江西昌河汽车股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文,报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 董事徐文光、董事赵慧侠因公事未能出席董事会,委托刘洪德董事代为出席并行使表决权。

1.3 岳华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人刘洪德,主管会计工作负责人查正斌,会计机构负责人(会计主管人员)潘剑锋声明:保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	昌河股份
股票代码	600372
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	江西省景德镇市
邮政编码	333002
公司国际互联网网址	www.changheauto.com
电子信箱	changhe600372@vip.tom.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱立志	蔡昌滨
联系地址	江西省景德镇市	江西省景德镇市
电话	0798 — 8462778	0798 — 8462778
传真	0798 — 8448974	0798 — 8448974
电子信箱	zlz_changhe@vip.tom.com	chccb@vip.tom.com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	4,408,718,107.90	3,394,870,288.06	29.86	3,138,725,198.03
利润总额	−393,414,022.53	−22,955,919.96	1,613.78	−33,400,135.21
净利润	−225,629,904.16	16,736,554.10	−1,448.13	−48,008,147.56
扣除非经常性损益的净利润	−257,416,336.71	−23,054,118.02	1,016.57	−57,162,421.38
经营活动产生的现金流量净额	297,878,455.69	52,541,863.88	466.94	−51,640,510.26
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	5,705,256,895.46	5,814,930,048.88	−1.89	3,633,666,685.30
股东权益(不含少数股东权益)	1,045,078,457.74	1,273,424,682.70	−17.93	1,265,439,082.03

3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	−0.55	0.04	−1,475	−0.12
最新每股收益	−0.55			
净资产收益率(%)	−21.59	1.31	减少 22.9 个百分点	−3.79
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	−24.63	−1.81	减少 22.82 个百分点	−4.52
每股经营活动产生的现金流量净额	0.73	0.13	461.54	−0.13
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	2.55	3.11	−18.01	3.09
调整后的每股净资产	2.54	2.99	−15.05	3.00

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	−866,808.88
各种形式的政府补贴	32,876,400.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	−223,158.57
合计	31,786,432.55

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 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	257,501,570	62.805						257,501,570	62.805
3、其他内资持股	3,998,430	0.975						3,998,430	0.975
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	261,500,000	63.78						261,500,000	63.78
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	148,500,000	36.22						148,500,000	36.22
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	148,500,000	36.22						148,500,000	36.22
三、股份总数	410,000,000	100						410,000,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	34,178				
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航空科技工业股份有限公司	国有股东	62.39	255,787,957	255,787,957	无
中国银河证券有限责任公司	其他	2.41	9,904,382		未知
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	其他	0.84	3,427,226	3,427,226	未知
中国民用飞机开发公司	国有股东	0.28	1,142,409	1,142,409	未知
周国政	其他	0.20	823,072		未知
杨仲冬	其他	0.142	583,300		未知
中国航空工业供销总公司	国有股东	0.14	571,204	571,204	未知
安徽江南机械有限责任公司	其他	0.14	571,204	571,204	未知
钟菊英	其他	0.12	500,000		未知
绍兴柯岩旅游有限公司	未知	0.09	378,000		未知

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
中国银河证券有限责任公司	9,904,382	人民币普通股
周国政	823,072	人民币普通股
杨仲冬	583,300	人民币普通股
钟菊英	500,000	人民币普通股
绍兴柯岩旅游有限公司	378,000	人民币普通股
林松木	375,360	人民币普通股
顾诗匀	291,175	人民币普通股
叶钊莹	277,200	人民币普通股
吴耀棠	269,315	人民币普通股
赵勇俊	253,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	在公司总股本的前十名股东中,中航科工、东安动力公司、中国民用飞机开发公司的实际控制人均为中航第二集团,另外中航第二集团持有中航供销公司 50%的股权。其他股东未知是否存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√适用□不适用

新控股股东名称	中国航空科技工业股份有限公司
变更的日期	2006年 8 月 2 日
刊登日期和报刊	2006年 8 月 4 日《上海证券报》《证券时报》

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称:中国航空科技工业股份有限公司

法人代表:张洪飚

注册资本:464360.85 万元元

成立日期:2003 年 4 月 30 日

主要经营业务或管理活动:主要经营业务或管理活动:开发、制造和销售微型汽车、经济型轿车和汽车发动机,并供应汽车零部件和提供售后服务;开发、制造、销售和改进航空产品,为国内外客户提供直升机、教练机、通用民用飞机和支线飞机,并供应航空产品零部件及提供售后服务。

