

公司代码：600609

公司简称：金杯汽车

金杯汽车股份有限公司 2018 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘鹏程、主管会计工作负责人王玲及会计机构负责人(会计主管人员)闫静声明：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

本期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

敬请查阅第五节十三（三）中报告期内资金被占用情况及清欠进展情况。

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

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节二（一）中可能面对的风险。

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	115

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		
上交所	指	上海证券交易所
华晨集团	指	华晨汽车集团控股有限公司
省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
公司、本公司、金杯汽车	指	金杯汽车股份有限公司
金杯车辆	指	沈阳金杯车辆制造有限公司
金杯江森	指	沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司
金杯安道拓	指	沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司
金杯延锋	指	沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司
西咸汽车产业园	指	华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司
部件工业园	指	沈阳金杯汽车部件工业园有限公司
工业国有	指	沈阳工业国有资产经营有限公司
申华控股	指	上海申华控股股份有限公司
众华会计师事务所	指	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

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	金杯汽车股份有限公司
公司的中文简称	金杯汽车
公司的外文名称	SHENYANG JINBEI AUTOMOTIVE COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	SJA
公司的法定代表人	刘鹏程

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵晓军	孙学龙
联系地址	辽宁省沈阳市沈河区万柳塘路38号	辽宁省沈阳市沈河区万柳塘路38号
电话	024-24815610	024-24803399
传真	024-24163399	024-24163399
电子信箱	stock@syjbauto.com.cn	stock@syjbauto.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	沈阳市沈河区万柳塘路38号
公司注册地址的邮政编码	110015
公司办公地址	沈阳市沈河区万柳塘路38号
公司办公地址的邮政编码	110015
电子信箱	stock@syjbauto.com.cn

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》、《证券时报》
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	详见公告编号临 2018-008

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	金杯汽车	600609	ST金杯

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	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海中山南路 100 号金外滩大厦 6 楼
	签字会计师姓名	郝世明 杭思源
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的财务顾问 主办人姓名	钟夏楠、陆祎萌
	持续督导的期间	2017 年 11 月 30 日至 2018 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	2,790,420,478.48	2,579,556,031.56	8.17%
归属于上市公司股东的净利润	48,485,475.56	-337,124,156.22	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-27,054,274.78	-354,896,143.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	389,637,275.27	-693,258,791.17	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	322,828,898.01	274,250,168.12	17.71%
总资产	5,514,690,566.53	5,949,236,658.36	-7.30%

(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）	0.044	-0.309	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.044	-0.309	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股 收益（元/股）	-0.025	-0.325	不适用
加权平均净资产收益率（%）	16.24%	-350.14%	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%）	-9.06%	-368.60%	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）
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	74,567,454.66	主要原因是子公司金杯安 道拓公司承接原金杯江森 公司座椅业务而终止递延 部分政府拆迁补助
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	972,295.68	
合计	75,539,750.34	

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

（一）主要业务

报告期内公司的主营业务是设计、生产和销售汽车零部件，主要产品包括汽车内饰件、座椅、橡胶件等。主要客户包括华晨宝马、华晨中华等多家汽车主机生产企业。

（二）公司经营模式

公司的具体经营模式为采购、生产、销售、售后服务四个环节。

在采购环节，下属企业均已建立了完善的原材料采购体系，包括合格供应商的选择、日常采购控制以及供应商的监督考核。采购部门根据生产部门的月度生产计划修订采购计划并予以实施。部分采购按照主机厂的要求采取定点采购的方式，以保证原材料的质量、稳定性和交货期限。

在生产环节，汽车零部件企业根据主机厂的订单，编制生产计划、组织生产、检验交付产品，其中部分非核心零部件外包给二级、三级零部件供应商。公司采用精益生产管理方式，严格执行质量管理和安全生产工作，确保产品检验、设备运行的可追溯性控制。

在销售环节，零部件企业主要通过招投标、商务洽谈等方式获取订单，由于大部分汽车零部件需要前期与主机厂共同开发设计，实验检验，然后才能进行批量生产，所以零部件企业的销售合同大部分都要直接洽谈。在批量生产出汽车零部件后，直接向主机厂供货出售或者向零部件一级供应商供货。

在售后服务环节，零部件企业主要针对主机厂的反馈，给予及时解决问题，日常管理采用盯住产品的一次合格率和 PPM（百万产品不良率）指标的方式提高售后服务质量。

（三）2018 年上半年行业状况简述

2018 年 1-6 月，我国汽车产销量分别为 1405.77 万辆和 1406.65 万辆，同比增长 4.15%和 5.57%，其中乘用车销量 1177.53 万辆，同比增长 4.64%。汽车整车市场的平稳发展为汽车零部件市场的发展奠定了良好的基础。未来几年我国汽车整车市场会随着我国国民收入的进一步提高保持稳定发展，汽车零部件市场也将随之保持稳定向好发展。但与此同时，全球汽车市场正经历一场深刻的技术变革，汽车产业正朝着“智

能化、环保化、网联化、电动化”的方向发展，汽车整车和零部件企业在此次转型升级中面临着巨大的机会与挑战。

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

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）领先的零部件产品研发能力

公司下属零部件制造企业具备领先的座椅、门内饰板、内饰件、塑料件、橡胶件的设计开发能力，具备深度国产化及深入的工艺转化能力。公司零部件企业通过与主机厂的同步开发提升核心竞争力，保持一级供应商的优势竞争地位，通过自行开发、设计、改进模具实现劳动生产率的提高和产品品质的提升；通过先进的检验设备和方法确保产品的质量可控。

（二）完善的组织管理能力

公司有较好的组织运营体系，较为健全的营销服务体系，严格的生产控制水平。公司零部件企业拥有先进的制造工艺及设备，如宝马内饰引进集成热压和注塑的 CHyM 工艺、视觉智能系统、照相防错系统、水溶性胶自动喷涂线，实现高智能高集成的生产系统，从而减少操作者数量，提升工艺节拍，保证产品质量和精度。宝马座椅采用机器人自动连接螺栓工作站及装配生产线自动运输车。部分管理采用了二级供应商自动排序系统，实现了从接收信息、分解订单、信息回传的全面自动化。

（三）较强的成本控制能力

一是通过全球采购的策略既保证原材料的品质又降低原材料价格。二是努力提高生产效率，面对主机厂产品生命周期缩短、订单变更频繁的趋势，提升生产线弹性、灵活安排人员、统筹协调资源，从而降低运营成本。三是优化库存管理，降低生产浪费、改进模具设计，实现各个环节的成本控制。

（四）一定的品牌知名度

公司在汽车零部件生产制造方面拥有多年丰富的经验以及较高的品牌知名度。“金杯”牌商标是中国驰名商标。经过多年的潜心经营，公司与众多客户建立了稳固的合作关系，在业内树立了良好的品牌形象，具有一定的竞争能力和市场份额。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期，公司董事会根据年初确定的工作思路和目标，聚焦零部件主业，整合优化零部件资源，推动零部件企业大力开拓外部市场，持续提升盈利能力，上半年实现营业收入 27.90 亿元，同比增长 8.17%。上半年，公司经管层顺利完成了汽车内饰和座椅业务的独立运营，有序推进零部件企业提质增效，继续推进重点项目建设，抓好专用车生产经营，促进生产服务业务发展，着力解决了企业生产经营中的实际问题。

（一）主要经营指标完成情况

报告期末，公司资产总额 55.15 亿元，归属于上市公司股东的净资产 3.23 亿元，比年初增长 17.71%；报告期，公司实现营业收入 27.90 亿元，同比增长 8.17%；实现利润总额 2.21 亿元，归属于上市公司股东的净利润 4848.55 万元；经营活动产生的现金流量净额为 3.90 亿元。

（二）汽车内饰和座椅业务独立运营

报告期，金杯江森更名为金杯延锋，金杯安道拓、金杯延锋顺利完成业务系统切换和人员转移，独立运营后，两家企业整体运行稳定。报告期，座椅业务实现销售 18.6 万套，同比增长 27.8%；内饰业务实现销售 18.9 万套，同比增长 12%。

（三）全力抓好汽车零部件业务提质增效

报告期内，公司重点零部件企业在拓展市场、新产品开发、提质增效等方面有序推进。座椅业务方面：华晨中华 V6 项目顺利投产，宝马 X2 项目成功通过客户首台工装样件签发，华晨中华 V7 项目进入 PV 工装模具制作过程；座椅工艺上引进了自动机器人并开发了自动缝纫技术；座椅质量体系认证成功通过 IATF16949、OHSAS 18001、ISO 14001 审核。内饰业务方面：宝马新 3 系门板和 X2 仪表板项目按时间计划正常开展并将于 2019 年投产；YFAI 技术中心沈阳分中心开始筹备。橡塑制品方面：铁岭华晨上半年开发新产品 227 种，其中批量生产 118 种；上海敏孚完成 FZA11 水切和车顶饰条项目、AS001 水切和上饰条项目、CS9 水切项目等多项新业务。报告期，公司零部件业务通过技术改造、流程再造和精益管理等措施，质量管理体系建设和成本控制水平进一步提升，汽车零部件业务稳步提升。

（五）推进重点项目建设

西咸汽车产业园为开展业务，进一步提升了园区服务质量，预计下半年可实现营业收入。部件工业园 1、2 号厂房及办公楼已完成全部工程的 95%，厂区道路管网工程整体工程完工比例 72%，报告期，已经开始为正式运营准备了信息系统的导入、对接工作，并开展了部分报价和商务沟通工作。

（六）长庆专用车发展情况

上半年，长庆专用车在恢复生产资质后进入生产经营阶段。专用车业务方面：获得中油运输集团设备竞标运油罐车、自卸车、运油挂车投标资格；与陕西同力完成战略合作，生产矿用车，形成月产 100 辆的生产能力；取得了陕汽和一汽的委托改造资质。租赁业务方面：完成山西分公司 40 辆汽车租赁业务、四川分公司 3 辆汽车租赁业务。产品申报方面：完成了半挂车运输车的公告申报工作，目录公告达到了 25 个品种。

（七）生产服务业务稳定发展

报告期，金杯全球物流凭借先进的管理技术和优质的物流优化方案，以零部件供应商的入厂物流为突破口，积极拓展新业务。报告期，获得 G38、G08、PT（发动机）三项入厂物流项目，另外四个零配件供应商项目已进入最终采购环节。

（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	2,790,420,478.48	2,579,556,031.56	8.17%
营业成本	2,442,066,327.91	2,171,134,037.98	12.48%
销售费用	25,524,883.90	45,855,331.09	-44.34%
管理费用	136,636,278.19	187,798,701.10	-27.24%
财务费用	24,158,020.15	130,193,560.28	-81.44%
资产减值损失	3,405,683.43	195,877,773.37	-98.26%
投资收益	1,078,127.38	246,475.07	337.42%
营业外收入	75,576,968.11	17,431,206.56	333.57%
归属于母公司净利润	48,485,475.56	-337,124,156.22	不适用
经营活动产生的现金流量净额	389,637,275.27	-693,258,791.17	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-5,452,995.66	-63,820,966.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-441,256,582.78	734,239,066.33	-160.10%
研发支出	9,343,054.80	14,909,537.36	-37.34%

营业收入变动原因说明：营业收入同比上升 8.17%，主要是本报告期内公司零部件企业销售上升所致。

营业成本变动原因说明：营业成本同比上升 12.48%，主要是本报告期内公司零部件企业销售上升所致。

销售费用变动原因说明：销售费用同比下降 44.34%，主要是上期含已出售的原子公司金杯车辆公司数据所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比下降 27.24%，主要是上期含已出售的原子公司金杯车辆公司数据所致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比下降 81.44%，主要是上期含已出售的原子公司金杯车辆公司数据所致。且本报告期按股权转让资产重组协议，收取了金杯车辆公司资金占用利息所致。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失同比下降 98.26%，主要原因是上期含已出售的原子公司金杯车辆公司计提的存货跌价损失所致。

