



**厦门金龙汽车集团股份有限公司**

**(600686)**

**2012 年年度报告**

**二〇一三年四月十日**

## 重 要 提 示

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

张小虞独立董事因身体原因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致同会计师事务所（普通特殊合伙）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煊先生，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、准确、完整。

公司 2012 年度利润分配预案为：按截止 2012 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 1.50 元（含税），计 66,389,564.55 元。公司本年度不进行资本公积转增股本。以上预案已经董事会审议通过、尚需提交股东大会审议批准后实施。

年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

第一节 释义及重大风险提示.....	1
第二节 公司简介.....	1
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	3
第四节 董事会报告.....	4
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	21
第八节 公司治理.....	27
第九节 内部控制.....	29
第十节 财务报告.....	31
第十一节 备查文件目录.....	106

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、金龙集团	指	厦门金龙汽车集团股份有限公司
金龙联合公司	指	本公司子公司厦门金龙联合汽车工业有限公司
金龙旅行车公司	指	本公司子公司厦门金龙旅行车有限公司
苏州金龙公司	指	本公司子公司厦门金龙联合汽车工业（苏州）有限公司
金龙车身公司	指	本公司子公司厦门金龙汽车车身有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	唐祝敏
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 668 号 22-23 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、公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2009 年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

### (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1993 年 11 月公司上市，厦门市财政局持有 41.79% 国家股，为控股股东。

1994 年 8 月，公司实施配股，国家股配股权转让配法人股，厦门市财政局持有公司的股份变更为 29.68%，仍为控股股东。

1997 年 4 月，根据厦国资产权（1997）062 号文，厦门国有资产管理局授权厦门国有资产投资公司持有上述 29.68% 的国家股股权。

2001 年 9 月，厦门市财政局将所持本公司股份 2575.7990 万股（占总股本 17%）转让给福建省汽车工业集团公司，将所持本公司股份 1921.7602 万股（占总股本的 12.68%）划转给厦门国有资产投资公司，并于 2002 年 9 月办理了股份过户登记手续，福建省汽车工业集团公司成为本公司第一大股东，厦门国有资产投资公司为本公司第二大股东。

2004 年 11 月 16 日，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》，福建省汽车工业集团公司（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。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	吴传刚
		曾玉珍

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位:元

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减	2010 年
营业收入	19,165,350,185.82	18,924,916,397.33	1.27%	16,156,141,758.66
归属于上市公司股东的净利润	210,917,137.38	259,100,189.81	-18.60%	234,655,481.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	130,418,481.55	203,179,929.36	-35.81%	213,595,574.16
经营活动产生的现金流量净额	931,537,009.33	212,512,840.54	338.34%	1,398,274,796.16
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,101,236,566.20	1,934,630,917.14	8.61%	1,719,789,681.50
总资产	14,656,250,946.73	13,280,885,472.50	10.36%	12,429,034,174.23

##### (二) 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.48	0.59	-18.64%	0.53
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.59	-18.64%	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.46	-36.96%	0.48
加权平均净资产收益率(%)	10.45	14.18	减少 3.73 个百分点	14.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.46	11.12	减少 4.66 个百分点	13.24

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位:元

项目	2012 年金额	附注	2011 年金额	2010 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	64,804,032.05	财务报告附注五.47-48	-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)	104,887,321.53	财务报告附注五.47	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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	1,440,682.90	本年签订远期美元结汇合约产生的公允价值变动损益。		

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,830,045.77	财务报告附注五. 46		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,063,917.34	财务报告附注五. 4	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	5,574,779.54	财务报告附注五. 47-48	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	5,139,485.65	银行短期理财产品	29,322,265.34	
减：所得税影响额	32,839,132.03		11,725,343.05	7,448,981.92
减：少数股东权益影响额	105,402,476.92		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	80,498,655.83		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	130,418,481.55		203,179,929.36	213,595,574.16

注：所得税系按适用税率模拟计算

### 三、采用公允价值计量的项目

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	0	1,440,682.90	1,440,682.90	1,440,682.90
合计	0	1,440,682.90	1,440,682.90	1,440,682.90

注：子公司金龙旅行车公司为防范外汇汇率风险，于本年签订远期美元结汇合约产生的公允价值变动损益。

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### （一）主营业务分析

公司主营大、中、轻型客车的生产和销售。2012 年，公司以加强营销开拓市场、技术创新保持行业领先、优化供应链降本增效为经营重点，全年共销售各型客车 73598 辆，同比增幅 3.3%。大中型客车销售 41706 辆，大中型客车综合市场占有率约为 23.83%（资料来源：中国汽车工业协会商用车（客车）整车统计数据），轻型客车销售 31892 辆。出口各型客车 18819 辆，同比增长 23.23%；出口收入 41.35 亿元，同比增长 2.92%，出口收入占主营业务收入的比重约为 22.16%。2012 年实现营业收入 191.65 亿元，同比增长 1.27%；净利润 2.11 亿元，同比下降 18.60%。

加强营销开拓市场。2012 年度客车行业呈现小幅增长的态势，其中大中型客车同比增长率为 1.0%，轻型客车增幅为 4.5%（资料来源：中国汽车工业协会商用车（客车）整车统计数据），行业增长的主要因素是校车产品的拉动。但由于前期对校车产品的准备不够充分，公司上半年校车产品的供应不能满足市场的爆发式需求。报告期公司大力开拓中西部市场，全面推进销售渠道下沉，开拓布局数十个二三线新市场。在海外市场，公

公司在获得大订单、进入高端市场等方面取得了进一步的突破。因此，剔除校车因素，公司在传统市场保持了行业中相对领先的市场占有率。

技术创新保持行业领先。2012 年国内市场新能源客车与天然气客车产量同比增长较快，同比增幅分别达 53% 和 36%（数据来源：中国汽车技术研究中心《中国汽车产业发展月度报告》）。报告期内，公司加大新能源客车的研发力度，重点推进混合动力公交车的系列化开发，公司新能源客车及天然气客车销量同比增幅分别达 96% 和 105%，高于行业水平。2012 年，公司共有 70 个车型进入国家节能与新能源汽车示范推广应用工程推荐目录。在第三届中国新能源公交客车大赛中，苏州金龙公司的油电混合客车、气电混合客车分获最佳车型奖、最佳创新奖；金龙联合公司获优秀车型奖；金龙旅行车公司获评《中国汽车报》第三届年度优秀混合动力客车企业，并获第七届中国国际客车大赛年度最具影响力新能源客车奖。在校车方面，本报告期公司加大校车开发力度，共开发校车产品 66 款，下半年以来在校车市场的份额逐步提升。金龙联合公司揽获 2012 年“中国道路运输杯”四项大奖，苏州金龙公司再获 BAAV2012 年“最佳校车安全奖”、“最佳校车防火奖”、2012 年 BAAV“最佳校车制造商奖”和“第七届影响中国客车业”的多项大奖。

优化供应链降本增效。本报告期公司成立了供应链管理中心，集团牵头开展了对部分采购金额大、通用性强、标准化程度高的零部件的集中采购谈判，取得了一定成效，实现了部分零部件的采购成本下降。此外，公司还着力轻客产品的技术和工艺降本工作，不断提高订单化生产比重，较为显著地降低轻客产品的成本。

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例	情况说明
营业收入	19,165,350,185.82	18,924,916,397.33	1.27%	
营业成本	16,795,845,419.83	16,671,637,208.81	0.75%	
营业税金及附加	116,938,060.19	103,033,371.63	13.50%	注 1
销售费用	1,066,733,921.79	940,515,674.54	13.42%	注 2
管理费用	779,488,637.78	656,638,457.76	18.71%	注 2
财务费用	-74,373,936.82	-16,459,791.97	-351.85%	注 2
资产减值损失	159,001,718.86	104,235,936.80	52.54%	注 3
投资收益	26,965,843.74	46,149,082.32	-41.57%	注 4
营业外收入	181,278,177.77	76,082,897.34	138.26%	注 5
营业外支出	6,012,044.65	8,502,776.48	-29.29%	
所得税费用	70,157,998.94	82,475,405.60	-14.93%	注 6
归属于母公司所有者的净利润	210,917,137.38	259,100,189.81	-18.60%	
经营活动产生的现金流量净额	931,537,009.33	212,512,840.54	338.34%	注 7
投资活动产生的现金流量净额	-423,615,761.78	-168,487,969.11	151.42%	注 7
筹资活动产生的现金流量净额	-116,562,162.59	-98,045,855.49	18.89%	注 7
研发支出	408,113,817.03	329,458,710.37	23.87%	

注 1：主要是增值税的免抵额和上交数同比增加，相应附加税同比增加 0.1 亿元。

注 2：费用大幅变动分析见本节 3、费用部分说明。

注 3：主要是本年子公司金龙联合公司对 SK 车型相关生产设备计提了资产减值准备 0.86 亿元。

注 4：主要是上年处置南京金龙客车制造有限公司、厦门金龙汽车物流有限公司等股权投资产生收益 0.29 亿元，本年无股权处置事项。

注 5：主要是本年苏州金龙确认了虎丘厂区拆迁补偿收益 0.66 亿元；金龙联合公司对 SK 车型相关生产设备计提了资产减值准备，同时将以前年度收到的与该项目相关的政府补助 0.35 亿元由其他非流动负债转入营业外收入。

注 6：系本年计提 SK 车型相关生产设备减值 0.86 亿元和出口费用 0.8 亿元，因此确认了递延所得税资产 0.25 亿元，相应当期所得税费用减少 0.25 亿元。

注 7：经营活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额大幅变动分析见本节 4、现金流部分说明。

## 2、收入

报告期内，公司实现营业收入 191.65 亿元，同比增长 1.27%，其中，国内市场营业收入 150.3 亿元，同比增长 0.83%，出口营业收入 41.35 亿元，同比增长 2.92%。海外市场对公司收入增长的影响相对较大。产品市场占有率及新产品的分析，详见上述“主营业务分析”部分。

公司产品基本以销定产，年均产销率为达 99% 以上（报告期内公司产销量如下表）。截至本报告公告日，公司不存在重大在手订单情况。前期订单和本年度新增订单根据计划正常执行。报告期内，公司前五名销售客户销售额合计为 192,881.19 万元，占公司销售收入总额的比例为 10.07%。

	产量（辆）	销量（辆）
大中型客车	41666	41706
轻型客车	32099	31892
合计	73765	73598

## 3、成本

### （1）主营成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
客车制造	原材料	15,058,970,308.77	91.63%	14,978,827,154.96	91.95%	-0.32%
	人工工资	561,870,268.60	3.42%	499,669,694.21	3.07%	0.35%
	制造费用	814,459,557.41	4.96%	811,053,184.36	4.98%	-0.02%

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
客车产品	原材料	15,058,970,308.77	91.63%	14,978,827,154.96	91.95%	-0.32%
	人工工资	561,870,268.60	3.42%	499,669,694.21	3.07%	0.35%
	制造费用	814,459,557.41	4.96%	811,053,184.36	4.98%	-0.02%

## (2) 主要供应商情况

报告期内，公司前五名供应商的采购金额合计为 252,996.13 万元，占公司采购总额的比例为 14.05%。

## 4、费用

报告期销售费用与上年同比增加 13.42%，主要是本年出口费用同比增加 0.7 亿元；管理费用比上年增加 18.71%，主要是技术开发费增加 0.79 亿元；财务费用比上年减少 351.85%，主要是汇兑损失的减少，上年欧元、美元汇率下跌幅度较大，外销应收账款产生了较大的汇兑损失，本年部分外销应收账款采用约定汇率结算，减少了汇率波动带来的影响。

## 5、研发支出

单位：元

本期费用化研发支出	408,113,817.03
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	408,113,817.03
研发支出总额占净资产比例 (%)	10.91%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.13%

报告期内，公司在新产品研发及公告、试验认证、基础实验能力建设、技术及工艺改造、新能源产品研发等方面进行了多项目的投入，为公司在产品技术内涵升级、生产技术及工艺升级、营销规模升级等方面打下基础。

## 6、现金流

经营活动产生的现金流量净额比上年增加 7.19 亿元，主要是采购付款方式较多采用票据结算，购买商品支付的现金比上年减少 12.59 亿元；应收账款增加，销售商品收到的现金比上年减少 4.8 亿元。

投资活动产生的现金流量净额比上年减少 2.55 亿元，主要是购建固定资产支付的现金比上年增加 0.9 亿元，本年苏州金龙公司支付节能与新能源客车及其零部件项目用地成本 0.99 亿元。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
分行业：客车制造	18,662,371,755.86	16,435,300,134.78	11.93	1.38	0.89	增加 0.42 个百分点
分产品：客车产品	18,662,371,755.86	16,435,300,134.78	11.93	1.38	0.89	增加 0.42 个百分点

### 2、主营业务分地区情况表

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国	14,527,308,987.46	0.95
其他国家和地区	4,135,062,768.40	2.92

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
总资产	14,656,250,946.73		13,280,885,472.50			
货币资金	4,445,574,862.21	30.33%	4,358,727,080.09	32.82%	1.99%	
应收票据	234,351,582.86	1.60%	415,593,023.77	3.13%	-43.61%	注 1
应收账款	4,949,625,711.20	33.77%	3,998,719,348.24	30.11%	23.78%	
其他应收款	95,159,347.28	0.65%	66,844,357.15	0.50%	42.36%	注 2
存货	2,030,422,499.84	13.85%	2,119,960,763.95	15.96%	-4.22%	
其他流动资产	330,000,000.00	2.25%				
投资性房地产	52,404,433.53	0.36%	54,919,297.38	0.41%	-4.58%	
长期股权投资	159,845,457.81	1.09%	76,298,086.42	0.57%	109.50%	注 3
固定资产	1,512,524,743.71	10.32%	1,486,607,064.19	11.19%	1.74%	
在建工程	180,441,045.02	1.23%	130,246,217.35	0.98%	38.54%	注 4
短期借款	70,000,000.00	0.48%	86,410,754.00	0.65%	-18.99%	
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	1.36%			100.0%	注 5
长期借款			200,000,000.00	1.51%	-100.0%	注 5
负债合计	10,914,886,269.35	74.47%	9,908,134,134.49	74.60%	10.16%	
归属于母公司所有者权益合计	2,101,236,566.20	14.34%	1,934,630,917.14	14.57%	8.61%	

注 1：主要是本年较多采用票据背书支付货款。

注 2：主要是金龙联合公司一年以内应收款项增加 0.23 亿元。

注 3：主要是本年出资 0.75 亿元设立厦门海翼集团财务有限公司。

注 4：主要是苏州金龙昆山项目投入增加 0.56 亿元。

注 5：长期借款年初 2 亿元，一年内到期的非流动负债期末 2 亿元，均为苏州金龙向中国进出口银行南京分行借款，借款期限自 2011 年 5 月 20 日至 2013 年 5 月 20 日。

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
衍生金融资产	0	1,440,682.90	0	0	1,440,682.90

### （四）核心竞争力分析

公司的核心竞争力为客车的设计、制造和销售能力，以及公司的品牌价值。报告期内公司的核心竞争力未发生重大变化。

### （五）投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司出资 7500 万元参股设立厦门海翼集团财务有限公司。详见第五节“重要事项”六（三）共同对外投资的重大关联交易。

除上述事项外，报告期内，公司未进行证券投资，未持有其他上市公司股权或参股其他非上市金融企业股权，也不存在买卖其他上市公司股份的情形。

#### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### （1）委托理财情况

单位：万元

合作方名称	产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计年化收益	实际收回本金金额	实际获得收益
交通银行	开放式	12,000.00	2012-12-26	2013-03-01	协议	3.35%		
建设银行	封闭式	2,000.00	2012-08-15	2012-10-12	协议	3.84%	2,000.00	10.25
交通银行	开放式	5,000.00	2012-08-10	2012-12-25	协议	2.61%	5,000.00	49.71
交通银行	开放式	4,000.00	2012-08-21	2012-12-25	协议	3.86%	4,000.00	67.56
交通银行	保本	5,000.00	2012-07-02	2012-08-28	协议	3.40%	5,000.00	26.55
交通银行	保本	1,500.00	2012-07-02	2012-12-28	协议	3.60%	1,500.00	26.48
交通银行	保本	4,500.00	2012-07-02	2013-01-10	协议	3.60%	-	-
交通银行	保本	5,500.00	2012-10-19	2012-10-24	协议	2.10%	5,500.00	1.58
交通银行	保本	2,000.00	2012-10-12	2013-02-20	协议	3.60%		-
交通银行	保本	5,500.00	2012-08-08	2013-03-26	协议	3.60%		-
交通银行	保本	5,000.00	2012-08-10	2013-03-26	协议	3.60%		
工商银行	结构性存款	12,708.60	2012-09-13	2012-12-13	协议	1.50%	12,708.60	90.55
上海浦东发展银行	利多多保收益混合型理财产品	5,000.00	2012-09-19	2012-10-26	协议	4.35%	5,000.00	20.86
招商银行	稳益 0542 理财产品	20,000.00	2012-09-21	2012-10-24	协议	4.10%	20,000.00	7.41
农业银行	汇利丰理财	2,400.00	2012-09-21	2012-10-19	协议	4%-4.3%	2,400.00	7.92
农业银行	结构性存款	5,000.00	2012-09-28	2012-10-26	协议	4%-4.2%	5,000.00	16.11

