



安徽安凯汽车股份有限公司

2015 年半年度报告

(2015-045)

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
钱进	董事	因公出差	李强
王德龙	董事	因公出差	李永祥
王其东	董事	因公出差	张圣亮

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人戴茂方、主管会计工作负责人刘勇及会计机构负责人(会计主管人员)刘勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第九节 财务报告	30
第十节 备查文件目录	125

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/安凯客车	指	安徽安凯汽车股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
本报告	指	安徽安凯汽车股份有限公司 2015 年半年度报告
上市规则	指	深圳证券交易所上市规则
公司章程	指	安徽安凯汽车股份有限公司公司章程
江淮汽车	指	安徽江淮汽车股份有限公司，本公司控股股东
投资集团	指	安徽省投资集团控股有限公司，本公司第二大股东
江淮客车	指	安徽江淮客车有限公司，本公司控股子公司
安凯金达	指	安徽安凯金达机械制造有限公司，本公司控股子公司
扬州宏运	指	扬州江淮宏运客车有限公司，本公司控股子公司江淮客车下属全资子公司
安凯车桥	指	安徽安凯福田曙光车桥有限公司，本公司控股子公司
安凯华北	指	北京安凯华北汽车销售有限公司，本公司联营企业
安徽凯翔	指	安徽凯翔座椅有限公司，本公司联营企业
安徽凯亚	指	安徽凯亚汽车零部件有限责任公司，本公司联营企业
安徽凯明	指	安徽凯明工贸有限公司，本公司联营企业
达州鼎富	指	达州市鼎富清洁能源发展有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	安凯客车	股票代码	000868
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽安凯汽车股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安凯客车		
公司的外文名称（如有）	ANHUI ANKAI AUTOMOBILE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ANKAI		
公司的法定代表人	戴茂方		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李永祥	盛夏、赵保军
联系地址	安徽省合肥市包河区葛淝路 1 号	安徽省合肥市包河区葛淝路 1 号
电话	0551-62297712;63732002	0551-62297712
传真	0551-62297710	0551-62297710
电子信箱	zqb@ankai.com	zqb@ankai.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,722,200,976.73	2,250,286,665.06	-23.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,289,139.69	11,142,435.75	171.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,105,502.02	-22,773,702.85	183.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-712,082,785.39	-542,697,616.84	-31.21%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.02	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.02	100.00%
加权平均净资产收益率	2.42%	0.92%	1.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,425,238,698.29	4,954,911,980.56	9.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,269,233,924.40	1,236,634,384.71	2.64%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-623,553.84	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,022,982.39	
债务重组损益	25,211.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,042.58	
减：所得税影响额	2,192,491.96	
少数股东权益影响额（税后）	911,467.36	
合计	11,183,637.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

近年来，受宏观经济增速放缓，财政收入增幅下降，购买力限制，外部替代竞争等因素影响，传统客车行业景气度大幅下行，增速有所放缓。据中通网统计，2015年上半年行业累计销售客车109,884辆，同比下降3.31%，与去年同期基本一致。其中，6米以上客车下降7.27%，去年同期降幅接近11%，降势趋缓。

二、主营业务分析

概述

2015 年上半年，公司共销售各类客车 4,182 台，同比增长8.79%，表现优于行业总体水平；实现销售收入 172,220万元，同比下降23.47%；归属于母公司所有者的净利润 3,028.91万元，同比增长 171.84%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,722,200,976.73	2,250,286,665.06	-23.47%	主要系子公司销售业务减少所致。
营业成本	1,861,260,453.95	2,079,055,958.72	-10.48%	
销售费用	144,828,815.12	135,097,289.57	7.20%	
管理费用	126,334,149.83	119,259,085.17	5.93%	
财务费用	4,512,490.78	-2,121,959.86	312.66%	主要系本期新增贷款利息所致。
所得税费用	11,640,621.84	6,787,166.40	71.51%	主要系本期母公司经营业绩增长所致。
研发投入	47,180,141.48	35,644,447.31	32.36%	主要系本期研发费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-712,082,785.39	-542,697,616.84	-31.21%	主要系本期销售商品提供劳务收到的现金及收到的政府补助减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-84,331,793.45	82,125,488.95	-202.69%	上期主要系新合并子公司产生的现金净额

筹资活动产生的现金流量净额	360,256,379.70	142,472,160.72	152.86%	主要系本期新增贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-436,646,483.62	-315,722,540.62	-38.30%	主要系本期收到的现金减少所致。
营业税金及附加	2,304,469.51	3,719,252.89	-38.04%	主要系本期应缴流转税减少所致
投资收益	-504,976.02	-900,378.46	43.92%	主要系本期联营企业经营业绩增长所致。
营业外收入	454,975,388.51	205,512,575.38	121.39%	主要系新能源汽车政府补助增加所致。
营业外支出	887,791.52	72,468,786.72	-98.77%	上期主要系子公司处置了老厂区搬迁过程中的资产损失所致。
	期末余额	期初余额	同比增减	变动原因
货币资金	943,888,726.59	1,380,535,210.21	-31.63%	主要系本期销售商品提供劳务收到的现金减少所致。
应收票据	356,371,821.28	560,833,813.55	-36.46%	主要系本期收到的票据减少所致。
应收账款	1,270,987,531.11	938,173,157.49	35.47%	主要系本期分期销售增加所致
预付款项	72,589,478.05	50,140,029.32	44.77%	主要系本期预付款在本期增加所致
其他应收款	582,196,402.35	191,040,838.46	204.75%	主要系新能源汽车中央财政补贴增加所致
长期应收款	259,462,600.00	21,000,000.00	1,135.54%	主要系本期分期收款销售商品增加所致
固定资产	1,002,656,800.13	694,271,233.66	44.42%	主要系本期新能源项目由在建工程转入固定资产所致。
在建工程	111,643,190.10	377,535,461.89	-70.43%	主要系本期新能源项目转入固定资产所致。
短期借款	540,000,000.00	163,551,740.00	230.17%	主要系本期新增贷款所致。
应付账款	1,761,665,547.75	1,287,521,418.09	36.83%	主要系本期末结算货款增加所致
应付职工薪酬	15,477,369.16	45,389,471.30	-65.90%	主要系上年计提的绩效工资在本期发放所致
其他应付款	126,183,384.17	96,404,013.63	30.89%	主要系本期末结算费用

				增加所致
--	--	--	--	------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、坚持市场导向、强化技术进步，努力提升产品力

2015年上半年，公司对标奔驰、凯斯鲍尔客车技术，开发新款公交客车，增强产品竞争力；按照精减、美化、提升、覆盖的原则，打造升级版A9系列产品，进一步延伸产品型谱；完成A6、A8系列纯电动通勤车设计与样车生产、试验，完善了纯电动通勤客车平台建设；完成11.5米插电式混合动力客车样车的设计与生产，完善了插电式混合动力客车产品平台。

2、坚持营销创新、不断提升营销力

2015年上半年，营销公司结合市场变化及客户诉求，坚持“全面覆盖”，有效推进“省会公交扫盲计划”和“600个大客户计划”；持续推进服务网络优化，有效缩短服务半径，提升服务能力；优化配件网络，有效缩短配件供应时间，实行服务营销。

3、结合新能源基地使用，推进制造力提升

2015年上半年，公司结合厂区搬迁和产品分工规划，优化工艺布局，制定内涵改造实施方案，推进精益生产，提高制造能力。同时，修订完善了《“星级班组”认证管理办法》，完成了星级班组管理体系的培训并到优秀企业对标学习班组建设，努力发挥一线班组及员工在制造力提升中的能动作用。

4、客户满意度及员工满意度进一步提升

2015年上半年，公司进行了2次大区业务员产品知识培训，规范了合同评审；成立客户接待中心，规范接待工作流程，打造接待职业化、标准化，提升客户接待质量。

开展干部“走听抓”主题实践活动；规范领导接待日、员工恳谈会内容和形式，提升员工参加率；对员工提出的问题和意见，做到会后10天内100%反馈答复。

5、MCU工作进一步深化

按照年度预算，公司于1月份编制了2015年MCU推进工作计划书，于2月份正式实施，各单位按月汇总mcu工作成果并系统发布；按照生产情况，组织开展产品成本验证工作，确保产品成本合理化。

6、“皇冠行动”扎实推进

2015年上半年，按照“精确下料、精准焊接、精美涂装、精细装调”，制定各专项提升目标，并按计划完成，有效保障产品品质。同时，推动质量保证能力建设。

7、深化“家园行动”，品牌影响力持续提升

2015年上半年，公司官方微信上线运营，网站改版进入内测阶段，拓展了传播渠道和平台；经过潜心研发、试验并最终推向市场的新产品A6、A8系列车型借助北京道路运输展平台正式上市发布；成功策划并开展了安凯美丽中国行第三季系列活动，取得较好效果，提升了品牌形象。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
加工制造业	1,713,307,418.08	1,854,044,248.55	-8.21%	-23.35%	-10.58%	-15.45%
分产品						
营运车	1,206,308,210.78	1,387,680,316.11	-15.04%	8.63%	31.09%	-19.71%
汽车底盘	3,758,461.62	2,941,879.94	21.73%	-82.92%	-84.44%	7.65%
配件及修车	503,240,745.68	463,422,052.49	7.91%	-54.36%	-53.47%	-1.77%
分地区						
内销	1,627,870,449.85	1,778,702,129.99	-9.27%	-24.43%	-11.42%	-16.05%
出口	85,436,968.23	75,342,118.56	11.82%	5.38%	15.24%	-7.54%

四、核心竞争力分析

公司引进德国凯斯鲍尔技术，进行技术合作，经过消化吸收再创新，形成自主掌握的客车全承载，底盘全桁架核心技术，并获得国家发明专利。

公司是国内较早研发和批量生产运营新能源客车的整车企业，具有新能源客车研发及生产优势。现已形成集10-12米纯电动公交客车，12米纯电动旅游和通勤客车、12米增程式电动公交客车、10-12米油电混合动力城市客车于一体的产品平台。

近年来，公司通过优化产品结构、巩固技术优势、提升制造水平、推进管理创新，不断增强了对适应和满足市场的能力。公司客车业务的优化组合，机制创新工作的深入开展，进一步增强了企业的组织活力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
安徽安凯金达机械制造有限公司	汽车零部件生产制造	71.83%
安徽江淮客车有限公司	客车及配件制造、销售	60.81%
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	汽车车桥及配件的生产销售	40.00%
安徽凯翔座椅有限公司	汽车座椅加工、销售，汽车内饰件及零部件销售	40.00%
安徽凯亚汽车零部件有限责任公司	汽车内饰件、外饰件生产销售	35.00%
安徽凯明工贸有限公司	生产与销售汽车推拉窗；销售汽车内外饰件	35.00%
北京安凯华北汽车销售有限公司	汽车（不含小轿车）、汽车配件和技术服务	40.00%
南京白鹭高速客运股份有限公司	道路运输	4.46%
扬州江淮宏运客车有限公司	客车及配件制造、销售	100.00%
达州市鼎富清洁能源发展有限公司	新能源汽车零部件与液化天然气的生产、销售	35.00%
安徽安凯国轩新能源汽车科技有限公司	新能源汽车技术研发、检测、服务与咨询；汽车关键零部件的研发、制造和销售；能量加注系统与运营信息管理平台的设计与建设	12.00%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江淮客车	子公司	制造业	客车及配件制造、销售	103,680,000	812,988,589.91	114,474,316.01	527,864,571.63	-21,003,793.89	-21,690,770.09
安凯金达	子公司	制造业	汽车零部件生产制造	14,000,000	161,261,664.08	15,229,857.01	133,562,261.90	-1,192,023.19	-1,149,038.02
安凯车桥	子公司	制造业	汽车车桥及配件的	86,000,000	860,638,974.95	193,507,247.45	490,906,415.62	-24,691,234.68	-24,204,744.44

