

公司代码：600686

公司简称：金龙汽车

# 厦门金龙汽车集团股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邱志向、主管会计工作负责人梁明燊及会计机构负责人（会计主管人员）梁明燊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年中期不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	169

## 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
本公司、公司、金龙集团、金龙汽车	指	厦门金龙汽车集团股份有限公司
福建省国资委	指	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
福汽集团	指	福建省汽车工业集团有限公司
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	本公司子公司金龙联合汽车工业（苏州）有限公司
西安金龙公司	指	本公司子公司金龙汽车（西安）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
金龙轻客车身公司	指	本公司子公司厦门金龙轻型客车车身有限公司
金龙（龙海）投资公司	指	本公司子公司金龙（龙海）投资有限公司
金龙礼宾车公司	指	本公司子公司厦门金龙礼宾车有限公司
金龙空调公司	指	本公司合营企业厦门金龙汽车空调有限公司
金龙江申车架公司	指	本公司合营企业厦门金龙江申车架有限公司
金龙座椅公司	指	本公司联营企业厦门金龙汽车座椅有限公司
金龙电器公司	指	本公司联营企业厦门金龙汽车电器有限公司
金龙新能源科技	指	本公司子公司厦门金龙汽车新能源科技有限公司
东南汽车	指	福汽集团子公司东南（福建）汽车工业有限公司
新龙马汽车	指	福汽集团联营企业福建新龙马汽车股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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
公司的法定代表人	邱志向

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘湘玫	季晓健
联系地址	厦门市湖里区东港北路31号港务大厦11层	厦门市湖里区东港北路31号港务大厦7层
电话	0592-2969815	0592-2969815
传真	0592-2960686	0592-2960686
电子信箱	600686@xmklm.com.cn	600686@xmklm.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市湖里区东港北路 31 号港务大厦 7、11 层
公司注册地址的邮政编码	361012
公司办公地址	厦门市湖里区东港北路 31 号港务大厦 7、11 层

## 2019 年半年度报告

公司办公地址的邮政编码	361012
公司网址	www.xmklm.com.cn
电子信箱	kinglong@xmklm.com.cn
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门市湖里区东港北路 31号港务大厦7层公司证券部

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

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	7,317,067,063.90	9,029,204,697.85	-18.96
归属于上市公司股东的净利润	52,593,572.43	79,190,100.87	-33.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-76,208,765.81	22,803,562.03	-434.20
经营活动产生的现金流量净额	-31,422,487.19	534,037,180.57	-105.88
	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	3,932,384,419.50	3,784,762,057.73	3.90
总资产	22,823,819,958.76	25,824,222,280.11	-11.62

## (二) 主要财务指标

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)	0.06	0.10	-40.00
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.10	-40.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.15	0.01	-1,600.00
加权平均净资产收益率(%)	1.13	1.77	减少0.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.63	0.19	减少 2.82 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于划分为权益的永续债持有人的利息 1371.93 万元，计算每股收益、加权平均净资产收益率等指标时均已扣除划分为权益的永续债 5 亿元及本报告期归属于划分为权益的永续债持有人利息的影响。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币		
非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	47,106,355.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	43,263,153.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	22,234,791.16	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,446,001.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	57,473,307.64	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,625,304.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-18,011,921.96	
所得税影响额	-17,442,650.99	
合计	128,802,338.24	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务、经营模式

公司主营客车产品的生产和销售，拥有金龙联合公司、金龙旅行车公司、苏州金龙公司、金龙车身公司等主要子公司，目前本公司的主要产品包括大、中、轻型客车，主要应用于旅游客运、公路客运、公交客运、团体运输、校车、专用客车等市场。产品涵盖 4.5 米至 18 米各型客车，除在国内销售，还销往全球 168 个国家和地区。

经营模式：大中型客车以直销为主、经销为辅；轻型客车以经销为主，直销为辅。

#### (二) 行业情况

2019 年上半年客车销售 20.26 万辆，同比下降 6.1%，其中，国内市场同比下降 9.2%，出口市场同比增长 16.6%。

以上行业数据来源：中国汽车工业协会商用车（客车）整车统计数据。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的核心竞争力为客车的研发、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得到进一步提高。

#### (一) 研发能力

##### 1、研发支出投向

新能源方面：主要在 6 米分布式驱动纯电动客车模块化平台开发、燃料电池系统性能研究（第二代）、商用车电机系统总成共性化技术平台与商用车产业化研究第二阶段、整车集成控制器开发、纯电动车高寒高温热管理性能开发、行星排功率分流混联式系统开发与应用，在混合动力/纯电动系统经济性、新一代城市客车开发、新能源产品升级等方面。在燃料电池客车方面采用金旅自主整车控制器，不断完善整车控制软件，优化匹配燃料电池控制技术，完善在线标定功能，提高效率保证整车安全。另外进行了轮边驱动样车开发及轮毂驱动样车开发。

常规传统客车方面：主要有新材料、新结构分析及应用、整车轻量化、电子电器架构设计（车载网络）开发、全新公路车型开发、国六排放客车及出口车型的研发等项目。整车新技术应用研究，包括轻量化和被动安全结构设计及应用、金龙智能网联开发应用、先进驾驶辅助系统（ADAS）开发与应用、车辆数据监控质量和云服务平台构建、客车前碰撞传力路径规划与乘员保护技术等研究。增加了相关的研发设备的购置，大范围应用三维设计研发，提高整车及关键零部件的研究水平。此外还完成了矿井运人车首台工程样车的设计及制造，并将进行资质申报。

试验、验证能力建设方面：新建完工的实验室占地 3784 m<sup>2</sup>，建筑面积 7567.8 m<sup>2</sup>。新增仪器设备：100kW 级氢燃料发动机系统测试台架，提高产品研发能力。推动实验验证能力建设，购置新能源研究试验设备，如大功率快充设备、快速温变箱&盐雾箱、燃料电池系统性能测试台架、驱动电机耐久测试台架。加快从经验设计到分析性设计转变。

## 2、报告期内的研发成果

(1) 新产品开发：重点完成“阿波龙”无人驾驶巴士二代开发、五代纯电公交产品开发、8.5 米燃料电池公交开发、新能源各系列客车、考斯特新造型及品质提升项目及多款国六车型等研发，开发的龙威 II 代旗舰版 XMQ6127AY，荣获 2019 北京国际道路运输车辆展“公路客车创新产品奖”，开发的智慧城市之光 XMQ6125AGBEVL 荣获 2019 北京国际道路运输车辆展“新能源客车创新产品奖”。针对沙特、墨西哥等出口区域，陆续开发完成对应产品设计。2019 年规划新产品数量 63 个，涵盖部分 2020 年市场需求，其中包含新能源产品 38 个，新能源及智能网联客车研究已申报多项发明专利，研究成果已运用于多款产品。完成 4.3 米无人驾驶客车的开发及试制，已在上海车展发布。

(2) 新技术发展：继续在“节能与新能源技术、汽车电子及智能驾驶网联技术、安全与轻量化关键技术、关键零部件技术、研发管理及基础支撑技术”5 个领域，围绕客车低碳化、轻量化、智能化等重点关键技术研究领域进行“燃料电池系统集成能力构建、金龙智能网联开发应用、线控底盘开发、轮边电驱桥开发应用”等 39 项新技术研发。完成了自动驾驶线控底盘方案的设计，并完成了线控转向、线控制动的测试验证。主动安全技术方面，完成行人 AEBS 研究，对感知层摄像头做了大量验证工作，从感知确信度和算法上做工作，提高感知识别水平。完成了复合材料板簧在纯电动公交车上应用研究。

(3) 轻量化技术方面：提升 CAE 分析技术，初步建立了整车级被动安全性仿真、NVH 性能仿真及操稳性平顺性仿真分析能力，有效地利用 CAE 技术指导产品设计。已在 12 米低地板纯电公交、8 米纯电公交轻量化进行应用。

(4) 新能源技术方面：完成了 6.5 米纯电动公交优化升级及 8-10 米段新能源公交造型升级项目；完成 8 米大考、8.5 米公交，11.2 米等三款燃料电池车型的研发与调试。完成了 32 位集成热管理整车控制器完成软硬件设计，底层软件平台化设计，样件可靠性测试。自主档位面板控制器已经完成软硬件设计，已经通过模拟测试，准备进行实车可靠性测试。原金龙新能源系统、万润系统、绿控系统车型切换为自主新能源系统，已完成切换 400 余台，生产运行情况良好。已完成 8.5 米燃料电池公交 XMQ6850AGFCEV（雪人项目）的产品开发工作，并于 2019 年 6 月获得工信部第 320 批公告，完成产品上市。目前首台订单车已交付客户，成为福建省首辆上路示范运行的氢燃料客车。

## 3、研发人员数量与质量

截止 2019 年 6 月底，公司共有研发人员 1814 人，从业人员中研发人员比重达 13.36%。

### (二)产业配套状况

公司构建了以外购为主、自制为辅的零部件配套体系：一方面努力提升关键零部件自制能力，已形成轻客车身、车架、座椅、空调等总成自制能力；另一方面建立了全球化的零部件采购体系，与采埃孚、宝钢、宁德时代、玉柴等具有国际先进水平的零部件企业开展战略合作，

合作范围不仅覆盖了现有产品平台的协同整合，更深入到前瞻性技术的应用研究，加速推进客车产品往“智能化、网联化、电动化、轻量化”等方向进行技术升级。

近两年，公司一方面利用集团总部协同平台，继续紧抓动力电池、发动机、变速箱、钢材等大宗物资及关键零部件的集中采购，实现新能源、国六等新品的平台化整合，推动权属企业实现降本增效；另一方面，全面推行全产业链发展战略和产品高端化战略，利用龙海新能源基地开工建设契机，抓住这一轮全球汽车供应链中心转移的趋势，加大对国际知名零部件企业的招商力度和技术引进力度，培育一批关键零部件和核心材料等龙头骨干企业。

### （三）销售渠道

#### 1、国内市场

国内大中巴销售实行直销和经销相结合，直销为主，经销为辅的渠道模式，国内轻客销售则实行签约经销商代理制为主的销售模式。

为了促进国内大中巴销售业务，在全国各省及重点城市均设置了大中巴市场部，共计有 600 多名销售业务员。截至 2019 年上半年国内轻客销售共有签约经销商 200 多家，覆盖所有省份及重点城市。

国内售后服务体系拥有超过 350 余人的驻外服务工程师队伍，以及遍布全国各省份的 1300 余家特约服务网点，200 余家配件经销商，为金龙产品的服务提供了可靠的保障。通过 400 客户服务快速响应平台，实现了对客户反馈的快速响应和服务支持。

#### 2、海外市场

海外销售网络遍布欧洲、亚洲、独联体、非洲、南美、中东、大洋洲 160 多个国家和地区，与近 200 个境外汽车经销商或客户保持着良好的合作关系。凭借优异的产品和良好的品牌影响力，使得公司多次在沙特，智利，菲律宾，玻利维亚，巴基斯坦，以色列，摩洛哥，埃及，阿尔及利亚，比利时等市场获得中国客车整车进口销量名列前茅的优异成绩，深受海外市场客户的欢迎。通过十余年的海外市场开拓，公司正一步步扩大全球的销售渠道网络，逐步向国际客车主流供应商稳步迈进。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司共销售各型客车 26076 辆，同比减少 9.40%，其中大型客车销售 7954 辆，同比减少 7.07%；中型客车销售 3630 辆，同比减少 29.42%；轻型客车销售 14492 辆，同比减少 3.90%。

报告期内，公司以供给侧结构性改革为主线，坚持创新驱动，加快转型升级，推动企业高质量发展，各项工作取得一定成效。

（一）不断提升新能源客车水平。完成 8.5 米氢燃料电池公交产品开发工作，首台订单车交付客户；苏州金龙公司氢燃料公交线路正式在张家港开通运营。金龙新能源公司完成主要产品的升级换代，新开发出纯电动轻客、氢燃料客车解决方案并取得市场认可。

（二）上半年出口保持行业第一的地位。上半年全行业出口客车 3 万辆，同比增长 16.6%，公司出口 12482 台，同比增长 52.4%，增幅远超行业水平。

（三）坚持创新驱动，抢占智能化高地。金龙联合公司推出的“阿波龙”无人驾驶巴士已

在全国 20 多个地区开展商业化运营，保持安全零事故；金龙旅行车公司研发的“星辰”智能驾驶客车在以色列成功进行了测试；苏州金龙公司携手中国汽车技术研究中心研发推出 L4 级无人驾驶巴士“深蓝”。

（四）深化“三龙”整合，推进“七大统一平台”建设。供应链管理平台、市场营销平台、技术创新平台、资金管理平台、品质管控平台、人力资源管理平台、信息化管理平台等各项工作稳步推进，成效显著。

（五）再融资获批。公司于 2018 年启动的非公开发行 A 股股票项目于 2019 年 8 月 2 日获得证监会发行审核委员会审核通过。目前尚未收到中国证监会书面核准文件，项目还未发行。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,317,067,063.90	9,029,204,697.85	-18.96
营业成本	6,457,637,085.29	7,890,056,097.92	-18.15
销售费用	354,158,833.48	464,705,228.35	-23.79
管理费用	212,079,083.75	222,105,531.48	-4.51
财务费用	38,953,845.99	34,211,779.01	13.86
研发费用	245,804,311.50	239,890,846.50	2.47
经营活动产生的现金流量净额	-31,422,487.19	534,037,180.57	-105.88
投资活动产生的现金流量净额	-336,887,522.00	-741,729,598.86	54.58
筹资活动产生的现金流量净额	-1,297,453,308.20	475,360,360.89	-372.94
投资收益（损失以“-”号填列）	54,905,826.04	37,792,254.14	45.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,206,275.00	-42,360,811.25	92.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	15,233,866.08	-103,841,184.29	114.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,607,557.51		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-63,781.33	34,420,547.67	-100.19
营业利润	42,843,204.68	84,315,852.88	-49.19
营业外收入	17,527,631.35	4,178,455.92	319.48
营业外支出	3,902,326.93	-25,745,081.66	115.16
利润总额	56,468,509.10	114,239,390.46	-50.57
所得税费用	4,082,075.94	14,581,932.00	-72.01
净利润	52,386,433.16	99,657,458.46	-47.43
归属于母公司股东的净利润	52,593,572.43	79,190,100.87	-33.59

**营业收入变动原因说明:**营业收入同比减少主要是新能源客车销量同比大幅下降。

**营业成本变动原因说明:**营业成本同比减少主要是新能源客车销量同比大幅下降。

**销售费用变动原因说明:**销售费用同比减少主要是新能源客车收入同比大幅下降。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**经营活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期购买商品支付的现金增加。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是本期购买理财产品同比减少。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期归还银行借款增加。

**投资收益变动原因说明:**投资收益同比增加主要是本期转让福龙公司股权收益。

**公允价值变动收益变动原因说明:**公允价值变动收益同比增加主要是本期末远期外汇合约价值损失减少。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失同比减少主要是本期计提存货跌价准备减少,及本期开始执行新金融工具准则,报表科目调整所致。

信用减值损失变动原因说明:信用减值损失主要是本期开始执行新金融工具准则计入的应收款项坏账损失及预计买方信贷担保损失。

资产处置收益变动原因说明:资产处置收益同比减少主要是去年同期苏州金龙取得处置房产收益,本期无此项目。

营业利润变动原因说明:营业利润同比减少主要是本期收入同比下降,及毛利率同比下降 0.87 个百分点。

营业外收入变动原因说明:营业外收入同比增加主要是无法支付的应付款项增加。

营业外支出变动原因说明:营业外支出同比增加主要是本期开始执行新金融工具准则,报表科目调整所致。

利润总额变动原因说明:利润总额同比减少主要是营业利润同比减少。

所得税费用变动原因说明:所得税费用同比减少主要是本期应纳所得税额减少。

净利润和归属于母公司股东的净利润变动原因说明:净利润和归属于母公司股东的净利润同比减少主要是本期收入同比下降,及毛利率同比下降 0.87 个百分点。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期购买商品支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是本期购买理财产品同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期归还银行借款增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
总资产	22,823,819,958.76		25,824,222,280.11		-11.62	
货币资金	4,249,269,799.37	18.62	6,391,470,308.97	28.00	-33.52	
交易性金融资产	952,035,700.00	4.17	-	-	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	1,111,700.00	-	-100.00	
预付款项	183,163,769.24	0.80	62,676,057.47	0.27	192.24	

## 2019 年半年度报告

其他流动资产	321,017,056.01	1.41	1,020,560,488.55	4.47	-68.55
可供出售金融资产	-	-	58,500,000.00	0.26	-100.00
其他权益工具投资	50,000,000.00	0.22	-	-	-
其他非流动金融资产	164,340,000.00	0.72	-	-	-
在建工程	522,772,490.97	2.29	239,483,838.36	1.05	118.29
短期借款	1,500,000,000.00	6.57	2,945,679,234.61	12.91	-49.08
交易性金融负债	11,817,100.00	0.05	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	8,414,000.00	0.04	-100.00
应交税费	22,995,259.45	0.10	89,206,781.62	0.39	-74.22
其他应付款	458,187,650.66	2.01	901,922,829.79	3.95	-49.20
一年内到期的非流动负债	91,000,000.00	0.40	693,177,432.85	3.04	-86.87
长期借款	1,914,000,000.00	8.39	1,294,000,000.00	5.67	47.91
递延所得税负债	33,002,731.72	0.14	298,731.72	-	10,947.62
其他综合收益	-1,758,398.57	-0.01	3,264,312.14	0.01	-153.87

## 其他说明

货币资金减少主要是本期归还银行借款，及支付供应商货款。

交易性金融资产增加主要是本期开始执行新金融工具准则，报表科目调整所致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少主要是本期开始执行新金融工具准则，报表科目调整所致。

预付款项增加主要是预付原材料款项增加。

其他流动资产减少主要是本期开始执行新金融工具准则，报表科目调整所致。

可供出售金融资产减少，其他权益工具投资和其他非流动金融资产增加主要是本期开始执行新金融工具准则，报表科目调整所致。

在建工程增加主要是本期金龙汽车漳州龙海异地迁建项目建设投入增加。

短期借款减少主要是本期信用借款和质押借款减少。

交易性金融负债增加主要是本期开始执行新金融工具准则，报表科目调整所致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少主要是本期开始执行新金融工具准则，报表科目调整所致。

应交税费减少主要是本期缴交上年末的未交税金。

其他应付款减少主要是本期支付应付应收账款资产支持专项计划基础资产现金流回款及应付创兴国际的股权受让款。

一年内到期的非流动负债减少主要是本期归还一年内到期的长期借款。

长期借款增加主要是本期信用借款增加。

递延所得税负债增加主要是本期开始执行新金融工具准则，首日调整所致。

其他综合收益减少主要是本期开始执行新金融工具准则，首日调整所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
银行存款	8,550,916.20	详见本财务报表附注七之 1

其他货币资金-保证金	653,610,650.20	
应收票据		
应收账款	616,518,000.00	银行借款质押
固定资产	283,213,528.75	银行借款抵押担保
无形资产	78,562,879.07	银行借款抵押担保
<b>合计</b>	<b>1,640,455,974.22</b>	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

2015年9月29日公司第八届董事会第十九次会议审议通过《关于与国开发展基金有限公司合作的议案》，同意国家开发银行下属国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）出资4.1亿元以资本金方式与本公司共同注册目标公司。2015年12月30日，经公司第八届董事会第二十一次会议审议通过，确定与国开发展基金共同成立目标公司--“金龙（龙海）投资有限公司”。公司第八届董事会第三十九次会议及2016年度股东大会审议通过了《关于金龙汽车年产2万辆客车漳州龙海异地迁建项目的议案》，项目在福建省漳州市龙海市南太武高新技术产业园区进行建设，项目新增总投资300,595万元人民币，异地迁建年产2万辆大中型客车生产线。报告期内，公司继续推动项目建设前期工作，已于2017年3月20日获得省发改委项目核准。截止2019年6月30日，已完成资本金投入8.5亿元，其中：国开发展基金有限公司投入4.1亿元，厦门金龙汽车集团股份有限公司投入4.4亿元。（相关事项详见公司临2015-071、临2015-072、临2015-084公告、临2017-021、临2017-031公告）。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,206,275.00	-42,360,811.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,206,275.00	-42,360,811.25

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

2019年3月28日，本公司以53,015,075.78元向福建省汽车工业集团有限公司转让本公司持有的厦门福龙联合企业管理有限公司100%股权。截至本财务报告日，公司已收到福建省汽车工业集团有限公司股权转让款53,015,075.78元，并于2019年3月28日完成工商变更手续。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

厦门金龙联合汽车工业有限公司：主营客车整车生产及销售。报告期实现营业收入260,304.92万元，净利润1,202.06万元（不含对苏州金龙的投资收益）

厦门金龙旅行车有限公司：主营客车整车生产及销售。报告期实现营业收入200,032.66万元，净利润259.88万元；

金龙联合汽车工业（苏州）有限公司：主营客车整车生产及销售。报告期实现营业收入264,839.93万元；净利润672.04万元；

厦门金龙汽车车身有限公司：主营汽车车身生产及销售。报告期实现营业收入18,630.50万元，实现净利润2,105.22万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 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**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观环境风险**

风险分析：全球经济仍处在调整中，贸易保护主义抬头，国际汇率波动、贸易摩擦、部分地区政治不稳定等因素，国际市场受到一定影响，外需增长不确定性增强；国内民间和制造业投资动力不足，金融领域风险隐患突出，产能过剩现象依然较为突出，实体经济依然不容乐观。

应对措施：加强对宏观经济形势的关注与研究，及时调整投资与营销政策，适应客户需求，开发新产品、开拓新市场。

**2、新能源客车政策变化的风险**

风险分析：为推广新能源客车，目前国家和地方政府推出了一系列推广政策和政府补贴，若新能源客车政策发生改变，如补贴政策进一步退坡乃至取消，短期内公司新能源客车的销售和盈利水平将面临下降的风险。