光大银行	结构性存款	20,000.00	2012-10-16	2012-10-30	协议	3.70%	20,000.00	30.83
民生银行	结构性存款	1,000.00	2012-10-25	2012-12-01	协议	4.3%-4.5%	1,000.00	4.32
光大银行	结构性存款	10,000.00	2012-11-16	2012-11-30	协议	3.50%	10,000.00	13.61
上海银行	结构性存款	11,000.00	2012-11-20	2012-12-25	协议	4.5%-4.6%	11,000.00	39.60
光大银行	结构性存款	17,000.00	2012-12-1	2012-12-15	协议	3.50%	17,000.00	23.14
工银瑞信基金管理有限公司	工银 15 天理财 B	25,000.00	2012-12-10	2012-12-26	协议	4.30%	25,000.00	42.48
光大银行	结构性存款	24,000.00	2012-12-16	2012-12-30	协议	3.50%	24,000.00	34.99
广发银行	结构性存款	1,000.00	2012-10-26	2013-01-25	协议	3.70%		
广发银行	结构性存款	3,000.00	2012-12-21	2013-06-21	协议	4.20%		
合计		209,108.60					176,108.60	513.95

委托理财合作方与本公司均非关联交易，资金来源亦非募集资金，无需计提减值准备金，未涉及诉讼事项，

(2) 本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资金额(万美元)	投资期限	产品类型	投资盈亏(元)
远期结汇	销售收入	湖里农行	500	2012-01-31 至 2012-03-07	锁定汇率	167950
远期结汇	销售收入	湖里农行	320	2012-01-31 至 2012-04-05	锁定汇率	54080
远期结汇	销售收入	湖里农行	420	2012-01-31 至 2012-04-17	锁定汇率	133980
远期结汇	销售收入	湖里农行	500	2012-01-31 至 2012-05-10	锁定汇率	83000
远期结汇	销售收入	湖里农行	160	2012-01-31 至 2012-05-28	锁定汇率	-25280
远期结汇	销售收入	湖里农行	100	2012-01-31 至 2012-12-20	锁定汇率	105400
远期结汇	销售收入	湖里农行	200	2012-03-12 至 2012-10-15	锁定汇率	128200
远期结汇	销售收入	湖里农行	430	2012-03-12 至 2012-10-26	锁定汇率	371090
远期结汇	销售收入	湖里农行	500	2012-04-06 至 2012-10-15	锁定汇率	329450
远期结汇	销售收入	湖里农行	553.422	2012-04-16 至 2012-12-28	锁定汇率	473175.77
远期结汇	销售收入	光大银行	1000	2012-05-04 至 2012-12-07	锁定汇率	1354000
远期结汇	销售收入	汇丰银行	1000	2012-05-31 至 2012-12-28	锁定汇率	1655000
	合计:		5683.422			4830045.77

### 3、募集资金项目情况

报告期内，公司无募集资金投资项目。

### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司出资 7500 万元参股设立厦门海翼集团财务有限公司。详见第五节“重要事项”六（三）共同对外投资的重大关联交易。

### 5、主要子公司、参股公司分析

金龙联合公司：主营客车生产与销售，注册资本 76800 万元。全年销售客车 28742 辆，同比增长 13.04%，其中大中型客车、轻型客车分别销售 15423 辆、13319 辆，同比

分别增长 5.69%和 22.93%。2012 年末总资产 562,713.78 万元，净资产 134,000.93 万元。2012 年度实现营业收入 71.27 亿元，同比增长 7.73%；净利润 16,531.66 万元，同比增长 9.70%。

金龙旅行车公司：主营客车生产与销售，注册资本 34000 万元。全年销售客车 23791 辆，同比增长 2.92%，其中大中型客车、轻型客车分别销售 7804 辆、15987 辆，同比分别增长-8.98%和 9.94%。2012 年末总资产 330,654.6 万元，净资产 63,730.94 万元。2012 年度实现营业收入 41.78 亿元，同比下降 6.48%；净利润 1277.86 万元，同比下降 75.51%，主要是大中型客车销量下滑等原因，毛利同比下降幅度较大。

苏州金龙公司：主营客车生产与销售，注册资本 31000 万元。全年销售客车 21065 辆，同比减少 7.22%，其中大中型客车、轻型客车分别销售 18479 辆、2586 辆，同比增长-4.73%和-21.83%。2012 年末总资产 479,931.29 万元，净资产 98,559.92 万元。2012 年度实现营业收入 76.29 亿元，同比增长 1.32%；净利润 20,827.21 万元，同比增长 32.46%，主要是该公司本年度取得了虎丘厂房拆迁补偿收益 6553.92 万元。

金龙车身公司：主营轻客车身的制造与销售，注册资本 19746.67 万元。2012 年末总资产 73,492.55 万元，净资产 66,478.20 万元。2012 年度实现营业收入 4.40 亿元，同比下降 7.11%；实现净利润 6,090.54 万元，同比减少 35.08%，主要是受产品售价下调以及子公司企业所得税率上调等因素的综合影响。

## （六）不存在由公司控制的特殊目的主体

### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）**行业竞争格局和发展趋势**。2013 年国内外客车市场的需求预计仍将延续本年度小幅增长态势。行业总体产能过剩、竞争日趋激烈、地方保护主义抬头以及用户需求的日趋严苛等因素，将导致行业整体毛利率持续下滑，再加上应收账款、劳动力成本和融资成本等的不断上升，企业经营将面临更加严峻的挑战。受全球经济低迷、部分国家政局不稳、贸易壁垒提高以及国内材料和人工成本上升、人民币升值等不利因素影响，2013 年客车出口形势能否明显好转仍存在一定不确定性。

（二）**公司发展战略**。以提高企业核心竞争力为导向，以技术创新、产品创新、管理创新、机制创新为保证，以加快后市场培育和国际化步伐为助推，提升产品品质和品牌价值，成为全球知名的客车企业。

（三）**经营计划**。2013 年，公司将进一步拓展主业，提升客车销售和市场占有率。2013 年度公司的经营方针为：以供应链价值创造为主轴，改革运营机制；创新产品研发、营销模式、服务平台和制造流程；夯实管理基础、强化风险管控；协同技术标准、市场

营销和配件网络，提升运营效率。力争实现年度销售收入增长 10%以上，费用率增幅不高于营业收入增幅。

年度经营举措是：1、开拓新兴市场，加强营销管理，进一步布局国内市场销售渠道，调整对市场营销和技术研发人员的考核与激励措施；提高售后服务质量，布局海外新兴市场的售后服务网络。2、优化产品结构，推动技术创新，加大节能与新能源客车研发投入，进行各子公司的技改和产能扩建项目。3、深入供应链整合，推进准时化生产和供应商管理库存的实施；逐步提升零部件自制率和生产自动化程度，进一步提高集约批量生产的比例。4、打造整体协作、积极进取的团队，加快人才培养和领导力提升，推进企业文化的建设。

**（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求。**2013 年，预计在建项目投资资金需求约为 4.7 亿元，资金的主要来源是企业自有资金和银行借款。

#### **（五）可能面对的风险**

1、市场和政策风险：国内经济增速趋缓，铁路公路运输竞争加剧，国际市场欧债危机余波未平，使公司产品的国内外销售存在一定的不确定因素。

应对措施：加强对宏观经济形势以及行业动态的关注和研究；及时调整营销政策，落实目标责任，力保传统市场；大力开拓市场，尤其是国内中西部市场和海外新兴市场。

2、结算风险：汇率波动以及部分国家政局不稳定，可能对公司产品出口收款和结汇造成影响。

应对措施：加强对海外市场和客户的风险评估，提高以人民币作为结算货币的比例，约定汇率风险承担责任；加强与银行等金融机构的合作，使用合适的贸易融资工具。

3、成本上升风险：排放标准的升级、原材料价格波动和国内劳动力成本的不断上升可能增加公司的产品开发、采购和人工成本。

应对措施：继续深入供应链整合工作，扩大集量采购的范围；加大技改研发，实施技术降本、工艺降本，逐步提升零部件自制率和生产自动化程度。

4、债权管理风险：公司应收账款较高。

应对措施：加强应收账款管理，将应收账款的催收与个人效益挂钩；加强银企合作，运用金融工具加强应收账款和现金流管理。

5、法律风险：随着公司海内外业务规模的扩张，公司的经营行为可能存在纠纷或诉讼风险。

应对措施：关注和研究关于汽车行业的法律、法规和标准的要求和变化；加强对合同审批关键节点的控制和对合同文档的管理。

6、关键人才风险：公司主要经理人团队以及关键技术带头人目前尚不能满足公司发展的需求。

应对措施：进一步完善薪酬考核体系和企业文化建设工作，对关键人才进行外部引进和内部培养，加强团队的稳定性和凝聚力。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 公司财务会计报告经致同会计师事务所（普通特殊合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 本报告期，公司不存在会计政策、会计估计或核算方法变更的情况

(三) 本报告期，公司不存在对重要前期会计差错更正的情况

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司董事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》等文件的要求，结合公司的实际情况，修订了《公司章程》，制定了《未来三年（2012-2014 年度）股东回报规划》（详见公司 2012 年 8 月 18 日“临 2012-015”公告），进一步明确了公司利润分配的原则、政策及相关决策和实施程序。董事会提出的公司利润分配政策，符合公司章程及审议程序的规定，分红标准和分红比例明确，充分考虑了保护中小投资者的合法权益，并经独立董事发表意见；公司利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

根据公司 2012 年度财务决算报告，公司 2012 年度实现净利润 55,208,925.37 元（母公司报表），扣除提取 10%法定盈余公积金 5,520,892.54 元，提取 10%任意盈余公积金 5,520,892.54 元，加上年初未分配利润 190,645,936.10 元，再扣除 2012 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 190,553,366.69 元。

公司 2012 年度利润分配预案为：按截止 2012 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 1.50 元（含税），计 66,389,564.55 元，剩余 124,163,802.14 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。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2012	0	1.50	0	6,638.96	21,091.71	31.5
2011	0	1.00	0	4,425.97	25,910.02	17.1
2010	0	1.00	0	4,425.97	23,465.54	18.9

## 五、履行社会责任的工作情况

### （一）社会责任工作情况

报告期内，公司在全力组织经营管理的同时，注重履行社会责任，在职工保护、产品安全、节能环保和助力公益等方面承担起了相应的社会责任。

1、规范运作，合法经营。报告期内，公司足额缴纳各项税费，不存在重大环保问题或重大社会安全问题，也不存在被行政处罚的情况。

2、尊重员工权益，保障员工合法利益。报告期内，公司为职工足额缴纳各类社会保险并办理了“职工医疗互助保障”参保手续，加强安全培训和监管，完善劳动防护用品，为员工创造安全、舒适的工作场所。

3、致力于产品的低碳排放、节能环保。公司新能源和混合动力客车的制造能力领先于行业。2012年，子公司金龙联合公司发布企业自主研发、基于“车联网”技术的“智慧驱动控制系统”，这一具有革命性的节油技术开创了我国客车“智能节油”的新时代；公司各子公司节能和新能源客车分获各项行业奖项（详见本节“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”部分）；苏州金龙公司2009年就率先在客车行业通过了ISO14001:2004环境管理体系认证，2012年又成为首家通过ISO14064-1标准核查的客车企业。

4、情系学子，开发推广安全校车。报告期内公司积极参与校车产品技术标准起草的制订，致力于安全校车的研发推广。2012年度公司共开发校车产品66款，其中小学生专用校车38款、幼儿专用校车11款、中小學生专用校车17款，用爱心护航中国学童的健康成长。2012年5月由福建省教育厅、福建省经济贸易委员会主办，本公司协办的“金龙智慧校车”宣传推广活动，对福建省校车安全工作的推进具有积极意义。

5、注重产品的品质与服务，为客户提供更加舒适、安全、可靠的产品。2012年2月金龙联合公司完成国内首次正面100%重叠刚性壁障碰撞试验，堪称为“中国客车正面第一碰”；本年度内，苏州金龙公司在全国举办12场海格智慧安全大讲堂活动，将安全知识带给广大客户。此外公司客车还服务于全国两会、十八大等大型盛会，为大会提供良好的后勤保障。

6、注重公益事业，为“社会公民”尽一份责任。公司积极捐资助学，2012年3月，苏州金龙公司联手湖南卫视为全国学童开展“快乐校车”公益募捐活动，募集并捐献善款，捐赠校车56辆交付给了全国9所学校；2012年9月，金龙联合公司参与了由全国中小学生交通安全教育活动办公室、中国社会福利基金会和中央电视台联合录制的《春

暖 2012》大型电视公益晚会，现场向贵州黔南布依族苗族自治州平塘县通州镇教育局捐赠了三辆价值 80 万元的金龙“智慧校车”；报告期内，金龙联合公司还向华侨大学教育基金会捐款 100 万元，在吉林大学和厦门理工学院分别设立了奖学金。此外，公司还赞助了厦门国际马拉松、第三届海峡两岸少儿美术大展等活动，为推动社会文化和公益事业尽一份力量。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

不适用

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

报告期内，公司无重大资产交易、企业合并事项。

### 五、公司股权激励情况及其影响

公司未实行股权激励。

### 六、报告期内公司重大关联交易事项

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012 年度日常关联交易执行情况

单位：万元

关联方名称	关联交易类别	关联交易内容	关联交易定价方式	2012 年实际发生额	占同类交易的比例 (%)	2012 年预计金额
厦门海翼国际贸易有限公司	材料采购	钢材采购	市场价	16,048.97	0.03	49,000
厦门海翼物流有限公司(含其全资子公司厦门金龙物流有限公司)	接受劳务	接受包装运输仓储等物流服务	市场价	9,300.25	75.12	20,000
上海创程车联网科技有限公司	材料采购	材料采购	市场价	0	0	4,800

厦门创程融资担保有限公司	接受劳务	按揭销售融资服务	市场价	1,088.58	100.00	1,800
厦门海翼地产有限公司	租赁资产	租赁房屋	市场价	173.17	100.00	175
合计				23,794.18		75,775

本公司及控股子公司与上述关联企业之间的关联交易，能充分利用关联方拥有的资源和优势为公司的生产经营服务，实现资源合理配置，定价模式符合诚实、信用、公正的原则，不存在损害公司和其他股东利益的情形，上述交易不影响本公司独立性，公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

2、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项 不适用

3、临时公告未披露的事项 单位：万元

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 (%)
厦门海翼汽车城开发有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	代建管理费	市场价	9.23	100.00

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 不适用

3、临时公告未披露的事项 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

2012年7月，经公司第七届董事会第八次会议批准，公司与厦门海翼集团有限公司、厦门海翼国际贸易有限公司、厦门厦工机械股份有限公司共同投资设立厦门海翼集团财务有限公司，其中公司出资7500万元，占财务公司注册资本的15%。

厦门海翼集团财务有限公司于2012年10月18日成立，注册资本：50,000万元。经营范围：1、对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；2、协助成员单位实现交易款项的收付；3、经批准的保险代理业务；4、对成员单位提供担保；5、办理成员单位之间的委托贷款；6、对成员单位办理票据承兑与贴现；7、办理成员单位之间的内部转账结算及相关的结算、清算方案设计；8、吸收成员单位的存款；9、对成员单位办理贷款及融资租赁；10、从事同业拆借。（详见公司2012年6月13日“临2012-010”公告和2012年12月12日“临2012-019”公告。）

截至2012年年末，厦门海翼集团财务有限公司总资产62,059万元，净资产51,079万元，2012年度净利润178.5万元。

#### (四) 关联债权债务往来

1、应收关联方款项 单位：元

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	厦门海翼国际贸易有限公司	12,118,557.18		26,333,186.08	
其他应收款	厦门金龙汽车物流有限公司			720,508.62	7,205.09
其他应收款	厦门海翼地产有限公司	136,930.00	13,693.00	136,930.00	1,369.30

