

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 2017 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、公司负责人黄莼、主管会计工作负责人乔红军及会计机构负责人（会计主管人员）乔红军声明：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 2017 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.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	136

## 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
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	福汽集团子公司福建新龙马汽车股份有限公司
报告期	指	2017 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	黄莼

### 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	
联系地址	厦门市湖里区东港北路 31 号港务大厦 11 层	
电话	0592-2969815	
传真	0592-2960686	
电子信箱	600686@xmklm.com.cn	

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市湖里区东港北路31号港务大厦7、11 楼
公司注册地址的邮政编码	361004
公司办公地址	厦门市湖里区东港北路31号港务大厦7、11 楼
公司办公地址的邮政编码	361006
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》
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楼公司证券部
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

## 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	5,742,549,667.67	11,079,045,293.75	-48.17
归属于上市公司股东的净利润	38,366,166.65	164,241,841.50	-76.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-81,322,115.21	91,596,890.24	-188.78
经营活动产生的现金流量净额	-587,884,001.29	-2,313,560,610.88	74.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,597,645,987.43	3,567,930,488.08	0.83
总资产	21,866,408,997.21	25,189,920,752.88	-13.19

## (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	0.27	-77.78
稀释每股收益（元 / 股）	0.06	0.27	-77.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.13	0.15	-186.67
加权平均净资产收益率（%）	1.07	4.16	减少3.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.27	2.32	减少4.59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

#### 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

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,350,181.01	
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	39,444,743.34	
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	34,381,476.17	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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,364,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	84,283,031.08	
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	45,874,692.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,021,000.00	
少数股东权益影响额	-65,575,696.21	
所得税影响额	-33,754,784.24	
合计	119,688,281.86	

## 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 140 多个国家和地区。

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

2017 年上半年，受国家新能源客车补贴政策调整的影响，新能源客车市场大幅下滑，因高铁覆盖面持续增长，公路客运市场萎缩，旅游及团体市场增长乏力，校车市场仅靠刚需无法支持增长，国内客车市场总体需求下降明显；世界政治、经济环境依旧严峻多变，“一带一路”带来出口机遇，大型客车出口同比大幅增长，轻型客车的出口持续下降。上半年客车销售 20.47 万辆，同比下降 14.8%。其中，国内市场同比下降 16.7%，出口市场比上年同期下降 0.2%。

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

公司始终坚持自主研发、技术先行的理念，拥有国家认定的企业技术中心、新能源汽车实验室等国内一流研发和试验机构，拥有一批优秀的行业技术人才。

##### 1、研发支出投向

新能源方面：主要在新能源整车技术研究、新能源新车型开发、轮毂电机纯电动客车研发、燃料电池性能测试平台技术开发、动力系统研究、动力电池系统仿真及优化项目等方面。2017 年主要完成研究内容有：两档 AMT 混合动力平台开发、动力电池水冷机组控制开发等。

智能化方面：2017 年主要开展基于汽车智能化 ADAS 发展趋势，对汽车主动安全技术的研究

工作，已完成 LKAS、AEBS、LDWs 和 FCWs 的系统技术开发，下半年进行整车批量匹配。同时开展了车联网项目的拓展。

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、全新公路车型开发等项目。整车新技术应用研究，包括车联网项目拓展、电子化集成控制、ADAS 运用研究、智能无人驾驶系统、整车轻量化等研究。同时增加了新能源汽车重点实验室的研发设备购置，提高新能源整车及关键零部件的研究水平。

## 2、报告期内的研发成果

(1) 新产品开发。重点完成新款全新造型豪华客车研发、纯电动各系列客车及专用车、高水平轻型客车、新能源客车等研发，实际共完成近 90 款新产品开发。纯电动客车研究已申报多项发明专利。研究成果已运用于多款纯电动客车。

(2) 新技术发展。公司围绕客车低碳化、轻量化、智能化等重点关键技术研究领域不断进行技术攻关。突破关键核心技术，在智能无人驾驶系统、智能安全、智能控制车联网技术、新能源客车整车设计、新能源客车整车控制、燃料电池技术、轮毂电机技术、节能降耗技术、轻量化材料应用等重点领域取得技术优势。

## 3、研发人员数量与质量

工程研究院总人数为：1594 人（其中博士 8 人、硕士 165 人，本科 1421 人）。

## 4、专利数量

累计获得发明专利 36 项；实用新型专利 289 项；外观设计专利 158 项，共计 483 项；参与制订、修订国家行业标准 50 项。

## 5、研发机构建设情况

公司技术中心为国家认定企业技术中心，下有三个省级认定企业技术中心，设有两个博士后工作站，已建成两个省级重点实验室，并已通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认证，另有一个实验室获得新能源客车电控与安全技术国家地方联合工程实验室认定。

公司试验中心按功能分成道路试验、结构试验、动力试验三大专业，包含整车性能试验室、整车可靠性试验室、整车道路模拟试验室、动力电池试验室、转鼓性能试验室、ISG 混合动力系统实验室。还有金属材料性能检测室、耐候性能及油漆检测室、油品检测室、计量室、电器部件性能检测室、整车测试设备检测室六个检测室，及标准场内试车跑道，已形成覆盖整车及关键零部件全方位、多阶段的产品验证、技术攻关能力。

公司拥有专业的整车检测线，专门的试制车间和零部件加工中心，能进行大、中、轻型客车的试装试制工作。拥有一大批优秀的高技能技术工人，上述条件为各项课题研究的深入开展和产业化提供了强有力保障。

为提升新能源客车产品的研发能力，采购了动力电池高低温及盐雾环境箱及动力电池 10 吨级振动试验台等主要研发设备。

## 6、与领先研发机构或厂商的合作情况

公司充分利用外部资源，广泛开展合作共建，形成有效的协同创新体系。从自身需要和科技资源情况出发，以合作项目为纽带，与国内外优秀大学、科研机构、外部企业开展合作研究。如

全铝车身轻量化研究及碳纤维车身骨架研究。以国家重点产业、区域支柱产业发展需要和公司业务需求为基础，与产业链上下游企业、高校、科研院所签订战略合作协议，形成产业技术创新联盟，围绕产业技术创新的关键问题，开展技术合作，突破产业发展的核心技术，形成产业技术标准，实行知识产权共享，实施技术转移，加速科技成果转化。与英国设计公司合作，联合开发电动轻型客车设计平台。

## （二）产业配套状况

公司零部件配套体系以外购为主、自制为辅，一方面通过自建金龙汽车新能源公司、金龙汽车内饰件厂等了公司方式努力提升关键零部件自制能力，另一方面建立了全球化的零部件采购体系，与宝钢、采埃孚、法士特、时代新能源、微宏、威伯科等具有国际先进水平的汽车零部件供应商建立了战略合作关系，双方也通过战略合作深入到产品研发的前端，对客车整车产品关键技术提升大有帮助。良好的供应商关系、完整的零部件配套体系、较强的采购成本控制能力已成为公司核心竞争力的重要组成部分。

逐步完善供应商评价考核制度，使评价考核趋于客观、精确、合理，对绩效较差供应商进行辅导，逐步提高供应商能力；同时将供应商分类，并针对不同种类供应商实行不同的品类策略；严格把控新供应商的准入，由配套、技术、品管、售后、生产等多部门共同把关，将供应商品质的提升从源头抓起，从多个方面强化推进配套产品的品质建设。

## （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。

为了促进销售工作细致深入的开展，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。根据市场进一步细分和专业化的发展趋势，为满足客户的个性化需求，在部分重点市场实行了分网销售模式，分别设立公交车和公路车市场部。目前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、大洋洲近 140 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，使得公司在多个海外市场销量名列前茅，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 24320 辆，同比下降 33.32%，其中大型客车销售 6524 辆，同比下降 40.64%；中型客车销售 2463 辆，同比下降 63.23%；轻型客车销售 15333 辆，同比下降 18.37%。出口各型车辆 6242 辆，同比下降 25.02%。公司实现营业收入 57.43 亿元，同比减少 48.17%，其中出口收入 14.96 亿元，同比下降 18.96%；实现归属母公司股东净利润 3836.62 万元，同比减少 76.64%。

报告期内，公司以“创新驱动，推进整合，管控到位，提质增效”为工作指针，以提质增效为核心，坚持创新驱动，加快资源整合，强化内部管控，各项工作取得一定成效。

(一) 上半年受新能源政策调整、苏州金龙公司新能源车型推荐目录和补贴资质尚未恢复等因素影响，公司新能源客车销售出现负增长。报告期内苏州金龙积极进行新能源整改验收工作，2017 年 7 月 31 日，苏州金龙公司共有 20 个车型进入工信部网站发布的《新能源汽车推广应用推荐车型目录》(2017 年第 7 批)，表明该苏州金龙公司已恢复申报新能源汽车推广应用推荐车型资质。

(二) 出口保持行业领先地位，巩固了海外传统优势市场。报告期内，在沙特、比利时、俄罗斯、玻利维亚等十多个海外传统市场保持优势，持续开拓欧洲及以色列市场高端客车市场。

(三) 继续深化六大统一平台建设，着力推进资源协同。供应链管理平台方面，持续推进新能源电池、新能源电机、发动机、变速箱等关键零部件集中采购，上半年集中采购金额不断提升。市场营销平台方面，在通过销售协同进一步提升了订单质量的同时，注意识别风险客户，有效降低子公司经营风险。技术创新平台方面，公司技术中心牵头打造的校车平台已完成样车试制和可靠性试验，并通过了海湾地区相关认证；启动中高端轻型客车平台项目和新能源研发平台共建项目，正在有序推进。资金管理平台方面，多举措强化应收账款管理，2017 年上半年应收账款同比有较大幅度下降。品质管控平台方面，弘扬“工匠精神”和精品意识、品牌意识，进一步完善质量管理体系建设。人力资源管理平台方面，以干部交流机制为抓手，促进集团总部与子公司、子公司之间的人才流动。

(四) 落实投资计划，优化产业结构。推进龙海新基地建设，一期项目“金龙汽车漳州龙海异地迁建项目”已于 3 月 20 日获得省发改委项目核准。

### (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	5,742,549,667.67	11,079,045,293.75	-48.17
营业成本	4,967,736,805.37	9,447,075,100.79	-47.42
销售费用	316,815,750.71	736,799,918.39	-57.00
管理费用	461,552,455.61	510,621,708.63	-9.61
财务费用	58,964,314.17	-42,083,659.58	240.11
资产减值损失	-17,646,447.99	214,544,406.21	-108.23

其他收益	39,444,743.34		
营业外收入	6,842,667.52	85,546,818.54	-92.00
营业外支出	-37,681,844.20	9,886,432.44	-481.15
所得税费用	18,142,823.53	42,973,316.42	-57.78
经营活动产生的现金流量净额	-587,884,001.29	-2,313,560,610.88	74.59
投资活动产生的现金流量净额	388,907,695.86	20,422,237.53	1,804.33
筹资活动产生的现金流量净额	-642,020,082.56	1,281,753,372.41	-150.09
研发支出	264,315,098.57	283,442,890.01	-6.75

营业收入变动原因说明:营业收入同比下降主要是销量同比大幅下降。

营业成本变动原因说明:营业成本同比下降主要是销量同比大幅下降。

销售费用变动原因说明:销售费用同比下降主要是销量同比大幅下降以及售后服务费计提减少。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增加主要是利息支出和汇兑损失增加

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增加主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加。

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增加主要是本期赎回银行理财产品。

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减少主要是本期偿还借款。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失减少主要是应收账款收回使得坏账损失减少。

营业外收入减少主要是与收益相关的政府补助减少。

营业外支出减少主要是预计买方信贷担保损失减少。

所得税费用变动原因说明:所得税费用同比下降主要是销量同比大幅下降。

## 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
货币资金	4,750,938,376.86	21.73	5,202,423,330.20	20.65	-8.68	
应收账款	9,781,449,891.51	44.73	12,444,928,597.16	49.40	-21.40	
其他应收款	197,123,559.95	0.90	175,643,601.89	0.70	12.23	
存货	1,836,222,692.63	8.40	1,435,545,353.30	5.70	27.91	

投资性房地产	41,165,492.43	0.19	42,308,336.13	0.17	-2.70	
长期股权投资	143,410,480.79	0.66	150,316,698.59	0.60	-4.59	
固定资产	1,879,013,274.40	8.59	1,846,371,929.67	7.33	1.77	
在建工程	53,618,420.39	0.25	74,331,582.66	0.30	-27.87	
短期借款	834,079,443.50	3.81	1,024,887,923.53	4.07	-18.62	
长期借款	1,242,975,000.00	5.68	598,580,000.00	2.38	107.65	注
总资产	21,866,408,997.21	100.00	25,189,920,752.88	100.00	-13.19	

其他说明

注：长期借款增加主要是苏州金龙的借款增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
银行存款	8,492,583.44	详见财务报表附注七之 1
其他货币资金-保证金	649,727,070.56	
应收账款	200,000,000.00	关联方借款质押
固定资产	410,770,093.63	银行借款抵押担保
无形资产	139,849,026.04	银行借款抵押担保
合 计	1,408,838,773.67	

## 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。

（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

项 目	期末公允价值	期初公允价值
其中：衍生金融工具	16,864,000.00	1,500,000.00
<b>合 计</b>	<b>16,864,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(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 24.36 亿元，同比-24.92%；净利润 0.62 亿元（不含对苏州金龙的投资收益），同比-11.89 %。

