
华晨汽车集团控股有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

重大风险提示

2020 年 11 月 20 日，沈阳中院裁定受理本公司重整一案，2021 年 3 月 3 日，沈阳中院裁定对本公司及 11 家关联企业适用实质合并重整方式进行审理。2023 年 8 月 2 日，沈阳中院裁定批准《华晨汽车集团控股有限公司等 12 家企业实质合并重整计划》并终止华晨集团等 12 家企业重整程序。自沈阳中院裁定批准重整计划之日起，华晨集团等 12 家企业进入重整计划执行期间，本公司将依据重整计划执行。在重整计划执行过程中，因出现国家政策调整、法律修改变化等特殊情况或其他原因，导致重整计划全部或部分无法执行，则债务人或管理人向沈阳中院申请对重整计划进行变更。沈阳中院经审查裁定许可后，债务人或管理人可以依法提出重整计划修正案。该重整计划修正案应提交给因修正案而受不利影响的债权组及/或出资人组进行表决。表决、申请沈阳中院批准以及沈阳中院裁定批准重整计划修正案的程序与原重整计划的程序相同。已按原重整计划执行的行为及原重整计划不受重整计划修正案影响的部分仍然有效。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	10
七、 环境信息披露义务情况.....	12
第二节 债券事项.....	12
一、 公司信用类债券情况.....	12
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	12
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	19
四、 公司债券募集资金使用情况.....	21
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	21
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	21
七、 中介机构情况.....	21
第三节 报告期内重要事项.....	23
一、 财务报告审计情况.....	23
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	23
三、 合并报表范围调整.....	24
四、 资产情况.....	24
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	27
六、 负债情况.....	27
七、 利润及其他损益来源情况.....	31
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	32
九、 对外担保情况.....	32
十、 重大诉讼情况.....	32
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	34
十二、 向普通投资者披露的信息.....	34
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	34
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	34
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	34
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	34
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	34
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	35
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	35
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	35
八、 科技创新债或者双创债.....	35
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	35
十、 纾困公司债券.....	35
十一、 中小微企业支持债券.....	35
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	35
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	35
第六节 备查文件目录.....	38
附件一： 发行人财务报表.....	40

释义

本公司/公司/华晨集团	指	华晨汽车集团控股有限公司
管理人	指	华晨汽车集团控股有限公司等 12 家企业管理人
华晨中国	指	华晨中国汽车控股有限公司
辽宁鑫瑞	指	辽宁鑫瑞汽车产业发展有限公司
沈阳汽车	指	沈阳汽车有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所
中债登	指	中央国债登记结算有限责任公司
中证登	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
沈阳市国资委	指	沈阳市人民政府国有资产监督管理委员会

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	华晨汽车集团控股有限公司
中文简称	华晨集团
外文名称（如有）	Brilliance Auto Group Holdings Co., Ltd.
外文缩写（如有）	Brilliance Auto
法定代表人	刘延辉
注册资本（万元）	80,000
实缴资本（万元）	80,000
注册地址	辽宁省沈阳市 大东区东望街 39 号
办公地址	辽宁省沈阳市 大东区东望街 39 号
办公地址的邮政编码	110044
公司网址（如有）	www.brilliance-auto.com
电子信箱	bgs@hahgroup.com

二、信息披露事务负责人

姓名	高新刚
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	总会计师
联系地址	辽宁省沈阳市大东区东望街 39 号
电话	024-31666470
传真	024-31991111
电子信箱	gxc@hahgroup.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会

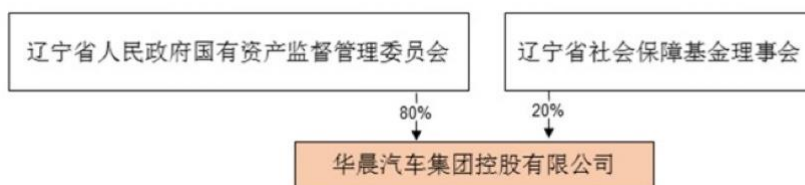
报告期末控股股东资信情况：不适用

报告期末实际控制人资信情况：不适用

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：控股股东持股比例为 80%，无股权受限

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：实际控制人持股比例为 80%，无股权受限

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者控股股东为自然人

适用 不适用

实际控制人为自然人

适用 不适用

（二）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

（三）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间（新任职	工商登记完成时间

¹均包含股份，下同。

				生效时间)	
董事	池冶	董事	退休	2023 年 7 月 21 日	2024 年 3 月 21 日
高级管理人员	刘学敏	副总裁	免职	2023 年 9 月 18 日	2024 年 3 月 21 日
高级管理人员	东风	副总裁	免职	2023 年 11 月 3 日	2024 年 3 月 21 日

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：3 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 33.33%。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：刘延辉

发行人的董事长或执行董事：刘延辉

发行人的监事：孙英

发行人的总经理：张悦

发行人的财务负责人：高新刚

五、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

1. 报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

国有资产经营，受托资产经营管理，开发、设计各类汽车、发动机及零部件并提供技术咨询，制造、改装、销售各种轿车、发动机及零部件（含进口件）、汽车回收拆解，并提供技术咨询、售后服务，自营和代理设备、货物及技术进出口，与汽车、发动机及零部件制造设备、房地产开发、新能源开发相关的技术咨询、技术服务，资本运作、内控管理咨询服务，代理加工服务业务，租赁服务，开发与上述经营有关的其他经营活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2. 报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

2023 年我国经济企稳回升态势非常明显，消费需求快速回升，国内需求持续扩大，投资规模持续扩大，外贸出口保持韧性。2023 年中国汽车销量达到 3009.4 万辆，同比增长 12%，销量创历史新高。汽车国内销量 2518.4 万辆，同比增长 6%；出口 491 万辆，同比增长 57.9%，成为拉动汽车销量增长的重要力量。随着国内汽车市场增速放缓，整体汽车市场销量将从高速增长期进入稳定期，2024 年汽车市场将呈现 3%左右的增长

乘用车市场延续良好增长态势，2023 年销量达 2606.3 万辆，同比增长 10.6%，新能源渗透率达到 34.7%。乘用车国内销量 2192.3 万辆，同比增长 4.2%；出口 414 万辆，同比增长 63.7%，增长势头强劲。

商用车市场企稳回升。2023 年销量达 403.1 万辆，同比增长 22.1%，新能源渗透率达到 11.1%，仍具备较大增长潜力。BEV 商用车占新能源商用车的 95.1%，插电式混动车

型与燃料电池车型市场份额较低。商用车出口 77 万辆，同比增长 32.2%。轻型商用车（包含轻型客车和轻型货车）在市场占据较大份额。

2023 年新能源汽车销量达到 949.5 万辆，其中，纯电动车型销量 668.5 万辆，占新能源车型销量比例 70.4%，销量同比增长 24.6%，较 2022 年下滑 57 个百分点，增速明显放缓；插电式混合动力车型（含增程式）销量 280.4 万辆，占新能源车型销量 29.5%，销量同比增长 84.7%，增长势头依旧强劲。燃料电池车型销量 0.6 万辆，销量同比增长 72%，但占新能源车型销量比例不足 1%，基数较小。

2024 年我国经济发展面临的有利条件强于不利因素，经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变。国内宏观政策加力增效、新动能加速培育、改革红利加快释放、开放红利加速显效、产出缺口加快回补，支撑我国经济稳定增长。我国经济将呈现出“前稳后高、持续向好”的态势，经济回升向好的态势更趋巩固，各个季度之间的增速波动更趋平缓，供给端和需求端这种结构更趋均衡，就业和物价的水平更趋稳定。