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称:中国航空工业第二集团公司

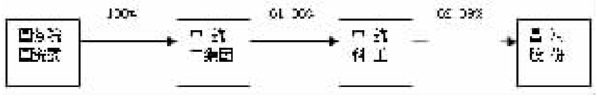
法人代表:张洪飚

注册资本:1261355 万元元

成立日期:1999 年 7 月 1 日

主要经营业务或管理活动:主要经营业务或管理活动:国有资产投资及经营管理;直升机、运输机、教练机、强击机、通用飞机、无人飞行器、军民用航空器和相关发动机、机载设备、导弹、轻型燃气轮机、汽车、摩托车、纺织机械、医疗设备、环保设备、机械电子设备、制冷设备的设计、研制、开发、生产、销量、安装、调试、维修及其他售后服务;飞机租赁、工程勘察、设计、承包、施工、招标、设备安装、监理;与以上业务相关的技术开发、技术咨询、技术服务;自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务;经营进料加工和"三来一补"业务;经营对销贸易和转口贸易;承包境外航空工程和境内国际招标工程;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前	是否在股东单位或其他关联单位领取
刘洪德	董事长	男	46	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		9	否
蔡速平	副董事长、总经理	男	44	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		9	否
徐文光	董事	男	54	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0			是
周世宁	董事、副总经理	男	49	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		7.2	否
刘 赪	董事	男	62	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0			是
赵慧侠	董事	男	46	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0			是
黄新建	独立董事	男	54	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		年度津贴:3.8(含税)	否
刘培森	独立董事	男	45	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		年度津贴:3.8(含税)	否
左和平	独立董事	男	44	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		年度津贴:3.8(含税)	否
姚秀灿	监事会主席	男	57	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		7.2	否
耨瑞东	监事	女	48	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		6.2	否
郗卫群	监事	男	39	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0			是
杨明华	副总经理	男	54	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		7.2	否
旷光华	副总经理	男	43	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		6.8	否
谭振华	副总经理	男	45	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		6.8	否
查正斌	财务负责人	男	39	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		6.2	否
朱立志	董事会秘书	男	47	2005年 11 月 26 日~2008 年 11 月 26 日	0	0		6.2	否
合计	/	/	/	/			/		/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

(一)报告期内公司主要经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况:

公司主营业务以生产汽车为主,同时亦生产汽车发动机。

(1)报告期内销售汽车 135,068 辆,同比增长 12.36%;主营业务收入 44.09 亿元,同比增长 29.87%;生产发动机 25,222 台。报告期,由于子公司昌河铃木九江分公司全面投产运营,新投入固定资产的折旧费、同期财务费用以及技术开发费、技术引进费和技术提成费等费用的大幅度上升和原材料、能源价格仍在高位运行及公司为积极参与市场竞争采取了稳健的价格政策等诸多因素的影响,公司报告期净利润为−22,562.99 万元。

(2)报告期内,面对激烈的市场竞争,公司继续优化营销网络和加强专卖店及营销队伍建设,同时加强了售后服务力度,打造"一路关怀"的服务品牌,提升昌河汽车、昌河品牌形象。

(3)成本和质量控制工作得到加强,2006 年,公司以预算管理为基础,以降低新车型外购成本、压缩可控费用为重点,成本费用控制工作取得较好效果。公司在 2006 年进一步完善质量体系建设,努力提高实物质量,公司产品质量进一步提高。

(4)报告期内公司进行了产品结构调整。一年来,公司紧盯市场需求和国家法规变化,加大新品研发和上市投放的力度。2006 年 3 月份利亚纳两厢在上海上市;2006 年 5 月 12 日爱迪尔Ⅱ和福瑞达在合肥上市;同时新品研发试制进展顺利,改进改型工作按节点推进。目前公司已形成微型客车、微型货车、微型轿车、经济型轿车的多品种系列化格局。

(5)推进机制创新,建立健全内部管理制度,同时公司已初步建立起适应市场经济的薪酬体系。

(6)公司企业文化建设稳步开展,制定下发了《公司企业文化建设实施方案》。

2、公司存在的主要优势和困难:

(1)在小排量、紧凑型汽车的生产上,公司具有优势:作为以生产小排量、紧凑型汽车为主的企业,已形成"利亚纳、北斗星、爱迪尔、福瑞达" 等产品系列,公司产品结构日趋齐全,产品成本得到了有效控制,产品质量稳定在同行业中具有优势,销售网络建设稳步推进。公司昌河"爱迪尔"轿车获得 2006 年中国汽车自主创新成果奖;受消费者喜爱的昌河"北斗星"轿车在国家发改委颁布的 0.9 升排量以上所有车型中耗油最低;昌河"福瑞达"车荣获"2006 年中国顾客最满意的微型车大奖",在我国构建和谐社会和节约型社会政策推动下及国家经济建设发展,人均收入水平将稳步提高,国内汽车消费市场的发展空间将进一步拓展,汽车消费理念将进一步趋于理性。,随着各地对使用小排量汽车的逐步解禁和相关政策的实施,以及不断走高的油价,小排量汽车的市场潜力巨大,小排量汽车长期前景将会越来越好。