			生产销售						
--	--	--	------	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为我公司 2014 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。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 05 月 22 日	第四会议室	实地调研	机构	国元证券	1、客车行业情况、公司产销情况 2、新能源政策补贴对公司的影响

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司建立了严格的“三会一层”治理结构，董事会及下设四个专门委员会均能有效运作，公司的法人治理制度均能有效执行公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到“五分开”，具有独立性。公司不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情况。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规规定的要求，不断完善公司治理，规范公司内部控制的体系，建立健全内部管理和控制制度，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽江淮汽车股份有限公司	母公司	采购	电动车、底盘及配件	市价	市价	15,442.94		42,500	否	主要以票据方式结算		2015年03月24日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的编号为2015-011的《安徽安

												凯汽车股份有限公司 2014 年日常关联交易专项说明及 2015 年日常关联交易预案的公告》
安徽江淮汽车股份有限公司	母公司	销售	配件	市价	市价	18,871.78		65,000	否	主要以票据方式结算		刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的编号为 2015-03 月 24 日的《安徽安凯汽车股份有限公司

													2014 年日 常关 联交 易专 项说 明及 2015 年日 常关 联交 易预 案的 公告》
合计				--	--	34,314.7 2	--	107,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	公司与日常经营相关的关联交易价格与市场参考价格不存在较大差异。												

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☒ 适用 ☐ 不适用

托管情况说明

2014年12月22日，本公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于与控股子公司“江淮客车”签署托管协议的议案》并签订托管协议。根据托管协议，托管经营期限内，本公司全面托管江淮客车资产并负责江淮客车的生产、经营、管理等业务，托管期限为自公司股东大会通过决议之日起至 2016 年 12 月 31 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
江淮客车	2015 年 03 月 24 日	9,000		9,000	连带责任保证	1 年	否	是
江淮客车	2015 年 03 月 24 日	5,000		3,955	连带责任保证	1 年	否	是
江淮客车	2015 年 03 月 24 日	4,000		2,469	连带责任保证	1 年	否	是
江淮客车	2015 年 03 月 24 日	15,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
江淮客车	2015 年 03 月 24 日	10,000		2,974	连带责任保证	1 年	否	是
江淮客车	2015 年 03 月 24 日	3,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
安凯车桥	2015 年 03 月 24 日	3,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
安凯金达	2015 年 03 月 24 日	3,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		52,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		18,398		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		52,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		18,398		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		52,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		18,398		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		52,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		18,398		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				14.50%				
其中：								

注: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

2015年6月30日止，本公司为客户提供的个人消费贷款担保余额为66,714,345.09元，为法人单位提供按揭担保余额为365,073,293.60元，其中因个体客户按揭逾期本公司代垫款余额为29,510,859.97元，计提坏账准备11,269,672.24元。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产 的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产 的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末 的执行情况
安徽安凯汽车股份有限公司	合肥公交集团有限公司	安凯牌新能源城市客车	2014年11月28日					市价	15,517	否		截至2015年6月30日，该批订单已完成销售460台。
安徽安凯汽车股份有限公司	广州市一汽巴士有限公司	安凯牌插电式混合动力车辆	2015年04月24日					市价	34,348.86	否		截至2015年6月30日，该批订单已完成销售357台。截至本定期报告披露日，该批订单已全部完成销售。
安徽安凯汽车股份有限公司	大连交通运输集团有限公司	安凯牌新能源城市公交车	2015年06月19日					市价	5,228.67	否		截至2015年6月30日，该批订

												单尚未 形成销 售
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用
公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用
公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐ 是 ☒ 否
公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用
公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	4,050	0.00%				1,750	1,750	5,800	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	4,050	0.00%				1,750	1,750	5,800	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	4,050	0.00%				1,750	1,750	5,800	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	695,561,553	100.00%				-1,750	-1,750	695,559,803	100.00%
1、人民币普通股	695,561,553	100.00%				-1,750	-1,750	695,559,803	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	695,565,603	100.00%				0	0	695,565,603	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司高管离职，股份锁定6个月。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

按照安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“我公司”）原控股股东安徽江淮汽车集团有限公司（以下简称“江

汽集团”)及其股东安徽江淮汽车集团控股有限公司(以下简称“江汽控股”)、建投投资有限责任公司(以下简称“建投投资”)、合肥实勤股权投资合伙企业(普通合伙)(以下简称“实勤投资”)与安徽江淮汽车股份有限公司(以下简称“江淮汽车”)签署的《吸收合并协议》约定,江淮汽车通过向江汽集团全体股东江汽控股、建投投资、实勤投资发行股份的方式吸收合并江汽集团。江淮汽车为吸收合并方和吸收合并完成后的存续方,江汽集团为被吸收合并方。该方案已于 2015 年 1 月12 日获得中国证券监督管理委员会的核准批复。

2015年4月14日,江汽集团持有的我公司股票已在中国证券登记结算公司深圳分公司过户至江淮汽车。本次过户完成后,公司控股股东变更为江淮汽车,公司实际控制人未发生变更,仍为安徽省国有资产监督管理委员会。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	42,855			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽江淮汽车股份有限公司	国有法人	20.73%	144,200,000			144,200,000		
安徽省投资集团控股有限公司	国家	18.53%	128,854,122			128,854,122	质押	64,425,000
迪瑞资产管理（杭州）有限公司	境内非国有法人	3.92%	27,248,355			27,248,355		
正德人寿保险股份有限公司一万能保险产品	境内非国有法人	0.82%	5,712,639			5,712,639		

张凯亮	境内自然人	0.76%	5,256,300			5,256,300		
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	4,638,149			4,638,149		
杨宝良	境内自然人	0.56%	3,927,797			3,927,797		
8 中融国际信托有限公司－中融－长江红荔 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.47%	3,272,300			3,272,300		
秦建东	境内自然人	0.44%	3,077,900			3,077,900		
中国石油天然气集团公司企业年金计划－中国工商银行股份有限公司	境内非国有法人	0.43%	3,002,867			3,002,867		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		安徽江淮汽车股份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。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽江淮汽车股份有限公司	144,200,000	人民币普通股	144,200,000					
安徽省投资集团控股有限公司	128,854,122	人民币普通股	128,854,122					
迪瑞资产管理（杭州）有限公司	27,248,355	人民币普通股	27,248,355					
正德人寿保险股份有限公司－万能保险产品	5,712,639	人民币普通股	5,712,639					
张凯亮	5,256,300	人民币普通股	5,256,300					
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	4,638,149	人民币普通股	4,638,149					
杨宝良	3,927,797	人民币普通股	3,927,797					

中融国际信托有限公司—中融—长江红荔 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	3,272,300	人民币普通股	3,272,300
秦建东	3,077,900	人民币普通股	3,077,900
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	3,002,867	人民币普通股	3,002,867
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	安徽江淮汽车股份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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截止 2015 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东中，迪瑞资产管理（杭州）有限公司通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 27,248,355 股股份；张凯亮通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 5,256,300 股股份；杨宝良通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 3,914,697 股股份；秦建东通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 1,893,300 股股份。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

新控股股东名称	安徽江淮汽车股份有限公司
变更日期	2015 年 04 月 14 日
指定网站查询索引	巨潮咨询网
指定网站披露日期	2015 年 04 月 16 日

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
熊良平	副总经理	解聘	2015 年 06 月 18 日	因个人原因
童永	董事、总经理	离任	2015 年 06 月 18 日	因个人原因
王保清	副总经理	聘任	2015 年 06 月 24 日	第六届董事会第十六次会议审议通过
查保应	总经理	被选举	2015 年 06 月 24 日	第六届董事会第十六次会议审议通过

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	943,888,726.59	1,380,535,210.21
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	356,371,821.28	560,833,813.55
应收账款	1,270,987,531.11	938,173,157.49
预付款项	72,589,478.05	50,140,029.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	582,196,402.35	191,040,838.46
买入返售金融资产		
存货	465,132,207.55	372,793,302.22

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,494,543.83	16,939,300.65
流动资产合计	3,703,660,710.76	3,510,455,651.90
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,933,576.90	3,933,576.90
持有至到期投资		
长期应收款	259,462,600.00	21,000,000.00
长期股权投资	20,140,079.83	20,958,177.57
投资性房地产		
固定资产	1,002,656,800.13	694,271,233.66
在建工程	111,643,190.10	377,535,461.89
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	247,999,721.88	252,069,869.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	871,946.14	1,162,594.84
递延所得税资产	17,966,942.18	19,810,843.94
其他非流动资产	56,903,130.37	53,714,569.88
非流动资产合计	1,721,577,987.53	1,444,456,328.66
资产总计	5,425,238,698.29	4,954,911,980.56
流动负债：		
短期借款	540,000,000.00	163,551,740.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据	1,139,767,719.32	1,525,938,861.21

应付账款	1,761,665,547.75	1,287,521,418.09
预收款项	77,222,717.87	67,640,984.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,477,369.16	45,389,471.30
应交税费	20,583,885.18	22,953,905.84
应付利息	942,673.60	861,698.66
应付股利		
其他应付款	126,183,384.17	96,404,013.63
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,701,843,297.05	3,230,262,093.55
非流动负债：		
长期借款	201,000,000.00	201,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	83,986,653.66	96,279,332.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	284,986,653.66	297,279,332.05
负债合计	3,986,829,950.71	3,527,541,425.60
所有者权益：		
股本	695,565,603.00	695,565,603.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	385,086,406.33	385,086,406.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,310,400.00	
盈余公积	38,022,913.90	38,022,913.90
一般风险准备		
未分配利润	148,248,601.17	117,959,461.48
归属于母公司所有者权益合计	1,269,233,924.40	1,236,634,384.71
少数股东权益	169,174,823.18	190,736,170.25
所有者权益合计	1,438,408,747.58	1,427,370,554.96
负债和所有者权益总计	5,425,238,698.29	4,954,911,980.56

法定代表人：戴茂方

主管会计工作负责人：刘勇

会计机构负责人：刘勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	639,361,182.48	1,004,047,786.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,371,575.00	83,125,211.12
应收账款	1,129,667,688.80	809,878,153.50
预付款项	48,180,241.57	22,968,309.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	565,408,889.50	176,258,903.10
存货	229,145,788.99	176,452,952.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,316,693.59	9,789,555.80
流动资产合计	2,633,452,059.93	2,282,520,871.91

