



**厦门金龙汽车集团股份有限公司**

**(600686)**

**2011 年年度报告**

**二〇一二年四月七日**

## 重 要 提 示

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。

张小虞独立董事因公务委托傅元略独立董事代为出席并行使表决权。

公司财务会计报告经天健正信会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人谷涛先生，主管会计工作负责人梁明煅先生，会计机构负责人（会计主管人员）曾宪校先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	6
五、公司治理结构.....	11
六、股东大会情况简介.....	15
七、董事会报告.....	15
八、监事会报告.....	25
九、重要事项.....	26
十、财务报告.....	29
十一、备查文件目录.....	100

## 一、公司基本情况简介

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	厦门金龙汽车集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金龙汽车
公司的法定英文名称	XIAMEN KING LONG MOTOR GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	KLM
公司法定代表人	谷涛

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吴斌
联系地址	厦门市厦禾路 668 号 23 层
电话	0592-2969815
传真	0592-2960686
电子信箱	600686@xmklm.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	厦门市厦禾路 820 号 27-28 层
注册地址的邮政编码	361004
办公地址	厦门市厦禾路 668 号 22-23 层
办公地址的邮政编码	361004
公司国际互联网网址	www.xmklm.com.cn
电子信箱	kinglong@xmklm.com.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金龙汽车	600686	厦门汽车

### (六) 其他有关资料:

公司首次注册登记日期	1992 年 12 月 23 日	
公司首次注册登记地点	厦门市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1993 年 8 月 11 日
	公司变更注册登记地点	厦门市东渡路 64 号
	企业法人营业执照注册号	15499813-3
	税务登记号码	厦征税字 350203154998133
	组织机构代码	15499813-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 15 日
	公司变更注册登记地点	厦门市厦禾路 820 号帝豪大厦 27—28 层
	企业法人营业执照注册号	350200100014292

	税务登记号码	厦征税字 350203154998133
	组织机构代码	15499813-3
公司聘请的会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 22 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据

单位:人民币元

项 目	金 额
营业利润	511,464,622.08
利润总额	579,044,742.94
归属于上市公司股东的净利润	259,100,189.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	203,179,929.36
经营活动产生的现金流量净额	212,512,840.54

### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:人民币元

项目	2011 年金额	说明	2010 年金额	2009 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,939,037.76		1,448,262.31	-2,232,122.06
计入当期损益的政府补助(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)	61,512,368.58	详见财务报告合并报表附注五(四十一)	27,373,870.75	27,626,478.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,575,468.23		9,691,688.50	2,803,716.81
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-5,475,568.72
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,882,336.09	详见财务报告合并报表附注五(三)、(五)	9,860,894.83	887,410.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,006,790.04		1,332,079.74	5,978,260.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,322,265.34	详见财务报告合并报表附注五(四十)		
非经常性损益合计(影响利润总额)	118,360,190.52		49,706,796.13	29,588,175.43
减: 所得税影响额	11,725,343.05		7,448,981.92	4,160,521.96
非经常性损益净额(影响净利润)	106,634,847.47		42,257,814.21	25,427,653.47
减: 少数股东权益影响额	50,714,587.02		21,197,906.38	12,105,937.33
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	55,920,260.45		21,059,907.83	13,321,716.14
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	203,179,929.36		213,595,574.16	137,295,734.23

注：所得税系按适用税率模拟计算

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:人民币元

主要会计数据	2011 年	2010 年	本期比上年同 期增减(%)	2009 年
营业收入	18,924,916,397.33	16,156,141,758.66	17.14	11,771,074,202.80
营业利润	511,464,622.08	540,374,398.39	-5.35	339,427,722.85
利润总额	579,044,742.94	569,839,766.39	1.62	365,324,771.47
归属于上市公司股东的 净利润	259,100,189.81	234,655,481.99	10.42	150,617,450.37
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利 润	203,179,929.36	213,595,574.16	-4.88	137,295,734.23
经营活动产生的现金流 量净额	212,512,840.54	1,398,274,796.16	-84.80	1,231,850,848.03
	2011 年末	2010 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2009 年末
资产总额	13,280,885,472.50	12,429,034,174.23	6.85	9,444,071,485.63
负债总额	9,908,134,134.49	9,437,725,099.90	4.98	6,944,523,972.67
归属于上市公司股东 的所有者权益	1,934,630,917.14	1,719,789,681.50	12.49	1,507,212,721.70
总股本	442,597,097	442,597,097		442,597,097

主要财务指标	2011 年	2010 年	本期比上年 同期增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.59	0.53	11.32	0.34
稀释每股收益(元/股)	0.59	0.53	11.32	0.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.46	0.48	-4.17	0.31
加权平均净资产收益率(%)	14.18	14.54	减少 0.36 个百分点	10.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.12	13.24	减少 2.12 个百分点	9.52
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.48	3.16	-84.81	2.78
	2011 年末	2010 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.37	3.89	12.34	3.41
资产负债率(%)	74.60	75.93	减少 1.33 个百分点	73.53

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化，本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东情况和持股情况

2011 年末股东总数	44,729 户
本年度报告公布日前一个月末股东总数	39,139 户

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减(股)	期末持股数量(股)	比例(%)	持有有限售条件股份数量(股)	质押或冻结的股份数量	股东性质
福建省汽车工业集团有限公司	0	59,833,146	13.52	0	无	国有法人
厦门海翼集团有限公司	0	57,625,748	13.02	0	无	国有法人
厦门市电子器材公司	0	34,000,048	7.68	0	无	国有法人
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	20,249,232	22,096,036	4.99	0	无	其它
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	2,499,916	14,999,916	3.39	0	无	其它
福建漳州闽粤第一城有限公司	622,700	12,000,002	2.71	0	无	境内非国有法人
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	-2,773,011	8,256,899	1.87	0	无	其它
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	2,609,841	2,609,841	0.59	0	无	其它
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	1,542,199	2,493,039	0.56	0	无	其它
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	2,360,023	2,360,023	0.53	0	无	其它

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的数量(股)	股份种类及数量(股)	
福建省汽车工业集团有限公司	59,833,146	人民币普通股	59,833,146
厦门海翼集团有限公司	57,625,748	人民币普通股	57,625,748
厦门市电子器材公司	34,000,048	人民币普通股	34,000,048
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	22,096,036	人民币普通股	22,096,036
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	14,999,916	人民币普通股	14,999,916
福建漳州闽粤第一城有限公司	12,000,002	人民币普通股	12,000,002
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	8,256,899	人民币普通股	8,256,899
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	2,609,841	人民币普通股	2,609,841
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	2,493,039	人民币普通股	2,493,039
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	2,360,023	人民币普通股	2,360,023
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	第一大股东与第二大股东之间的关联关系见(注)；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动，本公司不详。		

注：根据福建省国资委、福建省经贸委 2004 年 7 月《关于贯彻省政府专题会议精神，组建省汽车工业投资公司，推动福厦汽车重组的意见》，2004 年 11 月 16 日，公司第一大股东福建省汽车工业

业集团公司（现已更名为福建省汽车工业集团有限公司）将其所持有的本公司的全部股份所享有的除收益权、股份转让权及质押权外的股东权利授权第二大股东厦门国有资产投资公司（现已更名为厦门海翼集团有限公司）行使，包括但不限于代表该股份出席本公司股东大会并表决的权利、对本公司的董事推荐及提名权，以及本公司章程规定的其他股东权利。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 不适用

## 2、控股股东及实际控制人简介

公司第一大股东为福建省汽车工业集团有限公司，持股比例为 13.52%；第二大股东为厦门海翼集团有限公司，持股比例为 13.02 %。

### (1) 第一大股东简介

公司名称：福建省汽车工业集团有限公司

法定代表人：廉小强

注册资本：4.74 亿元人民币

成立日期：1992 年 3 月

主要经营业务或管理活动：对汽车行业投资、经营、管理；汽车（含小轿车）的销售，交通技术服务。

### (2) 第二大股东简介

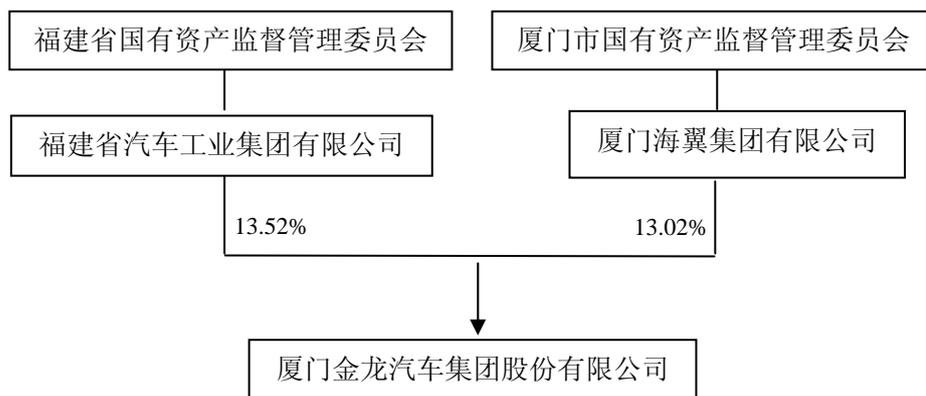
公司名称：厦门海翼集团有限公司

法定代表人：郭清泉

注册资本：25.64 亿元人民币 成立日期：2006 年 5 月 29 日

主要经营业务或管理活动：经营、管理授权范围内的国有资产；从事工程机械、交通运输设备、电子等机电产品的制造、销售和对外贸易，对相关产业进行投资、控股、参股；为所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业管理等服务；从事相关产业新产品及高新技术的研究开发，转让研究成果，提供相应的技术服务；提供企业管理、投资政策等方面的咨询服务；为所投资企业提供财务支持、贷款担保和发行债券担保；房地产开发、经营与管理；从事其他国家禁止或限定经营外的业务。

### (3) 公司与实际控制人之间产权及控制关系的方框图



3、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。

4、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。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

数量单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
现任董事、监事、高级管理人员									
谷涛	董事长	男	41	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0	是
郭清泉	董事	男	47	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0	是
王昆东	董事	男	60	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0	是
许振明	董事、副总经理	男	54	2011-07-29	2014-07-29	0	0	40.07	否
张小虞	独立董事	男	67	2011-07-29	2014-07-29	0	0	6	否
傅元略	独立董事	男	58	2011-07-29	2014-07-29	0	0	6	否
蔡志强	独立董事	男	47	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0	否
刘艺虹	监事会主席	女	46	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0	是
肖寿斌	监事	男	45	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0	是
徐斌	职工监事	男	54	2011-07-29	2014-07-29	0	0	20.54	否
谢思瑜	总经理	男	46	2011-07-29	2014-07-29	0	0	67.90	否
陈志强	副总经理	男	51	2011-12-16	2014-07-29	0	0	67.31	否
梁明焮	财务总监	男	50	2011-07-29	2014-07-29	0	0	17.60	否
吴斌	董事会秘书	男	33	2011-07-29	2014-07-29	0	0	30.67	否
报告期内离任的董事、监事、高级管理人员									
曾宪校	董事	男	44	2010-05-25	2011-07-29	0	0	48.45	否
尹好鹏	独立董事	男	43	2008-06-11	2011-07-29	0	0	6	否
詹宏超	监事	男	45	2008-06-11	2011-07-29	0	0	0	是

孙建华	总经理	男	60	2008-06-11	2011-07-29	0	0	100.62	否
江曙晖	财务总监	女	58	2008-06-11	2011-07-29	0	0	47.91	否
<b>合计</b>	-	-	-	-	-	<b>0</b>	<b>0</b>	459.07	

注： 本公司未实行股权激励。

## 2、董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历：

(1)谷 涛： 历任厦门国有资产投资公司产权部副经理，厦门机电集团有限公司投资发展部副经理、经理，总经理助理，厦门海翼融资租赁有限公司董事长、法定代表人，厦门海翼物流有限公司董事长、法定代表人，厦门创翼创业投资有限公司董事长、厦门高新技术风险投资公司董事长等职务。现任厦门海翼集团有限公司副总经理、厦门海翼投资有限公司董事长、法定代表人，厦门创程融资担保有限公司董事长、法定代表人，厦门创翼德晖投资管理有限公司董事长、法定代表人，2008年6月起担任本公司董事、2011年7月起担任本公司董事长。

(2)郭清泉： 历任厦门夏商集团有限公司董事长、党委书记，本公司董事长等职务。现任厦门海翼集团有限公司董事长、党委书记，厦门厦工机械股份有限公司董事，本公司党委书记、董事。

(3)王昆东： 历任厦门工程机械股份有限公司董事长；厦工（三重）重型机器有限公司执行董事、法定代表人等职务。现任厦门海翼集团有限公司党委常委、副董事长，厦门厦工重工有限公司董事长、法定代表人，厦门银华机械有限公司董事长、法定代表人，厦门厦工机械股份有限公司董事，2008年6月起担任本公司董事。

(4)许振明： 历任厦门厦工集团有限公司副总经理、厦门海翼汽车工业城有限公司总经理、厦门金龙汽车物流有限公司总经理、厦门厦工重工有限公司总经理、副董事长、厦工楚胜(湖北)专用汽车有限公司董事长、法定代表人等职务。现任厦门海翼集团有限公司党委委员、董事，2011年7月起担任本公司董事、副总经理。

(5)张小虞： 现任中国机械工业联合会副会长、中国汽车工程学会理事长、中国内燃机学会理事长，宗申动力机械股份有限公司独立董事，潍柴动力股份公司独立董事，北京汽车工业控股公司外部董事，2008年6月起担任本公司独立董事。

(6)傅元略： 现任厦门大学管理学院会计系教授、博导，兼任厦门大学会计发展研究中心副主任，厦门港务发展股份有限公司独立董事，2008年6月起担任本公司独立董事。

(7)蔡志强： 现任福建远大联盟律师事务所副主任，厦门仲裁委员会仲裁员，厦门市律师协会民事专业委员会主任，厦门市财政局、地税局、发改委、厦门国贸控股有限公

司、厦门新联商业银行等单位的法律顾问，具有 20 多年的律师工作经验。2011 年 7 月起担任本公司独立董事。

(8)刘艺虹：历任厦门夏商集团资金部总经理，厦门海翼集团有限公司副总会计师等职务。现任厦门海翼集团有限公司总会计师、厦门厦工机械股份有限公司监事会召集人，2008年6月起担任本公司监事会主席。

(9)肖寿斌：历任福建投资企业集团公司资产财务部副总经理、福建厦门经贸集团公司董事、副总裁等职务，现任福建厦门经贸集团有限公司党委委员、董事、总裁。2011年7月起担任本公司监事。

(10)徐斌：现任本公司投资管理部经理，2008年6月起担任本公司监事。

(11)谢思瑜：历任厦华电子公司总部副总经理、总经理及本公司总经理助理、副总经理等职务，2011年7月起担任本公司总经理。

(12)陈志强：历任厦门金龙联合汽车工业有限公司副总经理、行政副总经理、常务副总经理。2011年12月起担任本公司副总经理。

(13)梁明焯：历任厦门市大学资产评估有限公司董事长、副董事长，厦门厦工机械股份有限公司独立董事，福建诺奇股份有限公司独立董事等职务。现任福建南平太阳电缆股份有限公司、厦门亿联科技股份有限公司独立董事。2011年7月起担任本公司财务总监。

(14)吴斌：历任本公司办公室副主任、风险管理部经理、证券事务代表等职务，2010年4月26日起担任本公司董事会秘书。

报告期内离任的董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历：

(1)曾宪校：历任厦门建坤实业发展公司财务部经理、副总会计师兼工会主席，厦门特区房地产开发集团有限公司党委委员，厦门机电集团有限公司副总会计师、财务部总经理，厦门厦工机械股份有限公司监事，厦门航空工业有限公司董事副总经理，2010年5月至2011年7月担任本公司董事，现任本公司总经理助理、财务部经理。

(2)尹好鹏：现任北方工业大学法律系副教授、硕士生导师，2008年6月至2011年7月担任本公司独立董事。

(3)詹宏超：历任福建省汽车工业集团有限公司规划管理部副主任、办公室副主任，现任东南（福建）汽车工业有限公司总经理室副部长，2005年5月至2011年7月担任本公司监事。

(4)孙建华：2004年3月至2011年7月担任本公司总经理。

(5)江曙晖：历任本公司财务总监兼财务部经理、财务总监，现任公司风险管理总

监。

## (二) 在股东单位及其他单位的任职情况

现任董事、监事、高级管理人员在股东单位及其他单位的任职情况

任职人员姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在股东单位领取报酬津贴
谷涛	厦门海翼集团有限公司	副总经理	2010.12 至今	是
郭清泉	厦门海翼集团有限公司	董事长、党委书记	2006.05 至今	是
王昆东	厦门海翼集团有限公司	副董事长、党委常委	2009.04 至今	是
许振明	厦门海翼集团有限公司	董事	2006.05 至今	否
刘艺虹	厦门海翼集团有限公司	总会计师	2010.12 至今	是
任职人员姓名	任职的其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职期间	是否在其他单位领取报酬津贴
谷涛	厦门海翼投资有限公司	董事长、法定代表人	2009.10 至今	否
	厦门创程融资担保有限公司	董事长、法定代表人	2010.01 至今	否
	厦门创翼德晖投资管理有限公司	董事长、法定代表人	2010.11 至今	否
郭清泉	厦门厦工机械股份有限公司	董事	2007.12 至今	否
王昆东	厦门厦工重工有限公司	董事长、法定代表人	2009.10 至今	否
	厦门银华机械有限公司	董事长、法定代表人	2009.10 至今	否
	厦门厦工机械股份有限公司	董事	2006.08 至今	否
张小虞	中国机械工业联合会	副会长	2001 年至今	是
	潍柴动力股份公司	独立董事	2003 年至今	是
	宗申动力机械股份有限公司	独立董事	2011.3 至今	是
	北京汽车工业控股公司	外部董事	2008 年至今	否
傅元略	厦门大学管理学院会计系	教授、博导	1999 年至今	是
	厦门大学会计发展研究中心	副主任	2001 年至今	否
	厦门港务发展股份有限公司	独立董事	2009.05 至今	是
蔡志强	福建远大联盟律师事务所	副主任	1998.10 至今	是

刘艺虹	厦门厦工机械股份有限公司	监事会召集人	2008.08 至今	否
肖寿斌	福建厦门经贸集团有限公司	党委委员、董事、总裁	2007.10 至今	是
梁明焮	福建南平太阳电缆股份有限公司	独立董事	2007.7 至今	是
	厦门亿联科技股份有限公司	独立董事	2011.7 至今	否

报告期内离任的董事、监事、高级管理人员在股东单位及其他单位的任职情况

任职人员姓名	任职的其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职期间	是否在其他单位领取报酬津贴
尹好鹏	北方工业大学法律系	副教授、硕士生导师	2003.09 至今	是
詹宏超	东南（福建）汽车工业有限公司	总经理室副部长	2010.12 至今	是

**（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬方案由公司董事会提请公司股东大会审议通过；高级管理人员的薪酬方案经薪酬委员会审核，由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	《公司章程》、《关于公司独立董事津贴及费用事项的议案》、《2011 年度高管人员薪酬及绩效考核方案》以及公司劳动人事管理制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事、高级管理人员基本情况”表格中披露的有关数据。

