

金杯汽车股份有限公司

600609

2014 年第一季度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、 重要事项.....	5
四、 附录.....	0

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3

公司负责人姓名	祁玉民
主管会计工作负责人姓名	王玲
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	寇红旭

公司负责人祁玉民、主管会计工作负责人王玲及会计机构负责人（会计主管人员）寇红旭保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第一季度报告中的财务报表未经审计。

二、 公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	8,118,124,123.71	7,560,418,647.54	7.38
归属于上市公司股东的净资产	398,974,980.70	400,565,054.20	-0.40
归属于上市公司股东的每股净资产	0.365	0.367	-0.40
	年初至报告期末 (1-3月)	上年初至上年报告期末 (1-3月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	62,644,739.75	20,649,474.64	203.37
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	0.02	200
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	1,377,112,004.37	1,305,155,343.50	5.51
归属于上市公司股东的净利润	1,562,309.51	2,061,540.88	-24.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,938,105.16	-3,977,611.14	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.39	0.56	减少 0.17 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.001	0.002	-50
稀释每股收益(元/股)	0.001	0.002	-50

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额(1-3月)	说明
非流动资产处置损益	-9,767.85	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,221,532.23	主要为金杯江森于 2012 年与沈阳市东陵区(浑南新区)房屋征收服务中心签订征收补偿协议书,房屋征收服务中心支付金杯江森公司人民币 155,663,965 元作为征收补偿款。金杯江森公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命 20 年内按季度平均分配计入当期营业外收入,当季度计入 165 万元。2012 年沈阳市东陵区(浑南新区)人民政府给予公司控股子公司金杯江森的产业发展扶持资金人民币 50,000,000 元,金杯江森在 7 年内按季度平均分配计入当期营业外收入,当季度计入 179 万元。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	288,650.29	
合计	4,500,414.67	

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位：股

股东总数				103,941	
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	国家	24.38	266,424,742		无
沈阳新金杯投资有限公司	国有法人	8.97	97,983,033		无
沈阳工业国有资产经营有限公司	国家	7.69	84,040,174		冻结 11,500,000
中国第一汽车集团公司	未知	3.63	39,609,569		无
上海中华控股股份有限公司	国有法人	3.18	34,770,000		质押 20,000,000
钱宗南	未知	0.33	3,612,965		无
俞佳娜	未知	0.28	3,080,001		无
杜天顺	未知	0.17	1,869,704		无
何建英	未知	0.17	1,863,400		无
费卫	未知	0.14	1,570,057		无
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742		人民币普通股		
沈阳新金杯投资有限公司	97,983,033		人民币普通股		
沈阳工业国有资产经营有限公司	84,040,174		人民币普通股		
中国第一汽车集团公司	39,609,569		人民币普通股		
上海中华控股股份有限公司	34,770,000		人民币普通股		
钱宗南	3,612,965		人民币普通股		
俞佳娜	3,080,001		人民币普通股		
杜天顺	1,869,704		人民币普通股		
何建英	1,863,400		人民币普通股		
费卫	1,570,057		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1)、公司前十名无限售条件股东中，第一股东为控股股东，第三股东为公司实质控制人。</p> <p>(2)、公司第一、二、三股东存在关联关系，且第一、三股东为一致行动人。</p> <p>本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>				

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	增减比例%
其他应收款	144,944,030.19	106,431,548.81	36.19%
工程物资	5,916,751.05	11,983,750.03	-50.63%
应交税费	39,940,808.38	68,008,839.72	-41.27%
总资产	8,118,124,123.71	7,560,418,647.54	7.38%

变动原因分析：

- (1)、报告期末，其他应收款期末比期初增加 36.19%，主要原因系公司经营增加往来款项所致。
- (2)、报告期末，工程物资期末比期初减少 50.63%，主要原因系子公司减少工装储备所致。
- (3)、报告期末，应交税金比期初减少 41.27%，主要原因系上年末计提的各项税费在本期缴纳。

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	增减比例%
营业税金及附加	12,798,148.50	8,587,996.00	49.02%
营业利润	34,186,828.17	20,088,712.16	70.18%
利润总额	38,687,242.84	26,127,864.18	48.07%
所得税	9,076,790.98	6,515,071.90	39.32%

变动原因分析：

- (1)、本报告期，营业税金及附加同比上升 49.02%，主要系本期销售车型比重的变化所致。
- (2)、本报告期，营业利润、利润总额、所得税同比均增加，主要系子公司金杯车辆出售无形资产及金杯江森公司利润增加所致。

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	62,644,739.75	20,649,474.64	203.37%
投资活动产生的现金流量净额	36,265,470.47	18,951,199.19	91.36%
筹资活动产生的现金流量净额	147,281,654.81	-161,206,720.02	不适用

