

公司代码：600303

公司简称：曙光股份

# 辽宁曙光汽车集团股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、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	朱宝权	身体原因	

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李进巅、主管会计工作负责人李全栋 及会计机构负责人（会计主管人员）程霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

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本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

本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于公司可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要 .....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项 .....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	26
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告 .....	27
第十一节	备查文件目录 .....	123

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
曙光股份/公司/本集团	指	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
丹东黄海	指	丹东黄海汽车有限责任公司
大连黄海	指	大连黄海汽车有限公司
黄海特种专用车	指	丹东黄海特种专用车有限责任公司
诸城曙光	指	诸城市曙光车桥有限责任公司
丹东曙光重桥	指	丹东曙光重型车桥有限责任公司
辽宁曙光底盘	指	辽宁曙光汽车底盘系统有限公司
凤城曙光	指	凤城市曙光汽车半轴有限责任公司
荣成曙光	指	山东荣成曙光齿轮有限责任公司
车桥	指	车桥也称车轴，是汽车行驶系统的四大零部件之一。车桥主要分为轻型桥、重型桥和悬架桥等品种，其中轻型桥主要为轻卡、SUV、MPV等乘用车提供配套，重型车桥主要供大中型客车和中重型卡车，悬架桥主要为轿车配套
底盘	指	底盘作用是支承、安装汽车发动机及其各部件、总成，形成汽车的整体造型，并接受发动机的动力，使汽车产生运动，保证正常行驶。底盘由传动系、行驶系、转向系和制动系四部分组成
皮卡	指	英文名为 Pick-up，又名轿卡，是一种采用轿车车头和驾驶室，同时带有敞开式货车车厢的车型
SUV	指	SUV的英文全称为：SportsUtilityVehicle，即“运动型多功能车”

## 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	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
公司的中文简称	曙光汽车集团
公司的外文名称	LIAONING SG AUTOMOTIVE GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SG AUTOMOTIVE GROUP
公司的法定代表人	李进巛

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	那涛	于洪亮
联系地址	辽宁省丹东市振安区曙光路50号	辽宁省丹东市振安区曙光路50号
电话	0415-4146825	0415-4146825
传真	0415-4142821	0415-4142821
电子信箱	dongban@sgautomotive.com	dongban@sgautomotive.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省丹东市振安区曙光路50号
公司注册地址的邮政编码	118001
公司办公地址	辽宁省丹东市振安区曙光路50号
公司办公地址的邮政编码	118001
公司网址	www.sgautomotive.com
电子信箱	dongban@sgautomotive.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	曙光股份	600303	

### 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	唐炫、孙彤
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市世纪大道1589号长泰国际金融大厦21层
	签字的保荐代表人姓名	程荣峰、孙玉龙
	持续督导的期间	至2017年12月31日

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,905,231,511.28	1,561,555,292.70	22.01
归属于上市公司股东的净利润	394,613,094.10	81,477,688.39	384.32
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-72,219,594.32	-111,459,372.79	不适用
经营活动产生的现金流量净额	208,040,674.67	-168,311,150.27	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,180,132,539.94	2,801,492,983.16	13.52
总资产	8,431,449,431.33	9,312,926,605.62	-9.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.58	0.13	346.15
稀释每股收益(元/股)	0.58	0.13	346.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.11	-0.18	不适用
加权平均净资产收益率(%)	13.16	3.38	增加9.78个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-2.41	-4.63	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	486,157,302.89	
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	17,813,817.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,099,113.89	
少数股东权益影响额	81,757.00	
所得税影响额	-32,121,075.49	
合计	466,832,688.42	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务范围：公司行业属于汽车及零部件制造业，主营业务分为车桥等汽车零配件业务、商用车业务和轻型车业务三大板块。

2、经营模式：（1）采购模式。公司车桥产品的主要原材料包括齿轮、锻件、铸件、钢材、制动类零件等；整车产品的主要原材料包括动力总成、车身、内外饰、轮胎等，其中动力总成是整车中最重要的原材料，具体又包括发动机、变速箱等；所需能源主要为电力、煤炭。公司建立了采购委员会制度，并在公司及下属各事业部、子公司设有采购部门。采购委员会是公司采购的决策机构，负责供应商准入、采购产品定价审核等的审议决策工作；公司采购部门和各事业部、子公司的采购部门则为公司采购的执行部门。（2）生产模式。公司主营业务大致可以分为车桥等汽车零配件业务、商用车业务和轻型车业务三大板块。其中，车桥主要由母公司、诸城曙光、丹东曙光重桥和辽宁曙光底盘负责生产，其他汽车零部件主要包括齿轮和半轴，分别由荣成曙光、和凤城曙光负责生产；商用车主要包括客车和特种专用车，由丹东黄海和黄海特种专用车负责生产；轻型车主要是皮卡，由丹东黄海金泉工厂负责生产。（3）销售模式。①车桥等汽车零部件：由于不同车型所使用的汽车零部件往往在型号、尺寸、结构等方面差异较大，因此，客户需求的个性化特征较为明显。鉴于此，公司车桥等汽车零部件主要采用订单式销售模式。②商用车：公司的商用车主要以客车为主。客车销售具有客户群体相对固定、单笔采购量大、客户谈判能力较强的特点，因此，公司客车业务采取以直销为主、经销商代销为辅的销售模式。③轻型车：公司轻型车主要以皮卡车为主。皮卡的销售以经销商代销为主、直销为辅，通过组建经销商渠道网络来构建营销体系。

3、行业情况说明：2017年上半年，我国经济延续了去年以来稳中有进、稳中向好的发展态势，宏观经济发展的形势有助于提升消费者购车的信心，推动了汽车市场的发展。据中国汽车工业协会数据显示，2017年上半年，汽车产销分别完成1,352.6万辆和1,335.4万辆，比上年同期分别增长4.6%和3.8%。汽车产销同比增速比同期有所减缓，但汽车行业总体发展态势良好。

#### 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

本期由于大连黄海汽车有限公司和曙光美国技术中心股权实现转让，期末公司资产余额为8,431,449,431.33元，较期初资产余额9,312,926,605.62元减少881,477,174.29元，减幅9.47%。其中：境外资产36,566,113.22（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.43%。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生显著变化，具体请查阅 2016 年年度报告“第三节 公司业务概要 三、报告期内核心竞争力分析”。公司将继续发挥技术研发优势，不断丰富新能源客车、N 系列皮卡和电动车桥产品，提升公司核心竞争力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，汽车行业总体发展态势良好，但销量增速逐渐趋缓，市场竞争愈加激烈。2017 年上半年公司面对挑战与机遇，坚持“聚焦、瘦身，做专、做强”的经营方针，凝心聚力，创新发展。1-6 月实现营业收入 190,523 万元，同比增加 22.01%；实现归属于母公司净利润 39,461 万元。

黄海皮卡不断加大研发力度，已研发出 N1S、N2 和 N3 皮卡，形成了丰富的 N 系列皮卡平台，特别是新研发的黄海 N3 皮卡在第十七届上海国际车展上首发亮相，以其硬朗、宽大的美式皮卡造型受到持续关注，下半年将在全国各地陆续上市。

黄海客车加强新能源研发平台建设，以“平台化、模块化、轻量化”为设计理念，将新能源的“三电系统”电池、电机、电附件的布置匹配作为设计重点，使车辆性能及性价比达到最优。5 月黄海客车携全铝车身的纯电动客车和纯电动团体车等 4 款新能源客车亮相北京道路运输展，获得 2017 年度“最佳新能源客车奖”和“最佳公路客车奖”两项大奖。2017 年上半年黄海客车为沈阳市交付了 276 辆新能源客车。

曙光车桥利用先进的车桥实验验证设备，进一步提升新能源车桥的研发水平，通过参加上海国际车展等方式积极推广应用同轴直联式纯电动驱动车桥和纯电动汽车驱动模块，已实现批量生产。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,905,231,511.28	1,561,555,292.70	22.01
营业成本	1,617,493,755.74	1,329,726,585.15	21.64
销售费用	91,852,352.35	91,616,799.84	0.26
管理费用	157,359,519.81	185,562,928.44	-15.20
财务费用	54,455,929.10	58,427,400.42	-6.80
经营活动产生的现金流量净额	208,040,674.67	-168,311,150.27	不适用
投资活动产生的现金流量净额	759,321,006.82	-77,362,721.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-700,510,692.61	-5,695,427.30	不适用

营业收入变动原因说明:本期营业收入较同期增加 343,676,218.58 元,增幅 22.01%,主要系公司客车产品及皮卡车产品销量增加影响所致。

营业成本变动原因说明:本期营业成本较同期增加 287,767,170.59 元,增幅 21.64%,主要系客车

及皮卡车产品销量增加，销售收入增加影响所致。

销售费用变动原因说明：本期销售费用较同期增加 235,552.51 元，增幅 0.26%，主要系销量的增加运费及送车费用同比增加影响所致。

管理费用变动原因说明：本期管理费用较去年减少 28,203,408.63 元，减幅 15.20%，主要系税率本期调整至营业税金及附加费科目核算影响所致。

财务费用变动原因说明：本期财务费用较去年同期减少 3,971,471.32 元，减幅 6.80%，主要系银行借款减少导致利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金流量较去年同期增加 376,351,824.94 元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金流量较去年同期增加 836,683,728.03 元。主要系本期转让子公司大连黄海汽车有限公司收到股权转让款 8.6 亿元影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金流量较去年同期减少 694,815,265.31 元，主要系本期银行借款到期还款较同期增加影响所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司将其持有的大连黄海汽车有限公司 100%股权转让给大连新敏雅智能技术有限公司，交易总价为人民币 11.8 亿元。截至报告期末，公司已收到股权转让款 8.6 亿元，该交易实现投资收益 4.87 亿元。

### (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
预付款项	61,689,937.44	0.73	101,215,095.13	1.09	-39.05	1
其他应收款	582,105,169.55	6.90	204,753,966.77	2.20	184.29	2
存货	337,099,101.24	4.00	564,826,296.81	6.06	-40.32	3
其他流动资产	74,421,079.52	0.88	124,214,268.33	1.33	-40.09	4

可供出售金融资产	2,000,000.00	0.02	4,948,225.00	0.05	-59.58	5
长期待摊费用			4,140,680.57	0.04	-100.00	6
其他非流动资产	37,377,016.44	0.44	8,144,773.80	0.09	358.91	7
预收款项	88,716,051.91	1.05	181,304,938.34	1.95	-51.07	8
应付职工薪酬	22,020,631.56	0.26	35,008,085.54	0.38	-37.10	9
应交税费	56,323,623.68	0.67	20,476,318.47	0.22	175.07	10

#### 其他说明

##### 1、预付款项

预付款项期末金额较期初金额减少 39,525,157.69 元，减幅 39.05%，主要系期末预付的材料采购款较期初减少影响所致。

##### 2、其他应收款

其他应收款期末金额较期初金额增加 377,351,202.78 元，增幅 184.29%，主要系期末增加大连黄海汽车有限公司及美国技术中心股权转让余款影响所致。

##### 3、存货

存货资产期末金额较期初金额减少 227,727,195.57 元，减幅 40.32%，主要系大连黄海汽车有限公司股权转让合并范围影响所致。

##### 4、其他流动资产

其他流动资产期末金额较期初金额减少 49,793,188.81 元，减幅 40.09%，主要系期末增值税留抵税额较期初减少所致。

##### 5、可供出售金融资产

可供出售金融资产期末金额较期初金额减少 2,948,225.00 元，减幅 59.58%，主要系曙光美国技术中心股权转让合并范围影响所致。

##### 6、长期待摊费用

长期待摊费用期末金额较期初金额减少 4,140,680.57 元，减幅 100.00%，主要系大连黄海汽车有限公司股权转让合并范围影响所致。

##### 7、其他非流动资产

其他非流动资产期末金额较期初金额增加 29,232,242.64 元，增幅 358.91%，主要系期末预付的工程款较期初增加影响所致。

##### 8、预收款项

预收款项期末金额较期初金额减少 92,588,886.43 元，减幅 51.07%，主要系期初公司子公司丹东黄海汽车有限责任公司预收沈阳分交 276 台客车定金款影响。

##### 9、应付职工薪酬

应付职工薪酬期末金额较期初金额减少 12,981,453.98 元，减幅 37.10%，主要系期末应付工资、奖金较期初减少影响所致。

#### 10、应交税费

应交税费期末金额较年初金额增加 35,847,305.21 元，增幅 175.07%，主要系本期由于大连黄海汽车有限公司股权转让收益使公司应交企业所得税增加影响所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	366,050,653.99	票据和信用证保证金和质押资金
应收票据	134,860,000.00	作为开具票据质押物
固定资产	531,161,523.97	作为银行借款及授信额度抵押物
无形资产	655,516,051.01	作为银行借款及授信额度抵押物
合计	1,687,588,228.97	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (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

