



厦门金龙汽车集团股份有限公司

(600686)

2013 年半年度报告

二〇一三年八月十九日

## 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

本半年度报告经公司第七届董事会第十八次会议审议通过，公司全体董事出席董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人、董事长谷涛先生，主管会计工作负责人、财务总监梁明煨先生，会计机构负责人（主管会计人员）曾宪校先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

本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	2
第二节	公司简介	2
第三节	主要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	10
第六节	股份变动及股东情况	13
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	14
第八节	财务报告	15
第九节	备查文件目录	82

## 第一节 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
厦门市国资委	指	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
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

## 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
公司的外文名称	XIAMEN KING LONG MOTOR GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	KLM
公司法定代表人	谷涛

### 二、联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	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、基本情况变更简介

报告期内，公司基本情况未发生变更。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

报告期内，公司信息披露及备置地点未发生变更

### 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

### 第三节 主要会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据

单位:元

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	9,898,427,745.26	8,487,358,583.01	16.63
归属于上市公司股东的净利润	63,393,512.54	59,463,944.38	6.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,768,488.50	53,127,187.01	-43.97
经营活动产生的现金流量净额	-1,099,056,511.28	-928,414,017.09	-18.38
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,098,131,453.90	2,101,236,566.20	-0.15
总资产	15,755,879,723.18	14,656,250,946.73	7.50

#### 二、主要财务指标

单位:元

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.14	0.13	7.69
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.13	7.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.12	-41.67
加权平均净资产收益率(%)	2.99	3.04	减少 0.05 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.40	2.71	减少 1.31 个百分点

#### 三、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元

项目	金额	说明
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	-82,643.19	财务报告附注五、48-49
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)	63,709,486.50	财务报告附注五、48
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	2,630,628.15	财务报告附注五、47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,229.43	财务报告附注五、48-49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,978,167.87	财务报告附注五、47 银行短期理财产品收益
非经常性损益合计(影响利润总额)	80,408,868.76	
减:所得税影响额	11,721,453.32	
非经常性损益净额(影响净利润)	68,687,415.44	
减:少数股东权益影响额	35,062,391.40	

归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	33,625,024.04	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	29,768,488.50	

注：系按适用税率模拟计算

## 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

报告期内公司共销售各型客车 36805 辆，同比增幅 15.2%，其中大中型客车销售 20296 辆，同比增长 8.3%，轻型客车销售 16509 辆，同比增长 25.0%；出口各型车辆 9249 辆，同比增长 24.95%；出口收入 16.08 亿元，同比下降 6.66%，出口收入占主营业务收入的比重约为 16.74%。本报告期实现营业收入 98.98 亿元，同比增长 16.63%；归属于母公司股东的净利润 6339.35 万元，同比增长 6.61%。报告期内，公司旗下的金龙联合公司、金龙旅行车公司和苏州金龙公司均继续获得由“世界品牌实验室”评选授予的“中国 500 最具价值品牌”。

产品销量增长显著。2013 年上半年公路客运行业形势严峻，在城镇化、城乡客运一体化、大力发展公共交通和治理污染等多重利好政策的推动下，新能源和清洁能源车成为目前客车行业的市场热点，现阶段主要以公交需求为主，公交客车成为拉动行业增长的主要因素，但市场竞争十分激烈。2013 年上半年，全国大中型客车销量 78837 辆，同比增长 3.9%，延续了小幅增长的趋势，其中公交客车 3.5 万辆，同比增长 30.4%（资料来源：中国汽车工业协会商用车（客车）整车统计数据）。公司抓住市场热点，大力开发适销产品，着力公交市场营销，客车销售同比增幅高于行业增幅，报告期内共销售大型客车 11981 辆，同比增长 10.3%，中型客车 8315 辆，同比增长 5.6%，大中型客车综合市场占有率约为 25.74%（资料来源：中国汽车工业协会商用车（客车）整车统计数据），同比上升 1.05 个百分点；大中型客车产品中，公交客车销售 7278 辆，同比增长 48.4%。在轻型客车方面，公司在国内外市场销售都有明显的增长，销量为 16509 辆，同比增幅达 25.0%。本报告期公司产品出口继续保持行业领先，公司还荣获中国汽车工业协会授予的“客车出口贡献奖”。

技术创新持续推进。本报告期，公司共完成新产品开发项目超过 50 个，完成 68 项专利申报，其中发明专利 7 项。金龙联合公司发布了自主研发的商用车领域智能化车载信息服务车联网平台——“龙翼”车联网，由产品制造企业向提供全面解决方案的服务型制造企业迈进重要一步，龙翼系统还一次性通过了国家信息安全等级保护三级(S3A3G3)测评，率先通过交通部部标对信息系统安全等级要求，成为客车行业首家通过企业。苏州金龙公司推出 G-BOS 智慧运营系统 II 代，终端通过公安部 CCC 检测认证和交通运输部部标认证，新平台通过交通运输部平台符合性检测，是业内自有平台率先通过部标的企业；G-BOS 北斗

双模终端也率先通过部标认证，成为客车行业首家通过北斗认证的企业。苏州金龙公司还推出了在舒适性、安全性、经济性、智慧运营方面都有很大提升的第三代校车。此外，上半年公司继续致力于低碳排放、节能环保的新能源和清洁能源客车的研发制造，新能源及天然气客车销量分别同比增长 215.9% 和 103.4%，位居行业前列。

营业利润同比降幅较大。公司报告期内营业利润同比减少 6367.22 万元，同比下降 45.43%，主要受以下几方面因素的影响：1、本报告期虽然营业收入同比增长 16.63%，但由于市场竞争加剧，公司营业成本同比上升 17.14%，毛利率同比下降 0.39 个百分点，毛利同比减少 3898.40 万元；2、受欧元和美元汇率变动影响汇兑损失同比增加 1968 万元；3、应缴消费税的轻客销量增加相应消费税同比增加 1105.5 万元。

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报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	9,898,427,745.26	8,487,358,583.01	16.63%	
营业成本	8,858,277,272.15	7,562,059,949.53	17.14%	
营业税金及附加	80,702,110.96	54,854,027.92	47.12%	注 1
销售费用	489,612,651.85	417,888,385.20	17.16%	
管理费用	389,207,293.72	329,647,361.58	18.07%	
财务费用	2,819,227.48	-17,649,430.55	115.97%	注 2
资产减值损失	19,171,548.61	6,544,219.21	192.95%	注 3
投资收益	17,829,576.31	6,125,355.62	191.08%	注 4
营业外收入	65,262,944.04	13,173,137.54	395.42%	注 5
营业外支出	1,462,871.30	3,262,581.89	-55.16%	
所得税费用	18,425,683.53	23,201,293.43	-20.58%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,099,056,511.28	-928,414,017.09	-18.38%	
投资活动产生的现金流量净额	-357,456,583.75	-106,978,349.53	-234.14%	注 6
筹资活动产生的现金流量净额	348,263,790.55	-30,883,536.60	1227.67%	注 7
研发支出	221,489,121.81	167,806,300.12	31.99%	注 8

注 1：主要是应缴消费税的轻客销量同比增加。

注 2：主要是汇兑损失同比增加 226.45%。

注 3：主要是应收账款增长幅度同比增加，坏账准备计提相应增加。

注 4：主要是银行短期理财产品收益增加。

注 5：主要是本期收到的政府补助同比大幅增加。

注 6：主要是购买银行短期理财产品同比增加。

注 7：主要是向银行借款增加。

注 8：主要是新产品公告费用的增加。

#### 2、其他

(1) 公司利润构成或利润来源未发生重大变动

(2) 经营计划进展说明

公司年度计划为：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。报告期内，公司客车销售收入同比增幅 16.63%，三项费用率控制在 8.91%，基本达成了年度目标的报告期计划。

2013 年下半年，面对复杂的宏观经济形势和激烈的行业竞争，公司将着力提升经营业绩为重点，做好下半年相关工作。具体举措如下：建立宏观形势和行业政策研究体系，指导产品研发和生产经营决策；实施协同营销，加强品牌联合推广，提升公路客运、旅游、团体市场产品的份额，深耕海外市场、争取出口大单；优化产品结构和营销模式、推进采购和供应链整合，实现降本增效；设定风险管控红线，加强应收账款管理；研判外汇走势、运用金融工具，力争减少汇兑损失。

(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

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	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						
汽车及车身体	9,898,427,745.26	8,858,277,272.15	10.51	16.63	17.14	减少 0.39 个百分点
分产品						
汽车及车身体	9,898,427,745.26	8,858,277,272.15	10.51	16.63	17.14	减少 0.39 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
境内	8,290,696,401.89	22.55
境外	1,607,731,343.37	-6.66

(三) 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。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

公司除持有厦门海翼集团财务有限公司 15% 股权外，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) 委托理财产品情况