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 19.63 亿元，同比-28.75 %；净利润 0.12 亿元，同比-54.31%；

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 12.04 亿元，同比-76.84 %；净利润-0.43 亿元，同比 -176.92 %。

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 1.79 亿元，同比-28.02 %；实现净利润 0.23 亿元，同比-36.86%。

**(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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将发生大幅度增长，主要原因为 2016 年一至三季度公司发生亏损，而今年一至三季度不会发生亏损。

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观环境风险**

风险分析：全球经济仍处在深度调整之中，复苏动力不足，国际汇率波动、部分地区政治不稳定等因素，国际市场存在一定的风险和变数；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都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，如补贴政策退坡，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；探索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。

应对措施：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究制订。加强新能源客车技术的研发与运用，掌握新能源客车的核心技术，不断降低新能源客车的成本；探索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。

## 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，应收账款帐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。

应对措施：加强前期对客户的信用调查，选择优质客户，设置合理账期，控制赊销比例；强化债权管理，密切关注应收账款尤其是逾期应收账款的指标，促进应收账款周转天数降低、资金使用效率提高。

## 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。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 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
2016 年年度股东大会	2017-05-19	www.sse.com.cn	2017-05-20
2017 年第一次临时股东大会	2017-07-12	www.sse.com.cn	2017-07-13

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 2017 年半年度不分配、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	本次收购完成后，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. 本次收购完成后, 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, 新龙马汽车不扩大现有大中型客车生产产能, 亦不升级改造或研发生产新的大中型客车产品。在本次无偿划转完成后 3 年内, 新龙马汽车不再从事“新龙马”大中型客车的生产, 或由金龙汽车委托其加工生产金龙汽车旗下品牌的商用车, 或福汽集团将所持新龙马汽车 51% 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 3 年内	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	除非福汽集团不再成为金龙汽车之	是	是		

争		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。	控股股东,此承诺始终有效。				
股份限售	福汽集团	在划转股份登记至福汽集团证券账户之日起三十六个月内不转让所持金龙汽车全部 151,458,942 股股份。	在划转股份登记至福汽集团证券账户之日起三十六个月内				

#### 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

2016 年 10 月，公司的控股子公司苏州金龙公司收到中华人民共和国财政部下发的《财政部行政处罚事项告知书》（财监函[2016]6 号）；2016 年 11 月 25 日，苏州金龙公司收到财政部下发的《财政部行政处罚决定书》（财监[2016]46 号）和《财政部关于金龙联合汽车工业(苏州)有限公司新能源汽车推广应用补助资金专项检查的处理决定》（财监[2016]50 号）。（详见公司临 2016-072、2016-080 公告）。2016 年 12 月 21 日，公司控股子公司苏州金龙公司收到中华人民共和国工业和信息化部下发的《工业和信息化部行政处罚决定书》（工信装罚[2016]002 号）（详见公司临 2016-091 公告）。

苏州金龙公司已按照上述文件的要求及时缴纳罚款，并进行相应的整改。苏州金龙公司在 2017 年 5 月 11 日至 12 日期间接受了工信部组织的现场验收。2017 年 6 月 29 日，工信部网站发布了《关于 4 家新能源汽车生产企业整改验收情况的公示》，认为苏州金龙公司等 4 家企业针对行政处罚决定的整改工作到位，企业生产一致性保障能力满足相关规定要求，建议恢复其申报《新能源汽车推广应用推荐车型目录》资质。2017 年 7 月 31 日，苏州金龙共有 20 个车型进入工信部网站发布的《新能源汽车推广应用推荐车型目录》（2017 年第 7 批）。

苏州金龙公司 20 个车型进入《新能源汽车推广应用推荐车型目录》（2017 年第 7 批）表明该公司已恢复申报新能源汽车推广应用推荐车型资质，将更好的促进公司新能源汽车产品的生产和销售。

## 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
公司第八届董事会第三十六次会议及 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于预计 2017 年度日常关联交易事项的议案》。	详见 2016 年 12 月 4 日临 2016-083、2016 年 12 月 30 日临 2016-092 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）	上期发生额（万元）
福建蓝海物流有限公司	运输劳务	488.77	1,295.76

###### 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）	上期发生额（万元）
东南（福建）汽车工业有限公司	车身件销售	4.57	25.54
福建新龙马汽车股份有限公司	车身件销售	183.94	380.75
福建奔驰汽车工业有限公司	车身件销售	12.55	13.53

##### (2) 关联租赁情况

公司承租

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	506,828.59	1,308,484.50

#### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建奔驰汽车工业有限公司	其他	购买商品	采购材料	市场价		372.00				

福建汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	其他	销售商品	车身件销售	市场价		35.87				
河南蓝海新能源汽车有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	整车销售	市场价		12.55				
合计				/	/	420.42		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					上述关联交易是出于生产经营的需要,关联交易定价模式符合诚实、信用、公平公正的原则,不存在损害公司和其他股东利益的情形,不影响本公司独立性					

**(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

**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

**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: 人民币元

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	19,067.77	190.68	58,880.59	588.81
应收账款	福建奔驰汽车工业有限公司	64,591.42	645.91	41,481.11	414.81
应收账款	福建新龙马汽车股份有限公司	3,029,697.32	30,296.97	2,773,492.69	27,734.93
其他应收款	福建省汽车工业集团有限公司	500,000.00	5,000.00	4,500,000.00	45,000.00
其他应收款	福建省福汽汽车展览有限公司	200,000.00	2,000.00	200,000.00	2,000.00
其他应收款	嘉隆(集团)有限公司	550,258.62	550,258.62	550,258.62	550,258.62

## (2) 应付关联方款项

单位: 人民币元

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	福建蓝海物流有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	苏州创元(集团)有限公司	100,000,000.00	400,554,826.98

## 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

## 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
苏州创元投资发展(集团)有限公司	100,000,000.00	2016-7-25	2017-7-22	应收账款质押

说明: 本公司本年度苏州创元投资发展(集团)有限公司借款利息支出共计 7,721,250.00 元。

## (4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人, 上期关键管理人员 11 人, 支付薪酬情况见下表:

项目	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
关键管理人员薪酬	188.67	208.81

## (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：亿元 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										4.91			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										4.91			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										4.91			
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）										0			
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）										4.91			
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）										4.91			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明	<p>（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、融资租赁等买方信贷业务提供的担保余额为 983,826,211.26 元。</p> <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、融资租赁等买方信贷业务提供的担保余额为 900,528,459.59 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、融资租赁等买方信贷业务提供的担保余额为 1,017,649,731.68 元。</p> <p>（4）经2015年第三次临时股东大会批准，公司为子公司金龙联合公司向中国进出口银行厦门分行贷款提供全额连带责任保证担保。截至2017年6月30日，本公司为子公司金龙联合公司向中国进出口银行厦门分行贷款提供全额连带责任保证担保金额</p>												

为4.91亿元，其中2亿元将于1年内到期。

### 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

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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

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)
根据《企业会计准则第16号——政府补助》(2017)，自2017年6月12日起施行。政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息。	经2017年8月29日的八届四十二次董事会会议审议通过	①其他收益增加39,444,743.34元

#### (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)	18,047
------------------	--------

## (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 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
福建省汽车工业集团有限公司	1,939,305	178,650,774	29.44	25,252,527	无		国有法人
福建省投资开发集团有限责任公司		75,757,575	12.49	75,757,575	无		国有法人
福建省交通运输集团有限责任公司		25,252,525	4.16	25,252,525	无		国有法人
平安资管—邮储银行—创赢3号资产管理产品		18,939,394	3.12	18,939,394	无		其他
建信基金—招商银行—建信乾元安享特定多个客户资产管理计划	14,174,934	14,174,934	2.34	0	无		其他
福建省电子信息(集团)有限责任公司		13,350,005	2.20	0	无		国有法人
福建省能源集团有限责任公司		12,626,262	2.08	12,626,262	无		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		其他
福建漳州闽粤第一城有限公司	-4,687,738	7,117,264	1.17	0	无		境内非国有法人
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	2,422,928	6,856,100	1.13	0	无		其他
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	153,398,247	人民币普通股	153,398,247				
建信基金—招商银行—建信乾元安享特定多个客户资产管理计划	14,174,934	人民币普通股	14,174,934				
福建省电子信息(集团)有限责任公司	13,350,005	人民币普通股	13,350,005				

华润深国投信托有限公司一泽熙1期单一资金信托	10,009,609	人民币普通股	10,009,609
福建漳州闽粤第一城有限公司	7,117,264	人民币普通股	7,117,264
中国工商银行一汇添富均衡增长混合型证券投资基金	6,856,100	人民币普通股	6,856,100
交通银行一华安宝利配置证券投资基金	5,553,600	人民币普通股	5,553,600
全国社保基金一零一组合	5,504,729	人民币普通股	5,504,729
中国农业银行股份有限公司一宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	5,016,324	人民币普通股	5,016,324
中国人民健康保险股份有限公司一传统一普通保险产品	4,968,909	人民币普通股	4,968,909
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、福建交通运输集团和福能集团、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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建省投资开发集团有限责任公司	75,757,575	2018年5月7日	0	自本次认购股票上市之日起36个月内不得转让
2	福建省汽车工业集团有限公司	25,252,527	2018年5月7日	0	同上
3	福建省交通运输集团有限责任公司	25,252,525	2018年5月7日	0	同上
4	平安资管一邮储银行一创赢3号资产管理产品	18,939,394	2018年5月7日	0	同上
5	福建省能源集团有限责任公司	12,626,262	2018年5月7日	0	同上
6	中国平安财产保险股份有限公司一传统一普通保险产品	6,313,131	2018年5月7日	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		详见本节三（二）部分说明；平安资产创赢3号资产管理产品以及中国平安财产保险股份有限公司一传统一普通保险产品均受平安资产管理有限责任公司管理。			

(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
福建省交通运输集团有限责任公司	2015年5月7日	注
平安资管一邮储银行一创赢3号资产管理产品	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：报告期内，上述投资人认购公司定增股份，成为前十名股东，自认购股票上市之日起36个月内不得转让	



## 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
刘湘玫	董事会秘书	聘任
吴宗明	董事	离任
林源	董事	聘任

## 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年3月9日，公司第八届董事会第三十七次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任刘湘玫女士担任公司董事会秘书任期至本届董事会届满。

2017年4月10日，公司董事吴宗明先生因工作变动辞去公司第八届董事会董事职务，详见公司2017年4月11日临2017-013公告。

经2017年7月12日召开的公司2017年度第一次临时股东大会批准，增补林源先生为公司第八届董事会董事，详见公司2017年7月13日临2017-035公告。

## 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

2017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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,750,938,376.86	5,202,423,330.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	16,864,000.00	1,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	504,456,828.89	315,517,930.96
应收账款	七、5	9,781,449,891.51	12,444,928,597.16
预付款项	七、6	170,368,311.74	142,348,225.44
应收股利	七、8	7,800,000.00	
其他应收款	七、9	197,123,559.95	175,643,601.89
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,836,222,692.63	1,435,545,353.30
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,611,987,644.21	2,461,573,331.19
流动资产合计		18,877,211,305.79	22,179,480,370.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	8,927,500.00	8,927,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	143,410,480.79	150,316,698.59
投资性房地产	七、18	41,165,492.43	42,308,336.13
固定资产	七、19	1,879,013,274.40	1,846,371,929.67
在建工程	七、20	53,618,420.39	74,331,582.66
无形资产	七、25	279,838,737.40	285,234,754.25
开发支出			
商誉	七、27	71,480,044.94	71,480,044.94
长期待摊费用	七、28	65,686,055.73	68,031,514.80
递延所得税资产	七、29	397,354,103.05	405,677,388.92
其他非流动资产	七、30	48,703,582.29	57,760,632.78
非流动资产合计		2,989,197,691.42	3,010,440,382.74
资产总计		21,866,408,997.21	25,189,920,752.88

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	834,079,443.50	1,024,887,923.53
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	七、34	5,951,342,933.14	6,342,014,542.90
应付账款	七、35	5,576,482,267.99	7,379,542,023.25
预收款项	七、36	564,522,576.05	711,825,645.49
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	319,872,309.77	390,167,799.27
应交税费	七、38	26,212,942.98	137,413,687.78
应付利息	七、39	14,528,159.71	13,400,493.34
应付股利	七、40	49,814,415.29	49,660,955.91
其他应付款	七、41	582,250,845.39	995,455,412.16
一年内到期的非流动负债	七、43	369,000,000.00	589,000,000.00
其他流动负债	七、44	1,800,000.00	501,800,000.00
流动负债合计		14,289,905,893.82	18,135,168,483.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	1,242,975,000.00	598,580,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	41,043,795.18	40,906,615.70
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,263,760,525.15	1,402,471,529.22
递延收益		160,379,084.31	154,928,416.77
递延所得税负债	七、29	634,630.99	680,058.19
其他非流动负债	七、52	410,000,000.00	410,000,000.00
非流动负债合计		3,118,793,035.63	2,607,566,619.88
负债合计		17,408,698,929.45	20,742,735,103.51
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	606,738,511.00	606,738,511.00
其他权益工具	七、54	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、55	1,130,230,450.10	1,130,230,450.10
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,155,671.03	-1,208,936.19
专项储备	七、58	19,144,875.71	15,209,919.28
盈余公积	七、59	260,158,239.99	260,158,239.99
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,082,529,581.66	1,056,802,303.90
归属于母公司所有者权益合计		3,597,645,987.43	3,567,930,488.08
少数股东权益		860,064,080.33	879,255,161.29
所有者权益合计		4,457,710,067.76	4,447,185,649.37
负债和所有者权益总计		21,866,408,997.21	25,189,920,752.88