应对措施：加强新能源客车技术的研发与运用，掌握新能源客车核心技术，不断降低新能源客车成本；深入研究新能源客车商业模式创新，加速新能源客车的商业化推广，减少对政策的依

赖。

### 3、环保与安全要求提高的风险

风险分析：国内环保标准的日益严格，燃油标准、排放要求日益提高，公路客运及校车安全监管力度将继续加大。公司在整车生产过程中要排放一定的废水、废气和固体废弃物，尽管公司将严格采取处理措施，制定整套环境保护和治理制度，但倘若出现处理不当或设备故障时，仍然面临着环境污染问题，同时随着国家对环境问题的日益重视，保护力度的不断加强，未来可能会出台更为严格的环保标准、提出更高的环保要求，若公司不能及时升级改造环保设施或环保设施未能有效运作，将会对公司生产经营带来不利影响。”

应对措施：公司将严格遵守环保相关的法律法规，在生产运营中确保三废的有效处理，制定严格的环境保护和治理制度，并根据国家环保标准不断提升环保设施，降低环保风险。同时公司将加强技术合作与研发，重点加快新能源产品研发，争取自主掌握核心技术，探索轻量化与低碳制造工艺技术；推动车联网技术的深度融合；积极参与政策法规和行业标准的研制订。

### 4、客运市场风险：

风险分析：动车、轨道交通、商务车、私家车的快速发展及假期“黄金周”高速公路免费等政策影响，客运细分市场面临下滑趋势，若公司对市场需求把握不准确，未能开发新的细分市场，可能影响公司业务发展。

应对措施：加强对市场需求的研究和分析，并针对不同的细分市场打造有竞争力的产品，着重加大盈利能力强的新产品研发和推广。

### 5、国际汇率风险

风险分析：国际汇率波动以及部分区域政治不稳定，可能对公司产品的出口、收款和结汇等造成不利影响。

应对措施：加强对海外市场和客户的风险评估，提高以人民币作为结算货币的比例，约定汇率风险承担责任；加强现金流预警管理，完善海外货款回收机制，灵活使用包括远期锁定在内的贸易融金融工具，控制汇兑损失。

### 6、盈利能力风险

风险分析：客车制造业资金需求规模较大，应收账款账期较长甚至坏账风险，加大企业的资金成本，同时，国内客车行业竞争激烈，一定程度上削弱客车制造业盈利能力。

### 7、成本上升风险

风险分析：汽车尾气排放标准升级、原材料价格波动和国内劳动力成本上升，可能增加公司产品研发、采购和人工成本。

应对措施：加强采购、生产、销售、管理费用等关键环节的成本管控，加强对重大费用项目的控制,继续深入开展降本增效的工作；加大技改研发,在保证产品质量及可靠性前提下通过设计优化、规范采购流程、细化用料管理等措施降低成本。

### 8、法律风险

风险分析：随着公司国内外业务规模的扩张，公司的经营行为可能存在纠纷或诉讼风险。

应对措施：关注和研究相关汽车行业的法律、法规和标准的要求和变化；加强对合同审批关键要素节点和合同文档的风险管控。

**(三) 其他披露事项**

√适用 □不适用

公司拟非公开发行股票，募集资金总额不超过 171,006 万元。募集资金主要用于收购子公司少数股权、智能网联汽车应用开发、新能源实验室、新能源汽车核心零部件、新能源前瞻性技术等项目。本次非公开发行股票项目已于 2019 年 8 月 2 日日获得中国证监会发行审核委员会审核通过，公司将在收到中国证监会书面核准文件后另行公告。（本次非公开发行具体信息详见公司临 2018-062、临 2018-065、临 2018-076、临 2018-082、临 2019-024、临 2019-026、临 2019-054 公告及 2018 年 9 月 1 日在上交所网站披露的《金龙汽车 2018 年非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》、2018 年 12 月 6 日在上交所网站披露的《金龙汽车 2018 年非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》、2019 年 4 月 5 日在上交所网站披露的《金龙汽车 2018 年非公开发行 A 股股票预案（三次修订稿）》）。

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 1 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 1 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 7 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度不分配不转增	

**三、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	福汽集团	福汽集团不会影响金龙汽车的独立经营能力，金龙汽车在大、中型客车及其系列产品的研发、采购、生产与销售等方面将继续保持独立。本次收购完成后，福汽集团与金龙汽车将依然保持各自独立的企业运营体系，能够充分保证福汽集团与金龙汽车的人员独立、资产完整、财务独立和机构独立。福汽集团将严格按照有关法律、法规及金龙汽车公司章程的规定，通过金龙汽车股东大会依法行使自己股东权利的同时承担股东相应的义务。	除非福汽集团不再成为金龙汽车之控股股东，此承诺始终有效。	是	是		
	解决关联交易	福汽集团	1、除福汽集团与金龙汽车开展业务整合、协同和履行福汽集团避免与金龙汽车同业竞争的承诺所需外，福汽集团及福汽集团控制的公司将尽量避免与金龙汽车及其控股企业之间发生关联交易。 2.对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，福汽集团及福汽集团控制的公司将按照相关法律法规、规范性文件以及金龙汽车公司章程、关联交易管理制度等相关规定严格履行决策程序，并遵循公开、公允、合理的市场定价原则公平操作，并履行相关信息披露义务，不会利用该等关联交易损害金龙汽车及其他中小股东的合法权益。	除非福汽集团不再成为金龙汽车之控股股东，此承诺始终有效。	是	是		
	解决同业竞争	福汽集团	本次无偿划转完成后，东南汽车不扩大现有轻型客车生产产能，亦不升级改造或研发生产新的轻型客车产品。在本次无偿划转完成后 5 年内，东南汽车不再从事“得利卡”轻型客车的生产，或由金龙汽车根据市场需求对该等车型进行独家销售，或福汽集团将所持东南汽车 50%的股权注入金龙汽车（如其盈利能力等方面满足注入上市公司的条件）或委托金龙汽车管理。在具体实施时，福汽集团需与金龙汽车平等协商并严格履行金龙汽车内部审议程序，确保充分保障金龙汽车以及其他股东利益。	本次无偿划转完成后 5 年内	是	是		
	解决同业竞争	福汽集团	其他合资企业，在本次无偿划转完成后 5 年内，福汽集团经与其他股东沟通协商后，通过合资企业与上市公司或协调其他股东与上市公司组建一个新合资公司生产与上市公司存在同业竞争的产品或福汽集团将所持合资企业 50%的股权注入金龙汽车（如其盈利能力等方面满足注入上市公司的条件）或委托金龙汽车管理，或以其他合法合规的方式解决同业竞争问题。在具体实施时，福汽集团需与金龙汽车平等协商并严格履行金龙汽车内部审议程序，确保充分保障金龙汽车以及其他股东利益。	本次无偿划转完成后 5 年内	是	是		
	解决同业竞争	福汽集团	1.除本承诺函出具日前已存在的同业竞争情况之外，如果福汽集团或下属其他公司与金龙汽车在经营活动中发生同业竞争，金龙汽车有权要求福汽集团进行协调并加以解决。福汽集团及下属公司不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与金龙汽车构成同业竞争的任何业务或经营	除非福汽集团不再成为金龙汽车之控股股东，此承诺始终有效。	是	是		

			活动。如果福汽集团获得与金龙汽车业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，福汽集团将立即通知金龙汽车优先提供给金龙汽车进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给金龙汽车的条件。2.福汽集团承诺不利用其对金龙汽车的实际控制能力，损害金龙汽车以及金龙汽车其他股东的权益。3.福汽集团在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺，同样适用于福汽集团下属除金龙汽车及其下属企业以外的其他直接或间接控制的企业，福汽集团有义务督促并确保福汽集团其他下属企业执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。如违反上述承诺，并因此给金龙汽车及其控股子公司造成损失，由福汽集团承担赔偿责任。					
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员关于公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺如下：“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；4、本人承诺不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的任何投资、消费活动；5、本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反上述承诺或拒不履行承诺给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。”（详见公司临 2018-042 公告）	自本次非公开发行股票实施完成起	是	是		
	其他	福汽集团	就本次非公开发行股票事项，为维护公司和全体股东的合法权益，公司控股股东对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺：“本企业将继续保证公司的独立性，不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。如违反上述承诺对公司造成损失的，本企业将依法承担相应责任。”（详见公司临 2018-042 公告）	自本次非公开发行股票实施完成起	是	是		
	股份限售	福汽集团	本公司控股股东福汽集团拟以现金方式参与认购公司 2018 年非公开发行的股票，福汽集团承诺从定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内，福汽集团不减持所持发行人股份，并将严格按照法律、行政法规、中国证监会和上海证券交易所的有关规定及指引，依法行使股东权利，不滥用控股股东权利损害发行人和其他股东的利益，积极配合发行人履行信息披露义务。（详见公司临 2018-079 公告）	自非公开发行的股票定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内	是	是		
	其他	福汽集团	在本次发行未能通过询价方式产生发行价格的情形下，福汽集团同意并承诺继续参与认购，并以本次发行底价（即：定价基准日前二十个交易日在上交所上市的公司股票交易均价的 90%）作为认购价格”。	本次发行股票实施起	是	是		
	其他	福汽集团	公司控股股东福汽集团承诺拟以现金认购不低于本次非公开发行最终确定的发行股份总数的 35%	本次发行股票实施	是	是		

			(含 35%), 在本次发行未能通过询价方式产生发行价格的情形下, 福汽集团同意并承诺认购本次发行股票总数的 50% (发行股票总数以证监会核准发行的股票上限为准))	起				
其他承诺	股份限售	福汽集团	2017 年 6 月 20 日至 2017 年 9 月 5 日期间, 福汽集团增持公司股份合计 5,277,132 股, 本次增持计划已完成。福汽集团承诺在增持公司股份完成后六个月内及法律规定的期限内不减持所持有的上市公司股份, 并严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及上海证券交易所业务规则等有关规定。(详见公司临 2017-048 公告)	在增持公司股份完成后六个月内及法律规定的期限内	是	是		
其他承诺	股份限售	福汽集团	福汽集团拟自 2018 年 11 月 29 日起 12 个月内, 通过上海证券交易所二级市场集中竞价交易增持公司股票, 增持比例不超过公司股份总数的 2%, 福汽集团承诺: 在增持公司股份期间、增持完成后 6 个月内及法律规定的期限内不减持所持有的上市公司股份, 并严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及上海证券交易所业务规则等有关规定。(详见公司临 2018-073 公告)	在增持公司股份期间、增持完成后 6 个月内及法律规定的期限内	是	是		

说明:

1、收购报告书所作承诺:2014 年 6 月 16 日, 公司原股东厦门海翼集团有限公司和厦门市电子器材公司分别与福建省汽车工业集团有限公司签署《国有股份无偿划转协议书》, 将其分别所持厦门金龙汽车集团股份有限公司 57,625,748 和 34,000,048 股 (合计占当时公司总股本的 20.7%) 以无偿划转方式划拨给福汽集团, 2014 年 8 月 25 日办理完毕股权过户登记手续, 福汽集团成为公司控股股东。2014 年 7 月 30 日, 福汽集团在《厦门金龙汽车集团股份有限公司收购报告书》中, 对保持上市公司经营独立性、规范关联交易、解决和避免同业竞争等作出承诺。

2、与再融资相关的承诺:公司拟采用非公开方式发行股份再融资, 控股股东福汽集团就盈利预测及补偿、股份限售、认购价格、认购股份总数等作出承诺。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于预计 2019 年度日常关联交易事项的议案》	详见公司临 2019-007 号公告

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### (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	本期发生额 (万元)	上年同期发生额 (万元)
福建奔驰汽车有限公司	采购材料	129.53	160.55
福建蓝海物流有限公司	接受劳务	424.59	471.30

##### ② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上年同期发生额 (万元)
东南(福建)汽车工业有限公司	车身体销售	2.32	14.46
福建新龙马汽车股份有限公司	车身体销售	89.32	149.84
福建奔驰汽车有限公司	车身体销售	10.89	17.1

## (2) 关联租赁情况

## 公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费 (元)
福建省福汽汽车展览有限公司	展厅租金等		208,285.72

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产收购或股权收购、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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年3月27日,公司与福汽集团签订了关于福龙联合的《股权转让协议》,公司将全资子公司厦门福龙联合企业管理有限公司100%股权以评估作价转让给福汽集团。上述股权转让完成后,公司将不再持有厦门福龙联合企业管理有限公司股权。	详见公司临2019-020号公告

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司拟非公开发行股票的数量不超过121,347,702股(含本数),募集资金总额不超过171,006.00万元。2018年5月31日,公司与福汽集团签订了《福建省汽车工业集团有限公司与厦门金龙汽车集团股份有限公司之附条件生效的非公开发行股票认购协议》。其中公司控股股东福汽集团承诺其认购数量不低于本次发行股票总数的35%(含35%)。本公司向福汽集团非公开发行股份构成本公司应当披露的关联交易,本协议已经公司2018年第三次股东大会批准。

为进一步明确本次非公开发行股份未能通过询价方式产生有效发行价格时,福汽集团的认购数量及认购价格的确定原则,公司与福汽集团签署了《附条件生效的非公开发行股票认购协议之补充协议》,约定:1、在本次发行未能通过询价方式产生发行价格的情形下,福汽集团同意并承诺继续参与认购,并以本次发行底价(即:定价基准日前二十个交易日在上交所上市的公司股票交易均价的90%)作为认购价格;2、在本次发行未能通过询价方式产生发行价格的情形下,福汽集团同意并承诺认购本次发行股票总数的50%(发行股票总数以证监会核准发行的股票上限为准)。本补充协议经2018年12月5日召开的公司第九届董事会第十二次会议审议通过。

中国证监会发行审核委员会于2019年8月2日对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果,公司本次非公开发行股票的申请获得通过。公司目前尚未收到中国证监会书

面核准公告。详见公司临2018-041、2018-077、2019-054公告。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 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

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 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

适用 不适用

##### (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
应收账款	东南（福建）汽车工业有限公司	45,616.66	456.17	13,341.76	133.42
应收账款	福建奔驰汽车有限公司			59,569.61	595.70
应收账款	福建新龙马汽车股份有限公司	913,275.95	9,132.76	—	—
应收账款	福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	582,266.52	5,822.67	601,920.00	6,019.20

##### (2) 应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	福建新龙马汽车股份有限公司		559,042.80
预收款项	福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司		19,653.48
其他应付款	厦门金龙汽车座椅有限公司	43,907.00	43,907.00
其他应付款	福建蓝海物流有限公司		400,000.00
其他应付款	创兴国际有限公司		155,000,000.00

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
金龙旅行车公司是公司持股 60% 的控股子公司，另一股东嘉隆公司持有金龙旅行车 40% 股权。为缓解金龙旅行车公司的流动资金压力，公司向其提供不超过 5 亿元借款，借款合同签订时，金龙旅行车公司以其应收账款向集团提供质押担保，嘉隆公司同意按照其持股比例对该借款向公司提供担保。嘉隆公司持有金龙旅行车 40% 的股权，根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第八条（五）的规定，嘉隆公司为金龙旅行车提供担保应认定为关联交易，并履行关联交易审批程序。报告期末未发生交易。	详见公司临 2019-011、 临 2019-027、 临 2019-037 号公告
为增强苏州金龙公司的融资能力，降低融资成本，公司与苏州金龙公司的其他股东苏州创元公司共同为苏州金龙公司提供 16 亿元的担保额度，苏州创元公司持有苏州金龙公司 33.6413% 的股权，根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第八条（五）的规定，苏州创元公司为苏州金龙公司提供不超过 5.5648 亿元担保交易应认定为关联交易，并履行关联交易审批程序。截至 6 月 30 日已发生担保金额为 1.47 亿元。	详见公司临 2019-004、 2019-010、 临 2019-014 号公告

关联担保情况：本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕	备注
苏州创元投资发展（集团）有限公司	48,000,000.00	2016 年 9 月 29 日	2019 年 9 月 20 日	否	说明①
苏州创元投资发展（集团）有限公司	171,950,581.00	2017 年 2 月 24 日	2019 年 1 月 18 日	是	说明②
苏州创元投资发展（集团）有限公司	14,259,800.00	2019 年 4 月 12 日	2019 年 10 月 24 日	否	说明③
苏州创元投资发展（集团）有限公司	14,702,960.08	2019 年 4 月 16 日	2019 年 9 月 30 日	否	说明③
苏州创元投资发展（集团）有限公司	61,057,595.37	2019 年 4 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	否	说明③
苏州创元投资发展（集团）有限公司	28,195,652.42	2019 年 6 月 3 日	2019 年 11 月 29 日	否	说明③
苏州创元投资发展（集团）有限公司	28,519,600.00	2019 年 6 月 20 日	2019 年 11 月 29 日	否	说明③

说明：①苏州创元投资发展（集团）有限公司为本公司子公司苏州金龙公司在苏州金融租赁股份有限公司下的融资租赁业务中的租赁相关款项提供总额的 32%、但不超过 9,600.00 万元全额连带责任保证担保。

②苏州创元投资发展（集团）有限公司为子公司苏州金龙公司在以中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行作为牵头行、代理行和初始贷款人的银团下的贷款提供相关贷款本金扣除借款人担保金额后的 34.78%、但最高担保额不超过人民币

9.7384 亿元的连带责任保证担保。

③公司与苏州金龙公司的其他股东苏州创元公司共同为苏州金龙公司在授信范围内的银行债务提供 16 亿元内的担保额度，其中苏州创元投资发展（集团）有限公司为子公司苏州金龙公司提供担保比例为 34.78%，总金额不超过 5.5648 亿元。截至 6 月 30 日已发生担保金额为 1.47 亿元。

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,150,160,906.99							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,150,160,906.99							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						350,160,906.99							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						350,160,906.99							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明		1.期末金龙联合公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为708,898,966.26 元。											

	<p>2.期末金龙旅行车公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为917,500,421.28 元。</p> <p>3.期末苏州金龙公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为533,450,679.79 元。</p> <p>4、报告期末，本公司子公司金龙联合公司为子公司苏州金龙公司在苏州金融租赁股份有限公司下的融资租赁业务中的租赁相关款项提供总额的 60%、但不超过 1.8 亿元全额连带责任保证担保余额为 7,500 万元。</p> <p>5、报告期末，本公司为子公司金龙（龙海）公司向兴业银行股份有限公司漳州分行贷款提供连带保证责任的担保余额为 8 亿元。</p> <p>6、报告期末，本公司为建行苏州分行、中信银行苏州分行、光大银行苏州分行对苏州金龙公司签发的商业汇票进行承兑提供连带责任保证，合计 275,160,906.99 元。</p>
--	---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，挂钩福建省寿宁县进行精准扶贫，选派干部驻村寿宁县斜滩镇石井村帮助开展脱贫工作，以消费扶贫为抓手，助推当地特色产业振兴，累计支出逾 80 万元；同时，关心当地困难户生活，发放慰问金；捐赠电脑、打印机、空调等设备，改善当地村委会办公条件。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币  
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	88.21
2.物资折款	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	0
1.2 产业扶贫项目个数（个）	0
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2.转移就业脱贫	0
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0

2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3.易地搬迁脱贫	0
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4.教育脱贫	0
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5.健康扶贫	0
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6.生态保护扶贫	0
6.2 投入金额	0
7.兜底保障	0
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	88.21
8.3 扶贫公益基金	0
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	0
9.2.投入金额	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
三、所获奖项（内容、级别）	0

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

金龙集团所属三家整车企业各类污染物排放浓度基本符合国家或当地环保相关执行标准及总量控制标准，详见下表：

**表 1：金龙联合公司**

污染物类别	污染物种类	允许排放浓度	实际排放浓度	执行标准	总量指标	实际排放总量

2019 年半年度报告

大气污染物	SO <sub>2</sub>	100mg/m <sup>3</sup>	58mg/m <sup>3</sup>	GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 1 燃气锅炉标准	/	/
	NO <sub>x</sub>	400mg/m <sup>3</sup>	103mg/m <sup>3</sup>		/	/
	烟尘	30mg/m <sup>3</sup>	4.38mg/m <sup>3</sup>		31.8t/a	0.094t
	甲苯	40mg/m <sup>3</sup>	0.73mg/m <sup>3</sup>	DB 3/323-2011《厦门市大气污染物排放标准》表 1	21.1t/a	2.02t
	二甲苯	40mg/m <sup>3</sup>	5.23mg/m <sup>3</sup>		46.1t/a	14.54t
	非甲烷总烃	100mg/m <sup>3</sup>	7.1mg/m <sup>3</sup>		/	/
	粉尘	100mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>		51.6t/a	10.89t
	油烟	2.0mg/m <sup>3</sup>	1.76mg/m <sup>3</sup>	GB 18483-2001《餐饮业油烟排放标准》表 2	/	/
水污染物	PH	6~9	7.59	DB35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》三级标准	---	---
	COD	400	167		---	---
	BOD	250	38.2		---	---
	氨氮	35	2.6		4.72t	0.0374t
	石油类	20	048		0.86t	0.1739t
	总磷	3	2.23		---	---
	悬浮物	350	15		---	---
厂界噪声	昼间噪声	65dB(A)	50~64dB(A)	GB 12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》表 1 3 类标准	/	/
	夜间噪声	/	/		/	/