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、为了进一步优化资产结构，优化资源配置，公司决定将其持有的大连黄海汽车有限公司 100%股权转让给大连新敏雅智能技术有限公司，交易总价为人民币 118,000 万元。

2、为了进一步优化和调整资产结构，优化资源配置，增强资产的流动性，改善公司盈利状况，公司决定将其拥有的曙光（美国）技术中心（SG Technologies, Inc.）100%的股权转让给公司大股东辽宁曙光集团有限责任公司，交易总价为人民币 3,438.93 万元。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司下设十三个重要的控股子公司：丹东黄海汽车有限责任公司、丹东曙光专用车有限责任公司、诸城市曙光车桥有限责任公司、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司、山东荣成曙光齿轮有限责任公司、丹东曙光汽车贸易有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司、丹东曙光重型车桥有限责任公司、丹东黄海汽车销售有限责任公司、丹东傲龙汽车销售有限责任公司、辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司、丹东黄海特种专用车有限责任公司、重庆曙光车桥有限责任公司。

丹东黄海汽车有限责任公司，注册资本 67,971 万元。我公司占 96.76%的股权。黄海汽车公司的经营范围为制造销售汽车（不含小轿车）、汽车底盘及零部件，溶解乙炔。该公司 2017 年中期总资产 407,535.51 万元，实现净利润-6,895.76 万元。

丹东曙光专用车有限责任公司，公司注册资本 4,533 万元，我公司占 100%股权。曙光专用车公司经营范围为生产、销售民用改装车，汽车底盘。该公司 2017 年中期总资产 25,334.58 万元，实现净利润 2,115.95 万元。

诸城市曙光车桥有限责任公司，注册资本 2,400 万元，我公司占 100%的股权。诸城曙光车桥公司的经营范围为制造销售汽车、农用车车桥及配件。该公司 2017 年中期总资产 30,616.99 万元，实现净利润 769.39 万元。

凤城市曙光汽车半轴有限责任公司，注册资本 5,400 万元，我公司占 100%股权。凤城半轴公司的经营范围为汽车零部件制造。该公司 2017 年中期总资产 19,446.15 万元，实现净利润 227.07 万元。

山东荣成曙光齿轮有限责任公司，公司注册资本 12,960 万元，我公司占 67%股权，荣成曙光齿轮公司的经营范围为制造销售齿轮、汽车零配件。该公司 2017 年中期总资产 26,321.31 万元，实现净利润 1,230.86 万元。

丹东曙光汽车贸易有限责任公司，注册资本 16,280 万元，我公司占 100%的股权。曙光汽贸公司的经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口，批发、零售汽车（含小轿车）、汽车配件、五金交电、家用电器，化工产品，汽车出租，汽车租赁，旧机动车交易，普通货物运输。该公司 2017 年中期总资产 24,294.00 万元，实现净利润 77.20 万元。

辽宁曙光汽车底盘系统有限公司，注册资本 6,000 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为生产悬架系统、制动器、制动钳、制动盘系统入相关零部件。该公司 2017 年中期总资产 34,384.83 万元，实现净利润 1,785.07 万元。

丹东曙光重型车桥有限责任公司，注册资本 4,950 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为汽车车桥、汽车底盘及零部件，货物及技术进出口。该公司 2017 年中期总资产 6,693.97 万元，实现净利润-189.56 万元。

丹东黄海汽车销售有限责任公司，注册资本 1,000 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为销售：汽车，汽车底盘及零部件；货物及技术进出口。该公司 2017 年中期总资产 147,317.18 万元，实现净利润 1,417.15 万元。

丹东傲龙汽车销售有限责任公司，注册资本 1,000 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为批发、零售汽车、汽车底盘及汽车零部件。该公司 2017 年中期总资产 116,980.38 万元，实现净利润-0.14 万元。

辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司，注册资本 1000 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口。该公司 2017 年中期总资产 5,913.95 万元，实现净利润-290.35 万元。

丹东黄海特种专用车有限责任公司，注册资本 11,640.44 万元，我公司占 98.58%的股权。经营范围为制造、销售、专用汽车改装车及特种专用车。该公司 2017 年中期总资产 20,565.10 万元，实现净利润-422.13 万元。

重庆曙光车桥有限公司，注册资本 3,500 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为汽车车桥及相关零部件、轿车悬架系统及相关零部件。2017 年中期总资产 3,820.42 万元，实现净利润-200.67 万元。

公司之参股公司安徽安凯福田曙光车桥有限公司，注册资本 15,600 万元，我公司占 30%的股权；该公司 2017 年中期实现净利润 37.65 万元，按持股比例公司应承担投资收益 11.29 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

由于公司实现大连黄海汽车有限公司股权转让投资收益 4.87 亿元，公司预计 2017 年三季度实现归属于母公司股东的净利润同比将发生重大变化。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、产业政策调整的风险

汽车产业是国民经济的支柱产业，在我国的经济发展中具有战略地位，汽车行业作为产业链长、对经济拉动明显的行业，在未来较长时期内将属于消费政策和产业政策鼓励的行业。但同时，针对汽车产业涉及的能源、环保和发展等方面出现的问题，国家及地方可能会对产业政策和汽车消费政策做出一些适当的调整。2017 年上半年国家相关部委对外发布了《汽车产业中长期发展规划》、《新能源汽车生产企业及产品准入管理规定》、《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法（征求意见稿）》和《汽车销售管理办法》等政策，如若公司没有针对政策

变化在战略选择、产品研发和市场营销等方面做出及时相应调整，可能会对本公司造成一定的政策风险。

对策：公司将深入研究国家汽车环保等方面政策，大力开展新能源客车及其核心部件的研发工作，减少因国家产业政策、环保节能政策调整对公司经营产生的不利影响。

## 2、市场风险

随着中国市场的全球化和汽车的自动化、信息化、智能化，整车销售价格的下行与对品质性能要求的提高，会使中国汽车市场竞争进一步加剧，这将给公司带来市场风险。

对策：一是加快产品和市场结构的调整，实现产品和市场升级，服务高端客户；二是提升管理、降低成本，打造高性价比产品，提高产品市场竞争力；三是拓展国内国际市场，提高曙光车桥和黄海汽车的品牌影响力，实现公司稳健持续发展。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 2 月 22 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 曙光股份临时公告《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2017-016)	2017 年 2 月 23 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 曙光股份临时公告《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(临 2017-024)	2017 年 3 月 11 日
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 20 日	曙光股份临时公告《2016 年年度股东大会决议公告》(临 2017-041)	2017 年 4 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司实际控制人李进巅、李海阳和公司大股东辽宁曙光集团有限责任公司（以下简称“曙光集团”	公司实际控制人李进巅、李海阳和公司大股东曙光集团（以下简称“承诺人”）于2012年11月1日分别向本公司出具了《关于避免同业竞争之承诺函》，承诺如下：1、承诺人及控制的其他企业将不会投资于任何与曙光股份的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；2、承诺人保证将促使本人和本人控股企业不直接或间接从事、参与或进行与曙光股份的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动；3、承诺人所参股的企业，如从事与曙光股份构成竞争的产品生产及/或业务经营，承诺人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；4、如曙光股份此后进一步拓展产品或业务范围，承诺人及/或控股企业将不与曙光股份拓展后的产品或业务相竞争，如承诺人及/或控股企业与曙光股份拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则承诺人将亲自或促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合曙光股份利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②停止经营构成或可能构成竞争的业务；③将相竞争的业务转让给无关联的第三方；④将相竞争的业务纳入到曙光股份来经营。		否	是		
	其他	公司董事、监事或高级管理	本人作为辽宁曙光汽车集团股份有限公司的董事、高级管理人员应忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证					

	人员	<p>监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺，包括但不限于：（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>（五）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>					
	其他	公司实际控制人李进巅、李海阳	<p>辽宁曙光汽车集团股份有限公司实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>				
与股权激励相关的承诺	股份限售	公司董事、监事或高级管理人员	<p>本人通过参加辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称“曙光股份”）第一期员工持股计划间接参与认购曙光股份2015年非公开发行股票，作为曙光股份的董事、监事或高级管理人员，本人始终遵守《证券法》第四十七条关于董事、监事及高级管理人员禁止短线交易的规定，本承诺函出具之日起至曙光股份本次非公开发行股票完成后六个月内，将不减持所持曙光股份股票。</p>	曙光股份本次非公开发行股票完成后六个月内，将不减持所持曙光股份股票。	是	是	
	其他	公司	<p>本公司将监督参与公司第一期员工持股计划的员工（包括本公司员工及下属企业员工）所认购员工持股计划份额的资金来源合法合规，并要求其最终出资不得存在任何分级收益等结构化安排的情况。为此，本公司将要求参与公司第一期员工持股计划的员工（包括本公司员工及下属企业员工）签署书面承诺函：“本人参与本次员工持股计划的资金来源于本人的合法薪酬</p>		否	是	

			和自筹资金，不存在资金来源不合法的情况，本人最终出资不存在任何分级收益等结构化安排。”				
其他	公司		本公司及本公司的关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定，不会直接或间接向认购辽宁曙光汽车集团股份有限公司本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人（包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等）提供任何形式的财务资助或者补偿。	否	是		
其他	曙光集团		本公司及本公司的关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定，不会直接或间接向认购辽宁曙光汽车集团股份有限公司本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人（包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等）提供任何形式的财务资助或者补偿。	否	是		
其他	公司实际控制人李进巅、李海阳		本人及本人关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定，不会直接或间接向认购辽宁曙光汽车集团股份有限公司本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人（包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等）提供任何形式的财务资助或者补偿。	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2017年4月20日公司召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构的议案》，决定续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

公司实际控制人之一李海阳先生因涉嫌破坏选举罪被抚顺市顺城区人民法院判处有期徒刑 6 个月，行期至 2017 年 4 月 6 日，已届满。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2016 年 1 月 27 日，公司八届十二次董事会审议通过了关于修订《辽宁曙光汽车集团股份有限公司第一期员工持股计划（认购非公开发行股票方式）（草案）》的议案；2016 年 4 月 22 日，中国证监会出具了证监许可[2016]919 号《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准了公司本次非公开发行股票。2016 年 8 月 12 日，员工持股计划通过长信基金-曙光股份-价值共创 1 号资产管理计划认购本次非公开发行股票 663.9 万股，本员工持股计划认购非公开发行股票的锁定期为 36 个月，预计上市日期为 2019 年 8 月 23 日。

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司丹东黄海特种专用车有限责任公司、丹东黄海汽车有限责任公司与铁岭黄海专用车制造有限公司预计发生日常关联交易；山东荣成曙光齿轮有限责任公司、丹东曙光重型车桥	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）曙光股份临时公告《关于 2017 年度预计发生日常关联交易公告》（临 2017-031）

有限责任公司、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司与安徽安凯福田曙光车桥有限公司预计发生日常关联交易;公司及其下属子公司与辽宁曙光集团有限责任公司预计发生日常关联交易。	
---	--

## 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

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司将其拥有的曙光（美国）技术中心（SG Technologies, Inc.）100%的股权转让给公司大股东辽宁曙光集团有限责任公司。	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）曙光股份临时公告《关于转让全资子公司曙光（美国）技术中心 100%股权暨关联交易的公告》（临 2017-049）

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	公司本部	晋商国际融资租赁有限公司	200,020,000.00	2015.12.23	2015.12.25	2019.6.7	连带责任担保	否	否		是	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	中国光大银行丹东分行汽车金融终端用户	24,408,900.00	2014.8.14	2014.8.14	2019.8.13	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	中国银行丹东分行汽车金融终端用户	8,597,000.00	2013.1.10	2013.1.10	2017.12.9	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	兴业银行石家庄分行汽车金融终端用户	51,660,000.00	2013.8.20	2013.8.20	2018.8.19	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车	控股子公司	兴业银行沈阳	683,800.00	2012.9.18	2012.9.18	2017.8.17	连带责任担保	否	否		否	否	

有限公司		分行 汽车 金融 终端 用户											
丹东 黄海 汽车 有限 责任 公司	控 股 子 公 司	广 发 银 行 丹 东 分 行 汽 车 金 融 终 端 用 户	17,821,100.00	2013.5.1	2013.5.1	2020.1.31	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	
丹东 黄海 汽车 有限 责任 公司	控 股 子 公 司	广 发 银 行 沈 阳 分 行 汽 车 金 融 终 端 用 户	11,483,500.00	2013.7.18	2013.7.18	2018.6.18	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	
丹东 黄海 汽车 有限 责任 公司	控 股 子 公 司	华 融 金 融 租 赁 股 份 有 限 公 司 金 融 终 端 用 户	101,694,000.00	2015.3.24	2015.3.24	2020.2.24	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	
丹东 黄海 汽车 销 售 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	吉 林 银 行 大 连 分 行 汽 车 金 融 终 端 用 户	41,460,000.00	2016.12.25	2016.12.25	2017.12.25	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	
丹东 黄海 汽车 销 售 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	广 发 银 行 丹 东 分 行 汽 车 金 融 终 端 用 户	4,576,110.00	2016.7.12	2016.7.12	2017.7.12	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	
丹东 黄海 汽车 销 售	控 股 子 公 司	光 大 银 行 丹 东 分 行	7,885,000.00	2017.3.13	2017.3.13	2018.3.13	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	

