

公司代码：600760

公司简称：\*ST 黑豹

# 中航黑豹股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	孙丽	因公	李晓义
董事	秦少华	因公	朱景林
独立董事	陈良华	因公	宋文山

三、北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李晓义、主管会计工作负责人朱清海及会计机构负责人（会计主管人员）王昕琪声明：  
保证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

经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年实现归属于母公司所有者的净利润为27,765,155.33元，2016年末合并报表未分配利润为-496,278,346.14元；2016年母公司实现净利润为-115,866,462.59元，2016年末母公司未分配利润为-446,628,491.74元，根据《公司法》、《公司章程》有关利润分配的规定，拟定公司2016年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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**

适用 不适用

公司已在本报告中描述了可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面临的风险部分的内容。

因公司 2014、2015 年度经审计的净利润均为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》13.2.1 条第（一）项的规定，公司股票已于 2016 年 4 月 27 日被实施退市风险警示。2016 年度公司涉及退市风险警示的情形已消除，也不触及其他退市风险警示和其他风险警示的情形。公司将在年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。若撤销退市风险警示及其他风险警示未得到上海证券交易所批准，公司可能面临暂停上市风险。

**十、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	48
第十节	财务报告.....	50
第十一节	公司债券相关情况.....	165
第十二节	备查文件目录.....	166

## 第一节 释义

### 一、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		
公司、本集团、本公司、中航黑豹、黑豹	指	中航黑豹股份有限公司
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
中航工业	指	中国航空工业集团公司
金城集团	指	金城集团有限公司
安徽开乐	指	安徽开乐专用车辆股份有限公司
柳州乘龙	指	柳州乘龙专用车有限公司
上航特	指	上海航空特种车辆有限责任公司
金城液压	指	南京金城液压工程有限公司
北汽黑豹	指	北汽黑豹（威海）汽车有限公司
文登黑豹	指	山东文登黑豹汽车有限公司

## 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	中航黑豹股份有限公司
公司的中文简称	中航黑豹
公司的外文名称	ZHONGHANGHEIBAO CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZHHB
公司的法定代表人	李晓义

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	严楠
联系地址	山东省威海市文登区龙山路107号
电话	0631-8087751
传真	0631-8352228
电子信箱	yannan2323@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	山东省威海市文登区龙山路107号
公司注册地址的邮政编码	264400
公司办公地址	山东省威海市文登区龙山路107号
公司办公地址的邮政编码	264400
公司网址	http://www.heibao.com
电子信箱	dahb600760@126.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省威海市文登区龙山路107号

## 五、公司股票简况

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	*ST黑豹	600760	中航黑豹

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 1-24
	签字会计师姓名	戴波、姜长龄
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号
	签字的财务顾问主办人姓名	石少军 朱锋
	持续督导的期间	2016 年 12 月 31 日 至 2017 年 12 月 31 日

## 七、近三年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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	1,154,439,176.87	1,696,748,058.70	-31.96	2,528,383,824.90
归属于上市公司股东的净利润	27,765,155.33	-220,795,912.45	112.58	-140,655,956.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-108,611,106.84	-245,551,155.89	55.77	-146,959,771.54
经营活动产生的现金流量净额	132,553,003.43	100,772,602.07	31.54	65,043,973.90

	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	439,216,980.25	393,477,767.28	11.62	624,358,227.07
总资产	1,698,599,036.93	2,550,004,585.49	-33.39	3,121,561,320.09

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.08	-0.64	112.50	-0.41
稀释每股收益(元/股)	0.08	-0.64	112.50	-0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.31	-0.71	56.34	-0.43
加权平均净资产收益率(%)	6.67	-43.39	50.06	-20.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-26.09	-48.25	22.16	-21.4

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期，公司实现营业收入 11.5 亿元，较上年同期下降 31.96%，主要是公司本部本期将微小卡业务注资转出及处置子公司柳州乘龙所致。

2、报告期，归属于上市公司股东的净利润盈利 2,777 万元，较上年同期上升 112.58%，主要是本期处置子公司柳州乘龙和上航特形成的投资收益所致。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、2016 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	232,663,322.51	288,906,253.60	329,359,959.30	303,509,641.46
归属于上市公司股东	-25,702,863.12	-15,762,685.15	24,092,221.39	45,138,482.21

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-27,362,579.76	-21,364,836.57	-5,590,340.66	-54,293,349.85
经营活动产生的现金流量净额	5,575,879.99	53,996,332.27	-5,156,649.35	78,137,440.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	43,711,901.55		3,425,007.05	2,429,014.91
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	12,343,071.74		30,718,277.78	10,030,129.12
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	22,616,044.05			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
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			-9,272,089.73	
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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益	2,358,490.57		3,398,889.26	3,939,822.23
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	1,175,578.59		455,234.80	-8,375,385.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,012,271.73		5,701,338.28	
少数股东权益影响额	-27,841,096.06		-9,671,414.00	-1,719,766.41
所得税影响额				
合计	136,376,262.17		24,755,243.44	6,303,814.65

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 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

公司主要业务包括专用车和液压零部件的生产制造及销售。

专用车业务主要是根据客户的需求，为其订制相应的专用车产品，因客户需求不同，产品种类较为繁多，属于多品种小批量的销售经营模式。专用车产品中主要以工程和物流运输类专用车为主，经营业绩与国家基础设施建设和物流行业发展有高度的关联性。

液压零部件产品主要以军用绞盘为主，经营业绩受国家武器装备发展以及出口影响较大。

#### 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

项目名称	2016 年期末	2016 年期初	增减额	增减比例 (%)
货币资金	300,054,901.83	154,461,023.92	145,593,877.91	94.26
应收票据	9,186,984.38	25,137,892.90	-15,950,908.52	-63.45
应收账款	34,667,800.14	152,047,198.14	-117,379,398.00	-77.2
存货	237,100,969.65	376,735,257.62	-139,634,287.97	-37.06
其他流动资产	170,972,309.03	7,530,658.04	163,441,650.99	2,170.35
长期股权投资	228,675,767.02	0	228,675,767.02	
投资性房地产	13,206,866.13	0	13,206,866.13	
固定资产	345,097,095.38	1,185,467,209.73	-840,370,114.35	-70.89
在建工程	10,263,088.13	123,584,839.33	-113,321,751.20	-91.7
无形资产	137,940,663.62	324,402,105.89	-186,461,442.27	-57.48

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

（1）报告期末，货币资金比期初增加 14559 万元，升高 94.26%，主要是本期加大贷款回收力度及处置土地资产收回款项所致。

（2）报告期末，应收票据比期初减少 1595 万元，降低 63.45%，主要是本部资产注资转出所致。



(3) 报告期末, 应收账款比期初减少 11738 万元, 降低 77.2%, 主要是加大了货款催收力度及处置子公司柳州乘龙所致。

(4) 报告期末, 存货比期初减少 13963 万元, 降低 37.06%, 主要是本部资产注资转出所致。

(5) 报告期末, 其他流动资产比期初增加 16344 万元, 升高 2170.35%, 主要是本部对外委托贷款所致。

(6) 报告期末, 长期股权投资比期初增加 22868 万元, 是本期本部对联营企业北汽黑豹增资所致。

(7) 报告期末, 投资性房地产比期初增加 1321 万元, 是本期本部将土地房产出租给联营企业北汽黑豹所致。

(8) 报告期末, 固定资产比期初减少 84037 万元, 降低 70.89%, 主要是本部资产注资转出所致。

(9) 报告期末, 在建工程比期初减少 11332 万元, 降低 91.7%, 主要是本部资产注资转出所致。

(10) 报告期末, 无形资产比期初减少 18646 万元, 降低 57.48%, 主要是本部资产注资转出所致。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的专用车产业发展目标定位于中航工业民品重点发展产业, 是中航工业航空机载机电液压力技术向民品领域的延伸, 通过资本化运作、专业化整合和产业化发展实现跨越式发展。因此, 产业的核心竞争力就是建立在中航工业整体资源优势基础上的技术垂直整合能力和产业链竞争能力。主要体现为: 一是依托中航工业的整体资源进行竞争; 二是以技术的垂直整合形成的核心能力进行竞争; 三是以科学合理的产业布局和产业链形成的能力进行竞争。

一方面积极利用中航工业的整体优势参与竞争, 发挥核心竞争力优势, 另一方面也通过一系列举措不断增强和提升专用车产业核心竞争能力。在产业布局方面, 充分考虑到产品和市场的互补性, 并通过公告资源共享、集中采购、合作生产、经验交流等资源整合手段发挥产业整体优势, 提升产业竞争能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年是公司的“改革管理年”, 顺应国家深化改革的方向, 进一步实现核心产品的转型升级, 寻求提升公司产品的整体形象, 旨在从根本上扭转亏损的不利局面。本年度, 公司围绕这一目标从营销、生产、财务等方面做如下工作:

1、营销方面。适度加强宣传力度, 开展深度定制化生产, 瞄准目标客户群, 下大力开发与维护大客户。

2、生产方面。梳理现有的流水线, 合理组织生产, 进一步提高效率。针对大客户开辟专线, 在生产进度与交付进度上向大客户倾斜, 同时兼顾其他订单。

3、财务方面。加强预算管理, 推动降本工作落到实处。

### 二、报告期内主要经营情况

专用车业务: 2016 年度, 下属专用车业务单元共销售各型专用车 9211 台, 同比下降 12.50%, 本年降幅幅度较大的产品为自卸车和罐式车, 降幅分别为 73.07%和 20.00%。2016 年商用车行业普遍下滑, 受到新政 GB1589 的影响, 前三季度大量客户持币观望, 主机厂新车型迟迟未能推出, 第四季度专用车市场略有回暖。中航黑豹专用车产业受此影响, 全年收入相比去年将下降明显, 距离目标任务差距很大。安徽开乐受国家建设项目大幅减少影响, 主要产品中工程类专用车出现大幅下滑, 导致企业收入下降较大。

液压零部件业务: 2016 年度实现营业收入 4030 万元, 较上年同期下降 26.09%, 其中绞盘业务下降较快, 只销售 1239 台, 同比下降 55.4%。

此外, 由于本年度公司多次实施资本运作, 造成公司的合并报表范围和经营数据有较大影响。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量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	1,154,439,176.87	1,696,748,058.70	-31.96
营业成本	1,089,110,837.28	1,621,507,584.87	-32.83
销售费用	49,182,455.56	98,514,434.96	-50.08
管理费用	92,501,083.30	155,697,597.45	-40.59
财务费用	34,159,484.92	72,639,317.47	-52.97
经营活动产生的现金流量净额	132,553,003.43	100,772,602.07	31.54
投资活动产生的现金流量净额	-111,805,126.49	63,914,909.57	-274.93
筹资活动产生的现金流量净额	69,731,772.18	-205,131,675.82	133.99
研发支出	21,694,302.94	38,115,545.89	-43.08

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

如下

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车制造业	1,055,154,155.28	1,014,211,452.66	3.88	-32.91	-32.68	-0.32
其他	62,021,052.92	63,606,726.94	-2.56	-19.80	-18.53	-1.60
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
低速载货汽车	96,649,094.63	92,973,895.22	3.80	-84.12	-83.94	-1.04
专用车及零部件	958,505,060.65	921,237,557.44	3.89	-0.59	-0.68	0.09
其他	62,021,052.92	63,606,726.94	-2.56	-19.80	-18.53	-1.60
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,116,435,256.95	1,077,238,967.83	3.51	-32.02	-31.73	-0.40

国外	739,951.25	579,211.77	21.72	-90.48	-91.33	7.63
----	------------	------------	-------	--------	--------	------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
微小卡	3,337	3,337		-83.75	-84.47	-100.00
专用车	8,192	9,211	226	-20.33	-12.50	-75.59

产销量情况说明

无

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车制造业	原材料费用(采购成本)	868,830,000.89	80.61	1,259,476,495.27	79.48	-31.02	主要是本部微小卡业务转出处置子公司所致
汽车制造业	人工成本	84,846,722.17	7.87	99,471,662.27	6.28	-14.70	主要是本部微小卡业务转出处置子公司所致
汽车制造业	折旧费用	53,623,193.67	4.98	69,535,872.66	4.39	-22.88	主要是本

							部 将 小 业 注 转 及 置 公 所 微 卡 务 资 出 处 子 司 致
汽 车 制 造 业	其他	6,911,535.93	0.64	78,126,350.00	4.93	-91.15	主 要 处 子 置 公 司 所 致
其他	原 材 料 费 用 (采 购 成 本)	63,606,726.94	5.90	78,069,059.87	4.92	-18.53	主 要 本 将 部 小 微 业 卡 注 务 转 资 出 处 置 子 公 司 所 致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
低 速 载 货 汽 车	原 材 料 费 用 (采 购 成 本)	79,345,904.15	7.36	502,520,351.27	31.71	-84.21	主 要 本 将 部 小 微 业 卡 注 务 转 资 出 处 置 子 公 司 所 致
低 速 载 货 汽 车	人 工 成 本	4,855,343.06	0.45	30,864,284.49	1.95	-84.27	主 要 本 将 部 小 微 业 卡 注 务 转 资 出 处 置 子 公 司 所 致

低速载货汽车	折旧费用	4,988,603.75	0.46	29,348,033.08	1.85	-83.00	致 主要本部将小业注转所致
低速载货汽车	其他	3,784,044.26	0.35	16,334,582.36	1.03	-76.83	主 要本部将小业注转所致
专用车	原材料费用(采购成本)	798,099,836.22	74.05	756,956,144.00	47.77	5.44	主 要专用车销量增加所致
专用车	人工成本	74,129,605.81	6.88	68,607,377.78	4.33	8.05	主 要专用车销量增加所致
专用车	折旧费用	38,629,962.39	3.58	40,187,839.58	2.54	-3.88	主 要处置子公司所致
专用车	其他	10,378,153.02	0.96	61,791,767.64	3.90	-83.20	主 要处置子公司所致
其他	原材料费用(采购成本)	63,606,726.94	5.90	78,069,059.87	4.93	-18.53	主 要本部将小业注转及处置

							子 公 司 所 致
--	--	--	--	--	--	--	-----------------

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 16,691 万元，占年度销售总额 14.26%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 27,192 万元，占年度采购总额 24.97%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 2. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上期数	变动比例
销售费用	49,182,455.56	98,514,434.96	-50.08%
管理费用	92,501,083.30	155,697,597.45	-40.59%
财务费用	34,159,484.92	72,639,317.47	-52.97%
合计	175,843,023.78	326,851,349.88	-46.20%

本期三项期间费用同比下降 46.20%，主要是本期本部将微小卡业务注资转出所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	21,694,302.94
本期资本化研发投入	
研发投入合计	21,694,302.94
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.88
公司研发人员的数量	299
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	18.09
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

无

## 4. 现金流

适用 不适用

项目	2016 年	2015 年	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	132,553,003.43	100,772,602.07	31,780,401.36	31.54%
投资活动产生的现金流量净额	-111,805,126.49	63,914,909.57	-175,720,036.06	-274.93%
筹资活动产生的现金流量净额	69,731,772.18	-205,131,675.82	274,863,448.00	-133.99%

(1) 报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,178 万元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

(2) 报告期，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,572 万元，主要是本期对联营企业北汽黑豹提供委托贷款所致。

(3) 报告期，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 27,486 万元，主要是本期借款变动所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实施了重大资产出售事项，出售资产评估增值，投资收益大幅增加，实现扭亏为盈。公司董事会作了《中航黑豹股份有限公司 2016 年年度业绩预盈公告》（公告编号：临 2017-004），北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于中航黑豹股份有限公司 2016 年度盈利预审计情况的专项说明》（中证天通（2017）证审字第 0201003-6 号）。

## (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	300,054,901.83	17.65	154,461,023.92	6.06	94.26	主要是本期加大贷款回收力度及处置土地资产收回款项所致
应收票据	9,186,984.38	0.54	25,137,892.90	0.99	-63.45	主要是本部资产注资转出所致。
应收账款	34,667,800.14	2.04	152,047,198.14	5.96	-77.20	主要是加大了贷款催收力度及处置子公司柳州乘龙所致。
存货	237,100,969.65	13.94	376,735,257.62	14.77	-37.06	主要是本部资产注资转出所致。
其他流动资产	170,972,309.03	10.05	7,530,658.04	0.30	2,170.35	主要是本部对外委托贷

						款所致。
长期股权投资	228,675,767.02	13.45	-	-		是本期本部对联营企业北汽黑豹增资所致。
投资性房地产	13,206,866.13	0.78	-	-		是本期本部将土地房产出租给联营企业北汽黑豹所致。
固定资产	345,097,095.38	20.29	1,185,467,209.73	46.49	-70.89	主要是本部资产注资转出所致。
在建工程	10,263,088.13	0.60	123,584,839.33	4.85	-91.70	主要是本部资产注资转出所致。
无形资产	137,940,663.62	8.11	324,402,105.89	12.72	-57.48	主要是本部资产注资转出所致。
应付票据	118,094,000.00	6.94	43,344,760.00	1.70	172.45	主要是本期大量办理承兑汇票用于支付采购款所致。
应付账款	162,214,516.36	9.54	663,871,437.53	26.03	-75.57	主要是本部负债注资转出所致。
预收款项	58,872,156.34	3.46	103,164,057.44	4.05	-42.93	主要是本部负债注资转出所致。
应付职工薪酬	8,580,013.58	0.50	25,006,319.41	0.98	-65.69	主要是本部负债注资转出所致。
应交税费	32,649,638.45	1.92	10,737,489.04	0.42	204.07	主要是本期处置土地资产计提土地增值税所致。
其他应付款	88,120,646.77	5.19	248,034,407.16	9.73	-64.47	主要是处置子公司柳州乘龙所致。
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	5.88	26,800,000.00	1.05	273.13	是一年内到期的长期借款重分类所致。
长期应付款	-	-	7,596,778.83	0.30	-100.00	主要是本部负债注资转出所致。
长期应付职工薪酬	158,400.00	0.01	5,491,317.33	0.22	-97.12	主要是本部负债注资转



						出所致。
--	--	--	--	--	--	------

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2016 年，对专用车影响大的两大政策 GB1589 新政和 9.21 限超限载正式实施。2017 年也将迎来一批对于专用车企业的发展有着较大影响的政策。2017 年 1 月 1 日起，全国全面供应符合国五标准的汽车汽油、柴油，同时停止国内销售低于国五标准车用汽、柴油。

2017 年亦是新能源车年，2017 年出台新能源车相关政策有：新能源汽车补贴新政、新能源汽车碳配额管理、新能源汽车生产准入新规、动力电池行业新规等。新能源汽车将迎来发展高峰期，目前公告已有新能源物流车 35 种、新能源客车 76 种，新能源乘用车 74 种。

随着经济的高速发展，现代消费方式的变化，城市市政环卫车和物流配送车等功能性车型将持续增加。中国专用车行业将呈现地域化、集团化、高科技化三大发展趋势。2017 年专用车总销量将可能维持上年同期水平，并略有增长。

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

√适用 □不适用

## 现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能 (台/套)	报告期内产能 (台/套)	产能利用率 (%)
安徽开乐	15000	7433	50.45
金城液压	5000	1239	24.78

## 在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

□适用 √不适用

## 2. 整车产销量

√适用 □不适用

## 按车型类别

√适用 □不适用

车型类别	销量 (辆)			产量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)
专用车	9,211	10,527	-12.50	8,192	10,282	-20.33
微小卡	3,337	21,482	-84.47	3,337	20,536	-83.75