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
浦发银行	混合型-保证收益	3,000.00	2013-1-4	2013-4-11	协议	4.40%	3,000.00	35.08
厦门银行	非保本浮动收益	8,000.00	2013-1-4	2013-2-4	协议	4.70%	8,000.00	31.93
招商银行	保本浮动收益	1,500.00	2013-1-4	2013-3-5	协议	4.30%	1,500.00	10.60
厦门银行	非保本浮动收益	8,000.00	2013-2-6	2013-3-14	协议	4.40%	8,000.00	34.72
建设银行	保本浮动收益	2,000.00	2013-1-9	2013-4-15	协议	4.50%	2,000.00	23.67
招商银行	非保本浮动收益	1,500.00	2013-3-7	2013-5-9	协议	4.60%	1,500.00	11.91
厦门银行	非保本浮动收益	8,000.00	2013-3-18	2013-5-31	协议	4.50%	8,000.00	72.99
浦发银行	混合型-保证收益	3,000.00	2013-4-16	2013-7-16	协议	4.40%		
招商银行	非保本浮动收益	2,000.00	2013-4-19	2013-5-29	协议	4.40%	2,000.00	9.64
光大银行	阳光理财对公“保证收益型”	10,000.00	2013-1-10	2013-4-10	协议	3.70%	10,000.00	92.50
浦发银行	利多多公司理财产品	3,500.00	2013-1-9	2013-1-22	协议	3.80%	3,500.00	5.10
浦发银行	利多多公司理财产品	2,000.00	2013-4-18	2013-6-20	协议	4.15%	2,000.00	14.33
农行松柏支行	金钥匙.安心快线步步高	10,000.00	2013-1-9	2013-1-22	协议	3.80%	10,000.00	13.53
农行松柏支行	“安心得利”定向 ADDG2013038	12,000.00	2013-2-7	2013-2-20	协议	3.70%	12,000.00	15.81
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	3,000.00	2013-2-6	2013-3-27	协议	3.40%	3,000.00	13.69
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,000.00	2013-2-21	2013-2-25	协议	2.20%	1,000.00	0.24
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	500.00	2013-2-21	2013-2-26	协议	2.20%	500.00	0.15
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,500.00	2013-2-21	2013-2-26	协议	2.20%	1,500.00	0.45
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,500.00	2013-2-21	2013-2-26	协议	2.20%	1,500.00	0.45
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,000.00	2013-2-21	2013-2-26	协议	2.20%	1,000.00	0.30
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	500.00	2013-2-21	2013-2-27	协议	2.20%	500.00	0.18
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,500.00	2013-2-21	2013-2-26	协议	2.20%	1,500.00	0.54
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	500.00	2013-2-21	2013-4-26	协议	3.40%	500.00	3.07
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,000.00	2013-4-12	2013-4-26	协议	2.60%	1,000.00	0.96
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,500.00	2013-4-12	2013-4-28	协议	2.60%	1,500.00	1.97
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	500.00	2013-4-19	2013-4-28	协议	2.20%	500.00	0.31
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,500.00	2013-4-19	2013-4-26	协议	2.30%	1,500.00	0.72
农行松柏支行	“金钥匙.安心快线步步高”	1,500.00	2013-4-19	2013-4-26	协议	2.30%	1,500.00	0.72
建行厦禾支行	利得盈 VIP 尊享型理财产品 2013 年第 2 期	2,000.00	2013-2-28	2013-3-29	协议	4.00%	2,000.00	6.58
建行厦禾支行	利得盈 VIP 尊享型理财产品 2013 年第 7 期	2,000.00	2013-4-3	2013-5-9	协议	3.90%	2,000.00	7.48
厦门平安银行	赢合力-月月利	2,900.00	2013-1-10	2013-2-18	协议	4.00%	2,900.00	12.39
厦门平安银行	卓越计划单期型保本人民币理财	3,000.00	2013-3-1	2013-4-22	协议	3.95%	3,000.00	16.88
厦门银行	“凤凰花”理财之稳健回报系列第 FHH(JG)12095	5,000.00	2013-1-4	2013-2-4	协议	4.70%	5,000.00	19.96
厦门银行	“凤凰花”理财之稳健回报系列第 FHH(JG)13028	3,000.00	2013-4-15	2013-5-16	协议	4.40%	3,000.00	11.21
邮储银行厦门分行	财富系列之“日日升”人民币理财产品	3,000.00	2013-4-12	2013-4-23	协议	2.20%	3,000.00	1.99
兴业银行厦门分行	英图 23 号定向资产管理投资单一资金信托	15,000.00	2013-4-29	2015-3-21	协议	6.59%		
松柏农行	安心快线利滚利第 2 期	5,000.00	2013-5-9	2013-5-27	协议	2.29%	5,000.00	5.63

松柏农行	安心快线利滚利第 2 期	2,500.00	2013-5-16	2013-5-23	协议	1.80%	2,500.00	0.87
交通银行	蕴通财富·日增利 S 款集合理财计划	3,000.00	2013-6-3	2013-6-8	协议	2.10%	3,000.00	0.86
交通银行	蕴通财富·日增利 S 款集合理财计划	7,000.00	2013-6-3	2013-6-24	协议	3.20%	7,000.00	12.27
厦门平安银行	"金橙财富一号"2013 年 1 期保本型人民币理财	500.00	2013-6-26	2013-8-27	协议	7.00%		
交通银行	开放式	12,000.00	2012-12-26	2013-3-1	协议	3.35%	12,000.00	72.66
交通银行	保本	4,500.00	2012-7-2	2013-1-10	协议	3.60%	4,500.00	75.75
交通银行	保本	2,000.00	2012-10-12	2013-2-20	协议	3.60%	2,000.00	31.76
交通银行	保本	5,500.00	2012-8-8	2013-3-26	协议	3.60%	5,500.00	124.77
交通银行	保本	5,000.00	2012-8-10	2013-3-26	协议	3.60%	5,000.00	112.44
民生银行苏州分行	非凡资产管理双月增利 060 期对公款	3,000.00	2013-1-10	2013-3-11	协议	4.70%	3,000.00	23.18
招行苏州城中支行	贷里淘金 62187 号	2,000.00	2013-1-16	2013-3-7	协议	4.50%	2,000.00	12.33
工银瑞信(基金公司)	工银 7 天理财 B	10,000.00	2013-1-18	2013-1-25	协议	3.70%	10,000.00	8.23
光大银行苏州分行	结构性存款	20,000.00	2013-1-21	2013-4-21	协议	4.06%	20,000.00	203.43
民生银行苏州分行	民生加银七天理财 B	1,000.00	2013-2-8	2013-2-18	协议	4.97%	1,000.00	1.68
工银瑞信(基金公司)	工银 14 天理财 B	12,000.00	2013-2-6	2013-2-20	协议	4.20%	12,000.00	19.05
广发银行苏州分行	名利双收大客户版-D182	3,000.00	2012-12-21	2013-6-21	协议	4.20%	3,000.00	64.32
广发银行苏州分行	薪加薪 16 号大客户版-D181	1,000.00	2013-2-1	2013-8-1	协议	4.20%		
广发银行苏州分行	结构性存款	1,000.00	2012-10-26	2013-1-25	协议	3.70%	1,000.00	9.32
银隆商行	FHH(JG)13007 期	1800	2013-1-21	2013-2-21	协议	4.40%	1800	6.51
银隆商行	稳健回报第 FHH(JG)13016 期	1000	2013-2-25	2013-3-29	协议	4.40%	1000	3.86
公园兴业	第 4 期非保本公司机构理财 F 款	4000	2013-1-17	2013-4-17	协议	4.65%	4000	45.86
公园兴业	16 期非保本公司机构理财 D 款	1000	2013-4-19	2013-5-23	协议	4.40%	1000	4.22
文滨兴业	8 期非保本公司机构理财 C 款	2500	2013-3-1	2013-5-30	协议	4.60%	2500	28.36
文滨兴业	10 期非保本公司机构理财 E 款	1500	2013-3-14	2013-6-13	协议	4.70%	1500	17.58
文滨兴业	17 期非保本公司机构理财 D 款	500	2013-4-25	2013-6-24	协议	4.50%	500	3.70
滨北招行	点贷成金 62234 号	500	2013-3-25	2013-6-28	协议	4.60%	500	5.99
银隆商行	稳健回报第 FHH(JG)13017 期	1000	2013-2-26	2013-6-28	协议	4.50%	1000	15.05
银隆商行	稳健回报第 FHH(JG)13027 期	1500	2013-4-3	2013-6-29	协议	4.55%	1500	16.09
厦禾建行	乾元共享型 23 期(网银专享)	1,000.00	2013-2-7	2013-7-8	协议	4.35%		
开元建行	乾元共享型 23 期(网银专享)	1,000.00	2013-2-7	2013-7-8	协议	4.35%		
文滨兴业	非保本公司机构理财	2,500.00	2013-6-6	2013-12-3	协议	4.90%		
民生银行	非凡资产管理半年增利第 068 期(FGAA13036A)	2,000.00	2013-3-14	2013-9-16	协议	4.45%		
公园兴业	16 期非保本公司机构理财 F 款	2000	2013-4-19	2013-7-17	协议	4.65%		
湖里农行	"安心得利"2013 第 1236 期	1,000.00	2013-4-28	2013-9-30	协议	4.10%		
发生额合计		252,200.00					223,200.00	1,397.82

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，无逾期未收回的本金和收益。本报告期公司委托理财产品收益影响归属于母公司股东的净利润 723.24 万元。

(2) 本报告期公司无委托贷款事项

(3) 本报告期无其他投资理财及衍生品投资情况

### 3、募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金或前期募集资金使用到本报告期的情况。

### 4、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。本报告期销售客车 14766 辆，同比增长 16.6%，其中大中型客车、轻型客车分别销售 7060 辆、7706 辆，同比分别增长-2.2%和 41.6%。2013 年上半年实现营业收入 349774 万元，同比增长 9.31%；净利润 2484 万元，同比下降 47.36%。

**金龙旅行车公司：**主营客车生产与销售。本报告期销售客车 12262 辆，同比增长 29.0%，其中大中型客车、轻型客车分别销售 4722 辆、7540 辆，同比分别增长 57.8%和 15.7%。2013 年上半年实现营业收入 260824 万元，同比增长 61.06%；净利润 1536 万元，同比增加 2334 万元，实现扭亏为盈。

**苏州金龙公司：**主营客车生产与销售。本报告期销售客车 9777 辆，与去年同期基本持平，其中大中型客车、轻型客车分别销售 8514 辆、1263 辆，同比分别增长-0.1%和 1.0%。2013 年上半年实现营业收入 365187 万元，同比增长 2.96%；净利润 4111 万元，同比下降 31.79%。

**金龙车身公司：**主营轻客车身的制造与销售。2013 年上半年实现营业收入 24885 万元，同比增加 23.3%；实现净利润 3552 万元，同比增长 46.16%。

### 5、非募集资金项目情况

报告期内，子公司苏州金龙公司经其董事会批准，成立全资子公司昆山海格汽车零部件制造有限公司，注册资本 10,000 万元。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013年5月3日，公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配议案，以2012年末公司总股本442,597,097股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），合计向全体股东分红66,389,564.55元（含税）。公司于2013年6月18日发布利润分配实施公告（详见公司临2013-010公告）。截止目前，公司利润分配方案已执行完毕。

(二) 公司半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

## 三、其他披露事项

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

不适用

## 第五节 重要事项

- 一、本报告期内无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。
- 二、报告期内，公司无破产重整相关事项。
- 三、资产交易、企业合并事项

(一) 报告期内，公司第七届董事会第十五次会议原则同意公司分别受让林金山先生和林炳煌先生所持有的锦田有限公司 60% 和 40% 的股权（详见公司临 2013-004 号公告）。报告期内，根据董事会的决议和授权，公司已与林金山先生、林炳煌先生签订了《有关锦田有限公司全部股份的买卖协议》（详见公司临 2013-008 号公告），目前合同正在执行中。