法定代表人：黄蕓 主管会计工作负责人：乔红军 会计机构负责人：乔红军

## 母公司资产负债表

2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		14,730,585.66	76,847,174.36
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	十四、1		3,875,000.00
预付款项		40,678.82	388,835.72
应收利息			
应收股利		110,423,820.81	103,823,820.81
其他应收款	十四、2	25,737,809.18	731,879,409.12
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		650,125,524.76	405,082,569.93
流动资产合计		801,058,419.23	1,321,896,809.94
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		5,500,000.00	5,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	2,326,206,141.98	2,330,706,557.08
投资性房地产		33,760,652.07	34,715,474.07
固定资产		1,026,514.05	954,548.37
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,777.79	26,726.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,553,931.10	408,264.07
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,369,102,016.99	2,372,311,570.09
资产总计		3,170,160,436.22	3,694,208,380.03
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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		5,940.00	402,056.98
应付职工薪酬		36,066,986.07	41,845,279.69
应交税费		310,295.07	394,190.89
应付利息		8,610,000.00	11,941,780.82
应付股利		3,856,329.08	3,856,329.08
其他应付款		12,473,388.38	12,917,212.30
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			500,000,000.00
流动负债合计		61,322,938.60	571,356,849.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,322,938.60	571,356,849.76
<b>所有者权益：</b>			
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		1,407,268,621.03	1,407,268,621.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		311,861,464.83	311,861,464.83
未分配利润		282,968,900.76	296,982,933.41
所有者权益合计		3,108,837,497.62	3,122,851,530.27
负债和所有者权益总计		3,170,160,436.22	3,694,208,380.03

法定代表人：黄蕓 主管会计工作负责人：乔红军 会计机构负责人：乔红军

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	5,742,549,667.67	11,079,045,293.75
其中:营业收入	七、61	5,742,549,667.67	11,079,045,293.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	5,844,561,712.96	10,914,557,967.35
其中:营业成本	七、61	4,967,736,805.37	9,447,075,100.79
税金及附加	七、62	57,138,835.09	47,600,492.91
销售费用	七、63	316,815,750.71	736,799,918.39
管理费用	七、64	461,552,455.61	510,621,708.63
财务费用	七、65	58,964,314.17	-42,083,659.58
资产减值损失	七、66	-17,646,447.99	214,544,406.21
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67	15,364,000.00	8,997,610.33
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	38,343,122.81	23,664,954.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,493,782.20	5,690,815.20
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		39,444,743.34	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-8,860,179.14	197,149,890.95
加:营业外收入	七、69	6,842,667.52	85,546,818.54
其中:非流动资产处置利得		239,770.60	42,743.00
减:营业外支出	七、70	-37,681,844.20	9,886,432.44
其中:非流动资产处置损失		1,589,951.61	1,390,309.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		35,664,332.58	272,810,277.05
减:所得税费用	七、71	18,142,823.53	42,973,316.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,521,509.05	229,836,960.63
归属于母公司所有者的净利润		38,366,166.65	164,241,841.50
少数股东损益		-20,844,657.60	65,595,119.13
六、其他综合收益的税后净额		84,345.94	-1,576,480.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		53,265.16	-742,687.96
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		53,265.16	-742,687.96
5.外币财务报表折算差额		53,265.16	-742,687.96
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		31,080.78	-833,792.33
七、综合收益总额		17,605,854.99	228,260,480.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,419,431.81	163,499,153.54
归属于少数股东的综合收益总额		-20,813,576.82	64,761,326.80
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.06	0.27
(二)稀释每股收益(元/股)			

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:黄蕙 主管会计工作负责人:乔红军 会计机构负责人:乔红军

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	2,320,183.66	2,510,611.13
减: 营业成本	十四、4	946,448.95	907,998.72
税金及附加		401,485.31	314,915.14
销售费用			
管理费用		13,297,994.96	13,144,481.67
财务费用		-141,896.14	3,683,803.27
资产减值损失		-170,152.46	173,316.31
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、5	11,481,175.36	136,579,463.55
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,299,584.90	3,197,496.17
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-532,521.60	120,865,559.57
加: 营业外收入		168,387.35	47,396,795.98
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		538,504.51	19,880.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-902,638.76	168,242,475.55
减: 所得税费用		472,505.00	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,375,143.76	168,242,475.55
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,375,143.76	168,242,475.55
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: 黄莼

主管会计工作负责人: 乔红军

会计机构负责人: 乔红军



**合并现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,884,530,810.19	7,709,518,843.66
收到的税费返还		267,042,300.27	283,160,942.37
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	291,143,361.62	347,503,428.63
经营活动现金流入小计		8,442,716,472.08	8,340,183,214.66
购买商品、接受劳务支付的现金		7,235,421,104.45	8,163,483,480.56
支付给职工以及为职工支付的现金		851,942,148.01	996,273,245.44
支付的各项税费		337,121,616.99	563,970,070.78
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	606,115,603.92	930,017,028.76
经营活动现金流出小计		9,030,600,473.37	10,653,743,825.54
经营活动产生的现金流量净额		-587,884,001.29	-2,313,560,610.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,494,150,000.00	198,550,000.00
取得投资收益收到的现金		34,828,340.61	15,727,011.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		330,335.08	55,779.67
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、73	16,486,364.00	16,262,960.00
投资活动现金流入小计		2,545,795,039.69	230,595,751.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,887,343.83	121,402,436.58
投资支付的现金		2,068,000,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			8,771,077.01
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		
投资活动现金流出小计		2,156,887,343.83	210,173,513.59
投资活动产生的现金流量净额		388,907,695.86	20,422,237.53
<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		1,636,456,000.00	1,593,580,000.00
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		1,636,456,000.00	1,593,580,000.00
偿还债务支付的现金		2,202,869,480.03	192,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,606,602.53	119,642,908.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,666,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金			183,719.06
筹资活动现金流出小计		2,278,476,082.56	311,826,627.59
筹资活动产生的现金流量净额		-642,020,082.56	1,281,753,372.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-40,554,485.24	35,093,331.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-881,550,873.23	-976,291,669.81
加：期初现金及现金等价物余额		5,528,909,596.09	5,707,089,390.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,647,358,722.86	4,730,797,720.60

法定代表人：黄蕙 主管会计工作负责人：乔红军 会计机构负责人：乔红军

## 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,227,170.12	2,251,793.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		756,028,842.32	56,301,957.78
经营活动现金流入小计		758,256,012.44	58,553,751.17
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		12,320,349.06	13,669,593.42
支付的各项税费		2,953,307.51	3,514,438.56
支付其他与经营活动有关的现金		44,923,981.76	1,019,468,534.49
经营活动现金流出小计		60,197,638.33	1,036,652,566.47
经营活动产生的现金流量净额		698,058,374.11	-978,098,815.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		405,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,181,590.46	3,443,146.57
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		413,181,590.46	3,443,146.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		361,500.00	73,584.00
投资支付的现金		200,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		200,361,500.00	30,073,584.00
投资活动产生的现金流量净额		212,820,090.46	-26,630,437.43
<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			998,079,000.00
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			998,079,000.00
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,995,053.27	96,786,390.62
支付其他与筹资活动有关的现金			183,719.06
筹资活动现金流出小计		522,995,053.27	96,970,109.68
筹资活动产生的现金流量净额		-522,995,053.27	901,108,890.32
<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>		387,883,411.30	-103,620,362.41
加: 期初现金及现金等价物余额		69,563,472.10	602,201,193.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		457,446,883.40	498,580,831.39

法定代表人: 黄蕊 主管会计工作负责人: 乔红军 会计机构负责人: 乔红军

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	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		1,130,230,450.10		-1,208,936.19	15,209,919.28	260,158,239.99		1,056,802,303.90	879,255,161.29	4,447,185,649.37
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年期初余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,130,230,450.10		-1,208,936.19	15,209,919.28	260,158,239.99		1,056,802,303.90	879,255,161.29	4,447,185,649.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							53,265.16	3,934,956.43			25,727,277.76	-19,191,080.96	10,524,418.39
(一) 综合收益总额							53,265.16				38,366,166.65	-20,813,576.82	17,605,854.99
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-12,638,888.89	-1,023,410.53	-13,662,299.42
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												-1,023,410.53	-1,023,410.53
4. 其他											-12,638,888.89		-12,638,888.89
(四) 所有者权益内部结转													
(五) 专项储备								3,934,956.43				2,645,906.39	6,580,862.82
1. 本期提取								4,821,412.43				2,935,894.42	7,757,306.85
2. 本期使用								886,456.00				289,988.03	1,176,444.03
(六) 其他													
四、本期期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,130,230,450.10		-1,155,671.03	19,144,875.71	260,158,239.99		1,082,529,581.66	860,064,080.33	4,457,710,067.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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				1,129,625,697.02		746,489.72	7,471,595.55	244,292,326.97		1,890,211,861.88	2,093,866,031.24	5,972,952,513.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	606,738,511.00				1,129,625,697.02		746,489.72	7,471,595.55	244,292,326.97		1,890,211,861.88	2,093,866,031.24	5,972,952,513.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			500,000,000.00		604,753.08		-1,955,425.91	7,738,323.73	15,865,913.02		-833,409,557.98	-1,214,610,869.95	-1,525,766,864.01
（一）综合收益总额							-1,955,425.91				-718,590,483.20	-1,177,002,687.07	-1,897,548,596.18
（二）所有者投入和减少资本			500,000,000.00									13,507,503.10	513,507,503.10
1. 股东投入的普通股												-3,551,833.08	-3,551,833.08
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			500,000,000.00									17,059,336.18	517,059,336.18
（三）利润分配									15,865,913.02		-114,819,074.78	-54,560,083.22	-153,513,244.98
1. 提取盈余公积									15,865,913.02		-15,865,913.02		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-97,078,161.76	-54,560,083.22	-151,638,244.98
4. 其他											-1,875,000.00		-1,875,000.00
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备								7,738,323.73				3,444,397.24	11,182,720.97
1. 本期提取								18,004,601.17				11,395,871.87	29,400,473.04
2. 本期使用								10,266,277.44				7,951,474.63	18,217,752.07
（六）其他					604,753.08								604,753.08
四、本期期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,130,230,450.10		-1,208,936.19	15,209,919.28	260,158,239.99		1,056,802,303.90	879,255,161.29	4,447,185,649.37

法定代表人：黄蕙 主管会计工作负责人：乔红军 会计机构负责人：乔红军

**母公司所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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		1,407,268,621.03				311,861,464.83	296,982,933.41	3,122,851,530.27
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		1,407,268,621.03				311,861,464.83	296,982,933.41	3,122,851,530.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-14,014,032.65	-14,014,032.65
(一) 综合收益总额										-1,375,143.76	-1,375,143.76
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-12,638,888.89	-12,638,888.89
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-12,638,888.89	-12,638,888.89
(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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,407,268,621.03				311,861,464.83	282,968,900.76	3,108,837,497.62

项目	上期										
	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				1,406,663,867.95				295,997,929.47	253,164,276.94	2,562,564,585.36
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				1,406,663,867.95				295,997,929.47	253,164,276.94	2,562,564,585.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			500,000,000.00		604,753.08				15,863,535.36	43,818,656.47	560,286,944.91
（一）综合收益总额										158,635,353.59	158,635,353.59
（二）所有者投入和减少资本			500,000,000.00								500,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
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			500,000,000.00								500,000,000.00
（三）利润分配									15,863,535.36	-114,816,697.12	-98,953,161.76
1. 提取盈余公积									15,863,535.36	-15,863,535.36	
2. 对所有者（或股东）的分配										-97,078,161.76	-97,078,161.76
3. 其他										-1,875,000.00	-1,875,000.00
（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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					604,753.08						604,753.08
四、本期期末余额	606,738,511.00		500,000,000.00		1,407,268,621.03				311,861,464.83	296,982,933.41	3,122,851,530.27

法定代表人：黄莼 主管会计工作负责人：乔红军 会计机构负责人：乔红军

### 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 年本公司以资本公积按 10:2 的比例向全体股东转增股本，股本总额由 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 8 月 7 日，本公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过了向特定投资者非公开发行不超过 3,000 万股的普通股（每股面值为人民币 1.00 元）的方案。2006 年 11 月，经投资者认购并经本公司董事会确定，本次实际非公开发行的股票数量为 3,000 万股，发行价格为 10.24 元/股，募集资金总额为人民币 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 30,000,000.00 元作为新增股本，超过注册资本部分 267,484,000.00 元作为资本公积。本次增资后本公司注册资本与股本总额均为 226,972,870.00 元，股份总数为 226,972,870 股。2007 年 5 月 22 日，本公司根据 2006 年度股东大会审议通过的 2006 年度利润分配方案，以 2006 年末总股本 226,972,870 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，计 68,091,861 股，每股面值 1.00 元，合计 68,091,861.00 元。本次转增后本公司注册资本与股本总额均为 295,064,731.00 元，股份总数为 295,064,731 股。2008 年 5 月 16 日，本公司根据 2007 年度股东大会审议通过的 2007 年度利润分配方案，以 2007 年末总股本 295,064,731 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，计 147,532,366 股，每股面值 1.00 元，合计 147,532,366.00 元。本次转增后本公司注册资本与股本总额均为 442,597,097.00 元，股份总数为 442,597,097 股。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 1,109,484,443.88 元作为资本公积。本次增资后本公司注册资本与股本总额均为 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，法定代表人为黄苑先生。本公司经营期限 50 年。