表 2：金龙旅行车公司

污染物类别	污染物种类	允许排放浓度	实际排放浓度	执行标准	总量指标	实际排放总量
大气污染物（湖里基地）	苯	1 mg/m <sup>3</sup>	0.02 mg/m <sup>3</sup>	DB35_ 1783-2018 工业涂装工序挥发性有机物排放标准	—	—
	甲苯	3 mg/m <sup>3</sup>	0.24 mg/m <sup>3</sup>		—	—
	二甲苯	15 mg/m <sup>3</sup>	5.40 mg/m <sup>3</sup>		—	—
	非甲烷总烃	50 mg/m <sup>3</sup>	2.05 mg/m <sup>3</sup>		—	—
	食堂油烟	2.0 mg/m <sup>3</sup>	0.26 mg/m <sup>3</sup>	GB 18483-2001《餐饮业油烟排放标准》	—	—
大气污染物（海沧基地）	苯	1 mg/m <sup>3</sup>	0.05 mg/m <sup>3</sup>	DB35_ 1783-2018 工业涂装工序挥发性有机物排放标准	—	—
	甲苯	3 mg/m <sup>3</sup>	0.40 mg/m <sup>3</sup>		—	—
	二甲苯	15 mg/m <sup>3</sup>	0.41 mg/m <sup>3</sup>		—	—
	非甲烷总烃	50 mg/m <sup>3</sup>	2.38 mg/m <sup>3</sup>		—	—
	食堂油烟	2.0 mg/m <sup>3</sup>	0.76mg/m <sup>3</sup>	GB 18483-2001《餐饮业油烟排放标准》	—	—
水污染物（湖里基地）	PH	6-9（无量纲）	7.78	DB 35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》表 1 三级	—	—
	悬浮物	350mg/L	103 mg/L		—	—
	COD	400 mg/L	53 mg/L		—	—

## 2019 年半年度报告

	BOD	250 mg/L	10 mg/L		—	—
	氨氮	35 mg/L	2.6 mg/L		—	—
	总磷	3.0 mg/L	1.5 mg/L		—	—
	石油类	20 mg/L	0.53mg/L		—	—
水污染物 (海沧基地)	PH	6-9 (无量纲)	7.32	DB 35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》表 1 三级	—	—
	悬浮物	350mg/L	<4 mg/L		—	—
	COD	400 mg/L	63 mg/L		—	—
	BOD	250 mg/L	11 mg/L		—	—
	氨氮	35 mg/L	1.54 mg/L		—	—
	总磷	3.0 mg/L	0.36 mg/L		—	—
	石油类	20 mg/L	0.50 mg/L		—	—
厂界噪声 (湖里基地)	昼间噪声	65dB (A)	51.3 dB	GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3类	—	—
厂界噪声 (海沧基地)	昼间噪声	65dB (A)	53.4dB	GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3类	—	—

表 3: 苏州金龙公司

污染物类别	污染物种类	允许排放浓度	实际排放浓度	执行标准	总量指标	实际排放总量
大气污染物	SO2	50mg/m3	ND	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 2 燃气锅炉标准	/	/
	NOX	200 mg/m3	113 mg/m3		/	/
	甲苯	40 mg/m3	0-0.777 mg/m3	GB16297-1996《大气污染综合排放标准》表 2, 二级标准	/	/
	二甲苯	70 mg/m3	0-0.275 mg/m3		/	/
	非甲烷总烃	120 mg/m3	0.76-8.56 mg/m3		/	/
	颗粒物	120 mg/m3	1.3-1.7 mg/m3		/	/
水污染物	PH	6~9(无量纲)	7.26	GB8978-1996《污水综合排放标准》表 1 一类污染排放浓度、表 4 二级标准	/	/
	COD	500mg/L	233 mg/L		/	/
	悬浮物	400mg/L	29 mg/L		/	/
	氨氮	45mg/L	13.2 mg/L		/	/
	总磷	8 mg/L	5.69 mg/L		/	/
	总锌	5 mg/L	0.04 mg/L		/	/
	总镍	1 mg/L	0.274 mg/L		/	/
	总锰	5 mg/L	0.19 mg/L		/	/
	石油类	20 mg/L	2.72 mg/L		/	/
	氟化物	20 mg/L	2.77 mg/L		/	/
厂界噪声	昼间噪声	65	53.4-58.2	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	/	/

	夜间噪声	55	44.0-51.2	(GB12348-2008)2 类标准	/	/
--	------	----	-----------	------------------------	---	---

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

金龙集团始终坚持绿色发展、节能减排的发展理念，将环境保护作为企业一项重要工作。认真贯彻落实各项环保法律、法规，坚持以科学发展观为指导，强化环保目标责任制，同时加大节能减排投入力度，旗下三家整车企业，金龙联合公司、金龙旅行车公司、苏州金龙公司从科技创新、引进新技术、新工艺、技改技革、生产组织、日常管理等方面积极推进节能减排工作，环保设施正常稳定持续运转，且处理效果良好，未曾发生重大环境污染事件。

### (1) 废气治理情况

#### ①涂装废气污染防治措施

**废气收集方面：**为加强涂装 VOCs 污染防治，减少无组织排放，三家整车企业的涂料、稀释剂、清洗剂等含 VOCs 的原辅材料在储存、转运、回收、废弃、处置过程中均采取全过程管控。喷漆、烘干等产生 VOCs 废气的生产工艺均设置于密闭室内，通过送排风将 VOCs 废气直接导入废气处理设施，有效防范作业过程中产生的 VOCs 废气逸散，净化后废气排放浓度及排放速率达到国家标准。

#### 末端治理方面：

1、金龙联合公司电泳烘干和喷漆烘干过程中产生的 VOCs 采用四元体焚烧工艺进行净化，以天然气为燃料，净化效率大于 90%；喷漆废气采用湿式水旋系统去除漆雾，处理后的喷漆及烘干各污染物指标均满足 DB 35/323-2011《厦门市大气污染物排放标准》和 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》的三级排放标准，并通过烟囱高空排放。同时制定了 VOCs 排放治理规划方案。2017 年引入“活性炭吸附浓缩+催化燃烧”废气处理工艺对大巴涂装的彩条、面漆喷漆 VOCs 进行二次深化处理，2018 年完成对大巴涂装的面漆、中涂、底涂、补原子灰、调漆间的 VOCs 废气进行全面治理，2019 年 6 月大巴特种涂装车间喷漆 VOCs 废气治理设施完工并进入试运行阶段。

2、金龙旅行车公司的喷漆废气治理采用活性炭吸附、脱附+催化燃烧的工艺方案（吸附设备和喷漆室保持一一对应），并严格遵循相关技术规范，符合厦门市环保局相关要求。净化后废气排放浓度及排放速率优于《厦门市大气污染物排放标准》（DB 35/323-2011）标准；

3、苏州金龙公司电泳烘干过程产生的 VOCs 同样采用四元体处理，涂喷废气 VOCs 采用“浓缩转轮+RTO”、“活性炭吸附、脱附+催化燃烧”等工艺治理、烘干废气采用 RTO 处理，以上废气经治理后，均能稳定达标排放。

#### ②锅炉废气污染防治措施

金龙联合公司于 2010 年 12 月投资建设电泳生产线，并配套 2 台 4.2MW 热水锅炉，一用一备，全部以天然气为燃料，产生的燃烧废气主要污染物为 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘，各项污染物指标均满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 1 燃气锅炉相应标准要求；2018 年

12 月应环保文件要求对大巴和轻客锅炉烟气安装在线监控设备，并与环保系统平台联网，现处于试运行阶段。

苏州金龙公司自 2002 年建厂起，就全部使用天然气做为燃料，燃烧废气主要污染物为 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘排放浓度和速率满足《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)中表 2 燃气锅炉相应标准要求。

## (2) 废水治理情况

目前三家整车企业废水主要为电泳车间用水、空压机冷却系统补水、员工生活用水、雨淋试验循环补充用水和绿化用水。为了处理废水，三家整车企业均建有污水处理设施，其中：

1、金龙联合公司的大巴厂区及轻客厂区各建有一座污水处理站，处理能力分别为 40m<sup>3</sup>/h、15m<sup>3</sup>/h，且设有化验室，每班作业人员对各污水处理系统进出口废水水质进行检测，同时每年委托有资质的第三方检测机构对排放废水水质进行全面检测，以确保达标排放，有效保证了从源头对生活污水和生产废水清污分流、分质处理。废水处理工艺为磷化废水预处理后与其他生产综合废水混合，再经过气浮反应+水解好氧生化处理达标后排放，生活废水经过化粪池处理达标后排放，废水排放达到《厦门市水污染物排放标准》(DB 35/322-2011)表 1 三级标准，最终通过城市污水管网进入杏林污水处理厂进行进一步处理；

2、金龙旅行车公司湖里生产基地与海沧生产基地均建有综合污水处理站，同时污水处理站设有化验室，对各污水处理系统进出口废水水质进行检测，同时还委托有资质的第三方对总排口废水进行检测。废水处理采用混合反应、沉淀、二次反应、气浮、生化氧化的处理方案，生活污水经三级化粪池处理。与经处理后的生产废水汇合后由总口排入城市污水管网。废水排放达到《厦门市水污染物排放标准》三级排放标准；

3、苏州金龙公司建有综合处理能力为 45m<sup>3</sup>/h 的污水处理站一座，生产过程的喷漆、电泳废水，先经物化处理后，再通过水解酸化+接触氧化+曝气生物滤池进行处理、排放，废水排放达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级排放标准。

## (3) 噪声治理情况

三家整车企业均优先选用低噪声机械设备，并采取减振、隔声降噪等综合防治措施，确保厂界噪声均达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 2 或者 3 类标准。

## (4) 固体废物综合治理情况

三家整车公司均通过有效的环境管理，并实行厂区内各类固体废物的分类与处理。厂区内建设有符合《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001) 的固体废物分类暂存设施和场所，一般固体废物委托有资质单位综合利用，未能综合利用的废物进行无害化处置；危险废物委托有资质单位进行无害化处置，并严格实行转移联单制度和申报登记制度。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

三家整车企业严格遵守国家规定的各项环保法律法规，对产生的各类污染物进行严格管控。在项目建设时严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度（建设项目与环境保护设施同时设

计、同时施工、同时投产使用)。

苏州金龙公司“苏州金龙实验室项目”已于 2018 年 5 月 24 日在苏州工业园区国土环保局完成《建设项目环境影响登记表》备案；金龙联合公司“智能网联汽车应用开发项目”已于 2018 年 5 月 29 日在厦门市集美环境保护局完成《建设项目环境影响登记表》备案；金龙旅行车公司“金龙旅行车实验室项目”已于 2018 年 6 月 15 日取得厦门市海沧环境保护局《关于厦门金龙新能源实验室环境影响报告表的批复》；金龙新能源科技“新能源汽车核心零部件研发及产业化项目”已于 2018 年 7 月 2 日取得厦门市集美环境保护局《关于厦门金龙汽车新能源科技有限公司新能源汽车核心零部件研发及产业化项目环境影响报告表的批复》。

苏州金龙公司的排污许可证于 2018 年的 6 月 12 日进行更换，许可证号为：苏园排证字[20180085 号]，有效期至 2019 年 6 月 11 日，目前正在环保局统一安排进行国家级排污许可证换证工作。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和救助，保障员工人身安全及公司财产安全，依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，并结合企业实际情况，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，三家整车企业均编制了相应的突发环境事件应急预案，并向上级环保主管部门备案。同时，在企业内部定期组织宣贯、培训，年度组织应急演练、评审，提高企业应对突发环境污染事故的能力，有效预防和控制环境污染事故的发生。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

三家整车企业为自觉履行保护环境的义务，主动接受社会监督，按照国家相关法规以及标准等要求，均制定了相应的自行监测方案，并严格按照企业自行监测方案的要求开展监测工作。

检测指标包含：①废气：甲苯、二甲苯、非甲烷总烃等；②废水：pH、氨氮、SS、COD<sub>Cr</sub>、BOD<sub>5</sub>、总磷、石油类、二甲苯等；③厂界噪声：东、南、西、北厂界噪声。以上监测各企业均委托有资质的第三方检测机构进行监测，监测结果全部达标。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

金龙联合公司：2012 年 12 月 7 日，福建省环境保护厅将其列入 2012 年度第二批强制性清洁生产企业名单。2013 年 8 月，启动了本轮清洁生产的审核工作，到 2014 年 6 月基本完成本轮清洁生产审核，于 2014 年 7 月 10 日通过了评估，与此同时，2016 年 6 月 14 日通过了现场验收，达到清洁生产三级水平。

金龙旅行车公司：为维护公民和其他组织依法享有获取本单位环境信息的权利，按照上级环境保护主管部门指导，已在公司官方网站对外公开《厦门金龙旅行车有限公司突发环境事件

应急预案》(湖里)、《厦门金龙旅行车有限公司突发环境事件应急预案》(海沧)、《企业事业单位应当公开的环境信息表》、《VOCs 整治(第一阶段)企业自查表》等环境信息,自觉接受来自社会各界的监督。

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### 1、 会计政策变更一

##### (1) 概述

##### ① 会计政策变更原因及时间

2017 年财政部陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》,要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

##### ② 变更前公司采用的会计政策

公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

##### ③ 变更后公司采用的会计政策

公司将执行财政部修订并发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(2017 年)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(2017 年)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(2017 年)和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年)。

##### (2) 本次公司会计政策变更的主要内容

修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》主要变更内容如下:

① 金融资产的重分类。以企业持有金融资产的业务模式和金融资产合同现金流量特征作为金融资产分类的判断依据。将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

② 在初始确认时,企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,并按规定确认股利收入。该指定一经作出,不得撤销。在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益,不得结转计入当期损益。

③ 金融资产的减值。企业以预期信用损失为基础,进行减值会计处理并确认损失准备。

## ④金融工具披露要求相应调整。

## (3) 本次会计政策变更对公司的影响

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，2019 年财务报表会出现新旧准则下项目共存的情形。

将公允价值变动计入当期损益的金融资产列示为交易性金融资产，相关其他综合收益的变动转入未分配利润；将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

将本期计提坏账准备和预计担保损失列示为信用减值损失。

## 2、会计政策变更二

## (1) 概述

## ①财务报表格式调整

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“《修订通知》”),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据上述《修订通知》,公司对相应财务报表项目的列示进行了调整变动。

## ②会计准则修订

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内自 2019 年 6 月 10 日起施行。财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》(财会[2019]9 号),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内自 2019 年 6 月 17 日起实施。根据上述会计准则修订,公司对相应会计政策进行变更。

## (2) 本次会计政策变更主要内容

①根据财会[2019]6 号有关要求,公司属于已执行新金融准则但未执行新收入和新租赁准则的企业,应当结合财会[2019]6 号通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表格式和科目列报进行相应调整。

## a、资产负债表

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目;资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

## b、利润表

将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”列示)”。

## ②《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》变更的主要内容

a、重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形,明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。

b、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产,企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认;对于换出资产,企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

c、明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

## ②《企业会计准则第 12 号-债务重组》变更的主要内容

a、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人做出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

b、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

c、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

d、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

(3) 本次会计政策变更仅影响财务报表的项目列报，不需要进行追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,090
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条	质押或冻结 情况	股东性质

## 2019 年半年度报告

				件股份 数量	股份状 态	数 量	
福建省汽车工业集团有限公司	4,000,549	186,022,150	30.66	0	无	0	国有法人
福建省投资开发集团有限责任公司		75,757,575	12.49	0	无	0	国有法人
福建省电子信息（集团）有限责任公司		30,000,010	4.94	0	无	0	国有法人
上海飞科投资有限公司		28,000,000	4.61	0	无	0	境内非国有法人
福建省交通运输集团有限责任公司		25,252,525	4.16	0	无	0	国有法人
福建省能源集团有限责任公司		12,626,262	2.08	0	无	0	国有法人
华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托		10,009,609	1.65	0	无	0	其他
刘燕萍	2,080,702	9,930,000	1.64	0	无	0	境内自然人
UBS AG	-311,363	8,841,036	1.46	0	无	0	其他
陈淑端		4,882,738	0.80	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
福建省汽车工业集团有限公司	186,022,150		人民币普通股	186,022,150			
福建省投资开发集团有限责任公司	75,757,575		人民币普通股	75,757,575			
福建省电子信息（集团）有限责任公司	30,000,010		人民币普通股	30,000,010			
上海飞科投资有限公司	28,000,000		人民币普通股	28,000,000			
福建省交通运输集团有限责任公司	25,252,525		人民币普通股	25,252,525			
福建省能源集团有限责任公司	12,626,262		人民币普通股	12,626,262			
华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托	10,009,609		人民币普通股	10,009,609			
刘燕萍	9,930,000		人民币普通股	9,930,000			
UBS AG	8,841,036		人民币普通股	8,841,036			
陈淑端	4,882,738		人民币普通股	4,882,738			
上述股东关联关系或一致行动的说明	福汽集团、福建投资集团、福建交通运输集团、福能集团、福建电子信息集团均为省国资委所辖省属有企业；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动，本公司不详。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
福建省投资开发集团有限责任公司	2015 年 5 月 7 日	注
福建省汽车工业集团有限公司	2015 年 5 月 7 日	注
福建省交通运输集团有限责任公司	2015 年 5 月 7 日	注
福建省能源集团有限责任公司	2015 年 5 月 7 日	注
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	注：以上股东约定自本次认购股票上市之日起 36 个月内不得转让。截至被报告期末，以上股东未减持，仍为前 10 名股东。	

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴文彬	副总裁（代行总裁职责）	聘任
陈志强	副总裁	离任
梁明燏	财务总监	聘任
乔红军	财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 8 日召开第九届董事会第十七次会议同意聘任吴文彬先生为公司副总裁（任期至本届董事会届满之日），并代为履行总裁职责，直至公司按程序聘任新任总裁。

2019 年 5 月 8 日，陈志强先生因个人原因辞去公司副总裁职务。

公司于 2019 年 4 月 3 日召开第九届董事会第十五次会议同意聘任梁明燏先生担任公司财务总监，任期至本届董事会届满。

2019 年 4 月 3 日，乔红军先生因个人原因辞去财务总监职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 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:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七. 1	4,249,269,799.37	6,391,470,308.97
交易性金融资产	七. 2	952,035,700.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,111,700.00
衍生金融资产	七. 3		
应收票据	七. 4	534,571,994.64	503,638,485.76
应收账款	七. 5	10,594,644,464.11	12,491,387,096.76
应收款项融资			
预付款项	七. 7	183,163,769.24	62,676,057.47
其他应收款	七. 8	227,100,280.44	188,268,403.25
其中: 应收利息			
应收股利		150,000.00	200,000.00
存货	七. 9	1,709,578,767.34	1,535,199,627.02
其他流动资产	七. 12	321,017,056.01	1,020,560,488.55
流动资产合计		18,771,381,831.15	22,194,312,167.78
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			58,500,000.00
长期应收款	七. 15		
长期股权投资	七. 16	143,777,571.91	140,088,301.88
其他权益工具投资	七. 17	50,000,000.00	
其他非流动金融资产	七. 18	164,340,000.00	
投资性房地产	七. 19	63,876,832.38	78,256,494.17
固定资产	七. 20	1,749,305,335.46	1,770,407,559.95
在建工程	七. 21	522,772,490.97	239,483,838.36
无形资产	七. 25	615,976,536.30	520,622,982.75
开发支出			
商誉	七. 27	71,305,565.90	71,305,565.90
长期待摊费用	七. 28	45,610,068.60	49,421,128.39
递延所得税资产	七. 29	420,374,205.52	421,645,218.47
其他非流动资产	七. 30	205,099,520.57	280,179,022.46
非流动资产合计		4,052,438,127.61	3,629,910,112.33
资产总计		22,823,819,958.76	25,824,222,280.11
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七. 31	1,500,000,000.00	2,945,679,234.61
交易性金融负债	七. 32	11,817,100.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损			8,414,000.00

## 2019 年半年度报告

益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	5,564,522,886.03	6,315,710,287.04
应付账款	七. 35	5,183,110,841.78	5,653,413,866.65
预收款项	七. 36	594,546,065.78	526,849,885.36
应付职工薪酬	七. 37	291,394,485.34	333,156,264.96
应交税费	七. 38	22,995,259.45	89,206,781.62
其他应付款	七. 39	458,187,650.66	901,922,829.79
其中：应付利息		5,209,271.45	8,294,394.83
应付股利		20,431,896.26	11,530,350.70
一年内到期的非流动负债	七. 41	91,000,000.00	693,177,432.85
其他流动负债	七. 42	1,069,680.00	1,069,680.00
流动负债合计		13,718,643,969.04	17,468,600,262.88
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七. 43	1,914,000,000.00	1,294,000,000.00
应付债券			
长期应付款	七. 46	30,150,782.52	29,856,680.72
长期应付职工薪酬			
预计负债	七. 48	1,385,185,179.93	1,439,772,407.28
递延收益	七. 49	226,027,957.29	215,151,980.50
递延所得税负债		33,002,731.72	298,731.72
其他非流动负债	七. 50	412,900,000.00	412,900,000.00
非流动负债合计		4,001,266,651.46	3,391,979,800.22
负债合计		17,719,910,620.50	20,860,580,063.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 51	606,738,511.00	606,738,511.00
其他权益工具	七. 52	500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	七. 53	806,894,499.44	806,613,898.91
其他综合收益	七. 55	-1,758,398.57	3,264,312.14
专项储备	七. 56	34,475,827.92	32,607,689.77
盈余公积	七. 57	260,158,239.99	260,158,239.99
一般风险准备			
未分配利润		1,725,875,739.72	1,575,379,405.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,932,384,419.50	3,784,762,057.73
少数股东权益		1,171,524,918.76	1,178,880,159.28
所有者权益（或股东权益）合计		5,103,909,338.26	4,963,642,217.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,823,819,958.76	25,824,222,280.11

