

金杯汽车股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	赵健	公出
董事	王琳琳	辞去董事职务

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人祁玉民、主管会计工作负责人杜远洋及会计机构负责人（会计主管人员）王玲声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	4,541,129,889.76	4,240,812,860.74	7.08
所有者权益（或股东权益）(元)	249,857,002.03	434,439,559.52	-42.49
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	0.229	0.398	-42.46
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	199,242,154.91		-17.92
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.182		-17.92
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,725,840.61	-184,582,557.49	-417.40
基本每股收益(元)	0.018	-0.169	-417.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	-0.172	—
稀释每股收益(元)	0.018	-0.169	-417.40
全面摊薄净资产收益率(%)	7.89	-73.88	减少 417.40 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	6.99	-75.33	不适用

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
非流动资产处置损益	487,908.42
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,965,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,191,938.27
合计	3,645,646.69

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		136,438
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742	人民币普通股
沈阳新金杯投资有限公司	97,983,033	人民币普通股
沈阳工业国有资产经营有限公司	84,040,174	人民币普通股
上海申华控股股份有限公司	70,728,172	人民币普通股
中国第一汽车集团公司	39,609,569	人民币普通股
孙贻财	5,200,000	人民币普通股
沈阳市国有资产经营有限公司	4,075,847	人民币普通股
孙淑荣	3,186,200	人民币普通股
迟长全	2,274,500	人民币普通股
孙文新	1,862,800	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 公司报告期内资产、负债同比发生重大变动的情况及其主要影响因素（单位：元）

项目	2009年9月30日	2009年1月1日	比上年同期增减(%)
应收账款	650,934,337.17	390,322,007.11	66.77%
应收股利	4,428,494.18		
其他应收款	228,836,206.02	170,689,391.17	34.07%
持有至到期投资		16,000,000.00	-100.00%
在建工程	63,003,383.26	8,520,797.13	639.41%
开发支出	30,207,113.30	13,860,870.54	117.93%
应付票据	1,036,728,651.31	609,480,623.04	70.10%
专项应付款	43,594,493.01	3,970,000.00	998.10%
归属于母公司所有者权益	249,857,002.03	434,439,559.52	-42.49%

变动原因：

- 1、应收账款增加主要原因是公司营业收入增加导致信用期内的应收账款大幅增加。
- 2、应收股利增加主要原因是公司在报告期内应收参股子公司沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司的红利所致。
- 3、其他应收款增加主要原因是公司全资子公司沈阳金杯车辆制造有限公司其他应收款增加所致。
- 4、持有至到期投资减少主要是公司控股子公司上海敏孚汽车饰件有限公司银行理财到期收回所致。
- 5、在建工程增加主要原因是公司全资子公司沈阳金杯车辆制造有限公司新增厂房、机器设备等所致。
- 6、开发支出增加主要原因是公司全资子公司沈阳金杯车辆制造有限公司开发4种新车型所致。
- 7、应付票据增加主要是公司支付货款更多采取应付票据结算所致。
- 8、专项应付款增加的主要原因是报告期预提大修理费、运费、动拆迁费用等增加所致。
- 9、归属于母公司所有者权益合计减少主要原因是报告期归属于母公司所有者的净利润亏损所致。

3.1.2 公司报告期内利润表构成同比发生重大变动的情况及其主要影响因素（单位：元）

项目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	比上年同期增减(%)
销售费用	161,278,414.04	96,738,716.62	66.72%
资产减值损失	-82,509.53	6,811,409.52	-101.21%
投资收益	-179,307,252.94	-26,383,372.84	579.62%
营业利润	-136,224,720.57	-88,252,826.33	54.36%
营业外收入	4,085,950.16	180,857,177.24	-97.74%
利润总额	-132,579,073.88	91,350,310.04	-245.13%
所得税费用	20,918,828.66	13,762,440.32	52.00%
净利润	-153,497,902.54	77,587,869.72	-297.84%
归属于母公司所有者的净利润	-184,582,557.49	58,154,428.32	-417.40%
少数股东损益	31,084,654.95	19,433,441.40	59.95%

