



厦门金龙汽车集团股份有限公司

(600686)

2008 年第三季度报告

目 录

§ 1 重要提示	1
§ 2 公司基本情况	1
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	6

厦门金龙汽车集团股份有限公司

2008 年第三季度报告

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 本季度报告经公司董事会六届四次会议审议通过。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人、董事长郭清泉先生，主管会计工作负责人兼会计机构负责人、公司财务总监江曙晖女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	7,866,575,548.88	7,044,698,104.23	11.67
所有者权益（或股东权益）	1,376,870,080.62	1,235,301,408.26	11.46
归属于上市公司股东的每股净资产	3.11	4.19	-25.78
	年初至报告期期末（1-9月）		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-167,304,919.22		-253.54
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.38		-202.70
	报告期（7-9月）	年初至报告期 期末（1-9月）	本报告期比上年同 期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润	22,863,040.41	195,808,783.98	-66.17
基本每股收益	0.05	0.44	-78.26
扣除非经常性损益后基本每股收益	-	0.29	-
稀释每股收益	0.05	0.44	-78.26
全面摊薄净资产收益率（%）	1.66	14.22	减少 4.41 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.59	9.46	减少 4.36 个百分点

非经营性损益项目	年初至报告期期末金额（1-9 月） 扣除方式：合并扣除
非经常性收入项目：	
1、非流动资产处置收益	50,473,439.11
2、计入当期损益的政府补助	12,490,091.58
3、股票投资收益	10,583,732.42
4、营业外收入中的其他项目	4,551,238.43
小 计	78,098,501.54
非经常性支出项目：	
1、非流动资产处置损失	1,277,707.63
2、营业外支出中的其他项目	3,712,039.45
小 计	4,989,747.08
影响利润总额	73,108,754.46
减：所得税	1,530,548.55
影响净利润	71,578,205.91
影响少数股东损益	6,015,313.92
影响归属于母公司普通股股东净利润	65,562,891.99
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	130,245,891.99

注 1：本报告期末（2008 年 9 月 30 日），公司总股本为 442,597,097 股；上年同期末（2007 年 9 月 30 日），公司总股本为 295,064,731 股。

注 2：由于应收账款期末数较年初数增加、支付材料款同比增加，2008 年 1-9 月经营活动产生的现金流量净额为负数。

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	31174	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
厦门机电集团有限公司	38,409,709	人民币普通股
福建省汽车工业集团有限公司	38,409,709	人民币普通股
厦门市电子器材公司	34,000,048	人民币普通股
兴业证券股份有限公司	16,010,682	人民币普通股
福建漳州闽粤第一城有限公司	15,582,003	人民币普通股
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	14,270,290	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	14,267,274	人民币普通股
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	12,237,142	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	10,413,549	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	8,200,479	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

(1) 资产负债表项目大幅度变化的情况及原因

序号	项目	期末数	年初数	增减额	增减幅度
1	应收票据	487,457,770.43	331,037,131.45	156,420,638.98	47.25%
2	应收账款	2,125,359,434.87	1,212,150,654.62	913,208,780.25	75.34%
3	在建工程	213,658,548.21	138,084,120.99	75,574,427.22	54.73%
4	长期待摊费用	14,480,795.93	3,006,348.02	11,474,447.91	381.67%
5	短期借款	290,000,000.00	212,837,103.00	77,162,897.00	36.25%
6	应付票据	2,536,887,400.73	1,905,890,935.50	630,996,465.23	33.11%
7	应交税费	-11,252,780.62	56,344,228.64	-67,597,009.26	-119.97%
8	其他应付款	316,276,845.05	199,589,743.43	116,687,101.62	58.46%

