安徽江淮汽车股份有限公司

600418

2007 年年度报告

目　录

一、重要提示..... 3

二、公司基本情况简介..... 3

三、主要财务数据和指标：..... 4

四、股本变动及股东情况..... 5

五、董事、监事和高级管理人员..... 11

六、公司治理结构..... 16

七、股东大会情况简介..... 26

八、董事会报告..... 26

九、监事会报告..... 37

十、重要事项..... 38

十一、财务会计报告..... 43

十二、备查文件目录..... 110

一、重要提示

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

2、董事钟荣光先生因工作原因无法出席本次董事会,授权俞能宏董事代为表决。

3、安徽华普会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人左延安，主管会计工作负责人安进及会计机构负责人（会计主管人员）贺佩珍应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：安徽江淮汽车股份有限公司
公司法定中文名称缩写：江淮汽车
公司英文名称：Anhui Jianghuai Automobile Co.,Ltd.
公司英文名称缩写：JAC

2、 公司法定代表人：左延安

3、 公司董事会秘书：王敏
电话：0551-2296835
传真：0551-2296837
E-mail：jqgf@jac.com.cn
联系地址：安徽省合肥市东流路 176 号
公司证券事务代表：冯梁森
电话：0551-2296835
传真：0551-2296837
E-mail：jqgf@jac.com.cn
联系地址：安徽省合肥市东流路 176 号

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

5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：江淮汽车
公司 A 股代码：600418

7、 其他有关资料
公司法人营业执照注册号：3400001300123
公司税务登记号码：340111711775048
公司组织结构代码：71177504
公司聘请的境内会计师事务所名称：安徽华普会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：安徽省合肥市荣事达大道 100 号振信大厦 8-10 层

三、主要财务数据和指标：

(一)本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	387,188,412.09
利润总额	417,865,396.06
归属于上市公司股东的净利润	328,457,571.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	271,057,760.00
经营活动产生的现金流量净额	771,404,627.01

(二)扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,236,883.70
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	28,131,968.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	566,036.87
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-224,584.26
其他非经常性损益项目	32,253,811.96
企业所得税影响数	-4,547,351.68
少数股东权益影响数	-16,952.94
合计	57,399,811.65

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)	2005 年
营业收入	14,273,819,929.20	10,839,081,781.10	31.69	9,845,558,403.71
利润总额	417,865,396.06	460,173,998.43	-9.19	577,851,945.46
归属于上市公司股东的净利润	328,457,571.65	379,697,083.89	-13.49	504,406,354.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	271,057,760.00	370,089,770.27	-26.76	503,833,692.90
基本每股收益	0.27	0.34	-20.59	0.49
稀释每股收益				

扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.22	0.33	-33.33	0.49
全面摊薄净资产收益率（%）	8.11	12.32	减少 4.21 个百分点	17.68
加权平均净资产收益率（%）	9.04	12.91	减少 3.87 个百分点	24.11
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.69	12.01	减少 5.32 个百分点	17.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.46	12.58	减少 5.12 个百分点	24.08
经营活动产生的现金流量净额	771,404,627.01	929,140,556.11	-16.98	826,670,290.81
每股经营活动产生的现金流量净额	0.60	0.82	-26.83	0.73
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减(%)	2005 年末
总资产	7,531,449,194.02	6,135,950,198.21	22.74	4,937,447,063.55
所有者权益(或股东权益)	4,051,975,454.69	3,082,001,475.47	31.47	2,905,072,801.76
归属于上市公司股东的每股净资产	3.14	2.73	15.02	2.54

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	189,090,000	20.69	160,000,000		67,978,040	-9,199,800	218,778,240	407,868,240	31.65
3、其他内资持股	360,000	0.04				-360,000	-360,000	0	0
其中：									
境内法人持股	360,000	0.04				-360,000	-360,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	66,150,000	7.24				-66,150,000	-66,150,000	0	0

其中：									
境外法人持股	66,150,000	7.24				-66,150,000	-66,150,000	0	0
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	255,600,000	27.97	160,000,000		67,978,040	-75,709,800	152,268,240	407,868,240	31.65
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	658,347,196	72.03			146,811,399	75,709,800	222,521,199	880,868,395	68.35
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	658,347,196	72.03			146,811,399	75,709,800	222,521,199	880,868,395	68.35
三、股份总数	913,947,196	100	160,000,000		214,789,439	0	374,789,439	1,288,736,635	100

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽江淮汽车集团有限公司	179,890,200	0	0	179,890,200	根据股改承诺	2010 年 12 月 14 日
安徽江淮汽车集团有限公司	0	0	100,000,000	100,000,000	2007 年 5 月 17 日，公司进行非公开发行股份，根据规定，作为公司控股股东的安徽江淮汽车集团有限公司认购的 10,000 万股限售期为 3 年	2010 年 5 月 17 日
合肥市国有资产控股有限公司	0	0	60,000,000	60,000,000	2007 年 5 月 17 日，公司进行非公开发行股份，根据相关协议及承诺，合肥市国有资产控股有限公司认购的 6,000 万股限售期为 3 年	2010 年 5 月 17 日
新加坡豪登投资有限公司	66,150,000	66,150,000	0	0	根据股改承诺	2007 年 12 月 14 日
安徽省科技	8,362,800	8,362,800	0	0	根据股改承诺	2007 年 6

产业投资有限公司						月 11 日
安徽省机械设备总公司	837,000	837,000	0	0	根据股改承诺	2007 年 6 月 11 日
武汉天喻信息产业股份有限公司	360,000	360,000	0	0	根据股改承诺	2007 年 6 月 11 日
合计	255,600,000	75,709,800	160,000,000	339,890,200	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
非公开发行股票	2007 年 5 月 17 日	5.07	160,000,000	2010 年 5 月 17 日	160,000,000

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

截至 2007 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,288,736,635 股，其中有限售条件流通股份为 407,868,240 股，占总股本的 31.65%，无限售条件流通股份为 880,868,395 股，占总股本的 68.35%。报告期内主要变动情况如下：

（1）2007 年 5 月 17 日，公司新增非公开发行股份 16000 万股，其中江汽集团认购 10000 万股，合肥市国有资产控股有限公司认购 6000 万股，限售期为 3 年。

（2）2007 年 7 月 5 日，公司实施 2006 年度每 10 股转增 2 股的资本公积转增分配方案，新增股本 214,789,439 股。

（3）2007 年 6 月 11 日，公司 55,054,425 股有限售条件流通股份上市流通。

（4） 2007 年 12 月 14 日，公司 24,786,450 股有限售条件流通股份上市流通。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数					147,465	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽江淮汽车集团有限公司	国有法人	34.68	446, 893, 135	174,482,189	335,868,240	0
HALTON INVESTMENT PTE. LTD.	境外法人	6.16	79, 380, 000	13,230,000	0	0
合肥市国有资产控股有限公司	国有法人	5.59	72, 000, 000	72,000,000	72,000,000	0
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	1.09	13, 993, 902	13,993,902	0	0
王绪新	其他	0.83	10, 693, 100	10,193,100	0	0

安徽省科技产业投资有限公司	国有法人	0.78	10,035,360	1,672,560	0	0
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.42	5,466,287	-1,533,663	0	0
刘勇	其他	0.39	4,964,539	3,135,139	0	0
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.38	4,897,415	4,897,415	0	0
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	其他	0.30	3,911,617	3,911,617	0	0

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
安徽江淮汽车集团有限公司	111,024,895	人民币普通股
HALTON INVESTMENT PTE. LTD.	79,380,000	人民币普通股
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	13,993,902	人民币普通股
王绪新	10,693,100	人民币普通股
安徽省科技产业投资有限公司	10,035,360	人民币普通股
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	5,466,287	人民币普通股
刘勇	4,964,539	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,897,415	人民币普通股
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	3,911,617	人民币普通股
国信证券有限责任公司	3,386,959	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名无限售条件股东中,安徽江淮汽车集团有限公司与其他股东不存在关联关系和一致行动人关系,其它股东之间未知是否存在关联关系和一致行动人关系。	

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽江淮汽车集团有限公司	179,890,200	2010 年 12 月 14 日	179,890,200	所持原非流通股份自获得上市流通权之日起 60 个月内不上市交易。
2	安徽江淮汽车集团有限公司	100,000,000	2010 年 5 月 17 日	100,000,000	认购非公开发行股票,限售期为 3 年
3	合肥市国有资产控股有限公司	60,000,000	2010 年 5 月 17 日	60,000,000	认购非公开发行股票,限售期为 3 年

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
安徽江淮汽车集团有限公司	3 年
合肥市国有资产控股有限公司	3 年

2007 年 5 月 17 日，公司进行非公开发行股份，根据规定，作为公司控股股东的安徽江淮汽车集团有限公司认购的 10,000 万股限售期为 3 年, 根据相关协议及承诺，合肥市国有资产控股有限公司认购的 6,000 万股限售期为 3 年

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：安徽江淮汽车集团有限公司

法人代表：左延安

注册资本：12.8 亿元

成立日期：1997 年 8 月 26 日

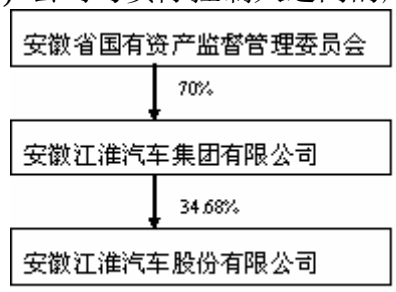
主要经营业务或管理活动：货车、客车、农用车及其配件制造、销售,汽车改装、修理、技术开发、产品研制，货物运输，经营经国家批准的进出口业务

安徽江淮汽车集团有限公司（下称“江汽集团”）系本公司控股股东，现持有本公司股份 44,689.31 万股，占总股本的 34.68%，根据政府关于国有企业改革的有关政策和规定，江汽集团 2007 年实施了以员工身份置换、调整劳动关系和股权多元化为核心的改制工作，截至 2007 年 9 月 29 日，江汽集团已经完成相关改制工作，并办理了工商变更登记。改制完成后，江汽集团注册资本由原来的 2.5 亿元变更为 12.8 亿元，股权结构发生相应变化，由国有全资公司变为国有绝对控股公司。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
左延安	董事长	男	58	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	68	否
钟荣光	副董事长	男	52	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0		是
安 进	董事总经理	男	50	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	64.6	否
赵厚柱	董事副总经理	男	44	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	47.6	否
戴茂方	董事副总经理	男	44	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	47.6	否
俞能宏	董事	男	51	2007 年 11 月 16 日～2009 年 1 月 19 日	0	0		是
方兆本	独立董事	男	62	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	5.95238	是
李晓玲	独立董事	女	49	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	5.95238	是
李明发	独立董事	男	44	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	5.95238	是
王钧云	监事会主席	女	55	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0		是
陈劲吉	监 事	男	60	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0		是
戴 敏	监 事	女	45	2007 年 4 月 17 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	18	否
江闽涛	监 事	男	36	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0		是
徐国伟	监 事	男	31	2007 年 4 月 17 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	14.85	是
王 敏	董事会秘书	男	46	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	25	否
贺佩珍	财务负责人	女	53	2006 年 1 月 20 日～2009 年 1 月 19 日	0	0	25	否
合计	/	/	/	/	0	0	328.50714	/

截至报告期末，公司董事、监事和高级管理人员无任何股票期权和限制性股票。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)左延安,第十一届全国人大代表、全国劳动模范、安徽省第八届政协常委。近五年主要就任江汽集团董事长、总裁、本公司董事长。

(2)钟荣光,近五年主要就任新加坡金狮控股有限公司总经理、金狮金属工业有限公司董事、新加坡金狮亚太有限公司常务董事，本公司副董事长。

(3)安 进,全国劳动模范、安徽省人大代表、安徽省科协副主席、安徽省汽车工程学会副理事长。近五年主要就任安徽省汽车研究所所长、江汽集团副董事长、本公司董事总经理兼技术中心主任。

(4)赵厚柱,近五年主要就任合肥江淮汽车有限公司董事兼常务副总经理，现任本公司董事、副总经理。

(5)戴茂方,近五年主要就任安徽省汽车研究所设计室主任、所长、本公司董事副总经理兼技术中心常务副主任。

(6)俞能宏,最近五年来一直担任合肥市国有资产控股有限公司董事长，并兼任合肥市创新信用担保公司董事长、合肥市兴泰信托公司董事、合肥市科技农村商业银行董事、科大讯飞股份有限公司董事、合肥城建发展公司董事职务，本公司董事。

(7)方兆本,近五年主要就任中国科技大学商学院院长、美国当代统计索引 CIS 通讯编辑，为美国 ASA、IMS 会员，本公司独立董事。

(8)李晓玲,近五年主要就任安徽大学会计系主任、财务处处长、安徽省高级会计师职称评审委

员会委员、安徽省会计学会理事、安徽省金融会计学会常务理事、安徽皖能股份有限公司和黄山永新股份有限公司独立董事等职，本公司独立董事。

(9)李明发,近五年主要就任安徽大学法学院院长、中国法学会民法学研究会理事、安徽省法学会常务理事、安徽省人民政府立法咨询员、安徽省人民检察院专家咨询员等职，本公司独立董事。

(10)王钧云,近五年主要就任江汽集团党委副书记，本公司监事会主席。

(11)陈劲吉,近五年主要就任新加坡金狮亚太有限公司中国投资首席代表，本公司监事。

(12)戴 敏,历任淮南矿务局技术员、安徽省机械设备总公司进口部经理，现任本公司控股子公司合肥汇智进出口有限公司总经理，本公司监事。

(13)江闽涛,1999 年 7 月调安徽省科技产业投资有限公司项目部工作，现任安徽省科创投资管理咨询有限公司副总经理，合肥世纪创新投资有限公司副总经理，本公司监事。

(14)徐国伟,近五年主要就任本公司人力资源部科长、副部长，本公司监事。

(15)王 敏,近五年主要就任本公司董事会秘书。

(16)贺佩珍,近五年主要就任本公司财务负责人。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
左延安	安徽江淮汽车集团有限公司	董事长、总裁	否
安 进	安徽江淮汽车集团有限公司	副董事长	否
王钧云	安徽江淮汽车集团有限公司	党委副书记	是
钟荣光	新加坡金狮控股有限公司	总经理	是
陈劲吉	新加坡金狮亚太有限公司	中国投资首席代表	是
俞能宏	合肥市国有资产控股有限公司	董事长	是
江闽涛	安徽省科创投资管理咨询有限公司	副总经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
方兆本	中国科技大学	商学院院长	是
李晓玲	安徽大学	财务处处长	是
李明发	安徽大学	法学院院长	是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司董事会下设薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额，薪酬与考核委员会表决通过后，报公司董事会。董事报酬还需报股东大会批准。在公司领取报酬的监事仅为职工监事，其报酬直接由在公司担任的职务确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：《公司董事、高管薪酬及业绩考核办法》

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
钟荣光	是
俞能宏	是
王钧云	是
陈劲吉	是
江闽涛	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
蔡文财	董事	个人工作原因
王东生	职工监事	个人工作原因
王德龙	职工监事	个人工作原因
范家辰	职工监事	个人工作原因

1、公司三届十八次董事会提名俞能宏先生为本公司董事候选人，公司 2007 年度第三次临时股东大会选举俞能宏先生为本公司董事。

2、经公司职工代表大会决议，选举徐国伟、戴敏担任公司职工监事。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 8,564 人,需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理	1,238
营销	458
技术	1,026
生产	5,842

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生	186
本科生	2,236
大专	3,270
大专以下	2,872

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）的文件精神和省证监局的通知要求，于 2007 年 4 月初开始，进行了公司治理专项活动。公司组织董监事、公司高管和相关部门负责人等认真学习证监会和证监局下发的相关文件，成立了以董事长、总经理为组长、副组长的公司治理专项活动工作小组，制定了治理专项活动工作方案。首先在自查学习阶段，对照自查事项查找问题和不足，完成了自查报告及整改计划，并经公司三届十六次董事会审议通过，刊登在 2007 年 7 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上。同时，公司对外公告了中国证监会、上海证券交易所、安徽证监局和公司的邮箱、电话等，接受公众评议；2007 年 9 月 11 日，公司组织召开了治理专项活动专题说明会，与广大投资者沟通、交流。2007 年 10 月 16 日安徽证监局对公司治理专项活动进行了现场检查，22 日出具了《关于公司治理状况总体评价意见及整改建议的函》（皖证监函字〔2007〕239 号）。

通过公司自查、公众评议以及监管部门下发的整改意见函，公司制定了切实有效的整改措施，并积极落实，现将公司专项治理活动存在的问题和整改措施总结说明如下：

1、公司制度方面存在的问题

（1）《公司章程》缺少关联交易、独立董事制度等内容；

（2）《公司章程》和《股东大会议事规则》中有关董事提名方式的规定与《上市公司章程指引》及《公司法》的规定不一致。

整改措施：针对上述问题，公司已按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，及时修订《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关内容，并于 10 月 29 日经公司三届十九次董事会审议通过。

2、规范运作方面存在的问题

（1）部分股东大会、董事会相关授权委托书不符合规范化要求；

（2）公司“三会”会议资料不够完整，记录不够规范，以通讯方式召开的董事会会议无会议记录。

整改措施：

（1）针对上述问题，公司董事会办公室已召开专题会议，对“三会”运作方面要严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等的规定，加强规范运作，公司已在最近的股东大会会议通知中，对授权委托书等进行了规范。

（2）对于会议资料不够完整，记录不够规范的问题，公司拟在近期对往年会议资料集中重新整理，同时对今后召开“三会”的会议资料、会议记录责任到人，及时整理、妥善保管。

3、关联交易方面存在的问题

截至目前，公司实际发生的关联采购金额已超过审议的 2007 年度关联采购预计总金额。

整改措施：随着今年公司产销的增长，关联交易数额也较年初预测额有所增加，公司已按照相关规定对关联交易数额重新预测调整，有关调整事项已提交公司 10 月 29 日召开的三届十九次董事会审议通过，并及时履行信息披露义务。

4、财务管理方面存在的问题

公司事业部采取财务单独核算，但公司财务平台上不能直接看到个别事业部的财务账目。对此，公司应加强对事业部财务管理工作。

整改措施：2006 年初公司组织结构调整，实行的是职能型事业部制组织结构,并建立了严格的管控体系。按照"面向市场,生产相对集中,销售相对分散,综合型企业专业化运行和管理"的原

则,实现"放到位"与"管得住"兼顾,既能通过对事业部充分授权,发挥快速应对市场变化的灵活性的优势,又能使事业部在公司总部的管控下有效开展经营活动,达到整体协同,共享资源,快速发展并降低经营风险的目的。

公司财务系统为配合组织结构调整，采取事业部财务单独核算，总部合并会计报表的模式。2007 年一月一日集中式财务管理软件正式启用，结合通过 ERP 客户端的管控和查询，公司实现了"放到位"与"管得住"的目的，可实时对事业部财务工作进行管理。

5、投资者关系管理方面存在的问题

个别投资者曾对公司 2006 年度利润分配方案提出信访投诉。在本次专项活动公众评议阶段，公司也接到部分投资者对大股东认购增发股份参与 2006 年度利润分配提出了意见。

整改措施:公司认为在本次定向增发分配预案的审议中程序是合法的，内容也是符合有关规定的，本公司律师对此也出具专项法律意见书给与证明，今后公司将加强与投资者的沟通，努力提升投资者关系管理水平。

6、公司定期报告有过更正补充情况

近年来，随着证券市场的不断发展，有关的法律法规也处于动态的变化和调整之中，公司定期报告出现“打补丁”情况，主要是相关工作人员对法律法规的理解和持续跟踪不够。

整改措施：公司拟利用“40+4”学习时间，对《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等最新法律、法规进行系统学习，提高相关人员业务水平，做到与时俱进，同时加强信息披露有关责任部门的内部沟通以及同信息披露监管部门的及时沟通，以防止类似情况的出现。

7、公司在积极开展投资者关系管理方面有待加强

整改措施：公司今后将采取多种方式如召开业绩推介会、投资者座谈会、邀请投资者来公司参 观、调研，同时积极“走出去”等加强与投资者的沟通、交流，积极开展投资者关系管理，提升治理水平。

根据交易所出具的评价意见，公司将以本次上市公司治理专项活动为契机，对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律、法规、规章及相关规范性文件的要求,切实加强公司内部的信息披露事务管理制度建设、规范股东大会和董事会运作、强化公司董事（包括独立董事）的履职意识，积极推进公司治理水平。

公司自上市以来，一直高度重视公司治理结构的建立和完善。目前公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及中国证监会和证券交易所的规章、制度，结合公司实际情况，建立起了符合现代企业制度要求的完善的法人治理结构。