(二) 报告期内，子公司苏州金龙公司完成以 750 万收购上海创程车联网络科技有限公司 75% 的股权，其中通过厦门产权交易中心公开挂牌交易方式以 350 万元向关联方厦门海翼集团有限公司收购了 35% 的股权，以 50 万元向关联方厦门厦工机械股份有限公司收购了 5% 的股权。完成收购后苏州金龙公司持有上海创程车联网络科技有限公司 100% 的股权。该公司自 2013 年 6 月末起纳入本公司合并报表范围。

### 四、公司股权激励情况及其影响

公司未实行股权激励。

### 五、重大关联交易

#### (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

#### 2013 年上半年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	2013 年上半年实际发生额	占同类交易的比例 (%)	2013 年预计金额
厦门海翼国际贸易有限公司	采购商品	材料采购	市场价	7,866.44	0.98	26,500
厦门海翼物流有限公司（含其全资子公司厦门金龙汽车物流有限公司）	接受劳务	接受包装运输仓储等物流服务	市场价	4,653.66	75.76	25,000
厦门海翼地产有限公司	租赁资产	租赁房屋	市场价	106.42	12.19	175
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	56.36	100.00	1,900

厦门海翼集团财务有限公司	接受金融服务	存款	以市场公允价格为基础	注	34,000
		贷款		0	35,000
		票据等其他金融业务		0	10,000

注：日最高存款余额为 18,138.73 万元，月均 3,860.92 万元。

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 (%)
厦门厦工机械股份有限公司	母公司的控股子公司	购买设施	购买设施	按成本协议转让	200.00	100
厦门银华机械有限公司	母公司的全资子公司	租赁资产	场地租赁	市场价	84.32	9.66
厦门海翼汽车城开发有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	代建管理费	市场价	10.80	100

(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

详见第五节重要事项之三（二）部分说明。

(三) 共同对外投资的重大关联交易 不适用

(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	28,708,934.32		12,118,557.18	
其他应收款	厦门海翼地产有限公司	136,930.00	13,693.00	136,930.00	13,693.00
其他应收款	香港嘉隆（集团）有限公司	550,258.62	550,258.62	3,481,294.94	843,362.25

2、应付关联方款项 单位：元

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	厦门海翼国际贸易有限公司	14,400,000.00	0
应付账款	厦门海翼国际贸易有限公司	5,061,081.65	11,072,562.65

应付账款	厦门海翼物流有限公司	1,675,860.00	209,559.05
其他应付款	厦门海翼物流有限公司	5,896,964.38	7,330,276.93
应付股利	香港嘉隆（集团）有限公司	56,465,008.29	465,008.29

## 六、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

公司 2012 年第一次临时股东大会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。（详见公司临 2012-012 公告）。报告期内，公司为金龙联合公司向中国进出口银行厦门分行借款 1.5 亿元提供了担保，借款期限自 2013 年 4 月 26 日至 2015 年 4 月 25 日。

报告期末苏州金龙公司、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 107,089.72 万元、95,904.04 万元、34,827.00 万元。

## 七、承诺事项履行情况

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。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期公司未更换会计师事务所。

## 九、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、实际控制人不存在受到有权机关调查，或者中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评或交易所的公开谴责等情形。

## 十、公司治理情况

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，公司为适应上海证券交易所信息披露直通车业务的要求，修订了《信息披露管理办法》；此外，还修订了《金龙汽车董事会薪酬与考核委员会实施细则》（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)）。根据厦门证监局要求，公司还进行了财务会计基础自查和整改工作。

十一、其他重大事项的说明

报告期内，本公司收到股东厦门海翼集团有限公司（下称海翼集团）的通知，厦门市人民政府于 2013 年 5 月 14 日研究了对厦门市国资委下属国有全资子公司厦门顺承资产管理有限公司（下称顺承公司）的资产重组事项，厦门市国资委拟将顺承公司受托管理的厦门市电子器材公司整体无偿划转给海翼集团。（详见公司临 2013-007 公告）。目前相关国资审批程序正在办理之中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	25,687 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
福建省汽车工业集团有限公司	0	59,833,146	13.52	0	无	国有法人
厦门海翼集团有限公司	0	57,625,748	13.02	0	无	国有法人
厦门市电子器材公司	0	34,000,048	7.68	0	无	国有法人
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	18,227,591	21,817,002	4.93	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	10,695,815	15,695,762	3.55	0	无	其它
交通银行－海富通精选证券投资基金	12,806,422	12,806,422	2.89	0	无	其它
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
全国社保基金一一六组合	9,000,920	9,000,920	2.03	0	无	其它
中国农业银行股份有限公司－景顺长城能源基建股票型证券投资基金	7,000,129	7,000,129	1.58	0	无	其它
中国农业银行股份有限公司－景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	6,200,458	6,200,458	1.40	0	无	其它
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	期末持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
福建省汽车工业集团有限公司	59,833,146	人民币普通股	59,833,146			
厦门海翼集团有限公司	57,625,748	人民币普通股	57,625,748			
厦门市电子器材公司	34,000,048	人民币普通股	34,000,048			
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	21,817,002	人民币普通股	21,817,002			

中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	15,695,762	人民币普通股	15,695,762
交通银行—海富通精选证券投资基金	12,806,422	人民币普通股	12,806,422
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
全国社保基金一一六组合	9,000,920	人民币普通股	9,000,920
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建股票型证券投资基金	7,000,129	人民币普通股	7,000,129
中国农业银行股份有限公司—景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	6,200,458	人民币普通股	6,200,458
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	第一大股东与第二大股东之间的关联关系见(注)；第二大股东与第三大股东的关系详见第五节重要事项之十一；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动，本公司不详。		

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

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 不适用

三、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司副总经理陈志强先生因个人原因向公司董事会提出辞职。（详见公司临 2013-009 公告）



## 第八节 财务报告

## 财务报表

## 合并及母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 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	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	3,296,386,040.42	154,760,728.26	4,445,574,862.21	167,679,408.18
交易性金融资产	五、2		-	1,440,682.90	-
应收票据	五、3	432,898,824.72	-	234,351,582.86	-
应收账款	五、4	7,090,947,009.45	-	4,949,625,711.20	-
预付款项	五、5	223,340,359.66	-	141,082,512.51	205,395.00
应收利息			-	-	-
应收股利	五、6		-	600,000.00	600,000.00
其他应收款	五、7	107,932,484.49	319,803.83	95,159,347.28	316,833.83
存货	五、8	1,891,051,847.26	-	2,030,422,499.84	-
一年内到期的非流动资产			-	-	-
其他流动资产	五、9	140,000,000.00	-	330,000,000.00	-
<b>流动资产合计</b>		<b>13,182,556,566.00</b>	<b>155,080,532.09</b>	<b>12,228,257,198.80</b>	<b>168,801,637.01</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	151,852,939.06	1,099,024,256.08	159,845,457.81	1,104,924,763.71
投资性房地产	五、12	51,057,450.75	51,057,450.75	52,404,433.53	52,404,433.53
固定资产	五、13	1,547,250,908.62	1,187,531.30	1,512,524,743.71	1,462,189.86
在建工程	五、14	149,330,745.37	-	180,441,045.02	-
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	293,299,495.93	-	293,792,274.10	-
开发支出					
商誉	五、16	71,305,565.90	-	71,305,565.90	-
长期待摊费用	五、17	47,256,582.11	799,068.00	51,317,073.38	940,080.00
递延所得税资产	五、18	111,969,469.44	-	106,363,154.48	-
其他非流动资产	五、19	150,000,000.00		-	
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,573,323,157.18</b>	<b>1,152,068,306.13</b>	<b>2,427,993,747.93</b>	<b>1,159,731,467.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,755,879,723.18</b>	<b>1,307,148,838.22</b>	<b>14,656,250,946.73</b>	<b>1,328,533,104.11</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

## 合并及母公司资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 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	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、22	253,300,000.00	-	70,000,000.00	-
交易性金融负债			-	-	-
应付票据	五、23	4,369,716,142.19	-	5,802,372,699.50	-
应付账款	五、24	5,241,471,977.01	-	3,415,163,951.00	-
预收款项	五、25	459,603,578.66	-	349,895,051.94	-
应付职工薪酬	五、26	299,847,320.02	43,495,730.36	309,137,896.30	44,909,647.92
应交税费	五、27	80,239,676.20	2,033,783.64	70,563,679.12	163,383.46
应付利息	五、28	338,333.33	-	233,333.33	-
应付股利	五、29	88,111,184.63	19,144,676.34	26,815,406.33	14,040,398.04
其他应付款	五、30	499,232,433.68	17,323,022.12	394,492,492.77	101,307,370.15
一年内到期的非流动负债	五、31		-	200,000,000.00	-
其他流动负债	五、32	12,226,500.00	900,000.00	12,686,500.00	820,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>11,304,087,145.72</b>	<b>82,897,212.46</b>	<b>10,651,361,010.29</b>	<b>161,240,799.57</b>
非流动负债：					
长期借款	五、33	440,000,000.00	-	-	-
应付债券			-	-	-
长期应付款			-	-	-
专项应付款			-	-	-
预计负债	五、34	204,025,541.06	-	185,821,656.62	-
递延所得税负债		216,102.44	-	216,102.44	-
其他非流动负债	五、35	77,487,500.00	-	77,487,500.00	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>721,729,143.50</b>	<b>-</b>	<b>263,525,259.06</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,025,816,289.22</b>	<b>82,897,212.46</b>	<b>10,914,886,269.35</b>	<b>161,240,799.57</b>
股本	五、36	442,597,097.00	442,597,097.00	442,597,097.00	442,597,097.00
资本公积	五、37	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、38		-	-	-
盈余公积	五、39	238,308,249.25	238,308,249.25	238,308,249.25	238,308,249.25
未分配利润	五、40	1,118,178,277.77	247,512,687.91	1,121,174,329.78	190,553,366.69
外币报表折算差额		-160,808.91	-	-51,778.62	-
归属于母公司股东权益合计		2,098,131,483.90	1,224,251,625.76	2,101,236,566.20	1,167,292,304.54
少数股东权益		1,631,931,950.06		1,640,128,111.18	
<b>股东权益合计</b>		<b>3,730,063,433.96</b>	<b>1,224,251,625.76</b>	<b>3,741,364,677.38</b>	<b>1,167,292,304.54</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>15,755,879,723.18</b>	<b>1,307,148,838.22</b>	<b>14,656,250,946.73</b>	<b>1,328,533,104.11</b>