本公司属制造业，主要经营范围为客车、汽车零部件、摩托车及零部件制造、组装、开发、维修；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；加工贸易、对销贸易、转口贸易业务；承办汽车工业合资、合作企业“三来一补”业务和汽车租赁、保税转口贸易业务；公路运输设备、汽车工业设备、仪器仪表销售；以及经厦门市政府主管部门批准的其他业务。目前本公司的主要产品包括：大、中、轻型客车等，主要应用于旅游、运输行业等。

本财务报表财务报表附注业经本公司第八届董事会第四十二次会议于 2017 年 8 月 29 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 年上半年纳入合并财务报表范围包括母公司及 28 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。本公司本期合并范围未发生变动。

## 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，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，具体会计政策参见附注五之 16、19、26。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。



## 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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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与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，合并成本为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

本公司的金融资产于初始确认时分为以下三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允

价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

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

#### 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公司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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (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、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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，如未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，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、11。

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本或，权益工具投资公允价值季度均值连续 4 个季度均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，

计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (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. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有



的计提方法	客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-------	--

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内应收款项	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00-100.00	50.00-100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 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。

**(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、库存商品等发出时均采用加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

#### 14. 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；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五、21。

### 15. 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

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、持有并准备增值后转让的土地使用权、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，计提资产减值方法见附注五、21。

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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	3.00-4.75
机器设备		5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备		4-5	5-10	18.00-23.75
电子设备		3-5	5-10	18.00-31.67

办公设备		5	5-10	18.00-19.00
其他		5	5-10	18.00-19.00

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、厦门金龙汽车饰件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五、21。

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

### 17. 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五、21。

### 18. 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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 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五、21。

## (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。

## 22. 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、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

### 23. 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。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (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。

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。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 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。

## 28. 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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。

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。

## 30. 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。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营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。

##### (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。

##### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

##### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**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。

提取的安全生产费及维简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。

**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的最底层输入值，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。

**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：

#### 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。

#### 应收款项减值

本公司采用备抵法核算坏账损失。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其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；管理层对于其他的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按其客户类别分别不同的资产组合计提相应的坏账准备。

#### 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。

### 33. 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)

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），自 2017 年 6 月 12 日起施行。政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息。	董事 会	①其他收益 39,444,743.34
--	---------	---------------------

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 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	17.00
消费税	应税收入	5.00
营业税	应税收入	5.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	0-25
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

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	25.00%
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%
厦门金旅机动车检测有限公司	25.00%
苏州金龙海格汽车检测有限公司	20.00%
苏州金龙客车零部件制造有限公司	25.00%
厦门金龙机动车检测有限公司	20.00%
厦门金龙房地产有限公司	25.00%
厦门金龙汽车饰件有限公司	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	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	25.00%
厦门金龙礼宾车有限公司	25.00%
King Long Asia Pacific Pte Ltd	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 2014 年 9 月 30 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，上述二家子公司 2017 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%。截至目前，上述二家子公司均已按照相关规定提交了高新技术企业重新认定申请。

（2）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 2015 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 2017 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. 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	312,146.95	570,588.27
银行存款	4,100,899,159.35	4,475,483,101.90
其他货币资金	649,727,070.56	726,369,640.03
合计	4,750,938,376.86	5,202,423,330.20
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	312,146.95	-	-	570,588.27

人民币	-	-	290,419.43	-	-	548,428.81
美元	-	-		-	-	-
港币	33.00	0.867920	28.64	33.00	0.89451	29.52
欧元	2,800.00	7.7496	21,698.88	2,800.00	7.3068	20,459.04
新加坡币				348.14	4.7995	1,670.90
<b>银行存款:</b>			<b>4,100,899,159.35</b>	-	-	<b>4,475,483,101.90</b>
人民币		-	2,344,458,305.38	-	-	3,221,430,014.77
美元	240,322,220.74	6.7744	1,628,038,852.15	159,171,862.9	6.937	1,104,179,344.40
港币	384,488.51	0.867920	333,705.27	384,517.26	0.89451	343,952.99
欧元	16,135,143.25	7.7496	125,040,906.11	20,175,224.16	7.3068	147,416,327.91
日元	1.00	0.06	0.06	1.00	0.0596	0.06
新加坡币				370,169.95	4.7995	1,776,630.68
卢布	26,509,547.99	0.1142	3,027,390.38	2,927,265.53	0.1151	336,831.09
<b>其他货币资金:</b>	-	-	<b>649,727,070.56</b>	-	-	<b>726,369,640.03</b>
人民币	-	-	632,020,064.71	-	-	704,781,940.38
美元	107,957.06	6.7744	731,344.31	3,111,964.78	6.937	21,587,699.65
	2,190,521.00	7.7496	16,975,661.54			
<b>合计</b>			<b>4,750,938,376.86</b>	-	-	<b>5,202,423,330.20</b>

注：期末银行存款中存放于建设银行住房部和建设银行房屋维修专户的款项共计 8,492,583.44 元，年初 8,477,676.04 元；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 649,727,070.56 元，年初数 726,369,640.03 元，详见本财务报表附注七之 56。由于上述货币资金在使用时受到限制，在编制现金流量表时不计入期末、年初的“现金及现金等价物”。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	16,864,000.00	1,500,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	16,864,000.00	1,500,000.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	16,864,000.00	1,500,000.00

## 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	475,637,417.41	291,770,448.96
商业承兑票据	28,819,411.48	23,747,482.00
合计	504,456,828.89	315,517,930.96

**(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	794,462,793.88	
商业承兑票据	8,000,000.00	
合计	802,462,793.88	

**(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

其他说明

√适用 □不适用

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。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	847,083,488.76	7.79	524,755,148.74	61.95	322,328,340.02	1,005,139,392.40	7.37	561,483,528.11	55.86	443,655,864.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,942,195,465.23	91.41	489,040,327.98	4.92	9,453,155,137.25	12,542,546,466.76	91.96	551,662,386.17	4.40	11,990,884,080.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	86,786,738.14	0.80	80,820,323.90	93.13	5,966,414.24	92,124,589.10	0.67	81,735,936.82	88.72	10,388,652.28
合计	10,876,065,692.13	100.00	1,094,615,800.62	10.06	9,781,449,891.51	13,639,810,448.26	100.00	1,194,881,851.10	8.76	12,444,928,597.16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
海外客户一	246,583,308.18	120,018,568.24	48.67	部分款项预计难以收回
国内客户一	66,326,427.30	14,517,160.28	21.89	部分款项预计难以收回
国内客户二	46,729,814.75	1,651,653.15	3.53	部分款项预计难以收回
海外客户二	40,343,712.60	12,510,065.72	31.01	部分款项预计难以收回
海外客户三	27,640,574.45	27,640,574.45	100.00	预计难以收回
国内客户三	22,679,392.78	8,299,326.42	36.59	部分款项预计难以收回
海外客户四	22,344,126.27	22,344,126.27	100.00	预计难以收回
国内客户四	20,775,943.22	20,775,943.22	100.00	预计难以收回
国内客户五	20,573,190.00	11,414,957.00	55.48	部分款项预计难以收回
国内客户六	17,483,554.52	17,483,554.52	100.00	预计难以收回
海外客户五	17,315,352.93	16,887,098.68	97.53	部分款项预计难以收回
国内客户七	17,250,000.00	17,250,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户八	15,979,410.00	15,979,410.00	100.00	预计难以收回
海外客户六	15,934,038.26	15,934,038.26	100.00	预计难以收回
国内客户九	15,327,600.00	15,327,600.00	100.00	预计难以收回
海外客户七	15,039,090.23	3,444,596.13	22.90	部分款项预计难以收回
国内客户十	14,400,000.00	14,400,000.00	100.00	预计难以收回
海外客户八	13,281,570.24	13,281,570.24	100.00	预计难以收回
海外客户九	12,352,440.96	12,352,440.96	100.00	预计难以收回
海外客户十	11,561,499.79	4,994,823.60	43.20	部分款项预计难以收回
国内客户十一	10,883,868.72	10,883,868.72	100.00	预计难以收回
国内客户十二	9,710,000.00	9,710,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户十三	9,325,151.50	5,073,444.87	54.41	部分款项预计难以收回
海外客户十一	9,267,058.58	3,230,489.14	34.86	部分款项预计难以收回
国内客户十四	8,849,700.00	8,849,700.00	100.00	预计难以收回
海外客户十二	8,686,586.92	4,020,872.07	46.29	部分款项预计难以收回
国内客户十五	8,520,000.00	8,520,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户十六	8,051,206.00	8,051,206.00	100.00	预计难以收回
国内客户十七	7,970,000.00	7,970,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户十八	7,719,568.81	7,719,568.81	100.00	预计难以收回
国内客户十九	7,666,524.33	7,666,524.33	100.00	预计难以收回
海外客户十三	6,804,259.72	2,041,277.92	30.00	部分款项预计难以收回
国内客户二十	6,779,999.53	6,779,999.53	100.00	预计难以收回
国内客户二十二	6,050,000.00	6,050,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户二十三	5,566,095.99	5,566,095.99	100.00	预计难以收回
国内客户二十四	5,377,999.80	4,379,305.24	81.43	部分款项预计难以收回
国内客户二十五	4,600,000.00	4,600,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户二十六	4,367,600.00	4,367,600.00	100.00	预计难以收回
海外客户十四	3,697,339.00	3,697,339.00	100.00	预计难以收回
国内客户二十七	3,666,774.30	2,137,877.43	58.30	部分款项预计难以收回
海外客户十五	3,662,460.96	738,894.85	20.17	部分款项预计难以收回
国内客户二十八	3,480,000.00	3,480,000.00	100.00	预计难以收回
海外客户十六	3,362,902.13	1,898,589.04	56.46	部分款项预计难以收回

海外客户十七	3,354,953.86	1,072,596.53	31.97	部分款项预计难以收回
国内客户二十九	3,344,000.00	3,344,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户三十	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	预计难以收回
国内客户三十一	3,198,392.13	3,198,392.13	100.00	预计难以收回
合计	847,083,488.76	524,755,148.74	61.95	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,650,902,938.68	66,509,029.39	1.00
1 年以内小计	6,650,902,938.68	66,509,029.39	1.00
1 至 2 年	2,942,255,794.61	294,225,579.46	10.00
2 至 3 年	239,826,083.20	71,947,824.96	30.00
3 年以上	109,210,648.74	56,357,894.17	51.60
合计	9,942,195,465.23	489,040,327.98	4.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 18,971,524.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 57,905,731.21 元。

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
国内客户十四	16,400,000.00	收回部分款项
国内客户三十二	10,499,150.00	收回部分款项
海外客户十三	9,928,928.08	收回部分款项
合计	36,828,078.08	/

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,919,743.99

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
国内客户三十三	货款	2,000,000.00	预计无法收回	规定的核销程序	否
合计		2,000,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 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

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

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	459,239,600.00	4.22%	12,352,286.00
第二名	378,682,800.00	3.48%	8,301,228.00
第三名	246,583,308.18	2.27%	120,018,568.24
第四名	234,068,296.28	2.15%	2,340,682.96
第五名	232,940,416.79	2.14%	21,348,232.00
合计	1,551,514,421.25	14.27%	164,360,997.20

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
福费廷	294,027,588.30	-1,775,927.24
合计	294,027,588.30	-1,775,927.24

说明：期末，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 12,354,670.00 元、欧元 22,907,815.00 元、人民币 32,098,992.57 元，折合人民币 294,027,588.30 元，同时终止确认应收账款账面价值 294,027,588.30 元，与终止确认相关的损失 1,775,927.24 元。

(6). 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

期末，本公司质押的应收账款情况，详见本财务报表附注七之 56。

## 6、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	165,644,842.73	97.23	139,937,614.33	98.31
1 至 2 年	2,489,816.85	1.46	1,217,902.32	0.86
2 至 3 年	501,707.54	0.29	423,770.92	0.30
3 年以上	1,731,944.62	1.02	768,937.87	0.54
合计	170,368,311.74	100.00	142,348,225.44	100.00

## (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	25,526,939.95	14.98
第二名	17,522,387.76	10.29
第三名	10,061,889.07	5.91
第四名	6,522,954.56	3.83
第五名	5,521,590.00	3.24
合计	<b>65,155,761.34</b>	<b>38.24</b>

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 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