(二)独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席（次）	备注
方兆本	11	11	0	0	
李晓玲	11	11	0	0	
李明发	11	11	0	0	

报告期内，公司三位独立董事严格遵守各项法律法规和《公司章程》等相关规定，积极参加董事会，认真行使董事权力、履行董事义务。独立董事在董事会上积极参与讨论，发表专业性意见，为公司董事会的科学决策和公司的健康发展起到促进作用，尤其在对外投资、关联交易等方面发表独立意见，发挥了重要作用；同时独立董事对公司董事、总经理及其他高管人员

履行职责的合法、合规性进行了有效监督，切实维护了股东及公司的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司的生产、经营、销售以及产品研究开发完全独立于控股股东，并且不存在同业竞争。

2、人员方面：公司在劳动、人事、工资管理等方面独立运作，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统，工业产权、非专利技术等无形资产均为公司完全拥有，公司建立了完整、独立的采购和销售系统。

4、机构方面：公司的行政、管理机构完全独立运行，不受控股股东及其职能部门的制约。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门和财务人员，并建有独立核算体系和财务管理制度，公司在银行开设独立账户。

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

一、生产经营控制

1、公司设立了采购与付款业务的机构和岗位，建立了《采购控制程序》，详细规定了存货的请购、审批、采购和验收程序，规定了应付账款和预付账款支付的手续。

2、公司认真贯彻 ISO9001：2000 质量管理体系，制定明确的生产管理职责、流程和控制标准。

3、公司制定了《市场监测管理细则》和不同产品的商务政策，建立了客户信用管理对销售及收款作出明确规定，收款责任一律落实到销售人员，并将销售货款回收率与销售人员的业务费的考核相联系。

二、财务管理控制

1、公司设置了独立的会计机构，配备相应的人员，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开；

2、公司建立了《财务管理制度》，制订会计凭证、会计帐簿和会计报告的处理程序；

3、公司建立相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、内部稽核控制、内部审计控制、电子信息系统控制等。

三、信息披露控制：公司重新修订了《信息披露管理制度》，严格履行决策程序和信息披露义务。

四、人力资源控制：公司通过建立《内、外部招聘管理办法》、《员工绩效管理制度》等，建立科学的人力资源激励机制和约束机制。

五、资产管理控制制度：公司建立了实物资产管理的岗位责任制度，对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制。

六、投资管理、对外担保、关联交易等事项控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资财务审核制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足，

公司内控制度应进一步建立健全和深化。

(五)公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、公司内部控制的自我评估报告

一、公司基本情况

1、公司简介

安徽江淮汽车股份有限公司（下称“江淮汽车”或“公司”）系经安徽省人民政府批准于 1999 年依法设立，经中国证监会核准于 2001 年 7 月向社会公开发行人民币普通股 8800 万股，并于 2001 年 8 月在上海证券交易所上市交易。

公司作为我国 14 家重点汽车企业之一、国家火炬计划重点高新技术企业，经过短短几年的快速发展，其业务范围从单一的客车底盘已经延伸到全系列微、轻、中、重型载货汽车，多功能商务车（瑞风 MPV）和运动型多功能车（瑞鹰 SRV），其中客车底盘、轻型载货汽车、瑞风商务车三大主打产品在细分市场均居领先地位，2008 年 1 月，公司宾悦轿车正式上市，公司正进入战略转型、发展成为具有一定竞争力的综合型汽车企业的关键时期。

2、历史沿革

公司系经安徽省体改委皖体改函[1999]68 号文和安徽省人民政府皖府股字[1999]第 24 号安徽省股份有限公司批准证书批准，于 1999 年 9 月 30 日以发起设立方式成立的股份有限公司，由主发起人安徽江淮汽车集团有限公司（以下简称：江汽集团）联合其他四家发起人分别以其经营性净资产或现金投入发起设立。五家发起人投入的经营性资产、现金按 1：1 的比例折为发起法人股，公司设立时股本总额为 15,000 万元。

经中国证监会证监发行字[2001]52 号文核准，公司于 2001 年 7 月 26 日在上海证券交易所以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 8,800 万股（其中新增发行 8,000 万股，国有股存量发行 800 万股），每股面值 1 元，每股发行价 9.90 元。此次公开发行完成后，公司总股本为 23,000 万股，其中流通 A 股为 8,800 万股。

经中国证监会证监发行字[2004]42 号文核准，公司于 2004 年 4 月 15 日向社会公开发行 880 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 88,000 万元，存续期限为 5 年，即自 2004 年 4 月 15 日起至 2009 年 4 月 14 日（到期日）；转股期为 2004 年 10 月 15 日起至 2009 年 4 月 14 日。

2004 年 10 月 28 日，公司向全体股东实施每 10 股转增 8 股的资本公积金转增方案，公司总股本增加到 414,002,916 股（包括因可转债转股而增加的股数 2,916 股）。公司转增股本后，总股本为 414,002,916 股，其中流通 A 股为 158,402,916 股。

2005 年 6 月，公司外资法人股东马来西亚安卡莎机械有限公司将其所持公司全部股权转让给新加坡豪登投资有限公司。

公司 2005 年 9 月 12 日公告股权分置改革方案，进入股权分置改革程序。由于公司已发行可转债不断转股，截至股权分置改革方案实施股权登记日（2005 年 12 月 12 日），公司总股本为 567,167,860 股，其中流通 A 股为 311,567,860 股。公司股权分置改革方案的基本对价内容为：江淮汽车向方案实施股权登记日登记在册的全体股东实施资本公积金转增股本的方案，每 10 股转增 6.04 股，公司非流通股股东将获得的转增股份全部支付给流通股股东，使流通股股东实际获得每 10 股转增 11 股的股份。股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本为 909,892,506 股，其中无限售条件流通 A 股为 654,292,506 股。

截至 2006 年 7 月 7 日，已有 878,297,000 元“江淮转债”转换为公司 A 股股票，尚有 1,703,000

元的“江淮转债”未转股，占江淮转债发行总量的 0.19%。公司于 2006 年 7 月 10 日赎回未转股的全部“江淮转债”17,030 张。

截至 2006 年 12 月 31 日，公司总股本为 913,947,196 股，其中有限售条件流通股份为 255,600,000 股，占总股本的 27.97%，无限售条件流通股份为 658,347,196 股，占总股本的 72.03%。

2007 年 5 月 17 日，公司新增非公开发行股份 16000 万股，其中江汽集团认购 10000 万股，合肥市国有资产控股有限公司认购 6000 万股，限售期为 3 年。

2007 年 6 月 11 日，公司 55,054,425 股有限售条件流通股份上市流通。

2007 年 7 月 5 日，公司实施 2006 年度每 10 股转增 2 股的资本公积转增分配方案，新增股本 214,789,439 股。

2007 年 12 月 14 日，公司 24,786,450 股有限售条件流通股份上市流通。

截至 2007 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,288,736,635 股，其中有限售条件流通股份为 407,868,240 股，占总股本的 31.65%，无限售条件流通股份为 880,868,395 股，占总股本的 68.35%。

二、公司建立内部会计控制制度的目的和遵循的原则

（一）公司内部会计控制制度的目的：

1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的正常运行。

3、建立良好的企业内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误行为，保护公司财产的安全完整。

4、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部会计控制制度遵循的基本原则：

1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，以及公司的实际情况；

2、内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

3、内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4、内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、内部会计控制遵循效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部会计控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

三、控制环境

(一)公司的内部控制结构

1、公司的治理结构：

按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，公司建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、总经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会

决议。

2、公司的组织结构

按照“面向市场，生产相对集中，销售相对分散，综合型企业专业化运行和管理”的原则，实现“放到位”与“管得住”兼顾，既能通过对事业部充分授权，发挥快速应对市场变化的灵活性的优势，又能使事业部在公司总部的管控下有效开展经营活动，达到整体协同，共享资源，快速发展并降低经营风险的目的，公司于 2006 年构建了“一个管理平台、八个事业部、两个中心”的组织结构，管理平台包括总经理办公室、董事会办公室、财务部、人力资源部、市场部、集中采购部、质量管理部、安全生产管理部、企业管理部、信息部、审计法务部；七个事业部包括乘用车制造公司、商用车制造公司、多功能车营销公司、轿车营销公司、轻卡营销公司、重卡营销公司、客车底盘营销公司、国际营销公司；两个中心包括技术中心和培训中心。公司制定了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制。

公司对各事业部的管控主要从以下两个方面展开：

（1）重点管控的职能包括：财务管理、人力资源管理、市场管理、质量管理、安全生产管理、采购管理、信息管理、培训管理、企业管理、法务审计管理等十个模块；

（2）主要控制手段包括：职责界面、事权划分、管理流程图等；

通过建立职责界面：通过明确本部和下属各事业部的职责分工，界定上下层级之间的管理关系；通过事权划分表，确定本部和下属各事业部之间在重大决策中的权力分配及配合关系；通过管控流程图，详细表达各项提议、决策、报告、检查等管控活动的交互工作过程，准确界定各项管理活动的开展程序，明确活动的各部门分工。

公司各控股子公司在一级法人治理结构下建立完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和生产部门。

（二）公司内部控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定。制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。为了加强内部管理，公司首先进行了制度规划和设计，建立健全了一系列的内部控制制度。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

（三）会计系统

1、会计机构的职责和权限

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。

会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

2、会计核算和管理

公司的财务会计制度执行国家规定的《企业会计制度》、《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的《财务管理制度》，包括《全面预算管理制度》、《对外投资财务审核制度》、《出差管理办法》、《积压物资处理办法》等方面的内容；并明确制订了会计凭证、会计帐簿和会计报告的处理程序，以保证：

(1)业务活动按照适当的授权进行

(2)交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的帐户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求；

(3)对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；

(4)帐面资产与实存资产定期核对；

(5)实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成所分配的任务：

①记录所有有效的经济业务；

②适时地对经济业务的细节进行充分记录；

③经济业务的价值用货币进行正确的反映；

④经济业务记录和反映在正确的会计期间；

⑤会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果和资金变动情况。

（四）控制程序

公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、内部稽核控制、内部审计控制、电子信息系统控制等。

1、交易授权与控制

公司在交易授权上区分交易的不同性质采用了不同的授权审批方式。

A、一般授权：公司制订的各项制度都汇编成册，并明确了各个环节的授权，费用开支方面，以财务管理制度为基础，制订了费用核销程序。

B、特别授权：根据《公司法》、《公司章程》以及相关法律规定，对于公司重大投资活动等，以及由此产生的重大决定须由董事会审议，报股东大会批准。

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的正常发生的正常业务的费用报销等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

2、职责划分控制

公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过权力、职责的划分，制定了组织的各组成部分及其成员岗位责任制，以防止出现差错及舞弊行为的发生，如将现金出纳和会计核算分离，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

3、凭证与记录控制

公司对外来原始凭证和自制原始凭证均进行严格审核，因采用会计电算化，所以在财务人员中用各自密码，以区分各工作人员责任，保证了财务规章制度的有效执行及会计凭证和会计记录的准确性、可靠性。

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应帐户，并送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。

4、资产交付使用与记录

公司建立了定期财产清查制度，公司对各个子公司的总资产、总负债均定期进行清查，并且在公司及其所属的各独立核算单位都设置专职固定资产会计岗位，从购建的审批权限到入帐、维护、盘点、报废清理等全过程实施记录、汇总、上报等监控。

5、会计稽核

公司制定了内部稽核制度，每年定期审查各种财务计划、收支，复核凭证，确保会计信息的

真实性、完整性和合法性。

6、会计报表

为满足国家宏观经济监管、投资者、债权人等对公司会计信息的需要，公司每年定期出具经安徽华普会计事务所审计的会计报告，确保了会计信息的质量。

7、资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、帐实核对，以使各种财产安全完整。

8、内部稽核控制

公司实行了内部审计制度制度，配备了专职审计人员，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

9、电子信息系统的控制

公司已制定了《内外网和电子邮箱管理办法》、《信息安全管理制度》、《信息化项目专向与实施管理办法》、《信息系统应用管理办法》等，对电子信息系统的设计开发、维护、运行控制进行了规范，对数据的输入与输出、信息安全、硬件管理、软件监控等活动强调预控。

四、内部控制的实施情况

公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的实施情况说明如下：

（一） 基本控制制度

1、 公司治理方面

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规修改了公司章程，制订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立了《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《募集资金管理办法》和《信息披露管理制度》等制度，形成了比较完善的治理框架文件。

2、 日常管理方面

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《规章制度管理制度》、《管理文件监控管理办法》、《通讯管理制度》、《计划工作制度》、《统计工作制度》、《公文管理制度》、《宣传工作管理制度》、《档案管理制度》、《保密制度》，这些制度是现代企业管理的重要组成部分，是提高工作效率和质量的基础条件。公司严格按照中国证监会和上海证券交易所的规定，履行信息披露义务，通过股东的监督来进一步完善公司治理和经营管理。

3、 人力资源管理方面

公司建立了《公司董事、高管薪酬与绩效管理办法》、《JAC 成熟人才引进管理办法》《内部招聘管理办法》、《员工绩效管理制度》、《干部选拔任用工作暂行条例》等，对公司的人力资源进行统筹规划，通过建立科学的激励机制和约束机制，结合内部培训，充分调动公司员工的积极性，创造性，贯彻“系统思考，团队学习”的理念，努力成为知识型企业。

（二） 业务控制制度

为保证公司生产经营目标的实现，适应公司发展的需要，结合公司实际，制定了一系列业务控制制度。

1、采购供应管理方面

公司已规划并设立了采购与付款业务的机构和岗位。公司制定并完善了《采购产品控制及管

理办法》、《进口物资管理办法》、《供方评定办法》等，对物资计划、物资采购、仓库验收、保管和发放、呆滞物资处理等方面作出明确规定，采购时本着“质优价廉”、“货比三家”的原则，杜绝劣质物资进入仓库。公司通常以招投标方式采购。同时建立了《采购控制程序》，详细规定了存货的请购、审批、采购和验收程序，规定了应付账款和预付账款支付的手续。

2、生产管理方面

公司认真贯彻 ISO9001：2000 质量管理体系，制定了管理职责、资源管理、产品实现及测量、分析和改进等一系列质量管理程序文件，明确了公司生产质量管理的目标和规范了公司生产管理的职责、流程和控制标准。公司制订了《岗位责任制度》、《新产品开发管理制度》等规程文件，要求员工按照规程操作。产品质量日常监测方面，公司制订了《计量管理制度》、《质量信息管理办法》、《实物质量监督管理流程》、《安全操作守则》和《各级安全生产责任制度》，研发中心人员、质量人员定期对产品进行跟踪调查，以掌握产品各项数据。

3、销售管理方面

公司制定了《市场监测管理细则》和合适的商务政策，明确年度销售目标、合同评审原则、定价原则、结算办法；建立了客户信用管理、确定了赊销额度、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等；并对销售及收款作出了明确规定，收款责任一律落实到销售人员，并将销售货款回收率与销售人员的业务费的考核相联系。

（三） 资产管理控制制度

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，制定了《资金管理制度》、《货币资金控制制度》、《固定资产管理制度》、《消防器材、设备设施管理制度》、《固体废弃物管理办法》、《设备转移调拨管理制度》对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。公司制定了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法，固定资产实行分级管理和分类管理相结合的办法。定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则的要求，按照公司制定的《财务管理制度》、《坏帐准备、减值准备的管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

（四）投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资财务审核制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

（五）工资费用

本着提高员工工作积极性和节支降本的原则，公司建立了《生产成本核算操作规程》和《成本管理条例》，对车间进行产、质、节、单耗等方面进行考核结算。

（六）内部监督控制制度

公司制定了《内部审计工作制度》、《合同管理办法》、《招标议标办法》、《专利管理办法》、《工程项目审计办法》，对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。审计法务部作为公司董事会对公司进行稽核监督的机构，按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。管理层能够采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理，但内部审计工作的广度和深度仍待加强。

五、公司内部控制制度的自我评估

公司董事会认为：公司现有内部会计控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足，公司内控制度应进一步建立健全和深化，这些制度也将在实际中得以有效的执行和实施。

安徽江淮汽车股份有限公司董事会

二〇〇八年四月八日

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为法务审计部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门有定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、 审计机构的核实评价意见

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号－历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司根据财政部颁发的《内部会计控制规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于 2007 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

安徽华普会计师事务所　朱宗瑞、 张良文 、王军

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2007 年 6 月 12 日召开 2006 年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 6 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 4 月 17 日召开 2007 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 9 月 11 日召开 2007 年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 9 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 11 月 16 日召开 2007 年第 3 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 11 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

2007 年，国民经济和社会发展继续保持了良好态势，GDP 增速高达 11.6%。在经济增长的拉动下，中国汽车市场发展强劲，保持了 20%以上的增长速度，产销分别达到 888 万辆和 879 万辆，再创历史新高。其中商用车产销好于上年，产销分别为 250 万辆和 249 万辆，同比分别增长 22.21%和 22.25%;乘用车产销分别为 638 万辆和 630 万辆,同比分别增长 21.94%和 21.68%，产销增幅较上年虽有所减缓，但仍属高位运行。

报告期内，在能源和原材料价格不断上涨的压力下，公司整体运行良好。三大主力产品瑞风商务车、轻卡和底盘在细分市场均继续保持领先地位,并实现不同程度的增长。公司新业务有所突破，其中重卡销售突破 10000 辆大关，瑞鹰实现月销量超过 1000 辆，轿车实现上市，出口继续快速发展，因此，公司 2007 年实现营业收入 142.74 亿元，同比增长 31.69%。但由于公司正处在战略转型的特定时期，具有投入大，产出滞后的特点，尤其轿车才上市，短期内无法快速实现收益，同时，研发费用、广告及营销网络建设等费用支出增加，加上原材料价格上涨等原因，导致公司在销售收入增加的同时，利润总额和净利润有所下降。公司 2007 年实现利润总额 4.18 亿元，同比下降 9.19%，实现净利润 3.30 亿元，同比下降 14.45%。报告期内，公司还顺利完成了定向增发工作。

2、公司存在的主要优势和困难，及公司经营和盈利能力的连续性和稳定性。

公司具备较完善的法人治理结构、较强的学习创新能力和经营管理能力，作为本土汽车企业，公司更了解中国国情，更深知国内用户的需求，因此主要产品定位比较准确，基本能够满足汽车市场主流客户群的需求，主打产品具有性价比优势和成本优势，在细分市场具有较强的竞争力，同时公司还受益于国家中部崛起和自主创新的政策扶持，但公司也面临原材料涨价、战略转型期的盈利下降等困难，对此，公司继续保持商用车领域规模优势的同时，积极进行产品结构调整，增加高附加值产品的销售比重，培育重卡、瑞鹰 SRV 等新的利润增长点，积极备战轿车市场，力争战略转型期的稳步过渡，保证盈利能力的连续性和稳定性。

3、报告期末公司资产构成发生重大变动的原因：

（1）货币资金 2007 年末余额较 2006 年末增长 68.97%，主要系公司本期定向增发股票所募集的资金尚未完全投入使用所致。

（2）应收票据 2007 年末余额较 2006 年末下降 40.88%，主要系公司本期减少以银行承兑汇票方式结算货款所致。

（3）其他应收款 2007 年末余额较 2006 年末下降 41.17%，主要系本期收回海关保证金所致。

（4）固定资产 2007 年末余额较 2006 年末增长 41.78%，主要系本年年产 3 万辆运动型多功能车项目和年产 6 万辆小型多功能乘用车项目部分工程完工转入固定资产所致。

（5）短期借款 2007 年末余额较 2007 年末减少 29,500 万元，主要系偿还委托借款所致。

（6）应付账款 2007 年末余额较 2006 年末增长 49.78%，主要系本年轿车、重卡等产量增加使本期采购量增加，以及尚未结算的货款增加所致。

（7）预收账款 2007 年末余额较 2006 年末增加 28,349.35 万元，主要系本年国际营销出口业务及乘用车业务增加，预收账款相应所致。

（8）应付职工薪酬 2007 年末余额较 2006 年末下降 37.23%，主要系本年冲回尚未使用的福利费使用所致。

（9）长期借款 2006 年末余额较 2005 年末增加 17,800 万元，主要系长期借款重分类新增非流动负债所致。

4、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的原因

（1）销售费用 2007 年度较 2006 年度增长 53.31%，主要系本期销售量增长，送车费、港区费以及轿车开拓市场的前期投入等费用相应增加所致。

（2）管理费用 2007 年度较 2006 年度增长 30.24%，主要系公司为增加产销量，本期增加对研发费、场地使用费等费用的投入所致。

（3）投资收益 2006 年度较 2005 年度减少 5,583,706.00 元，主要系上年投资基金取得收益而本年未进行短期投资所致。

5、报告期现金流量构成、变动情况及与报告期利润存在重大差异的原因说明

（1）2007 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 771404627.01 万元，比 2006 年下降 16.98%，主要系本年度原材料涨价以及公司用承兑汇票结算比 06 年上升所致；