3. 报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

本公司目前处于重整计划执行阶段，在重整计划执行过程中，因出现国家政策调整、法律修改变化等特殊情况或其他原因，导致重整计划全部或部分内容无法执行而产生影响。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

是 否

（三） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

(1) 业务板块情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
主营业务	109.24	98.54	9.79	93.53	121.99	109.65	10.12	93.60
其他业务	7.55	2.34	69.01	6.47	8.34	4.45	46.58	6.40
合计	116.80	100.88	13.63	100.00	130.33	114.11	12.45	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：亿元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
整车	主营业务板块	51.17	48.30	5.61	-13.42	-13.93	11.31
零部件	主营业务板块	56.85	47.02	17.29	-6.42	-7.82	7.79
合计	—	108.02	95.32	—	-9.88	-11.03	—

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

其他业务营业成本及毛利率变动原因：下属公司代办业务服务费、出租房产、销售材料收入等业务成本下降，毛利率提高。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

本公司处于重整计划执行阶段，主要以按期执行完毕为业务发展目标。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

外部风险：2024 年，新能源汽车将继续保持高速发展，集团汽车零部件业务面临对于新能源产业链的布局不足的风险。

内部风险：本公司在重整计划执行过程中，因出现国家政策调整、法律修改变化等特殊原因，导致重整计划全部或部分无法执行。

相关措施：充分研究国家产业政策，及时沟通国家各相关部委，为集团重整工作中遇到的政策问题进行指导，并多方面、多渠道积极挖掘资源，发挥各板块优势，利用好外部资源，积极推动集团整车及零部件板块工作。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

是 否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

本公司报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面相互独立。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

- 1、关联交易决策权限及决策程序：公司关联交易决策权限及决策程序，根据公司的招投标管理办法等相关制度的约定执行。
- 2、关联交易定价机制：公司关联方定价按公正、公平、合理的原则予以确定。
- 3、关联交易信息披露安排：报告期内公司关联交易信息主要在年度审计报告中披露。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
购买商品/接受劳务	53.04
出售商品/提供劳务	47.56
关联方租赁-本公司作为出租方	0.26
关联方租赁-本公司作为承租方	0.11

2. 其他关联交易

适用 不适用

3. 担保情况

适用 不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 124.66 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产 100%以上

适用 不适用

（五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

是 否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

违反约定或者承诺情况及对债券持有人权益的影响

违反约定或者承诺情况及对债券持有人权益的影响

（1）2020 年公司破产重整以来，公司存量债券均未按时兑付债券本息，发生违约。

（2）2020 年以来，公司在 17 华汽 05 债券到期兑付日前后，分 3 次在未通知受托管理人且未经其同意情形下对持有的华晨中国股权进行转让和处置。

对债券持有人权益的影响：

本公司目前处于重整计划执行阶段，将依据《华晨汽车集团控股有限公司等 12 家企业实质合并重整计划》对持有人债权进行清偿。

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司 2017 年公司债券(第一期)
2、债券简称	H17 华汽 1
3、债券代码	143017.SH
4、发行日	2017 年 3 月 9 日
5、起息日	2017 年 3 月 10 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 3 月 10 日
8、债券余额	20
9、截止报告期末的利率(%)	6.30
10、还本付息方式	本次债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。还本付息将按照证券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照证券登记机构的相关规定办理。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国开证券股份有限公司，中天证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	H17 华汽 5
3、债券代码	145860.SH
4、发行日	2017 年 10 月 19 日
5、起息日	2017 年 10 月 23 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2020 年 10 月 23 日
8、债券余额	10
9、截止报告期末的利率(%)	5.30

10、还本付息方式	本次债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。还本付息将按照证券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照证券登记机构的相关规定办理。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	招商证券股份有限公司，国开证券股份有限公司，中天证券股份有限公司
13、受托管理人	招商证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2018年第一期华晨汽车集团控股有限公司公司债券（品种一）
2、债券简称	H18华汽1
3、债券代码	127859.SH
4、发行日	2018年9月13日
5、起息日	2018年9月14日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2023年9月14日
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	5.40
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2018年第一期华晨汽车集团控股有限公司公司债券（品种二）
2、债券简称	H18华汽2
3、债券代码	127860.SH
4、发行日	2018年9月13日
5、起息日	2018年9月14日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2023年9月14日
8、债券余额	5
9、截止报告期末的利率(%)	6.30

10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2018年第二期华晨汽车集团控股有限公司公司债券
2、债券简称	H18 华汽 3
3、债券代码	127893.SH
4、发行日	2018年11月1日
5、起息日	2018年11月5日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2023年11月5日
8、债券余额	20
9、截止报告期末的利率(%)	5.80
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2019年第一期华晨汽车集团控股有限公司公司债券
2、债券简称	H19 华汽 1
3、债券代码	152134.SH
4、发行日	2019年3月19日
5、起息日	2019年3月20日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2024年3月20日
8、债券余额	11
9、截止报告期末的利率(%)	5.80
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券

15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2019 年第二期华晨汽车集团控股有限公司公司债券
2、债券简称	H19 华汽 2
3、债券代码	152218.SH
4、发行日	2019 年 6 月 14 日
5、起息日	2019 年 6 月 17 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 6 月 17 日
8、债券余额	10
9、截止报告期末的利率(%)	5.80
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)
2、债券简称	H19 华晨 2
3、债券代码	151123.SH
4、发行日	2019 年 1 月 21 日
5、起息日	2019 年 1 月 22 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 1 月 22 日
8、债券余额	10
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申万宏源证券承销保荐有限责任公司、华融证券股份有限公司
13、受托管理人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)
2、债券简称	H19 华晨 4
3、债券代码	151236.SH
4、发行日	2019 年 3 月 12 日
5、起息日	2019 年 3 月 13 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 3 月 13 日
8、债券余额	20
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申万宏源证券承销保荐有限责任公司、华融证券股份有限公司
13、受托管理人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第三期)
2、债券简称	H19 华晨 5
3、债券代码	151408.SH
4、发行日	2019 年 4 月 17 日
5、起息日	2019 年 4 月 18 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 4 月 18 日
8、债券余额	8
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申万宏源证券承销保荐有限责任公司、华融证券股份有限公司
13、受托管理人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第四期)
2、债券简称	H19 华晨 6
3、债券代码	151595.SH
4、发行日	2019 年 5 月 31 日
5、起息日	2019 年 6 月 3 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 6 月 3 日
8、债券余额	12
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申万宏源证券承销保荐有限责任公司、华融证券股份有限公司
13、受托管理人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)
2、债券简称	H19 华集 1
3、债券代码	155651.SH
4、发行日	2019 年 9 月 16 日
5、起息日	2019 年 9 月 18 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 9 月 18 日
8、债券余额	10
9、截止报告期末的利率(%)	6.20
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中国国际金融股份有限公司
13、受托管理人	中国国际金融股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司公开发行 2020 年公司债券(面向合格投资者)(第一期)
2、债券简称	H20 华集 1