## 按地区

√适用 □不适用

车型类别	境内销量 (辆)			境外销量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)
专用车	9,207	10,523	-12.51	4	4	0
微小卡	3,334	21,369	-84.40	3	113	-97.35

## 3. 零部件产销量

√适用 □不适用

## 按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年 累计	去年 累计	累计同比 增减 (%)	本年 累计	去年 累计	累计同比 增减 (%)
绞盘	1,239	2,777	-55.38	1,239	2,777	-55.38

**按市场类别**适用 不适用**4. 新能源汽车业务**适用 不适用**5. 其他说明**适用 不适用**(五) 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，公司合并范围内共有二级子公司 2 家，分别为金城液压和安徽开乐；三级子公司 4 家，分别为阜阳开乐成诚汽车贸易服务有限公司、合肥开乐特种车辆有限公司、安徽阜阳开乐汽车销售服务有限责任公司、阜阳开乐驭龙汽车销售服务有限责任公司。报告期内，公司对外投资的主要情况包括：

1、2015 年 3 月，经公司第七届董事会第八次会议审议通过，公司与北京汽车制造厂有限公司共同投资设立北汽黑豹(威海)汽车有限公司。本次投资总额为 1000 万元，双方均以现金方式出资，公司出资 490 万元，占比 49%，北汽有限出资 510 万元，占比 51%。2016 年 2 月 3 日，公司与北京汽车制造厂有限公司、威海瑞海建设发展有限公司签订《北汽黑豹(威海)汽车有限公司增资扩股协议书》三方共同对北汽黑豹(威海)汽车有限公司进行增资。公司以部分资产及相关负债出资，出资净资产评估价值为 26,918.17 万元。该事项已经公司 2016 年 2 月 3 日召开的第七届董事会第十四次会议和 2016 年 2 月 26 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。目前，北汽黑豹(威海)汽车有限公司已经完成了相关工商变更登记，注册资本由 1,000 万元变更为 64,299.16 万元，公司持股比例 42.63%，为公司参股子公司，不纳入合并报表范围。

2、2016 年 4 月，经公司第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十二次会议审议通过，鉴于公司控股子公司柳州乘龙专用车有限公司近年来连续亏损，经营难以为继的状况，为尽可能减少投资损失，促进公司 2016 年扭亏减亏工作，公司拟通过公开挂牌方式以不低于 930,094.21 元的价格出售所持有的柳州乘龙 51%的股权。2016 年 7 月份，广西方盛实业股份有限公司以 93.01 万元的价格成功摘牌，公司与其完成转让，柳州乘龙不再纳入合并报表范围。

3、2016 年 5 月，经公司 2016 年 5 月 26 日召开的第七届董事会第十七次会议和第七届监事会第十四次会议审议通过，公司子公司安徽开乐专用车辆股份有限公司拟以 8,211,000 元的价格出售其持有的安徽天驰机械制造有限公司 89%的股权。2016 年 7 月份，公司完成上述股权转让事宜，安徽天驰机械制造有限公司不再纳入合并报表范围。

4、2016 年 11 月，根据公司公告的重大资产出售暨关联交易的预案，公司拟将控股子公司上海航空特种车辆有限责任公司 66.61%股权转让给河北长征汽车制造有限公司，转让价格 2,410.39 万元。2016 年 12 月份，公司完成上述股权转让事宜，上海航空特种车辆有限责任公司不再纳入合并报表范围。

**(1) 重大的股权投资**适用 不适用

2016 年 2 月 26 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于对参股子公司北汽黑豹(威海)汽车有限公司增资的议案》，同意公司与北京汽车制造厂有限公司、威海瑞海建设发展有限公司共同对北汽黑豹增资。2016 年 3 月 24 日，北汽黑豹完成增资事项工商变更登记，注册资本变更为 64,299.16 万元，公司持有其 42.63%股权。

**(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

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

2016年4月22日,公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟挂牌出售公司控股子公司柳州乘龙专用车有限公司股权的议案》,同意公司出售所持柳州乘龙51%股权。2016年7月18日,柳州乘龙完成股权出售事项工商变更登记,公司不再持有其股权。

2016年5月26日,公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于出售安徽天驰机械制造有限公司89%股权的议案》,同意公司控股子公司安徽开乐出售所持安徽天驰89%股权。2016年6月13日,安徽天驰完成股权出售事项工商变更登记,公司控股子公司安徽开乐不再持有其股权。

2016年年末,公司第七届董事会第二十二次会议和2016年第五次临时股东大会审议通过,为保持公司持续健康发展,维护全体股东尤其是中小股东利益,公司向河北长征出售上航特66.61%股权、控股子公司安徽开乐向开乐股份出售安徽开乐北厂区土地使用权及地上建筑物。具体详见分别于2016年11月18日、12月3日刊登在《上海证券报》以及上海证券交易所网(<http://www.sse.com.cn>)上的相关公告。

截至目前,上航特66.61%股权、安徽开乐北厂区土地使用权及地上建筑物已经交割完毕。由于出售资产的评估增值,公司取得的投资收益使公司本年利润扭亏为盈。

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

(1) 全资子公司南京金城液压工程有限公司,注册资本1,600万元,公司拥有100%的股权,主要从事交通运输设备、零部件开发、制造、销售、房地产开发、餐饮、服务、物业管理等。报告期内,拥有总资产6,110万元,净资产2,891万元,实现营业收入4,039万元,营业利润-408万元,净利润19万元。

(2) 控股子公司安徽开乐专用车辆股份有限公司,注册资本13,265万元,公司拥有51%的股权,主要生产改装“开乐”牌半挂车、全挂车、自卸车、厢式车、罐式车(液罐、粉罐)、车辆运输车等系列产品,兼营汽车维修、汽车零部件销售、技术服务及咨询等业务。报告期内,拥有总资产116,377万元,净资产22,835万元,实现营业收入83,568万元,营业利润-7,350万元,净利润-1,700万元。

(3) 参股子公司北汽黑豹(威海)汽车有限公司,注册资本64,299万元,公司拥有42.63%的股权,主要生产“黑豹”牌微小卡汽车。报告期内,拥有总资产131,216万元,净资产47,931万元,净利润-4,252万元。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

适用 不适用

2016年行业生产广义专用车197.1万辆,同比增长48.4%。其中,生产狭义专用车115.4万辆,同比增长19.2%。生产半挂车61.2万辆,同比增长155.5%。生产普通自卸车20.5万辆,同比增长69.5%。

2016年按车型分类,专用车里北汽集团和东风集团保持着较大的市场份额,行业领先,排第一第二名。其他排名序列呈现此消彼长态势;半挂车里中集集团依旧稳居第一,中航工业排名第八;自卸车里东风集团、重汽集团和北汽集团稳定占据一至三名。其余排名略有浮动。

2016年前十大专用车企业产量表

车辆名称	排名	车辆制造企业名称	累计生产	所占份额	
		生产总量			
			1154326	100.00%	
专用车	1	北汽集团	176577	15.30%	
	2	东风集团	138485	12.00%	
	3	江淮集团	106020	9.18%	
	4	一汽集团	87533	7.58%	
	5	江铃集团	76211	6.60%	
	6	兵器装备	67230	5.82%	
	7	上汽集团	55965	4.85%	
	8	重汽集团	43983	3.81%	
	9	沈阳华晨金杯汽车有限公司	29835	2.58%	
	10	柳州五菱汽车工业有限公司	24561	2.13%	
			前十名合计	806400	69.86%
			其他	347926	30.14%

2016年前十二大半挂车产量表

车辆名称	排名	企业名称	累计生产	所占份额	
		生产总量			
			611792	100.00%	
半挂车	1	中集集团	80164	13.10%	
	2	山东郓城龙亿达挂车制造有限公司	18183	2.97%	
	3	梁山儒源机械制造有限公司	16364	2.67%	
	4	巨野华劲车业有限公司	16329	2.67%	
	5	山东郓城宏东专用车制造有限公司	12730	2.08%	
	6	新乡市华烁车辆有限公司	11976	1.96%	
	7	梁山天鸿车辆有限公司	10981	1.79%	
	8	梁山盛源专用车制造有限公司	10537	1.72%	
	9	河北宏泰专用汽车有限公司	10296	1.68%	
	10	梁山路通专用车制造有限公司	9429	1.54%	
	11	鄄城红旗威斯特专用车有限公司	9388	1.53%	
	12	安徽开乐专用车辆股份有限公司	7940	1.30%	
			前 12 合计	214317	35.03%
			其他	397475	64.97%

2016年前十大自卸车产量表

车辆名称	排名	企业名称	累计生产	所占份额
		生产总量		
			204998	100.00%
普通自卸车	1	北汽集团	30691	14.97%
	2	东风集团	28922	14.11%
	3	重汽集团	28768	14.03%
	4	陕西汽车集团有限责任公司	11746	5.73%
	5	四川现代汽车有限公司	11039	5.38%
	6	浙江飞碟汽车制造有限公司	10300	5.02%
	7	上汽集团	9193	4.48%
	8	成都大运汽车集团有限公司	9109	4.44%
	9	云南力帆骏马车辆有限公司	6548	3.19%
	10	中国第一汽车集团公司	5376	2.62%

		前 10 合计	151692	74.00%
		其他	53306	26.00%

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在中航工业“两融、三新、五化、万亿”发展战略指引下，以打造专用车技术研发、生产制造、贸易服务全价值链，向客户提供系统解决方案为发展思路，通过整合航空资源优势的内涵式发展与资本运作的外延式发展相结合的方式，统筹国内和国外两个市场，努力将专用车产业打造成中国特色、航空特点、国内领先、国际知名的产业集团。十三五期间力争实现国内专用车行业前三强（销售收入/利润/品牌），在国内外市场树立中航工业专用车产品品牌。

围绕“整合资源，统筹规划，发挥优势，加速发展”的发展思路，进行内部资源整合，发挥航空产业的技术资源优势，嫁接航空机电核心技术，发展作业类、军警类专用车，从全产业链和全价值链两个方面做大做强运输类专用车，实现产业规模快速扩张。按照产业“十三五规划”及2020年中长期发展规划，着力构建管控、技术、采购、营销等产业发展平台，不断完善产业布局，发挥产业协同，大力推进产业基地建设，提高产业研发能力、生产能力、营销能力和创新能力，提升专用车产业的核心竞争能力和品牌价值，实现产业规划发展目标。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2016年，产业发展成果与规划总体发展目标还有一定差距，在国内经济发展减速和行业普遍下滑的背景下，公司经济总体运行下滑，主要产品市场份额有所下降。

### (1) 经济总量有所下滑

2015年中航黑豹实现营业收入16.97亿元，2016年实现营业收入11.54亿元，营业收入同比下降31.96%。

### (2) 资源整合逐步展开，管理平台逐步夯实

中航黑豹通过进一步推动了车桥、钢圈、油缸、特种钢材、轮胎等物资的集中采购；据统计，在行业整体下滑的形势下，累计降本约600万；借用集团进出口通道，帮助成员企业开拓非洲、亚洲、拉美等国际市场。推动产业技术资源协同，挖掘产业协同效应；进一步推动产业成员企业间展开技术、产品、营销等全方位的合作与交流。

### 下一年度主要工作计划

#### (1) 主要工作思路

2017年，公司将努力实现产业向好的方向发展，预计实现销售收入124,851万元（该目标只作为2017年度经营计划，不构成公司对2017年度经营业绩的承诺）

进一步理顺产业管理模式和提高亏损企业盈利能力，进一步扩大集中采购和技术资源共享，落实战略主导的产业管理模式，实现规模增长和市场占有率的再次提升。

#### (2) 重点工作及安排

全力以赴提高生产企业盈利能力，进一步探索国际布局，稳定出口通道，进一步落实国际出口业务。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、战略风险分析

#### (1) 投资风险

专用车产业要实现产业跨越式发展目标，就需要围绕产能扩张等产业链拓展和完善产业国内外布局，进行大量投资，而专用车行业不仅本身产品种类繁多，应用领域广泛，盈利水平不一，而且国内市场还存在地方保护等诸多投资障碍，投资风险较大。另外海外投资也会面临政策、法律、市场、经营等多方面风险。

#### (2) 政策风险

产业政策和行业管理趋严，使专用车产业发展和各企业经营面临诸多挑战。2013 年交通运输部发布《道路危险货物运输管理规定》，规范危险货物道路运输市场秩序、加强危险货物道路运输市场监管、规范危险货物道路运输经营者行为等方面发挥了积极作用。但 2014 年，二广高速公路山西晋济段隧道内甲醇燃烧事故等重大事故相继发生，交通运输部印发紧急通知，要求各级交通运输主管部门进一步加强道路危险货物与道路旅客运输安全管理工作，坚决遏制重特大安全生产事故发生。2014 年 7 月，工信部在《专用汽车和挂车生产企业及产品准入管理规则》的产品品种中增加了“罐式车辆”，并制定了《罐式车辆生产企业及产品准入管理要求》，以提高罐式运输车辆产品质量和安全性能。2014 年 9 月，汽车公告管理机构专门加强了危险品运输半挂牵引车的公告管理。2016 年 7 月，GB1589 正式实施，导致行业下半年出现井喷式增长，但随着政策效应的减弱，未来行业发展存在着一定的不确定性。

### (3) 战略管理风险

专用车产业是在中航工业“两融、三新、五化、万亿”战略指导下发展的新产业，承担着千亿规模的发展目标，战略规划尤为重要，但受行业认知以及自身实力限制，产业发展面临较大战略管理风险。

### (4) 宏观经济风险

专用车行业是与宏观经济紧密相关的行业，复杂多变的外部经济环境使专用车企业面临多重潜在风险，面对国家宏观经济下行的新常态，专用车企业需要不断调整自身的发展战略以应对国际国内经济环境变化的风险。在国内经济增速放缓的背景下，近年专用车行业产销量虽然有所增长，但增长的可持续性依旧存在不确定因素。

### (5) 产业结构风险

目前，专用车产业以中低端产品制造为主，且集中于物流运输类和工程类专用车，而与民生相关的城市生活服务类专用车、高技术高附加值的产品明显不足，零部件业务、研发业务和汽车增值服务业务尚处于起步阶段，使得产业抗击外部风险的能力相对较弱。

## 2、应对措施

(1) 专用车产业立足于首先搞好投资队伍和投资制度建设，严格执行产业投资决策程序，按照产业规划，认真做好投资可行性研究和科学论证。另外产业重大项目要尽量融入区域经济发展圈，加强与地方政府合作，充分利用区域经济优惠政策和优势资源，增加产业投资收益，降低投资风险。

(2) 公司应该多加强对行业政策法规研究，高度重视与行业其它企业的沟通交流，积极参与推动国内汽车管理政策继续调整和完善并逐步向科学化迈进，并不断通过技术进步和商业创新提升产业核心竞争力，扩大产业规模，提高行业地位，增强行业话语权，降低行业政策变动给产业可能造成的风险。

## (五) 其他

适用  不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的有关规定，2014 年 2 月 28 日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉中利润分配条款的议案》，对公司章程中利润分配条款进行了

修订，对现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序、最低分红比例等事项进行了补充完善，并经 2014 年 3 月 28 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过。

由于近 3 年公司未分配利润为负，公司近 3 年来未实施利润分配。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0	0	0	36,114,279.98	0
2015 年	0	0	0	0	-220,795,912.45	0
2014 年	0	0	0	0	-140,655,956.89	0

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 二、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
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中国航空工业集团公司	中国航空工业集团公司（以下称本公司）本身并将促使本公司控股或控制的企业（中航黑豹及其控股或控制的企业除外）与中航黑豹及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。如因本公司未履行本承诺给中航黑豹或其他股东造成损失的，本公司将依法赔偿中航黑豹及其他股东的实际损失。	持续	是	是
	解决同业竞争	中国航空工业集团	1、中国航空工业集团公司（以下称本公司）已将所属从事专用车整车及专用车关键零部件密切相关的资产注入中航黑豹，本公司在本次重组完成后	持续	是	是



	公司	<p>不再经营该等业务。本次重组完成后，本公司及本公司控股或控制的企业（中航黑豹及其控股或控制的企业除外）所经营的业务与中航黑豹及其控股或控制的企业于本次重组完成后经营的业务不存在明显的直接或间接竞争。</p> <p>2、本公司、并且本公司必将通过法律程序使本公司控制的其它子公司（中航黑豹及其控股或控制的企业除外）不直接或间接从事任何在商业上对中航黑豹或其控股或控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>3、如本公司（包括除中航黑豹及其控股或控制的企业以外的本公司控股或控制的其他子公司）将来经营的产品或服务与中航黑豹及其控股或控制企业的主营产品或服务有可能形成竞争，本公司同意中航黑豹有权收购本公司或相关子公司与该等产品或服务有关的资产，或本公司在相关子公司中的全部股权。</p> <p>4、如因本公司未履行本承诺给中航黑豹造成损失的，本公司将依法赔偿中航黑豹的实际损失。</p>			
置入资产价值保证及补偿	金城集团有限公司	<p>金城集团有限公司（以下称本公司）承诺：上海市轿车国产化办公室通过委托贷款方式向上海航空特种车辆有限责任公司（以下称上航特）贷款 3000 万元（以下称逾期借款），贷款期限至 2009 年 5 月 31 日，现贷款期限已届满，但上航特尚未归还前述贷款，上海市轿车国产化办公室亦未向其催要。</p> <p>1、若上海市轿车国产化办公室根据相关贷款协议的约定就上述逾期借款向上航特追索任何罚息（不含逾期期间的正常利息）、违约金或违约赔偿，该等罚息、违约金或违约赔偿由本公司承担。</p> <p>2、若上海市轿车国产化办公室向上航特追索上述逾期贷款于相关贷款协议项下的本息（含逾期期间的正常利息，但不含上述第 1 项所述之罚息、违约金或违约赔偿），且上航特自有现金不足以偿还的，就不足部分，本公司将通过向上航特增资、委托贷款或债务转移等方式予以解决，并确保上航特的正常经营不因此受有重大不利影响。</p>	持续	是	是
其他	金城集团有限公司	金城集团有限公司承诺：坚决杜绝非经营性占用上市公司资金。	持续	是	是

其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	金城集团有限公司	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	12个月, 已履行完毕	是	是
---------------	------	----------	---------------------------	-------------	---	---

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	285,000
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000
财务顾问	国泰君安证券股份有限公司	3,000,000
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

公司于2016年5月27日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2016年度财务和内控审计服务机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

因公司 2014、2015 年度经审计的净利润均为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》13.2.1 条第（一）项的规定，公司股票已于 2016 年 4 月 27 日被实施退市风险警示。2016 年度公司涉及退市风险警示的情形已消除，也不触及其他退市风险警示和其他风险警示的情形。公司将在年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。若撤销退市风险警示及其他风险警示未得到上海证券交易所批准，公司可能面临暂停上市风险。

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

公司将在年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于 2014 年 10 月 9 日收到山东省威海市中级人民法院送达的应诉通知书〔(2014)威民一初字第 65 号〕及《民事起诉状》，威海经济技术开发区管理委员会以建设用地使用权合同纠纷为由将公司起诉至山东省威海市中级人民法院。该案已于 2014 年 12 月 10 日开庭审理，目前仍处于审理阶段。 2016 年 2 月 3 日，公司与北京汽车制造厂有限公司、威海瑞海建设发展有限公司签订《北汽黑豹（威海）汽车有限公司增资扩股协议书》三方拟共同对北汽黑豹（威海）汽车有限公司进行增资。公司以部分资产及相关负债出资，根据协议内容，上述诉讼的相关债权债务已注资转入北汽黑豹。	2014 年 10 月 11 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《中航黑豹股份有限公司涉及诉讼公告》（公告编号：临 2014-042）。 2016 年 2 月 4 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《中航黑豹股份有限公司关于对参股子公司北汽黑豹（威海）汽车有限公司增资的公告》（公告编号：临 2016-005）。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