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 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
厦门金龙汽车空调有限公司	6,000,000.00	
厦门金龙江申车架有限公司	1,000,000.00	
厦门金龙汽车座椅有限公司	800,000.00	
合计	7,800,000.00	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	199,896,794.71	37.85	199,569,264.00	99.84	327,530.71	176,040,653.14	36.71	173,738,254.58	98.69	2,302,398.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	205,265,355.61	37.85	14,505,030.43	7.07	190,760,325.18	183,942,976.47	38.36	19,333,825.68	10.51	164,609,150.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	122,909,532.54	23.28	116,873,828.48	95.09	6,035,704.06	119,536,493.35	24.93	110,804,440.81	92.70	8,732,052.54
合计	528,071,682.86	100	330,948,122.91	62.67	197,123,559.95	479,520,122.96	100.00	303,876,521.07	63.37	175,643,601.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国内单位一	34,715,492.48	34,715,492.48	100.00	预计难以收回
国内单位二	15,236,130.17	15,236,130.17	100.00	预计难以收回
国内单位三	12,597,824.24	12,444,748.26	98.78	部分预计难以收回
国内单位四	10,059,959.39	10,059,959.39	100.00	预计难以收回
国内单位五	9,948,611.06	9,948,611.06	100.00	预计难以收回
国内单位六	9,267,737.40	9,267,737.40	100.00	预计难以收回
国内单位七	8,749,860.76	8,749,860.76	100.00	预计难以收回
国内单位八	8,016,870.79	8,016,870.79	100.00	预计难以收回
国内单位九	7,689,505.50	7,689,505.50	100.00	预计难以收回
国内单位十	7,309,236.37	7,309,236.37	100.00	预计难以收回
国内单位十一	7,176,735.21	7,176,735.21	100.00	预计难以收回
国内单位十二	5,951,995.46	5,951,995.46	100.00	预计难以收回
国内单位十三	5,684,005.64	5,684,005.64	100.00	预计难以收回
国内单位十四	5,667,102.78	5,667,102.78	100.00	预计难以收回
国内单位十五	5,405,339.19	5,405,339.19	100.00	预计难以收回
国内单位十六	5,324,362.41	5,324,362.41	100.00	预计难以收回
国内单位十七	4,545,302.27	4,545,302.27	100.00	预计难以收回
国内单位十八	4,104,683.27	4,104,683.27	100.00	预计难以收回
国内单位十九	4,038,792.08	4,038,792.08	100.00	预计难以收回
国内单位二十	4,029,904.43	4,029,904.43	100.00	预计难以收回
国内单位二十一	3,745,282.67	3,745,282.67	100.00	预计难以收回
国内单位二十二	3,599,162.80	3,507,744.06	97.46	部分预计难以收回
国内单位二十三	3,555,944.62	3,555,944.62	100.00	预计难以收回
国内单位二十四	3,427,885.06	3,427,885.06	100.00	预计难以收回
国内单位二十五	3,407,353.27	3,407,353.27	100.00	预计难以收回
国内单位二十六	3,372,581.85	3,372,581.85	100.00	预计难以收回
国内单位二十七	3,269,133.54	3,186,097.55	97.46	部分预计难以收回
合计	199,896,794.71	199,569,264.00	99.84	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	180,504,298.93	1,805,042.99	1.00
1 至 2 年	10,491,377.90	1,049,137.79	10.00
2 至 3 年	1,564,324.13	469,297.24	30.00
3 年以上	12,705,354.65	11,181,552.41	88.01

合计	205,265,355.61	14,505,030.43	7.07
----	----------------	---------------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 53,448,901.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,377,299.87 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
国内单位二十八	21,315,573.28	收回部分款项
合计	21,315,573.28	/

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
买方信贷担保垫付款项	321,076,149.69	290,290,840.70
保证金	107,181,146.85	107,857,742.21
出口退税		16,217,069.57
备用金	38,271,230.47	21,234,353.55
其他	61,543,155.85	43,920,116.93
合计	528,071,682.86	479,520,122.96

**(5). 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	买方信贷担保垫付款项	34,715,492.48	1年以内	6.57	34,715,492.48
第二名	保证金	18,882,657.00	1年以内	3.58	188,826.57
第三名	买方信贷担保垫付款项	15,236,130.17	注	2.88	15,236,130.17
第四名	保证金	15,000,000.00	1年以内	2.84	15,000,000.00
第五名	买方信贷担保垫付款项	12,597,824.24	1-2年	2.39	12,444,748.26
合计	/	96,432,103.89	/	18.26	77,585,197.48

注：

单位名称	款项性质	其他应收款 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
第三名	买方信贷担 保垫付款项	4,024,333.92	1 年以内	0.76	15,236,130.17
		7,281,824.91	1-2 年	1.38	
		3,929,971.34	4-5 年	0.74	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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

## 10、 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	638,379,329.55	203,560,009.78	434,819,319.77	554,381,832.07	203,020,564.80	351,361,267.27
在产品	673,211,753.75	47,980,760.26	625,230,993.49	322,269,139.57	37,013,748.53	285,255,391.04
库存商品	879,462,706.22	103,290,326.85	776,172,379.37	916,423,729.07	117,495,034.08	798,928,694.99
合计	2,191,053,789.52	354,831,096.89	1,836,222,692.63	1,793,074,700.71	357,529,347.41	1,435,545,353.30

## (2). 存货跌价准备

√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	203,020,564.80	539,444.98				203,560,009.78
在产品	37,013,748.53	10,967,011.73				47,980,760.26
库存商品	117,495,034.08	41,121,799.95		55,326,507.18		103,290,326.85
合计	357,529,347.41	52,628,256.66		55,326,507.18		354,831,096.89

## (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

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、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	1,095,640,000.00	2,025,050,000.00
进项税额	500,263,185.47	436,143,524.62
预缴其他税费	16,084,458.74	379,806.57
合计	1,611,987,644.21	2,461,573,331.19

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	26,927,500.00	18,000,000.00	8,927,500.00	26,927,500.00	18,000,000.00	8,927,500.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	26,927,500.00	18,000,000.00	8,927,500.00	26,927,500.00	18,000,000.00	8,927,500.00
合计	26,927,500.00	18,000,000.00	8,927,500.00	26,927,500.00	18,000,000.00	8,927,500.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京金龙客车制造有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00	3.60	
厦门雅迅网络股份有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00					8.37	

上海澳马车辆物资采购公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
绍兴市柯桥区信达担保有限公司	427,500.00			427,500.00					0.45	
苏州海格新能源汽车服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00	
合计	26,927,500.00			26,927,500.00	18,000,000.00				18,000,000.00	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 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

## 17、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	59,617,481.82		2,961,056.70			6,000,000.00			56,578,538.52
厦门金龙江申车架有限公司	68,552,728.28		-805,802.70			1,000,000.00			66,746,925.58
小计	128,170,210.10		2,155,254.00	0.00	0.00	7,000,000.00			123,325,464.10
二、联营企业									
厦门金龙汽车座椅有限公司	15,145,343.22		240,328.38			2,400,000.00			12,985,671.60
厦门金龙汽车电器有限公司	7,001,145.27		98,199.82						7,099,345.09
小计	22,146,488.49		338,528.20	0.00	0.00	2,400,000.00			20,085,016.69
合计	150,316,698.59		2,493,782.20	0.00	0.00	9,400,000.00			143,410,480.79

## 18、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	77,242,210.87	6,519,851.55	83,762,062.42
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	77,242,210.87	6,519,851.55	83,762,062.42
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	37,625,904.83	3,827,821.46	41,453,726.29
2. 本期增加金额	1,065,192.60	77,651.10	1,142,843.70
(1) 计提或摊销	1,065,192.60	77,651.10	1,142,843.70
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	38,691,097.43	3,905,472.56	42,596,569.99
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	38,551,113.44	2,614,378.99	41,165,492.43
2. 期初账面价值	39,616,306.04	2,692,030.09	42,308,336.13

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

19、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	1,621,558,160.49	1,744,317,365.17	255,123,267.60	116,848,554.91	38,034,466.25	3,775,881,814.42
2. 本期增加金额	13,642,855.35	116,567,783.43	4,404,360.29	3,404,964.78	4,020,280.51	142,040,244.36
(1) 购置	3,943,513.83	57,750,516.69	1,611,017.62	2,400,247.65	4,011,733.50	69,717,029.29
(2) 在建工程转入	9,699,341.52	58,817,266.74	2,793,342.67	1,004,717.13	8,547.01	72,323,215.07
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		5,882,782.72	8,876,904.35	2,056,320.27	1,095,980.58	17,911,987.92
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,635,201,015.84	1,855,002,365.88	250,650,723.54	118,197,199.42	40,958,766.18	3,900,010,070.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	660,910,229.83	855,532,870.20	152,668,061.00	85,479,473.99	27,821,675.64	1,782,412,310.66
2. 本期增加金额	35,976,965.22	45,579,252.37	17,355,480.66	4,233,309.68	3,640,640.27	106,785,648.20
(1) 计提						
3. 本期减少金额		3,698,232.92	8,713,278.24	1,892,471.56	994,753.77	15,298,736.49
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	696,887,195.05	897,413,889.65	161,310,263.42	87,820,312.11	30,467,562.14	1,873,899,222.37
三、减值准备						
1. 期初余额		147,097,574.09				147,097,574.09
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		147,097,574.09				147,097,574.09
四、账面价值						
1. 期末账面价值	938,313,820.79	810,490,902.14	89,340,460.12	30,376,887.31	10,491,204.04	1,879,013,274.40
2. 期初账面价值	960,647,930.66	741,686,920.88	102,455,206.60	31,369,080.92	10,212,790.61	1,846,371,929.67

说明：①本期折旧额 106,785,648.20 元。

②本期由在建工程转入固定资产原值为 72,323,215.07 元。

③本期固定资产净值中 410,770,093.63 元房屋建筑物用于抵押借款，详见本财务报表附注七之 56。



## (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	146,431,404.63	49,982,407.83	80,891,658.17	15,557,338.63	
运输设备	3,450.00	3,105.00	117.30	227.70	
办公设备及其他	506,837.58	286,101.50	143,243.79	77,492.29	

## (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		尚在办理中
湖里华光路房屋、建筑物		正在协调中
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

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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	6,058,461.52		6,058,461.52	41,096,769.85		41,096,769.85
金旅汽车海沧污水处理站项目	4,631,375.03		4,631,375.03	4,557,789.42		4,557,789.42
新能源汽车充电桩项目	6,251,738.51		6,251,738.51	1,738,709.19		1,738,709.19
苏州金龙新能源客车零部件项目	8,524,079.97		8,524,079.97	2,160,228.01		2,160,228.01
金龙汽车年产2万辆客车漳州龙海异地迁建项目	1,411,490.65		1,411,490.65	240,996.79		240,996.79
其他零星项目	26,741,274.71		26,741,274.71	24,537,089.40		24,537,089.40
合计	53,618,420.39		53,618,420.39	74,331,582.66		74,331,582.66

## (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	98,739,700.00	41,096,769.85	5,627,982.27	40,666,290.60		6,058,461.52	47.32	47.32				自筹
金旅汽车海沧污水处理站项目	18,030,000.00	4,557,789.42	73,585.61			4,631,375.03	25.69	25.69				自筹
苏州金龙新能源客车零部件项目	80,000,000.00	2,160,228.01	6,363,851.96			8,524,079.97	98.78	98.78				自筹
金龙汽车年产2万辆客车漳州龙海异地迁建项目	3,005,950,000.00	240,996.79	1,170,493.86			1,411,490.65	4.70	4.70				自筹
合计	3,202,719,700.00	48,055,784.07	13,235,913.70	40,666,290.60		20,625,407.17	/	/			/	/

## (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

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

**23、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

**24、油气资产**

□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	359,733,448.62	50,719,446.14	410,452,894.76
2. 本期增加金额		1,267,024.56	1,267,024.56
(1) 购置		1,267,024.56	1,267,024.56
(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	359,733,448.62	51,986,470.70	411,719,919.32
二、累计摊销			
1. 期初余额	86,297,670.62	38,920,469.89	125,218,140.51
2. 本期增加金额	3,735,731.48	2,927,309.93	6,663,041.41
(1) 计提	3,735,731.48	2,927,309.93	6,663,041.41
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	90,033,402.10	41,847,779.82	131,881,181.92
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	269,700,046.52	10,138,690.88	279,838,737.40
2. 期初账面价值	273,435,778.00	11,798,976.25	285,234,754.25

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

说明：①本期无形资产中净值 139,849,026.04 元的土地使用权用于借款抵押，详见本财务报表附注七之 56。

① 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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖里华光路地块		正在协调中

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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,期末商誉未发生减值。

## 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	18,894,443.98		668,533.98		18,225,910.00
金旅车间及生产线改造	14,483,821.97	1,076,385.59	2,354,154.90		13,206,052.66
集团总部办公室装修费	408,264.07	2,245,821.19	100,154.16		2,553,931.10
金龙联合大客改造项目	361,592.00		361,592.00		
昆山金龙厂区装修改造项目	26,361,711.10	41,617.61	1,908,627.24		24,494,701.47
金龙联合玉柴场地基建项目	3,716,603.09		719,343.14		2,997,259.95
西安金龙厂区改造	1,384,402.93		437,179.87		947,223.06
苏州零部件公司电力扩容工程项目	1,100,430.68		132,051.66		968,379.02
金龙联合品牌展示项目设计施工工程	931,406.78	370,330.94	199,587.17		1,102,150.55
其他支出	388,838.20	1,003,740.14	202,130.42		1,190,447.92
合计	68,031,514.80	4,737,895.47	7,083,354.54	0.00	65,686,055.73

## 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	1,117,271,300.43	185,935,033.69	1,072,499,907.25	171,655,129.11
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	500,169,594.03	75,096,454.57	496,010,154.66	74,472,538.67
预计负债	697,866,088.72	104,679,913.31	857,998,463.39	128,699,769.51
递延收益	128,667,319.03	23,971,082.63	139,632,463.03	23,153,482.50
三电系统延保费用	41,043,795.18	6,156,569.28	40,906,615.70	6,135,992.36
未实现内部销售损益	6,469,088.93	970,363.34	6,771,937.07	1,015,790.56
预提出口费用	3,631,241.38	544,686.21	3,631,241.38	544,686.21
合计	2,495,118,427.70	397,354,103.03	2,617,450,782.48	405,677,388.92