2、应付关联方款项 单位：元

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	厦门海翼国际贸易有限公司	11,072,562.65	11,820,697.14
应付账款	厦门海翼物流有限公司	209,559.05	-
其他应付款	厦门海翼物流有限公司	7,330,276.93	6,120,048.43

### 七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司不存在影响本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

#### (二) 担保事项

2012 年 6 月 30 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议批准公司为子公司金龙联合公司向中国进出口银行厦门分行贷款提供担保，额度为人民币 3 亿元，担保期限为 2 年。相关公告刊登于 2012 年 7 月 3 日《上海证券报》、《中国证券报》。报告期内，未使用该担保额度。

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 123,593.71 万元、99,412.83 万元、35,350.62 万元。

### 八、承诺事项履行情况

(一) 报告期内，不存在本公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

(二) 公司不存在对资产或项目进行盈利预测的情况。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2011 年度股东大会决定聘任天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2012 年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构。

鉴于天健正信会计师事务所有限公司已于 2012 年 6 月 18 日与京都天华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，并更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”，经公司 2012 年第二次临时股东大会批准，公司 2012 年度审计机构相应地由“天健正信会计师事务所”

有限公司”变更为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”，详见 2012 年 8 月 18 日公司“临 2012-015”公告。

本年度公司支付致同会计师事务所的财务报表审计费用为 145 万元，内部控制审计费用为 70 万元。截止本报告期末，该会计师事务所（包括其前身天健会计师事务所）已为本公司提供财务审计服务的连续年限为 13 年，提供内部控制审计年限为 1 年。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、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、持有 5%以上股份的股东、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。

#### 十一、其他重大事项的说明

报告期内，公司子公司金龙联合公司、金龙旅行车公司、苏州金龙公司和金龙车身公司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。详见 2012 年 2 月 25 日公司“临 2012-001”公告和 2012 年 11 月 1 日公司“临 2012-017”公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	442,597,097	100					0	442,597,097	100
1、人民币普通股	442,597,097	100					0	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									
三、股份总数	442,597,097	100					0	442,597,097	100

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）报告期内，本公司无限售股份。

### 二、证券发行与上市情况

(一) 截止本报告期末至前三年, 公司无证券发行与上市情况。

(二) 公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东情况和持股情况

截止报告期末股东总数		38,758 户				
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数		34,059 户				
截止报告期末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
福建漳州闽粤第一城有限公司	0	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一分红一个险分红	2,594,159	10,851,058	2.45	0	无	其它
招商银行股份有限公司—中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金	5,019,347	5,019,347	1.13	0	无	其它
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	4,999,947	4,999,947	1.13	0	无	其它
博时价值增长证券投资基金	4,331,053	4,331,053	0.98	0	无	其它
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	3,620,394	3,620,394	0.82	0	无	其它
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	3,589,411	3,589,411	0.81	0	无	其它
截止报告期末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		
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一分红一个险分红	10,851,058		人民币普通股	10,851,058		
招商银行股份有限公司—中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金	5,019,347		人民币普通股	5,019,347		
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	4,999,947		人民币普通股	4,999,947		
博时价值增长证券投资基金	4,331,053		人民币普通股	4,331,053		
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	3,620,394		人民币普通股	3,620,394		
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	3,589,411		人民币普通股	3,589,411		

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本章第四节“控股股东及实际控制人简介”；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动，本公司不详。
--------------------	-------------------------------------------------------------------

(二) 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东 不适用

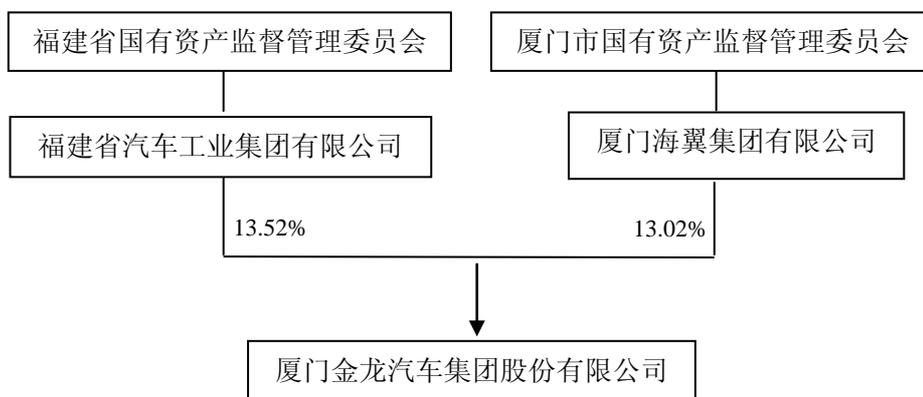
#### 四、控股股东及实际控制人简介

厦门海翼集团有限公司，持股比例为 13.02%。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纪要精神，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，公司股东福建省汽车工业集团公司（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公司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。

名称	厦门海翼集团有限公司
单位负责人或法定代表人	法定代表人：郭清泉
成立日期	2006 年 5 月 29 日
组织机构代码	15500376-7
注册资本	25.64 亿元人民币
主要经营业务	1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、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；3、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；4、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；5、提供企业管理、投资政策等方面的咨询服务；6、为所投资企业提供财务支持、贷款担保和发行债券担保；7、房地产开发、经营与管理；8、从事其他国家禁止或限定经营外的业务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）
经营成果	2012 年 1-9 月营业额 289.96 亿元，1-9 月份实现利润总额 9.16 亿元。（以上数据未经审计）
财务状况	2012 年 9 月底资产总计 380.41 亿元，净资产 105.19 亿元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	现金流：2012 年 9 月底货币资金余额 72.69 亿元，2012 年 1-9 月经营活动产生的现金净流量为-3.24 亿元，投资活动产生的现金净流量为-6.87 亿元，筹资活动产生的现金净流量为 9.32 亿元；2012 年现金及现金等价物净增加额-0.61 亿元。（以上数据未经审计）  未来发展战略：聚焦核心业务商用运输设备产业，围绕商用运输设备产业核心竞争力的提升，设计规划和逐年展开战略行动；在商用运输设备产业链的打造上全面推进，优先培育“后市场”，同时努力整合“前市场”，大力提升并扩张制造业，系统优化商用运输设备产业链，打造能够体现系统整合优势的系统解决方案提供商。
报告期内控股和参股的其他	截止 2012 年 12 月 31 日，海翼集团及其全资子公司厦门厦工重工有限公司合计持有上市公司厦门厦工机械股份有限公司（证券代码：600815）48.28%的股份，

境内外上市公司 其中海翼集团持有 40.98%，厦门厦工重工有限公司持有 7.30%。此外，海翼集团的股权情况 还持有厦门象屿股份有限公司（证券代码：600057）3.16%的股权。

公司与实际控制人之间产权及控制关系的方框图



本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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应付报酬总额(万元)(税前)
现任董事、监事、高级管理人员								
谷涛	董事长	男	42	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0
郭清泉	董事	男	48	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0
王昆东	董事	男	61	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0
许振明	董事、副总经理	男	55	2011-07-29	2014-07-29	0	0	52.87
张小虞	独立董事	男	68	2011-07-29	2014-07-29	0	0	6
傅元略	独立董事	男	59	2011-07-29	2014-07-29	0	0	6
蔡志强	独立董事	男	48	2011-07-29	2014-07-29	0	0	6
刘艺虹	监事会主席	女	47	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0
肖寿斌	监事	男	46	2011-07-29	2014-07-29	0	0	0
李瑶	职工监事	女	44	2012-12-14	2014-07-29	0	0	17.26
谢思瑜	总经理	男	47	2011-07-29	2014-07-29	0	0	71.34
陈志强	副总经理	男	52	2011-12-16	2014-07-29	0	0	37.75

梁明燧	财务总监	男	51	2011-07-29	2014-07-29	0	0	38.97
唐祝敏	董事会秘书	女	40	2012-07-27	2014-07-29	0	0	16.59
报告期内离任的董事、监事、高级管理人员								
徐 斌	职工监事	男	55	2011-07-29	2012-12-14	0	0	25.47
吴 斌	董事会秘书	男	34	2011-07-29	2012-05-12	0	0	8.33
<b>合计</b>	-	-	-	-	-	<b>0</b>	<b>0</b>	286.58

## (二) 董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

(1) 谷 涛：历任厦门机电集团有限公司总经理助理，厦门海翼融资租赁有限公司董事长，厦门海翼物流有限公司董事长，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，厦门海翼投资有限公司董事长，厦门创翼投资咨询有限公司执行董事等职务。现任厦门海翼集团有限公司副总经理，厦门厦工机械股份有限公司董事，厦门创翼德晖投资管理有限公司董事长。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长，厦门航空工业公司董事，本公司党委书记、董事。

(3) 王昆东：历任厦工（三重）重型机器有限公司执行董事，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，厦门银华机械有限公司董事长，厦门厦工机械股份有限公司董事等职务，现任本公司董事。

(4) 许振明：历任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等职务。现任厦门海翼集团有限公司董事，2011年7月起担任本公司董事、副总经理。

(5) 张小虞：历任潍柴动力股份有限公司独立董事等职务，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，中国汽车工程研究院股份有限公司独立董事，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。2011年7月起担任本公司独立董事。

(8) 刘艺虹：历任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主席，厦门海翼集团财务有限公司董事长，厦门海翼融资租赁有限公司董事长等职务，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) 李瑶：历任厦门海翼集团有限公司人力资源部高级经理等职务，现任厦门金龙汽车集团股份有限公司综合办公室主任，2012年12月起担任本公司职工监事。

(11) 谢思瑜：历任本公司总经理助理、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等职务。2011年12月起担任本公司副总经理。

(13) 梁明焮：历任厦门市大学资产评估有限公司董事长，厦门厦工机械股份有限公司、福建诺奇股份有限公司、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等职务。2011年7月起担任本公司财务总监。

(14) 唐祝敏：历任本公司第四届至第六届董事会秘书、上海兴业房产股份有限公司副总经理、厦门海翼集团有限公司投资发展部副总经理等职务，2012年7月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) 徐斌：现任本公司投资管理部经理，2008年6月至2012年12月担任本公司职工监事。

(2) 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，2012年5月12日辞去董事会秘书职务。

(三) 本公司未实行股权激励。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谷涛	厦门海翼集团有限公司	副总经理	2010.12	--
郭清泉	厦门海翼集团有限公司	董事长、党委书记	2006.5.29	--
王昆东	厦门海翼集团有限公司	副董事长、党委常委	2009.4.23	2012.06
许振明	厦门海翼集团有限公司	董事	2006.05	--

刘艺虹	厦门海翼集团有限公司	总会计师	2010.12	--
唐祝敏	厦门海翼集团有限公司	投资发展部副总经理	2011.08	2012.07

(二) 现任董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谷涛	厦门海翼投资有限公司	董事长	2009.10	2013.01.11
	厦门创程融资担保有限公司	董事长	2010.01	2013.01.14
	厦门创翼德晖投资管理有限公司	董事长	2010.11	--
	厦门创翼投资咨询有限公司	执行董事	2009.8.21	2012.12.5
	厦门厦工机械股份有限公司	董事	2012.11.13	--
郭清泉	厦门厦工机械股份有限公司	董事	2007.12.18	2012.11.13
	厦门厦工机械股份有限公司	董事长	2012.11.13	--
	厦门航空工业有限公司	董事	2012.10	--
王昆东	厦门厦工重工有限公司	董事长	2009.10	2012.06
	厦门银华机械有限公司	董事长	2009.10	2012.06
	厦门厦工机械股份有限公司	董事	2006.08	2012.11.13
张小虞	中国机械工业联合会	副会长	2001.01	--
	宗申动力机械股份有限公司	独立董事	2011.3.22	2014.3.22
	潍柴动力股份公司	独立董事	2003.10.20	2012.7.3
	中国汽车工程研究院股份有限公司	独立董事	2010.11.14	2013.11.14
傅元略	厦门大学管理学院会计系	教授、博导	1999 年	--
	厦门大学会计发展研究中心	副主任	2001 年	--
	厦门港务发展股份有限公司	独立董事	2009.5.08	2012 年
蔡志强	福建远大联盟律师事务所	副主任	1998.10	--
刘艺虹	厦门厦工机械股份有限公司	监事会主席	2008.08	--
	厦门海翼集团财务有限公司	董事长	2012.10	2015.08
	厦门海翼融资租赁有限公司	董事长	2012.06	--

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	--
梁明燧	福建南平太阳电缆股份有限公司	独立董事	2007.7.1	2013.1.25
	厦门亿联科技股份有限公司	独立董事	2011.7.1	2012.6.30

(三) 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 不适用

### 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	公司独立董事报酬方案由公司董事会提请公司股东大会审议批准；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》、《2012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应付报酬情况	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表格中的有关数据。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表格中的有关数据。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2012年5月12日,公司董事会秘书吴斌先生因个人原因辞去董事会秘书职务,由公司董事长谷涛先生代行董事会秘书职责。2012年7月27日,公司董事会聘任唐祝敏女士为董事会秘书。详见公司2012年5月12日“临2012-008”公告和7月28日“临2012-013”公告。

2012年12月14日,公司召开职工代表大会。因工作安排原因,原职工代表监事徐斌先生不再担任监事职务,会议改选李瑶女士为公司第七届监事会职工代表担任的监事。详见公司2012年12月18日“临2012-022”公告。

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内公司核心技术团队、关键技术人员未发生变化。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

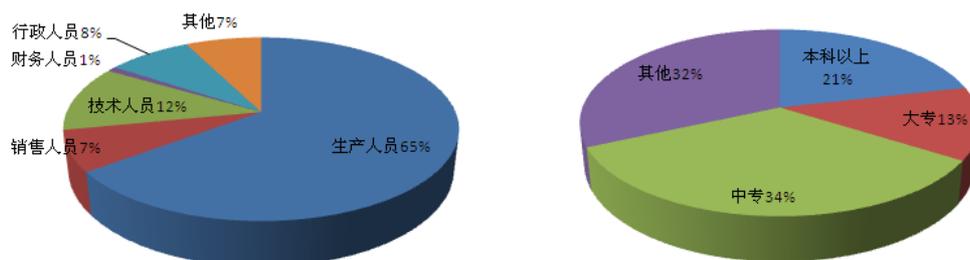
#### (一) 员工情况

单位: 人

母公司在职员工的数量	44
主要子公司在职员工的数量	14304
在职员工的数量合计	14348
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	30
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	9282
销售人员	1030
技术人员	1668
财务人员	129
行政人员	1173
其他	1066
合计	14348
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量
本科以上	3071
大专	1806
中专	4921
其他	4550
合计	14348

(二) 专业构成和教育程度统计图



(三) 薪酬政策

公司对高管人员执行的薪酬政策依据为《集团高管人员薪酬及绩效考核方案》。(详见第八节第七部分“报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况”)

公司对其他员工根据公司《员工薪酬福利及考核管理实施方案(试行)》，结合公司现状, 建立企业薪酬政策。员工薪酬由月工资和年度考核奖励两部分组成，以充分调动员工的积极性和创造性。

(四) 培训计划

报告期内，公司在员工素质、企业管理、安全教育、环境保护、质量体系等领域都加大了培训力度，进一步提高了公司的培训覆盖率。公司人力资源管理部门负责培训计划的制定与实施，各部门于每年年末提出次年培训需求，报人力资源管理部门汇总制定培训计划，经公司总经理、董事长审批后实施。公司新员工在上岗前，由人力资源管理部门统一进行入职培训。此外，公司鼓励全体员工利用业余时间参加各类与岗位工作有关的专业培训、继续教育和学历学习。

(五) 报告期内，公司无劳务外包。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，持续加强公司治理的整改建设，不断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。公司治理基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

报告期内，公司修改了《公司章程》、《内幕信息及知情人管理制度》、《董事会审计委员会实施细则》，制订了《关联交易管理制度》、《独立董事工作制度》、《金龙汽车内部控制规范实施工作方案》。通过上述制度的修订，进一步加强了内幕信息管理，从制度上防范内幕信息知情人泄露内幕信息或进行内幕交易；在章程中进一步明确公司的利润分配政策，主要对利润分配原则、具体政策、审议程序、实施方案、政策变更等方面进行细化，在利润分配决策时建立了保障中小股东充分发表意见并参与决策的机制；进一步加强章程中对各项交易尤其是关联交易的管理，划分股东大会、董事会、经营管理层的决策权限，确定董事会对经营层授权额度和相关要求；新增了审计委员会关于关联交易方面的职责，从董事会层面加强对关联交易的监督和指导。上述制度的修订详见公司指定信息披露网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 10 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《独立董事 2011 年度述职报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《公司 2011 年年度报告》、《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于确认 2011 年度日常关联交易执行情况及预计 2012 年度日常关联交易事项的议案》、《关于制订关联交易管理制度的议案》、《关于修订公司章程的议案》	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2012 年 5 月 12 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 29 日	《关于对子公司厦门金龙联合汽车工业有限公司贷款担保的议案》	通过	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2012 年 7 月 3 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 17 日	《关于修订公司章程的议案》、《公司未来三年（2012-2014 年度）股东回报规划》、《关于变更公司 2012 年度财务报表审计机构的提案》	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2012 年 8 月 18 日

