

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
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人陈建业、主管会计工作负责人梁明燧及会计机构负责人（会计主管人员）梁明燧保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	23,782,928,536.53	25,965,603,181.85	-8.41
归属于上市公司股东的净资产	4,884,476,916.41	4,434,311,617.42	10.15
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-824,417,895.49	359,877,186.92	-329.08
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	8,540,013,095.53	11,630,549,245.45	-26.57
归属于上市公司股东的净利润	-204,408,812.47	78,139,755.89	-361.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-335,247,196.24	-63,004,438.23	-432.10
加权平均净资产收益率(%)	-5.97	1.61	减少7.58个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.34	0.09	-477.78
稀释每股收益(元/股)			

上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于划分为权益的永续债持有人的利息3643.75万元，计算每股收益、加权平均净资产收益率等指标时均已扣除划分为权益的永续债9亿元及本报告期归属于划分为权益的永续债持有人利息的影响。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7—9月)	年初至报告期末 金额(1—9月)	说明
非流动资产处置损益	-23,115.79	-80,067.87	
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	21,360,067.06	77,544,305.31	
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	23,846,151.33	59,870,545.82	短期现金管理
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	21,328,078.14	6,683,541.53	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	28,005,389.88	54,353,291.74	
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	1,558,258.94	3,072,613.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额(税后)	-19,517,994.36	-41,748,746.56	
所得税影响额	-14,058,892.11	-28,857,099.68	
合计	62,497,943.09	130,838,383.77	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		20,248				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	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	231,227,846	32.25	42,471,696	无		国有法人
福建省投资开发集团有限责任公司	75,757,575	10.57	0	无		国有法人
福建省交通运输集团有限责任公司	34,022,525	4.74	8,770,000	无		国有法人
福建省电子信息（集团）有限责任公司	30,000,010	4.18	0	无		国有法人
上海飞科投资有限公司	30,000,000	4.18	0	未知		境内非国 有法人
福建建工集团有限责任公司	17,340,000	2.42	15,403,697	无		国有法人
UBS AG	16,891,139	2.36	0	未知		其他
五矿证券有限公司	15,403,697	2.15	17,340,000	未知		国有法人
福建省能源集团有限责任公司	12,626,262	1.76	0	无		国有法人
福建省国有资产管理有限责任公司	11,573,434	1.61	8,770,000	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
福建省汽车工业集团有限公司	188,756,150	人民币普通股	188,756,150			
福建省投资开发集团有限责任公司	75,757,575	人民币普通股	75,757,575			
福建省电子信息（集团）有限责任公司	30,000,010	人民币普通股	30,000,010			
上海飞科投资有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000			
福建省交通运输集团有限责任公司	25,252,525	人民币普通股	25,252,525			
UBS AG	16,891,139	人民币普通股	16,891,139			
福建省能源集团有限责任公司	12,626,262	人民币普通股	12,626,262			
华润深国投信托有限公司－泽熙1期单一资金信托	10,009,609	人民币普通股	10,009,609			
刘燕萍	9,380,000	人民币普通股	9,380,000			
陈淑端	4,882,738	人民币普通股	4,882,738			
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省汽车工业集团有限公司、福建省投资开发集团有限责任公司、福建省交通运输集团有限责任公司、福建省电子信息（集团）有限责任公司、福建建工集团有限责任公司、福建省能源集团有限责任公司、福建省国有资产管理有限责任公司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。					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用 √不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表相关科目变动分析

项目	2020年9月30日	2019年12月31日	增减额	增减幅度(%)	说明
货币资金	3,905,873,143.85	5,799,943,492.59	-1,894,070,348.74	-32.66	1
交易性金融资产	2,293,022,636.20	1,411,383,003.77	881,639,632.43	62.47	2
应收票据	8,917,453.01	35,159,982.37	-26,242,529.36	-74.64	3
应收账款	6,139,630,565.58	10,806,623,674.87	-4,666,993,109.29	-43.19	4
其他应收款	133,525,690.19	192,089,890.72	-58,564,200.53	-30.49	5
合同资产	2,668,986,874.10		2,668,986,874.10	100.00	6
其他流动资产	147,162,149.31	223,812,177.33	-76,650,028.02	-34.25	7
在建工程	1,817,159,513.20	1,328,385,807.98	488,773,705.22	36.79	8
合同负债	772,818,141.15		772,818,141.15	100.00	9
应交税费	117,141,318.10	86,294,625.64	30,846,692.46	35.75	10
资本公积	1,402,168,856.05	808,203,663.36	593,965,192.69	73.49	11