法定代表人：邱志向

主管会计工作负责人：梁明燬

会计机构负责人：梁明燬

## 母公司资产负债表

2019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:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		74,426,389.31	31,942,952.58
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,250,755.98	3,841,554.46
其他应收款	十七. 2	318,689,312.36	18,954,415.35
其中: 应收利息			
应收股利		150,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,506,858.70	87,535,738.14
流动资产合计		434,873,316.35	142,274,660.53
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			55,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	3,488,404,147.49	3,498,603,993.85
其他权益工具投资		50,000,000.00	
其他非流动金融资产		97,490,000.00	
投资性房地产		29,941,364.07	30,896,186.07
固定资产		888,220.16	706,590.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,230.83	36,367.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,352,081.18	1,652,543.66
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,668,106,043.73	3,587,395,681.35
资产总计		4,102,979,360.08	3,729,670,341.88
<b>流动负债:</b>			
短期借款		455,000,000.00	371,000,000.00
交易性金融负债			

## 2019 年半年度报告

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			372,502.78
应付职工薪酬		36,075,382.70	44,057,635.40
应交税费		199,105.52	19,563,103.86
其他应付款		31,398,523.93	178,002,738.09
其中：应付利息		1,230,000.00	1,747,776.88
应付股利		12,760,722.04	3,859,176.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		522,673,012.15	612,995,980.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		350,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		280,000.00	300,000.00
递延所得税负债		22,997,500.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		373,277,500.00	300,000.00
负债合计		895,950,512.15	613,295,980.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		606,738,511.00	606,738,511.00
其他权益工具		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积		1,408,629,445.48	1,408,348,844.95
减：库存股			
其他综合收益			122,463.54
专项储备			
盈余公积		311,861,464.83	311,861,464.83
未分配利润		379,799,426.62	289,303,077.43
所有者权益（或股东权益）合计		3,207,028,847.93	3,116,374,361.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,102,979,360.08	3,729,670,341.88

法定代表人：邱志向

主管会计工作负责人：梁明煨

会计机构负责人：梁明煨

**合并利润表**  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七. 59	7,317,067,063.90	9,029,204,697.85
其中: 营业收入		7,317,067,063.90	9,029,204,697.85
二、营业总成本		7,349,749,091.42	8,908,298,774.82
其中: 营业成本		6,457,637,085.29	7,890,056,097.92
税金及附加	七. 60	41,115,931.41	57,329,291.56
销售费用	七. 61	354,158,833.48	464,705,228.35
管理费用	七. 62	212,079,083.75	222,105,531.48
研发费用	七. 63	245,804,311.50	239,890,846.50
财务费用	七. 64	38,953,845.99	34,211,779.01
其中: 利息费用		89,240,268.65	93,428,167.21
利息收入		49,201,794.56	34,322,206.67
加: 其他收益	七. 65	43,263,153.92	37,399,123.58
投资收益 (损失以“-”号填列)	七. 66	54,905,826.04	37,792,254.14
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,590,624.49	-1,968,090.77
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	七. 68	-3,206,275.00	-42,360,811.25
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	七. 69	-34,607,557.51	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	七. 70	15,233,866.08	-103,841,184.29
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	七. 71	-63,781.33	34,420,547.67
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		42,843,204.68	84,315,852.88
加: 营业外收入	七. 72	17,527,631.35	4,178,455.92
减: 营业外支出	七. 73	3,902,326.93	-25,745,081.66
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		56,468,509.10	114,239,390.46
减: 所得税费用	七. 74	4,082,075.94	14,581,932.00
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		52,386,433.16	99,657,458.46
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		52,386,433.16	99,657,458.46
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		52,593,572.43	79,190,100.87
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-207,139.27	20,467,357.59
六、其他综合收益的税后净额	七. 75	-856,217.49	524,693.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-472,297.41	313,319.62
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-472,297.41	313,319.62
8.外币财务报表折算差额		-472,297.41	313,319.62
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-383,920.08	211,374.10
七、综合收益总额		51,530,215.67	100,182,152.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,121,275.02	79,503,420.49
归属于少数股东的综合收益总额		-591,059.35	20,678,731.69
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.10

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0 元,上期被合并方实现的净利润为:0 元。

法定代表人:邱志向

主管会计工作负责人:梁明燧

会计机构负责人:梁明燧

**母公司利润表**  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七.4	3,499,881.87	3,873,935.91
减: 营业成本		986,322.35	1,015,956.36
税金及附加		414,812.48	828,275.97
销售费用			
管理费用		14,810,904.36	13,712,343.97
研发费用			
财务费用		10,119,918.59	-3,165,888.08
其中: 利息费用		12,436,762.31	2,501,000.00
利息收入		2,329,957.39	5,671,897.32
加: 其他收益		20,000.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	十七.5	74,355,121.08	71,046,736.11
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,532,909.00	2,629,984.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-60,458.61	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-6,978.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		51,482,586.56	62,523,005.62
加: 营业外收入			100,000.00
减: 营业外支出			23,583.92
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		51,482,586.56	62,599,421.70
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		51,482,586.56	62,599,421.70
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		51,482,586.56	62,599,421.70
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		51,482,586.56	62,599,421.70
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 邱志向

主管会计工作负责人: 梁明燊

会计机构负责人: 梁明燊

**合并现金流量表**  
2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		9,094,107,193.20	8,454,603,150.38
收到的税费返还		304,711,776.22	289,571,824.15
收到其他与经营活动有关的现金	七. 76	661,965,306.57	282,800,071.27
经营活动现金流入小计		10,060,784,275.99	9,026,975,045.80
购买商品、接受劳务支付的现金		7,914,693,408.77	6,669,358,675.73
支付给职工以及为职工支付的现金		905,815,127.65	1,038,072,486.98
支付的各项税费		117,260,664.28	143,324,320.08
支付其他与经营活动有关的现金		1,154,437,562.48	642,182,382.44
经营活动现金流出小计		10,092,206,763.18	8,492,937,865.23
经营活动产生的现金流量净额		-31,422,487.19	534,037,180.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		590,702,316.42	625,850,000.00
取得投资收益收到的现金		22,384,791.16	28,204,313.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		153,605.14	36,660,032.16
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	七. 76		7,009,800.00
投资活动现金流入小计		613,240,712.72	697,724,146.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		339,774,089.72	313,543,744.91
投资支付的现金		593,903,045.00	1,125,910,000.00
质押贷款净增加额			
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	七. 76	16,451,100.00	
投资活动现金流出小计		950,128,234.72	1,439,453,744.91
投资活动产生的现金流量净额		-336,887,522.00	-741,729,598.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	七. 76		329,947,830.00
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		2,265,621,333.33	1,289,294,000.00
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		2,265,621,333.33	1,619,241,830.00
偿还债务支付的现金		3,446,856,667.46	1,034,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,217,974.07	108,951,469.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,563,074,641.53	1,143,881,469.11
筹资活动产生的现金流量净额		-1,297,453,308.20	475,360,360.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,403,527.60	17,997,456.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,674,166,844.99	285,665,399.37
加：期初现金及现金等价物余额		5,864,655,077.96	5,787,098,196.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,190,488,232.97	6,072,763,595.91

法定代表人：邱志向 主管会计工作负责人：梁明焮

会计机构负责人：梁明焮

**母公司现金流量表**  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		3,195,107.53	3,636,204.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		66,513,852.46	268,354,881.75
经营活动现金流入小计		69,708,959.99	271,991,085.75
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		16,842,220.20	15,213,582.86
支付的各项税费		425,156.87	1,476,784.00
支付其他与经营活动有关的现金		366,961,192.06	18,939,438.10
经营活动现金流出小计		384,228,569.13	35,629,804.96
经营活动产生的现金流量净额		-314,519,609.14	236,361,280.79
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		53,015,075.78	
取得投资收益收到的现金		31,725,530.45	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		84,740,606.23	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,812.00	45,459.00
投资支付的现金		174,375,000.00	300,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		174,602,812.00	300,545,459.00
投资活动产生的现金流量净额		-89,862,205.77	-299,945,459.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		444,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		444,000,000.00	
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,134,748.36	28,782,172.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,134,748.36	28,782,172.22
筹资活动产生的现金流量净额		399,865,251.64	-28,782,172.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,516,563.27	-92,366,350.43
加: 期初现金及现金等价物余额		89,607,395.47	428,494,987.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		85,090,832.20	336,128,637.04

法定代表人: 邱志向

主管会计工作负责人: 梁明燊

会计机构负责人: 梁明燊

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		806,613,898.91		3,264,312.14	32,607,689.77	260,158,239.99		1,575,379,405.92	1,178,880,159.28	4,963,642,217.01
加:会计政策变更							-4,550,413.30				128,003,962.28	-317,548.98	123,136,000.00
二、本年期初余额	606,738,511.00		500,000,000.00		806,613,898.91		-1,286,101.16	32,607,689.77	260,158,239.99		1,703,383,368.20	1,178,562,610.30	5,086,778,217.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					280,600.53		-472,297.41	1,868,138.15			22,492,371.52	-7,037,691.54	17,131,121.25
(一)综合收益总额							-472,297.41				52,593,572.43	-591,059.35	51,530,215.67
(二)所有者投入和减少资本													
(三)利润分配											-30,101,200.91	-6,439,649.93	-36,540,850.84
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-16,381,939.80	-6,439,649.93	-22,821,589.73
4.其他											-13,719,261.11		-13,719,261.11
(四)所有者权益内部结转													
(五)专项储备								1,868,138.15				-6,982.26	1,861,155.89
1.本期提取								6,985,493.80				4,120,040.94	11,105,534.74
2.本期使用								5,117,355.65				4,127,023.20	9,244,378.85
(六)其他					280,600.53								280,600.53
四、本期期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		806,894,499.44		-1,758,398.57	34,475,827.92	260,158,239.99		1,725,875,739.72	1,171,524,918.76	5,103,909,338.26

项目	2018 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,130,793,714.08		-1,967,013.98	21,751,666.34	260,158,239.99		1,509,756,222.29	1,271,936,392.51	5,299,167,732.23
加：会计政策变更													
二、本年期初余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,130,793,714.08		-1,967,013.98	21,751,666.34	260,158,239.99		1,509,756,222.29	1,271,936,392.51	5,299,167,732.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,141,305.91		313,319.62	3,607,100.74			2,075,077.55	348,816,247.19	340,670,439.19
（一）综合收益总额							313,319.62				79,190,100.87	20,678,731.69	100,182,152.18
（二）所有者投入和减少资本												317,947,830.00	317,947,830.00
1. 所有者投入的普通股												317,947,830.00	317,947,830.00
（三）利润分配											-77,115,023.32	-6,155,000.00	-83,270,023.32
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-60,673,851.10	-6,155,000.00	-66,828,851.10
4. 其他											-16,441,172.22		-16,441,172.22
（四）所有者权益内部结转					-14,435,331.76							14,435,331.76	
6. 其他					-14,435,331.76							14,435,331.76	
（五）专项储备								3,607,100.74				1,909,353.74	5,516,454.48
1. 本期提取								4,649,240.75				2,271,389.93	6,920,630.68
2. 本期使用								1,042,140.01				362,036.19	1,404,176.20
（六）其他					294,025.85								294,025.85
四、本期期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,116,652,408.17		-1,653,694.36	25,358,767.08	260,158,239.99		1,511,831,299.84	1,620,752,639.70	5,639,838,171.42

法定代表人：邱志向

主管会计工作负责人：梁明燮

会计机构负责人：梁明燮

母公司所有者权益变动表  
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,408,348,844.95		122,463.54		311,861,464.83	289,303,077.43	3,116,374,361.75
加:会计政策变更							-122,463.54			69,114,963.54	68,992,500.00
二、本年期初余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,408,348,844.95				311,861,464.83	358,418,040.97	3,185,366,861.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					280,600.53					21,381,385.65	21,661,986.18
(一)综合收益总额										51,482,586.56	51,482,586.56
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-30,101,200.91	-30,101,200.91
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-16,381,939.80	-16,381,939.80
3.其他										-13,719,261.11	-13,719,261.11
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					280,600.53						280,600.53
四、本期期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,408,629,445.48				311,861,464.83	379,799,426.62	3,207,028,847.93

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,407,831,885.01				311,861,464.83	338,714,020.36	3,165,145,881.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,407,831,885.01				311,861,464.83	338,714,020.36	3,165,145,881.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					294,025.85					-14,515,601.62	-14,221,575.77
（一）综合收益总额										62,599,421.70	62,599,421.70
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配										-77,115,023.32	-77,115,023.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,673,851.10	-60,673,851.10
3. 其他										-16,441,172.22	-16,441,172.22
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					294,025.85						294,025.85
四、本期期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,408,125,910.86				311,861,464.83	324,198,418.74	3,150,924,305.43

法定代表人：邱志向

主管会计工作负责人：梁明燮

会计机构负责人：梁明燮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

厦门金龙汽车集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系由原厦门汽车工业公司经厦门市体改委和财政局批准进行股份制改制后，于 1992 年 5 月 23 日经中国人民银行厦门分行批准，以募集方式公开发行人民币普通股股票而成立的股份有限公司。经中国证监会发审字（1993）第 81 号文复审同意和上海证券交易所上证（1993）第 207 号文审核批准，本公司股票于 1993 年 11 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。1999 年本公司向全体股东按 10:3 的比例派送股票股利 30,303,518.40 元，用资本公积按 10:2 的比例转增股本 20,202,345.60 元后，总股本由 101,011,728.00 元增至 151,517,592.00 元。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 11 月，本公司非公开发行股票 3,000 万股，发行价格为 10.24 元/股，募集资金总额为人民币 30,720 万元，扣除发行费用后的募集资金净额计 297,484,000.00 元，其中新增股本 3,000 万元，超过注册资本部分计入资本公积。本次增资后本公司注册资本与股本总额均变更为 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变更为 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变更为 442,597,097.00 元，股份总数为 442,597,097 股。2015 年 4 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]614 号文批准，公司于 2015 年 4 月 29 日通过非公开发行人民币普通股 16,414.14 万股，发行价为每股 7.92 元，募集资金总额人民币 1,300,000,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 1,273,625,857.88 元，其中 164,141,414.00 元作为新增股本，超过注册资本部分计入资本公积。本次增资后本公司注册资本与股本总额变更为 606,738,511.00 元，股份总数为 606,738,511 股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设有战略投资中心、运营管控中心、人力行政中心、财务金融中心、技术中心、证券部、内控审计部、新能源事业部、零部件事业部等部门，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”）、厦门创程环保科技有限公司（以下简称“创程环保公司”）、金龙汽车（西安）有限公司（以下简称“西安金龙公司”）等主要子公司。

本公司社会统一信用代码为 91350200154998133X，注册资本为人民币 606,738,511.00 元，法定代表人为邱志向先生。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、汽车零部件的制造、组装、开发、维修、国

内外销售。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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第十九次会议于 2019 年 8 月 29 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年度纳入合并财务报表范围的公司包括母公司及 34 家子公司，各家子公司具体情况详见本附注九、在其他主体中的权益披露。本公司本报告期通过转让子公司的方式减少 1 家子公司，详见本附注八、合并范围的变动。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注三。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (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，合并成本系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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当

期收益；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、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排为合营企业。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，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，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。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似

的汇率折算。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的“其他综合收益”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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，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。对于不具有重大融资成分的

应收账款，本公司按照根据附注五的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### (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、以摊余成本计量的金融负债。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。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约及外汇期权合同等。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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具

定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

其中组合 1：账龄组合

组合 2：应收新能源国家补贴组合

组合 3：应收票据组合

组合 4：金龙汽车合并范围内应收款项

对于划分为组合的应收款项、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 组合 1：汽车信贷担保垫付款项
- 组合 2：账龄组合
- 组合 3：金龙汽车合并范围内应收款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动

的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节第十部分“金融工具”中“预期信用损失的计量”相关部分内容

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节第十部分“金融工具”中“预期信用损失的计量”相关部分内容

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 组合 1：汽车信贷担保垫付款项
- 组合 2：账龄组合
- 组合 3：金龙汽车合并范围内应收款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续

期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品、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。除在产品车辆、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、发出商品等发出时均采用加权平均法计价。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### (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。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有

关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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三、22。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法计提资产减值方法见附注五、22。

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。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	预计受益年限	—	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,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。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### (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). 折旧方法

适用 不适用

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

除子公司厦门金龙轻型客车车身有限公司、金龙汽车车身(常州)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上表。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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

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。

## 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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 23. 在建工程

适用 不适用

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三、22。

## 24. 借款费用

适用 不适用

### (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。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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	备注
土地使用权	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三、22。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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、采用成本模式计量的无形资产、商誉（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：

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。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 预计负债

适用 不适用

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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### (1) 金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

#### (2) 永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 一般原则

### 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。

### 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。

## (2) 收入确认的具体方法

本公司车辆销售业务收入确认的具体方法如下：

①内销业务，本公司按照销售合同约定交付车辆后，经客户验收确认并取得收取货款的权利时，确认内销业务的收入；

②外销业务，本公司按照销售合同约定完成车辆装运及出口报关手续后，根据公司与客户间约定的贸易术语判断货物风险已转移给买方时，确认外销业务的收入。

## 37. 政府补助

适用 不适用

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。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (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。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 安全生产费用

本公司根据有关规定，按《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。

### 资产证券化业务

本公司将应收款项资产证券化，一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（保留权益）的形式保留。保留权益在本公司的资产负债表内以公允价值入账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失记入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本公司已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

①当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将终止确认该金融资产；

②当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将继续确认该金融资产；

③如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

## 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。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 存货减值

本公司于资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低进行计量，对于存货成本高于其可变现净值、陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本公司将于资产负债表日针对单个存货是否陈旧、滞销，可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

## 递延所得税资产

本公司在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 预计负债（售后服务费用）

本公司根据售后服务协议，对售出的客车承担质量保证期内的保修服务义务。影响售后服务费用估计的因素包括法律法规的变化、本公司产品质量的提升、客车行业核心零部件技术水平的提升，以及相关的售后配件、人工成本的变化等。日常的账务处理，本公司依据销售数量及预计需由本公司承担的单台售后服务费用为基础，并考虑供应商补偿情况，计提售后服务费用并计入预计负债。于资产负债表日，本公司管理层根据产品质保期内实际发生的售后服务费用，参考影响售后费用估计因素的变化趋势，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。预计负债（售后服务费用）的增加或减少将影响本公司未来的损益。

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>① 新金融工具准则</p> <p>财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），经本公司第九届董事会第十六次决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。</p> <p>新金融工具准则要求根据管理金融资产</p>	董事会	<p>本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>以摊余成本计量的金融资产；</li> </ul> <p>本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新</p>

<p>的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。</p> <p>新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险。</p>		<p>账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。</p>
---	--	--

其他说明：

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
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	1,111,700.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,111,700.00
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	164,340,000.00
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,000,000.00
以成本计量(权益工具)	58,500,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

				益	
应收票据及应收账款	摊余成本	12,995,025,582.52	应收票据及应收账款	摊余成本	12,995,025,582.52
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他应收款	摊余成本	188,268,403.25	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	188,268,403.25
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			债权投资	摊余成本	

② 根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》(财会[2019]9 号), 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号), 经公司第九届第 次董事会决议决议通过, 本公司对财务报表格式进行相应修订, 并根据上述企业会计准则修订要求, 对公司相应会计政策进行变更。上述三项政策变更仅影响财务报表的项目列报, 不需要进行追溯调整, 对本期公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。政策变更主要内容如下:

#### A、财务报表格式调整

根据财会[2019]6 号有关要求, 公司属于已执行新金融准则但未执行新收入和新租赁准则的企业, 应当结合财会[2019]6 号通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表格式和科目列报进行相应调整。

##### 1、资产负债表

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目; 资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

##### 2、利润表

将利润表“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”列示)”。

#### B、《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》变更的主要内容

1、重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形, 明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。

2、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

3、明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

#### C、《企业会计准则第 12 号-债务重组》变更的主要内容

1、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人做出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

4、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	6,391,470,308.97	6,391,470,308.97	
交易性金融资产		1,111,700.00	1,111,700.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,111,700.00		-1,111,700.00
衍生金融资产			
应收票据	503,638,485.76	503,638,485.76	
应收账款	12,491,387,096.76	12,491,387,096.76	
应收款项融资			
预付款项	62,676,057.47	62,676,057.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	188,268,403.25	188,268,403.25	
其中: 应收利息			
应收股利	200,000.00	200,000.00	
买入返售金融资产			
存货	1,535,199,627.02	1,535,199,627.02	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,020,560,488.55	1,020,560,488.55	
流动资产合计	22,194,312,167.78	22,194,312,167.78	
			<b>非流动资产：</b>
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	58,500,000.00		-58,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	140,088,301.88	140,088,301.88	
其他权益工具投资		50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产		164,340,000.00	164,340,000.00
投资性房地产	78,256,494.17	78,256,494.17	
固定资产	1,770,407,559.95	1,770,407,559.95	
在建工程	239,483,838.36	239,483,838.36	
无形资产	520,622,982.75	520,622,982.75	
开发支出			
商誉	71,305,565.90	71,305,565.90	
长期待摊费用	49,421,128.39	49,421,128.39	
递延所得税资产	421,645,218.47	421,645,218.47	
其他非流动资产	280,179,022.46	280,179,022.46	
非流动资产合计	3,629,910,112.33	3,785,750,112.33	155,840,000.00
资产总计	25,824,222,280.11	25,980,062,280.11	155,840,000.00
			<b>流动负债：</b>
短期借款	2,945,679,234.61	2,945,679,234.61	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,414,000.00	8,414,000.00	
衍生金融负债			
应付票据	6,315,710,287.04	6,315,710,287.04	
应付账款	5,653,413,866.65	5,653,413,866.65	
预收款项	526,849,885.36	526,849,885.36	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	333,156,264.96	333,156,264.96	
应交税费	89,206,781.62	89,206,781.62	
其他应付款	901,922,829.79	901,922,829.79	
其中：应付利息	8,294,394.83	8,294,394.83	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	693,177,432.85	693,177,432.85	
其他流动负债	1,069,680.00	1,069,680.00	