## (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				
可供出售金融资产公允价值变动	16,864,000.00	218,910.00	1,500,000.00	225,000.00
加速折旧	2,771,473.25	415,720.99	3,033,721.24	455,058.19
合计	19,635,473.25	634,630.99	4,533,721.24	680,058.19

## (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	1,491,103,055.75	1,491,103,055.75
可抵扣亏损	1,093,584,000.32	1,081,635,281.54
合计	2,584,687,056.07	2,572,738,337.29

## (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
2018年	872,954.18	872,954.18	
2019年	35,688,405.58	35,688,405.58	
2020年	39,653,721.75	39,653,721.75	
2021年	1,005,420,200.03	1,005,420,200.03	
2022年	11,948,718.78		
合计	1,093,584,000.32	1,081,635,281.54	/

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	41,930,455.98	36,463,362.81
预付基建及设备款项	6,773,126.31	21,297,269.97
合计	48,703,582.29	57,760,632.78

**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		
抵押借款	24,270,362.31	23,192,539.19
保证借款		
信用借款	809,809,081.19	1,001,695,384.34
合计	834,079,443.50	1,024,887,923.53

短期借款分类的说明：

说明：抵押借款系子公司厦门金龙礼宾车有限公司以房屋建筑物、土地使用权为抵押物，向中国民生银行厦门分行取得抵押借款。参见本附注七、56 所有权受限的资产。

**(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

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**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	1,351,750,682.81	1,086,464,177.75
银行承兑汇票	4,599,592,250.33	5,255,550,365.15
合计	5,951,342,933.14	6,342,014,542.90

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	5,517,522,739.78	7,268,010,385.06
设备、工程款	58,959,528.21	111,531,638.19
合计	5,576,482,267.99	7,379,542,023.25

## (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	564,522,576.05	711,825,645.49
合计	564,522,576.05	711,825,645.49

## (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	390,044,311.49	799,611,579.83	869,814,300.39	319,841,590.93
二、离职后福利-设定提存计划	123,487.78	56,351,940.80	56,444,709.74	30,718.84
合计	390,167,799.27	855,963,520.63	926,259,010.13	319,872,309.77

## (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	374,088,867.38	685,515,222.64	759,894,002.42	299,710,087.60
二、职工福利费	4,120,607.15	40,394,597.62	42,353,953.45	2,161,251.32
三、社会保险费	378,149.81	25,834,351.95	25,925,391.45	287,110.31
四、住房公积金	785,911.58	32,129,815.77	32,154,944.32	760,783.03
五、工会经费和职工教育经费	10,670,775.57	15,737,591.85	9,486,008.75	16,922,358.67
合计	390,044,311.49	799,611,579.83	869,814,300.39	319,841,590.93

## (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	65,471.49	42,425,817.90	42,491,289.39	
2、失业保险费	58,016.29	6,994,137.30	7,021,434.75	30,718.84
3、企业年金缴费		6,931,985.60	6,931,985.60	
合计	123,487.78	56,351,940.80	56,444,709.74	30,718.84

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	451,944.90	23,164,229.28
消费税	6,986,886.63	8,461,690.75
营业税		
企业所得税	3,884,158.87	80,516,363.06
个人所得税	6,909,229.39	6,247,597.25
城市维护建设税	621,830.30	1,559,378.59
教育费附加	183,678.83	812,191.21
地方教育费附加	324,282.48	565,123.15
房产税	4,533,459.95	6,216,128.66
土地使用税	1,411,183.42	2,751,419.55
其他	906,288.21	7,119,566.28
合计	26,212,942.98	137,413,687.78

### 39、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	1,115,476.81	354,717.05
企业债券利息		
短期借款应付利息	215,806.95	1,103,995.47
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
短期融资券应付利息	4,586,875.95	5,791,780.82
夹层投资一年内到期的应付利息	8,610,000.00	6,150,000.00
合计	14,528,159.71	13,400,493.34

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

### 40、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	49,814,415.29	49,660,955.91
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	49,814,415.29	49,660,955.91

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	27,329.08	27,329.08
创兴国际有限公司	45,804,626.83	45,804,626.83
嘉隆（集团）有限公司	153,459.38	
合计	49,814,415.29	49,660,955.91

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
合计	3,759,000.00	

## 41、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
机动车检测及试验费	102,538,847.46	126,733,646.54
出口车费用	33,030,168.48	31,254,204.97
经销商保证金	76,723,483.97	56,068,066.57
内销运费、劳务费	79,222,000.84	150,672,147.87
关联单位借款	100,000,000.00	400,000,000.00
其他零星项目	190,736,344.64	230,727,346.21
合计	582,250,845.39	995,455,412.16

## (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	5,164,505.93	职工购买自建房使用权款项
合计	5,164,505.93	/

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、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	369,000,000.00	589,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	369,000,000.00	589,000,000.00

其他说明：

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	389,000,000.00
保证借款	294,000,000.00	200,000,000.00
合计	369,000,000.00	589,000,000.00

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
短期融资券		500,000,000.00
政府补助	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,800,000.00	501,800,000.00

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

(1) 递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产学研项目	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与收益相关
中国汽车技术研究中心城市数据采集项目补助	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与收益相关

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
“客车智能节油控制技术 研发产业化”补助	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	与收益相关
合计	1,800,000.00	-	-	-	1,800,000.00	

#### 45、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		
抵押借款	1,120,975,000.00	692,580,000.00
保证借款	491,000,000.00	495,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-369,000,000.00	-589,000,000.00
合计	1,242,975,000.00	598,580,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

#### 长期借款

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押借款	1,120,975,000.00	3.35%~4.90%	692,580,000.00	2.65%~4.90%
保证借款	491,000,000.00	2.65%	495,000,000.00	2.65%
小计	1,611,975,000.00		1,187,580,000.00	
减：一年内到期的长期借款	369,000,000.00		589,000,000.00	
合计	1,242,975,000.00		598,580,000.00	

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 14,358.00 万元；以机械设备及运输设备向苏州金融租赁股份有限公司贷款 2.75 亿元。

#### 46、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

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

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

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
货款	51,257,254.70	51,120,075.22
未确认融资费用	-10,213,459.52	-10,213,459.52

其他说明:

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、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			
买方信贷预计担保损失	211,739,682.32	165,938,086.18	合同约定担保责任
售后服务费	1,190,731,846.90	1,097,822,438.97	合同约定售后服务
合计	1,402,471,529.22	1,263,760,525.15	/

## 51、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	154,928,416.77	15,465,364.00	10,014,696.46	160,379,084.31	公司申请
合计	154,928,416.77	15,465,364.00	10,014,696.46	160,379,084.31	/

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	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	66,367,081.10		3,129,441.12		63,237,639.98	与资产相关
新能源汽车推广应用补贴	20,531,435.18	12,409,364.00	3,825,377.13		29,115,422.05	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	14,630,023.78		687,209.45		13,942,814.33	与资产相关
新能源客车及零部件的重大产业化项目补助	10,500,000.00				10,500,000.00	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	9,820,524.00				9,820,524.00	与资产相关
技改项目以及智能制造补助	5,433,800.18		624,568.39		4,809,231.79	与资产相关
纯电动汽车重大科技专项补助	5,249,486.54		431,756.26		4,817,730.28	与资产相关
客车车身制造工艺提升及产业化项目补助	4,210,961.48				4,210,961.48	与资产相关
新型轻客焊装生产线及产业化项目补助	2,635,692.16				2,635,692.16	与资产相关
国家重点财产振兴和技术改造专项资金	2,279,674.01		600,000.01		1,679,674.00	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	2,214,813.99	626,000.00	112,680.03		2,728,133.96	与资产相关
新型轻客焊装生产线建设及产业化项目补助	2,180,160.54				2,180,160.54	与资产相关
新能源汽车开发能力建设及产业化项目补助	1,974,438.19		64,571.17		1,909,867.02	与资产相关
重点制造业企业技术改造项目	1,798,907.88				1,798,907.88	与资产相关
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	1,434,022.44		91,588.78		1,342,433.66	与资产相关
车多元材料轻量化关键技术研发项目补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
客车安全与节能技术企业重点实	752,400.00		45,000.00		707,400.00	与资产

验室项目补助						相关
金龙客车龙海生产基地项目补助	500,000.00				500,000.00	与资产相关
技术创新项目补助资金	429,101.83		39,935.05		389,166.78	与资产相关
客车供应链协同应用示范项目	226,434.00		73,956.77		152,477.23	与资产相关
客车整车振动及噪声控制科技计划项目补助	213,107.84		20,643.53		192,464.31	与资产相关
电动汽车整车控制器及电池管理系统的产业化项目补助	200,000.00		200,000.00		0.00	与资产相关
客车主被动安全一体化系统项目补助	170,451.17		9,146.36		161,304.81	与资产相关
客车出口研发项目补助	91,700.46		20,322.41		71,378.05	与资产相关
客车节能降耗技术的研究开发和应用项目补助	59,200.00		13,500.00		45,700.00	与资产相关
旅游客车出口产业化项目补助	25,000.00		25,000.00		0.00	与资产相关
转型升级资金技术改造专项补助		2,430,000.00			2,430,000.00	与资产相关
合计	154,928,416.77	15,465,364.00	10,014,696.46	0.00	160,379,084.31	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、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
合计	410,000,000.00	410,000,000.00

## 53、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

## 54、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

(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**55、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）	1,109,484,443.88			1,109,484,443.88
其他资本公积	20,746,006.22			20,746,006.22
合计	1,130,230,450.10			1,130,230,450.10

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,208,936.19	84,345.94			53,265.16	31,080.79	-1,155,671.03
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							



可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,208,936.19	84,345.94			53,265.16	31,080.79	-1,155,671.03
其他综合收益合计	-1,208,936.19	84,345.94			53,265.16	31,080.79	-1,155,671.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为 84,345.94 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 53,265.16 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 31,080.79 元。

#### 58、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	15,209,919.28	4,821,412.43	886,456.00	19,144,875.71
合计	15,209,919.28	4,821,412.43	886,456.00	19,144,875.71

#### 59、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

#### 60、未分配利润

√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	1,056,802,303.90	1,890,211,861.88
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,056,802,303.90	1,890,211,861.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,366,166.65	164,241,841.50
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		97,078,161.76
转作股本的普通股股利	12,638,888.89	
期末未分配利润	1,082,529,581.66	1,957,375,541.62

说明：①其他为永续债的利息支出 12,638,888.89 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。

## 61、营业收入和营业成本

√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	5,422,493,548.78	4,744,985,414.16	10,786,050,395.43	9,211,452,310.29
其他业务	320,056,118.89	222,751,391.21	292,994,898.32	235,622,790.50
合计	5,742,549,667.67	4,967,736,805.37	11,079,045,293.75	9,447,075,100.79

### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车及车身体件	5,422,493,548.78	4,744,985,414.16	10,786,050,395.43	9,211,452,310.29
合计	5,422,493,548.78	4,744,985,414.16	10,786,050,395.43	9,211,452,310.29

### (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	3,926,464,393.97	3,420,911,568.39	8,939,970,653.19	7,634,095,196.67
境外	1,496,029,154.81	1,324,073,845.77	1,846,079,742.24	1,577,357,113.62
合计	5,422,493,548.78	4,744,985,414.16	10,786,050,395.43	9,211,452,310.29

## 62、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	38,361,810.77	38,257,463.96
营业税	0.00	330,114.29
城市维护建设税	4,248,064.91	3,784,522.23
教育费附加	2,931,514.71	2,256,804.61
资源税		
房产税	5,812,188.57	
土地使用税	2,208,825.05	

车船使用税	88,400.02	
印花税	2,927,308.32	
其他	560,722.74	2,971,587.82
合计	57,138,835.09	47,600,492.91

其他说明：

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、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	171,495,675.61	182,212,520.27
差旅、交通费	31,408,773.71	55,323,936.67
出口费用	14,097,123.30	13,872,773.96
运杂费	67,967,720.50	58,083,487.29
售后服务费	-21,421,343.73	312,775,073.91
广告宣传费	16,988,585.91	26,433,853.45
其他费用	36,279,215.41	88,098,272.84
合计	316,815,750.71	736,799,918.39

### 64、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
技术研发费	264,315,098.57	283,442,890.01
职工薪酬	121,472,514.83	126,462,023.98
办公费	8,890,211.71	8,836,233.71
折旧费	20,165,772.75	24,717,413.67
差旅及交通费	4,252,085.65	5,451,575.71
税金		16,547,821.59
业务费	1,279,909.32	2,662,282.74
无形资产摊销	3,097,345.90	6,596,467.50
其他费用	38,079,516.88	35,904,999.72
合计	461,552,455.61	510,621,708.63

### 65、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	66,359,390.53	33,150,606.59
减：利息收入	-53,781,647.70	-31,321,622.37
减：利息资本化		
汇兑损益	41,997,856.03	-50,955,092.91
手续费及其他	4,388,715.31	7,042,449.11
合计	58,964,314.17	-42,083,659.58

**66、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	-70,274,704.65	193,347,775.68
二、存货跌价损失	52,628,256.66	21,196,630.53
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	-17,646,447.99	214,544,406.21