有限 责任 公司		汽车 金融 终端 用户											
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						62,936,040.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						470,289,410.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						50,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						143,882,308.65							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						614,171,718.65							
担保总额占公司净资产的比例（%）						19.31%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						88,780,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						88,780,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

##### 1. 精准扶贫规划

基本方略：曙光的企业使命就是“创造效益，造福社会”，积极参与社会公益事业是企业扶贫工作的基本方略。

总体目标：针对社会的弱势群体，在教育和技能培养方面进行精准资助，授予“渔”而不是授予“鱼”。

保障措施：（1）设立“曙光爱心公益基金”，用于开展慈善和公益事业活动，并委托丹东市慈善总会进行规范管理；（2）公益活动费用纳入集团年度预算，给予保证；（3）公司工会负责对公益和扶贫工作进行管理。

##### 2. 报告期内精准扶贫概要

截止报告期内，公司暂未实施扶贫项目。

## 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	0
其中：1. 资金	0
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	0
1. 产业发展脱贫	0
1.2 产业扶贫项目个数（个）	0
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2. 转移就业脱贫	0
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3. 易地搬迁脱贫	0
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	0
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5. 健康扶贫	0
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	0
6.2 投入金额	0
7. 兜底保障	0
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	0
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	0
其中：9.1. 项目个数（个）	0
9.2. 投入金额	0
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	0
三、所获奖项（内容、级别）	0

## 4. 后续精准扶贫计划

2017 年度，公司继续推进精准扶贫工作计划，确保精准扶贫有效开展。

（1）计划对丹东市特殊教育学校开展精准扶贫，用于病残儿童的康复治疗和生活、工作技能培训，预算金额 20 万元；

(2) 计划参加丹东市“金秋温暖助学活动”，用于资助2017年考上大学的贫困家庭学生，预算金额10万元。

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### 十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
辽宁曙光集团有限责任公司	45,818,300	45,818,300	0	0	2014年认购非公开发行的股份，限售期36月	2017-03-27
深圳市中能绿色启航壹号投资企业(有限合伙)	48,640,915	0	0	48,640,915	2016年认购非公开发行的股份，限售期36月。	2019-08-23
长信基金管理有限责任公司	6,639,000	0	0	6,639,000	2016年员工持股计划认	2019-08-23

及长信基金-曙光1号					购非公开发行的股份,限售期36月。	
合计	101,098,215	45,818,300	0	55,279,915	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	79,477
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (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	
辽宁曙光集团有 限责任公司	0	143,713,300	21.27	0	质押	143,713,300	境内非 国有法 人
深圳市中能绿色 启航壹号投资企 业(有限合伙)	0	48,640,915	7.20	48,640,915	质押	48,640,000	境内非 国有法 人
光大兴陇信托有 限责任公司-光 大信托-臻享42 号证券投资集合 资金信托计划		8,388,244	1.24		无		未知
陕西省国际信托 股份有限公司- 陕国投·正灏15 号证券投资集合 资金信托计划		7,597,100	1.12		无		未知
华润深国投信托 有限公司-优瑞1 期集合资金信托 计划		6,671,301	0.99		无		未知
长信基金-宁波 银行-辽宁曙光 汽车集团股份有 限公司	0	6,639,000	0.98	6,639,000	无		其他
光大兴陇信托有 限责任公司-光 大信托-臻享43 号证券投资集合 资金信托计划		3,612,048	0.53		无		未知
胡菲		3,601,100	0.53		无		未知
姜鹏飞		2,521,700	0.37		无		未知

胡三板		2,400,800	0.36		无		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	
辽宁曙光集团有限责任公司		143,713,300		人民币普通股		143,713,300	
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—臻享42号证券投资集合资金信托计划		8,388,244		人民币普通股		8,388,244	
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·正灏15号证券投资集合资金信托计划		7,597,100		人民币普通股		7,597,100	
华润深国投信托有限公司—优瑞1期集合资金信托计划		6,671,301		人民币普通股		6,671,301	
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—臻享43号证券投资集合资金信托计划		3,612,048		人民币普通股		3,612,048	
胡菲		3,601,100		人民币普通股		3,601,100	
姜鹏飞		2,521,700		人民币普通股		2,521,700	
胡三板		2,400,800		人民币普通股		2,400,800	
广东粤财信托有限公司—粤财信托—胜一9号集合资金信托计划		1,786,937		人民币普通股		1,786,937	
北方国际信托股份有限公司—北方信托万维一号结构化证券投资集合资金信托计划		1,766,703		人民币普通股		1,766,703	
上述股东关联关系或一致行动的说明		辽宁曙光集团有限责任公司与其他9名股东之间不存在关联关系和一致行动情况，其他九名股东本公司未知其之间的关联关系和一致行动情况。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	48,640,915	2019-08-23		限售期36个月
2	长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光1号	6,639,000	2019-08-23		限售期36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		辽宁曙光集团有限责任公司与其他2名股东之间不存在关联关系和一致行动情况。			

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	2016-8-23	
长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光1号	2016-8-23	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	2016年8月12日，深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）认购公司2016年非公开发行股票48,640,915股，持股比例为7.2%；公司员工持股计划通过长信基金管理有限责任公司及	

	长信基金-曙光 1 号认购公司 2016 年非公开发行股票 6,639,000 股，持股比例为 0.98%，上述股份已于 2016 年 8 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，限售期 36 个月，预计上市交易时间为 2019 年 8 月 23 日。
--	---

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2017年6月30日

编制单位：辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,080,535,067.43	2,021,762,904.75
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	七、4	302,354,626.69	357,790,845.58
应收账款	七、5	1,077,360,431.46	1,403,150,486.82
预付款项	七、6	61,689,937.44	101,215,095.13
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	七、9	582,105,169.55	204,753,966.77
买入返售金融资产			
存货	七、10	337,099,101.24	564,826,296.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	74,421,079.52	124,214,268.33
流动资产合计		4,515,565,413.33	4,777,713,864.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	2,000,000.00	4,948,225.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	9,709,960.93	9,684,869.65
长期股权投资	七、17	71,831,694.04	71,539,547.28
投资性房地产			
固定资产	七、19	2,452,642,825.85	2,941,892,851.78
在建工程	七、20	517,631,372.44	518,588,431.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	754,359,132.68	892,804,529.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			4,140,680.57
递延所得税资产	七、29	70,332,015.62	83,468,832.40
其他非流动资产	七、30	37,377,016.44	8,144,773.80
非流动资产合计		3,915,884,018.00	4,535,212,741.43
资产总计		8,431,449,431.33	9,312,926,605.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	1,279,400,000.00	1,767,400,000.00

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	七、34	572,544,654.13	695,199,753.28
应付账款	七、35	1,425,463,086.43	1,755,151,588.40
预收款项	七、36	88,716,051.91	181,304,938.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	22,020,631.56	35,008,085.54
应交税费	七、38	56,323,623.68	20,476,318.47
应付利息	七、39		3,813,858.81
应付股利			
其他应付款	七、41	107,846,218.64	73,564,506.25
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	七、43	233,911,095.03	325,145,412.90
其他流动负债	七、44	106,937,019.91	131,928,615.12
流动负债合计		3,893,162,381.29	4,988,993,077.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	695,000,000.00	727,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	184,055,135.80	259,599,326.57
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	7,779,093.00	7,779,093.00
预计负债	七、50	28,563,047.06	29,687,576.47
递延收益	七、51	273,761,613.39	326,035,478.34
递延所得税负债	七、29	2,239,979.79	6,525,415.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,191,398,869.04	1,357,126,889.89
负债合计		5,084,561,250.33	6,346,119,967.00
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	675,604,211.00	675,604,211.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,110,367,828.91	1,110,367,828.91
减：库存股			
其他综合收益	七、57		-1,592,176.89
专项储备			
盈余公积	七、59	262,739,266.92	262,739,266.92
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,131,421,233.11	754,373,853.22
归属于母公司所有者权益合计		3,180,132,539.94	2,801,492,983.16
少数股东权益		166,755,641.06	165,313,655.46
所有者权益合计		3,346,888,181.00	2,966,806,638.62
负债和所有者权益总计		8,431,449,431.33	9,312,926,605.62

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

## 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,416,448,698.47	804,905,743.47
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		196,723,753.32	132,403,605.50
应收账款	十七、1	234,861,325.46	250,791,716.01
预付款项		25,710,089.03	26,179,400.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	1,043,190,684.21	731,282,568.11
存货		39,067,944.70	47,811,764.67
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			
流动资产合计		2,956,002,495.19	1,993,374,798.24
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,437,063,990.62	2,439,100,645.27
投资性房地产			
固定资产		563,737,953.25	506,236,204.83
在建工程		59,454,550.33	3,747,948.41
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		134,206,998.64	136,261,268.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,132,137.96	1,800,438.16
其他非流动资产		23,763,037.70	7,225,283.80
非流动资产合计		2,228,358,668.50	3,096,371,789.09
资产总计		5,184,361,163.69	5,089,746,587.33
<b>流动负债:</b>			
短期借款		989,400,000.00	1,252,400,000.00
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		271,931,418.19	236,871,622.74
应付账款		305,355,089.70	275,679,816.44

## 2017 年半年度报告

预收款项		80,500,256.16	95,811,735.28
应付职工薪酬		3,892,552.54	3,617,510.93
应交税费		27,487,347.61	1,965,763.33
应付利息			985,343.98
应付股利			
其他应付款		401,320,811.31	147,257,860.86
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		109,097,198.28	72,731,465.52
其他流动负债		8,729,482.39	22,595,097.65
流动负债合计		2,197,714,156.18	2,109,916,216.73
<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		80,161,138.18	96,154,290.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款		5,079,093.00	5,079,093.00
预计负债			
递延收益		114,913,988.70	125,030,249.17
递延所得税负债			846,987.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,154,219.88	227,110,620.42
负债合计		2,397,868,376.06	2,337,026,837.15
<b>所有者权益：</b>			
股本		675,604,211.00	675,604,211.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,058,992,676.28	1,058,992,676.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		151,274,552.36	151,274,552.36
未分配利润		900,621,347.99	866,848,310.54
所有者权益合计		2,786,492,787.63	2,752,719,750.18
负债和所有者权益总计		5,184,361,163.69	5,089,746,587.33

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,905,231,511.28	1,561,555,292.70
其中:营业收入	七、61	1,905,231,511.28	1,561,555,292.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,954,651,075.22	1,671,925,578.43
其中:营业成本	七、61	1,617,493,755.74	1,329,726,585.15
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	七、62	29,187,816.60	5,929,745.21
销售费用	七、63	91,852,352.35	91,616,799.84
管理费用	七、64	157,359,519.81	185,562,928.44
财务费用	七、65	54,455,929.10	58,427,400.42
资产减值损失	七、66	4,301,701.62	662,119.37
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)	七、68	485,845,948.11	234,790,942.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		436,426,384.17	124,420,657.19
加:营业外收入	七、69	19,580,492.19	26,818,984.26
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	七、70	6,262,286.64	46,353,599.15
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		449,744,589.72	104,886,042.30
减:所得税费用	七、71	53,689,510.02	15,638,771.74
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		396,055,079.70	89,247,270.56
归属于母公司所有者的净利润		394,613,094.10	81,477,688.39
少数股东损益		1,441,985.60	7,769,582.17
六、其他综合收益的税后净额			679,447.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			679,447.51
(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			679,447.51
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			679,447.51
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		396,055,079.70	89,926,718.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		394,613,094.10	82,157,135.90
归属于少数股东的综合收益总额		1,441,985.60	7,769,582.17
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.58	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.58	0.13

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	368,128,564.06	345,469,920.55
减:营业成本	十七、4	316,491,758.32	297,240,195.90
税金及附加		6,167,133.30	1,119,688.90
销售费用		12,218,016.83	9,648,218.13
管理费用		35,155,980.13	36,262,337.59
财务费用		22,374,324.78	17,283,291.82
资产减值损失		20,195,411.35	-250,828.86
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	115,458,243.17	193,074.51
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		70,984,182.52	-15,639,908.42
加:营业外收入		1,727,891.98	2,902,747.78
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		2,024,902.20	1,550,609.35
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		70,687,172.30	-14,287,769.99
减:所得税费用		19,348,420.64	401,709.11
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		51,338,751.66	-14,689,479.10
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		51,338,751.66	-14,689,479.10
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:李进巅 主管会计工作负责人:李全栋 会计机构负责人:程霞