1. 主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少,及本期金龙汽车漳州龙海异地迁建项目建设继续投入。
2. 主要是购买的银行理财产品增加
3. 主要是本期采用票据方式收取货款减少。
4. 主要是首次执行新收入准则,期末应收新能源国家补贴列示为合同资产。
5. 主要是投标保证金、出口退税及备用金等的减少。
6. 主要是首次执行新收入准则,应收新能源国家补贴列示为合同资产。
7. 主要是待抵扣增值税进项税额减少。
8. 主要是漳州龙海异地迁建项目建设投入增加。
9. 主要是首次执行新收入准则,调整预收账款为合同负债。
10. 主要是首次执行新收入准则,确认的预收款项中包含的增值税。
11. 系本期非公开发行股票募集资金形成的股本溢价。

利润表相关科目变动分析

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	增减额	增减幅度 (%)	说明
财务费用	61,954,282.55	3,922,210.98	58,032,071.57	1,479.58	1
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6,157,337.24	-302,755.56	6,460,092.80	2,133.77	2
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-51,369,688.78	-6,335,476.35	-45,034,212.43	-710.83	3
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,536,838.26	12,037,857.76	-15,574,696.02	-129.38	4
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-80,067.87	-299,728.77	219,660.90	73.29	5
营业利润(亏损以“-”号填列)	-283,070,828.40	90,489,267.90	-373,560,096.30	-412.82	6
营业外收入	12,391,767.64	19,264,461.57	-6,872,693.93	-35.68	7
营业外支出	9,319,154.16	6,703,848.86	2,615,305.30	39.01	8
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-279,998,214.92	103,049,880.61	-383,048,095.53	-371.71	9
所得税费用	1,589,110.15	10,575,027.80	-8,985,917.65	-84.97	10
净利润(净亏损以“-”号填列)	-281,587,325.07	92,474,852.81	-374,062,177.88	-404.50	11
基本每股收益(元/股)	-0.34	0.09	-0.43	-477.78	12

1. 主要是汇率变动,本期产生汇兑损失所致。
2. 是持有未到期的远期外汇合约公允价值变动产生净收益增加。
3. 主要是本期应收汽车信贷担保垫付款项增加相应计提坏账损失增加,及预计买方信贷担保损失增加。
4. 主要是存货跌价准备增加。
5. 主要是固定资产处置收益减少。
6. 本期收入同比下降,及毛利率同比下降0.98个百分点。
7. 主要是无法支付的应付款项减少。
8. 主要是本期对外捐赠负压救护车等抗疫物资,以及子公司违约金、赔偿金增加。
9. 本期收入同比下降,及毛利率同比下降0.98个百分点。
10. 主要是本期应纳所得税额和递延所得税减少。
11. 本期收入同比下降,及毛利率同比下降0.98个百分点。
12. 本期收入同比下降,及毛利率同比下降0.98个百分点。

现金流量表相关科目变动分析

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减额	增减幅度 (%)	说明
收到的税费返还	324,261,059.78	519,514,354.61	-195,253,294.83	-37.58	1
经营活动产生的现金流量净额	-824,417,895.49	359,877,186.92	-1,184,295,082.41	-329.08	2
取得投资收益收到的现金	72,658,820.65	39,656,616.88	33,002,203.77	83.22	3
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	680,189.34	300,850.93	379,338.41	126.09	4
支付其他与投资活动有关的现金	1,583,895.70	16,451,100.00	-14,867,204.30	-90.37	5
投资活动产生的现金流量净额	-1,086,514,011.52	-728,751,282.17	-357,762,729.35	-49.09	6
支付其他与筹资活动有关的现金	772,308.91	500,000,000.00	-499,227,691.09	-99.85	7

筹资活动产生的现金流量净额	303,394,459.40	-594,045,983.52	897,440,442.92	151.07	8
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,324,470.65	31,189,155.80	-45,513,626.45	-145.93	9
现金及现金等价物净增加额	-1,621,861,918.26	-931,730,922.97	-690,130,995.29	-74.07	10

1. 主要是出口退税减少。
2. 主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少。
3. 主要银行理财收益增加。
4. 主要是处置固定资产增加。
5. 主要远期外汇合约损失减少
6. 主要是本期金龙汽车漳州龙海异地迁建项目建设继续投入。
7. 主要是去年同期归还可续期信托贷款 5 亿元。
8. 主要是本期非公开发行股票募集资金 7.04 亿元，及本期归还银行借款减少。
9. 主要是汇率变动影响。
10. 主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少，及本期金龙汽车漳州龙海异地迁建项目建设继续投入。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	厦门金龙汽车集团股份有限公司
法定代表人	陈建业
日期	2020 年 10 月 29 日