		17,458,480.30	17,458,480.30	
其中：1、医疗保险费		3,879,809.65	3,879,809.65	
2、基本养老保险费		12,091,645.09	12,091,645.09	
3、失业保险费		673,046.19	673,046.19	
4、工伤保险费		368,028.71	368,028.71	
5、生育保险费		445,950.66	445,950.66	
四、住房公积金		7,976,092.42	7,976,092.42	
五、工会经费和职工教育经费	1,431,752.70	2,775,642.06	2,244,611.01	1,962,783.75
六、非货币性福利				
七、职工离任补偿金				
八、其他		32,235.40	32,235.40	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	<u>1,800,864.20</u>	<u>131,950,237.95</u>	<u>131,398,038.37</u>	<u>2,353,063.78</u>

(2) 年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质职工薪酬。

(3) 年末应付工资390,280.03元拟于2011年4月30日前支付完毕。

21. 应交税费

(1) 按类别列示

项 目	年末余额	年初余额
增值税	20,241,520.62	-3,677,249.95
营业税	1,272.51	5,328.02
企业所得税	-933,193.51	-2,252,085.44
城市维护建设税	1,399,673.26	172,579.33
教育费附加	822,389.82	281,404.26
代扣代缴个人所得税	183,680.90	196,973.17
其他	762,557.81	920,338.07
合 计	<u>22,477,901.41</u>	<u>-4,352,712.54</u>

(2) 期末应交税费余额较期初增加26,830,613.95元，主要系本年市场回暖行业转好，销售增长相应应交增值税增加所致。

22. 应付股利

(1) 明细列示

项 目	年末余额	年初余额
江淮客车持股会		511,507.47
扬州宏运车业有限公司		481,846.69
合 计		<u>993,354.16</u>

(2) 应付股利年末较年初减少100%，主要系本年子公司江淮客车未分配股利所致。

23. 其他应付款

(1) 其他应付款余额账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	102,858,354.05	80.14	64,937,242.80	83.48
1—2 年	13,850,737.36	10.79	6,246,635.15	8.03
2—3 年	5,468,988.89	4.26	4,214,019.48	5.42
3 年以上	6,174,492.54	4.81	2,392,348.49	3.07
合 计	<u>128,352,572.84</u>	<u>100.00</u>	<u>77,790,245.92</u>	<u>100.00</u>

(2) 其他应付款年末较年初增加了 64.99%，主要系本年收到合肥市包河区工业区财政所往来款项 46,826,886.00 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

单位名称	年末余额	年初余额
江汽集团	2,643,766.06	4,107,857.23
合 计	<u>2,643,766.06</u>	<u>4,107,857.23</u>

(4) 年末其他应付款中应付关联方款项

单位名称	年末余额	年初余额
江汽集团	2,643,766.06	4,107,857.23
安凯车桥	468,736.93	
合 计	<u>3,112,502.99</u>	<u>4,107,857.23</u>

(5) 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	46,826,886.00	往来款	1 年以内
销售提成	29,023,335.12	未结算的销售提成款	1 年以内

合 计 75,850,221.12

24、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	24,000,000.00		108,000,000.00
合 计	<u>84,000,000.00</u>	<u>24,000,000.00</u>		<u>108,000,000.00</u>

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，根据国家和地方有关法律、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，2010 年底累计支付 10,800.00 万元，剩余 1,221.98 万元将在江淮客车整体搬迁结束后支付。

25. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
新能源客车项目	750,000.00	1,500,000.00
新能源客车关键动力总成研发及产业化项目	4,750,000.00	
合 计	<u>5,500,000.00</u>	<u>1,500,000.00</u>

(1) 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 年市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。

(2) 期末比期初增加主要是公司期末收到安徽省财政厅拨付的“新能源客车关键动力总成研发及产业化项目”资金 475 万元所致。

26. 股本

(1) 股本增减变动情况

项 目	期初余额		本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额	
	投资金额 (万元)	所占比例 (%)			投资金额 (万元)	所占比例 (%)
一、有限售条件股份	3,988.41	12.99		2.2066	3,986.20	12.98

1. 国家持股	1,436.50	4.68		1,436.50	4.68
2. 国有法人持股	2,549.50	8.3		2,549.50	8.3
3. 其他内资持股	2.4091	0.01	2.2066	0.2025	0.00
其中：境内法人持股					
境内自然人持股	2.4091	0.01	2.2066	0.2025	0.00
4. 境外持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件流通股	26,712.59	87.01	2.2066	26,714.80	87.02
1. 人民币普通股	26,712.59	87.01	2.2066	26,712.59	87.02
2. 境内上市外资股					
3. 境外上市外资股					
4. 其他					
股份合计	<u>30,701.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2.2066</u>	<u>30,701.00</u>	<u>100.00</u>

27. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动依据
股本溢价	366,574,095.35			366,574,095.35	
其他资本公积	627,152.74	158,240.02		785,392.76	*
合 计	<u>367,201,248.09</u>	<u>158,240.02</u>		<u>367,359,488.11</u>	

注*：本年资本公积增加系公司本期对于安徽江淮客车有限公司和安徽金达汽车部件有限公司本期增加投资，分别增加 4,861,440.00 元和 6,000,000.00 元，而少数股东则未增加投资，这样股权比例安徽江淮客车有限公司由原来的 60.61% 增加到 60.81%，安徽金达汽车部件有限公司由原来的 50.70% 增加到 71.83%。按照《企业会计准则解释第 2 号》的规定调整增加资本公积所致。

28. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,210,798.29	3,127,615.20		19,338,413.49
合 计	<u>16,210,798.29</u>	<u>3,127,615.20</u>		<u>19,338,413.49</u>

29. 未分配利润

项 目	本期数	上期数
上期期末余额	-31,057,579.21	-55,361,766.49
加：会计政策变更		

前期会计差错		
其他		
本期期初余额	-31,057,579.21	-55,361,766.49
本期增加	73,335,710.54	24,304,187.28
①本期净利润	73,335,710.54	24,304,187.28
②其他		
本期减少	3,127,615.20	
①提取法定盈余公积	3,127,615.20	
②提取任意盈余公积		
③提取储备基金		
④提取企业发展基金		
⑤分配利润		
⑥其他		
期末余额	<u>39,150,516.13</u>	<u>-31,057,579.21</u>

30. 营业收入和营业成本

（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	3,129,449,868.76	2,172,542,278.06
其他业务收入	23,188,971.39	17,758,835.11
营业收入合计	<u>3,152,638,840.15</u>	<u>2,190,301,113.17</u>
主营业务成本	2,750,647,123.40	1,906,832,762.99
其他业务成本	17,350,351.58	11,355,116.08
营业成本合计	<u>2,767,997,474.98</u>	<u>1,918,187,879.07</u>

（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	3,129,449,868.76	2,750,647,123.40	2,172,542,278.06	1,906,832,762.99
合 计	<u>3,129,449,868.76</u>	<u>2,750,647,123.40</u>	<u>2,172,542,278.06</u>	<u>1,906,832,762.99</u>

（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	2,864,234,151.95	2,523,578,330.57	1,992,708,988.61	1,753,763,113.35
汽车底盘	71,489,673.62	56,977,941.75	74,408,760.77	61,319,363.09
配件及修车	193,726,043.19	170,090,851.08	105,424,528.68	91,750,286.55
合 计	<u>3,129,449,868.76</u>	<u>2,750,647,123.40</u>	<u>2,172,542,278.06</u>	<u>1,906,832,762.99</u>

(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	2,950,417,211.29	2,598,574,075.07	2,097,880,360.96	1,840,350,638.82
出口	179,032,657.47	152,073,048.33	74,661,917.10	66,482,124.17
合 计	<u>3,129,449,868.76</u>	<u>2,750,647,123.40</u>	<u>2,172,542,278.06</u>	<u>1,906,832,762.99</u>

(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 (%)
合肥公交集团有限公司	135,721,985.47	4.31
北京八方达客运有限责任公司	114,501,538.46	3.63
安凯车桥	111,907,136.74	3.55
北京公共交通控股（集团）有限公司	103,482,905.98	3.28
深圳巴士集团股份有限公司	60,264,957.26	1.91
合 计	<u>525,878,523.91</u>	<u>16.68</u>

(6) 本年营业收入比上年增长 43.94%，营业成本比上年相应增长 44.30%，主要是由于本年市场回暖，公司客车销售规模大幅增长，同时新增新能源客车销售所致。

31. 营业税金及附加

(1) 按项目列示

种 类	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	25,553.22	16,670.90	按营业收入的 5%
城市维护建设税	5,367,998.53	4,451,068.71	按流转税额的 7%
教育费附加	3,104,430.37	2,513,194.24	按流转税额的 4%
合 计	<u>8,497,982.12</u>	<u>6,980,933.85</u>	

32. 销售费用

(1) 按项目列示

项 目	本年金额	上年金额
业务费	42,145,720.09	40,176,553.10

项 目	本年金额	上年金额
销售服务费	33,214,427.46	25,739,672.57
广告费	24,167,787.09	9,828,102.43
工资	17,766,823.25	8,793,253.02
差旅费	17,259,135.78	11,863,551.23
运费	15,795,219.74	6,946,093.81
会务费	10,367,529.71	7,215,722.68
市场开发费	7,926,593.35	7,112,060.24
展览费	4,752,644.13	2,297,851.14
办公费	4,558,672.87	2,379,586.28
业务招待费	3,280,864.46	1,008,238.14
其他	3,247,438.47	12,067,774.49
宣传费	2,180,060.44	1,666,762.60
修理费	790,365.87	6,760.56
租赁费	749,507.76	412,941.00
保险费	678,419.05	942,599.98
折旧费	474,287.53	501,939.67
福利费	443,398.86	412,500.05
劳务派遣	347,463.64	267,242.43
工会经费	122,996.42	218,384.71
诉讼费	84,821.00	173,703.25
合 计	<u>190,354,176.97</u>	<u>140,031,293.38</u>

(2) 本期销售费用较上期增长 35.94%，主要是本期公司客车销售规模大幅增长，销售服务费以及广告费等项目增加所致。

33. 管理费用

(1) 按项目列示

项 目	本年金额	上年金额
工资	30,004,806.28	22,545,395.97
社会保险费	11,591,931.28	6,012,018.22
折旧费	8,797,394.73	9,795,656.82
税金	8,780,184.53	9,546,546.85
住房公积金	5,703,291.42	2,954,757.52
其他	8,810,474.57	6,806,975.52