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,640,987,498.86	1,411,339,913.24
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		26,807,946.31	12,152,885.56
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	274,161,968.09	177,752,494.54
经营活动现金流入小计		1,941,957,413.26	1,601,245,293.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,277,540,312.45	1,338,117,684.61
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		209,138,335.82	190,012,499.63
支付的各项税费		104,195,912.61	98,619,205.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	143,042,177.71	142,807,053.72
经营活动现金流出小计		1,733,916,738.59	1,769,556,443.61
经营活动产生的现金流量净额		208,040,674.67	-168,311,150.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			5,053,958.21
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		2,810,222.19	39,843,681.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		828,609,455.71	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		831,419,677.90	44,897,639.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,098,671.08	110,432,096.99
投资支付的现金			11,828,263.56
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		72,098,671.08	122,260,360.55

投资活动产生的现金流量净额		759,321,006.82	-77,362,721.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		623,000,000.00	819,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	91,500,000.00	1,207,836,812.88
筹资活动现金流入小计		714,500,000.00	2,027,336,812.88
偿还债务支付的现金		1,045,500,000.00	912,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,136,757.19	59,532,240.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	301,373,935.42	1,061,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,415,010,692.61	2,033,032,240.18
筹资活动产生的现金流量净额		-700,510,692.61	-5,695,427.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,137,245.47	-19,349.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		265,713,743.41	-251,388,647.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,448,770,670.03	1,223,787,996.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,714,484,413.44	972,399,348.78

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

母公司现金流量表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		273,739,269.95	423,820,893.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,832,645,126.79	574,388,087.41
经营活动现金流入小计		2,106,384,396.74	998,208,980.78
购买商品、接受劳务支付的现金		408,500,264.24	1,061,046,372.84
支付给职工以及为职工支付的现金		31,252,820.38	28,321,074.07
支付的各项税费		16,464,347.31	22,479,631.07
支付其他与经营活动有关的现金		1,464,610,703.63	88,117,897.78
经营活动现金流出小计		1,920,828,135.56	1,199,964,975.76
经营活动产生的现金流量净额		185,556,261.18	-201,755,994.98
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,900.00	2,243,347.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		860,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		860,076,900.00	2,243,347.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,532,169.46	26,454,456.59
投资支付的现金			11,828,263.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,532,169.46	38,282,720.15
投资活动产生的现金流量净额		847,544,730.54	-36,039,372.63
<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		465,000,000.00	594,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		41,500,000.00	1,069,639,826.78
筹资活动现金流入小计		506,500,000.00	1,664,139,826.78
偿还债务支付的现金		680,000,000.00	515,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,056,894.63	30,653,430.46
支付其他与筹资活动有关的现金		198,193,111.92	920,000,000.00
筹资活动现金流出小计		915,250,006.55	1,465,653,430.46
筹资活动产生的现金流量净额		-408,750,006.55	198,486,396.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,695.41	-438,855.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		624,370,680.58	-39,747,826.64
加: 期初现金及现金等价物余额		590,557,130.35	572,117,027.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,214,927,810.93	532,369,200.99

法定代表人: 李进巅 主管会计工作负责人: 李全栋 会计机构负责人: 程霞

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	675,604,211.00				1,110,367,828.91		-1,592,176.89		262,739,266.92		754,373,853.22	165,313,655.46	2,966,806,638.62
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	675,604,211.00				1,110,367,828.91		-1,592,176.89		262,739,266.92		754,373,853.22	165,313,655.46	2,966,806,638.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,592,176.89				377,047,379.89	1,441,985.60	380,081,542.38
(一)综合收益总额											394,613,094.10	1,441,985.60	396,055,079.70
(二)所有者投入和减少资本							1,592,176.89						1,592,176.89
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							1,592,176.89						1,592,176.89
(三)利润分配											-17,565,714.21		-17,565,714.21
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											-17,565,714.21		-17,565,714.21

2017 年半年度报告

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	675,604,211.00				1,110,367,828.91			262,739,266.92		1,131,421,233.11	166,755,641.06	3,346,888,181.00	

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	620,324,296.00				794,037,722.02		-3,799,065.67		254,130,443.67		702,293,026.40	162,318,921.54	2,529,305,343.96
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	620,324,296.00				794,037,722.02		-3,799,065.67		254,130,443.67		702,293,026.40	162,318,921.54	2,529,305,343.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	55,279,915.00				316,330,106.89		2,206,888.78		8,608,823.25		52,080,826.82	2,994,733.92	437,501,294.66
(一)综合收益总额							2,206,888.78				60,689,650.07	7,841,965.63	70,738,504.48

2017 年半年度报告

(二)所有者投入和减少资本	55,279,915.00			316,330,106.89						-4,847,231.71	366,762,790.18
1. 股东投入的普通股	55,279,915.00			309,565,465.60						-4,847,231.71	359,998,148.89
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				6,764,641.29							6,764,641.29
(三)利润分配							8,608,823.25		-8,608,823.25		
1. 提取盈余公积							8,608,823.25		-8,608,823.25		
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	675,604,211.00			1,110,367,828.91		-1,592,176.89	262,739,266.92		754,373,853.22	165,313,655.46	2,966,806,638.62

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				151,274,552.36	866,848,310.54	2,752,719,750.18
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				151,274,552.36	866,848,310.54	2,752,719,750.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										33,773,037.45	33,773,037.45
(一)综合收益总额										51,338,751.66	51,338,751.66
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-17,565,714.21	-17,565,714.21
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-17,565,714.21	-17,565,714.21
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	675,604,211.00				1,058,992,676.28				151,274,552.36	900,621,347.99	2,786,492,787.63

2017 年半年度报告

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	620,324,296.00				749,427,210.68				142,665,729.11	789,368,901.34	2,301,786,137.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	620,324,296.00				749,427,210.68				142,665,729.11	789,368,901.34	2,301,786,137.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,279,915.00				309,565,465.60				8,608,823.25	77,479,409.20	450,933,613.05
（一）综合收益总额										86,088,232.45	86,088,232.45
（二）所有者投入和减少资本	55,279,915.00				309,565,465.60						364,845,380.60
1. 股东投入的普通股	55,279,915.00				309,565,465.60						364,845,380.60
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									8,608,823.25	-8,608,823.25	
1. 提取盈余公积									8,608,823.25	-8,608,823.25	
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	675,604,211.00				1,058,992,676.28				151,274,552.36	866,848,310.54	2,752,719,750.18

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团）于 1993 年 3 月 2 日经辽宁省体改委辽体改发[1993]5 号文批准设立（企业法人统一社会信用代码：91210600120109772C）。2000 年 12 月 6 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）证监发行字[2000]165 号文批准，同意本公司在上海证券交易所向社会公众公开发行境内上市普通股 4,000 万股，公司股本总额为 9,000 万元。

2001 年 5 月 10 日，经股东大会审议通过 2000 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，以截止 2000 年 12 月 31 日股份总数 9,000 万股为基准，向全体股东每 10 股派送 2 元现金红利，同时以资本公积金每 10 股转增 8 股，共转增 7,200 万股，此次转增后，股份总数为 16,200 万股，注册资本变更为 16,200 万元。

2003 年 9 月 22 日，经临时股东大会审议同意本公司更名为辽宁曙光汽车集团股份有限公司，并于 2003 年 9 月 29 日在丹东市工商行政管理局办理了变更登记，取得企业法人营业执照。

经中国证监会《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]104 号）文件核准，本公司非公开定向发行 6,000 万股股份，于 2006 年 12 月 1 日收到募集资金净额 32,600 万元。本公司股份总数增至 22,200 万股，注册资本变更为 22,200 万元。

2010 年 11 月 12 日，本公司经中国证监会《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司配股的批复通知》（证监许可[2010]1623 号）文件核准，向原股东配售 6,660 万股新股，发行价格为每股 7.20 元。本公司于 2010 年 12 月 8 日收到配股资金净额 453,356,332.60 元，增加股本为人民币 65,252,998.00 元，增加资本公积为人民币 388,103,334.60 元。本公司股份总数增至 287,252,998 股，注册资本变更为 287,252,998.00 元。

2011 年 4 月 19 日，本公司经 2010 年度股东大会决议通过资本公积每 10 股转增 10 股的利润分配方案，以资本公积向全体股东转增股本 287,252,998.00 元，每股面值 1 元。本公司股份总数增至 574,505,996 股，注册资股本变更为 574,505,996.00 元。

本公司经 2012 年第一次临时股东大会决议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，2013 年第二次临时股东大会决议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案有关事项的议案》和中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1205 号）文件核准，本公司于 2014 年 3 月 21 日非公开发行 A 股股票 45,818,300.00 股，每股面值 1 元，发行价为每股 4.40 元，共募集资金净额 192,260,858.24 元。

2015 年 7 月 15 日，根据本公司召开的 2015 年第二次临时股东大会决议，通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，2016 年 4 月 22 日中国证监会出具的《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]919 号），本公司于 2016 年 8 月 23 日非公开发行 A 股股票 55,279,915 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 6.99 元。发行

后，本公司注册资本（股本）变更为 675,604,211.00 元。该事项已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 8 月 15 日出具了“XYZH/2016BJA90601”号验资报告。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司总股本为 675,604,211.00 股。

本公司注册地址：辽宁省丹东市振安区曙光路 50 号，法定代表人：李进巅；本公司属汽车行业，主要经营范围：制造、加工；汽车前后桥、汽车底盘、汽车零部件；汽车修理（设分支销售汽车及零配件）；经营本企业及所属企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业及所属企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、及相关技术进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司控股股东为辽宁曙光集团有限责任公司（以下简称曙光集团公司），本公司最终控制人为李进巅、李海阳。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务管理部、信息技术部、人力资源部、集团办公室、技术中心、审计部、董事会办公室等，子公司主要包括丹东黄海汽车有限责任公司（以下简称丹东黄海公司）、丹东曙光专用车有限责任公司（以下简称曙光专用车公司）、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司（以下简称凤城半轴公司）、诸城市曙光车桥有限责任公司（以下简称诸城车桥公司）、山东荣成曙光齿轮有限责任公司（以下简称山东荣成公司）、丹东曙光汽车贸易有限责任公司（以下简称曙光汽贸公司）、丹东曙光重型车桥有限责任公司（以下简称重桥公司）、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司（以下简称底盘公司）、丹东黄海汽车销售有限责任公司（以下简称黄海销售公司）、丹东黄海特种专用车有限责任公司（以下简称特种车公司）、辽宁黄海汽车进出口有限责任公司（以下简称进出口公司）、丹东曙光黄海新能源汽车服务有限公司（以下简称新能源服务公司）、辽宁黄海新能源汽车有限责任公司（以下简称新能源汽车公司）等。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司、丹东黄海公司、曙光专用车公司、凤城半轴公司、诸城车桥公司、山东荣成公司、曙光汽贸公司、重桥公司、底盘公司、黄海销售公司、特种车公司、进出口公司等 23 家公司。与上年相比，因转让减少美国技术中心、大连黄海汽车有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 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, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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

本集团营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 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

本集团作为合并方, 在同一控制下企业合并中取得的资产和负债, 在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和 (通过多次交易分步实现的企业合并, 其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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, 首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核, 经

复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期

投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

#### **7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### **8. 现金及现金等价物的确定标准**

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### **9. 外币业务和外币报表折算**

√适用□不适用

## 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目采用报告期间的日平均汇率折算。由此产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量表的期初现金及现金等价物余额采用年初资产负债表日的即期汇率折算，期末现金及现金等价物余额采用年末资产负债表日的即期汇率折算，其他项目采用报告期间的日平均汇率折算。上述折算产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金的影响”单独列示。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本

计量；2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2)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，按照成本计量；3)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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2)未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1)所转移金融资产的账面价值；2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之

和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1)终止确认部分的账面价值；2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 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，可以单独进行减值测试，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。

3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

4) 可供出售金融资产减值的客观证据

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团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成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 11. 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (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	将单项金额超过 1,000 万元的应收账款及单项金额超过 500 万元的其他应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本集团以账龄作为信用风险特征组合。
信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## (4). 下列应收款项不计提坏账准备:

- 1) 纳入本集团合并报表范围内公司之间的应收款项;
- 2) 具有银行信用证背景且单据没有不符合的应收账款;
- 3) 应收国家行政机关、事业单位和军队的款项（军品业务应收账款）。

## 12. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、在产品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，公司原材料的购入和领用采用计划价格核算，实际价格与计划价格的差异按月摊销到有关用料项目；产成品入库按照实际成本计价，采用加权平均法计算产品发出成本。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用  不适用

本集团划分为持有待售的资产包括固定资产和拟转让股权。将其划分为持有待售资产的依据是：该类资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本集团相关批准机构已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用  不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股

权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资

时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用寿命超过一个会计年度的房屋建筑物、机器设备、运输设备、工艺设备及其他设备。

本集团固定资产按照成本进行初始计量。公司购建固定资产达到预定可使用状态前所发生的一切合理、必要的支出，包括直接发生的价款、相关税费、运输费、安装成本和专业人员服务费等；包括间接发生的应承担的借款利息及外币借款折算差额以及应分摊的其他间接费用。