变动原因：

- 1、销售费用增加的主要原因是营业收入增加，整车运费和广告费增加所致。
- 2、资产减值损失减少的主要原因是报告期公司存货价值回升转回和转销存货跌价准备所致。
- 3、投资收益减少的主要原因是公司对联营企业投资收益减少所致。
- 4、营业利润减少的主要原因是公司投资亏损增加所致。
- 5、营业外收入减少的主要原因是主要是上年同期公司与中国工商银行股份有限公司沈阳南站支行实施债务重组，取得债务重组利得所致，本期无此事项。
- 6、利润总额、净利润和归属于母公司所有者的净利润减少的主要原因是公司营业利润、营业外收入大幅减少所致。
- 7、所得税费用增加的主要原因是沈阳金杯江森汽车内饰件有限公司利润大幅增加，导致应交所得税增加。
- 8、少数股东损益增加的主要原因是公司合资企业沈阳金杯江森汽车内饰件有限公司利润大幅增加使少数股东损益增加所致。

3.1.3 公司报告期内现金流量的构成情况及其主要影响因素（单位：万元）

项目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	比上年同期增减(%)
投资活动现金流入小计	78,765,364.17	16,918,584.38	365.56%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	76,959,713.87	36,566,983.16	110.46%
投资所支付的现金	8,236,360.36	21,000,000.00	-60.78%
投资活动现金流出小计	85,869,931.83	57,566,983.16	49.17%
投资活动产生的现金流量净额	-7,104,567.66	-40,648,398.78	-82.52%
借款所收到的现金	110,000,000.00	477,607,609.50	-76.97%
偿还债务所支付的现金	230,749,005.08	490,057,000.00	-52.91%
现金及现金等价物净增加额	1,002,784.08	122,588,811.21	-99.18%

变动原因

- 1、投资活动现金流入小计增加主要是公司控股子公司上海敏孚汽车饰件有限公司银行理财到期收回所致。
- 2、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加主要原因是沈阳金杯车辆制造有限公司和沈阳金杯江森汽车内饰件有限公司新增厂房机器设备等所致。
- 3、投资所支付的现金减少主要原因是上年同期公司控股子公司上海敏孚汽车饰件有限公司投资银行理财产品，今年已收回所致。
- 4、投资活动现金流出小计购建固定资产和其他长期资产所支付的现金增加所致
- 5、借款所收到的现金偿还债务所支付的现金本期增加应付票据结算方式减少银行借款融资方式所致。

6、现金及现金等价物净增加额同比减少主要原因是公司保持货币资金与期初相比基本持平，适当减少银行借款所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

由于公司投资的主要联营公司预计亏损，对公司有较大影响，预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

本报告期公司未进行利润分配，也不进行资本公积转增。

金杯汽车股份有限公司

法定代表人: 祁玉民

2009 年 10 月 28 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,303,891,930.44	1,302,889,146.36
交易性金融资产		
应收票据	374,519,481.25	366,784,287.55
应收账款	650,934,337.17	390,322,007.11
预付款项	89,966,329.32	95,417,540.12
应收利息		1,410,181.81
应收股利	4,428,494.18	
其他应收款	228,836,206.02	170,689,391.17
存货	561,827,914.49	448,233,612.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,214,404,692.87	2,775,746,167.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		16,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	677,950,554.18	862,726,734.17
投资性房地产	1,020,367.52	1,049,895.89
固定资产	342,388,801.22	347,875,652.65
在建工程	63,003,383.26	8,520,797.13
工程物资		101,042.75
固定资产清理		10,492.24
无形资产	142,204,612.94	143,906,510.36
开发支出	30,207,113.30	13,860,870.54
商誉	16,000,000.00	16,000,000.00
长期待摊费用	14,805,674.04	15,870,007.61
递延所得税资产	39,144,690.43	39,144,690.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,326,725,196.89	1,465,066,693.64
资产总计	4,541,129,889.76	4,240,812,860.74
流动负债：		
短期借款	1,096,761,983.00	1,289,610,141.49
交易性金融负债		
应付票据	1,036,728,651.31	609,480,623.04
应付账款	996,163,473.69	787,085,629.71
预收款项	119,117,432.42	99,958,529.85
应付职工薪酬	25,032,300.94	30,926,902.87
应交税费	18,856,449.73	18,965,050.49
应付利息		2,176,252.65
应付股利	4,850,116.47	2,828,265.07
其他应付款	367,759,975.04	400,033,051.31