**十一、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

2015年7月，公司控股股东金城集团有限公司及其一致行动人中航投资控股有限公司分别收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（鲁证调查通字15119号、鲁证调查通字15118号）：因金城集团有限公司、中航投资控股有限公司减持中航黑豹股份有限公司股票行为涉嫌违反证券法律法规。根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对金城集团有限公司、中航投资控股有限公司予以调查。

2016年5月中航投资控股有限公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（〔2016〕40号），具体内容详见公司2016年5月5日在上海证券报和上海证券交易所网站发布的《中航黑豹股份有限公司关于公司股东收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及致歉的公告》（临2016-025）。

**十二、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、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

**十四、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

**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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	定价原则	年初预计金额（元）	实际发生额（元）	占同类交易金额的比重（%）
金城集团进出口有限公司	同受母公司控	销售商品	专用车及配件	市场价	8,250,000.00	1,594,550.42	0.01

	制							
柳州市方盛汽车商贸有限公司	原子公司柳州乘龙股东之子公司	销售商品	专用车及配件	市场价	11,000,000.00		21,753,367.68	43.51

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位: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
金城集团有限公司	母公司	接受劳务	物业服务	市场价	166,472.71	166,472.71	0.50	电汇或银行承兑汇票	166,472.71	
合肥一欣物业服务服务有限公司	其他	接受劳务	物业费	市场价	55,220.51	55,220.51	0.01	电汇或银行承兑汇票	55,220.51	
南京金城软件有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	网络服务费、配件	市场价	12,679.25	12,679.25	0.04	电汇或银行承兑汇票	12,679.25	
豫新	其他	购买	配件	市场	10,552.73	10,552.73	0.01	电	10,552.73	

汽车空调股份有限公司柳州分公司		商品		价				电汇或银行承兑汇票		
青岛前哨动力工具销售有限公司	其他	购买商品	配件	市场价	8,888.89	8,888.89	0.01	电汇或银行承兑汇票	8,888.89	
南京金城塑胶有限公司	其他	购买商品	塑料配件	市场价	7,907.70	7,907.70	0.02	电汇或银行承兑汇票	7,907.70	
安徽开乐汽车股份有限公司	其他	销售商品	边角料等废料	市场价	4,247,636.32	4,247,636.32	0.50	电汇或银行承兑汇票	4,247,636.32	
金城南京机电液压工程研究中心	母公司的控股子公司	提供劳务	咨询服务	市场价	2,720,512.82	2,720,512.82	6.74	电汇或银行承兑汇票	2,720,512.82	
河北长征汽车制造有限公司	其他	提供劳务	技术服务	市场价	1,933,962.27	1,933,962.27	1.54	电汇或银行承	1,933,962.27	

								兑 汇 票		
海南黑豹游艇有限公司	其他	销售商品	汽车及配件	市场价	938,125.18	938,125.18	0.90	电汇或银行承兑汇票	938,125.18	
金城南京机电液压工程研究中心	母公司的控股子公司	提供劳务	代加工	市场价	837,744.28	837,744.28	2.07	电汇或银行承兑汇票	837,744.28	
辽宁陆平机器股份有限公司	其他	销售商品	材料	市场价	634,440.33	634,440.33	0.50	电汇或银行承兑汇票	634,440.33	
安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	其他	销售商品	专用车、底盘	市场价	531,623.93	531,623.93	0.06	电汇或银行承兑汇票	531,623.93	
奥龙汽车有限公司	其他	提供劳务	技术转让	市场价	410,126.35	410,126.35	0.33	电汇或银行承兑汇票	410,126.35	
南京金城	母公司的	提供劳务	代加工	市场价	167,863.25	167,863.25	0.42	电汇	167,863.25	

精密机械有限公司	控股子公司							或 银行 承兑 汇票		
山东文登黑豹汽车有限公司	联营公司	销售商品	汽车及配件	市场价	100,769.23	100,769.23	0.10	电 汇 或 银 行 承 兑 汇 票	100,769.23	
中航工业凯通(阜阳)车辆科技有限公司	其他	提供劳务			3,415.38	3,415.38	0.00	电 汇 或 银 行 承 兑 汇 票	3,415.38	
合计				/	/	12,787,941.13		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

## (二) 资产或股权收购、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

关联方	关联交易类型	关联交易内容	定价政策	本期交易额	上期交易额
安徽开乐汽车股份有限公司	资产转让	北厂区土地使用权及地上建筑物	合同价	52,138,797.41	
河北长征汽车制造有限公司	股权转让	转让子公司上航特66.61%股权	合同价	24,103,900.00	
广西方盛实业股份有限公司	股权转让	转让子公司柳州乘龙51.00%股权	挂牌价	930,100.00	

## 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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 担保情况

适用 不适用

**(四) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
北汽黑豹(威海)汽车有限公司	120,000,000.00	一年以内	6%	补充流动资金	否	否	是	是	否	联营公司	3,067,354.66
阜阳经济技术开发区有限责任公司	50,000,000.00	一年以内	6%	开发区市政基础设施改造	否	否	否	否	否	其他	2,358,490.57

委托贷款情况说明

无

**3、 其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用  不适用

报告期内，公司积极承担与履行企业责任及社会责任，遵守法律、行政法规，遵守社会公德、商业道德，积极参与社会公益事业，不断促进公司健康稳定发展。

**1、规范公司运作，不断完善公司治理水平**

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规范意见》《上市公司治理准则》等法律法规，建立了以《公司章程》为核心，各种议事规则和工作制度为主要架构的治理结构体系，形成了权利机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的有效制衡关系。

**2、切实履行信息披露义务，确保信息披露公平有效。**

报告期内，公司不断规范信息披露行为，积极履行信息披露义务，严格按照中国证监会和上海证券交易所有关监管文件规定以及公司《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记管理及保密制度》等制度要求，全面规范信息披露事务，在公司内部建立完善的信息披露流程，实现了公司信息披露的科学规范，保证了披露信息的真实、准确、完整、合规，确保了信息披露的公平性和有效性。本年度，公司共办理信息披露 93 次，其中定期报告 4 次，临时公告 89 次。

**3、保护环境、节能减排**

公司积极响应国家节能减排规划，通过技术、管理方法的不断创新，持续做好公司环境保护和节能减排工作，并将其有效的融入到公司经营管理过程当中。

**(三) 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

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

适用  不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用  不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用  不适用

报告期转债累计转股情况

适用  不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用  不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用  不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	63,699
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	43,683
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (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	

金城集团有限公司	0	55,559,136	16.11	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	-	9,207,985	2.67	0	未知	-	未知
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	-	3,959,911	1.15	0	未知	-	未知
李健新	-	3,696,115	1.07	0	未知	-	境内自然人
孙海珍	-	3,146,706	0.91	0	未知	-	境内自然人
中航投资控股有限公司	0	2,677,900	0.78	0	无	0	国有法人
浙江如山高新创业投资有限公司	-	2,580,000	0.75	0	未知	-	未知
李琳	-1,167	2,500,000	0.72	0	未知	-	境内自然人
万忠波	-	2,457,800	0.71	0	未知	-	境内自然人
华融国际信托有限责任公司—华融·汇盈33号证券投资单一资金信托	-	2,277,468	0.66	0	未知	-	未知

## 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
金城集团有限公司	55,559,136	人民币普通股	55,559,136
中国农业银行股份有限公司—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	9,207,985	人民币普通股	9,207,985
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	3,959,911	人民币普通股	3,959,911
李健新	3,696,115	人民币普通股	3,696,115
孙海珍	3,146,706	人民币普通股	3,146,706
中航投资控股有限公司	2,677,900	人民币普通股	2,677,900
浙江如山高新创业投资有限公司	2,580,000	人民币普通股	2,580,000
李琳	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
万忠波	2,457,800	人民币普通股	2,457,800

华融国际信托有限责任公司—华融·汇盈 33 号证券投资单一资金信托	2,277,468	人民币普通股	2,277,468
上述股东关联关系或一致行动的说明	金城集团有限公司与中航投资控股有限公司存在关联关系，均受最终同一控制人中国航空工业集团公司控制，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	金城集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李晓义
成立日期	1996 年 6 月 3 日
主要经营业务	交通运输设备及零部件研发、制造、销售；经营本公司自产机电产品、成套设备、相关技术出口业务；工、模具生产、销售；非标准及成套设备开发、制造与销售；机载通讯系统的开发、制造、销售；锻造、热处理加工；开展本公司中外合资经营、合作生产、“三来一补”业务；汽车零配件、炊事用具、地面燃气轮机、发电机组制造、销售；经营本公司生产、科研所需材料、机械设备、仪器仪表；备品、备件；零备件；技术进口业务（不含国家专项管理产品）；物业管理；助力车的生产、销售；项目投资；自有房产租赁；摩托车及液压技术咨询、服务；自有设备、车辆租赁；停车场服务；普货运输；房地产开发；（餐饮、娱乐项目仅限分支机构经营）；财务信息咨询；法律信息咨询。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	华泰证券股份有限公司 85353007 股（1.191%）江苏宁沪高速公路股份有限公司 100000 股（0.000002%）
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

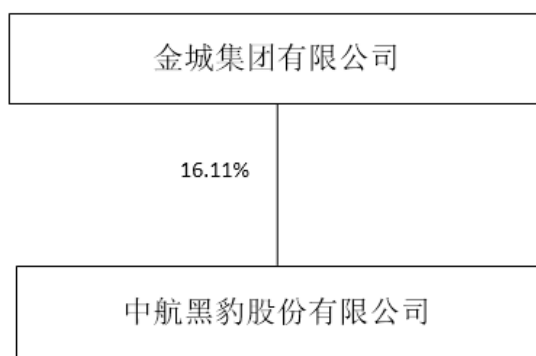
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008年11月06日
主要经营业务	设有运输机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业板块。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达（集团）股份有限公司（SZ. 000026），持股比例 37%；中航地产股份有限公司（SZ. 000043），持股比例 51%；天马微电子股份有限公司（SZ. 000050），持股比例 32%；中航飞机股份有限公司（SZ. 000768），持股比例 57%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ. 002013），持股比例 57%；中航三鑫股份有限公司（SZ. 002163），持股比例 30%；中航光电科技股份有限公司（SZ. 002179），持股比例 44%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ. 002190），持股比例 52%；中航电测仪器股份有限公司（SZ. 300114），持股比例 61%；中航直升机股份有限公司（SH. 600038），持股比例 62%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH. 600316），持股比例 48%；中航航空电子系统股份有限公司（SH. 600372），持股比例 75%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH. 600523），持股比例 46%；中航资本控股股份有限公司（SH. 600705），持股比例 50%；天虹商场股份有限公司（SZ. 002419），持股比例 44%；中航重机股份有限公司（SH. 600765），持股比例 42%；中航航空高科技股份有限公司（SH. 600862），持股比例 54%；宝胜科技创新股份有限公司（SH. 600973），持股比例 35%；中航国际控股股份有限公司（HK. 0161），持股比例 72%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK. 0232），持股比例 34%；中国航空科技工业股份有限公司（HK. 2357），持股比例 58%；耐世特汽车系统集团有限公司（HK. 1316），持股比例 67%；幸福控股（香港）有限公司（HK. 0260），持股比例 29%；AVIC International Maritime Holdings Co., Ltd（O2I.SI），持股比例 74%；KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%；FACC AG

	(AT00000FACC2)，持股比例 55%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

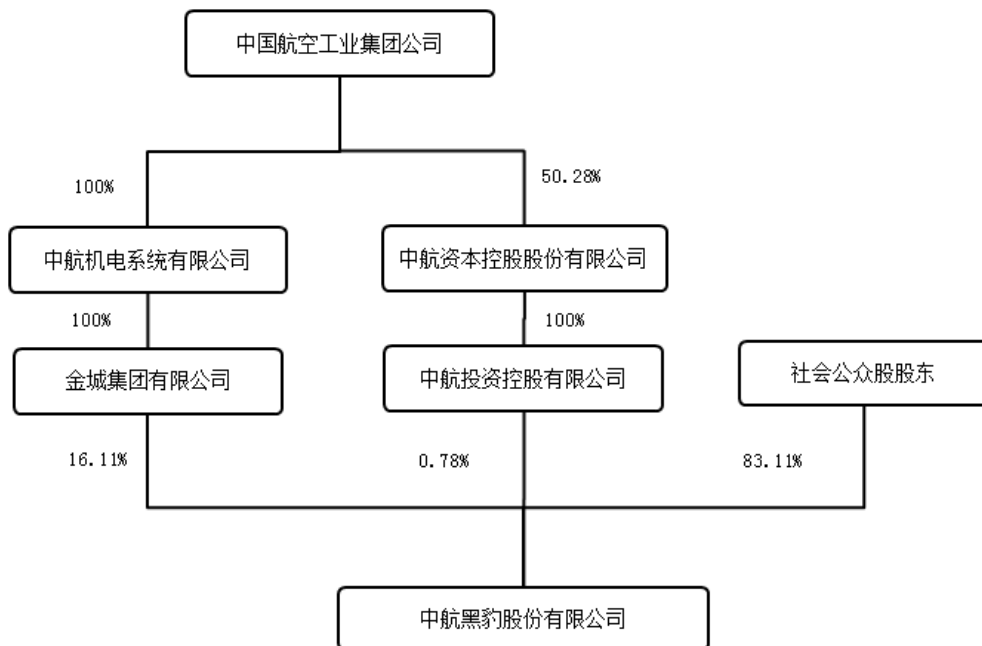
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李晓义	董事长	男	55	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	0	是
孙丽	董事	女	55	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	0	是
秦少华	董事	男	64	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	0	否
孙军亮	董事	男	65	2014年5月16日	2017年5月15日	84,268	84,268	0	-	7.04	是
朱景林	董事	男	47	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	0	是
陈良华	独立董事	男	54	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	3	否
宋文山	独立董事	男	62	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	3	否
王大伟	独立董事	男	52	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	3	否
董文强	监事	男	54	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	0	是
姜俊奇	监事	男	60	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	0	是
林玉峰	监事	男	49	2014年5月16日	2017年5月15日	0	0	0	-	0	是

				月 16 日	月 15 日						
林红兵	职工监事	男	58	2014 年 5 月 16 日	2017 年 5 月 15 日	0	0	0	-	7.06	否
孙军芳	职工监事	女	41	2014 年 5 月 16 日	2017 年 5 月 15 日	0	0	0	-	7.77	否
王志刚	总经理	男	51	2014 年 5 月 26 日	2017 年 5 月 25 日	0	0	0	-	21.66	否
孙明文	副经理	男	51	2014 年 5 月 26 日	2016 年 10 月 12 日	0	0	0	-	7.98	否
隋广桐	副经理	男	56	2014 年 5 月 26 日	2017 年 5 月 25 日	0	0	0	-	18.76	否
朱清海	副经理	男	38	2014 年 5 月 26 日	2017 年 5 月 25 日	0	0	0	-	16.36	否
程延平	副经理	男	47	2014 年 5 月 26 日	2016 年 10 月 12 日	0	0	0	-	7.95	否
王立文	副经理	男	51	2014 年 5 月 26 日	2016 年 10 月 12 日	0	0	0	-	8.02	否
严楠	董事会秘书	男	33	2014 年 5 月 26 日	2017 年 5 月 25 日	0	0	0	-	12.32	否
合计	/	/	/	/	/	84,268	84,268	0	/	123.92	/

姓名	主要工作经历
李晓义	曾任金城集团有限公司摩托事业部总经理，金城集团有限公司副董事长、党委书记，中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心党委书记。现任金城集团有限公司董事长、总经理、党委副书记，南京中航工业科技城发展有限公司董事长，本公司董事长。
孙 丽	曾任金城集团有限公司副总经理、总会计师。现任金城集团有限公司党委书记、副董事长、副总经理，中航工业集团财务有限责任公司监事，南京中航工业科技城发展有限公司监事会主席，本公司董事。
秦少华	曾任柳州乘龙专用车有限公司董事长。现任安徽开乐专用车辆股份有限公司董事长，本公司董事。
孙军亮	现任山东黑豹集团有限公司和海南黑豹游艇有限公司董事长，本公司董事。
朱景林	曾任江西昌河汽车有限责任公司财务审计部副部长、部长、党支部书记；现任河北长征汽车制造有限公司董事，本公司董事、安徽开乐董事。

陈良华	现任东南大学教授、博士生导师，本公司独立董事，并在雅克科技、国睿科技、星宇股份 3 家上市公司担任独立董事。
宋文山	现任威海安达会计师事务所有限公司主任会计师，本公司独立董事，并在山东新北洋信息技术股份有限公司担任独立董事。
王大伟	曾任山东君孚律师事务所主任律师，现任山东大炜律师事务所主任律师，本公司独立董事。
董文强	曾任南京金城摩托车有限公司总经理，南京金城机械有限公司副总经理，金城集团有限公司摩托事业部副总经理，金城集团有限公司三产事业部副总经理、党总支书记，金城集团有限公司总经理助理。现任金城集团有限公司副总经理、产业规划振兴中心总经理，本公司监事。
姜俊奇	现任哈尔滨东安发动机（集团）有限公司副总经济师，本公司监事。
林玉峰	现任文登汤泊矿泉水有限公司总经理，本公司监事。
林红兵	现任本公司职工监事。
孙军芳	现任本公司职工监事。
王志刚	现任公司经理。
孙明文	2016 年 10 月 12 日辞去公司副经理职务。
隋广桐	现任公司副经理。
朱清海	曾任金城集团有限公司财务部会计，金城机械有限公司成本室主任，中国航空工业集团公司资本运营部挂职，金城集团有限公司财务部部长助理，曾于中航机电系统有限公司挂职，现任本公司副经理、财务负责人。
程延平	2016 年 10 月 12 日辞去公司副经理职务。
王立文	2016 年 10 月 12 日辞去公司副经理职务。
严楠	曾任金城集团有限公司资本运营部资本运营管理员，中国航空工业集团公司资本运营部挂职，国务院国有资产监督管理委员会产权管理局产权二处挂职，金城集团有限公司办公室董监事事务管理专员；现任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晓义	金城集团有限公司	董事长、总经理、党委副书记	2014 年 3 月	

		记		
孙丽	金城集团有限公司	党委书记、副董事长、副总经理	2014年3月	
董文强	金城集团有限公司	总经理助理	2015年6月	2016年6月
董文强	金城集团有限公司	副总经理	2016年11月	
董文强	金城集团有限公司	产业规划振兴中心总经理、党支部书记	2014年3月	
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晓义	南京中航工业科技城发展有限公司	董事长	2014年4月	
孙丽	中航工业集团财务有限责任公司	监事	2014年4月	
孙丽	南京中航工业科技城发展有限公司	监事会主席	2014年4月	
孙军亮	山东黑豹集团有限公司	董事长	2010年8月	
孙军亮	海南黑豹游艇有限公司	董事长	2001年8月	
朱景林	河北长征汽车制造有限公司	董事	2013年3月	
陈良华	东南大学	教授	1993年7月	
宋文山	威海安达会计师事务所有限公司	主任会计师	1999年9月	
王大伟	山东大炜律师事务所	主任律师	2016年	
姜俊奇	哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	副总经济师	2011年9月	
林玉峰	文登汤泊矿泉水有限公司	总经理	2011年3月	
在其他单位任职情况的说明		无		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	实施以岗位为导向的工资分配激励机制
---------------------	-------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司下发的《关于实施〈公司岗位机构工资制方案〉的通知》和《关于实施工资调整方案的通知》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员报酬的支付情况符合相关考核办法的规定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	123.92 万元