项 目	本金额	上年金额
职工福利费	4,277,188.13	1,182,360.06
研究开发费	25,370,600.38	16,778,408.77
无形资产摊销	2,963,183.94	1,424,888.92
办公费	4,139,167.65	2,091,832.95
董事会费	1,942,742.50	1,551,109.59
修理费	2,258,870.20	833,146.01
保险费	63,448.48	1,556,271.15
工会经费	1,274,510.91	543,163.77
差旅费	947,397.21	1,414,135.51
业务招待费	954,226.30	2,853,794.42
水电费	950,418.28	836,478.49
检测费	732,540.00	1,788,266.10
警卫消防费	730,057.87	602,287.21
技术咨询费	722,041.00	272,449.00
低值易耗	630,867.78	507,139.61
长期摊销费用	581,297.40	581,297.40
职工教育经费	497,449.20	233,011.05
审计费	458,782.40	482,251.60
物业费	370,000.00	330,000.00
试验费	270,025.00	871,005.80
质量认证费	438,746.89	1,574,982.11
排污费	265,705.65	235,269.76
运费	259,635.17	209,306.60
会务费	246,627.55	81,998.80
资产摊销	212,786.04	336,311.69
劳动保险费	130,358.25	487,771.92
租赁费	83,224.77	179,696.00
应付福利费	75,123.53	399,147.15
通讯费	105,720.04	150,339.03
市内交通费	53,439.90	52,073.00
诉讼费	51,602.00	59,624.30
中介咨询费	45,000.00	583,703.32
合计	<u>125,790,867.23</u>	<u>98,744,871.99</u>

34. 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	14,478,390.38	13,118,255.34
减：利息收入	5,729,326.10	6,173,955.67
利息收支净额	8,749,064.28	6,944,299.67
汇兑损失	634,305.86	384,678.37
减：汇兑收益		143,171.48
其他	779,903.80	1,412,166.80
合计	<u>10,163,273.94</u>	<u>8,597,973.36</u>

35. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,170,854.74	8,036,223.60
存货跌价损失	199,888.87	4,114,151.64
合 计	<u>5,370,743.61</u>	<u>12,150,375.24</u>

(2) 本期资产减值损失较上期下降55.80%，主要系前期已计提跌价准备的存货，本期生产消耗而相应结转其跌价损失，以及本期应收往来账项账龄缩短而相应减少坏账准备所致。

36. 公允价值变动收益

(1) 按项目列示

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-542,996.33	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	<u>-542,996.33</u>	

(2) 本期公允价值变动收益为本公司的子公司江淮客车就叙利亚的应收账款与银行签订远期结售汇合同，将13个月后陆续到期的外币应收款结汇汇率锁定与2010年12月31日银行远期汇率差异。

37. 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	3,202,876.20	3,069,063.50
权益法核算的长期股权投资收益	19,148,149.35	8,710,217.45
合 计	<u>22,351,025.55</u>	<u>11,779,280.95</u>

(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	2,400,000.00
南京白鹭	802,876.20	669,063.50
合 计	<u>3,202,876.20</u>	<u>3,069,063.50</u>

(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	18,999,300.24	8,684,092.65
安凯华北	148,849.11	146,647.22
安凯广州		-120,522.42
合 计	<u>19,148,149.35</u>	<u>8,710,217.45</u>

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制

(5) 本期投资收益较上年增长 89.75%，主要系公司的联营公司安徽安凯福田曙光车桥有限公司业绩大幅提升，较上年大幅增加所致。

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	267,193.85	495,870.33	267,193.85
其中：固定资产处置利得	267,193.85	495,870.33	267,193.85
无形资产处置利得			
2. 非货币性资产交换利得			
3. 债务重组利得			
4. 政府补助	13,726,311.99	8,844,400.00	13,726,311.99
5. 盘盈利得			
6. 捐赠利得			
7. 罚款净收入	251,994.19		251,994.19
8. 土地使用税返还	769,837.00		769,837.00
9. 其他	71,025.44	466,169.02	71,025.44
合 计	<u>15,086,362.47</u>	<u>9,806,439.35</u>	<u>15,086,362.47</u>

(2) 政府补助明细

本年度:

项目	金额	说明
外经贸促进政策资金	400,000.00	财企[2009]1832号,合肥市财政局
递延收益转入	750,000.00	合政[2008]135号
财政技术创新专项资金	800,000.00	合政(2010)29号,合肥市财政局
电动客车整车及关键技术研发	1,200,000.00	合科(2010)6号,合肥市财政局
自主创新专项资金(135号文)	1,200,000.00	合科(2010)6号,合肥市财政局
集团代退09年土地税	838,671.99	《支持江汽集团公司发展专题会议纪要》,合肥市税务局
合肥市发改委重大项目谋划补助	40,000.00	皖发改重点[2009]1365号,合肥市发改委
省科技奖励经费财教[2010]326号	20,000.00	省政府令第136号令,合肥市科技局
09年度省机电产品补贴资金,财企[2010]547号	39,000.00	财企[2008]758号,合肥市财政局
科技进步奖	50,000.00	省政府令第136号令,合肥市科技局
工信部电子信息产业发展基金	1,500,000.00	工信部财[2010]301号,工信部
财企[2010]373号,省外贸促进资金	9,000.00	财企[2008]758号,合肥市财政局
高新技术产品退税“自主创新”	1,324,600.00	“自主创新”市29号文,合肥市财政局
收省科技进步奖	100,000.00	合政(2010)29号,合肥市科技局
合肥市发改委“三高”项目补助	3,000,000.00	发改产业【2010】661号,省财政厅国库支付中心
财政兑现政策第24条市[29]号文	17,740.00	兑现政策第24条【29】号,合肥市财政国库支付中心
困难企业补助	397,800.00	合政办(2010)8号
企业困难企业补贴冲减管理费用调整	90,000.00	合政【2008】135号及合政办【2009】12号
08年包河区高新技术企业奖补资金	60,000.00	包政【2010】81号
自主创新专项资金	300,000.00	合政【2008】135号及合政办【2009】12号
困难企业岗位补贴	383,400.00	稳就办[2009]1号关于贯彻市政府《关于减轻企业负担稳定就业局势有关问题的通知》的实施意见
09.9-12月份政策奖励补助	522,300.00	合政【2007】18号及合工经【2007】6号
2009年度省外贸促进政策资金	88,000.00	合政【2010】29号
财政局高新技术产品奖励	300,800.00	《合肥市承接产业转移进一步推进自主创新若干政策措施(试行)》(合政【2010】29号)
污染治理专项经费	15,000.00	在线运营维护补助
2010年企业技术改造贴息	280,000.00	
合 计	13,726,311.99	

上年度:

项目	金额	说明
收贷款贴息(中小企业)	1,284,400.00	合肥市财政局

项目	金额	说明
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	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	合肥市财政局
外经贸促进政策资金	751,000.00	合肥市财政局
递延收益转入	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
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	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
合 计	<u>8,844,400.00</u>	

（3）本期营业外收入较上期增长53.84%，主要系本年政府为支持企业自主创新等，政府补助大幅增加所致。

39. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 处置非流动资产损失合计	70,822.40	265,640.17	70,822.40
其中：处置固定资产损失	70,822.40	265,640.17	70,822.40
处置无形资产损失			
2. 非常损失	225,121.38		225,121.38
3. 非货币性资产交换损失			
4. 债务重组损失			
5. 公益性捐赠支出	130,000.00	338,000.00	130,000.00
6. 非常损失			
7. 滞纳金			
8. 罚款支出	421,096.76		421,096.76
9. 其它	1,146.38	177,685.79	1,146.38
合 计	<u>848,186.92</u>	<u>781,325.96</u>	<u>848,186.92</u>

40. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,712,315.03	249,546.77
递延所得税调整	1,111,677.91	-97,552.91
合 计	<u>3,823,992.94</u>	<u>151,993.86</u>

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	本期数	上期数
利润总额	80,510,526.07	26,412,180.62
按法定(或适用)税率(15%)计算的所得税费用	12,076,578.91	3,961,827.09
某些子公司适用不同税率的影响	665,130.33	128,632.74
对以前期间当期所得税的调整	487,580.80	
归属于合营企业和联营企业的损益	-3,293,062.40	-1,742,582.62
无须纳税的收入	-2,996,930.04	-2,328,424.88
不可抵扣的费用	1,403,792.76	873,321.87
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损	-5,630,775.34	-643,227.43
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	1,111,677.91	-97,552.91
按本集团实际税率计算的税项费用	3,823,992.93	151,993.86

41. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	<u>55,633,408.85</u>	<u>42,255,949.23</u>
其中：单位及往来净额	34,354,751.13	30,516,167.24
政府补助	13,198,687.63	8,094,400.00
租赁收入	883,100.00	2,747,424.12
质量罚款收入	21,323.99	466,169.02
银行利息收入	5,729,326.10	
保证金	1,446,220.00	431,788.85
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>221,481,406.78</u>	<u>159,740,275.64</u>
销售服务费	33,214,427.46	18,810,360.45
业务费	63,808,720.21	54,784,918.27
研究与开发费	25,370,600.38	22,444,265.67

项 目	本期金额	上期金额
广告费	24,167,787.09	13,792,716.17
差旅费	18,206,532.99	11,750,395.45
运输费	16,054,854.91	6,942,344.01
董事会费	1,942,742.50	1,911,109.59
会务费	10,614,157.26	7,235,681.48
办公费	8,697,840.52	6,882,561.32
业务招待费	4,235,090.76	1,914,687.07
修理费	3,049,236.07	2,564,256.19
其他	8,775,302.10	7,391,837.10
水电费	950,418.28	838,916.39
保险费	741,867.53	579,156.43
银行手续费	686,623.32	1,412,166.80
审计费	458,782.40	
诉讼费	136,423.00	154,903.25
物业费	370,000.00	330,000.00

42. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的因政府搬迁拟处置资产补偿款	24,000,000.00	

43. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量净额

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,686,533.13	26,260,186.76
加：资产减值准备	5,370,743.61	12,150,375.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,841,258.66	36,117,175.05
无形资产摊销	3,175,969.98	1,637,674.96
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（减：收益）	-196,371.45	-230,230.16
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	542,996.33	
财务费用	15,112,696.24	7,185,806.56