**（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

2011 年 7 月 29 日，公司 2011 年第一次临时股东大会进行董事会、监事会换届选举，选举郭清泉、王昆东、谷涛、许振明为第七届董事会董事，选举张小虞、傅元略、蔡志强为第七届董事会独立董事；选举刘艺虹、肖寿斌为公司第七届监事会由股东代表担任的监事；2011 年 7 月，公司职工大会选举徐斌为公司第七届监事会职工代表担任的监事。原第六届董事会董事曾宪校、独立董事尹好鹏任期届满离任；原第六届监事会监事詹宏超任期届满离任。

2011 年 7 月 29 日，公司七届一次董事会选举谷涛为董事长；聘任谢思瑜为总经理，许振明为副总经理，梁明焮为财务总监；聘任吴斌为董事会秘书。公司七届一次监事会选举刘艺虹为监事会主席。

2011 年 12 月 16 日，公司七届二次董事会聘任陈志强为副总经理。

相关公告刊登在 2011 年 7 月 16 日、7 月 30 日、12 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》。

## （五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工人数 13743 人，其中工业企业 13694 人，集团总部 49 人。公司离退休职工全部社会化，仅在公司领取补贴，其退休金由社保机构承担（公司需承担费用的离退休职工人数 32 人）。员工结构如下：

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	9092
销售人员	1014
技术人员	1581
财务人员	117
行政人员	741
其他	1198
合 计	13743
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	2686
大专	1716
中专	3039
其他	6302
合 计	13743

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

#### 1、完善相关规章制度

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强管理，规范公司运营。公司持续加强公司治理建设，建立健全公司及投资企业的内部控制制度，发挥监督职能，提高公司的治理水平。报告期内，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。董事会制订了《董事会秘书工作制度》进一步规范了董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作。继续规范高管人员薪酬与绩效考核管理，审议通过了《2010 年度高管人员薪酬实施方案》和《2011 年度高管人员薪酬与绩效考核方案》。公司制定或修订了《经营管理会议制度（暂行）》、《干部交流管理办法》、《消防安全管理制度》、《隐患排查治理制度》等规章制度，进一步加强对公司的战略、人力资源、行政等方面的管理。

#### 2、完善法人治理结构

（1）关于股东大会：公司严格依照《上市公司股东大会会议事规则》和《公司章程》

的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，平等对待所有股东，保证股东能依法充分行使权利。报告期内，共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会，经律师现场见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。

(2) 关于控股股东与上市公司关系：相对于公司第一大股东福建省汽车工业集团有限公司及第二大股东厦门海翼集团有限公司，本公司人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

(3) 关于董事和董事会：董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，占公司董事人数的三分之一以上。董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会。

(4) 关于监事和监事会：监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表担任的监事。

(5) 关于信息披露和透明度：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的要求和公司《信息披露管理制度》的规定，在定期报告和临时报告的披露中能够做到及时、完整和准确。

(6) 关于投资者关系管理：公司持续重视投资者管理工作，按规定做好股东来访接待、咨询工作，努力维护和提升公司的市场形象。

(7) 上市公司治理专项活动：公司自开展公司治理专项活动以来，持续加强公司治理的整改建设，继续健全和完善内控体系，提高信息披露的质量，加强投资者关系管理，进一步完善公司治理结构，提高治理水平。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭清泉	否	9	9	3	0	0	否
王昆东	否	9	9	3	0	0	否
谷涛	否	9	9	3	0	0	否
许振明	否	4	4	2	0	0	否
张小虞	是	9	8	7	1	0	否
傅元略	是	9	9	3	0	0	否
蔡志强	是	4	4	2	0	0	否
曾宪校(离任)	否	5	5	1	0	0	否
尹好鹏(离任)	是	5	5	4	0	0	否
年内召开董事会会议次数				9			
其中：现场会议次数				2			
通讯方式召开会议次数				3			
现场结合通讯方式召开会议次数				4			

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。独立董事任职期间，均诚信、勤勉地履行独立董事职责，认真审议报告期内公司召开的董事会表决事项，提出积极的建议，对需要独立董事发表独立意见的事项，审慎地出具意见，在公司规范运作、科学决策、维护中小股东权益等方面发挥了积极作用。

### （三）公司相对于控股股东的独立情况

相对于公司第一大股东福建省汽车工业集团有限公司及第二大股东厦门海翼集团有限公司，本公司人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

1、业务方面：公司业务完全独立于公司两大股东。本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施、采购和销售系统以及工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

2、人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、营销团队等人员在本公司领取薪酬，并未在两大股东及其关联单位担任职务。

3、资产方面：两大股东投入的资产独立完整，股东未占用、支配该资产或干预本公司对该资产的经营管理。

4、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，两大股东及其职能部门与本公司及本公司职能部门之间没有上下级关系。

5、财务方面：本公司设立独立的财会部门，拥有独立的财务工作人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

### （四）公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>按照企业内部控制基本规范及五部委联合发布的内部控制配套指引等有关法律法规的要求，公司不断健全完善内部控制管理体系。公司内部控制的目的是保证企业经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。工作方案主要包括：1、在总部和核心控股企业组织开展内控体系建设的宣传培训工作；2、聘请专业咨询机构根据其专业建议结合企业实际情况修订优化总部和核心控股企业内部控制制度，并形成各自的内控手册（含权限指引）和制度汇编；3、在总部和核心控股企业中开展内部控制自我评价工作，对发现的内部控制薄弱环节进行改进和完善。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司开展的内控相关工作包括：1、公司聘请专业咨询机构对总部和核心控股企业的内部控制规范工作提供专业辅导；2、总部和核心控股企业对各自的制度进行了梳理，进一步完善了《采购制度》、《合同管理制度》、《固定资产管理制度》等相关制度，并补充制定了《关联交易管理制度》，形成公司经营管理体制体系；3、总部和核心控股企业对各自重要的业务流程进行了梳理并绘制成流程图及描述表。</p> <p>公司将形成内控手册和制度汇编，并开展内部控制自我评价工作。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会下设审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。</p> <p>公司设立风险管理部，配备专职内部审计人员，按照公司《内部审计管理制度》的要求负责监督、核查财务制度的执行情况和财务状况、内部控制的有效性以及有关经济活动的真实性、合法性、效益性。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司风险管理部推动总部和核心控股企业的内部控制规范工作不断完善；审计室对集团和核心控股企业的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督。公司通过全体员工共同参与内部控制建设、内部控制自我评估工作，使运行机制得到优化与创新，公司整体管理水平获得提高，防范经营风险的能力得到增强。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会通过辖下审计委员会与外部审计单位、内部审计部门沟通本集团内部控制执行情况和存在的问题，并提出改进意见；公司董事会要求内部控制必须渗透到决策、执行、监督和反馈等各个环节，对高风险环节应当制订严格的控制措施，消除内部控制的盲点。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>按照企业内部控制基本规范及五部委联合发布的内部控制配套指引等法律法规的规定，公司进一步完善了《财务报告管理制度》、《会计准则执行办法》、《担保业务管理制度》、《货币资金管理实施细则》、《固定资产管理制度》、《资产减值准备和损失处理的内部控制制度》、《全面预算管理制度》、《经营与财务分析管理办法》等一系列规章制度，规范了公司的会计核算和财务管理工作。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>报告期内，公司已经建立了较为健全的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p> <p>公司将按照规范要求落实和推进内控体系的建设，完善内控长效机制，继续对内部控制体系的合理性、有效性进行检查监督，根据内外部环境的变化对内部控制制度、业务流程及关键控制点进行合理评估，及时整改存在的缺陷或薄弱点，确保内部控制机制的健全有效。同时，公司将进一步加强内审队伍建设，并聘请具备资格的会计师事务所对公司内部控制的有效性进行审计。</p>

### （五）高级管理人员的考评及激励情况

2011 年 4 月 10 日，六届十五次董事会通过了《2011 年度集团高管人员薪酬及绩效考核方案》，2011 年 8 月 18 日，七届二次董事会进一步修订、完善了对公司高级管理人员的薪酬和考核制度。

### （六）公司披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

公司尚未披露内部控制的自我评价报告和履行社会责任的报告。

### （七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正情况。

（八）公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题 否

## 六、股东大会情况简介

### 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 10 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 5 月 11 日

### 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 7 月 29 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 30 日

## 七、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、公司主营业务及其经营状况

公司主营大、中、轻型客车的生产和销售。2011 年是“十二五”开局之年，面对日益复杂的宏观经济形势和更加激烈的市场竞争，公司及各投资企业围绕“整合、提升”的年度经营发展主题，齐心协力，紧紧抓住“一个整合、三个强化、五个提升”的经营方针，有力促进了全年主要经营目标的较好完成。2011 年，公司共销售各型客车 71247 辆，同比增长 7.9%，其中：大型客车 24085 辆，同比增长 14.5%；中型客车 18478 辆，

同比增长 2.6%；轻型客车 28684 辆，同比增长 6.3%。公司加大海外市场拓展力度，全年共出口各型客车 15271 辆，同比增长 34.01%，出口交货值达 40.18 亿元，同比增长 64.87%，出口交货值占营业收入的比重为 21.23%。实现营业收入 189.25 亿元，同比增长 17.14%；利润总额 57904.47 万元，同比增长 1.62%；实现归属于上市公司股东的净利润 25910.02 万元，同比增长 10.42%，每股收益为 0.59 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 132.81 亿元，净资产为 19.35 亿元，同比分别增长 6.85%和 12.49%，整体实力继续增强。

2、主营业务分行业或分产品情况表

单位:人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减
分行业：客车制造	18,924,916,397.33	16,671,637,208.81	11.91%	17.14%	18.42%	减少 0.95 个百分点
分产品：客车产品	18,924,916,397.33	16,671,637,208.81	11.91%	17.14%	18.42%	减少 0.95 个百分点

3、主营业务分地区情况表

单位:人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国	14,907,130,053.04	8.66%
其他国家和地区	4,017,786,344.29	64.87%

4、主要供应商、客户情况：公司前五名供应商合计的采购金额为人民币 248,224.93 万元，占本年采购总额比例为 13.99%；前五名销售客户金额合计为人民币 104,715.84 万元，占公司销售总额比例为 5.54%。

5、报告期内公司资产构成、期间费用等同比发生较大变动的说明

(1) 资产构成情况

单位：人民币元

项目	本报告期末		上年期末数		同比变化情况	
	期末数	占总资产的比重	期末数	占总资产的比重	变动金额	占总资产的比重
总资产	13,280,885,472.50		12,429,034,174.23		851,851,298.27	
应收票据	415,593,023.77	3.13%	802,734,943.94	6.46%	-387,141,920.17	-3.33%
应收账款	3,998,719,348.24	30.11%	3,147,761,380.08	25.33%	850,957,968.16	4.78%
其他应收款	66,844,357.15	0.50%	51,716,754.82	0.42%	15,127,602.33	0.08%

项目	本报告期末		上年期末数		同比变化情况	
	期末数	占总资产的比重	期末数	占总资产的比重	变动金额	占总资产的比重
存货	2,119,960,763.95	15.96%	1,960,346,972.57	15.77%	159,613,791.38	0.19%
投资性房地产	54,919,297.38	0.41%	54,480,049.30	0.44%	439,248.08	-0.03%
长期股权投资	76,298,086.42	0.57%	82,847,644.89	0.67%	-6,549,558.47	-0.10%
固定资产	1,486,607,064.19	11.19%	1,380,098,065.26	11.10%	106,508,998.93	0.09%
在建工程	130,246,217.35	0.98%	136,043,039.29	1.09%	-5,796,821.94	-0.11%
短期借款	86,410,754.00	0.65%	188,308,500.00	1.52%	-101,897,746.00	-0.87%
长期借款	200,000,000.00	1.51%			200,000,000.00	1.51%
负债合计	9,908,134,134.49	74.60%	9,437,725,099.90	75.93%	470,409,034.59	-1.33%
归属于母公司所有者权益合计	1,934,630,917.14	14.57%	1,719,789,681.50	13.84%	214,841,235.64	0.73%

(1) 本报告期应收票据期末数比年初数减少38714.19万元，主要是本年较多采用票据背书支付货款。

(2) 本报告期应收账款期末数比年初数增加 85095.80 万元，主要是营业收入同比增加 17.14%，应对市场竞争采用多种不同形式的收款方式。

(3) 本报告期存货期末数比年初数增加 15961.38 万元，主要是为满足客户订单需要期末在产品比年初数增加 13758 万元。

(4) 本报告期固定资产期末数比年初数增加 10650.90 万元，主要是本年机器设备增加 14621.12 万元。

(5) 本报告期短期借款期末数比年初数减少 10189.77 万元，主要是苏州金龙公司本年偿还银行借款 18000 万元。

(6) 本报告期长期借款期末余额比年初数增加 20000.00 万元，主要是苏州金龙公司本年新增长期借款 20000.00 万元。

(7) 归属于母公司所有者权益期末数比年初数增加 21484.12 万元，主要是本年实现净利润 25910.02 万元。

(2) 主要经营指标:

单位：人民币元

项 目	2011 年	2010 年	同比增减	同比增减幅度(%)
营业收入	18,924,916,397.33	16,156,141,758.66	2,768,774,638.67	17.14%
营业成本	16,671,637,208.81	14,078,029,808.57	2,593,607,400.24	18.42%
营业税金及附加	103,033,371.63	92,969,072.81	10,064,298.82	10.83%
销售费用	940,515,674.54	806,689,882.99	133,825,791.55	16.59%
管理费用	656,638,457.76	531,152,192.41	125,486,265.35	23.63%
财务费用	-16,459,791.97	-11,301,142.12	-5,158,649.85	-45.65%
资产减值损失	104,235,936.80	134,410,644.71	-30,174,707.91	-22.45%
投资收益	46,149,082.32	16,183,099.10	29,965,983.22	185.17%
营业外收入	76,082,897.34	37,761,236.33	38,321,661.01	101.48%

项 目	2011 年	2010 年	同比增减	同比增减幅度(%)
营业外支出	8,502,776.48	8,295,868.33	206,908.15	2.49%
所得税费用	82,475,405.60	69,345,303.51	13,130,102.09	18.93%
归属于母公司所有者的净利润	259,100,189.81	234,655,481.99	24,444,707.82	10.42%

(1) 报告期营业收入比上年增加 17.14%，主要是本年销量比上年增加，其中大型客车销量比上年增加 14.50%。

(2) 报告期销售费用比上年增加 16.59%，主要是本年销量比上年增加，其中出口销量同比增加 33.52%，相应售后服务费、业务招待费、交通费、出口费用等销售费用增加。

(3) 报告期管理费用比上年增加 23.63%，主要是新产品研发投入增加 12452.79 万元。

(4) 报告期资产减值损失比上年减少 22.45%，主要是本年转回坏账准备 3981.08 万元，比上年增加 2994.99 万元。

(5) 报告期投资收益比上年增加 185.17%，主要是本年处置长期股权投资产生的投资收益比上年增加 2932.23 万元。

(6) 报告期营业外收入比上年增加 101.48%，主要是本年补贴收入 6151.24 万元，比上年增加 3413.85 万元。

## 6、现金流量情况

单位：人民币元

项 目	2011 年	2010 年	增减额
一、经营活动产生的现金流量			
现金流入小计	17,745,890,334.02	14,781,640,580.00	2,964,249,754.02
现金流出小计	17,533,377,493.48	13,383,365,783.84	4,150,011,709.64
经营活动产生的现金净流量	212,512,840.54	1,398,274,796.16	-1,185,761,955.62
二、投资活动产生的现金流量			
现金流入小计	82,794,606.96	92,745,914.67	-9,951,307.71
现金流出小计	251,282,576.07	167,769,574.15	83,513,001.92
投资活动产生的现金净流量	-168,487,969.11	-75,023,659.48	-93,464,309.63
三、筹资活动产生的现金流量			
现金流入小计	216,000,306.35	142,156,161.08	73,844,145.27
现金流出小计	314,046,161.84	424,718,179.81	-110,672,017.97
筹资活动产生的现金净流量	-98,045,855.49	-282,562,018.73	184,516,163.24
四、现金及现金等价物净增加额	-93,695,605.42	1,026,153,596.54	-1,119,849,201.96

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年减少 11.86 亿元，主要是经营活动现金流入比上年增加 29.64 亿元，经营活动现金流出比上年增加 41.50 亿元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年减少 9346.43 万元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年增加 7573.85 万元。

(3) 筹资活动产生的现金净额比上年增加 18451.62 万元，主要是苏州金龙本年新增长期借款 20000.00 万元。

#### 7、与公允价值计量相关的项目

报告期内，公司无与公允价值计量相关的项目。

#### 8、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债。

#### 9、主要控股公司的经营情况及业绩

厦门金龙联合汽车工业有限公司（简称金龙联合公司）：主营客车生产与销售。2011 年实现营业收入 66.15 亿元，同比增长 18.41%；净利润 15070.53 万元，同比增长 2.35%；全年客车产品销量 25427 辆，同比增长 8.2%，其中大、中、轻型客车分别销售 9222 辆、5370 辆、10835 辆，同比增长 16.8%、3.4%、4.1%；

厦门金龙旅行车有限公司（简称金龙旅行车公司）：主营客车生产与销售。2011 年实现营业收入 44.68 亿元，同比增长 12.85%；净利润 5217.3 万元，同比减少 20.34%；全年客车产品销量 23115 辆，同比增长 8.9%，其中大、中、轻型客车分别销售 4939 辆、3635 辆、14541 辆，同比增长 9.2%、6.1%、9.5%；

金龙联合汽车工业（苏州）有限公司（简称苏州金龙公司）：2011 年实现营业收入 75.29 亿元，同比增长 18.82%；净利润 15723.07 万元，同比减少 24.38%；全年客车产品销量 22705 辆，同比增长 6.7%，其中大、中、轻型客车分别销售 9924 辆、9473 辆、3308 辆，同比增长 15.2%、1%、0.7%。

厦门金龙汽车车身有限公司：2011 年实现营业收入 4.74 亿元，同比增长 9.79%；实现净利润 9381.78 万元，同比增长 19.98%。

#### 10、公司技术改造、技术创新的情况

报告期内，各投资企业注重技术创新和市场开拓，均取得一定成绩。金龙联合公司高端生产线、技术试验中心完成建设；整车电泳、研发中心开工建设；产能提升工作取得进展；成功取得轻客 M1 资质；研发完成 ECO-driving 节油驾驶提醒系统和车载信息系统 X-Cube 专案工作；ERP 项目上线并趋于稳定运行，公司在精细化和信息化管理方面迈上新台阶。金龙旅行车公司在已有领先技术和工艺的基础上，新建“特殊车辆生产线”，推出 G3 工艺平台；持续创新研发，推出天骄、雪狐、雪豹等新品；正式发布“TO BE SMARTER”全球品牌主张，加快开拓国际市场的步伐。苏州金龙公司举办历时 9 月、横跨 27 省市的全国道路客运“海格智慧”科技助力行动，G-BOS 项目应用推广取得显著成效；整车电泳项目成功投产，生产电泳整车逾万台；整合优势资源，发力高端商务

客车市场，从一般产品向高档、高附加值产品转型。厦门金龙汽车车身有限公司不断健全管理制度，2011 年成功取得 TS16949 体系和 IATF（国际汽车制造商联合会）认证证书。