非流动资产：		
可供出售金融资产	933,576.90	933,576.90
持有至到期投资		
长期应收款	259,462,600.00	21,000,000.00
长期股权投资	175,568,947.27	176,387,045.01
投资性房地产		
固定资产	631,468,456.37	308,015,948.33
在建工程	54,305,417.63	337,607,918.91
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	166,738,530.82	169,946,220.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	871,946.14	1,162,594.84
递延所得税资产	5,306,668.49	6,929,229.08
其他非流动资产	56,903,130.37	53,714,569.88
非流动资产合计	1,351,559,273.99	1,075,697,103.19
资产总计	3,985,011,333.92	3,358,217,975.10
流动负债：		
短期借款	450,000,000.00	20,000,000.00
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		
应付票据	838,931,182.39	1,043,096,253.68
应付账款	1,011,885,148.68	680,164,590.90
预收款项	67,281,075.49	55,564,226.14
应付职工薪酬	5,206,503.34	23,065,883.70
应交税费	8,182,047.33	8,259,692.11
应付利息	942,673.60	429,183.33
应付股利		
其他应付款	86,030,755.11	54,470,956.88
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,488,459,385.94	1,905,050,786.74
非流动负债：		
长期借款	201,000,000.00	201,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	35,377,789.90	46,194,860.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	236,377,789.90	247,194,860.50
负债合计	2,724,837,175.84	2,152,245,647.24
所有者权益：		
股本	695,565,603.00	695,565,603.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	384,301,013.57	384,301,013.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,310,400.00	
盈余公积	38,022,913.90	38,022,913.90
未分配利润	139,974,227.61	88,082,797.39
所有者权益合计	1,260,174,158.08	1,205,972,327.86
负债和所有者权益总计	3,985,011,333.92	3,358,217,975.10

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,722,200,976.73	2,250,286,665.06
其中：营业收入	1,722,200,976.73	2,250,286,665.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,153,087,353.63	2,353,517,729.82
其中：营业成本	1,861,260,453.95	2,079,055,958.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,304,469.51	3,719,252.89
销售费用	144,828,815.12	135,097,289.57
管理费用	126,334,149.83	119,259,085.17
财务费用	4,512,490.78	-2,121,959.86
资产减值损失	13,846,974.44	18,508,103.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-504,976.02	-900,378.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-818,097.74	-1,705,254.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-431,391,352.92	-104,131,443.22
加：营业外收入	454,975,388.51	205,512,575.38
其中：非流动资产处置利得	2,349.32	115,647,157.03
减：营业外支出	887,791.52	72,468,786.72
其中：非流动资产处置损失	625,903.16	64,066,981.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,696,244.07	28,912,345.44
减：所得税费用	11,640,621.84	6,787,166.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,055,622.23	22,125,179.04
归属于母公司所有者的净利润	30,289,139.69	11,142,435.75

少数股东损益	-19,233,517.46	10,982,743.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,055,622.23	22,125,179.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,289,139.69	11,142,435.75
归属于少数股东的综合收益总额	-19,233,517.46	10,982,743.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.02
（二）稀释每股收益	0.04	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：戴茂方

主管会计工作负责人：刘勇

会计机构负责人：刘勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,143,089,941.81	925,951,367.15
减：营业成本	1,350,192,895.55	884,634,766.84
营业税金及附加	1,261.88	
销售费用	103,603,369.45	74,433,193.32
管理费用	68,673,784.55	46,839,282.28
财务费用	2,731,812.78	-2,001,324.00
资产减值损失	13,022,069.28	7,370,686.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,422,205.96	-446,254.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-818,097.74	-1,705,254.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-390,713,045.72	-85,771,492.64
加：营业外收入	452,354,902.90	88,789,308.50
其中：非流动资产处置利得	469.30	
减：营业外支出	846,959.85	274,754.69
其中：非流动资产处置损失	608,422.81	267,254.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,794,897.33	2,743,061.17
减：所得税费用	8,903,467.11	865,189.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,891,430.22	1,877,871.72
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	51,891,430.22	1,877,871.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,291,714,253.88	1,587,339,778.44
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	9,565,230.21	26,192,118.57
收到其他与经营活动有关的现金	34,048,758.47	309,630,171.59
经营活动现金流入小计	1,335,328,242.56	1,923,162,068.60

购买商品、接受劳务支付的现金	1,671,149,803.10	2,105,323,390.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	232,255,044.54	201,945,787.22
支付的各项税费	43,037,881.25	41,122,900.07
支付其他与经营活动有关的现金	100,968,299.06	117,467,607.17
经营活动现金流出小计	2,047,411,027.95	2,465,859,685.44
经营活动产生的现金流量净额	-712,082,785.39	-542,697,616.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	313,121.72	802,876.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	165,853.79	364,331.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		171,194,022.46
投资活动现金流入小计	478,975.51	172,361,229.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,810,768.96	90,235,740.71
投资支付的现金		
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	84,810,768.96	90,235,740.71
投资活动产生的现金流量净额	-84,331,793.45	82,125,488.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	563,648,929.50	370,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	563,648,929.50	370,000,000.00
偿还债务支付的现金	187,592,141.04	216,739,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,800,408.76	10,787,939.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,812,539.80	386,459.88
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	203,392,549.80	227,527,839.28
筹资活动产生的现金流量净额	360,256,379.70	142,472,160.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-488,284.48	2,377,426.55
五、现金及现金等价物净增加额	-436,646,483.62	-315,722,540.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,380,535,210.21	1,246,210,290.84
六、期末现金及现金等价物余额	943,888,726.59	930,487,750.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	589,738,611.33	810,099,267.44
收到的税费返还	8,111,339.79	23,551,441.88
收到其他与经营活动有关的现金	26,535,419.35	284,403,700.16
经营活动现金流入小计	624,385,370.47	1,118,054,409.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,134,891,987.05	1,353,179,136.18
支付给职工以及为职工支付的现金	105,921,172.60	89,810,956.42
支付的各项税费	13,748,629.21	3,606,132.25
支付其他与经营活动有关的现金	73,638,248.25	88,409,222.73
经营活动现金流出小计	1,328,200,037.11	1,535,005,447.58
经营活动产生的现金流量净额	-703,814,666.64	-416,951,038.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,300.00	139,084.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	85,300.00	139,084.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,702,259.93	79,995,045.38
投资支付的现金		
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	81,702,259.93	79,995,045.38
投资活动产生的现金流量净额	-81,616,959.93	-79,855,961.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	450,000,000.00	330,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,695,588.92	6,646,282.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	29,695,588.92	136,646,282.53
筹资活动产生的现金流量净额	420,304,411.08	193,353,717.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	440,611.95	2,365,449.25
五、现金及现金等价物净增加额	-364,686,603.54	-301,087,832.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,004,047,786.02	971,459,379.38
六、期末现金及现金等价物余额	639,361,182.48	670,371,546.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	695,565,603.00				385,086,406.33				38,022,913.90		117,959,461.48	190,736,170.25	1,427,370,554.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	695,565,603.00				385,086,406.33				38,022,913.90		117,959,461.48	190,736,170.25	1,427,370,554.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,310,400.00			30,289,139.69	-21,561,347.07	11,038,192.62
（一）综合收益总额											30,289,139.69	-19,233,517.46	11,055,622.23
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												116,859,538.24	116,859,538.24
（三）利润分配												-2,327,829.61	-2,327,829.61
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												-2,327,829.61	-2,327,829.61
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								2,310,400.00					2,310,400.00
1. 本期提取								2,310,400.00					2,310,400.00
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	695,565,603.00				385,086,406.33			2,310,400.00	38,022,913.90		148,248,601.17	169,174,823.18	1,438,408,747.58

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
一、上年期末余额	695,565,603.00				385,083,415.44				37,974,509.15		94,470,350.23	50,921,707.73	1,264,015,585.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	695,565,603.00				385,083,415.44				37,974,509.15		94,470,350.23	50,921,707.73	1,264,015,585.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											11,142,435.75	127,349,281.53	138,491,717.28
（一）综合收益总额											11,142,435.75	10,982,743.29	22,125,179.04
（二）所有者投入和减少资本												116,859,538.24	116,859,538.24
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												116,859,538.24	116,859,538.24
（三）利润分配												-493,000.00	-493,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-493,000.00	-493,000.00
4．其他													
（四）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													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	695,565,603.00				385,083,415.44			37,974,509.15		105,612,785.98	178,270,989.26	1,402,507,302.83	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	695,565,603.00				384,301,013.57				38,022,913.90	88,082,797.39	1,205,972,327.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	695,565,603.00				384,301,013.57				38,022,913.90	88,082,797.39	1,205,972,327.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,310,400.00		51,891,430.22	54,201,830.22
（一）综合收益总额										51,891,430.22	51,891,430.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备							2,310,400.00				2,310,400.00
1. 本期提取							2,310,400.00				2,310,400.00
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	695,565,603.00				384,301,013.57		2,310,400.00	38,022,913.90	139,974,227.61		1,260,174,158.08

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	695,565,603.00				384,298,022.68				37,974,509.15	87,647,154.62	1,205,485,289.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	695,565,603.00				384,298,022.68				37,974,509.15	87,647,154.62	1,205,485,289.45
三、本期增减变动										1,877,871.00	1,877,871.00

金额（减少以“－”号填列）										71.72	.72
（一）综合收益总额										1,877,871.72	1,877,871.72
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	695,565,603.00				384,298,022.68				37,974,509.15	89,525,026.34	1,207,363,161.17

三、公司基本情况

安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系1997年4月21日经安徽省人民政府皖政秘[1997]63号文批准，

由原合肥淝河汽车制造厂（现更名为安徽安凯汽车集团有限公司）（以下简称“安凯集团”）独家发起，通过社会募集方式设立的股份有限公司。1997年7月经中国证券监督管理委员会批准向社会公开发行股票6,000万股人民币普通股，同年7月22日公司正式成立，7月25日在深圳证券交易所挂牌上市。1999年12月，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年公司以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后总股本为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公司6,214万股股份，成为公司的控股股东。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，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。根据2010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[2011]672号《关于核准安徽安凯汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司于2011年8月26日以非公开发行股票的方式向8家特定投资者发行了4500万股人民币普通股（A股），每股发行价格人民币10.18元，定向增发后公司股本增至35,201万股。根据2011年年度股东大会审议通过公司2011年年度权益分配方案，2012年7月27日以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由35,201万股增至70,402万股。2012年10月16日，经公司2012年第二次临时股东大会审议通过关于回购部分社会公众股份的方案，公司以不超过每股5.2元的价格回购公司股份，回购总金额最高不超过人民币10,400万元，回购股份数不超过2000万股，回购股份的期限自股东大会审议通过回购股份方案之日起十二个月内（即2013年10月15日止），回购的股份将予以注销，2013年10月21日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了回购股份注销手续，公司总股本由70,402万股减少为69,556.56万股。