本集团固定资产投入使用后，为了适应新技术发展的需要，或者为维护、提高固定资产使用效能，对现有固定资产进行维护、改建、扩建、或者改良而增加的价值作为资本支出，列入固定资产；为了维护固定资产的正常运转和使用，公司对固定资产进行的必要的维护支出列为当期费用。

## (2). 折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、原始价值、使用年限、预计残值（残值率 5%）确定其折旧率如下：

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	直线法	30—40	5	3.17—2.375
机器设备	直线法	14	5	6.79
运输设备	直线法	10—12	5	9.50—7.92
电子及办公设备	直线法	5	5	19.00
工艺设备	直线法	3-6	5	15.83-31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计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

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款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

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间

对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

以下情况属于资产可能存在减值的迹象：

- (1) 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) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的固定资产改良支出费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、短期带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (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基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿。

### (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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 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) 收入确认原则：公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

销售商品收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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时，确认收入的实现。

提供劳务收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

让渡资产收入：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时确认收入。

(2) 收入确认具体政策：本集团整车销售以发车并经客户确认交付，与交易相关的经济利益能够流入本集团；本集团车桥及零部件销售以产品验收并上线确认，与交易相关的经济利益能够流入本集团；经销其他汽车以车辆交付验收及交易相关的经济利益能够流入本集团。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

政府补助包括从政府无偿取得与资产相关的和与收益相关的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团则根据用途按照上述原则进行判断确认为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

本集团对从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本集团能够满足政府补助所附条件以及能够收到时予以确认。对政府补助相关文件中有明确规定处理方法的，按政府补

助相关文件中规定的处理方法处理；对政府补助相关文件中没有规定处理方法的，按以下方法进行处理：

对于取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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

对于取得与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 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	应税收入按业务类型适用的税率计算销项税额，并按照扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、13%、6%
消费税	应税收入	5%、9%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳的增值税、消费税和营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳的增值税、消费税和营业税	3%
地方教育费附加	应缴纳的增值税、消费税和营业税	2%

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

本公司子公司曙光专用车公司为社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），曙光专用车公司按公司实际安置残疾人员的人数限额减征增值税，标准为月最低工资标准的4倍。

### 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	16,368.70	14,859.05
银行存款	1,714,468,044.74	1,448,755,810.98
其他货币资金	366,050,653.99	572,992,234.72
合计	2,080,535,067.43	2,021,762,904.75
其中：存放在境外的款项总额		33,475,645.04

其他说明

期末其他货币资金主要为票据保证金、信用证保证金、保函保证金，均属于使用受限的货币资金。

### 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	302,354,626.69	357,790,845.58
商业承兑票据		
合计	302,354,626.69	357,790,845.58

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	134,860,000.00
商业承兑票据	
合计	134,860,000.00

#### (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	1,353,301,568.72	
商业承兑票据		
合计	1,353,301,568.72	

## (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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,148,832.90	99.63	71,472,477.63		1,077,360.43	1,492,639.93	99.71	89,489,451.61		1,403,150.48
1、以账龄作为信用风险特征组合	983,495,580.87	85.61	71,472,477.63	7.27		1,188,744.66	79.41	89,489,451.61	7.53	1,099,255.21
2、特定不计提坏账准备组合（非关联方）	165,337,328.21	14.39				303,895,274.40		20.30		303,895,274.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,275,008.34	0.37	4,275,008.34	100.00		4,345,926.45	0.29	4,345,926.45	100.00	
合计	1,153,107,917.42	/	75,747,485.97	/	1,077,360.43	1,496,985,864.88	/	93,835,378.06	/	1,403,150.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	634,722,824.51	31,736,141.25	5.00
1 年以内小计	634,722,824.51	31,736,141.25	5.00
1 至 2 年	319,465,149.10	31,946,514.92	10.00
2 至 3 年	21,217,367.71	3,182,605.15	15.00
3 至 4 年	1,028,647.61	308,594.28	30.00
4 至 5 年	4,502,171.74	2,251,085.87	50.00
5 年以上	2,559,420.20	2,047,536.16	80.00
合计	983,495,580.87	71,472,477.63	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-18,087,892.09 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 544,392,261.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 40,443,656.60 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	61,019,772.59	98.91	100,484,266.84	99.28
1 至 2 年	484,871.73	0.79	258,874.73	0.26
2 至 3 年				
3 年以上	185,293.12	0.30	471,953.56	0.46
合计	61,689,937.44	100.00	101,215,095.13	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 31,502,718.20 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.07%。

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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	618,475,141.72	99.78	36,369,972.17		582,105,169.55	221,735,924.62	99.39	16,981,957.85		204,753,966.77
1、以账龄作为信用风险特征组合	533,240,959.21	86.03	36,369,972.17	6.82	496,870,987.04					
2、特定不计提坏账准备组合	85,234,182.51	13.75			85,234,182.51					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,361,774.00	0.22	1,361,774.00	100.00		1,361,774.00	0.61	1,361,774.00	100.00	0
合计	619,836,915.72	/	37,731,746.17	/	582,105,169.55	223,097,698.62	/	18,343,731.85	/	204,753,966.77

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账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	463,618,913.49	23,180,945.67	5.00
1 年以内小计	463,618,913.49	23,180,945.67	5.00
1 至 2 年	32,248,176.33	3,224,817.63	10.00
2 至 3 年	24,602,373.60	3,690,356.05	15.00
3 至 4 年	5,810,188.95	1,743,056.69	30.00
4 至 5 年	3,460,831.17	1,730,415.59	50.00

5 年以上	3,500,475.67	2,800,380.54	80.00
合计	533,240,959.21	36,369,972.17	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 19,388,014.32 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
往来款	132,433,800.35	40,009,937.48
备用金	2,350,257.75	1,230,242.37
保证金	92,561,599.66	108,735,376.11
押金	660,222.60	1,237,546.30
垫付款	35,335,958.66	42,518,615.06
出口退税款	23,249.03	3,526,954.92
其他	2,082,527.67	12,186,888.06
股权及房屋转让费	354,389,300.00	13,652,138.32
合计	619,836,915.72	223,097,698.62

(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
大连新敏雅智能技术有限公司	股权转让款	320,000,000.00	1 年以内	51.63	16,000,000.00
大连黄海汽车有限公司	往来款	101,464,141.72	1 年以内	16.37	5,073,207.09
辽宁曙光集团有限责任公司	股权转让款	34,389,300.00	1 年以内	5.55	

晋商国际融资租赁有限公司	保证金	30,000,000.00	0-2 年	4.84	2,188,500.00
沈阳康利巴士有限公司	垫款	17,443,800.00	1-4 年	2.81	4,312,900.00
合计	/	503,297,241.72	/	81.20	27,574,607.09

## (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	117,473,639.63	4,502,699.04	112,970,940.59	129,234,011.36	4,502,040.47	124,731,970.89
在产品	39,040,972.77	3,955,361.46	35,085,611.31	36,527,973.54	3,955,361.46	32,572,612.08
库存商品	215,383,576.39	29,737,140.79	185,646,435.60	433,465,436.60	28,833,292.15	404,632,144.45
委托加工物资	3,396,113.74		3,396,113.74	2,786,323.89		2,786,323.89
低值易耗品				103,245.50		103,245.50
合计	375,294,302.53	38,195,201.29	337,099,101.24	602,116,990.89	37,290,694.08	564,826,296.81

## (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	4,502,040.47	658.57				4,502,699.04

在产品	3,955,361 .46					3,955,361 .46
库存商品	28,833,29 2.15	1,099,879 .29		196,030.6 5		29,737,14 0.79
合计	37,290,69 4.08	1,100,537 .86		196,030.6 5		38,195,20 1.29

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	71,892,161.81	120,462,350.32
预缴企业所得税	1,453,254.81	3,751,918.01
预交增值税	1,075,662.90	
合计	74,421,079.52	124,214,268.33

## 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:	2,000,000.00		2,000,000.00	4,948,225.00		4,948,225.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	4,948,225.00		4,948,225.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	4,948,225.00		4,948,225.00

## (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		
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					0.51	
ARROYOVILLAPARTNERS,PHOENIX,LP	2,948,225.00		2,948,225.00							
合计	4,948,225.00		2,948,225.00	2,000,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

长期应收款	9,709,960.93		9,709,960.93	9,684,869.65		9,684,869.65	4.75-5.40
合计	9,709,960.93		9,709,960.93	9,684,869.65		9,684,869.65	/

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	39,871,659.00			112,944.47						39,984,603.47
汇辰融资租赁有限公司	31,667,888.28			179,202.29						31,847,090.57
小计	71,539,547.28			292,146.76						71,831,694.04
合计	71,539,547.28			292,146.76						71,831,694.04

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	工艺设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,740,753,508.72	1,956,101,638.20	94,625,836.57	49,705,215.20	143,519,098.22	3,984,705,296.91
2. 本期增加金额	9,297,508.42	105,915,894.11	16,076,648.85	2,338,376.16	6,710,286.48	140,338,714.02
(1) 购置	9,269,236.58	98,629,090.59	16,023,462.68	2,214,444.51	3,205,938.98	129,342,173.34
(2) 在建工程转入	28,271.84	7,286,803.52	53,186.17	123,931.65	3,504,347.50	10,996,540.68
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	299,952,643.18	338,307,189.17	35,541,315.09	5,159,087.60	13,725,483.86	692,685,718.90
(1) 处置或报废	299,952,643.18	338,307,189.17	35,541,315.09	5,159,087.60	13,725,483.86	692,685,718.90
4. 期末余额	1,450,098,373.96	1,723,710,343.14	75,161,170.33	46,884,503.76	136,503,900.84	3,432,358,292.03
二、累计折旧						
1. 期初余额	268,712,756.63	591,133,979.86	44,254,177.67	40,710,152.97	98,001,378.00	1,042,812,445.13
2. 本期增加金额	16,368,421.42	62,503,188.57	2,776,047.16	2,762,189.02	17,667,108.82	102,076,954.99
(1) 计提	16,368,421.42	62,503,188.57	2,776,047.16	2,762,189.02	17,667,108.82	102,076,954.99
3. 本期减少金额	25,907,110.03	103,658,669.74	23,034,028.28	12,574,125.89		165,173,933.94
(1) 处置或报废	25,907,110.03	103,658,669.74	23,034,028.28	12,574,125.89		165,173,933.94
4. 期末余额	259,174,068.02	549,978,498.69	23,996,196.55	30,898,216.10	115,668,486.82	979,715,466.18
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	1,190,924,303.94	1,173,731,844.45	51,164,973.78	15,986,287.66	20,835,414.02	2,452,642,823.65

值	5.94	5	8		2	5.85
2. 期初账面价 值	1,472,040,752.09	1,364,967,658.34	50,371,658.90	8,995,062.23	45,517,720.22	2,941,892,851.78

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	537,770,988.13	177,402,949.26		360,368,038.87
运输设备	503,870.48	10,752.40		493,118.08

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	9,483,401.70

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新能源车间	504,905,294.51	正在办理
福特 4S 店房屋	11,801,104.83	正在办理
荣成曙光齿轮公司搬迁及改造项目	32,123,695.47	正在办理

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
鸭绿江大桥口岸项目	394,952,877.84		394,952,877.84	389,185,693.64		389,185,693.64
大连在建设备				74,046,045.14		74,046,045.14
N3 皮卡生产线	35,057,163.76		35,057,163.76	29,641,035.51		29,641,035.51

荣成热处理连续渗碳炉采购项目				5,361,659.46		5,361,659.46
车桥研究院项目				512,760.00		512,760.00
整车实验室项目	11,736,241.46		11,736,241.46			
轻型客车项目	59,076,080.32		59,076,080.32			
其他项目	16,809,009.06		16,809,009.06	19,841,237.75		19,841,237.75
合计	517,631,372.44		517,631,372.44	518,588,431.50		518,588,431.50