11、对公司未来发展的展望。（公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否）

2012 年，全球经济形势总体上仍十分复杂，下行风险逐渐增大。欧元区债务危机有继续恶化的趋势，新兴经济体经济增速也将呈放缓态势。从国内看，国家经济工作总基调是稳中求进，但外部经济疲软及通胀水平的高位运行，将影响国内经济的发展速度。从行业看，客运市场受严控客运班线运力、客运公交化改造、铁路竞争等不利因素影响，不会大幅度增长，团体和旅游市场市场容量总体偏小，海外市场面临人民币升值等因素的影响，2012 年客车制造行业将继续受到严峻挑战。

风险因素及对策：（1）国家经济增速趋缓、信贷紧缩等将抑制市场需求。公司将加大对政策的研究力度，关注宏观经济及行业形势，加大市场营销力度，努力拓展市场。

（2）人民币预期将持续升值，对于公司的出口产生不利影响。公司将关注汇率变动趋势，采用适当的金融手段减少汇兑损失，努力提高出口产品的附加值。（3）原材料价格波动，影响产品的毛利率水平。公司将实施供应链整合，努力降低物耗，严格控制各项费用，降本增效。（4）高铁和城市轨道运输快速发展，对行业带来一定的冲击，行业内竞争日益激烈。公司将努力提升品牌知名度，加强产品研发，不断推出适合市场的产品。

面对 2012 年新的经营形势，公司将围绕“激扬团队，整合突破”的年度发展主题，以团队建设为主线，通过构建协同机制、完善公司治理、强化风险控制、促进供应链整合、实现降本增效等一系列手段和方法，整合资源，优化配置，不断增强企业核心竞争力。努力保持在国内大中型客车行业的优势地位；深入开拓国际市场，进一步提高海外市场的品牌知名度；产品研发水平和技术创新成效取得明显提高，自主创新能力进一步增强。

2012 年，公司将进一步拓展主业，提升客车销售和市场占有率，年度客车销量力争达到 8 万辆、销售收入 200 亿元以上，公司成本及费用 190 亿元左右，年度新增生产经营资金 20 亿元左右，其中流动资金约为 16 亿元，新增资金的主要来源是向银行融资，其余为企业的自有资金。

## （二）公司投资情况

单位：人民币 万元

报告期内投资额	7,500.00
投资额增减变动数	6,300.00
上年同期投资额	1,200.00
投资额增减幅度(%)	525.00

注：报告期内，公司依股权比例对子公司金龙联合公司增资 5,100 万元；对金龙旅行车公司增资 2,400 万元，相关公告刊登于 2011 年 8 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》。

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金，也无以前期间募集资金的使用延续至报告期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金项目情况。

### （三）报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

### （四）董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 2011 年 1 月 20 日召开六届十四次董事会会议，决议公告刊登在 2011 年 1 月 21 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(2) 2011 年 4 月 10 日召开六届十五次董事会会议，决议公告刊登在 2011 年 4 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(3) 2011 年 4 月 26 日召开六届十六次董事会会议，审议通过 2011 年一季报。

(4) 2011 年 5 月 10 日召开六届十七次董事会会议，决议公告刊登在 2011 年 5 月 11 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(5) 2011 年 7 月 9 日召开六届十八次董事会会议，决议公告刊登在 2011 年 7 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(6) 2011 年 7 月 29 日召开七届一次董事会会议，决议公告刊登在 2011 年 7 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(7) 2011 年 8 月 18 日召开七届二次董事会会议，决议公告刊登在 2011 年 8 月 20 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(8) 2011 年 10 月 28 日召开七届三次董事会会议，审议通过 2011 年三季报。

(9) 2011 年 12 月 16 日召开七届四次董事会会议，决议公告刊登在 2011 年 12 月 20 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

经 2010 年度股东大会批准，公司 2010 年度利润分配方案为：按截止 2010 年 12 月 31 日公司总股本 442,597,097 股为基数，每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），共计 44,259,709.70 元。2011 年 6 月 27 日公司在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了 2010 年度利润分配实施公告，确定股权登记日为 2011 年 6 月 30 日，除权除息日为 7 月 1 日，现金红利发放日为 2011 年 7 月 7 日。截止目前，红利发放已实施完毕。

#### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2011 年度公司董事会审计委员会按照《金龙汽车董事会审计委员会实施细则》、《金

龙汽车董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定以及监管部门对审计委员会的工作要求，围绕公司年度工作目标和经营重点，就公司内控制度的建立与健全、加强内外部审计的沟通与监督等方面开展了工作。主要工作情况如下：

(1) 2011 年 8 月 10 日，审计委员会召开七届一次会议，审议了公司 2011 年半年度财务报告，认为公司财务报告符合企业相关会计准则的规定。

(2) 2011 年 10 月 24 日，审计委员会召开七届二次会议，审议了公司 2011 年第三季度财务报告，认为公司财务报告符合企业相关会计准则的规定。

(3) 2011 年 12 月 16 日，审计委员会召开七届三次会议，会议内容主要为：

与会计师事务所协商，会议确定了会计师事务所对本公司 2011 年度财务报告的审计计划，包括审计报告初稿提交时间。请会计师事务所严格按照计划，抓紧进度开展审计，重大事项及时向审计委员会通报；对于现金流等变化较大的指标，要重点关注并提出指导意见和改善建议；对于管理中存在的问题，以管理建议书的方式提出；会议还要求提前做好 2012 年公司内控审计的准备工作。

(4) 报告期内，审计委员会委员对公司及控股企业的经营情况进行了实地考察，与经营团队座谈，了解生产和销售等情况，听取其对企业发展的看法。

(5) 在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的 2011 年度财务报表，认为：①公司财务报表依照我国企业会计准则编制，会计政策的选择和运用恰当，会计估计合理。②公司财务报表纳入合并范围的单位和报表（包括报表附注说明）内容完整，报表合并基础准确；③同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

(6) 年报审计过程中，审计委员会委员督促年审会计师按照进度完成年度审计工作，并与年审注册会计师就审计过程中的会计处理的调整问题进行了沟通，达成了比较一致的看法。提交审计初稿后，审计委员会委员与年审会计师讨论审计过程中发现的问题进行重点关注并提出指导意见和改善建议。对于管理中存在的问题，以管理建议书的方式提出。

(7) 2012 年 3 月 29 日，审计委员会召开七届四次会议。审计委员会审阅了年审注册会计师出具初步审计意见的公司 2011 年度财务报告，认为：①公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表不存在重大差异；②经审计的公司财务报表符合企业会计准则的相关规定，在所有重大方面公允反映了企业的 2011 年 12 月 31 日的财务状况以

及 2011 年度的经营成果和现金流量；③同意天健正信会计师事务所对公司 2011 年度财务报表出具的初步审计意见（标准无保留审计意见），并提交董事会审议。本次会议还听取管理层对 2011 年度生产经营情况的汇报，审议通过了审计委员会关于会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案和审议审计委员会关于 2011 年度履职情况的汇总报告，并上报董事会审议。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年度，公司第七届董事会薪酬与考核委员会按照《金龙汽车董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，勤勉履行职责，现将主要工作情况报告如下：

2011 年 8 月 14 日，第七届董事会薪酬与考核委员会召开七届一次会议，会议审议通过《2011 年度集团高管人员薪酬及绩效考核方案》。

2012 年 4 月 6 日，薪酬与考核委员会召开了七届二次会议。会议根据证监会年报准则的相关规定，核查了公司 2011 年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为符合公司的劳动管理制度。会议还审议了集团高管人员薪酬方案，提交公司董事会批准。

#### 5、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和公司《信息披露管理制度》的规定，已制定《内幕信息及知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，加强对需向外部信息报送或披露的管理。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司已经建立了比较完善的涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内部控制的规定进行，各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。因此，公司的内部控制制度是健全的，执行是有效的。公司将根据内外部环境的变化及时进行内部控制体系的补充和完善，确保内部控制机制的持续健全有效。

#### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为了规范公司内控体系建设工作顺利开展，公司董事长担任内控实施领导小组负责

人，与公司总经理等相关高管人员共同领导内控实施工作；内控实施工作办公室设置在公司风险管理部。

(1) 确定集团内控体系建设实施工作的范围

公司内控体系建设包括总部和核心控股企业；同时内控体系涉及公司所有业务和管理活动。

(2) 聘请专业咨询机构梳理制度和流程，完成内控手册设计工作

公司聘请华夏经纬财务咨询（厦门）有限公司按照内部控制基本规范和配套指引要求，根据其专业建议结合企业实际情况对制度和流程进行诊断、梳理，指导相关企业各部门进行流程图绘制和流程描述表填写，并编制《内控手册》初稿。此项工作将于 2012 年 4 月完成。

(3) 开展内部控制自我评价工作，形成内部控制自我评价报告

公司将于 2012 年 8-9 月开展内部控制自我评价工作，检查各业务流程的具体实施情况，依据检查结果对《内控手册》进行修改和完善并提交董事会审议通过。2013 年 1 月完成内部控制自我评价工作，形成内部控制自我评价报告。

(4) 聘请中介机构出具内部控制审计报告

公司将聘请具备资格的中介机构对公司和所属核心控股企业 2012 年度内部控制实施情况进行审计，并由其出具总部和核心控股企业内部控制审计报告。

## 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已制订《内幕信息及知情人管理制度》，进一步完善了公司治理结构，防范了内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易。公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、公司及其子公司未被列入环保部门公布的污染严重企业名单；公司不存在重大环保问题；公司及其子公司不存在其他重大社会安全问题；报告期内公司不存在被行政处罚情况。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司 2011 年度财务决算报告，公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 259,100,189.81 元，扣除提取 10%法定盈余公积金 9,598,686.28 元，提取 10%任意盈余公积金 9,598,686.28 元，计 19,197,372.56 元，余 239,902,817.25 元。加上年初未分配利润 769,915,579.63 元，再扣除 2011 年度内派发现金红利 44,259,709.70 元，至此本

年度可供分配的利润为 965,558,687.18 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：按截止 2011 年 12 月 31 日公司股份数 442,597,097 股为基数，每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），计 44,259,709.70 元，剩余 921,298,977.48 元，结转下年度。公司本年度不送红股，也不进行资本公积转增股本。

以上利润分配预案将提交股东大会审议批准后实施。

### （六）公司前三年分红情况

分红年度	每 10 股派息数 (元) (含税)	现金分红的数额 (万元) (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司股东的净利润 (万元)	占合并报表中归属于上市公 司股东的净利润的比率(%)
2008	0.50	2,212.98	19,652.50	11.3
2009	0.50	2,212.98	15,061.75	14.7
2010	1.00	4,425.97	23,465.54	18.9

## 八、监事会报告

报告期内，监事会认真履行公司章程赋予的职责，列席了历次董事会和股东大会。报告期内，监事会共召开六次会议：

1、2011 年 4 月 10 日召开六届十二次监事会会议，审议通过了 2010 年度监事会工作报告、2010 年年度报告的书面审核意见、关于预计 2011 年度日常关联交易事项的议案。决议公告刊登在 2011 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2011 年 4 月 26 日召开六届十三次监事会会议，审议通过了对公司 2011 年第一季度报告的书面审核意见。

3、2011 年 7 月 9 日召开六届十四次监事会会议，审议通过关于监事会换届及提名第七届监事会监事候选人的议案，决议公告刊登在 2011 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、2011 年 7 月 29 日召开七届一次监事会会议，选举刘艺虹女士为监事会主席。决议公告刊登在 2011 年 7 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5、2011 年 8 月 18 日召开七届二次监事会会议，审议通过了对公司 2011 年半年度报告的书面审核意见。

6、2011 年 10 月 28 日召开七届三次监事会会议，审议通过了对公司 2011 年第三季度报告的书面审核意见。

监事会认为：

1、报告期内，公司的决策程序符合《公司法》和公司章程的规定；公司董事、高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具的 2011 年度标准无保留意见的审计报告真实、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金已于 2008 年度使用完毕，实际投入项目与承诺投入项目一致，公司变更募集资金投向程序合法。

4、报告期内，公司无重大收购出售资产的情况，无因收购出售资产进行内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

5、报告期内，公司无因关联交易损害上市公司利益的情况。

监事会对报告期内公司发生的关联交易事项进行核查，认为公司在处理关联交易时遵循了公平合理的原则，关联交易履行了必要的决策、审批和披露程序，关联交易协议执行中，未发现因关联交易损害上市公司利益的情况。

## 九、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### （三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股金融企业股权。

### （四）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2011 年 1 月 20 日，公司及公司控股企业金龙联合公司、厦门金龙汽车车身有限公司，分别将持有的厦门金龙汽车物流有限公司 40%、10%、10%股权转让给厦门海翼物流有限公司，关联交易公告刊登于 2011 年 1 月 21 日《上海证券报》、《中国证券报》。2011 年 12 月 20 日，公司及控股子公司金龙旅行车公司分别将持有的厦门金龙橡塑制品有限公司 38.03%、8.14%股权转让给与香港嘉隆（集团）有限公司，相关关联交易公告刊登于 2011 年 12 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》。

### （五）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

单位：人民币元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例（%）
厦门海翼国际贸易有限公司	股东的子公司	材料采购	钢材采购	市场价	225,700,105.93	1.34%
厦门海翼物流有限公司	股东的子公司	接受劳务	接受运输物流服务	市场价	33,272,894.27	33.65%
厦门创程融资担保有限公司	股东的子公司	接受劳务	按揭销售融资服务	市场价	3,634,230.75	100%

厦门海翼地产有限公司	股东的子公司	租赁资产	租赁办公楼	市场价	1,054,888.00	7.86%
------------	--------	------	-------	-----	--------------	-------

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格
厦门海翼物流有限公司	股东的子公司	资产出售	出让金龙物流股权	评估价	30,000,000.00	39,274,338.90	39,274,338.90
香港嘉隆（集团）有限公司	子公司的股东	资产出售	出让金龙橡塑股权	评估价	12,924,242.85	16,616,619.41	16,616,619.41

**（六）重大合同及其履行情况**

报告期内，公司无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

**（七）担保事项**

年末苏州金龙公司、金龙联合公司、金龙旅行车公司为购买其客车产品的客户向银行办理的汽车按揭消费贷款提供担保余额分别为 112,379.23 万元、63,487.99 万元、23,119.96 万元。

**（八）委托理财情况**

报告期内，公司无委托理财情况。

**（九）承诺事项履行情况**

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上的股东没有承诺事项。

**（十）聘任、解聘会计师事务所情况**

公司 2010 年度股东大会决定续聘天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度外部审计机构。

本年度公司支付天健正信会计师事务所有限公司的财务审计费用为 130 万元人民币。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供审计服务的连续年限为十二年。

**（十一）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、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评或交易所的公开谴责等处罚。

**（十二）其它重大事项的说明**

公司子公司金龙联合公司、金龙旅行车公司和苏州金龙公司近日分别通过高新技术企业复审，可继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

### (十三) 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
第六届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》第 B003 版、 《中国证券报》第 B003 版	2011 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
关于股权出售的关联交易公告	《上海证券报》第 B003 版、 《中国证券报》第 B003 版	2011 年 1 月 21 日	
2010 年度业绩修正公告	《上海证券报》第 B37 版、 《中国证券报》第 B055 版	2011 年 3 月 8 日	
第六届董事会第十五次会议决议暨召开 2010 年度股东大会的公告	《上海证券报》第 B28 版、 《中国证券报》第 B060 版	2011 年 4 月 12 日	
第六届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》第 B28 版、 《中国证券报》第 B060 版	2011 年 4 月 12 日	
关于预计 2011 年度日常关联交易事项的公告	《上海证券报》第 B28 版、 《中国证券报》第 B060 版	2011 年 4 月 12 日	
公司 2010 年度报告摘要	《上海证券报》第 B27-28 版、 《中国证券报》第 B060 版	2011 年 4 月 12 日	
关于预计 2011 年度日常关联交易事项的补充公告	《上海证券报》第 140 版、 《中国证券报》第 B102 版	2011 年 4 月 23 日	
公司 2011 年第一季度报告	《上海证券报》第 38 版、 《中国证券报》第 B024 版	2011 年 4 月 27 日	
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 B7 版、 《中国证券报》第 B007 版	2011 年 5 月 11 日	
第六届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》第 B7 版、 《中国证券报》第 B007 版	2011 年 5 月 11 日	
金龙汽车迁址公告	《上海证券报》第 B7 版、 《中国证券报》第 B007 版	2011 年 5 月 11 日	
关于开通投资者关系互动平台及举行投资者接待日活动的公告	《上海证券报》第 28 版、 《中国证券报》第 A16 版	2011 年 6 月 18 日	
2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》第 11 版、 《中国证券报》第 B004 版	2011 年 6 月 27 日	
第六届董事会第十八次会议决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	《上海证券报》第 B27 版、 《中国证券报》第 A31 版	2011 年 7 月 12 日	
第六届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》第 B27 版、 《中国证券报》第 A31 版	2011 年 7 月 12 日	
关于选举职工监事的公告	《上海证券报》第 36 版、 《中国证券报》第 B002 版	2011 年 7 月 16 日	
第七届董事会第一次会议决议公告、 第七届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》第 57 版、 《中国证券报》第 B007 版	2011 年 7 月 30 日	
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 57 版、 《中国证券报》第 B007 版	2011 年 7 月 30 日	
第七届董事会第二次会议决议公告、 公司 2011 年半年报摘要	《上海证券报》第 57 版、 《中国证券报》第 B037 版	2011 年 8 月 20 日	
公司 2011 年第三季度季报	《上海证券报》第 42 版、 《中国证券报》第 B040 版	2011 年 10 月 29 日	
第七届董事会第四次会议决议公告、 关于股权出售的关联交易公告	《上海证券报》第 B7 版、 《中国证券报》第 B003 版	2011 年 12 月 20 日	
关于媒体报道的澄清公告	《上海证券报》第 41 版、 《中国证券报》第 B002 版	2011 年 12 月 24 日	

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

## 审计报告

天健正信审(2012)GF字第020010号

### 厦门金龙汽车集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门金龙汽车集团股份有限公司(以下简称金龙汽车公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及公司资产负债表、2011年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金龙汽车公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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做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,金龙汽车公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金龙汽车公司2011年12月31日的合并及公司财务状况以及2011年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