2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 27 日	《关于与厦门海翼集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》、《关于预计 2012 年度日常关联交易事项的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修改公司关联交易管理制度的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 28 日
-----------------	------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	------	----------------	------------------

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	
谷涛	否	10	10	6	0	0	否	4
郭清泉	否	10	10	6	0	0	否	3
王昆东	否	10	7	4	3	0	是	2
许振明	否	10	9	6	1	0	否	3
张小虞	是	10	8	8	2	0	否	0
傅元略	是	10	10	6	0	0	否	4
蔡志强	是	10	10	7	0	0	否	3

王昆东董事由于出国，连续三次不能亲自出席董事会会议，均有委托其他董事代为出席并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### (二) 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。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司共召开 5 次审计委员会、1 次战略委员会和 1 次薪酬与考核委员会会议。作为董事会专门工作机构，各专门委员会在年报审计、内控建设、选聘审计机构、关联交易审核、公司战略发展、高管薪酬与绩效考核等方面提供了重要的意见和建议。

报告期内，战略委员会召开会议，审议修订了《厦门金龙汽车集团股份有限公司 2010—2015 年发展战略规划报告》，战略委员会委员张小虞独立董事对公司产品发展给予了积极建议和帮助。此外，报告期内审计委员会委员傅元略独立董事和蔡志强独立董事对公司的应收账款、存货、现金流等财务指标的管理和风险管控提出积极的指导意见和改善建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

相对于公司股东福建省汽车工业集团有限公司和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、自主经营、独立承担责任和风险。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

2012 年 4 月 10 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《集团高管人员薪酬及绩效考核方案》，对公司高管人员的考核及激励指标与公司董事会下达的各项财务指标和非财务指标相挂钩，2012 年度董事会会议结合各项指标的完成情况，经公司薪酬与考核委员会审核、提议，董事会审议确定各高管人员的年度绩效薪酬。

# 第九节 内部控制

## 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司已经建立了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。

公司根据《企业会计准则》及《财务会计制度》，制定了适合公司的财务管理制度。公司财务控制制度的目标是：规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整；防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

公司建立了系统完备的内部控制制度，包括股东大会、董事会、监事会议事规则和工作条例；信息披露制度；对外投资、财务会计、内部审计、担保和借款、销售、采购、人事管理等内控制度，并根据相关法律、法规和规章的修订以及公司实际情况及时更新、修订相关内部控制制度。2012 年 5 月初，公司内控手册试运行；经过一段时间运行修订后，8 月 31 日，公司和主要投资企业内控手册经过董事会审议通过后正式实施。实施过程中，公司注重对内部控制制度执行情况的检查和监督。公司现行的内部控制制度基本符合《上海证券交易所上市公司内部控制引导》的要求，公司的内部控制制度是较为健全的，执行是较为有效的。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。

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

致同会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见附件。

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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差错责任事项。

## 第十节 财务报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

致同审字(2013)第 320ZA1042 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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

吴传刚

曾玉珍

二〇一三年 四 月十日

## (二) 财务报表

## 合并及母公司资产负债表

2012 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	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	4,445,574,862.21	167,679,408.18	4,358,727,080.09	209,654,824.91
交易性金融资产	五、2	1,440,682.90			
应收票据	五、3	234,351,582.86		415,593,023.77	
应收账款	五、4	4,949,625,711.20		3,998,719,348.24	
预付款项	五、5	141,082,512.51	205,395.00	179,925,076.97	623,015.51
应收利息					
应收股利	五、6	600,000.00	600,000.00		
其他应收款	五、7	95,159,347.28	316,833.83	66,844,357.15	13,976,507.50
存货	五、8	2,030,422,499.84		2,119,960,763.95	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、9	330,000,000.00			
<b>流动资产合计</b>		<b>12,228,257,198.80</b>	<b>168,801,637.01</b>	<b>11,139,769,650.17</b>	<b>224,254,347.92</b>
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、11	159,845,457.81	1,104,924,763.71	76,298,086.42	1,018,932,161.25
投资性房地产	五、12	52,404,433.53	52,404,433.53	54,919,297.38	54,919,297.38
固定资产	五、13	1,512,524,743.71	1,462,189.86	1,486,607,064.19	1,654,805.30
在建工程	五、14	180,441,045.02		130,246,217.35	
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、15	293,792,274.10		201,962,006.88	
开发支出					
商誉	五、16	71,305,565.90		71,305,565.90	
长期待摊费用	五、17	51,317,073.38	940,080.00	38,166,197.89	1,222,104.00
递延所得税资产	五、18	106,363,154.48		81,611,386.32	
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,427,993,747.93</b>	<b>1,159,731,467.10</b>	<b>2,141,115,822.33</b>	<b>1,076,728,367.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,656,250,946.73</b>	<b>1,328,533,104.11</b>	<b>13,280,885,472.50</b>	<b>1,300,982,715.85</b>

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明燮

会计机构负责人：曾宪校

## 合并及母公司资产负债表（续）

2012 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	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、21	70,000,000.00		86,410,754.00	
交易性金融负债					
应付票据	五、22	5,802,372,699.50		5,553,038,298.40	
应付账款	五、23	3,415,163,951.00		2,673,625,796.37	
预收款项	五、24	349,895,051.94		450,717,960.46	
应付职工薪酬	五、25	309,137,896.30	44,909,647.92	298,030,763.57	43,099,765.48
应交税费	五、26	70,563,679.12	163,383.46	94,919,768.57	250,209.48
应付利息	五、27	233,333.33		290,888.84	
应付股利	五、28	26,815,406.33	14,040,398.04	29,102,545.84	10,637,545.84
其他应付款	五、29	394,492,492.77	101,307,370.15	248,350,374.01	89,612,106.18
一年内到期的非流动负债	五、30	200,000,000.00			
其他流动负债	五、31	12,686,500.00	820,000.00		1,040,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>10,651,361,010.29</b>	<b>161,240,799.57</b>	<b>9,434,487,150.06</b>	<b>144,639,626.98</b>
非流动负债：					
长期借款				200,000,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债	五、32	185,821,656.62		190,411,984.43	
递延所得税负债		216,102.44			
其他非流动负债	五、33	77,487,500.00		83,235,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>263,525,259.06</b>		<b>473,646,984.43</b>	
<b>负债合计</b>		<b>10,914,886,269.35</b>	<b>161,240,799.57</b>	<b>9,908,134,134.49</b>	<b>144,639,626.98</b>
股本	五、34	442,597,097.00	442,597,097.00	442,597,097.00	442,597,097.00
资本公积	五、35	299,208,668.79	295,833,591.60	299,208,668.79	295,833,591.60
减：库存股					
专项储备	五、36				
盈余公积	五、37	238,308,249.25	238,308,249.25	227,266,464.17	227,266,464.17
未分配利润	五、38	1,121,174,329.78	190,553,366.69	965,558,687.18	190,645,936.10
外币报表折算差额		-51,778.62			
归属于母公司股东权益合计		2,101,236,566.20	1,167,292,304.54	1,934,630,917.14	1,156,343,088.87
少数股东权益		1,640,128,111.18		1,438,120,420.87	
<b>股东权益合计</b>		<b>3,741,364,677.38</b>	<b>1,167,292,304.54</b>	<b>3,372,751,338.01</b>	<b>1,156,343,088.87</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>14,656,250,946.73</b>	<b>1,328,533,104.11</b>	<b>13,280,885,472.50</b>	<b>1,300,982,715.85</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

## 合并及母公司利润表

### 2012 年年度

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	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、营业收入</b>	五、39	19,165,350,185.82	7,123,328.22	18,924,916,397.33	6,406,292.76
减：营业成本	五、39	16,795,845,419.83	4,187,994.59	16,671,637,208.81	3,730,505.92
营业税金及附加	五、40	116,938,060.19		103,033,371.63	
销售费用	五、41	1,066,733,921.79		940,515,674.54	
管理费用	五、42	779,488,637.78	20,064,152.64	656,638,457.76	18,224,639.99
财务费用	五、43	-74,373,936.82	-4,002,762.98	-16,459,791.97	-1,889,860.18
资产减值损失	五、44	159,001,718.86	-30,909.42	104,235,936.80	212,402.74
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、45	1,440,682.90			
投资收益(损失以“-”号填列)	五、46	26,965,843.74	68,150,102.46	46,149,082.32	109,101,235.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、46	15,528,871.39		16,617,784.05	
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>		350,122,890.83	55,054,955.85	511,464,622.08	95,229,840.15
加：营业外收入	五、47	181,278,177.77	154,469.52	76,082,897.34	828,850.75
减：营业外支出	五、48	6,012,044.65	500.00	8,502,776.48	71,828.15
其中：非流动资产处置损失		1,047,794.27		3,406,693.44	
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>		525,389,023.95	55,208,925.37	579,044,742.94	95,986,862.75
减：所得税费用	五、49	70,157,998.94		82,475,405.60	
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>		455,231,025.01	55,208,925.37	496,569,337.34	95,986,862.75
归属于母公司股东的净利润		210,917,137.38		259,100,189.81	
少数股东损益		244,313,887.63		237,469,147.53	
<b>五、每股收益</b>	五、50				
(一) 基本每股收益	五、50	0.48		0.59	
(二) 稀释每股收益	五、50	0.48		0.59	
<b>六、其他综合收益</b>	五、51	-101,526.71			
<b>七、综合收益总额</b>		455,129,498.30	55,208,925.37	496,569,337.34	95,986,862.75
归属于母公司股东的综合收益总额		210,865,358.76		259,100,189.81	
归属于少数股东的综合收益总额		244,264,139.54		237,469,147.53	

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明燮

会计机构负责人：曾宪校

## 合并及母公司现金流量表

### 2012 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	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<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		16,704,810,117.28	7,123,328.22	17,184,809,240.28	7,606,292.76
收到的税费返还		276,592,232.00		361,895,717.51	
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	219,895,921.25	11,461,713.00	199,185,376.23	52,088,790.70
经营活动现金流入小计		17,201,298,270.53	18,585,041.22	17,745,890,334.02	59,695,083.46
购买商品、接受劳务支付的现金		13,497,946,692.08	308,572.56	14,757,041,638.27	301,302.86
支付给职工以及为职工支付的现金		1,291,154,263.48	11,091,628.11	1,164,705,305.32	11,466,900.32
支付的各项税费		407,033,772.80	1,312,662.05	397,277,206.38	1,180,775.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	1,073,626,532.84	2,120,776.78	1,214,353,343.51	9,749,226.68
经营活动现金流出小计		16,269,761,261.20	14,833,639.50	17,533,377,493.48	22,698,204.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>931,537,009.33</b>	<b>3,751,401.72</b>	<b>212,512,840.54</b>	<b>36,996,878.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		13,685,583.09	13,685,583.09		
取得投资收益收到的现金		17,451,031.42	56,557,500.00	7,543,241.06	89,803,791.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		44,306,730.93	191,337.58	31,285,368.69	401,145.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				43,965,997.21	34,669,873.16
收到其他与投资活动有关的现金	五、52	53,076,500.00			
投资活动现金流入小计		128,519,845.44	70,434,420.67	82,794,606.96	124,874,809.38
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		432,121,607.22	333,402.49	243,508,139.74	950,278.49
投资支付的现金		120,014,000.00	75,000,000.00	500,000.00	24,000,000.00
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				7,274,436.33	
投资活动现金流出小计		552,135,607.22	75,333,402.49	251,282,576.07	24,950,278.49
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-423,615,761.78</b>	<b>-4,898,981.82</b>	<b>-168,487,969.11</b>	<b>99,924,530.89</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	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				16,000,306.35	
取得借款收到的现金		142,680,000.00		200,000,000.00	
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		142,680,000.00		216,000,306.35	
偿还债务支付的现金		159,090,754.00		188,308,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,151,408.59	40,856,857.50	125,737,661.84	41,159,617.50
其中：子公司支付少数股东的现金股利		41,623,000.00		53,980,515.46	
支付其他与筹资活动有关的现金					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		259,242,162.59	40,856,857.50	314,046,161.84	41,159,617.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-116,562,162.59</b>	<b>-40,856,857.50</b>	<b>-98,045,855.49</b>	<b>-41,159,617.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>2,633,477.71</b>		<b>-39,674,621.36</b>	<b>-7,435.48</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>393,992,562.67</b>	<b>-42,004,437.60</b>	<b>-93,695,605.42</b>	<b>95,754,356.50</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,344,878,064.92	202,502,329.91	3,438,573,670.34	106,747,973.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,738,870,627.59</b>	<b>160,497,892.31</b>	<b>3,344,878,064.92</b>	<b>202,502,329.91</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

## 合并股东权益变动表

2012 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								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
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	299,208,668.79	-	-	227,266,464.17	965,558,687.18	-	1,438,120,420.87	3,372,751,338.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	11,041,785.08	155,615,642.60	-51,778.62	202,007,690.31	368,613,339.37
（一）净利润	-	-	-	-	-	210,917,137.38	-	244,313,887.63	455,231,025.01
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-51,778.62	-49,748.09	-101,526.71
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	210,917,137.38	-51,778.62	244,264,139.54	455,129,498.30
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	11,041,785.08	-55,301,494.78	-	-42,256,449.23	-86,516,158.93
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	11,041,785.08	-11,041,785.08	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-44,259,709.70	-	-42,256,449.23	-86,516,158.93
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	22,053,805.96	-	-	-	-	22,053,805.96
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-22,053,805.96	-	-	-	-	-22,053,805.96
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	442,597,097.00	299,208,668.79	-	-	238,308,249.25	1,121,174,329.78	-51,778.62	1,640,128,111.18	3,741,364,677.38

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明燮

会计机构负责人：曾宪校

## 合并股东权益变动表（续）

2012 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	上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	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、本年增减变动金额（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）股东投入和减少资本	-	183.81	-	-	-	-	-	16,000,122.54	16,000,306.35
1. 股东投入资本		183.81						16,000,122.54	16,000,306.35
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
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. 对股东的分配						-44,259,709.70		-74,247,575.10	-118,507,284.80
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
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（以负号填列）									-
（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：梁明燊

会计机构负责人：曾宪校

## 母公司权益变动表

### 2012 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						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	442,597,097.00	295,833,591.60	-	-	227,266,464.17	190,645,936.10	1,156,343,088.87
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	295,833,591.60	-	-	227,266,464.17	190,645,936.10	1,156,343,088.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	11,041,785.08	-92,569.41	10,949,215.67
（一）净利润						55,208,925.37	55,208,925.37
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	55,208,925.37	55,208,925.37
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	11,041,785.08	-55,301,494.78	-44,259,709.70
1. 提取盈余公积					11,041,785.08	-11,041,785.08	-
2. 对股东的分配						-44,259,709.70	-44,259,709.70
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
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（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	442,597,097.00	295,833,591.60	-	-	238,308,249.25	190,553,366.69	1,167,292,304.54

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）

2012 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	上期金额						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	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							-
二、本年初余额	442,597,097.00	295,833,591.60	-	-	208,069,091.61	158,116,155.61	1,104,615,935.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	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）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
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. 对股东的分配						-44,259,709.70	-44,259,709.70
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
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（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	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：梁明燊

会计机构负责人：曾宪校

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

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及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。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设战略发展部、投资管理部、董事会秘书处、综合办公室、财务部、审计和风险管理部、技术中心等部门，拥有厦门金龙联合汽车工业有限公司（以下简称“金龙联合公司”）、厦门金龙旅行车有限公司（以下简称“金龙旅行车公司”）、金龙联合汽车工业（苏州）有限公

司（以下简称“苏州金龙公司”）、厦门金龙汽车车身有限公司（以下简称“金龙车身公司”）、厦门金龙轻型客车车身有限公司（以下简称“轻客车身公司”）、厦门金龙新福达底盘有限公司（以下简称“金龙新福达公司”）、厦门金龙旅游客车有限公司（以下简称“金龙旅游客车公司”）等主要子公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (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，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。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。

本公司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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用报表期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照报表期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单个欠款单位余额在 300 万元以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有充分证据表明难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内应收款项	合并范围	不计提坏账

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	50-100	50-100

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工材料、包装物、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。除产成品车辆发出时采用个别计价法外，其余的原材料、在产品、库存商品等发出时均采用加权平均法计价。