一年内到期的非流动负债	127,754,144.83	127,754,144.83
其他流动负债		
流动负债合计	3,793,024,527.43	3,368,818,591.31
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	43,594,493.01	3,970,000.00
预计负债	15,451,499.56	13,220,495.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	359,045,992.57	317,190,495.57
负债合计	4,152,070,520.00	3,686,009,086.88
股东权益：		
股本	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积	1,101,219,822.57	1,101,219,822.57
减：库存股		
盈余公积	413,706,454.56	413,706,454.56
未分配利润	-2,357,736,407.10	-2,173,153,849.61
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	249,857,002.03	434,439,559.52
少数股东权益	139,202,367.73	120,364,214.34
股东权益合计	389,059,369.76	554,803,773.86
负债和股东权益合计	4,541,129,889.76	4,240,812,860.74

公司法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：杜远洋 会计机构负责人：王玲

母公司资产负债表
2009 年 9 月 30 日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	172,086,367.34	140,263,589.85
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	4,428,494.18	
其他应收款	639,841,647.38	584,680,907.12
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	816,356,508.90	724,944,496.97
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	1,305,667,968.39	1,490,444,148.38
投资性房地产		
固定资产	35,263,956.89	36,490,479.99
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	186,945.00	190,344.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,341,118,870.28	1,527,124,972.37
资产总计	2,157,475,379.18	2,252,069,469.34
流动负债：		
短期借款	486,099,665.00	486,099,665.00
交易性金融负债		
应付票据	200,000,000.00	110,000,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	3,880,333.16	1,900,320.23
应交税费	35,976.19	39,938.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	418,993,151.85	386,628,462.91
一年内到期的非流动负债	127,754,144.83	127,754,144.83
其他流动负债		

流动负债合计	1,236,763,271.03	1,112,422,531.31
非流动负债:		
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	300,000,000.00	300,000,000.00
负债合计	1,536,763,271.03	1,412,422,531.31
股东权益:		
股本	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积	1,042,407,444.25	1,042,407,444.25
减: 库存股		
盈余公积	413,706,454.56	413,706,454.56
未分配利润	-1,928,068,922.66	-1,709,134,092.78
外币报表折算差额		
股东权益合计	620,712,108.15	839,646,938.03
负债和股东权益合计	2,157,475,379.18	2,252,069,469.34

公司法定代表人: 祁玉民 主管会计工作负责人: 杜远洋 会计机构负责人: 王玲

4.2

合并利润表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	1,102,039,540.01	849,187,441.56	3,303,834,301.27	2,725,710,962.13
其中：营业收入	1,102,039,540.01	849,187,441.56	3,303,834,301.27	2,725,710,962.13
二、营业总成本	1,071,722,762.37	864,367,965.31	3,260,751,768.90	2,787,580,415.62
其中：营业成本	947,751,051.00	781,322,448.86	2,925,138,549.40	2,495,566,510.71
利息支出				
营业税金及附加	2,238,644.63	1,695,883.29	5,092,591.95	5,557,850.81
销售费用	55,469,922.86	20,317,952.81	161,278,414.04	96,738,716.62
管理费用	45,706,654.38	37,515,148.79	122,645,884.90	117,908,156.24
财务费用	22,664,334.38	20,877,918.87	46,678,838.14	64,997,771.72
资产减值损失	-2,107,844.88	2,638,612.69	-82,509.53	6,811,409.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）	11,043,787.40	5,867,552.29	-179,307,252.94	-26,383,372.84
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）	41,360,565.04	-9,312,971.46	-136,224,720.57	-88,252,826.33
加：营业外收入	2,447,986.91	1,601,203.30	4,085,950.16	180,857,177.24
减：营业外支出	188,412.06	24,197.10	440,303.47	1,254,040.87
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,620,139.89	-7,735,965.26	-132,579,073.88	91,350,310.04
减：所得税费用	9,645,508.10	3,603,479.86	20,918,828.66	13,762,440.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,974,631.79	-11,339,445.12	-153,497,902.54	77,587,869.72
归属于母公司所有者的净利润	19,725,840.61	-16,787,937.93	-184,582,557.49	58,154,428.32
少数股东损益	14,248,791.18	5,448,492.81	31,084,654.95	19,433,441.40
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.018	-0.015	-0.169	0.053
（二）稀释每股收益	0.018	-0.015	-0.169	0.053