3、债券代码	163118.SH
4、发行日	2020年1月13日
5、起息日	2020年1月15日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2023年1月15日
8、债券余额	7
9、截止报告期末的利率(%)	5.95
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	华晨汽车集团控股有限公司2020年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	H20 华晨1
3、债券代码	166202.SH
4、发行日	2020年3月5日
5、起息日	2020年3月6日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2023年3月6日
8、债券余额	14
9、截止报告期末的利率(%)	6.10
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	天风证券股份有限公司
13、受托管理人	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款 本公司的公司债券有选择权条款

债券代码	143017.SH
债券简称	H17 华汽1

债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	2020 年 11 月华晨集团进入重整程序，2023 年 8 月华晨集团进入重整计划执行阶段，已依据重整计划陆续执行

债券代码	127859.SH
债券简称	H18 华汽 1
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	2020 年 11 月华晨集团进入重整程序，2023 年 8 月华晨集团进入重整计划执行阶段，已依据重整计划陆续执行

债券代码	127893.SH
债券简称	H18 华汽 3
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	2020 年 11 月华晨集团进入重整程序，2023 年 8 月华晨集团进入重整计划执行阶段，已依据重整计划陆续执行

债券代码	152134.SH
债券简称	H19 华汽 1
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	2020 年 11 月华晨集团进入重整程序，2023 年 8 月华晨集团进入重整计划执行阶段，已依据重整计划陆续执行

债券代码	152134.SH
债券简称	H19 华汽 2
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	2020 年 11 月华晨集团进入重整程序，2023 年 8 月华晨集团进入重整计划执行阶段，已依据重整计划陆续执行

债券代码	155651.SH
债券简称	H19 华集 1
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	2020 年 11 月华晨集团进入重整程序，2023 年 8 月华晨集团进入重整计划执行阶段，已依据重整计划陆续执行

债券代码	163118.SH
债券简称	H20 华集 1
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	2020 年 11 月华晨集团进入重整程序，2023 年 8 月华晨集团进入重整计划执行阶段，已依据重整计划陆续执行

债券代码	166202.SH
债券简称	H20 华晨 1
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是

条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）

2020 年 11 月华晨集团进入重整程序，2023 年 8 月华晨集团进入重整计划执行阶段，已依据重整计划陆续执行

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 本公司的公司债券有投资者保护条款

四、公司债券募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改
 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

适用 不适用

名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	申旭、张敬、王逸扬

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	143017.SH、127859.SH、127860.SH、127893.SH、152134.SH、152218.SH
债券简称	H17 华汽 1、H18 华汽 1、H18 华汽 2、H18 华汽 3、H19 华汽 1、H19 华汽 2
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层
联系人	魏洁、赵亮
联系电话	010-88300807

债券代码	145860.SH
债券简称	H17 华汽 5
名称	招商证券股份有限公司

办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
联系人	陈志
联系电话	010-50838966

债券代码	151123.SH、151236.SH、151408.SH、151595.SH
债券简称	H19 华晨 2、H19 华晨 4、H19 华晨 5、H19 华晨 6
名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 11 层
联系人	陈魁、侯海涛
联系电话	021-33388616

债券代码	155651.SH
债券简称	H19 华集 1
名称	中国国际金融股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 8 层
联系人	张翀、于娜
联系电话	010-65051166

债券代码	163118.SH
债券简称	H20 华集 1
名称	海通证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层
联系人	马佳伟
联系电话	010-88027190

债券代码	166202.SH
债券简称	H20 华晨 1
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 2 层
联系人	张彦玲、穆雪婷
联系电话	010-59833001

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	143017.SH、145860.SH、127859.SH、127860.SH
债券简称	H17 华汽 1、H17 华汽 5、H18 华汽 1、H18 华汽 2
名称	大公国际资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901

债券代码	127893.SH、152134.SH、152218.SH、151123.SH、151236.SH、151408.SH、151595.SH、155651.SH、163118.SH、166202.SH
债券简称	H18 华汽 3、H19 华汽 1、H19 华汽 2、H19 华晨 2、H19 华晨 4、H19 华晨 5、H19 华晨 6、H19 华集 1、H20 华集 1、H20 华晨 1
名称	东方金诚国际信用评估有限公司

办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 7 层
------	---------------------------------

（四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计意见类型	无法表示意见
所涉及的事项	1.财务报表按照持续经营假设编制的恰当性。2.重要控股子公司审计受限。3.实物资产监盘、在建工程现场勘查受限。4.存货、固定资产、在建工程、长期待摊费用、商誉计提减值依据不充分或未进行减值测试。5.关联方关系及其交易披露的完整性。
所涉事项对公司生产经营和偿债能力的影响	华晨集团等 12 家公司已进入重整计划执行期，重整计划执行结果存在不确定性。

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

（一）会计政策的变更

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称解释 16 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税负债 271,773.10 元，未分配利润-204,243.33 元，少数股东权益-67,529.77 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税负债 102,948.67 元，未分配利润-102,948.67 元。同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

1. 2022 年度合并比较财务报表

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度调整 前	2022 年 12 月 31 日/2022 年度调整后
资产负债表项目：		
递延所得税资产	233,000,036.81	245,309,806.19
递延所得税负债	47,009,975.41	59,479,652.70
未分配利润	-34,722,680,724.06	-34,722,806,867.08
少数股东权益	38,384,592,354.69	38,384,558,589.80
利润表项目：		
所得税费用	69,111,690.61	68,999,825.42

2. 2022 年度母公司比较财务报表

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度调整 前	2022 年 12 月 31 日/2022 年度调整后
资产负债表项目：		
递延所得税资产		
递延所得税负债		75,495.69
未分配利润	-30,645,715,562.49	-30,645,791,058.18
利润表项目：		
所得税费用		-27,452.98

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

适用 不适用

四、资产情况

(一) 资产及变动情况

单位：元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	38,208,196,146.64	33,960,091,236.14	12.51%	不适用
交易性金融资产	761,381.42	784,281.67	-2.92%	不适用

资产项目	本期末余额	2022年末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
应收票据	103,531,985.99	111,307,882.31	-6.99%	不适用
应收账款	1,138,007,402.84	1,590,059,941.94	-28.43%	不适用
预付款项	355,819,779.35	492,181,674.52	-27.71%	不适用
其他应收款	454,533,527.25	462,645,482.70	-1.75%	不适用
应收利息	7,873,210.21	5,075,527.49	55.12%	应收利息同比增长55.12%，主要是下属公司货币资金增加，利息收入增加，年末应收利息增加。
应收股利	10,264,505.84	63,873,605.25	-83.93%	应收股利同比下降83.93%，主要是对外投资减少，导致分红减少，年末应收股利减少。
存货	1,895,791,347.95	2,337,650,999.65	-18.90%	不适用
合同资产	25,230,795.81	28,270,802.26	-10.75%	不适用
一年内到期的非流动资产		8,171,022.53	-100.00%	一年内到期的非流动资产同比下降100%，由于一年内到期的长期应收款减少。
其他流动资产	1,323,050,284.73	1,244,056,426.06	6.35%	不适用
长期应收款	21,808,064.45	30,825,340.74	-29.25%	不适用
长期股权投资	17,844,819,226.16	21,026,399,445.79	-15.13%	不适用
其他权益工具投资	424,638,789.25	372,838,344.17	13.89%	不适用
其他非流动金融资产	6,565,552.38	1,181,361,778.75	-99.44%	其他非流动金融资产同比下降99.44%，主要是由于转让金融资产。
投资性房地产	342,185,147.42	357,176,515.91	-4.20%	不适用
固定资产	3,735,060,532.06	4,752,819,336.06	-21.41%	不适用
在建工程	254,089,423.71	267,885,316.04	-5.15%	不适用
使用权资产	148,898,974.57	130,257,313.69	14.31%	不适用
无形资产	1,731,245,844.80	1,947,323,635.60	-11.10%	不适用