### (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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (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。其中，控制是

指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

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%

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、25。

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差额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠

地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

除子公司厦门金龙轻型客车车身有限公司的模具采取工作量法计提折旧外，其余固定资产均采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-30	5-10	3.00-4.75
机器设备	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	4-5	5-10	18.00-23.75
电子设备	3-5	5-10	18.00-31.67
办公设备	5.00	5-10	18.00-19.00
其他	5.00	5-10	18.00-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 17、无形资产

本公司无形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，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、收入

- (1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

## 23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直

接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 24、经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (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。

## 25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

## 27、安全生产费用

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》【财企〔2012〕16号】的相关规定，提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

## 29、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是否变更：否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

## 30、前期差错更正

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期差错：否

## 三、税项

### 1、主要流转税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17.00
消费税	应税收入	5.00
营业税	应税收入	5.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00

教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00

2、企业所得税

公司名称	计税依据	法定税率%
本公司	应纳税所得额	25
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	25
厦门金龙新福达底盘有限公司	应纳税所得额	25
厦门金龙旅游客车有限公司	应纳税所得额	25
厦门金驰达运输有限公司	应纳税所得额	25
厦门金旅机动车检测有限公司	应纳税所得额	25
苏州金龙海格汽车检测有限公司	应纳税所得额	20
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	25
King Long Asia Pacific Pte Ltd	累计利润	0-10 万部分免税, 10-30 万部分 8.5%, 30 万以上部分 17%
海格（香港）国际有限公司	利得	16.5%

注：（1）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批复，本公司子公司金龙联合公司和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批复，本公司子公司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；

（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批复，本公司子公司金龙车身公司为厦门市 2012 年第一批复审合格的高新技术企业。根据相关规定，金龙车身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。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
厦门金龙联合汽车工业有限公司	控股	中外合资	厦门	谷涛	整车生产销售	76,800
厦门金龙旅行车有限公司	控股	中外合资	厦门	谢思瑜	整车生产销售	34,000
厦门金龙汽车车身有限公司	控股	有限公司	厦门	谷涛	汽车车身生产销售	19,746.67

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
厦门金龙联合汽车工业有限公司	612003528	组装、生产客车	51	51	是
厦门金龙旅行车有限公司	612012520	生产加工客车等	60	60	是
厦门金龙汽车车身有限公司	612006454	生产和销售汽车车身冲压件	87.69	87.69	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门金龙联合汽车工业有限公司	43,472.58		86,814.94	
厦门金龙旅行车有限公司	20,791.54		24,320.87	
厦门金龙汽车车身有限公司	31,506.65		7,636.32	

说明：(1) 通过厦门金龙联合汽车工业有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	①	控股	有限公司	苏州	许振明	整车生产销售
厦门金龙机动车检测有限公司	①	全资	有限公司	厦门	徐向东	机动车辆检测
King Long Asia Pacific Pte Ltd	①	全资	有限公司	新加坡	曾宪校	车辆制造、进出口销售
苏州金龙海格汽车监测有限公司	①	全资	有限公司	苏州	谢江宏	机动车辆检测
苏州金龙客车零部件制造有限公司	①	全资	有限公司	苏州	许振明	汽车零部件生产
海格(香港)国际有限公司	①	全资	有限公司	香港	吴文文	国际贸易

通过厦门金龙联合汽车工业有限公司控制的孙公司情况(续 1):

孙公司全称	注册资本(万元)	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	31,000	71411229-0	组装、生产客车	60	60	是
厦门金龙机动车检测有限公司	50	78419324-1	机动车辆检测	100	100	是

孙公司全称	注册资本 (万元)	组织机构 代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
King Long Asia Pacific Pte Ltd	S\$100	201219393G	车辆制造、进出口销售	100	100	是
苏州金龙海格汽车监测有限公司	50	79539424-1	机动车辆检测	60	60	是
苏州金龙客车零部件制造有限公司	5,000	66380340-2	汽车类零件等机械加工及组装生产	60	60	是
海格(香港)国际有限公司	HK\$7,637.83	1646673	国际贸易	100	100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过厦门金龙联合汽车工业有限公司控制的孙公司情况(续2):

孙公司全称	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成对孙 公司净投资的其 他项目余额	少数股东 权益 (万元)	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	18,600		39,121.77	
厦门金龙机动车检测有限公司	50			
King Long Asia Pacific Pte Ltd	S\$100			
苏州金龙海格汽车监测有限公司	50			
苏州金龙客车零部件制造有限公司	5,000			
海格(香港)国际有限公司				

(2) 通过厦门金龙旅行车有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得 方式	孙公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
厦门金龙旅游客车有限公司	①	控股	中外合资	厦门	谢思瑜	整车生产销售
厦门金龙新福达底盘有限公司	①	控股	中外合资	厦门	叶宏廷	汽车底盘制造
厦门金驰达运输服务有限公司	①	全资	有限公司	厦门	叶宇亮	汽车运输
厦门金旅机动车检测有限公司	①	全资	有限公司	厦门	叶宏廷	机动车辆检测

通过厦门金龙旅行车有限公司控制的孙公司情况(续1):

孙公司全称	注册资本 (万元)	组织机构 代码	经营范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
厦门金龙旅游客车有限公司	1,000	751603101	生产制造客车等	37.50	75	是
厦门金龙新福达底盘有限公司	1,500	61204344-X	客车底盘及零部件 的开发、制造等	60.00	60	是
厦门金驰达运输服务有限公司	60	77604179-0	承接金龙商品汽车 的发送等	100.00	100	是

厦门金旅机动车检测有限公司 100 78419324-1 机动车辆检测 100.00 100 是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过厦门金龙旅行车有限公司控制的孙公司情况（续 2）：

孙公司全称	期末实际 出资额（万元）	实质上构成对孙 公司净投资的其 他项目余额	少数股东权益 （万元）	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额
厦门金龙旅游客车有限公司	750		670.64	
厦门金龙新福达底盘有限公司	900		1,003.54	
厦门金驰达运输服务有限公司	60			
厦门金旅机动车检测有限公司	100			

（3）通过厦门金龙汽车车身有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方 式	孙公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
厦门金龙轻型客车车身有 限公司	②	控股	有限公司	厦门	许振明	汽车车身 生产销售

通过厦门金龙汽车车身有限公司控制的孙公司情况（续 1）：

孙公司全称	注册资 本 （万元）	组织机 构 代 码	经营范围	持股 比 例 %	表决 权 比 例 %	是否合 并 报 表
厦门金龙轻型客 车车身有限公司	6,375	7760323-1	汽车车身产品 开发、车身零部 件制造及销售	66.67	66.67	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过厦门金龙汽车车身有限公司控制的孙公司情况（续 2）：

孙公司全称	期末实际出 资 额（万元）	实质上构成对孙公 司净投资的其他项 目余额	少数股东权益 （万元）	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额
厦门金龙轻型客 车车身有限公司	3,569.26		4,444.74	

## 2、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资	本期净利润	备注
海格（香港）国际有限公司			于2012年4月17日注 册,尚未投入资金。
King Long Asia Pacific Pte Ltd	4,768,726.04	-358,913.25	

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

King Long Asia Pacific Pte Ltd

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
资产总额	新加坡元	981,674.90	5.0929	4,999,572.10
负债总额	新加坡元	45,243.25	5.0929	230,419.38
实收资本	新加坡元	1,008,411.12	5.1855	5,229,166.00
未分配利润	新加坡元	-71,979.47	4.9804	-358,486.55
营业收入	新加坡元	5,840.06	4.9804	29,085.83
净利润	新加坡元	-71,979.47	4.9804	-358,486.55

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			563,837.59			228,167.13
人民币	407,339.63	1	407,339.63	161,755.06	1	161,755.06
美元	14,214.70	6.2855	89,346.50	5,026.70	6.3009	31,672.73
港币	133.00	0.8108	107.84	133.00	0.8107	107.82
欧元	7,566.74	8.3176	62,937.12	4,205.54	8.1625	34,327.72
日元	3,745.88	0.0730	273.63	3,745.88	0.0811	303.80
新加坡币	752.59	5.0929	3,832.87			
银行存款:			3,456,665,447.55			3,352,974,761.25
人民币	2,907,960,443.41	1	2,907,960,443.41	3,079,998,017.84	1	3,079,998,017.84
美元	77,279,817.53	6.2855	485,742,293.08	36,167,617.56	6.3009	227,888,541.49
港币	13,627.88	0.8108	11,049.48	21,017.20	0.8107	17,038.64
欧元	6,981,218.21	8.3176	58,066,980.59	5,451,177.95	8.1625	44,495,240.01
日元	213,659.00	0.0730	15,607.58	7,101,134.00	0.0811	575,923.27
新加坡币	956,051.25	5.0929	4,869,073.41			
其他货币资金:			988,345,577.07			1,005,524,151.71
人民币	948,239,533.49	1	948,239,533.49			1,005,524,028.13

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	28,594.10	6.2855	179,728.22			
欧元	4,800,220.66	8.3176	39,926,315.36	15.14	8.1625	123.58
<b>合 计</b>			<b>4,445,574,862.21</b>			<b>4,358,727,080.09</b>

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 8,358,657.55 元，年初 8,324,863.46 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、汽车按揭消费性贷款担保的保证金等为 988,345,577.07 元，年初 1,005,524,151.71 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”。

### 2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	1,440,682.90	-

说明：本公司的子公司厦门金龙旅行车有限公司为防范外汇汇率风险而于本期签订的远期美元结汇合约产生的公允价值变动损益。

### 3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	234,351,582.86	415,593,023.77
<b>合 计</b>	<b>234,351,582.86</b>	<b>415,593,023.77</b>

(1) 期末公司已质押的应收票据情况金额 133,353,141.00 元，最大的前五名如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
第一名	2012/9/3	2013/3/3	9,943,200.00
第二名	2012/8/22	2013/2/22	8,520,000.00
第三名	2012/7/6	2013/1/6	5,543,136.00
第四名	2012/8/15	2013/2/15	5,450,280.00
第五名	2012/9/13	2013/3/10	5,142,500.00
<b>合 计</b>			<b>34,599,116.00</b>

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 2,935,029,792.93 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
第一名	2012/12/13	2013/6/13	77,278,500.00
第二名	2012/8/28	2013/2/28	71,850,000.00
第三名	2012/10/31	2013/10/31	70,167,600.00
第四名	2012/10/25	2013/4/25	20,000,000.00

第五名	2012/11/29	2013/5/29	20,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>293,895,216.00</b>

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	472,417,342.79	9.23	24,213,872.13	5.13	448,203,470.66
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	4,630,730,298.07	90.50	130,492,396.53	2.82	4,500,237,901.54
组合小计	4,630,730,298.07	90.50	130,492,396.53	2.82	4,500,237,901.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,912,767.19	0.27	12,728,428.19	91.49	1,184,339.00
<b>合 计</b>	<b>5,117,060,408.05</b>	<b>100.00</b>	<b>167,434,696.85</b>	<b>3.26</b>	<b>4,949,625,711.20</b>

##### 应收账款按种类披露 (续)

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	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账款					
其中：账龄组合	3,784,588,631.54	90.95	102,163,396.74	2.70	3,682,425,234.80
组合小计	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账款	17,745,478.25	0.43	12,841,997.68	72.37	4,903,480.57
<b>合 计</b>	<b>4,161,279,076.23</b>	<b>100.00</b>	<b>162,559,727.99</b>	<b>3.91</b>	<b>3,998,719,348.24</b>

说明：①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,404,316,733.72	86.64	44,043,167.34	3,250,720,037.46	85.89	32,507,200.37
1 至 2 年	604,796,694.15	11.90	60,479,669.42	484,067,180.53	12.79	48,406,718.06
2 至 3 年	56,623,757.15	1.11	16,987,127.14	35,639,454.16	0.94	10,691,836.25
3 年以上	17,723,891.49	0.35	13,509,740.41	14,161,959.39	0.38	10,557,642.06

合 计 5,083,461,076.51 100.00 135,019,704.31 3,784,588,631.54 100.00 102,163,396.74

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海黄燕经贸有限公司	7,719,568.81	7,719,568.81	100.00	注 1
SetarehNikAria	464,697,773.98	16,494,303.32	3.55	注 2
合 计	472,417,342.79	24,213,872.13	5.13	

注 1: 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金龙旅行车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 2012 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, 金龙旅行车公司以前年度已全额计提坏账准备。

注 2: 应收 Setareh Nik Aria 账款 464,697,773.98 元中 2011 年度销货款 11,966,995.54 元已逾期且未能从保险公司获得赔偿, 故计提了坏账准备 11,966,995.54 元。2012 年度销货款 452,730,778.44 元在信用期内, 以 1 年以内 1%的提取比例计提坏账准备 4,527,307.78 元。

③期末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	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
吉安市青原区国泰旅游汽车有限公司	2,160,000.00	2,160,000.00	100	
大连福泉土石方工程有限公司	2,060,000.00	2,060,000.00	100	判决胜诉, 但执行难度较大
湛江市霞山粤诚贸易有限公司	1,197,340.00	1,197,340.00	100	
山西凯飒旅游汽车服务有限公司	763,000.00	763,000.00	100	
SENBUS INDUSTRIES S.A	2,042,683.27	2,042,683.27	100	应收出口账款贸易纠纷未能从保险公司获得赔偿
罗马尼亚 RomaniaBus	1,883,091.68	1,883,091.68	100	
俄罗斯 REMMETALL	1,035,238.44	1,035,238.44	100	受金融危机影响, 预计回款难度较大
牙买加 FAI TAT	521,583.80	521,583.80	100	
太原市通达汽车贸易有限公司	924,565.00	555,855.00	60	涉及诉讼, 欠款时间长, 预计无法收回
福建盈润汽车贸易有限公司	874,745.00	59,116.00	6.76	判决胜诉, 预计未能收回款项全额计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
运城市联众旅游汽车有限公司	150,000.00	150,000.00	100	存在车辆质量纠纷争议， 预计无法收回款项
沈阳客运集团公司黄河公共汽车分公司	300,520.00	300,520.00	100	预计无法收回款项
<b>合计</b>	<b>13,912,767.19</b>	<b>12,728,428.19</b>		

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
Setareh Nik Aria	出口信用保险获得赔偿	伊朗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	22,482,369.22	332,526,652.09
福建盈润汽车贸易有限公司	经法院强制执行，本年收回及预计可收回部分	涉及诉讼，收款难度大	5,326,284.00	5,857,005.00
苏州腾达旅游客运有限公司	收到款项	涉及诉讼，欠款时间长	1,266,006.48	2,110,010.80
其他零星客户	收到款项	欠款时间长	2,989,257.64	3,347,507.38
<b>合计</b>			<b>32,063,917.34</b>	<b>343,841,175.27</b>

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
上海施羽汽车服务公司	销货款	550,915.48	债务人破产	否
<b>合计</b>		<b>550,915.48</b>		

(4) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	464,697,773.98	1 年以内	9.08%
第二名	非关联方	181,777,662.54	其中：1 年以内 136,169,902.54 元，1-2 年 43,307,760.00 元，2-3 年 2,300,000.00 元	3.55%
第三名	非关联方	107,315,600.00	1 年以内	2.10%
第四名	非关联方	97,299,200.00	1 年以内	1.90%
第五名	非关联方	82,555,066.00	其中：1 年以内 69,090,802.00 元，1-2 年 13,464,264.00 元	1.61%
<b>合计</b>		<b>933,645,302.52</b>		<b>18.24%</b>

(6) 终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理①	16,980,840.00	-33,961.68
应收账款保理②	5,456,945.39	
<b>合 计</b>	<b>22,437,785.39</b>	

说明：①期末，本公司因办理了不附追索权的应收账款融信达业务，转让出口信用保险项下应收账款美元 270 万元（折人民币 16,980,840.00 元），同时终止确认应收账款账面价值为 16,980,840.00 元，账面余额为 16,811,031.60 元，账龄为一年以内，已计提坏账准备 169,808.40 元。

②期末，本公司因办理出口项下应收账款保理美元 868,180.00 元（折合人民币 5,456,945.39 元），同时终止确认应收账款账面价值为 5,456,945.39 元，账面余额为 5,402,375.94 元，账龄为一年以内，已计提坏账准备 54,569.45 元。

## 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	139,477,110.22	98.87	174,752,385.36	97.12
1 至 2 年	1,512,288.54	1.07	4,112,592.69	2.29
2 至 3 年	5,993.75		412,797.68	0.23
3 年以上	87,120.00	0.06	647,301.24	0.36
<b>合 计</b>	<b>141,082,512.51</b>	<b>100.00</b>	<b>179,925,076.97</b>	<b>100.00</b>