（2）2007 年度公司投资活动产生的现金流量净额为 -754,669,147.18 万元，比 2006 年下降 39.58%，主要系本年项目投入相对 2006 年有所减少所致；

（3）2007 年度公司筹资活动发生的现金流量净额为 280,321,529.42 万元，比 2006 年增长 28.63%，主要系非公开发行股票募集资金到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 771404627.01 万元，同期净利润为 328,457,571.65 万元，主要系本公司固定资产折旧计入当期损益和递延所得税资产减少、负债增加所致。

6、报告期内公司技术创新、研发投入等情况

（1）技术创新情况

报告期内，公司成功研制 2.0L 瑞鹰两驱、宾悦轿车产品，目前均已上市销售。同时，公司还积极研发轿车系列产品，A 级轿车已经进入工装样车试制试验阶段，B 级轿车也完成技术设计。报告期内,公司还完成商用车新产品开发 224 个,完成 2.0T、2.4CBR 汽油发动机的研发工作，研制出 1.3、1.5 VVT 汽油机基础样机。

（2）节能减排情况

报告期内，公司坚持技术创新和技术进步，研发小排量发动机和柴油发动机，积极研究新能源汽车,充分运用循环经济的思想，提高原材料利用率、减少生产垃圾、扩大复用水的回收利用范围，努力降低单台整车的能耗和排量。

报告期内，公司新建的轿车项目，直接使用清洁能源天然气燃烧供热和水性油漆，从根本上杜绝烟气和溶剂挥发气体对环境的影响，有效的保护了环境。

（3）研发投入情况

近年来公司不断加大研发投入，2007 年公司研发投入 63950 万元，主要用于现有产品的技术升级，后续产品的研究开发和发动机、变速器等关键零部件的研制,同时启动了新的研发基地建设，目前研发大楼和试验中心已基本建成，将于 08 年上半年全面投入使用。公司还引进了一批优秀的国外专家在公司长期工作。

（4）自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响

公司一直坚持自主创新，通过自主创新，公司产品不断丰富，已经形成 0.5～50

吨全系列载货汽车、7～12 座商务车、6～12 米客车专用底盘、瑞鹰 SRV 和宾悦轿车等系列产品，有效增强了公司核心竞争力和行业影响力。

二、对公司未来发展的展望

1 、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

中国已是世界第三大汽车制造国家，第二大新车销售市场，成为世界汽车产业的重要组成部分，是中国经济重要的支柱产业。随着国民经济的快速发展和国民收入的稳定提高，整个汽车业还将继续保持快速增长，2008 年我国汽车产销量有望突破 1,000 万辆，其中商用车产销量 270 万辆，乘用车产销量 730 万辆，乘用车将稳定占据汽车市场 70%以上的份额。随着汽车消费不断升温，汽车产业拉动经济增长的格局已经显现，中国正快步进入汽车社会，由此不可避免的受到诸如能源、环境、交通等外部因素的制约。但从中长期来看，国内汽车行业仍处于增长阶段的初期，行业内的优势企业仍有很大的发展空间，在当前国家宏观调控、原材料涨价、竞争白热化的背景下，汽车企业优胜劣汰，行业集中度会进一步提高。

2 、未来公司发展机遇和挑战，以及公司发展战略

2008 年，公司将迎来重要的发展机遇,也将面临更大的挑战，一方面，经济持续在高位运行和生活品质的不断提升，是汽车业发展的原动力；国家继续加大推进本土企业的自主创新力度，公司在总结自主品牌发展的经验和教训前提下，具有后发优势和更高的性价比优势，借助差异化策略和产品结构的优化升级，面对国内外两个市场的竞争优势会进一步显现。另一方面，原材料涨价、油价上涨、人民币继续升值、节能减排等政策的实施等都将对公司提出较大的挑战。公司将以原材料涨价为契机，稳步推进战略转型，调整部分产品售价，加大力度实施降成本计划，积极调整优化产品结构，由赚取制造利润转变为同时赚取制造利润、品牌利润和技术利润，稳扎稳打推进宾悦轿车、瑞鹰等产品的市场推广工作，同时加快轿车产品系列化进度，预计下半年推出轿车 A 系列产品。宾悦轿车作为公司首款中高端产品，重在树立轿车品牌效应，而轿车 A 系列产品将对公司尽早实现规模效益担当重要角色。

公司战略规划：坚持以商用车为基础，巩固和发展在商用车细分市场的领先地位，成功拓展乘用车业务。主动参与国际经济技术合作，积极整合国内资源，合理运用全球资源，实现跨越式发展。

3、新年度的经营计划

2008 年，公司仍然处于实施战略转型的关键历史时期，商用车要继续扩大规模，轿车事业要取得重大突破，是充满机遇与挑战的一年。

一、经营目标：

销售各类汽车 25 万辆，实现销售收入 168 亿元,成本 145 亿元,费用 13.5 亿元。

二、拟采取的策略和行动

（1）以全面预算目标为抓手，强化事业部的经营责任主体意识和协同意识，增强管理平台以服务为核心的管控意识。

（2）强化要素管理，重视营销资源共享，深入实践精益营销。

（3）坚持精益思想，加快研发能力和工程建设。

（4）高度关注人力成本，创新人力资源管理，增强企业竞争力。

（5）以强化执行力为核心，继续深入实践《JAC 宪章》，深耕企业文化，进一步推

进学习型组织创建。

3 、资金需求及使用计划

公司已经董事会、股东大会审议并公告的自有资金项目尚需投资 13.79 亿元，资金主要来源于利润留存和银行贷款，主要投入 5 万辆轿车及配套项目、瑞风 II 代项目和中重卡项目；2007 年公司进行非公开发行股份募集资金 80,257.14 万元，投入年产 6 万辆小型多功能乘用车项目，尚余 14757 万元募集资金需投入；公司计划发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券，拟募集资金 32 亿元，投入 A 级轿车、B 级轿车等乘用车及小排量汽油发动机和变速箱项目等乘用车关键零部件项目。综上所述，公司近期发展资金总需求约 47.27 亿元，主要投向商用车和乘用车整车及核心零部件项目。

4 、风险因素及拟采取的对策和措施

（1）宏观政策风险：2008 年 7 月 1 日，国家将全面实施国Ⅲ燃油标准，北京、广州等地将正式实施国Ⅳ燃油标准，进一步提高了对汽车企业的技术要求，增加汽车企业的研发成本。

应对措施：加大技术研发投入，利用、整合全球资源以优化，加速推进国Ⅲ、国Ⅳ研发进程，实施精益研发，同时，加大公司降成本计划的力度。

（2）市场风险：能源、原材料价格不断上涨，导致汽车制造成本上升，油价上升、环境、交通等因素增加汽车的使用成本，另一方面，轿车产品仍有降价压力，轿车竞争日益激烈。

应对措施：提高部分产品售价，重点实施降成本计划，进一步优化产品结构，从中级轿车切入，树立良好形象和品牌，加速推进经济型轿车上市进程，争取规模和效益双丰收。

（3）财务风险：公司尚处于战略转型投入期，随着银行不断加息，资金借贷成本愈来愈高。

应对措施：公司拟借助资本市场进行直接融资，发行可分离交易债券，低成本获取发展用资金。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
整 车	11,907,899,540.72	10,030,682,149.89	12.26	32.45	34.05	减少 0.93 个百分点
底 盘	1,348,954,748.12	1,243,770,680.83	7.44	9.13	7.09	增加 1.77 个百分点
汽车配件	311,681,001.61	266,952,544.90	14.14	133.28	153.42	减少 6.76 个百分点
工业性作业	3,870,783.13	3,718,772.73	3.65	9.34	44.46	减少 23.26 个百分点
合 计	13,572,406,073.58	11,545,124,148.20	11.82	30.96	31.91	减少 0.57 个百分点

2007 年公司全年销售各类汽车及底盘 205,410 辆，同比增长 19.73%，其中瑞风商务车 40,049 辆，同比增长 19.37%，市场占有率 17.7%，行业排名第三；轻卡 119,998 辆，同比增长 10.27%，市场占有率 9.63%，行业排名第三；客车底盘 27,002 辆，同比增长 6.68%，市场占有率 31%，行业排名第一；重卡 10,296 辆，市场占有率 2.11%，瑞鹰 SRV 7,605 台，市场占有率 2.03%，宾悦轿车 460 辆。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华 东 地 区	5,971,249,075.43	27.46
华 南 地 区	1,930,650,695.08	11.06
华 中 地 区	1,247,368,271.41	40.97
华 北 地 区	1,426,757,935.08	0.54
西 南 地 区	608,886,416.86	48.96
西 北 地 区	509,541,333.59	59.93
东 北 地 区	616,814,275.20	42.69
海 外 市 场	1,261,138,070.93	211.90
合 计	13,572,406,073.59	31.88

(三)公司投资情况

报告期内公司投资额为 109,266.61 万元，比上年减少 14,808.59 万元，减少的比例为 11.94%。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	汽车座椅、座椅部件的设计、生产、销售并提供相关售后服务。	20
延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司	汽车的座舱系统、仪表板、副仪表板、门内板、门柱、地毯和其他汽车内饰产品的开发、生产、销售及相关咨询和售后服务。	20
合肥江淮铸造有限责任公司	铸件制造、销售	98.50
安徽江淮福臻车体装备有限公司	汽车车身开发、制造、销售；模具、检具、夹具的设计、制造、销售及维修保养服务	50
合肥汇智贸易进出口有限公司	汽车（不含小汽车）及其配套件、零部件销售；机械设备、仪器、橡胶制品、建筑材料、家用电器、日用百货销售或代理。自营和代理各类商品和技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术进出口除外。	50

1、募集资金使用情况

公司于 2007 年通过非公开发行募集资金 80,257.14 万元，已累计使用 65,750.93 万元，其中本年度已使用 65,750.93 万元，尚未使用 14,506.21 万元。尚未使用募集资金实行专户存储,专款专用。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 6 万辆小型多功能乘用车项目	80,257.14	否	65,750.93	项目建成正常达产后年新增销售收入 72 亿	项目未完工,无法计算收益	是	是

				元年利润总额 69499.3 万元			
合计	80,257.14	/	65,750.93			/	/

年产 6 万辆小型多功能乘用车项目，项目拟投入 80,257.14 万元，实际投入 65,750.93 万元，项目进度 67.06% 。

3、非募集资金项目情况

1)、关于汽车研发中心的试制基地建设项目

公司出资 34,000 万元投资该项目，项目进度为 97.73%，项目未完工，无法计算收益。

2)、发动机生产线投资项目

公司出资 14,333 万元投资该项目，项目进度为 114.87%，累计生产发动机配件 24,401 套，实现销售收入 10,235.81 万元,毛利 1,645.33 万元。

3)、HFC6450 运动型多功能车项目

公司出资 81,102.40 万元投资该项目，项目进度为 120.11%，累计生产 8,940 台,销售 8,448 台,实现销售收入 80,431.70 万元,毛利 8,182.39 万元。

4)、载货汽车零部件项目

公司出资 5,353 万元投资该项目，项目进度为 127.63%，已产生效益,收益无法分割计算。

5)、发动机缸体缸盖铸件项目

公司出资 11,183 万元投资该项目，项目进度为 89.75%，项目未完工,无法计算收益。

6)、年产 5 万辆轿车项目

公司出资 44,885 万元投资该项目，项目进度为 38.72%，项目未完工,无法计算收益。

7)、检测能力建设项目

公司出资 3,225.05 万元投资该项目，项目进度为 25.07%，项目未完工,无法计算收益。

8)、瑞风 II 代商务车换型改造项目

公司出资 23,692 万元投资该项目，项目进度为 5.26%，项目未完工,无法计算收益。

9)、汽车零部件基地公用配套设施扩建项目

公司出资 2,410 万元投资该项目，项目进度为 49.78%，项目未完工,无法计算收益。

10)、LC5T86 汽车变速器投资项目

公司出资 2,995 万元投资该项目，项目进度为 101.26%，2007 年项目建成投产，实现销售 3617 台，收入 1577.62 万元,实现毛利 112.45 万元。

11)、轿车项目相关配套设施

公司出资 5,800 万元投资该项目，项目进度为 12.97%，项目未完工,无法计算收益。

12)、综合服务设施项目

公司出资 2,500 万元投资该项目，项目进度为 29.36%，项目未完工,无法计算收益。

13)、生活配套设施续建

公司出资 499 万元投资该项目，项目进度为 67.54%，项目未完工,无法计算收益。

（四）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1）、公司于 2007 年 3 月 20 日召开 3 届 10 次董事会董事会会议，审议通过：
1、《关于合资成立东北生产基地的议案》；
2、《关于合资成立座椅公司的议案》；
3、《关于设立底盘（张家港）分公司的议案》；
4、《关于利用自有资金投资 5 万辆轿车项目的议案》；
5、《关于公共设施项目的议案》；
6、《关于调整董事会薪酬与考核委员会成员的议案》；
7、《关于修改章程的议案》；
决议公告刊登在 2007 年 3 月 21 日的《上海证券报》、《中国证券报》。
（2）、公司于 2007 年 3 月 29 日召开 3 届 11 次董事会董事会会议，会议审议通过《关于提请召开 2007 年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 3 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》。
（3）、公司于 2007 年 4 月 17 日召开 3 届 12 次董事会董事会会议，审议通过：
1、《2006 年度总经理工作报告》；
2、《2006 年度董事会工作报告》；
3、《2006 年度报告及摘要》；
4、《关于公司内部控制的自我评估报告》；
5、《2006 年度财务决算报告和 2007 年度财务预算报告》；
6、《关于按照新会计准则修订财务管理制度的议案》；
7、《2006 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》；
8、《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》；
9、《关于与合肥江淮汽车有限公司及其部分下属公司日常关联交易事项的议案》；
10、《关于与安徽江淮汽车集团有限公司部分下属公司日常关联交易事项的议案》；
11、《关于自有资金投资项目的议案》；
12、《关于提请召开 2006 年度股东大会的议案》。
决议公告刊登在 2007 年 4 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》。
（4）、公司于 2007 年 4 月 27 日召开 3 届 13 次董事会董事会会议，会议审议通过《安徽江淮汽车股份有限公司 2007 年第一季度报告》。决议公告刊登在 2007 年 4 月 28 日的公司 2007 年第一季度报告刊登在《上海证券报》、《中国证券报》。
（5）、公司于 2007 年 5 月 21 日召开 3 届 14 次董事会董事会，会议审议通过了《关于提请召开 2006 年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 5 月 22 日的《上海证券报》、《中国证券报》。
（6）、公司于 2007 年 6 月 12 日召开 3 届 15 次董事会董事会会议，审议通过：
1、《江淮汽车信息披露管理制度》；
2、《江淮汽车募集资金管理办法》；
3、《江淮汽车董事会审计委员会工作细则》；
4、《江淮汽车董事会提名委员会工作细则》；
5、《江淮汽车董事会薪酬与考核委员会工作细则》；
6、《江淮汽车董事会战略委员会工作细则》。
决议公告刊登在 2007 年 6 月 13 日的《上海证券报》、《中国证券报》。
（7）、公司于 2007 年 7 月 11 日召开 3 届 16 次董事会董事会会议，本次会议审议通过了《关于“加强上市。决议公告刊登在 2007 年 7 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》。
（8）、公司于 2007 年 8 月 22 日召开 3 届 17 次董事会董事会会议，审议通过：

1、《安徽江淮汽车股份有限公司 2007 年中期报告》；
2、《关于修订公司信息披露管理制度的议案》；
3、《关于修订公司章程的议案》；
4、《关于提请召开 2007 年第二次临时股东大会的议案》。
决议公告刊登在 2007 年 8 月 24 日的《上海证券报》、《中国证券报》。
（9）、公司于 2007 年 9 月 11 日召开 3 届 18 次董事会董事会会议，审议通过：
1、《关于调整独立董事薪酬的议案》；
2、《关于蔡文财董事辞职的议案》；
3、《关于选举董事候选人的议案》；
4、《关于申请银行综合授信额度的议案》；
5、《关于利用自有资金投资瑞风 II 代商务车换型改造项目的议案》
6、《关于利用自有资金投建设轿车项目相关配套设施的议案》；
7、《关于利用自有资金投资汽车研发中心试验及检测设备项目的议案》；
8、《关于利用自有资金投资汽车零部件基地公用配套设施扩建项目的议案》；
9、《关于铸造子公司投资铸造产能提升项目的议案》。
决议公告刊登在 2007 年 9 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

（10）、公司于 2007 年 10 月 29 日召开 3 届 19 次董事会董事会会议，审议通过：
1、《2007 年第三季度报告》；
2、《关于和延锋伟世通合资成立汽车饰件系统公司的议案》；
3、《关于修改公司章程的议案》，同意报请股东大会审议；
4、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》；
5、《关于修改<董事会议事规则>的议案》；
6、《关于调整与合肥江淮汽车有限公司及其部分下属公司日常关联交易事项的议案》；
7、《关于调整与安徽江淮汽车集团有限公司部分下属公司日常关联交易事项的议案》；
8、《关于提请召开 2007 年第三次临时股东大会的议案》。
决议公告刊登在 2007 年 10 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》。
（11）、公司于 2007 年 11 月 5 日召开 3 届 20 次董事会董事会会议，审议通过《安徽江淮汽车股份有限公司关于加强公司治理专项活动的整改报告》。决议公告刊登在 2007 年 11 月 6 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

1、公司董事会根据 2006 年度股东大会决议，已完成向全体股东每 10 股派现金人民币 1.5 元（含税），每 10 股股份实施公积金转增 2 股的分配方案。详情见 2007 年 6 月 27 日分别在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登的《安徽江淮汽车股份有限公司 2006 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施公告》。

2、董事会根据股东大会的决议，已经对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》进行了相应的修订。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

安徽江淮汽车股份有限公司已经按照规定设立了董事会审计委员会，审计委员会中有5位委员，其中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定和要求，审计委员会对公司在编制2007年度报告的过程中，认真履行了监督审核的职责，现将履职情况汇总报告如下：

一、与安徽华普会计师事务所协商确定2007年报审计工作的时间安排

2008年1月22日，审计委员会与安徽华普会计师事务所协商，初步确定年审注册会计师于2月13日开始进场审计，并于4月8日前完成最终的审计报告。

二、在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表

2008年1月22日，公司财务负责人贺佩珍女士向审计委员会介绍了公司2007年度财务报表的主要项目及有关事项。审计委员会认为，公司2007年度财务报表基本公允地反映了公司2007年度的财务状况和经营成果，并要求公司严格按照新会计准则的要求和证监会的规定做好审计工作。

三、督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告

2月20日，审计委员会与年审注册会计师见面，了解了审计工作进度，年审注册会计师表示审计正在按计划进行，审计委员会督促会计师事务所加快进度，务必在规定时间内完成审计工作。

3月28日，审计委员会与年审注册会计师电话联系，了解和督促了审计工作进度，年审注册会计师表示初步审计意见即将完成，审计工作均按计划进行。

四、审阅初步审计意见及公司财务报表

2008年4月5日，审计委员会进一步审阅了公司财务报告以及会计师事务所的初步审计意见，并基本同意审计结果。

审计委员会提请公司特别关注募集资金使用、关联交易等内容的详实披露。

五、召开审计委员会会议，对相关事项形成决议，并提交董事会审议

2008年4月5日，公司2007年度财务会计报告全部审计完毕，当天下午，由主任委员李晓玲女士召集召开了审计委员会会议，一致表决通过以下事项，并同意全部提交董事会审核：

1、审议通过《公司 2007 年度财务会计报告》，认为公司 2007 年度财务报告公允地反映了公司 2007 年度的财务状况和经营成果；

2、审议通过《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》，同意公司 2008 年续聘安徽华普会计师事务所为公司审计机构，2008 年的审计费用拟为 100 万元。

3、会议审议通过《安徽江淮汽车股份有限公司审计委员会年报工作规程》。

4、审议通过《关于安徽华普会计师事务所从事 2007 年度公司审计工作的总结报告》，认为：安徽华普会计师事务所在为公司提供 2007 年度审计服务的工作中，能够认真负责、勤勉尽责，审计工作符合各项规范，审计进度符合计划要求。

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

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

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

一、根据《安徽江淮汽车股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》制订了《公司董事、高管薪酬及业绩考核办法》，并提交董事会审议。