投资收益变动原因说明：投资收益同比增加 337.42%，主要是本期按权益法核算的投资企业净利润增加所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入同比增加 333.57%，主要是子公司金杯安道拓公司承接原金杯江森公司座椅业务而终止递延的部分政府拆迁补助，使本期确认的收入同比增加所致。

归属于母公司净利润变动原因说明：本报告期，利润总额、净利润、归母净利润同比均增加，主要原因是转让金杯车辆公司股权及本期营业外收入增加，且收取金杯车辆公司资金占用利息综合所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期销售商品收回的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期购建的固定资产同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是由于公司本期偿还借款所致。

研发支出变动原因说明：研发支出，同比下降的主要原因是上期含已出售的原子公司金杯车辆公司的研发费所致。

(二) 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
工程物资	91,294,893.34	1.66%	65,810,618.32	1.11%	38.72%	
短期借款	608,200,000.00	11.03%	998,410,308.09	16.78%	-39.08%	
应付票据	66,882,910.06	1.21%	136,662,675.68	2.30%	-51.06%	
应交税费	18,510,132.83	0.34%	11,840,805.81	0.20%	56.32%	
应付利息	50,104,638.57	0.91%	94,431,735.83	1.59%	-46.94%	
一年内到期的非流动负债	42,260,437.07	0.77%	23,680,164.88	0.40%	78.46%	
长期借款	311,987,827.20	5.66%	91,718,210.60	1.54%	240.16%	
递延收益	29,006,841.16	0.53%	103,574,295.82	1.74%	-71.99%	

其他说明

(1) 报告期末，工程物资比期初增加 38.72%，主要原因系本期子公司金杯延锋公司增加工装储备所致。

(2) 报告期末，短期借款期末比期初减少 39.08%，主要原因系本期公司偿还借款所致。

(3) 报告期末，应付票据比期初减少 51.06%，主要原因系本期减少以票据支付供应商款项所致。

(4) 报告期末，应交税费比期初增加 56.32%，主要原因系本期子公司应交所得税增加所致。

(5) 报告期末，应付利息比期初减少 46.94%，主要原因系本期公司偿还债券利息所致。

(6) 报告期末，一年内到期的非流动负债比期初增加 78.46%，主要原因系一年内到期的借款增加所致。

(7) 报告期末，长期借款比期初增加 240.16%，主要原因系本期公司增加借款所致。

(8) 报告期末，递延收益比期初减少 71.99%，主要原因系子公司金杯安道拓公司承接原金杯江森公司座椅业务而终止递延部分政府拆迁补助所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 人民币

项目	2018年6月30日	受限原因
货币资金	133,763,926.36	开具承兑汇票保证金
应收票据	52,293,331.05	质押以开具银行承兑汇票
固定资产	18,548,540.67	短期借款抵押物
无形资产	33,881,434.34	短期借款抵押物
合计	238,487,232.42	

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

期末可供出售金融资产全部按公允价值计量：

单位：元人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	54,100,000.00
公允价值	72,216,552.79
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	18,216,552.79
已计提减值金额	100,000.00

(四) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(五) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司主要控股及参股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本企业持股比例(%)	资产总额	净资产	净利润
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	50	145,660	72,703	27,000
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	50	139,475	9,138	6,683
铁岭华晨橡塑制品有限公司	95	41,472	9,581	-730
上海敏孚汽车饰件有限公司	51	22,082	9,570	-450
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	30.16	12,912	8,266	-272
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	30	30,321	12,256	377

对归属于母公司的净利润影响达到 10%以上公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

与公司的关系	公司名称	营业收入	营业利润	净利润	贡献投资收益
控股子公司	沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	82,413	11,449	27,000	13,500
控股子公司	沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	151,190	8,818	6,683	3,341
联营公司	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	10,923	317	377	114

二、其他披露事项

(一)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、可能面对的风险

(1) 成本控制的压力

汽车零部件企业在整个汽车产业链条中处于中游，汽车零部件企业对上游原材料供应商和下游主机厂的议价能力较弱，在原材料价格普涨和主机厂降成本压力向外转移的背景下，零部件企业受到双重挤压，成本控制难度较大。此外，随着汽车产品生命周期的缩短，零部件研发成本分摊周期也随之变短，造成零部件企业制造成本的增加。

(2) 质量风险

随着《缺陷汽车产品召回管理条例》的实施和国家对汽车质量监督力度的加大，汽车生产企业质量的可靠性面临更强的监管约束，零部件生产企业也被纳入到产品召回管理办法规定的内容中，配套零部件企业产品质量对整车生产企业的召回风险影响较大。

(3) 市场份额风险

汽车零部件企业面临着的市场形势变化较大，如何保持和扩大市场份额，如何向市场提供更高附加值产品始终是企业面临的一个重要问题。

(4) 高端人才短缺风险

公司新产品开发、业务拓展、产品升级换代、技术改造等方面对高端技术人才和专业管理人才的需求强烈，如果公司的研发人员、技术工人、重要的销售和管理人员

出现大量流失，或公司无法及时招聘到满足公司需要的人才，将对公司的正常生产经营产生较大的负面影响。

2、应对措施

(1) 做好成本管理

一是通过扩大生产规模降低单位产品成本，不断拓展集团内外客户，实现产销量的增长；二是搭建共享平台，实现资源、技术、设备的共享，采用平台化生产模式，实现不同车型项目的工装、模具、检具共享；三是采用精益管理、柔性生产方式提质增效，提高生产线的灵活性和设备的稼动率，满足主机厂对零部件的小批量、多元化需求。

(2) 强化质量控制

加强公司内控管理，明确零部件配套采购的质量技术标准，严格筛选供应商，在货物进厂质量检验上严格把关。

(3) 提高盈利能力

通过强化对生产运营的管理，提高生产效率，扩大产销规模，努力降低单位成本。在产品研发、设计、销售等环节加大投入、倾注力量，使公司零部件的技术水平和盈利水平获得提升。

(4) 解决人才短缺

根据公司发展需要，引进各类专业技术人才，同时强化后备干部的培养和培训，做好后备干部选拔工作，确保公司发展所需的各类人才到岗

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 年年度股东大会	2018 年 5 月 15 日	www. sse. com. cn	2018 年 5 月 16 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
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
报告期，不进行利润分配和资本公积转增股本。	

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	是否有履行期限	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
与重大资产重组相关的承诺	其他	沈阳金杯车辆制造有限公司	就截至本次股权转让的正式股权转让协议签署之日日本公司应付金杯汽车的非经营性款项，本公司将在 2018 年 6 月 30 日前全部予以还清，并同时按照自正式股权转让签署之日起至本公司全部偿还完毕之日的实际占用日期，按照 6%的年利率向金杯汽车支付应付非经营性款项的利息。	2018 年 6 月 30 日前	是	否	1、华晨集团拟通过出让金杯车辆老厂区土地的方式解决资金占用问题，由于各种原因，目前土地出让尚未完成。 2、区域宏观经济形势变化，连续发生债权违约事件，导致相关承诺主体的多项已审批的授信都处于停滞状态，融资难度加大。受此影响，通过贷款方式解决资金占用也未能实现。 3、自主品牌的发展保持相对平稳，不足以产生大额的现金流来支持解决资金占用问题。	华晨集团将秉承为全体股东负责的理念，按照证监会的要求，努力改善经营管理，继续做好相关重大资产重组的后续工作。承诺各方力争在 2018 年 12 月 31 日前解决资金占用问题，确保在 2019 年 6 月 30 日前解决该问题。措施如下： 1、华晨集团用适当的资产抵偿占用资金，目前正加紧时间研究相关方案。 2、金杯车辆继续推进老厂区的出让工作，土地出让获得的资金优先解决占用金杯汽车资金问题。 3、华晨集团、汽车资产公司继续多方面筹措资金代金杯车辆清偿占用资金。
	其他	沈阳汽车工业资产经营有限公司、华晨汽车集团控股有限公司	本公司保证协调金杯车辆将在 2018 年 6 月 30 日前（含当日）全部还清所欠金杯汽车的非经营性款项及该等非经营性款项自本次股权转让的正式股权转让协议签署之日起至金杯车辆实际偿还之日按照 6%的年利率计算的利息，如届时金杯车辆无法清偿完毕全部非经营性款项及其利息的，则本公司将代金杯车辆在 2018 年 6 月 30 日前（含当日）向金杯汽车全部清偿完毕。	2018 年 6 月 30 日前	是	否		

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

经公司董事会审计委员会提议，公司第八届董事会第十五次会议审议通过继续聘任众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务审计机构，并经公司 2017 年年度股东大会审议批准。

五、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

六、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

七、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) 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

八、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
公司第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于追加 2017 年度及预计 2018 年度日常关联交易的议案》预计 2018 年全年日常关联采购 3.31 亿元，关联销售 47.02 亿元。上述议案在 2017 年度股东大会获得通过。	详见公司临 2018-013 号公告。

九、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：万元 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
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	10,000.00	2018-3-15	2018-3-15	2019-3-14	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	8,000.00	2017-12-8	2017-12-8	2018-12-7	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,000.00	2017-12-8	2017-12-8	2018-12-7	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	1,500.00	2018-2-22	2018-2-22	2019-2-13	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯进出口有限公司	4,000.00	2018-2-23	2018-2-23	2019-2-22	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	5,000.00	2018-3-28	2018-3-28	2019-3-27	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000.00	2017-9-20	2017-9-20	2019-9-20	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	12,000.00	2017-11-15	2017-11-15	2018-11-14	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-11-28	2017-11-28	2018-11-28	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	8,000.00	2017-12-1	2017-12-1	2018-12-1	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-10-16	2017-10-16	2018-10-15	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司

金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2017-7-3	2017-7-3	2018-7-2	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2017-7-3	2017-7-3	2018-7-3	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-7-19	2017-7-19	2018-7-19	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	11,000.00	2017-9-27	2017-9-27	2019-9-20	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	25,000.00	2017-9-29	2017-9-29	2019-9-20	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000.00	2017-3-15	2017-3-15	2019-3-15	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	20,000.00	2017-7-5	2017-7-5	2018-7-3	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-9-20	2017-9-20	2018-9-19	一般担保	否	否	0	是	是	集团兄弟公司

报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	207,500
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	207,500
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	11,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)	11,000
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	218,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	273.04
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	185,500
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)	218,500
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	178,487.5
上述三项担保金额合计(C+D+E)	218,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

十、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2018年,公司将继续全面贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神,认真落实中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》,结合公司劳动密集型企业特点及资源优势,加强与各级扶贫及相关单位的沟通积极争取帮扶政策,通过教育支持、产业支持、医疗救助等方式,着力解决困难群众遇到的教育、就业、养老、医疗等实际问题。强化舆论督导,对在扶贫工作中涌现出来的先进单位和个人,要大力宣传弘扬,树立正确价值观,营造良好氛围。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

根据沈阳市环境保护局公布的《2018年度重点排污单位名录》,沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司被列为其他环境风险重点单位,该公司已于2017年拆分成座椅业务和内饰业务独立的沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司和沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司。以下为金杯延锋和金杯安道拓的环保信息:

表 1：沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司排污信息

污染物种类	排放点位	排放位置	排放形式	排放标准	检测数值	检测结果
生活污水	1	公司南门	通过化粪池沉淀后排入市政污水管网	化学需氧量 300mg/L; 悬浮物 300mg/L; 氨氮 30mg/L; 动植物油类 20mg/L; PH 值 6-9 内	化学需氧量 233mg/L; 悬浮物 53mg/L; 氨氮 25.3mg/L; 动植物油类 3.03mg/L; PH 值 7.8-7.9 内	合格, 未超标排放
食堂油烟	1	公司综合楼 2 楼顶	通过油烟净化器净化之后排入大气	油烟排放: 2.0 毫克/立方米	排放浓度: 0.244 毫克/立方米	合格, 未超标排放
锅炉烟气	1	公司西侧锅炉房	燃气锅炉, 有组织排放	二氧化硫小于 15 毫克/立方米, 林格曼黑度小于 1 级	1#烟尘 7 毫克/立方米, 二氧化硫小于 5 毫克/立方米, 氮氧化物 144 毫克/立方米; 2#烟尘 18 毫克/立方米, 二氧化硫小于 5 毫克/立方米, 氮氧化物 147 毫克/立方米, 林格曼黑度小于 1 级	合格, 未超标排放
废气	2	注塑房顶	15 米有组织排放	非甲烷总烃: 120 毫克/立方米	最小值 2.54 毫克/立方米, 最大值 11 毫克/立方米	合格, 未超标排放
噪声	厂界外 1 米 4 个点位	厂界噪声	噪声通过封闭厂房后排放	昼间小于 60 分贝, 夜间小于 50 分贝	昼间小于 60 分贝, 夜间小于 50 分贝	合格, 未超标排放

金杯延锋排污信息补充说明:

- 1、公司锅炉用于冬季取暖使用, 每年 11 月份进行监测, 目前锅炉处于停用状态, 监测数据仍使用 2017 年的数据;
- 2、为了确保公司无组织排放达标, 在 2018 年 7 月对公司厂界的上下风向设置 4 个点位进行无组织排放。监测结果为非甲烷总烃最大数值为 0.29 毫克/立方米, 检测结果合格。

表 2：沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司排污信息

污染物种类	排放点位	排放位置	排放形式	排放标准	检测数值	检测结果
生活污水	1	公司南门及北门	通过化粪池沉淀后排入市政污水管网	化学需氧量 300mg/L; 悬浮物 300mg/L; 氨氮 30mg/L; 石油类 20mg/L; PH 值 6-9 内	化学需氧量 236mg/L; 悬浮物 68mg/L; 氨氮 21.5mg/L; 石油类 15.5mg/L; PH 值 6-9 内	合格, 未超标排放
废气	10	发泡及总装工厂房顶	15 米有组织排放	非甲烷总烃: 120 毫克/立方米	最小值 1.12 毫克/立方米, 最大值 1.9 毫克/立方米	合格, 未超标排放
噪声	厂界外 1 米 4 个点位	厂界噪声	噪声通过封闭厂房后排放	昼间小于 60 分贝, 夜间小于 50 分贝	昼间小于 60 分贝, 夜间小于 50 分贝	合格, 未超标排放

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 生活污水通过化粪池沉淀后, 排放至城市污水处理厂, 化粪池定期进行清理。

(2) 工业排风管道根据维护计划定期清理, 清理周期根据风险不同分为季度清理、半年清理、年度清理; 针对 VOCs 产生岗位, 已安装 VOCs 净化处理设施, 定期更换滤网、UV 光解灯管, 以及定期维护。

(3) 工业排风管道根据维护计划定期清理, 清理周期根据风险不同分为季度清理、半年清理、年度清理。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

原金杯江森编制环境影响报告书, 并通过环保验收, 环境验收批文编号: 浑环分审字(2012)33 号)。金杯安道拓、金杯延锋正在与沈阳市浑南区环保局咨询拆分后企业的各项环保工作如何履行。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

原金杯江森已编制环境应急预案, 并在浑南区环保局备案, 备案编号: 210112-2017-029-M 。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

金杯安道拓、金杯延锋不是强制在线监测企业, 公司每年聘请第三方监测机构对自身环境因素排放情况进行监测。频次为每年 1 次。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

金杯延锋在 2018 年已通过环境信用等级蓝色评审。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

重点排污单位之外的子公司包括铁岭华晨橡塑制品有限公司和上海敏孚汽车饰件有限公司。以下为铁岭华晨橡塑制品有限公司的环保信息：

1、排污信息

表 3：铁岭华晨橡塑制品有限公司排污信息

污染物种类	排放点位	排放位置	排放形式	排放标准	检测数值	检测结果
生活污水	1	总排	通过化粪池沉淀后排入市政污水管网	化学需氧量 300mg/L; 悬浮物 300mg/L; 氨氮 30mg/L; 石油类 20mg/L; PH 值 6-9 内	化学需氧量 156mg/L; 悬浮物 34mg/L; 氨氮 20mg/L; 石油类 2.17mg/L; PH 值 6-9 内	合格, 未超标排放
食堂油烟	1	公司老办公楼楼顶	通过油烟净化器净化之后排入大气	油烟排放: 2.0 毫克/立方米	排放浓度: 1.16 毫克/立方米	合格, 未超标排放
锅炉烟气	1	公司西侧锅炉房	燃气锅炉, 有组织排放	二氧化硫小于 15 毫克/立方米	颗粒 15 毫克/立方米, 二氧化硫小于 12 毫克/立方米, 氮氧化物 143 毫克/立方米	合格, 未超标排放

2、防治污染设施的建设和运行情况

- (1) 2017 年铁岭华晨重新更换了油烟净化装置。
- (2) 生活污水沉淀用化粪池定期进行清理。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

铁岭华晨编制环境影响报告书, 并通过环保验收。

4、突发环境事件应急预案

铁岭华晨编制突发环境事件应急预案, 已存档备案。

5、环境自行监测方案

铁岭华晨不是强制在线监测企业, 公司每年聘请第三方监测机构对自身环境因素排放情况进行监测。

以下为上海敏孚的环保信息

1、排污信息

表 4：上海敏孚的污染物排放信息

污染物种类	排放点位	排放位置	排放形式	排放标准	检测数值	检测结果
生活污水	1	公司东南面	通过化粪池沉淀后排入市政污水管网	化学需氧量 500mg/L; 五日生化需氧量 300mg/L; 悬浮物 400mg/L; 氨氮 40mg/L; 动植物油 100mg/L; 石油类 20mg/L; PH 值 6-9 内	化学需氧量 231mg/L; 五日生化需氧量 90.7mg/L; 悬浮物 94mg/L; 氨氮 38.2mg/L; 动植物油 0.15mg/L; 石油类 1.09mg/L; PH 值 6.84	合格, 未超标排放
食堂油烟	1	食堂顶部	通过油烟净化器净化之后排入大气	油烟排放: 1.0 毫克/立方米	排放浓度: 0.14 毫克/立方米	合格, 未超标排放
废气	2	上胶房顶/复押车间房顶	无组织排放	非甲烷总烃: 4 毫克/立方米; 颗粒物排放: 0.5 毫克/立方米; 苯系物排放: 0.4 毫克/立方米	非甲烷总烃: 1.56 毫克/立方米; 颗粒物排放: 0.02 毫克/立方米; 苯系物排放: <0.0002 毫克/立方米	合格, 未超标排放
噪声	厂界外 1 米 4 个点位	厂界噪声	噪声通过封闭厂房后排放	昼间小于 65 分贝, 夜间小于 55 分贝	昼间小于 65 分贝, 夜间小于 55 分贝	合格, 未超标排放

2、防治污染设施的建设和运行情况

- (1) 上海敏孚的化学品通过有资质的第三方废弃物处理公司进行承运处理;
- (2) 生活污水沉淀用化粪池定期进行清理。
- (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

上海敏孚编制环境影响报告书, 并通过环保验收, 备案编号: 嘉环验 ST09142

4、突发环境事件应急预案

上海敏孚编制生产安全管理应急预案, 已存档备案。应急备案编号: 31011411436201510000001

5、环境监测方案

上海敏孚不是强制在线监测企业, 公司每年聘请第三方监测机构对自身环境因素排放情况进行监测。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十三、 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

1、公司发行的非公开债券 17 金杯 01、17 金杯 02 已分别于 2018 年 1 月 23 日和 2018 年 2 月 24 日完成上一计息年度的付息工作。

2、2018 年 3 月 27 日，沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司完成工商变更，更名为沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司。

3、报告期，华晨集团收到省市国资委批复，通过无偿划转的方式获得了沈阳市汽车工业资产经营有限公司 100%股权和沈阳新金杯投资有限公司 10%的股权，并完成工商变更。公司实际控制人变更为省国资委。

4、公司 2017 年 11 月重大资产重组完成后，形成金杯车辆占用金杯汽车非经营性资金总额 14.46 亿元。截止 2018 年 6 月 30 日，金杯车辆占用金杯汽车非经营性资金总额 9.09 亿元。

第六节 优先股相关情况

适用 不适用

第七节 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。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	55,778
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
沈阳市汽车工业资产经营有限公司		266,424,742	24.38		无		国家
沈阳新金杯投资有限公司		97,983,033	8.97		无		国有法人
沈阳工业国有资产经营有限公司		84,040,174	7.69		无		国家
中国第一汽车集团公司		39,609,569	3.63		无		未知
周晓宇		15,989,324	1.46		无		未知
金鑫	818,300	13,996,593	1.28		无		未知
深圳市天策创业投资管理企业(有限合伙)	-421,500	13,751,202	1.26		无		未知
彭璐		11,005,610	1.01		无		未知
诸家英		8,093,488	0.74		无		未知
北京桑海汇通资产管理中心（有限合伙）	7,566,102	7,566,102	0.69		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
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742	人民币普通股	266,424,742
沈阳新金杯投资有限公司	97,983,033	人民币普通股	97,983,033
沈阳工业国有资产经营有限公司	84,040,174	人民币普通股	84,040,174
中国第一汽车集团公司	39,609,569	人民币普通股	39,609,569
周晓宇	15,989,324	人民币普通股	15,989,324
金鑫	13,996,593	人民币普通股	13,996,593
深圳市天策创业投资管理企业(有限合伙)	13,751,202	人民币普通股	13,751,202
彭璐	11,005,610	人民币普通股	11,005,610
诸家英	8,093,488	人民币普通股	8,093,488
北京桑海汇通资产管理中心(有限合伙)	7,566,102	人民币普通股	7,566,102
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司前十名无限售条件股东中，第一股东为控股股东。 (2) 公司第一、二股东存在关联关系。本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	沈阳市汽车工业资产经营有限公司
新实际控制人名称	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2018 年 4 月 21 日
指定网站查询索引及日期	详见公告编号临 2018-019

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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
刘鹏程	董事	0	0	0	
刘同富	董事	0	0	0	
邢如飞	董事	0	0	0	
杨波	董事	0	0	0	
东风	董事	0	0	0	
叶正华	董事	0	0	0	
刘宏	董事	0	0	0	
王希科	董事	0	0	0	
李卓	独立董事	0	0	0	
哈刚	独立董事	0	0	0	
吴粒	独立董事	0	0	0	
陈红梅	独立董事	0	0	0	
魏韬	监事	0	0	0	
胡春华	监事	0	0	0	
马铁柱	监事	0	0	0	
许晓敏	高管	0	0	0	
杜宝臣	高管	0	0	0	
王玲	高管	0	0	0	
姚恩波	高管	0	0	0	
纪勋波	高管	0	0	0	
赵晓军	高管	0	0	0	

其它情况说明

√适用 □不适用

2018年7月4日,公司总裁刘宏先生因工作变动辞去总裁、党委书记职务,仍担任公司董事。公司董事会聘任许晓敏先生为公司总裁,详见公告编号 2018-034。

(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

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
金杯汽车股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券(第一期)	17 金杯 01	145328.SH	2017.1.23	2020.1.24	5.00	6.50	单利按年计息,不计复利。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	上海证券交易所
金杯汽车股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券(第二期)	17 金杯 02	145369.SH	2017.2.24	2020.2.25	10.00	5.75	单利按年计息,不计复利。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	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