(2)面临的困难:目前更多的企业把产品开发、市场开发重点转移到经济型汽车上来,市场竞争呈现白热化;新产品推出速度加快,产品更新加快;成本压力继续加大,原材料等价格高位运行,产品价格持续走低,企业的利润和降价空间越来越小。

3、报告期内,公司资产构成及各项目同比变化的主要影响因素如下:

货币资金 7.25 亿元,比年初数 5.90 亿元增加 1.35 亿元,增幅为 22.79%,增加的主要原因是销售收入的增加使得经营活动产生的现金流量净额的增加;

应收账款 6.82 亿元,比上年同期 4.59 亿元增加 2.23 亿元,增幅为 48.62%,增加的主要原因是:报告期公司加快了营销网络的优化,为加大整车产品终端销售力度及对新设经销商的扶持和培育,公司有选择性对部分实力强、信用资质较好的经销商增加了一定的赊销额度;

应收票据 4.12 亿元,比年初数 6.9 亿元减少 2.78 亿元,减幅为 40.31%,减少的主要原因是:报告期公司通过承兑汇票的背书转让加大了票据结算;

其他应收款 1,660.60 万元,比年初数 6,455.57 万元减少 4,794.98 万元,减幅为 74.28%,减少的主要原因是:报告期收回关联方欠款及海关保证金等;

预付账款 1.32 亿元,比年初数 2.86 亿元减少 1.54 亿元,减幅为 53.70%,减少的主要原因是:子公司昌河铃木预付进口设备款等减少所致;

存货 7.13 亿元,比年初数 8.68 亿元减少 1.55 亿元,减幅为 17.82%;

长期投资:报告期,长期投资净额为 343.09 万元,比年初数 708.83 万元减少 365.73 万元,减幅为 51.60%;

固定资产:报告期,固定资产合计为 29.57 亿元,比年初数 28.31 亿元增加 1.26 亿元,增幅为 4.46%;主要变动原因为:子昌河铃木大冲压线及合肥分公司"福瑞达"生产线技改项目转入固定资产;同时,子公司昌河铃木新增了"浪迪"新车型技改的在建工程投入。

无形资产及其他长期资产:报告期,无形资产及其他长期资产合计为 6,195.58 万元,比年初数 1,738.90 万元增加 4,456.68 万元,增幅为 256.29%;增加的主要原因是:报告期子公司昌河铃木于购买了铃木公司"利亚纳"和 K 系列发动机技术特许使用权 4,171 万元。

应付帐款:报告期应付账款 15.86 亿元,比年初数 17.13 亿元减少 1.27 亿元,减幅为 7.45%,减少的主要原因是:报告期公司通过承兑汇票的背书转让加快了货款结算速度及加强精益化生产管理合理压缩了原材料的采购量。

其他应付款:报告期其他应付款 1.55 亿元,比年初数 2.74 亿元减少 1.19 亿元,减幅为 43.50%,减少的主要原因是:公司于报告期归还以前年度购建的固定资产到期工程尾款。

营业费用:报告期共发生营业费用 2.50 亿元,比上年同期 1.93 亿元增加 5,724.52 万元,增幅为 30%,主要变动因素是:①商品车运输费用总额的增加;②报告期为"利亚纳"、"福瑞达"及"爱迪尔Ⅱ"等新车型投入广告费用总额的增加;

管理费用:报告期共发生管理费用 3.05 亿元,比上年同期 1.30 亿元增加 1.75 亿元,增幅为 135%,主要变动因素是:①报告期子公司昌河铃木九江分公司正式全面投产运营,该公司本期发生的管理费用为管理费用总额的净增加额;②报告期 "利亚纳"(两厢)、"福瑞达"及"爱迪尔Ⅱ"等新车型投入的技术开发费和技术转让费的增加;③报告期公司根据第七次董事会会议变更的应收款项坏账准备计提比例,补提坏账准备 1,896.26 万元;

财务费用:报告期共发生财务费用 6,590.40 万元,比上年同期 3,507.59 万元增加 3,082.80 万元,增幅为 88%,主要变动因素是:公司在报告期因投资规模的扩大和补充流动资金的需要,增加了银行贷款规模 3.69 亿元,同时受央行 4 月 28 日和 8 月 19 日两次上调一年期存、贷款基准利率 0.27%的影响,致使贷款利息支出比上年同期增加。

4、公司现金流量表相关数据变动情况分析:

经营活动产生的现金流量净额 2.98 亿元,比上年同期增加 2.45 亿元。经营性现金流量净额增加的原因主要有:

报告期,经营活动产生的现金流入 43.62 亿元,比上年同期增加 1.62 亿元,主要原因是汽车产品销量的增加;