项 目	本金额	上年金额
投资损失（减：收益）	-22,351,025.55	-11,779,280.95
递延所得税资产减少（减：增加）	1,170,602.81	-97,552.91
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	6,319,351.78	24,649,221.48
经营性应收项目的减少（减：增加）	178,706,502.97	-19,927,497.13
经营性应付项目的增加（减：减少）	-168,468,171.38	188,268,275.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>132,492,384.53</u>	<u>264,815,452.28</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	786,087,518.42	667,627,304.22
减：现金的期初余额	667,627,304.22	484,924,615.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>118,460,214.20</u>	<u>182,702,688.41</u>

（2） 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	786,087,518.42	667,627,304.22
其中：库存现金	406,705.19	836,122.15
可随时用于支付的银行存款	619,815,396.10	457,423,078.63
可随时用于支付的其他货币资金	165,865,417.13	209,368,103.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>786,087,518.42</u>	<u>667,627,304.22</u>

九、关联方关系及其交易

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

一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

a) 本公司母公司情况

母公司名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	公司最终控制方	组织机构代码
江汽集团	合肥市	左延安	资本运营；货车、客车、农用车及其配件制造、销售等	179,659.00 万元	23.48	23.48	安徽省国有资产监督管理委员会	14897560-5

2、本公司子公司情况

(1) 子公司基本信息

企业名称	注册地址	主营业务	持股比例	组织机构代码	法定代表人
江淮客车	合肥市	客车及配件制造、销售	60.81%	4923311-X	王江安
安凯金达	合肥市	零部件生产	71.83%	70490004-X	王军
安凯西南	重庆市	客车销售	55.00%	66356550-4	程小平
扬州宏运	扬州市	客车生产、销售	间接持股 100.00%	72522868-6	王江安

(2) 子公司注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
江淮客车	96,000,000.00	7,680,000.00		103,680,000.00
安凯金达	8,000,000.00	6,000,000.00		14,000,000.00
安凯西南	1,500,000.00			1,500,000.00
扬州宏运	6,000,000.00			6,000,000.00

(3) 本期公司所持子公司股份及其变化

单位：万元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
江淮客车	5,818.56	60.61	486.22	0.20			6,304.78	60.81
安凯金达	405.60	50.70	600.02	21.13			1,005.62	71.83
安凯西南	82.50	55.00					82.50	55

3、本企业的合营和联营企业情况

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 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
1、安凯车桥	有限公司	合肥市	童永	车桥生产、销售	8600 万元	40	40	联营企业	74086332-X
2、安凯华北	有限公司	北京市	程小平	汽车销售	100 万元	40	40	联营企业	66911608-0

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
江汽股份	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	57,137,794.87	1.78	41,041,007.19	1.89
珍宝巴士	销售	客车	市价	29,973,675.21	0.93	74,431,111.11	3.43
安凯车桥	销售	平衡轴等配件	市价	111,907,136.74	3.48	56,820,624.07	2.62
江汽股份	销售	平衡轴等配件及客车	市价	32,307,894.82	1.00	16,423,642.25	0.76
合肥汇智	销售	客车	市价	1,927,707.34	0.06	7,145,550.29	0.33
销售合计	销售			<u>233,254,208.98</u>	<u>7.25</u>	<u>195,861,934.91</u>	<u>9.03</u>
安凯车桥	采购	采购车桥及配件	市价	54,602,146.27	1.92	39,005,908.10	2.05
江汽股份	采购	底盘、配件	市价	255,658,343.38	9.00	280,236,923.21	14.7
合肥江淮	采购	钢材	市价	10,195,429.21	0.36	5,424,507.62	0.28
采购合计	采购			<u>320,455,918.86</u>	<u>11.28</u>	<u>324,667,338.93</u>	<u>17.03</u>

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁收入	租赁收入确定依据
本公司	安凯车桥	自动化仪器仪表	2010-1-1	经营期限	933,300.00/ 经营期限	租赁协议
本公司	安凯车桥	房屋及建筑物	2008-1-1	经营期限	350,000.00	租赁协议
本公司	安凯车桥	房屋及建筑物	2007-5-11	2012-5-11	1,618,099.20	租赁协议

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	最高额担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江汽集团	本公司	100,000,000.00	2009-2-1	2011-2-1	履行中
江汽集团	本公司	50,000,000.00	2010-3-1	2011-3-1	履行中
江汽集团	本公司	50,000,000.00	2010-6-29	2011-6-29	履行中
江汽集团	本公司	150,000,000.00	2009-3-9	2011-3-9	履行中
江汽集团	本公司	50,000,000.00	2010-9-29	2011-9-28	履行中
江汽集团	本公司	100,000,000.00	2009-3-20	2011-3-20	履行中
江汽集团	本公司	90,000,000.00	2010-6-24	2011-4-12	履行中
江汽集团	本公司	60,000,000.00	2010-12-17	2011-12-17	履行中
江汽集团	本公司	50,000,000.00	2010-4-28	2011-4-28	履行中
江汽集团	江淮客车	100,000,000.00	2010-3-5	2011-3-5	履行中
江汽集团	江淮客车	50,000,000.00	2009-11-11	2011-11-11	履行中
江汽集团	江淮客车	40,000,000.00	2010-12-18	2011-12-18	履行中
江汽集团	江淮客车	50,000,000.00	2009-10-20	2012-10-20	履行中
江汽集团	安凯金达	8,000,000.00	2010-11-29	2013-11-29	履行中
合计		<u>948,000,000.00</u>			