**四、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	变动原因
孙明文	副经理	离任	辞职
程延平	副经理	离任	辞职
王立文	副经理	离任	辞职

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	23
主要子公司在职员工的数量	1,630
在职员工的数量合计	1,653
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,072
销售人员	117
技术人员	299
财务人员	40
行政人员	125
合计	1,653
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	169
大专	280
中专及以下	1,204
合计	1,653

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行岗位结构工资制，合理拉开收入分配差距，使收入向科研、管理、生产等关键、重要岗位倾斜，贯彻劳动岗位靠竞争、个人收入靠贡献、工资总量靠效益的劳动用工和分配理念。建立完善“按需设岗、按岗定薪、薪随岗动、效率优先、兼顾公平”的分配运行机制，不断适应市场经济发展要求。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了分层分类的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	-
劳务外包支付的报酬总额	269

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，以及中国证监会和上交所的有关规定开展公司治理工作，建立了完善、健全、有效的公司治理体系。报告期内，公司严格按照相关规定及要求实施公司治理工作，具体情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守有关法律法规的规定，在审议关联交易议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理，并聘请律师见证公司历次股东大会。公司平等对待所有股东，能够确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利。

2、董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。公司董事会成员依照《董事会议事规则》认真负责地履行其职责，勤勉尽责，维护公司和全体股东的合法权益。董事会能够严格执行股东大会对董事会的授权，以及落实股东大会的各项决议。

3、监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合《公司法》和《公司章程》的规定。监事会成员本着对股东负责的精神，按照《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务以及公司董事、管理层履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、控股股东与上市公司：公司控股股东通过股东大会依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务上相互独立。

5、投资者关系管理：公司十分重视与投资者的沟通、交流，本着谨慎严谨、实事求是的态度，耐心细致的回复投资者的问询，认真听取投资者对公司发展的建议和意见，充分维护投资者利益。

6、内幕知情人登记管理：公司董事会制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，在内幕信息控制和保密工作中，公司坚持“预防为主”的原则，审慎处理各类保密事项，按照要求，进行内幕信息知情人登记和备案工作。报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息进行内幕交易的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、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 年第一次临时股东大会	2016 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn	2016 年 2 月 27 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn	2016 年 4 月 23 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 28 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn	2016 年 9 月 24 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 11 月 28 日	www.sse.com.cn	2016 年 11 月 29 日
2016 年第五次临时股东大会	2016 年 12 月 5 日	www.sse.com.cn	2016 年 12 月 6 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2016 年 5 月 27 日召开的 2015 年年度股东大会中《关于 2016 年向关联方借款暨关联交易的议案》未审议通过，公司于 2016 年 9 月 23 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于 2016 年向关联方借款暨关联交易的议案》。



### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李晓义	否	11	10	10	1	0	否	6
孙丽	否	11	10	9	0	1	否	4
秦少华	否	11	10	9	1	0	否	6
孙军亮	否	11	11	10	0	0	否	6
朱景林	否	11	10	10	1	0	否	6
陈良华	是	11	11	10	0	0	否	6
宋文山	是	11	11	10	0	0	否	6
王大伟	是	11	11	10	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司控股股东为金城集团有限公司，该公司在业务以及生产经营方面与本公司不存在交叉情形；报告期内，金城集团有限公司没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司在人员、资产、财务方面与控股股东相互分开，机构和业务方面与控股股东相互独立，没有通过控股股东实施采购和产品销售的行为，具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已初步建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。公司依照年度的经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司 2017 年 3 月 3 日在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）披露的 2016 年度内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

详见公司 2017 年 3 月 3 日在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）披露的 2016 年度内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

## 审计报告

中证天通（2017）证审字第 0201003 号

### 中航黑豹股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航黑豹股份有限公司（以下简称“中航黑豹”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中航黑豹管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，中航黑豹财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航黑豹 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所

中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

(合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年三月三十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中航黑豹股份有限公司

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		300,054,901.83	154,461,023.92
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			
衍生金融资产			
应收票据		9,186,984.38	25,137,892.90
应收账款		34,667,800.14	152,047,198.14
预付款项		88,499,419.57	83,133,123.14
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		90,275,407.15	76,430,191.58
买入返售金融资产			
存货		237,100,969.65	376,735,257.62

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		55,866.60	
其他流动资产		170,972,309.03	7,530,658.04
流动资产合计		930,813,658.35	875,475,345.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		930,000.00	930,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		228,675,767.02	
投资性房地产		13,206,866.13	
固定资产		345,097,095.38	1,185,467,209.73
在建工程		10,263,088.13	123,584,839.33
工程物资			3,855.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		137,940,663.62	324,402,105.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			269,277.34
递延所得税资产		17,392,948.29	19,084,372.65
其他非流动资产		14,278,950.01	20,787,579.82
非流动资产合计		767,785,378.58	1,674,529,240.15
资产总计		1,698,599,036.93	2,550,004,585.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		500,000,000.00	711,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		118,094,000.00	43,344,760.00
应付账款		162,214,516.36	663,871,437.53
预收款项		58,872,156.34	103,164,057.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,580,013.58	25,006,319.41
应交税费		32,649,638.45	10,737,489.04
应付利息			2,154,579.82
应付股利			
其他应付款		88,120,646.77	248,034,407.16
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			
划分为持有待售的负债			

一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	26,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,068,530,971.50	1,834,113,050.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			7,596,778.83
长期应付职工薪酬		158,400.00	5,491,317.33
专项应付款			1,330,905.47
预计负债			
递延收益		57,537,258.93	90,746,458.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,695,658.93	205,165,460.15
负债合计		1,126,226,630.43	2,039,278,510.55
<b>所有者权益</b>			
股本		344,940,390.00	344,940,390.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		576,396,943.72	558,422,886.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,157,992.67	14,157,992.67
一般风险准备			
未分配利润		-496,278,346.14	-524,043,501.47
归属于母公司所有者权益合计		439,216,980.25	393,477,767.28
少数股东权益		133,155,426.25	117,248,307.66
所有者权益合计		572,372,406.50	510,726,074.94
负债和所有者权益总计		1,698,599,036.93	2,550,004,585.49

法定代表人：李晓义 主管会计工作负责人：朱清海 会计机构负责人：王昕琪

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中航黑豹股份有限公司

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		228,808.92	23,902,742.87
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			14,027,140.00

应收账款			702,722.84
预付款项		33,251,654.08	40,799,141.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,477,942.26	63,719,306.57
存货			111,825,096.54
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		170,021,137.77	4,556,330.16
流动资产合计		216,979,543.03	259,532,480.97
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		630,000.00	630,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		403,224,463.10	320,419,451.01
投资性房地产		9,788,749.50	
固定资产		934,384.09	686,049,796.27
在建工程			79,261,676.44
工程物资			3,855.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			48,366,078.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			157,544.86
递延所得税资产			
其他非流动资产		13,753,326.65	20,787,579.82
非流动资产合计		428,330,923.34	1,155,675,982.61
资产总计		645,310,466.37	1,415,208,463.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款		158,000,000.00	237,000,000.00
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			32,500,000.00
应付账款			448,520,420.74
预收款项			46,502,196.20
应付职工薪酬			12,715,995.95
应交税费		12,680.90	2,160,518.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,056,603.77	45,413,844.30
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			
流动负债合计		159,069,284.67	824,812,975.44
<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			7,596,778.83
长期应付职工薪酬			5,274,837.33
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			12,871,616.16
负债合计		159,069,284.67	837,684,591.60
<b>所有者权益：</b>			
股本		344,940,390.00	344,940,390.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		530,733,390.63	506,149,618.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,195,892.81	57,195,892.81
未分配利润		-446,628,491.74	-330,762,029.15
所有者权益合计		486,241,181.70	577,523,871.98
负债和所有者权益总计		645,310,466.37	1,415,208,463.58

法定代表人：李晓义 主管会计工作负责人：朱清海 会计机构负责人：王昕琪

### 合并利润表

2016 年 1—12 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		1,154,439,176.87	1,696,748,058.70
其中：营业收入		1,154,439,176.87	1,696,748,058.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,277,878,781.00	2,073,163,250.78
其中：营业成本		1,089,110,837.28	1,621,507,584.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加		10,032,717.53	5,896,963.96
销售费用		49,182,455.56	98,514,434.96
管理费用		92,501,083.30	155,697,597.45
财务费用		34,159,484.92	72,639,317.47
资产减值损失		2,892,202.41	118,907,352.07
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）		63,887,955.50	5,701,338.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,124,316.23	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-59,551,648.63	-370,713,853.80
加：营业外收入		89,277,745.56	36,337,909.99
其中：非流动资产处置利得		52,454,794.11	4,490,788.04
减：营业外支出		9,431,149.63	1,739,390.36
其中：非流动资产处置损失		8,742,892.56	1,065,780.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,294,947.30	-336,115,334.17
减：所得税费用		810,228.50	3,144,148.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,484,718.80	-339,259,482.76
归属于母公司所有者的净利润		27,765,155.33	-220,795,912.45
少数股东损益		-8,280,436.53	-118,463,570.31
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,484,718.80	-339,259,482.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,765,155.33	-220,795,912.45
归属于少数股东的综合收益总额		-8,280,436.53	-118,463,570.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	-0.64



(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	-0.64
-----------------	--	------	-------

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：/ 元，上期被合并方实现的净利润为：/ 元。

法定代表人：李晓义 主管会计工作负责人：朱清海 会计机构负责人：王昕琪

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 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		104,479,909.44	642,098,255.85
减：营业成本		100,443,251.40	606,818,500.23
税金及附加		61,979.13	1,575,400.43
销售费用		10,486,073.53	47,876,491.84
管理费用		14,325,694.72	50,296,640.86
财务费用		4,483,398.06	16,368,759.35
资产减值损失			6,763,892.14
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）		-114,093,325.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,124,316.23	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-139,413,812.48	-87,601,429.00
加：营业外收入		23,735,675.75	5,467,142.69
其中：非流动资产处置利得		50,266.79	4,424,352.38
减：营业外支出		188,325.86	834,897.33
其中：非流动资产处置损失		775.48	516,495.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-115,866,462.59	-82,969,183.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-115,866,462.59	-82,969,183.64
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		-115,866,462.59	-82,969,183.64
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：李晓义 主管会计工作负责人：朱清海 会计机构负责人：王昕琪

### 合并现金流量表

2016年1—12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		997,299,788.95	1,221,449,797.48
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		13,169.80	351,937.69
收到其他与经营活动有关的现金		273,090,458.69	154,726,735.78
经营活动现金流入小计		1,270,403,417.44	1,376,528,470.95
购买商品、接受劳务支付的现金		602,521,179.89	850,042,838.75
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		149,149,438.33	217,177,418.21
支付的各项税费		41,527,333.67	77,080,045.54
支付其他与经营活动有关的现金		344,652,462.12	131,455,566.38
经营活动现金流出小计		1,137,850,414.01	1,275,755,868.88
经营活动产生的现金流量净额		132,553,003.43	100,772,602.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			200,000.00
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		71,161,408.02	75,221,063.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		684,137.69	
收到其他与投资活动有关的现金		62,634,722.22	53,398,889.26

投资活动现金流入小计		134,480,267.93	128,819,952.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,036,234.98	14,905,026.58
投资支付的现金		30,249,159.44	
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		180,000,000.00	50,000,016.11
投资活动现金流出小计		246,285,394.42	64,905,042.69
投资活动产生的现金流量净额		-111,805,126.49	63,914,909.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			40,000,000.00
取得借款收到的现金		881,000,000.00	775,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		340,000,000.00	233,070,044.97
筹资活动现金流入小计		1,221,000,000.00	1,048,070,044.97
偿还债务支付的现金		775,000,000.00	916,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,005,737.19	88,692,753.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			26,950,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		337,262,490.63	248,308,967.44
筹资活动现金流出小计		1,151,268,227.82	1,253,201,720.79
筹资活动产生的现金流量净额		69,731,772.18	-205,131,675.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		281.79	189.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		90,479,930.91	-40,443,974.47
加：期初现金及现金等价物余额		133,547,795.92	173,991,770.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		224,027,726.83	133,547,795.92

法定代表人：李晓义 主管会计工作负责人：朱清海 会计机构负责人：王昕琪

### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 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		88,643,710.82	358,514,187.22
收到的税费返还		13,169.80	351,937.69
收到其他与经营活动有关的现金		28,846,425.84	4,464,112.86
经营活动现金流入小计		117,503,306.46	363,330,237.77
购买商品、接受劳务支付的现金		47,427,054.93	240,397,503.76
支付给职工以及为职工支付的现金		17,750,630.44	72,108,552.40
支付的各项税费		2,149,132.41	27,014,788.75
支付其他与经营活动有关的现金		33,586,837.29	49,016,158.27

经营活动现金流出小计		100,913,655.07	388,537,003.18
经营活动产生的现金流量净额		16,589,651.39	-25,206,765.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			28,050,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,800.00	2,851,224.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,982,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流入小计		13,062,900.00	35,901,224.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		656,580.00	3,840,684.58
投资支付的现金		30,249,159.44	28,000,000.00
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		120,000,000.00	
投资活动现金流出小计		150,905,739.44	31,840,684.58
投资活动产生的现金流量净额		-137,842,839.44	4,060,539.42
<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		260,000,000.00	337,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		340,000,000.00	195,035,000.00
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	532,035,000.00
偿还债务支付的现金		172,000,000.00	283,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,260,188.60	15,401,617.16
支付其他与筹资活动有关的现金		304,160,557.30	224,281,441.08
筹资活动现金流出小计		485,420,745.90	522,683,058.24
筹资活动产生的现金流量净额		114,579,254.10	9,351,941.76
<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>		-6,673,933.95	-11,794,284.23
加：期初现金及现金等价物余额		6,902,742.87	18,697,027.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		228,808.92	6,902,742.87

法定代表人：李晓义 主管会计工作负责人：朱清海 会计机构负责人：王昕琪

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 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	344,940,390.00				558,422,886.08				14,157,992.67		-524,043,501.47	117,248,307.66	510,726,074.94
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	344,940,390.00				558,422,886.08				14,157,992.67		-524,043,501.47	117,248,307.66	510,726,074.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					17,974,057.64						27,765,155.33	15,907,118.59	61,646,331.56
(一) 综合收益总额											27,765,155.33	-8,280,436.53	19,484,718.80
(二)所有者投入和减少资本					17,974,057.64							24,187,555.12	42,161,612.76
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					17,974,057.64							24,187,555.12	42,161,612.76
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2016 年年度报告

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（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	344,940,390.00				576,396,943.72				14,157,992.67		-496,278,346.14	133,155,426.25	572,372,406.50

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	344,940,390.00				552,548,518.75				14,157,992.67		-304,353,133.69	174,751,282.16	782,045,049.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					15,958,914.67						1,105,544.67	10,876,048.47	27,940,507.81
其他													
二、本年期初余额	344,940,390.00				568,507,433.42				14,157,992.67		-303,7589.0	185,627,330.63	809,985,557.70

2016 年年度报告

											2		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-10,084,547.34						-220,795,912.45	-68,379,022.97	-299,259,482.76
（一）综合收益总额											-220,795,912.45	-118,463,570.31	-339,259,482.76
（二）所有者投入和减少资本					-10,084,547.34							50,084,547.34	40,000,000.00
1. 股东投入的普通股												40,000,000.00	40,000,000.00
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					-10,084,547.34							10,084,547.34	
（三）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（或股东）的分配													
4. 其他													
（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	344,940				558,422				14,157,		-524,04	117,248,3	510,726,0

	, 390.00				, 886.08				992.67		3, 501.47	07.66	74.94
--	----------	--	--	--	----------	--	--	--	--------	--	-----------	-------	-------

法定代表人：李晓义 主管会计工作负责人：朱清海 会计机构负责人：王昕琪

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 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	344,940,390.00				506,149,618.32				57,195,892.81	-330,762,029.15	577,523,871.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	344,940,390.00				506,149,618.32				57,195,892.81	-330,762,029.15	577,523,871.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					24,583,772.31					-115,866,462.59	-91,282,690.28
（一）综合收益总额										-115,866,462.59	-115,866,462.59
（二）所有者投入和减少资本					24,583,772.31						24,583,772.31
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					24,583,772.31						24,583,772.31
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											



2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（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、本期末余额	344,940,390.00				530,733,390.63				57,195,892.81	-446,628,491.74	486,241,181.70

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	344,940,390.00				506,149,618.32				57,195,892.81	-247,792,845.51	660,493,055.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	344,940,390.00				506,149,618.32				57,195,892.81	-247,792,845.51	660,493,055.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-82,969,183.64	-82,969,183.64
（一）综合收益总额										-82,969,183.64	-82,969,183.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2016 年年度报告

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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(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	344,940,390.00				506,149,618.32				57,195,892.81	-330,762,029.15	577,523,871.98

法定代表人：李晓义 主管会计工作负责人：朱清海 会计机构负责人：王昕琪

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中航黑豹股份有限公司（原东安黑豹股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）系经威海市体改委威体改发[1993]8号文批准，由山东黑豹集团有限公司（原“山东文登农用运输车厂”，以下简称“黑豹集团”）发起，于1993年6月以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年5月，经山东省体改委鲁体改函字[1996]32号文和山东省人民政府鲁政股字[1996]6号文批复进行了规范确认。1996年8月28日，经中国证监会证监发[1996]172号文批准，向社会公开发行普通股股票1,344万股，并于当年10月在上海证券交易所上市交易。

2003年7月4日，哈尔滨东安实业发展有限公司（以下简称“东安实业”）和哈尔滨东安建筑工程有限公司（以下简称“东安建工”）分别与黑豹集团签署《股份转让协议》，分别购买黑豹集团持有的本公司法人股股份6,825万股和1,092万股。

公司2006年2月17日股东会议审议通过了《东安黑豹股份有限公司股权分置改革方案的议案》，公司非流通股股东向本公司流通股股东共计送出39,477,209股股份，原非流通法人股股权分置后持股数为101,936,777股。公司股权分置改革已于2006年3月2日实施完毕。

2010年7月29日，经中国证监会证监许可（2010）1022号文件批准，公司定向增发7,194.04万股用于收购安徽开乐专用车辆股份有限公司（以下简称“安徽开乐”）、柳州乘龙专用车有限公司（以下简称“柳州乘龙”）、上海航空特种车辆有限责任公司（以下简称“上航特”）部分或全部股权及金城集团有限公司金城专用车零部件制造事业部经营性资产，2010年9月30日，上述资产交割及股权划转手续完成。本次增资完成后，本公司母公司为金城集团有限公司，最终实际控制人为中国航空工业集团公司。

2010年6月11日，根据公司第五届董事会第三十八次会议决议，公司以现金100万元出资在南京设立南京金城液压工程有限公司（以下简称“南京液压”）。2010年12月28日，公司第六届董事会第一次会议决议，用上述资产重组过程中定向增发收购的金城专用车零部件制造事业部的资产对南京液压增资，增资完成后，南京液压注册资本变更为1,600万元。