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
商誉	372,957,392.13	403,119,403.12	-7.48%	不适用
长期待摊费用	104,940,276.69	119,280,566.75	-12.02%	不适用
递延所得税资产	288,495,971.92	245,309,806.19	17.60%	不适用
其他非流动资产	2,616,768,632.09	1,374,752,558.05	90.34%	其他非流动资产同比增长 90.34%，主要是由于子公司发放贷款和垫款增加。

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产的账面价值（非受限价值）	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	382.08	26.66		6.98
应收账款	11.38	3.39		29.79
应收票据	1.04	0.33		31.73
存货	18.96	3.44		18.14
其他流动资产	13.23	4.44		33.56
交易性金融资产	0.01	0.00		1.23
长期股权投资	178.45	3.91		2.19
无形资产	17.31	7.67		44.31
投资性房地产	3.42	1.66		48.54
固定资产	37.35	13.80		36.95
合计	663.23	65.30	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

适用 不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期末资产净额	子公司报告期末营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计 (%)	受限股权数量占发行人持有的子公司股权总数的比例 (%)	权利受限原因
辽宁申华控股股份有限公司	33.15	9.49	51.41	22.93	4.80	司法冻结
合计	33.15	9.49	51.41	—	—	—

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：3.93 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.42 亿元，收回：0 亿元；

3. 报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：4.35 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：5.72%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 315.75 亿元和 301.77 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-4.43%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	172				172	57%
银行贷款	87.86				87.86	29.11%
非银行金融机构贷款	41.91				41.91	13.89%
其他有息债务						

合计	301.77				301.77	—
----	--------	--	--	--	--------	---

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 111 亿元，企业债券余额 61 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 376.88 亿元和 364.34 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-3.32%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内(含)	6个月(不含)至1年(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券	172				172	47.21%
银行贷款	115.81	10.51	13.29	8.2	147.81	40.57%
非银行金融机构贷款	43.92		0.61		44.53	12.22%
其他有息债务						
合计	331.73	10.51	13.90	8.2	364.34	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 111 亿元，企业债券余额 61 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

(二) 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债务名称（如为公司信用类债券的，则填写债券代码和简称）	债务人名称	债权人类型	逾期金额	逾期类型	逾期原因	截至报告期末的未偿还余额	处置进展及未来处置计划
143017.SHH17 华汽 1	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	20	本息均逾期	进入重整程序	20	依据重整计划执行
145860.SHH17 华汽 5	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	10	本息均逾期	进入重整程序	10	依据重整计划执行
127859.SHH18 华汽 1	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	15	本息均逾期	进入重整程序	15	依据重整计划执行
127860.SHH18 华汽 2	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	5	本息均逾期	进入重整程序	5	依据重整计划执行
127893.SHH18	华晨汽车集团	专业投资者	20	本息均逾期	进入重整程序	20	依据重整计划

债务名称（如为公司信用类债券的，则填写债券代码和简称）	债务人名称	债权人类型	逾期金额	逾期类型	逾期原因	截至报告期末的未偿还余额	处置进展及未来处置计划
华汽 3	控股有限公司						执行
151123.SHH19 华晨 2	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	10	本息均逾期	进入重整程序	10	依据重整计划执行
151236.SHH19 华晨 4	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	20	本息均逾期	进入重整程序	20	依据重整计划执行
152134.SHH19 华汽 1	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	11	本息均逾期	进入重整程序	11	依据重整计划执行
151408.SHH19 华晨 5	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	8	本息均逾期	进入重整程序	8	依据重整计划执行
151595.SHH19 华晨 6	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	12	本息均逾期	进入重整程序	12	依据重整计划执行
152218.SHH19 华汽 2	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	10	本息均逾期	进入重整程序	10	依据重整计划执行
155651.SHH19 华集 1	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	10	本息均逾期	进入重整程序	10	依据重整计划执行
163118.SHH20 华集 1	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	7	本息均逾期	进入重整程序	7	依据重整计划执行
166202.SHH20 华晨 1	华晨汽车集团控股有限公司	专业投资者	14	本息均逾期	进入重整程序	14	依据重整计划执行
银行贷款	华晨汽车集团控股有限公司	银行	87.86	本息均逾期	进入重整程序	87.86	依据重整计划执行
非银行金融机构贷款	华晨汽车集团控股有限公司	类永续	15.00	本息均逾期	进入重整程序	15.00	依据重整计划执行
非银行金融机构贷款	华晨汽车集团控股有限公司	保险	11.00	本息均逾期	进入重整程序	11.00	依据重整计划执行
非银行金融机构贷款	华晨汽车集团控股有限公司	信托	9.54	本息均逾期	进入重整程序	9.54	依据重整计划执行
非银行金融机构贷款	华晨汽车集团控股有限公司	租赁	6.37	本息均逾期	进入重整程序	6.37	依据重整计划执行
银行贷款	沈阳华晨动力机械有限公司	银行	2.00	本息均逾期	进入重整程序	2.00	依据重整计划执行
银行贷款	沈阳华晨专用车有限公司	银行	0.45	本息均逾期	进入重整程序	0.45	依据重整计划执行
银行贷款	辽宁正国投资发展有限公司	银行	1.50	本息均逾期	进入重整程序	1.50	依据重整计划执行
银行贷款	华晨汽车投资（大连）有限公司	银行	22.81	本息均逾期	进入重整程序	22.81	依据重整计划执行
非银行金融机构贷款	华晨汽车投资（大连）有限公司	租赁	1.85	本息均逾期	进入重整程序	1.85	依据重整计划执行
银行贷款	华晨专用车装备科技（大连）有限公司	银行	1.12	本息均逾期	进入重整程序	1.12	依据重整计划执行

（三） 负债情况及其变动原因

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	17,132,889.841.30	17,923,853,208.15	-4.41%	不适用
应付票据	304,662,695.09	374,775,500.30	-18.71%	不适用
应付账款	6,375,657,651.40	6,103,607,980.17	4.46%	不适用
预收款项	1,331,884.34	1,130,910.65	17.77%	不适用
合同负债	297,193,681.10	278,120,689.62	6.86%	不适用
应付职工薪酬	255,454,980.35	273,596,620.41	-6.63%	不适用
应交税费	917,910,070.66	268,862,600.58	241.40%	应交税费同比增长 241.4%，主要是由于应交所得税增加。
其他应付款	13,342,805,989.23	13,563,235,100.16	-1.63%	不适用
其中：应付利息	1,003,188,420.26	1,006,332,028.55	-0.31%	不适用
应付股利	10,867,342.61	10,805,382.03	0.57%	不适用
一年内到期的非流动负债	141,799,127.47	200,011,038.05	-29.10%	不适用
其他流动负债	16,333,928.79	38,868,816.14	-57.98%	其他流动负债同比下降 57.98%，主要是由于预提费用减少。
长期借款	816,235,538.70	1,132,683,565.56	-27.94%	不适用
应付债券	17,200,000,000.00	17,200,000,000.00	0.00%	不适用
租赁负债	104,291,789.37	80,707,838.73	29.22%	不适用
长期应付款	885,616,739.22	900,713,096.17	-1.68%	不适用
预计负债	5,515,658,057.03	5,596,668,222.35	-1.45%	不适用
递延收益	409,811,930.10	432,890,449.13	-5.33%	不适用
递延所得税负债	62,608,942.22	59,479,652.70	5.26%	不适用