### （2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	6,133,550.00	年以内	未到期
第二名	非关联方	5,607,964.99	年以内	未到期
第三名	非关联方	5,183,333.33	年以内	未到期
第四名	非关联方	4,625,283.75	年以内	未到期
第五名	非关联方	4,315,384.10	年以内	未到期
<b>合 计</b>		<b>25,865,516.17</b>		

（3）期末预付款项中预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东及其他关联方款项详见本财务报表附注七之 5。

6、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以内				600,000.00		否

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	99,471,501.35	97.40	4,574,209.79	4.60	94,897,291.56
组合小计	99,471,501.35	97.40	4,574,209.79	4.60	94,897,291.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,656,636.01	2.60	2,394,580.29	90.14	262,055.72
<b>合 计</b>	<b>102,128,137.36</b>	<b>100.00</b>	<b>6,968,790.08</b>	<b>6.82</b>	<b>95,159,347.28</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数		坏账准备		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	70,952,416.74	100.00	4,108,059.59	5.79	66,844,357.15
组合小计	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其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>70,952,416.74</b>	<b>100.00</b>	<b>4,108,059.59</b>	<b>5.79</b>	<b>66,844,357.15</b>

说明：①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	82,942,498.70	83.39	829,424.99	61,248,190.01	86.32	617,493.10
1 至 2 年	11,980,428.09	12.04	1,198,042.80	5,511,060.52	7.77	547,811.32
2 至 3 年	2,726,854.76	2.74	818,056.43	1,013,683.38	1.43	304,105.02
3 年以上	1,821,719.80	1.83	1,728,685.57	3,179,482.83	4.48	2,638,650.15
<b>合 计</b>	<b>99,471,501.35</b>	<b>100.00</b>	<b>4,574,209.79</b>	<b>70,952,416.74</b>	<b>100.00</b>	<b>4,108,059.59</b>

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
陵川县凤凰欢乐谷旅游生态建设发展公司	1,281,546.98	1,281,546.98	100.00	消费信贷回购款项，已提起诉讼预计回款难度较大。
天津市华瞻运业有限公司	1,310,278.60	1,048,222.88	80.00	涉及诉讼，预计无法收回
铜陵市尚鹏旅游涉外汽车有限责任公司	64,810.43	64,810.43	100.00	判决胜诉，已收回冻结部分款项，剩余部分收回难度大
<b>合 计</b>	<b>2,656,636.01</b>	<b>2,394,580.29</b>	<b>90.14</b>	

(2) 期末其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方欠款详见本财务报表附注七之 5。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
第一名	非关联方	14,940,871.07	1年以内	退税款	14.63
第二名	关联方	2,931,036.32	1-2年	转让股权款	2.95
第三名	非关联方	2,710,500.00	1年以内	投标保证金	2.72
第四名	非关联方	2,190,000.00	1年以内	投标保证金	2.20
第五名	非关联方	2,165,400.00	1年以内	投标保证金	2.18
<b>合 计</b>		<b>24,937,807.39</b>			<b>24.68</b>

8、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	896,532,422.45	97,159,716.86	799,372,705.59	834,172,358.25	106,422,764.85	727,749,593.40
在产品	526,723,150.69	10,881,464.88	515,841,685.81	570,192,541.34	9,967,210.85	560,225,330.49
库存商品	758,873,877.83	43,665,769.39	715,208,108.44	883,644,069.23	51,658,229.17	831,985,840.06
<b>合计</b>	<b>2,182,129,450.97</b>	<b>151,706,951.13</b>	<b>2,030,422,499.84</b>	<b>2,288,008,968.82</b>	<b>168,048,204.87</b>	<b>2,119,960,763.95</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	106,422,764.85	27,367,133.44	36,630,181.43	97,159,716.86	
在产品	9,967,210.85	11,945,717.02	11,031,462.99	10,881,464.88	
库存商品	51,658,229.17	25,720,151.02	33,712,610.80	43,665,769.39	
<b>合计</b>	<b>168,048,204.87</b>	<b>65,033,001.48</b>	<b>81,374,255.22</b>	<b>151,706,951.13</b>	

存货跌价准备 (续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	预计可变现价值低于成本		
在产品			
库存商品			
<b>合计</b>			

9、其他流动资产

项目	期末数	期初数
银行短期理财产品	330,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>330,000,000.00</b>	

10、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	-----------	------	--------

厦门金龙汽车 空调有限公司	中外 合资	厦门	徐斌	汽车空调的 生产销售	4,200	合营企业	76929497-6
------------------	----------	----	----	---------------	-------	------	------------

续:

被投资单位 名称	本公司 持股比 例%	本公司在被 投资单位表 决权比例%	期末资产总 额(万元)	期末负债 总额(万元)	期末净资产 总额(万元)	本期营业收入 总额(万元)	本期净利 润(万元)
厦门金龙汽 车空调有限 公司	50	50	29,741.60	20,185.37	9,556.22	28,480.83	2,998.85

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	关联关系	组织机构 代码
厦门金龙汽车 座椅有限公司	中外合资	厦门	徐斌	生产加工 汽车座椅	US\$100.00	参股企业	61202487-1
厦门金龙汽车 电器有限公司	中外合资	厦门	何春阳	生产汽车 电器等	238.00	参股企业	61201284-6
厦门金龙礼宾 车有限公司	中外合资	厦门	叶同	客车经销、 维修等	6,000.00	见本报表附注 五之9(2)注1	77603548-9
上海创程车联 网络科技有限公司	有限公司	上海	邓鸿飞	车载智能 技术研发	1,000.00	参股企业	58212250-9

续:

被投资单位名 称	本公司 持股比 例%	本公司在 被投资单 位表决权 比例%	期末资产 总额(万 元)	期末负债 总额(万元)	期末净资产 总额(万元)	本期营业收入 总额(万元)	本期净利 润(万元)
厦门金龙汽 车座椅有限 公司	40.00	40.00	12,169.38	9,472.38	2,697.01	19,220.92	527.81
厦门金龙汽 车电器有限 公司	30.25	30.25	3,750.95	1,354.67	2,396.28	5,260.69	381.25
厦门金龙礼 宾车有限公 司	45.00		5,884.98	3,288.05	2,596.93	3,804.49	14.09
上海创程车 联网络科技 有限公司	25.00	25.00	1,365.31	1,068.84	296.47	4,647.91	-416.69

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	38,532,216.19	14,994,264.72	6,000,000.00	47,526,480.91
对联营企业投资	28,939,742.21	2,950,629.75	1,064,395.06	30,825,976.90

对其他企业投资	8,826,128.02	75,000,000.00	2,333,128.02	81,493,000.00
小计	<b>76,298,086.42</b>	<b>92,944,894.47</b>	<b>9,397,523.08</b>	<b>159,845,457.81</b>
长期股权投资减值准备				
合 计	<b>76,298,086.42</b>	<b>92,944,894.47</b>	<b>9,397,523.08</b>	<b>159,845,457.81</b>

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
厦门金龙汽车空调有限公司	权益法	21,000,000.00	38,532,216.19	8,994,264.72	47,526,480.91	50.00	50.00				6,000,000.00
②对联营企业投资											
厦门金龙汽车座椅有限公司	权益法	3,381,460.00	8,529,120.34	1,197,360.45	9,726,480.79	40.00	40.00				
厦门金龙汽车电器有限公司	权益法	720,000.00	6,334,653.09	971,769.30	7,306,422.39	30.25	30.25				181,500.00
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	45.00		注 1			
上海创程车联网网络科技有限公司	权益法	500,000.00	282,895.06	-282,895.06		25.00	25.00				
③对其他企业投资											
南京金龙客车制造有限公司	成本法	18,000,000.00	2,333,128.02	-2,333,128.02		9.00	9.00				
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	8.75	8.75				
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	10.00	10.00				
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	0.59	0.59				
厦门海翼集团财务有限公司	成本法	75,000,000.00		75,000,000.00	75,000,000.00	15.00	15.00				
<b>合计</b>		<b>146,094,460.00</b>	<b>76,298,086.42</b>	<b>83,547,371.39</b>	<b>159,845,457.81</b>						

注 1: 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。

## 12、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或 计提	自用房地产 转入	处 置	转为自用 房地产	
<b>一、账面原值合计</b>	<b>83,402,594.52</b>		<b>359,467.90</b>			<b>83,762,062.42</b>
1、房屋、建筑物	76,882,742.97		359,467.90			77,242,210.87
2、土地使用权	6,519,851.55					6,519,851.55
<b>二、累计折旧和累计 摊销合计</b>	<b>28,483,297.14</b>	<b>2,686,747.85</b>	<b>187,583.90</b>			<b>31,357,628.89</b>
1、房屋、建筑物	25,431,986.68	2,531,445.65	187,583.90			28,151,016.23
2、土地使用权	3,051,310.46	155,302.20				3,206,612.66
<b>三、投资性房地产账 面净值合计</b>	<b>54,919,297.38</b>					<b>52,404,433.53</b>
1、房屋、建筑物	51,450,756.29					49,091,194.64
2、土地使用权	3,468,541.09					3,313,238.89
<b>五、投资性房地产账 面价值合计</b>	<b>54,919,297.38</b>					<b>52,404,433.53</b>
1、房屋、建筑物	51,450,756.29					49,091,194.64
2、土地使用权	3,468,541.09					3,313,238.89

说明: ① 本期折旧和摊销额 2,686,747.85 元。

② 投资性房地产本期不存在减值情形,无需计提减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>2,337,337,768.34</b>	<b>308,666,639.04</b>	<b>34,447,854.69</b>	<b>2,611,556,552.69</b>
其中：房屋及建筑物	1,170,999,691.97	135,154,698.92	17,737,157.36	1,288,417,233.53
机器设备	938,545,476.32	141,358,016.49	2,852,666.75	1,077,050,826.06
运输工具	137,588,414.67	17,381,253.49	11,152,308.12	143,817,360.04
电子设备	61,558,889.48	13,684,849.24	2,642,981.68	72,600,757.04
办公设备及其他	28,645,295.90	1,087,820.90	62,740.78	29,670,376.02
		本期 新增	本期计提	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>850,730,704.15</b>	<b>187,108,261.03</b>	<b>24,489,258.75</b>	<b>1,013,349,706.43</b>
其中：房屋及建筑物	348,981,161.34	59,542,827.63	10,436,786.87	398,087,202.10
机器设备	357,452,736.99	98,067,275.02	1,849,719.77	453,670,292.24
运输工具	89,542,380.73	14,453,276.92	9,806,164.06	94,189,493.59
电子设备	37,590,946.84	11,489,995.91	2,361,155.98	46,719,786.77
办公设备及其他	17,163,478.25	3,554,885.55	35,432.07	20,682,931.73
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,486,607,064.19</b>			<b>1,598,206,846.26</b>
其中：房屋及建筑物	822,018,530.63			890,330,031.43
机器设备	581,092,739.33			623,380,533.82
运输工具	48,046,033.94			49,627,866.45
电子设备	23,967,942.64			25,880,970.27
办公设备及其他	11,481,817.65			8,987,444.29
<b>四、减值准备合计</b>		<b>85,682,102.55</b>		<b>85,682,102.55</b>
其中：房屋及建筑物				
机器设备		85,682,102.55		85,682,102.55
运输工具				
电子设备				
办公设备及其他				
其他				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>1,486,607,064.19</b>			<b>1,512,524,743.71</b>
其中：房屋及建筑物	822,018,530.63			890,330,031.43
机器设备	581,092,739.33			537,698,431.27
运输工具	48,046,033.94			49,627,866.45
电子设备	23,967,942.64			25,880,970.27
办公设备及其他	11,481,817.65			8,987,444.29

说明：①本期折旧额 187,108,261.03 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 144,539,580.20 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	151,002,504.06	50,598,972.45	85,682,102.55	14,721,429.06
<b>合 计</b>	<b>151,002,504.06</b>	<b>50,598,972.45</b>	<b>85,682,102.55</b>	<b>14,721,429.06</b>

注：子公司于 2008 年 4 月启动乘用车 SK 车型项目开发；并于 2009 年 7 月完成前期生产规划及零件设计开发工作，于 2009 年 5 月向国家相关部门正式递交乘用车生产资质申请。但至今乘用车生产资质申请仍未得到国家相关部门批复，且得到批复的可能性较小，故本年相关设备计提减值准备 85,682,102.55 元，并将该项目以前年度收到的相关政府补助余额 3,480 万元由其他非流动负债转入营业外收入。

(3) 本期固定资产中净值 137,609,207.39 元房屋建筑物用于抵押借款，详见本财务报表附注五之 20。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
电泳车间	本年末完工	2013年
试验中心	本年末完工	2013年

14、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
金龙联合公司研发中心	98,934,103.36		98,934,103.36	63,693,372.45		63,693,372.45
苏州金龙公司昆山项目	56,638,293.52		56,638,293.52	80,000.00		80,000.00
金龙联合公司大客项目				16,351,041.41		16,351,041.41
苏州金龙公司零部件二期工程				26,920,753.30		26,920,753.30
其他零星项目	24,868,648.14		24,868,648.14	23,201,050.19		23,201,050.19
<b>合 计</b>	<b>80,441,045.02</b>		<b>180,441,045.02</b>	<b>130,246,217.35</b>		<b>130,246,217.35</b>

注：期末在建工程未发生减值情形，无需计提减值准备。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中:本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
金龙联合公司研发中心	63,693,372.45	35,240,730.91						98,934,103.36
苏州金龙公司昆山项目	80,000.00	56,558,293.52						56,638,293.52
金龙联合公司大中客技改项目	16,351,041.41	18,734,086.80	35,085,128.21					
苏州金龙公司零部件二期工程	26,920,753.30	13,079,246.70	40,000,000.00					
苏州金龙公司节能与新能源客车生产基地一期	1,658,886.00	656,361.41						2,315,247.41
<b>合 计</b>	<b>108,704,053.16</b>	<b>124,268,719.34</b>	<b>75,085,128.21</b>					<b>157,887,644.29</b>

重大在建工程项目变动情况 (续) :

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
金龙联合公司研发中心	29,000.00	34.12	34.12	自筹
苏州金龙公司昆山项目	10,037.00	56.43	56.43	自筹
金龙联合公司大中客技改项目	17,150.00	20.47	20.47	自筹
苏州金龙公司零部件二期工程	4,000.00	100.00	100.00	自筹
苏州金龙公司节能与新能源客车生产基地一期	21,000.00	1.10	1.10	自筹
<b>合 计</b>	<b>81,187.00</b>			

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>263,949,094.05</b>	<b>101,547,813.37</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>360,496,907.42</b>
土地使用权	243,076,250.57	99,250,800.00		342,327,050.57
整车生产权	5,000,000.00		5,000,000.00	
软件	15,872,843.48	2,297,013.37		18,169,856.85
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>61,987,087.17</b>	<b>9,717,546.15</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>66,704,633.32</b>
土地使用权	48,427,900.83	5,946,402.40		54,374,303.23

整车生产权	5,000,000.00		5,000,000.00
软件	8,559,186.34	3,771,143.75	12,330,330.09
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>201,962,006.88</b>		<b>293,792,274.10</b>
土地使用权	194,648,349.74		287,952,747.34
软件	7,313,657.14		5,839,526.76
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>201,962,006.88</b>		<b>293,792,274.10</b>
土地使用权	194,648,349.74		287,952,747.34
软件	7,313,657.14		5,839,526.76

说明：①本期摊销额 9,973,476.15 元。

②本期无形资产中净值 32,797,773.51 元的土地使用权用于借款抵押，详见本财务报表附注五之 20。

③期末无形资产未发生减值情形，故无需计提减值准备。

#### 16、商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数	期末 减值准备
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	
<b>合 计</b>	<b>71,305,565.90</b>			<b>71,305,565.90</b>	

说明：期末商誉未发生减值情形，故无需计提减值准备。

#### 17、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他 减少	期末数	其他减少 的原因
总部办公室装修费	1,222,104.00		282,024.00		940,080.00	
金龙联合公司宝业厂房辅助 设施		6,894,846.25	1,967,746.77		4,927,099.48	
苏州金龙公司-唯亭打工楼	24,723,199.70	804,833.86	1,303,266.42		24,224,767.14	
金龙旅行车公司湖里中客一 部租赁改良支出	12,220,894.19		767,804.88		11,453,089.31	
金龙旅行车车间及生产线改 造		10,079,728.07	307,690.62		9,772,037.45	
<b>合 计</b>	<b>38,166,197.89</b>	<b>17,779,408.18</b>	<b>4,628,532.69</b>		<b>51,317,073.38</b>	