陈纹

中国 · 北京

中国注册会计师

曾玉珍

报告日期: 2012年4月7日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	4,358,727,080.09	4,204,141,074.84	短期借款	18	86,410,754.00	188,308,500.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	2	415,593,023.77	802,734,943.94	应付票据	19	5,553,038,298.40	4,517,627,162.55
应收账款	3	3,998,719,348.24	3,147,761,380.08	应付账款	20	2,673,625,796.37	3,357,808,730.61
预付款项	4	179,925,076.97	203,658,199.43	预收款项	21	450,717,960.46	490,929,452.01
应收利息				应付职工薪酬	22	298,030,763.57	323,417,961.65
应收股利				应交税费	23	94,919,768.57	64,707,435.79
其他应收款	5	66,844,357.15	51,716,754.82	应付利息	24	290,888.84	157,950.00
存货	6	2,119,960,763.95	1,960,346,972.57	应付股利	25	29,102,545.84	26,002,453.64
一年内到期的非流动资产				其他应付款	26	248,350,374.01	199,587,433.40
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>11,139,769,650.17</b>	<b>10,370,359,325.68</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>9,434,487,150.06</b>	<b>9,168,547,079.65</b>
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款	27	200,000,000.00	
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	8	76,298,086.42	82,847,644.89	专项应付款			
投资性房地产	9	54,919,297.38	54,480,049.30	预计负债	28	190,411,984.43	162,277,020.25
固定资产	10	1,486,607,064.19	1,380,098,065.26	递延所得税负债			
在建工程	11	130,246,217.35	136,043,039.29	其他非流动负债	29	83,235,000.00	106,901,000.00
工程物资				<b>非流动负债合计</b>		<b>473,646,984.43</b>	<b>269,178,020.25</b>
固定资产清理				<b>负债合计</b>		<b>9,908,134,134.49</b>	<b>9,437,725,099.90</b>
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)	30	442,597,097.00	442,597,097.00
无形资产	12	201,962,006.88	212,082,149.47	资本公积	31	299,208,668.79	299,207,913.26
开发支出				减：库存股			
商誉	13	71,305,565.90	71,305,565.90	专项储备			
长期待摊费用	14	38,166,197.89	41,779,304.05	盈余公积	32	227,266,464.17	208,069,091.61
递延所得税资产	15	81,611,386.32	80,039,030.39	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	33	965,558,687.18	769,915,579.63
				外币报表折算差额			
				<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,934,630,917.14</b>	<b>1,719,789,681.50</b>
				少数股东权益		1,438,120,420.87	1,271,519,392.83
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,141,115,822.33</b>	<b>2,058,674,848.55</b>	<b>所有者权益合计</b>		<b>3,372,751,338.01</b>	<b>2,991,309,074.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,280,885,472.50</b>	<b>12,429,034,174.23</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>13,280,885,472.50</b>	<b>12,429,034,174.23</b>

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明燧

会计机构负责人：曾宪校

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		209,654,824.91	113,464,934.50	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据			1,200,000.00	应付票据			
应收账款	1			应付账款			
预付款项		623,015.51	1,566,800.00	预收款项			
应收利息				应付职工薪酬		43,099,765.48	44,320,616.67
应收股利				应交税费		250,209.48	216,178.60
其他应收款	2	13,976,507.50	323,345.15	应付利息			
存货				应付股利		10,637,545.84	7,537,453.64
一年内到期的非流动资产				其他应付款		89,612,106.18	42,743,536.99
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>224,254,347.92</b>	<b>116,555,079.65</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>143,599,626.98</b>	<b>94,817,785.90</b>
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	1,018,932,161.25	1,023,990,172.86	专项应付款			
投资性房地产		54,919,297.38	45,841,328.06	预计负债			
固定资产		1,654,805.30	13,647,141.15	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债		1,040,000.00	600,000.00
工程物资				<b>非流动负债合计</b>		<b>1,040,000.00</b>	<b>600,000.00</b>
固定资产清理				<b>负债合计</b>		<b>144,639,626.98</b>	<b>95,417,785.90</b>
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)		442,597,097.00	442,597,097.00
无形资产				资本公积		295,833,591.60	295,833,591.60
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		1,222,104.00		盈余公积		227,266,464.17	208,069,091.61
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		190,645,936.10	158,116,155.61
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,076,728,367.93</b>	<b>1,083,478,642.07</b>	<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>1,156,343,088.87</b>	<b>1,104,615,935.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,300,982,715.85</b>	<b>1,200,033,721.72</b>	<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,300,982,715.85</b>	<b>1,200,033,721.72</b>

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明焮

会计机构负责人：曾宪校

## 合并利润表

### 2011 年 1-12 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	34	18,924,916,397.33	16,156,141,758.66
减：营业成本	34	16,671,637,208.81	14,078,029,808.57
营业税金及附加	35	103,033,371.63	92,969,072.81
销售费用	36	940,515,674.54	806,689,882.99
管理费用	37	656,638,457.76	531,152,192.41
财务费用	38	-16,459,791.97	-11,301,142.12
资产减值损失	39	104,235,936.80	134,410,644.71
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）	40	46,149,082.32	16,183,099.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40	15,664,334.21	14,422,636.33
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		511,464,622.08	540,374,398.39
加：营业外收入	41	76,082,897.34	37,761,236.33
减：营业外支出	42	8,502,776.48	8,295,868.33
其中：非流动资产处置损失	42	3,406,693.44	827,806.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		579,044,742.94	569,839,766.39
减：所得税费用	43	82,475,405.60	69,345,303.51
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		496,569,337.34	500,494,462.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		259,100,189.81	234,655,481.99
少数股东损益		237,469,147.53	265,838,980.89
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	44	0.59	0.53
（二）稀释每股收益	44	0.59	0.53
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		496,569,337.34	500,494,462.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		259,100,189.81	234,655,481.99
归属于少数股东的综合收益总额		237,469,147.53	265,838,980.89

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明焮

会计机构负责人：曾宪校

## 母公司利润表

2011 年 1-12 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	6,406,292.76	5,425,094.00
减：营业成本	4	3,730,505.92	3,355,301.41
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		18,224,639.99	28,985,618.84
财务费用		-1,889,860.18	-864,268.86
资产减值损失		212,402.74	34,533.87
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）	5	109,101,235.86	68,612,625.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,057,305.84	14,422,636.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,229,840.15	42,526,534.45
加：营业外收入		828,850.75	134,221.31
减：营业外支出		71,828.15	72,214.70
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,986,862.75	42,588,541.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,986,862.75	42,588,541.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		95,986,862.75	42,588,541.06

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明焮

会计机构负责人：曾宪校

## 合并现金流量表

### 2011 年度

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,184,809,240.28	14,440,356,320.06
收到的税费返还		361,895,717.51	137,437,670.20
收到其他与经营活动有关的现金	45	199,185,376.23	203,846,589.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>17,745,890,334.02</b>	<b>14,781,640,580.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,757,041,638.27	11,286,854,185.17
支付给职工以及为职工支付的现金		1,164,705,305.32	893,597,942.90
支付的各项税费		397,277,206.38	434,097,447.93
支付其他与经营活动有关的现金	45	1,214,353,343.51	768,816,207.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,533,377,493.48</b>	<b>13,383,365,783.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>212,512,840.54</b>	<b>1,398,274,796.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,543,241.06	9,097,961.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,285,368.69	1,817,953.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		43,965,997.21	
收到其他与投资活动有关的现金			81,830,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>82,794,606.96</b>	<b>92,745,914.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		243,508,139.74	167,769,574.15
投资支付的现金		500,000.00	
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	45	7,274,436.33	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>251,282,576.07</b>	<b>167,769,574.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-168,487,969.11</b>	<b>-75,023,659.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,000,306.35	33,100,057.51
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,000,306.35	33,100,057.51
取得借款收到的现金		200,000,000.00	109,056,103.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>216,000,306.35</b>	<b>142,156,161.08</b>
偿还债务支付的现金		188,308,500.00	347,175,147.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,737,661.84	77,543,032.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		74,247,575.10	39,669,857.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>314,046,161.84</b>	<b>424,718,179.81</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-98,045,855.49</b>	<b>-282,562,018.73</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,674,621.36	-14,535,521.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-93,695,605.42</b>	<b>1,026,153,596.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,438,573,670.34	2,412,420,073.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,344,878,064.92</b>	<b>3,438,573,670.34</b>

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明焮

会计机构负责人：曾宪校

## 母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,606,292.76	4,902,082.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		52,088,790.70	24,997,918.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>59,695,083.46</b>	<b>29,900,001.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		301,302.86	120,571.81
支付给职工以及为职工支付的现金		11,466,900.32	11,117,034.93
支付的各项税费		1,180,775.01	1,018,371.40
支付其他与经营活动有关的现金		9,749,226.68	6,582,281.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>22,698,204.87</b>	<b>18,838,259.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>36,996,878.59</b>	<b>11,061,741.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		89,803,791.22	62,069,010.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		401,145.00	43,594.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,669,873.16	
收到其他与投资活动有关的现金			600,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>124,874,809.38</b>	<b>62,712,604.02</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		950,278.49	322,078.00
投资支付的现金		24,000,000.00	12,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>24,950,278.49</b>	<b>12,322,078.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>99,924,530.89</b>	<b>50,390,526.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,159,617.50	20,405,613.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>41,159,617.50</b>	<b>20,405,613.75</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-41,159,617.50</b>	<b>-20,405,613.75</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,435.48	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>95,754,356.50</b>	<b>41,046,654.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		106,747,973.41	65,701,319.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>202,502,329.91</b>	<b>106,747,973.41</b>

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明焜

会计机构负责人：曾宪校

## 合并股东权益变动表

### 2011 年度

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 年 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	442,597,097.00	299,207,913.26			208,069,091.61		769,915,579.63		1,271,519,392.83	2,991,309,074.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	442,597,097.00	299,207,913.26			208,069,091.61		769,915,579.63		1,271,519,392.83	2,991,309,074.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		755.53			19,197,372.56		195,643,107.55		166,601,028.04	381,442,263.68
（一）净利润							259,100,189.81		237,469,147.53	496,569,337.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							259,100,189.81		237,469,147.53	496,569,337.34
（三）所有者投入和减少资本		183.81							16,000,122.54	16,000,306.35
1. 所有者投入资本		183.81							16,000,122.54	16,000,306.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					19,197,372.56		-63,457,082.26		-74,247,575.10	-118,507,284.80
1. 提取盈余公积					19,197,372.56		-19,197,372.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,259,709.70		-74,247,575.10	-118,507,284.80
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		571.72							-12,620,666.93	-12,620,095.21
四、本年年末余额	442,597,097.00	299,208,668.79			227,266,464.17		965,558,687.18		1,438,120,420.87	3,372,751,338.01

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明焮

会计机构负责人：曾宪校

## 合并股东权益变动表（续）

### 2011 年度

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	442,597,097.00	299,156,580.60			199,551,383.39		565,907,660.71		992,334,791.26	2,499,547,512.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	442,597,097.00	299,156,580.60			199,551,383.39		565,907,660.71		992,334,791.26	2,499,547,512.96
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）		51,332.66			8,517,708.22		204,007,918.92		279,184,601.57	491,761,561.37
（一）净利润							234,655,481.99		265,838,980.89	500,494,462.88
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计							234,655,481.99		265,838,980.89	500,494,462.88
（三）所有者投入和减少资本		51,332.66							81,048,724.85	81,100,057.51
1. 所有者投入资本									81,000,000.00	81,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额										
3. 其他		51,332.66							48,724.85	100,057.51
（四）利润分配					8,517,708.22		-30,647,563.07		-67,703,104.17	-89,832,959.02
1. 提取盈余公积					8,517,708.22		-8,517,708.22			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,129,854.85		-67,703,104.17	-89,832,959.02
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		-								
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备		-								
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	442,597,097.00	299,207,913.26			208,069,091.61		769,915,579.63		1,271,519,392.83	2,991,309,074.33

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明煨

会计机构负责人：曾宪校

## 母公司权益变动表

### 2011 年度

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	442,597,097.00	295,833,591.60			208,069,091.61		158,116,155.61		1,104,615,935.82
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
<b>二、本年年初余额</b>	442,597,097.00	295,833,591.60			208,069,091.61		158,116,155.61		1,104,615,935.82
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>					19,197,372.56		32,529,780.49		51,727,153.05
(一) 净利润							95,986,862.75		95,986,862.75
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							95,986,862.75		95,986,862.75
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					19,197,372.56		-63,457,082.26		-44,259,709.70
1. 提取盈余公积					19,197,372.56		-19,197,372.56		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,259,709.70		-44,259,709.70
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
<b>四、本期期末余额</b>	442,597,097.00	295,833,591.60			227,266,464.17		190,645,936.10		1,156,343,088.87

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明焮

会计机构负责人：曾宪校

## 母公司权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	442,597,097.00	295,833,591.60			199,551,383.39		146,175,177.62		1,084,157,249.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	442,597,097.00	295,833,591.60			199,551,383.39		146,175,177.62		1,084,157,249.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,517,708.22		11,940,977.99		20,458,686.21
（一）净利润							42,588,541.06		42,588,541.06
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							42,588,541.06		42,588,541.06
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					8,517,708.22		-30,647,563.07		-22,129,854.85
1. 提取盈余公积					8,517,708.22		-8,517,708.22		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,129,854.85		-22,129,854.85
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	442,597,097.00	295,833,591.60			208,069,091.61		158,116,155.61		1,104,615,935.82

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明焮

会计机构负责人：曾宪校

### （三）财务报表附注

## 厦门金龙汽车集团股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 一、公司的基本情况

厦门金龙汽车集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系由原厦门汽车工业公司经厦门市体改委和财政局批准进行股份制改制后，于 1992 年 5 月 23 日经中国人民银行厦门分行批准，以募集方式公开发行人民币普通股股票而成立的股份有限公司。经中国证监会发审字（1993）第 81 号文复审同意和上海证券交易所上证（1993）第 207 号文审核批准，本公司股票于 1993 年 11 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。1999 年本公司向全体股东按 10:3 的比例派送股票股利 30,303,518.40 元，用资本公积按 10:2 的比例转增股本 20,202,345.60 元后，股本总额由 101,011,728.00 元增至 151,517,592.00 元。2006 年 3 月，本公司根据相关股东大会通过的股权分置改革方案，对股权分置改革方案实施股权登记日时登记在册的全体流通股股东按每 10 股流通股送 3 股的比例安排对价，共计 17,280,000 股，方案实施后公司总股本保持不变，仍为 151,517,592 股。2006 年 5 月，本公司根据 2005 年度股东大会通过的资本公积金转增股本议案，以资本公积金 45,455,278.00 元转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后本公司注册资本与股本总额均为 196,972,870.00 元，股份总数为 196,972,870 股。2006 年 8 月 7 日，本公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过了向特定投资者非公开发行不超过 3,000 万股的普通股（每股面值为人民币 1.00 元）的方案。2006 年 11 月，经过投资者的认购并经本公司董事会确定，本次实际非公开发行的股票数量为 3,000 万股，发行价格为 10.24 元/股，募集资金总额共为人民币 30,720 万元，扣除发行费用后的募集资金净额共计 297,484,000.00 元，其中 30,000,000.00 元作为新增股本，超过注册资本部分 267,484,000.00 元作为资本公积。本次增资后本公司注册资本与股本总额均为 226,972,870.00 元，股份总数为 226,972,870 股。2007 年 5 月 22 日，本公司根据 2006 年度股东大会审议通过的 2006 年度利润分配方案，以 2006 年末本公司总股本 226,972,870 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，计 68,091,861 股，每股面值 1.00 元，合计 68,091,861.00 元。本次转增后本公司注册资本与股本总额均为 295,064,731.00 元，股份总数为 295,064,731 股。2008 年 5 月 16 日，本公司根据 2007 年度股东大会审议通过的 2007 年度利润分配方案，以 2007 年末本公司总股本 295,064,731 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，计 147,532,366 股，每股面值 1.00 元，合计 147,532,366.00 元。本次转增后本公司注册资本与股本总额均为 442,597,097.00 元，股份总数为 442,597,097 股。

本公司《企业法人营业执照》注册号为 350200100014292，法定代表人为谷涛先生。本公司经营期限 50 年。本公司属制造业，主要经营范围为客车、汽车零部件、摩托车及零部件制造、组装、开发、维修；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他商品及技术的进出口业务；加工贸易、对销贸易、转口贸易业务；承办汽车工业合

资、合作企业“三来一补”业务和汽车租赁、保税转口贸易业务；公路运输设备、汽车工业设备、仪器仪表销售；以及经厦门市政府主管部门批准的其他业务。目前本公司的主要产品包括：大、中、轻型客车等，主要应用于旅游、运输行业等。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

使用受到限制的货币资金，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

#### **（八）外币业务**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### **（九）金融工具**

##### **1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法**

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，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期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(3) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单个欠款单位金额在 300 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的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。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合并范围内应收款项	0%	0%	0%	0%
非合并范围内应收款项	1%	10%	30%	50%-100%

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项欠款单位金额在 300 万元以下、但有充分证据表明难以收回的应收款项根据具体情况单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。除产成品中车辆外，其他存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本，产成品车辆系采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## 5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

#### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### (十三) 投资性房地产

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	-	2%
房屋建筑物	20-30	5%	3.17-4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

##### (十四) 固定资产

###### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法或工作量法计算（子公司厦门金龙轻型客车车身有限公司的固定资产—模具按工作量法计提折旧）。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计可使用年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5-10%	3.17-4.5%
机器设备	5-10	5-10%	9.00-19.00%
运输工具	4-5	5-10%	18.00-23.75%
电子设备	3-5	5-10%	18.00-32.00%
办公设备	5	5-10%	18.00-19.00%
其他设备	5	5-10%	18.00-19.00%

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十六）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（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活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。

## （十七）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，包括土地使用权、计算机软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	预计受益年限	直线法
整车生产权	预计受益年限	直线法
软件	预计受益年限	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(十八) 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### **(十九) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用按受益期限分期摊销。

#### **(二十) 预计负债**

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### **(二十一) 收入**

##### **1. 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2. 提供劳务

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；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### （二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### **（二十四）经营租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁，本公司租赁均为经营性租赁。

##### **1. 本公司作为出租人**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### **2. 本公司作为承租人**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### **（二十五）主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

##### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### **（二十六）前期会计差错更正**

本报告期未发生前期会计差错更正。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

##### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率
营业税	营业收入、租金收入	5%
增值税	产品、材料销售增值额	17%
消费税	应税汽车销售收入	5%、9%
城市维护建设税	应交增值税、营业税、消费税额	5%、7%
教育费附加	应交增值税、营业税、消费税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税、消费税额	2%

注：根据福建省人民政府“闽政文[2011]230”号文件，地方教育费附加征收率自 2011 年 1 月 1 日起从 1%调整至 2%。

##### 2. 企业所得税

公司名称	税基	税率
本公司	应纳税所得额	24%
厦门金龙联合汽车工业有限公司	应纳税所得额	15%
厦门金龙旅行车有限公司	应纳税所得额	15%
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	应纳税所得额	15%
厦门金龙汽车车身有限公司	应纳税所得额	15%
厦门金龙轻型客车车身有限公司	应纳税所得额	12%
厦门金龙新福达底盘有限公司	应纳税所得额	24%
厦门金龙旅游客车有限公司	应纳税所得额	24%
厦门金驰达运输有限公司	应纳税所得额	24%
厦门金旅机动车检测有限公司	应纳税所得额	24%
苏州金龙海格汽车监测有限公司	应纳税所得额	25%
苏州金龙客车零部件制造有限公司	应纳税所得额	25%
厦门金龙机动车检测有限公司	应纳税所得额	24%

注：(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”)和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)及其他有关规定，除在江苏注册的子公司外，本公司及控股子公司注册于厦门经济特区，享受的优惠低税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，即 2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行，本年度适用的税率为 24%；

(2) 根据厦门市科技局、厦门市财政局、厦门市国税局和厦门市地税局联合发文《关于确认厦门市 2011 年第一批复审合格高新技术企业的通知》(厦科联【2012】6号)，本公司子公司厦门金龙联合汽车工业有限公司(以下简称“金龙联合公司”)和厦门金龙旅行车有限公司(以下简称“金龙旅行车公司”)为厦门市 2011 年第一批复审合格的高新技术企业。根据江苏省高新技