企业法人营业执照注册号为340000000032464；注册资本人民币69,556.56万元；公司的经营地址合肥市葛淝路1号；法定代表人：戴茂方。

公司的控股股东为安徽江淮汽车股份有限公司，见本附注九、2。

公司经营范围：汽车底盘、齿轮箱、汽车零部件开发、制造、销售；汽车（含小轿车）开发、制造、销售；工装、模具、夹具开发；新技术开发，新产品研制；本企业自产产品和技术出口以及本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零部件及技术的进出口业务；技术服务、技术转让，土地、房屋、设备、汽车租赁。

本财务报告于2015年7月31日经公司董事会批准对外报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司本期合并财务报表范围列示如下：

子公司名称	简称
安徽江淮客车有限公司	江淮客车
安徽安凯金达机械制造有限公司	安凯金达
扬州江淮宏运客车有限公司	扬州宏运
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	安凯车桥

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2、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。

3、营业周期

本公司的经营周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单

项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将其相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行

重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价

值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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：（1）终止确认部分的账面价值；（2）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。

4. 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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额 500 万元以上（含 500 万元，下同）；其他应收款单项金额 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
信用证组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
信用证组合	0.00%	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有表明发生减值的客观证据
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋	年限平均法	40	3	2.43
建筑物	年限平均法	25	3	2.43

机器设备	年限平均法	5-13	3	7.46-19.40
动力设备	年限平均法	15	3	6.47
运输设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
自动化控制及仪器仪表	年限平均法	10	3	9.7
工具及其他生产工具	年限平均法	5-12	3	8.08-19.40
非生产设备及器具	年限平均法	5-18	3	19.40-5.39

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

16、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达

到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50年
计算机软件	5年

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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。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，能证明其有用性；（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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

（2）在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

21、长期资产减值

22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

1. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

（1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

24、预计负债

25、股份支付

26、优先股、永续债等其他金融工具

27、收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

28、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

31、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

江淮客车	15%
扬州宏运	25%
安凯金达	15%
安凯车桥	25%

2、税收优惠

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合发布的《关于公布安徽省2014年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司于2014年通过高新技术企业复审，被认定为高新技术企业，并于2014年7月2日取得GR201434000595号《高新技术企业证书》，自2014年1月1日起享受国家高新技术企业所得税税率15%的优惠政策，期限为三年。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局2014年10月联合发布的《关于公布安徽省2014年第一批高新技术企业认定名单的通知》，安徽江淮客车有限公司于2014年过高新技术企业复审，被认定为高新技术企业，并于2014年7月2日取得GR201434000186号《高新技术企业证书》，自2014年1月1日起享受国家高新技术企业所得税税率15%的优惠政策，期限为三年。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合发布的《关于公布安徽省2013年第二批高新技术企业认定名单的通知》，安徽安凯金达机械制造有限公司被认定为高新技术企业，并于2013年10月14日取得GR201334000293号《高新技术企业证书》，自2013年1月1日起连续三年内享受国家高新技术企业所得税税率15%的优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	147,624.71	25,188.33
银行存款	256,951,598.73	352,759,702.63
其他货币资金	686,789,503.15	1,027,750,319.25
合计	943,888,726.59	1,380,535,210.21

其他说明

(1) 期末无抵押、质押、冻结款项，其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金432,063,140.28元、汽车消费按揭保证金191,318,776.37元、结构性存款62,000,000.00元、保函保证金1,400,000.00元。

(2) 期末无存放在境外的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	356,371,821.28	560,833,813.55
合计	356,371,821.28	560,833,813.55

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	72,461,000.00
合计	72,461,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	710,494,308.83	
合计	710,494,308.83	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,872,631.50	0.42%	5,872,631.50	100.00%	0.00	5,872,631.50	0.56%	5,872,631.50	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,385,239,917.70	99.22%	114,252,386.59	8.25%	1,270,987,531.11	1,039,337,552.91	98.97%	101,164,395.42	9.73%	938,173,157.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,019,832.43	0.36%	5,019,832.43	100.00%	0.00	4,929,178.12	0.47%	4,929,178.12	100.00%	0.00
合计	1,396,132,381.63	100.00%	125,144,850.52	8.96%	1,270,987,531.11	1,050,139,362.53	100.00%	111,966,205.04	10.62%	938,173,157.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
叙利亚 MOHAMADADHAMA TIKEST	5,872,631.50	5,872,631.50	100.00%	出口叙利亚货款已向中国出口信用保险公司安徽省分公司投保，保险公司理赔 75%，2012 年已先行赔付 50%，2014 年收到保险公司理赔剩余 25%，理赔结束。安徽江淮客车有限公司已向国际贸易仲裁委员会申请仲裁，叙利亚公司还款意愿明显，但考虑到叙利亚内战因素，遭遇经济封锁，款项无法汇出，2014 年度收到保险赔偿后，对剩下的

				25%货款全额计提坏账。
合计	5,872,631.50	5,872,631.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,113,975,127.91	55,635,049.54	5.00%
1 年以内小计	1,113,975,127.91	55,635,049.54	5.00%
1 至 2 年	196,581,118.05	19,658,111.80	10.00%
2 至 3 年	40,251,541.13	12,075,462.34	30.00%
3 至 4 年	6,848,684.59	3,424,342.30	50.00%
4 至 5 年	11,542,191.20	9,233,752.96	80.00%
5 年以上	14,225,667.65	14,225,667.65	100.00%
合计	1,383,424,330.53	114,252,386.59	8.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,178,645.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占期末总额比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	54,112,455.11	3.88	2,705,622.76
第二名	53,267,579.59	3.82	2,884,285.81
第三名	49,095,890.52	3.52	2,454,794.53
第四名	47,835,000.00	3.42	2,391,750.00
第五名	37,492,000.00	2.68	1,874,600.00
合计	241,802,925.22	17.32	12,311,053.10

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入的应收账款。

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	68,693,684.06	94.63%	46,184,789.91	92.11%
1至2年	486,188.90	0.67%	396,799.99	0.79%
2至3年	142,613.11	0.20%	262,167.52	0.52%
3年以上	3,266,991.98	4.50%	3,296,271.90	6.58%
合计	72,589,478.05	--	50,140,029.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项未结算的原因为合同未执行完毕，尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占期末总额比例(%)
第一名	21,999,600.00	30.31
第二名	3,580,257.52	4.93
第三名	3,230,000.00	4.45
第四名	3,000,000.00	4.13
第五名	2,925,000.00	4.03
合计	34,734,857.52	47.85

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	545,832,369.85	92.35%	1,088,200.19	0.20%	544,744,169.66	159,699,124.29	80.17%	779,351.57	0.49%	158,919,772.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,682,129.63	7.05%	7,281,096.94	17.47%	34,401,032.69	33,232,882.34	16.68%	6,921,616.60	20.83%	26,311,265.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,510,200.00	0.59%	459,000.00	13.08%	3,051,200.00	6,268,800.00	3.15%	459,000.00	7.32%	5,809,800.00
合计	591,024,699.48	100.00%	8,828,297.13	1.49%	582,196,402.35	199,200,806.63	100.00%	8,159,968.17	4.10%	191,040,838.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新能源国补资金	513,800,000.00			政府补助无回收风险
合肥公交集团有限公司	8,239,775.00			履约保证金无回收风险
蚌埠市公共资源交易中心	6,378,000.00			履约保证金无回收风险
集团改制专户	6,555,194.85	1,088,200.19	16.60%	根据预计可收回净额计提
德州经济技术开发区财政局	5,600,000.00			预付土地款无回收风险
合肥市人力资源和社会保障局	2,709,400.00			工程建设保证金无回收风险
宿州市政府采购中心	2,550,000.00			投标保证金无回收风险
合计	545,832,369.85	1,088,200.19	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	31,849,803.91	1,592,490.21	5.00%
1 年以内小计	31,849,803.91	1,592,490.21	5.00%
1 至 2 年	1,010,992.41	101,099.24	10.00%
2 至 3 年	3,968,441.00	1,190,532.30	30.00%
3 至 4 年	481,081.40	240,540.70	50.00%
4 至 5 年	1,076,882.12	861,505.70	80.00%
5 年以上	3,294,928.79	3,294,928.79	100.00%
合计	41,682,129.63	7,281,096.94	17.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 668,328.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本期无转回或收回情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
改制费	6,555,194.85	5,915,403.29
保证金	33,310,420.40	67,895,785.65
备用金	13,143,409.13	9,000,127.63
垫付运费	2,600,000.00	2,600,000.00
新能源国补资金	513,800,000.00	94,750,000.00
土地预付款	5,600,000.00	5,600,000.00
往来款项	16,015,675.10	13,439,490.06
合计	591,024,699.48	199,200,806.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	政府补助	513,800,000.00	1 年以内	86.93%	
第二名	履约保证金	8,239,775.00	0 到 2 年	1.39%	

第三名	备用金	7,407,556.91	1 年以内	1.26%	370,377.85
第四名	保证金	6,555,194.85	0 到 3 年	1.11%	1,088,200.19
第五名	履约保证金	6,378,000.00	1 年以内	1.08%	
合计	--	542,380,526.76	--	91.77%	1,458,578.04

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
财政部	新能源汽车国补资金	513,800,000.00	1 年以内	详见备注
合计	--	513,800,000.00	--	--

依据《国家关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》（财建〔2013〕551号）及《关于进一步做好新能源汽车推广应用工作的通知》（财建[2014]11号）规定，本公司本期末应收新能源汽车中央财政补贴513,800,000.00元，该补贴资金预计在2015年下半年收取。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入的其他应收款。

其他说明：

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	195,670,450.94	50,779,811.86	144,890,639.08	201,156,740.88	51,501,871.27	149,654,869.61
在产品	85,668,786.40		85,668,786.40	57,265,299.54		57,265,299.54
库存商品	229,821,427.62	3,373,933.85	226,447,493.77	158,746,500.31	3,373,933.85	155,372,566.46

周转材料	4,842,407.80		4,842,407.80	7,218,515.43		7,218,515.43
发出商品	3,282,880.50		3,282,880.50	3,282,051.18		3,282,051.18
合计	519,285,953.26	54,153,745.71	465,132,207.55	427,669,107.34	54,875,805.12	372,793,302.22

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	51,501,871.27			722,059.41		50,779,811.86
库存商品	3,373,933.85					3,373,933.85
合计	54,875,805.12			722,059.41		54,153,745.71

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值小于账面价值	
库存商品	可变现净值小于账面价值	

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,446,287.40	16,939,300.65
房屋租金	1,048,256.43	
合计	12,494,543.83	16,939,300.65

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	4,200,000.00	266,423.10	3,933,576.90	4,200,000.00	266,423.10	3,933,576.90
按成本计量的	4,200,000.00	266,423.10	3,933,576.90	4,200,000.00	266,423.10	3,933,576.90
合计	4,200,000.00	266,423.10	3,933,576.90	4,200,000.00	266,423.10	3,933,576.90