报告期,经营活动产生的现金流出 40.65 亿元,比上年同期减少 8,329.26 万元,其中:(1)购买商品、接受劳务支付的现金减少 3 亿元,主要原因是公司通过加强精益化生产管理合理压缩了原材料的采购量;(2)支付给职工以及为职工支付的现金增加 5,568.28 万元,主要原因是子公司昌河铃木九江分公司的全面投产运营导致人力资源成本的增加;(3)支付的各项税费增加 4,249.78 万元,主要原因是因汽车产品销量的增加而导致消费税及附加的增加;(4)支付的其他与经营活动有关的现金增加 1.19 亿元,主要原因是报告期支付的因汽车产品销量的增加而增加的运输费、广告费、技术开发费和技术转让费等项目的增加。

报告期,投资活动产生的现金流量净额−6.17 亿元,投资活动的现金流出主要项目为:"浪迪"(YK5)、"福瑞达"等新车型生产线技改和模夹具等投资项目及其他零星基建工程等;

报告期,筹资活动中吸收投资所收到的现金为 1.3 亿元,系子公司昌河铃木收到的股东增资款。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况:

序号	公司名称	公司性质	控股或参股比率	注册资本	总资产	净利润	投资收益
1	昌河铃木	中外合资企业	41%	$251800,000.00	3554562561.54	−292247719.01	−119821564.79
2	四川昌河	有限责任公司	43%	7913157.77	25773711.91	832193.35	357843.14
3	广东昌河	有限责任公司	35%	10000000.00	107244612.25	−1725291.38	−603851.98
4	福建昌河	有限责任公司	35%	10000000.00	18375956.44	−2561269.54	−896444.34
5	安徽昌河	有限责任公司	35%	7017572.00	53033304.88	−1522000.23	−532700.08

(二)对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局:

随着我国经济建设的发展,人均收入水平稳步提高,为汽车市场提供了良好的发展条件。公司生产的产品符合国家汽车产业政策和"安全、环保、节能、经济、实用"的世界汽车发展趋势。但是汽车市场价格的不断下调和原材料价格持续上涨,使汽车行业的竞争日益加剧。

2、新年度的经营计划:

(1)2007 年,公司将继续发挥产品在节能、环保、实用等方面的优势,积极开拓市场,加大产品开发力度,陆续推出三款新车型。

(2)进一步加强服务网络的建设、管理和考核,加强对经销商支持力度。打造"一路关怀"服务品牌,以服务促销,使"一路关怀"服务品牌融入到销售、售后、金融、保险、车主俱乐部等汽车服务领域。

(3)进一步加快二、三级市场的开发;同时进一步开拓国际市场。

(4)充分发挥公司尤其是昌河铃木九江分公司的产能优势,并且持续地开展改善活动,降低成本,提高盈利能力。

(5)总结昌河汽车自身特点,继续推进精益化生产方式。

预计 2007 年主营业务收入预算为 54 亿元,主营业务成本预算为 48.5 亿元,期间费用总额预算为 6.15 亿元。

3、新年度的资金需求情况:

公司为完成 2007 年度产品开发及技术改造等任务,公司预计需要资金 2.8 亿元,所需资金来源为公司自有资金及银行贷款。

4、风险因素及采取的对策

财务风险:公司目前融资渠道单一,对公司发展形成了一定的制约,公司将积极拓展融资渠道,以满足公司发展的需要。

管理风险:公司已建立了一套有效的法人治理结构。但随着产能的加大,对公司的管理和产品开发能力提出了更高的要求。公司决策及管理层将以市场为导向,及时根据市场变化和公司经营情况,整合各种内外部资源,不断加强内部管理,推进管理创新,在决策上,公司将继续完善决策程序,充分发挥独立董事的作用,以应对竞争激烈的市场。

人力资源风险:随着公司规模的加大,公司对中、高级层次的管理、技术人才的需求也将加大,公司将在今年继续完善人力资源的相关政策,同时继续加强与科研院校的合作,采取灵活多样的形式加强人才引进和培养。

6.1.1 执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

关于公司 2007 年 1 月 1 日新会计准则首次执行日现行会计准则和新会计准则的差异分析:

1、长期股权投资差额

根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条的规定,其他采用权益法核算的长期股权投资,存在股权投资贷方差额的,应冲销贷方差额,调整留存收益,并冲销贷方差额后的长期股权投资的账面余额作为首次执行日的认定成本;存在股权投资借方差额的,应当将长期股权投资的账面余额作为首次执行日的认定成本。截至到 2006 年 12 月 31 日公司长期股权投资贷方差额数为 3,527,605.14 元,其中对江西昌河铃木汽车有限责任公司的长期投资贷方差额为 2,985,213.10 元,对四川昌河蓝天汽车销售服务有限公司的长期投资贷方差额为 542,392.04 元。