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
鸭绿江大桥口岸项目	823,787,600.00	389,185,693.64	5,767,184.20			394,952,877.84	47.95	85	23,663,271.83	2,931,445.82	4.77	自有资金
大连在建设设备	83,964,600.00	74,046,045.14			74,046,045.14	0.00						自有资金
N3 皮卡生产线		29,641,035.51	5,416,128.25			35,057,163.76						自有资金
荣成热处理连续渗碳炉采购项目	7,480,000.00	5,361,659.46	69,687.01	5,431,346.47		0.00	72.62	100				自有资金
车桥研究院项目	123,370,000.00	512,760.00		512,760.00		0.00	41.53	41.53				自有资金
整车实验室项目	24,527,000.00		11,925,197.09	188,955.63		11,736,241.46	48.62	70				自有资金
轻型客车项目			59,076,080.32			59,076,080.32						自有资金
其他项目		19,841,237.75	1,831,249.89	4,863,478.58		16,809,009.06						自有资金
合计	1,063,129,200.00	518,588,431.50	84,085,526.76	10,996,540.68	74,046,045.14	517,631,372.44	/	/	23,663,271.83	2,931,445.82	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,015,778,914.21	35,318,736.81	156,315,215.57	14,715,870.53	1,222,128,737.12
2. 本期增加金额				615,384.59	615,384.59
(1) 购置				615,384.59	615,384.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	120,415,984.00		130,610,000.00	2,283,000.51	253,308,984.51
(1) 处置	120,415,984.00		130,610,000.00	2,283,000.51	253,308,984.51
4. 期末余额	895,362,930.21	35,318,736.81	25,705,215.57	13,048,254.61	969,435,137.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	159,112,352.55	35,318,736.81	61,238,450.10	7,258,699.57	262,928,239.03
2. 本期增加金额	9,638,070.09		2,401,746.45	1,058,549.03	13,098,365.57
(1) 计提	9,638,070.09		2,401,746.45	1,058,549.03	13,098,365.57
3. 本期减少金额	16,393,709.89		42,387,053.77	2,169,836.42	60,950,600.08
(1) 处置	16,393,709.89		42,387,053.77	2,169,836.42	60,950,600.08
4. 期末余额	152,356,712.75	35,318,736.81	21,253,142.78	6,147,412.18	215,076,004.52
三、减值准备					
1. 期初余额			66,395,968.64		66,395,968.64
2. 本期					

增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			66,395,968.64		66,395,968.64
(1) 处置			66,395,968.64		66,395,968.64
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	743,006,217.46		4,452,072.79	6,900,842.43	754,359,132.68
2. 期初账面价值	856,666,561.66		28,680,796.83	7,457,170.96	892,804,529.45

## (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

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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
房屋装修费摊销	4,140,680.57		185,403.60	3,955,276.97	
合计	4,140,680.57		185,403.60	3,955,276.97	

其他说明:

长期待摊费用减少主要系大连黄海汽车有限公司股权转让合并范围影响所致。

## 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	151,934,808.51	37,983,702.13	147,643,951.95	35,844,975.85
内部交易未实现利润	8,054,956.20	2,013,739.05	16,685,823.97	4,171,455.99
可抵扣亏损	19,880,888.88	4,970,222.22	531,760.40	132,940.10
应付职工教育经费	17,142,853.68	4,285,713.42	16,039,159.00	3,875,509.82
政府补助			32,073,740.87	8,018,435.12
预提费用	53,640,006.99	13,410,001.75	79,402,984.50	19,850,746.12
预计负债	28,563,047.06	7,140,761.77	29,687,576.47	7,421,894.12
未确认融资收益	2,111,501.12	527,875.28	2,111,501.12	527,875.28
预提奖金			14,500,000.00	3,625,000.00
合计	281,328,062.44	70,332,015.62	338,676,498.28	83,468,832.40

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	8,959,919.17	2,239,979.79	28,360,295.80	6,525,415.51
合计	8,959,919.17	2,239,979.79	28,360,295.80	6,525,415.51

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,813,679.18	68,221,820.68
可抵扣亏损	166,442,137.95	444,670,644.67
合计	168,255,817.13	512,892,465.35

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	2,537,471.84	63,314,033.17	
2019年	63,705,415.31	166,240,910.09	
2020年	5,021,200.66	49,667,065.77	
2021年	51,419,528.05	165,417,465.91	
2022年	43,758,522.09		

合计	166,442,137.95	444,639,474.94	/
----	----------------	----------------	---

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
预付工程款	37,377,016.44	8,144,773.80
合计	37,377,016.44	8,144,773.80

### 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		25,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	985,000,000.00	1,275,000,000.00
信用借款	194,400,000.00	367,400,000.00
合计	1,279,400,000.00	1,767,400,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	572,544,654.13	695,199,753.28
合计	572,544,654.13	695,199,753.28

### 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
应付采购款	1,250,729,434.06	1,480,883,840.82
应付工程及设备款	173,387,322.37	273,247,072.57
应付运、杂费	1,234,470.00	745,418.90
其他	111,860.00	275,256.11
合计	1,425,463,086.43	1,755,151,588.40

## (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
天津汽车模具股份有限公司	25,693,760.69	设备款, 尚未结算
北京建工集团有限责任公司	14,941,000.00	工程款, 工程尚未验收
精进电动科技股份有限公司	5,897,104.00	设备款, 尚未结算
泊头市兴达汽车模具制造有限公司	3,502,486.29	设备款, 尚未结算
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	3,165,000.00	工程款, 工程尚未验收
辽宁金陆电力有限公司	2,413,490.00	工程款, 工程尚未验收
南通贝思特机械工程有限公司	2,400,000.00	设备款, 尚未结算
丹东泛沃汽车电子有限公司	2,115,002.52	质保款
杭州之江有机硅化工有限公司	1,946,668.40	材料款, 尚未结算
黄海玻璃钢制品有限公司	1,642,157.01	材料款, 尚未结算
合计	63,716,668.91	/

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
预收货款	88,716,051.91	181,304,938.34
合计	88,716,051.91	181,304,938.34

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,661,527.68	161,320,118.30	174,584,740.18	21,396,905.80
二、离职后福利-设定提存计划	346,557.86	26,573,524.93	26,296,357.03	623,725.76
三、辞退福利		5,500.00	5,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,008,085.54	187,899,143.23	200,886,597.21	22,020,631.56

## (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	15,688,722.94	134,443,045.86	150,130,352.22	1,416.58
二、职工福利费		4,750,023.24	4,750,023.24	
三、社会保险费	2,562,835.76	12,138,809.08	11,045,068.37	3,656,576.47
其中: 医疗保险费	2,521,993.98	9,312,848.16	8,481,787.52	3,353,054.62
工伤保险费	32,416.70	2,131,850.29	1,928,565.01	235,701.98
生育保险费	8,425.08	694,110.63	634,715.84	67,819.87
四、住房公积金	-78,078.07	6,179,035.86	6,196,300.03	-95,342.24
五、工会经费和职工教育经费	16,488,047.05	3,809,204.26	2,462,996.32	17,834,254.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,661,527.68	161,320,118.30	174,584,740.18	21,396,905.80

## (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	329,565.52	25,526,112.29	25,257,061.58	598,616.23
2、失业保险费	16,992.34	1,047,412.64	1,039,295.45	25,109.53
3、企业年金缴费				
合计	346,557.86	26,573,524.93	26,296,357.03	623,725.76

其他说明:

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,087,585.33	2,401,609.82
消费税	2,823.93	572,140.20
企业所得税	39,350,026.72	11,492,557.28
个人所得税	451,033.93	390,544.38
城市维护建设税	829,704.00	231,553.21
房产税	1,170,570.04	1,297,465.69
土地使用税	2,277,118.75	2,431,098.35
教育费附加	511,974.10	165,395.19
印花税	546,318.81	1,335,121.34
其他	96,468.07	158,833.01
合计	56,323,623.68	20,476,318.47

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,533,378.48
企业债券利息		
短期借款应付利息		2,280,480.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		3,813,858.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 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
担保赔偿款		18,200,000.00
暂收款	17,332,638.04	17,641,622.02
保证金	17,130,121.71	17,555,038.84

出口费用	325,518.43	6,984,407.81
往来款	66,222,088.99	3,726,730.78
代扣代缴员工社保支出	263,994.86	343,288.69
押金	222,815.00	152,971.32
其他	6,349,041.61	8,960,446.79
合计	107,846,218.64	73,564,506.25

## (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
客户诚意金	17,024,472.00	客户诚意金
大连黄海汽车有限公司	1,300,000.00	往来款
桓仁翰凝运输有限公司	1,000,000.00	保证金
彰武嘉彤物流有限公司	1,000,000.00	保证金
丹东顺捷物流有限公司	1,000,000.00	保证金
丹东汉高口岸仓储有限公司	564,670.08	往来款
沈阳富宇通物流有限公司	500,000.00	保证金
丹东达明物流有限公司	500,000.00	保证金
甘南县鹤运运输车队	500,000.00	保证金
齐齐哈尔市鹤运车队	500,000.00	保证金
沈阳经济区彰武鑫顺利运输有限公司	500,000.00	保证金
合计	24,389,142.08	/

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	65,000,000.00	140,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	168,911,095.03	185,145,412.90
合计	233,911,095.03	325,145,412.90

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
销售返利	25,423,385.77	9,307,226.14

质量成本及强保费等	3,357,982.66	9,924,348.05
运费及送车费	9,871,374.35	9,458,614.59
出口费	7,039,652.56	27,196,255.78
新产品研发检测公告费	16,459,083.28	17,132,404.00
担保费	1,290,137.08	16,736,468.36
其他	10,689,784.86	9,026,544.35
一年内结转的递延收益—政府补助	14,745,646.47	15,546,360.75
一年内结转的递延收益—售后回租融资租赁	18,059,972.88	17,600,393.10
合计	106,937,019.91	131,928,615.12

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
抵押借款	695,000,000.00	630,000,000.00
保证借款		97,500,000.00
合计	695,000,000.00	727,500,000.00

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

5.54%-6.765%

#### 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
售后租回融资租赁固定资产	259,599,326.57	184,055,135.80

其他说明:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

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
国债转贷资金	5,079,093.00			5,079,093.00	
2014年辽宁省服务业发展专项资金项目	2,700,000.00			2,700,000.00	
合计	7,779,093.00			7,779,093.00	/

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
保定回购车预计损失	29,687,576.47	28,563,047.06	
合计	29,687,576.47	28,563,047.06	/

#### 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	193,362,006.82		38,645,849.84	154,716,156.98	
售后回租融资租赁收益	132,673,471.52		13,628,015.11	119,045,456.41	
合计	326,035,478.34		52,273,864.95	273,761,613.39	/

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
企业技术 改造项目 财政贴息	81,428,571.37		3,214,285.74		78,214,285.63	资产
振兴和技 术改造项 目（中央 评估第二 批）	34,900,000.00				34,900,000.00	资产
汽车研发 费拨款	23,476,598.03			23,476,598.03	0.00	收益
金泉多功 能皮卡生 产基地项 目	13,392,587.79		2,502,824.52		10,889,763.27	资产
技术改造 项目财政 贴息计划	13,130,000.00				13,130,000.00	资产
大连保税 区资产管 理中心技 术改造款	7,796,428.57			7,796,428.57	0.00	资产
公共平台 补助款	7,000,000.00		500,000.00		6,500,000.00	资产
丹东发展 改革委员 会国债转 贷项目拨 款	4,671,726.23		509,642.86		4,162,083.37	资产
辽宁省财 政厅国债 转贷项目 拨款	4,082,142.83		453,571.43		3,628,571.40	资产
高精度长 寿命驱动 桥齿轮改 造项目	2,650,000.00				2,650,000.00	资产
低地板项 目	833,952.00		192,498.69		641,453.31	资产
合计	193,362,006.82		7,372,823.24	31,273,026.60	154,716,156.98	

其他说明：

适用 不适用

其他变动是由于大连黄海汽车有限公司股权转让合并范围减少所致。

## 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	675,604,211.00						675,604,211.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,051,697,948.74			1,051,697,948.74
其他资本公积				
（1）被投资单位其他权益变动	17,890,729.93			17,890,729.93
（2）接受捐赠非现金资产准备	110,000.00			110,000.00
（3）其他	40,669,150.24			40,669,150.24
合计	1,110,367,828.91			1,110,367,828.91

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,592,176.89		-1,592,176.89		1,592,176.89		0.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,592,176.89		-1,592,176.89		1,592,176.89		0.00
其他综合收益合计	-1,592,176.89		-1,592,176.89		1,592,176.89		0.00

## 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	234,850,839.76			234,850,839.76
任意盈余公积	27,888,427.16			27,888,427.16
合计	262,739,266.92			262,739,266.92

## 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	754,373,853.22	702,293,026.40
调整后期初未分配利润	754,373,853.22	702,293,026.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	394,613,094.10	81,477,688.39
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	17,565,714.21	
期末未分配利润	1,131,421,233.11	783,770,714.79

## 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	1,857,536,861.29	1,589,183,029.70	1,532,506,398.35	1,313,942,254.67
其他业务	47,694,649.99	28,310,726.04	29,048,894.35	15,784,330.48
合计	1,905,231,511.28	1,617,493,755.74	1,561,555,292.70	1,329,726,585.15

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-12,136.75	853,303.93
营业税		36,673.42
城市维护建设税	3,555,744.41	2,823,297.26
教育费附加	2,585,521.49	2,033,153.75
房产税	7,301,283.46	
土地使用税	13,463,959.28	
印花税	1,751,321.21	
水利基金	254,479.60	183,316.85
其他	287,643.90	
合计	29,187,816.60	5,929,745.21

**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
办公费	4,936,619.53	8,470,270.39
工资及附加	15,329,303.36	14,536,350.24
广告费	7,640,613.40	6,491,910.57
运费及送车费等	40,784,928.46	33,054,144.91
折旧	493,706.35	217,279.92
质量成本及销售返利等	16,883,228.25	18,585,200.75
业务费	2,027,407.99	1,769,601.90
出口费用	-492,604.58	3,954,915.33
其他	4,249,149.59	4,537,125.83
合计	91,852,352.35	91,616,799.84