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京白鹭高速客运股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					4.46%	313,121.72
安徽安凯国轩新能源汽车科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	266,423.10			266,423.10	12.00%	
合计	4,200,000.00			4,200,000.00	266,423.10			266,423.10	--	313,121.72

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	266,423.10			266,423.10
期末已计提减值余额	266,423.10			266,423.10

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	309,422,300.00		309,422,300.00	24,220,000.00		24,220,000.00	
未实现融资收益	-49,959,700.00		-49,959,700.00	-3,220,000.00		-3,220,000.00	3.29-4.5
合计	259,462,600.00		259,462,600.00	21,000,000.00		21,000,000.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京安凯 华北汽车 销售有限 公司	416,740.37			-145,027.34						271,713.03	
安徽凯翔 座椅有限 公司	2,091,546.37			-618,449.19						1,473,097.18	
安徽凯亚 汽车零部 件有限责 任公司	0.00			0.00						0.00	
安徽凯明 工贸有限 公司	1,728,941.59			-60,067.91						1,668,873.68	
达州市鼎 富清洁能 源发展有 限公司	16,720,949.24			5,446.70						16,726,395.94	
小计	20,958,177.57			-818,097.74						20,140,079.83	
合计	20,958,177.57			-818,097.74						20,140,079.83	

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	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	合计
一、账面原 值：									
1.期初余 额	442,829,440 .17	97,787,647. 79	396,940,368 .52	30,075,139. 86	28,292,910. 97	87,710,671. 99	210,614,187 .59	46,249,017. 61	1,340,499,3 84.50
2.本期增 加金额	197,279,215 .86	43,623,474. 93	90,326,858. 47	90,256.41	2,100,344.9 3	3,934,199.8 7	2,550,288.9 5	626,628.80	340,531,268 .22
(1) 购 置									
(2) 在 建工程转入									
(3) 企 业合并增加									
3.本期减 少金额	0.00	0.00	2,426,480.9 3	1,324,118.1 7	302,777.58	92,375.87	1,615,971.3 5	207,625.00	5,969,348.9 0
(1) 处 置或报废									
4.期末余 额	640,108,656 .03	141,411,122 .72	484,840,746 .06	28,841,278. 10	30,090,478. 32	91,552,495. 99	211,548,505 .19	46,668,021. 41	1,675,061,3 03.82
二、累计折 旧									
1.期初余 额	101,598,433 .51	19,278,799. 25	209,218,401 .36	12,107,173. 39	15,834,746. 73	59,347,331. 40	156,699,256 .64	29,869,458. 87	603,953,601 .15
2.本期增 加金额	6,548,554.9 2	1,956,178.6 2	13,776,001. 26	1,318,898.9 7	1,837,237.2 4	2,873,156.3 9	1,802,800.1 7	1,231,562.9 5	31,344,390. 52
(1) 计 提									
3.本期减 少金额	0.00	0.00	2,192,217.4 4	1,031,023.9 8	294,336.53	86,253.04	1,352,396.3 6	188,325.95	5,144,553.3 0
(1) 处									

置或报废									
4.期末余额	108,146,988.43	21,234,977.87	220,802,185.18	12,395,048.38	17,377,647.44	62,134,234.75	157,149,660.45	30,912,695.87	630,153,438.37
三、减值准备									
1.期初余额			7,072,410.89	3,766.76	6,705.54	1,400,382.70	33,758,449.03	32,834.77	42,274,549.69
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额			23,484.37						23,484.37
(1) 处置或报废									
4.期末余额			7,048,926.52	3,766.76	6,705.54	1,400,382.70	33,758,449.03	32,834.77	42,251,065.32
四、账面价值									
1.期末账面价值	531,961,667.60	120,176,144.85	256,989,634.36	16,442,462.96	12,706,125.34	28,017,878.54	20,640,395.71	15,722,490.77	1,002,656,800.13
2.期初账面价值	341,231,006.66	78,508,848.54	180,649,556.27	17,964,199.71	12,451,458.70	26,962,957.89	20,156,481.92	16,346,723.97	694,271,233.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	493,080.24	215,217.64		277,862.60	
动力设备	202,007.16	82,710.75		119,296.41	
运输设备	93,000.00	90,210.00		2,790.00	
自动化控制及仪器仪表	118,990.57	74,085.88		44,904.69	
工具及其他生产工具	194,042.15	144,720.13		49,322.02	

非生产设备及器具	10,000.00	9,700.00		300.00	
合计	1,111,120.12	616,644.40		494,475.72	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
自动化仪器仪表	116,716.41
运输设备	85,782.49
合计	202,498.90

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
一厂焊装车间	9,438,314.05	尚在办理房产证
一厂涂装车间	5,281,996.35	尚在办理房产证
制件车间	32,547,936.93	尚在办理房产证
研发大楼	76,406,569.61	尚在办理房产证
新能源基地厂房	119,549,851.94	尚在办理房产证
合计	243,224,668.88	

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新能源汽车扩建及关键动力总成制造、研发一体化项目	44,510,098.88		44,510,098.88	328,564,902.05		328,564,902.05

德州生产基地	26,907,752.05		26,907,752.05	23,576,940.72		23,576,940.72
德州分公司年产 15 万根车桥项目	18,074,417.65		18,074,417.65	8,690,712.49		8,690,712.49
二厂单级桥技术 改造	6,501,900.00		6,501,900.00	4,790,000.00		4,790,000.00
其他项目	15,649,021.52		15,649,021.52	11,912,906.63		11,912,906.63
合计	111,643,190.10		111,643,190.10	377,535,461.89		377,535,461.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新能源汽车扩建及关键动力总成制造、研发一体化项目	598,000,000.00	328,564,902.05	48,591,754.84	332,646,558.01		44,510,098.88		95.00%	604,940.00	445,200.00	0.92%	募股资金
德州生产基地	56,000,000.00	23,576,940.72	3,498,811.33	168,000.00		26,907,752.05		48.05%				其他
德州分公司年产 15 万根车桥项目	38,110,000.00	8,690,712.49	9,643,064.68	259,359.52		18,074,417.65		47.43%				其他
二厂单级桥技术改造	15,970,000.00	4,790,000.00	1,711,900.00			6,501,900.00		40.71%				其他
其他项目		11,912,906.63	4,075,576.89	339,462.00		15,649,021.52						其他
合计	708,080,000.00	377,535,461.89	67,521,107.74	333,413,379.53		111,643,190.10	--	--	604,940.00	445,200.00		--

13、油气资产

□ 适用 √ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	264,169,516.27			17,315,067.33	281,484,583.60
2.本期增加金额				271,433.63	271,433.63
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	264,169,516.27			17,586,500.96	281,756,017.23
二、累计摊销					
1.期初余额	23,200,969.66			6,213,743.96	29,414,713.62
2.本期增加金额	2,746,237.38			1,595,344.35	4,341,581.73
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,947,207.04			7,809,088.31	33,756,295.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	238,222,309.23			9,777,412.65	247,999,721.88
2.期初账面价值	240,968,546.61			11,101,323.37	252,069,869.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区间物流道路	1,162,594.84		290,648.70		871,946.14
合计	1,162,594.84		290,648.70		871,946.14

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,853,689.51	4,168,327.21	20,853,689.51	4,168,327.21
递延收益	83,986,653.66	12,597,998.05	96,279,332.06	14,441,899.81
预提运费及维修费	4,802,467.66	1,200,616.92	4,802,467.66	1,200,616.92
合计	109,642,810.83	17,966,942.18	121,935,489.23	19,810,843.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,966,942.18		19,810,843.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	209,790,692.27	196,689,261.61
合计	209,790,692.27	196,689,261.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	56,903,130.37	53,714,569.88
合计	56,903,130.37	53,714,569.88

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	90,000,000.00	143,551,740.00
信用借款	450,000,000.00	20,000,000.00
合计	540,000,000.00	163,551,740.00

短期借款分类的说明：

保证借款系由本公司为子公司江淮客车提供保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

19、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,139,767,719.32	1,525,938,861.21
合计	1,139,767,719.32	1,525,938,861.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,697,326,958.85	1,209,624,613.33
应付工程、设备款	49,452,563.74	57,703,968.51
应付销售未结费用	13,302,500.76	14,345,100.89
应付运费	1,461,048.04	4,928,310.69
其他	122,476.36	919,424.67
合计	1,761,665,547.75	1,287,521,418.09

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
铜陵市陵阳化工有限责任公司	6,000,000.00	暂未结算
朝阳立源新能源有限公司	1,982,160.65	暂未结算
东风南充汽车有限公司	514,580.54	暂未结算

合计	8,496,741.19	--
----	--------------	----

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	77,222,717.87	67,640,984.82
合计	77,222,717.87	67,640,984.82

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合同预收款	13,459,499.87	尚未履行完毕
合计	13,459,499.87	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,389,471.30	180,234,410.46	210,146,512.60	15,477,369.16
二、离职后福利-设定提存计划		21,500,393.04	21,500,393.04	
合计	45,389,471.30	201,734,803.50	231,646,905.64	15,477,369.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	35,799,990.39	143,949,674.36	176,347,156.76	3,402,507.99
2、职工福利费		9,923,161.76	9,923,161.76	
3、社会保险费		10,064,163.14	10,064,163.14	
其中：医疗保险费		8,291,599.88	8,291,599.88	
工伤保险费		896,719.81	896,719.81	
生育保险费		875,843.45	875,843.45	
4、住房公积金		13,187,773.69	13,187,773.69	
5、工会经费和职工教育经费	9,589,480.91	3,109,637.51	624,257.25	12,074,861.17
合计	45,389,471.30	180,234,410.46	210,146,512.60	15,477,369.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		20,271,597.23	20,271,597.23	
2、失业保险费		1,228,795.81	1,228,795.81	
合计		21,500,393.04	21,500,393.04	

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,544,263.22	3,180,845.91
营业税		258,043.08
企业所得税	7,762,138.45	11,261,485.14
个人所得税	404,044.67	501,403.83
城市维护建设税	247,491.32	240,704.73
房产税	2,954,987.73	1,922,486.11
土地使用税	4,710,173.48	4,870,389.36
教育费附加	176,813.42	171,931.93
其他	783,972.89	546,615.75
合计	20,583,885.18	22,953,905.84

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	372,516.66	395,850.00
短期借款应付利息	570,156.94	465,848.66
合计	942,673.60	861,698.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

期末无已逾期未支付利息情况。

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算业务费用	49,713,117.64	35,695,249.06
保证金	24,108,671.29	21,624,152.26
代收代付款项	5,840,962.01	5,893,652.67
运费、维修费	2,571,369.06	4,802,467.66
风险金	2,339,698.14	2,174,127.01
未结算研发费用	15,786,972.39	
其他	25,822,593.64	26,214,364.97
合计	126,183,384.17	96,404,013.63