- 1、应收票据增加的主要原因是本期销售款中收到的信用证、银行票据增加；
- 2、应收账款增加的主要原因是本期公交车销量增加，销售款较多采用分期付款方式；
- 3、在建工程增加的主要原因是子公司金龙(苏州)公司基建二期工程款及子公司金龙旅行社公司海沧厂房二期工程款增加；
- 4、长期待摊费用增加的主要原因是子公司南京金龙公司新厂区改造支出增加；
- 5、短期借款增加的主要原因是子公司金龙联合公司及金龙(苏州)公司本期借款增加；
- 6、应付票据增加主要是由于本期原材料采购增加；
- 7、应交税费减少主要是由于本期上缴期初应交增值税；
- 8、其他应付款增加主要是由于应付未付的出口车运保费、佣金、维修等费用增加及预提广告费、试验费、业务费等。

(2) 利润表项目大幅度变化的情况及原因

序号	项目	年初至报告期期末金额(1-9月)	上年同期	增减额	增减幅度
1	营业税金及附加	38,448,588.92	58,586,605.51	-20,138,016.59	-34.37%
2	资产减值损失	9,579,709.45	24,946,990.39	-15,367,280.94	-61.60%
3	营业外收入	67,514,769.12	29,410,431.64	38,104,337.48	129.56%
4	投资收益	16,209,061.43	8,222,138.59	7,986,922.84	97.14%

- 1、营业税金及附加减少的主要原因是应缴消费税产品销售减少；
- 2、资产减值损失减少的主要原因是存货跌价准备计提减少；

3、营业外收入增加主要是因本年度公司收到厦门市政府对公司原莲岳路厂区用地拆迁补偿款；

4、投资收益增加主要是因本年度处置交通银行股份收益。

(3) 现金流量表项目大幅度变化的情况及原因

序号	项目	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年同期	增减额	增减幅度
1	收到的税费返还	116,282,440.74	65,162,921.30	51,119,519.44	78.45%
2	收到的其他与经营活动有关的 现金	139,568,495.84	333,870,012.12	-194,301,516.28	-58.20%
3	收回投资所收到的现金	12,514,732.42	0.00	12,514,732.42	100.00%
4	取得投资收益所收到的现金	2,819,372.98	1,542,944.98	1,276,428.00	82.73%
5	处置固定资产、无形资产和其他 长期资产而收回的现金净额	81,487,171.68	2,710,915.04	78,776,256.64	2905.89%
6	取得借款收到的现金	310,000,000.00	198,000,000.00	112,000,000.00	56.57%
7	偿还债务所支付的现金	232,837,103.00	178,000,000.00	54,837,103.00	30.81%
8	分配股利、利润或偿付利息所 支付的现金	150,050,443.90	69,084,429.64	80,966,014.26	117.20%

- 1、收到税费返还增加主要是由于收到的出口产品增值税退税增加；
- 2、收到的其他与经营活动有关的现金减少，主要原因是子公司金龙汽车车身公司收到的履约保证金的减少；
- 3、收回投资所收到的现金增加的主要原因是本年处置交通银行股份的收入；
- 4、取得投资收益所收到的现金增加主要是因本年按权益法核算的参股公司分回利润增加；
- 5、处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额增加，主要是由于本期收到厦门市政府对公司原莲岳路厂区用地拆迁补偿款；
- 6、取得借款收到的现金增加主要是因子公司金龙联合公司、金龙(苏州)公司本期借款增加；
- 7、偿还债务所支付的现金增加主要原因是母公司本期归还银行借款；
- 8、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金增加，主要是由于子公司支付给少数股东的现金红利同比增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
福建省汽车工业集团有限公司（原福建省汽车工业集团公司）	所持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；自上述承诺期满后，持有的公司非流通股股份十二个月内不上市交易，二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份数量占公司股份总数的比例不超过百分之十。	报告期内，根据承诺条件所持限售股份部分上市流通。相关公告刊登在 2008 年 3 月 25 日《上海证券报》、《中国证券报》
厦门机电集团有限公司（原厦门国有资产投资公司）	所持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；自上述承诺期满后，持有的公司非流通股股份十二个月内不上市交易，二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份数量占公司股份总数的比例不超过百分之十。	