流动负债合计	17,468,600,262.88	17,468,600,262.88	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,294,000,000.00	1,294,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	29,856,680.72	29,856,680.72	
预计负债	1,439,772,407.28	1,439,772,407.28	
递延收益	215,151,980.50	215,151,980.50	
递延所得税负债	298,731.72	33,002,731.72	32,704,000.00
其他非流动负债	412,900,000.00	412,900,000.00	
非流动负债合计	3,391,979,800.22	3,424,683,800.22	32,704,000.00
负债合计	20,860,580,063.10	20,893,284,063.10	32,704,000.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	606,738,511.00	606,738,511.00	
其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	500,000,000.00	500,000,000.00	
资本公积	806,613,898.91	806,613,898.91	
减：库存股			
其他综合收益	3,264,312.14	-1,286,101.16	-4,550,413.30
专项储备	32,607,689.77	32,607,689.77	
盈余公积	260,158,239.99	260,158,239.99	
一般风险准备			
未分配利润	1,575,379,405.92	1,703,383,368.20	128,003,962.28
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,784,762,057.73	3,908,215,606.71	123,453,548.98
少数股东权益	1,178,880,159.28	1,178,562,610.30	-317,548.98
所有者权益（或股东权益）合计	4,963,642,217.01	5,086,778,217.01	123,136,000.00
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	25,824,222,280.11	25,980,062,280.11	155,840,000.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	31,942,952.58	31,942,952.58	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	3,841,554.46	3,841,554.46	
其他应收款	18,954,415.35	18,954,415.35	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	87,535,738.14	87,535,738.14	
流动资产合计	142,274,660.53	142,274,660.53	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	55,500,000.00		-55,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,498,603,993.85	3,498,603,993.85	
其他权益工具投资		50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产		97,490,000.00	97,490,000.00
投资性房地产	30,896,186.07	30,896,186.07	
固定资产	706,590.20	706,590.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,367.57	36,367.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,652,543.66	1,652,543.66	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,587,395,681.35	3,679,385,681.35	91,990,000.00
资产总计	3,729,670,341.88	3,821,660,341.88	91,990,000.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款	371,000,000.00	371,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	372,502.78	372,502.78	
应付职工薪酬	44,057,635.40	44,057,635.40	
应交税费	19,563,103.86	19,563,103.86	
其他应付款	178,002,738.09	178,002,738.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	612,995,980.13	612,995,980.13	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	300,000.00	300,000.00	
递延所得税负债		22,997,500.00	22,997,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	300,000.00	23,297,500.00	22,997,500.00
负债合计	613,295,980.13	636,293,480.13	22,997,500.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	606,738,511.00	606,738,511.00	
其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	500,000,000.00	500,000,000.00	
资本公积	1,408,348,844.95	1,408,348,844.95	
减：库存股			
其他综合收益	122,463.54		-122,463.54
专项储备			
盈余公积	311,861,464.83	311,861,464.83	
未分配利润	289,303,077.43	358,418,040.97	69,114,963.54
所有者权益（或股东权益）合计	3,116,374,361.75	3,185,366,861.75	68,992,500.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,729,670,341.88	3,821,660,341.88	91,990,000.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 42. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16.00-13.00
消费税	应税收入	5.00
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税		
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

注 1: 2012 年 12 月 30 日, 经上海市经济和信息化委员会审核, 子公司上海创程车联网络科技有限公司取得《软件企业认定证书》(证书号: 沪 R-2012-0481), 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号), 财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号), 自 2011 年 1 月 1 日起, 上海创程车联网络科技有限公司销售自行开发生产的软件产品, 经主管税务部门审核后, 实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

注 2: 2019 年 4 月 1 日后增值税的税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	25.00
厦门金龙联合汽车工业有限公司	15.00
厦门金龙旅行车有限公司	15.00
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	15.00
厦门金龙汽车车身有限公司	15.00
厦门金龙轻型客车车身有限公司	25.00
金龙汽车车身(常州)有限公司	25.00
厦门金龙新福达底盘有限公司	25.00
厦门金龙旅游客车有限公司	25.00
深圳市金旅客车销售有限公司	25.00
厦门金旅机动车检测有限公司	25.00
厦门金龙客车有限公司	25.00

广州市格瑞汽车销售服务有限公司	25.00
苏州金龙海格汽车检测有限公司	20.00
苏州海格汽车销售有限公司	25.00
厦门金龙机动车检测有限公司	20.00
厦门金龙电控科技有限公司	25.00
广州金龙汽车销售有限公司	25.00
上海创程车联网络科技有限公司	25.00
昆山海格汽车零部件制造有限公司	25.00
苏州市海格职业培训学校	20.00
广州苏金汽车销售有限公司	25.00
北京创程车联网络科技有限公司	25.00
厦门创程环保科技有限公司	25.00
金龙汽车（西安）有限公司	25.00
厦门金龙特来电新能源有限公司	25.00
金龙（龙海）投资有限公司	25.00
厦门金龙汽车新能源科技有限公司	15.00
厦门金龙礼宾车有限公司	25.00
深圳市金龙汽车销售有限公司	25.00
湖北金旅客车有限公司	25.00
KingLongAsiaPacificPteLtd	0-10 万部分免税，10-30 万部分 8.5，30 万以上部分 17
金旅客车有限责任公司（俄罗斯）	20.00
锦田有限公司	16.50
海格（香港）国际有限公司	16.50

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局于 2017 年 10 月 10 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司金龙联合公司和金龙旅行车公司为高新技术企业，有效期三年。根据相关规定，金龙联合公司和金龙旅行车公司 2019 年度可享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

（2）根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于 2018 年 10 月 12 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司厦门金龙汽车车身有限公司为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，厦门金龙汽车车身有限公司 2019 年度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%。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）规定：我国境内新办的集成电路设计企

业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。根据相关规定，本公司子公司上海创程车联网网络科技有限公司 2019 年度可享受按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠。

(4) 根据财政部、税务总局于 2017 年 6 月 6 日下发的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据相关规定，本公司子公司苏州金龙海格汽车检测有限公司、苏州市海格职业培训学校、厦门金龙机动车检测有限公司 2019 年实际执行所得税税率为 10%。

(5) 根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于 2018 年 10 月 12 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司厦门金龙汽车新能源科技有限公司为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，厦门金龙汽车新能源科技有限公司 2019 年度可享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

(6) 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2018 年 11 月 28 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司金龙联合汽车工业（苏州）有限公司为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 2019 年度可享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	184,838.41	226,845.50
银行存款	3,595,474,310.76	5,753,854,497.40
其他货币资金	653,610,650.20	637,388,966.07
合计	4,249,269,799.37	6,391,470,308.97
其中：存放在境外的款项总额	12,412,511.17	17,497,359.37

其他说明：

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 8,550,916.20 元，期初 8,537,930.60 元；

期末其他货币资金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等业务的保证金等，期末数 653,610,650.20 元，期初数 637,388,966.07 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、期初的“现金及现金等价物”。详见本财务报表附注七之 79。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,275,700.00	1,111,700.00
其中：		
衍生金融资产	1,275,700.00	1,111,700.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	950,760,000.00	
其中：		
其他	950,760,000.00	
合计	952,035,700.00	1,111,700.00

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	497,815,444.98	484,287,503.85
商业承兑票据	36,756,549.66	19,350,981.91
合计	534,571,994.64	503,638,485.76

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，期末未计提应收票据减值准备。

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,351,794,251.99	
商业承兑票据	1,729,000.00	
合计	1,353,523,251.99	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	6,212,451,582.24
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,212,451,582.24
1 至 2 年	3,993,113,087.67
2 至 3 年	698,864,136.74
3 年以上	903,212,090.98
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	11,807,640,897.63

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	785,377,236.57	6.65%	740,335,564.14	94.26%	45,041,672.43	774,277,598.55	5.66%	718,764,220.75	92.83%	55,513,377.80
其中：										
按组合计提坏账准备	11,022,263,661.06	93.35%	472,660,869.38	6.62%	10,549,602,791.68	12,903,098,454.08	94.34%	467,224,735.12	6.36%	12,435,873,718.96
其中：										
合计	11,807,640,897.63	100%	1,212,996,433.52	10.27%	10,594,644,464.11	13,677,376,052.63	100%	1,185,988,955.87	8.67%	12,491,387,096.76

说明：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	785,377,236.57	6.65%	740,335,564.14	94.26%	45,041,672.43	774,277,598.55	5.66%	718,764,220.75	92.83%	55,513,377.80
按组合计提坏账准备	7,139,377,801.66	60.46%	472,660,869.38	6.62%	6,666,716,932.28	7,342,816,712.68	53.69%	467,224,735.12	6.36%	6,875,591,977.56
按应收新能源国家补贴组合	3,882,885,859.40	32.88%			3,882,885,859.40	5,560,281,741.40	40.65%			5,560,281,741.40
合计	11,807,640,897.63	100%	1,212,996,433.52	10.27%	10,594,644,464.11	13,677,376,052.63	100%	1,185,988,955.87	8.67%	12,491,387,096.76

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
海外客户一	251,804,097.88	251,804,097.88	100.00%	预计难以收回
国内客户一	66,692,669.42	29,313,173.40	43.95%	预计难以收回
国内客户二	52,141,545.50	52,141,545.50	100.00%	预计难以收回
国内客户三	20,034,733.22	20,034,733.22	100.00%	预计难以收回
国内客户四	17,200,000.00	17,200,000.00	100.00%	预计难以收回
海外客户二	17,196,952.27	17,196,952.27	100.00%	预计难以收回
国内客户五	16,917,098.40	16,917,098.40	100.00%	预计难以收回
国内客户六	15,979,410.00	15,979,410.00	100.00%	预计难以收回
国内客户七	15,327,600.00	15,327,600.00	100.00%	预计难以收回
国内客户八	15,000,000.00	12,000,000.00	80.00%	预计难以收回
海外客户三	12,240,920.11	12,240,920.11	100.00%	预计难以收回
国内客户九	10,883,868.72	10,883,868.72	100.00%	预计难以收回
海外客户四	10,138,300.09	10,138,300.09	100.00%	预计难以收回
海外客户五	10,100,894.75	10,100,894.75	100.00%	预计难以收回
海外客户六	9,595,930.38	9,595,930.38	100.00%	预计难以收回
国内客户十	9,275,151.50	9,275,151.50	100.00%	预计难以收回
国内客户十一	8,051,206.00	8,051,206.00	100.00%	预计难以收回
国内客户十二	7,970,000.00	7,970,000.00	100.00%	预计难以收回
国内客户十三	7,719,568.81	7,719,568.81	100.00%	预计难以收回
国内客户十四	7,490,000.00	7,490,000.00	100.00%	预计难以收回
国内客户十五	6,700,000.00	6,700,000.00	100.00%	预计难以收回
海外客户七	6,109,353.40	6,109,353.40	100.00%	预计难以收回
国内客户十六	6,028,585.00	6,028,585.00	100.00%	预计难以收回
海外客户八	5,951,726.84	5,951,726.84	100.00%	预计难以收回
国内客户十七	5,709,768.30	5,709,768.30	100.00%	预计难以收回
国内客户十八	5,349,095.99	5,349,095.99	100.00%	预计难以收回
海外客户九	5,180,196.01	518,019.60	10.00%	预计难以收回
国内客户十九	5,029,100.00	5,029,100.00	100.00%	预计难以收回
国内客户二十	4,969,656.47	4,969,656.47	100.00%	预计难以收回
国内客户二十一	4,827,800.00	4,827,800.00	100.00%	预计难以收回
海外客户十	4,741,353.41	4,741,353.41	100.00%	预计难以收回
国内客户二十二	4,600,000.00	4,600,000.00	100.00%	预计难以收回
海外客户十一	4,473,367.29	4,473,367.29	100.00%	预计难以收回
国内客户二十三	4,367,600.00	4,367,600.00	100.00%	预计难以收回
国内客户二十四	3,850,000.00	3,850,000.00	100.00%	预计难以收回
海外客户十二	3,506,801.73	3,506,801.73	100.00%	预计难以收回
国内客户二十五	3,430,981.36	3,430,981.36	100.00%	预计难以收回
国内客户二十六	3,411,111.09	3,411,111.09	100.00%	预计难以收回
海外客户十三	3,185,705.39	3,185,705.39	10.00%	预计难以收回
国内客户二十七	3,180,000.00	3,180,000.00	100.00%	预计难以收回
海外客户十四	3,068,038.76	3,068,038.76	100.00%	预计难以收回

其他金额小于 300 万客户 (125 个)	105,947,048.48	105,947,048.48	100%	预计难以收回
合计	785,377,236.57	740,335,564.14	94.26%	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄法

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,709,446,463.23	47,094,464.63	1.00
1 至 2 年	1,824,523,616.01	182,452,361.60	10.00
2 至 3 年	378,847,537.62	113,654,261.29	30.00
3 年以上	226,560,184.80	129,459,781.86	57.14
合计	7,139,377,801.66	472,660,869.38	6.62

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合	1,185,988,955.87	84,480,785.29	57,473,307.64		1,212,996,433.52
合计	1,185,988,955.87	84,480,785.29	57,473,307.64		1,212,996,433.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
KING LONG ITALIA SPA	24,594,882.17	收回部分款项
秘鲁 TRANSPORTES HUASCAR S.A.	13,032,895.82	收回部分款项
珠海市德隆汽车销售服务有限公司	6,520,000.00	收回部分款项
Hervouet Corporate Industry	3,788,898.89	收回部分款项
合计	47,936,676.88	/

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	3,882,885,859.40	32.88	—
第二名	846,260,023.50	7.17	31,749,462.24
第三名	364,496,900.00	3.09	24,950,415.00
第四名	251,804,097.88	2.13	251,382,880.12
第五名	178,513,354.10	1.51	1,785,133.54
合计	<b>5,523,960,234.88</b>	<b>46.78</b>	<b>309,867,890.90</b>

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的损失
福费廷	应收账款转让	810,048,802.47	8,313,019.24
合计		<b>810,048,802.47</b>	<b>8,313,019.24</b>

说明：本公司因办理了福费廷业务，转让出口信用证项下应收账款美元 99,661,498.04 元、欧元 17,629,046.15 元，折合人民币 810,048,802.47 元，同时终止确认应收账款账面价值 810,048,802.47 元，与终止确认相关的损失 8,313,019.24 元。

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	179,725,185.70	98.13	59,589,184.88	95.07
1 至 2 年	1,581,643.06	0.86	463,096.16	0.74
2 至 3 年	292,000.04	0.16	2,275,628.07	3.63
3 年以上	1,564,940.44	0.85	348,148.36	0.56

合计	183,163,769.24	100	62,676,057.47	100
----	----------------	-----	---------------	-----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	21,657,146.92	11.82
第二名	15,604,373.56	8.52
第三名	14,656,000.00	8.00
第四名	12,410,206.66	6.78
第五名	11,007,833.65	6.01
合计	75,335,560.79	41.13

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	150,000.00	200,000.00
其他应收款	226,950,280.44	188,068,403.25
合计	227,100,280.44	188,268,403.25

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门金龙汽车座椅有限公司		200,000.00
上海澳马车辆物资采购公司	150,000.00	
合计	150,000.00	200,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	177,047,739.70
1 至 2 年	62,513,836.38
2 至 3 年	55,319,960.84
3 年以上	316,324,040.97
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	611,205,577.89

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
汽车按揭担保代垫款组合	400,718,017.72	391,025,834.54
账龄组合	210,487,560.17	180,690,138.16

合计	611,205,577.89	571,715,972.70
----	----------------	----------------

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	25,896,240.45	357,751,329.00		383,647,569.45
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		3,227,161.31		3,227,161.31
本期转回	2,619,433.31			2,619,433.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	23,276,807.14	360,978,490.31		384,255,297.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	消费信贷垫付款	37,070,783.23	2-3年	6.06	37,070,783.23
第二名	消费信贷垫付款	24,741,314.02	4-5年	4.05	24,741,314.02
第三名	消费信贷垫付款	19,089,155.01	3-4年	3.12	19,089,155.01
第四名	消费信贷垫付款	15,872,942.66	0-2年	2.60	6,447,933.21
第五名	消费信贷垫付款	15,236,130.17	5年以上	2.49	15,236,130.17
合计	/	<b>112,010,325.09</b>	/	18.32	102,585,315.64

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	496,811,810.39	136,864,384.79	359,947,425.60	589,816,637.61	142,473,933.53	447,342,704.08
在产品	682,954,488.89	31,651,563.40	651,302,925.49	439,471,317.78	40,420,937.82	399,050,379.96
库存商品	866,211,058.92	167,882,642.67	698,328,416.25	869,196,427.34	180,389,884.36	688,806,542.98
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,045,977,358.20	336,398,590.86	1,709,578,767.34	1,898,484,382.73	363,284,755.71	1,535,199,627.02

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,473,933.53	-5,609,548.74				136,864,384.79
在产品	40,420,937.82	-6,681,964.60		2,087,409.82		31,651,563.40
库存商品	180,389,884.36	-2,942,352.74		9,564,888.95		167,882,642.67
合计	363,284,755.71	-15,233,866.08	-	11,652,298.77		336,398,590.86

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 10、持有待售资产

适用 不适用

#### 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		830,392,745.10
进项税额	38,578,714.09	41,762,608.66
多交或预缴的增值税额	272,833.53	719,116.26
待抵扣进项税额	141,075,460.38	82,593,598.78
待认证进项税额	92,767,097.73	5,453,594.77
预缴所得税	48,322,950.28	59,638,824.98
合计	321,017,056.01	1,020,560,488.55

#### 13、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
厦门金龙汽车空调有限公司	63,028,201.51			3,022,602.71	280,600.53						66,331,404.75
厦门金龙江申车架有限公司	55,441,567.87			-1,911,936.65	0						53,529,631.22
小计	118,469,769.38			1,110,666.06	280,600.53						119,861,035.97
二、联营企业											
厦门金龙汽车座椅有限公司	13,281,028.61			-121,391.40	0						13,159,637.21
厦门金龙汽车电器有限公司	7,886,098.31			601,349.84	0						8,487,448.15
南昌市交安科技有限公司	451,405.58				0						451,405.58
XIAMEN KING LONG EAST AFRICA LTD		1,818,045.00									1,818,045.00
小计	21,618,532.50	1,818,045.00		479,958.44	0						23,916,535.94
合计	140,088,301.88	1,818,045.00		1,590,624.50	280,600.53						143,777,571.91

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	1月1日切换期初余额
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	1月1日切换期初余额
债务工具投资		
权益工具投资		
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	164,340,000.00	164,340,000.00
其他		
合计	164,340,000.00	164,340,000.00

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	147,377,272.05	6,519,851.55	153,897,123.60
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	12,528,634.78	0.00	12,528,634.78
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	134,848,637.27	6,519,851.55	141,368,488.82
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	71,502,203.57	4,138,425.86	75,640,629.43
2.本期增加金额	7,555,246.28	77,651.10	7,632,897.38
(1) 计提或摊销			
3.本期减少金额	5,781,870.37	0.00	5,781,870.37
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	73,275,579.48	4,216,076.96	77,491,656.44

三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	61,573,057.79	2,303,774.59	63,876,832.38
2.期初账面价值	75,875,068.48	2,381,425.69	78,256,494.17

说明：投资性房地产本期不存在减值情形，无需计提减值准备。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 20、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,749,305,335.46	1,770,407,559.95
固定资产清理		
合计	1,749,305,335.46	1,770,407,559.95

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,607,890,750.52	2,048,106,892.32	221,434,494.22	132,961,530.25	55,038,570.77	4,065,432,238.08
2.本期增加金额	22,415,450.87	59,687,091.83	1,089,685.46	4,817,779.78	2,802,622.72	90,812,630.66
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,385,656.34	74,817,086.00	12,441,878.30	3,468,906.78	9,152,925.28	101,266,452.70
(1) 处置或报废						

4.期末余额	1,628,920,545.05	2,032,976,898.15	210,082,301.38	134,310,403.25	48,688,268.21	4,054,978,416.04
二、累计折旧						
1.期初余额	772,431,660.63	1,030,853,337.81	170,221,130.17	103,875,070.60	34,610,470.94	2,111,991,670.15
2.本期增加金额	36,391,204.65	50,093,140.32	14,112,089.00	6,816,118.26	3,059,618.79	110,472,171.02
(1) 计提						
3.本期减少金额	805,429.57	39,830,215.43	12,441,878.30	2,791,562.50	8,226,946.86	64,096,032.66
(1) 处置或报废						
4.期末余额	808,017,435.71	1,041,116,262.70	171,891,340.87	107,899,626.36	29,443,142.87	2,158,367,808.51
三、减值准备						
1.期初余额	234,448.45	182,332,323.77		466,235.76		183,033,007.98
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	234,448.45	35,027,051.70		466,235.76		35,727,735.91
(1) 处置或报废						
4.期末余额		147,305,272.07				147,305,272.07
四、账面价值						
1.期末账面价值	820,903,109.34	844,555,363.38	38,190,960.51	26,410,776.89	19,245,125.34	1,749,305,335.46
2.期初账面价值	835,224,641.44	834,921,230.74	51,213,364.05	28,620,223.89	20,428,099.83	1,770,407,559.95

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	226,339,174.21	62,485,231.71	145,365,679.95	18,488,262.55	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新能源汽车充电站		尚在办理中
天湖岛房产		正在协调中
哈尔滨等地房产		抵债房产，尚未交房
金旅汽研中心及仓储中心房屋、建筑物		正在协调中
新阳工业区 03-2、03-4 房屋、建筑物		正在协调中

苏虹东路接待展室		尚在办理中
----------	--	-------

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

## 21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	522,772,490.97	239,483,838.36
工程物资		
合计	522,772,490.97	239,483,838.36