2、所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》及《企业会计准则——第 38 号——首次执行会计准则》第十二条的规定,在首次执行日应停止采用应付税款法和纳税影响会计法,改按资产负债表债务法对所得税进行处理。

公司在首次执行日对 2006 年 12 月 31 日资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整,并将影响金额 19,348,542.69 元调整了留存收益。

3、少数股东权益

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定,合并资产负债表中,企业应当在所有者权益类中单独列示少数股东权益,按现行企业会计准则,公司 2006 年合并报表中少数股东权益为 1,144,605,956.50 元。按《企业会计准则》相关规定,采用资产负债表负债法的所得税处理方法对少数股东权益的影响数为 2,419,234.35 元,新准则少数股东权益为 1,147,025,190.85 元。

经上述差异调整后,按新准则 2007 年 1 月 1 日股东权益为 2,214,979,796.43 元。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
汽车	4,408,718,107.9	4,088,754,614.34	7.26	29.86	36.63	减少 38.73 个百分点
分产品						
汽车	4,341,114,127.82	4,034,208,396.45	7.07	29.62	36.51	减少 40.24 个百分点
零配件	67,603,980.08	54,546,217.89	19.32	47.62	46.46	增加 3.48 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
江西省景德镇市	2,581,171,644.52	29.16
安徽省合肥市	1,914,448,693.22	18.38
内部抵消	86,902,229.84	
合计	4,408,718,107.90	29.86

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

公司投资 500,000,000 元用于新车型的开发,预计该车型将在 2007 年二季度投放市场。

6.6 董事会对会计师事务所"非标意见"的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经岳华会计师事务所有限责任公司审计,本公司 2006 年度实现净利润−225,629,904.16 元,加上年度结转未分配利润−35,347,897.99 元,公司本年度可供股东分配的利润为−260,977,802.15 元。

2006 年度的利润分配预案:公司根据生产经营情况,决定 2006 年度不分配,也不转增股本。该预案将提交公司股东大会审议。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

√适用□不适用

出售资产情况:公司控股子公司昌河铃木为了提高生产能力,正在进行完善生产线的工作,为加快工作进度、降低成本,公司向昌河铃木出售部分设备及厂房等资产,在评估价基础上,经协商作价以 168,210,292.36 元向昌河铃木出售该部分设备及厂房等资产,该事项已在 2006 年 12 月 26 日的公司 2006 年度第七次董事会及 2007 年 3 月 20 日的 2007 年度第一次临时股东大会上审议通过,将在主管部门批准后实施。

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
昌飞集团公司			1,240,894.81	0.03
昌河航空			17,086,924.98	0.46
九昌公司			678,917.62	0.02
东风昌河公司			25,451,202.99	0.68
东安公司			435,711,898.69	11.57
昌飞集团公司	2,772,259.02	0.0603		
昌河航空	8,301,588.18	0.19		
合昌公司	36,946,814.22	0.84		
四川昌河	77,939,973.63	1.77		
福建昌河	5,581,641.30	0.13		
广东昌河	119,208,797.72	2.70		
安徽昌河	32,449,495.82	0.74		
北京昌河	461,950.64	0.01		
昌河进出口公司	218,169,189.92	4.95		
合计	501,831,710.45	11.3903	480,169,839.09	12.76

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 48,020,661.42 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
四川昌河	77,939,973.63	20,215,433.75		
广东昌河	119,208,797.72	82,218,779.74		
福建昌河	5,581,641.30	18,190,700.82		
安徽昌河	32,449,495.82	62,681,370.26		
北京昌河	461,950.64	4,137,211.04		
昌河进出口公司	218,169,189.92	76,381,431.26		
合昌公司	36,946,814.22	7,777,890.38		
东风昌河公司			25,451,202.99	10,092,848.38
九昌公司			678,917.62	338,276,409.71
昌河航空			25,388,513.16	98,477,824.79
东安公司			435,711,898.69	43,341,681.15
昌飞集团公司			4,013,153.83	27,890,736.48
合计	490,757,863.25	271,602,817.25	491,243,686.29	518,079,500.51

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
中国航空科技工业股份有限公司	中国航空科技工业股份有限公司将按照《上市公司股权分置改革管理办法》履行法定承诺。即:自股权分置改革实施之日 2006 年 8 月 9 日起,在 12 个月内不上市交易或转让;12 个月期满后,通过交易所挂牌出售原非流通股股份,占本公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%,在 24 个月内不超过 10%。	正在履行	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

岳总审字(2007)第 111 号

我们审计了后附的江西昌河汽车股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2006 年度的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表、2006 年度的合并现金流量表和现金流量表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》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。