二、根据《公司董事、高管薪酬及业绩考核办法》，对2007年度公司董事、高级管理人员

进行业绩考评。

三、根据2007年度公司董事、高级管理人员的业绩考评结果，提出董事、高管的2007年度薪酬方案，并提交董事会审议。

(六)利润分配或资本公积金转增预案

经安徽华普会计师事务所审计确认，公司 2007 年度实现净利润 315,798,269.70 元；据《公司章程》规定，分别按 10%提取法定盈余公积金和任意盈余公积金两项合计 63,159,653.94 元，加上年度未分配利润 752,327,187.29 元，本期可供股资者分配的利润为 1,005,080,614.88 元,公司，2007 年度拟按照期末股本 1,288,736,635 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），合计应当派发现金 103,098,930.80 元；剩余未分配利润 901,981,684.08 元，结转下年度分配。

公司本年度不实施资本公积金转增股本。

(七)其他披露事项

公司 2008 年度选定信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、3 届 5 次监事会, 审议通过：

一、《关于监事会成员调整的议案》;

二、《关于修改章程的议案》;

三、《关于监事会议事规则修改的议案》;

2、3 届 6 次监事会, 审议通过：

一、《2006 年度监事会工作报告》;

二、《2006 年度报告及摘要》;

三、《2006 年度财务决算报告和 2007 年度财务预算报告》;

3、3 届 7 次监事会,审议通过了《安徽江淮汽车股份有限公司 2007 年第一季度报告》。

4、3 届 8 次监事会, 审议通过：

一、《2007 年第三季度报告》;

二、《关于修改监事会议事规则的议案》。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会 2007 年度按照《公司法》以及本公司章程规范运作，各项决策程序合法。公司董事和其他高级管理人员都能勤勉尽职，没有违反法律、法规、本公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2007 年度财务报告真实反映了公司本年度的财务状况和经营成果，由安徽华普会计师事务所审计并出具的标准无保留意见的审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营业绩。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

经核查，公司最近一次募集资金实际投资项目未进行变更，使用正常。

(五)监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

经核查，公司本年度没有收购或者出售资产的情况。

(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内所进行的关联交易遵循了公平、公正和公开的原则，交易程序符合国家相关法律、法规、政策和《公司章程》的规定，无内幕交易行为发生，没有损害上市公司的利益。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

（1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
合肥车桥有限责任公司	汽车前后桥及配件	54,366.22	58.96	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
合肥江淮汽车有限公司	汽车零配件等	56,837.67	5.76	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
黄山市江淮工贸有限公司	储气筒等汽车配件	5,319.30	96.82	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
安徽江淮专用汽车有限公司	汽车零配件	11,811.14	81.97	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
六安江淮汽车齿轮制造有限公司	齿轮箱体铸件	5,701.21	100	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	重卡车桥	19,036.79	20.64	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
合肥汇凌汽车零部件有限公司	消声器等汽车配件	7,079.50	91.21	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
合肥江淮汽车制管有限公司	汽车制动管等配件	5,708.59	91.65	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
庐江县同大江淮车身附件有限公司	冲压件	15,218.08	87.26	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
安徽江淮客车有限公司	出口客车	6,047.29	100.00	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
安徽江汽物流有限公司	运输	26,597.50	95.11	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价

1)、本公司向母公司的控股子公司合肥车桥有限责任公司采购汽车前后桥及配件。

2)、本公司向母公司的控股子公司合肥江淮汽车有限公司采购汽车零配件等。

3)、本公司向母公司的控股子公司黄山市江淮工贸有限公司采购储气筒等汽车配件。

4)、本公司向母公司的控股子公司安徽江淮专用汽车有限公司采购汽车零配件。
5)、本公司向母公司的控股子公司六安江淮汽车齿轮制造有限公司采购齿轮箱体铸件。
6)、本公司向其他关联人安徽安凯福田曙光车桥有限公司采购重卡车桥。
7)、本公司向其他关联人合肥汇凌汽车零部件有限公司采购消声器等汽车配件。
8)、本公司向其他关联人合肥江淮汽车制管有限公司采购汽车制动管等配件。
9)、本公司向其他关联人庐江县同大江淮车身附件有限公司采购冲压件。
10)、本公司向其他关联人安徽江淮客车有限公司采购出口客车。
11)、本公司向股东的子公司安徽江汽物流有限公司接受运输服务。

（2）、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
合肥江淮汽车有限公司	配件	9,283.31	9.47	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
安徽江淮客车有限公司	客车底盘	30,583.03	22.63	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
六安江淮汽车齿轮制造有限公司	齿轮箱	6,486.52	6.61	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
安徽江淮专用汽车有限公司	材料	7,133.44	7.27	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价
合肥兴业经济发展有限公司	材料	3,865.81	3.94	银行汇票或银行承兑汇票支付	采用市场统一定价

1)、本公司向母公司的控股子公司合肥江淮汽车有限公司销售配件。
2)、本公司向其他关联人安徽江淮客车有限公司销售客车底盘。
3)、本公司向母公司的控股子公司六安江淮汽车齿轮制造有限公司销售齿轮箱。
4)、本公司向母公司的控股子公司安徽江淮专用汽车有限公司销售材料。
5)、本公司向母公司的控股子公司合肥兴业经济发展有限公司销售材料。

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

关联交易对上市公司独立性无任何不利影响

2007 年关联交易执行情况：

1、 江汽物流为本公司提供部分货物运输服务、职工班车服务及仓储服务，2007 年预计关联交易金额为 21,000 万元，因 2007 年度公司产品销量增加，导致货物运输增加，2007 年实际发生金额为 26,597.50 万元，超过预计金额 5597.5 万元，存在一定差异。

2、 本公司向江淮客车供应部分客车底盘，2007 年预计关联交易金额为 24000 万元，因江淮客车销量增加，导致 2007 年度采购公司客车底盘量较大，2007 年实际发生金额为 30,583.03 万元，超过预计金额 6583.03 万元，存在一定差异。

3、 本公司向江淮专用车提供部分重卡二类车（用于改装）等配套件，2007 年预计关联交易金额为 5,600 万元，因江淮专用车销量增加，导致 2007 年度采购公司重卡二类车量较大，2007 年实际发生金额为 7,133.44 万元，超过预计金额 1533.44 万元，存在一定差异。

4、曙光车桥向本公司供应重卡后桥，2007 年预计关联交易金额为 16500 万元，因本公司重卡销量增长较快，导致 2007 年度采购曙光车桥量较大，2007 年实际发生金额为 19,036.79 万元，超过预计金额 2536.79 万元。

5、合汽公司向本公司提供焊接件、汽配件等材料，2007 年预计本公司向其采购 52000 万元，因本公司汽车销量增加，2007 年实际生金额为 56837.67 万元，超过预计金额 4837.67 万元,存在一定差异。

(四)托管情况

本年度公司无托管事项。

(五)承包情况

本年度公司无承包事项。

(六)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)担保情况

本年度公司无担保事项。

(八)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

江汽集团承诺：所持非流通股份自获得上市流通权之日起六十个月内不上市交易；所持流通股份以及所持江淮转债今后转股形成的流通股份在方案实施之日起三十六个月内不向外转让或通过交易所挂牌出售。为进一步维护控股地位，增强江淮汽车经营业务的稳定性，江汽集团已承诺今后将采取多种措施，包括长时间不减持现已持有的江淮汽车股份，将所持江淮转债转成江淮汽车流通股份并进行相应锁定，在适当时机增持江淮汽车股份等，提高江汽集团对江淮汽车的持股比例。

上述承诺正在履行，截至报告期末，未出现违反承诺事项。

发行时所作承诺及履行情况：

2007 年 5 月 17 日，公司进行非公开发行股份，根据规定，作为公司控股股东的安徽江淮汽车集团有限公司认购的 10,000 万股限售期为 3 年, 根据相关协议及承诺，合肥市国有资产控股有限公司认购的 6,000 万股限售期为 3 年。

上述承诺正在履行，截至报告期末，未出现违反承诺事项。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任安徽华普会计师事务所为公司的境内审计

机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 67.2 万元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。公司现聘任安徽华普会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 100 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

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

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

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
江淮汽车关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
江淮汽车获得国家发展改革委员会关于轿车项目核准批复的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
三届十次董事会决议公告、三届五次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
三届十一次董事会决议暨召开 2007 年第一次临时股东大会会议通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
江淮汽车收购报告书、江淮汽车关于中国证券监督管理委员会豁免要约收购义务的公告、江淮汽车关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2007 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
三届十二次董事会决议公告、三届六次监事会决议公告、江淮汽车日常关联交易公告、江淮汽车年报及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
江淮汽车第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
江淮汽车非公开发行情况及股份变动报告书	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
三届十四次董事会决议暨召开 2006 年度股东大会会议通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
江淮汽车有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于召开 2006 年度股	《中国证券报》、《上海	2007 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn

东大会的提示性公告	证券报》		
三届十五次董事会决议公告、江淮汽车 2006 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2006 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
三届十六次董事会决议公告、江淮汽车关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 7 月 12 日	www.sse.com.cn
三届十七次董事会决议暨召开 2007 年第二次临时股东大会会议通知的公告、江淮汽车半年报及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
江淮汽车关于召开“公司治理专项活动”专题说明会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 9 月 5 日	www.sse.com.cn
三届十八次董事会决议公告、江淮汽车 2007 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 9 月 12 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2007 年三季度产、销快报	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
江淮汽车控股股东改制情况说明的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
三届十九次董事会决议暨召开 2007 年第三次临时股东大会会议通知的公告、三届八次监事会决议公告、江淮汽车第三季度季报、江淮汽车关于调整日常关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
三届二十次董事会决议公告、江淮汽车关于加强公司治理专项活动的整改报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 11 月 6 日	www.sse.com.cn
江淮汽车 2007 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
江淮汽车澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn
江淮汽车有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 12 月 8 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经安徽华普会计师事务所注册会计师朱宗瑞、张良文、王 军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

审计报告

华普审字[2008]第 468 号

安徽江淮汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽江淮汽车股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2007 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

安徽华普会计师事务所

中国注册会计师：朱宗瑞、张良文、王 军

中国合肥

2008 年 4 月 8 日

(二)财务报表

合并资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、1	724,850,409.54	428,973,829.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、2	109,582,871.10	185,342,826.86
应收账款	六、3	307,074,486.65	286,043,352.64
预付款项	六、4	342,849,280.37	334,198,392.81
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	六、5	56,985,239.36	96,859,676.01
买入返售金融资产			
存货	六、6	857,849,052.34	781,668,188.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,399,191,339.36	2,113,086,266.57
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	6,890,164.80	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	六、8	3,318,864,049.05	2,340,813,625.53
在建工程	六、9	1,257,462,970.60	1,502,076,184.72
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	六、10	202,833,563.50	125,346,521.02
开发支出	六、11	308,453,597.59	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	37,753,509.12	52,627,600.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,132,257,854.66	4,022,863,931.64
资产总计		7,531,449,194.02	6,135,950,198.21

流动负债：			
短期借款	六、14	7,000,000.00	302,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、15	534,185,000.00	594,500,000.00
应付账款	六、16	1,702,936,178.25	1,136,962,290.45
预收款项	六、17	372,347,954.27	88,854,436.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	123,891,953.13	197,386,029.10
应交税费	六、19	-15,814,611.16	29,457,456.90
应付利息		520,500.00	609,188.00
应付股利	六、20	150,000.00	11,907,000.00
其他应付款	六、21	279,743,936.08	247,781,269.27
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六、22	200,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,204,960,910.57	2,641,457,669.99
非流动负债：			
长期借款	六、23	150,000,000.00	360,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	六、24	74,047,114.55	6,320,383.08
其他非流动负债	六、25	12,300,000.00	8,540,000.00
非流动负债合计		236,347,114.55	374,860,383.08
负债合计		3,441,308,025.12	3,016,318,053.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、26	1,288,736,635.00	913,947,196.00
资本公积	六、27	1,324,704,136.54	896,922,132.22
减：库存股			
盈余公积	六、28	416,176,236.48	353,016,582.54
一般风险准备			
未分配利润	六、29	1,022,247,259.13	918,041,420.82
外币报表折算差额		111,187.54	74,143.89
归属于母公司所有者权益合计		4,051,975,454.69	3,082,001,475.47
少数股东权益		38,165,714.21	37,630,669.67
所有者权益合计		4,090,141,168.90	3,119,632,145.14
负债和所有者权益总计		7,531,449,194.02	6,135,950,198.21

公司法定代表人:左延安　主管会计工作负责人:安进　会计机构负责人:贺佩珍

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		662,983,121.58	390,878,709.50
交易性金融资产			
应收票据		79,152,446.10	166,975,931.00
应收账款	七、1	278,001,765.78	276,723,875.84
预付款项		307,892,268.94	392,228,256.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、2	53,345,036.43	92,918,364.54
存货		806,883,808.55	759,200,165.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,188,258,447.38	2,078,925,302.58
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、3	205,798,794.63	201,037,729.83
投资性房地产			
固定资产		3,132,345,370.15	2,141,021,833.05
在建工程		1,285,725,626.68	1,497,182,283.51
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		195,202,130.43	117,605,171.80
开发支出		308,453,597.59	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		37,456,146.98	52,396,854.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,164,981,666.46	4,009,243,872.69
资产总计		7,353,240,113.84	6,088,169,175.27
流动负债:			
短期借款			300,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		513,570,000.00	583,700,000.00
应付账款		1,663,448,789.75	1,073,725,982.84
预收款项		330,444,710.27	171,740,335.32
应付职工薪酬		118,516,317.04	191,641,097.52
应交税费		-17,780,690.45	26,779,678.80
应付利息		520,500.00	609,188.00
应付股利			11,907,000.00

其他应付款		273,475,749.78	243,826,188.37
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,082,195,376.39	2,635,929,470.85
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	360,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		74,047,114.55	6,320,383.08
其他非流动负债		12,300,000.00	8,540,000.00
非流动负债合计		236,347,114.55	374,860,383.08
负债合计		3,318,542,490.94	3,010,789,853.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,288,736,635.00	913,947,196.00
资本公积		1,324,704,136.54	896,922,132.22
减：库存股			
盈余公积		416,176,236.48	353,016,582.54
未分配利润		1,005,080,614.88	913,419,266.69
外币报表折算差额			74,143.89
所有者权益（或股东权益）合计		4,034,697,622.90	3,077,379,321.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,353,240,113.84	6,088,169,175.27

公司法定代表人:左延安　　主管会计工作负责人:安进　　会计机构负责人:贺佩珍

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,273,819,929.20	10,839,081,781.10
其中：营业收入	六、30	14,273,819,929.20	10,839,081,781.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,886,634,481.91	10,386,426,534.28
其中：营业成本	六、30	12,198,857,614.98	9,169,407,550.78
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	六、31	423,230,862.09	327,100,848.35
销售费用	六、32	661,624,601.80	431,560,384.71
管理费用	六、33	581,477,256.15	446,468,247.41
财务费用	六、34	11,958,572.30	12,743,871.64
资产减值损失	六、35	9,485,574.59	-854,368.61
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）	六、36	2,964.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		387,188,412.09	452,655,246.82
加：营业外收入	六、37	32,867,948.73	10,684,758.36
减：营业外支出	六、38	2,190,964.76	3,166,006.75
其中：非流动资产处置损失		1,213,436.17	2,447,535.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		417,865,396.06	460,173,998.43
减：所得税费用	六、39	87,672,779.87	74,206,649.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		330,192,616.19	385,967,348.94
归属于母公司所有者的净利润		328,457,571.65	379,697,083.89
少数股东损益		1,735,044.54	-747,334.35
其中：被合并方在合并前的净利润			7,017,599.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、40	0.27	0.34
（二）稀释每股收益			

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：元。

公司法定代表人:左延安　主管会计工作负责人:安进　会计机构负责人:贺佩珍

母公司利润表

2007 年 1-12 月

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、4	14,039,315,909.52	10,749,847,971.15
减：营业成本	七、4	12,009,589,347.86	9,113,579,579.07
营业税金及附加		422,469,748.22	326,626,437.24
销售费用		651,479,795.39	427,405,044.61
管理费用		566,211,009.58	431,473,312.52
财务费用		11,813,784.72	13,584,776.92
资产减值损失		8,494,309.88	-1,171,600.59
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）	七、5	2,964.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		369,260,878.67	438,350,421.38
加：营业外收入		30,780,744.35	9,932,512.88
减：营业外支出		1,481,395.46	3,104,558.19
其中：非流动资产处置净损失		523,526.60	2,426,587.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		398,560,227.56	445,178,376.07
减：所得税费用		82,761,957.86	68,668,147.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		315,798,269.70	376,510,228.47

公司法定代表人:左延安 主管会计工作负责人:安进 会计机构负责人:贺佩珍

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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	六、41	5,954,969,163.57	5,539,308,576.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		152,108,350.88	20,013,701.44
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	30,476,517.00	15,876,477.93
经营活动现金流入小计		6,137,554,031.45	5,575,198,755.54
购买商品、接受劳务支付的现金	六、41	3,545,570,506.31	3,093,103,371.82
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		509,818,484.81	378,975,046.67
支付的各项税费		808,387,410.09	678,420,772.93
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	502,373,003.23	495,559,008.01
经营活动现金流出小计		5,366,149,404.44	4,646,058,199.43
经营活动产生的现金流量净额		771,404,627.01	929,140,556.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,656,205.00	
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		1,599,880.10	383,513.00
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	六、44	9,738,156.31	6,078,666.25
投资活动现金流入小计		12,994,241.41	6,462,179.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		762,776,188.59	1,238,526,764.37
投资支付的现金		4,887,200.00	16,922,712.60
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		767,663,388.59	1,255,449,476.97
投资活动产生的现金流量净额		-754,669,147.18	-1,248,987,297.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		803,845,960.00	
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		207,000,000.00	762,000,000.00
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		1,010,845,960.00	762,000,000.00
偿还债务支付的现金		544,000,000.00	358,929,491.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,681,074.46	184,794,955.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	843,356.12	344,203.09
筹资活动现金流出小计		730,524,430.58	544,068,650.12
筹资活动产生的现金流量净额		280,321,529.42	217,931,349.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,180,429.08	-1,053,005.27
五、现金及现金等价物净增加额		295,876,580.17	-102,968,397.00
加：期初现金及现金等价物余额		428,973,829.37	531,942,226.37
六、期末现金及现金等价物余额	六、47	724,850,409.54	428,973,829.37

公司法定代表人:左延安　主管会计工作负责人:安进　会计机构负责人:贺佩珍

母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		5,728,862,374.63	5,398,490,723.38
收到的税费返还		112,276,369.20	6,567,190.49
收到其他与经营活动有关的现金		30,415,256.76	15,567,615.76
经营活动现金流入小计		5,871,554,000.59	5,420,625,529.63
购买商品、接受劳务支付的现金		3,238,126,896.68	2,995,453,196.28
支付给职工以及为职工支付的现金		481,892,520.01	367,091,468.84
支付的各项税费		795,044,134.91	666,867,499.39
支付其他与经营活动有关的现金		489,336,327.62	490,354,211.66
经营活动现金流出小计		5,004,399,879.22	4,519,766,376.17
经营活动产生的现金流量净额		867,154,121.37	900,859,153.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,656,205.00	
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		1,547,780.10	383,513.00
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		9,143,117.22	5,755,599.94
投资活动现金流入小计		12,347,102.32	6,139,112.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		875,594,781.71	1,235,156,874.84
投资支付的现金		4,887,200.00	16,922,712.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,380,954.64	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		883,862,936.35	1,252,079,587.44
投资活动产生的现金流量净额		-871,515,834.03	-1,245,940,474.50
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		803,200,000.00	
取得借款收到的现金		200,000,000.00	760,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,003,200,000.00	760,000,000.00
偿还债务支付的现金		542,000,000.00	351,734,520.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		182,379,153.21	179,777,275.60
支付其他与筹资活动有关的现金		843,356.12	344,203.09
筹资活动现金流出小计		725,222,509.33	531,855,999.52
筹资活动产生的现金流量净额		277,977,490.67	228,144,000.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,511,365.93	-510,440.97
五、现金及现金等价物净增加额		272,104,412.08	-117,447,761.53
加:期初现金及现金等价物余额		390,878,709.50	508,326,471.03
六、期末现金及现金等价物余额		662,983,121.58	390,878,709.50

公司法定代表人:左延安　　主管会计工作负责人:安进　　会计机构负责人:贺佩珍

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	913,947,196.00	896,922,132.22		353,016,582.54		918,041,420.82	74,143.89	37,630,669.67	3,119,632,145.14
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	913,947,196.00	896,922,132.22		353,016,582.54		918,041,420.82	74,143.89	37,630,669.67	3,119,632,145.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	374,789,439.00	427,782,004.32		63,159,653.94		104,205,838.31	37,043.65	535,044.54	970,509,023.76
(一)净利润						328,457,571.65		1,735,044.54	330,192,616.19
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							37,043.65		37,043.65
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							37,043.65		37,043.65
上述(一)						328,457,571.65	37,043.65	1,735,044.54	330,229,659.84