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 证券投资情况

适用 不适用

厦门金龙汽车集团股份有限公司

董事长：郭清泉

二〇〇八年十月二十八日

§ 4 附录

资产负债表

2008 年 9 月 30 日

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

币种：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	1,774,510,288.13	2,129,518,073.28	72,426,257.42	56,131,260.82
交易性金融资产				
应收票据	487,457,770.43	331,037,131.45	300,000.00	300,000.00
应收账款	2,125,359,434.87	1,212,150,654.62		
预付款项	188,285,726.25	235,299,732.08	24,064.07	13,272.00
应收利息				
应收股利	4,700,700.33	87,500.00	4,700,700.33	11,279,914.65
其他应收款	66,033,799.23	92,928,089.36	179,546.96	168,766.98
存货	1,450,821,904.08	1,324,830,792.51		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	6,097,169,623.32	5,325,851,973.30	77,630,568.78	67,893,214.45
非流动资产：				
可供出售金融资产		14,099,221.92		14,099,221.92
持有至到期投资		3,000.00		3,000.00
长期应收款				
长期股权投资	96,391,446.51	80,198,690.81	947,374,620.45	800,330,888.30
投资性房地产	25,426,916.86	34,450,268.93	25,426,916.86	34,450,268.93
固定资产	1,098,774,392.95	1,123,042,897.86	42,103,021.60	42,666,191.01
在建工程	213,658,548.21	138,084,120.99		392,800.00
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	206,382,832.85	210,238,434.79		
开发支出				
商誉	75,826,223.58	75,826,223.58		
长期待摊费用	14,480,795.93	3,006,348.02	294,724.98	408,221.25
递延所得税资产	38,464,768.67	39,896,924.03		
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,769,405,925.56	1,718,846,130.93	1,015,199,283.89	892,350,591.41
资产总计	7,866,575,548.88	7,044,698,104.23	1,092,829,852.67	960,243,805.86

单位负责人：郭清泉

主管会计工作负责人：江曙晖

会计机构负责人：江曙晖

资 产 负 债 表 (续)

2008 年 9 月 30 日

编制单位: 厦门金龙汽车集团股份有限公司

币种: 人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债:				
短期借款	290,000,000.00	212,837,103.00	60,000,000.00	98,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	2,536,887,400.73	1,905,890,935.50		
应付账款	1,970,965,812.90	1,903,290,978.22		
预收款项	241,533,155.73	338,590,325.06	155,740.00	209,650.00
应付职工薪酬	112,973,747.77	127,765,697.24	15,024,384.10	22,531,756.58
应交税费	-11,252,780.62	56,344,228.64	75,031.74	24,048.25
应付利息				
应付股利	28,088,971.44	4,040,500.00	4,088,971.44	4,040,500.00
其他应付款	316,276,845.05	199,589,743.43	17,953,055.72	29,412,846.10
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	4,958,130.00	5,550,000.00	2,958,130.00	3,000,000.00
流动负债合计	5,490,431,283.00	4,753,899,511.09	100,255,313.00	157,218,800.93
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	143,273,491.39	194,741,991.30		
递延所得税负债		2,190,819.95		2,190,819.95
其他非流动负债				
非流动负债合计	143,273,491.39	196,932,811.25		2,190,819.95
负债合计	5,633,704,774.39	4,950,832,322.34	100,255,313.00	159,409,620.88
股东权益:				
股本	442,597,097.00	295,064,731.00	442,597,097.00	295,064,731.00
资本公积	297,899,632.17	307,880,034.14	295,833,591.60	305,813,993.57
减: 库存股				
盈余公积	127,612,775.29	127,612,775.29	127,612,775.29	127,612,775.29
未分配利润	508,760,576.16	504,743,867.83	126,531,075.78	72,342,685.12
归属于母公司所有者权益合计	1,376,870,080.62	1,235,301,408.26	992,574,539.67	800,834,184.98
少数股东权益	856,000,693.87	858,564,373.63		
股东权益合计	2,232,870,774.49	2,093,865,781.89	992,574,539.67	800,834,184.98
负债和股东权益合计	7,866,575,548.88	7,044,698,104.23	1,092,829,852.67	960,243,805.86