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位: 江西昌河汽车股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	724,714,723.66	590,202,320.77	438,528,384.97	286,638,894.71
短期投资				
应收票据	412,050,552.26	690,271,507.79	117,017,979.59	139,270,505.35
应收股利		930,379.97		930,379.97
应收利息				
应收账款	682,354,218.93	459,113,009.65	713,878,834.16	382,581,632.12
其他应收款	16,605,960.74	64,555,743.64	10,616,024.46	59,989,720.76
预付账款	132,418,061.91	286,011,975.76	56,880,174.62	26,645,793.23
应收补贴款				
存货	713,136,269.40	867,777,084.71	195,726,860.81	315,519,225.93
待摊费用	1,671,649.12	884,105.56	220,312.36	884,105.57
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,682,951,436.02	2,959,746,127.85	1,532,868,570.97	1,212,460,257.64
长期投资:				
长期股权投资	3,430,922.47	7,088,265.54	728,442,966.60	852,671,935.55
长期债权投资				
长期投资合计	3,430,922.47	7,088,265.54	728,442,966.60	852,671,935.55
其中:合并价差(贷差以"−"号表示,合并报表填列)	−2,985,213.10	−4,008,714.78		
其中:股权投资差额(贷差以"−"号表示,合并报表填列)	3,430,922.47	7,088,265.54		
固定资产:				
固定资产原价	3,889,043,511.15	3,476,981,912.92	1,394,302,189.57	1,167,176,024.05
减:累计折旧	1,174,206,817.06	908,074,707.36	689,187,264.54	601,897,886.19
固定资产净值	2,714,836,694.09	2,568,907,205.56	705,114,925.03	565,278,137.86
减:固定资产减值准备	1,309,391.20	1,309,391.20	1,309,391.20	1,309,391.20
固定资产净额	2,713,527,302.89	2,567,597,814.36	703,805,533.83	563,968,746.66
工程物资				
在建工程	243,391,405.93	263,108,825.23	5,968,223.71	108,355,087.99
固定资产清理				
固定资产合计	2,956,918,708.82	2,830,706,639.59	709,773,757.54	672,323,834.65
无形资产及其他资产:				
无形资产	61,955,828.15	17,389,015.90	2,144,680.78	2,446,352.90
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	61,955,828.15	17,389,015.90	2,144,680.78	2,446,352.90
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	5,705,256,895.46	5,814,930,048.88	2,973,229,975.89	2,739,902,380.74
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	1,322,138,504.09	953,546,530.00	471,450,000.00	425,230,000.00
应付票据	307,282,125.40	325,056,858.67	307,282,125.40	191,386,607.15
应付账款	1,585,794,454.03	1,713,374,740.14	981,874,227.13	768,991,429.22
预收账款	50,820,134.48	59,020,893.48	13,327,130.26	16,335,185.37
应付工资				
应付福利费	13,769,551.60	15,439,034.30		
应付股利				
应交税金	68,639,558.97	5,505,979.55	66,421,390.28	14,763,113.26
其他应交款	6,211,263.27	4,540,878.45	6,211,263.27	4,540,878.45
其他应付款	155,000,807.06	274,334,649.53	74,477,624.35	38,597,458.68
预提费用	5,916,082.32	2,388,063.03	5,916,082.32	2,388,063.03
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	3,515,572,481.22	3,353,207,627.15	1,926,959,843.01	1,462,232,735.16
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	3,515,572,481.22	3,353,207,627.15	1,926,959,843.01	1,462,232,735.16
少数股东权益(合并报表填列)	1,144,605,956.50	1,188,297,739.03		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	410,000,000.00	410,000,000.00	410,000,000.00	410,000,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	410,000,000.00	410,000,000.00	410,000,000.00	410,000,000.00
资本公积	835,304,120.9	838,020,441.7	835,304,120.90	838,020,441.70
盈余公积	60,752,138.99	60,752,138.99	60,752,138.99	60,752,138.99
其中:法定公益金		30,376,069.49		30,376,069.49
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	−260,977,802.15	−35,347,897.99	−259,786,127.01	−31,102,935.11
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	1,045,078,457.74	1,273,424,682.7	1,046,270,132.88	1,277,669,645.58
负债和股东权益总计	5,705,256,895.46	5,814,930,048.88	2,973,229,975.89	2,739,902,380.74

公司法定代表人:刘洪德 主管会计工作负责人:查正斌 会计机构负责人:潘剑锋

(下转 D19 版)

证券代码:600372 证券简称:昌河股份 编号:临 2007—05

江西昌河汽车股份有限公司 2007 年度第二次董事会决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

江西昌河汽车股份有限公司 (以下简称 "公司")2007 年度第二次董事会会议通知于 2007 年 3 月 20 日以直接送达或传真方式送达公司各位董事、监事及高管人员。会议于 2007 年 3 月 31 日在江西省景德镇市公司会议室以现场方式召开。