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

涉及金额	发生原因	到期时间	对发行人偿债能力可能产生的影响
34.33	由于抵押、质押借款产生	按照重整计划执行	重整计划执行过程中，因出现国家政策调整、法律修改变化等特殊情况或其他原因

七、利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

报告期利润总额：64.89 亿元

报告期非经常性损益总额：62.28 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
其他收益	0.65	主要为政府补助	0.65	不可持续
投资收益	75.28	投资合营联营企业产生的收益	75.28	不可持续
公允价值变动损益	0.00	其他非流动金融资产公允价值变动产生	0.00	不可持续
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4.08	主要为坏账损失	-4.08	不可持续
资产减值损失	-6.66	主要为固定资产、存货等资产减值损失	-6.66	不可持续
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.08	主要为固定资产处置产生收益	0.08	不可持续
营业外收入	0.73	主要为政府补助等	0.73	不可持续
营业外支出	3.72	主要为计提损失等	3.72	不可持续

（二）投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子	持股比例	主营业务	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
------	--------	------	------	-----	-----	--------	--------

	公司		经营情况				
华晨宝马汽车有限公司	否	25%	汽车制造	1,514.18	598.04	2,561.20	755.55

（三）净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

存在重大差异的原因

资产减值、信用减值、资产折旧摊销、投资收益等

八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：48.02 亿元

报告期末对外担保的余额：46.78 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-1.24 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

单位：亿元 币种：人民币

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
沈阳金杯车辆制造有限公司	无	5.4	车辆生产销售	较差	连带责任保证	21.91	2025年10月24日	依据重整计划执行
合计	—	—	—	—	—	21.91	—	—

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

原告姓名（名称）	被告姓名（名称）	案由	一审受理时间	一审受理法院	标的金额（如有）	目前所处的诉讼程序
平安国际融资租赁有限	绵阳华瑞汽车有限公司	融资租赁合同	2024.3	沈阳市中级人民法院	9,864.06 万元	一审中（已开

公司		纠纷				庭)
平安国际租赁有限公司	绵阳华祥机械制造有限公司	合同纠纷	2023.12	沈阳市中级人民法院	3,486.25 万元	一 审 中 (已 开 庭)
中国邮政储蓄银行股份有限公司	国开证券股份有限公司亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)大公国际资信评估有限公司北京观韬中茂律师事务所	证券虚假陈述责任纠纷	2024.3	沈阳市中级人民法院	5,650.32 万元	一 审 中 (未 开 庭)
中国邮政储蓄银行股份有限公司	国开证券股份有限公司亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)东方金诚国际信用评级有限公司北京观韬中茂律师事务所	证券虚假陈述责任纠纷	2024.1	沈阳市中级人民法院	28,041.30 万元	一 审 中 (已 开 庭)
西藏暖流资产管理有限公司	国开证券股份有限公司亚太(集团)会计师事务所大公国际资信评估有限公司北京观韬中茂律师事务所华晨汽车集团控股有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	2022.11	沈阳市中级人民法院	6,540.72 万元	一 审 中 (已 开 庭)
东吴证券股份有限公司	中国国际金融股份有限公司亚太(集团)会计师事务所东方金诚国际信用评级有限公司北京观韬中茂律师事务所华晨汽车集团控股有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	2022.8	沈阳市中级人民法院	6,505.61 万元	一 审 中 (未 开 庭)
大连装备融资租赁有限公司	华晨汽车集团控股有限公司上海华颂商旅汽车租赁服务有限公司	合同纠纷	2021.11	沈阳市中级人民法院	11,354.65 万元	二 审 中 (未 开 庭)
杭州量瀛投资管理有限公司	华晨汽车集团控股有限公司国开证券股份有限公司中国国际金融股份有限公司江海证券有限公司申港证券股份有限公司亚太(集团)会计师事务所北京观韬中茂律师事务所大公国际资信评估有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	2022.6	沈阳市中级人民法院	12,912.00 万元	二 审 中 (已 开 庭)
大连装备融资租赁有限公司	华晨汽车集团控股有限公司上海华颂商旅汽车租赁服务有限公司	融资租赁合同纠纷	2020.9	沈阳市中级人民法院	22,708.80 万元	一 审 中 (重 审) (已 开 庭)
大连装备融资租赁有限公司	华晨汽车集团控股有限公司上海华颂商旅汽车租赁服务有限公司	合同纠纷	2020.9	沈阳市中级人民法院	11,355.15 万元	二 审 中 (未 开 庭)
诚通物流包装有限公司	华晨汽车集团控股有限公司中国民生银行股份有限公司沈阳联合路支行	票据纠纷	2020.9	沈阳市中级人民法院	1,485.60 万元	二 审 中 (未 开 庭)

十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目	本期	上年同期	变动比例（%）
1	扣除非经常性损益后净利润	-9.57	-1.71	-459.65
2	EBITDA 全部债务比	18.62	13.47	38.23
3	利息保障倍数	40.14	27.36	46.71
4	现金利息保障倍数	6.79	-53.34	112.73
5	EBITDA 利息倍数	44.80	32.07	39.69
6	贷款偿还率（%）	-3.05	-6.02	49.26
7	利息偿付率（%）	100	100	0.00

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《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（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换公司债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

适用 不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

适用 不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

适用 不适用

八、科技创新债或者双创债

适用 不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

适用 不适用

十、纾困公司债券

适用 不适用

十一、 中小微企业支持债券

适用 不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

1、2023 年 02 月 23 日，沈阳中院通过全国企业破产重整案件信息网发布了《华晨汽车集团控股有限公司等 12 家企业实质合并重整案关于第三次招募重整投资人的公告》，再次面向全国招募重整投资人。截至 2023 年 03 月 09 日 18:00，意向投资人的报名期限已截止，目前已进入尽职调查阶段。合格意向投资人应于 2023 年 05 月 19 日 18:00 前向管理人提交华晨集团等 12 家企业整体或部分资产的重整投资方案，管理人将对重整投资方案进行审查，并通过竞争性遴选方式确定。

2、2023 年 05 月 19 日，合格意向投资人已于当日 18:00 前向管理人提交华晨集团等 12 家企业重整投资方案，管理人将对重整投资方案进行审查。

3、2023 年 05 月 29 日，华晨集团等 12 家企业管理人在沈阳中院的监督指导下，

按照公开、公平、公正的原则广泛开展重整投资人招募工作，通过建立遴选机制开展重整投资方案遴选工作，确定沈阳汽车为华晨集团等 12 家实质合并重整企业资产（不包括破产重整程序中依法已通过拍卖或其他方式处置的资产）的中选投资人。

4、2023 年 06 月 14 日，中选投资人沈阳汽车与华晨集团等 12 家企业、管理人共同签署《华晨集团等 12 家企业实质合并重整之投资协议》，根据相关法律规定，相关投资安排将被写入《华晨集团等 12 家企业实质合并重整计划（草案）》提交债权人会议表决，经法院裁定批准后方可生效。同日，华晨集团等 12 家企业向沈阳中院提交了调整后的《重整计划（草案）》，管理人向沈阳中院提请召开债权人会议。沈阳中院于当日在“全国企业破产重整案件信息网”发布（2020）辽 01 破 21-8 号公告，定于 2023 年 06 月 30 日上午 09 时 30 分通过重整信息网召开华晨集团等 12 家企业实质合并重整案第四次债权人会议，对调整后的《重整计划（草案）》进行表决。