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末余额中账龄超过一年以上的其他应付款主要系收取的保证金及押金。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	201,000,000.00	201,000,000.00
合计	201,000,000.00	201,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	96,279,332.05	1,000,000.00	13,292,678.39	83,986,653.66	
合计	96,279,332.05	1,000,000.00	13,292,678.39	83,986,653.66	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源汽车产业技术创新工程奖励资金	7,680,000.00		3,840,000.00		3,840,000.00	与收益相关
双电机驱动串联式气电混合动力客车研发与示范	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
省支持自主创新能力建设补助	1,574,000.00		787,000.00		787,000.00	与收益相关
促进新型工业化发展政策事后奖励项目	1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	与收益相关
产业振兴和技术改造项目	2,933,333.32		733,333.34		2,199,999.98	与资产相关

国家电动客车整车系统集成工程公共技术研发平台	1,394,561.98		666,666.66		727,895.32	与资产相关
国家电动客车整车系统集成工程技术研究中心	2,000,000.00		500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
客车新基地土地项目补贴	50,084,471.55		1,475,607.79		48,608,863.76	与资产相关
安凯新焊装车间项目补贴	21,034,465.20		500,820.60		20,533,644.60	与资产相关
新能源扩建项目固定资产投资补助	6,578,500.00		3,289,250.00		3,289,250.00	与资产相关
合计	96,279,332.05	1,000,000.00	13,292,678.39		83,986,653.66	--

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	695,565,603.00						695,565,603.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	380,301,013.57			380,301,013.57
其他资本公积	4,785,392.76			4,785,392.76
合计	385,086,406.33			385,086,406.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,310,400.00		2,310,400.00

合计		2,310,400.00		2,310,400.00
----	--	--------------	--	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,022,913.90			38,022,913.90
合计	38,022,913.90			38,022,913.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	117,959,461.48	94,470,350.23
调整后期初未分配利润	117,959,461.48	94,470,350.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,289,139.69	11,142,435.75
期末未分配利润	148,248,601.17	105,612,785.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,713,307,418.08	1,854,044,248.55	2,235,122,131.82	2,073,362,294.23
其他业务	8,893,558.65	7,216,205.40	15,164,533.24	5,693,664.49
合计	1,722,200,976.73	1,861,260,453.95	2,250,286,665.06	2,079,055,958.72

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业税	885,182.72	0.00
城市维护建设税	827,897.52	2,169,564.09
教育费附加	591,389.27	1,549,688.80
合计	2,304,469.51	3,719,252.89

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、1。

37、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,502,460.98	7,900,226.46
办公费	411,555.01	1,078,594.26
市场开发费	53,833,463.52	34,748,753.50
修理费	36,020.00	79,202.66
运输费（含送车）	12,287,662.57	20,942,037.74
保险费	379,899.29	337,530.23
折旧费	147,279.18	200,356.10
租赁费	1,029,667.32	2,141,138.03
广告展览费	3,448,392.41	3,538,778.26
招待费用	1,483,522.34	1,897,111.80
售后服务费	23,401,673.28	21,082,831.23
职工薪酬	34,687,362.72	32,809,087.29
会务费	1,241,902.31	1,359,682.57
其他	7,937,954.19	6,981,959.44
合计	144,828,815.12	135,097,289.57

其他说明：

38、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	625,476.28	664,984.46
办公费	782,482.62	904,224.78
修理费用	2,967,675.45	1,711,779.84
检验费	96,448.74	60,832.49

保险费	209,634.99	257,920.90
折旧费	4,563,537.74	5,138,250.10
租赁费	106,073.02	1,549,286.00
水电费	1,353,047.65	1,007,365.39
咨询费	131,671.21	234,355.28
董事会费	501,140.00	547,231.28
招待费	756,357.00	961,168.60
技术开发费	47,180,141.48	35,644,447.31
无形资产摊销	4,341,581.73	2,975,046.05
低值易耗品	769,065.63	103,401.46
税费	11,260,483.65	6,984,915.84
职工薪酬	39,700,740.85	51,222,679.73
会务费	112,737.23	59,451.61
安全生产费	3,366,615.04	372,757.50
审计费	32,681.50	38,709.98
长期摊销费用	290,648.70	290,648.70
其他	7,185,909.32	8,529,627.87
合计	126,334,149.83	119,259,085.17

其他说明：

39、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,031,743.88	11,009,108.34
减：利息收入	10,946,074.29	11,900,169.14
汇兑损失	3,199,160.11	904,522.44
减：汇兑收益	2,541,461.32	2,793,367.38
银行手续费	769,122.40	657,945.88
合计	4,512,490.78	-2,121,959.86

其他说明：

40、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	13,846,974.44	14,504,017.46
二、存货跌价损失		4,004,085.87
合计	13,846,974.44	18,508,103.33

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-818,097.74	-1,705,254.66
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	313,121.72	802,876.20
其他		2,000.00
合计	-504,976.02	-900,378.46

其他说明：

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,349.32	115,647,157.03	2,349.32
其中：固定资产处置利得	2,349.32	115,647,157.03	2,349.32
债务重组利得	25,211.02	17,236.58	25,211.02
政府补助	454,822,982.39	89,716,453.94	15,022,982.39
其他	124,845.78	131,727.83	124,845.78
合计	454,975,388.51	205,512,575.38	15,175,388.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新能源汽车推广应用补助	439,800,000.00		与收益相关
合肥市自主创新专利定额补助	53,000.00		与收益相关
2014 市级信保补贴	24,173.00		与收益相关
科学技术司转支撑计划	153,000.00		与收益相关
科学技术司转支撑计划	459,000.00		与收益相关
新能源汽车产业技术创新工程奖励资金	3,840,000.00		与收益相关

双电机驱动串联式气电混合动力客车研发与示范	1,000,000.00		与收益相关
省支持自主创新能力建设补助	787,000.00		与收益相关
促进新型工业化发展政策事后奖补项目	500,000.00		与收益相关
产业振兴和技术改造项目	733,333.34		与资产相关
国家电动客车整车系统集成工程公共技术研发平台	666,666.66		与资产相关
国家电动客车整车系统集成工程技术研究中心	500,000.00		与资产相关
客车新基地土地项目补贴	1,475,607.79		与资产相关
安凯新焊装车间项目补贴	500,820.60		与资产相关
新能源扩建项目固定资产投资补助	3,289,250.00		与资产相关
省科技进步奖	40,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励	200,000.00		与收益相关
2014 年市级信保补贴	94,381.00		与收益相关
合肥市包河区科学技术局市级政策兑现高新技术产品和(重点)新产品增值税奖励	266,900.00		与收益相关
扬州分公司销售增长政府补助	30,000.00		与收益相关
专利补助	5,000.00		与收益相关
培训补贴	17,150.00		与收益相关
创新方法项目经费	200,000.00		与收益相关
包河区科技局奖励	167,700.00		与收益相关
合肥市科技局奖金	20,000.00		与收益相关
国际科技合作专项 2012DFA80370		230,000.00	与收益相关
科技局政策兑现 29 条		200,000.00	与收益相关
科技局兑现 12 条		50,000.00	与收益相关
政策兑现 12 条		150,000.00	与收益相关
科技局政策兑现专利定额资助		35,800.00	与收益相关
科技局政策兑现		300,000.00	与收益相关
科技局政策兑现		500,000.00	与收益相关

财政局省级发明资助		5,000.00	与收益相关
科学技术部条财司转款		720,000.00	与收益相关
环保局补助经费		15,000.00	与收益相关
外贸资金		984,100.00	与收益相关
新厂区土地项目转入		500,820.60	与资产相关
插电式混合动力客车关键技术引进及创新转入		84,050.00	与收益相关
工业三高项目转入		400,000.00	与收益相关
新能源汽车产业技术创新工程奖励资金		3,840,000.00	与收益相关
产业振兴和技术改造项目		733,333.34	与资产相关
基于城市运营的新能源汽车产品开发及应用关键技术研究		2,000,000.00	与收益相关
新能源研发补贴资金		1,333,333.34	与收益相关
外贸平台服务建设资金（折旧费）转入		666,666.66	与资产相关
新一代新能源核心技术公关及产业化转入		500,000.00	与资产相关
新能源汽车推广应用补助		75,500,000.00	与收益相关
专利补助		3,600.00	与收益相关
技能培训补贴		20,650.00	与收益相关
科学技术局政策兑现款		180,000.00	与收益相关
包河区政府奖励		17,300.00	与收益相关
财政教科文处省级发明资助		10,000.00	与收益相关
科技局项目经费		580,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		72,000.00	与收益相关
100021812013.1-9 月出口信用保险补贴资金		64,000.00	与收益相关
合肥市科学技术局本级 10021495 政策兑现专利定额资助		5,800.00	与收益相关
在线运营补助资金		15,000.00	与收益相关
合计	454,822,982.39	89,716,453.94	--

其他说明：

2015年1-6月政府补助收入454,822,982.39元，其中新能源汽车国家补贴439,800,000.00元，该补贴属于与公司正常经

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，计入经常性损益。其余政府补助收入 15,022,982.39 元属于非经常性的政府补助收入，其中递延收益转入 13,292,678.39 元。

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	625,903.16	64,066,981.24	625,903.16
其中：固定资产处置损失	625,903.16	39,500,592.32	625,903.16
无形资产处置损失		24,566,388.92	
非常损失		8,391,704.88	
其他	261,888.36	10,100.60	261,888.36
合计	887,791.52	72,468,786.72	887,791.52

其他说明：

44、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,796,720.08	6,787,166.40
递延所得税费用	1,843,901.76	
合计	11,640,621.84	6,787,166.40

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,696,244.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,640,669.37
调整以前期间所得税的影响	1,136,467.82
非应税收入的影响	-4,056,442.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,953,310.39
归属于合营企业和联营企业的损益	122,714.66

以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,843,901.76
所得税费用	11,640,621.84

其他说明

45、其他综合收益

详见附注。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	19,731,304.00	277,808,250.00
往来款	1,978,950.00	7,037,145.81
利息收入	10,946,074.29	11,900,169.14
老厂区拆迁款		12,219,813.00
其他	1,392,430.18	664,793.64
合计	34,048,758.47	309,630,171.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,077,596.29	7,575,910.72
办公费	1,283,254.62	1,667,541.26
修理费	2,960,485.33	1,442,618.69
市场开发费用	24,046,294.75	41,885,553.71
运输装卸费	4,531,476.36	4,719,210.81
审计咨询费	43,681.50	38,709.98
租赁费	1,958,427.43	5,086,843.98
广告展览费	3,448,392.41	3,421,473.30
业务招待费	2,256,499.34	2,726,813.50
销售服务费	16,432,674.90	6,686,941.11
技术开发费	13,292,549.21	18,011,793.63

会务费	1,226,367.92	1,322,319.98
银行手续费	769,122.40	657,945.88
水电费	6,195,015.05	4,071,611.17
保险费	589,534.28	193,984.47
咨询费	259,276.87	352,320.69
支付的其他费用	16,597,650.40	17,606,014.29
合计	100,968,299.06	117,467,607.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
合并子公司产生的现金净额		171,194,022.46
合计		171,194,022.46