术企业认定管理工作协调小组《关于公示江苏省 2011 年第一批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协【2011】113 号）本公司子公司金龙联合汽车工业（苏州）有限公司（以下简称“苏州金龙公司”）为江苏省 2011 年第一批复审通过的高新技术企业。根据相关规定，上述三家子公司可继续享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%，有效期为三年；

（3）根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局和厦门市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（GR200935100008），厦门金龙汽车车身有限公司（以下简称“金龙车身公司”）于 2009 年度被认定为高新技术企业，有效期限为三年，故 2011 年度企业所得税适用税率为 15%；

（4）根据 2007 年 4 月 26 日厦门市湖里区国家税务局关于同意厦门金龙轻型客车车身有限公司申请减免企业所得税的函（厦国税湖函【2007】12 号），厦门金龙轻型客车车身有限公司（以下简称“轻型客车公司”）自开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。本年度为轻型客车公司开始获利年度的第五年，减半征收企业所得税，故 2011 年度企业所得税适用税率为 12%。

### 3. 房产税

本公司房产税按照房产原值的 70%或 75%为纳税基准，税率为 1.2%，出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
厦门金龙旅游客车有限公司	控股子公司的子公司	厦门	整车生产销售	1,000	谢思瑜	生产制造客车等
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	控股子公司的子公司	苏州	整车生产销售	31,000	许振明	开发、生产、销售中、高档客车等
厦门金龙新福达底盘有限公司	控股子公司的子公司	厦门	汽车底盘制造	1,500	叶宏廷	客车底盘及零部件的开发、制造等
厦门金驰达运输服务有限公司	控股子公司的子公司	厦门	汽车运输	60	叶宇亮	承接金龙商品汽车的发送等
厦门金旅机动车检测有限公司	控股子公司的子公司	厦门	机动车辆检测	100	叶宏廷	机动车辆检测
厦门金龙机动车检测有限公司	控股子公司的子公司	厦门	机动车辆检测	50	徐向东	机动车辆检测
苏州金龙海格汽车监测有限公司	控股子公司的子公司	苏州	机动车辆检测	50	谢江宏	机动车辆检测
苏州金龙客车零部件制造有限公司	控股子公司的子公司	苏州	汽车零部件生产	5,000	许振明	车架、底盘支架类零件等机械加工及组装生产

子公司名称 (全称)	持股比例	表决权比例	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
厦门金龙旅游客车有限公司	60%	75%①	750		是
金龙联合汽车工业 (苏州) 有限公司	30.60%	60%②	18,600		是
厦门金龙新福达底盘有限公司	36.00%	60%③	900		是
厦门金驰达运输服务有限公司	60.00%	100%④	60		是
厦门金旅机动车检测有限公司	60.00%	100%⑤	100		是
厦门金龙机动车检测有限公司	51.00%	100%⑥	50		是
苏州金龙海格汽车监测有限公司	30.60%	100%⑦	50		是
苏州金龙客车零部件制造有限公司	30.60%	100%⑦	5,000		是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
厦门金龙旅游客车有限公司	中外合资	751603101	6,710,777.25		
金龙联合汽车工业 (苏州) 有限公司	有限公司	71411229-0	322,349,728.65		
厦门金龙新福达底盘有限公司	中外合资	61204344-X	10,228,671.63		
厦门金驰达运输服务有限公司	有限公司	70540745-X			
厦门金旅机动车检测有限公司	有限公司	77604179-0			
厦门金龙机动车检测有限公司	有限公司	78419324-1			
苏州金龙海格汽车检测有限公司	有限公司	79539424-1			
苏州金龙客车零部件制造有限公司	有限公司	66380340-2			

注：①本公司直接持有厦门金龙旅游客车有限公司（以下简称“旅游客车公司”）37.5%的股权，金龙旅行车公司持有旅游客车公司 37.5%股权。

②金龙联合公司持有苏州金龙公司 60%的股权。

③金龙旅行车公司持有厦门金龙新福达底盘有限公司（以下简称“底盘公司”）60%的股权。

④金龙旅行车公司持有厦门金驰达运输服务有限公司（以下简称“运输公司”）100%的股权。

⑤金龙旅行车公司持有厦门金旅机动车检测有限公司（以下简称“金旅检测公司”）100%的股权。

⑥金龙联合公司持有厦门金龙机动车检测有限公司（以下简称“金龙检测公司”）100%股权。

⑦苏州金龙公司分别持有苏州金龙海格汽车检测有限公司（以下简称“苏州检测公司”）和苏州金龙客车零部件制造有限公司（以下简称“苏州零部件公司”）100%的股权。

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
厦门金龙轻型客车车身有限公司	控股子公司的子公司	厦门	汽车车身生产销售	6,375	许振明	汽车车身产品开发、车身零部件制造及销售
子公司名称 (全称)	持股比例	表决权比例	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
厦门金龙轻型客车车身有限公司	58.46%	66.67%	3,569.26			是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
厦门金龙轻型客车车身有限公司	中外合资	7760323-1	41,675,579.82			

注：金龙车身公司直接持有轻型客车公司 66.67% 的股权。

## 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
厦门金龙旅行车有限公司	控股子公司	厦门	整车生产销售	34,000	谢思瑜	生产加工客车等
厦门金龙联合汽车工业有限公司	控股子公司	厦门	整车生产销售	76,800	谷涛	组装、生产汽车、零部件，商品汽车发送业务
厦门金龙汽车车身有限公司	控股子公司	厦门	汽车车身生产销售	19,746.67	林小雄	生产和销售汽车车身冲压件
子公司名称 (全称)	持股比例	表决权比例	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
厦门金龙旅行车有限公司	60%	60%	20,791.54			是
厦门金龙联合汽车工业有限公司	51%	51%	43,472.58			是
厦门金龙汽车车身有限公司	87.69%	87.69%	31,506.65			是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
厦门金龙旅行车有限公司	中外合资	612012520	239,797,059.66			
厦门金龙联合汽车工业有限公司	中外合资	612003528	744,374,380.60			
厦门金龙汽车车身有限公司	有限公司	612006454	72,984,223.26			

## （二）本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

1. 本年无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

2. 本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
厦门金龙汽车物流有限公司	转让股权	51,131,446.22	0
南京金龙客车制造有限公司	增资稀释股权	-19,579,778.96	0

注 1：根据本公司 2011 年 1 月 20 日第六届董事会第十四次会议决议及相关股权转让协议，本公司、金龙联合公司、金龙车身公司分别将持有厦门金龙汽车物流有限公司（以下简称“金龙物流公司”）40%、10%、10%的股权转让给厦门海翼物流有限公司，股权转让作价 39,274,338.90 元。本公司于 2011 年 1 月份收到上述股权转让款，故金龙物流公司自 2011 年起不再纳入合并报表范围。

注 2：根据 2011 年 1 月 9 日金龙联合公司与南京创源天地有限公司、南京东宇汽车集团有限公司签署的《关于南京金龙三方重组协议书》，南京金龙客车制造有限公司（以下简称“南京金龙公司”）增资人民币 4,500 万元，由南京创源天地汽车有限公司以货币资金单方认缴，增资完成后南京金龙公司注册资本由人民币 3000 万元变更为人民币 7500 万元，金龙联合公司持有该公司的股权比例由 60%变更为 24%。南京金龙公司增资工商变更手续于 2011 年 1 月份完成，故该公司自 2011 年起不再纳入合并报表范围。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

（1）货币资金明细列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			161,755.06			253,525.29
美元	5,026.70	6.3009	31,672.73	12,710.70	6.6227	84,179.15
港币	133.00	0.8107	107.82	133.00	0.8509	113.17
欧元	4,205.54	8.1625	34,327.72	389.82	8.8065	3,432.95
日元	3,745.88	0.0811	303.80	3,745.88	0.08126	304.39
现金小计			228,167.13			341,554.95
二、银行存款						
人民币			3,079,998,017.84			3,296,086,817.05
美元	36,167,617.56	6.3009	227,888,541.49	21,519,604.46	6.6227	142,517,884.43
港币	21,017.20	0.8107	17,038.64	2,145,775.65	0.8509	1,825,840.50
欧元	5,451,177.95	8.1625	44,495,240.01	593,729.96	8.8065	5,228,682.90

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
日元	7,101,134.00	0.0811	575,923.27	5,618,839.65	0.08126	456,586.91
英镑						
银行存款小计			3,352,974,761.25			3,446,115,811.79
三、其他货币资金						
人民币			1,005,524,028.13			757,683,574.77
欧元	15.14	8.1625	123.58	15.14	8.8065	133.33
其他货币资金小计			1,005,524,151.71			757,683,708.10
合 计			4,358,727,080.09			4,204,141,074.84

注：年末银行存款中存放于建设银行住房部和建设银行房屋维修专户的款项共计 8,324,863.46 元，年初 7,883,696.40 元；其他货币资金年末余额系用于开具银行承兑汇票、信用证、办理银关通及汽车按揭消费性贷款担保的保证金等为 1,005,524,151.71 元，年初 757,683,708.10 元。由于上述货币资金在使用时受到限制，在编制现金流量表时不计入年末、年初的“现金及现金等价物”。

## （二）应收票据

### （1）应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	415,593,023.77	796,303,953.94
商业承兑汇票		6,430,990.00
合 计	415,593,023.77	802,734,943.94

（2）应收票据年末余额比年初余额下降了 50%，主要是大量通过票据背书支付货款。

（3）截止 2011 年 12 月 31 日止，应收票据年末余额中用于质押开具应付票据的银行承兑汇票金额为 151,046,485.00 元，其中年末已质押的应收票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
浙江省城市车辆城建设备公司	2011-9-28	2012-3-28	25,000,000.00
杭州市萧山公共交通有限公司	2011-8-1	2012-2-1	15,227,200.00
广东豪厦汽车销售有限公司	2011-8-16	2012-2-16	8,778,000.00
鄂尔多斯市东康公共交通有限责任公司	2011-7-26	2012-1-25	11,300,000.00
贵州方筑贸易有限公司	2011-10-17	2012-1-17	4,000,000.00
合 计			64,305,200.00

（3）年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
深圳市西部公共汽车有限公司	2011-7-22	2012-1-22	62,656,900.00
深圳市西部公共汽车有限公司	2011-7-22	2012-1-22	50,000,000.00
苏州市吴中区公共汽车有限公司	2011-12-27	2012-6-27	15,000,000.00
宁波市公共交通总公司	2011-7-27	2012-7-27	14,685,600.00
宁波市公共交通总公司	2011-6-20	2012-6-17	14,496,240.00
合 计			156,838,740.00

## (三) 应收账款

(1) 应收账款按种类分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	358,944,966.44	8.62%	47,554,333.57	13.25%	311,390,632.87
按组合计提坏账准备的应收款项	3,784,588,631.54	90.95%	102,163,396.74	2.70%	3,682,425,234.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	17,745,478.25	0.43%	12,841,997.68	72.37%	4,903,480.57
合计	4,161,279,076.23	100%	162,559,727.99	3.91%	3,998,719,348.24
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	67,004,648.52	2.04%	31,433,600.69	46.91%	35,571,047.83
按组合计提坏账准备的应收款项	3,209,329,734.51	97.85%	98,332,112.26	3.06%	3,110,997,622.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	3,578,918.79	0.11%	2,386,208.79	66.67%	1,192,710.00
合计	3,279,913,301.82	100%	132,151,921.74	4.03%	3,147,761,380.08

注: 年末应收账款账面余额比年初应收账款明显增长, 系因本年度销售量增长所致。

其中: 外币列示如下

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元账款	41,166,220.26	6.3009	259,379,944.32	45,351,375.68	6.6227	300,348,555.73
应收欧元账款	57,175,564.43	8.1625	466,695,544.66	6,645,222.83	8.8065	58,521,154.87
应收日元账款	15,460.00	0.0811	1,253.85	1,546,000.00	0.08126	125,627.96
合计			726,076,742.83			358,995,338.56

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,250,720,037.46	85.89%	32,507,200.37	3,218,212,837.09
1—2 年	484,067,180.53	12.79%	48,406,718.06	435,660,462.47
2—3 年	35,639,454.16	0.94%	10,691,836.25	24,947,617.91
3 年以上	14,161,959.39	0.38%	10,557,642.06	3,604,317.33
合计	3,784,588,631.54	100%	102,163,396.74	3,682,425,234.80

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,720,129,728.22	84.76%	27,201,297.28	2,692,928,430.94
1—2 年	407,408,406.50	12.69%	40,740,840.65	366,667,565.85
2—3 年	71,149,556.21	2.22%	21,344,866.86	49,804,689.35
3 年以上	10,642,043.58	0.33%	9,045,107.47	1,596,936.11
合 计	3,209,329,734.51	100%	98,332,112.26	3,110,997,622.25

年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例	理由
[伊朗]Setareh Nik Aria	344,493,647.63	34,449,364.76	10%	注 1
上海黄燕经贸有限公司	7,719,568.81	7,719,568.81	100%	注 2
福建盈润汽车贸易有限公司	6,731,750.00	5,385,400.00	80%	注 3
吉安市青原区国泰旅游汽车有限公司	2,160,000.00	1,296,000.00	60%	判决胜诉，仍在执行中
苏州腾达旅游客运有限公司	2,110,010.80	1,266,006.48	60%	涉及诉讼，欠款时间长
大连经济技术开发区福泉建设工程有限公司	2,060,000.00	2,060,000.00	100%	注 4
代客户偿还按揭逾期未还款项	2,412,355.40	2,412,355.40	100%	
罗马尼亚 RomaniaBus Automaotire	1,914,520.15	1,148,712.09	60%	受金融危机影响，预计回款有风险
陵川县凤凰欢乐谷旅游生态建设发展公司	1,281,546.98	768,928.19	60%	涉及诉讼，欠款时间长
俄罗斯 REMMETALL CO. LTD	1,015,934.14	609,560.48	60%	受金融危机影响，预计回款有风险
湛江市霞山粤诚贸易有限公司	1,196,290.00	717,774.00	60%	判决胜诉，仍在执行中
其他客户	3,594,820.78	2,562,661.04	75%	涉及诉讼及纠纷，欠款时间长
合 计	376,690,444.69	60,396,331.25	16%	

注 1：子公司金龙联合公司应收[伊朗]Setareh Nik Aria 款项因涉及欧美各国对其经济制裁及外汇管制，预计正常全额回款难度较大，故单项计提坏账准备。

注 2：根据 2010 年 7 月 21 日金龙旅行车公司与上海黄燕经贸有限公司、上海黄燕模塑工程有限公司签署的三方和解协议，金龙旅行车公司 2010 年将应付上海黄燕模塑工程有限公司的货款 3,002,660.19 元首先抵偿上海黄燕经贸有限公司欠款 10,722,229.00 元，对抵后金龙旅行车公司应收上海黄燕经贸有限公司货款 7,719,568.81 元，由上海黄燕经贸有限公司继续清偿或以公司今后向上海黄燕模塑工程有限公司采购货物产生的货款进行清偿。截止 2011 年 12 月 31 日，该项应收账款余款尚未收回，由于该货款收回风险较大，本公司以前年度已全额计提坏账准备。

注 3：金龙旅行车公司已就福建盈润汽车贸易有限公司拖欠货款事项提起诉讼，经判断，该款项收款风险较大，金龙旅行车公司对该项应收款项计提了 80%的坏账准备。

注 4: 根据 2011 年 11 月 16 日苏州工业园区人民法院民事判决书【(2009)园民初字第 0878 号】, 大连经济技术开发区福泉建设工程有限公司应于 2011 年 12 月 11 日前付清欠苏州金龙公司应收账款余款 2,060,000.00 元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 该项欠款尚未收回, 鉴于该款项的回款具有不确定性, 苏州金龙公司计提了 100% 的坏账准备即 2,060,000.00 元。

注 5: 其他客户系由若干个单项金额不重大 (100 万元以下) 但单独计提坏账准备的应收款项组成。

(2) 本年转回或收回情况:

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
古巴 EMPRESA IMPORTADORA GENERAL DEL TRANSPORTE (E.I.G.T.)	收回款项	古巴外汇储备出现问题未能按期付款	23,714,031.88	59,285,079.71
合计			23,714,031.88	59,285,079.71

(3) 本年实际核销的应收账款金额合计为 1,566,800.00 元, 主要明细列示如下:

款项类别	欠款金额	已计提坏账准备	核销金额	核销理由
江苏八丰工程机械设备租赁有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	1,450,000.00	判决胜诉, 无财产可执行
合计	1,450,000.00	1,450,000.00	1,450,000.00	

(4) 应收账款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(5) 应收账款年末前 5 名客户列示如下:

客户类别	与本公司关系	年末账面金额	账龄	占应收账款总额的比例
Setareh Nik Aria (伊朗)	非关联方	344,493,648.63	1 年以内	8.28%
深圳市东部公共交通有限公司	非关联方	342,276,434.00	1 年以内	8.23%
厦门公交集团有限公司	非关联方	179,586,000.00	1 年以内	4.32%
苏州海盟汽车销售有限公司	非关联方	115,843,811.72	1 年以内	2.78%
无锡市交通汽车贸易服务有限公司	非关联方	112,066,249.00	1 年以内 100,596,600 元, 1 至 2 年 11,469,649 元	2.69%
合计		1,094,266,143.35		26.30%

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	174,752,385.36	97.13%	198,105,515.12	97.27%
1—2 年 (含)	4,112,592.69	2.29%	480,990.93	0.24%
2—3 年 (含)	412,797.68	0.23%	3,159,393.76	1.55%
3 年以上	647,301.24	0.36%	1,912,299.62	0.94%
合 计	179,925,076.97	100.00%	203,658,199.43	100.00%

其中: 外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预付美元账款	3,723,421.08	6.3306	23,571,562.25	708,307.98	6.6227	4,752,605.00
预付欧元账款	1,839,507.13	8.927	16,421,333.49	7,271,907.22	8.8065	66,725,451.11
预付英镑账款	45,630.35	7.7253	352,508.67	53,138.95	10.2182	557,286.12
合计			40,345,404.41			72,035,342.23

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
厦门海翼国际贸易有限公司	供应商、关联方	26,333,186.08	14.64%	2011 年	业务未完成
江苏九龙汽车制造有限公司	供应商、非关联方	16,019,376.99	8.90%	2011 年	业务未完成
厦门锦融投资有限公司	供应商、非关联方	14,174,799.38	7.88%	2011 年	业务未完成
现代自动车株式会社	供应商、非关联方	8,421,848.31	4.68%	2011 年	业务未完成
深圳市艾里逊实业有限公司	供应商、非关联方	7,716,712.86	4.29%	2011 年	业务未完成
合 计		72,665,923.62	40.39%		

(3) 预付款项年末无账龄超过 1 年的大额款项。

(4) 预付款项年末余额中预付关联方款项合计 29,794,686.08 元, 明细详见本附注六之 (三)。

## (五) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	70,952,416.74	100.00%	4,108,059.59	5.79%	66,844,357.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	70,952,416.74	100.00%	4,108,059.59	5.79%	66,844,357.15
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	73,427,090.48	98.44%	21,710,335.66	29.57%	51,716,754.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	1,161,622.61	1.56%	1,161,622.61	100.00%	
合计	74,588,713.09	100.00%	22,871,958.27	30.66%	51,716,754.82