5、2023 年 06 月 30 日，华晨集团等 12 家企业实质合并重整第四次债权人会议如期召开。本次会议表决时间将延期至 2023 年 07 月 31 日 18 时。截止 2023 年 07 月 31 日 18 时，华晨集团等 12 家企业实质合并重整第四次债权人会议中的普通债权组对调整后的《华晨汽车集团控股有限公司等 12 家企业实质合并重整计划（草案）》（简称“重整计划草案”）表决通过，暨重整计划草案已获得债权人会议表决通过。

6、2023 年 08 月 02 日，沈阳中院发布（2020）辽 01 破 21-9 号公告，公告沈阳中院裁定批准《华晨汽车集团控股有限公司等 12 家企业实质合并重整计划》并终止华晨集团等 12 家企业重整程序。鉴于《重整计划》已经法院裁定批准后生效，因此沈阳汽车将成为华晨集团控股股东，公司实际控制人将变更为沈阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

7、2024 年 2 月 5 日，华晨集团终止华晨中国 0.44%股权处置工作。经各方协商一致，辽宁鑫瑞、管理人、沈阳汽车城开发建设集团有限公司签署相关终止确认书，正式终止股权拍卖及转让事项。同日，沈阳汽车与沈阳财瑞投资有限公司（以下简称“财瑞投资”）、沈阳财瑞汽车产业发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“财瑞合伙”）签署《增资协议》，财瑞合伙将向沈阳汽车增资 43.80 亿元，增资后沈阳汽车的注册资本将由 5 亿元增至 48.80 亿元，增资款将用于沈阳汽车支付重整投资款。财瑞投资、财瑞合伙将分别持有沈阳汽车 10.25%股权和 89.75%股权，沈阳汽车的实际控制人仍为沈阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

8、2024 年 2 月 23 日，为依法推进重整计划顺利执行，辽宁鑫瑞拟于 2024 年 2 月 26 日起三个月或必要的更长时间内，通过公开市场减持华晨中国 22,199,186 股股份，减持比例 0.44%。

9、2024 年 3 月 13 日，辽宁鑫瑞已通过联交所向公开市场减持华晨中国 22,199,186 股股份，减持比例 0.44%。减持后华晨集团通过全资子公司辽宁鑫瑞间接持有华晨中国剩余 29.99%股权，本次减持计划已实施完成。

10、2024 年 03 月 14 日，沈阳汽车就上述增资事项完成工商变更登记手续。

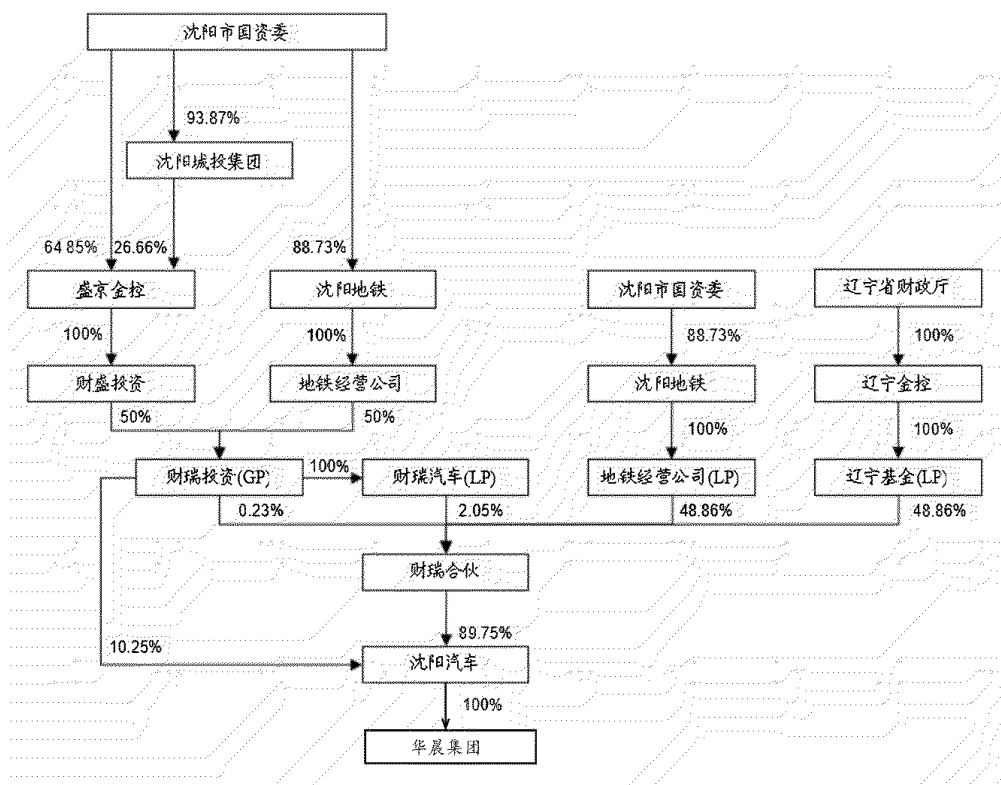
11、2024 年 03 月 15 日，《重整计划》约定的标的资产交割条件已达成，华晨集团 100%股权已过户至沈阳汽车名下，相关工商变更登记手续已完成。华晨集团已成为沈阳汽车之全资子公司，华晨集团之实际控制人已变更为沈阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

12、2024 年 3 月 22 日，华晨集团经股东决定，公司不设董事会，设执行董事。不设监事会，设监事。公司主要负责人变更情况，沈铁冬不再担任华晨集团党委书记、董事长和公司法定代表人职务。任命刘延辉担任华晨集团执行董事并担任公司法定代表人；任命孙英为监事；聘任张悦先生为华晨集团总经理。同日，沈阳汽车与辽宁鑫瑞签订《借款合同》，借款金额 17.5 亿元；与盛京银行签订《质押合同》，以华晨集团持有辽宁鑫瑞 50%的股权质押，为沈阳汽车向盛京银行履行《并购贷款合同》项下债务提供质押担保，借款金额 15 亿元；与交通银行股份有限公司辽宁省分行（以下简称“交通银行”）签订《股权质押合同》，以华晨集团持有辽宁鑫瑞 12.5%的股权质押，为沈阳汽车向交通银行履行《借款合同》项下债务提供质押担保，同时辽宁鑫瑞与交通银行签订了《保证合同》，为沈阳汽车向交通银行履行《借款合同》项下债务提供连带责任担保，借款金额 5 亿元。上述资金后续将用于执行重整计划。

13、自沈阳中院裁定批准重整计划之日起，华晨集团等 12 家企业进入重整计划执行期间，根据《中华人民共和国企业破产法》等相关法律规定，重整计划由债务人负责执行，管理人在重整计划规定的监督期内监督重整计划的执行。截至 2024 年 4 月 16 日，华晨集团已收到沈阳汽车第一期和第二期投资款，并根据重整计划按期向债权人支付。

14、截至 2024 年 4 月 30 日，华晨集团控股股东已变更为沈阳汽车有限公司，沈阳市人民政府国有资产监督管理委员会作为沈阳汽车控股股东，成为华晨集团实际控制人，相关工商变更登记手续已完成。