**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
办公费	8,533,905.85	9,974,884.64
工资及附加费	75,267,649.16	65,642,231.29
修理费	2,046,099.23	1,239,601.19
董事会费	2,246,355.00	622,775.82
业务费	1,142,270.84	2,661,049.93
研究开发费用	19,025,370.57	18,476,764.31
无形资产摊销	13,076,029.39	16,549,390.94
折旧费	17,041,126.39	13,799,622.46
租赁费	330,278.00	733,751.48
税费		23,801,368.95

机物料消耗	1,517,216.24	4,556,245.64
停工期间费用	12,307,427.95	24,385,839.11
其他	4,825,791.19	3,119,402.68
合计	157,359,519.81	185,562,928.44

其他说明：

管理费用税费本期调整至营业税金及附加科目核算。

#### 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	56,388,589.53	59,109,665.76
利息收入	-15,323,263.34	-16,100,888.44
汇兑损益	1,375,668.32	-319,292.28
其他支出	12,014,934.59	15,737,915.38
合计	54,455,929.10	58,427,400.42

#### 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	3,201,163.76	108,039.41
二、存货跌价损失	1,100,537.86	554,079.96
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	4,301,701.62	662,119.37

#### 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	292,146.76	-2,061,925.49
处置长期股权投资产生的投资收益	485,553,801.35	236,852,868.41
合计	485,845,948.11	234,790,942.92

## 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	1,246,649.91	10,471,939.84	
其中：固定资产处置利得	1,246,649.91	10,471,939.84	
政府补助	17,813,817.91	15,497,508.30	
其他	520,024.37	849,536.12	
合计	19,580,492.19	26,818,984.26	

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
大连黄海研发费用补贴	5,236,131.47	7,602,582.95	与收益相关
大连保税区资产管理中心技术改造款	200,178.57	400,357.14	与资产相关
金泉多功能皮卡生产基地项目	2,502,824.52	2,502,824.52	与资产相关
企业技术改造项目财政贴息	3,214,285.74		与资产相关
企业奖励		748,600.00	与收益相关
增值税退税款	4,994,684.62	2,324,585.99	与收益相关
低地板项目	192,498.70	192,498.70	与资产相关
公共平台补助款	500,000.00	500,000.00	与资产相关
丹东发展改革委员会国债转贷项目拨款	509,642.86	509,642.86	与资产相关
辽宁省财政厅国债转贷项目拨款	453,571.43	453,571.43	与资产相关
扶持发展资金	10,000.00	73,900.00	与收益相关
财政扶持资金		40,000.00	与收益相关
福利企业减房产税		3,373.32	与收益相关

财政奖励款		40,000.00	与收益相关
重点工业园区企业职工基本养老保险费财政补助资金		105,571.39	与收益相关
合计	17,813,817.91	15,497,508.30	/

其他说明：

适用 不适用

#### 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	643,148.37	44,723,540.24	
其中：固定资产处置损失	643,148.37	44,723,540.24	
对外捐赠		1,630,000.00	
供应商补偿款	3,909,609.43		
其他	1,709,528.84	58.91	
合计	6,262,286.64	46,353,599.15	

#### 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	55,542,732.55	21,914,402.46
递延所得税费用	-1,936,065.41	2,183,477.61
其他（上年度汇算清缴调整数）	82,842.88	-8,459,108.33
合计	53,689,510.02	15,638,771.74

##### (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	449,744,589.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	112,436,147.43
调整以前期间所得税的影响	82,842.88
非应税收入的影响	0.00

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,630.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-309,185.09
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	34,769,195.69
归属于合营企业和联营企业的利润的影响	-73,036.69
税收优惠的影响	-723,158.73
处置股权投资收益的影响	-92,596,926.24
所得税费用	53,689,510.02

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
承兑、按揭保证金	211,441,580.73	107,649,552.94
退还的保证金	5,166,144.09	7,591,992.87
存款利息收入	11,960,392.32	10,755,889.95
政府补助	1,560,000.00	1,659,235.39
收到的往来款	43,486,157.23	48,675,887.72
其他	282,127.33	282,213.04
收回备用金	265,566.39	1,137,722.63
合计	274,161,968.09	177,752,494.54

### (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
销售运费	32,593,794.04	21,973,640.56
付出投标保证金	9,632,902.60	8,206,769.00
新产品开发费	5,429,885.30	13,700,913.72
往来款	47,504,978.89	37,529,513.90
其他费用支出	600,472.05	4,098,188.05
宣传费及广告费	7,544,739.30	4,704,953.21
差旅费	7,441,914.57	10,682,278.28
修理费	2,129,624.49	1,284,018.06
办公费用支出	1,468,105.12	1,123,918.42

业务费	2,896,969.39	4,112,808.10
质量成本	6,197,915.66	3,336,335.70
支出备用金	1,146,318.00	2,898,145.90
信息服务费	1,210,353.43	1,038,155.54
捐赠支出		1,500,000.00
物业管理费	1,514,760.17	2,033,514.74
财税审法费	3,998,156.06	10,738,907.78
保险费	1,753,850.31	1,254,249.07
租赁费	330,278.00	3,837,856.69
机物料消耗	1,783,070.36	2,381,729.90
水电汽费	5,914,982.88	5,105,785.01
出口费用	1,949,107.09	1,265,372.09
合计	143,042,177.71	142,807,053.72

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资		667,827,538.88
票据保证金	91,500,000.00	327,000,000.00
定向增发股票员工持股缴纳保证金		13,009,274.00
收到售后回租金融租赁款		200,000,000.00
合计	91,500,000.00	1,207,836,812.88

## (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
票据保证金		331,000,000.00
票据融资到期解付	173,000,000.00	710,000,000.00
融资租赁保证金及手续费	101,363,587.30	20,000,000.00
担保费	27,010,348.12	
合计	301,373,935.42	1,061,000,000.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	396,055,079.70	89,247,270.56
加：资产减值准备	4,301,701.62	662,119.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,076,954.99	96,852,575.24
无形资产摊销	13,098,365.57	16,571,727.12
长期待摊费用摊销	185,403.60	370,807.20
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）	-603,501.54	34,251,600.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	60,540,144.27	33,701,498.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-485,845,948.11	-234,790,942.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,136,816.78	3,770,232.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,285,435.72	-1,484,997.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	226,822,688.36	-64,233,017.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	334,103,485.84	-38,349,952.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-451,545,080.69	-104,880,071.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	208,040,674.67	-168,311,150.27
<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	1,714,484,413.44	972,399,348.78
减：现金的期初余额	1,448,770,670.03	1,223,787,996.62
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	265,713,743.41	-251,388,647.84

## (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	860,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	31,390,544.29
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	828,609,455.71

## (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	1,714,484,413.44	1,448,770,670.03
其中：库存现金	16,368.70	14,859.05
可随时用于支付的银行存款	1,714,468,044.74	1,448,755,810.98
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,714,484,413.44	1,448,770,670.03

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	366,050,653.99	票据和信用证保证金和质押资金
应收票据	134,860,000.00	作为开具票据质押物
固定资产	531,161,523.97	作为银行借款及授信额度抵押物
无形资产	655,516,051.01	作为银行借款及授信额度抵押物
合计	1,687,588,228.97	/

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币

			余额
货币资金			
其中：美元	6,108,703.57	6.7744	41,382,801.46
欧元	33.61	7.7496	260.46
应收账款			
其中：美元	2,645,281.08	6.7744	17,920,192.15
欧元	58,019.21	7.7496	449,625.67
应付账款			
其中：美元	56,305.00	6.7744	381,432.59
其他应付款			
其中：美元	248,823.22	6.7744	1,685,628.02
预收账款			
其中：美元	66,000.83	6.7744	447,116.02

(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、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专项应付款国债转贷资金	5,079,093.00	专项应付款国债转贷资金	
专项应付款	2,700,000.00	2014年辽宁省服务业发展专项资金项目	
递延收益	34,900,000.00	振兴和技术改造项目（中央评估第二批）	
递延收益	13,130,000.00	技术改造项目财政贴息计划	
递延收益	2,650,000.00	高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	
递延收益		大连黄海研发费用补贴	5,236,131.47
递延收益		大连保税区资产管理中心技术改造款	200,178.57
递延收益	10,889,763.27	金泉多功能皮卡生产基地项目	2,502,824.52
递延收益	78,214,285.63	企业技术改造项目财政贴息	3,214,285.74
递延收益	641,453.31	低地板项目	192,498.70
递延收益	6,500,000.00	公共平台补助款	500,000.00
递延收益	4,162,083.37	丹东发展改革委员会国债转贷	509,642.86

		项目拨款	
递延收益	3,628,571.40	辽宁省财政厅国债转贷项目拨款	453,571.43
与收益相关政府补助		扶持发展资金	10,000.00
与收益相关政府补助		增值税退税款	4,994,684.62

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司本期转让大连黄海汽车有限公司、曙光美国技术中心，上述两家公司为合并减少。

#### 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	
丹东黄海汽车有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	96.76		非同一控制下合并
黄海汽车销售有限责任公司	辽宁大连	辽宁大连	汽车销售		96.76	设立
丹东黄海鸭绿江之旅客运有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	服务		96.76	设立
丹东曙光专用车有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	100.00		设立
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	辽宁凤城	辽宁凤城	生产制造	100.00		设立
诸城市曙光车桥有限责任公司	山东诸城	山东诸城	生产制造	100.00		设立
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	山东荣成	山东荣成	生产制造	66.99		非同一控制下合并
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
丹东汉高口岸物流有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	物流服务		70.00	设立
丹东汉高口岸置业有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	房地产开发		70.00	设立
曙光上海大众汽车特约销售维修公司	辽宁丹东	辽宁丹东	销售		100.00	设立
丹东曙光	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售		100.00	设立

新福业汽车销售服务有限公司						
丹东曙光重型车桥有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	100.00		设立
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	生产制造	100.00		设立
丹东黄海汽车销售有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	销售	100.00		设立
丹东市高新技术培训学校	辽宁丹东	辽宁丹东	教育产业	100.00		设立
丹东黄海特种专用车有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	制造销售	56.19	42.39	设立
重庆曙光车桥有限责任公司	重庆	重庆	生产制造	100.00		设立
曙光（韩国）公司	韩国首尔	韩国首尔	销售	100.00		设立
丹东曙光黄海新能源汽车服务有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车服务		100.00	设立
辽宁黄海新能源汽车有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	销售		100.00	设立

## (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
丹东黄海汽车有限责任公司	3.24	-2,267,498.88		28,055,990.22
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	33.01	4,061,850.56		84,126,337.90
丹东黄海特种专用车有限责任公司	1.42	-59,918.41		137,215.31

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
丹东黄海汽车有限责任公司	1,892,188,041.83	2,183,167,033.23	4,075,355,075.06	2,220,820,326.58	979,175,431.85	3,199,995,758.43	2,675,711,800	2,193,302,200	4,869,014,000	2,884,075,600	1,040,621,500	3,924,697,100
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	87,485,908.30	175,727,190.35	263,213,098.65	5,634,802.00	2,650,000	8,284,802.00	116,114,000	175,817,400	291,931,400	46,661,800	2,650,000	49,311,800
丹东黄海特种专用车有限责任公司	110,596,436.12	95,054,561.27	205,650,997.39	92,940,206.19	874,934.77	93,815,140.96	14,544.31	9,645.80	24,190.11	12,521.69	62.71	12,584.40

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丹东黄海汽车有限责任公司	879,847,378.89	-68,957,592.36	-68,957,592.36	-49,408,318.94	92,672,023.67	41,222,208.03	41,222,208.03	27,478,612.22
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	62,428,342.10	12,308,638.05	12,308,638.05	-26,862,735.07	41,728,100.19	7,895,140.62	7,895,140.62	-16,008,063.58
丹东黄海特种专用车有限责任公司	64,401,871.47	-4,221,259.47	-4,221,259.47	3,763,439.88	49,266,867.79	-4,399,427.65	-4,399,427.65	-26,132,019.84

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	安徽	安徽	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	30.00		权益法
汇辰融资租赁有限公司	北京	天津	融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁财产、租赁财产的残值处理及维修、租赁交易咨询	49.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	汇辰融资租赁有限公司	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	汇辰融资租赁有限公司
流动资产	603,241,480.85	44,448,766.09	648,155,359.32	44,518,395.63
非流动资产	151,549,991.25		152,655,619.13	-532,377.24
资产合计	754,791,472.10	44,448,766.09	800,810,978.45	43,986,018.39
流动负债	613,621,580.15	320,683.95	661,223,286.41	-536,938.58
非流动负债				760,593.79
负债合计	613,621,580.15	320,683.95	661,223,286.41	223,655.21
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	141,169,891.95	44,128,082.14	139,587,692.04	43,762,363.18
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	799,466,470.17	5,530,206.93	573,958,418.66	2,160,147.85
净利润	376,481.55	365,718.96	-5,955,664.68	-561,685.90
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	376,481.55	365,718.96	-5,955,664.68	-561,685.90
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其它应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并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。