2010年9月16日，本公司与交通银行安徽省分行签订了《修改担保函合同》，将070196号《开立担保函合同》项下担保金额927,623.56欧元的预付款保函担保金额减少至778,195.56欧元。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.为受益人的预付款保函。

6、上市公司应收关联方款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珍宝巴士	9,764,727.00	488,236.35		
应收账款	安凯车桥			212,623.95	10,631.20
应收账款	安凯华北			213,278.41	10,663.92
应收账款	安凯车辆	1,033,024.99	783,024.99	1,033,024.99	683,024.99
应收账款	合肥汇智	118,966.20	5,948.31	2,267,827.97	113,391.40

应收账款	江汽股份	93,358.78	4,667.94		
预付账款	江汽股份	6,499,504.89		422,873.66	
预付账款	合肥汇智	289,642.75			
预付账款	合肥江淮	4,558,429.29		2,715,053.81	
其他应收款	江汽集团	19,999.50	999.98	11,999.50	599.98

7、上市公司应付关联方款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末 账面余额	年初 账面余额
应付账款	江汽股份		310,487.58
应付账款	安凯车桥	10,714,482.36	10,125,515.75
预收账款	安凯华北		
预收账款	安凯广州		367,140.00
预收账款	珍宝巴士		766,575.00
预收账款	安凯车桥	10,373.73	
预收账款	安凯华北	1,223,467.99	
其他应付款	江汽集团	2,643,766.06	4,107,857.23
其他应付款	安凯车桥	468,736.93	

十、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车辆，回购价款不低于客户拖欠银行的按揭贷款本息。截至 2010 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 115,860,880.59 元，为法人单位提供按揭担保余额为 141,479,388.35 元，其中因个体客户按揭逾期本公司代垫款余额为 13,055,215.68 元，计提坏账准备 2,085,190.82 元。

2. 2010 年 9 月 16 日，本公司与交通银行安徽省分行签订了《修改担保函合同》，将 070196 号《开立担保函合同》项下担保金额 927,623.56 欧元的预付款保函担保金额减少至 778,195.56 欧元。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 Ltd., Co. 为受益人的预付款保函。

十一、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、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十四次董事会决议, 2010 年度拟按 2010 年末总股本 307,010,000 股为基数每 10 股派发现金股利 0.25 元(含税), 合计应当派发现金股利 7,675,250 元。剩余未分配利润结转下年度分配。公司本年度不实施资本公积金转增股本。

2. 因合肥市政府规划建设需要, 根据国家和地方有关法律、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。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》, 原计划在 2010 年 12 月底前公司完成所有房屋拆迁、净地交付时支付, 但由于合肥市大建设市政道路建设等总体不可抗力的影响, 公司于 2011 年 2 月份开始搬迁, 截止本报告日止, 江淮客车仍在搬迁实施中。

3. 鉴于公司主营业务发展需要, 为保障生产经营协调发展, 本公司控股股东江汽集团与本公司达成协议, 江汽集团拟将中期票据募集资金向本公司分配资金总额不超过 30,000,000 元人民币, 期间为 2011 年 1 月 24 日到 2014 年 1 月 23 日, 借款利率按年利率为 5.6%, 手续费 0.05%, 一次性还本按年付息。

除上述事项外, 截至本报告日止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。

十三、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示:

类别	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄作为信用风险特征的组合	286,210,885.84	100.00	39,892,550.19	13.94	241,309,338.97	100.00	36,149,236.92	14.98
组合小计	286,210,885.84	100.00	39,892,550.19	13.94	241,309,338.97	100.00	36,149,236.92	14.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>286,210,885.84</u>	<u>100.00</u>	<u>39,892,550.19</u>	<u>13.94</u>	<u>241,309,338.97</u>	<u>100.00</u>	<u>36,149,236.92</u>	<u>14.98</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内(含 1 年)	226,131,283.13	79.01	11,251,264.60	189,868,806.14	78.68	9,331,649.74
1-2 年(含 2 年)	27,486,029.17	9.60	2,748,602.92	21,284,170.88	8.82	2,128,417.09
2-3 年(含 3 年)	7,264,170.56	2.54	2,179,251.17	6,423,234.08	2.66	1,926,970.22
3-4 年(含 4 年)	2,571,780.87	0.90	1,285,890.44	1,728,646.00	0.72	864,323.00
4-5 年(含 5 年)	1,650,405.24	0.58	1,320,324.19	533,024.99	0.22	426,419.99
5 年以上	21,107,216.87	7.37	21,107,216.87	21,471,456.88	8.90	21,471,456.88
合计	<u>286,210,885.84</u>	<u>100.00</u>	<u>39,892,550.19</u>	<u>241,309,338.97</u>	<u>100.00</u>	<u>36,149,236.92</u>

(3) 本公司无前期已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。也无对本期通过重组等方式收回、金额重大的应收账款。

(4) 本年度实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
盐城市通泰客车销售公司	6,115.00	车款	难以收回	否
合计	<u>6,115.00</u>			