变动原因分析：

- (1)、经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期销售增加所致。
- (2)、投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是子公司金杯江森公司本期收回搬迁补偿款所致。
- (3)、筹资活动产生的现金流量净额增加主要是本期借款增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、本公司全资子公司沈阳金杯车辆制造有限公司（简称：金杯车辆或甲方）与鹤壁市奥华特种车辆有限公司（简称：奥华特种车或乙方）签署《技术资料提供合同》。根据合同，奥华特种车出资 2990 万元，购买金杯车辆拥有的部分无形资产。截止报告期末，该交易已经完成。详见公司临 2013-024 号公告。

2、众华会计师事务所为本公司 2013 年度财务报告出具了众会字(2014)第 1105 号带强调事项段

的无保留意见的审计报告。强调事项的具体内容如下:"我们提醒财务报表使用者关注, 虽然贵公司已在附注中披露了拟采取的改善措施, 但持续经营能力仍然存在重大不确定性, 本段内容不影响已发表的审计意见。"

公司董事会监事会和管理层一致认为, 对众华会计师事务所出具的 2013 年度审计报告无异议, 其公正的反映了公司财务状况及经营成果。

公司将认真面对所处的困境, 实施管理创新, 提升营销能力和研发能力; 实现产品升级, 增强产品竞争能力; 抓好重点项目, 加快建设步伐; 努力实现保增长、增效益、增后劲工作目标。

3.3 公司及持股 5% 以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

金杯汽车股份有限公司
法定代表人: 祁玉民
2014 年 4 月 25 日

四、 附录

合并资产负债表

2014年3月31日

编制单位:金杯汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	4,104,590,009.86	3,795,428,702.76
交易性金融资产		
应收票据	193,779,879.08	267,986,469.38
应收账款	1,076,072,385.28	906,533,354.43
预付款项	95,936,635.18	77,562,368.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	144,944,030.19	106,431,548.81
存货	907,788,926.41	790,116,403.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	6,523,111,866.00	5,944,058,847.19
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	179,235,827.92	178,488,007.19
投资性房地产	843,197.30	853,040.09
固定资产	817,898,801.12	827,132,920.68
在建工程	46,654,163.67	54,510,115.21
工程物资	5,916,751.05	11,983,750.03
固定资产清理		
无形资产	254,473,248.72	258,136,806.92
开发支出	71,831,183.63	65,790,268.20
商誉	16,000,000.00	16,000,000.00
长期待摊费用	91,746,919.85	94,147,757.32
递延所得税资产	110,412,164.45	109,317,134.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,595,012,257.71	1,616,359,800.35
资产总计	8,118,124,123.71	7,560,418,647.54
流动负债:		

短期借款	2,399,640,000.00	2,315,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据	2,521,747,629.71	2,412,263,697.74
应付账款	1,567,409,900.29	1,243,696,049.27
预收款项	44,158,882.63	35,390,072.98
应付职工薪酬	72,643,261.53	81,802,207.95
应交税费	39,940,808.38	68,008,839.72
应付利息	1,231,694.45	1,692,777.78
应付股利	4,357,459.11	4,357,459.11
其他应付款	506,394,425.48	461,631,777.17
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,157,524,061.58	6,624,542,881.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	31,761,939.27	29,837,279.58
递延所得税负债		
其他非流动负债	158,773,738.51	162,432,170.74
非流动负债合计	190,535,677.78	192,269,450.32
负债合计	7,348,059,739.36	6,816,812,332.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积	1,117,449,760.15	1,117,449,760.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备		
未分配利润	-2,217,362,705.41	-2,218,925,014.92
外币报表折算差额	-7,485,660.60	-4,333,277.59
归属于母公司所有者权益合计	398,974,980.70	400,565,054.20
少数股东权益	371,089,403.65	343,041,261.30
所有者权益合计	770,064,384.35	743,606,315.50
负债和所有者权益总计	8,118,124,123.71	7,560,418,647.54

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：寇红旭

母公司资产负债表

2014年3月31日

编制单位:金杯汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	105,095,365.55	105,735,396.87
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	469,317.07	583,498.96
其他应收款	265,966,973.77	277,437,642.00
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	371,531,656.39	383,756,537.83
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	805,312,610.74	804,564,790.01
投资性房地产		
固定资产	30,133,808.33	30,451,785.85
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	166,551.00	167,684.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	835,612,970.07	835,184,259.86
资产总计	1,207,144,626.46	1,218,940,797.69

流动负债：		
短期借款	463,240,000.00	464,300,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	1,741,493.49	1,741,493.49
应交税费	46,155.74	107,891.07
应付利息		461,083.33
应付股利		
其他应付款	248,671,790.80	245,894,255.48
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	713,699,440.03	712,504,723.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	713,699,440.03	712,504,723.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积	1,048,421,048.03	1,048,421,048.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备		
未分配利润	-2,061,349,448.16	-2,048,358,560.27
所有者权益（或股东权益）合计	493,445,186.43	506,436,074.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,207,144,626.46	1,218,940,797.69