2010年12月23日，公司2010年第一次临时股东大会通过决议，公司名称由东安黑豹股份有限公司变更为中航黑豹股份有限公司，并于2011年1月19日完成工商登记变更。

根据2016年2月3日召开的公司第七届董事会第十四次会议及2016年2月26日召开的公司2016年第一次临时股东大会决议，本公司以部分资产及相关负债对北汽黑豹（威海）汽车有限公司（以下简称“北汽黑豹”）增资，并与北京汽车制造厂有限公司、威海瑞海建设发展有限公司签订了《北汽黑豹（威海）汽车有限公司增资扩股协议书》及补充协议，本次增资扩股完成后，北汽黑豹的注册资本由1,000万元变更为64,299.16万元。增资扩股后的股权结构为北京汽车制造厂有限公司持股44.59%，本公司持股42.63%，威海瑞海建设发展有限公司持股12.78%。

根据2016年4月6日召开的第七届董事会第十五次会议及2016年4月23日召开的公司2016年第二次临时股东大会决议，本公司拟通过公开挂牌方式出售所持有的柳州乘龙51%的股权。该股权转让交易于2016年5月5日在北京产权交易所公开挂牌，挂牌期间只产生广西方盛实业股份有限公司一个意向受让方，所以本公司所持柳州乘龙51%股权由广西方盛实业股份有限公司依法受让，转让价格为人民币93.01万元。2016年7月18日，柳州乘龙营业执照变更完成且相关股权交割划转手续完成。

根据本公司与河北长征汽车制造有限公司签署的“上海航空特种车辆有限责任公司66.61%股权转让之《股权转让协议》”及2016年12月5日召开的公司2016年第五次临时股东大会决议，本公司将所持上航特66.61%股权转让于河北长征汽车制造有限公司，转让价格为人民币2,410.39万元。2016年12月14日，上航特完成营业执照变更登记，并于当日本公司与河北长征汽车制造有限公司签署了《资产交割确认书》，相关股权交割划转手续完成。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。截至报告期末，本公司下属共2家二级子公司和4家三级子公司。

公司注册资本为34,494.04万元，法定代表人：李晓义，公司注册地址及总部住所：山东省文登市龙山路107号。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）经营范围主要为：微型汽、柴油载重汽车及其配件制造；厢式柴油专用汽车制造；餐饮服务；住宿服务。草坪修整机、电动车的制造、销售；资格证书范围内自营进出口业务；钢材、建筑材料、机械设备的销售；房屋修缮；生产改装“开乐”牌半挂车、全挂车、自卸车、厢式车、罐式车（液罐、粉罐）、车辆运输车等系列产品，兼营汽车修理、汽车零部件销售、技术服务及咨询；车载钢罐体设计、制造、销售；汽车整车设计、制造；汽车车厢、汽车底架、汽车零配件制造、加工；消防车、消防设备、泵、举高设备及其配套设备的设计、制造销售、维修；交通运输设备、零部件开发、制造、销售、房地产开发、物业管理等业务。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团报告期合并财务报表纳入合并范围包括安徽开乐专用车辆股份有限公司（以下简称“安徽开乐”）、南京金城液压工程有限公司（以下简称“南京液压”）等共2家二级子公司和4家三级子公司。

本集团报告期内因转让子公司全部股权而减少2家纳入合并范围的二级子公司和2家纳入合并范围的三级子公司，二级子公司分别为柳州乘龙专用车有限公司（以下简称“柳州乘龙”）和上海航空特种车辆有限责任公司（以下简称“上航特”），三级子公司分别为安徽天驰机械制造有限公司和中航（上海）汽车技术有限公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

#### 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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长

期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

### 2、合并报表编制的原则、程序及方法

#### (1) 合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

#### (2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；

该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### 1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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。

##### 2、外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

#### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3) 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、发放贷款及垫款等。

贷款和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。

#### (4) 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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币



性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。本公司对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，按照成本计量。

## 2、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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

### （2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该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一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该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 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### 4、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

##### ②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。

##### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### 5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6、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。

## 7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、公允价值的确定方法

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。存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 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	本集团将单项金额 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (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

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
其中：[6 个月以内]		
[7~12 个月]	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
备用金、押金、保证金组合	0	0
关联方往来组合	0	0

### (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	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：如年限较长预计无法收回的应收款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	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

## 12. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料、委托加工物资和发出商品等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

本集团及下属子公司根据实际情况，存货在取得时按实际成本或计划成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，对于按计划成本计价的，对存货的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；本公司及下属南京液压、柳州乘龙领用和发出原材料时按计划成本计价，按月结转其应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；下属柳州乘龙和上航特领用和发出库存商品时按照加权平均法计价；下属安徽开乐领用和发出原材料时按加权平均法计价，领用和发出库存商品时按个别计价法计价。

### 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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础

上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

#### 1、持有待售

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产等）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

2、终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

#### 1、长期股权投资的投资成本确定

（1）以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；（2）以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；（3）以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；（4）通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值

作为初始投资成本计价；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

## 2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

采用权益法时，长期股权投资的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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益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所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

## 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

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》和《企业会计准则第 6 号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

#### 固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (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		20-45	0-5	2.11-5.00
机器设备		5-18	0-5	5.28-20.00
运输工具		4-8	0-5	11.88-25.00
其他		3-10	0-5	9.50-33.33

折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，除本公司机器设备中的模具采用工作量法外，其他均采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

#### 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

#### 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，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进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

**1、在建工程计价**

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

**2、在建工程结转固定资产的标准和时点**

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

**3、在建工程减值准备**

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 18. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，在发生时计入当期损益。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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

#### 1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

#### 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

#### 3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销（本公司对车型设计费根据对应产品的实际产量摊销除外），使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

（1）无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致其可收回金额大幅度降低;

(4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

(6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额, 可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的, 以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额, 并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认, 在以后会计期间不能转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出, 区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

(1) 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;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 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, 证明其有用性;

(4) 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;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产, 其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产, 本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的, 则估计其可收回金额, 进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括：1) 设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。2)

设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职；3) 内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。

职工薪酬的确认和计量：

在职工为本集团提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本集团根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：(1) 该义务是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企业；(3) 该义务的金额能够可靠计量。

### 2、预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 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

## 28. 收入

适用 不适用

### 1、销售商品

本集团销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：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，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

①现款、赊销销售方式：以商品实际交付，售出商品所有权上的主要风险和报酬转移，并取得款项或者结算凭据时确认商品销售收入的实现。

②授信周转车、监控车销售方式：经销商收到授信周转车、监控车后，在周转期（或监控期）内实现销售的，在收到经销商已销售清单，并开具增值税专用发票时确认收入；对周转期（或监控期）已满仍未实现销售的，在周转期（或监控期）满后，需由经销商买断并由本公司开具增值税专用发票确认收入。

③联销、代销销售方式：在收到经销商已销售清单，同时收到货款、开具增值税专用发票时确认商品销售收入的实现。

④分期收款销售方式：将商品交付给买方，商品所有权上的主要风险和报酬转移时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

**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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(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，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**√适用  不适用

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非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，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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) 对于子公司、联营公司及合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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，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) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，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。

本公司于资产负债表日，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，则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

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 重要会计估计和判断的持续评价

本公司根据历史经验和其他因素，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判断进行持续的评价。下列重要会计估计及关键判断存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：



### （一）商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

### （二）所得税及递延所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。若管理层认为未来很有可能出现应纳税所得额，并可用作抵扣可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损，则确认与该可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损有关的递延所得税资产。当预期的金额与原先估计有差异，则该差异将会影响于估计改变的期间内递延所得税资产及所得税费用的确认。

### （三）应收款项的坏账准备

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款和其他应收款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及其坏账准备的计提或转回。

### （四）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （五）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （六）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### （七）长期资产减值准备

本公司单项资产、资产组或资产组组合的可回收金额需要根据未来现金流现值的计算决定，而此类计算要求采用会计估计。根据现有经验进行测试合理估计的结果可能与下个会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对长期资产减值准备的重大调整。本公司不能转回原已计提的长期资产减值损失。

**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

**(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	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
消费税	应纳税营业额	5%
营业税	从价计征的，按房产原值一次减除30%余值的1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**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	1,136,582.46	458,126.63
银行存款	221,926,019.08	131,323,960.90
其他货币资金	76,992,300.29	22,678,936.39
合计	300,054,901.83	154,461,023.92

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

期初本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 20,913,228.00 元，为本集团开具银行承兑汇票保证金存款。

子公司安徽开乐期末其他货币资金余额为 76,992,300.29 元（2015 年 12 月 31 日：3,065,708.39 元），其中 75,219,000.00 元系开具银行承兑汇票的保证金；1,773,300.29 元系安徽开乐作为东风汽车消费者第一贷款担保人，向东风汽车有限公司下属东风汽车财务有限公司支付的消费贷款保证金。消费贷款保证金中 808,175.00 元为受限保证金；965,125.29 元已解冻，可随时使用。故期末其他货币资金所有权受到限制的金额为 76,027,175.00 元（2015 年 12 月 31 日：1,300,000.00 元）。

## 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

## 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	9,186,984.38	25,137,892.90
商业承兑票据		
合计	9,186,984.38	25,137,892.90

### (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	121,903,867.40	
商业承兑票据		
合计	121,903,867.40	

### (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

## 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						79,944,844.73	32.10	67,736,778.63	84.73	12,208,066.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,776,552.78	100.00	7,108,752.64	17.02	34,667,800.14	158,399,779.14	63.62	18,560,647.10	11.72	139,839,132.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						10,670,270.02	4.28	10,670,270.02	100.00	
合计	41,776,552.78	/	7,108,752.64	/	34,667,800.14	249,014,893.89	/	96,967,695.75	/	152,047,198.14

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

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			
其中：6 个月以内	16,103,987.58		
7-12 个月	5,983,252.97	299,162.64	5.00%
1 年以内小计	22,087,240.55	299,162.64	1.35%
1 至 2 年	3,672,468.52	367,246.85	10.00%
2 至 3 年	7,223,929.99	2,167,178.99	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,105,982.49	552,991.25	50.00%
4 至 5 年	699,163.67	559,330.94	80.00%
5 年以上	3,162,841.97	3,162,841.97	100.00%
合计	37,951,627.19	7,108,752.64	18.73%

确定该组合依据的说明：

无

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

组合名称	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
关联方组合			
其中：中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	2,818,500.00	73.68%	
上海航空特种车辆有限责任公司	722,032.05	18.88%	
中航力源液压股份有限公司	125,000.00	3.27%	
南京金城精密机械有限公司	96,400.00	2.52%	
金城集团进出口有限公司	62,993.54	1.65%	
合计	3,824,925.59	100.00%	

(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 1,627,108.24 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

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
1、	客户	2,888,175.38	7-12 个月	144,408.77	6.91%
2、	关联方	2,818,500.00	注 1		6.75%
3、	客户	2,313,700.00	6 个月以内		5.54%
4、	客户	1,684,516.84	6 个月以内		4.03%
5、	客户	1,662,830.00	注 2	582,955.00	3.98%
合计		11,367,722.22		727,363.77	27.21%

注 1：账龄 1-2 年 2,070,000.00 元，2-3 年 748,500.00 元。

注 2：账龄 2-3 年 1,242,300.00 元，3-4 年 420,530.00 元。

## (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

## 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	46,415,818.71	52.45	33,086,622.00	39.80
1至2年	2,817,843.31	3.18	11,386,378.48	13.70
2至3年	6,372,877.68	7.20	25,090,368.10	30.18
3年以上	32,892,879.87	37.17	13,569,754.56	16.32
合计	88,499,419.57	100.00	83,133,123.14	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	预付款时间	未结算原因
文登市财政局	28,054,890.00	3年以上	预付土地款, 土地尚未交付
山东文登黑豹汽车有限公司	5,196,764.08	注1	预付车款, 合同尚未履行完毕
安徽陕汽重型汽车销售有限公司	1,749,360.03	注2	交易尚未完成
庆铃汽车(集团)有限公司	1,551,227.00	3年以上	交易尚未完成
陕西重型汽车有限公司	900,531.10	注3	交易尚未完成
中国重汽集团济南卡车股份有限公司销售事业部	500,000.00	3年以上	交易尚未完成
大连韩朋工贸有限公司	355,445.18	3年以上	交易尚未完成
江苏正大富通汽配连锁有限公司(潍柴库)	340,763.61	注4	交易尚未完成
DON BROWN CONSULTING	266,244.40	1-2年	交易尚未完成
东风汽车公司载重车公司销售部	225,865.17	3年以上	交易尚未完成
江苏华东测试技术股份有限公司	186,000.00	1-2年	交易尚未完成
东风汽车有限公司商用车销售部	173,650.91	2-3年	交易尚未完成
合肥市海光工贸有限责任公司	143,300.00	2-3年	交易尚未完成
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	140,231.88	2-3年	交易尚未完成
东风柳州汽车有限公司	126,198.89	2-3年	交易尚未完成
重庆红岩汽车有限责任公司	120,000.00	3年以上	交易尚未完成
合计	40,030,472.25		

注 1: 账龄 1-2 年 987,173.83 元, 2-3 年 4,209,590.25 元。

注 2: 账龄 1 年以内 1,223,100.00 元, 2-3 年 526,260.03 元。

注 3: 账龄 1 年以内 45,000.00 元, 2-3 年 855,531.10 元。

注 4: 账龄 1 年以内 40,000.00 元, 1-2 年 300,763.61 元。

(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	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
文登市财政局	非关联方	28,054,890.00	31.70	3 年以上	预付土地款, 土地尚未交付
广东富华重工制造有限公司	供应商	10,240,553.80	11.57	1 年以内	交易尚未完成
一汽解放汽车销售公司	供应商	6,042,375.77	6.83	1 年以内	交易尚未完成
山东文登黑豹汽车有限公司	关联方	5,196,764.08	5.87	同上注 1	预付车款, 合同尚未履行完毕
东风商用车有限公司	供应商	4,175,127.65	4.72	1 年以内	交易尚未完成
合计		53,709,711.30	60.69		

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

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
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	90,447,095.78	99.05	171,688.63	0.19	90,275,407.15	83,629,444.67	92.23	7,199,253.09	8.61	76,430,191.58



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	870,442.85	0.95	870,442.85	100.00	0.00	7,046,290.35	7.77	7,046,290.35	100.00	0.00
合计	91,317,538.63	/	1,042,131.48	/	90,275,407.15	90,675,735.02	/	14,245,543.44	/	76,430,191.58

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

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			
其中：6 个月以内	70,052,729.96		
7-12 个月			
1 年以内小计	70,052,729.96		
1 至 2 年	492,633.93	49,263.39	10.00%
2 至 3 年	101,440.74	30,432.22	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	91,993.02	91,993.02	100.00%
合计	70,738,797.65	171,688.63	0.24%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

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

组合名称	期末余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例	
关联方组合小计	14,694,061.53	74.56%	
其中：河北长征汽车制造有限公司	12,051,900.00	61.15%	
金城集团有限公司	1,620,000.00	8.22%	
北汽黑豹（威海）汽车有限公司	1,022,161.53	5.19%	
备用金、保证金及押金组合	5,014,236.60	25.44%	
合 计	19,708,298.13	100.00%	

(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 848,166.16 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
资金往来款	74,252,733.40	3,049,316.25
股权转让款	12,051,900.00	
备用金及保证金	4,706,872.08	12,236,672.12
预付款转入	63,790.00	4,434,074.38
土地出售款		63,800,000.00
其他款项	242,243.15	7,155,672.27
合 计	91,317,538.63	90,675,735.02

(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
安徽开乐汽车股份有限公司	关联方	69,042,336.80	6个月以内	75.61%	
河北长征汽车制造有限公司	关联方	12,051,900.00	6个月以内	13.20%	
金城集团有限公司	关联方	1,620,000.00	账龄7-12个月 620,000.00元, 2-3年 1,000,000.00元。	1.77%	
安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	关联方	1,171,437.22	6个月以内 557,398.68元, 7-12个月 176,771.60元, 1-2年 437,266.94元。	1.28%	
上汽依维柯红岩商用车有限公司	非关联方	1,100,000.00	4-5年 400,000.00元, 5年以上 700,000.00元。	1.21%	
合计	/	84,985,674.02	/	93.07%	

## (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	98,352,215.30	281,454.01	98,070,761.29	129,972,366.82	68,551.32	129,903,815.50

在产品	97,915,394.63	699,792.41	97,215,602.22	115,672,017.04	34,789,518.93	80,882,498.11
库存商品	45,477,164.23	3,662,558.09	41,814,606.14	181,046,003.02	15,206,404.63	165,839,598.39
周转材料				109,345.62		109,345.62
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	241,744,774.16	4,643,804.51	237,100,969.65	426,799,732.50	50,064,474.88	376,735,257.62

## (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	68,551.32	281,454.01		68,551.32		281,454.01
在产品	34,789,518.93			34,089,726.52		699,792.41

库存商品	15,206,404.63	94,914.53		11,638,761.07		3,662,558.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	50,064,474.88	376,368.54		45,797,038.91		4,643,804.51

注 1：原材料存货跌价准备本期转销 68,551.32 元为本公司本期以微小卡业务的资产及相关负债对北汽黑豹（威海）汽车有限公司增资形成的减少。

注 2：在产品存货跌价准备本期转销 34,089,726.52 元为本期处置子公司上航特，合并范围变更形成的减少。

注 3：库存商品存货跌价准备本期转销 11,638,761.07 元，其中 11,211,773.84 元为处置子公司柳州乘龙，合并范围变更形成的减少；426,987.23 元为本公司本期以微小卡业务的资产及相关负债对北汽黑豹（威海）汽车有限公司增资形成的减少。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	55,866.60	
合计	55,866.60	

其他说明

无

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
北汽黑豹（威海）汽车有限公司委托贷款	120,000,000.00	7,530,658.04
北汽黑豹（威海）汽车有限公司借款	50,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	939,938.87	
预缴所得税额	32,370.16	
合计	170,972,309.03	7,530,658.04

其他说明

无

#### 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：	930,000.00		930,000.00	930,000.00		930,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	930,000.00		930,000.00	930,000.00		930,000.00
合计	930,000.00		930,000.00	930,000.00		930,000.00

##### (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		
山东文登黑豹汽车有限公司	630,000.00			630,000.00					20.00%	
安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	300,000.00			300,000.00					30.00%	
合计	930,000.00			930,000.00					/	

注 1：本公司对山东文登黑豹汽车有限公司的持股比例虽为 20%，但本公司不参与或影响该公司

的生产经营决策、财务管理和日常经营活动，从而本公司对山东文登黑豹汽车有限公司不具有重大影响，将其权益投资作为可供出售权益工具核算。且该权益投资因在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，按成本计量。

注 2：本公司子公司安徽开乐专用车辆股份有限公司对安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司的股权比例为 30%，期末账面价值 300,000.00 元，但是安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司规模较小，无实质业务，本公司对其无重大影响，故将其作为可供出售权益工具核算。

(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										
小计										
二、联 营企 业										
北汽 黑豹 (威 海)汽 车有 限公 司		222,2 16,31 0.94		-18,1 24,31 6.23		24,5 83,7 72.3 1			228,6 75,76 7.02	
小计		222,2 16,31 0.94		-18,1 24,31 6.23		24,5 83,7 72.3 1			228,6 75,76 7.02	
合计		222,2 16,31 0.94		-18,1 24,31 6.23		24,5 83,7 72.3 1			228,6 75,76 7.02	