和(二)小计									
（三）所有者投入和减少资本	160,000,000.00	642,571,443.32							802,571,443.32
1.所有者投入资本	160,000,000.00	642,571,443.32							802,571,443.32
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配				63,159,653.94		-224,251,733.34		-1,200,000.00	-162,292,079.40
1.提取盈余公积				63,159,653.94		-63,159,653.94			
2.提取一般风险准备									
3.对所有 者（或股东）的分配						-161,092,079.40		-1,200,000.00	-162,292,079.40
4.其他									
（五）所有者权益内部结转	214,789,439.00	-214,789,439.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	214,789,439.00	-214,789,439.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	1,288,736,635.00	1,324,704,136.54		416,176,236.48		1,022,247,259.13	111,187.54	38,165,714.21	4,090,141,168.90

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	910,173,902.00	887,400,987.76		270,025,797.76		707,471,800.00	127,467.54	28,332,551.67	2,803,532,506.73
加:会计政策变更				7,688,739.08		70,620,838.97		1,113.95	78,310,692.00
前期差错更正									
二、本年年初余额	910,173,902.00	887,400,987.76		277,714,536.84		778,092,638.97	127,467.54	28,333,665.62	2,881,843,198.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,773,294.00	9,521,144.46		75,302,045.70		139,948,781.85	-53,323.65	9,297,004.05	237,788,946.41
(一)净利润						379,697,083.89		-747,334.35	378,949,749.54
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							-53,323.65	10,044,338.40	9,991,014.75
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							-53,323.65	10,044,338.40	9,991,014.75
上述(一)和(二)小计						379,697,083.89	-53,323.65	9,297,004.05	388,940,764.29
(三)所有者投入和减少资本	3,773,294.00	9,521,144.46							13,294,438.46

1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他	3,773,294.00	9,521,144.46							13,294,438.46
（四）利润分配				75,302,045.70		-239,748,302.04			-164,446,256.34
1.提取盈余公积				75,302,045.70		-75,302,045.70			
2.提取一般风险准备						-164,446,256.34			-164,446,256.34
3.对所有 者（或股东）的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	913,947,196.00	896,922,132.22		353,016,582.54		918,041,420.82	74,143.89	37,630,669.67	3,119,632,145.14

公司法定代表人:左延安　　主管会计工作负责人:安进　　会计机构负责人:贺佩珍

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	913,947,196.00	896,922,132.22		353,016,582.54	913,419,266.69	74,143.89	3,077,379,321.34
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	913,947,196.00	896,922,132.22		353,016,582.54	913,419,266.69	74,143.89	3,077,379,321.34
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	374,789,439.00	427,782,004.32		63,159,653.94	91,661,348.19	-74,143.89	957,318,301.56
（一）净利润					315,798,269.70		315,798,269.70
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					114,811.83	-74,143.89	40,667.94
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他					114,811.83	-74,143.89	40,667.94
上述（一）和（二）小计					315,913,081.53	-74,143.89	315,838,937.64
（三）所有者投入和减少资本	374,789,439.00	427,782,004.32					802,571,443.32
1. 所有者投入资本	374,789,439.00	427,782,004.32					802,571,443.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				63,159,653.94	-224,251,733.34		-161,092,079.40
1. 提取盈余公积				63,159,653.94	-63,159,653.94		
2. 对所有者（或股东）的分配					-161,092,079.40		-161,092,079.40
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	1,288,736,635.00	1,324,704,136.54		416,176,236.48	1,005,080,614.88		4,034,697,622.90

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	910,173,902.00	887,400,987.76		270,025,797.76	707,458,688.57	127,467.54	2,775,186,843.63
加：会计政策变更				7,688,739.08	69,198,651.69		76,887,390.77
前期差错更正							
二、本年年初余额	910,173,902.00	887,400,987.76		277,714,536.84	776,657,340.26	127,467.54	2,852,074,234.40
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,773,294.00	9,521,144.46		75,302,045.70	136,761,926.43	-53,323.65	225,305,086.94
（一）净利润					376,510,228.47		376,510,228.47
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						-53,323.65	-53,323.65
1．可供出售金融资产公允价值变动净额							
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4．其他						-53,323.65	-53,323.65
上述（一）和（二）小计					376,510,228.47	-53,323.65	376,456,904.82
（三）所有者投入和减少资本	3,773,294.00	9,521,144.46					13,294,438.46
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他	3,773,294.00	9,521,144.46					13,294,438.46
（四）利润分配				75,302,045.70	-239,748,302.04		-164,446,256.34
1．提取盈余公积				75,302,045.70	-75,302,045.70		
2．对所有者（或股东）的分配					-164,446,256.34		-164,446,256.34
3．其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
四、本期期末余额	913,947,196.00	896,922,132.22		353,016,582.54	913,419,266.69	74,143.89	3,077,379,321.34

公司法定代表人:左延安　　主管会计工作负责人:安进　　会计机构负责人:贺佩珍

安徽江淮汽车股份有限公司
2007 年度财务报表附注

（金额单位：除另有说明者外，所有金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

安徽江淮汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经安徽省体改委皖体改函[1999]68 号文和安徽省人民政府皖府股字[1999]第 24 号股份有限公司批准证书批准，通过发起设立方式组建的股份有限公司。公司 2001 年 7 月 26 日向社会公开发行股票，2001 年 8 月 24 日“江淮汽车”A 股 8800 万股在上海证券交易所上市，证券代码为“600418”。公司注册资本为 23,000 万元。

2004 年公司根据第一次临时股东大会有关以资本公积金转增股本的决议，以公司 2004 年 6 月末总股本 230,000,000.00 股和截止 2004 年 10 月 27 日前发生的可转换公司债券转股数 1,620 股共计 230,001,620 股为基数，每 10 股转增 8 股；经资本公积转增及可转换公司债券转股增加，公司注册资本变更为 414,002,916.00 元。

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

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

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

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

本公司主要从事汽车底盘、齿轮箱、汽车配件开发、制造、销售；汽车修理；新技术开发、新产品研制；汽车开发、制造、销售；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、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。

本公司、本公司控股子公司合肥江淮铸造有限责任公司、安徽江淮福臻车体装备有限公司和合肥汇智进出口贸易有限公司以下合称为本集团。

二、重大会计政策、重大会计估计变更和重大会计差错更正

根据中国证监会证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》和证监会计字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7 号--新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的相关规定，以确认2007 年1 月1 日的资产负债表期初数为基础，分析《企业会计准则第38 号--首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，调整编制可比期间利润表和资产负债表。本公司对照相关规定进行追溯调整事项如下：

（1）按照《企业会计准则第 18 号－所得税》的规定，本集团企业所得税的会计处理方法由应付税款法变更为资产负债表债务法，此项变更调增 2006 年末递延所得税资产 52,627,600.37 元，调增递延所得税负债 6,320,383.08 元，调增留存收益 46,251,258.89 元，调增少数股东收益 55,958.40 元。

（2）按照《企业会计准则第 2 号－长期股权投资》的规定，本公司对子公司由权益法核算改为按成本法核算，该事项变更调减 2006 年末长期股权投资 4,434,255.23 元，调减留存收益 4,434,255.23 元。

三、主要会计政策和会计估计

1．遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2．财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，并基于以下所述重要会计政策和会计估计编制。

本集团原执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，根据中华人民共和国财政部第 33 号令和财政部财会[2006]3 号文规定要求，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》，本报告所载比较财务数据系按照中国证券监督

管理委员会证监发[2006]136 号文规定的原则确定的 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数，并以此为基础，根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对上年同期利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，编制调整后的利润表和可比期初的资产负债表，并将调整后的利润表作为可比期间的利润表进行列报。

3．会计期间

会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4．记账本位币

以人民币为记账本位币。

5．计量属性

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，则保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

6．现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短、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。

7．外币业务核算方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

8．金融资产和金融负债的分类、确认和计量

（1）金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生

时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2)金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

②其他金融负债

（3）主要金融资产的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

9．金融资产转移确认依据和计量方法

（1）已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值。

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（2）金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

10．金融资产减值

（1）本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：应收款项包括应收账款和其他应收款等，应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的计提减值准备。

本公司对应收款项采用如下分类标准：

a、单项金额重大是指：应收账款余额 1000 万元及以上的款项；其他应收款余额 500 万元及以上的款项。

b、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大：除单项金额重大款项之外账龄三年以上的应收款项。

c、其他不重大应收款项为除上述应收款项以外款项。

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项可以单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例具体如下：

账 龄	计提依据	计提比例
1 年以内	应收款项余额	5%
1-2 年	应收款项余额	10%
2-3 年	应收款项余额	30%
3-4 年	应收款项余额	50%
4-5 年	应收款项余额	80%
5 年以上	应收款项余额	100%

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，

判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

11．存货核算方法

(1)存货分类：存货是指企业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。主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2)取得和发出的计价方法：存货中的各类材料日常核算，均按计划成本计价。即各类材料的入库、领用一律采用本集团制定的计划价格计价，各类材料的实际成本与计划成本的差异，通过材料成本差异科目核算，每月月末将计划成本调整为实际成本；存货中在产品采用定额成本核算，在产品实际成本与定额成本的差异通过生产成本差异科目核算，每月月末将定额成本调整为实际成本；存货中产成品按实际成本核算，领用或发出采用加权平均法确定其成本。

(3)低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时按一次摊销法摊销。

(4)资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5)存货的盘存制度：采用永续盘存制。

12．固定资产的确认条件、分类、折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、计算机设备、办公设备、运输设备、专用设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

① 直线法

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

② 工作量法

类 别	净残值率(%)	工作量(辆)	每万辆年折旧率(%)
商用车专用模	3	30000	32.33
乘用车专用模	3	50000	19.40

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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13．在建工程

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

14．无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理

摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

(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，开发阶段的支出在满足《企业会计准则第 6 号—无形资产》有关支出资本化的条件时予以资本化。

15．资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2)企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其计提减值准备。减值准备的金额为资产的账面价值低于可收回金额的部分。

16．资产组的确定依据

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。

17．长期股权投资的核算方法

（1）初始计量

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

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

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

C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

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

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

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

（2）后续计量

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

采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。本公司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。

18．借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2)借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19．股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1)以现金结算的股份支付

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

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入

相关成本或费用，相应增加负债。

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

⑵以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

20．职工薪酬

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

21．应付债券

发行的应付债券按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量,并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

22．收入确认的方法

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制；

③ 与交易相关的经济利益能够流入企业；

④ 相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入，按以下方法确认：

① 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

② 劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）他人使用本集团资产等取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

① 与交易相关的经济利益能够流入企业；

② 收入的金额能够可靠地计量。

23．所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

本公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣时间性差异产生的递延所得税资产。但不包括同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

（1）该项交易不是企业合并。

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

24．合并财务报表的编制方法

凡公司能够直接或间接控制的子公司都纳入合并范围；编制合并财务报表时以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司采用的会计期间，会计政策和会计处理方法与母公司一致；合并财务报表范围内各公司间重大交易、资金往来款在合并时抵销。

四、税项

1、 增值税

本集团产品及材料销售执行 17%增值税税率。根据财政部、国家税务总局《关于铸锻件产品增值税先征后返问题的通知》（财税[2006]150 号）的规定，自 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，合肥江淮铸造有限责任公司享受按实际缴纳增值税额返还 35%的优惠政策。

2、 消费税

2006 年 4 月 1 日以前按气缸容量在 2000 毫升以上的（含 2000 毫升）小客车（面包车）收入的 5%计缴。根据财政部国家税务总局财税[2006]33 号文的有关规定，自 2006 年 4 月 1 日起执行以下标准：气缸容量在 1.5 升以上至 2.0 升（含）的，税率为 5%；气缸容量在 2.0 升以上至 2.5 升（含）的，税率为 9%。

3、 营业税

按房租收入的 5%计缴。

4、 城建税及教育费附加

分别按应纳流转税额的 7%（或 5%）和 3%计缴。

5、 所得税

（1）本公司是合肥国家高新技术产业开发区内的高新技术企业，根据财政部、国家税务总局财税字（94）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，并经安徽省地方税务局直地税政字（2000）122 号文件批准，本公司自 2000 年 1 月 1 日起减按 15%的税率征收企业所得税，本公司六安分公司、商务车分公司、发动机分公司和重型车分公司因不在高新技术开发区内开展生产经营活动，仍按 33%的国家法定税率计缴所得税。

（2）本公司的子公司合肥江淮铸造有限责任公司、安徽江淮福臻车体装备有限公司和合肥汇智进出口贸易有限公司按 33%的法定税率计缴所得税。根据财政部、国家税务总局《关于铸锻、模具和数控机床企业取得的增值税返还收入免征企业所得税的通知》（财税[2005]33 号）的规定，合肥江淮铸造有限责任公司取得的增值税返还收入免征企业所得税。

6、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、企业合并及合并财务报表

（1）通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	2007 年 12 月 31 日			持股比例	经营范围
	注册地点	注册资本	实际投资额		
合肥江淮铸造有限责任公司	合肥	160,495,948.00	158,095,948.00	98.50%	铸件制造、销售
合肥汇智进出口贸易有限公司	合肥	10,000,000.00	6,000,000.00	60.00%	汽车（不含小汽车）及其配套件、零部件销售；机械设备、仪器、橡胶制品、建筑材料、家用电器、日用百货销售或代理。自营和代理各类商品和技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术进出口除外

（2）非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	2007 年 12 月 31 日			持股比例	经营范围
	注册地点	注册资本	实际投资额		
JAC-意大利设计中心	意大利都灵	25 万美元	10 万欧元	100%	外观和线条设计，整车的开发设计以及相关的技术顾问
JAC-日本设计中心	日本东京	10 万美元	1000 万日元	100%	家用汽车、大型汽车的设计、销售；家用汽车、大型汽车的部件的开发、销售；前各项相关连的一切业务

（3）拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并报表范围的公司

公司名称	2007 年 12 月 31 日			持股比例	经营范围
	注册地点	注册资本	实际投资额		
安徽江淮福臻车体装备有限公司	合肥	48,948,581.77	24,474,290.89	50%	汽车车身开发、制造、销售；模具、检具、夹具的设计、制造、销售及维修保养服务

本公司虽然对安徽江淮福臻车体装备有限公司的持股比率未超过 50%，但根据协议本公司对其拥有实质性的控制权，故本公司将其纳入合并范围。

六、本集团财务报表主要项目注释

1、货币资金

项　目	2007.12.31	2006.12.31
现　金	33,183.73	25,911.43
银行存款	719,082,225.81	428,947,917.94
其他货币资金	5,735,000.00	-
合　计	**724,850,409.54**	**428,973,829.37**

（1）截至 2007 年 12 月 31 日止，银行存款中定期存款为 10,000.00 万元，7 天通知存款 13,900.00 万元，其他货币资金为银行汇票及外汇存款保证金。

（2）货币资金 2007 年末余额较 2006 年末增长 68.97%，主要系公司本期定向增发股票所募集的资金尚未完全投入使用所致。

2、应收票据

票据种类	2007.12.31	2006.12.31
银行承兑汇票	109,582,871.10	185,342,826.86
合　计	**109,582,871.10**	**185,342,826.86**

（1）应收票据 2007 年 12 月 31 日余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

（2）截止 2007 年 12 月 31 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 403,122.59 万元，到期日区间 2008 年 1-6 月。

（3）应收票据 2007 年 12 月 31 日余额中因开具银行承兑汇票而质押于银行的票据金额为 3,727.50 万元。明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金 额
牡丹汽车股份有限公司	2007-6-29	2007-12-29	1,000,000.00
河南建明汽车贸易有限公司	2007-8-8	2008-2-8	1,365,000.00
德州新一汽车贸易有限公司	2007-9-17	2008-3-17	460,000.00
青岛圣豪汽车销售服务有限公司	2007-9-25	2008-3-25	2,800,000.00
合肥东通汽车贸易有限公司	2007-9-29	2008-3-29	1,350,000.00
河南新世纪亚飞汽车贸易有限公司	2007-11-16	2008-5-16	3,000,000.00
东莞市骏丰汽车有限公司	2007-7-20	2008-1-16	5,000,000.00
无锡华瑞汽车附件有限公司	2007-8-28	2008-2-28	1,900,000.00
重庆华廷销售有限公司	2007-8-30	2008-2-28	1,200,000.00
中通客车控股股份有限公司	2007-8-28	2008-2-21	1,200,000.00
佛山市蓝星汽车贸易有限公司	2007-9-4	2008-3-4	4,000,000.00
重庆正强汽车销售有限公司	2007-10-30	2008-4-30	4,000,000.00
唐山市冀东机电设备有限公司保定二分公司	2007-10-25	2008-4-25	4,000,000.00
宁波长盛物资有限公司	2007-11-16	2008-5-16	3,000,000.00
中行市中大昌汽车有限公司	2007-11-9	2008-5-9	3,000,000.00
合 计			**37,275,000.00**

（4）应收票据 2007 年末余额较 2006 年末下降 40.88%，主要系公司本期以银行承兑汇票结算购货款增加所致。

3、应收账款

（1）按应收账款类别列示如下：

类 别	2007.12.31			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
单项金额重大的应收款项	105,115,331.59	32.02	5,255,766.58	99,859,565.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	5,496,682.86	1.68	4,902,194.96	594,487.90
其他不重大应收款项	217,651,646.81	66.30	11,031,213.07	206,620,433.74
合 计	**328,263,661.26**	**100.00**	**21,189,174.61**	**307,074,486.65**

类 别	2006.12.31			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
单项金额重大的应收款项	103,071,723.45	33.72	5,153,586.17	97,918,137.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	3,531,872.10	1.15	2,410,277.76	1,121,594.34
其他不重大应收款项	199,101,743.94	65.13	12,098,122.92	187,003,621.02
合 计	**305,705,339.49**	**100.00**	**19,661,986.85**	**286,043,352.64**

（2）按应收账款账龄列示如下：

账 龄	2007.12.31			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	316,537,505.57	96.43	15,356,456.54	301,181,049.03
1-2 年	4,517,538.38	1.38	416,942.78	4,100,595.60
2-3 年	1,711,934.45	0.52	513,580.33	1,198,354.12
3-4 年	450,388.15	0.14	225,194.08	225,194.07
4-5 年	1,846,469.18	0.56	1,477,175.35	369,293.83
5 年以上	3,199,825.53	0.97	3,199,825.53	-
合 计	**328,263,661.26**	**100.00**	**21,189,174.61**	**307,074,486.65**

账 龄	2006.12.31			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	292,565,215.61	95.70	14,348,577.09	278,216,638.52
1-2 年	9,110,045.79	2.98	2,754,499.15	6,355,546.64
2-3 年	498,205.99	0.16	148,632.85	349,573.14
3-4 年	2,063,393.12	0.68	1,031,696.56	1,031,696.56
4-5 年	449,488.92	0.15	359,591.14	89,897.78
5 年以上	1,018,990.06	0.33	1,018,990.06	-
合 计	**305,705,339.49**	**100.00**	**19,661,986.85**	**286,043,352.64**

（3） 应收账款 2007 年 12 月 31 日余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（4）应收账款 2007 年 12 月 31 日余额前五名明细资料如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	款项内容
牡丹汽车股份有限公司	36,848,074.58	2007 年	货款
乌鲁木齐迪灵杰汽车贸易有限公司	20,653,191.16	2007 年	货款
大连格尔发汽贸有限公司	19,816,869.91	2007 年	货款
汾阳市新通洲贸易有限公司	17,620,956.64	2007 年	货款
六安市新源机电设备有限责任公司	10,176,239.30	2007 年	货款
合 计	**105,115,331.59**		
占应收账款总额的比例	32.02%		

4、预付账款

（1）账龄分析

账 龄	2007.12.31		2006.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	328,576,167.35	95.84	330,771,688.15	98.97
1-2 年	13,802,578.24	4.03	2,529,220.42	0.77
2-3 年	15,063.47	0.00	265,245.89	0.07
3 年以上	455,471.31	0.13	632,238.35	0.19
合 计	**342,849,280.37**	**100.00**	**334,198,392.81**	**100.00**

（2）预付账款 2007 年 12 月 31 日余额中无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

（3）一年以上预付账款余额为 14,273,113.02 元，主要系材料采购发票未到未结算所致。

（4）预付账款 2007 年 12 月 31 日余额前五名金额合计为 132,373,621.47 元，占预付账款总额的 38.61%。

5、其他应收款

（1）按其他应收款类别列示如下：

类 别	2007.12.31			
	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
单项金额重大的应收款项	40,575,479.61	64.48	2,028,773.98	38,546,705.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	18,809,556.49	29.89	2,834,178.25	17,730,788.06
其他不重大应收款项	3,541,923.92	5.63	1,078,768.43	707,745.67
合 计	**62,926,960.02**	**100.00**	**5,941,720.66**	**56,985,239.36**