会议应到董事 9 人,实际到会董事 7 人,徐文光董事、赵慧侠董事因事未能出席并委托刘洪德董事代为出席并行使表决权。公司监事及高管人员列席了会议。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议由公司董事长刘洪德主持。会议以记名表决的方式,审议并一致通过如下议案:

1、公司董事会工作报告,与会董事均投了赞成票。

2、公司总经理工作报告,与会董事均投了赞成票。

3、公司 2006 年度财务决算和公司 2007 年度财务预算报告,与会董事均投了赞成票。

4、公司 2006 年度报告及摘要,与会董事均投了赞成票。

5、公司 2006 年度利润分配预案:

经岳华会计师事务所有限责任公司审计,本公司 2006 年度实现净利润−225,629,904.16 元,加上年度结转未分配利润−35,347,897.99 元,公司本年度可供股东分配的利润为−260,977,802.15 元。

2006 年度的利润分配预案:公司根据生产经营情况,决定 2006 年度不分配,也不转增股本,与会董事均投了赞成票。

6、公司 2006 年度审计费用和报酬及续聘岳华会计师事务所有限公司的议案:

(1)根据公司 2005 年与岳华会计师事务所有限公司签订的协议规定,公司 2006 年度拟支付其审计费用为 40 万元人民币,公司控股子公司昌铃公司拟支付其审计费用为 24 万元。

(2)建议公司在 2007 年度继续聘任岳华会计师事务所有限公司,承担公司各项审计工作,并续签聘任协议,与会董事均投了赞成票。

7、公司 2007 年度日常关联交易及交易金额议案。(见同日公告)

由于关联董事回避,表决董事不足董事会人数的半数,与会董事一致同意将本议案直接提交股东大会审议。

独立董事黄新建、刘培森、左和平认为此次关联交易符合股东大会通过的关联交易内容,对公司和全体股东属公平合理,未发现存在损害公司和股东利益的行为。

8、关于执行新会计制度的议案,与会董事均投了赞成票。

根据主管部门的规定,公司从 2007 年 1 月 1 日起全面执行新的《企业会计准则》,同时根据新准则的要求结合公司实际情况,选用公司适用的会计政策。

9、公司向有关银行申请信用额度的议案,与会董事均投了赞成票。

根据公司 2007 年生产经营的需要,我公司拟向相关银行申请授信,办理融资业务总额为:79,083 万元,授信种类包括短期借款、开立银行承兑汇票、进口开证等融资业务,有关分品种授信金额以实际授信为准。同时申请授权公司财务负责人办理具体授信事宜。

授权有效期限自 2007 年 01 月 01 日至 2007 年 12 月 31 日止。相关明细见下表

申请融资明细表

单位:万元

昌河汽车本部		合肥分公司	
开户行	金额	开户行	金额
工行昌河支行	11,000.00	工行开发区支行	2,000.00
中行昌南支行	11,000.00	徽商银行	18,000.00
招商银行南昌分行	10,000.00	交行高新支行	10,000.00
浦发行南昌分行	4,000.00	合肥中信银行	10,083.00
		合肥招商银行	3,000.00
小 计	6,000.00	小 计	43,083.00
合 计	79,083.00		

10、关于公司与招商银行开展经销商融资服务及公司向经销商提供担保的议案:公司为了进一步拓展营销模式,加快资金回笼速度,加强销售网络建设,培育一批优良的经销商,提升公司在市场中的竞争力,经与招商银行南昌分行多次磋商,拟在该行办理经销商融资服务,同时授权公司总经理代表公司根据市场销售情况向经营状况良好、信誉度高对昌河汽车较忠诚的经销商进行总额为贰亿元的担保授信,与会董事均投了赞成票。

11、独立董事 2006 年度述职报告,与会董事均投了赞成票。

上述第 1、3、4、5、6、7、10 项议案将提交公司股东大会审议,股东大会时间另行通知。

特此公告

江西昌河汽车股份有限公司
董 事 会
2007 年 4 月 3 日

证券代码:600372 证券简称:昌河股份 编号:临 2007—06

江西昌河汽车股份有限公司 2007年度第一次监事会决议公告

监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

江西昌河汽车股份有限公司(以下简称"公司")于 2007 年 3 月 20 日以书面送达或传真方式发出召开公司 2007 年第一次监事会的通知及会议资料,会议于 2007 年 3 月 31 日在江西省景德镇市公司会议室以现场方式召开。

会议应到监事 3 人,实到监事 3 人。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议由公司监事会主席姚秀灿主持。会议审议并一致通过如下议案:

一、公司 2006 年度监事会工作报告,与会监事均投了赞成票。

二、公司 2006 年度报告及摘要,监事会认为:

1、年报编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;

2、年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定,所包含的信息从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况等事项;

3、在提出本意见前,未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

与会监事均投了赞成票。

三、关于执行新会计制度的议案,与会监事均投了赞成票。(见同日董事会公告)