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明煨

会计机构负责人：曾宪校

## 合并及母公司利润表

2013 年 1-6 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	五、41	9,898,427,745.26	3,265,393.59	8,487,358,583.01	3,637,685.57
减：营业成本	五、41	8,858,277,272.15	2,055,849.42	7,562,059,949.53	2,110,501.44
营业税金及附加	五、42	80,702,110.96	-	54,854,027.92	-
销售费用	五、43	489,612,651.85	-	417,888,385.20	-
管理费用	五、44	389,207,293.72	6,991,111.24	329,647,361.58	8,224,285.96
财务费用	五、45	2,819,227.48	-2,357,111.44	-17,649,430.55	-1,043,577.00
资产减值损失	五、46	19,171,548.61	30.00	6,544,219.21	-100.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、47	17,829,576.31	126,773,291.40	6,125,355.62	37,441,378.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、47	1,188,981.26	-	4,825,355.62	7,411,378.70
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>		76,467,216.80	123,348,805.77	140,139,425.74	31,787,953.87
加：营业外收入	五、48	65,262,944.04	80.00	13,173,137.54	23,614.54
减：营业外支出	五、49	1,462,871.30		3,262,581.89	500.00
其中：非流动资产处置损失			-		-
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>		140,267,289.54	123,348,885.77	150,049,981.39	31,811,068.41
减：所得税费用	五、50	18,425,683.53	-	23,201,293.43	-
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>		121,841,606.01	123,348,885.77	126,848,687.96	31,811,068.41
归属于母公司股东的净利润		63,393,512.54		59,463,944.38	
少数股东损益		58,448,093.47	-	67,384,743.58	-
<b>五、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益	五、51	0.14		0.13	
(二) 稀释每股收益	五、51	0.14		0.13	
<b>六、其他综合收益</b>	五、52	-213,784.88		-	
<b>七、综合收益总额</b>		121,627,821.13	123,348,885.77	126,848,687.96	31,811,068.41
归属于母公司股东的综合收益总额		63,284,482.25		59,463,944.38	
归属于少数股东的综合收益总额		58,343,338.88		67,384,743.58	

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

## 合并及母公司现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<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		7,713,630,572.58	3,150,256.59	7,146,971,456.37	3,486,616.77
收到的税费返还		115,701,856.19		95,124,063.49	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	456,272,231.62	12,297,478.06	496,333,071.20	8,113,853.90
经营活动现金流入小计		8,285,604,660.39	15,447,734.65	7,738,428,591.06	11,600,470.67
购买商品、接受劳务支付的现金		7,718,702,469.64	-	7,273,053,027.63	-
支付给职工以及为职工支付的现金		651,477,692.58	5,839,955.54	592,412,297.36	7,291,754.23
支付的各项税费		321,765,984.89	1,247,651.04	272,614,916.10	1,732,501.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	692,715,024.56	95,053,339.14	528,762,367.06	3,693,900.22
经营活动现金流出小计		9,384,661,171.67	102,140,945.72	8,666,842,608.15	12,718,156.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,099,056,511.28</b>	<b>-86,693,211.07</b>	<b>-928,414,017.09</b>	<b>-1,117,685.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		1,417,893.73			-
取得投资收益收到的现金		11,346,360.50	133,273,799.03	1,481,500.00	30,181,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,645.21		43,803,442.82	39,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-		-
收到其他与投资活动有关的现金		5,346,454.67	-		-
投资活动现金流入小计		18,334,354.11	133,273,799.03	45,284,942.82	30,220,600.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,304,937.86	3,188.00	152,263,292.35	411,803.35
投资支付的现金		267,486,000.00			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	-		-
支付其他与投资活动有关的现金			-		-
投资活动现金流出小计		375,790,937.86	3,188.00	152,263,292.35	411,803.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-357,456,583.75</b>	<b>133,270,611.03</b>	<b>-106,978,349.53</b>	<b>29,808,796.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金			-		-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			-		-
取得借款收到的现金		693,300,000.00	-		-
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		693,300,000.00	-		-
偿还债务支付的现金		270,000,000.00	-	13,730,754.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,036,209.45	59,508,792.78	17,152,782.60	
其中：子公司支付少数股东的现金股利		9,920,416.67	-	12,079,000.00	-
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		345,036,209.45	59,508,792.78	30,883,536.60	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>348,263,790.55</b>	<b>-59,508,792.78</b>	<b>-30,883,536.60</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-23,812,034.80</b>	<b>-</b>	<b>170,440.98</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,132,061,339.28</b>	<b>-12,931,392.82</b>	<b>-1,066,105,462.24</b>	<b>28,691,111.07</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,738,870,627.59	160,497,892.31	3,344,878,064.92	202,502,329.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,606,809,288.31</b>	<b>147,566,499.49</b>	<b>2,278,772,602.68</b>	<b>231,193,440.98</b>

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明煨

会计机构负责人：曾宪校

## 合并所有者权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	-	-	238,308,249.25	1,121,174,329.78	-51,778.62	1,640,128,111.18	3,741,364,677.38
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	-	-	238,308,249.25	1,121,174,329.78	-51,778.62	1,640,128,111.18	3,741,364,677.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-2,996,052.01	-109,030.29	-8,196,161.12	-11,301,243.42
（一）净利润						63,393,512.54		58,448,093.47	121,841,606.01
（二）其他综合收益							-109,030.29	-104,754.59	-213,784.88
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	63,393,512.54	-109,030.29	58,343,338.88	121,627,821.13
（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	-	-	-	-	-	-66,389,564.55	-	-66,539,500.00	-132,929,064.55
1. 提取盈余公积									-
2. 对股东的分配						-66,389,564.55		-66,539,500.00	-132,929,064.55
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				9,564,826.13					9,564,826.13
2. 本期使用（以负号填列）				-9,564,826.13					-9,564,826.13
（七）其他									-
四、本期期末余额	442,597,097.00	299,208,668.79	-	-	238,308,249.25	1,118,178,277.77	-160,808.91	1,631,931,950.06	3,730,063,433.96

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

## 合并所有者权益变动表（续）

2013 年 1-6 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额								
	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	15,204,234.68	-	52,460,743.58	67,664,978.26
（一）净利润						59,463,944.38		67,384,743.58	126,848,687.96
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	59,463,944.38	-	67,384,743.58	126,848,687.96
（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						-44,259,709.70		-14,924,000.00	-59,183,709.70
1. 提取盈余公积									-
2. 对股东的分配						-44,259,709.70		-14,924,000.00	-59,183,709.70
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、本期期末余额	442,597,097.00	299,208,668.79	-	-	227,266,464.17	980,762,921.86	-	1,490,581,164.45	3,440,416,316.27

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明煊

会计机构负责人：曾宪校

## 母公司所有者权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	-	-	238,308,249.25	190,553,366.69	1,167,292,304.54
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	-	-	238,308,249.25	190,553,366.69	1,167,292,304.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	56,959,321.22	56,959,321.22
（一）净利润						123,348,885.77	123,348,885.77
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	123,348,885.77	123,348,885.77
（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	-	-	-	-	-	-66,389,564.55	-66,389,564.55
1. 提取盈余公积						-	-
2. 对股东的分配						-66,389,564.55	-66,389,564.55
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、本期期末余额	442,597,097.00	295,833,591.60	-	-	238,308,249.25	247,512,687.91	1,224,251,625.76

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

## 母公司所有者权益变动表（续）

2013 年 1-6 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额						
	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-12,448,641.29	-12,448,641.29
（一）净利润						31,811,068.41	31,811,068.41
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	31,811,068.41	31,811,068.41
（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	-	-	-	-	-	-44,259,709.70	-44,259,709.70
1. 提取盈余公积							
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、本期期末余额	442,597,097.00	295,833,591.60	-	-	227,266,464.17	178,197,294.81	1,143,894,447.58

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：梁明煨

会计机构负责人：曾宪校



## 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经厦门市体改委和财政局批准进行股份制改制后，于 1992 年 5 月 23 日经中国人民银行厦门分行批准，以募集方式公开发行人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 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况、2013 年 1-6 月的合并及公司经营成果、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

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	10
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
上海创程车联网络科技有限公司	应纳税所得额	25
昆山海格汽车零部件制造有限公司	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联合批复，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		89,339.66	
厦门金龙旅行车有限公司	20,791.54		19,525.42	
厦门金龙汽车车身有限公司	31,506.65		7,519.60	

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

孙公司全称	取得	孙公司	企业类型	注册地	法人	业务性质
上海创程车联网络科技有限公司	②	全资	有限公司	上海	吴文文	车载智能技术研发
昆山海格汽车零部件制造有限公司	①	全资	有限公司	苏州	吴文文	汽车零部件生产销售

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
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
上海创程车联网络科技有限公司	1,000.00	58212250-9	车载智能技术研发	100	100	是
昆山海格汽车零部件制造有限公司	10,000.00	07104486-0	汽车零部件生产销售	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		40,866.09	
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				
上海创程车联网络科技有限公司	1,000.00			
昆山海格汽车零部件制造有限公司	10,000.00			

(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		471.57	
厦门金龙新福达底盘有限公司	900		936.64	
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		4,534.22	

## 2、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润	备注
上海创程车联网络科技有限公司	6,331,012.66	1,366,336.76	注1
昆山海格汽车零部件制造有限公司	100,000,000.00		子公司苏州金龙公司的全资子公司，于 2013 年 6 月 17 日成立

注 1: 根据本公司子公司金龙联合汽车工业(苏州)有限公司 2012 年临时董事会决议, 由金龙联合汽车工业(苏州)有限公司收购其他股东原持有的上海创程车联网络科技有限公司 75% 的股权, 完成收购后金龙联合汽车工业(苏州)有限公司持有上海创程车联网络科技有限公司 100% 的股权。上海创程车联网络科技有限公司于 2013 年 6 月 13 日完成工商变更, 故该公司自 2013 年 6 月末起纳入公司合并范围。

## 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	1,654,215.14	4.8470	8,017,980.76
负债总额	新加坡元	851,433.25	4.8470	4,126,896.96
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	-205,639.58	4.96995	-1,022,770.61
营业收入	新加坡元	460,962.87	4.96995	2,290,962.42
净利润	新加坡元	-133,660.11	4.96995	-664,284.06

## 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:			192,486.39			563,837.59
人民币			190,257.02			407,339.63
美元				14,214.70	6.2855	89,346.50
港币	33.00	0.7966	26.29	133.00	0.8108	107.84
欧元				7,566.74	8.3176	62,937.12