(5) 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。

(6) 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 (%)
大连交通运输集团有限公司	非关联方	17,804,651.56	1 年以内	6.22
南京中大金陵双层客车制造有限公司	非关联方	17,029,515.88	1 年以内	5.95
合肥公交集团有限公司	非关联方	15,326,700.00	1 年以内	5.36
深圳市鹏运国旅运输有限公司	非关联方	12,375,000.00	1 年以内	4.32
南宁市公共交通总公司	非关联方	10,430,960.00	1 年以内	3.64
合计		<u>72,966,827.44</u>		<u>25.49</u>

(7) 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 (%)
珍宝巴士	参股公司	9,764,727.00	3.41
安凯西南	子公司	1,308,490.00	0.46
安凯车辆	参股公司	1,033,024.99	0.36
合计		<u>12,106,241.99</u>	<u>4.23</u>

2、其他应收款

(1) 按类别列示:

类别	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征的组合	38,185,329.99	99.11	15,362,174.60	40.23	56,174,130.54	99.39	15,338,203.71	27.30
组合小计	<u>38,185,329.99</u>	<u>99.11</u>	<u>15,362,174.60</u>	<u>40.23</u>	<u>56,174,130.54</u>	<u>99.39</u>	<u>15,338,203.71</u>	<u>27.30</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	344,696.10	0.89	344,696.10	100	344,696.10	0.61	344,696.10	100
合计	<u>38,530,026.09</u>	<u>100.00</u>	<u>15,706,870.70</u>	<u>40.77</u>	<u>56,518,826.64</u>	<u>100.00</u>	<u>15,682,899.81</u>	<u>27.75</u>

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	22,060,575.20	57.77	1,103,028.76	36,549,255.13	65.06	727,462.76
1-2 年(含 2 年)	1,573,540.25	4.12	157,354.03	4,749,034.00	8.45	474,903.40
2-3 年(含 3 年)	212,787.50	0.56	63,836.25	679,762.76	1.21	203,928.83
3-4 年(含 4 年)	570,336.50	1.49	285,168.25	503,504.26	0.90	251,752.13
4-5 年(含 5 年)	76,516.15	0.20	61,212.92	62,089.00	0.11	49,671.20
5 年以上	13,691,574.39	35.86	13,691,574.39	13,630,485.39	24.27	13,630,485.39
合计	<u>38,185,329.99</u>	<u>100.00</u>	<u>15,362,174.60</u>	<u>56,174,130.54</u>	<u>100.00</u>	<u>15,338,203.71</u>

(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	344,696.10	344,696.10	100%	公司破产清算
合计	<u>344,696.10</u>	<u>344,696.10</u>	<u>100%</u>	

(4) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。也无对本期通过重组等方式收回、金额重大的其他应收款。

(5) 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。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-----------------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
合肥公交集团有限公司	非关联方	8,152,500.00	1年以内	21.16
安徽安凯汽车集团有限公司	非关联方	3,360,145.12	1-2年	8.72
西安市市级单位政府采购中心	非关联方	1,380,000.00	1年以内	3.58
合肥市中级法院	非关联方	1,353,770.69	5年以上	3.51
中国汽车技术研究中心	非关联方	1,091,805.00	1年以内	2.83
合计		<u>15,338,220.81</u>		<u>39.80</u>

(7) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安凯西南	子公司	30,151.00	0.08
合计		<u>30,151.00</u>	<u>0.08</u>

(8) 其他应收款年末较年初降低31.83%，主要系主要系本年收回上期拟投资安徽安凯雷博新能源2200万投资款所致。

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
对子公司的投资	78,347,508.61		78,347,508.61	67,486,068.61		67,486,068.61
对联营公司投资	71,894,604.46		71,894,604.46	57,086,455.11		57,086,455.11
其他股权投资	34,560,000.00		34,560,000.00	34,560,000.00		34,560,000.00
合计	<u>184,802,113.07</u>		<u>184,802,113.07</u>	<u>159,132,523.72</u>		<u>159,132,523.72</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	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	56,824,426.42	14,659,300.24	71,483,726.66
安凯华北	权益法核算	400,000.00	262,028.69	148,849.11	410,877.80
安凯广州	权益法核算	350,000.00			
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	11,914,145.31	5,914,145.31	6,000,000.00	11,914,145.31
江淮客车	成本法核算	65,608,363.30	60,746,923.30	4,861,440.00	65,608,363.30
合计		<u>138,442,808.61</u>	<u>159,132,523.72</u>	<u>25,669,589.35</u>	<u>184,802,113.07</u>

续上表

被投资单位	持股比例 (%)	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			4,340,000.00
安凯华北	40.00	40.00			
安凯广州	35.00	35.00			
安凯西南	55.00	55.00			
安凯金达	71.83	71.83			405,600.00
江淮客车	60.81	60.81			
合计					<u>7,145,600.00</u>

4. 营业收入和营业成本

(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	1,880,279,459.35	1,304,949,958.95
其他业务收入	4,477,477.19	3,422,159.73
营业收入合计	<u>1,884,756,936.54</u>	<u>1,308,372,118.68</u>
主营业务成本	1,623,652,162.43	1,128,535,311.45
其他业务成本	4,281,957.30	2,617,976.17
营业成本合计	<u>1,627,934,119.73</u>	<u>1,131,153,287.62</u>

(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	1,880,279,459.35	1,623,652,162.43	1,304,949,958.95	1,128,535,311.45
合计	<u>1,880,279,459.35</u>	<u>1,623,652,162.43</u>	<u>1,304,949,958.95</u>	<u>1,128,535,311.45</u>