类 别	2006.12.31			
	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
单项金额重大的应收款项	66,213,655.55	63.44	3,310,682.78	62902972.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	4,463,037.51	4.28	2,281,966.05	2,181,071.46
其他不重大应收款项	33,689,566.51	32.28	1,913,934.73	31,775,631.78
合 计	**104,366,259.57**	**100.00**	**7,506,583.56**	**96,859,676.01**

（2）按其他应收款账龄列示如下：

账 龄	2007.12.31			
	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	57,763,447.75	91.79	2,888,183.74	54,875,264.01
1-2 年	1,335,589.10	2.12	133,558.90	1,202,030.20
2-3 年	285,999.25	0.46	85,799.78	200,199.48
3-4 年	61,761.99	0.10	30,881.00	30,881.00
4-5 年	3,384,323.39	5.38	2,707,458.71	676,864.68

5 年以上	95,838.54	0.15	95,838.54	-
合 计	**62,926,960.02**	**100.00**	**5,941,720.66**	**56,985,239.36**

账 龄	2006.12.31			
	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	95,139,978.57	91.16	4,579,130.13	90,560,848.44
1-2 年	3,917,428.35	3.75	391,742.83	3,525,685.52
2-3 年	845,815.14	0.81	253,744.55	592,070.59
3-4 年	4,355,820.08	4.17	2,177,910.04	2,177,910.04
4-5 年	15,807.09	0.02	12,645.67	3,161.42
5 年以上	91,410.34	0.09	91,410.34	-
合 计	**104,366,259.57**	**100.00**	**7,506,583.56**	**96,859,676.01**

（3）其他应收款 2007 年 12 月 31 日余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

（4）其他应收款 2007 年 12 月 31 日余额前五名明细资料如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	款项内容
安徽省合肥市包河区国家税务局	35,015,479.61	2007 年	出口退税款
中华人民共和国合肥海关	5,560,000.00	2007 年	进口货物海关保证金
安徽省机械设备进出口公司	4,020,914.12	2003 年	预付材料款
安徽省合肥市庐阳区国家税务局	1,976,260.61	2007 年	出口退税款
朱江潮	1,361,350.68	2007 年	业务借款
合 计	**47,934,005.02**		
占其他应收款总额的比例	76.17%		

（5）其他应收款 2007 年末余额较 2006 年末下降 41.17%，主要系本期收回海关保证金所致。

6、存货

（1）存货分类情况

项 目	2007.12.31		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
原材料	300,828,638.22	2,826,329.43	298,002,308.79
产成品	486,149,517.74	30,405,694.96	455,743,822.78

在产品	99,613,047.31	134,920.84	99,478,126.47
低值易耗品	4,735,252.33	110,458.03	4,624,794.30
合 计	**891,326,455.60**	**33,477,403.26**	**857,849,052.34**

	2006.12.31		
项 目	**存货金额**	**存货跌价准备**	**存货净额**
原材料	420,349,978.54	524,880.47	419,825,098.07
产成品	292,106,293.27	22,759,047.90	269,347,245.37
在产品	87,317,195.24	-	87,317,195.24
低值易耗品	5,178,650.20	-	5,178,650.20
合 计	**804,952,117.25**	**23,283,928.37**	**781,668,188.88**

（2）截至 2007 年 12 月 31 日止，本集团存货无用于抵押、担保的情况。

7、长期股权投资

项 目	2007.1.1	本期增加	本期减少	2007.12.31
对联营企业投资	-	4,890,164.80	-	4,890,164.80
对其他企业投资	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	4,890,164.80	-	6,890,164.80

（1）联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	合肥	座椅产销	20%	20%	12,257,272	52,320,855	14,824
延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司	合肥	汽车内饰产销	20%	20%	12,200,000	-	-

本期延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司尚未营业。

（2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	2007.1.1	本期增加	本期减少	2007.12.31
合肥朝阳柴油机有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00

（3）按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.1.1	投资成本变动	损益调整变动		所有者权益其他变动	2007.12.31
				应计损益	本年实收红利		
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	2,447,200.00	-	2,447,200.00	2,964.80	-	-	2,450,164.80
延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司	2,440,000.00	-	2,440,000.00	-	-	-	2,440,000.00

延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司本期尚未营业，本期本公司对其权益法核算的长期股权投资损益无变动额。

（4）期末，未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

8、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项　目	2007.1.1	本期增加	本期减少	2007.12.31
账面原值				
房 屋	766,955,996.68	349,354,981.48	3,398,481.00	1,112,912,497.16
建筑物	137,668,564.8	48,915,480.27	6,627,617.40	179,956,427.67
机械设备	1,568,673,945.86	537,510,841.44	24,223,841.26	2,081,960,946.04
起重运输设备	109,163,940.61	46,791,598.37	7,550,483.12	148,405,055.86
动力设备	231,429,498.11	103,513,887.05	5,713,668.01	329,229,717.15
专用模具	498,611,257.85	220,744,531.40	-	719,355,789.25
其他设备	88,647,577.34	25,560,812.21	2,772,729.65	111,435,659.90
合　计	**3,401,150,781.25**	**1,332,392,132.22**	**50,286,820.44**	**4,683,256,093.03**
累计折旧				
房 屋	119,581,707.98	27,449,070.12	9,141.92	147,021,636.18
建筑物	25,431,762.04	9,372,590.35	13,164.91	34,791,187.48
机械设备	476,213,884.51	151,270,021.14	5,336,223.77	622,147,681.88
起重运输设备	63,571,103.76	14,574,483.65	4,988,134.25	73,157,453.16
动力设备	73,908,846.5	21,194,800.72	1,108,031.41	93,995,615.81

专用模具	264,687,102.95	77,665,898.29	-	342,353,001.24
其他设备	36,942,747.98	14,255,334.21	272,613.96	50,925,468.23
合 计	**1,060,337,155.72**	**315,782,198.48**	**11,727,310.22**	**1,364,392,043.98**
账面价值				
房 屋	647,374,288.70	321,905,911.36	3,389,339.08	965,890,860.98
建筑物	112,236,802.76	39,542,889.92	6,614,452.49	145,165,240.19
机械设备	1,092,460,061.35	386,240,820.30	18,887,617.49	1,459,813,264.16
起重运输设备	45,592,836.85	32,217,114.72	2,562,348.87	75,247,602.7
动力设备	157,520,651.61	82,319,086.33	4,605,636.60	235,234,101.34
专用模具	233,924,154.90	143,078,633.11	-	377,002,788.01
其他设备	51,704,829.36	11,305,478.00	2,500,115.69	60,510,191.67
合 计	**2,340,813,625.53**	**1,016,609,933.74**	**38,559,510.22**	**3,318,864,049.05**

（1）本期在建工程转入固定资产金额为 1,283,916,712.53 元。

（2）本集团固定资产无抵押、担保情况。

（3）固定资产 2007 年末余额较 2006 年末增长 41.78%，主要系本年年产 3 万辆运动型多功能车项目和年产 6 万辆小型多功能乘用车项目部分工程完工转入固定资产所致。

9、在建工程

（1）在建工程增减变动情况：

工程名称	2007.1.1	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	2007.12.31
6500 涂装	12,358,585.85	2,752,150.44	13,743,313.29	-	1,367,423.00
汽车发动机技术改造公用设备配套建设项目	6,538,817.73	-	5,941,290.40	-	597,527.33
汽车研发中心易地建设项目	129,675,895.16	178,472,705.71	-4,760,781.96	-	312,909,382.83
发动机生产线技改项目	65,704,309.65	8,729,529.58	43,925,791.59	-	30,508,047.64
年产 3 万辆运动型多功能车投资项目	819,012,127.56	21,022,258.92	604,722,627.98	-	235,311,758.50
年产 6 万辆小型多功能乘用车	298,887,719.55	395,194,612.49	347,220,679.52	-	346,861,652.52
发动机缸体缸盖铸件项目	56,959,522.38	22,796,290.85	79,755,813.23	-	-

载货汽车零部件项目	42,353,778.47	5,150,390.03	33,455,118.21	-	14,049,050.29
瑞风二代换型改造	-	12,460,000.00	-	-	12,460,000.00
年产 5 万辆轿车项目	-	173,814,856.12	43,485,340.00	-	130,329,516.12
轿车项目相关配套设施	-	7,520,558.00	-	-	7,520,558.00
零部件基地公用配套设施扩建项目	-	11,997,434.15	-	-	11,997,434.15
检测能力项目	-	8,086,714.01	3,261,451.00	-	4,825,263.01
综合服务设施	-	7,341,132.00	-	-	7,341,132.00
生活配套设施续建	-	3,370,200.00	-	-	3,370,200.00
LC6T46 汽车变速器二期工程项目	4,202,924.09	-	4,202,924.09	-	-
LC5T86 项目汽车变速器项目	-	30,326,412.33	30,326,412.33	-	-
重型卡车项目	1,726,551.20	747,360.00	2,473,911.20	-	-
生产厂房及设备	4,893,901.21	3,671,527.93	747,377.00	-	7,818,052.14
零星项目	59,762,051.87	145,849,365.85	75,415,444.65	-	130,195,973.07
合　计	**1,502,076,184.72**	**1,039,303,498.41**	**1,283,916,712.53**		**1,257,462,970.60**

（2）在建工程其他情况说明：

工程名称	2007.12.31	资金来源	预算数（万元）	工程投入占预算的比例（%）
6500 涂装	1,367,423.00	自有资金	11,600.00	120.41%
汽车发动机技术改造公用设备配套建设项目	597,527.33	自有资金	2,998.00	127.67%
汽车研发中心易地建设项目	312,909,382.83	自有资金	33,800.00	98.31%
发动机生产线技改项目	30,508,047.64	自有资金	14,333.00	114.87%
年产 3 万辆运动型多功能车投资项目	235,311,758.50	自有资金	81,102.40	120.11%
年产 6 万辆小型多功能乘用车	346,861,652.52	募集资金	103,500.00	67.06%
发动机缸体缸盖铸件项目(铸造中心)	-	自有资金	10,253.00	97.89%
载货汽车零部件项目	14,049,050.29	自有资金	5,353.00	127.63%

瑞风二代换型改造	12,460,000.00	自有资金	19,060.00	6.54%
年产 5 万辆轿车项目	130,329,516.12	自有资金	44,885.00	38.72%
轿车项目相关配套设施	7,520,558.00	自有资金	5,800.00	12.97%
零部件基地公用配套设施扩建项目	11,997,434.15	自有资金	2,410.00	49.78%
检测能力项目	4,825,263.01	自有资金	3,225.05	25.07%
综合服务设施	7,341,132.00	自有资金	2,500.00	29.36%
生活配套设施续建	3,370,200.00	自有资金	499.00	67.54%
LC6T46 汽车变速器二期工程项目	-	自有资金	2,991.00	114.55%
LC5T86 项目汽车变速器项目	-	自有资金	2,846.00	106.56%
重型卡车项目	7,818,052.14	自有资金	19,800.00	3.95%
生产厂房及设备	130,195,973.07	自有资金	6,600.00	81.09%
合　计	**1,257,462,970.60**			

（3）期末，本集团对在建工程进行全面检查，未发现在建工程存在减值的情形。

10、无形资产

（1）无形资产增减变动情况

项　目	**2007.1.1**	**本期增加**	**本期减少**	**2007.12.31**
一、原价合计	**162,404,680.60**	**87,452,123.07**	-	**249,856,803.67**
6700 底盘生产专有技术	15,300,000.00	-	-	15,300,000.00
GS.NX 软件系统	780,000.00	-	-	780,000.00
MSC 软件	1,522,000.00	498,000.00	-	2,020,000.00
UGS 软件	738,000.00	980,000.00	-	1,718,000.00
北京办事处车位费	360,000.00	-	-	360,000.00
ERP 软件费	2,541,425.00	-	-	2,541,425.00
6500 客车生产专有技术	15,815,597.21	-	-	15,815,597.21
C 级车专有技术	-	83,676,830.80	-	83,676,830.80
重卡技术引进费	7,854,545.45	-	-	7,854,545.45
设计用软件	161,922.52	260,292.27	-	422,214.79

土地使用权	117,331,190.42	-	-	117,331,190.42
DYNAFORM 软件	-	289,000.00	-	289,000.00
流体分析软件	-	948,000.00	-	948,000.00
PROE 软件	-	800,000.00	-	800,000.00
二、累计摊销额合计	**28,260,659.58**	**9,965,080.59**	-	**38,225,740.17**
6700 底盘生产专有技术	6,502,500.00	-	-	6,502,500.00
GS.NX 软件系统	780,000.00	-	-	780,000.00
MSC 软件	865,613.60	1,154,386.40	-	2,020,000.00
UGS 软件	394,159.09	1,323,840.91	-	1,718,000.00
北京办事处车位费	55,500.00	9,000.00	-	64,500.00
ERP 软件费	1,049,951.25	288,672.36	-	1,338,623.61
6501 客车生产专有技术	11,610,865.17	2,383,842.72	-	13,994,707.89
C 级车专有技术	-	697,306.92	-	697,306.92
重卡技术引进费	1,904,132.16	952,066.08	-	2,856,198.24
设计用软件	56,915.42	129,876.52	-	186,791.94
土地使用权	5,041,022.89	2,683,797.00	-	7,724,819.89
DYNAFORM 软件	-	84,291.69	-	84,291.69
流体分析软件	-	158,000.00	-	158,000.00
PROE 软件	-	99,999.99	-	99,999.99
三、减值准备	**8,797,500.00**		-	**8,797,500.00**
6700 底盘生产专有技术	8,797,500.00		-	8,797,500.00
四、账面价值合计	**125,346,521.02**	**77,487,042.48**	-	**202,833,563.50**
6700 底盘生产专有技术	-	-	-	-
GS.NX 软件系统	-	-	-	-
MSC 软件	656,386.40	-656,386.40	-	-
UGS 软件	343,840.91	-343,840.91	-	-
北京办事处车位费	304,500.00	-9,000.00	-	295,500.00
ERP 软件费	1,491,473.75	-288,672.36	-	1,202,801.39
6500 客车生产专有技术	4,204,732.04	-2,383,842.72	-	1,820,889.32
C 级车专有技术	-	82,979,523.88	-	82,979,523.88
重卡技术引进费	5,950,413.29	-952,066.08	-	4,998,347.21
设计用软件	105,007.10	130,415.75	-	235,422.85

土地使用权	112,290,167.53	-2,683,797.00	-	109,606,370.53
DYNAFORM 软件	-	204,708.31	-	204,708.31
流体分析软件	-	790,000.00	-	790,000.00
PROE 软件	-	700,000.01	-	700,000.01

（2）无形资产其他情况说明

项 目	面积（m2）	产权证编号	取得方式	剩余摊销期限
土地使用权(合(01)203 号)	13450.00	合经区国用[2001[第 203 号	购买	544 个月
土地使用权(肥西(03)25785 号)	40677.50	肥西国用[2003]第 25785 号	购买	488 个月
土地使用权(肥西(03)25784 号)	125713.33	肥西国用[2003]第 25784 号	购买	488 个月
土地使用权(肥西(03)25783 号)	45586.70	肥西国用[2003]第 25783 号	购买	531 个月
合经区国用(2004)字第 012 号	131692.28	合经区国用[2004]第 012 号	购买	552 个月
合经区国用(2004)字第 013 号	22200.00	合经区国用[2004]第 013 号	购买	552 个月
合经区国用(2004)字第 014 号	37570.50	合经区国用[2004]第 014 号	购买	552 个月
肥西国用(2005)字第 26216 号	499166.67	合经区国用[2005]第 26216 号	购买	568 个月
长丰县国用(2005)第 3646 号	98004.90	长丰县国用[2005]第 3646 号	购买	538 个月
合经开国用（2006）第 005 号	27884.81	合经区国用[2006]第 005 号	购买	553 个月

（3）6700 底盘生产专有技术已失去技术上的专有特性，不能为本公司带来特有的经济利益，故全额计提无形资产减值准备。

（4）无形资产 2007 年末余额较 2006 年末增长 61.82%，主要系 C 级车专有技术开发完毕转入无形资产所致。

11、开发支出

项 目	2007.1.1	本期发生额	本期转出额		2007.12.31
			转入无形资产	计入当期损益	
开发支出	-	392,130,428.39	83,676,830.80	-	308,453,597.59
研究支出	-	215,537,368.18	-	215,537,368.18	-
合 计	-	**607,667,796.57**	**83,676,830.80**	**215,537,368.18**	**308,453,597.59**

12、递延所得税资产

类 别	2007.12.31		2006.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	8,327,061.59	33,308,246.43	13,473,424.78	57,409,800.88
固定资产折旧	-	-	11,805,347.19	43,768,432.59
业绩股票激励基金	4,900,000.00	19,600,000.00	5,740,748.09	30,522,139.77
销售服务费等	-	-	21,608,080.31	65,479,031.23
分公司亏损	24,526,447.53	98,105,790.14	-	-
合 计	**37,753,509.12**	**151,014,036.57**	**52,627,600.37**	**197,179,404.47**

13、资产减值准备

项 目	2007.1.1	本期增加	本期减少		2007.12.31
			本期转回	本期冲销	
一、坏账准备合计	27,168,570.41	-707,771.72	-	-670,096.58	27,130,895.27
其中：应收账款	19,661,986.85	845,623.29	-	-681,564.47	21,189,174.61
其他应收款	7,506,583.56	-1,553,395.01	-	11,467.89	5,941,720.66
二、存货跌价准备合计	23,283,928.37	10,193,474.89	-	-	33,477,403.26
其中：原材料	524,880.47	2,301,448.96	-	-	2,826,329.43
产成品	22,759,047.90	7,646,647.06	-	-	30,405,694.96
在产品	-	134,920.84	-	-	134,920.84
低值易耗品	-	110,458.03	-	-	110,458.03
三、无形资产减值准备	8,797,500.00	-	-	-	8,797,500.00
其中：专有技术	8,797,500.00	-	-	-	8,797,500.00
合 计	**59,249,998.78**	**9,485,703.17**	**-**	**-670,096.58**	**69,405,798.53**

14、短期借款

借款条件	2007.12.31	2006.12.31
保证借款	7,000,000.00	2,000,000.00
委托借款	-	300,000,000.00
合 计	**7,000,000.00**	**302,000,000.00**

（1）保证借款 7,000,000.00 元由合肥江淮汽车有限公司提供担保。

（2）短期借款 2007 年末余额较 2006 年末减少 29,500 万元，主要系偿还委托借款所致。

15、应付票据

票据种类	2007.12.31	2006.12.31
银行承兑汇票	534,185,000.00	594,500,000.00

（1）应付票据 2007 年 12 月 31 日余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

（2）应付票据余额中 15,180.00 万元由安徽江淮汽车集团有限公司提供担保。

16、应付账款

账 龄	2007.12.31		2006.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	1,676,461,175.97	98.45	1,083,201,500.32	95.27
1-2 年	20,589,926.39	1.21	38,474,770.71	3.38
2-3 年	934,124.77	0.05	9,327,475.25	0.82
3 年以上	4,950,951.12	0.29	5,958,544.17	0.53
合 计	**1,702,936,178.25**	**100.00**	**1,136,962,290.45**	**100.00**

（1）应付账款 2007 年 12 月 31 日余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（2）应付账款 2007 年末余额较 2006 年末增长 49.78%，主要系本年轿车、重卡等产量增加使本期采购量增加，以及尚未结算的货款增加所致。

17、预收账款

账 龄	2007.12.31		2006.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	367,675,835.04	98.75	85,921,049.38	96.70
1-2 年	2,886,457.67	0.77	391,245.17	0.44
2-3 年	200,642.91	0.05	1,005,105.02	1.13
3 年以上	1,585,018.65	0.43	1,537,036.70	1.73
合 计	**372,347,954.27**	**100.00**	**88,854,436.27**	**100.00**

（1）预收账款 2007 年 12 月 31 日余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（2）一年以上预收账款余额为 4,672,119.23 元，主要系预收货款尾款尚未结清所致。

（3）预收账款 2007 年末余额较 2006 年末增加 28,349.35 万元，主要系本年国际营销出口业务

及乘用车业务增加，预收账款相应增加所致。

18、应付职工薪酬

项　目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,996,377.47	374,493,820.94	377,691,607.92	4,798,590.49
二、职工福利费	66,235,778.90	-31,474,416.45	34,761,362.45	-
三、社会保险费				
其中：1、医疗保险费	157,263.05	31,941,975.68	32,058,016.31	41,222.42
2、基本养老保险费	77,490,891.92	80,070,363.88	80,019,554.58	77,541,701.22
3、失业保险费	8,094,631.36	7,889,729.59	7,914,813.87	8,069,547.08
4、工伤保险费	132.75	3,215,381.53	3,215,514.28	-
5、生育保险费	-	3,106,650.25	3,106,650.25	-
四、住房公积金	5,837,165.30	33,173,354.43	36,992,866.05	2,017,653.68
五、工会经费和职工教育经费	5,973,788.35	14,742,796.26	14,893,346.37	5,823,238.24
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、职工离任补偿金	-	-	-	-
八、其他	25,600,000.00	-	-	25,600,000.00
合　计	**197,386,029.10**	**517,159,656.11**	**590,653,732.08**	**123,891,953.13**