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
个人美元备用金	173,255.90	6.3009	1,091,668.10	35,955.78	6.6227	238,124.34
合计	173,255.90	6.3009	1,091,668.10	35,955.78	6.6227	238,124.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	61,248,190.01	86.32%	617,493.10	60,630,696.91
1—2 年	5,511,060.52	7.77%	547,811.32	4,963,249.20
2—3 年	1,013,683.38	1.43%	304,105.02	709,578.36
3 年以上	3,179,482.83	4.48%	2,638,650.15	540,832.68
合计	70,952,416.74	100.00%	4,108,059.59	66,844,357.15

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	44,260,659.29	60.28%	442,606.59	43,818,052.70
1—2 年	5,461,494.91	7.44%	546,149.49	4,915,345.42
2—3 年	1,686,012.60	2.30%	505,803.78	1,180,208.82
3 年以上	22,018,923.68	29.98%	20,215,775.80	1,803,147.88
合 计	73,427,090.48	100.00%	21,710,335.66	51,716,754.82

(2) 本年转回或收回情况:

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
深圳市金华通投资有限公司	收回款项	预计款项无法收回	1,096,812.18	1,096,812.18
合 计			1,096,812.18	1,096,812.18

(3) 本年无核销其他应收款情况。

(4) 其他应收款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 应收其他应收关联方款项 17,887,386.65 元, 明细详见本附注六之 (三)。

(5) 年末其他应收款前五单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末账面金额	账龄	占其他应收款总额的比例
香港嘉隆(集团)有限公司	出让股权款项	关联方	17,166,878.03	注①	24.19%
泰州市政府采购中心	投标保证金、履约保证金	非关联方	3,100,000.00	1 年以内	4.37%
南京熊猫电子股份有限公司	模具款	非关联方	2,633,658.85	注②	3.71%
漳州金龙客车有限公司	材料款	非关联方	2,660,608.08	1 年以内	3.75%
辽宁合建招投标代理有限公司	投标保证金	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	2.26%
合 计			27,161,144.96		38.28%

注①应收香港嘉隆(集团)有限公司年末余额 17,166,878.03 元, 其中账龄 1 年以内 16,616,619.41 元, 系本公司转让厦门金龙橡塑有限公司(以下简称“金龙橡塑公司”)股权款项, 账龄 5 年以上 550,258.62 元。

注②: 应收南京熊猫电子股份有限公司年末余额 2,633,658.85 元, 其中账龄 1 年以内 2,447,900.00 元, 1 至 2 年 71,533.57 元, 2 至 3 年 114,225.28 元。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项 目	年末账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	834,147,912.54	106,422,764.85	727,725,147.69
在产品	570,192,541.34	9,967,210.85	560,225,330.49
库存商品	883,644,069.23	51,658,229.17	831,985,840.06
低值易耗品	24,445.71		24,445.71
合 计	2,288,008,968.82	168,048,204.87	2,119,960,763.95
项 目	年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	795,521,699.69	136,326,990.64	659,194,709.05
在产品	431,886,193.81	9,240,833.03	422,645,360.78
库存商品	929,876,588.70	51,406,761.72	878,469,826.98
低值易耗品	37,075.76		37,075.76
合 计	2,157,321,557.96	196,974,585.39	1,960,346,972.57

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	136,326,990.64	48,769,607.52		78,673,833.31	106,422,764.85
在产品	9,240,833.03	9,553,351.57		8,826,973.75	9,967,210.85
库存商品	51,406,761.72	30,764,783.23		30,513,315.78	51,658,229.17
合 计	196,974,585.39	89,087,742.32		118,014,122.84	168,048,204.87

注: 本年存货跌价准备转销数中, 因南京金龙公司股权被动稀释而导致本公司丧失对其控制权, 相应转出其年初的存货跌价准备 3,366,027.42 元。

(七) 对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要合营企业、联营企业相关信息列示如下:

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
厦门金龙汽车空调有限公司	50%	50%	226,143,867.35	149,079,434.98	77,064,432.37	254,641,598.34	22,251,776.67
二、联营企业							
厦门金龙汽车座椅有限公司	36%	40%	71,546,335.47	47,854,334.53	23,692,000.94	176,573,679.06	5,262,938.10
厦门金龙汽车电器有限公司	30.25%	30.25%	29,971,325.65	9,030,323.70	20,941,001.95	51,696,669.00	2,851,565.12

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
厦门金龙礼宾车有限公司	45%		64,285,086.17	38,415,594.97	25,869,491.20	42,112,988.10	1,029,373.77
南京金龙客车制造有限公司	24%	24%	222,633,512.72	212,912,145.96	9,721,366.76	253,468,855.54	-15,698,854.28
上海创程车联网络科技有限公司	25%	25%	9,313,887.36	2,182,307.13	7,131,580.23	1,344,671.75	-868,419.77

注：①对厦门金龙汽车座椅有限公司（以下简称“金龙座椅公司”）的长期股权投资，包含了金龙旅行车公司直接持有该公司 10%的股权，金龙旅行车公司按成本法核算长期股权投资。

②根据 2010 年 4 月 13 日金龙联合公司与叶同先生(持有厦门金龙礼宾车有限公司（以下简称“金龙礼宾车公司” 25%的股权)、美华国际投资有限公司（持有金龙礼宾车公司 30%的股权）签署的承包经营协议，金龙礼宾车公司在 2010 年至 2012 年期间（承包期暂定为 3 年）由叶同先生承包经营，在承包经营期间，金龙联合公司对金龙礼宾车公司不具有重大影响，因此金龙联合公司将持有金龙礼宾车公司 45%的股权由权益法变更为成本法核算。

### （八）长期股权投资

（1）长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
厦门马来西亚国际贸易有限公司	成本法	2,072,562.60	2,072,562.60	-2,072,562.60	
厦门雅迅网络股份有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	-	3,500,000.00
上海澳马车辆采购公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
东方（厦门）高尔夫乡村俱乐部会员资格	成本法	423,000.00	423,000.00	-	423,000.00
绍兴县信达担保有限公司	成本法	570,000.00	570,000.00	-	570,000.00
厦门金龙橡塑制品有限公司	权益法	3,960,000.00	12,707,905.74	-12,707,905.74	
厦门金龙汽车座椅有限公司	权益法	3,381,460.00	7,257,808.86	1,271,311.48	8,529,120.34
厦门金龙汽车电器有限公司	权益法	720,000.00	6,156,579.99	178,073.10	6,334,653.09
厦门金龙汽车空调有限公司	权益法	21,000,000.00	30,356,327.83	8,175,888.36	38,532,216.19
浩汉工业设计（厦门）有限公司	权益法	2,500,000.00	4,010,386.15	-4,010,386.15	
厦门金龙礼宾车有限公司	成本法	21,000,000.00	13,793,073.72	-	13,793,073.72
南京金龙客车制造有限公司	权益法	18,000,000.00		2,333,128.02	2,333,128.02
上海创程车联网络科技有限公司	权益法	500,000.00		282,895.06	282,895.06
合计		79,627,022.60	82,847,644.89	-6,549,558.47	76,298,086.42

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
厦门马来西亚贸易公司					
厦门雅迅网络股份有限公司	8.75%	8.75%			
上海澳马车辆采购公司	10%	10%			
东方（厦门）高尔夫乡村俱乐部会员资格					
绍兴县信达担保有限公司	0.59%	0.59%			
厦门金龙橡塑制品有限公司					3,871,784.47
厦门金龙汽车座椅有限公司	36%	40%			900,000.00
厦门金龙汽车电器有限公司	30.25%	30.25%			689,791.22
厦门金龙汽车空调有限公司	50%	50%			5,000,000.00
浩汉工业产品设计（厦门）有限公司					
厦门金龙礼宾车有限公司	45%				
南京金龙客车制造有限公司	24%	24%			
上海创程车联网网络科技有限公司	25%	25%			
合计					10,461,575.69

注：本年度金龙橡塑公司股权处置情况详见附注六、（二）之 6。

### （九）投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	74,921,077.73	17,551,783.54	9,070,266.75	83,402,594.52
1、房屋、建筑物	68,196,904.83	17,551,783.54	8,865,945.40	76,882,742.97
2、土地使用权	6,724,172.90		204,321.35	6,519,851.55
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	20,441,028.43	8,473,814.22	431,545.51	28,483,297.14
1、房屋、建筑物	17,528,665.00	8,318,512.02	415,190.34	25,431,986.68
2、土地使用权	2,912,363.43	155,302.20	16,355.17	3,051,310.46
三、投资性房地产账面净值合计	54,480,049.30			54,919,297.38
1、房屋、建筑物	50,668,239.83			51,450,756.29
2、土地使用权	3,811,809.47			3,468,541.09
四、投资性房地产账面价值合计	54,480,049.30			54,919,297.38
1、房屋、建筑物	50,668,239.83			51,450,756.29
2、土地使用权	3,811,809.47			3,468,541.09

注：本年计提的折旧和摊销额为 2,407,691.35 元；

（2）年末本公司的投资性房地产不存在减值情形，无需计提减值准备。

## (十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原值合计	2,104,746,797.95	334,966,754.90	102,375,784.51	2,337,337,768.34
1、房屋建筑物	1,150,534,866.80	68,822,201.06	48,357,375.89	1,170,999,691.97
2、机器设备	725,151,412.33	243,627,994.76	30,233,930.77	938,545,476.32
3、运输工具	145,140,594.38	5,025,144.55	12,577,324.26	137,588,414.67
4、电子设备	54,045,261.27	13,020,623.95	5,506,995.74	61,558,889.48
5、办公设备	12,142,590.96	2,783,769.48	1,330,940.18	13,595,420.26
6、其他	17,732,072.21	1,687,021.10	4,369,217.67	15,049,875.64
二、累计折旧合计	724,648,732.69	170,779,147.17	44,697,175.71	850,730,704.15
1、房屋建筑物	297,577,651.69	59,248,450.42	7,844,940.77	348,981,161.34
2、机器设备	290,269,871.10	85,723,031.99	18,540,166.10	357,452,736.99
3、运输工具	88,942,178.94	9,792,877.95	9,192,676.16	89,542,380.73
4、电子设备	31,824,687.34	10,445,090.20	4,678,830.70	37,590,946.84
5、办公设备	5,188,323.14	3,637,901.34	794,310.47	8,031,914.01
6、其他	10,846,020.48	1,931,795.27	3,646,251.51	9,131,564.24
三、固定资产净值合计	1,380,098,065.26			1,486,607,064.19
1、房屋建筑物	852,957,215.11			822,018,530.63
2、机器设备	434,881,541.23			581,092,739.33
3、运输工具	56,198,415.44			48,046,033.94
4、电子设备	22,220,573.93			23,967,942.64
5、办公设备	6,954,267.82			5,563,506.25
6、其他	6,886,051.73			5,918,311.40
四、固定资产账面价值合计	1,380,098,065.26			1,486,607,064.19
1、房屋建筑物	852,957,215.11			822,018,530.63
2、机器设备	434,881,541.23			581,092,739.33
3、运输工具	56,198,415.44			48,046,033.94
4、电子设备	22,220,573.93			23,967,942.64
5、办公设备	6,954,267.82			5,563,506.25
6、其他	6,886,051.73			5,918,311.40

注① 本年计提的折旧额为 170,779,147.17 元。

注② 本年在建工程完工转入固定资产的原值为 271,531,359.18 元。

(2) 固定资产本年减少中包含转入投资性房地产净值 11,485,660.67 元, 因处置金龙物流公司股权而相应转出的固定资产净值 33,599,278.48 元, 因南京金龙公司股权被动稀释而导致本公司丧失对其控制权, 相应转出其年初固定资产净值 7,821,174.33 元。

(3) 本公司固定资产中有房屋建筑物的净值 146,049,791.56 元用于办理抵押借款的情况见本附注五之(十七)。

## (十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
金龙联合公司研发中心项目	63,693,372.45		63,693,372.45	726,330.32		726,330.32
金龙联合公司大客项目	16,351,041.41		16,351,041.41			
金龙联合公司生产线改造项目	1,628,107.76		1,628,107.76			
金龙联合公司 SK 项目				88,581,377.16		88,581,377.16
苏州金龙公司零部件二期工程	26,920,753.30		26,920,753.30			
苏州金龙公司 20KV 开闭所项目	4,792,470.21		4,792,470.21	5,516,572.44		5,516,572.44
苏州金龙公司园区零星基建工程	3,428,900.02		3,428,900.02			
苏州金龙公司 1600KVA 变电所	1,691,191.37		1,691,191.37			
苏州金龙公司星华街东项目	1,658,886.00		1,658,886.00			
苏州金龙公司展厅项目	1,783,676.35		1,783,676.35			
苏州金龙电泳线项目				28,665,878.30		28,665,878.30
苏州金龙改造工程				1,225,308.67		1,225,308.67
金龙车身公司二期异地新建房屋与技术改造项目				6,612,356.67		6,612,356.67
金龙轻客车身公司新海狮开发项目	3,458,000.00		3,458,000.00	3,458,000.00		3,458,000.00
轻客车身公司海狮模具项目	3,230,222.22		3,230,222.22	530,222.22		530,222.22
其他零星目	1,609,596.26		1,609,596.26	726,993.51		726,993.51
合 计	130,246,217.35		130,246,217.35	136,043,039.29		136,043,039.29

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息 资本化	金额	其中: 利息 资本化
金龙联合公司研发中心项目	29000	自筹	726,330.32		62,967,042.13	
金龙联合公司大客项目	30000	自筹			16,351,041.41	
金龙联合公司 SK 项目	15000	自筹	88,581,377.16		40,424,219.54	
苏州金龙公司零部件二期工程	4000	自筹			26,920,753.30	
苏州金龙公司电泳线项目	10970	自筹	28,665,878.30		81,034,121.70	
合 计		自筹	117,973,585.78		227,697,178.08	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例
	金额	其中：本年转固定资产	金额	其中：利息资本化		
金龙联合公司研发中心项目			63,693,372.45		21.96%	21.96%
金龙联合公司大客项目			16,351,041.41		5.45%	5.45%
金龙联合公司 SK 项目	129,005,596.70	129,005,596.70			86.00%	86.00%
苏州金龙公司零部件二期工程			26,920,753.30		67.30%	67.30%
苏州金龙公司电泳线项目	109,700,000.00	109,700,000.00			100%	100.00%
合计	238,705,596.70	238,705,596.70	106,965,167.16			

(3) 年末在建工程不存在减值情形，无需计提减值准备。

**(十二) 无形资产****(1) 无形资产情况**

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	265,422,057.73	7,150,114.49	8,427,802.75	264,144,369.47
1、土地使用权	251,464,856.76		8,165,450.77	243,299,405.99
2、苏州金龙整车生产权	5,000,000.00		-	5,000,000.00
3、软件	8,957,200.97	7,150,114.49	262,351.98	15,844,963.48
二、无形资产累计摊销额合计	53,339,908.26	9,619,834.41	777,380.08	62,182,362.59
1、土地使用权	43,727,522.57	5,576,760.25	653,226.57	48,651,056.25
2、苏州金龙整车生产权	4,958,333.69	41,666.31	-	5,000,000.00
3、软件	4,654,052.00	4,001,407.85	124,153.51	8,531,306.34
三、无形资产账面净值合计	212,082,149.47			201,962,006.88
1、土地使用权	207,737,334.19			194,648,349.74
2、苏州金龙整车生产权	41,666.31			0.00
3、软件	4,303,148.97			7,313,657.14
四、无形资产减值准备累计				
五、无形资产账面价值合计	212,082,149.47			201,962,006.88
1、土地使用权	207,737,334.19			194,648,349.74
2、苏州金龙整车生产权	41,666.31			
3、软件	4,303,148.97			7,313,657.14

注：本年摊销额为 9,619,834.41 元。

无形资产本年减少数中，因处置子公司金龙物流公司股权而相应转出的土地使用权原值 8,165,450.77 元，累计摊销 653,226.57 元，软件原值 262,351.98 元，累计摊销 124,153.51 元。

(2) 本公司无形资产中有土地使用权净值 33,640,542.87 元用于办理抵押借款的情况见附注五之(十七)。

(3) 年末无形资产不存在减值的情形, 无需计提资产减值准备。

### (十三) 商誉

被投资单位名称	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、商誉原值合计	75,826,223.58		4,520,657.68	71,305,565.90
厦门金龙联合汽车工业有限公司	56,013,644.55			56,013,644.55
厦门金龙汽车车身有限公司	11,376,523.88			11,376,523.88
厦门金龙旅行车有限公司	3,915,397.47			3,915,397.47
南京金龙客车制造有限公司	4,520,657.68		4,520,657.68	
二、商誉减值准备累计金额合计	4,520,657.68		4,520,657.68	
厦门金龙联合汽车工业有限公司				
厦门金龙汽车车身有限公司				
厦门金龙旅行车有限公司				
南京金龙客车制造有限公司	4,520,657.68		4,520,657.68	
三、商誉账面价值合计	71,305,565.90			71,305,565.90
厦门金龙联合汽车工业有限公司	56,013,644.55			56,013,644.55
厦门金龙汽车车身有限公司	11,376,523.88			11,376,523.88
厦门金龙旅行车有限公司	3,915,397.47			3,915,397.47
南京金龙客车制造有限公司				

注: 南京金龙公司商誉及其减值准备本年减少系因股权被动稀释转出所致。

### (十四) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	本年其他减少额	年末账面余额
苏州金龙公司-唯亭打工楼	26,015,200.00		1,292,000.30		24,723,199.70
总部海翼大厦 22-23 层装修费		1,410,120.00	188,016.00		1,222,104.00
金龙旅行车公司湖里中客一部租赁改良支出	8,146,044.39	4,731,760.00	656,910.20		12,220,894.19
金龙联合公司灌南新厂绿化费用	198,319.21		198,319.21		
轻客车身公司零星改造支出	1,145,170.05		1,145,170.05		
金龙联合公司研发中心租赁办公楼装修费	733,116.53		733,116.53		
南京金龙公司厂区路面、车间改造工程等	5,142,185.46			5,142,185.46	
金龙物流公司托盘	399,268.41			399,268.41	
合计	41,779,304.05	6,141,880.00	4,213,532.29	5,541,453.87	38,166,197.89

注：①苏州金龙公司以租代建建成的唯亭打工楼已于 2010 年完工投入使用，并按房产折旧年限 20 年摊销。

②长期待摊费用中本年其他减少 5,541,453.87 元，系处置子公司金龙物流公司股权以及南京金龙公司股权被动稀释而导致本公司丧失对其控制权，相应转出的长期待摊费用所致。

### （十五）递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	333,052,848.29	50,999,319.70	351,343,073.55	53,771,745.54
预计负债（售后服务费）	189,061,045.71	28,359,156.86	160,926,081.53	24,138,912.23
存货销售未实现毛利	6,463,315.12	969,497.27	8,203,303.81	1,104,078.20
预提费用			5,477,690.70	821,653.61
预计负债（预计担保损失）	1,350,938.72	202,640.81	1,350,938.72	202,640.81
可抵扣亏损	4,323,086.73	1,080,771.68		
合计	534,251,234.61	81,611,386.32	527,301,088.31	80,039,030.39