单位负责人: 郭清泉

主管会计工作负责人: 江曙晖

会计机构负责人: 江曙晖

利 润 表

2008 年 3 季度

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

币种：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	2008 年 7-9 月	2007 年 7-9 月	2008 年 7-9 月	2007 年 7-9 月
一、营业收入	3,225,533,175.73	3,349,485,886.52	1,052,610.10	844,150.00
减：营业成本	2,907,103,296.73	2,930,345,710.03	517,469.72	470,614.94
营业税金及附加	12,451,762.86	21,074,851.58		
销售费用	140,447,394.69	170,009,107.21		
管理费用	94,786,336.15	92,840,902.39	4,582,208.25	3,657,835.48
财务费用	8,775,820.45	-1,004,610.46	633,254.76	565,927.91
资产减值损失	3,174,234.85	7,426,623.81		
加：公允价值变动收益				
投资收益	724,046.77	3,795,201.03	40,475,023.22	1,988,667.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	328,179.79	1,852,667.55	2,489,156.24	1,852,667.55
二、营业利润	59,518,376.77	132,588,502.99	35,794,700.59	-1,861,560.78
加：营业外收入	3,275,937.98	10,993,062.58	5,373.41	2,065.00
减：营业外支出	851,486.40	2,487,726.75	80,500.00	290,000.00
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额	61,942,828.35	141,093,838.82	35,719,574.00	-2,149,495.78
减：所得税费用	9,515,295.15	14,764,698.50		
四、净利润	52,427,533.20	126,329,140.32	35,719,574.00	-2,149,495.78
归属于母公司所有者的净利润	22,863,040.41	67,572,848.95	35,719,574.00	-2,149,495.78
少数股东损益	29,564,492.79	58,756,291.37		
五、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.05	0.23		
(二) 稀释每股收益	0.05	0.23		

单位负责人：郭清泉

主管会计工作负责人：江曙晖

会计机构负责人：江曙晖

利 润 表

2008 年 3 季度

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

币种：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	2008 年 1-9 月	2007 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	2007 年 1-9 月
一、营业收入	9,732,832,663.01	9,291,651,689.88	3,194,915.30	2,656,208.75
减：营业成本	8,736,038,701.31	8,160,769,547.90	1,555,172.89	1,419,423.34
营业税金及附加	38,448,588.92	58,586,605.51		
销售费用	401,573,524.72	463,698,148.43		
管理费用	269,111,705.65	273,546,600.01	11,173,313.60	9,838,700.89
财务费用	-1,282,706.55	-971,552.79	2,667,077.98	2,485,446.94
资产减值损失	9,579,709.45	24,946,990.39	110.01	
加：公允价值变动收益				
投资收益	16,209,061.43	8,222,138.59	208,278,634.04	5,502,802.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,229,462.03	6,279,605.11	7,390,438.48	5,366,802.73
二、营业利润	295,572,200.94	319,297,489.02	196,077,874.86	-5,584,559.69
加：营业外收入	67,514,769.12	29,410,431.64	50,385,438.07	27,494.06
减：营业外支出	4,989,747.08	3,861,250.69	482,846.62	503,861.65
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额	358,097,222.98	344,846,669.97	245,980,466.31	-6,060,927.28
减：所得税费用	38,712,251.42	35,767,945.23		
四、净利润	319,384,971.56	309,078,724.74	245,980,466.31	-6,060,927.28
归属于母公司所有者的净利润	195,808,783.98	160,386,470.16	245,980,466.31	-6,060,927.28
少数股东损益	123,576,187.58	148,692,254.58		
五、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.44	0.54		
(二) 稀释每股收益	0.44	0.54		