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
日元	3,745.88	0.0626	234.52	3,745.88	0.0730	273.63
新加坡币	406.14	4.8470	1,968.56	752.59	5.0929	3,832.87
银行存款:			2,589,990,256.18			3,456,665,447.55
人民币			1,983,660,958.63			2,907,960,443.41
美元	92,676,703.99	6.1787	572,621,550.95	77,279,817.53	6.2855	485,742,293.08
港币	14,858.22	0.7966	11,836.05	13,627.88	0.8108	11,049.48
欧元	3,577,807.10	8.0536	28,814,227.25	6,981,218.21	8.3176	58,066,980.59
日元	1.00	0.0626	0.06	213,659.00	0.0730	15,607.58
新加坡币	1,007,155.61	4.8470	4,881,683.24	956,051.25	5.0929	4,869,073.41
其他货币资金:			706,203,297.85			988,345,577.07
人民币			683,674,930.53			948,239,533.49
美元	3,646,133.86	6.1787	22,528,367.32	28,594.10	6.2855	179,728.22
欧元				4,800,220.66	8.3176	39,926,315.36
<b>合 计</b>			<b>3,296,386,040.42</b>			<b>4,445,574,862.21</b>

注：期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 8,373,454.26 元，年初 8,358,657.55 元；其他货币资金期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 706,203,297.85 元，年初 988,345,577.07 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期末、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

## 3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	432,898,824.72	234,351,582.86
<b>合 计</b>	<b>432,898,824.72</b>	<b>234,351,582.86</b>

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 1,309,230,403.21 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
第一名	2013 年 5 月 31 日	2013 年 11 月 30 日	18,725,610.00
第二名	2013 年 3 月 21 日	2013 年 9 月 21 日	12,433,400.00
第三名	2013 年 4 月 26 日	2013 年 10 月 26 日	11,089,600.00

第四名	2013 年 5 月 23 日	2014 年 5 月 23 日	10,120,500.00
第五名	2013 年 5 月 3 日	2013 年 11 月 3 日	10,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>62,369,110.00</b>

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数				
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,686,564.35	0.27	19,686,564.35	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款					0.00
其中：账龄组合	7,244,112,164.32	99.54	154,349,493.87	2.13	7,089,762,670.45
组合小计	7,244,112,164.32	99.54	154,349,493.87	2.13	7,089,762,670.45
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	0.19	12,728,428.19	91.49	1,184,339.00
<b>合 计</b>	<b>7,277,711,495.86</b>	<b>100</b>	<b>186,764,486.41</b>	<b>2.57</b>	<b>7,090,947,009.45</b>

应收账款按种类披露 (续)

种 类	期 初 数				
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,686,564.35	0.38	19,686,564.35	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款		0.00			0.00
其中：账龄组合	5,083,461,076.51	99.35	135,019,704.31	2.66	4,948,441,372.20
组合小计	5,083,461,076.51	99.35	135,019,704.31	2.66	4,948,441,372.20
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</b>	<b>167,434,696.85</b>	<b>3.26</b>	<b>4,949,625,711.20</b>

说明：①期末用于短期借款质押的应收账款金额为 257,460,000.00 元，详见本财务报表附注五之 21。

②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	6,594,167,733.17	91.03	65,941,677.33	4,404,316,733.72	86.64	44,043,167.34

1 至 2 年	574,609,247.27	7.93	57,460,924.73	604,796,694.15	11.9	60,479,669.42
2 至 3 年	56,842,469.58	0.78	17,052,740.87	56,623,757.15	1.11	16,987,127.14
3 年以上	18,492,714.30	0.26	13,894,150.94	17,723,891.49	0.35	13,509,740.41
<b>合 计</b>	<b>7,244,112,164.32</b>	<b>100</b>	<b>154,349,493.87</b>	<b>5,083,461,076.51</b>	<b>100</b>	<b>135,019,704.31</b>

## ③ 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	注 1
SetarehNikAria	409,404,003.00	15,941,365.61	3.89	注 2
<b>合 计</b>	<b>417,123,571.81</b>	<b>23,660,934.42</b>	<b>5.67</b>	

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 2013 年 6 月 30 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 409,404,003.00 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 397,437,007.46 元在信用期内, 以 1 年以内 1% 的提取比例计提坏账准备 3,974,370.07 元。

## ④ 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	较大
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
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



应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
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) 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。

(3) 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	409,404,003.00	1 年以内	5.63%
第二名	非关联方	335,440,619.05	1 年以内	4.61%
第三名	非关联方	243,423,700.00	1 年以内	3.34%
第四名	非关联方	207,768,068.74	1 年以内	2.85%
第五名	非关联方	129,583,288.80	1 年以内	1.78%
<b>合 计</b>		<b>1,325,619,679.59</b>		<b>18.21%</b>

## 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	216,613,149.14	96.99	139,477,110.22	98.87
1 至 2 年	6,634,096.77	2.97	1,512,288.54	1.07
2 至 3 年	5,993.75	0.00	5,993.75	
3 年以上	87,120.00	0.04	87,120.00	0.06
<b>合 计</b>	<b>223,340,359.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>141,082,512.51</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	29,387,872.47	1 年以内	未到期
第二名	关联方	28,708,934.32	1 年以内	未到期
第三名	非关联方	17,700,000.00	1 年以内	未到期
第四名	非关联方	14,531,901.41	1 年以内	未到期

第五名	非关联方	9,217,550.00	1年以内	未到期
<b>合 计</b>		<b>99,546,258.20</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六之 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		600,000.00	0.00		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%	金 额	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	112,138,797.61	97.73	4,457,888.84	3.98	107,680,908.77
其中：账龄组合	112,138,797.61	97.73	4,457,888.84	3.98	107,680,908.77
组合小计	112,138,797.61	97.73	4,457,888.84	3.98	107,680,908.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,604,236.01	2.27	2,352,660.29	90.34	251,575.72
<b>合 计</b>	<b>114,743,033.62</b>	<b>100.00</b>	<b>6,810,549.13</b>	<b>5.94</b>	<b>107,932,484.49</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%	金 额	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

合 计	102,128,137.36	100.00	6,968,790.08	6.82	95,159,347.28
-----	----------------	--------	--------------	------	---------------

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	98,875,894.45	88.17	988,758.94	82,942,498.70	83.39	829,424.99
1 至 2 年	8,683,541.70	7.74	868,354.17	11,980,428.09	12.04	1,198,042.80
2 至 3 年	2,693,645.00	2.40	808,093.50	2,726,854.76	2.74	818,056.43
3 年以上	1,885,716.46	1.69	1,792,682.23	1,821,719.80	1.83	1,728,685.57
合 计	112,138,797.61	100.00	4,457,888.84	99,471,501.35	100.00	4,574,209.79

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	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	1,257,878.60	1,006,302.88	80	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	判决胜诉，已收回冻结部分款项，剩余部分收回难度大
合 计	2,604,236.01	2,352,660.29	90.34	

(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六之 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	25,975,310.52	1 年以内	投标保证金	22.64
第二名	非关联方	12,355,472.00	1 年以内	投标保证金	10.77
第三名	非关联方	4,798,014.19	1 年以内	代垫费用	4.18
第四名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	投标保证金	2.61
第五名	非关联方	2,165,400.00	1 年以内	投标保证金	1.89
合 计		48,294,196.71			42.09

## 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	811,708,494.98	97,159,716.86	714,548,778.12	896,532,422.45	97,159,716.86	799,372,705.59
在产品	458,069,637.30	10,881,464.88	447,188,172.42	526,723,150.69	10,881,464.88	515,841,685.81
库存商品	772,980,666.11	43,665,769.39	729,314,896.72	758,873,877.83	43,665,769.39	715,208,108.44
<b>合计</b>	<b>2,042,758,798.39</b>	<b>151,706,951.13</b>	<b>1,891,051,847.26</b>	<b>2,182,129,450.97</b>	<b>151,706,951.13</b>	<b>2,030,422,499.84</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	97,159,716.86				97,159,716.86
在产品	10,881,464.88				10,881,464.88
库存商品	43,665,769.39				43,665,769.39
<b>合计</b>	<b>151,706,951.13</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	140,000,000.00	330,000,000.00
<b>合计</b>	<b>140,000,000.00</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	22,096.83	13,361.63	8,735.20	9,031.96	629.90

(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	参股企业	77603548-9

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	9,949.53	6,979.51	2,970.02	9,590.28	273.02
厦门金龙汽车电器有限公司	30.25	30.25	2,566.53	457.54	2,108.99	1,755.89	-227.30
厦门金龙礼宾车有限公司	45.00	45.00	5,754.49	3,154.25	2,600.24	2,571.00	3.31

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	47,526,480.91	3,149,520.06	9,000,000.00	41,676,000.97
对联营企业投资	30,825,976.90	819,050.45	2,961,089.26	28,683,938.09
对其他企业投资	81,493,000.00			81,493,000.00
小计	159,845,457.81	3,968,570.51	11,961,089.26	151,852,939.06
长期股权投资减值准备				
合计	159,845,457.81	3,968,570.51	11,961,089.26	151,852,939.06

## (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	47,526,480.91	-5,850,479.95	41,676,000.96	50	50				9,000,000.00
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	9,726,480.79	819,050.45	10,545,531.24	40	40				600,000.00
厦门金龙汽车电器有限公司	权益法	720,000.00	7,306,422.39	-869,078.13	6,437,344.26	30.25	30.25				181,500.00
厦门金龙礼宾车有限公司	权益法	21,000,000.00	13,793,073.72	-2,092,011.12	11,701,062.60	45	45				
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				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				31,799.03
<b>合 计</b>		<b>145,594,460.00</b>	<b>159,845,457.81</b>	<b>-7,992,518.75</b>	<b>151,852,939.06</b>						<b>9,813,299.03</b>

## 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>83,762,062.42</b>					<b>83,762,062.42</b>
1、房屋、建筑物	77,242,210.87					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>31,357,628.89</b>	<b>1,346,982.78</b>				<b>32,704,611.67</b>
1、房屋、建筑物	28,151,016.23	1,269,331.68				29,420,347.91
2、土地使用权	3,206,612.66	77,651.10				3,284,263.76
<b>三、投资性房地产账 面净值合计</b>	<b>52,404,433.53</b>					<b>51,057,450.75</b>
1、房屋、建筑物	49,091,194.64					47,821,862.96
2、土地使用权	3,313,238.89					3,235,587.79
<b>四、投资性房地产账 面价值合计</b>	<b>52,404,433.53</b>					<b>51,057,450.75</b>
1、房屋、建筑物	49,091,194.64					47,821,862.96
2、土地使用权	3,313,238.89					3,235,587.79