**在建工程**

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常州车身一期模具改造项目	747,721.78		747,721.78	6,710,493.66		6,710,493.66
金龙车身冲压自动化改造及搬迁项目	8,297,754.93		8,297,754.93			
新能源汽车充电桩项目	0.00		0.00	1,062,540.33		1,062,540.33
苏州金龙新能源客车零部件项目	1,500,764.88		1,500,764.88	634,831.93		634,831.93
金龙汽车漳州龙海异地迁建项目	326,323,867.99		326,323,867.99	119,406,798.09		119,406,798.09
金龙车身模具生产车间产能提升项目	0.00		0.00	12,301,577.72		12,301,577.72
苏州金龙新能源实验室项目	95,462,386.49		95,462,386.49	29,338,533.36		29,338,533.36
苏州金龙 263 综合技改项目	46,697,895.36		46,697,895.36	48,320,000.23		48,320,000.23
金龙旅行车海沧新能源实验室工程	30,958,822.18		30,958,822.18	10,523,645.96		10,523,645.96
金龙车身窄体新海狮发动机前置项目	12,578.84		12,578.84	12,578.84		12,578.84
其他零星项目	12,770,698.52		12,770,698.52	11,172,838.24		11,172,838.24
合计	522,772,490.97		522,772,490.97	239,483,838.36		239,483,838.36

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	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(%)	资金来源
常州车身一期模具改造项目	98,737,900.00	6,710,493.66	4,090,698.47	10,053,470.35		747,721.78	60	60				自筹
金龙汽车漳州龙海异地迁建项目	3,598,970,000.00	119,406,798.09	206,917,069.90			326,323,867.99	10	10	12,428,122.08	8,449,032.06	3	自筹/金融机构贷款
金龙车身模具生产车间产能提升项目	13,000,000.00	12,301,577.72	2,295,240.86	14,596,818.58		0.00	100	100				自筹
苏州金龙新能源实验室项目	167,010,000.00	29,338,533.36	66,123,853.13			95,462,386.49	50	50				自筹

苏州金龙 263 综合技改项目	98,000,000.00	48,320,000.23	3,887,370.23	5,509,475.10		46,697,895.36	50	50				自筹
金龙旅行车海沧新能源实验室工程	168,770,000.00	10,523,645.96	20,435,176.22			30,958,822.18	18	18				自筹
金龙车身窄体新海狮发动机前置项目	59,510,000.00	12,578.84				12,578.84	100	100				自筹
金龙车身冲压自动化改造及搬迁项目	29,850,000.00		8,297,754.93			8,297,754.93	28	28				自筹
合计	<b>4,233,847,900.00</b>	226,613,627.86	312,047,163.74	30,159,764.03		<b>508,501,027.57</b>	/	/	12,428,122.08	8,449,032.06	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	613,131,418.62	66,825,531.31	679,956,949.93
2.本期增加金额	104,497,976.78	2,524,122.43	107,022,099.21
(1)购置	104,497,976.78	2,524,122.43	107,022,099.21
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	717,629,395.40	69,349,653.74	786,979,049.14
二、累计摊销			
1.期初余额	106,990,797.19	52,343,169.99	159,333,967.18
2.本期增加金额	7,283,548.28	4,384,997.38	11,668,545.66
(1)计提	7,283,548.28	4,384,997.38	11,668,545.66
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	114,274,345.47	56,728,167.37	171,002,512.84
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	603,355,049.93	12,621,486.37	615,976,536.30

2.期初账面价值	506,140,621.43	14,482,361.32	520,622,982.75
----------	----------------	---------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

① 期末无形资产中净值 78,562,879.07 元的土地使用权用于借款抵押，详见本财务报表附注七之 79。

② 期末无形资产未发生减值情形，故无需计提减值准备。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
厦门金龙礼宾车有限公司	174,479.04					174,479.04
合计	71,480,044.94					71,480,044.94

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门金龙联合汽车工业有限公司						
厦门金龙汽车车身有限公司						
厦门金龙旅行车有限公司						
厦门金龙礼宾车有限公司	174,479.04			174,479.04		
合计	174,479.04			174,479.04		

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计上述子公司未来 5 年内现金流量，其后年度采用稳定的现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期末对商誉计提减值准备 174,479.04 元（上期期末：174,479.04 元）。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
唯亭宿舍楼	16,220,308.06		668,533.98		15,551,774.08
金旅车间及生产线改造	13,446,285.38	628,448.28	1,563,383.14		12,511,350.52
集团总部办公室装修费	1,652,543.66		300,462.48		1,352,081.18
金龙联合大客改造项目	120,833.32		120,833.32		0.00
金龙联合大客制造部自制件提升项目	480,051.83		240,025.66		240,026.17
金龙联合江申厂房租金	12,433,749.97		3,499,818.82		8,933,931.15
金龙联合品牌展示项目设计施工工程	133,058.04		133,058.04		0.00
金龙联合玉柴场地基建项目	1,382,367.84	3,071,258.67	1,058,684.40		3,394,942.11
其他支出	3,551,930.29	913,540.90	839,507.80		3,625,963.39
合计	49,421,128.39	4,613,247.85	8,424,307.64	0.00	45,610,068.60

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,754,525,015.68	267,440,139.85	1,736,045,262.50	267,056,311.22
预计负债	763,742,662.64	117,668,284.05	801,660,265.78	120,289,201.77
递延收益	109,794,783.56	17,726,439.53	109,202,058.58	17,637,530.78
三电系统延保费用	30,150,782.52	4,522,617.38	29,988,863.57	4,498,329.54
内部交易未实现利润	15,132,025.11	2,493,922.31	12,849,261.38	2,151,507.77
可抵扣亏损	35,000,949.52	8,750,237.40	35,000,949.52	8,750,237.39
公允价值变动	11,817,100.00	1,772,565.00	8,414,000.00	1,262,100.00
合计	2,720,163,319.03	420,374,205.52	2,733,160,661.33	421,645,218.47

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
加速折旧	1,991,544.80	298,731.72	1,991,544.77	298,731.72
公允价值变动	156,700,000.00	32,704,000.00		
合计	158,691,544.80	33,002,731.72	1,991,544.77	298,731.72

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,574,779,588.67	1,573,166,939.49
可抵扣亏损	490,153,608.72	510,335,390.23
合计	2,064,933,197.39	2,083,502,329.72

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	10,141,709.51	21,381,863.84	
2020 年	24,174,560.64	38,272,823.02	
2021 年	13,810,082.10	21,221,251.15	
2022 年	103,331,245.95	103,331,245.95	
2023 年	326,128,206.27	326,128,206.27	
2024 年	12,567,804.25		
合计	490,153,608.72	510,335,390.23	/

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	32,851,581.19	32,849,435.23
预付基建及设备款项	169,347,939.38	244,429,587.23
继续涉入资产	2,900,000.00	2,900,000.00
合计	205,099,520.57	280,179,022.46

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		618,780,750.00
抵押借款		
保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	1,000,000,000.00	1,826,898,484.61
合计	1,500,000,000.00	2,945,679,234.61

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

说明：保证借款系厦门银行为子公司厦门金龙联合汽车工业有限公司向中国进出口银

行厦门分行借入的短期借款 20,000.00 万元提供连带责任还款保证；兴业银行为子公司厦门金龙联合汽车工业有限公司向中国进出口银行厦门分行借入的短期借款 30,000.00 万元提供连带责任还款保证。

### 32、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				11,817,100.00
其中：				
衍生金融负债（远期外汇合约等）				11,817,100.00
合计				11,817,100.00

### 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

### 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,206,304,093.68	1,120,912,309.20
银行承兑汇票	4,358,218,792.35	5,194,797,977.84
合计	5,564,522,886.03	6,315,710,287.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,057,936,028.46	5,535,700,976.24
设备、工程款	125,174,813.32	117,712,890.41
合计	5,183,110,841.78	5,653,413,866.65

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	594,546,065.78	526,849,885.36
合计	594,546,065.78	526,849,885.36

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	333,043,859.33	819,608,523.77	861,305,200.10	291,347,183.00
二、离职后福利-设定提存计划	112,405.63	44,947,191.28	45,012,294.57	47,302.34
合计	333,156,264.96	864,555,715.05	906,317,494.67	291,394,485.34

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	315,032,994.16	702,549,641.69	753,550,240.18	264,032,395.67
二、职工福利费	1,557,391.21	38,221,488.47	38,170,001.01	1,608,878.67
三、社会保险费	342,362.86	25,779,733.82	25,568,434.83	553,661.85
其中：医疗保险费	300,607.74	20,548,654.42	20,347,354.08	501,908.08
工伤保险费	9,595.89	2,110,753.91	2,108,487.30	11,862.50
生育保险费	32,159.23	3,120,325.49	3,112,593.45	39,891.27
四、住房公积金	981,625.72	35,138,208.03	35,128,390.77	991,442.98
五、工会经费和职工教育	15,129,485.38	17,919,451.76	8,888,133.31	24,160,803.83

经费				
合计	333,043,859.33	819,608,523.77	861,305,200.10	291,347,183.00

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	48,295.15	36,624,759.80	36,657,276.07	15,778.88
2、失业保险费	61,260.92	1,450,491.26	1,483,078.28	28,673.90
3、企业年金缴费	2,849.56	6,871,940.22	6,871,940.22	2,849.56
合计	112,405.63	44,947,191.28	45,012,294.57	47,302.34

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,962,913.26	16,927,877.76
消费税	4,749,765.79	6,401,494.54
营业税		
企业所得税	4,726,198.30	34,186,808.93
个人所得税	1,448,752.48	4,145,180.40
城市维护建设税	341,238.22	1,250,993.64
教育费附加	171,786.81	708,471.48
地方教育费附加	111,462.02	466,762.30
房产税	6,055,639.76	6,077,715.34
土地使用税	2,925,938.77	4,289,092.24
耕地占用税	0.00	10,434,707.50
其他	501,564.04	4,317,677.49
合计	22,995,259.45	89,206,781.62

## 39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,209,271.45	8,294,394.83
应付股利	20,431,896.26	11,530,350.70
其他应付款	432,546,482.95	882,098,084.26

合计	458,187,650.66	901,922,829.79
----	----------------	----------------

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	822,732.29	1,692,687.23
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,386,539.16	6,601,707.60
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,209,271.45	8,294,394.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	20,431,896.26	11,530,350.70
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	20,431,896.26	11,530,350.70

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利

股东名称	期末数	期初数
厦门远华电子公司	3,759,000.00	3,759,000.00
深圳天衣公司	70,000.00	70,000.00
自然人股东	30,941.94	30,176.48
福建省汽车工业集团有限公司	5,022,598.05	
福建省投资开发集团有限公司	2,045,454.53	
福建省交通运输集团有限公司	681,818.18	
福建省能源集团有限责任公司	340,909.07	
福建省电子信息集团公司	810,000.27	—
常州市瑞悦车业有限公司	7,671,174.22	7,671,174.22
合计	20,431,896.26	11,530,350.70

重要的超过 1 年未支付的应付股利：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
厦门远华电子公司	3,759,000.00	尚未办理领取股利手续
常州市瑞悦车业有限公司	7,671,174.22	因资金需要暂缓支付
合计	11,430,174.22	

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
内销运费、劳务费	73,594,777.25	138,164,564.14
出口车费用	45,339,933.36	39,800,380.87
经销商保证金	30,393,521.98	68,090,634.52
机动车检测及试验费	5,476,598.02	53,334,652.13
其他保证金	46,595,572.00	38,622,617.17
应付应收账款资产支持专项计划基础资产现金流回款		168,645,334.34
股权转让款		155,000,000.00
其他	231,146,080.34	220,439,901.09
合计	432,546,482.95	882,098,084.26

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工交付自建房款	4,706,482.73	职工购买自建房使用权款项
合计	4,706,482.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

#### 40、持有待售负债

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	91,000,000.00	693,045,250.00
1年内到期的长期应付款		132,182.85
合计	91,000,000.00	693,177,432.85

其他说明：

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	75,000,000.00	182,650,250.00
保证借款	16,000,000.00	510,395,000.00
合计	91,000,000.00	693,045,250.00

## (2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
货款	-	132,182.85

**42、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
政府补助	1,069,680.00	1,069,680.00
合计	1,069,680.00	1,069,680.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
城市数据采集项目 补助	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与收益相关
“客车智能节油控 制技术研发产业 化”补助	-	-	-	-	-	与收益相关
集成控制器装车考	150,000.00	-	-	-	150,000.00	与收益相关

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
核评价办法研究项目						
高环境适应性公路 客车燃料电池动力 系统整车集成技术 项目	340,000.00	—	—	—	340,000.00	与收益相关
自动驾驶电动汽车 大数据云雾融合平 台研究项目	279,680.00	—	—	—	279,680.00	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>1,069,680.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,069,680.00</b>	

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
抵押借款	275,000,000.00	292,650,250.00
保证借款	800,000,000.00	1,294,395,000.00
信用借款	530,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-91,000,000.00	-693,045,250.00
<b>合计</b>	<b>1,914,000,000.00</b>	<b>1,294,000,000.00</b>

长期借款分类的说明：

说明：抵押借款系子公司金龙联合汽车工业（苏州）有限公司以房屋建筑物、土地使用权作为抵押物向中国进出口银行江苏省分行贷款 20,000.00 万元；以机械设备及运输设备作为抵押物向苏州金融租赁股份有限公司贷款 7,500.00 万元。其中，向苏州金融租赁股份有限公司贷款 7,500.00 万元由子公司金龙联合公司及苏州创元投资发展（集团）有限公司提供连带责任保证担保。

保证借款系厦门金龙汽车集团股份有限公司为子公司金龙（龙海）投资有限公司向兴业银行股份有限公司漳州分行借入的长期借款 80,000.00 万元提供连带保证责任。

质押借款系子公司厦门金龙旅行车有限公司以应收账款作为质押物向国家开发银行贷款 40,000.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
信用借款	530,000,000.00	4.275%		
抵押借款	275,000,000.00	3.685%~4.75%	292,650,250.00	3.35%~4.75%
保证借款	800,000,000.00	3.00%~4.75%	1,294,395,000.00	3.00%~4.75%
质押借款	400,000,000.00	4.2750%	400,000,000.00	4.7975%
<b>小 计</b>	<b>2,005,000,000.00</b>		<b>1,987,045,250.00</b>	
减：一年内到期的长期借款	91,000,000.00		693,045,250.00	
<b>合 计</b>	<b>1,914,000,000.00</b>		<b>1,294,000,000.00</b>	

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

详见本章第 52：“其他权益工具”相关说明

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
兴业信托永续债		500,000,000.00						500,000,000.00
合计		500,000,000.00						500,000,000.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

**46、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,150,782.52	29,988,863.57
专项应付款		
减：一年内到期的长期应付款		-132,182.85
合计	30,150,782.52	29,856,680.72

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	34,318,158.58	34,156,239.63
未确认融资费用	-4,167,376.06	-4,167,376.06
合计	30,150,782.52	29,988,863.57

**专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
汽车信贷预计担保损失	51,814,828.80	58,807,180.66	合同约定担保责任
售后服务费	1,387,957,578.48	1,326,377,999.27	合同约定售后服务
合计	1,439,772,407.28	1,385,185,179.93	/

**49、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	215,151,980.50	17,577,785.00	6,701,808.21	226,027,957.29	公司申请

合计	215,151,980.50	17,577,785.00	6,701,808.21	226,027,957.29	
----	----------------	---------------	--------------	----------------	--

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中央增投技改项目补贴资金	54,172,743.73		3,050,784.43			51,121,959.30	与资产相关
新能源汽车推广应用补贴	8,507,110.54		784,685.86			7,722,424.68	与资产相关
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化项目补助	11,796,975.77		712,158.38			11,084,817.39	与资产相关
新能源客车及零部件的重大产业化项目补助	7,744,976.31	10,850,000.00	15,951.57			18,579,024.74	与资产相关
实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金项目	11,227,138.10		-			11,227,138.10	与资产相关
技改项目以及智能制造补助	3,000,760.26		690,012.54			2,310,747.72	与资产相关
纯电动汽车重大科技专项补助	4,444,275.23		354,151.93			4,090,123.30	与资产相关
客车车身制造工艺提升及产业化项目补助	2,798,961.48		-			2,798,961.48	与资产相关
新型轻客焊装生产线及产业化项目补助	2,140,575.20		-			2,140,575.20	与资产相关
国家重点财产振兴和技术改造专项资金	398,000.35		-			398,000.35	与资产相关
客车与工程机械 NVH 公共服务平台建设科技计划重大项目补助	2,205,117.54		139,257.42			2,065,860.12	与资产相关
新型轻客焊装生产线建设及产业化项目补助	1,680,160.54		-			1,680,160.54	与资产相关
新能源汽车开发能力建设及产业化项目补助	1,758,411.36		48,577.35			1,709,834.01	与资产相关
重点制造业企业技术改造项目	1,653,871.35					1,653,871.35	与资产相关
科技计划项目清洁能源客车轻量化技术研究产业化项目经费	1,075,611.22		89,319.10			986,292.12	与资产相关
客车多元材料轻量化关键技术研发项目补助	273,317.55		-			273,317.55	与资产相关
客车安全与节能技术企业重点实验室项目补助	572,400.00					572,400.00	与资产相关
龙海生产基地项目补助	88,788,000.00					88,788,000.00	与资产相关

技术创新项目补助资金	269,361.98		39,935.05			229,426.93	与资产相关
客车供应链协同应用示范项目	55,976.70		31,621.16			24,355.54	与资产相关
客车整车振动及噪声控制科技计划项目补助	138,589.05		26,035.35			112,553.70	与资产相关
客车主被动安全一体化系统项目补助	133,865.79		9,146.36			124,719.43	与资产相关
客车出口研发项目补助	41,657.01		21,534.10			20,122.91	与资产相关
环保专项补贴	2,449,167.17		92,371.16			2,356,796.01	与资产相关
纯电动客车新型整车技术研发项目补助	310,067.10		23,094.13			286,972.97	与资产相关
商用车电机系统总成共性化技术平台与商用车产业证课题经费	1,230,000.00	183,000.00				1,413,000.00	与资产相关
电动汽车充电设施补助	3,560,271.87	1,726,590.00	573,172.32			4,713,689.55	与资产相关
工业稳增长促转型补助	900,469.88					900,469.88	与资产相关
转型升级资金技术改造专项补助	1,524,147.42					1,524,147.42	与资产相关
技术中心研发经费补助	300,000.00					300,000.00	与资产相关
云雾融合平台研究项目款		4,203,695.00				4,203,695.00	与资产相关
智能制造综合标准化试验验证项目经费拨款		250,000.00				250,000.00	与资产相关
新能源汽车国六专项补贴		364,500.00				364,500.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司夹层投资	410,000,000.00	410,000,000.00
继续涉入负债	2,900,000.00	2,900,000.00
合计	412,900,000.00	412,900,000.00

## 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	606,738,511.00						606,738,511.00

**52、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 10 月 28 日召开股东大会审议通过《关于申请可续期信托贷款的议案》，同意公司向兴业银行股份有限公司、兴业国际信托有限公司申请续期信托贷款，金额不超过 15 亿元，期限为 3+N（初始期限 3 年，满 3 年以上可选择是否续期），利息浮动方式以合同约定为准。股东大会同意董事会授权董事长根据公司资金需求在额度内决定可续期信托贷款的提取。

2016 年 11 月 24 日公司向兴业国际信托有限公司申请 5 亿元人民币可续期信托贷款，起息日 2016 年 11 月 24 日。

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
兴业信托永续债	500,000,000.00						500,000,000.00	
合计	500,000,000.00						500,000,000.00	

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	784,787,668.77			784,787,668.77
其他资本公积	21,826,230.14	280,600.53		22,106,830.67
合计	806,613,898.91	280,600.53		806,894,499.44

**54、库存股**

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	1月1日切换 期初 余额	本期发生金额					期末 余额	
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母公 司		税后归属于少数 股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,286,101.16	-856,217.49				-472,297.41	-383,920.08	-1,758,398.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-1,286,101.16	-856,217.49				-472,297.41	-383,920.08	-1,758,398.57
可供出售金融资产公允价值变动损益								
其他综合收益合计	-1,286,101.16	-856,217.49				-472,297.41	-383,920.08	-1,758,398.57

**56、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	32,607,689.77	4,555,766.50	2,687,628.35	34,475,827.92
合计	32,607,689.77	4,555,766.50	2,687,628.35	34,475,827.92

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	123,784,035.27			123,784,035.27
任意盈余公积	136,374,204.72			136,374,204.72
合计	260,158,239.99			260,158,239.99

**58、分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,575,379,405.92	1,509,756,222.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	128,003,962.28	
调整后期初未分配利润	1,703,383,368.20	1,509,756,222.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,593,572.43	79,190,100.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,381,939.80	60,673,851.10
转作股本的普通股股利		
其他	13,719,261.11	16,441,172.22
期末未分配利润	1,725,875,739.72	1,511,831,299.84

说明：①其他为永续债的利息支出 13,719,261.11 元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,936,674,185.84	6,173,637,702.51	8,724,379,605.17	7,659,874,759.37
其他业务	380,392,878.06	283,999,382.78	304,825,092.68	230,181,338.55
合计	7,317,067,063.90	6,457,637,085.29	9,029,204,697.85	7,890,056,097.92

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	21,838,765.67	31,631,745.15
营业税		
城市维护建设税	1,961,382.13	3,073,524.20
教育费附加	1,283,816.96	2,551,159.83
房产税	8,242,495.12	8,523,996.73
土地使用税	3,940,982.33	5,981,599.67
车船使用税	89,047.68	97,381.76
印花税	3,263,397.90	5,356,572.55
其他	496,043.62	113,311.67
合计	41,115,931.41	57,329,291.56