17 金杯 01 已于 2018 年 1 月 23 日完成付息工作;

17 金杯 02 已于 2018 年 2 月 24 日完成付息工作。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街9号金融街中心B座16层
	联系人	蒋豪
	联系电话	01056800285
资信评级机构	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29层

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

债券募集资金到账后，在扣除发行费用后，公司根据本次债券募集资金的实际到位时间和公司债务调整的需要，本着有利于降低公司债务成本的原则，灵活安排偿还公司债务。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

17金杯01、17金杯02债券债项评级为AAA。根据大公国际资信评估有限公司2016年11月23日出具的《金杯汽车股份有限公司2016年非公开发行公司债券信用评级报告》综合评定，债券的信用级别为AAA，评级展望为稳定。该级别反映了本次债券偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。发行人主体信用等级为AA-，评级展望为稳定。该级别反映了发行主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

大公国际资信评估有限公司于2018年6月21日出具了《金杯汽车主体与相关债项2018年度跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望维持稳定；17金杯01、17金杯02的信用等级维持AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

17金杯01、17金杯02由华晨集团提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

受托管理人于2018年3月13日出具临时受托管理报告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
流动比率	1.41	1.33	6.02
速动比率	1.25	1.22	2.46
资产负债率 (%)	85.49%	85.41%	0.09
贷款偿还率 (%)	100%	100%	0
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
EBITDA 利息保障倍数	8.70	2.92	197.95
利息偿付率 (%)	100%	100%	0

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期内，公司累计获得各类授信额度共计 2,138,548,264.27 元，其中：发行债券资金 1,500,000,000 元；从银行取得的授信 638,548,264.27 元。已使用额度 2,138,548,264.27 元，其中：已使用发行债券资金 1,500,000,000 元；从银行取得的授信 638,548,264.27 元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,000,800,436.83	1,121,653,770.80
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			7,310,709.59
衍生金融资产			
应收票据		128,829,372.04	154,702,909.94
应收账款		1,176,919,670.08	1,325,403,854.28
预付款项		104,285,788.88	85,831,746.34
应收利息			15,950.00
应收股利			12,872,698.00
其他应收款		1,182,365,639.34	1,329,445,055.74
买入返售金融资产			
存货		346,610,252.41	373,209,794.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,575,201.86	20,834,512.92
流动资产合计		3,955,386,361.44	4,431,281,002.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		72,216,552.79	72,216,552.79
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		237,019,134.09	235,941,006.71
投资性房地产		88,304,110.05	89,198,919.89
固定资产		579,223,101.79	597,688,544.29
在建工程		227,043,789.43	204,105,754.85
工程物资		91,294,893.34	65,810,618.32
固定资产清理		38,413.89	
无形资产		117,745,537.72	116,192,462.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,426,207.78	2,445,086.05
递延所得税资产		143,992,464.21	134,356,710.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,559,304,205.09	1,517,955,656.36
资产总计		5,514,690,566.53	5,949,236,658.36

流动负债：			
短期借款		608,200,000.00	998,410,308.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		66,882,910.06	136,662,675.68
应付账款		1,306,599,334.45	1,373,953,031.75
预收款项		5,312,768.31	7,454,706.10
应付职工薪酬		178,084,181.03	171,743,991.45
应交税费		18,510,132.83	11,840,805.81
应付利息		50,104,638.57	94,431,735.83
应付股利		104,357,459.11	104,357,459.11
其他应付款		423,273,253.22	399,503,166.56
一年内到期的非流动负债		42,260,437.07	23,680,164.88
其他流动负债			
流动负债合计		2,803,585,114.65	3,322,038,045.26
非流动负债：			
长期借款		311,987,827.20	91,718,210.60
应付债券		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
长期应付款		100,639.04	114,846.51
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		69,759,356.37	63,922,492.06
递延收益		29,006,841.16	103,574,295.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,910,854,663.77	1,759,329,844.99
负债合计		4,714,439,778.42	5,081,367,890.25
所有者权益			
股本		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,167,822,144.61	1,167,822,144.61
减：库存股			
其他综合收益		33,456,893.13	33,456,893.13
专项储备		576,644.56	483,390.23
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备			
未分配利润		-2,385,400,370.85	-2,433,885,846.41
归属于母公司所有者权益合计		322,828,898.01	274,250,168.12
少数股东权益		477,421,890.10	593,618,599.99
所有者权益合计		800,250,788.11	867,868,768.11
负债和所有者权益总计		5,514,690,566.53	5,949,236,658.36

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位:金杯汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		164,369,303.07	219,326,704.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		72,500,000.00	
其他应收款		1,642,427,764.89	1,925,367,811.33
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,879,297,067.96	2,144,694,515.63
非流动资产:			
可供出售金融资产		72,216,552.79	72,216,552.79
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		542,698,618.72	547,301,528.65
投资性房地产			
固定资产		25,558,057.97	26,107,576.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产		147,290.00	149,556.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		640,620,519.48	645,775,214.43
资产总计		2,519,917,587.44	2,790,469,730.06

流动负债：			
短期借款		267,300,000.00	837,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,741,493.49	1,741,493.49
应交税费		584,617.63	697,490.11
应付利息		48,477,944.40	93,778,938.89
应付股利			
其他应付款		78,099,561.06	80,248,592.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		39,760,437.07	18,680,164.88
其他流动负债			
流动负债合计		435,964,053.65	1,032,446,679.48
非流动负债：			
长期借款		169,487,827.20	21,718,210.60
应付债券		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,669,487,827.20	1,521,718,210.60
负债合计		2,105,451,880.85	2,554,164,890.08
所有者权益：			
股本		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积		1,048,421,048.03	1,048,421,048.03
减：库存股			
其他综合收益		16,217,352.79	16,217,352.79
专项储备			
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
未分配利润		-2,156,546,280.79	-2,334,707,147.40
所有者权益合计		414,465,706.59	236,304,839.98
负债和所有者权益总计		2,519,917,587.44	2,790,469,730.06

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

合并利润表

2018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		2,790,420,478.48	2,579,556,031.56
其中:营业收入		2,790,420,478.48	2,579,556,031.56
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,647,565,328.32	2,757,034,856.26
其中:营业成本		2,442,066,327.91	2,171,134,037.98
税金及附加		15,774,134.74	26,175,452.44
销售费用		25,524,883.90	45,855,331.09
管理费用		136,636,278.19	187,798,701.10
财务费用		24,158,020.15	130,193,560.28
资产减值损失		3,405,683.43	195,877,773.37
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)		1,078,127.38	246,475.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,078,127.38	246,475.07
资产处置收益(损失以“-”号填列)		707,003.56	353,468.52
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		356,772.02	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		144,997,053.12	-176,878,881.11
加:营业外收入		75,576,968.11	17,431,206.56
减:营业外支出		37,217.77	12,687.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		220,536,803.46	-159,460,362.11
减:所得税费用		65,837,635.09	43,060,207.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		154,699,168.37	-202,520,569.38
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		154,699,168.37	-202,520,569.38
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.归属于母公司所有者的净利润		48,485,475.56	-337,124,156.22
2.少数股东损益		106,213,692.81	134,603,586.84
六、其他综合收益的税后净额			8,557,244.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			8,557,244.04
(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			8,557,244.04
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			8,557,244.04
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		154,699,168.37	-193,963,325.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,485,475.56	-328,566,912.18
归属于少数股东的综合收益总额		106,213,692.81	134,603,586.84
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.044	-0.309
(二)稀释每股收益(元/股)		0.044	-0.309

法定代表人:刘鹏程

主管会计工作负责人:王玲

会计机构负责人:闫静

母公司利润表

2018 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			
减：营业成本			
税金及附加		161,842.20	161,870.16
销售费用			
管理费用		17,137,038.35	24,996,076.55
财务费用		22,437,342.91	55,010,585.54
资产减值损失			
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）		217,897,090.07	227,144,914.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		178,160,866.61	146,976,382.67
加：营业外收入			6,551.87
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		178,160,866.61	146,982,934.54
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		178,160,866.61	146,982,934.54
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2. 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			
（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		178,160,866.61	146,982,934.54
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：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

合并现金流量表

2018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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,129,912,253.50	2,222,706,784.08
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			
收到的税费返还		1,037,883.91	1,145,005.13
收到其他与经营活动有关的现金		564,301,804.99	69,520,147.50
经营活动现金流入小计		3,695,251,942.40	2,293,371,936.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,463,933,711.69	1,951,077,310.27
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		219,022,135.27	270,419,483.31
支付的各项税费		240,330,036.91	268,762,917.82
支付其他与经营活动有关的现金		382,328,783.26	496,371,016.48
经营活动现金流出小计		3,305,614,667.13	2,986,630,727.88
经营活动产生的现金流量净额		389,637,275.27	-693,258,791.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		12,965,498.00	2,171,868.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,581,395.01	98,186,466.79
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		50,546,893.01	100,358,334.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,999,888.67	149,179,301.61
投资支付的现金			15,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		55,999,888.67	164,179,301.61
投资活动产生的现金流量净额		-5,452,995.66	-63,820,966.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
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		481,510,000.00	3,560,484,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,830,228.62	497,366,715.88
筹资活动现金流入小计		492,340,228.62	4,059,850,715.88
偿还债务支付的现金		597,568,835.55	2,224,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		336,027,975.85	286,810,396.91
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			814,201,252.64
筹资活动现金流出小计		933,596,811.40	3,325,611,649.55
筹资活动产生的现金流量净额		-441,256,582.78	734,239,066.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			211,082.05
五、现金及现金等价物净增加额		-57,072,303.17	-22,629,609.45
加：期初现金及现金等价物余额		924,108,813.64	2,593,474,865.78
六、期末现金及现金等价物余额		867,036,510.47	2,570,845,256.33

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

母公司现金流量表

2018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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		570,776,162.77	29,654,718.95
经营活动现金流入小计		570,776,162.77	29,654,718.95
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,922,302.94	16,710,333.98
支付的各项税费		161,842.20	162,037.92
支付其他与经营活动有关的现金		248,352,971.96	737,904,723.73
经营活动现金流出小计		265,437,117.10	754,777,095.63
经营活动产生的现金流量净额		305,339,045.67	-725,122,376.68
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		150,000,000.00	52,046,019.10
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		150,000,000.00	52,046,019.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,700.00	63,900.00
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			
投资活动现金流出小计		126,700.00	63,900.00
投资活动产生的现金流量净额		149,873,300.00	51,982,119.10
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		228,000,000.00	620,000,000.00
发行债券收到的现金			1,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		228,000,000.00	2,120,000,000.00
偿还债务支付的现金		594,058,835.55	1,370,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,110,911.35	52,006,541.65
支付其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		703,169,746.90	1,427,006,541.65
筹资活动产生的现金流量净额		-475,169,746.90	692,993,458.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		184,326,704.30	4,462,515.84
六、期末现金及现金等价物余额			
		164,369,303.07	24,315,716.61

法定代表人: 刘鹏程

主管会计工作负责人: 王玲

会计机构负责人: 闫静

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,167,822,144.61	33,456,893.13	483,390.23	413,706,454.56	-2,433,885,846.41	593,618,599.99	867,868,768.11	
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	1,092,667,132.00	1,167,822,144.61	33,456,893.13	483,390.23	413,706,454.56	-2,433,885,846.41	593,618,599.99	867,868,768.11	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				93,254.33		48,485,475.56	-116,196,709.89	-67,617,980.00	
(一) 综合收益总额						48,485,475.56	106,213,692.81	154,699,168.37	
(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							-222,500,000.00	-222,500,000.00	
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							-222,500,000.00	-222,500,000.00	
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				93,254.33			89,597.30	182,851.63	
1. 本期提取				93,254.33			89,597.30	182,851.63	
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期末余额	1,092,667,132.00	1,167,822,144.61	33,456,893.13	576,644.56	413,706,454.56	-2,385,400,370.85	477,421,890.10	800,250,788.11	