说明：① 本期折旧和摊销额 1,346,982.78 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>2,611,556,552.69</b>	<b>126,554,670.22</b>	<b>6,331,163.70</b>	<b>2,731,780,059.21</b>
其中：房屋及建筑物	1,288,417,233.53	35,914,100.00	0.00	1,324,331,333.53
机器设备	1,077,050,826.06	39,427,118.29	1,362,471.60	1,115,115,472.75
运输工具	143,817,360.04	32,757,304.53	3,124,914.47	173,449,750.10
电子设备	72,600,757.04	11,917,187.33	1,812,059.68	82,705,884.69
办公设备及其他	29,670,376.02	6,538,960.07	31,717.95	36,177,618.14
		本期 新增		
		本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,013,349,706.43</b>	<b>91,110,785.59</b>	<b>5,613,443.98</b>	<b>1,098,847,048.04</b>
其中：房屋及建筑物	398,087,202.10	26,686,467.56	0.00	424,773,669.66
机器设备	453,670,292.24	43,722,776.53	1,177,651.77	496,215,417.00
运输工具	94,189,493.59	9,745,846.85	2,923,233.93	101,012,106.51

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电子设备	46,719,786.77	8,874,458.16	1,483,542.41	54,110,702.52
办公设备及其他	20,682,931.73	2,081,236.49	29,015.87	22,735,152.35
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,598,206,846.26</b>			<b>1,632,933,011.17</b>
其中：房屋及建筑物	890,330,031.43			899,557,663.87
机器设备	623,380,533.82			618,900,055.75
运输工具	49,627,866.45			72,437,643.59
电子设备	25,880,970.27			28,595,182.17
办公设备及其他	8,987,444.29			13,442,465.79
<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>1,512,524,743.71</b>			<b>1,547,250,908.62</b>
其中：房屋及建筑物	890,330,031.43			899,557,663.87
机器设备	537,698,431.27			533,217,953.20
运输工具	49,627,866.45			72,437,643.59
电子设备	25,880,970.27			28,595,182.17
办公设备及其他	8,987,444.29			13,442,465.79

说明：①本期折旧额 91,110,785.59 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 25,981,805.67 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：该机器设备为开发 SK 车型项目相关设备。

(3) 本期固定资产中净值 259,244,639.64 元房屋建筑物用于抵押借款，详见本财务报表附注五之 21。

(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	本期末完工	2013年底



试验中心 本期末完工 2013年底

#### 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	73,369,819.07		73,369,819.07	98,934,103.36		98,934,103.36
苏州金龙公司昆山项目	56,638,293.52		56,638,293.52	56,638,293.52		56,638,293.52
其他零星项目	19,322,632.78		19,322,632.78	24,868,648.14		24,868,648.14
<b>合 计</b>	<b>149,330,745.37</b>		<b>149,330,745.37</b>	<b>180,441,045.02</b>		<b>180,441,045.02</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	98,934,103.36		25,564,284.29					73,369,819.07
苏州金龙公司昆山项目	56,638,293.52							56,638,293.52
苏州金龙公司节能 与新能源客车生产 基地一期	2,315,247.41	2,003,768.34						4,319,015.75
<b>合 计</b>	<b>157,887,644.29</b>	<b>2,003,768.34</b>	<b>25,564,284.29</b>					<b>134,327,128.34</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
苏州金龙公司节能与新能源客车生产基地一期	21,000.00	2.06	2.06	自筹
<b>合 计</b>	<b>60,037.00</b>			

#### 15、无形资产

##### 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	360,496,907.42	5,023,711.50		365,520,618.92

土地使用权	342,327,050.57		342,327,050.57
专利权		2,000,000.00	2,000,000.00
软件	18,169,856.85	3,023,711.50	21,193,568.35
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>66,704,633.32</b>	<b>5,516,489.67</b>	<b>72,221,122.99</b>
土地使用权	54,374,303.23	3,679,669.25	58,053,972.48
专利权		83,333.35	83,333.35
软件	12,330,330.09	1,753,487.07	14,083,817.16
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>293,792,274.10</b>		<b>293,299,495.93</b>
土地使用权	287,952,747.34		284,273,078.09
专利权			1,916,666.65
软件	5,839,526.76		7,109,751.19
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>293,792,274.10</b>		<b>293,299,495.93</b>
土地使用权	287,952,747.34		284,273,078.09
专利权			1,916,666.65
软件	5,839,526.76		7,109,751.19

说明：①本期摊销额 5,516,489.67 元。

②本期无形资产中净值 45,531,159.98 元的土地使用权用于借款抵押，详见本财务报表附注五之 21。

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	940,080.00		141,012.00		799,068.00	
金龙联合公司宝业厂房辅助 设施	4,927,099.48		2,230,898.01		2,696,201.47	
苏州金龙公司-唯亭打工楼	24,224,767.14	17,948.68	668,533.98		23,574,181.84	
金龙旅行车公司湖里中客一 部租赁改良支出	11,453,089.31		383,902.44		11,069,186.87	

金龙旅行车车间及生产线改造	9,772,037.45	104,120.00	758,213.52	9,117,943.93
<b>合 计</b>	<b>51,317,073.38</b>	<b>122,068.68</b>	<b>4,182,559.95</b>	<b>47,256,582.11</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	65,293,119.85	62,417,387.55
预计负债（售后服务费）	30,603,831.17	27,873,248.50
可抵扣亏损	3,209,222.03	3,209,222.03
其他应付款-出口费用	12,054,738.08	12,054,738.08
未实现内部销售损益	808,558.31	808,558.32
<b>小 计</b>	<b>111,969,469.44</b>	<b>106,363,154.48</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	1,739,477.24
<b>合 计</b>	<b>1,739,477.24</b>	<b>1,739,477.24</b>

(3) 可抵扣差异项目明细

项 目	金额
资产减值准备	429,224,611.98
预计负债	204,025,541.06
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>731,842,350.44</b>

19、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	150,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>150,000,000.00</b>	

20、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	174,403,486.93	19,329,789.56	158,240.95		193,575,035.54
(2) 存货跌价准备	151,706,951.13				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>411,792,540.61</b>	<b>19,329,789.56</b>	<b>158,240.95</b>	<b>430,964,089.22</b>

21、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	706,203,297.85	详见本财务报表附注五、1
2、应收票据	151,046,485.00		用于开具应付票据的质押
3、应收账款		257,460,000.00	短期借款的质押
4、固定资产-房屋建筑物净值	146,049,791.56	259,244,639.64	长期借款的抵押
5、无形资产-土地使用权净值	33,640,542.87	45,531,159.98	长期借款的抵押
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	8,373,454.26	职工住房及维修专户
<b>合 计</b>	<b>1,344,585,834.60</b>	<b>1,276,812,551.73</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。

22、短期借款

短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	5,000,000.00	
保证借款	248,300,000.00	70,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>253,300,000.00</b>	<b>70,000,000.00</b>

注：期末保证借款 248,300,000.00 元，其中 98,300,000.00 元系本公司子公司苏州金龙公司供应商根据应收苏州金龙公司货款向银行提出贴现申请，经苏州金龙公司确认支付后，银行先行将款项支付给供应商，届时由苏州金龙公司清偿该项到期的供应链融资借款；150,000,000.00 元系子公司金龙旅行车以 257,460,000.00 的应收账款为质押取得的借款。

23、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,420,679,607.35	531,797,911.03
银行承兑汇票	949,036,534.84	5,270,574,788.47
<b>合 计</b>	<b>4,369,716,142.19</b>	<b>5,802,372,699.50</b>

说明：（1）下一会计期间将到期金额 4,369,716,142.19 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	451,950,000.00
第二名	银行承兑汇票	296,400,000.00
第三名	银行承兑汇票	263,800,000.00
第四名	银行承兑汇票	263,000,000.00
第五名	银行承兑汇票	181,990,000.00
<b>合 计</b>		<b>1,457,140,000.00</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六之 5。

#### 24、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	5,187,029,733.20	3,317,206,914.91
设备、工程款	54,442,243.81	97,957,036.09
<b>合 计</b>	<b>5,241,471,977.01</b>	<b>3,415,163,951.00</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	5,210,990,776.37	99.42	3,374,144,012.77	98.80
1至2年	27,778,091.38	0.53	31,857,095.41	0.93
2至3年	493,875.03	0.01	5,034,149.98	0.15
3年以上	2,209,234.23	0.04	4,128,692.84	0.12
<b>合 计</b>	<b>5,241,471,977.01</b>	<b>100</b>	<b>3,415,163,951.00</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正在协商中
<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六之 5。

#### 25、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	459,603,578.66	349,895,051.94
<b>合 计</b>	<b>459,603,578.66</b>	<b>349,895,051.94</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	453,945,207.44	98.77	337,991,461.64	96.6
1至2年	2,874,589.46	0.63	3,552,535.91	1.02
2至3年	2,566,114.87	0.56	2,002,345.52	0.57
3年以上	217,666.89	0.04	6,348,708.87	1.81
<b>合计</b>	<b>459,603,578.66</b>	<b>100</b>	<b>349,895,051.94</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>		

## 26、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	276,944,356.24	535,871,714.24	546,510,594.53	266,305,475.95
(2) 职工福利费	11,382,269.51	38,023,195.78	42,583,411.71	6,822,053.58
(3) 社会保险费	4,063,066.57	38,913,546.72	38,913,546.72	4,063,066.57
(4) 住房公积金	853,100.73	16,950,511.92	17,010,264.25	793,348.40
(5) 工会经费和职工教育经费	14,650,631.05	12,006,427.64	6,438,155.37	20,218,903.32
(6) 其他	1,244,472.20	421,720.00	21,720.00	1,644,472.20
<b>合计</b>	<b>309,137,896.30</b>	<b>642,187,116.30</b>	<b>651,477,692.58</b>	<b>299,847,320.02</b>

## 27、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	32,752,403.00	-3,490,460.37
消费税	7,305,540.86	9,947,724.58
营业税	270,743.08	289,187.54
企业所得税	14,787,565.96	41,698,817.76
个人所得税	2,849,449.37	2,205,145.57
城市维护建设税	3,632,378.79	2,281,898.53
教育费附加	1,591,042.40	1,288,513.04
地方教育费附加	987,945.50	795,088.58
房产税	9,455,795.24	9,348,356.87
土地使用税	6,119,039.58	5,356,222.41
其他	487,772.42	843,184.61
<b>合计</b>	<b>80,239,676.20</b>	<b>70,563,679.12</b>