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	148,126,742.21	158,960,912.66
差旅、交通费	20,298,549.93	26,412,974.10
出口费用	27,162,883.69	17,748,037.80
运杂费	41,072,915.57	74,391,074.45
售后服务费	30,984,059.40	106,934,010.24
广告宣传费	21,199,767.23	13,034,589.19
其他费用	65,313,915.45	67,223,629.91
合计	354,158,833.48	464,705,228.35

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	123,759,883.10	127,478,316.12
办公费	4,503,114.94	3,633,638.73
折旧费	18,718,238.68	20,017,671.87

差旅及交通费	2,539,684.89	3,761,659.12
业务费	428,638.57	660,276.96
无形资产摊销	3,864,240.86	5,238,710.46
其他费用	58,265,282.71	61,315,258.22
合计	212,079,083.75	222,105,531.48

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	155,750,230.86	139,960,756.30
产品开发试验费	58,157,977.82	62,416,747.36
材料费	4,763,275.44	10,609,012.22
折旧费	7,159,449.63	7,024,945.91
无形资产摊销	1,505,402.31	2,500,167.83
水电燃气费	325,312.13	330,177.29
其他费用	18,142,663.31	17,049,039.59
合计	245,804,311.50	239,890,846.50

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	89,240,268.65	93,428,167.21
减：利息收入	-49,201,794.56	-34,322,206.67
减：利息资本化		
汇兑损益	-6,726,109.84	-32,231,005.82
手续费及其他	5,641,481.74	7,336,824.29
合计	38,953,845.99	34,211,779.01

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发经费补助	17,330,700.00	9,108,200.00
新能源客车电控与安全技术资助款	5,000,000.00	
新能源客车及零部件的重大产业化项目	4,500,000.00	
社保补贴	3,299,333.60	4,338,840.81
税收返还及奖励金	2,398,043.48	
商务发展资金	1,439,700.00	3,906,675.00
中央增投技改项目补贴资金	3,050,784.43	3,071,113.41
标准化战略实施经费	420,000.00	
省工业企业质量标杆奖励金	300,000.00	

专利技术实施与产业化项目补贴	200,000.00	
大企业开拓国际市场项目款	197,042.00	
企业培养引进高技能人才奖励金	195,000.00	
高价值专利组合培育项目经费	158,490.57	
国家重点开发计划支出	118,518.63	
市级工业投资奖励	100,000.00	
新能源汽车推广应用补贴	784,685.86	10,766,390.78
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化项目补助	712,158.38	712,158.38
技改项目以及智能制造补助	690,012.54	602,487.90
电动汽车充电设施补助	573,172.32	
纯电动汽车重大科技专项补助	354,151.93	379,892.15
其他补助与补贴	1,441,360.18	4,513,365.15
合计	43,263,153.92	37,399,123.58

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,590,624.49	-1,968,090.77
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-16,239,726.84	6,295,520.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	22,234,791.16	33,464,824.91
福龙公司股权转让收益	47,170,137.23	
其他	150,000.00	
合计	54,905,826.04	37,792,254.14

## 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,206,275.00	-42,360,811.25

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,206,275.00	-42,360,811.25
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-3,206,275.00	-42,360,811.25

**69、信用减值损失**

□适用 √不适用

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-38,312,538.03
二、存货跌价损失	15,233,866.08	-65,528,646.26
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	15,233,866.08	-103,841,184.29

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-63,781.33	34,420,547.67
合计	-63,781.33	34,420,547.67

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经
----	-------	-------	--------

			常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款项	9,249,852.12		9,249,852.12
赔偿金、违约金收入	1,275,917.61	2,266,407.57	1,275,917.61
其他营业外收入	599,351.98	1,912,048.35	599,351.98
非流动资产毁损报废利得	6,402,509.64		6,402,509.64
合计	17,527,631.35	4,178,455.92	17,527,631.35

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	3,079,434.91	2,803,138.07	3,079,434.91
罚款及滞纳金支出	637.84	273,149.42	637.84
对外捐赠	148,738.15	1,080,599.50	148,738.15
违约金、赔偿金	355,600.00	836,165.10	355,600.00
预计汽车信贷担保损失		-31,308,081.52	
其他	317,916.03	569,947.77	317,916.03
合计	3,902,326.93	-25,745,081.66	3,902,326.93

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	2,811,062.99	28,008,650.14
递延所得税费用	1,271,012.95	-13,426,718.14
合计	4,082,075.94	14,581,932.00

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	56,468,509.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,148,393.11
子公司适用不同税率的影响	-2,204,095.92
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,757,409.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,501,083.69
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-603,727.87
所得税费用	<b>4,082,075.94</b>

其他说明:

□适用 √不适用

## 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 76、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	133,746,636.27	147,217,719.99
政府补助	54,139,130.71	16,381,898.07
利息收入	41,623,167.72	62,120,641.71
其他	432,456,371.87	57,079,811.50
合计	661,965,306.57	282,800,071.27

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用及财务费用中的手续费	522,714,060.65	451,961,022.32
保证金支出	144,136,619.08	168,362,246.93

其他	487,586,882.75	21,859,113.19
合计	1,154,437,562.48	642,182,382.44

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		7,009,800.00
合计		7,009,800.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具实际交割损失	16,451,100.00	
合计	16,451,100.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	52,386,433.16	99,657,458.46
加：资产减值准备	19,373,691.43	103,841,184.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,105,068.40	109,987,719.19
无形资产摊销	11,668,545.66	10,512,368.42
长期待摊费用摊销	8,424,307.64	7,978,759.64
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）	63,781.33	-34,420,547.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		2,803,138.07
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,206,275.00	42,360,811.25
财务费用（收益以“－”号填列）	89,240,268.65	67,875,329.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-54,905,826.04	-37,792,254.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,271,012.95	-13,118,740.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	32,704,000.00	-316,800.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	-147,492,975.47	-587,909,914.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,549,264,905.98	-946,901,958.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,714,731,975.88	1,703,964,172.04
其他		5,516,454.48
经营活动产生的现金流量净额	-31,422,487.19	534,037,180.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,587,108,232.97	4,504,293,595.91
减：现金的期初余额	5,536,755,077.96	4,744,098,196.54
加：现金等价物的期末余额	603,380,000.00	1,568,470,000.00
减：现金等价物的期初余额	327,900,000.00	1,043,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,674,166,844.99	285,665,399.37

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	47,170,137.23
货币资金	47,170,137.23
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	432,759.36
货币资金	432,759.36
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	46,737,377.87

其他说明：

2019年3月28日，本公司以53,015,075.78元向福建省汽车工业集团有限公司转让本公司持有的厦门福龙联合企业管理有限公司100%股权。截至本财务报告日，公司已收到福建省汽车工业集团有限公司股权转让款53,015,075.78元，并于2019年3月28日完成工商变更手续。

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,587,108,232.97	5,536,755,077.96
其中：库存现金	184,838.41	226,845.50
可随时用于支付的银行存款	3,586,923,394.56	5,536,528,232.46

二、现金等价物	603,380,000.00	327,900,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,190,488,232.97	5,864,655,077.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	283,213,528.75	银行借款抵押担保
无形资产	78,562,879.07	银行借款抵押担保
银行存款	8,550,916.20	详见本财务报表附注七之 1
其他货币资金-保证金	653,610,650.20	详见本财务报表附注七之 1
应收账款	616,518,000.00	银行借款质押
合计	1,640,455,974.22	

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	117,467,785.56	6.8747	807,555,785.42
欧元	17,297,343.23	7.817	135,213,332.02
港币	671,403.63	0.87966	590,606.92
英镑	523,631.74	8.7113	4,561,513.19
俄罗斯卢布	74,907,823.05	0.10901	8,165,942.42
新加坡元	232,165.60	5.0805	1,179,517.33
日元	0.94	0.0638	0.06
应收账款			
其中：美元	208,768,355.16	6.8747	1,435,219,163.09
欧元	9,467,717.22	7.8170	74,009,145.52
俄罗斯卢布	5,320,121.93	0.1090	579,963.58

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
美元	3,783,790.82	6.8747	26,012,426.75
欧元	6,946,230.11	7.8170	54,298,680.77
英镑	788.71	8.7113	6,870.69

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

①King 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	232,165.60	5.0805	1,179,517.33
负债总额	新加坡元	—	—	—
实收资本	新加坡元	1,000,000.00	5.2292	5,229,166.00
未分配利润	新加坡元	-767,834.40	4.9670	-3,813,855.50
营业收入	新加坡元	—	—	—
净利润	新加坡元	-17,781.40	5.0805	-90,338.40

②金旅客车有限责任公司（俄罗斯）

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	卢布	284,091,198.86	0.10901	30,968,781.59
负债总额	卢布	358,555,372.09	0.10901	39,086,121.11
实收资本	卢布	8,023,861.30	0.19221	1,542,300.00
未分配利润	卢布	-82,488,034.53	0.10695	-8,822,228.36
营业收入	卢布	221,748,488.33	0.10330	22,907,227.86
净利润	卢布	37,677,703.66	0.10361	3,903,671.81

③锦田有限公司

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	港币	24,694,133.41	0.87966	21,722,441.40
负债总额	港币	14,000.00	0.87966	12,315.24
实收资本	港币	10	0.811	8.11
未分配利润	港币	26,649,703.67	0.88696	23,637,163.32
营业收入	港币	—	—	—

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
净利润	港币	—	—	—

### 81、套期

适用 不适用

### 82、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
厦门福龙联合企业管理有限公司	53,015,075.78	100	股权转让	2019 年 3 月 28 日	工商变更	47,170,137.22	0	0	0	0	0	0

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

本报告期，本公司及子公司通过转让股权的方式减少厦门福龙联合企业管理有限公司，具体情况如下：2019年3月28日，本公司以53,015,075.78元向福建省汽车工业集团有限公司转让本公司持有的厦门福龙联合企业管理有限公司100%股权。截至本财务报告日，公司已收到福建省汽车工业集团有限公司股权转让款53,015,075.78元，并于2019年3月28日完成工商变更手续。

#### 6、 其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门金龙联合汽车工业有限公司	厦门	厦门	整车生产销售	76.00	24.00	非同一控制下企业合并
厦门金龙旅行车有限公司	厦门	厦门	整车生产销售	60.00		非同一控制下企业合并
厦门金龙汽车车身有限公司	厦门	厦门	汽车车身生产销售	87.69		非同一控制下企业合并
锦田有限公司	香港	香港	股权投资	100.00		非同一控制下企业合并
厦门创程环保科技有限公司	厦门	厦门	企业投资	100.00		非同一控制下企业合并
金龙汽车(西安)有限公司	西安	西安	整车生产销售	20.00	40.00	设立
厦门金龙汽车新能源科技有限公司	厦门	厦门	工程和技术研发和试验		85.00	设立
厦门金龙特来电新能源有限公司	厦门	厦门	新能源汽车充电装置销售		51.00	设立
金龙(龙海)投资有限公司	龙海	龙海	客车产业投资	51.76		设立
厦门金龙机动车检测有限公司	厦门	厦门	机动车辆检测		100.00	设立
King Long Asia Pacific Pte Ltd	新加坡	新加坡	车辆制造、进出口销售		100.00	设立
厦门金龙电控科技有限公司	厦门	厦门	汽车零部件及配件制造		75.00	设立
广州金龙汽车销售有限公司	广州	广州	汽车销售		100.00	设立
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	苏州	苏州	整车生产销售		63.076	设立
苏州金龙海格汽车检测有限公司	苏州	苏州	机动车辆检测		100.00	设立
苏州海格汽车销售有限公司(原苏州金龙客车零部件制造有限公司)	苏州	苏州	汽车零部件生产		100.00	设立
海格(香港)国际有限公司	香港	香港	国际贸易		100.00	设立
昆山海格汽车零部件制造有限公司	昆山	昆山	生产销售		100.00	设立
上海创程车联网科技有限公司	上海	上海	车载智能通讯设备研发、销售		100.00	同一控制下企业合并
苏州市海格职业培训学校	苏州	苏州	职业培训		100.00	设立

北京创程车联网络科技有限公司	北京	北京	技术开发		100.00	设立
广州苏金汽车销售有限公司	广州	广州	汽车销售		100.00	设立
厦门金龙旅游客车有限公司	厦门	厦门	整车生产销售	37.50	37.50	设立
厦门金龙新福达底盘有限公司	厦门	厦门	汽车底盘制造		60.00	设立
厦门金旅机动车检测有限公司	厦门	厦门	机动车辆检测		100.00	设立
金旅客车有限责任公司(俄罗斯)	圣彼得堡	圣彼得堡	客车销售		100.00	设立
厦门金龙轻型客车车身有限公司	厦门	厦门	汽车车身生产销售		91.79	同一控制下企业合并
深圳市金旅客车销售有限公司	深圳	深圳	汽车销售		100.00	设立
厦门金龙客车有限公司	厦门	厦门	整车生产销售		100.00	设立
广州市格瑞汽车销售服务有限公司	广州	广州	汽车销售		100.00	设立
深圳市金龙汽车销售有限公司	深圳	深圳	汽车销售		100.00	设立
湖北金旅客车有限公司	孝感	孝感	汽车销售		100.00	设立
厦门金龙礼宾车有限公司	厦门	厦门	客车经销、维修等		55.00	非同一控制下企业合并
金龙汽车车身(常州)有限公司	常州	常州	汽车车身生产销售		51.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门金龙联合汽车工业有限公司		248.15		43,398.34
厦门金龙旅行车有限公司	40	103.80	643.96	48,368.60
厦门金龙汽车车身有限公司	12.31	256.12		25,045.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门金龙联合汽车工业有限公司	1,054,934.42	176,810.50	1,231,744.92	837,649.27	149,650.83	987,300.10	1,183,649.70	172,053.78	1,355,703.48	993,618.39	122,079.20	1,115,697.59
厦门金龙旅行车有限公司	649,819.04	35,496.22	685,315.26	469,795.35	96,243.06	566,038.41	853,927.62	36,272.02	890,199.64	683,952.45	85,528.07	769,480.52
厦门金龙汽车车身有限公司	61,145.50	63,872.03	125,017.53	13,293.98	2,192.53	15,486.51	55,977.99	65,256.22	121,234.21	11,762.45	2,192.53	13,954.98

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门金龙联合汽车工业有限公司	525,230.88	1,762.43	1,725.46	-66,486.67	1,206,676.49	17,880.24	17,932.07	-7,248.12
厦门金龙旅行车有限公司	200,032.66	259.88	167.26	48,560.40	599,806.89	3,229.62	3,475.16	2,836.98
厦门金龙汽车车身有限公司	18,630.50	2,105.22	2,105.22	10,008.74	45,062.71	5,153.36	5,337.85	3,511.62

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门金龙汽车空调有限公司	厦门	厦门	汽车空调生产销售	50.00		权益法
厦门金龙江申车架有限公司	厦门	厦门	汽车车架生产销售		50.00	权益法
金龙江申(杭州)汽车零部件有限公司	杭州	杭州	汽车车架生产销售		50.00	权益法
厦门金龙汽车座椅有限公司	厦门	厦门	生产加工汽车座椅	30.00	10.00	权益法
厦门金龙汽车电器有限公司	厦门	厦门	生产汽车电器等	30.25		权益法

说明:金龙江申(杭州)汽车零部件有限公司系厦门金龙江申车架有限公司的全资子公司。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	厦门金龙江申车架有限公司	厦门金龙汽车空调有限公司	厦门金龙江申车架有限公司	厦门金龙汽车空调有限公司
流动资产	134,002,621.75	155,488,241.74	133,628,842.19	142,987,470.04

其中：现金和现金等价物	19,766,687.05	32,306,191.04	7,758,907.89	33,030,518.75
非流动资产	95,384,205.52	47,254,721.49	99,744,471.02	48,660,025.84
资产合计	229,386,827.27	202,742,963.23	233,373,313.21	191,647,495.88
流动负债	122,214,164.84	53,077,763.62	120,285,334.66	49,356,311.19
非流动负债	113,400.00	16,992,806.67	2,204,842.81	16,225,198.24
负债合计	122,327,564.84	70,070,570.29	122,490,177.47	65,581,509.43
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	107,059,262.43	132,672,392.94	110,883,135.74	126,065,986.45
按持股比例计算的净资产份额	53,529,631.22	66,336,196.47	55,441,567.87	63,032,993.23
调整事项		-4,791.73		-4,791.73
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-4,791.73		-4,791.73
对合营企业权益投资的账面价值	<b>53,529,631.22</b>	<b>66,331,404.74</b>	<b>55,441,567.87</b>	<b>63,028,201.50</b>
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	60,952,735.85	60,778,614.82	156,477,802.61	123,322,575.23
财务费用	1,103,857.36	-230,613.78	4,477,805.19	517,218.80
所得税费用	0.00	1,066,800.96	5,318.84	1,781,081.93
净利润	-3,823,873.31	6,045,205.42	-17,276,088.71	10,732,677.25
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,823,873.31	6,045,205.42	-17,276,088.71	10,732,677.25
本年度收到的来自合营企业的股利				5,000,000.00

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	金龙座椅公司	金龙电器公司	金龙座椅公司	金龙电器公司
流动资产	115,860,922.70	52,845,512.19	106,896,485.18	40,443,723.77
非流动资产	12,062,833.25	7,095,726.85	14,044,360.05	7,565,504.73
资产合计	127,923,755.95	59,941,239.04	120,940,845.23	48,009,228.50
流动负债	94,995,086.06	31,703,249.16	87,708,696.86	21,759,171.99
非流动负债	12,248.28		12,248.28	
负债合计	95,007,334.34	31,703,249.16	87,720,945.14	21,759,171.99
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,916,421.61	28,237,989.88	33,219,900.09	26,250,056.51
按持股比例计算的净资产	13,166,568.64	8,541,991.94	13,287,960.04	7,940,642.09

产份额				
调整事项	-6,931.44	-54,543.79	-6,931.44	-54,543.79
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-6,931.44	-54,543.79	-6,931.44	-54,543.79
对联营企业权益投资的账面价值	13,159,637.20	8,541,991.94	13,281,028.60	7,886,098.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	84,209,601.13	82,048,676.26	159,151,694.07	119,945,114.92
净利润	-303,478.48	1,987,933.37	744,480.10	2,896,818.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-303,478.48	1,987,933.37	744,480.10	2,896,818.10
本年度收到的来自联营企业的股利			800,000.00	486,041.35

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据及应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于主要产生于银行存款、应收票据及应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据及应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2 中披露。

本公司应收票据及应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款（包括应收新能源国家补贴3,882,885,859.40元）占本公司应收票据及应收账款总额的44.76%（2018年：53.61%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的18.32%（2018年：19.59%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
<b>金融资产：</b>					
货币资金	4,249,269,799.37				4,249,269,799.37
交易性金融资产	952,035,700.00				952,035,700.00
应收票据及应收账款	6,347,709,714.44	3,324,403,272.54	1,998,369,886.44	671,730,018.85	12,342,212,892.27
其他应收款	550,047,187.57	2,088,538.30	163,000.00	59,056,852.02	611,355,577.89
<b>金融资产合计</b>	<b>12,099,062,401.38</b>	<b>3,326,491,810.84</b>	<b>1,998,532,886.44</b>	<b>730,786,870.87</b>	<b>18,154,873,969.53</b>
<b>金融负债：</b>					
短期借款	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
应付票据	5,564,522,886.03				5,564,522,886.03
应付账款	5,185,121,741.14				5,185,121,741.14
应付职工薪酬	291,394,485.34				291,394,485.34
应付利息	5,209,271.45				5,209,271.45
应付股利	20,431,896.26				20,431,896.26
其他应付款	458,187,650.66				458,187,650.66
一年内到期的非流动负债	91,000,000.00				91,000,000.00
长期借款		200,000,000.00	1,714,000,000.00		1,914,000,000.00
长期应付款		27,764,357.74	1,202,730.03	1,183,694.75	30,150,782.52
财务担保	786,295,852.13	461,722,281.33	361,610,211.58	550,221,722.29	2,159,850,067.33
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>13,902,163,783.01</b>	<b>689,486,639.07</b>	<b>2,076,812,941.61</b>	<b>551,405,417.04</b>	<b>17,194,227,613.02</b>

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行综合授信额度为人民币 1,665,159.23 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 1,332,035.29 万元）。

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期初数				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	

项 目	期初数				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
<b>金融资产：</b>					
货币资金	6,391,470,308.97	—	—	—	6,391,470,308.97
以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的金融 资产	1,111,700.00	—	—	—	1,111,700.00
应收票据	503,638,485.76	—	—	—	503,638,485.76
应收账款	9,707,325,923.89	2,211,725,808.97	1,323,213,790.77	435,110,529.00	13,677,376,052.63
其他应收款	568,174,757.28	1,244,963.56	26,648.35	2,269,603.51	571,715,972.70
应收股利	200,000.00	—	—	—	200,000.00
其他流动资 产	830,392,745.10	—	—	—	830,392,745.10
<b>金融资产合 计</b>	<b>18,002,313,921.00</b>	<b>2,212,970,772.5 3</b>	<b>1,323,240,439.12</b>	<b>437,380,132.51</b>	<b>21,975,905,265.16</b>
<b>金融负债：</b>					
短期借款	2,945,679,234.61	—	—	—	2,945,679,234.61
以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的金融 负债	8,414,000.00	—	—	—	8,414,000.00
应付票据	6,315,710,287.04	—	—	—	6,315,710,287.04
应付账款	5,651,862,302.56	273,110.38	1,278,453.71	—	5,653,413,866.65
应付职工薪 酬	333,156,264.96	—	—	—	333,156,264.96
应付利息	8,294,394.83	—	—	—	8,294,394.83
应付股利	11,530,350.70	—	—	—	11,530,350.70
其他应付款	880,811,749.67	276,821.60	318,219.64	691,293.35	882,098,084.26
一年内到期 的非流动负 债	693,177,432.85	—	—	—	693,177,432.85
长期借款	—	278,000,000.00	656,000,000.00	360,000,000.00	1,294,000,000.00
应付债券	—	—	—	—	—
长期应付款	—	10,844,219.11	16,901,554.01	2,110,907.60	29,856,680.72
财务担保	951,979,418.05	586,106,863.28	517,034,793.46	490,817,980.69	2,545,939,055.48
<b>金融负债和 或有负债合 计</b>	<b>17,800,615,435.27</b>	<b>875,501,014.37</b>	<b>1,191,533,020.82</b>	<b>853,620,181.64</b>	<b>20,721,269,652.10</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### ①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下(单位：人民币元)：