法定代表人: 刘鹏程

主管会计工作负责人: 王玲

会计机构负责人: 闫静

合并所有者权益变动表（续）

项目	上期							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-136,720.04	432,359.88	413,706,454.56	-2,534,598,798.12	594,958,218.68	667,238,866.77	
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	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-136,720.04	432,359.88	413,706,454.56	-2,534,598,798.12	594,958,218.68	667,238,866.77	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			8,557,244.04	81,225.44		-337,124,156.22	-93,318,373.04	-421,804,059.78	
（一）综合收益总额			8,557,244.04			-337,124,156.22	134,603,586.84	-193,963,325.34	
（二）所有者投入和减少资本							2,000,000.00	2,000,000.00	
1. 股东投入的普通股							2,000,000.00	2,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							-230,000,000.00	-230,000,000.00	
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							-230,000,000.00	-230,000,000.00	
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				81,225.44			78,040.12	159,265.56	
1. 本期提取				81,225.44			78,040.12	159,265.56	
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	8,420,524.00	513,585.32	413,706,454.56	-2,871,722,954.34	501,639,845.64	245,434,806.99	

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	16,217,352.79		413,706,454.56	-2,334,707,147.40	236,304,839.98
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	16,217,352.79		413,706,454.56	-2,334,707,147.40	236,304,839.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						178,160,866.61	178,160,866.61
(一) 综合收益总额						178,160,866.61	178,160,866.61
(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							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	16,217,352.79		413,706,454.56	-2,156,546,280.79	414,465,706.59

法定代表人: 刘鹏程

主管会计工作负责人: 王玲

会计机构负责人: 闫静

母公司所有者权益变动表（续）

项目	上期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	19,026,817.77		413,706,454.56	-2,052,277,366.17	521,544,086.19
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	19,026,817.77		413,706,454.56	-2,052,277,366.17	521,544,086.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						146,982,934.54	146,982,934.54
（一）综合收益总额						146,982,934.54	146,982,934.54
（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							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	19,026,817.77		413,706,454.56	-1,905,294,431.63	668,527,020.73

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

二、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1.1 本公司的历史沿革

金杯汽车股份有限公司（以下简称本公司）于1988年3月25日经沈阳市体制改革委员会和沈阳市经济技术协作办公室以沈体改发（1988）45号和沈经协审字（1988）43号文批准由沈阳汽车工业公司与建设银行沈阳分行信托投资公司共同发起，以沈阳汽车工业公司所属企业资产整体投入，采用社会募集方式设立的股份有限公司。1988年7月11日，经中国人民银行沈阳市分行以沈银金字（1988）103号文同意向社会公众公开发行境内上市内资股（A股）股票1亿元人民币，并于1992年7月23日经中国人民银行（证管办）以证管办（1992）37号文同意本公司股票到上海证券交易所挂牌上市。

1992年12月28日至1993年2月28日，本公司在全国首家以权证方式，按照每10股配7股送3股的比例进行增资配股和发送红股，配股价为每股3.5元，公司股本总额增至82,892万元。

1994年4月3日经沈阳市体改委以沈体改发（1994）13号文批准本公司调整后的股本总额为82,892万元。1994年3月15日，经本公司第八次股东大会决议，同意向全体股东1:0.1送股，1:0.3配股，送配股后的股本总额为97,181万元，业经沈阳华伦会计师事务所华会股验字（2000）第0007号验资报告验证。2000年9月30日，中国证券监督管理委员会以证监公司字（2000）160号文同意本公司以总股本97,181万股为基数，向全体股东每10股配售3股，本次配股后本公司的总股本增至109,266.71万股，其中：国家股11,061.61万股，占总股本的10.12%，国有法人股49,562.38万股，占总股本的45.36%，募集法人股12,242.72万股，占总股本的11.20%，社会公众股36,400万股，占总股本的33.32%。本公司股票面值为人民币1元，注册资本为人民币109,266.71万元，业经沈阳华伦会计师事务所以华会股验字（2000）第0018号验资报告验证。2002年5月30日由沈阳市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号2101001104352。

2001年5月12日，本公司法人股股东沈阳汽车工业股权投资有限公司与上海华晨集团股份有限公司（现称上海中华控股股份有限公司）签署《法人股转让协议》，将其持有的本公司法人股12,242.72万股（占本公司股本总额的11.20%）转让给上海中华控股股份有限公司，每股转让价为2.3432元，该项转让已于2001年6月29日经上海中华控股股份有限公司股东大会批准，并办理了过户手续。

2002年12月31日国家财政部以财企（2002）650号《财政部关于金杯汽车股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》同意将一汽集团持有的本公司49,562.38万股国有法人股中的44,703.32万股分别转让给沈阳市汽车工业资产经营有限公司32,683.36万股，转让给沈阳新金杯投资有限公司12,019.96万股；此次国有股转让完成后，本公司总股本仍为109,266.71万股，总股本中国家持有股份60,623.99万股，占总股本的55.48%，其中：沈阳市汽车工业资产经营有限公司持有32,683.36万股，占总股本的29.91%；沈阳新金杯投资有限公司持有12,019.96万股，占总股本的11.00%；一汽集团持有国有法人股4,859.06万股，占总股本的4.45%；沈阳市国有资产经营有限公司（以下简称“国有资产”）持有11,061.61万股，占总股本的10.12%。

2004年3月29日沈阳工业国有资产经营有限公司（以下简称“工业资产公司”）接到中国证券登记结算公司上海分公司关于本公司国家股划转过户登记的确认书。确认划转的原由国有资产持有的本公司10,461.61万股国家股，已完成过户给工业资产公司，但比有关部门批准的拟划转股份总额11,061.61万股少600万股，其主要原因为被划转的标的额中600万股已被山东沂南人民法院司法冻结，后经拍卖其中的100万股已用于偿还债务，其股份性质被定为社会法人股，余下部分500万股将继续办理过户手续。本次股份划转后，工业资产公司直接持有本公司9.57%的股份，加上间接及通过关联方持有本公司的40.91%股份，合计持有本公司50.48%的股份。

2006年7月18日经本公司相关股东会议审议通过本公司股权分置改革方案，实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的3.7股对价股份。股权分置改革完成后，本公司总股本仍为109,266.71万股，股权结构变为：有限售条件的国家股49,337.30万股，占总股本的45.15%，有限售条件的境内法人股10,061.41万股，占总股本的9.21%，无限售条件的流通A股49,868万股，占总股本的45.64%。

2007年11月12日，本公司有限售条件的流通股20,840.07万股上市流通，股权结构变为：有限售条件的国家股34,042.09万股，占总股本的31.16%，有限售条件的境内法人股4,516.55万股，占总股本的4.13%，无限售条件的流通A股70,708.07万股，占总股本的64.71%。

2008年8月15日，根据股改方案，本公司有限售条件的流通股11,916.17万股上市流通，股权结构变为：有限售条件的国家股26,642.47万股，占总股本的24.38%，无限售条件的流通A股82,624.24万股，占总股本的75.62%。

2009年8月12日，公司有限售条件的流通股266,424,742股上市流通，至此本公司股票全部为流通股。

2018年4月20日，华晨集团收到辽宁省国资委和沈阳市国资委的批复文件，同意华晨集团以无偿划转的方式接收沈阳市汽车工业资产经营有限公司100%股权和沈阳新金杯投资有限公司10%的股权，并分别于2018年5月16日和2018年6月6日完成工商变更。上述工商变更完成后，公司实际控制人变更为省国资委。

1.2 公司经济性质：股份有限公司（国内合资·上市）。

1.3 所属行业：汽车制造。

1.4 经营范围：：主营汽车及配件制造。

1.5 法定代表人：刘鹏程

1.6 主要产品和提供的劳务：汽车零配件。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

单位：万元 人民币

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并	少数股东权益
金杯汽车物资总公司	沈阳	6,909	汽车物资	100%	100%	是	
金杯产业开发总公司	沈阳	1,200	金属材料	100%	100%	是	
沈阳金杯房屋开发有限公司	沈阳	800	房产开发	100%	100%	是	
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳	10,000	实业投资	100%	100%	是	
辽宁汽车机电经贸有限公司	沈阳	400	汽车配件	100%	100%	是	
沈阳轮胎橡胶供销公司	沈阳	400	轮胎橡胶	100%	100%	是	
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	铁岭	100	汽车、配件	100%	100%	是	
沈阳金杯汽车物资贸易公司	沈阳	95	汽车、配件	100%	100%	是	
沈阳金杯汽车部件工业园有限公司	沈阳	5,000	物业管理	100%	100%	是	
沈阳金玺车身部件有限公司	沈阳	5,000	汽车部件	100%	100%	是	
华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司	西安	5,000	工业地产	100%	100%	是	
铁岭华晨橡塑制品有限公司	铁岭	7,404	汽配产销	95%	95%	是	4,790,686.56
上海敏孚汽车饰件有限公司	上海	300 万美元	汽配产销	51%	51%	是	46,894,328.96
陕西长庆专用车制造有限公司	西安	4,801	专用车	51%	51%	是	19,644,958.09
锦州华金汽车销售服务有限公司	锦州	612.24	汽车销售	51%	51%	是	1,703,413.88
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	沈阳	807 万美元	汽配产销	50%	50%	是	363,517,310.23
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	沈阳	2000 万美元	汽配产销	50%	50%	是	45,689,068.96

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第37号--金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23号）的规定，本公司自2015年度起执行该规定。

2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司可以持续经营，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

四、 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

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

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

2. 会计期间

会计期间自公历1月1日起至6月30日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

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

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，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；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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并股东权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并股东权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的

情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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收益，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收益。

6.6.4 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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折

算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

- (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

- (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

- (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

10.4 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，不终止确认该金融资产。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10.8 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，包括应收款项期末余额超过 100 万元（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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）	
信用风险特征按账龄组合的确定依据	对于单项测试未减值的应收款项，扣除期后已收回或证据显示确定可收回外，汇同单项金额非重大的应收款项按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况以账龄分析法计提组合的坏账准备及确定计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

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	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

上述按账龄分析法计提坏账准备的，账龄在 5 年以上的关联方按 80% 计提坏账准备；股东贷款不计提坏账准备；对实质上构成对被投资单位净投资的应收款项一般不计提坏账准备，但在对被投资单位的长期股权投资账面价值减记至零以后，继续确认的投资损失，相应计提应收款项坏账准备，直至应收款项账面价值减记至零为止。

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

12. 存货

适用 不适用

12.1 存货的类别

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工物资等。

12.2 发出存货的计价方法

存货的取得按实际成本计价；存货除周转材料外发出按加权平均法确定，周转材料包括低值易耗品和包装物，在领用时一次摊销。

12.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

14.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

14.3 后续计量及损益确认方法

14.3.1 成本法后续计量

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

14.3.2 权益法后续计量

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

14.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其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损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	4%	2.40%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

16.1 固定资产确认条件

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有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

16.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-40年	4%-10%	2.40%-4.50%
机器设备	平均年限法	5-10年	4%-10%	9.60%-18.00%
运输设备	平均年限法	4-8年	4%-10%	12.00%-22.50%
办公设备	平均年限法	3-8年	4%-10%	12.00%-30.00%

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并作适当调整。

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧，或转入无形资产于当月摊销。

18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建固定资产或其他符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