四、公司 2007 年度日常关联交易及交易金额议案,与会监事均投了赞成票。(见同日董事会公告)

五、关于公司与招商银行开展经销商融资服务及公司向经销商提供担保的议案,与会监事均投了赞成票。(见同日董事会公告)

特此公告

江西昌河汽车股份有限公司
监 事 会
2007 年 4 月 3 日

证券代码:600372 证券简称 :昌河股份 编号:临 2007— 07

江西昌河汽车股份有限公司 2007 年度日常关联交易公告

特 别 提 示

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

释义:

昌飞集团公司	昌河飞机工业(集团)有限责任公司
昌河航空	江西昌河航空工业有限公司
合肥昌河	合肥昌河汽车有限责任公司
昌河铃木	江西昌河铃木汽车有限责任公司
东安动力	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
中航科工	中国航空科技工业股份有限公司
东风昌河	陕西东风昌河车桥有限责任公司(昌飞集团公司参股公司)
中航二集团	中国航空工业第二集团公司

一、2007 年日常关联交易的种类:

关联交易类别	关 联 人
土地租赁费	昌飞集团公司
	合昌公司
房屋租赁费	昌河航空
	合昌公司
综合服务费	昌飞集团公司
	合昌公司
零部件和公用工程供应及生产辅助费	昌飞集团公司
	昌河航空
	东风昌河
发动机采购费用	东安动力
设备租赁费	昌河航空

二、关联方介绍:

1、昌飞集团公司:法定代表人为王斌先生,经营范围:研制、生产、销售以直升机为主的航空产品;以及进出口贸易、经济技术、信息咨询服务等。

关联关系:与公司最终控股控制人同属中航二集团,现为公司提供生产及生活综合服务。

2、昌河航空:法定代表人为王斌先生,经营范围:研制、生产、销售以直升机为主的航空产品;研制、生产、销售汽车整车(不含微型汽车)及零部件;生产、销售其他机电产品;汽车检测、运输、仓储;以及进出口贸易、经济技术、信息咨询服务等。

关联关系:在 2006 年 8 月份以前为公司股东,持有公司 63.88%的股份。

3、合肥昌河:法定代表人为徐恒武,经营范围:汽车零配件开发、制造、销售、房屋出租与物业管理等。

关联关系:在 2005 年 5 月份以前为公司股东,持有公司 7.70%的股份。

4、昌河铃木:法定代表人为刘洪德先生,经营范围:开发生产系列轿车、微车、汽车零部件及售后服务。

关联关系:是公司和昌河航空、日本铃木株式会社、日本冈谷钢机株式会社、共同投资设立的中外合资有限公司,公司持有昌铃公司 41%股权,昌河航空持有昌铃公司 10%股权,铃木公司持有昌铃公司 39%股权,冈谷钢机持有昌铃公司 10%股权。

5、东安动力:法定代表人为刘涛先生,经营范围: 汽车发动机、变速器及其零部件的开发、生产、销售;制造锻铸件、液压件;购销汽车(不含小轿车)。

关联关系:是公司的最终控股股东中航科工的控股子公司。

6、东风昌河:法定代表人为李振东先生,经营范围: 微型汽车、农用汽车前后桥系列产品的研制、生产、销售。

关联关系:昌飞集团公司参股公司。

三、定价政策及依据:

根据公司股东大会通过的关联交易协议,参照市场价格,确定日常关联交易价格。

四、关联交易的目的:

1、公司可以利用关联方完善的供应、生产辅助系统及后勤保障系统,避免重复建设。

2、有利于双方优势互补,降低公司运营成本。

五、审议程序:

1、上述关联交易协议内容已经 2003 年度股东大会及 2005 年、2006 年相关股东大会审议通过,上述关联交易事项与 06 年度保持一致,仍按原有协议执行。

2、公司 2007 年度第二次董事会审议了上述关联交易事项,由于关联董事回避,表决董事不足董事会人数的半数,与会董事一致同意将本议案直接提交股东大会审议。

3、独立董事的独立意见:独立董事黄新建、刘培森、左和平认为此次关联交易金额定价合理、公允,符合股东大会通过的关联交易内容,对公司和全体股东属公平合理,未发现存在损害公司和股东利益的行为。

4、上述关联交易尚须获得股东大会的批准。与该项关联交易有利害关系的关联人将放弃在股东大会的表决权。

六、日常关联交易的签署情况:

按照公司股东大会通过的关联交易协议,公司根据日常生产经营的实际需要,分别同上述关联方签订合同。

七、备查文件:

1、公司 2007 年度第二次董事会会议决议

2、经过股东大会审议通过的关联交易文本

特此公告

江西昌河汽车股份有限公司董事会
2007年 4 月 3 日