（1）应付职工薪酬 2007 年末余额较 2006 年末下降 37.23%，主要系本年冲回尚未使用的福利费所致。

（2）本期内公司没有拖欠职工工资的情况发生。

19、应交税费

项　目	2007.12.31	2006.12.31
所得税	-20,196,074.83	-21,372,213.66
增值税	-98,838,327.25	-27,261,648.91
城建税	27,401,041.67	17,588,680.94
印花税	4,849,511.39	2,407,935.49
房产税	3,970,052.88	1,971,833.40
个人所得税	12,320,096.65	2,234,142.44
消费税	25,279,135.99	36,827,431.89
营业税	4,747.27	20,714.94

土地使用税	1,037,627.59	629,676.76
教育费附加	21,784,122.40	9,541,385.19
地方教育费附加	2,283,401.95	1,951,266.06
水利基金	5,242,788.05	4,918,252.36
固定资产应抵扣进项税	-952,734.92	-
合　计	**-15,814,611.16**	**29,457,456.90**

应交税金 2007 年末余额较 2006 年末减少 4,527.21 万元，主要系期末留抵的进项税额增加所致。

20、应付股利

项 目	2007.12.31	2006.12.31
新加坡豪登投资有限公司	-	11,907,000.00
安徽省机械设备进出口股份有限公司	150,000.00	-
合　计	**150,000.00**	**11,907,000.00**

应付股利 2007 年末余额为本集团子公司合肥汇智进出口贸易有限公司 2006 年度所分配的股利尚未支付部分。

21、其他应付款

账 龄	2007.12.31		2006.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	260,296,387.98	93.05	200,703,848.37	36.17
1-2 年	6,705,749.07	2.40	26,724,817.68	36.53
2-3 年	2,686,659.50	0.96	14,037,825.49	23.81
3 年以上	10,055,139.53	3.59	6,314,777.73	3.49
合 计	**279,743,936.08**	**100.00**	**247,781,269.27**	**100.00**

（1）其他应付款 2007 年 12 月 31 日余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

（2）主要明细户如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	款项内容
各地经销商	174,653,533.04	2007 年	销售折扣
社保局	5,200,798.76	2007 年	代扣个人社会保险金

“绿色通道”基金	2,351,900.00	2004 年	林业基金
代办税收手续费	1,599,534.34	2007 年及以前	代办手续费
高层风险金	1,203,199.20	2007 年及以前	风险金
合 计	**185,008,965.34**		
占其他应付款总额的比例	66.14%		

22、一年内到期的非流动负债

借款条件	2007.12.31	2006.12.31
保证借款	200,000,000.00	32,000,000.00

一年内到期的长期负债 200,000,000.00 元由安徽江淮汽车集团有限公司提供担保。

23、长期借款

借款条件	2007.12.31	2006.12.31
保证借款	150,000,000.00	360,000,000.00

(1) 长期借款 150,000,000.00 元由安徽江淮汽车集团有限公司提供担保。

(2) 长期借款 2007 年末余额较 2006 年末减少 21,000 万元，主要系本年长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

24、递延所得税负债

	2007.12.31		2006.12.31	
类 别	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	2,687,161.20	10,748,644.82	6,320,383.08	42,135,887.20
开发支出	71,359,953.35	285,439,813.38		
合 计	**74,047,114.55**	**296,188,458.20**	**6,320,383.08**	**42,135,887.20**

25、其他非流动负债

项 目	2007 年度	2006 年度
国家科技部 863 项目经费	-	4,500,000.00
2.4LCBR 汽油发动机开发	-	40,000.00
混合动力研发及乘用车仿真开发	3,000,000.00	3,000,000.00
轿车平台设计技术及核心总成开发	1,300,000.00	1,000,000.00
数字化综合集成技术开发及应用	3,000,000.00	-

“三高”项目投资补贴	4,500,000.00	-
财政贴息	500,000.00	-
合 计	**12,300,000.00**	**8,540,000.00**

26、股本

（1）公司股本本期增减变动情况（单位：万股）

		本次变动增减（+，-）						
股份类别	**2007.1.1**	**配股**	**送股**	**公积金转股**	**增发**	**其他**	**小计**	**2007.12.31**
一、有限售条件股份								
1、境内法人持有股份	18,945	-	-	6,797.804	16,000	-955.98	21,841.824	40,786.824
2、外资法人持有股份	6,615	-	-	-	-	-6,615.00	-6,615.000	-
有限售条件股份合计	25,560	-	-	6,797.804	16,000	-7,570.98	15,226.824	40,786.824
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股	65,834.7196	-	-	14,681.1399	-	7,570.98	22,252.1199	88,086.8395
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	**65,834.7196**	-	-	14,681.1399	-	7,570.98	22,252.1199	88,086.8395
三、股份总数	**91,394.7196**	-	-	**21,478.9439**	**16,000**	-	**37,478.9439**	**128,873.6635**

（1）公积金转股增加系根据公司 2006 年度股东大会决议，用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股,共转增 21,478.9439 万股；

（2）增发系经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]71 号文核准，公司非公开发行股票 16,000.00 万股；

（3）期末公司股本为 128,873.6635 万元，业经安徽华普会计师事务所华普验字[2007]第 0768 号《验资报告》验证

27、资本公积

项 目	**2007.1.1**	**本期增加**	**本期减少**	**2007.12.31**
股本溢价	891,475,454.29	642,571,443.32	214,789,439.00	1,319,257,458.61
其他资本公积	5,446,677.93			5,446,677.93
合 计	**896,922,132.22**	**642,571,443.32**	**214,789,439.00**	**1,324,704,136.54**

股本溢价本期增加数系公司非公开发行股票时形成的差额，本期减少数系资本公积转增股本，股本溢价情况业经安徽华普会计师事务所华普验字[2007]第 0768 号《验资报告》验证确认。

28、盈余公积

项　目	法定盈余公积	任意盈余公积	合　计
2007.1.1	**302,359,734.22**	**50,656,848.32**	**353,016,582.54**
本期增加*1	31,579,826.97	31,579,826.97	63,159,653.94
本期减少	-	-	-
2007.12.31	**333,939,561.19**	**82,236,675.29**	**416,176,236.48**

本期增加数系按净利润的 10%分别提取的法定盈余公积和任意盈余公积

29、未分配利润

项　目	2007 年度	2006 年度
期初余额	**918,041,420.82**	**778,092,638.97**
加：本期实现净利润	328,457,571.65	379,697,083.89
减：本期计提法定盈余公积	31,579,826.97	37,651,022.85
本期计提任意盈余公积	31,579,826.97	37,651,022.85
分配普通股股利	161,092,079.40	164,446,256.34
期末余额	**1,022,247,259.13**	**918,041,420.82**

30、营业收入和成本

（1）2007 年度营业收入和成本情况

项　目	营业收入	营业成本	营业毛利
一、主营业务			
其中：整 车	11,907,899,540.72	10,030,682,149.89	1,877,217,390.83
底　盘	1,348,954,748.12	1,243,770,680.83	105,184,067.29
汽车配件	311,681,001.61	266,952,544.90	44,728,456.71
工业性作业	3,870,783.13	3,718,772.73	152,010.4
二、其他业务			
其中：材　料	692,072,013.56	653,000,828.82	39,071,184.74
代理手续费	2,767,432.78	-	2,767,432.78
其 他	6,574,409.28	732,637.81	5,841,771.47
合　计	**14,273,819,929.20**	**12,198,857,614.98**	**2,074,962,314.22**

（2）2006 年度营业收入和成本情况

项　目	营业收入	营业成本	营业毛利
一、主营业务			
其中：整　车	8,990,291,562.36	7,482,715,541.50	1,507,576,020.86
底　盘	1,236,139,988.15	1,161,441,739.55	74,698,248.60
汽车配件	133,606,581.34	105,339,954.78	28,266,626.56
工业性作业	3,540,144.39	2,574,187.52	965,956.87
二、其他业务			0
其中：材　料	466,068,614.83	416,639,151.12	49,429,463.71
代理手续费	7,245,121.21	-	7,245,121.21
其　他	2,189,768.82	696,976.31	1,492,792.51
合　计	**10,839,081,781.10**	**9,169,407,550.78**	**1,669,674,230.32**

（3）前五名客户营业收入情况

项　目	2007 年度	2006 年度
前五名客户营业收入总额	1,050,781,177.40	777,285,145.08
占主营业务收入比例（%）	7.36	7.17

（4）营业收入 2007 年度较 2006 年度增长 31.69%，营业成本 2007 年度较 2006 年度增长 33.04%，主要系本期单台价值较大的整车销售量增长所致。

（5）营业毛利情况

项　目	2007 年度	2006 年度
营业毛利	2,074,962,314.22	1,669,674,230.32
营业毛利率（%）	14.54	15.40

31、主营业务税金及附加

项　目	2007 年度	2006 年度	计缴标准
消费税	347,807,774.52	269,284,888.57	5%、9%
城建税	44,410,231.49	33,555,409.09	7%、5%
教育费附加	23,699,016.35	18,363,134.95	3%

地方教育费附加	7,294,084.07	5,897,415.74	1%
营业税	19,755.66	-	5%
合　计	**423,230,862.09**	**327,100,848.35**	

32、销售费用

项　目	2007 年度	2006 年度
各项明细合计	661,624,601.80	431,560,384.71
营业费用率（%）	4.64	3.98

销售费用 2007 年度较 2006 年度增长 53.31%，主要系本期销售量增长，送车费、港区费以及轿车开拓市场的前期投入等费用相应增加所致。

33、管理费用

项　目	2007 年度	2006 年度
各项明细合计	581,477,256.15	446,468,247.41
管理费用率（%）	4.07	4.12

管理费用 2007 年度较 2006 年度增长 30.24%，主要系公司为增加产销量，本期增加对研发费、场地使用费等费用的投入所致。

34、财务费用

项　目	2007 年度	2006 年度
利息支出	13,393,695.39	17,800,677.25
减：利息收入	10,304,193.17	6,078,402.56
汇兑损失	7,102,057.05	1,132,654.38
减：汇兑收益	293,414.00	1,181,013.55
贴现支出	179,450.78	-
银行手续费	1,880,976.25	1,069,956.12
合 计	**11,958,572.30**	**12,743,871.64**

35、资产减值损失

项　目	2007 年度	2006 年度
坏账准备	-707,900.30	11,457,657.96

存货跌价准备	10,193,474.89	-12,312,026.57
合　计	**9,485,574.59**	**-854,368.61**

36、投资收益

项　目	**2007 年度**	**2006 年度**
股权投资收益	2,964.80	-
合　计	**2,964.80**	-

37、营业外收入

项　目	**2007 年度**	**2006 年度**
处理固定资产净收益	2,450,319.87	1,627,902.84
罚款收入	147,649.94	388,804.18
政府补助	29,664,684.53	8,550,070.97
其　他	605,294.39	117,980.37
合　计	**32,867,948.73**	**10,684,758.36**

38、营业外支出

项　目	**2007 年度**	**2006 年度**
处理固定资产净损失	1,213,436.17	2,447,535.61
捐赠支出	903,629.59	643,251.60
罚款支出	-	51,473.59
其 他	73,899.00	23,745.95
合　计	**2,190,964.76**	**3,166,006.75**

39、所得税费用

项　目	**2007 年度**	**2006 年度**
本期所得税费用	5,071,957.15	42,203,174.78
递延所得税费用	82,600,822.72	32,003,474.71
合　计	**87,672,779.87**	**74,206,649.49**

40、每股收益计算过程

（1）基本每股收益

项　目	**2007 年度**	**2006 年度**
归属于普通股股东的当期净利润	328,457,571.65	379,697,083.89

期初股本总额	913,947,196.00	910,173,902.00
发放 2006 年度股票股利	-	-
增发 A 股普通股股票	160,000,000.00	3,773,294.00
资本公积转增股本	214,789,439.00	214,789,439.00
当期普通股加权平均数	1,222,069,968.33	1,127,073,786.17
基本每股收益	**0.27**	**0.34**

注：本期普通股加权平均数＝913,947,196+214,789,439+160,000,000*7/12=1,222,069,968.33 股。（报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股本数直接与原股本相加确定加权平均数）。

上年同期普通股加权平均数=910,173,902+214,789,439+965,069*9/12+2,598,596*6/12+209,629*5/12=1,127,073,786.17 股。（报告期因公积金转增股本或股票股利分配等改变股本数量，以调整后的股数重新计算上年同期每股收益，其中：上年同期重新计算的资本公积转增股本数以公司股票增发前股本按 10 转 2 的比例计算）

41、销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金

销售商品、提供劳务收到的现金与主营业务收入，以及购买商品、接受劳务支付的现金与主营业务成本之间差异较大，其原因为本集团的商品销售和材料采购均大量采用银行承兑汇票结算。

42、收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	2007 年度	2006 年度
财政补贴	27,860,950.00	13,869,900.00
罚款收入	666,585.34	203,048.80
个人往来款	982,752.17	117,240.79
收保证金	544,252.94	-
单位往来款	323,778.54	-
奖励	32,000.00	698,000.00
其他	66,198.01	988,288.34
合　计	**30,476,517.00**	**15,876,477.93**

43、支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2007 年度	2006 年度
技术开发费	151,877,306.55	294,330,017.23
售后服务费	155,513,608.00	85,940,267.62
租赁费	25,977,077.25	7,155,577.61
差旅费	23,045,340.68	14,687,409.25
港区费	23,318,566.73	-
业务招待费	22,682,278.03	17,454,145.87
业务宣传费	22,202,376.80	20,437,979.99
技术指导费	15,973,384.63	337,530.14
办公费	13,460,633.09	11,376,323.40
咨询费	10,153,746.38	3,254,412.95
展览费	9,498,378.98	7,336,936.80
保险费	4,071,014.61	1,265,660.21
出国费用	3,289,355.00	6,043,543.66
检验费	3,251,636.70	2,365,990.68
培训费	1,963,450.29	571,959.51
会务费	1,781,547.60	-
中介费	1,183,108.33	607,007.00
银行手续费	1,263,386.67	943,791.98
出口车费用	1,361,561.62	613,451.79
安全费用	787,557.93	-
销售佣金	609,447.85	62,000.00
绿化费	679,759.03	680,054.55
劳动保护费	140,464.97	6,585,180.05
车辆费	213,806.90	146,891.65
技术转让费	-	4,915,688.32
捐赠支出	70,000.00	223,363.60
仓管费	-	689,131.41

其他	8,004,208.61	7,534,692.74
合　计	**502,373,003.23**	**495,559,008.01**

44、收到的其他与投资活动有关的现金

项　目	2007 年度	2006 年度
利息收入	9,738,156.31	6,078,666.25
合　计	**9,738,156.31**	**6,078,666.25**

45、支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2007 年度	2006 年度
社会公众股股利发放费用	843,356.12	344,203.09
合　计	**843,356.12**	**344,203.09**

46、现金流量表补充资料

项　目	2007 年度	2006 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	**330,192,616.19**	**385,967,348.94**
加：资产减值准备	9,485,574.59	-854,368.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	315,782,198.48	232,387,445.95
无形资产和长期待摊费用摊销	9,965,080.59	7,569,331.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-1,236,883.70	819,632.77
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	10,077,596.05	11,673,915.52
投资损失（减：收益）	-2,964.80	-
递延所得税资产减少（减：增加）	14,874,091.25	27,773,852.75
递延所得税负债增加（减：减少）	67,726,731.47	4,229,621.96
存货的减少（减：增加）	-93,445,328.55	-69,674,744.34
经营性应收项目的减少（减：增加）	83,990,045.98	-168,406,660.21
经营性应付项目的增加（减：减少）	23,980,630.95	497,655,179.85

其 他	15,238.51	-
经营活动产生的现金流量净额	**771,404,627.01**	**929,140,556.11**

47、现金和现金等价物

项 目	2007.12.31	2006.12.31
一、现金	**724,850,409.54**	**428,973,829.37**
其中：库存现金	33,183.73	25,911.43
可随时用于支付的银行存款	719,082,225.81	428,947,917.94
可随时用于支付的其他货币资金	5,735,000.00	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	**724,850,409.54**	**428,973,829.37**

七、本公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）按应收账款类别列示如下：

类 别	2007.12.31			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
单项金额重大的应收款项	105,115,331.59	35.27	5,255,766.58	99,859,565.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	5,492,705.15	1.84	4,900,206.10	592,499.05
其他不重大应收款项	187,431,241.70	62.89	9,881,539.98	177,549,701.72
合 计	**298,039,278.44**	**100.00**	**20,037,512.66**	**278,001,765.78**

类 别	2006.12.31			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
单项金额重大的应收款项	103,071,723.45	34.83	5,153,586.17	97,918,137.28

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	3,481,005.14	1.18	2,378,594.58	1,102,410.56
其他不重大应收款项	189,320,774.31	63.99	11,617,446.31	177,703,328.00
合　计	**295,873,502.90**	**100.00**	**19,149,627.06**	**276,723,875.84**

（2）按应收账款账龄列示如下：

	2007.12.31			
账　龄	**应收账款金额**	**比例(%)**	**坏账准备**	**应收账款净额**
1年以内	287,777,030.03	96.56	14,359,186.36	273,417,843.67
1-2年	3,100,316.58	1.04	277,352.20	2,822,964.38
2-3年	1,669,226.68	0.56	500,768.00	1,168,458.68
3-4年	446,410.44	0.15	223,205.22	223,205.22
4-5年	1,846,469.18	0.62	1,477,175.35	369,293.83
5年以上	3,199,825.53	1.07	3,199,825.53	-
合　计	**298,039,278.44**	**100.00**	**20,037,512.66**	**278,001,765.78**

	2006.12.31			
账　龄	**应收账款金额**	**比例(%)**	**坏账准备**	**应收账款净额**
1年以内	282,967,229.80	95.64	13,875,591.94	269,091,637.86
1-2年	8,943,729.28	3.02	2,750,978.93	6,192,750.35
2-3年	481,538.68	0.16	144,461.61	337,077.07
3-4年	2,025,025.56	0.69	1,012,512.78	1,012,512.78
4-5年	449,488.92	0.15	359,591.14	89,897.78
5年以上	1,006,490.66	0.34	1,006,490.66	-
合　计	**295,873,502.90**	**100.00**	**19,149,627.06**	**276,723,875.84**

2、其他应收款

（1）按其他应收款类别列示如下：

类 别	2007.12.31			
	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
单项金额重大的应收款项	40,575,479.61	68.70	2,028,773.98	38,546,705.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	3,491,122.73	5.91	2,806,358.05	684,764.68
其他不重大应收款项	14,991,549.19	25.39	877,983.07	14,113,566.12
合 计	**59,058,151.53**	**100.00**	**5,713,115.10**	**53,345,036.43**

类 别	2006.12.31			
	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
单项金额重大的应收款项	66,213,655.55	65.96	3,310,682.78	62,902,972.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	4,446,730.42	4.43	2,268,820.38	2,177,910.04
其他不重大应收款项	29,718,620.26	29.61	1,881,138.54	27,837,481.72
合 计	**100,379,006.23**	**100.00**	**7,460,641.70**	**92,918,364.53**

（2）按其他应收款账龄列示如下：

账 龄	2007.12.31			
	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	54,131,497.12	91.66	2,706,586.21	51,424,910.91
1-2 年	1,152,443.28	1.95	115,244.32	1,037,198.96
2-3 年	283,088.40	0.48	84,926.52	198,161.88
3-4 年	15,800.00	0.03	7,900.00	7,900.00
4-5 年	3,384,323.39	5.73	2,707,458.71	676,864.68

5 年以上	90,999.34	0.15	90,999.34	-
合　计	**59,058,151.53**	**100.00**	**5,713,115.10**	**53,345,036.43**

账 龄	2006.12.31			
	其他应收款金额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	91,224,377.18	90.88	4,561,218.86	86,663,158.32
1-2 年	3,908,835.71	3.89	390,883.57	3,517,952.14
2-3 年	799,062.92	0.80	239,718.88	559,344.04
3-4 年	4,355,820.08	4.34	2,177,910.04	2,177,910.04
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	90,910.34	0.09	90,910.34	-
合　计	**100,379,006.23**	**100.00**	**7,460,641.69**	**92,918,364.54**