(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	1,778,724,932.41	1,538,918,735.31	1,201,979,523.29	1,039,012,501.58
汽车底盘	84,940,701.64	70,428,969.77	93,363,256.50	80,273,858.82
配件及修车	16,613,825.30	14,304,457.35	9,607,179.16	9,248,951.05
合计	<u>1,880,279,459.35</u>	<u>1,623,652,162.43</u>	<u>1,304,949,958.95</u>	<u>1,128,535,311.45</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,806,702,519.91	1,567,505,927.52	1,292,052,102.57	1,117,815,576.02
出口	73,576,939.44	56,146,234.91	12,897,856.38	10,719,735.43
合计	<u>1,880,279,459.35</u>	<u>1,623,652,162.43</u>	<u>1,304,949,958.95</u>	<u>1,128,535,311.45</u>

(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 (%)
合肥公交集团有限公司	135,721,985.47	7.20
北京八方达客运有限责任公司	114,501,538.46	6.07
重庆安凯西南部客车销售有限公司	108,717,905.98	5.77
北京公共交通控股(集团)有限公司	103,482,905.98	5.49
深圳巴士集团股份有限公司	60,264,957.26	3.20
合计	<u>522,689,293.15</u>	<u>27.73</u>

(5) 营业收入本年较上年增长 44.05%，营业成本本年较上年增长 43.92%，主要是由于本年市场回暖，公司客车销售规模大幅增长，同时新增新能源客车销售所致。

5、投资收益

(1) 分类列示

产生投资收益的来源	本期实际额	上期实际额	变动原因
权益法核算的长期股权投资收益	19,148,149.35	8,710,217.45	权益法核算
成本法核算的长期股权投资收益	2,805,600.00	2,907,000.00	
合计	<u>21,953,749.35</u>	<u>11,617,217.45</u>	

(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	本金额	上年金额
珍宝巴士	2,400,000.00	2,400,000.00
安凯金达	405,600.00	507,000.00
合计	<u>2,805,600.00</u>	<u>2,907,000.00</u>

(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	本金额	上年金额
安凯华北	148,849.11	146,647.22
安凯车桥	18,999,300.24	8,684,092.65
安凯广州		-120,522.42
合计	<u>19,148,149.35</u>	<u>8,710,217.45</u>

本期母公司长期股权投资较上期增长 88.98%，主要系主要系公司的联营公司安徽安凯福田曙光车桥有限公司业绩大幅提升，较上年大幅增加所致。

6、将净利润调节为经营活动现金流量净额

项 目	本期数	上期数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	67,323,269.58	23,472,319.41
加：资产减值准备	3,973,288.03	7,100,110.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,317,048.24	26,463,462.83
无形资产摊销	1,639,764.37	717,405.76
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（减：收益）	-159,312.31	107,393.75
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	10,832,776.07	2,022,638.23
投资损失（减：收益）	-21,953,749.35	-11,617,217.45
递延所得税资产减少（减：增加）		
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	12,131,912.09	36,205,039.83
经营性应收项目的减少（减：增加）	-31,790,594.65	-5,810,064.51
经营性应付项目的增加（减：减少）	14,842,918.12	165,434,584.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>83,738,617.59</u>	<u>244,676,971.01</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	665,175,029.24	556,518,108.29
减：现金的期初余额	556,518,108.29	401,401,469.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>108,656,920.95</u>	<u>155,116,638.56</u>

十四、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

（1）净资产收益率和每股收益列表

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.53	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.74	0.20	0.20

（2）每股收益的计算过程

项 目	本期数
归属于普通股股东的当期净利润	73,335,710.54
归属于母公司所有者的非经常性损益	12,482,894.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	60,852,816.15
发行在外普通股加权平均数 *	307,010,000.00
基本每股收益	0.24
扣除非经常性损益后每股收益	0.20

注*：本期公司无增加及减少股数，发行在外普通股股数为307,010,000股。

（3）本期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益同基本每股收益。

（4）加权平均净资产收益率计算过程：

项 目	本期数
归属于普通股股东的当期净利润	73,335,710.54
归属于母公司所有者的非经常性损益	12,482,894.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	60,852,816.15
加权平均净资产* ¹	696,135,126.21
加权平均净资产收益率(%)* ²	10.53
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	8.74

注*¹：加权平均净资产=E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0 - Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0

*²：加权平均净资产收益率=P0/加权平均净资产

P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；

NP为归属于公司普通股股东的净利润；

E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；

E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；

M₀为报告期月份数；

M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；

M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；

E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；

M_k为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	本期数	上期数
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	196,371.45	230,230.16
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	769,837.00	
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,726,311.99	8,844,400.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-542,996.33	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-454,344.89	-49,516.77
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益明细	本期数	上期数
非经常性损益合计	<u>13,695,179.22</u>	<u>9,025,113.39</u>
减：所得税影响金额	522,484.84	634,221.79
扣除所得税影响后的非经常性损益	13,172,694.38	8,390,891.60
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	12,482,894.39	6,622,588.04
归属于少数股东的非经常性损益	689,799.99	1,768,303.56

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；

董事长（签名）：王江安

安徽安凯汽车股份有限公司董事会

二〇一一年三月五日