## 18、递延所得税资产

## (1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	62,417,387.55	50,999,319.70
预计负债（售后服务费）	27,873,248.50	28,359,156.86
可抵扣亏损	3,209,222.03	1,080,771.68
其他应付款-出口费用	12,054,738.08	
未实现内部销售损益	808,558.32	969,497.27
预计负债（预计担保损失）		202,640.81
<b>小 计</b>	<b>106,363,154.48</b>	<b>81,611,386.32</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
不可抵扣暂时性差异-坏账准备	1,739,477.24	1,663,144.16
<b>合 计</b>	<b>1,739,477.24</b>	<b>1,663,144.16</b>

## (3) 可抵扣差异项目明细

项 目	金额
资产减值准备	410,053,063.37
预计负债	185,821,656.62
可抵扣亏损	12,836,888.12
其他应付款-出口费用	80,364,920.53
未实现内部销售损益	5,390,388.75
<b>小 计</b>	<b>694,466,917.39</b>

## 19、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	166,667,787.58	40,350,532.17	32,063,917.34	550,915.48	174,403,486.93
(2) 存货跌价准备	168,048,204.87	65,033,001.48		81,374,255.22	151,706,951.13
(3) 固定资产减值准备		85,682,102.55			85,682,102.55
<b>合 计</b>	<b>334,715,992.45</b>	<b>191,065,636.20</b>	<b>32,063,917.34</b>	<b>81,925,170.70</b>	<b>411,792,540.61</b>

20、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	期末数	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	988,345,577.07	详见本财务报表附注1
2、应收票据	151,046,485.00	133,353,141.00	用于开具应付票据的质押
3、固定资产-房屋建筑物净值	146,049,791.56	137,609,207.39	长期借款抵押
4、无形资产-土地使用权净值	33,640,542.87	32,797,773.51	长期借款抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产			
1、银行存款	8,324,863.46	8,358,657.55	职工住房及维修专户
<b>合 计</b>	<b>1,344,585,834.6</b>	<b>1,300,464,356.52</b>	

说明：其他货币资金—保证金系质押借款及用于开具银行承兑汇票、工程款保函、汽车按揭消费性贷款担保等的保证金。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	86,410,754.00
<b>合 计</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>86,410,754.00</b>

注：期末借款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。

22、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	531,797,911.03	693,253,723.86
银行承兑汇票	5,270,574,788.47	4,859,784,574.54
<b>合 计</b>	<b>5,802,372,699.50</b>	<b>5,553,038,298.40</b>

说明：(1) 下一会计期间将到期金额 5,802,372,699.50 元。

## (2) 期末前五名应付票据金额

收款单位	种 类	期末数
第一名	银行承兑汇票	487,514,840.00
第二名	银行承兑汇票	274,677,942.26
第三名	银行承兑汇票	161,428,432.36
第四名	银行承兑汇票	157,899,940.00
第五名	银行承兑汇票	125,900,000.00
<b>合 计</b>		<b>1,207,421,154.62</b>

(3) 本报告期应付票据中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项详见本财务报表附注七之 5。

## 23、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	3,317,206,914.91	2,598,995,897.31
设备、工程款	97,957,036.09	74,629,899.06
<b>合 计</b>	<b>3,415,163,951.00</b>	<b>2,673,625,796.37</b>

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	3,374,144,012.77	98.80	2,619,659,874.17	97.98
1至2年	31,857,095.41	0.93	10,050,552.73	0.38
2至3年	5,034,149.98	0.15	3,106,456.92	0.11
3年以上	4,128,692.84	0.12	40,808,912.55	1.53
<b>合 计</b>	<b>3,415,163,951.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,673,625,796.37</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过 1 年的大额应付账款如下：

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
应付 SK 模具款	27,431,322.19	SK 模具款	原协议部分款项按产量计算支付，因未实际生产，该部分付款金额及时间协商中
<b>合 计</b>	<b>27,431,322.19</b>		

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东及其他关联方款项详见本财务报表附注七之 5。

## 24、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	349,895,051.94	450,717,960.46
<b>合计</b>	<b>349,895,051.94</b>	<b>450,717,960.46</b>

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	337,991,461.64	96.60	438,839,375.12	97.37
1至2年	3,552,535.91	1.02	5,175,873.09	1.15
2至3年	2,002,345.52	0.57	4,838,776.47	1.07
3年以上	6,348,708.87	1.81	1,863,935.78	0.41
<b>合计</b>	<b>349,895,051.94</b>	<b>100</b>	<b>450,717,960.46</b>	<b>100</b>

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
桂林金隆翔汽车运输有限责任公司	3,300,578.64	货款	涉及贸易纠纷
<b>合计</b>	<b>3,300,578.64</b>		

## 25、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	269,000,412.82	1,078,374,072.56	1,070,430,129.14	276,944,356.24
(2) 职工福利费	11,383,498.47	85,029,670.64	85,030,899.60	11,382,269.51
(3) 社会保险费	3,060,651.86	88,956,529.81	87,954,115.10	4,063,066.57
(4) 住房公积金	1,806,677.74	27,767,142.98	28,720,719.99	853,100.73
(5) 工会经费和职工教育经费	11,829,522.68	17,811,372.78	14,990,264.41	14,650,631.05
(6) 其他	950,000.00	4,322,607.44	4,028,135.24	1,244,472.20
<b>合计</b>	<b>298,030,763.57</b>	<b>1,302,261,396.21</b>	<b>1,291,154,263.48</b>	<b>309,137,896.30</b>

## 26、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-3,490,460.37	32,982,910.85
消费税	9,947,724.58	7,078,700.50
营业税	289,187.54	284,039.23
企业所得税	41,698,817.76	33,021,087.46
个人所得税	2,205,145.57	4,029,871.42

税 项	期末数	期初数
城市维护建设税	2,281,898.53	8,225,904.54
教育费附加	1,288,513.04	4,143,825.99
地方教育费附加	795,088.58	1,081,356.86
房产税	9,348,356.87	2,082,993.40
土地使用税	5,356,222.41	1,338,884.17
其他	843,184.61	650,194.15
<b>合 计</b>	<b>70,563,679.12</b>	<b>94,919,768.57</b>

## 27、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	233,333.33	
<b>合 计</b>	<b>233,333.33</b>	

## 28、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
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	未办理领取股利手续
自然人股东	11,383.64	8,536.24	未办理领取股利手续
厦门市电子器材公司	10,200,014.40	6,800,009.60	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	12,310,000.00	18,465,000.00	经少数股东同意滚存
子公司少数股东香港嘉隆（集团）有限公司	465,008.29		未办理领取股利手续
<b>合 计</b>	<b>26,815,406.33</b>	<b>29,102,545.84</b>	

## 29、其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆迁补偿款		29,657,039.34
机动车检测中心	92,348,210.73	44,146,606.16
出口车费用	129,140,206.04	21,042,122.15
经销商保证金	46,519,413.42	41,686,026.64
内销运费、劳务费	14,954,976.93	9,500,000.00
加工费	5,160,698.68	
其他零星项目	106,368,986.97	96,013,556.93

员工报销款		6,305,022.79
<b>合 计</b>	<b>394,492,492.77</b>	<b>248,350,374.01</b>

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	327,498,212.08	80.74	188,061,233.99	75.72
1至2年	21,001,009.29	7.60	12,526,041.23	5.04
2至3年	6,826,281.41	1.73	6,278,869.66	2.53
3年以上	39,166,989.99	9.93	41,484,229.13	16.70
<b>合 计</b>	<b>394,492,492.77</b>	<b>100.00</b>	<b>248,350,374.01</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期其他应付款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项详见本财务报表附注七之 5。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
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	未到期
悦馨二期认购款	6,195,058.13	职工购买悦馨二期长期使用权款项	未到期
<b>合 计</b>	<b>13,669,737.11</b>		

30、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	200,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>200,000,000.00</b>	

注：一年内到期的长期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。

31、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
中央增投技改项目补贴资金	2,068,000.00	
中央增投新能源汽车开发项目	1,188,000.00	
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化项目	2,093,000.00	
纯电动汽车重大科技专项	3,076,500.00	
其他零星项目	4,261,000.00	

合 计	12,686,500.00
-----	---------------

## 32、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预计汽车按揭消费贷款担保损失	1,350,938.72		1350,938.72	
售后服务费	189,061,045.71	176,684,465.20	179,923,854.29	185,821,656.62
<b>合 计</b>	<b>190,411,984.43</b>	<b>176,684,465.20</b>	<b>181,274,793.01</b>	<b>185,821,656.62</b>

## 33、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
中央增投新能源汽车开发项目	8,316,000.00	10,692,000.00
节能环保客车技改项目	1,050,000.00	1,350,000.00
客车节能降耗技术的研究开发和应用项目	180,000.00	240,000.00
金龙 K01 系列旅游客车出口产业化项目	150,000.00	200,000.00
电动汽车整车控制器及电池管理系统的产业化项目	1,200,000.00	1,600,000.00
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化项目	14,651,000.00	18,837,000.00
客车专用北斗导航多媒体终端项目专项	3,000,000.00	
中央增投技改项目补贴资金	45,864,000.00	
纯电动汽车重大科技专项	3,076,500.00	
新产品 SK 车型开发项目		46,400,000.00
纯电动客车项目		1,300,000.00
其他零星项目		2,616,000.00
<b>合 计</b>	<b>77,487,500.00</b>	<b>83,235,000.00</b>

## 34、股本（单位：股）

项 目	期初数	本期增减(+、-)				期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他 小计	
无限售条件股份						
其中：人民币普通股	442,597,097.00					442,597,097.00
<b>股份总数</b>	<b>442,597,097.00</b>					<b>442,597,097.00</b>

## 35、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	289,571,770.73	289,571,770.73
其他资本公积	9,636,898.06	9,636,898.06
<b>合 计</b>	<b>299,208,668.79</b>	<b>299,208,668.79</b>

### 36、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		22,053,805.96	22,053,805.96	
<b>合 计</b>		<b>22,053,805.96</b>	<b>22,053,805.96</b>	

### 37、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	123,548,181.99	5,520,892.54		129,069,074.53
任意盈余公积	103,718,282.18	5,520,892.54		109,239,174.72
<b>合 计</b>	<b>227,266,464.17</b>	<b>11,041,785.08</b>		<b>238,308,249.25</b>

### 38、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	965,558,687.18	769,915,579.63	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 期初未分配利润	965,558,687.18	769,915,579.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,917,137.38	259,100,189.81	
减：提取法定盈余公积	5,520,892.54	9,598,686.28	①
提取任意盈余公积	5,520,892.54	9,598,686.28	①
应付普通股股利	44,259,709.70	44,259,709.70	②
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	1,121,174,329.78	965,558,687.18	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

说明：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 5,520,892.54 元。

②本报告期利润分配合计为 44,259,709.70 元，系经 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会批准，本公司 2011 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。

39、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	19,165,350,185.82	18,924,916,397.33
主营业务收入	18,662,371,755.86	18,408,580,670.75
其他业务收入	502,978,429.96	516,335,726.58
营业成本	16,795,845,419.83	16,671,637,208.81
主营业务成本	16,435,300,134.78	16,289,550,033.53
其他业务成本	360,545,285.05	382,087,175.28

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车及车身体	18,662,371,755.86	16,435,300,134.78	18,408,580,670.75	16,289,550,033.53
<b>合 计</b>	<b>18,662,371,755.86</b>	<b>16,435,300,134.78</b>	<b>18,408,580,670.75</b>	<b>16,289,550,033.53</b>

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	14,527,308,987.46	12,763,246,483.16	14,390,794,326.46	12,820,228,197.32
境外	4,135,062,768.40	3,672,053,651.62	4,017,786,344.29	3,469,321,836.21
<b>合 计</b>	<b>18,662,371,755.86</b>	<b>16,435,300,134.78</b>	<b>18,408,580,670.75</b>	<b>16,289,550,033.53</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	547,423,116.00	2.86%
第二名	445,884,043.22	2.33%
第三名	309,061,860.33	1.61%
第四名	342,635,808.86	1.79%
第五名	283,807,050.53	1.48%
<b>合 计</b>	<b>1,928,811,878.94</b>	<b>10.07%</b>

40、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	59,528,577.46	55,765,602.78
营业税	546,415.01	968,061.78

城市维护建设税	31,042,858.42	25,096,815.55
教育费附加	24,452,754.42	20,102,722.53
其他	1,367,454.88	1,100,168.99
<b>合 计</b>	<b>116,938,060.19</b>	<b>103,033,371.63</b>

#### 41、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	246,629,869.88	227,300,167.08
差旅、交通费	143,979,619.22	137,071,648.36
出口费用	130,146,590.18	60,315,820.43
运杂费	108,248,605.23	98,892,320.40
售后服务费	100,111,680.55	143,300,784.97
广告宣传费	76,826,412.83	75,920,403.67
其他费用	260,791,143.90	197,714,529.63
<b>合 计</b>	<b>1,066,733,921.79</b>	<b>940,515,674.54</b>

#### 42、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	408,113,817.03	329,458,710.37
职工薪酬	188,135,889.99	177,646,628.95
办公费	28,537,220.15	23,322,879.17
折旧	27,321,186.86	25,100,886.00
差旅、交通费	26,702,350.77	13,813,861.22
税金	25,468,612.44	20,542,443.30
业务招待费	13,352,060.46	12,005,147.00
无形资产摊销	5,864,276.63	5,800,756.83
其他费用	55,993,223.45	48,947,144.92
<b>合 计</b>	<b>779,488,637.78</b>	<b>656,638,457.76</b>

#### 43、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,457,995.58	17,399,378.35

减：利息收入	96,924,451.84	106,836,496.74
汇兑损益	-1,567,277.66	60,086,024.58
手续费及其他	12,659,797.10	12,891,301.84
<b>合 计</b>	<b>-74,373,936.82</b>	<b>-16,459,791.97</b>

注：本年财务费用比上年减少 351.85%，主要系汇兑损失的减少，上年度因欧元、美元汇率下跌幅度较大，导致外销应收账款产生了较大的汇兑损失，本年度部分外销账款采用了约定汇率结算，避免了汇率波动带来的部分影响。

#### 44、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	8,286,614.83	15,148,194.48
(2) 存货跌价损失	65,033,001.48	89,087,742.32
(3) 固定资产减值损失	85,682,102.55	
<b>合 计</b>	<b>159,001,718.86</b>	<b>104,235,936.80</b>

注：本年资产减值损失比上年增长 52.54%，系计提了固定资产减值准备 85,682,102.55 元，详见本财务报表附注五之 13。

#### 45、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,440,682.90	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,440,682.90	
<b>合 计</b>	<b>1,440,682.90</b>	

#### 46、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,467,440.93	209,032.93
权益法核算的长期股权投资收益	15,528,871.39	16,617,784.05
处置长期股权投资产生的投资收益		29,322,265.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,830,045.77	
银行短期理财产品收益	5,139,485.65	
<b>合 计</b>	<b>26,965,843.74</b>	<b>46,149,082.32</b>

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
厦门金龙新福达底盘有限公司	167,440.93	209,032.93
厦门金龙礼宾车有限公司	1,300,000.00	
<b>合 计</b>	<b>1,467,440.93</b>	<b>209,032.93</b>

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的 原因
厦门金龙橡塑制品有限公司		4,088,121.58	持有被投资单位股权已于上年转让
厦门金龙汽车座椅有限公司	1,997,360.45	2,470,739.76	被投资单位净资产变动
厦门金龙汽车电器有限公司	1,153,269.30	867,864.32	被投资单位净资产变动
厦门金龙汽车空调有限公司	14,994,264.72	13,175,888.36	被投资单位净资产变动
南京金龙客车制造有限公司	-2,333,128.02	-3,767,725.03	被投资单位净资产变动
上海创程车联网络科技有限公司	-282,895.06	-217,104.94	被投资单位净资产变动
<b>合 计</b>	<b>15,528,871.39</b>	<b>16,617,784.05</b>	

47、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
<b>非流动资产处置利得合计</b>	<b>65,851,826.32</b>	<b>467,655.68</b>	<b>65,851,826.32</b>
其中：固定资产处置利得	65,851,826.32	467,655.68	65,851,826.32
无法支付的应付款项	3,411,521.33	4,379,402.23	3,411,521.33
政府补助	104,887,321.53	61,512,368.58	104,887,321.53
捐赠收益	2,192,345.56	4,780,755.63	2,192,345.56
赔偿金收入	19,050.32	373,677.24	19,050.32
违约金收入	408,366.49	898,206.65	408,366.49
罚款收入	1,969,365.91	2,415,387.52	1,969,365.91
其他营业外收入	2,538,380.31	1,255,443.81	2,538,380.31
<b>合 计</b>	<b>181,278,177.77</b>	<b>76,082,897.34</b>	<b>181,278,177.77</b>