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）请见下图：



截至 2024 年 4 月 30 日，华晨集团公司主要负责人变更情况：

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间（新任职生效时间）	工商登记完成时间
董事	沈铁东	党委书记、常委、委员、董事长、董事、法定代表人	免职	2024年3月14日	2024年3月21日
董事	孙岩	董事	因公司架构调整，不在担任董事	2024年3月21日	2024年3月21日
监事	池贵义	监事	因公司架构调整，不在高级管理人员范围内	2024年3月21日	2024年3月21日
高级管理人员	叶正华	高级管理人员	因公司架构调	2024年3月21日	2024年3月21日

			整，不在高级管理人员范围内		日
高级管理人员	孙英	高级管理人员	因公司架构调整，不在高级管理人员范围内	2024年3月21日	2024年3月21日
董事	刘延辉	执行董事、法定代表人	任命	2024年3月21日	2024年3月21日
监事	孙英	监事	任命	2024年3月21日	2024年3月21日
高级管理人员	张悦	总经理	聘任	2024年3月21日	2024年3月21日

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，也可以在本公司办公地址现场查询。

（以下无正文）

(以下无正文，为华晨汽车集团控股有限公司公司债券年度报告（2023 年）盖章页)



华晨汽车集团控股有限公司
2024 年 4 月 30 日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：华晨汽车集团控股有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	38,208,196,146.64	33,960,091,236.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	761,381.42	784,281.67
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	103,531,985.99	111,307,882.31
应收账款	1,138,007,402.84	1,590,059,941.94
应收款项融资		
预付款项	355,819,779.35	492,181,674.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	454,533,527.25	462,645,482.70
其中：应收利息	7,873,210.21	5,075,527.49
应收股利	10,264,505.84	63,873,605.25
买入返售金融资产		
存货	1,895,791,347.95	2,337,650,999.65
合同资产	25,230,795.81	28,270,802.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		8,171,022.53
其他流动资产	1,323,050,284.73	1,244,056,426.06
流动资产合计	43,504,922,651.98	40,235,219,749.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	21,808,064.45	30,825,340.74
长期股权投资	17,844,819,226.16	21,026,399,445.79
其他权益工具投资	424,638,789.25	372,838,344.17

其他非流动金融资产	6,565,552.38	1,181,361,778.75
投资性房地产	342,185,147.42	357,176,515.91
固定资产	3,735,060,532.06	4,752,819,336.06
在建工程	254,089,423.71	267,885,316.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	148,898,974.57	130,257,313.69
无形资产	1,731,245,844.80	1,947,323,635.60
开发支出		
商誉	372,957,392.13	403,119,403.12
长期待摊费用	104,940,276.69	119,280,566.75
递延所得税资产	288,495,971.92	245,309,806.19
其他非流动资产	2,616,768,632.09	1,374,752,558.05
非流动资产合计	27,892,473,827.63	32,209,349,360.86
资产总计	71,397,396,479.61	72,444,569,110.64
流动负债：		
短期借款	17,132,889,841.30	17,923,853,208.15
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	304,662,695.09	374,775,500.30
应付账款	6,375,657,651.40	6,103,607,980.17
预收款项	1,331,884.34	1,130,910.65
合同负债	297,193,681.10	278,120,689.62
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	255,454,980.35	273,596,620.41
应交税费	917,910,070.66	268,862,600.58
其他应付款	13,342,805,989.23	13,563,235,100.16
其中：应付利息	1,003,188,420.26	1,006,332,028.55
应付股利	10,867,342.61	10,805,382.03
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	141,799,127.47	200,011,038.05
其他流动负债	16,333,928.79	38,868,816.14
流动负债合计	38,786,039,849.73	39,026,062,464.23

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	816,235,538.70	1,132,683,565.56
应付债券	17,200,000,000.00	17,200,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	104,291,789.37	80,707,838.73
长期应付款	885,616,739.22	900,713,096.17
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,515,658,057.03	5,596,668,222.35
递延收益	409,811,930.10	432,890,449.13
递延所得税负债	62,608,942.22	59,479,652.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,994,222,996.64	25,403,142,824.64
负债合计	63,780,262,846.37	64,429,205,288.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,632,323,638.47	3,633,823,638.47
减：库存股		
其他综合收益	157,521,950.56	-87,119,866.91
专项储备	6,303,425.24	6,908,327.49
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-34,930,873,256.46	-34,722,806,867.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-30,334,724,242.19	-30,369,194,768.03
少数股东权益	37,951,857,875.43	38,384,558,589.80
所有者权益（或股东权益）合计	7,617,133,633.24	8,015,363,821.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	71,397,396,479.61	72,444,569,110.64

公司负责人：刘延辉 主管会计工作负责人：高新刚 会计机构负责人：都波

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：华晨汽车集团控股有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：		

货币资金	4,862,937.99	6,220,261.20
交易性金融资产	62,410.00	54,300.00
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		
应收账款	372,102,424.60	386,398,078.98
应收款项融资		
预付款项	3,071,557,007.89	3,067,156,930.30
其他应收款	8,591,411,403.66	8,705,598,083.13
其中：应收利息	33,322,131.64	30,524,448.92
应收股利	-	33,227,788.00
存货	397,102,011.81	386,984,106.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,812,460.28	34,622,164.24
流动资产合计	12,485,910,656.23	12,587,033,924.43
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,362,478,808.54	5,399,336,137.18
其他权益工具投资	330,907,323.43	288,699,298.19
其他非流动金融资产	-	1,175,200,428.43
投资性房地产	63,044,552.46	70,929,206.49
固定资产	1,535,693,531.32	2,123,434,513.39
在建工程	61,316,504.05	61,005,218.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	192,375.15	301,982.77
无形资产	817,261,074.31	982,627,960.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	84,654,501.55	84,654,501.55
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,255,548,670.81	10,186,189,247.05
资产总计	20,741,459,327.04	22,773,223,171.48
流动负债：		

短期借款	12,340,065,165.43	13,683,592,572.64
交易性金融负债		
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		
应付账款	2,716,475,157.40	2,094,281,307.88
预收款项		
合同负债	143,396,719.25	143,496,475.46
应付职工薪酬	60,427,781.28	59,912,100.43
应交税费	163,153,475.36	160,998,801.50
其他应付款	11,893,327,070.38	11,875,806,396.80
其中：应付利息	903,342,116.67	929,222,447.26
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	114,584.34	109,387.98
其他流动负债	8,612,854.57	18,654,541.81
流动负债合计	27,325,572,808.01	28,036,851,584.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	17,200,000,000.00	17,200,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	102,918.38	217,502.72
长期应付款	679,512,720.78	695,780,087.98
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,923,107,799.58	4,960,015,124.48
递延收益		
递延所得税负债	48,093.78	75,495.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,802,771,532.52	22,856,088,210.87
负债合计	50,128,344,340.53	50,892,939,795.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,918,966,808.61	1,920,466,808.61
减：库存股		
其他综合收益	-159,092,676.57	-201,300,701.81
专项储备	6,303,425.24	6,908,327.49
盈余公积		

未分配利润	-31,953,062,570.77	-30,645,791,058.18
所有者权益（或股东权益）合计	-29,386,885,013.49	-28,119,716,623.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,741,459,327.04	22,773,223,171.48