其他应收款 2007 年 12 月 31 日余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

3、长期股权投资

（1）股权投资类别

项　目	2007.1.1	本期增加	本期减少	2007.12.31
对子公司投资	199,037,729.83	1,670,900.00	1,800,000.00	198,908,629.83
对联营企业投资	-	4,890,164.80	-	4,890,164.80
对其他企业投资	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合　计	**201,037,729.83**	**6,561,064.80**	**1,800,000.00**	**205,798,794.63**

（2）对子公司投资

被投资单位名称	投资比例（%）	初始投资成本	2007.1.1	本期增减额	2007.12.31
合肥江淮铸造有限责任公司	98.50	159,496,931.33	159,496,931.33	-	159,496,931.33
合肥汇智进出口贸易有限公司	60.00	15,066,507.61	15,066,507.61	-1,800,000.00	13,266,507.61
安徽江淮福臻车体装备有限公司	50.00	24,474,290.89	24,474,290.89	-	24,474,290.89
JAC-意大利设计中心	100.00	1,002,820.00	-	1,002,820.00	1,002,820.00

JAC-日本设计中心	100.00	668,080.00	-	668,080.00	668,080.00
合　计		**200,708,629.83**	**199,037,729.83**	**-129,100.00**	**198,908,629.83**

（3）联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	合肥	座椅产销	20%	20%	12,257,272	52,320,855	14,824
延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司	合肥	汽车内饰产销	20%	20%	12,200,000	-	-

本期延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司尚未营业。

（4）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	2007.1.1	本期增加	本期减少	2007.12.31
合肥朝阳柴油机有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00

（5）按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.1.1	投资成本变动	损益调整变动		所有者权益其他变动	2007.12.31
				应计损益	本年实收红利		
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	2,447,200.00	-	2,447,200.00	2,964.80	-	-	2,450,164.80
延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司	2,440,000.00	-	2,440,000.00	-	-	-	2,440,000.00

延锋伟世通(合肥)汽车饰系统有限公司本期尚未营业，本期本公司对其权益法核算的长期股权投资损益无变动额。

（6）期末，未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

4、营业收入和成本

（1）2007 年度营业收入和成本情况

项　目	营业收入	营业成本	营业毛利
一、主营业务			
其中：整　车	11,826,821,118.16	9,972,411,983.89	1,854,409,134.27
底　盘	1,385,311,248.12	1,280,127,180.83	105,184,067.29
汽车配件	2,643,154.12	2,168,605.53	474,548.59

工业性作业	82,697,206.82	60,809,735.23	21,887,471.59
二、其他业务			
其中：材 料	735,268,773.02	693,339,204.57	41,929,568.45
其 他	6,574,409.28	732,637.81	5,841,771.47
合 计	**14,039,315,909.52**	**12,009,589,347.86**	**2,029,726,561.66**

（2）2006 年度营业收入和成本情况

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
一、主营业务			
其中：整 车	8,959,346,718.79	7,467,308,206.09	1,492,038,512.70
底 盘	1,236,139,988.15	1,163,607,016.76	72,532,971.39
汽车配件	70,684,644.01	49,715,227.54	20,969,416.47
工业性作业	2,513,999.07	1,839,878.11	674,120.96
二、其他业务			
其中：材 料	478,972,852.31	430,412,274.26	48,560,578.05
其 他	2,189,768.82	696,976.31	1,492,792.51
合 计	**10,749,847,971.15**	**9,113,579,579.07**	**1,636,268,392.08**

5、投资收益

项 目	2007 年度	2006 年度
股权投资收益	2,964.80	-
合 计	**2,964.80**	-

八、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济类型	法定代表人
安徽江淮汽车集团有限公司	合肥市东流路 176 号	货车、客车、农用车及其配件制造、销售；汽车改装、修理、技术开发、产品研制；货物运输；日用百货、纺织品、服装、五金、交电、化工、建材、粮油制品销售、经营经国家批准的进出口业务	母公司	国有	左延安

合肥江淮铸造有限责任公司	长丰县岗集镇	铸件制造、销售	子公司	国有	赵厚柱
安徽江淮福臻车体装备有限公司	合肥市经济技术开发区繁华大道	汽车车身开发、制造、销售；模具、检具、夹具的设计、制造、销售及维修保养服务	子公司	合资	安进
合肥汇智进出口贸易有限公司	合肥市东流路 2 号	汽车（不含小汽车）及其配套件、零部件销售；机械设备、仪器、橡胶制品、建筑材料、家用电器、日用百货销售或代理。自营和代理各类商品和技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术进出口除外。	子公司	国有	佘才荣

2、 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 **单位：万元**

企 业 名 称	2007.1.1	本期增加	本期减少	2007.12.31
安徽江淮汽车集团有限公司	25,000.00	-	-	25,000.00
合肥江淮铸造有限责任公司	16,049.5948	-	-	16,049.5948
安徽江淮福臻车体装备有限公司	4,894.858177	-	-	4,894.858177
合肥汇智进出口贸易有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00

3、 存在控制关系的关联方所持股份及其变化 **单位：万元**

企业名称	2007.1.1		本期增加		本期减少		2007.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金 额	比例(%)
安徽江淮汽车集团有限公司	27,241.0946	29.81	17,448.2189	4.87	-	-	44,689.3135	34.68

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
新加坡豪登投资有限公司	股东（持股 6.16）
合肥江淮汽车有限公司	同受母公司控制
安徽江淮客车有限公司	同受母公司控制
合肥车桥有限责任公司	同受母公司控制
黄山市江淮工贸有限公司	同受母公司控制

安徽江淮专用汽车有限公司	同受母公司控制
六安江淮汽车齿轮制造有限公司	同受母公司控制
安徽江汽物流有限公司	同受母公司控制
安徽安凯汽车股份有限公司	同受母公司控制
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	同受母公司控制
安徽安凯汽车集团有限公司	同一董事长
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	同受母公司控制
合肥汇凌汽车零部件有限公司	同受母公司控制
合肥江淮汽车制管有限公司	同受母公司控制
庐江县同大江淮车身附件有限公司	同受母公司控制
合肥兴业经济发展有限公司	同受母公司控制
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	联营企业
延锋伟世通（合肥）汽车饰件系统有限公司	联营企业

（二）关联交易

1、购买货物

(1) 定价政策：

采用市场统一定价。

(2) 向关联方购买货物明细表 **单位:万元**

企 业 名 称	购买品种	2007 年度	2006 年度
合肥车桥有限责任公司	汽车前后桥及配件	54,366.22	48,255.04
合肥江淮汽车有限公司	汽车零配件等	56,837.67	35,108.98
黄山市江淮工贸有限公司	储气筒等汽车配件	5,319.30	4,249.90
安徽江淮专用汽车有限公司	汽车零配件	11,811.14	8,356.43
六安江淮汽车齿轮制造有限公司	齿轮箱体铸件	5,701.21	3,039.92
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	叉车、材料	908.34	722.98

安徽安凯汽车股份有限公司	材　料	-	29.65
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	重卡车桥	19,036.79	5,642.08
合肥汇凌汽车零部件有限公司	消声器等汽车配件	7,079.50	5,012.59
合肥江淮汽车制管有限公司	汽车制动管等配件	5,708.59	4,583.61
庐江县同大江淮车身附件有限公司	冲压件	15,218.08	14,417.20
安徽江淮客车有限公司	客车	6,047.29	2,578.11
合肥兴业经济发展有限公司	材料、配件	1,017.73	-
安徽安凯汽车股份有限公司	材料，配件	175.78	-
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	汽车座椅	4,106.06	-
安徽江汽物流有限公司	汽配、材料	0.49	-

(3) 接受关联方劳务明细表　　**单位:万元**

企 业 名 称	劳务项目	2007 年度	2006 年度
安徽江汽物流有限公司	运　输	26,597.50	21,097.66
六安江淮汽车齿轮制造有限公司	运　输	331.28	261.88
合肥兴业经济发展有限公司	餐　饮	675.56	-

2、销售货物

(1) 定价政策：采用市场统一定价。

(2) 向关联方销售货物明细表　　**单位：**万元

企 业 名 称	销售品种	2007 年度	2006 年度
合肥江淮汽车有限公司	配　件	9,283.31	1,503.23
安徽江淮客车有限公司	客车底盘	30,583.03	20,256.29
安徽江淮汽车集团有限公司	材　料	37.86	1.48
黄山市江淮工贸有限公司	材　料	793.94	494.42
合肥车桥有限责任公司	材　料	1,365.80	856.80
安徽江汽物流有限公司	材　料	794.97	179.96
六安江淮汽车齿轮制造有限公司	齿轮箱	6,486.52	4,298.58

安徽江淮专用汽车有限公司	材　料	7,133.44	5,408.83
安徽安凯汽车股份有限公司	材　料	1,689.68	56.41
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	材　料	244.36	117.09
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	配　件	354.01	18.80
合肥汇凌汽车零部件有限公司	材　料	1,323.34	643.92
合肥江淮汽车制管有限公司	材　料	76.44	13.99
庐江县同大江淮车身附件有限公司	材　料	210.17	52.69
合肥兴业经济发展有限公司	材料、配件	3,865.81	-

3、 关联方应收应付款项余额 单位：人民币元

项　目	2007.12.31	2006.12.31
应付票据		
六安江淮汽车齿轮制造有限公司	-	16,650,000.00
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	-	68,000.00
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	21,000,000.00	-
合肥车桥有限责任公司	20,000,000.00	-
合肥江淮汽车有限公司	14,000,000.00	-
应付账款		
合肥车桥有限责任公司	1,187,105.12	6,493,811.63
合肥江淮汽车有限公司	51,785,902.47	45,521,862.36
安徽江淮专用汽车有限公司	1,363,114.42	187,182.63
安徽安凯汽车股份有限公司	6,266,961.24	1,054,544.84
安徽安凯汽车集团有限公司	158,970.93	
安徽江汽物流有限责任公司	16,606,811.91	26,582,353.84
安徽江淮客车有限公司	27,108.50	736,264.78
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	433,762.68	775,500.00
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	4,429,121.07	95,841.18
黄山市江淮工贸有限公司	8,151,911.50	2,287,357.26
庐江县同大江淮车身附件有限公司	3,614,832.18	7,198,392.06
安徽江淮汽车集团有限公司		136,521.63

六安江淮汽车齿轮制造有限公司	-	436,366.51
合肥汇凌汽车零部件有限公司	4,561,797.43	2,501,193.65
合肥江淮汽车制管有限公司	4,903,563.00	3,084,369.14
合肥兴业经济发展有限公司	1,783,698.26	-
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	6,042.88	-
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	617,298.65	-
预收账款		
安徽江淮客车有限公司	184,892.22	1,430,404.39
合肥车桥有限责任公司	1,554,835.00	45,221.02
安徽江淮专用汽车有限公司	36,632.86	4,443.02
合肥江淮汽车有限公司	-	5,166,705.49
黄山市江淮工贸有限公司	12,024.57	-
安徽安凯汽车集团有限公司	40,482.00	-
合肥兴业经济发展有限公司	2,906,202.70	-
其他应付款		
安徽江淮专用汽车有限公司	52,497.46	-
安徽江汽物流有限公司	2,200,490.00	-
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	45,000.00	-
合肥兴业经济发展有限公司	211,314.00	-
预付账款		
安徽江淮客车有限公司	-	-
合肥江淮汽车有限公司	3,252,182.02	-
合肥兴业经济发展有限公司	343,497.01	-
庐江县同大江淮车身附件有限公司	-	3,942.00
合肥车桥有限责任公司	-	173,257.75
安徽江淮专用汽车有限公司	42,642.84	15,307.97
应收账款		
合肥车桥有限责任公司	3,579,650.28	798,769.34
合肥江淮汽车有限公司	3,383,057.43	493,108.17

安徽江淮专用汽车有限公司	27,498.00	3,371,857.74
安徽安凯汽车股份有限公司	-	22,005.30
合肥兴业经济发展有限公司	435,216.19	-
安徽江淮客车有限公司	746,950.86	76,185.49
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	2,176,702.79	64,774.37
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	2,559,866.55	499,388.59
合肥汇凌汽车零部件有限公司	-	5,319.33
其他应收款		
安徽江汽物流有限公司	158,739.97	-

4、土地租金、房屋租金及综合服务费

关 联 方	项 目	2007 年度	2006 年度
安徽江淮汽车集团有限公司	综合服务费	200,000.00	200,000.00
	土地租金	19,650,000.33	5,150,000.00
六安江淮汽车齿轮制造有限公司	房屋租金	800,000.00	800,000.00

5、关联方为本公司担保情况

关 联 方	项 目	2007.12.31	2006.12.31
安徽江淮汽车集团有限公司	一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	-
	长期借款	150,000,000.00	392,000,000.00
	应付票据	151,800,000.00	558,578,000.00
合肥江淮汽车有限公司	短期借款	-	2,000,000.00

8、生产协作协议

2007 年 2 月，本公司与合肥江淮汽车有限公司、合肥汇凌汽车零部件有限公司、合肥江淮汽车制管有限公司、庐江县同大江淮车身附件有限公司、安徽安凯汽车股份有限公司、安徽安凯福田曙光车桥有限公司、安徽江淮专用汽车有限公司、安徽江淮银联重型工程机械有限公司、黄山市江淮工贸有限公司、安徽江淮客车有限公司、合肥车桥有限责任公司、六安江淮齿轮制造有限公司、安徽江汽物流有限公司、合肥兴业经济发展有限公司和安徽江淮汽车集团有限公司分别签定关联交易框架协议。

根据协议，本公司向有关关联方提供以下产品：

（1）本公司向合肥车桥有限责任公司提供材料；

（2）本公司向安徽江淮客车有限公司供应部分客车底盘；

（3）本公司向六安江淮齿轮制造有限公司供应部分汽车变速箱；
（4）本公司向合肥江淮汽车有限公司提供配套件；
（5）本公司向黄山市江淮工贸有限公司提供零星材料；
（6）本公司向安徽江淮专用汽车有限公司提供部分配套件及钢材；
（7）本公司向安徽江淮银联重型工程机械有限公司提供齿轮箱等配套件及部分材料；
（8）本公司向安凯客车出售客车底盘及相关配套件、部分材料等；
（9）本公司向安徽江淮汽车集团有限公司提供相关材料及服务；
（10）本公司向合肥汇凌汽车零部件有限公司提供钢材；
（11）本公司向合肥江淮汽车制管有限公司提供汽车及劳务。
（12）本公司向安徽安凯福田曙光车桥有限公司提供材料。
（13）本公司向合肥兴业经济发展有限公司提供废料。

根据协议，有关关联方向本公司提供以下产品：
（1）合肥车桥有限责任公司向本公司供应汽车底盘用后桥；
（2）六安江淮齿轮制造有限公司向本公司提供部分齿轮箱箱体铸件及其运输服务和房屋租赁服务；
（3）合肥江淮汽车有限公司向本公司提供焊接件、汽配件等材料；
（4）黄山市江淮工贸有限公司向本公司提供储气筒总成等配套件；
（5）安徽江淮专用汽车有限公司向本公司提供改装车厢体及配套件；
（6）安徽江淮银联重型工程机械有限公司向本公司提供配套件；
（7）安凯客车向本公司提供部分材料；
（8）江汽物流为本公司提供部分货物运输服务、职工班车服务及仓储服务；
（9）江汽集团为本公司提供土地租赁及相关综合性服务。
（10）合肥汇凌汽车零部件有限公司向本公司提供消声器、排气管、真空筒等汽车零部件；
（11）合肥江淮汽车制管有限公司向本公司提供汽车制动管。
（12）庐江县同大江淮车身附件有限公司向本公司提供冲压件等材料。
（13）安徽安凯福田曙光车桥有限公司向本公司提供重卡车桥。

各方的交易价格按照市场公允价格进行。

9、公司关键管理人员报酬情况

本公司 2007 年度和 2006 年度支付给关键管理人员报酬分别为 270.24 万元和 332.23 万元。

九、或有事项

根据本公司与中国光大银行签订的汽车销售金融服务网络协议，以及与招商银行股份有限公司签订的业务合作协议；符合相关条件的公司各经销商获得上述银行提供流动资金贷款或银行承兑汇票等服务，而本公司则要承担回购义务：即若经销商使用指定银行的贷款、银行承兑汇票向公司支付货款，在贷款、银行承兑汇票到期前，其对应的汽车产品仍未售出，导致经销商无法偿还贷款、银行承兑汇票票款时，银行有权按协议要求公司回购该部分汽车产品进行偿还。截止 2007 年 12 月 31 日各经销商按协议要求开出的尚未到期应付票据余额为 6.30 亿元，其中中国光大银行 4.742 亿元，招商银行股份有限公司 1.558 亿元。除上述事项外，本集团无需要披露的其他或有事项。

十、承诺事项

截止 2007 年 12 月 31 日本集团未发生影响财务报表阅读和理解的重要承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中非调整事项

2008 年 4 月 8 日本公司三届二十二次董事会审议通过《2007 年度利润分配预案》，公司 2007 年度实现净利润 315,798,269.70 元，分别按按 10%提取法定盈余公积金和任意盈余公积金；拟按 2007 年末总股本 1,288,736,635 股为基数每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），合计应当派发现金股利 103,098,930.80 元。

上述预案尚须经公司股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，本集团无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、债务重组事项

截止 2007 年 12 月 31 日本集团无需要披露的债务重组事项。

十三、其他事项说明

本公司子公司 JAC 日本设计中心、JAC 意大利设计中心分别以日元和欧元为记账本位币，本年合并报表时按照《企业会计准则第 19 号—外币折算》将其财务报表折算为以人民币反映的财务报表。

十四、补充资料

1、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益：

报告期利润	2007 年度				2006 年度			
	净资产收益率(%)		每股收益		净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.11	9.04	0.27	-	12.32	12.91	0.34	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.69	7.46	0.22	-	12.01	12.58	0.33	-

2、非经常性损益：

项　目	2007 年度	2006 年度
非流动资产处置损益	1,236,883.70	-819,632.77
计入当期损益的政府补助（但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,131,968.00	12,553,822.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	566,036.87	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-224,584.26	
		-211,186.58

中国证监会认定的其他非经常性损益项目 *	32,253,811.96	
小计	61,964,116.27	11,523,003.62
减：所得税影响数	4,547,351.68	1,910,015.72
少数股东损益影响数	16,952.94	5,674.28
非经常性损益净额	**57,399,811.65**	**9,607,313.62**

*：系本年冲回的职工福利费余额。

3、新旧会计准则差异调节表

根据《企业会计准则》、中国证监会会计字【2007】10 号《关于发布<公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露>的通知》和《企业会计准则解释第 1 号》，公司应在会计报表附注中披露股东权益差异调节表及其修正情况、净利润差异调节表和模拟全面执行新会计准则的净利润。在编制假定全面执行新会计准则的备考信息时，系假定比较期初 2006 年 1 月 1 日开始全面执行新会计准则第 1 号至第 37 号，以上述可比期初资产负债表为起点，对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外的不需要追溯调整的事项模拟调整编制的。

按原会计准则和制度列报的 2006 年 12 月 31 日的股东权益、2006 年度的净利润调整为按照新会计准则列报的股东权益及净利润的调节过程列示如下：

（1）新旧会计准则股东权益差异调节表

项目名称	2007 年报 披露数	2006 年报 披露数	差异原因
追溯调整前股东权益	3,035,750,216.58	3,035,750,216.58	—
追溯调整项目合计：	83,881,928.56	83,881,928.56	—
其中：所得税	46,251,258.89	46,251,258.89	—
少数股东权益	37,630,669.67	37,630,669.67	—
追溯调整后股东权益	3,119,632,145.14	3,119,632,145.14	—

（2）2006 年度新旧会计准则净利润差异调节表

项目名称	金 额
2006 年度净利润(原会计准则)	411,755,403.05
追溯调整项目影响合计数	-32,058,319.16
其中：所得税	-32,058,319.16

2006 年度归属于母公司所有者的净利润（现行企业会计准则）	379,697,083.89
加：少数股东损益	-747,334.35
同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润	7,017,599.40
2006 年度净利润（现行企业会计准则）	385,967,348.94

假定全面执行新会计准则的备考信息

2006 年度净利润(原会计准则)	411,755,403.05
追溯调整项目影响合计数	61,651,248.13
其中：开发支出	41,005,654.31
应付福利费	66,235,778.90
所得税	-45,590,185.08
2006 年度归属于母公司所有者的净利润（现行企业会计准则）	473,406,651.18
加：少数股东损益	-747,334.35
同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润	7,017,599.40
2006 年度净利润（现行企业会计准则）	479,676,916.23

十二、备查文件目录

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

董事长：左延安
安徽江淮汽车股份有限公司
2008 年 4 月 10 日