注：①本年营业外收入比上年增长 138.26%原因系固定资产处置利得增长，详见下款②说明，以及政府补助增长，详见要财务报表附注五之 13 说明。

②2011 年 9 月 13 日，苏州金龙公司与苏州市土地储备中心签署的《国有土地使用权收购补偿协议书》，苏州市土地储备中心收购苏州金龙公司位于虎丘路地块的土地使用权，本期收到全部款项及所有权移交完毕，确认处置损益 65,539,212.37 元。

## ③政府补助明细如下:

项 目	本期发生额
SK 车型项目研发资金补助款	46,400,000.00
财政局创新、高技术产业化资助款	5,000,000.00
苏州工业园区管委会商务发展配套资金	4,783,900.00
交通运输设备制造业扶持资金	3,795,620.00
江苏省出口信保补贴	3,991,110.88
财政扶持资金	3,517,071.00
国家重点产业振兴及技术改造专项资助款	2,093,000.00
中央增投技改项目补贴资金	2,068,000.00
重点出口企业海外市场开拓扶持资金	2,000,000.00
苏州市商务发展资金自主品牌出口奖励	1,814,644.37
江苏省工业和信息产业转型升级专项资金	1,500,000.00
苏州市级工业产业转型升级专项资金扶持项目资金	1,500,000.00
生产设备补贴	1,500,000.00
绍兴县技改奖励金	1,212,000.00
中央增投新能源汽车开发项目	1,188,000.00
技改项目补贴款	1,000,000.00
江苏省商务发展专项资金	1,000,000.00
高端客车生产线技术改造专项资金	1,000,000.00
重点制造业企业技术改造扶持资金	1,000,000.00
混合动力客车及其关键零部件产业化补贴收入	900,000.00
苏州市工业产业转型升级专项资金	900,000.00
车身轻量化研究与应用资助款	900,000.00
江苏省工业信息产业转型升级专项资金	800,000.00
轻客纯电动车研发与产业化设备补贴	800,000.00
多承接订单及上规模补贴	750,000.00
苏州工业园区汽车及零部件产业集聚扶持资金	700,000.00
工业和信息化部信息化、工业化深度融合专项资金	600,000.00
客车动力悬挂系统降振研究资助款	600,000.00
动力悬挂系统隔振研究扶持款	600,000.00
出口信保扶持补贴	587,460.00
科技发展资金质量补助款	500,000.00
客车动力总成悬置系统隔振研究补贴	500,000.00
其他零星补贴	9,386,515.28
<b>合 计</b>	<b>104,887,321.53</b>

48、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,047,794.27	3,406,693.44	1,047,794.27
其中：固定资产处置损失	1,047,794.27	3,406,693.44	1,047,794.27
罚款及滞纳金支出	138,918.05	1,105,557.88	138,918.05
公益救济性捐赠	2,600,000.00	635,113.75	2,600,000.00
其他捐赠	1,157,831.32	2,146,425.75	1,157,831.32
违约金、赔偿金	587,290.05	670,000.00	587,290.05
其他营业外支出	480,210.96	538,985.66	480,210.96
<b>合 计</b>	<b>6,012,044.65</b>	<b>8,502,776.48</b>	<b>6,012,044.65</b>

49、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	94,693,664.66	84,047,761.53
递延所得税调整	-24,535,665.72	-1,572,355.93
<b>合 计</b>	<b>70,157,998.94</b>	<b>82,475,405.60</b>

50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	210,917,137.38	259,100,189.81
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	80,498,655.83	55,920,260.45
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	130,418,481.55	203,179,929.36
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	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股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	442,597,097.00	442,597,097.00

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	442,597,097.00	442,597,097.00
其中: 可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.48	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.29	0.46
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.48	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.29	0.46

51、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-101,526.71	
<b>合 计</b>	<b>-101,526.71</b>	

52、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

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	96,924,451.84	106,836,496.74
政府补助	58,429,821.53	35,361,604.60
收回保证金		35,695,789.50
其他收入	3,706,476.09	21,291,485.39
收回投标保证金	60,835,171.79	
<b>合 计</b>	<b>219,895,921.25</b>	<b>199,185,376.23</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用及财务费用中的手续费	868,232,431.62	906,862,813.39
保证金支出	201,819,804.17	301,642,005.61
其他支出	3,574,297.05	5,848,524.51
<b>合 计</b>	<b>1,073,626,532.84</b>	<b>1,214,353,343.51</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	53,076,500.00	
<b>合 计</b>	<b>53,076,500.00</b>	

## 53、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	455,231,025.01	496,569,337.34
加：资产减值准备	159,001,718.86	104,235,936.80
固定资产折旧、投资性房地产折旧	189,795,008.88	173,186,838.52
无形资产摊销	9,717,546.15	9,619,834.41
长期待摊费用摊销	4,628,532.69	4,213,532.29
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)	-64,804,999.47	2,365,763.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,188.00	573,274.44
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,440,682.90	
财务费用(收益以“-”号填列)	8,722,991.16	70,758,465.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,965,843.74	-46,149,082.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-24,751,768.16	-1,572,355.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	216,102.44	
存货的减少(增加以“-”号填列)	17,465,009.82	-274,444,043.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-806,895,005.67	-829,163,427.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,011,615,186.26	502,318,767.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>931,537,009.33</b>	<b>212,512,840.54</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,448,870,627.59	3,344,878,064.92
减：现金的期初余额	3,344,878,064.92	3,438,573,670.34
加：现金等价物的期末余额	290,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>393,992,562.67</b>	<b>-93,695,605.42</b>

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、现金</b>	<b>3,448,870,627.59</b>	<b>3,344,878,064.92</b>
其中：库存现金	563,837.59	228,167.13
可随时用于支付的银行存款	3,448,306,790.00	3,344,649,897.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>	<b>290,000,000.00</b>	
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,738,870,627.59</b>	<b>3,344,878,064.92</b>

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	4,445,574,862.21
减：使用受到限制的存款	996,704,234.62
加：持有随时可赎回的银行短期理财产品	290,000,000.00
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,738,870,627.59</b>

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
福建省汽车工业集团有限公司	股东	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。	158142690
厦门海翼集团有限公司	股东	国有控股	厦门	郭清泉	综合	15500376-7

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本 (亿元)	母公司对本公司持 股比例%	母公司对本公司 表决权比例%	本公司最终 控制方
福建省汽车工业集团有限公司	11.74	13.52%	13.52%	
厦门海翼集团有限公司	25.64	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。

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
25.64 亿元			25.64 亿元

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

合营和联营企业情况详见附注五、8。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门海翼国际贸易有限公司	同一控股股东	155052331
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	791291392
厦门海翼物流有限公司	同一控股股东	737871521
厦门创程融资担保有限公司	同一控股股东	699904643
厦门海翼地产有限公司	同一控股股东	79127535X
厦门海翼汽车城开发有限公司	同一控股股东	
香港嘉隆（集团）有限公司	子公司少数股东	
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
厦门创程融资担保有限公司	担保	市场价	1,088.58	100.00	363.42	100.00
厦门金龙汽车物流有限公司	运输、装卸	市场价	2,816.79	15.23	1,902.26	19.64
厦门海翼国际	采购商品	市场价	16,048.97	0.03	22,570.01	1.34

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
贸易有限公司						
厦门海翼汽车城开发有限公司	代建管理费	市场价	9.23	100.00	-	
厦门海翼物流有限公司	运输	市场价	6,483.46	59.89	1,425.03	14.41
厦门金龙礼宾车有限公司	采购商品	市场价	354.40	0.03	89.74	0.36
厦门金龙汽车电器有限公司	采购材料	市场价	3,893.85	0.35	4,535.22	0.27
厦门金龙汽车空调有限公司	采购材料	市场价	24,227.46	2.20	22,662.40	1.35
厦门金龙汽车座椅有限公司	采购材料	市场价	16,425.28	1.49	10,971.45	0.66

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	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	市场价	743.73	0.04	1,034.72	0.06
厦门金龙汽车空调有限公司	整车销售	市场价	24.66	0.00		

(2) 关联租赁情况

① 公司出租

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
厦门金龙汽车集团股份有限公司	厦门金龙汽车座椅有限公司	工厂租金	2009.7.1 2012.7.1	2012.6.30 2018.6.30	市场价	615,840.00

② 公司承租

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
厦门海翼地产有限公司	厦门金龙汽车集团股份有限公司	办公楼租金	2011.5.16	2020.5.15	市场价	1,643,160.00
厦门海翼地产有限公司	厦门金龙汽车集团股份有限公司	车位租金	2011.5.16	2020.5.15	市场价	88,582.00

(3) 设立公司

本公司出资 7500 万元与厦门海翼集团有限公司、厦门海翼国际贸易有限公司、厦门厦工机械股份有限公司共同投资设立厦门海翼集团财务有限公司，注册资本 5 亿元。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	厦门金龙礼宾车有限公司	948,713.00		3,461,500.00	
预付账款	厦门海翼国际贸易有限公司	12,118,557.18		26,333,186.08	
其他应收款	厦门金龙汽车物流有限公司			720,508.62	7,205.09
其他应收款	厦门海翼地产有限公司	136,930.00	13,693.00	136,930.00	1,369.30
其他应收款	香港嘉隆（集团）有限公司	3,481,294.94	843,362.25	17,166,878.03	716,424.81

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	厦门金龙汽车电器有限公司		3,430,000.00
应付票据	厦门金龙汽车空调有限公司	56,649,000.00	28,609,246.00
应付票据	厦门金龙汽车座椅有限公司	50,672,359.36	47,001,843.72
应付账款	厦门海翼国际贸易有限公司	11,072,562.65	11,820,697.14
应付账款	厦门海翼物流有限公司	209,559.05	
应付账款	厦门金龙汽车电器有限公司	15,178,922.64	4,492,544.82
应付账款	厦门金龙汽车空调有限公司	79,039,834.93	38,565,202.09
应付账款	厦门金龙汽车座椅有限公司	47,218,676.38	11,324,173.10
其他应付款	厦门海翼物流有限公司	7,330,276.93	6,120,048.43
应付股利	香港嘉隆（集团）有限公司	465,008.29	

八、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(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 353,506,189.72 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 1,235,937,121.51 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 994,128,331.87 元。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重大或有事项。

## 九、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据本公司 2013 年 4 月 10 日第七届董事会第十五次会议决议，本公司 2012 年度利润分配预案为每 10 股派现金红利 1.5 元（含税），该预案尚须股东大会批准。

## 十一、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1、衍生金融资产		1,440,682.90			1,440,682.90

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	495,054.02	100.00	495,054.02	100.00	
组合小计	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账款					
<b>合 计</b>	<b>495,054.02</b>	<b>100.00</b>	<b>495,054.02</b>	<b>100.00</b>	

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
其中：账龄组合	495,054.02	100.00	495,054.02	100.00	
组合小计	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账款					
<b>合 计</b>	<b>495,054.02</b>	<b>100.00</b>	<b>495,054.02</b>	<b>100.00</b>	

说明：①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
3 年以上	495,054.02	100.00	495,054.02	495,054.02	100.00	495,054.02
<b>合 计</b>	<b>495,054.02</b>	<b>100.00</b>	<b>495,054.02</b>	<b>495,054.02</b>	<b>100.00</b>	<b>495,054.02</b>

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,454,014.55	100.00	1,137,180.72	78.21	316,833.83
组合小计	1,454,014.55	100.00	1,137,180.72	78.21	316,833.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>1,454,014.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,137,180.72</b>	<b>78.21</b>	<b>316,833.83</b>

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他  
应收款

其中：账龄组合	15,144,597.64	100.00	1,168,090.14	7.71	13,976,507.50
组合小计	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 提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>15,144,597.64</b>	<b>100.00</b>	<b>1,168,090.14</b>	<b>7.71</b>	<b>13,976,507.50</b>

说明：①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,000.00	0.34	50.00	13,865,565.09	91.56	138,655.65
1 至 2 年	169,982.00	11.69	16,998.17	205,000.00	1.35	20,500.00
2 至 3 年	205,000.00	14.10	61,500.00			
3 年以上	1,074,032.55	73.87	1,058,632.55	1,074,032.55	7.09	1,008,934.49
<b>合 计</b>	<b>1,454,014.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,137,180.72</b>	<b>15,144,597.64</b>	<b>100</b>	<b>1,168,090.14</b>

③ 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

③ 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 年末其他应收款主要明细列示如下

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	性质或 内容	比例%
香港嘉隆（集团）有限公司	关联方	550,258.62	5 年以上	往来款	37.84
<b>合 计</b>		<b>550,258.62</b>			<b>37.84</b>

### 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①子公司投资											
厦门金龙旅行车有限公司	成本法	171,915,397.47	207,915,397.47		207,915,397.47	60	60				
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	51	51				15,300,000.00
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	87.69	87.69				35,076,000.00
②合营企业投资											
厦门金龙汽车空调有限公司	权益法	21,000,000.00	38,532,216.19	8,994,264.72	47,526,480.91	50	50				6,000,000.00
③联营企业投资											
厦门金龙汽车座椅有限公司	权益法	2,552,370.00	7,107,600.28	1,026,568.44	8,134,168.72	30.16	30.16				
厦门金龙汽车电器有限公司	权益法	720,000.00	6,334,653.09	971,769.30	7,306,422.39	30.25	30.25				181,500.00
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	37.5	37.5				
④其他企业投资											
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	8.75	8.75				
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	10	10				
厦门海翼集团财务有限公司	成本法	75,000,000.00		75,000,000.00	75,000,000.00	15	15				
<b>合计</b>		<b>979,230,061.69</b>	<b>1,018,932,161.25</b>	<b>85,992,602.46</b>	<b>1,104,924,763.71</b>						<b>56,557,500.00</b>

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	7,123,328.22	6,406,292.76
营业成本	4,187,994.59	3,730,505.92

(2) 其他业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入	7,123,328.22	4,187,994.59	6,406,292.76	3,730,505.92
合 计	<b>7,123,328.22</b>	<b>4,187,994.59</b>	<b>6,406,292.76</b>	<b>3,730,505.92</b>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,376,000.00	83,214,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,774,102.46	19,057,305.84
处置长期股权投资产生的投资收益		6,829,930.02
合 计	<b>68,150,102.46</b>	<b>109,101,235.86</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的 原因
厦门金龙汽车车身有限公司	35,076,000.00	52,614,000.00	利润分配金额变动
厦门金龙联合汽车工业有限公司	15,300,000.00	30,600,000.00	利润分配金额变动
合 计	<b>50,376,000.00</b>	<b>83,214,000.00</b>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的 原因
厦门金龙橡塑制品有限公司		3,434,671.74	持有被投资单位股权已于 上年转让

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的原因
厦门金龙汽车座椅有限公司	1,626,568.44	1,578,881.42	联营公司净利润变动
厦门金龙汽车电器有限公司	1,153,269.30	867,864.32	联营公司净利润变动
厦门金龙汽车空调有限公司	14,994,264.72	13,175,888.36	合营公司净利润变动
<b>合 计</b>	<b>17,774,102.46</b>	<b>19,057,305.84</b>	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	55,208,925.37	95,986,862.75
加: 资产减值准备	-30,909.42	212,402.74
固定资产折旧、投资性房地产折旧	3,411,164.33	3,390,267.44
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	282,024.00	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)	-143,999.62	-187,707.93
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
投资损失(收益以“-”号填列)	-68,150,102.46	-109,101,235.86
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)	-24,020.87	379,089.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,198,320.39	46,121,748.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,751,401.72	36,996,878.59
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	160,497,892.31	202,502,329.91
减：现金的期初余额	202,502,329.91	106,747,973.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-42,004,437.60	95,754,356.50

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	64,804,032.05	
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）	104,887,321.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	1,440,682.90	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,830,045.77	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,063,917.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,574,779.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,139,485.65	银行短期理财产品收益
非经常性损益总额	218,740,264.78	
减：非经常性损益的所得税影响数	32,839,132.03	
非经常性损益净额	185,901,132.75	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	105,402,476.92	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	80,498,655.83	

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率%	每股收益	
		基本 每股收益	稀释 每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.45%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46%	0.29	0.29

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	210,917,137.38
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	80,498,655.83
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	130,418,481.55
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,934,630,917.14
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	-44,259,709.70
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-51,778.62
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,101,236,566.20
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	2,017,959,630.98
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	10.45%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	6.46%

## 十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十五次会议于 2013 年 4 月 10 日批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 第十一节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的财务审计报告原件。
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的内部控制审计报告原件。
- （四）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

二〇一三年四月十日