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	11,055,622.23	22,125,179.04
加: 资产减值准备	13,846,974.44	18,508,103.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,344,390.52	28,514,412.49
无形资产摊销	4,341,581.73	3,141,095.74
长期待摊费用摊销	290,648.70	290,648.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	623,553.84	-51,580,175.79
财务费用(收益以“一”号填列)	14,689,442.67	9,120,263.40
投资损失(收益以“一”号填列)	504,976.02	900,378.46
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	1,843,901.76	
存货的减少(增加以“一”号填列)	-92,338,905.33	-4,143,046.00
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-780,419,993.97	-478,076,460.74
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	82,135,022.00	-91,498,015.47
经营活动产生的现金流量净额	-712,082,785.39	-542,697,616.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	943,888,726.59	930,487,750.22
减: 现金的期初余额	1,380,535,210.21	1,246,210,290.84
现金及现金等价物净增加额	-436,646,483.62	-315,722,540.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	943,888,726.59	1,380,535,210.21
其中：库存现金	147,624.71	25,188.33
可随时用于支付的银行存款	256,951,598.73	352,759,702.63
可随时用于支付的其他货币资金	686,789,503.15	1,027,750,319.25
三、期末现金及现金等价物余额	943,888,726.59	1,380,535,210.21

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	72,461,000.00	质押
合计	72,461,000.00	--

其他说明：

期末所有权受到限制的资产主要系质押的银行承兑汇票总额为72,461,000.00元，详见本附注七、2、（2）。

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7,448,724.87	6.1136	45,538,524.36
欧元	3,784.59	6.8699	25,999.76
港币	62,582.26	0.7886	49,352.41

其中：美元	2,347,329.34	6.1136	14,350,632.64
预收账款			
其中：美元	1,586,968.47	6.1136	9,702,090.44
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽江淮客车有限公司	合肥市	合肥市	客车及配件制造、销售	60.81%		同一控制下企业合并
安徽安凯金达机械制造有限公司	合肥市	合肥市	零部件生产	71.83%		同一控制下企业合并
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	合肥市	合肥市	车桥生产、销售	40.00%		非同一控制下企业合并
扬州江淮宏运客车有限公司	扬州市	扬州市	客车生产、销售		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司于 2014 年 1 月 28 日收到安凯车桥传来的关于《安凯车桥章程修正案》及工商备案等材料。根据最新的《安凯车桥公司章程》规定，本公司对安凯车桥的董事会控制权超过半数，依据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定，本公司将安凯车桥自 2014 年 1 月 1 日起纳入合并会计报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽江淮客车有限公司	39.19%	-4,534,426.89		48,828,670.36
安徽安凯金达机械制造有限公司	28.17%	-311,899.27	2,327,829.61	4,106,148.99
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	60.00%	-14,387,191.30		116,240,003.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江淮客车	462,342,366.03	350,646,223.88	812,988,589.91	649,905,410.14	48,608,863.76	698,514,273.90	564,590,634.25	357,941,994.82	922,532,629.07	736,283,071.42	50,084,471.55	786,367,542.97
安凯金达	144,195,118.60	17,066,545.48	161,261,664.08	146,031,807.07		146,031,807.07	161,359,517.20	17,745,133.56	179,104,650.76	155,157,622.42		155,157,622.42
安凯车桥	702,904,163.33	157,734,811.62	860,638,974.95	667,131,727.50		667,131,727.50	751,143,214.66	148,500,964.53	899,644,179.19	681,932,187.30		681,932,187.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江淮客车	527,864,571.63	-21,690,770.09	-21,690,770.09	-60,827,031.41	428,007,215.31	5,096,023.38	5,096,023.38	-83,588,376.45
安凯金达	133,562,261.90	-1,149,038.02	-1,149,038.02	4,277,790.88	177,950,438.79	-493,707.62	-493,707.62	-36,964,116.18
安凯车桥	490,906,415.62	-24,204,744.44	-24,204,744.44	48,281,121.78	1,053,833,748.45	15,207,815.28	15,207,815.28	-5,194,086.11

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
北京安凯华北汽车销售有限公司	北京	北京	汽车销售	40.00%		
安徽凯翔座椅有限公司	合肥	合肥	制造业	40.00%		
安徽凯亚汽车零部件有限责任公司	合肥	合肥	制造业	35.00%		
安徽凯明工贸有限公司	合肥	合肥	制造业	35.00%		
达州市鼎富清洁能源发展有限公司	达州	达州	制造业	35.00%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	安凯华北	安徽凯翔	安徽凯亚	安徽凯明	达州鼎富	安凯华北	安徽凯翔	安徽凯亚	安徽凯明	达州鼎富
流动资产	674,131.69	9,526,588.87	8,982,642.53	8,961,112.54	47,609,643.94					
非流动资产	11,754.98	446,366.43	433,123.39	554,152.71	231,622.72					
资产合计	685,886.67	9,972,955.30	9,415,765.92	9,515,265.25	47,841,266.66	1,069,970.05	19,564,094.72	5,792,081.55	17,692,557.41	47,962,890.70
流动负债	138,475.07	6,290,212.37	9,624,071.65	4,734,376.20	51,563.97					
负债合计	138,475.07	6,290,212.37	9,624,071.65	4,734,376.20	51,563.97	159,990.10	14,335,228.81	6,520,493.11	12,740,045.74	188,750.00
按持股比例计算的净资产份额	271,713.02	1,473,097.17		1,668,873.68	16,726,395.94	416,740.37	2,091,546.37		1,728,941.59	16,720,949.24
对联营企业权益投资的账面价值	271,713.02	1,473,097.17		1,668,873.68	16,726,395.94	416,740.37	2,091,546.37		1,728,941.59	16,720,949.24

营业收入	0.00	8,895,491.21	10,585,866.53	6,866,364.70		5,241,571.35	7,680,173.24	4,099,554.50	5,427,199.42	
净利润	-362,568.35	-1,546,122.98	520,105.83	-171,622.62	15,561.99	-178,598.05	-499,817.14	-3,429,285.51	-134,879.15	-1,108,496.75
综合收益总额	-362,568.35	-1,546,122.98	520,105.83	-171,622.62	15,561.99	-178,598.05	-499,817.14	-3,429,285.51	-134,879.15	-1,108,496.75

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				期初余额			
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金		943,888,726.59		943,888,726.59		1,380,535,210.21		1,380,535,210.21
应收票据		356,371,821.28		356,371,821.28		560,833,813.55		560,833,813.55
应收账款		1,270,987,531.11		1,270,987,531.11		938,173,157.49		938,173,157.49
其他应收款		582,196,402.35		582,196,402.35		191,040,838.46		191,040,838.46
长期应收款		259,462,600.00		259,462,600.00		21,000,000.00		21,000,000.00
可供出售金融资产			3,933,576.90	3,933,576.90			3,933,576.90	3,933,576.90
合计		3,412,907,081.33	3,933,576.90	3,416,840,658.23		3,091,583,019.71	3,933,576.90	3,095,516,596.61

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额			期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		540,000,000.00	540,000,000.00		163,551,740.00	163,551,740.00
应付票据		1,139,767,719.32	1,139,767,719.32		1,525,938,861.21	1,525,938,861.21
应付账款		1,761,665,547.75	1,761,665,547.75		1,287,521,418.09	1,287,521,418.09
应付利息		942,673.60	942,673.60		861,698.66	861,698.66
其他应付款		124,805,060.04	124,805,060.04		96,404,013.63	96,404,013.63
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
长期借款		201,000,000.00	201,000,000.00		201,000,000.00	201,000,000.00
合计		3,788,181,000.71	3,788,181,000.71		3,295,277,731.59	3,295,277,731.59

2. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理，在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险

3. 流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

（1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行长短期借款人民币761,000,000.00元(2014年12月31日：人民币384,551,740.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理的合同约定范围的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于本公司以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司本期营业收入中约4.96 %是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，上期营业收入中约3.60%以经营单位的记账本位币以外的货币计价

本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港币有关，于2015年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			45,613,876.53
其中：美元	7,448,724.87	6.1136	45,538,524.36
欧元	3,784.59	6.8699	25,999.76
港币	62,582.26	0.7886	49,352.41
应收账款	2,347,329.34	6.1136	14,350,632.64
其中：美元	2,347,329.34	6.1136	14,350,632.64
预收账款	1,586,968.47	6.1136	9,702,090.44
其中：美元	1,586,968.47	6.1136	9,702,090.44

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。本期资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽江淮汽车股份有限公司	合肥市	汽车及配件制造、销售；土地、房屋、设备、汽车租赁等。	146,323.3021 万元	20.73%	20.73%

本企业的母公司情况的说明

按照我公司原控股股东安徽江淮汽车集团有限公司（以下简称“江汽集团”）及其股东安徽江淮汽车集团控股有限公

司（以下简称“江汽控股”）、建投投资有限责任公司（以下简称“建投投资”）、合肥实勤股权投资合伙企业（普通合伙）（以下简称“实勤投资”）与安徽江淮汽车股份有限公司（以下简称“江淮汽车”）签署的《吸收合并协议》约定，江淮汽车通过向江汽集团全体股东江汽控股、建投投资、实勤投资发行股份的方式吸收合并江汽集团。江淮汽车为吸收合并方和吸收合并完成后的存续方，江汽集团为被吸收合并方。该方案已于 2015 年 1 月 12 日获得中国证券监督管理委员会的核准批复。2015 年 4 月 14 日，江汽集团持有的我公司股票已在中国证券登记结算公司深圳分公司过户至江淮汽车。本次过户完成后，公司控股股东变更为江淮汽车，公司实际控制人未发生变更，仍为安徽省国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是安徽省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京安凯华北汽车销售有限公司	联营企业
安徽凯翔座椅有限公司	联营企业
安徽凯亚汽车零部件有限责任公司	联营企业
安徽凯明工贸有限公司	联营企业
达州市鼎富清洁能源发展有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥江淮汽车有限公司	同一母公司
安徽江淮专用汽车有限公司	同一母公司
安徽江汽物流有限公司	同一母公司
合肥江淮汽车制管有限公司	同一母公司
合肥江淮铸造有限责任公司	同一母公司
江汽印刷有限公司	其他关联关系

合肥汇凌汽车零部件有限公司	同一母公司
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	其他关联关系
黄山市江淮工贸有限公司	其他关联关系
北汽福田汽车股份有限公司	重要子公司股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	配件	764,870.94	400,000.00	是	
安徽凯翔座椅有限公司	座椅	9,093,100.14	40,000,000.00	否	6,826,721.78
安徽凯亚汽车零部件有限责任公司	汽车零部件	10,040,417.21	28,000,000.00	否	3,861,343.49
安徽凯明工贸有限公司	汽车推拉窗	6,386,651.96	27,000,000.00	否	5,136,939.09
安徽江淮汽车股份有限公司	电动车、底盘及配件	154,429,412.93	425,000,000.00	否	146,789,503.99
合肥江淮汽车有限公司	钢材	109,851.88	6,000,000.00	否	1,668,352.99
合肥江淮铸造有限责任公司	配件	23,655,533.41	75,000,000.00	否	45,564,757.40
安徽江汽物流有限公司	运费	3,460,160.04	2,650,000.00	是	28,384.62
江汽印刷有限公司	印刷劳务	7,383.25	50,000.00	否	
合肥江淮汽车制管有限公司	配件	1,189,933.88	3,100,000.00	否	1,066,381.71
黄山市江淮工贸有限公司	配件	910,237.32	1,300,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽江淮汽车股份有限公司	配件	188,717,776.24	266,189,309.68