无形资产包括土地使用权、商标使用权、电脑软件、专利权、非专利技术等，以实际成本计量。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并作适当调整。无形资产按预计使用寿命以直线法摊销，各类无形资产的摊销年限列示如下：

类别	摊销年限
土地使用权	40-50 年
商标使用权	5 年
电脑软件	4-5 年
专利权	6 年
非专利技术	10 年

(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

在财务报表中单独列示的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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本

公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

2.1 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2.2 设定受益计划

本公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

本公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，本公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，本公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，本公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，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。

28.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

28.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现。

28.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)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, 视同可抵扣暂时性差异。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁按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为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32. 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

五、 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	3%-17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
消费税	3%-12%	应纳税商品销售额
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	15%, 25%	应纳税所得额

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	15%

沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业, 并取得了高新技术企业证书, 现更名为沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司。

六、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	110,976.07	88,899.07
银行存款	866,925,534.40	924,019,528.67
其他货币资金	133,763,926.36	197,545,343.06
合计	1,000,800,436.83	1,121,653,770.80
其中：存放在境外的款项总额		

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,310,709.59
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		7,310,709.59
合计		7,310,709.59

3、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	128,829,372.04	151,702,909.94
商业承兑票据		3,000,000.00
合计	128,829,372.04	154,702,909.94

(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	52,293,331.05
商业承兑票据	
合计	52,293,331.05

(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	118,277,085.41	
商业承兑票据		
合计	118,277,085.41	

4、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	965,571,264.36	60.71			965,571,264.36	1,169,781,984.09	82.01			1,169,781,984.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	312,231,443.49	39.29	100,883,037.77	18.33	211,348,405.72	256,527,306.20	17.99	100,905,436.01	39.34	155,621,870.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,277,802,707.85	/	100,883,037.77	/	1,176,919,670.08	1,426,309,290.29	/	100,905,436.01	/	1,325,403,854.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
华晨宝马汽车有限公司	814,157,594.35			收回可能性极大
华晨汽车集团控股有限公司	119,905,964.56			收回可能性极大
沈阳华晨雷诺金杯汽车有限公司	31,507,705.45			收回可能性极大
合计	965,571,264.36		/	/

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			
	211,211,035.95	7,752,946.70	3.67%
1年以内小计	211,211,035.95	7,752,946.70	3.67%
1至2年	5,488,556.28	548,855.62	10%
2至3年	2,255,643.17	451,128.64	20%
3年以上			
3至4年	2,034,967.42	1,017,483.71	50%
4至5年	257,235.14	128,617.57	50%
5年以上	90,984,005.53	90,984,005.53	100%
合计	312,231,443.49	100,883,037.77	32.31%

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

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比(%)
第一名	关联方	814,157,594.35	1年以内	63.72
第二名	关联方	144,500,001.94	1-5年	11.31
第三名	关联方	69,089,491.37	1年以内	5.41
第四名	非关联方	29,496,339.89	5年以上	2.31
第五名	非关联方	10,126,173.39	1-2年	0.79
合计		1,067,369,600.94		83.54

5、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	101,445,734.17	97.28	82,991,691.63	96.69
1 至 2 年	2,771,894.71	2.66	2,771,894.71	3.23
2 至 3 年	20,160.00	0.02	20,160.00	0.02
3 年以上	48,000.00	0.05	48,000.00	0.06
合计	104,285,788.88	100.00	85,831,746.34	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

单位：元人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	26,829,632.87	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	7,493,660.00	1-2 年	预付货款
第三名	非关联方	6,276,210.65	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	6,058,796.50	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	4,611,179.28	1 年以内	预付货款
合计		51,269,479.30		

6、应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		15,950.00
债券投资		
合计		15,950.00

7、应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司		12,872,698.00
合计		12,872,698.00

8、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	929,584,627.06	60.03	417,000.00	0.04	929,167,627.06	1,312,164,325.42	77.39	417,000.00	0.03	1,311,747,325.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	618,915,791.91	39.97	365,717,779.63	59.09	253,198,012.28	383,415,509.95	22.61	365,717,779.63	95.38	17,697,730.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,548,500,418.97	/	366,134,779.63	/	1,182,365,639.34	1,695,579,835.37	/	366,134,779.63	/	1,329,445,055.74

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
沈阳金杯车辆制造有限公司	909,167,627.06			收回可能性极大
平安国际融资租赁（天津）有限公司	20,000,000.00			收回可能性极大
西安长油油气装备工程有限责任公司	417,000.00	417,000.00	100.00	已违约的预付租金
合计	929,584,627.06	417,000.00	/	/

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			
	245,543,314.33	502,151.62	0.20
1 年以内小计	245,543,314.33	502,151.62	0.20
1 至 2 年	2,777,841.42	277,784.14	10
2 至 3 年	2,432,414.54	486,482.90	20
3 年以上			
3 至 4 年	2,906,517.85	1,453,258.93	50
4 至 5 年	4,515,203.46	2,257,601.73	50
5 年以上	360,740,500.31	360,740,500.31	100
合计	618,915,791.91	365,717,779.63	59.09

(2). 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
企业间往来款	1,521,581,604.03	1,664,802,936.72
备用金	139,430.10	780,102.89
其他	26,779,384.84	29,996,795.76
合计	1,548,500,418.97	1,695,579,835.37

(3). 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
第一名	往来款	909,167,627.06	1年以内	58.71	
第二名	往来款	163,640,000.00	1年以内	10.57	
第三名	往来款	89,655,852.91	5年以上	5.79	
第四名	往来款	82,810,352.76	5年以上	5.35	
第五名	往来款	26,143,550.75	5年以上	1.69	
合计	/	1,271,417,383.48	/	82.11	

9、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	225,046,946.84	24,412,036.60	200,634,910.24	218,634,022.85	20,184,305.29	198,449,717.56
在产品	38,045,129.56	3,405,131.00	34,639,998.56	31,729,139.99	4,651,658.02	27,077,481.97
库存商品	117,522,949.37	11,883,515.26	105,639,434.11	127,357,133.19	11,569,039.92	115,788,093.27
周转材料	20,614,556.90	17,142,614.89	3,471,942.01	47,047,042.69	17,142,614.89	29,904,427.80
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	2,223,967.49		2,223,967.49	1,990,073.79		1,990,073.79
合计	403,453,550.16	56,843,297.75	346,610,252.41	426,757,412.51	53,547,618.12	373,209,794.39

(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	20,184,305.29	27,608,024.20		23,380,292.89		24,412,036.60
在产品	4,651,658.02	1,245,808.84		2,492,335.86		3,405,131.00
库存商品	11,569,039.92	432,650.42		118,175.08		11,883,515.26
周转材料	17,142,614.89					17,142,614.89
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	53,547,618.12	29,286,483.46		25,990,803.83		56,843,297.75

10、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
委托贷款		15,000,000.00
待抵扣进项税等	15,575,201.86	5,834,512.92
合计	15,575,201.86	20,834,512.92

11、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：	72,316,552.79	100,000.00	72,216,552.79	72,316,552.79	100,000.00	72,216,552.79
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计	72,316,552.79	100,000.00	72,216,552.79	72,316,552.79	100,000.00	72,216,552.79

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	54,100,000.00		54,100,000.00
公允价值	72,216,552.79		72,216,552.79
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	18,216,552.79		18,216,552.79
已计提减值金额	100,000.00		100,000.00

12、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
金杯全球物流（沈阳）有限公司	93,773,160.76			-4,830,370.18						88,942,790.58	
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	40,850,000.00			5,681,037.31						46,531,037.31	
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	22,214,161.04			-35,597.14						22,178,563.90	
小计	156,837,321.80			815,069.99						157,652,391.79	
二、联营企业											
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	23,328,290.98			-820,706.97						22,507,584.01	
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	16,578,690.61			-46,120.08						16,532,570.53	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,196,703.32			1,129,884.44						40,326,587.76	
小计	79,103,684.91			263,057.39						79,366,742.30	
合计	235,941,006.71			1,078,127.38						237,019,134.09	

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	93,418,098.28			93,418,098.28
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	93,418,098.28			93,418,098.28
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,219,178.39			4,219,178.39
2. 本期增加金额	894,809.84			894,809.84
(1) 计提或摊销	894,809.84			894,809.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,113,988.23			5,113,988.23
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	88,304,110.05			88,304,110.05
2. 期初账面价值	89,198,919.89			89,198,919.89

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、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	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	431,014,846.96	704,614,874.22	17,331,023.94	30,529,436.40	1,183,490,181.52
2. 本期增加金额	5,952,291.41	21,182,572.03	8,259,628.22	895,729.36	36,290,221.02
(1) 购置	5,952,291.41	10,299,301.63	8,259,628.22	895,729.36	25,406,950.62
(2) 在建工程转入		10,883,270.40			10,883,270.40
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	856,056.45	20,716,253.83	553,285.84	367,752.99	22,493,349.11
(1) 处置或报废	856,056.45	20,716,253.83	553,285.84	367,752.99	22,493,349.11
4. 期末余额	436,111,081.92	705,081,192.42	25,037,366.32	31,057,412.77	1,197,287,053.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	134,705,888.46	394,006,110.26	10,381,406.13	19,620,116.70	558,713,521.55
2. 本期增加金额	9,471,746.66	34,695,733.10	1,683,845.01	790,465.36	46,641,790.13
(1) 计提	9,471,746.66	34,695,733.10	1,683,845.01	790,465.36	46,641,790.13
3. 本期减少金额	47,939.16	5,546,913.08	249,394.99	55,058.48	5,899,305.71
(1) 处置或报废	47,939.16	5,546,913.08	249,394.99	55,058.48	5,899,305.71
4. 期末余额	144,129,695.96	423,154,930.28	11,815,856.15	20,355,523.58	599,456,005.97
三、减值准备					
1. 期初余额	422,703.28	26,505,441.04	1,239.32	158,732.04	27,088,115.68
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		8,480,170.01			8,480,170.01
(1) 处置或报废		8,480,170.01			8,480,170.01
4. 期末余额	422,703.28	18,025,271.03	1,239.32	158,732.04	18,607,945.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	291,558,682.68	263,900,991.11	13,220,270.85	10,543,157.15	579,223,101.79
2. 期初账面价值	295,886,255.22	284,103,322.92	6,948,378.49	10,750,587.66	597,688,544.29

本年由在建工程转入固定资产原价为：10,883,270.40 元。

本期计提的折旧额为 46,641,790.13 元。

截至 2018 年 6 月 30 日，固定资产中净值为 18,548,540.67 元(原值 36,657,194.53 元)的房屋、建筑物及设备作为短期借款的抵押物。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□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	备注
房屋及建筑物	672,214.13	372,877.02	272,448.54	26,888.57	
机器设备	8,493,599.51	7,020,465.22	1,163,175.90	309,958.39	
运输设备	17,539.61	16,145.90	1,239.32	154.39	
办公设备	38,700.00	36,378.00	1,161.00	1,161.00	

(3). 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
房屋及建筑物	3,202,718.61

15、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
建筑物相关工程	161,709,345.30		161,709,345.30	151,786,454.37		151,786,454.37
机器设备相关工程	65,334,444.13		65,334,444.13	52,319,300.48		52,319,300.48
合计	227,043,789.43		227,043,789.43	204,105,754.85		204,105,754.85

(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
工业园新建厂房项目	166,656,583.12					158,852,260.95	95%					自筹
合计	166,656,583.12					158,852,260.95	/	/			/	/

16、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
G38DP 生产线	23,084,254.56	22,890,260.36
G38IP 生产线	21,803,819.39	16,644,884.79
J11生产线	1,283,046.66	1,283,046.66
其他	45,123,772.73	24,992,426.51
合计	91,294,893.34	65,810,618.32

