

河南隆鑫机车有限公司

2013 年 11 月 30 日

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-6
— 财务报表附注	7-40

三、审计意见

我们认为，河南隆鑫公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河南隆鑫公司 2013 年 11 月 30 日的财务状况以及 2013 年 1-11 月的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 成都

二〇一三年十二月十八日

资产负债表

2013年11月30日

编制单位:河南隆鑫机车有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2013年11月30日	年初金额
流动资产:			
货币资金	五、1	123,113,461.90	134,537,358.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	6,300,000.00	9,610,000.00
应收账款	五、3	26,982,528.45	4,079,469.49
预付款项	五、4	75,307,450.43	1,570,818.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	803,566.02	327,368.43
买入返售金融资产			
存货	五、6	57,291,768.62	45,228,006.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		289,798,775.42	195,353,021.32
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	83,833,262.68	88,912,916.49
在建工程		19,320,102.98	
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	五、8	29,221,397.71	29,746,591.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	5,825,364.48	2,326,129.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		138,200,127.85	120,985,637.08
资产总计		427,998,903.27	316,338,658.40

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表（续）

2013年11月30日

编制单位：河南隆鑫机车有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年11月30日	年初金额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、11	53,950,000.00	48,100,000.00
应付账款	五、12	109,329,541.05	73,278,139.06
预收款项	五、13	1,850,166.30	17,256,935.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	5,171,055.09	4,273,152.41
应交税费	五、15	13,396,564.81	5,733,330.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	33,210,202.35	24,703,787.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17	52,831.58	70,000.00
流动负债合计		216,960,361.18	173,415,344.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、18	18,250,110.59	280,000.00
非流动负债合计		18,250,110.59	280,000.00
负 债 合 计		235,210,471.77	173,695,344.20
所有者权益：			
实收资本	五、19	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、20	7,264,331.42	7,264,331.42
一般风险准备			
未分配利润	五、21	105,524,100.08	55,378,982.78
外币报表折算差额			
所有者权益合计		192,788,431.50	142,643,314.20
负债和所有者权益总计		427,998,903.27	316,338,658.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2013年1-11月

编制单位:河南隆鑫机车有限公司

单位:人民币元

项目	附注	2013年1-11月	上年金额
一、营业总收入		945,968,382.40	868,683,707.58
其中:营业收入	五、22	945,968,382.40	868,683,707.58
二、营业总成本		873,768,327.12	812,259,297.25
其中:营业成本	五、22	817,765,538.66	758,148,358.01
营业税金及附加	五、23	23,560,666.03	22,901,948.96
销售费用	五、24	11,610,123.04	9,872,995.47
管理费用	五、25	22,624,961.47	23,153,992.19
财务费用	五、26	-1,729,600.47	-2,022,241.60
资产减值损失	五、27	-63,361.61	204,244.22
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)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		72,200,055.28	56,424,410.33
加:营业外收入	五、28	2,313,936.28	45,207.59
减:营业外支出	五、29	51,739.28	179,753.89
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		74,462,252.28	56,289,864.03
减:所得税费用	五、30	11,217,134.98	7,913,637.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		63,245,117.30	48,376,226.89

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



现金流量表

2013年1-11月

编制单位:河南隆鑫机车有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2013年1-11月	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,074,625,668.39	999,940,015.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		695,918.46	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	25,990,516.75	5,986,727.86
经营活动现金流入小计		1,101,312,103.60	1,005,926,743.64
购买商品、接受劳务支付的现金		884,671,444.28	831,681,588.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		43,850,545.64	35,412,780.67
支付的各项税费		67,602,630.27	60,015,504.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	11,665,878.13	17,601,357.45
经营活动现金流出小计		1,007,790,498.32	944,711,231.28
经营活动产生的现金流量净额		93,521,605.28	61,215,512.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100,875.50
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			100,875.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,845,501.70	4,086,722.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		91,845,501.70	4,086,722.00
投资活动产生的现金流量净额		-91,845,501.70	-3,985,846.50
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,100,000.00	10,000,000.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,100,000.00	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,100,000.00	-10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,423,896.42	47,229,665.86
加:期初现金及现金等价物余额		134,537,358.32	87,307,692.46
六、期末现金及现金等价物余额		123,113,461.90	134,537,358.32

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

所有者权益变动表

2013年11月30日

单位：人民币元

编制单位：河南隆鑫鑫机车有限公司

项目	本期金额					所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	80,000,000.00			7,264,331.42		55,378,982.78
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	80,000,000.00			7,264,331.42		55,378,982.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）净利润						
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计						
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本期末余额	80,000,000.00			7,264,331.42		105,524,100.08
						192,788,431.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

郭江江

郭江江

所有者权益变动表

2013年11月30日

编制单位:河南隆鑫鑫机车有限公司

单位:人民币元

项目	上年金额					所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	80,000,000.00			2,426,708.73		21,840,378.58
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	80,000,000.00			2,426,708.73		21,840,378.58
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,837,622.69		33,538,604.20
(一) 净利润						48,376,226.89
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计						48,376,226.89
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				4,837,622.69		-14,837,622.69
1. 提取盈余公积				4,837,622.69		-4,837,622.69
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者的分配						-10,000,000.00
4. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本年提取						
2. 本年使用						
四、本年年末余额	80,000,000.00			7,264,331.42		55,378,982.78
						142,643,314.20

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

河南隆鑫机车有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 11 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 12 月 18 日由本公司董事会批准报出。



河南隆鑫机车有限公司

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

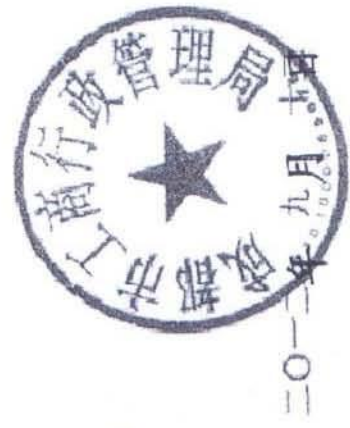
二〇一三年十二月十八日

名 称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 成都分 所 注 册 号 5101090000342631

经 营 场 所 成都高新区天府大道北段 956号3号楼11层31133号

负 责 人 姓 名 罗建平

经 营 范 围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(以上经营范围相关的审批文件经营)。



证书序号: NO.502970



会计师事务所分所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
成都分所

负责人: 罗建平

办公场所: 成都市天府大道北段966号3号楼11层
31133号

分所编号: 110101365101

批准设立文号: 川财会(2005)48号

批准设立日期: 2005-8-11



说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予设立分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关: 四川省财政厅



二〇一二年三月

中华人民共和国财政部制



姓名: 郭东超
Sex: 男
Date of birth: 1966-10-2
Working unit: 岳华会计师事务所四川分所
Identity card No: 510132661002001

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100020039
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

岳华会计师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

岳华会计师事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月20日



姓 名 会爱民
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1979-8-6
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司
Work unit 成都分所
身份证号码 512901197908061215
Identity card No

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001650136
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年 04月 01日
Date of issuance /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 2月 20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 12月 20日