公司法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：杜远洋 会计机构负责人：王玲

母公司利润表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入			14,069.67	
减：营业成本				
营业税金及附加				
销售费用				
管理费用	3,490,814.55	5,632,677.76	10,185,965.21	12,643,898.01
财务费用	13,366,821.91	18,447,223.13	38,612,738.53	52,175,020.50
资产减值损失				
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	11,043,787.40	19,271,875.11	-170,179,685.81	-12,979,050.02
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)	-5,813,849.06	-4,808,025.78	-218,964,319.88	-77,797,968.53
加：营业外收入	29,490.00		29,490.00	177,663,008.95
减：营业外支出		-16,707.60		4,711.20
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-5,784,359.06	-4,791,318.18	-218,934,829.88	99,860,329.22
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-5,784,359.06	-4,791,318.18	-218,934,829.88	99,860,329.22

公司法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：杜远洋 会计机构负责人：王玲

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,451,148,043.50	2,220,507,791.19
收到的税费返还	265,801.46	1,767,045.31
收到其他与经营活动有关的现金	208,995,461.05	253,380,727.54
经营活动现金流入小计	2,660,409,306.01	2,475,655,564.04
购买商品、接受劳务支付的现金	2,041,982,982.59	1,827,391,967.21
支付给职工以及为职工支付的现金	181,940,611.38	173,070,305.24
支付的各项税费	112,756,186.88	87,081,635.53
支付其他与经营活动有关的现金	124,487,370.25	145,375,240.93
经营活动现金流出小计	2,461,167,151.10	2,232,919,148.91
经营活动产生的现金流量净额	199,242,154.91	242,736,415.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	11,690,432.87	15,884,464.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	344,570.94	1,034,119.67
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	47,730,360.36	
投资活动现金流入小计	78,765,364.17	16,918,584.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,959,713.87	36,566,983.16
投资支付的现金	8,236,360.36	21,000,000.00
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	673,857.60	
投资活动现金流出小计	85,869,931.83	57,566,983.16
投资活动产生的现金流量净额	-7,104,567.66	-40,648,398.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	477,607,609.50
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	110,000,000.00	477,607,609.50
偿还债务支付的现金	230,749,005.08	490,057,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,385,798.09	67,049,814.64
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		
筹资活动现金流出小计	301,134,803.17	557,106,814.64
筹资活动产生的现金流量净额	-191,134,803.17	-79,499,205.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,002,784.08	122,588,811.21
加：期初现金及现金等价物余额	1,302,889,146.36	1,182,496,795.28
六、期末现金及现金等价物余额	1,303,891,930.44	1,305,085,606.49

公司法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：杜远洋 会计机构负责人：王玲

母公司现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	110,567,382.09	121,988,199.25
经营活动现金流入小计	110,567,382.09	121,988,199.25
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,950,842.93	4,092,631.73
支付的各项税费	329,597.76	795,781.52
支付其他与经营活动有关的现金	24,313,304.67	22,443,602.33
经营活动现金流出小计	28,593,745.36	27,332,015.58
经营活动产生的现金流量净额	81,973,636.73	94,656,183.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,168,000.00	15,884,464.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,191,400.00	15,884,464.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,200.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,200.00	
投资活动产生的现金流量净额	10,182,200.00	15,884,464.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		267,607,609.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		267,607,609.50
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	284,757,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,333,059.24	24,342,106.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,333,059.24	309,099,106.92
筹资活动产生的现金流量净额	-60,333,059.24	-41,491,497.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	31,822,777.49	69,049,150.96
加：期初现金及现金等价物余额	140,263,589.85	130,353,089.09
六、期末现金及现金等价物余额	172,086,367.34	199,402,240.05

公司法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：杜远洋 会计机构负责人：王玲