## 28、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	338,333.33	233,333.33
<b>合 计</b>	<b>338,333.33</b>	<b>233,333.33</b>

## 29、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	15,654.74	11,383.64	未办理领取股利手续
厦门市电子器材公司	15,300,021.60	10,200,014.40	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	12,501,500.00	12,310,000.00	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	56,465,008.29	465,008.29	未办理领取股利手续
<b>合 计</b>	<b>88,111,184.63</b>	<b>26,815,406.33</b>	

## 30、其他应付款

项 目	期末数	期初数
机动车检测中心	142,844,410.70	92,348,210.73
出口车费用	99,434,550.11	129,140,206.04
经销商保证金	38,955,122.22	46,519,413.42
内销运费、劳务费	45,487,514.68	14,954,976.93
加工费	4,372,508.90	5,160,698.68
其他零星项目	168,138,327.07	106,368,986.97
<b>合 计</b>	<b>499,232,433.68</b>	<b>394,492,492.77</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	431,887,022.90	86.51	327,498,212.08	80.74
1至2年	21,748,645.22	4.36	21,001,009.29	7.60
2至3年	6,909,562.04	1.38	6,826,281.41	1.73
3年以上	38,687,203.52	7.75	39,166,989.99	9.93
<b>合 计</b>	<b>499,232,433.68</b>	<b>100</b>	<b>394,492,492.77</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六之 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	6,080,552.33	职工购买悦馨二期长期使用权款项	未到期
<b>合 计</b>	<b>13,555,231.31</b>		

## 31、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>

## 32、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	2,068,000.00
中央增投新能源汽车开发项目	1,188,000.00	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	2,093,000.00
纯电动汽车重大科技专项	3,076,500.00	3,076,500.00
其他零星项目	3,801,000.00	4,261,000.00
<b>合 计</b>	<b>12,226,500.00</b>	<b>12,686,500.00</b>

## 33、长期借款

长期借款明细列示如下:

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	290,000,000.00	
担保借款	150,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>440,000,000.00</b>	

注：抵押借款期末余额系子公司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。其中 2 亿元期限自 2013 年 5 月 14 日至 2015 年 5 月 13 日，0.9 亿元期限自 2013 年 4 月 25 日至 2015 年 4 月 24 日。

担保借款期末余额系子公司金龙联合公司向中国进出口银行厦门分行借款，借款期限自 2013 年 4 月 26 日至 2015 年 4 月 25 日。该借款由公司提供担保。

## 34、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
售后服务费	185,821,656.62	94,851,046.52	76,647,162.08	204,025,541.06
<b>合 计</b>	<b>185,821,656.62</b>	<b>94,851,046.52</b>	<b>76,647,162.08</b>	<b>204,025,541.06</b>

## 35、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	8,316,000.00
节能环保客车技改项目	1,050,000.00	1,050,000.00
客车节能降耗技术的研究开发和应用项目	180,000.00	180,000.00
金龙 K01 系列旅游客车出口产业化项目	150,000.00	150,000.00
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	1,200,000.00
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	14,651,000.00
客车专用北斗导航多媒体终端项目专项	3,000,000.00	3,000,000.00
中央增投技改项目补贴资金	45,864,000.00	45,864,000.00
纯电动汽车重大科技专项	3,076,500.00	3,076,500.00
<b>合 计</b>	<b>77,487,500.00</b>	<b>77,487,500.00</b>

36、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>

37、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>

38、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		9,564,826.13	9,564,826.13	
<b>合 计</b>		<b>9,564,826.13</b>	<b>9,564,826.13</b>	

39、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	129,069,074.53			129,069,074.53
任意盈余公积	109,239,174.72			109,239,174.72
<b>合 计</b>	<b>238,308,249.25</b>			<b>238,308,249.25</b>

## 40、未分配利润

项 目	本期发生额	上年同期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	1,121,174,329.78	965,558,687.18	
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	1,121,174,329.78	965,558,687.18	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	63,393,512.54	59,463,944.38	
减: 提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	66,389,564.55	44,259,709.70	①
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	1,118,178,277.77	980,762,921.86	
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本报告期利润分配合计为 66,389,564.55 元, 系经 2013 年 5 月 4 日召开的 2012 年度股东大会批准, 本公司 2012 年度利润分配方案中应付普通股股东现金股利共计 66,389,564.55 元。

## 41、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	<b>9,898,427,745.26</b>	<b>8,487,358,583.01</b>
主营业务收入	9,605,122,808.22	8,239,267,579.47
其他业务收入	293,304,937.04	248,091,003.54
营业成本	8,858,277,272.15	7,562,059,949.53
主营业务成本	8,627,555,538.71	7,370,505,617.60
其他业务成本	230,721,733.44	191,554,331.93

## (2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车及车身体	9,605,122,808.22	8,627,555,538.71	8,239,267,579.47	7,370,505,617.60
合 计	9,605,122,808.22	8,627,555,538.71	8,239,267,579.47	7,370,505,617.60

## (3) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

境内	7,997,391,464.85	7,267,646,958.36	6,516,877,971.79	5,880,043,068.40
境外	1,607,731,343.37	1,359,908,580.35	1,722,389,607.68	1,490,462,549.20
<b>合 计</b>	<b>9,605,122,808.22</b>	<b>8,627,555,538.71</b>	<b>8,239,267,579.47</b>	<b>7,370,505,617.60</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	368,052,905.13	3.72%
第二名	248,453,912.00	2.51%
第三名	174,684,363.03	1.76%
第四名	148,371,612.00	1.50%
第五名	141,440,000.00	1.43%
<b>合 计</b>	<b>1,081,002,792.16</b>	<b>10.92%</b>

## 42、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
消费税	34,987,518.91	23,932,554.75
营业税	271,349.16	696,826.16
城市维护建设税	23,857,891.35	16,788,257.06
教育费附加	13,523,878.34	10,090,367.30
其他	8,061,473.20	3,346,022.65
<b>合 计</b>	<b>80,702,110.96</b>	<b>54,854,027.92</b>

## 43、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	157,506,318.35	136,376,027.10
差旅、交通费	66,028,016.77	52,945,050.13
出口费用	24,178,209.31	16,554,979.96
运杂费	61,419,215.87	42,345,573.53
售后服务费	64,851,046.52	53,390,458.39
广告宣传费	20,962,523.37	31,311,278.31
其他费用	94,667,321.66	84,965,017.78
<b>合 计</b>	<b>489,612,651.85</b>	<b>417,888,385.20</b>

## 44、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
技术开发费	221,489,121.81	167,806,300.12
职工薪酬	82,416,425.69	87,093,633.17

办公费	9,689,120.38	8,945,565.96
折旧	14,632,436.74	13,193,546.43
差旅、交通费	4,901,246.35	7,948,117.79
税金	14,261,594.83	14,716,491.36
业务招待费	2,294,206.11	4,599,499.77
无形资产摊销	3,402,702.30	3,070,519.01
其他费用	36,120,439.51	22,273,687.97
<b>合 计</b>	<b>389,207,293.72</b>	<b>329,647,361.58</b>

45、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	11,579,928.34	6,609,591.71
减：利息收入	40,586,860.77	36,755,018.02
汇兑损益	28,370,447.84	8,690,493.89
手续费及其他	3,455,712.07	3,805,501.87
<b>合 计</b>	<b>2,819,227.48</b>	<b>-17,649,430.55</b>

46、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	19,171,548.61	6,544,219.21
<b>合 计</b>	<b>19,171,548.61</b>	<b>6,544,219.21</b>

47、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,799.03	1,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,188,981.26	4,825,355.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,630,628.15	
银行短期理财产品收益	13,978,167.87	
<b>合 计</b>	<b>17,829,576.31</b>	<b>6,125,355.62</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	上年同期发生额
厦门金龙礼宾车有限公司		1,300,000.00
厦门海翼集团财务有限公司	31,799.03	
<b>合 计</b>	<b>31,799.03</b>	<b>1,300,000.00</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	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门金龙礼宾车有限公司	-2,092,011.12		被投资单位净资产变动
厦门金龙汽车座椅有限公司	819,050.45	733,182.40	被投资单位净资产变动
厦门金龙汽车电器有限公司	-687,578.13	-70,278.45	被投资单位净资产变动
厦门金龙汽车空调有限公司	3,149,520.06	6,778,474.75	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	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	本期纳入合并范围
<b>合 计</b>	<b>1,188,981.26</b>	<b>4,825,355.62</b>	

## 48、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	605,292.43	170,318.14	605,292.43
其中:固定资产处置利得	605,292.43	170,318.14	605,292.43
政府补助	63,709,486.50	9,746,195.29	63,709,486.50
捐赠收益	314,319.78	628,205.04	314,319.78
赔偿金收入	90,386.40	3,000.00	90,386.40
违约金收入	50,845.00	380,471.96	50,845.00
罚款收入	492,613.93	2,221,922.71	492,613.93
其他营业外收入		23,024.40	
<b>合 计</b>	<b>65,262,944.04</b>	<b>13,173,137.54</b>	<b>65,262,944.04</b>

注：①本期营业外收入比上年增长 395.42%，原因系政府补助增长，详见下款②说明。

②政府补助明细如下：

项 目	本期发生额
节能与新能源客车零部件发展补贴款	20,000,000.00
支持企业发展补贴资金	28,320,000.00
出口信用保险补贴	7,359,643.00
出口增量补贴	1,561,857.00
出口市场开发扶持资金	1,500,000.00
其他零星补贴	4,967,986.50
<b>合 计</b>	<b>63,709,486.50</b>

## 49、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	687,935.62	730,212.49	687,935.62
其中：固定资产处置损失	687,935.62	730,212.49	687,935.62
罚款及滞纳金支出	69,498.43	52,003.27	69,498.43
公益救济性捐赠	118,000.00	2,185,719.34	118,000.00
其他捐赠	249,000.00	90,000.00	249,000.00
违约金、赔偿金	122,000.00	33,141.80	122,000.00
其他营业外支出	216,437.25	171,504.99	216,437.25
<b>合 计</b>	<b>1,462,871.30</b>	<b>3,262,581.89</b>	<b>1,462,871.30</b>

50、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,031,998.49	25,545,512.64
递延所得税调整	-5,606,314.96	-2,344,219.21
<b>合 计</b>	<b>18,425,683.53</b>	<b>23,201,293.43</b>

51、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	上年同期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	63,393,512.54	59,463,944.38
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	33,625,024.04	6,336,757.37
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	29,768,488.50	53,127,187.01
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	442,597,097
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	上年同期发生额
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	0.14	0.13
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	0.07	0.12
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= ( P1 + P3 ) /X2	0.14	0.13
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	0.07	0.12