项目	本期数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	3,505,000,000.00	2,266,826,000.00
其中：短期借款	1,500,000,000.00	939,780,750.00
<b>合计</b>	<b>3,505,000,000.00</b>	<b>2,266,826,000.00</b>
浮动利率金融工具		
金融负债		2,665,898,484.61
其中：短期借款		2,005,898,484.61
<b>合计</b>		<b>2,665,898,484.61</b>

#### ②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司具有一定规模的出口销售收入，涉及出口区域较多，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。针对外汇风险，公司已建立完善的管理机制和流程，通过签订远期外汇合约来达到规避外汇风险的目的。本报告期公司签署的主要远期外汇合约情况如下：

远期外汇类别	签约金额 (万元)	完成交割 (万元)	尚未交割 (万元)	收益 (人民币万元)
美元	22,201.00	14,865.00	8,911.00	-1,623.97
欧元	1,000.00	-	1,000.00	-

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下 (单位: 人民币万元):

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	2,601.24	13,902.26	224,277.49	157,951.45
欧元	5,429.87	2,672.19	20,922.25	15,527.75
港币		—	59.06	58.83
卢布		—	874.59	662.93
英镑	0.69	1.74	456.15	134.25
新加坡币		—	117.95	116.92
澳元		—		—
合 计	<b>8,031.80</b>	<b>16,576.19</b>	<b>246,707.50</b>	<b>174,452.15</b>

于 2019 年 6 月 30 日, 如果人民币对美元、欧元、港币等外币升值或贬值 10%, 而其它因素保持不变, 本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 14,389.78 万元 (2018 年 12 月 31 日: 13,419.46 万元)。

### ③ 其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资、其他非流动金融资产和交易性金融资产 (负债) 的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此, 本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险, 并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营, 从而为股东提供回报, 并使其他利益相关者获益, 同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构, 本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率 (即总负债除以总资产) 为基础对资本结构进行监控。于 2019

年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 77.64%（2018 年 12 月 31 日：80.78%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	1,275,700.00			1,275,700.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,275,700.00			1,275,700.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	1,275,700.00			1,275,700.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			50,000,000.00	50,000,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
（六）其他非流动金融资产			164,340,000.00	164,340,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,275,700.00		214,340,000.00	215,615,700.00
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
（七）衍生金融负债	11,817,100.00			11,817,100.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	11,817,100.00			11,817,100.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

说明：本公司期末的衍生金融资产、衍生金融负债为远期外汇合约，公允价值依据签署远期外汇合约银行公布的市场远期价格与远期外汇合约约定价格之差折现的方法来确定；

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
福建省汽车工业集团有限公司	福州	对汽车行业投资、经营、管理；汽车（含小轿车）的销售，交通技术服务。	13.743	30.66	30.66

本企业的母公司情况的说明

报告期末，福建省汽车工业集团有限公司持有本公司 30.66% 股权，为总股本及流通股第一大股东。

本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注九、1

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门金龙汽车空调有限公司	合营企业
厦门金龙江申车架有限公司	合营企业
厦门金龙汽车座椅有限公司	联营企业
厦门金龙汽车电器有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

苏州创元（集团）有限公司	重要子公司少数股东
创兴国际有限公司	重要子公司少数股东
东南（福建）汽车工业有限公司	福汽集团控股子公司
福建新龙马汽车股份有限公司	福汽集团联营企业
福建省福汽汽车展览有限公司	福汽集团控股子公司
福建蓝海物流有限公司	福汽集团控股子公司
福建蓝海汽车技术有限公司	福汽集团控股子公司
福建奔驰汽车有限公司	福汽集团投资的企业
福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	福汽集团投资的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门金龙汽车电器有限公司	采购材料	-	10.15
厦门金龙汽车空调有限公司	采购材料	6,928.42	6,783.47
厦门金龙汽车座椅有限公司	采购材料	7,352.69	7,071.10
厦门金龙江申车架有限公司	采购材料	5,355.76	7,203.05
福建奔驰汽车有限公司	采购材料	129.53	160.55
福建蓝海物流有限公司	接受劳务	424.59	471.30

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东南（福建）汽车工业有限公司	车身件销售	2.32	14.46
福建新龙马汽车股份有限公司	车身件销售	89.32	149.84
福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	车身件销售		126.93
福建奔驰汽车有限公司	车身件销售	10.89	17.1

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门金龙汽车座椅有限公司	厂房租金	429,354.55	341,852.70

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建省福汽汽车展览有限公司	展厅租金等		208,285.72
厦门金龙汽车空调有限公司	厂房租金	54,662.86	109,325.72
厦门金龙江申车架有限公司	厂房租金	3,499,999.98	

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州创元投资发展(集团)有限公司	48,000,000.00	2016年9月29日	2019年9月20日	否
苏州创元投资发展(集团)有限公司	171,950,581.00	2017年2月24日	2019年1月18日	是
苏州创元投资发展(集团)有限公司	14,259,800.00	2019年4月12日	2019年10月12日	否
苏州创元投资发展(集团)有限公司	14,702,960.08	2019年4月16日	2019年9月30日	否
苏州创元投资发展(集团)有限公司	61,057,595.37	2019年4月24日	2019年10月24日	否

限公司				
苏州创元投资发展（集团）有限公司	28,195,652.42	2019年6月3日	2019年11月29日	否
苏州创元投资发展（集团）有限公司	28,519,600.00	2019年6月20日	2019年11月29日	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

说明：1、苏州创元投资发展（集团）有限公司为本公司子公司苏州金龙公司在苏州金融租赁股份有限公司下的融资租赁业务中的租赁相关款项提供总额的 32%、但不超过 9,600.00 万元全额连带责任保证担保。

2、苏州创元投资发展（集团）有限公司为子公司苏州金龙公司在以中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行作为牵头行、代理行和初始贷款人的银团下的贷款提供相关贷款本金扣除借款人担保金额后的 34.78%、但最高担保额不超过人民币 9.7384 亿元的连带责任保证担保。

3、公司与苏州金龙公司的其他股东苏州创元公司共同为苏州金龙公司在授信范围内的银行债务提供 16 亿元内的担保额度，其中苏州创元投资发展（集团）有限公司为子公司苏州金龙公司提供担保比例为 34.78%，总金额不超过 5.5648 亿元。截至 6 月 30 日已发生担保金额为 1.47 亿元。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	201.82	233.31

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东南（福建）汽车工业有限公司	45,616.66	456.17	13,341.76	133.42

应收账款	福建奔驰汽车有限公司			59,569.61	595.70
应收账款	福建新龙马汽车股份有限公司	913,275.95	9,132.76		
应收账款	福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	582,266.52	5,822.67	601,920.00	6,019.20
应收股利	厦门金龙汽车座椅有限公司			200,000.00	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	厦门金龙汽车空调有限公司	66,490,000.00	60,710,000.00
应付票据	厦门金龙汽车座椅有限公司	70,136,210.29	52,469,929.11
应付票据	厦门金龙江申车架有限公司	60,470,000.00	63,820,000.00
应付账款	厦门金龙汽车电器有限公司	98,095.43	214,437.54
应付账款	厦门金龙汽车空调有限公司	38,255,870.82	29,574,360.27
应付账款	厦门金龙汽车座椅有限公司	38,459,928.92	34,991,626.83
应付账款	厦门金龙江申车架有限公司	32,310,327.05	31,860,507.66
预收款项	福建新龙马汽车股份有限公司		559,042.80
预收款项	福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司		19,653.48
其他应付款	厦门金龙汽车座椅有限公司	43,907.00	43,907.00
其他应付款	福建蓝海物流有限公司		400,000.00
其他应付款	创兴国际有限公司		155,000,000.00

**7、关联方承诺**

√适用 □不适用

详见第五节之三“承诺事项履行情况”。

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1、重要的承诺事项

## (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	1,620,013,900.60	1,820,668,400.60

说明：购建长期资产承诺为本公司子公司金龙（龙海）投资有限公司“年产2万辆客车漳州龙海异地迁建项目”中已签署的土地成交确认书及项目工程承包合同。

## (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的重要的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

2017年1月7日，本公司子公司金龙旅行车公司与福建新福达汽车工业有限公司漳州分公司（以下简称“福建新福达公司”）签订《厂房租赁合同》，合同约定向福建新福达公司租赁漳州龙池江滨大道8号港龙工业园的场地及其范围内现有的厂房、构筑物、停车场、设备等，租赁期限自2017年1月1日起至2027年12月31日止，年租金3,015.81万元。

截至2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的重要的承诺事项。

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (1) 开出保函、信用证

截至2019年6月30日，本公司已开具未到期的信用证和保函明细如下：

项 目	人民币	美元	欧元	新台币	巴基斯坦卢比
保函	352,114,568.00	26,802,486.07	466,000.00	4,750,000.00	90,201,843.00
信用证	—	557,595.00	1,762,640.00	—	—

本期末已到期未支付的信用证和保函明细如下：

项目	人民币	美元	欧元
保函	—	—	—
信用证	—	34,000.00	447,113.00

(2) 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. 期末金龙联合公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为 708,898,966.26 元。

2. 期末金龙旅行车公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为 917,500,421.28 元。

3. 期末苏州金龙公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为 533,450,679.79 元。

4. 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备 注
一、子公司				
金龙（龙海）投资有限公司	为金龙（龙海）公司向兴业银行股份有限公司漳州分行贷款提供连带保证责任	17,000,000.00	24 个月	
金龙（龙海）投资有限公司	为金龙（龙海）公司向兴业银行股份有限公司漳州分行贷款提供连带保证责任	437,000,000.00	27 个月	
金龙（龙海）投资有限公司	为金龙（龙海）公司向兴业银行股份有限公司漳州分行贷款提供连带保证责任	170,000,000.00	28 个月	
金龙（龙海）投资有限公司	为金龙（龙海）公司向兴业银行股份有限公司漳州分行贷款提供连带保证责任	149,000,000.00	29 个月	
金龙（龙海）投资有限公司	为金龙（龙海）公司向兴业银行股份有限公司漳州分行贷款提供连带保证责任	27,000,000.00	29 个月	
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	为苏州金龙公司在苏州金融租赁股份有限公司下的融资租赁业务提供全额连带责任保证担保	75,000,000.00	3 个月	①

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
合 计		<b>875,000,000.00</b>		

说明：①本公司子公司金龙联合公司为子公司苏州金龙公司在苏州金融租赁股份有限公司下的融资租赁业务中的租赁相关款项提供总额的 60%、但不超过 1.8 亿元全额连带责任保证担保。

5.截至 2019 年 6 月 30 日，本公司为下列单位在授信范围内的银行债务提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	为建行苏州分行对苏州金龙公司签发的商业汇票进行承兑提供连带责任保证	26,740,200.00	4 个月	
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	为中信银行苏州分行对苏州金龙公司签发的商业汇票进行承兑提供连带责任保证	27,571,220.70	3 个月	
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	为中信银行苏州分行对苏州金龙公司签发的商业汇票进行承兑提供连带责任保证	114,496,157.85	4 个月	
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	为中信银行苏州分行对苏州金龙公司签发的商业汇票进行承兑提供连带责任保证	52,872,928.44	5 个月	
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	为光大银行苏州分行对苏州金龙公司签发的商业汇票进行承兑提供连带责任保证	53,480,400.00	5 个月	
合 计		<b>275,160,906.99</b>		

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于 2018 年启动的非公开发行 A 股股票项目于 2019 年 8 月 2 日获得证监会发行审查委员会审核通过。目前尚未收到中国证监会书面核准文件。项目还未发行。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务主要专注于大、中、轻型客车产品的研发、生产及销售，本报告期客车产品的营收份额占公司全部营收的 94.81%。公司的客车产品的研发、生产及销售业务，主要由本公司下属

的三家子公司金龙联合公司、金龙旅行车公司及苏州金龙公司负责完成。本公司的管理层定期评价这些子公司的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

虽然本公司面向全球市场销售客车产品，但公司的主要资产、研发及销售团队均在中国大陆地区，并由本公司管理层统一管理和调配，并予以具体执行。本公司业务和产品存在一定同质性，本公司无需披露分部数据。

#### (4). 其他说明

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量其中：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中央增投技改项目补贴资金	54,172,743.73		3,050,784.43		51,121,959.30	与资产相关
新能源汽车推广应用补贴	8,507,110.54		784,685.86		7,722,424.68	与资产相关
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化项目补助	11,796,975.77		712,158.38		11,084,817.39	与资产相关
新能源客车及零部件的重大产业化项目补助	7,744,976.31	10,850,000.00	15,951.57		18,579,024.74	与资产相关
实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金项目	11,227,138.10		-		11,227,138.10	与资产相关
技改项目以及智能制造补助	3,000,760.26		690,012.54		2,310,747.72	与资产相关
纯电动汽车重大科技专项补助	4,444,275.23		354,151.93		4,090,123.30	与资产相关
客车车身制造工艺提升及产业化项目补助	2,798,961.48		-		2,798,961.48	与资产相关
新型轻客焊装生产线及产业化项目补助	2,140,575.20		-		2,140,575.20	与资产相关
国家重点财产振	398,000.35		-		398,000.35	与资产相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
兴和技术改造专项资金						
客车与工程机械NVH 公共服务平台建设科技计划重大项目补助	2,205,117.54		139,257.42		2,065,860.12	与资产相关
新型轻客焊装生产线建设及产业化项目补助	1,680,160.54		-		1,680,160.54	与资产相关
新能源汽车开发能力建设及产业化项目补助	1,758,411.36		48,577.35		1,709,834.01	与资产相关
重点制造业企业技术改造项目科技计划项目清洁能源客车轻量化技术研究与产业化项目经费	1,653,871.35				1,653,871.35	与资产相关
客车多元材料轻量化关键技术研发项目补助	1,075,611.22		89,319.10		986,292.12	与资产相关
客车安全与节能技术企业重点实验室项目补助	273,317.55		-		273,317.55	与资产相关
龙海生产基地项目补助	572,400.00				572,400.00	与资产相关
技术创新项目补助资金	88,788,000.00				88,788,000.00	与资产相关
客车供应链协同应用示范项目	269,361.98		39,935.05		229,426.93	与资产相关
客车整车振动及噪声控制科技计划项目补助	55,976.70		31,621.16		24,355.54	与资产相关
客车主被动安全一体化系统项目补助	138,589.05		26,035.35		112,553.70	与资产相关
客车出口研发项目补助	133,865.79		9,146.36		124,719.43	与资产相关
环保专项补贴	41,657.01		21,534.10		20,122.91	与资产相关
纯电动客车新型整车技术研发项目补助	2,449,167.17		92,371.16		2,356,796.01	与资产相关
商用车电机系统	310,067.10		23,094.13		286,972.97	与资产相关
	1,230,000.00	183,000.00			1,413,000.00	与资产相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
总成本共性化技术平台与商用车产业课题经费						
电动汽车充电设施补助	3,560,271.87	1,726,590.00	573,172.32		4,713,689.55	与资产相关
工业稳增长促转型补助	900,469.88		—		900,469.88	与资产相关
转型升级资金技术改造专项补助	1,524,147.42		-	-	1,524,147.42	与资产相关
技术中心研发经费补助	300,000.00		-		300,000.00	与资产相关
云雾融合平台研究项目款		4,203,695.00			4,203,695.00	与资产相关
智能制造综合标准化试验验证项目经费拨款		250,000.00			250,000.00	与资产相关
新能源汽车国六专项补贴		364,500.00			364,500.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>215,151,980.50</b>	<b>17,577,785.00</b>	<b>6,701,808.21</b>	<b>0.00</b>	<b>226,027,957.29</b>	

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况：

补助项目	种类	本期发生额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
研发经费补助	财政拨款	17,330,700.00	其他收益	与收益相关
新能源客车电控与安全技术资助款	财政拨款	5,000,000.00	其他收益	与收益相关
新能源客车及零部件的重大产业化项目	财政拨款	4,500,000.00	其他收益	与收益相关
社保补贴	财政拨款	3,299,333.60	其他收益	与收益相关
税收返还及奖励金	财政拨款	2,398,043.48	其他收益	与收益相关
商务发展资金	财政拨款	1,439,700.00	其他收益	与收益相关
中央增投技改项目补贴资金	财政拨款	3,050,784.43	其他收益	与资产相关
标准化战略实施经费	财政拨款	420,000.00	其他收益	与收益相关
省工业企业质量标杆奖励金	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
专利技术实施与产业化项目补贴	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
大企业开拓国际市场项目款	财政拨款	197,042.00	其他收益	与收益相关
企业培养引进高技能人才奖励金	财政拨款	195,000.00	其他收益	与收益相关
高价值专利组合培育项目经费	财政拨款	158,490.57	其他收益	与收益相关
国家重点开发计划支出	财政拨款	118,518.63	其他收益	与收益相关
市级工业投资奖励	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
新能源汽车推广应用补贴	财政拨款	784,685.86	其他收益	与资产相关
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化项目补助	财政拨款	712,158.38	其他收益	与资产相关

技改项目以及智能制造补助	财政拨款	690,012.54	其他收益	与资产相关
电动汽车充电设施补助	财政拨款	573,172.32	其他收益	与资产相关
纯电动汽车重大科技专项补助	财政拨款	354,151.93	其他收益	与资产相关
其他补助与补贴	财政拨款	1,441,360.18	其他收益	与资产/收益相关
合计		43,263,153.92		

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、 其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	150,000.00	
其他应收款	318,539,312.36	18,954,415.35
合计	318,689,312.36	18,954,415.35

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门金龙联合汽车工业有限公司		
厦门金龙汽车座椅有限公司		
上海澳马车辆物资采购有限公司	150,000.00	
合计	150,000.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	318,241,840.49
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	318,241,840.49
1 至 2 年	365,223.56
2 至 3 年	

3年以上	304,783.62
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	318,911,847.67

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	315,118,906.66	15,579,749.90
非公开发行相关费用	2,760,523.90	2,880,523.90
押金	366,023.56	366,023.56
备用金	27,467.18	27,467.18
其他	638,926.37	412,727.51
合计	318,911,847.67	19,266,492.05

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	312,076.70			312,076.70
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	60,458.61			60,458.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	372,535.31			372,535.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	312,076.70	60,458.61			<b>372,535.31</b>
合计	312,076.70	60,458.61			372,535.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门金龙联合汽车工业有限公司	关联方借款	150,000,000.00	1 年以内	47.03	
厦门金龙旅行车有限公司	关联方借款	150,000,000.00	1 年以内	47.03	
厦门金龙汽车新能源科技有限公司	关联方借款	10,247,222.22	1 年以内	3.21	
金龙（龙海）投资有限公司	关联方借款	4,871,684.44	1 年以内	1.53	
再融资项目相关	非公开发行相关费用	2,760,523.90	1 年以内	0.87	27,605.24
合计	/	<b>317,879,430.56</b>	/	99.67	27,605.24

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,423,699,291.69	20,000,000.00	3,403,699,291.69	3,443,699,291.69	25,986,644.11	3,417,712,647.58
对联营、合营企业投资	84,704,855.80		84,704,855.80	80,891,346.27		80,891,346.27
合计	3,508,404,147.49	20,000,000.00	3,488,404,147.49	3,524,590,637.96	25,986,644.11	3,498,603,993.85

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门金龙旅行车有限公司	387,915,397.47			387,915,397.47		
厦门金龙联合汽车	1,291,325,770.34			1,291,325,770.34		

工业有限公司					
厦门金龙汽车车身有限公司	315,066,523.88			315,066,523.88	
锦田有限公司	39,750,000.00			39,750,000.00	
厦门金龙旅游客车有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00	
厦门福龙联合企业管理有限公司（原厦门金龙房地产开发有限公司）	20,000,000.00		20,000,000.00		
厦门创程环保科技有限公司	925,891,600.00			925,891,600.00	
金龙汽车（西安）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00
金龙（龙海）投资有限公司	440,000,000.00			440,000,000.00	
合计	3,443,699,291.69		20,000,000.00	3,423,699,291.69	20,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
厦门金龙汽车座椅有限公司	9,977,046.45			-91,043.55						9,886,002.90	
厦门金龙汽车电器有限公司	7,886,098.31			601,349.84						8,487,448.15	
小计	17,863,144.76			510,306.29						18,373,451.05	
二、联营企业											
厦门金龙汽车空调有限公司	63,028,201.51			3,022,602.71	280,600.53					66,331,404.75	
小计	63,028,201.51			3,022,602.71	280,600.53					66,331,404.75	
合计	80,891,346.27			3,532,909.00	280,600.53					84,704,855.80	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,532,909.00	2,629,984.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	30,753,187.55	61,845,000.00
金融资产持有期间取得的投资收益	150,000.00	
银行理财产品收益	917,304.64	6,571,751.56
转让福龙公司股权收益	39,001,719.89	
合计	<b>74,355,121.08</b>	71,046,736.11

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	47,106,355.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	43,263,153.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	22,234,791.16	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,446,001.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	57,473,307.64	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,625,304.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-17,442,650.99	
少数股东权益影响额	-18,011,921.96	
合计	128,802,338.24	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	1.13	0.06	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.63	-0.15	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

### 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站及公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	---

董事长：邱志向

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用