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	年末数	年初数
坏账准备	1,663,144.16	1,917,431.77
存货跌价准备		3,366,027.42
可抵扣亏损		27,257,552.13
合计	1,663,144.16	32,541,011.32

注：年初未确认递延所得税资产的项目均系因南京金龙公司连续亏损，其未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未予以确认其递延所得税资产。本年度南京金龙公司因股权被动稀释而导致本公司丧失对其控制权，故年末未确认递延所得税资产的项目中不再包含该公司。

年末未确认为递延所得税资产的项目系本公司应纳税所得额连续亏损，其未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未予以确认其递延所得税资产。

### （十六）资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	155,023,880.01	54,959,038.54	39,810,844.06	3,504,286.91	166,667,787.58
存货跌价准备	196,974,585.39	89,087,742.32		118,014,122.84	168,048,204.87
商誉减值准备	4,520,657.68			4,520,657.68	
合计	356,519,123.08	144,046,780.86	39,810,844.06	126,039,067.43	334,715,992.45

注：资产减值准备本年转销数中，因处置子公司金龙物流公司股权以及南京金龙公司股权被稀释而导致本公司丧失对其控制权，相应转出上述两家公司年初坏账准备 1,937,486.91 元，年初存货跌价准备 3,366,027.42 元以及南京金龙公司商誉减值准备 4,520,657.68 元。

### （十七）所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年末账面余额	年初账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产			
1、其他货币资金—保证金	1,005,524,151.71	757,683,708.10	质押借款及用于开具银行承兑汇票、工程款保函、办理银关通及汽车按揭消费性贷款担保等的保证金
2、应收票据	151,046,485.00	401,866,948.60	用于开具应付票据的质押担保
3、固定资产—房屋建筑物净值	146,049,791.56	156,523,575.14	长期抵押借款
4、无形资产—土地使用权净值	33,640,542.87	34,483,312.23	长期抵押借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产			
银行存款	8,324,863.46	7,883,696.40	职工住房维修专户
合计	1,344,585,834.60	1,358,441,240.47	

注：以上用固定资产及无形资产作为抵押物办理银行借款的情况见报表附注五之（二十七）。

### （十八）短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款		8,308,500.00	
抵押借款		180,000,000.00	
供应链融资借款	35,220,000.00		注
保证借款	51,190,754.00		融易达、账款通
合计	86,410,754.00	188,308,500.00	

注：供应链融资借款 35,220,000.00 元，系本公司子公司苏州金龙公司供应商根据应收苏州金龙公司货款向银行提出贴现申请，经苏州金龙公司确认支付后，银行先行将款项支付给供应商，届时由苏州金龙公司清偿该项到期的供应链融资借款。

（2）截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无逾期未偿还的短期借款。

（3）短期借款年末余额比年初余额下降了 54.11%，主要系因本年度下属子公司大量通过票据背书支付货款，减少了用应收票据向银行质押短期借款。

**(十九) 应付票据**

(1) 应付票据明细列示如下:

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	4,859,784,574.54	3,805,348,850.06
商业承兑汇票	693,253,723.86	712,278,312.49
合计	5,553,038,298.40	4,517,627,162.55

注: 下一会计期间将到期的金额为 5,553,038,298.40 元。

(2) 应付票据年末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据, 应付其他关联方款项合计 108,289,145.56 元, 明细详见本附注六之 (三)。

**(二十) 应付账款**

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应付账款年末账面余额 2,673,625,796.37 元, 年末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(3) 年末应付账款余额中应付关联方款项合计 124,695,156.28 元, 明细详见本附注六之 (三);

(4) 余额中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元账款	6,556,649.75	6.3009	41,312,794.43	3,138,117.57	6.6227	20,782,811.23
应付欧元账款	995,046.41	8.1625	8,122,066.32	398,300.00	8.8065	3,507,628.95
应付日元账款	630	0.0811	51.09	630	0.08126	51.19
合计			49,434,911.84			24,290,491.37

**(二十一) 预收款项**

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 预收款项年末余额 450,717,960.46 元, 无账龄超过一年的大额预收款项;

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位;

(3) 预收款项年末余额中预收其他关联方款项余额合计为 200,000.00 元, 明细详见本附注六之 (三);

(4) 外币余额列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收美元账款	28,873,720.86	6.3009	181,930,427.72	18,537,737.52	6.6227	122,769,874.28
预收欧元账款	1,837,870.39	8.1625	15,001,617.06	1,116,478.25	8.8065	9,832,265.70
预收港币账款	20,910.00	0.8107	16,951.74			
合计			196,948,996.52			132,602,139.98

**(二十二) 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	290,636,596.69	976,873,536.28	998,509,720.15	269,000,412.82
职工福利费	11,382,269.51	56,176,928.79	56,176,928.79	11,382,269.51
社会保险费	3,486,942.09	51,950,334.71	52,376,624.94	3,060,651.86
住房公积金	5,497,042.07	31,137,933.32	34,828,297.65	1,806,677.74
工会经费和职工教育经费	12,015,111.29	17,475,445.05	17,659,804.70	11,830,751.64
其他(补充养老保险)	400,000.00	8,297,770.46	7,747,770.46	950,000.00
企业年金		182,235.00	182,235.00	-
	323,417,961.65	1,142,094,183.61	1,167,481,381.69	298,030,763.57

注: ①应付职工薪酬年末余额主要系本公司在当月计提于下月发放的工资以及计提绩效奖金所致, 不存在拖欠职工工资情况。

②本公司应付职工薪酬中职工福利费年末余额 11,382,269.51 元, 系下属中外合资企业性质的子公司以前年度从税后利润中计提未支付的职工奖励及福利基金。

(2) 应付职工薪酬本年减少额中因处置子公司金龙物流公司股权以及南京金龙公司股权被动稀释而导致本公司丧失对其控制权, 分别转出上述两家公司年初应付职工薪酬 1,453,819.85 元、1,322,256.52 元。

**(二十三) 应交税费**

应交税费明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	32,982,910.85	5,179,358.86
消费税	7,078,700.50	5,722,484.32
营业税	284,039.23	311,065.85
企业所得税	33,021,087.46	38,930,573.92
个人所得税	4,029,871.42	5,124,087.88
城市维护建设税	8,225,904.54	3,336,452.16
房产税	2,082,993.40	1,636,362.76
印花税	33,591.18	253,868.70
土地使用税	1,338,884.17	1,020,421.92
教育费附加	4,143,825.99	2,208,122.86
地方教育费附加	1,081,356.86	214,345.49
其他	616,602.97	770,291.07
合计	94,919,768.57	64,707,435.79

(二十四) 应付利息

应付利息明细如下:

项 目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款利息		157,950.00
长期借款利息	290,888.84	
合 计	290,888.84	157,950.00

(二十五) 应付股利

应付股利明细如下:

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
厦门潮州城酒楼有限公司		302,760.00	
厦门远华电子公司	3,759,000.00	3,759,000.00	未办理领取股利手续
深圳天衣公司	70,000.00	70,000.00	
自然人股东	8,536.24	5,688.84	
厦门市电子器材公司	6,800,009.60	3,400,004.80	未办理领取股利手续
子公司少数股东东风柳州汽车有限公司	18,465,000.00	18,465,000.00	经少数股东同意滚存
合 计	29,102,545.84	26,002,453.64	

(二十六) 其他应付款

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日止, 其他应付款年末账面余额 248,350,374.01 元, 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况, 年末应付其他关联方款项合计 6,277,878.43 元, 明细详见本附注六之 (三)。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项 目	年末账面余额	性质或内容
机动车检测中心	32,718,400.00	车辆检测费
拆迁补偿款	29,657,039.34	预收处置虎丘厂区款项
经销商保证金	24,770,000.00	经销商保证金
出口费用	12,776,248.82	与出口车相关的尚未支付的广告费、运输费及认证费等
国有资产管理局	7,474,678.98	专项贷款、土地入股时余款及改制前应负担利息等
合 计	107,396,367.14	

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项明细列示如下:

项 目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
经销商保证金	22,970,000.00		未出现应结算情况
国有资产管理局	7,474,678.98	专项贷款、土地入股时余款及改制前应负担利息等	历年滚存
合 计	38,164,358.98		

**(二十七) 长期借款**

长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
抵押借款	200,000,000.00		
合 计	200,000,000.00		

注：抵押借款年末余额系苏州金龙公司向中国进出口银行南京分行借款，以苏州金龙公司房屋建筑物、土地使用权作为抵押，借款期限自 2011 年 5 月 20 日至 2013 年 5 月 20 日；

**(二十八) 预计负债**

预计负债明细列示如下：

种 类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
预计汽车按揭消费贷款担保损失	1,350,938.72			1,350,938.72
售后服务费	160,926,081.53	127,652,371.69	99,517,407.51	189,061,045.71
合 计	162,277,020.25	127,652,371.69	99,517,407.51	190,411,984.43

注：预计汽车按揭消费贷款担保损失年末账面余额系利息，待与广东发展银行股份有限公司协商后支付。

**(二十九) 其他非流动负债**

种 类	年末账面余额	年初账面余额	备注
新产品 SK 车型开发项目	46,400,000.00	58,000,000.00	
中央增投新能源汽车开发项目	10,692,000.00	11,880,000.00	
6121 客车出口研发项目	300,000.00	300,000.00	
脊轴中央龙骨全程载车身项目		500,000.00	
福建工程学院课题协作费	396,000.00	396,000.00	
节能环保客车技改项目	1,350,000.00	1,500,000.00	
客车节能降耗技术的研究开发和应用项目	240,000.00	270,000.00	
金龙 K01 系列旅游客车出口产业化项目	200,000.00	225,000.00	
电动汽车整车控制器及电池管理系统的产业化项目	1,600,000.00	1,800,000.00	
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化项目	18,837,000.00	20,930,000.00	
厦门车辆与工程机械技术研发中心—新能源客车研发平台		10,000,000.00	
纯电动客车项目	1,300,000.00	500,000.00	
客车创新研发项目		600,000.00	
福建省工程学院混合动力客车及其关键部件产业化课题经费	380,000.00		
厦门科学技术局 2011 年科技计划杰青项目(客车整车振动及噪声控制)资助项目	500,000.00		
收到厦门财政 2011 年第二批省技术创新项目金旅牌插电式混合动力客车补助资金	800,000.00		
“十城千辆”节能与新能源汽车示范推广项目	240,000.00		
合 计	83,235,000.00	106,901,000.00	

注：根据财政部颁布的企业会计准则的有关规定，将收到的政府补助款项列为递延收益，因该部分递延收益预计结转时间在一年以上，故报表列示在“其他非流动负债”。

### （三十）股本

本年股本变动情况如下：

单位：股

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
无限售条件股份									
1 人民币普通股	442,597,097	100%						442,597,097	100%
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	442,597,097	100%						442,597,097	100%
股份总数	442,597,097	100%						442,597,097	100%

注：本公司股份每股面值 1.00 元，注册资本 442,597,097.00 元已缴足，业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具“天健华证中洲验（2008）GF 字第 020009 号”验资报告验证。

### （三十一）资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	289,571,770.73			289,571,770.73
其他资本公积	9,636,142.53	755.53		9,636,898.06
合 计	299,207,913.26	755.53		299,208,668.79

### （三十二）盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	113,949,495.71	9,598,686.28		123,548,181.99
任意盈余公积	94,119,595.90	9,598,686.28		103,718,282.18
合 计	208,069,091.61	19,197,372.56		227,266,464.17

**(三十三) 未分配利润**

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	769,915,579.63	565,907,660.71
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	769,915,579.63	565,907,660.71
加：本年归属于母公司所有者的净利润	259,100,189.81	234,655,481.99
减：提取法定盈余公积	9,598,686.28	4,258,854.11
提取任意盈余公积	9,598,686.28	4,258,854.11
应付普通股股利	44,259,709.70	22,129,854.85
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	965,558,687.18	769,915,579.63

注：本年度利润分配合计为 63,457,082.26 元，包括：

①根据本公司章程规定，按本年母公司净利润的 10% 分别计提法定盈余公积和任意盈余公积合计 19,197,372.56 元；

②经 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年度股东大会批准，本公司 2010 年度利润分配方案中应付普通股股东现金股利共计 44,259,709.70 元。

**(三十四) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	18,924,916,397.33	16,156,141,758.66
其中：主营业务收入	18,408,580,670.75	15,802,344,188.56
其他业务收入	516,335,726.58	353,797,570.10
营业成本	16,671,637,208.81	14,078,029,808.57
其中：主营业务成本	16,289,550,033.53	13,793,330,180.27
其他业务成本	382,087,175.28	284,699,628.30

(2) 营业收入和成本按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车及车身体件	18,408,580,670.75	16,289,550,033.53	15,802,344,188.56	13,793,330,180.27
租金收入	8,189,867.55	6,645,086.87	6,945,120.71	6,211,280.55
配件及材料销售	388,725,814.85	314,149,218.37	246,305,687.00	197,068,965.44
运输收入	37,935,913.56	35,908,919.63	53,882,929.08	50,437,561.44
包装物销售			12,439,597.53	9,455,312.18
招待所收入	1,403,948.50	4,283,019.74	1,440,379.00	3,415,184.33
维修收入	15,152,890.13	1,406,455.25	669,511.21	235,662.12
仓储配送收入	7,897,919.14	5,371,376.84	1,365,000.00	918,551.93
其他	13,312,410.13	12,922,351.65	30,749,345.57	16,957,110.31
废料收入	43,716,962.72	1,400,746.93		
合 计	18,924,916,397.33	16,671,637,208.81	16,156,141,758.66	14,078,029,808.57

## (3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入比例
第一名	364,604,203.77	1.93%
第二名	286,031,008.75	1.51%
第三名	179,381,477.93	0.95%
第四名	118,645,128.21	0.63%
第五名	98,496,537.73	0.52%
合 计	1,047,158,356.39	5.54%

## (三十五) 营业税金及附加

营业税金及附加明细列示如下：

税 种	本年发生额	上年发生额
营业税	968,061.78	1,103,561.43
消费税	55,765,602.78	60,367,927.52
城市维护建设税	25,096,815.55	16,660,401.90
教育费附加	14,862,607.62	9,232,845.23
地方教育附加	5,240,114.91	4,746,690.54
其他	1,100,168.99	857,646.19
合 计	103,033,371.63	92,969,072.81

## (三十六) 销售费用

销售费用明细列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	227,300,167.08	242,237,432.51
售后服务费	143,300,784.97	103,666,895.74
业务招待费	121,918,918.29	85,759,801.89
运杂费	98,892,320.40	84,637,672.46
差旅费	80,523,128.51	61,337,885.61
广告宣传费	75,920,403.67	83,393,154.31
交通费	56,548,519.85	28,465,813.27
会务费	39,082,654.57	28,018,942.92
出口费用	24,604,134.19	11,996,254.04
租赁费	13,423,735.74	14,251,445.34
办公费	7,445,594.13	29,582,569.91
业务费	6,249,393.20	13,303,007.13
折旧费	5,255,446.11	5,078,011.20
修理费	3,568,177.44	2,696,880.60
其他	36,482,296.39	12,264,116.06
合 计	940,515,674.54	806,689,882.99

**(三十七) 管理费用**

管理费用明细列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	329,458,710.37	204,930,789.86
职工薪酬	177,646,628.95	192,080,272.10
折旧	25,100,886.00	20,025,827.83
办公费	23,322,879.17	16,336,859.67
税金	20,542,443.30	28,363,879.92
中介机构费	13,692,968.12	7,609,303.71
业务招待费	12,005,147.00	9,861,847.23
差旅费	8,999,492.59	8,731,405.78
物料消耗	5,410,223.11	2,677,298.13
无形资产摊销	5,800,756.83	4,813,453.36
交通费	4,814,368.63	5,703,219.79
修理费	4,610,910.15	3,251,673.55
运杂费	2,197,522.14	1,475,852.64
水电费	1,115,139.42	1,269,231.01
其他	21,920,381.98	24,021,277.83
合 计	656,638,457.76	531,152,192.41

**(三十八) 财务费用**

财务费用明细列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	17,399,378.35	20,158,309.23
减：利息收入	106,836,496.74	60,276,489.59
加：汇兑净损失	60,086,024.58	21,216,637.50
手续费支出	12,891,301.84	7,600,400.74
合 计	-16,459,791.97	-11,301,142.12

注：财务费用本年发生额比上年发生额大幅减少的原因系利息收入和汇兑净损失的大幅增加，利息收入的增加原因系合理运用资金增加了理财产品收益及提前支付供应商货款从中取得的现金折扣收入，汇兑净损失增加较大原因系欧元汇率下降导致应收欧元账款汇兑损失增加。

**(三十九) 资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	15,148,194.48	62,766,790.70
存货跌价损失	89,087,742.32	71,643,854.01
合 计	104,235,936.80	134,410,644.71

**(四十) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,162,482.77	1,760,462.77
权益法核算的长期股权投资收益	15,664,334.21	14,422,636.33
处置长期股权投资产生的投资收益	29,322,265.34	
合 计	46,149,082.32	16,183,099.10

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
厦门金龙橡塑制品有限公司	653,449.84	631,451.00	
厦门马来西亚国际贸易有限公司		144,989.38	本年处置了股权
厦门金龙新福达底盘有限公司	209,032.93	541,522.39	
绍兴县信达担保有限公司		142,500.00	本年未分配利润
厦门金龙汽车座椅有限公司	300,000.00	300,000.00	
合 计	1,162,482.77	1,760,462.77	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
厦门金龙橡塑制品有限公司	3,434,671.74	3,998,648.71	按权益法确认的投资收益,随被投资单位当年净利润的变动而变动
厦门金龙汽车座椅有限公司	2,170,739.76	1,781,967.73	
厦门金龙汽车电器有限公司	867,864.32	1,054,078.94	
厦门金龙汽车空调有限公司	13,175,888.36	7,493,213.96	
浩汉工业产品设计(厦门)有限公司		94,726.99	
南京金龙客车制造有限公司	-3,767,725.03		
上海创程车联网网络科技有限公司	-217,104.94		
合 计	15,664,334.21	14,422,636.33	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
厦门金龙汽车物流有限公司	8,595,471.18	
厦门金龙橡塑制品有限公司	3,692,376.56	
厦门马来西亚国际贸易有限公司	-793,642.60	
浩汉工业产品设计(厦门)有限公司	-20,660.22	
南京金龙客车制造有限公司	17,848,720.42	
合 计	29,322,265.34	

**(四十一) 营业外收入**

1、本年度营业外收入明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益	467,655.68	1,587,224.49
其中：固定资产处置收益	467,655.68	1,587,224.49
无法支付的应付款项	4,379,402.23	2,632,795.88
政府补助	61,512,368.58	27,373,870.75
捐赠收益	4,780,755.63	2,237,128.15
赔偿金收入	373,677.24	392,251.37
违约金收入	898,206.65	602,121.28
罚款收入	2,415,387.52	2,127,341.34
其他营业外收入	1,255,443.81	808,503.07
合 计	76,082,897.34	37,761,236.33