### (1) 市场风险

#### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
货币资金 - 美元	41,382,801.46	41,982,693.06
应收账款 - 美元	17,920,192.15	143,998,707.38
其他应收款-美元		145,388.63
应付账款 - 美元	381,432.59	2,681,319.14
其它应付款 - 美元	1,685,628.02	6,658,333.63
预收账款-美元	447,116.02	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

#### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、短期融资券及售后回租融资租赁产生的带息债务，其中短期融资券已于本年偿还完毕。剩余带息债务中浮动利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2017年6月30日，本集团的带息债务主要为固定利率借款合同，金额为610,000,000.00元，浮动利率借款合同，金额为1,235,000,000.00元；售后回租融资租赁固定利率合同租金余额为365,709,455.84元，未确认融资费用余额为20,451,119.38元，浮动利率合同租金余额为77,833,804.17元，未确认融资费用余额为4,314,266.51元。

#### 3) 价格风险

公司生产的主营产品主要为整车、车桥及汽车零部件，主营产品生产成本要素为原材料成本、直接人工、燃动费、制造费用，其中各成本要素综合占比为：原材料占比86.10%，直接人工占成本比重为5.28%，燃动费占比为1.81%，制造费用占成本比重为6.82%，原材料的价格变动将对产品成本带来的影响为：原材料成本增减5%，产品成本将增减4.31%。

车桥原材料占比为90.85%，原材料成本增减5%，产品成本将增减4.54%。

整车原材料占比为87.14%，原材料成本增减5%，产品成本将增减4.36%。

汽车零部件原材料占比为62.69%，原材料成本增减5%，产品成本将增减3.13%。

## （2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团对部分第三方进行赊销交易，其中集团应收账款前五大客户余额占集团应收账款46.78%（2016年12月31日：57.4%）。2017年集团应收账款年末余额占集团营业收入的比例为56.55%，扣除应收国家政府补贴款后应收账款年末余额占集团营业收入的比例为48.36%，因此仍存在较高的信用风险。有关集团应收账款及其他应收款项所产生的信用风险的进一步量化数据已披露在财务报表附注（七）5、9。

## （3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 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 (%)
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东市振安区曙光路 50 号	汽车底盘、汽车车桥及相关零部件制造	9,600.00	21.27	21.27

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

## 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

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“九、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
铁岭黄海专用车制造有限公司	股东的子公司

## 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
铁岭黄海专用车制造有限公司	采购商品		712,609.28

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
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	销售商品	3,630,472.15	2,231,210.84
铁岭黄海专用车制造有限公司	提供劳务/销售商品	31,741.63	2,659,325.64

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团控股股东曙光集团公司为本集团提供的担保余额为 1,277,110,087.90 元，其中短期借款担保余额为 935,000,000.00 元，长期借款担保余额为 85,000,000.00 元，向银行开立票据融资担保余额为 257,110,087.90 元，担保期限范围为 2014 年 12 月 1 日至 2025 年 1 月 8 日。

2017 年度因控股股东曙光集团公司为本集团提供担保，本集团发生担保费支出共 11,566,745.87 元

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(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
辽宁曙光集团有限责任公司	美国技术中心股权转让	34,389,300.00	

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (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	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	2,735,659.13	136,782.96	967,643.67	48,382.18
预付账款	铁岭黄海专用车制造有限公司			1,197,280.17	
其他应收款	辽宁曙光集团有限责任公司	34,389,300.00			

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 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

1. 根据本公司子公司丹东黄海以前年度与光大银行各分行、客户签订《关于建立汽车金融网的合作协议》及其从属协议,并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”

模式下，光大银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2017年06月30日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为2,440.89万元。

2. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与中国银行丹东分行、客户签订按揭业务《应付账款融资占用卖方额度业务合作协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，中国银行向公司客户提供最高七成、最长三年的按揭贷款。截至2017年06月30日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为859.7万元。

3. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与兴业银行石家庄分行、客户签订按揭业务《国内买方信贷》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，兴业银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2017年06月30日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为5,166万元。

4. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与兴业银行沈阳分行、客户签订按揭业务《国内买方信贷》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，兴业银行沈阳分行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭担保。截至2017年06月30日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为68.38万元。

5. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与广发银行丹东分行、客户签订按揭业务《客车金融网协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，广发银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2017年06月30日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为1,782.11万元。

6. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与广发银行沈阳分行、客户签订按揭业务《客车金融网协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，广发银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2017年06月30日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为1,148.35万元。

7. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与吉林银行、客户签订《汽车金融支持合作协议》，吉林银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2017年6月30日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为4,146万元。

8. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与光大银行、客户签订《全程通汽车网络从属协议》，光大银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2017年6月30日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为788.5万元。

9. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与广发银行、客户签订《汽车经销商预付款融资三方合作协议》，广发银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2017年6月30日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为457.61万元。

10. 本公司之子公司丹东黄海公司以前年度为客户与华融金融租赁股份有限公司开展的售后回租融资租赁业务提供连带责任保证担保。截至2017年06月30日，丹东黄海公司在华融金融租赁股份有限公司为客户提供的担保本金余额为10,169.40万元。

11. 根据本公司以前年度与晋商国际签订的《融资租赁合同-售后回租》，本公司向晋商国际售后回租设备，同时本公司为晋商国际向华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行申请的贷款提供连带责任保证，截至2017年06月30日，本公司的担保余额为20,002万元，担保期限为三年，晋商国际同时为本公司提供反担保。

除存在上述或有事项外，截至2017年06月30日，本集团无其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	整车	车桥	其他零部件	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,787,090,68 4.37	878,717,422. 76	129,511,984. 14	166,784,409 .48	1,056,872,9 89.47	1,905,231,5 11.28
其中：对外交易收入	1,016,469,88 1.95	667,414,927. 90	57,413,829.6 1	163,932,871 .82		1,905,231,5 11.28
分部间交易收入	770,620,802. 42	211,302,494. 86	72,098,154.5 3	2,851,537.6 6	1,056,872,9 89.47	
营业费用	1,840,313,82 4.04	892,567,292. 75	109,993,402. 61	169,779,605 .30	1,058,003,0 49.48	1,954,651,0 75.22
营业利润（亏损）	-53,223,139. 67	101,608,373. 18	19,518,581.5 3	-2,995,195. 82	-371,517,76 4.95	436,426,384 .17
资产总额	7,278,998,60 7.90	5,879,523,22 3.89	457,674,645. 55	850,954,137 .51	6,035,701,1 83.52	8,431,449,4 31.33
负债总额	5,988,771,06 9.31	2,954,167,56 1.70	129,152,282. 71	452,829,136 .40	4,440,358,7 99.79	5,084,561,2 50.33
折旧和摊销费用	79,400,848.7 7	14,853,115.0 8	18,924,553.3 9	2,182,206.9 2		115,360,724 .16
资本性支出	40,567,975.1 7	154,305,940. 97	11,979,121.2 3	6,991,890.5 8		213,844,927 .95
折旧和摊销以外的非现金费用	-15,712,531. 20	46,465,336.3 1	187,061.70	770,194.89		31,710,061. 70

## (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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	242,037,178.45	100.00	7,175,852.99		234,861,325.46	259,104,958.23	100.00	8,313,242.22		250,791,716.01
1、以账龄作为信用风险特征组合	143,513,821.72	59.29	7,175,852.99	5.00	136,337,968.73	160,728,296.17	62.03	8,313,242.22	5.17	152,415,053.95
2、关联方组合	98,523,356.73	40.71			98,523,356.73	98,376,662.06	37.97			98,376,662.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	242,037,178.45	/	7,175,852.99	/	234,861,325.46	259,104,958.23	/	8,313,242.22	/	250,791,716.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1年以内	143,513,174.11	7,175,658.71	5
1年以内小计	143,513,174.11	7,175,658.71	5
1至2年			
2至3年			
3至4年	647.61	194.28	30
4至5年			
5年以上			
合计	143,513,821.72	7,175,852.99	

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-1,137,389.23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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额95,183,973.29元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.33%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为4,759,198.66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

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,066,870,364.23	100.00	23,679,680.02		1,043,190,684.21	733,629,447.55	100.00	2,346,879.44		731,282,568.11
1、以账龄作为信用风险特征组合	454,838,285.59	42.63	23,679,680.02	5.21	431,158,605.57	28,176,273.89	3.84	2,346,879.44	21.58	25,829,394.45

2、特定不计提坏账准备组合（非关联方）	3,438,930.00	3.23				23,020,000.00	3.14			23,020,000.00
3、关联方组合	577,642,778.64	54.145			577,642,778.64	682,433,173.66	93.02			682,433,173.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,066,870,364.23		23,679,680.02		1,043,190,684.21	733,629,447.55	/	2,346,879.44	/	731,282,568.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	451,838,126.64	22,591,906.33	5.00
1年以内小计	451,838,126.64	22,591,906.33	5.00
1至2年	270.00	27.00	10.00
2至3年	2,014,800.00	302,220.00	15.00
3至4年	5,088.95	1,526.69	30.00
4至5年		0.00	50.00
5年以上	980,000.00	784,000.00	80.00
合计	454,838,285.59	23,679,680.02	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 21,332,800.58 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
关联方款项	577,642,778.64	682,433,173.66

保证金	30,980,000.00	20,980,000.00
往来款	101,464,141.72	23,020,000.00
股权转让款	354,389,300.00	5,000,000.00
垫付款	2,143,843.87	2,127,673.89
备用金	250,300.00	68,600.00
合计	1,066,870,364.23	733,629,447.55

## (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
大连新敏雅智能技术有限公司	非关联方	320,000,000.00	1年以内	29.99	16,000,000.00
丹东黄海汽车有限责任公司	关联方	302,921,289.35	1年以内	28.39	
大连黄海汽车有限公司	非关联方	101,464,141.72	1年以内	9.51	5,073,207.09
诸城市曙光车桥有限责任公司	关联方	79,594,214.77	1年以内	7.46	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	关联方	54,556,715.60	1年以内	5.11	
合计	/	858,536,361.44	/	80.46	21,073,207.09

## (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	1,365,232,296.58		1,365,232,296.58	2,367,561,097.99		2,367,561,097.99
对联营、合营企业投资	71,831,694.04		71,831,694.04	71,539,547.28		71,539,547.28
合计	1,437,063,990.62		1,437,063,990.62	2,439,100,645.27		2,439,100,645.27

## (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
丹东黄海汽车有限责任公司	780,500,752.48			780,500,752.48		
丹东曙光专用车有限责任公司	47,994,000.00			47,994,000.00		
诸城市曙光车桥有限责任公司	25,334,000.00			25,334,000.00		
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	86,820,000.00			86,820,000.00		
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	164,784,133.55			164,784,133.55		
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
丹东曙光重型车桥有限责任公司	50,529,500.00			50,529,500.00		
丹东黄海汽车销售有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
美国技术开发中心	68,913,548.00		68,913,548.00			
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	5,987,897.76			5,987,897.76		
大连黄海汽车有限公司	933,415,253.41		933,415,253.41			
丹东黄海特种专用车有限责任公司	80,900,000.00			80,900,000.00		
曙光(韩国)公司	382,012.79			382,012.79		
合计	2,367,561,097.99		1,002,328,801.41	1,365,232,296.58		

## (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		

一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	39,871,659.00			112,944.47						39,984,603.47
汇辰融资租赁有限公司	31,667,888.28			179,202.29						31,847,090.57
小计	71,539,547.28			292,146.76						71,831,694.04
合计	71,539,547.28			292,146.76						71,831,694.04

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,380,360.61	243,345,124.11	262,441,893.89	235,406,277.06
其他业务	90,748,203.45	73,146,634.21	83,028,026.66	61,833,918.84
合计	368,128,564.06	316,491,758.32	345,469,920.55	297,240,195.90

#### 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	292,146.76	-2,061,925.49
处置长期股权投资产生的投资收益	115,166,096.41	2,255,000.00
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	115,458,243.17	193,074.51

**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	486,157,302.89	
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）	17,813,817.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,099,113.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-32,121,075.49	
少数股东权益影响额	81,757.00	
合计	466,832,688.42	

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	13.16	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.41	-0.11	-0.11

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

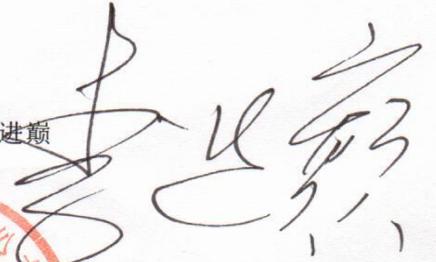
**4、其他**

□适用 √不适用

### 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员盖章的会计报表。
	报告期内，在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李进颠



董事会批准报送日期：2017-08-24

修订信息

适用 不适用