合肥江淮汽车有限公司	配件		119,439.14
北汽福田汽车股份有限公司	平衡轴等配件	4,859,766.25	44,327,208.88
安徽凯明工贸有限公司	配件	2,192.31	
合肥汇凌汽车零部件有限公司	配件	15,593.53	
北京安凯华北汽车销售有限公司	整车		4,623,333.34
安徽江汽物流有限公司	整车	10,752,136.75	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽江淮汽车集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 06 月 24 日	2016 年 06 月 24 日	否
安徽江淮汽车集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 07 月 10 日	2016 年 07 月 10 日	否
安徽江淮汽车集团有限公司	100,000,000.00	2014 年 10 月 20 日	2017 年 10 月 12 日	否

关联担保情况说明

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽江淮汽车股份有限公司	4,328,801.69	216,440.08	861,106.53	43,055.33
应收账款	安徽江汽物流公司	7,740,189.00	387,009.45		
应收账款	安徽江淮专用汽车有限公司	22,765.31	1,138.27	22,765.31	1,138.27
应收账款	北汽福田汽车股份	8,105,070.67	405,253.53	5,244,186.17	262,209.31

	有限公司				
应收账款	合肥汇凌汽车零部件有限公司	27,509.47	1,375.47	6,361.03	318.05
预付账款	合肥江淮汽车有限公司	953,901.89		1,082,428.59	
预付账款	安徽江淮汽车股份有限公司	3,625,216.13			
其他应收款	安徽江淮汽车股份有限公司	30,000.00	1,500.00	30,000.00	1,500.00
应收票据	安徽江淮汽车股份有限公司	10,800,000.00		22,000,000.00	
应收票据	北汽福田汽车股份有限公司	4,300,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合肥江淮铸造有限责任公司	3,607,818.80	489,323.69
应付账款	合肥江淮汽车制管有限公司	1,366,959.10	714,380.58
应付账款	合肥江淮汽车有限公司	886.00	886.00
应付账款	安徽江淮银联重型工程机械有限公司	545,810.74	76,715.00
应付账款	安徽江汽印刷有限公司	753.24	753.24
应付账款	安徽凯翔座椅有限公司	4,380,916.78	12,261,116.47
应付账款	安徽凯亚汽车零部件有限责任公司	6,985,247.10	2,391,011.23
应付账款	安徽凯明工贸有限公司	3,810,011.88	7,232,955.90
应付账款	安徽江汽物流有限公司	39,306.70	161,027.70
应付账款	合肥汇凌汽车零部件有限公司	4,683.58	
应付账款	安徽江淮汽车股份有限公司		651,404.37
应付账款	黄山市江淮工贸有限公司	177,304.00	651,594.62
应付票据	安徽江淮汽车股份有限公司	80,000,000.00	133,400,000.00
应付票据	安徽凯翔座椅有限公司	13,590,000.00	12,664,000.00
应付票据	安徽凯亚汽车零部件有限责任公司	4,720,000.00	3,244,000.00

应付票据	安徽凯明工贸有限公司	7,400,000.00	15,048,000.00
应付票据	合肥江淮汽车制管有限公司	640,000.00	1,477,840.00
应付票据	合肥江淮汽车有限公司		900,000.00
其他应付款	安徽江淮银联重型工程机械有限公司	400,000.00	301,500.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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2015年6月30日止，本公司为客户提供的个人消费贷款担保余额为66,714,345.09元，为法人单位提供按揭担保余额为365,073,293.60元，其中因个体客户按揭逾期本公司代垫款余额为29,510,859.97元，计提坏账准备11,269,672.24元。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于2015年5月27日至2015年6月24日委托安徽省产权交易中心有限责任公司公布安徽安凯国轩新能源汽车科技有限公司12%股权出售公告，最终确定法人合肥国轩高科动力能源有限公司为合格竞买人，现公司已与合肥国轩高科动力能源有限公司签订产权交易合同，合同金额为壹佰贰拾万元整，预计八月份完成股权交易及变更事宜，该事项对公司财务状况及经营成果无重大影响。

除上述事项外，截至财务报表批准报出日止本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、其他

1. 租赁

（1）融资租赁情况

无。

（2）经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1. 自动化仪器仪表	116,716.41	116,716.41
2. 运输设备	85,782.49	85,782.49
合 计	202,498.90	202,498.90

（3）经营租赁承租人承租资产情况

无。

2、其他事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,231,757,257.99	99.64%	102,089,569.19	8.29%	1,129,667,688.80	899,078,091.34	99.50%	89,199,937.84	9.92%	809,878,153.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,494,318.02	0.36%	4,494,318.02	100.00%	0.00	4,494,318.02	0.50%	4,494,318.02	100.00%	0.00
合计	1,236,251,576.01	100.00%	106,583,887.21	8.62%	1,129,667,688.80	903,572,409.36	100.00%	93,694,255.86	10.37%	809,878,153.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	1,001,700,035.98	50,085,001.80	5.00%
1 年以内小计	1,001,700,035.98	50,085,001.80	5.00%
1 至 2 年	164,281,985.49	16,428,198.55	10.00%
2 至 3 年	35,194,610.62	10,558,383.19	30.00%
3 至 4 年	6,635,751.20	3,317,875.60	50.00%
4 至 5 年	11,223,823.20	8,979,058.56	80.00%
5 年以上	12,721,051.50	12,721,051.50	100.00%
合计	1,231,757,257.99	102,089,569.19	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,889,631.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末账面余额	占总额比(%)	期末坏账准备金额
第一名	53,267,579.59	4.31	2,884,285.81
第二名	49,095,890.52	3.97	2,454,794.53
第三名	47,835,000.00	3.87	2,391,750.00
第四名	37,492,000.00	3.03	1,874,600.00
第五名	34,882,104.00	2.82	3,052,855.20
合计	222,572,574.11	18	12,658,285.54

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入的应收账款。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	533,677,175.00	93.54%			533,677,175.00	148,183,721.00	81.74%			148,183,721.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,369,899.19	5.85%	4,689,384.69	14.05%	28,680,514.50	26,822,328.86	14.80%	4,556,946.76	16.99%	22,265,382.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,510,200.00	0.61%	459,000.00	13.08%	3,051,200.00	6,268,800.00	3.46%	459,000.00	7.32%	5,809,800.00
合计	570,557,274.19	100.00%	5,148,384.69	0.90%	565,408,889.50	181,274,849.86	100.00%	5,015,946.76	2.77%	176,258,903.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新能源国补资金	513,800,000.00			政府补助无收回风险
合肥公交集团有限公司	8,239,775.00			履约保证金无收回风险
蚌埠市公共资源交易中心	6,378,000.00			履约保证金无收回风险
合肥市人力资源和社会保障局	2,709,400.00			建设工程保证金无收回风险
宿州市政府采购中心	2,550,000.00			投标保证金无收回风险
合计	533,677,175.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	28,603,906.59	1,430,195.33	5.00%
1 年以内小计	28,603,906.59	1,430,195.33	5.00%
1 至 2 年	990,992.41	99,099.24	10.00%
2 至 3 年	590,689.00	177,206.70	30.00%

3 至 4 年	369,750.90	184,875.45	50.00%
4 至 5 年	82,761.60	66,209.28	80.00%
5 年以上	2,731,798.69	2,731,798.69	100.00%
合计	33,369,899.19	4,689,384.69	14.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 132,437.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	29,857,668.40	64,638,033.65
备用金	10,586,804.75	8,378,814.95
垫付运费	2,600,000.00	2,600,000.00
新能源国补资金	513,800,000.00	94,750,000.00
其他款项	13,712,801.04	10,908,001.26
合计	570,557,274.19	181,274,849.86

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	政府补助	513,800,000.00	1 年以内	90.05%	
第二名	履约保证金	8,239,775.00	0 到 2 年	1.44%	
第三名	备用金	7,407,556.91	1 年以内	1.30%	370,377.85
第四名	保证金	6,378,000.00	1 年以内	1.12%	
第五名	保证金	2,709,400.00	1-2\2-3 年	0.48%	

合计	--	538,534,731.91	--	94.39%	370,377.85
----	----	----------------	----	--------	------------

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
财政部	新能源汽车国补资金	513,800,000.00	1 年以内	详见备注
合计	--	513,800,000.00	--	--

依据《国家关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》（财建〔2013〕551号）及《关于进一步做好新能源汽车推广应用工作的通知》（财建〔2014〕11号）规定，期末应收新能源汽车中央财政补贴513,800,000.00元，该补贴资金预计在2015年下半年收取。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	155,428,867.44		155,428,867.44	155,428,867.44		155,428,867.44
对联营、合营企业投资	20,140,079.83		20,140,079.83	20,958,177.57		20,958,177.57
合计	175,568,947.27		175,568,947.27	176,387,045.01		176,387,045.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽江淮客车有限公司	65,608,363.30			65,608,363.30		
安徽安凯金达机械制造有限公司	11,914,145.31			11,914,145.31		
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	77,906,358.83			77,906,358.83		
合计	155,428,867.44			155,428,867.44		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京安凯 华北汽车 销售有限 公司	416,740.37			-145,027.34						271,713.03	
安徽凯翔 座椅有限 公司	2,091,546.37			-618,449.19						1,473,097.18	
安徽凯亚 汽车零部 件有限责 任公司	0.00			0.00						0.00	
安徽凯明 工贸有限 公司	1,728,941.59			-60,067.91						1,668,873.68	
达州市鼎 富清洁能 源发展有 限公司	16,720,949.24			5,446.70						16,726,395.94	
小计	20,958,177.57			-818,097.74						20,140,079.83	
合计	20,958,177.57			-818,097.74						20,140,079.83	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,139,678,871.05	1,345,833,367.78	924,280,519.29	884,618,420.72
其他业务	3,411,070.76	4,359,527.77	1,670,847.86	16,346.12

合计	1,143,089,941.81	1,350,192,895.55	925,951,367.15	884,634,766.84
----	------------------	------------------	----------------	----------------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,240,303.70	1,257,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-818,097.74	-1,705,254.66
其他		2,000.00
合计	4,422,205.96	-446,254.66

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-623,553.84	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,022,982.39	
债务重组损益	25,211.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,042.58	
减：所得税影响额	2,192,491.96	
少数股东权益影响额	911,467.36	
合计	11,183,637.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2015 年半年度报告及摘要；
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。