注：营业外收入本年发生额比上年发生数大幅增加的主要原因系政府补助的增加，其中用轻客生产线出口新产品 SK 车型研发项目 1,160 万元, 2010 年新能源客车研地平台资助经费 1000 万元，中央投资三期补贴款 810 万元。

2、政府补助主要明细列示如下：

项 目	本年发生额
用轻客生产线出口新产品 SK 车型研发项目	11,600,000.00
2010 年新能源客车研地平台资助经费	10,000,000.00
中央投资三期补贴款	8,100,000.00
商务发展资金自主品牌出口项目补贴	3,209,291.26
市级工业转型升级专项资金	2,250,000.00
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化补助	2,093,000.00
混合动力项目省拨资金	2,000,000.00
重点出口企业保持外贸稳定增长专项资金	2,000,000.00
大客车身结构轻量化技术研究与应用、第四批能源审计补助	1,425,000.00
进出口信用保险补贴	1,275,964.56
中央征投新能源汽车开发项目补助	1,188,000.00
高新技术成果补贴款	1,024,100.00
省出口基地扶持资金补贴	1,000,000.00
2010 年制造业技术改造扶持资金	1,000,000.00
2010 年重点企业技术改造扶持款	1,000,000.00
2009-2010 产学研项目脊轴式中央龙骨全承载车身项目	800,000.00
2011 年客车车身轻量化关键技术研究与应用项目资金	800,000.00
汽车及零部件产业集聚区发展资金	693,685.38
省重大科技混合动力自主创新补贴	600,000.00
混合动力新能源汽车产业化技术攻关经费	500,000.00
展位费补贴款	667,615.00
财政部政策引导类计划专项资金	300,000.00

项 目	本年发生额
技术创新及产学研项目拨款	300,000.00
产学研与技术创新资金	300,000.00
其他零星补贴	7,385,712.38
合 计	61,512,368.58

#### (四十二) 营业外支出

本年度营业外支出明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失	3,406,693.44	827,806.98
其中: 固定资产处置损失	3,406,693.44	827,806.98
罚款及滞纳金支出	1,105,557.88	483,045.66
非常损失		3,688,797.51
公益救济性捐赠	635,113.75	1,850,200.00
其他捐赠	2,146,425.75	776,664.07
违约金、赔偿金	670,000.00	4,800.00
其他营业外支出	538,985.66	664,554.11
合 计	8,502,776.48	8,295,868.33

#### (四十三) 所得税费用

(1) 所得税费用(收益)的组成

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	84,047,761.53	78,957,990.95
递延所得税调整	-1,572,355.93	-9,612,687.44
合 计	82,475,405.60	69,345,303.51

#### (四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2011 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的每股收益如下:

##### 1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股 收益	稀释每 股收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润(I)	0.59	0.59	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润(II)	0.46	0.46	0.48	0.48

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	260,477,189.79	234,655,481.99
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	55,920,260.46	21,059,907.83
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	203,179,929.36	213,595,574.16
年初股份总数	4	442,597,097.00	442,597,097.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	442,597,097.00	442,597,097.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	$14=1\div12$	0.59	0.53
基本每股收益（II）	$15=3\div13$		
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.59	0.53
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.46	0.48

## (1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (四十五) 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金明细列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
利息收入	106,836,496.74	60,276,489.59
政府补助	35,361,604.60	27,199,944.14
年末受到限制的货币资金较上年减少数		53,584,128.01
收回工行非保本浮动收益型理财产品		50,000,000.00
保证金收入	35,695,789.50	12,786,028.00
其他收入	21,291,485.39	
合 计	199,185,376.23	203,846,589.74

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金明细列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
营业费用、管理费用及财务费用中的手续费	906,862,813.39	768,816,207.84
保证金支出	301,642,005.61	
其他支出	5,848,524.51	
合 计	1,214,353,343.51	768,816,207.84

### 3. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 31,285,368.69 元中预收处置虎丘厂区款项 29,657,039.34 元。

### 4. 支付与投资活动有关的现金

本年度支付的其他与投资活动相关的现金 7,274,436.33 元，系处置的子公司南京金龙公司年初的现金及现金等价物余额。

#### (四十六) 现金流量表补充资料

##### (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	496,569,337.34	500,494,462.88
加：资产减值准备	104,235,936.80	134,410,644.71
固定资产折旧、投资性房地产折旧	173,186,838.52	144,378,063.94
无形资产摊销	9,619,834.41	8,879,697.71
长期待摊费用摊销	4,213,532.29	4,228,483.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,365,763.32	-759,417.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	573,274.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	70,758,465.58	31,772,982.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,149,082.32	-16,183,099.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,572,355.93	-9,612,687.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-274,444,043.75	-689,404,740.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-829,163,427.54	-1,358,945,099.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	502,318,767.38	2,649,015,504.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	212,512,840.54	1,398,274,796.16
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	3,344,878,064.92	3,438,573,670.34
减：现金的年初余额	3,438,573,670.34	2,412,420,073.80
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-93,695,605.42	1,026,153,596.54

## (2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	500,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	500,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	500,000.00	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	47,761,319.46	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	47,761,319.46	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,795,322.25	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	43,965,997.21	
4. 处置子公司的净资产	51,131,446.22	
流动资产	7,657,963.69	
非流动资产	50,287,690.80	
流动负债	6,814,208.27	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	3,344,878,064.92	3,438,573,670.34
其中：库存现金	228,167.13	341,554.95
可随时用于支付的银行存款	3,344,649,897.79	3,438,232,115.39
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,344,878,064.92	3,438,573,670.34
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,013,849,015.17	765,567,404.50

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
福建省汽车工业集团有限公司	国有控股	福州	廉小强	对汽车行业投资、经营、管理；汽车(含小轿车)的销售，交通技术服务。	4.74 亿元	158142690	13.52%	13.52%
厦门海翼集团有限公司	国有控股	厦门	郭清泉	综合	25.64 亿元	15500376-7	13.02%	13.02%

注：根据福建省国资委、福建省经贸委2004年7月《关于贯彻省政府专题会议精神，组建省汽车工业投资公司，推动福厦汽车重组意见》，2004年11月16日，本公司第一大股东福建省汽车工业集团有限公司将其所持有本公司的全部股份所享有的除收益权、股份转让权及质押权外的股权权利授权给本公司第二大股东厦门国有资产投资公司（现已更名为厦门海翼集团有限公司）行使，包括但不限于代表该股份出席本公司股东大会并表决的权利、对本公司董事会的推荐及提名权，以及本公司章程规定的其他股东权利。

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五之（七）对合营企业投资和对联营企业投资”。

#### 4. 其他关联方

关联方单位名称	与本公司关系
厦门海翼国际贸易有限公司	同一控股股东
厦门金龙汽车物流有限公司	厦门海翼物流有限公司之全资子公司
厦门海翼物流有限公司	同一控股股东
厦门创程融资担保有限公司	同一控股股东
厦门海翼地产有限公司	同一控股股东
香港嘉隆（集团）有限公司	持有子公司金龙旅行车公司 40%股权

## (二) 关联方交易

## 1. 关联销售

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
厦门金龙礼宾车有限公司	整车销售	10,347,180.00	0.06%	6,662,342.02	0.04%	市场价
南京金龙客车制造有限公司	材料销售	4,500,056.20	1.16%			市场价

## 2. 关联采购

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
厦门金龙礼宾车有限公司	整车采购	897,435.90	0.36%	1,337,606.82	0.01%	市场价
厦门金龙汽车电器有限公司	材料采购	45,352,210.79	0.27%	48,005,402.15	0.38%	市场价
厦门金龙汽车空调有限公司	材料采购	226,624,026.23	1.35%	194,980,565.09	1.55%	市场价
厦门金龙汽车座椅有限公司	材料采购	109,714,491.88	0.66%	83,357,162.99	0.66%	市场价
厦门金龙橡塑制品有限公司	材料采购	38,962,090.20	0.23%	55,006,495.23	0.44%	市场价
南京金龙客车制造有限公司	整车采购	249,385,571.02	99.64%			市场价
厦门海翼国际贸易有限公司	材料采购	225,700,105.93	1.34%			市场价

## 3. 租赁

自关联方取得的土地房屋租赁收入列示如下：

关联方名称	交易内容	本年数		上年数	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
厦门金龙汽车座椅有限公司	房屋和土地租赁	615,840.00	7.52%	615,840.00	9.27%

向关联方租赁房屋、车位和物业管理费支付的租金列示如下：

关联方名称	交易内容	本年数		上年数	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
厦门海翼地产有限公司	房屋、车位租赁	1,054,888.00	7.86%		

#### 4. 支付费用

关联方名称	交易内容	本年数		上年数	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
厦门创程融资担保有限公司	担保费	3,634,230.75	100%		
厦门金龙汽车物流有限公司	仓储搬运费	19,022,587.06	19.24%		
厦门海翼物流有限公司	运费	14,250,287.21	14.41%		

#### 5. 收取现金折扣

本年度子公司因向关联方厦门金龙汽车空调有限公司提前支付采购货款取得现金折扣合计 7,798,788.51 元。

#### 6. 股权转让

(1) 根据本公司 2011 年 1 月 20 日第六届董事会第十四次会议决议及相关股权转让协议，本公司、金龙联合公司、金龙车身公司分别将持有金龙物流公司 40%、10%、10%的股权转让给厦门海翼物流有限公司，股权转让作价 39,274,338.90 元。本公司于 2011 年 1 月份收到上述股权转让款。

(2) 根据本公司 2011 年 12 月 16 日第七届董事会第四次会议决议及相关股权转让协议，本公司、金龙旅行车公司分别将持有金龙橡塑公司 38.03%、8.14%的股权转让给关联方香港嘉隆（集团）有限公司，股权转让作价 16,616,619.41 元。截至 2011 年 12 月 31 日止，香港嘉隆（集团）有限公司尚未支付上述股权转让款。

#### (三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
厦门海翼国际贸易有限公司	预付款项	26,333,186.08	25,568,849.16
厦门金龙礼宾车有限公司	预付款项	3,461,500.00	
厦门金龙汽车物流有限公司	其他应收款	720,508.62	
香港嘉隆（集团）有限公司	其他应收款	17,166,878.03	550,258.62
厦门金龙汽车空调有限公司	应付票据	28,609,246.00	89,290,000.00
厦门金龙汽车座椅有限公司	应付票据	47,001,843.72	29,980,822.34
厦门金龙汽车电器有限公司	应付票据	3,430,000.00	31,000,000.00
厦门金龙橡塑制品有限公司	应付票据		20,537,636.11

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
厦门海翼国际贸易有限公司	应付票据	29,248,055.84	
厦门海翼国际贸易有限公司	应付账款	11,820,697.14	
南京金龙客车制造有限公司	应付账款	58,492,539.13	
厦门金龙汽车电器有限公司	应付账款	4,492,544.82	7,910,306.68
厦门金龙汽车空调有限公司	应付账款	38,565,202.09	63,582,783.57
厦门金龙汽车座椅有限公司	应付账款	11,324,173.10	14,378,579.08
厦门金龙橡塑制品有限公司	应付账款		15,058,323.25
厦门金龙礼宾车有限公司	预收款项	200,000.00	880,000.00
厦门金龙汽车座椅有限公司	预收款项		3,940.00
厦门海翼物流有限公司	其他应付款	6,120,048.43	
厦门金龙汽车座椅有限公司	其他应付款	20,900.00	120,000.00
厦门海翼地产有限公司	其他应付款	136,930.00	

## 七、或有事项

(1) 年末金龙旅行车公司为购买本公司客车的客户向银行办理的汽车按揭消费贷款提供担保余额为 231,199,554.33 元。

(2) 年末苏州金龙公司为购买本公司客车的客户向银行办理的汽车按揭消费贷款提供担保余额为 1,123,792,296.90 元。

(3) 年末金龙联合公司为购买本公司客车的客户向银行办理的汽车按揭消费贷款提供担保余额为 634,879,895.88 元。

除存在上述或有事项外，截止 2011 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、根据本公司董事会 2012 年 4 月 7 日决议，2011 年利润分配预案是：按截止 2011 年 12 月 31 日公司股份数 442,597,097 股为基数，每 10 股派 1.00 元现金红利（含税）。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

除上述事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	495,054.02	100.00%	495,054.02	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	495,054.02	100.00%	495,054.02	100.00%	
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	495,054.02	100.00%	495,054.02	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	495,054.02	100.00%	495,054.02	100.00%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3 年以上	495,054.02	100.00%	495,054.02	
合计	495,054.02	100.00%	495,054.02	
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3 年以上	495,054.02	100.00%	495,054.02	
合计	495,054.02	100.00%	495,054.02	

(2) 应收账款年末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	15,144,597.64	100.00%	1,168,090.14	7.71%	13,976,507.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	15,144,597.64	100.00%	1,168,090.14	7.71%	13,976,507.50
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	1,279,032.55	100.00%	955,687.40	74.72%	323,345.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	1,279,032.55	100.00%	955,687.40	74.72%	323,345.15

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	13,865,565.09	91.56%	138,655.65	13,726,909.44
1—2 年	205,000.00	1.35%	20,500.00	184,500.00
2—3 年				
3 年以上	1,074,032.55	7.09%	1,008,934.49	65,098.06
合计	15,144,597.64	100.00%	1,168,090.14	13,976,507.50
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	205,000.00	16.03%	2,050.00	202,950.00
1—2 年				
2—3 年	77,000.00	6.02%	23,100.00	53,900.00
3 年以上	997,032.55	77.95%	930,537.40	66,495.15
合计	1,279,032.55	100.00%	955,687.40	323,345.15

(2) 年末其他应收款主要明细列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
香港嘉隆(集团)有限公司	出让股权款	关联方	14,235,841.71	1年以上	94.00%
合计			14,235,841.71		94.00%

(3) 年末其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 应收其他关联方款项 14,235,841.71 元。

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
厦门马来西亚国际贸易有限公司	成本法	2,072,562.60	2,072,562.60	-2,072,562.60	
厦门雅迅网络股份有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
上海澳马车辆采购有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
厦门金龙橡塑制品有限公司	权益法	3,260,000.00	12,007,905.74	-12,007,905.74	
厦门金龙汽车座椅有限公司	权益法	2,552,370.00	6,428,718.86	678,881.42	7,107,600.28
厦门金龙汽车电器有限公司	权益法	720,000.00	6,156,579.99	178,073.10	6,334,653.09
厦门金龙汽车空调有限公司	权益法	21,000,000.00	30,356,327.83	8,175,888.36	38,532,216.19
浩汉工业产品设计(厦门)有限公司	权益法	2,500,000.00	4,010,386.15	-4,010,386.15	
厦门金龙旅行车有限公司	成本法	171,915,397.47	183,915,397.47	24,000,000.00	207,915,397.47
厦门金龙联合汽车工业有限公司	成本法	383,725,770.34	434,725,770.34		434,725,770.34
厦门金龙汽车车身有限公司	成本法	315,066,523.88	315,066,523.88		315,066,523.88
厦门金龙旅游客车有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00
厦门金龙汽车物流有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	
合计		932,062,624.29	1,023,990,172.86		1,018,932,161.25

续上表

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
厦门马来西亚国际贸易有限公司					
厦门雅迅网络股份有限公司	8.75%	8.75%			
上海澳马车辆采购有限公司	10.00%	10.00%			
厦门金龙橡塑制品有限公司					3,218,334.63
厦门金龙汽车座椅有限公司	30.00%	30.00%			900,000.00
厦门金龙汽车电器有限公司	30.25%	30.25%			689,791.22
厦门金龙汽车空调有限公司	50.00%	50.00%			5,000,000.00
浩汉工业产品设计（厦门）有限公司					
厦门金龙旅行车有限公司	60.00%	60.00%			
厦门金龙联合汽车工业有限公司	51.00%	51.00%			30,600,000.00
厦门金龙汽车车身有限公司	87.69%	87.69%			52,614,000.00
厦门金龙旅游客车有限公司	37.50%	37.50%			
厦门金龙汽车物流有限公司					
合计					93,022,125.85

#### （四） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	6,406,292.76	5,425,094.00
其中：主营业务收入		
其他业务收入	6,406,292.76	5,425,094.00
营业成本	3,730,505.92	3,355,301.41
其中：主营业务成本		
其他业务成本	3,730,505.92	3,355,301.41

（2）营业收入、营业成本按行业类别列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租金收入	6,406,292.76	3,730,505.92	5,425,094.00	3,355,301.41
合计	6,406,292.76	3,730,505.92	5,425,094.00	3,355,301.41

#### （五） 投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	83,214,000.00	54,189,989.38
权益法核算的长期股权投资收益	19,057,305.84	14,422,636.33
处置长期股权投资产生的投资收益	6,829,930.02	
合计	109,101,235.86	68,612,625.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
厦门马来西亚国际贸易有限公司		144,989.38	本年处置了股权
厦门金龙汽车车身有限公司	52,614,000.00	43,845,000.00	增加利润分配总额
厦门金龙联合汽车工业有限公司	30,600,000.00	10,200,000.00	增加利润分配总额
合计	83,214,000.00	54,189,989.38	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
厦门金龙橡塑制品有限公司	3,434,671.74	3,998,648.71	按权益法确认的投资收益随被投资单位当年净利润的变动而变动
厦门金龙汽车座椅有限公司	1,578,881.42	1,781,967.73	
厦门金龙汽车电器有限公司	867,864.32	1,054,078.94	
厦门金龙汽车空调有限公司	13,175,888.36	7,493,213.96	
浩汉工业产品设计(厦门)有限公司		94,726.99	
合计	19,057,305.84	14,422,636.33	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
厦门金龙汽车物流有限公司	6,182,892.60	
厦门金龙橡塑制品有限公司	1,461,340.24	
厦门马来西亚国际贸易有限公司	-793,642.60	
浩汉工业产品设计(厦门)有限公司	-20,660.22	
合计	6,829,930.02	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	95,986,862.75	42,588,541.06
加: 资产减值准备	212,402.74	34,533.87
固定资产折旧、投资性房地产折旧	3,390,267.44	3,354,719.67
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	188,016.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-187,707.93	-24,813.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,435.48	

补充资料	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-109,101,235.86	-68,612,625.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	379,089.09	-2,125,154.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,121,748.88	35,846,541.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,996,878.59	11,061,741.88
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	202,502,329.91	106,747,973.41
减：现金的年初余额	106,747,973.41	65,701,319.26
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	95,754,356.50	41,046,654.15

## 十二、补充资料

### （一）非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,939,037.76	1,448,262.31
计入当期损益的政府补助（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）	61,512,368.58	27,373,870.75
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,575,468.23	9,691,688.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,882,336.09	9,860,894.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,006,790.04	1,332,079.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,322,265.34	
非经常性损益合计（影响利润总额）	118,360,190.52	49,706,796.13
减：所得税影响额	11,725,343.05	7,448,981.92
非经常性损益净额（影响净利润）	106,634,847.47	42,257,814.21
减：少数股东权益影响额	50,714,587.02	21,197,906.38
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	55,920,260.45	21,059,907.83
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	203,179,929.36	213,595,574.16

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2011 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.18%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.12%	0.46	0.46

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.54%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.24%	0.48	0.48

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 7 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 十一、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 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》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

厦门金龙汽车集团股份有限公司

董事长： 谷 涛

二〇一二年四月七日