## 其他说明

注：本期本公司长期股权投资增减变动具体情况详见本附注“三、公司的基本情况”。

## 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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	18,639,948.07	14,221,458.61		32,861,406.68
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入	18,639,948.07	14,221,458.61		32,861,406.68
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				



4. 期末余额	18,639,948.07	14,221,458.61		32,861,406.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	15,450,675.29	4,203,865.26		19,654,540.55
(1) 计提或摊销	824,861.76	367,663.32		1,192,525.08
(2) 由累计折旧或累计摊销转入	14,625,813.53	3,836,201.94		18,462,015.47
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,450,675.29	4,203,865.26		19,654,540.55
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	3,189,272.78	10,017,593.35		13,206,866.13
2. 期初账面价值				

注：本期本公司本部投资性房地产增加是由于本公司本部将位于威海市文登区龙山路甲 134 号和广州路 32 号的土地及地上房屋建筑物出租于北汽黑豹（威海）汽车有限公司，年租金为不含税 100.90 万元，由此将相关资产由固定资产和无形资产转为投资性房地产。

(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		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	871,470,975.70	792,301,320.95	18,240,239.50	16,497,462.26	1,698,509,998.41

2. 本期增加金额	46,186,049.83	3,974,050.33	820,488.33	398,263.59	51,378,852.08
(1) 购置	1,220,523.08	3,741,739.21	820,488.33	116,212.30	5,898,962.92
(2) 在建工程转入	44,965,526.75	232,311.12		282,051.29	45,479,889.16
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	607,054,892.29	599,944,541.71	13,586,777.03	11,004,736.31	1,231,590,947.34
(1) 处置或报废	65,042,145.72	3,569,717.16	2,930,264.41	369,777.19	71,911,904.48
(2) 投资减少	408,429,106.15	529,515,512.84	7,008,218.64	5,849,639.59	950,802,477.22
(3) 转入投资性房地产	18,639,948.07				18,639,948.07
(4) 处置子公司, 合并范围变更	114,943,692.35	66,859,311.71	3,648,293.98	4,785,319.53	190,236,617.57
4. 期末余额	310,602,133.24	196,330,829.57	5,473,950.80	5,890,989.54	518,297,903.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	193,270,646.71	292,439,757.67	14,273,279.84	13,059,104.46	513,042,788.68
2. 本期增加金额	23,477,916.79	28,012,661.80	864,966.07	1,153,089.55	53,508,634.21
(1) 计提	23,477,916.79	28,012,661.80	864,966.07	1,153,089.55	53,508,634.21
3. 本期减少金额	145,979,608.81	226,531,821.56	11,484,404.63	9,354,780.12	393,350,615.12
(1) 处置或报废	32,847,724.37	2,996,419.89	2,742,292.52	326,906.63	38,913,343.41
(2) 投资减少	72,467,365.69	186,077,497.75	6,447,837.63	4,876,276.99	269,868,978.06
(3) 转入投资性房地产	14,625,813.53				14,625,813.53
(4) 处置子公司, 合并范围变更	26,038,705.22	37,457,903.92	2,294,274.48	4,151,596.50	69,942,480.12
4. 期末余额	70,768,954.69	93,920,597.91	3,653,841.28	4,857,413.89	173,200,807.77

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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	239,833,178.55	102,410,231.66	1,820,109.52	1,033,575.65	345,097,095.38
2. 期初账面价值	678,200,328.99	499,861,563.28	3,966,959.66	3,438,357.80	1,185,467,209.73

注 1: 本期折旧额为 53,508,634.21 元。本期由在建工程转入的固定资产原值为 45,479,889.16 元。

注 2: 本期固定资产及累计折旧的投资减少主要是由于本公司本期以货币资金等微小卡业务的资产及相关负债对北汽黑豹(威海)汽车有限公司增资造成。

注 3: 本期固定资产及累计折旧的处置子公司, 合并范围变更减少, 主要是由于本期转让子公司柳州乘龙、上航特和孙公司安徽天驰机械制造有限公司全部股权, 不再将其纳入合并范围形成的减少。

注 4: 受限固定资产情况如下:

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日, 子公司安徽开乐与中航工业集团财务有限责任公司共签署两份最高额抵押合同, 具体情况为: ①安徽开乐账面价值为 124,432,856.99 元(账面原值为 181,956,483.65 元)的固定资产-房屋建筑物所有权和账面价值为 68,365,834.99 元(账面原值为 79,035,800.00 元)的无形资产-土地使用权受到限制, 安徽开乐以南厂房产所有权及土地使用权作为抵押物与中航工业集团财务有限责任公司签订最高额抵押合同(合同编号为 ZDYHT20160001), 合同约定 2016 年 1 月 20 日至 2019 年 1 月 20 日期间安徽开乐可以在 429,120,000.00 元最高贷款余额内向中航工业集团财务有限责任公司借款; ②安徽开乐账面价值为 53,319,676.61 元(账面原值为 57,642,896.13 元)的固定资产-房屋建筑物所有权和账面价值为 48,996,062.59 元(账面原值为 53,549,600.00 元)的无形资产-土地使用权受到限制, 安徽开乐以自卸厂房产所有权及土地使用权作为抵押物与中航工业集团财务有限责任公司签订最高额抵押合同(合同编号 ZDYHT20150006), 合同约定 2015 年 12 月 16 日至 2018 年 12 月 16 日期间安徽开乐可以在 197,420,000.00 元最高贷款余额内向中航工业集团财务有限责任公司借款。

截止 2016 年 12 月 31 日, 安徽开乐以上述抵押物向中航工业集团财务有限责任公司取得的短期借款金额为 96,000,000.00 元。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日, 子公司安徽开乐账面价值为 71,495,965.13 元(账面原值为 119,649,031.76 元)的固定资产-机器设备所有权受到限制, 安徽开乐以南厂机器设备作为抵押物与招商银行股份有限公司南京分行签订委托贷款不可撤销担保书(合同编号为 2016 年委保字第 110501702 号)。截止 2016 年 12 月 31 日, 安徽开乐以上述抵押物通过招商银行股份有限公司南京分行向金城集团有限公司取得的短期借款金额为 62,000,000.00 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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
安徽开乐新罐式分厂配套设施-主大门	313,616.60	房屋在建筑红线之外,无法办理房产证
安徽开乐新罐式分厂配套设施-值班室	46,761.39	房屋在建筑红线之外,无法办理房产证
安徽开乐新罐式分厂配套设施-开闭所	123,240.88	消防验收未通过
安徽开乐新罐式分厂配套设施二标段-油化库	447,677.01	消防验收未通过
安徽开乐自卸厂(房屋建筑物)	53,319,676.61	尚未办理竣工决算
合计	54,250,972.49	

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
整车扩建项目				69,677,031.25		69,677,031.25
厢式事业部				43,778,203.46		43,778,203.46
金泉花园(汤泊)				5,000,000.00		5,000,000.00
二级维护竣工检测线	127,400.00		127,400.00			
空港项目一期工程	9,535,305.45		9,535,305.45			
自筹项目-25吨级液压绞盘试验台	600,382.68		600,382.68			
其他				5,129,604.62		5,129,604.62

合计	10,263,088.13		10,263,088.13	123,584,839.33		123,584,839.33
----	---------------	--	---------------	----------------	--	----------------

## (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	利息资本化率	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
整车扩建项目	512,535,000.00	69,677,031.25		2,700.84	69,674,330.41		75.61	77	48,468,076.13			自筹
厢式事业部	50,489,756.95	43,778,203.46	1,131,853.20	44,910,056.66			88.95	100				自筹
二级维护竣工检测线	140,400.00		127,400.00			127,400.00	90.74	90.74				自筹
空港项目一期工程	40,600,000.00		9,535,305.45			9,535,305.45	23.49	23.49				自筹

自筹项目-试验台	950,000.00	544,959.43	66,881.62	181,841.05	430,000.00		64.4	100				自筹
自筹项目-25吨级液压绞盘试验台	1,300,000.00		600,382.68			600,382.68	46.18	46.18				自筹
合计		114,000,194.14	11,461,822.95	45,094,598.55	70,104,330.41	10,263,088.13	/	/	48,468,076.13	/	/	

## (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

注: 本期在建工程-整车扩建项目的其他减少主要是由于本公司本期以货币资金等微小卡业务的资产及相关负债对北汽黑豹(威海)汽车有限公司增资形成的减少

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料		3,855.39
合计		3,855.39

其他说明:

无

## 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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	329,901,946.08	44,256,735.47		3,775,535.59	377,934,217.14
2. 本期增加金额	20,589,780.04			200,000.00	20,789,780.04
(1) 购置	20,589,780.04			200,000.00	20,789,780.04
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	197,316,546.08	44,256,735.47		3,416,561.23	244,989,842.78
(1) 处置	98,974,093.54	18,011,000.00		793,000.00	117,778,093.54
(2) 转入投资性房地产	14,221,458.61				14,221,458.61
(3) 处置子公司	84,120,993.93	26,245,735.47		2,623,561.23	112,990,290.63
4. 期末余额	153,175,180.04			558,974.36	153,734,154.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	41,221,597.31	10,580,366.23		1,730,147.71	53,532,111.25
2. 本期增加金额	4,763,738.74	2,659,376.28		471,710.54	7,894,825.56
(1) 计提	4,763,738.74	2,659,376.28		471,710.54	7,894,825.56
3. 本期减少	30,692,624.29	13,239,742.51		1,701,079.23	45,633,446.03

少金额					
(1) 处置	16,685,170.38	6,727,352.24	-	26,433.32	23,438,955.94
(2) 转入投资性房地产	3,836,201.94				3,836,201.94
(3) 处置子公司	10,171,251.97	6,512,390.27		1,674,645.91	18,358,288.15
4. 期末余额	15,292,711.76			500,779.02	15,793,490.78
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	137,882,468.28			58,195.34	137,940,663.62
2. 期初账面价值	288,680,348.77	33,676,369.24		2,045,387.88	324,402,105.89

注 1：本期摊销金额为 7,894,825.56 元。

注 2：本期无形资产增加，主要系本公司子公司安徽开乐的子公司合肥开乐特种车辆有限公司取得新厂区土地使用权所致。

注 3：受限无形资产情况如下：

截止 2016 年 12 月 31 日，子公司安徽开乐账面价值为 117,361,897.58 元（账面原值为 132,585,400.00 元）的无形资产-土地使用权受到限制，具体抵押情况详见附注六、（十二）固定资产 1.注 4（1）。

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
(16-03) 现有产品技术提升		1,593,929.11				1,593,929.11		
(16-04) 北汽轻卡项目		1,113,550.11				1,113,550.11		
(16-05) 其它产品公告申报项目		1,169,760.91				1,169,760.91		
商用车底盘运输专用挂车开发项目		782,537.58				782,537.58		
其他研究阶段支出		17,034,525.23				17,034,525.23		
合计		21,694,302.94				21,694,302.94		

其他说明

无

## 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		
中航黑豹股份有限公司	102,435,153.94					102,435,153.94
合计	102,435,153.94					102,435,153.94

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中航黑豹股份有限公司	102,435,153.94					102,435,153.94

合计	102,435,153.94				102,435,153.94
----	----------------	--	--	--	----------------

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

2011 年末，本集团对中航黑豹股份有限公司商誉进行了减值测试，上海东洲资产评估有限公司对本集团商誉对应的资产组分别采用成本法和收益法进行了评估，并出具了“沪东洲资咨报字第【2012】0011267 号”评估报告，根据其评估结果本集团于 2011 年末将中航黑豹股份有限公司商誉全额计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

## 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
融资租赁咨询费	157,544.86		39,386.21	118,158.65	
固定资产改良支出	111,732.48		55,865.88	55,866.60	
合计	269,277.34		95,252.09	174,025.25	

其他说明：

无

## 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	12,034,534.24	3,008,633.56	14,470,823.99	3,617,705.98
递延收益-政府补助	57,537,258.93	14,384,314.73	61,866,666.69	15,466,666.67
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	69,571,793.17	17,392,948.29	76,337,490.68	19,084,372.65

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (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	760,154.39	146,806,890.08
可抵扣亏损	463,623,188.79	333,584,641.89
预计内退人员支出		6,189,264.00
合计	464,383,343.18	486,580,795.97

## (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
2016 年		10,820,657.45	2011 年当年产生的可抵扣亏损额
2017 年	17,911,125.49	17,911,125.49	2012 年当年产生的可抵扣亏损额
2018 年			2013 年当年产生的可抵扣亏损额
2019 年	139,265,611.06	139,554,986.53	2014 年当年产生的可抵扣亏损额
2020 年	165,160,062.49	165,297,872.42	2015 年当年产生的可抵扣亏损额
2021 年	141,286,389.75		2016 年当年产生的可抵扣亏损额
合计	463,623,188.79	333,584,641.89	/

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
土地置换（文登经济开发区管理委员会）	13,753,326.65	13,753,326.65
发出商品预缴增值税		7,034,253.17
预付工程款	314,460.85	
待抵扣进项税额（不动产）	211,162.51	
合计	14,278,950.01	20,787,579.82

其他说明：

土地置换系根据威海市文登区人民政府与本公司签订的协议，将文登市广州路北、文昌路东土地（文国用（2012）第 040009 号）中的 36.15 亩土地过户到威海尼柔丝新材料有限公司名下，威海市文登区人民政府另行安排相应的土地对本公司进行补偿，公司将该分割出的土地及附属在建工程账面价值暂挂的款项。

**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	266,000,000.00	237,000,000.00
保证借款	180,000,000.00	330,000,000.00
信用借款	54,000,000.00	144,000,000.00
合计	500,000,000.00	711,000,000.00

短期借款分类的说明：

一、抵押借款期末余额为 26,600.00 万元，其中：

(1) 本公司本部抵押借款共计 10,800.00 万元，为金城集团有限公司委托招商银行南京分行向本公司委托借款 10,800.00 万元，由北汽黑豹（威海）汽车有限公司的部分机器设备作为抵押物提供担保。

(2) 本公司子公司安徽开乐抵押借款共计 15,800.00 万元，分别为：从中航工业集团财务有限责任公司取得借款 9,600.00 万元，抵押资产为南厂房产所有权及土地使用权、自卸厂房产所有权及土地使用权；通过招商银行股份有限公司南京分行向金城集团有限公司取得委托借款 6,200.00 万元，抵押资产为南厂机器设备。

二、保证借款期末余额为 18,000.00 万元，其中：

全部为本公司子公司安徽开乐保证借款，分别为：由金城集团有限公司提供担保从中航工业集团财务有限责任公司取得保证借款 8,000.00 万元；由安徽开乐汽车股份有限公司提供担保从中国农业银行股份有限公司阜阳鼓楼支行取得保证借款 10,000.00 万元。

三、信用借款期末余额为 5,400.00 万元，其中：

(1) 本公司本部信用借款共计 5,000.00 万元，为金城集团有限公司委托中航工业集团财务有限责任公司向本公司委托借款 5,000.00 万元。

(2) 本公司子公司南京液压信用借款共计 400.00 万元，为向南京银行股份有限公司珠江支行借入的非授信额度及最高债权额度内借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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	118,094,000.00	43,344,760.00
银行承兑汇票		
合计	118,094,000.00	43,344,760.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 118,094,000.00 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
1 年以内（含 1 年）	136,096,360.87	545,621,036.49
1—2 年（含 2 年）	11,761,944.16	82,112,871.79
2—3 年（含 3 年）	7,281,495.12	11,296,127.29
3 年以上	7,074,716.21	24,841,401.96
合计	162,214,516.36	663,871,437.53

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√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
南京核特流体控制技术有限公司	1,712,845.68	未进行结算
陕西建工第十一建设集团有限公司 阜阳分公司	1,220,000.00	对方未催要
庆铃汽车股份有限公司	1,170,170.00	对方未催要
聊城市万和橡胶轮胎有限公司	1,040,100.00	对方未催要
一汽贸易总公司青岛分公司	528,262.35	对方未催要
合计	5,671,378.03	/

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
1 年以内（含 1 年）	51,061,914.36	86,318,722.27
1—2 年（含 2 年）	1,715,200.31	5,602,053.83
2—3 年（含 3 年）	1,994,002.26	2,050,680.36

3 年以上	4,101,039.41	9,192,600.98
合计	58,872,156.34	103,164,057.44

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
胜利油田山友石油科技有限公司	1,020,238.80	交易未完成
淄博金隆顺物流有限公司	440,000.00	交易未完成
淄博一汽销售服务有限公司	380,080.00	交易未完成
阜阳市安达汽车销售有限公司	313,070.00	交易未完成
阜阳市神宇汽车运输有限责任公司	217,000.00	交易未完成
合计	2,370,388.80	/

## (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	20,306,780.31	131,377,784.01	143,123,750.74	8,560,813.58
二、离职后福利-设定提存计划	2,017,762.58	18,360,621.66	20,378,384.24	
三、辞退福利	2,681,776.52	60,000.00	2,741,776.52	
四、一年内到期的其他福利		19,200.00		19,200.00
合计	25,006,319.41	149,817,605.67	166,243,911.50	8,580,013.58

## (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		113,347,797.91	113,345,110.91	2,687.00

二、职工福利费		2,381,101.32	2,381,101.32	
三、社会保险费	101,278.34	7,098,547.25	7,199,825.59	
其中：医疗保险费	106,348.08	5,891,494.69	5,997,842.77	
工伤保险费	-3,054.62	793,283.87	790,229.25	
生育保险费	-2,015.12	413,768.69	411,753.57	
四、住房公积金	299,095.56	4,358,246.65	4,654,692.21	2,650.00
五、工会经费和职工教育经费	19,846,406.41	3,932,340.88	15,223,270.71	8,555,476.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	60,000.00	259,750.00	319,750.00	
合计	20,306,780.31	131,377,784.01	143,123,750.74	8,560,813.58

## (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	-60,590.75	17,180,073.91	17,119,483.16	
2、失业保险费	2,078,353.33	873,087.75	2,951,441.08	
3、企业年金缴费		307,460.00	307,460.00	
合计	2,017,762.58	18,360,621.66	20,378,384.24	

其他说明：

√适用 □不适用

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (4). 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付内退福利（一年内到期部分）	2,088,743.73		2,088,743.73	
其他辞退福利-遗属补助（一年内到期部分）	135,690.79		135,690.79	
其他辞退福利	457,342.00	60,000.00	517,342.00	
合计	2,681,776.52	60,000.00	2,741,776.52	

**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	5,942,164.35	1,224,872.00
消费税		
营业税		382,497.85
企业所得税	640,678.14	1,177,050.34
个人所得税	1,763,300.57	1,378,278.00
城市维护建设税	1,510,774.50	1,019,279.89
土地使用税	1,777,236.22	3,132,084.28
房产税	545,150.93	1,808,908.55
教育费附加	945,093.71	594,054.69
印花税	97,964.77	30,021.78
土地增值税	19,428,767.42	
其他	-1,492.16	-9,558.34
合计	32,649,638.45	10,737,489.04

其他说明：

无

**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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		786,646.82
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		1,367,933.00
合计		2,154,579.82

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

注：本公司应付利息-其他期初余额 1,367,933.00 元为子公司安徽开乐向其关联方安徽阜阳市安置房开发有限公司借款 3,000.00 万所产生的应付利息。

**40、应付股利**

□适用 √不适用



## 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
1年以内（含1年）	70,056,340.76	171,242,259.45
1—2年（含2年）	14,239,009.20	55,766,060.62
2—3年（含3年）	1,767,234.59	1,320,027.52
3年以上	2,058,062.22	19,706,059.57
合计	88,120,646.77	248,034,407.16