其他说明：

工程物资比期初增加 38.72%，主要原因系本期子公司金杯延锋公司增加工装储备所致。

17、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	电脑软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	127,030,772.55	83,080.00	10,553,334.46	137,667,187.01
2. 本期增加金额	1,959,697.29		1,872,388.35	3,832,085.64
(1) 购置	1,959,697.29		1,872,388.35	3,832,085.64
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	128,990,469.84	83,080.00	12,425,722.81	141,499,272.65
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,421,674.24	83,080.00	5,969,970.14	21,474,724.38
2. 本期增加金额	1,316,846.18		962,164.37	2,279,010.55
(1) 计提	1,316,846.18		962,164.37	2,279,010.55
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,738,520.42	83,080.00	6,932,134.51	23,753,734.93
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	112,251,949.42		5,493,588.30	117,745,537.72
2. 期初账面价值	111,609,098.31		4,583,364.32	116,192,462.63

18、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
装修费	2,445,086.05	262,422.52	281,300.79		2,426,207.78
合计	2,445,086.05	262,422.52	281,300.79		2,426,207.78

19、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		10,227,886.56		10,227,886.56
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
折旧、摊销		23,663,253.46		14,086,339.33
工资、暂估及预提		100,454,111.13		100,454,111.13
预计负债		9,588,373.81		9,588,373.81
其他		58,839.25		
合计		143,992,464.21		134,356,710.83

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

20、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	254,900,000.00	254,900,000.00
抵押借款		
保证借款	143,300,000.00	113,300,000.00
信用借款	150,000,000.00	400,000,000.00
票据贴现	60,000,000.00	230,210,308.09
合计	608,200,000.00	998,410,308.09

短期借款分类的说明:

期末质押借款中:48,900,000.00 元是本公司子公司金杯汽车物资总公司以定期存单为质押物向锦州银行沈阳皇姑支行取得的贷款;206,000,000.00 元是沈阳兴远东汽车零部件有限公司以银行定期存单为质押物为本公司提供担保,向大连银行沈阳分行取得的借款。

期末保证借款中:61,300,000.00 元为沈阳金杯车辆制造有限公司为本公司提供担保,从新华信托股份有限公司获得的借款;50,000,000.00 元为华晨汽车(铁岭)专用车有限公司为金杯汽车物资总公司提供担保,从锦州银行沈阳皇姑支行获得的借款;30,000,000.00 元为本公司为铁岭华晨橡塑制品有限公司提供担保,从华夏银行股份有限公司沈阳长江支行获得的借款。

期末信用借款为本公司子公司沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司向中国银行沈阳南湖支行取得的借款。

21、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	66,882,910.06	136,662,675.68
合计	66,882,910.06	136,662,675.68

22、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,220,346,237.06	1,287,699,934.36
1-2 年(含 2 年)	34,119,593.31	34,119,593.31
2-3 年(含 3 年)	12,392,848.06	12,392,848.06
3 年以上	39,740,656.02	39,740,656.02
合计	1,306,599,334.45	1,373,953,031.75

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	4,698,293.23	6,840,231.02
1-2 年(含 2 年)	275,500.00	275,500.00
2-3 年(含 3 年)	4,510.00	4,510.00
3 年以上	334,465.08	334,465.08
合计	5,312,768.31	7,454,706.10

24、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	129,068,239.73	254,228,427.07	246,408,974.30	136,887,692.50
二、离职后福利-设定提存计划	25,229,050.85	50,271,268.94	49,243,520.43	26,256,799.36
三、辞退福利	1,906,740.15	423,897.91	762,582.07	1,568,055.99
四、一年内到期的其他福利	15,539,960.72	4,589,733.03	6,758,060.57	13,371,633.18
合计	171,743,991.45	309,513,326.95	303,173,137.37	178,084,181.03

(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	115,799,613.58	209,679,153.57	208,695,100.09	116,783,667.06
二、职工福利费	181,114.68	8,202,572.40	2,251,822.18	6,131,864.90
三、社会保险费	11,538,762.46	23,425,459.24	22,818,313.84	12,145,907.86
其中: 医疗保险费	9,924,542.52	20,591,478.15	21,098,483.36	9,417,537.31
工伤保险费	1,308,653.75	1,923,302.54	1,641,454.23	1,590,502.06
生育保险费	305,566.19	910,678.55	78,376.25	1,137,868.49
四、住房公积金	457,235.33	9,232,828.00	9,633,151.00	56,912.33
五、工会经费和职工教育经费	1,091,513.68	3,688,413.86	3,010,587.19	1,769,340.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	129,068,239.73	254,228,427.07	246,408,974.30	136,887,692.50

(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	24,215,364.41	48,461,475.43	48,418,770.31	24,258,069.53
2、失业保险费	1,013,686.44	1,809,793.51	824,750.12	1,998,729.83
3、企业年金缴费				
合计	25,229,050.85	50,271,268.94	49,243,520.43	26,256,799.36

25、 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	1,408,308.76	2,400,620.39
消费税		
营业税		
企业所得税	14,357,030.27	4,703,426.42
个人所得税	701,999.47	2,496,286.43
城市维护建设税	678,511.02	674,605.94
房产税	416,798.53	429,147.35
教育费附加	444,761.60	457,266.66
土地使用税	274,553.77	269,295.63
其他	228,169.41	410,156.99
合计	18,510,132.83	11,840,805.81

26、 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	13,738,873.38	389,798.09
企业债券利息	33,671,232.86	79,041,095.89
短期借款应付利息	2,694,532.33	15,000,841.85
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	50,104,638.57	94,431,735.83

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

27、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	104,357,459.11	104,357,459.11
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	104,357,459.11	104,357,459.11

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

单位：元 人民币

单位名称	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	超 1 年未支付原因
江森自控亚洲控股有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	
铁岭市人力资源和社会保障局	1,692,620.04	1,692,620.04	股东对公司的扶持
铁岭市国资委	2,664,839.07	2,664,839.07	股东对公司的扶持
合计	104,357,459.11	104,357,459.11	

28、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	321,961,242.64	298,191,155.98
1-2 年(含 2 年)	22,800,748.27	22,800,748.27
2-3 年(含 3 年)	6,709,142.12	6,709,142.12
3 年以上	71,802,120.19	71,802,120.19
合计	423,273,253.22	399,503,166.56

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、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
保证借款		
抵押借款	2,500,000.00	5,000,000.00
信用借款	39,760,437.07	18,680,164.88
合计	42,260,437.07	23,680,164.88

其他说明：

期末抵押借款是本公司子公司华晨汽车金杯（西咸新区）产业园有限公司以土地抵押，本公司担保，向长安银行股份有限公司西咸新区分行取得的借款；期末信用借款是本公司为补充流动资金而从平安国际租赁（天津）有限公司取得的借款。

30、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	113,000,000.00	70,000,000.00
保证借款		
信用借款	198,987,827.20	21,718,210.60
合计	311,987,827.20	91,718,210.60

长期借款分类的说明：

期末抵押借款中：43,000,000.00 元为本公司以房产及土地抵押，向华夏银行股份有限公司沈阳南湖支行取得期限为 3 年的借款；70,000,000.00 元是本公司子公司华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司以土地抵押，本公司担保，向长安银行股份有限公司西咸新区分行取得期限为 8 年的借款。

期末信用借款 72,500,000.00 元为本公司子公司沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司向另一股东方 Adient Asia Holdings Co., Ltd 取得的借款；126,487,827.20 元是本公司为补充流动资金而从平安国际融资租赁(天津)有限公司取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

31、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 金杯 01	100	2017-1-23	三年	500,000,000.00	500,000,000.00		13,979,452.05			500,000,000.00
17 金杯 02	100	2017-2-24	三年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		19,691,780.81			1,000,000,000.00
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		33,671,232.86			1,500,000,000.00

32、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁	114,846.51	100,639.04

期末长期应付款系本公司的子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司融资租入了原值为 148,810.87 元的锅炉燃气设备调压柜而产生, 期末价值为原值减去已支付利息且抵扣未确认融资费用后的金额。

其他说明:

□适用 √不适用

33、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

34、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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	63,922,492.06	69,759,356.37	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	63,922,492.06	69,759,356.37	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

上述产品质量保证金为子公司沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司和沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司(原沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司)参考同类产品售后服务、保修及更换的经验, 每月按照主营业务收入的0.5%计提的金额。

35、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	95,534,767.22		70,546,191.10	24,988,576.12	
产业扶持资金	8,039,528.60		4,021,263.56	4,018,265.04	
合计	103,574,295.82		74,567,454.66	29,006,841.16	/

注1: 本公司控股子公司金杯延锋(原金杯江森)于2013年6月29日与沈阳市东陵区(浑南新区)房屋征收服务中心(“房屋征收服务中心”)签订征收补偿协议书, 房屋征收服务中心支付金杯延锋公司人民币155,663,965元作为征收补偿款。金杯延锋公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命20年内平均分配计入当期营业外收入。本期由于子公司金杯安道拓公司承接金杯延锋公司座椅业务而终止递延部分政府拆迁补助。

注 2:沈阳市东陵区(浑南新区)人民政府给予本公司控股子公司金杯延锋的产业发展扶持资金人民币 50,000,000 元以及东陵区(浑南新区)新兴产业和重大项目办公室给金杯延锋的产业发展资金人民币 5,470,000 元。

36、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	1,092,667,132						1,092,667,132

37、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)	642,741,357.90			642,741,357.90
其他资本公积	525,080,786.71			525,080,786.71
合计	1,167,822,144.61			1,167,822,144.61

38、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	17,239,540.34						17,239,540.34
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							
动迁补偿结余	17,239,540.34						17,239,540.34
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	16,217,352.79						16,217,352.79
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	16,217,352.79						16,217,352.79
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							
其他综合收益合计	33,456,893.13						33,456,893.13

39、专项储备

√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
安全生产费	483,390.23	93,254.33		576,644.56
合计	483,390.23	93,254.33		576,644.56

40、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	413,706,454.56			413,706,454.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	413,706,454.56			413,706,454.56

41、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	-2,433,885,846.41	-2,534,598,798.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,433,885,846.41	-2,534,598,798.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,485,475.56	-337,124,156.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,385,400,370.85	-2,871,722,954.34

42、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	2,771,682,525.77	2,428,244,428.00	2,391,075,951.99	2,004,092,011.64
其他业务	18,737,952.71	13,821,899.91	188,480,079.57	167,042,026.34
合计	2,790,420,478.48	2,442,066,327.91	2,579,556,031.56	2,171,134,037.98

43、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		4,270,440.92
营业税		
城市维护建设税	5,816,922.29	7,048,340.87
教育费附加	4,216,460.30	5,226,679.85
资源税		
房产税	2,376,739.43	2,989,829.51
土地使用税	1,593,141.46	4,651,961.81
车船使用税	17,207.20	494,913.98
印花税	1,659,577.54	1,404,407.37
其他	94,086.52	88,878.13
合计	15,774,134.74	26,175,452.44

44、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
运输费	5,800,733.90	11,616,189.57
工资及福利	2,833,641.51	9,206,734.76
办公费	211,108.71	267,822.22
差旅费	270,359.80	3,187,282.64
社会保险	665,611.57	2,854,633.60
销售服务费	8,815,873.95	8,579,964.03
租赁费	458,305.23	464,787.39
其他	6,469,249.23	9,677,916.88
合计	25,524,883.90	45,855,331.09

45、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
工资福利	55,276,189.85	82,175,881.76
办公费	7,796,643.90	5,207,440.81
社保	12,635,973.24	16,366,251.37
折旧摊销费	6,776,386.54	29,133,773.41
审计咨询费	14,830,155.76	11,033,974.87
差旅费	2,232,643.53	2,753,943.9
技术开发费	9,343,054.80	5,837,771.18
采暖费		2,290,737.57
修理费	1,948,929.79	2,210,903.18
业务招待费	1,478,601.94	1,450,508.72
其他	24,317,698.84	29,337,514.33
合计	136,636,278.19	187,798,701.10