公司负责人：刘延辉 主管会计工作负责人：高新刚 会计机构负责人：都波

合并利润表
2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、营业总收入	11,679,829,789.99	13,033,088,691.95
其中：营业收入	11,679,829,789.99	13,033,088,691.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,419,186,724.72	13,134,719,397.51
其中：营业成本	10,088,206,104.15	11,410,638,194.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	97,160,393.26	95,346,098.04
销售费用	208,388,424.22	220,101,027.81
管理费用	1,080,328,853.09	1,369,038,387.09
研发费用	346,629,474.68	262,859,774.38
财务费用	-401,526,524.68	-223,264,084.74
其中：利息费用	151,641,371.14	158,476,316.36
利息收入	735,700,281.28	446,515,701.57
加：其他收益	65,003,441.99	52,460,596.24
投资收益（损失以“-”号填列）	7,527,859,676.86	7,263,282,496.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,797,338,928.42	8,963,926,154.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	381,301.81	-220,703,022.23
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-408,157,204.77	-1,725,466,089.50
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-666,492,633.94	-153,106,916.19
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	8,223,978.48	-21,610,915.96
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	6,787,461,625.70	5,093,225,443.18
加: 营业外收入	73,354,786.41	138,166,284.67
减: 营业外支出	372,041,524.70	672,488,249.15
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	6,488,774,887.41	4,558,903,478.70
减: 所得税费用	1,217,187,497.48	68,999,825.42
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	5,271,587,389.93	4,489,903,653.28
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	5,271,587,389.93	4,489,903,653.28
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-203,713,225.82	-636,934,597.35
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	5,475,300,615.75	5,126,838,250.63
六、其他综合收益的税后净额	656,579,299.81	1,933,555,845.82
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	244,641,817.47	537,193,701.06
1.不能重分类进损益的其他综合收益	44,257,910.07	-80,170,723.04
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动	44,257,910.07	-80,170,723.04
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	200,383,907.40	617,364,424.10
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	170,293,950.63	599,289,051.31

(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额	30,089,956.77	18,075,372.79
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	411,937,482.34	1,396,362,144.76
七、综合收益总额	5,928,166,689.74	6,423,459,499.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	40,928,591.65	-99,740,896.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	5,887,238,098.09	6,523,200,395.39
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘延辉 主管会计工作负责人：高新刚 会计机构负责人：都波

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	27,753,670.69	32,358,725.81
减：营业成本	7,161,958.39	10,686,542.33
税金及附加	16,155,276.28	14,513,490.18
销售费用	11,273,101.19	16,196,978.71
管理费用	428,567,499.71	463,155,591.65
研发费用		
财务费用	7,177,874.81	-20,703,794.83
其中：利息费用	13,253.68	17,696.61
利息收入	56,010.28	2,082,809.91
加：其他收益	721,413.55	128,084.35
投资收益（损失以“－”号填列）	-276,088,755.73	-89,543,742.52

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,978,622.74	1,973,000.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,110.00	-221,518,341.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,741,375.91	-60,064,123.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-324,131,228.32	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-32,344,264.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,086,813,876.10	-854,832,469.31
加：营业外收入	2,436,280.00	292,664.24
减：营业外支出	222,921,318.40	127,099,886.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,307,298,914.50	-981,639,691.80
减：所得税费用	-27,401.91	-27,452.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,307,271,512.59	-981,612,238.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,307,271,512.59	-981,612,238.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	42,208,025.24	-79,193,704.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	42,208,025.24	-79,193,704.28
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	42,208,025.24	-79,193,704.28
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出		

售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-1,265,063,487.35	-1,060,805,943.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：刘延辉 主管会计工作负责人：高新刚 会计机构负责人：都波

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,119,546,208.73	14,729,920,268.15
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	-	1,470,467.42
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	38,398,293.61	68,439,458.42
收到其他与经营活动有关的现金	1,233,562,956.73	4,386,181,994.48
经营活动现金流入小计	14,391,507,459.07	19,186,012,188.47
购买商品、接受劳务支付的现金	10,636,895,244.21	12,325,633,907.98
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	906,317,058.28	1,717,941,423.69

支付的各项税费	956,437,657.51	7,774,752,635.87
支付其他与经营活动有关的现金	2,079,003,739.41	5,893,042,387.84
经营活动现金流出小计	14,578,653,699.41	27,711,370,355.38
经营活动产生的现金流量净额	-187,146,240.34	-8,525,358,166.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	965,223,000.00	27,986,256,575.34
取得投资收益收到的现金	11,519,903,445.44	10,761,294,200.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,245,921.28	77,203,781.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	631,775.59	-
收到其他与投资活动有关的现金	50,434,308.26	59,119,614.10
投资活动现金流入小计	12,588,438,450.57	38,883,874,171.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,159,249.19	318,101,902.52
投资支付的现金	283,376,332.83	96,960,000.00
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	42,405,100.53	200,000.00
投资活动现金流出小计	492,940,682.55	415,261,902.52
投资活动产生的现金流量净额	12,095,497,768.02	38,468,612,268.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	839,000.00	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	839,000.00	600,000.00
取得借款收到的现金	2,388,973,098.00	1,611,274,824.00
收到其他与筹资活动有关的现金	116,077,430.25	122,284,197.71
筹资活动现金流入小计	2,505,889,528.25	1,734,159,021.71
偿还债务支付的现金	2,584,945,456.35	3,942,045,661.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,430,783,399.60	380,228,004.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,305,784,141.07	168,810,416.95
支付其他与筹资活动有关的现金	87,192,034.39	109,089,783.86
筹资活动现金流出小计	9,102,920,890.34	4,431,363,450.01
筹资活动产生的现金流量净额	-6,597,031,362.09	-2,697,204,428.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,422,091.86	-17,372,594.94
五、现金及现金等价物净增加额	5,296,898,073.73	27,228,677,078.59

加：期初现金及现金等价物余额	30,245,008,126.87	3,016,331,048.28
六、期末现金及现金等价物余额	35,541,906,200.60	30,245,008,126.87

公司负责人：刘延辉 主管会计工作负责人：高新刚 会计机构负责人：都波

母公司现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	7,691,009.84
收到的税费返还	93,548.55	83,881.53
收到其他与经营活动有关的现金	191,814,990.72	865,693,945.33
经营活动现金流入小计	191,908,539.27	873,468,836.70
购买商品、接受劳务支付的现金	287,630.29	-
支付给职工及为职工支付的现金	41,447,944.40	603,002,889.60
支付的各项税费	21,507,603.46	24,752,666.61
支付其他与经营活动有关的现金	127,384,591.91	354,266,988.88
经营活动现金流出小计	190,627,770.06	982,022,545.09
经营活动产生的现金流量净额	1,280,769.21	-108,553,708.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	693.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	693.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,567,400.52
投资支付的现金		
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	-	200,000.00
投资活动现金流出小计	-	1,767,400.52
投资活动产生的现金流量净额	693.00	-1,767,400.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金	1,024,295.88	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	-	80,500.00
筹资活动现金流出小计	1,024,295.88	80,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,024,295.88	-80,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,620.93	108,926.97
五、现金及现金等价物净增加额	278,787.26	-110,292,681.94
加：期初现金及现金等价物余额	3,243,359.99	113,536,041.93
六、期末现金及现金等价物余额	3,522,147.25	3,243,359.99

公司负责人：刘延辉 主管会计工作负责人：高新刚 会计机构负责人：都波