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：寇红旭

合并利润表
2014年1—3月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,377,112,004.37	1,305,155,343.50
其中：营业收入	1,377,112,004.37	1,305,155,343.50
二、营业总成本	1,343,672,996.93	1,285,215,927.04
其中：营业成本	1,178,158,542.81	1,141,065,264.71
营业税金及附加	12,798,148.50	8,587,996.00
销售费用	32,640,514.21	40,446,350.99
管理费用	95,655,481.09	73,980,898.26
财务费用	24,021,659.67	20,323,403.15
资产减值损失	398,650.65	812,013.93
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）	747,820.73	149,295.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	747,820.73	149,295.70
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,186,828.17	20,088,712.16
加：营业外收入	4,520,313.27	6,234,425.11
减：营业外支出	19,898.60	195,273.09
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,687,242.84	26,127,864.18
减：所得税费用	9,076,790.98	6,515,071.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,610,451.86	19,612,792.28
归属于母公司所有者的净利润	1,562,309.51	2,061,540.88
少数股东损益	28,048,142.35	17,551,251.40
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.001	0.002
（二）稀释每股收益	0.001	0.002
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,610,451.86	19,612,792.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,562,309.51	2,061,540.88
归属于少数股东的综合收益总额	28,048,142.35	17,551,251.40

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：寇红旭

母公司利润表
2014年1—3月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入		30,000.00
减：营业成本		
营业税金及附加		1,680.00
销售费用		
管理费用	10,371,083.95	8,596,775.55
财务费用	3,367,624.67	4,324,290.73
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	747,820.73	149,295.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	747,820.73	149,295.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,990,887.89	-12,743,450.58
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,990,887.89	-12,743,450.58
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,990,887.89	-12,743,450.58
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-12,990,887.89	-12,743,450.58

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：寇红旭

合并现金流量表

2014年1—3月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,275,776,315.72	982,261,801.74
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
收到的税费返还	110,349.75	
收到其他与经营活动有关的现金	44,953,268.67	74,135,438.68
经营活动现金流入小计	1,320,839,934.14	1,056,397,240.42
购买商品、接受劳务支付的现金	924,715,316.21	736,155,729.21
支付给职工以及为职工支付的现金	135,229,014.54	118,791,835.95
支付的各项税费	116,209,037.80	84,045,914.98
支付其他与经营活动有关的现金	82,041,825.84	96,754,285.64
经营活动现金流出小计	1,258,195,194.39	1,035,747,765.78
经营活动产生的现金流量净额	62,644,739.75	20,649,474.64
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,225,659.98	48,168,088.24
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	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	52,225,659.98	48,168,088.24
购建固定资产、无形资产和其	15,960,189.51	29,216,889.05

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,960,189.51	29,216,889.05
投资活动产生的现金流量净额	36,265,470.47	18,951,199.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	215,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	312,307,954.07	147,305,604.62
筹资活动现金流入小计	527,307,954.07	337,305,604.62
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,142,365.70	33,561,403.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	217,883,933.56	184,950,921.05
筹资活动现金流出小计	380,026,299.26	498,512,324.64
筹资活动产生的现金流量净额	147,281,654.81	-161,206,720.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,912.78	
五、现金及现金等价物净增加额	246,057,952.25	-121,606,046.19
加：期初现金及现金等价物余额	1,903,888,702.76	1,377,682,022.49
六、期末现金及现金等价物余额	2,149,946,655.01	1,256,075,976.30

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：寇红旭

母公司现金流量表

2014年1—3月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	225,590,152.48	47,315,874.99
经营活动现金流入小计	225,590,152.48	47,315,874.99
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,392,775.52	5,948,972.31
支付的各项税费	80,430.15	86,201.10
支付其他与经营活动有关的现金	86,748,718.17	37,606,605.08
经营活动现金流出小计	90,221,923.84	43,641,778.49
经营活动产生的现金流量净额	135,368,228.64	3,674,096.50
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,260.00	3,100.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,260.00	3,100.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,260.00	-3,100.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,999,999.96	3,609,427.62
支付其他与筹资活动有关的现金	132,470,000.00	
筹资活动现金流出小计	135,469,999.96	3,609,427.62
筹资活动产生的现金流量净额	-135,469,999.96	-3,609,427.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-110,031.32	61,568.88
加：期初现金及现金等价物余额	4,235,396.87	4,096,781.94
六、期末现金及现金等价物余额	4,125,365.55	4,158,350.82

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：寇红旭