**67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	15,364,000.00	8,997,610.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	15,364,000.00	8,997,610.33
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	15,364,000.00	8,997,610.33

**68、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	2,493,782.20	5,690,815.20
处置长期股权投资产生的投资收益	1,021,000.00	-9,454,447.95
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		
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	100,000.00	

银行理财产品收益	34,381,476.17	21,731,975.60
其他	346,864.44	5,696,611.37
合计	38,343,122.81	23,664,954.22

## 69、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	239,770.60	42,743.00	239,770.60
其中：固定资产处置利得	239,770.60	42,743.00	239,770.60
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		68,617.00	
政府补助		76,012,906.81	
无法支付的应付款项	2,972,828.97	7,396,795.98	2,972,828.97
赔偿金、违约金收入	1,143,064.19	87,411.00	1,143,064.19
其他营业外收入	2,487,003.76	1,938,344.75	2,487,003.76
合计	6,842,667.52	85,546,818.54	6,842,667.52

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
市财政扶持基金		40,000,000.00	与收益相关
新能源客车示范推广补贴	8,300,000.00		与收益相关
出口信保补贴	5,174,763.63	5,554,062.78	与收益相关
其他补助与补贴	4,053,808.60	17,920,665.53	与资产、收益相关
新能源车推广应用补助资金	3,825,377.13	3,054,130.79	与资产相关
中央增投技改项目补贴资金	3,129,441.11	2,621,357.32	与资产相关
自主品牌专项资金	3,000,000.00		与收益相关
社保补贴	2,868,449.78	4,456,673.40	与收益相关
产业转型专项资金补贴	1,000,000.00		与收益相关
创新能力建设专项资金	1,000,000.00		与收益相关
税收返还及奖励金	913,428.94	2,406,016.99	与收益相关
标准化工作专项经费	800,000.00		与收益相关
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	687,209.45		与收益相关
技改项目以及智能制造补助	624,568.40		与资产相关
国家重点财产振兴和技术改造专项资金	600,000.01		与资产相关
工业经济升级版专项资金扶持项目	600,000.00		与资产相关
扶持企业开拓市场	514,200.00		与收益相关
充换电设施市级财政补贴	432,000.00		与收益相关
纯电动汽车重大科技及产业化专项补助	431,756.26		与收益相关
开拓市场补助	327,060.00		与资产相关

产业转型升级专项资金	300,000.00		与收益相关
标准化专项经费	200,000.00		与收益相关
电动汽车整车控制器及电池管理系统的产业化项目补助	200,000.00		与收益相关
工业投资奖励资金	200,000.00		与收益相关
科技进步奖奖励金	150,000.00		与收益相关
纯电动汽车重大科技专项补助	112,680.03		与收益相关
合计	39,444,743.34	76,012,906.81	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、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	1,589,951.61	1,390,309.12	1,589,951.61
其中：固定资产处置损失	1,589,951.61	1,390,309.12	1,589,951.61
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	483,010.00	627,209.00	483,010.00
罚款及滞纳金支出	4,069,156.81	80,863.29	4,069,156.81
违约金、赔偿金	178,434.23	2,143,769.78	178,434.23
预计买方信贷担保损失	-45,801,596.14	5,519,575.64	-45,801,596.14
其他	1,799,199.29	124,705.61	1,799,199.29
合计	-37,681,844.20	9,886,432.44	-37,681,844.20

## 71、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	9,842,988.17	107,783,617.22
递延所得税费用	8,299,835.36	-64,810,300.80
合计	18,142,823.53	42,973,316.42

### (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	35,664,332.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,916,083.15
子公司适用不同税率的影响	5,179,156.33
调整以前期间所得税的影响	-757,509.95

权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,426,554.45
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	
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	
无须纳税的收入（以“-”填列）	
不可抵扣的成本、费用和损失	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-15,931,143.80
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	18,918,323.50
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	
其他	391,359.85
所得税费用	18,142,823.53

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 73、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	50,500,220.90	31,521,122.37
政府补助	29,353,058.88	68,091,833.37
利息收入	70,868,028.91	61,003,795.92
其他收入	140,422,052.93	186,886,676.97
合计	291,143,361.62	347,503,428.63

### (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	396,887,934.57	604,473,388.33
保证金支出	107,525,626.76	58,381,634.74
其他支出	101,702,042.59	267,162,005.69
合计	606,115,603.92	930,017,028.76

### (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	15,465,364.00	16,262,960.00
衍生金融工具实际交割收益	1,021,000.00	
合计	16,486,364.00	16,262,960.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
配股相关费用		183,719.06
合计		183,719.06

## 74. 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	17,521,509.05	229,836,960.63
加：资产减值准备	-17,646,447.99	214,544,406.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,928,491.90	121,701,491.6
无形资产摊销	6,663,041.41	7,971,081.16
长期待摊费用摊销	7,083,354.54	8,967,734.63
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）	1,350,181.01	1,347,566.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,040.76	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,364,000.00	-8,997,610.33
财务费用（收益以“-”号填列）	40,407,610.56	-24,275,870.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,343,122.81	-23,664,954.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,323,285.87	-64,810,300.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-45,427.20	-11,480.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-453,305,595.99	1,083,479,142.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,836,555,298.98	-3,420,030,188.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,089,014,221.38	-436,933,725.67
其他		-2,684,864.12
经营活动产生的现金流量净额	-587,884,001.29	-2,313,560,610.88
<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	4,092,718,722.86	3,863,997,720.60
减: 现金的期初余额	4,467,576,014.13	5,407,089,390.41
加: 现金等价物的期末余额	554,640,000.00	866,800,000.00
减: 现金等价物的期初余额	1,061,333,581.96	300,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-881,550,873.23	-976,291,669.81

## (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

## (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	4,092,718,722.86	4,467,576,014.13
其中: 库存现金	312,146.95	570,588.27
可随时用于支付的银行存款	4,092,406,575.91	4,467,005,425.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	554,640,000.00	1,061,333,581.96
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	4,647,358,722.86	5,528,909,596.09
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

## 75、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

## 76、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	410,770,093.63	银行借款抵押担保

无形资产	139,849,026.04	银行借款抵押担保
银行存款	8,492,583.44	详见本财务报表附注七之1
其他货币资金-保证金	649,727,070.56	详见本财务报表附注七之1
应收账款	200,000,000.00	关联方借款质押
合计	1,408,838,773.67	

## 77、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	240,430,177.80	6.7744	1,628,770,196.46
欧元	18,328,464.25	7.7496	142,038,266.53
港币	384,521.51	0.86792	333,733.91
日元	1.00	0.06	0.06
俄罗斯卢布	26,509,547.99	0.1142	3,027,390.38
新加坡元			
应收账款			
其中: 美元	167,518,756.17	6.7744	1,134,839,061.79
欧元	7,403,458.30	7.7496	57,373,840.41
港币			
英镑	358,749.79	8.8144	3,162,164.15
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
其他应收款			
美元	36,351.74	6.7744	246,261.23
人民币			
应付账款			
美元	145,367.95	6.7744	984,780.64
欧元	347,692.06	7.7496	2,694,474.39
澳元	19,490.00	5.2099	101,540.95

(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

## (2) 境外经营实体

① King Long Asia Pacific Pte Ltd

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
--------	----	------	------	-------

资产总额	新加坡元	340,790.44	4.9135	1,674,473.83
负债总额	新加坡元	1,090.31	4.9135	5,357.24
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	-660,299.87	4.9664	-3,279,312.44
净利润	新加坡元	-27,238.88	4.9129	-133,822.32

## 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	126,837,369.38	0.1142	14,484,827.58
负债总额	卢布	190,498,676.38	0.1142	21,754,948.84
实收资本	卢布	8,023,861.30	0.1922	1,542,300.00
未分配利润	卢布	-71,685,168.30	0.10929	-7,834,816.83
营业收入	卢布	116,056,735.88	0.11465	13,305,904.77
净利润	卢布	-5,836,273.82	0.11601	-677,042.00

## 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	24,992,849.28	0.86792	21,691,793.75
负债总额	港币	14,000.00	0.86792	12,150.88
实收资本	港币	10	0.811	8.11
未分配利润	港币	24,978,839.28	0.91558	22,870,230.09

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新能源汽车推广应用补贴	12,409,364.00	递延收益	
新能源客车示范推广补贴	8,300,000.00	其他收益	8,300,000.00
出口信保补贴	5,174,763.63	其他收益	5,174,763.63
其他补助与补贴	4,053,808.60	其他收益	4,053,808.60
新能源车推广应用补助资金	3,825,377.13	其他收益	3,825,377.13
中央增投技改项目补贴资金	3,129,441.11	其他收益	3,129,441.11
自主品牌专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
社保补贴	2,868,449.78	其他收益	2,868,449.78
转型升级资金技术改造专项补助	2,430,000.00	递延收益	
产业转型专项资金补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
创新能力建设专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

税收返还及奖励金	913,428.94	其他收益	913,428.94
标准化工作专项经费	800,000.00	其他收益	800,000.00
客车节能安全研发中心建设及关键零部件产业化项目补助	687,209.45	其他收益	687,209.45
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	626,000.00	递延收益	
技改项目以及智能制造补助	624,568.40	其他收益	624,568.40
国家重点财产振兴和技术改造专项资金	600,000.01	其他收益	600,000.01
工业经济升级版专项资金扶持项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
扶持企业开拓市场	514,200.00	其他收益	514,200.00
充换电设施市级财政补贴	432,000.00	其他收益	432,000.00
纯电动汽车重大科技及产业化专项补助	431,756.26	其他收益	431,756.26
开拓市场补助	327,060.00	其他收益	327,060.00
产业转型升级专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
标准化专项经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
电动汽车整车控制器及电池管理系统的产业化项目补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
工业投资奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技进步奖奖励金	150,000.00	其他收益	150,000.00
纯电动汽车重大科技专项补助	112,680.03	其他收益	112,680.03

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、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

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

## 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	51.00	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
厦门金龙房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发与经营	100.00		设立
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
厦门金龙汽车饰件有限公司	厦门	厦门	汽车饰件研发与销售		75.00	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		60.00	设立
苏州金龙海格汽车监测有限公司	苏州	苏州	机动车辆检测		100.00	设立
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
上海创程车联网络科技有限公司	上海	上海	生产销售		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
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
厦门金龙汽车新能源科技有限公司	厦门	厦门	工程和技术研究和试验		85.00	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
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

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

## (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	25.00	953.75		9,029.50
厦门金龙旅行车有限公司	40.00	479.88		48,931.03
厦门金龙汽车车身有限公司	12.31	200.43		25,839.47

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). 重要非全资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	984,240.00	174,768.63	1,159,008.63	829,861.61	224,749.00	1,054,610.61	1,297,158.84	178,460.48	1,475,619.32	1,199,882.27	172,884.82	1,372,767.09
厦门金龙旅行车有限公司	722,665.16	30,613.39	753,278.55	592,070.64	40,676.24	632,746.88	760,747.07	32,530.73	793,277.80	629,498.59	44,341.27	673,839.86
厦门金龙汽车车身有限公司	57,400.89	64,625.02	122,025.91	12,859.17	1,325.57	14,184.74	55,162.53	61,161.38	116,323.91	8,430.72	2,064.62	10,495.34

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	365,124.61	2,160.88	2,160.88	22,420.60	1,420,849.04	-217,297.55	-217,291.45	-158,188.25
厦门金龙旅行车有限公司	196,296.25	1,227.89	1,227.89	-99,488.36	727,285.42	16,566.70	16,265.47	-15,762.14
厦门金龙汽车车身有限公司	17,890.45	2,259.52	2,259.52	3,564.47	48,908.58	7,643.86	7,643.86	5,638.45

## (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

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

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。

## (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	224,672,671.82	198,852,607.99	223,888,603.74	177,823,727.71
其中:现金和现金等价物	13,993,072.68	45,979,115.45	19,819,550.73	37,558,182.88
非流动资产	116,047,675.94	51,561,482.51	119,803,853.87	53,018,455.39
资产合计	340,720,347.76	250,414,090.50	343,692,457.61	230,842,183.10
流动负债	206,980,216.62	122,713,126.49	203,515,625.66	98,705,062.51
非流动负债	246,280.00	14,534,303.51	3,071,375.41	12,892,573.51
负债合计	207,226,496.62	137,247,430.00	206,587,001.07	111,597,636.02
净资产	133,493,851.14	113,166,660.50	137,105,456.54	119,244,547.08
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	133,493,851.14	113,166,660.50	137,105,456.54	119,244,547.08



按持股比例计算的净资产份额	66,746,925.58	56,583,330.25	68,552,728.27	59,622,273.54
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	66,746,925.58	56,578,538.52	68,552,728.28	59,617,481.81
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	91,634,353.71	67,293,874.77	218,794,994.18	159,373,489.82
财务费用	2,121,275.62	270,615.96	4,433,695.63	1,394,042.98
所得税费用	1,158,479.93	615,713.33	3,930,926.29	2,720,971.20
净利润	-1,611,605.40	5,922,113.40	9,959,662.99	17,982,925.30
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,611,605.40	5,922,113.40	9,959,662.99	17,982,925.30
本年度收到的来自合营企业的股利	1,000,000.00	6,000,000.00	2,500,000.00	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	99,821,539.70	30,398,292.32	98,620,768.09	27,527,892.22
非流动资产	18,996,582.63	7,371,616.44	20,038,433.41	7,925,315.41
资产合计	118,818,122.33	37,769,908.76	118,659,201.50	35,453,207.63
流动负债	86,000,879.64	14,120,689.33	80,771,161.15	12,128,615.69
非流动负债	7,353.72		7,353.72	
负债合计	86,008,233.36	14,120,689.33	80,778,514.87	12,128,615.69
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,809,888.97	23,649,219.43	37,880,686.63	23,324,591.94
按持股比例计算的净资产份额	13,123,955.59	7,094,765.83	15,152,274.65	7,055,689.06
调整事项	-138,283.99		-6,931.43	-54,543.79
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-138,283.99		-6,931.43	-54,543.79
对联营企业权益投资的账面价值	12,985,671.60	7,094,765.83	15,145,343.22	7,001,145.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	81,827,575.26	40,321,511.04	159,578,288.56	65,763,472.77
净利润	801,094.60	324,627.49	1,102,011.25	-1,591,014.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	801,094.60	324,627.49	1,102,011.25	-1,591,014.28