## (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
安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	1,896,518.43	对方未催要
德银融资租赁有限公司	840,729.00	对方未催要
美联钢结构建筑系统（上海）股份有限公司	600,000.00	项目尚未完工
上海航空特种车辆有限责任公司	550,205.51	对方未催要
湖北大升科工贸发展有限公司	484,286.34	对方未催要
合计	4,371,739.28	/

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	100,000,000.00	26,800,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	100,000,000.00	26,800,000.00

其他说明：

## ①一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	26,800,000.00
合计	100,000,000.00	26,800,000.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

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**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		
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	126,800,000.00
减：一年内到期的长期借款	-100,000,000.00	-26,800,000.00
合计		100,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司子公司安徽开乐从金城集团有限公司取得委托贷款 100,000,000.00 元，委托贷款合同编号为 ZWTH20130107，受托贷款人是中航工业集团财务有限责任公司，借款期限为 2013 年 4 月 18 日至 2017 年 4 月 18 日，借款利率为 5.50%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**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
融资租赁费		7,596,778.83
其中：长期应付款		7,982,918.42
减：未确认融资费用		386,139.59
合计		7,596,778.83

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		4,128,594.27
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、其他辞退福利-遗属补助	158,400.00	1,362,723.06
合计	158,400.00	5,491,317.33

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

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
陆航科研项目	1,330,905.47		1,330,905.47		中航工业集团公司拨付研制项目专用款
合计	1,330,905.47		1,330,905.47		/

其他说明：

无

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 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					
新建罐式分厂基础配套设施补贴	42,450,000.02		3,329,407.76	39,120,592.26	与资产相关的政府补助
自卸车生产线建设项目支持资金	19,416,666.67		1,000,000.00	18,416,666.67	与资产相关的政府补助
阳和专用车研发制造基地项目补助	26,867,500.08		26,867,500.08		与资产相关的政府补助
商用车底盘运输专用半挂车开发	1,102,291.67		1,102,291.67		与资产相关的政府补助
自治区级研发中心创新能力建设补助	700,000.08		700,000.08		与资产相关的政府补助
自治区新认定企业技术中心创新能力建设和人员培训补助	210,000.00		210,000.00		与收益相关的政府补助

柳州阳和工业委员会科技创新项目		200,000.00	200,000.00		与收益相关的政府补助
合计	90,746,458.52	200,000.00	33,409,199.59	57,537,258.93	/

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
新建罐式分厂基础设施配套补贴	42,450,000.02		3,329,407.76		39,120,592.26	与资产相关
自卸车生产线建设项目支持资金	19,416,666.67		1,000,000.00		18,416,666.67	与资产相关
阳和专用车研发制造基地项目补助	26,867,500.08		2,539,500.08	24,328,000.00		与资产相关
商用车底盘运输专用半挂车开发	1,102,291.67		60,125.00	1,042,166.67		与资产相关
自治区级研发中心创新能力建设补助	700,000.08		50,000.00	650,000.08		与资产相关
自治区新认定企业技术中心创新能力和人员培训补助	210,000.00		15,000.00	195,000.00		与收益相关
柳州阳和工业委员会科技创新项目		200,000.00		200,000.00		与收益相关
合计	90,746,458.52	200,000.00	6,994,032.84	26,415,166.75	57,537,258.93	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期递延收益其他变动减少主要是由于本期转让子公司柳州乘龙的全部股权，不再将其纳入合并范围形成的减少。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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	344,940,390.00						344,940,390.00

其他说明：

无

## 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

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）	558,422,886.08	17,974,057.64		576,396,943.72
其他资本公积				
合计	558,422,886.08	17,974,057.64		576,396,943.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期资本公积增加 17,974,057.64 元，其中：1、是对北汽黑豹（威海）汽车有限公司按权益法核算确认的其他权益变动 24,583,772.31 元。2、对子公司上航特的股权投资相关其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，因上航特 2015 年度同一控制下企业合并中航（上海）汽车技术有限公司且造成本公司对上航特的股权比例被动稀释追溯调整造成的变动在合并层面计入资本公积 6,609,714.67 元，应在本期由资本公积调整为投资收益。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**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	14,157,992.67			14,157,992.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,157,992.67			14,157,992.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	-524,043,501.47	-304,353,133.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,105,544.67
调整后期初未分配利润	-524,043,501.47	-303,247,589.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,765,155.33	-220,795,912.45
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-496,278,346.14	-524,043,501.47

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	1,117,175,208.20	1,077,818,179.60	1,650,020,281.92	1,584,679,440.07
其他业务	37,263,968.67	11,292,657.68	46,727,776.78	36,828,144.80
合计	1,154,439,176.87	1,089,110,837.28	1,696,748,058.70	1,621,507,584.87

### 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
营业税	14,641.10	273,806.55
城市维护建设税	1,803,915.48	3,190,552.74
教育费附加	1,319,013.56	2,313,416.79
资源税		
房产税	1,850,379.98	
土地使用税	4,817,576.05	
印花税	222,446.82	
地方水利建设基金	4,744.54	119,187.88
合计	10,032,717.53	5,896,963.96

其他说明：

无

### 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
包装费		179,985.47
运输费	12,227,609.86	28,469,117.53
装卸费	5,823.00	45,955.00
保险费	39,423.54	27,163.79
展览费	59,160.45	8,310.00
广告费	1,016,854.20	3,280,479.37
销售服务费	5,456,034.43	18,993,942.14
职工薪酬	17,945,396.20	29,366,515.46
业务经费	2,070,010.25	3,417,429.24
折旧费	34,242.62	197,897.93
修理费	60,344.64	291,820.97
样品及产品损耗	39,854.67	335,014.44



差旅费	5,562,797.71	9,202,715.79
其他	4,664,903.99	4,698,087.83
合计	49,182,455.56	98,514,434.96

其他说明：

无

#### 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
职工薪酬	34,324,228.38	52,600,495.38
保险费	192,097.61	707,481.17
折旧费	5,051,752.25	8,544,528.89
修理费	605,816.49	5,993,554.48
无形资产摊销	7,843,749.07	10,140,365.75
业务招待费	1,019,631.35	1,644,315.78
差旅费	2,001,935.27	1,665,328.09
办公费	855,223.47	2,646,558.49
会议费	109,909.60	160,960.80
诉讼费	56,104.69	839,841.05
聘请中介机构费	2,961,011.63	1,244,157.93
咨询费	39,386.21	306,461.82
研究与开发费	21,694,302.94	37,322,545.89
技术转让费		1,535.00
董事会费	207,774.67	235,711.68
排污费	37,805.91	120,000.00
税费	4,810,003.69	18,268,492.35
水电费	456,771.47	2,543,206.69
租赁费	1,586,420.86	1,620,608.97
其他	8,647,157.74	9,091,447.24
合计	92,501,083.30	155,697,597.45

其他说明：

无

#### 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	35,065,612.44	73,437,644.02
减：利息收入	-1,586,985.94	-3,548,198.09
汇兑损失	5,557.23	499.70
减：汇兑收益	-900.54	-189.71
手续费支出	371,885.11	487,321.45
其他	304,316.62	2,262,240.10
合计	34,159,484.92	72,639,317.47

其他说明：

无

#### 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	2,515,833.87	73,656,225.56
二、存货跌价损失	376,368.54	45,251,126.51
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	2,892,202.41	118,907,352.07

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 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	-18,124,316.23	
处置长期股权投资产生的投资收益	82,012,271.73	
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		
其他		5,701,338.28
合计	63,887,955.50	5,701,338.28

其他说明：

注 1：本期权益法核算的长期股权投资收益-18,124,316.23 元为本期本公司按股权比例确认对北汽黑豹（威海）汽车有限公司的损益调整。

注 2：本期处置长期股权投资产生的投资收益 82,012,271.73 元，分别为处置子公司上航特 66.61%股权产生投资收益 45,464,314.98 元，处置子公司柳州乘龙 51.00%股权产生投资收益 36,880,154.93 元，处置孙公司安徽天驰机械制造有限公司产生投资损失 332,198.18 元。

## 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	52,454,794.11	4,490,788.04	52,454,794.11
其中：固定资产处置利得	52,454,794.11	4,490,788.04	52,454,794.11
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,343,071.74	30,718,277.78	12,343,071.74
其他	24,479,879.71	1,128,844.17	24,479,879.71
合计	89,277,745.56	36,337,909.99	89,277,745.56

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
开发区地方财政库款技改贴息和补助		1,210,000.00	与收益相关
中小企业发展专项拨款		8,716,000.00	与收益相关
拆迁补偿款	4,000,000.00	7,300,000.00	与收益相关
养老保险费财政补助		1,658,033.60	与收益相关

资金			
柳财预追【2013】147号技术改造资金		1,400,000.00	与收益相关
阜阳市人力资源和社会保障局困难企业岗位补贴金		452,898.00	与收益相关
科技成果转化财政补助		300,000.00	与收益相关
专利奖		166,000.00	与收益相关
申报专利资助		62,000.00	与收益相关
阜阳市财政国库支付中心补贴	130,000.00	57,600.00	与收益相关
阜阳市科学技术局拨技术补贴	100,000.00	50,000.00	与收益相关
黄标车补贴	24,800.00	33,800.00	与收益相关
自治区新认定企业技术中心创新能力建设和人员培训补助	15,000.00	30,000.00	与收益相关
宝山区劳动保障所即2015年上半年就业补贴		19,961.80	与收益相关
失业保险基金账户补贴		15,250.00	与收益相关
阜阳财政国库支付中心直接支付户就业技能培训补贴	32,400.00	13,200.00	与收益相关
顾村镇劳动保障所岗位及社会保险补贴		12,081.00	与收益相关
阜阳经济开发区支持企业发展基金	10,000.00	10,000.00	与收益相关
柳州市财政局补贴款		10,000.00	与收益相关
阳和新区管理委员会项目奖励款		2,000.00	与收益相关
国内市场开拓专项资金	63,000.00		与收益相关
阜阳市失业保险管理中心2016年岗位补贴	500,000.00		与收益相关
收开发区地方财政库款技术创新基金	56,000.00		与收益相关
社保局稳岗补贴款	221,555.65		与收益相关
阳和专用车研发制造基地项目补助	2,539,500.08	5,079,000.00	与资产相关
新建罐式分厂基础配套设施补贴	3,329,407.76	3,329,411.76	与资产相关
自卸车生产线建设项目支持资金	1,000,000.00	583,333.33	与资产相关
商用车底盘运输专用半挂车开发项目补助	60,125.00	107,708.33	与资产相关
自治区级研发中心创	50,000.00	99,999.96	与资产相关

新能力建设补助			
顾村劳动保障所残疾人就业保障补贴款	68,081.75		与收益相关
产业创新扶持资金	50,000.00		与收益相关
合肥市“121”重大工业项目	30,000.00		与收益相关
黄标车提前淘汰奖补	22,400.00		与收益相关
顾村镇劳动保障事务所补贴	28,788.50		与收益相关
开发区财税局补贴款	12,013.00		与收益相关
合计	12,343,071.74	30,718,277.78	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：拆迁补偿款为子公司南京液压与金城集团有限公司签订的《代付搬迁补偿费协议》，金城集团有限公司代白下区房屋征收与安置管理办公室支付本公司由于原厂址中山东路518号地块搬迁影响的拆迁补偿款。

## 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	8,742,892.56	1,065,780.99	8,742,892.56
其中：固定资产处置损失	473,140.88	1,065,780.99	473,140.88
无形资产处置损失	8,269,751.68		8,269,751.68
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00	114,000.00	20,000.00
其他	668,257.07	559,609.37	668,257.07
合计	9,431,149.63	1,739,390.36	9,431,149.63

其他说明：

无

## 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	1,875.00	202,903.73
递延所得税费用	808,353.50	2,941,244.86
合计	810,228.50	3,144,148.59

## (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	20,294,947.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,073,736.83
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-45,775,233.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,034,841.22
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	37,475,009.43
委托贷款手续费缴纳所得税	1,875.00
所得税费用	810,228.50

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
往来款及其他	236,901,464.79	123,327,749.16
代收代付款	28,093,803.13	7,502,530.18
存款利息	1,615,923.94	3,646,632.12
保证金	368,000.00	649,500.00
租赁收入	62,760.00	103,760.00
政府补助收入	5,797,040.23	18,646,324.12
罚款及赔偿款收入	251,466.60	168,174.70
法院退回诉讼费		332,065.50
财政局拨款		350,000.00
合计	273,090,458.69	154,726,735.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
运输费	11,216,673.40	30,954,232.96
往来款	266,293,332.52	9,144,879.95
三包费、售后服务费	2,983,045.11	4,088,631.79
差旅费	6,030,179.60	12,700,020.79
广告费	953,283.20	1,994,581.50
研究开发费	7,522,157.59	12,071,785.21
水电费	1,855,577.05	5,604,393.83
业务招待费	2,510,741.69	3,301,589.13
试验费、认证费	1,206,725.13	3,148,763.52
备用金	2,152,826.14	5,915,176.16
办公费	876,889.07	1,131,136.64
销售佣金	472,893.76	1,298,072.00
保证金	1,575,350.00	6,486,427.00
银行手续费	376,619.94	460,882.94
修理费	1,212,464.68	4,026,708.52
电话费	674,304.12	1,208,212.95
聘请中介机构费	957,696.00	968,113.20
会议费	109,909.60	148,800.80
维修费	67,430.64	518,149.04
保险费	428,378.18	1,070,888.52
租赁费	1,238,008.81	2,616,341.50
警卫消防费	405,181.88	710,670.00
公告费	226,858.46	692,106.64
代收代付	21,233,919.10	8,851,912.00
法律诉讼费		573,772.50
房租费	341,993.21	205,900.00
公告费		138,640.00
劳保费		50,400.00
劳务费		4,224,231.92
其他	11,730,023.24	7,150,145.37
合计	344,652,462.12	131,455,566.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
收回委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00

委托贷款收益	12,634,722.22	3,398,889.26
合计	62,634,722.22	53,398,889.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款	180,000,000.00	50,000,000.00
其他		16.11
合计	180,000,000.00	50,000,016.11

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到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
票据及信用证保证金		103,070,044.97
收到往来借款		130,000,000.00
其他筹资收现	340,000,000.00	
合计	340,000,000.00	233,070,044.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (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
票据及信用证保证金	12,000,000.00	67,000,000.00
融资租赁支付款	1,810,557.30	7,281,441.08
归还其他筹资款	323,451,933.33	174,027,526.36
合计	337,262,490.63	248,308,967.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,484,718.80	-339,259,482.76



加：资产减值准备	2,892,202.41	118,907,352.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,777,299.65	82,550,307.98
无形资产摊销	7,894,825.56	10,273,310.02
长期待摊费用摊销	95,252.09	213,410.72
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）	-43,525,854.03	-3,435,415.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	131,444.30	40,860.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	35,065,612.44	73,437,954.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,887,955.50	-5,701,338.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	808,353.50	2,941,244.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,196,827.60	94,523,850.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,374,993.21	67,480,056.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	212,388,925.02	-1,199,508.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,553,003.43	100,772,602.07
<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	224,027,726.83	133,547,795.92
减：现金的期初余额	133,547,795.92	173,991,770.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	90,479,930.91	-40,443,974.47

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	21,193,100.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	20,508,962.31
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	684,137.69

其他说明：

无

#### (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	224,027,726.83	133,547,795.92
其中：库存现金	1,136,582.46	458,126.63
可随时用于支付的银行存款	221,926,019.08	131,323,960.90
可随时用于支付的其他货币资金	965,125.29	1,765,708.39
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		
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	224,027,726.83	133,547,795.92
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	76,027,175.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	249,248,498.73	抵押借款
无形资产	117,361,897.58	抵押借款

合计	442,637,571.31	/

其他说明：

无

#### 77、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

##### (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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、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

##### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2). 合并成本

适用 不适用

##### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

#### 3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
柳州乘龙专用汽车有限公司	930,100.00	51.00%	挂牌转让	2016年7月18日	股东大会通过、财产权交接完毕	32,916,118.10						
上海航空特种车辆有限公司	24,103,900.00	66.61%	协议转让	2016年12月14日	股东大会通过、财产权交接完毕	32,914,090.78						
安徽天驰机械制造有限公司	8,211,000.00	89.00%	协议转让	2016年6月18日	股东大会通过、财产权交接完毕	-713,336.97						

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**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	
南京金城液压工程有限公司	南京	南京	制造业	100.00		100.00
安徽开乐专用车辆股份有限公司	阜阳	阜阳	制造业	51.00		51.00
阜阳开乐成诚汽车贸易服务有限公司	阜阳经济技术开发区	阜阳经济技术开发区	汽车销售、维修		51.00	51.00
阜阳市开乐驭龙汽车销售服务有限责任公司	阜阳经济技术开发区	阜阳经济技术开发区	汽车及配件销售与服务		51.00	51.00
合肥开乐特种车辆有限公司	合肥市蜀山新产业园	合肥市蜀山新产业园	专用车生产销售		28.34	28.34
安徽阜阳开乐汽车销售服务有限责任公司	阜阳市经济技术开发区	阜阳市经济技术开发区	汽车维修、销售、检测服务		51.00	51.00

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司持有安徽开乐 51%的股权，安徽开乐持有阜阳开乐成诚汽车贸易服务有限公司、阜阳市开乐驭龙汽车销售服务有限责任公司和安徽阜阳开乐汽车销售服务有限责任公司 100%的股权，持有合肥开乐特种车辆有限公司 55.56%的股权，因此本公司间接持有阜阳开乐成诚汽车贸易服务有限公司、阜阳市开乐驭龙汽车销售服务有限责任公司和安徽阜阳开乐汽车销售服务有限责任公司 51%的股权，持有合肥开乐特种车辆有限公司 28.34%的股权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: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
安徽开乐专用车辆股份有限公司	49.00%	-8,377,884.92		91,460,540.18

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: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
安徽开乐专用车辆股份有限公司	659,896,509.62	503,873,219.02	1,163,769,728.64	877,724,456.70	57,695,658.93	935,420,115.63	358,204,009.33	577,494,571.11	935,698,580.44	527,209,643.89	162,083,146.69	689,292,790.58

子	本期发生额	上期发生额
---	-------	-------

公司名称	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
安徽开乐专用车辆股份有限公司	835,680,496.88	-17,000,275.95	-17,000,275.95	110,984,909.34	643,334,465.44	-80,563,366.14	-80,563,366.14	42,252,821.57

其他说明：

无

**(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

**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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司制定有《财务风险管理制度》，公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

#### 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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，每年二次对各种风险进行评估并制定出应对措施，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 2、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。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、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行及大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司的应收账款主要为汽车销售收入款，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。应收款存在少量无法收回的情况，在实际经营过程中，根据款项性质特点进行分类管理，公司财务部门及销售部及时跟踪业务发展情况，及时收回欠款，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 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，包括利率风险和流动性风险。

(1)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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司主要借款为银行借款，利率为银行同期贷款利率水平，利率稳定，借款方式为信用、抵押、担保，公司无利率风险。

#### (2)流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的资金管理策略是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

流动性风险由公司的财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 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

### 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

### 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

### 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

### 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

### 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：万元 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 (%)
金城集团有限公司	南京	制造业	55,246.60	16.11	16.11