52、其他综合收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
外币财务报表折算差额	-213,784.88	
<b>合 计</b>	<b>-213,784.88</b>	

53、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	上年同期发生额
利息收入	40,586,860.77	36,755,018.02
政府补助	63,249,486.50	62,109,195.29
期末受到限制的货币资金较上年减少数	282,127,482.51	331,659,110.56
其他收入	42,122,815.45	65,809,747.33
收回投标保证金	28,185,586.39	
<b>合 计</b>	<b>456,272,231.62</b>	<b>496,333,071.20</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业费用、管理费用及财务费用中的手续费	613,526,051.04	528,762,367.06
保证金支出	79,188,973.52	
<b>合 计</b>	<b>692,715,024.56</b>	<b>528,762,367.06</b>

54、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	上年同期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	121,841,606.01	126,848,687.96
加：资产减值准备	19,171,548.61	6,544,219.21
固定资产折旧、投资性房地产折旧	92,457,768.37	86,268,100.08
无形资产摊销	5,516,489.67	5,035,076.21
长期待摊费用摊销	4,182,559.95	1,178,862.58
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)	82,643.19	559,894.35
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)	11,579,928.34	4,612,452.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,829,576.31	-6,125,355.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,606,314.96	-2,344,219.21
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)	139,370,652.58	296,252,662.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,055,129,296.03	-889,179,918.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	585,305,479.30	-558,064,479.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-1,099,056,511.28</b>	<b>-928,414,017.09</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	2,581,809,288.31	2,278,772,602.68
减：现金的期初余额	3,448,870,627.59	3,344,878,064.92
加：现金等价物的期末余额	25,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额	290,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	<b>-1,132,061,339.28</b>	<b>-1,066,105,462.24</b>

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上年同期发生额
<b>一、现金</b>	<b>2,581,809,288.31</b>	<b>2,278,772,602.68</b>
其中：库存现金	192,486.39	241,351.15



可随时用于支付的银行存款	2,581,616,801.92	2,278,531,251.53
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>25,000,000.00</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>2,606,809,288.31</b>	<b>2,278,772,602.68</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	3,296,386,040.42
减：使用受到限制的存款	714,576,752.11
加：持有随时可赎回的银行短期理财产品	25,000,000.00
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,606,809,288.31</b>

六、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
厦门海翼集团有限公司	股东	国有独资公司	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
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、10。

### 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
厦门厦工机械股份有限公司	同一控股股东	155052227
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		上年同期发生额	
			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	56.36	100.00	519.51	100.00
厦门金龙汽车物流有限公司	运输、装卸	市场价	614.70	10.00	1,065.45	16.81
厦门海翼国际贸易有限公司	采购商品	市场价	7,866.44	0.98	11,504.79	0.93
厦门海翼汽车城开发有限公司	代建管理费	市场价	10.8	100	-	
厦门海翼物流有限公司	运输	市场价	4,038.96	65.76	3,357.05	52.98
厦门金龙礼宾车有限公司	采购商品	市场价	189.40	0.02		
厦门金龙汽车电器有限公司	采购材料	市场价	2,068.71	0.26	2,031.81	0.16
厦门金龙汽车空调有限公司	采购材料	市场价	12,505.73	1.55	15,966.95	1.29

厦门金龙汽车 座椅有限公司	采购材料	市场价	9,765.61	1.21	6,974.59	0.56
------------------	------	-----	----------	------	----------	------

## ②购买除商品以外的其他资产

关联方	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上年同期发生额	
		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 %
厦门厦工机械股 份有限公司	按成本 协议转让	200.00	100.00		

## ③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		上年同期发生额	
			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	148.18	0.01	185.00	0.02

## (2) 关联租赁情况

## 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	本期确认 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	1,026,975.00
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	37,180.00

## (3) 在关联人的财务公司存款

上半年金龙集团及金龙集团子公司合计在海翼财务公司的日最高存款余额 18,138.73 万元；月平均 3,860.92 万元。

## (4) 提供担保

本公司为金龙联合公司于 2013 年 4 月 26 日向中国进出口银行办理高新技术产品出口卖方信贷的借款人民币 1.5 亿元提供连带责任保证，担保期限至 2015 年 4 月 25 日。

## (5) 股权收购

关联方	关联交易内容	关联交 易定价 原则	本期发生额		上年同期发生额	
			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 (%)
厦门海翼 集团有限	子公司苏州金龙公司收购其 所持有的上海创程车联网	市场价	350	46.67		

公司 科技有限公司 35%股权

厦门厦工 子公司苏州金龙公司收购其 市场价 50 6.67  
机械股份 所持有的上海创程车联网络  
有限公司 科技有限公司 5%股权

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	
预付账款	厦门海翼国际贸易有限公司	28,708,934.32		12,118,557.18	
其他应收款	厦门海翼地产有限公司	136,930.00	13,693.00	136,930.00	13,693.00
其他应收款	香港嘉隆（集团）有限公司	550,258.62	550,258.62	3,481,294.94	843,362.25

(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	3,000,000.00	
应付票据	厦门金龙汽车空调有限公司	98,340,000.00	56,649,000.00
应付票据	厦门金龙汽车座椅有限公司	53,852,776.57	50,672,359.36
应付票据	厦门海翼国际贸易有限公司	14,400,000.00	
应付账款	厦门海翼国际贸易有限公司	5,061,081.65	11,072,562.65
应付账款	厦门海翼物流有限公司	1,675,860.00	209,559.05
应付账款	厦门金龙汽车电器有限公司	2,726,592.98	15,178,922.64
应付账款	厦门金龙汽车空调有限公司	32,260,108.29	79,039,834.93
应付账款	厦门金龙汽车座椅有限公司	30,677,870.43	47,218,676.38
其他应付款	厦门海翼物流有限公司	5,896,964.38	7,330,276.93
应付股利	香港嘉隆（集团）有限公司	56,465,008.29	465,008.29

七、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 95,904.04 万元。

(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 107,089.72 万元。

(3) 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 34,827.00 万元。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、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		0.00

## 十一、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					

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		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	1,457,014.55	100.00	1,137,210.72	78.05	319,803.83
组合小计	1,457,014.55	100.00	1,137,210.72	78.05	319,803.83
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>1,457,014.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,137,210.72</b>	<b>78.05</b>	<b>319,803.83</b>

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期初数		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

合 计	1,454,014.55	100.00	1,137,180.72	78.21	316,833.83
-----	--------------	--------	--------------	-------	------------

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	8,000.00	0.55	80.00	5,000.00	0.34	50.00
1 至 2 年	169,982.00	11.67	16,998.17	169,982.00	11.69	16,998.17
2 至 3 年	205,000.00	14.07	61,500.00	205,000.00	14.10	61,500.00
3 年以上	1,074,032.55	73.71	1,058,632.55	1,074,032.55	73.87	1,058,632.55
合 计	1,457,014.55	100.00	1,137,210.72	1,454,014.55	100.00	1,137,180.72

②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	37.77
合 计		550,258.62			37.77

## 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				81,150,000.00
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				
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				39,460,500.00
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	47,526,480.91	-5,850,479.95	41,676,000.96	50	50				9,000,000.00
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	8,134,168.72	819,050.45	8,953,219.17	30.16	30.16				600,000.00
厦门金龙汽车电器有限公司	权益法	720,000.00	7,306,422.39	-869,078.13	6,437,344.26	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				2,850,000.00
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				31,799.03
<b>合计</b>		<b>979,230,061.69</b>	<b>1,104,924,763.71</b>	<b>-5,900,507.63</b>	<b>1,099,024,256.08</b>						<b>133,273,799.03</b>



## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	3,265,393.59	3,637,685.57
营业成本	2,055,849.42	2,110,501.44

## (2) 其他业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入	3,265,393.59	2,055,849.42	3,637,685.57	2,110,501.44
合 计	<b>3,265,393.59</b>	<b>2,055,849.42</b>	<b>3,637,685.57</b>	<b>2,110,501.44</b>

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	123,492,299.03	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,280,992.37	7,441,378.70
合 计	<b>126,773,291.40</b>	<b>37,441,378.70</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	上年同期发生额	本期比上期 增减变动的 原因
厦门金龙汽车车身有限公司	39,460,500.00	30,000,000.00	利润分配金额变动
厦门金龙旅行车有限公司	81,150,000.00		利润分配金额变动
厦门金龙旅游客车有限公司	2,850,000.00		利润分配金额变动
厦门海翼集团财务有限公司	31,799.03		利润分配金额变动
合 计	<b>123,492,299.03</b>	<b>30,000,000.00</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	上年同期发生额	本期比上期 增减变动的 原因
厦门金龙汽车座椅有限公司	819,050.45	733,182.40	联营公司净利润变动
厦门金龙汽车电器有限公司	-687,578.13	-70,278.45	联营公司净利润变动
厦门金龙汽车空调有限公司	3,149,520.05	6,778,474.75	合营公司净利润变动
合 计	<b>3,280,992.37</b>	<b>7,441,378.70</b>	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	123,348,885.77	31,811,068.41
加：资产减值准备	30.00	-100.00
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,624,829.34	1,707,325.09
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	141,012.00	141,012.00
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）		-13,330.14
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-126,773,291.40	-37,441,378.70
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）	-2,970.00	336,468.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-85,031,706.78	2,341,249.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-86,693,211.07	-1,117,685.58
<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	147,566,499.49	231,193,440.98
减：现金的期初余额	160,497,892.31	202,502,329.91
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	-12,931,392.82	28,691,111.07

## 十二、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	-82,643.19	附注五、48-49
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）	63,709,486.50	附注五、48
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	2,630,628.15	附注五、47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,229.43	附注五、48-49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,978,167.87	附注五、47 银行短期理财产品收益
非经常性损益总额	80,408,868.76	
减：非经常性损益的所得税影响数	11,721,453.32	
非经常性损益净额	68,687,415.44	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	35,062,391.40	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	33,625,024.04	

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	2.99%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.07	0.07

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	63,393,512.54
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	33,625,024.04
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	29,768,488.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	2,101,236,566.20
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	

项 目	代 码	报 告 期
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	-66,389,564.55
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-109,030.29
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	1
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,098,131,453.89
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	2,121,850,223.33
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	2.99%
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	$Y2 = P2 / E2$	1.40%

### 十三、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十八次会议于 2013 年 8 月 19 日批准。

### 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、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

二〇一三年八月十九日