单位负责人：郭清泉

主管会计工作负责人：江曙晖

会计机构负责人：江曙晖

现金流量表

2008 年 1-9 月

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

币种：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	7,569,868,259.91	6,768,533,225.93	2,457,451.00	2,599,348.95
收到的税费返还	116,282,440.74	65,162,921.30		
收到的其他与经营活动有关的现金	139,568,495.84	333,870,012.12	3,741,589.90	6,173,228.22
经营活动现金流入小计	7,825,719,196.49	7,167,566,159.35	6,199,040.90	8,772,577.17
购买商品、接受劳务支付的现金	6,628,052,707.15	5,546,197,270.09		
支付给职工以及为职工支付的现金	383,998,967.11	389,863,198.46	10,607,492.83	10,113,942.42
支付的各项税费	309,718,851.39	315,518,465.67	13,825,686.80	6,580,131.02
支付的其他与经营活动有关的现金	671,253,590.06	807,025,622.48	6,024,392.95	27,196,422.61
经营活动现金流出小计	7,993,024,115.71	7,058,604,556.70	30,457,572.58	43,890,496.05
经营活动产生的现金流量净额	-167,304,919.22	108,961,602.65	-24,258,531.68	-35,117,918.88
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	12,514,732.42		12,514,732.42	
取得投资收益所收到的现金	2,819,372.98	1,542,944.98	192,727,969.14	56,963,362.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,487,171.68	2,710,915.04	58,372,997.81	131,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	96,821,277.08	4,253,860.02	263,615,699.37	57,094,362.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,424,315.47	288,365,026.11	497,211.00	697,515.00
投资所支付的现金	18,000,000.00	16,800,000.00	146,690,000.00	67,800,000.00
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	223,424,315.47	305,165,026.11	147,187,211.00	68,497,515.00
投资活动产生的现金流量净额	-126,603,038.39	-300,911,166.09	116,428,488.37	-11,403,152.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		49,070,165.92		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,070,165.92		
取得借款收到的现金	310,000,000.00	198,000,000.00	100,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	247,070,165.92	100,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	232,837,103.00	178,000,000.00	138,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,050,443.90	69,084,429.64	37,928,309.08	33,278,358.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	104,025,441.95	30,844,508.16		
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	382,887,546.90	247,084,429.64	175,928,309.08	133,278,358.93
筹资活动产生的现金流量净额	-72,887,546.90	-14,263.72	-75,928,309.08	-3,278,358.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,994,525.81			
五、现金及现金等价物净增加额	-369,790,030.32	-191,963,827.16	16,241,647.61	-49,799,430.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,602,577,356.96	1,482,944,910.59	49,654,815.23	103,179,865.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,232,787,326.64	1,290,981,083.43	65,896,462.84	53,380,435.60

单位负责人：郭清泉

主管会计工作负责人：江曙晖

会计机构负责人：江曙晖

厦门金龙汽车集团股份有限公司董事和高管人员 对公司 2008 年第三季度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和上海证券交易所有关规定的相关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在了解和审核公司 2008 年第三季度报告后，认为：公司按照企业会计准则和信息披露编报准则编制了 2008 年第三季度报告，该报告公允地反映了公司本报告期的财务状况和经营成果；我们保证公司 2008 年第三季度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事长：郭清泉_____

董事：王昆东_____

董事：谷 涛_____

董事：曾华胄_____

董事：张小虞_____

董事：傅元略_____

董事：尹好鹏_____

总 经 理：孙建华_____

副总经理：谢思瑜_____

财务总监：江曙晖_____

董事会秘书：唐祝敏_____

厦门金龙汽车集团股份有限公司

2008 年 10 月 28 日