本年度收到的来自联营企业的股利	1,600,000.00			
-----------------	--------------	--	--	--

## (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、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、应付股利、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、长期借款等。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，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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银行存款和应收款项等。

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。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 14.26%（2016 年：13.59%）；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 18.26%（2016 年：20.50%）。

### （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。

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 2017 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 1,346,629.14 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,650,105.69 万元）。

期末本公司持有的金融负债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
-----	-------

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	834,079,443.50				834,079,443.50
应付票据	5,951,342,933.14				5,951,342,933.14
应付账款	5,576,482,267.99				5,576,482,267.99
应付职工薪酬	319,872,309.77				319,872,309.77
应付利息	14,528,159.71				14,528,159.71
应付股利	49,814,415.29				49,814,415.29
其他应付款	582,250,845.39				582,250,845.39
一年内到期的非流动负债	369,000,000.00				369,000,000.00
长期借款	222,000,000.00	892,395,000.00	75,000,000.00	53,580,000.00	1,242,975,000.00
长期应付款		14,282,443.87		26,761,351.31	41,043,795.18
<b>负债合计</b>	<b>13,919,370,374.79</b>	<b>906,677,443.87</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>80,341,351.31</b>	<b>14,981,389,169.97</b>

期初本公司持有的金融资产和金融负债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				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	1,024,887,923.53	—	—	—	1,024,887,923.53
应付票据	6,342,014,542.90	—	—	—	6,342,014,542.90
应付账款	7,379,542,023.25	—	—	—	7,379,542,023.25
应付职工薪酬	390,167,799.27	—	—	—	390,167,799.27
应付利息	13,400,493.34	—	—	—	13,400,493.34
应付股利	49,660,955.91	—	—	—	49,660,955.91
其他应付款	995,455,412.16	—	—	—	995,455,412.16
一年内到期的非流动负债	589,000,000.00	—	—	—	589,000,000.00
长期借款	—	395,000,000.00	150,000,000.00	53,580,000.00	598,580,000.00
长期应付款	—	14,145,264.39	—	26,761,351.31	40,906,615.70

项 目	期初数				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合 计
负债合计	16,784,129,150.36	409,145,264.39	150,000,000.00	80,341,351.31	17,423,615,766.06

### (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	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	2,446,054,443.50	1,224,887,923.53
其中：短期借款	834,079,443.50	1,024,887,923.53
<b>合 计</b>	<b>2,446,054,443.50</b>	<b>1,224,887,923.53</b>
浮动利率金融工具		
金融负债		987,580,000.00
其中：短期借款		-
<b>合 计</b>		<b>987,580,000.00</b>

于 2017 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，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 356.32 万元(2016 年 12 月 31 日：419.72 万元)。

#### 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。

本年度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	10,000.00	—	10,000.00	
欧元	,500.00	1,500.00	0.00	102.1

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	98.48	1,461.41	276,385.55	258,913.12
欧元	269.45	602.15	19,941.21	21,788.97
港币		—	33,373,391	34.4
卢布		—	302,739,038	33.68
英镑		0.04	316,216,415	100.16
澳大利亚元	10.15			
新加坡币		—		177.83
<b>合 计</b>	<b>378.08</b>	<b>2,063.60</b>	<b>296,979.09</b>	<b>281,048.16</b>

于 2017 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 25,211.09 万元（2016 年 12 月 31 日：23,713.69 万元）。

### ③ 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售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 2017 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 79.61%（2016 年 12 月 31 日：82.35%）。

## 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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	16,864,000.00			16,864,000.00
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）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）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				
（四）生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	16,864,000.00			16,864,000.00
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<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>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

说明：本公司期末的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	29.12	29.12

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 29.44% 股权，为总股本和流通股第一大股东。

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七、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

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
厦门金龙江申车架有限公司	本公司合营企业
厦门金龙汽车空调有限公司	本公司合营企业
厦门金龙汽车座椅有限公司	本公司联营企业
厦门金龙汽车电器有限公司	本公司联营企业

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
嘉隆（集团）有限公司	其他
苏州创元（集团）有限公司	其他
东南（福建）汽车工业有限公司	母公司的控股子公司
福建新龙马汽车股份有限公司	其他
福建省福汽汽车展览有限公司	母公司的全资子公司
福建蓝海物流有限公司	母公司的全资子公司
河南蓝海新能电动汽车有限公司	母公司的控股子公司
福建奔驰汽车工业有限公司	其他
福建汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

## 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	149.32	944.11
厦门金龙汽车空调有限公司	采购材料	7,282.25	17,235.81
厦门金龙汽车座椅有限公司	采购材料	6,036.86	15,604.29

福建奔驰汽车工业有限公司	采购材料	372.00	2,022.44
福建蓝海物流有限公司	运输劳务	488.77	1,295.76
厦门金龙江申车架有限公司	采购材料	6,865.06	19,220.42

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	4.57	25.54
福建新龙马汽车股份有限公司	车身件销售	183.94	380.75
福建汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	车身件销售	35.87	36.74
福建奔驰汽车工业有限公司	车身件销售	12.55	13.53
河南蓝海新能电动汽车有限公司	整车销售	12.55	

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	338,772.96	756,813.00

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	506,828.59	1,308,484.50

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

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
苏州创元投资发展(集团)有限公司	100,000,000.00	2016-7-25	2017-7-22	应收账款质押
拆出				

说明：本公司本年度苏州创元投资发展(集团)有限公司借款利息支出共计 7,721,250.00 元。

#### (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	188.67	208.81

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 11 人，

#### (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	19,067.77	190.68	58,880.59	588.81
应收账款	福建奔驰汽车工业有限公司	64,591.42	645.91	41,481.11	414.81
应收账款	福建新龙马汽车股份有限公司	3,029,697.32	30,296.97	2,773,492.69	27,734.93
预付款项	厦门金龙礼宾车有限公司	170,000.00			
其他应收款	福建省汽车工业集团有限公司	500,000.00	5,000.00	4,500,000.00	45,000.00
其他应收款	福建省福汽汽车展览有限公司	200,000.00	2,000.00	200,000.00	2,000.00
其他应收款	嘉隆(集团)有限公司	550,258.62	550,258.62	550,258.62	550,258.62

#### (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	厦门金龙汽车电器有限公司	1,820,000.00	4,567,503.74
应付票据	厦门金龙汽车空调有限公司	73,870,000.00	79,961,567.40
应付票据	厦门金龙汽车座椅有限公司	1,820,557.00	30,282,150.20
应付票据	厦门金龙江申车架有限公司	81,890,000.00	69,660,436.10
应付账款	厦门金龙汽车电器有限公司	822,256.11	1,446,359.30
应付账款	厦门金龙汽车空调有限公司	39,272,631.37	33,409,258.27
应付账款	厦门金龙汽车座椅有限公司	28,287,944.17	31,805,496.95
应付账款	厦门金龙江申车架有限公司	48,942,568.70	66,256,430.41
其他应付款	厦门金龙汽车座椅有限公司	0.00	225,531.00
其他应付款	厦门金龙汽车空调有限公司	0.00	50,900.00
其他应付款	福建蓝海物流有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	苏州创元(集团)有限公司	100,000,000.00	400,554,826.98

## 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

#### 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

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、融资租赁等买方信贷业务提供的担保余额为 983,826,211.26 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、融资租赁等买方信贷业务提供的担保余额为 900,528,459.59 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、融资租赁等买方信贷业务提供的担保余额为 1,017,649,731.68 元。

(4) 截至 2017 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
子公司				
厦门金龙联合汽车工业有限公司	为金龙联合公司向中国进出口银行厦门分行贷款提供全额连带责任保证担保	491,000,000.00	24 个月	其中 20,000.00 万元将于 1 年内到期
合 计		491,000,000.00		

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的重大或有事项。

(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

## 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，本年度客车产品的营收份额占公司全部营收的 95.93%。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

## 2、 新能源汽车推广应用专项检查的事项

苏州金龙公司在 2017 年 5 月 11 日至 12 日期间接受了工信部组织的现场验收。2017 年 6 月 29 日，工信部网站发布了《关于 4 家新能源汽车生产企业整改验收情况的公示》，认为苏

州金龙公司等 4 家企业针对行政处罚决定的整改工作到位,企业生产一致性保障能力满足相关规定要求,建议恢复其申报《新能源汽车推广应用推荐车型目录》资质。该公示已于 2017 年 7 月 5 日公示期满。

2017 年 7 月 31 日,工信部网站发布《新能源汽车推广应用推荐车型目录》(2017 年第 7 批)。苏州金龙共有 20 个车型进入《新能源汽车推广应用推荐车型目录》(2017 年第 7 批)表明该公司已恢复申报新能源汽车推广应用推荐车型资质,将更好的促进公司新能源汽车产品的生产和销售。

苏州金龙公司根据四部委对其整改验收情况经研判在 2017 年中期财务报表中确认了 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 9 月 8 日之间正常生产销售、属于《新能源汽车推广应用推荐车型目录》的新能源车对应的中央财政补贴收入。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	495,054.02	100	495,054.02	100		4,370,054.02	100.00	495,054.02	11.33	3,875,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	495,054.02	100	495,054.02	100		4,370,054.02	/	495,054.02	/	3,875,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中:1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	495,054.02	495,054.02	100.00

合计	495,054.02	495,054.02	100.00
----	------------	------------	--------

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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

## (1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,622,449.42	100.00	884,640.24	82.00	25,737,809.18	732,934,201.82	100.00	1,054,792.70	0.14	731,879,409.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	26,622,449.42	100.00	884,640.24	82.00	25,737,809.18	732,934,201.82	100.00	1,054,792.70	0.14	731,879,409.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,800.00	98	1
1 年以内小计	9,800.00	98	1
1 至 2 年	205,000.00	20,500.00	19.00
2 至 3 年			
3 年以上	864,042.24	864,042.24	80.09

合计	1,078,842.24	884,640.24	100.00
----	--------------	------------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-170,152.46元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
单位往来款	25,543,607.18	731,695,177.58
押金	209,800.00	369,982.00
备用金	32,467.18	32,467.18
配股项目中介机构费用		
其他	836,575.06	836,575.06
合计	26,622,449.42	732,934,201.82

## (5). 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
厦门创程环保科技有限公司	关联往来	20,800,100.00	1-2年	78.13	
厦门金龙房地产开发有限公司	关联往来	4,588,758.78	2-3年	17.24	
合计	/	25,388,858.78		95.37	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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	2,258,699,291.69	5,986,644.11	2,252,712,647.58	2,258,699,291.69	5,986,644.11	2,252,712,647.58
对联营、合营企业投资	73,493,494.40		73,493,494.40	77,993,909.50		77,993,909.50
合计	2,332,192,786.09	5,986,644.11	2,326,206,141.98	2,336,693,201.19	5,986,644.11	2,330,706,557.08

## (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		
厦门金龙联合汽车工业有限公司	516,325,770.34			516,325,770.34		
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		
厦门金龙房地产有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		5,986,644.11
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		
金龙（龙海）投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	2,258,699,291.69			2,258,699,291.69		5,986,644.11

## (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											
厦门金龙汽车空调有限公司	59,617,481.82			2,961,056.70			6,000,000.00			56,578,538.52	
小计	59,617,481.82			2,961,056.70			6,000,000.00			56,578,538.52	
二、联营企业											
厦门金龙汽车座椅有限公司	11,375,282.41			240,328.38			1,800,000.00			9,815,610.79	
厦门金龙汽车电器有限公司	7,001,145.27			98,199.82						7,099,345.09	

小计	18,376,427.68		338,528.20		1,800,000.00		16,914,955.88
合计	77,993,909.50		3,299,584.90		7,800,000.00		73,493,494.40

其他说明：

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√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				
其他业务	2,320,183.66	946,448.95	2,510,611.13	907,998.72
合计	2,320,183.66	946,448.95	2,510,611.13	907,998.72

**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
成本法核算的长期股权投资收益	100,000.00	129,938,820.81
权益法核算的长期股权投资收益	3,299,584.90	3,197,496.17
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	8,081,590.46	3,443,146.57
合计	11,481,175.36	136,579,463.55

**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	-1,350,181.01	
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）	39,444,743.34	
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	34,381,476.17	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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,364,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	84,283,031.08	
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	45,874,692.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,021,000.00	
所得税影响额	-33,754,784.24	
少数股东权益影响额	-65,575,696.21	
合计	119,688,281.86	

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	1.07%	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	-2.27%	-0.13	

## 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	载有公司负责人、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上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：黄苑

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用