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司

其他说明：

无

### 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

子公司的基本情况及相关信息见附注九、在其他主体中的权益。

### 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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

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
山东文登黑豹汽车有限公司	其他
中航网联国际物流有限公司	其他
中航力源液压股份有限公司	其他
中航技国际经贸发展有限公司	其他
中航汇盈（北京）展览有限公司	其他
中航国际租赁有限公司	其他
中航工业凯通（阜阳）车辆科技有限公司	其他
中航工业集团财务有限责任公司	其他
中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	其他
中航电测仪器股份有限公司	其他
豫新汽车空调股份有限公司柳州分公司	其他
青岛前哨动力工具销售有限公司	其他
河北长征汽车制造有限公司	其他
合肥一欣物业服务服务有限公司	其他
合肥昌河实业有限公司	其他
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	其他
上海航空特种车辆有限责任公司	其他
中航国际汽车展销有限公司	其他
南京精益铸造有限公司	母公司的控股子公司
南京金城塑胶有限公司	母公司的控股子公司
南京金城软件有限公司	母公司的控股子公司
南京金城精密机械有限公司	母公司的控股子公司
辽宁陆平机器股份有限公司	其他
金城南京机电液压工程研究中心	母公司的全资子公司
金城集团进出口有限公司	母公司的控股子公司
南京中航特种装备有限公司	其他
广西方盛实业股份有限公司	其他
柳州裕信方盛汽车饰件有限公司	其他
柳州市方盛盛鹏汽车配件有限公司	其他
柳州市方盛汽车商贸有限公司	其他
柳州六和方盛机械有限公司	其他

柳州福臻车体实业有限公司	其他
广西方盛实业股份有限公司屏山宾馆	其他
方盛车桥（柳州）有限公司	其他
海南黑豹游艇有限公司	其他
安徽开乐汽车股份有限公司	其他
安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	其他
安徽阜阳市安置房开发有限公司	其他
奥龙汽车有限公司	其他

#### 其他说明

注：柳州裕信方盛汽车饰件有限公司、柳州市方盛盛鹏汽车配件有限公司、柳州市方盛汽车商贸有限公司、柳州六和方盛机械有限公司、柳州福臻车体实业有限公司、柳州方盛电气系统有限公司、广西方盛实业股份有限公司屏山宾馆和方盛车桥（柳州）有限公司为本公司原子公司柳州乘龙的第二大股东广西方盛实业股份有限公司的下属子公司，该等公司与本集团构成关联方，但本集团在披露下属关联交易及其关联往来内容时，就该等公司的关联交易及关联往来，仅披露该等公司与柳州乘龙之间的关联交易及关联往来事项；安徽阜阳市安置房开发有限公司和安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司为本公司之子公司安徽开乐的第二大股东安徽开乐汽车股份有限公司的下属子公司，本公司与该等公司构成关联方，本集团仅披露该等公司与安徽开乐之间的关联交易及关联往来事项。

### 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：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
金城集团有限公司	物业服务	166,472.71	272,224.80
合肥一欣物业服务有限公司	物业费	55,220.51	34,815.00
南京金城软件有限公司	网络服务费、配件	12,679.25	32,982.91
豫新汽车空调股份有限公司柳州分公司	配件	10,552.73	963,769.99
青岛前哨动力工具销售有限公司	配件	8,888.89	36,176.10
南京金城塑胶有限公司	塑料配件	7,907.70	5,575.21
柳州市方盛汽车商贸有限公司	材料		34,352,216.70
广西方盛实业股份有限公司屏山宾馆	劳务		1,725,683.17
中航技国际经贸发展有限公司	投标服务		74,850.00
柳州市方盛盛鹏汽车配件有限公司	材料		27,470.70

中航汇盈（北京）展览有限公司	参展费		23,584.91
金城南京机电液压工程研究中心	检测		17,089.62
柳州六和方盛机械有限公司	材料		8,407.69
中航电测仪器股份有限公司	材料		3,931.62
柳州裕信方盛汽车饰件有限公司	材料		3,834.40

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
柳州市方盛汽车商贸有限公司	专用车	21,753,367.68	45,330,694.02
安徽开乐汽车股份有限公司	边角料等废料	4,247,636.32	
金城南京机电液压工程研究中心	咨询服务	2,720,512.82	
河北长征汽车制造有限公司	技术服务	1,933,962.27	2,830,188.60
金城集团进出口有限公司	专用车	1,553,931.62	27,489,094.02
海南黑豹游艇有限公司	汽车及配件	938,125.18	4,596,249.26
金城南京机电液压工程研究中心	代加工	837,744.28	
辽宁陆平机器股份有限公司	材料	634,440.33	591,393.77
安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	专用车、底盘	531,623.93	
奥龙汽车有限公司	技术转让	410,126.35	
南京金城精密机械有限公司	代加工	167,863.25	
山东文登黑豹汽车有限公司	汽车及配件	100,769.23	147,148.25
金城集团进出口有限公司	液压泵	40,618.80	
中航工业凯通（阜阳）车辆科技有限公司	维修	3,415.38	
中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	专用车		4,328,205.13
中航国际汽车展销有限公司	底盘		1,225,641.03
中航力源液压股份有限公司	液压泵		277,777.78
金城集团进出口有限公司	技术服务		169,811.32
中航网联国际物流有限公司	专用车		55,384.62

柳州市方盛盛鹏汽车配件有限公司	技术服务		44,287.91
-----------------	------	--	-----------

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
中航黑豹股份有限公司	土地、房屋建筑物	1,009,000.00	

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
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	土地	66,666.66	400,000.00
中航国际租赁有限公司	压力机	1,810,557.30	7,281,441.08
金城集团有限公司	房屋	1,831,923.42	1,803,600.00
金城集团有限公司	设备	619,324.79	987,992.00
金城集团有限公司	房屋建筑物	342,666.67	348,500.00
合肥昌河实业有限公司	房屋建筑物	648,685.72	707,520.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

注: 本公司本部于 2006 年 9 月 20 日与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司签订《土地租赁协议》, 从 2006 年 9 月 1 日起租赁哈尔滨东安发动机(集团)有限公司持有的位于文登市文登营镇文登营村北的 322,403.00 平方米土地的使用权(土地使用证号: 文国用(2005)字第 YD-024 号)。用于卡车生产线设备技术改造、冲压车间及涂装车间技术改造等项目。同时协议约定本公

司本部在具备购买条件时购买该土地；购买该土地并与哈尔滨东安发动机（集团）有限公司签订协议时，土地租赁期限自动终止；租赁期间每年租金 40.00 万元，每年 12 月 31 日前支付。由于本期本公司本部以微小卡业务的资产及相关负债对北汽黑豹（威海）汽车有限公司增资，所以于 2016 年 3 月终止该租赁业务。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中航黑豹股份有限公司	20,000,000.00	2016/9/23	2017/6/30	否
中航黑豹股份有限公司	50,000,000.00	2016/7/1	2017/6/16	否
中航黑豹股份有限公司	50,000,000.00	2016/6/14	2017/1/19	否
中航黑豹股份有限公司	90,000,000.00	2015/2/4	2016/2/6	是
安徽开乐专用车辆股份有限公司	40,000,000.00	2016/12/14	2017/12/14	否
安徽开乐专用车辆股份有限公司	40,000,000.00	2016/12/14	2017/12/8	否
安徽开乐专用车辆股份有限公司	50,000,000.00	2016/7/8	2017/7/8	否
安徽开乐专用车辆股份有限公司	30,000,000.00	2016/8/15	2017/8/15	否
安徽开乐专用车辆股份有限公司	20,000,000.00	2016/9/20	2017/9/20	否

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

注 1: 本公司本部向金城集团有限公司取得的金额为 2,000.00 万元、5,000.00 万元和 5,000.00 万元的委托贷款，由北汽黑豹（威海）汽车有限公司以其相关资产作为抵押物提供借款担保。

注 2: 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司子公司安徽开乐向中航工业集团财务有限责任公司共取得保证借款 8,000.00 万元，由金城集团有限公司提供连带责任保证；子公司安徽开乐从中国农业银行股份有限公司阜阳鼓楼支行取得保证借款 10,000.00 万元由安徽开乐汽车股份有限公司提供连带责任保证。上述合同的担保的范围包括主合同项下的债务本金、利息、逾期利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金以及诉讼费、律师费等公司实现债权的一些费用。

## (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				
金城集团有限公司	20,000,000.00	2015/9/17	2016/3/31	委托贷款
金城集团有限公司	50,000,000.00	2015/5/13	2016/3/31	委托贷款
金城集团有限公司	50,000,000.00	2015/6/30	2016/3/31	委托贷款
金城集团有限公司	20,000,000.00	2016/9/23	2017/6/30	委托贷款
金城集团有限公司	50,000,000.00	2016/7/1	2017/6/16	委托贷款
金城集团有限公司	50,000,000.00	2016/6/14	2017/1/19	委托贷款
中航工业集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2015/2/4	2016/2/2	保证借款
金城集团有限公司	50,000,000.00	2016/1/7	2017/1/7	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2016/2/24	2016/3/31	信用借款
金城集团有限公司	50,000,000.00	2016/5/11	2016/6/15	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	46,000,000.00	2016/12/22	2017/12/22	抵押借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2016/12/27	2017/12/22	抵押借款
金城集团有限公司	62,000,000.00	2016/5/30	2017/1/19	抵押借款
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2016/12/14	2017/12/14	保证借款
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2016/12/14	2017/12/8	保证借款
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2013/4/18	2017/4/18	信用借款
拆出				
北汽黑豹（威海）汽车有限公司	50,000,000.00	2016/7/7	2017/1/19	委托贷款
北汽黑豹（威海）汽车有限公司	20,000,000.00	2016/9/26	2017/6/28	委托贷款
北汽黑豹（威海）汽车有限公司	50,000,000.00	2016/7/8	2017/6/16	委托贷款
北汽黑豹（威海）汽车有限公司	50,000,000.00	2016/3/27	2017/1/7	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：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
安徽开乐汽车股份有限公司	北厂区土地使用权及地上建筑物	52,138,797.41	
河北长征汽车制造有限公司	转让子公司上航特66.61%股权	24,103,900.00	
广西方盛实业股份有限公司	转让子公司柳州乘龙51.00%股权	930,100.00	



## (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	123.92	111.66

## (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	中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	2,818,500.00		2,818,500.00	
应收账款	上海航空特种车辆有限责任公司	722,032.05			
应收账款	安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	622,000.00			
应收账款	中航力源液压股份有限公司	125,000.00		325,000.00	
应收账款	南京金城精密机械有限公司	96,400.00			
应收账款	金城集团进出口有限公司	62,993.54		1,945,769.61	
应收账款	河北长征汽车制造有限公司			1,000,000.00	
应收账款	柳州市方盛汽车商贸有限公司			1,337,277.58	
	合计	4,446,925.59		7,426,547.19	
应收票据	柳州市方盛汽车商贸有限公司			656,500.00	
	合计			656,500.00	
预付款项	山东文登黑豹汽车有限公司	5,196,764.08		5,196,764.08	
预付款项	上海航空特种车辆有限责任公司	66,705.00			

预付款项	南京精益铸造有限公司	5,342.14		5,342.14	
预付款项	合肥昌河实业有限公司	785.92			
预付款项	柳州裕信方盛汽车饰件有限公司			1,513.75	
预付款项	柳州市方盛盛鹏汽车配件有限公司			56.30	
	合计	5,269,597.14		5,203,676.27	
其他应收款	安徽开乐汽车股份有限公司	69,042,336.80		102.30	
其他应收款	河北长征汽车制造有限公司	12,051,900.00			
其他应收款	金城集团有限公司	1,620,000.00		1,000,000.00	
其他应收款	安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	1,171,437.22		510,746.94	
其他应收款	北汽黑豹(威海)汽车有限公司	1,022,161.53			
其他应收款	安徽阜阳市安置房开发有限公司	237,001.42		26,906.00	
其他应收款	中航国际租赁有限公司			2,000,000.00	
其他应收款	广西方盛实业股份有限公司			42,167.20	
	合计	85,144,836.97		3,579,922.44	

## (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
应付账款	金城南京机电液压工程研究中心	337,587.96	4,060,559.84
应付账款	上海航空特种车辆有限责任公司	275,000.00	
应付账款	南京中航特种装备有限公司	27,000.00	27,000.00
应付账款	合肥一欣物业服务有限公司	16,152.00	
应付账款	南京金城塑胶有限公司	15,904.29	6,652.29
应付账款	豫新汽车空调股份有限公司柳州分公司		1,534,064.32

应付账款	广西方盛实业股份有限公司屏山宾馆		466,757.55
应付账款	柳州福臻车体实业有限公司		446,058.71
应付账款	柳州六和方盛机械有限公司		5,372.00
	合计	671,644.25	6,546,464.71
预收款项	金城集团进出口有限公司	692,301.40	471,058.50
预收款项	金城南京机电液压工程研究中心	109,910.00	65,000.00
预收款项	海南黑豹游艇有限公司		922,856.79
预收款项	山东文登黑豹汽车有限公司		3,900.00
	合计	802,211.40	1,462,815.29
其他应付款	中航工业凯通（阜阳）车辆科技有限公司	15,449,999.70	
其他应付款	安徽阜阳市开乐汽车运输有限公司	1,896,518.43	1,717,522.76
其他应付款	金城集团有限公司	1,379,180.00	3,146,103.60
其他应付款	上海航空特种车辆有限责任公司	550,205.51	
其他应付款	安徽开乐汽车股份有限公司	218,000.00	218,000.00
其他应付款	广西方盛实业股份有限公司		103,102,982.06
其他应付款	安徽阜阳市安置房开发有限公司		29,923,365.34
其他应付款	柳州裕信方盛汽车饰件有限公司		18,827,820.97
其他应付款	方盛车桥（柳州）有限公司		14,867,171.51
其他应付款	南京中航特种装备有限公司		4,432,180.34
其他应付款	柳州六和方盛机械有限公司		402,169.86
	合计	19,493,903.64	176,637,316.44

#### 7、 关联方承诺

适用 不适用

#### 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

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	注 1		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

注 1: 2016 年 11 月 28 日, 公司召开了第七届董事会第二十三次会议, 逐项审议并通过了《关于公司本次重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》, 本次重组整体方案包括: 重大资产出售、发行股份购买资产及募集配套资金三部分, 即 (1) 重大资产出售: 公司拟将截至 2016 年 8 月 31 日除上航特 66.61% 股权外的全部资产及负债出售予金城集团有限公司 (以下简称“金城集团”), 金城集团以现金方式支付对价; (2) 发行股份购买资产: 公司拟非公开发行 A 股股票购买中国航空工业集团公司 (以下简称“中航工业”) 和中国华融资产管理股份有限公司 (以下简称“华融公司”) 合计持有的沈阳飞机工业 (集团) 有限公司 (以下简称“沈飞集团”) 100% 股权; (3) 募集配套资金: 公司拟向中航工业、中航机电系统有限公司 (以下简称“机电公司”)、中航工业机电系统股份有限公司 (以下简称“中航机电”) 非公开发行 A 股股票募集配套资金。

2016 年 11 月 29 日, 公司公告了由独立财务顾问中信建投证券股份有限公司编制的《中航黑豹股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

2016 年 12 月 13 日, 公司公告了由独立财务顾问中信建投证券股份有限公司编制的《中航黑豹股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案(修订稿)》, 修订后的重组整体方案包括: (一) 重大资产出售: 公司拟以现金方式向金城集团出售截至 2016 年 8 月 31 日除上航特 66.61% 股权外的全部资产及负债, 具体包括本部非股权类资产及负债、北汽黑豹 42.63% 股权、南京液压 100% 股权、安徽开乐 51% 股权、文登黑豹 20% 股权。拟出售资产的预估值为 54,309.98 万元。(二) 发行股份购买资产: 公司拟向中航工业、华融公司发行股份购买其合计持有的沈飞集团 100% 股权, 拟购买资产的预估值为 731,088.74 万元。(三) 发行股份募集配套资金: 公司拟向中航工业、机电公司、中航机电非公开发行股份募集配套资金, 募集资金总额不超过 166,800.00 万元, 不超过本次拟购买资产交易价格的 100%。募集资金扣除相关中介机构费用后拟全部用于标的公司沈飞集团新机研制生产能力建设项目。

由于本次重组涉及的审计、评估等工作尚未完成, 公司董事会决定暂不召集公司股东大会审议本次重组相关事项。

## 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

## (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

## 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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,269,855.80	18.44	2,269,855.80	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						1,083,696.36	8.81	380,973.52	35.16	702,722.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						8,954,984.02	72.75	8,954,984.02	100.00	0.00
合计		/		/		12,308,536.18	/	11,605,813.34	/	702,722.84

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

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

其中重要的应收账款核销情况

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

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

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

组合名称	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
关联方组合小计	13,477,942.26	100.00%	
其中:南京金城液压工程有限公司	403,880.73	3.00%	
河北长征汽车制造有限公司	12,051,900.00	89.42%	
北汽黑豹(威海)汽车有限公司	1,022,161.53	7.58%	
备用金、保证金及押金组合			
合计	13,477,942.26	100.00%	

## (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
土地出售款		63,800,000.00
保证金及押金、备用金		2,827,950.51
预付款转入		2,541,623.64
税金		1,887,635.68
购买资产	403,880.73	403,880.73
股权转让款	12,051,900.00	
社保		51,885.20
往来款	1,022,161.53	
其他		2,558,452.26
合计	13,477,942.26	74,071,428.02

## (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
河北长征汽车制造有限公司	关联方	12,051,900.00	6个月以内	89.42	
北汽黑豹(威海)汽车有限公司	关联方	1,022,161.53	6个月以内	7.58	
南京金城液压工程有限公司	关联方	403,880.73	5年以上	3.00	
合计	/	13,477,942.26	/	100.00	

## (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	199,416,442.16		199,416,442.16	320,419,451.01		320,419,451.01
对联营、合营企业投资	203,808,020.94		203,808,020.94			
合计	403,224,463.10		403,224,463.10	320,419,451.01		320,419,451.01

## (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
南京金城液压工程有限公司	46,815,361.15			46,815,361.15		
安徽开乐专用车辆股份有限公司	152,601,081.01			152,601,081.01		
柳州乘龙专用车辆有限公司	71,519,924.61		71,519,924.61			
上海航空特种车辆有限公司	49,483,084.24		49,483,084.24			
合计	320,419,451.01		121,003,008.85	199,416,442.16		

## (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											
小计											
二、联营企业											

业										
北汽黑豹(威海)汽车有限公司		197,348,564.86		-18,124,316.23		24,583,772.31				203,808,020.94
小计		197,348,564.86		-18,124,316.23		24,583,772.31				203,808,020.94
合计		197,348,564.86		-18,124,316.23		24,583,772.31				203,808,020.94

其他说明：  
无

#### 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	96,649,094.63	92,973,895.22	608,521,425.22	579,067,251.17
其他业务	7,830,814.81	7,469,356.18	33,576,830.63	27,751,249.06
合计	104,479,909.44	100,443,251.40	642,098,255.85	606,818,500.23

其他说明：  
无

#### 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		
权益法核算的长期股权投资收益	-18,124,316.23	
处置长期股权投资产生的投资收益	-95,969,008.85	
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		

合计	-114,093,325.08	

## 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：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	43,711,901.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,343,071.74	
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	22,616,044.05	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,358,490.57	
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	1,175,578.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,012,271.73	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-27,841,096.06	
合计	136,376,262.17	

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	6.67	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.09	-0.31	-0.31

## 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 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸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：李晓义

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用