46、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	28,631,805.86	171,648,443.82
减：利息收入	-4,542,301.52	-37,519,492.98
利息净支出/(净收入)		
汇兑净损失	-70,861.65	-4,126,181.55
金融机构手续费	139,377.46	190,790.99
合计	24,158,020.15	130,193,560.28

47、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	110,003.80	46,403,714.20
二、存货跌价损失	3,295,679.63	137,589,707.09
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		11,884,352.08
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	3,405,683.43	195,877,773.37

48、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	1,078,127.38	246,475.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,078,127.38	246,475.07

49、资产处置收益

√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
非流动资产处置收益	707,003.56	353,468.52
合计	707,003.56	353,468.52

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他收益

√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
稳岗补贴收入	353,372.02	
专利补贴款	3,400.00	
合计	356,772.02	

51、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	74,567,454.66	14,353,459.55	74,567,454.66
其他	1,009,513.45	3,077,747.01	1,009,513.45
合计	75,576,968.11	17,431,206.56	75,576,968.11

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
产业扶持基金	4,021,263.56	4,021,264.14	与收益相关
政府拆迁补助	70,546,191.10	3,295,600.32	与收益相关
政府资产补助		4,118,694.55	与收益相关
企业扶持发展资金		639,300.00	与收益相关
国家中小企业发展专项资金			与收益相关
市企业援企稳岗补贴		278,600.54	与收益相关
能源改造补助资金		2,000,000.00	与收益相关
合计	74,567,454.66	14,353,459.55	/

52、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金		4,700.85	
滞纳金	37,113.78		37,113.78
其他	103.99	7,986.71	103.99
合计	37,217.77	12,687.56	37,217.77

53、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	65,837,635.09	43,060,207.27
递延所得税费用		
合计	65,837,635.09	43,060,207.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
可供出售金融资产公允价值变动		
外币报表折算差异		8,557,244.04

55、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
收回往来款、代垫款	559,402,731.45	31,421,354.52
专项补贴、补助款	356,772.02	579,300.00
利息收入	4,542,301.52	37,519,492.98
合计	564,301,804.99	69,520,147.50

(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
企业间往来	345,811,660.84	410,325,417.31
费用支出	36,517,122.42	86,045,599.17
保证金		
合计	382,328,783.26	496,371,016.48

(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
未到期票据贴现融资	10,830,228.62	497,366,715.88
合计	10,830,228.62	497,366,715.88

(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
期初融资贴现票据到期支付		814,201,252.64
发行债券手续费		
合计		814,201,252.64

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	154,699,168.37	-202,520,569.38
加：资产减值准备	3,405,683.43	195,877,773.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,641,790.13	53,905,797.26
无形资产摊销	2,279,010.55	18,777,048.19
长期待摊费用摊销	281,300.79	12,074,988.31
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）	-707,003.56	-353,468.52
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）	28,631,805.86	171,648,443.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,078,127.38	-246,475.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,635,753.38	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,599,541.98	39,311,887.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	166,927,111.96	-783,537,635.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,407,253.48	-198,196,581.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	389,637,275.27	-693,258,791.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	867,036,510.47	2,570,845,256.33
减：现金的期初余额	924,108,813.64	2,593,474,865.78
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	-57,072,303.17	-22,629,609.45

(2) 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	867,036,510.47	924,108,813.64
其中：库存现金	110,976.07	88,899.07
可随时用于支付的银行存款	866,925,534.40	924,019,528.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	867,036,510.47	924,108,813.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

56、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

57、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	133,763,926.36	开具承兑汇票保证金
应收票据	52,293,331.05	质押以开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	18,548,540.67	短期借款抵押物
无形资产	33,881,434.34	短期借款抵押物
合计	238,487,232.42	/

58、 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			
欧元			
港币			
应收账款	217,536.52	7.652	1,664,480.71
其中：美元			
欧元	217,536.52	7.652	1,664,480.71
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
外币核算-预付账款	5,052,561.63		38,117,613.43
欧元	5,047,719.63	7.545	38,085,575.85
美元	4,842.00	6.617	32,037.58
外币核算-应付账款	525,896.31	7.652	4,023,895.61
欧元	525,896.31	7.652	4,023,895.61

(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

59、 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
与资产相关	4,021,263.56	产业扶持基金	4,021,263.56
与资产相关	70,546,191.10	政府拆迁补助	70,546,191.10

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

七、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、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

（1）本报告期，沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司完成工商变更，更名为沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司。

（2）本报告期，沈阳金杯车辆制造有限公司及其子公司沈阳金杯车辆有限公司、沈阳金杯专用车辆制造有限公司、香港启发有限公司、金杯罗斯有限公司因已出售不再纳入合并范围。

5、其他

适用 不适用

八、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	
金杯汽车物资总公司	沈阳	沈阳	汽车物资	100%		新设
金杯产业开发总公司	沈阳	沈阳	金属材料	100%		新设
沈阳金杯房屋开发有限公司	沈阳	沈阳	房产开发	75%	25%	新设
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳	沈阳	实业投资	95%	5%	收购
辽宁汽车机电经贸有限公司	沈阳	沈阳	汽车配件		100%	新设
沈阳轮胎橡胶供销公司	沈阳	沈阳	轮胎橡胶		100%	新设
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	铁岭	铁岭	汽车、配件		100%	新设
沈阳金杯汽车物资贸易公司	沈阳	沈阳	汽车、配件		100%	新设
沈阳金玺车身部件有限公司	沈阳	沈阳	汽车部件	90%	10%	新设
沈阳金杯汽车部件工业园有限公司	沈阳	沈阳	物业管理	90%	10%	新设
华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司	西安	西安	工业地产	100%		新设
铁岭华晨橡塑制品有限公司	铁岭	铁岭	汽配产销	95%		收购
上海敏孚汽车饰件有限公司	上海	上海	汽配产销	51%		收购
陕西长庆专用车制造有限公司	西安	西安	专用车	51%		收购
锦州华金汽车销售服务有限公司	锦州	锦州	汽车销售	51%		新设
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	沈阳	沈阳	汽配产销	50%		新设
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	汽配产销	50%		新设

(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
铁岭华晨橡塑制品有限公司	5	-365,115.97		4,790,686.56
陕西长庆专用车制造有限公司	49	7,955.55		19,644,958.09
上海敏孚汽车饰件有限公司	49	-2,204,305.79		46,894,328.96
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	50	134,998,952.50	222,500,000.00	363,517,310.23
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	50	33,412,911.35		45,689,068.96

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
铁岭华晨橡塑制品有限公司	326,128,220.91	88,591,805.72	414,720,026.63	318,805,656.43	100,639.04	318,906,295.47	295,662,120.74	76,651,225.06	372,313,345.80	269,082,448.81	114,846.51	269,197,295.32
陕西长庆专用车制造有限公司	79,460,049.86	23,481,557.43	102,941,607.29	62,849,856.08		62,849,856.08	79,938,409.47	17,972,691.00	97,911,100.47	58,018,436.69		58,018,436.69
上海敏孚汽车饰件有限公司	182,968,328.81	37,852,048.36	220,820,377.17	125,117,665.00		125,117,665.00	188,261,235.81	39,319,936.95	227,581,172.76	127,379,877.34		127,379,877.34
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	912,166,941.58	544,432,489.00	1,456,599,430.58	673,108,080.54	56,456,729.59	729,564,810.13	1,990,311,212.44	763,784,539.49	2,754,095,751.93	1,684,562,248.60	167,496,787.88	1,852,059,036.48
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	1,111,163,539.33	283,587,994.51	1,394,751,533.84	1,188,563,927.99	114,809,467.94	1,303,373,395.93	132,875,069.89	40,850,000.00	173,725,069.89	40,868,267.47		40,868,267.47

单位：元人民币

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
铁岭华晨橡塑制品有限公司	93,965,420.36	-7,302,319.32	-7,302,319.32	-25,686,716.99	108,924,904.05	109,351.58	109,351.58	-9,979,330.63
陕西长庆专用车制造有限公司	116,983,794.51	16,235.81	16,235.81	-14,296,036.67	4,594.59	-6,130,492.92	-6,130,492.92	-11,445,497.55
上海敏孚汽车饰件有限公司	123,877,219.75	-4,498,583.25	-4,498,583.25	3,845,935.34	121,195,826.70	3,719,902.01	3,719,902.01	3,416,448.30
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	824,126,345.68	269,997,905.00	269,997,905.00	187,525,496.99	1,552,007,647.63	272,017,653.45	272,017,653.45	213,585,971.85
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	1,511,896,175.27	66,825,822.69	66,825,822.69	51,754,351.67				

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	
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	沈阳	沈阳	汽车投资	50.00%		权益法
金杯全球物流(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	物流	50.00%		权益法
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	汽车零部件		50.00%	权益法
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	30.16%		权益法
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	22.40%		权益法
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	30.00%		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

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、应付债券等。本公司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。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下:

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对公司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,风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,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。

信用风险

本公司对应收账款余额进行实施监控,以确保本公司不至面临重大坏账风险。本公司对此款项与相关经济业务一并管理并持续监控,以确保风险可控。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

利率风险

本公司的利率风险产生于应付债券等带息债务。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率并参考当时同期国债利率来决定实际利率。

流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,降低流动性风险。

十、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产			72,216,552.79	72,216,552.79
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			72,216,552.79	72,216,552.79
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			72,216,552.79	72,216,552.79
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十一、 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 (%)
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	沈阳	投资管理	50,000 万	24.38%	24.38%

本企业的母公司情况的说明

沈阳市汽车工业资产经营有限公司是在沈阳市工商行政管理局登记注册的国有独资有限责任公司,注册地址为沈阳高新区浑南产业区世纪路 1 号,统一社会信用代码 912101124106247134。

本企业最终控制方是辽宁省国资委

2、 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
华晨汽车集团控股有限公司	参股股东
沈阳金杯车辆制造有限公司	母公司的全资子公司
华晨汽车(鹤壁)天马股份有限公司	集团兄弟公司
华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	集团兄弟公司
华晨宝马汽车有限公司	集团兄弟公司
华晨鑫源重庆汽车有限公司	集团兄弟公司
绵阳华瑞汽车有限公司	集团兄弟公司
绵阳华祥机械制造有限公司	集团兄弟公司
绵阳华鑫汽车有限公司	集团兄弟公司
绵阳新晨动力机械有限公司	集团兄弟公司
沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	集团兄弟公司
沈阳华晨金杯专用车有限公司	集团兄弟公司
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	集团兄弟公司
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	集团兄弟公司
沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	集团兄弟公司
华晨汽车投资(大连)有限公司	集团兄弟公司
沈阳华晨金东实业发展有限公司	集团兄弟公司
沈阳华晨动力机械有限公司	集团兄弟公司
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	其他
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	其他
沈阳金杯房地产开发有限公司	其他
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	其他
华晨鑫源重庆汽车有限公司九龙分公司	其他
华晨雷诺金杯汽车有限公司	其他
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	其他
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	其他
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	其他
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	其他

3、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
华晨汽车集团控股有限公司	购买商品	14,199,233.68	13,697,921.36
沈阳金杯车辆制造有限公司	购买商品	12,888,542.01	
沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	购买商品	4,069,803.98	179,630.19
沈阳华晨金杯专用车有限公司	购买商品	1,469,700.00	71,800.00
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	购买商品	983,700.00	82,169,133.81
沈阳华晨专用车有限公司	购买商品	943,000.00	
沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	购买商品	279,792.34	1,735,585.41
华晨鑫源重庆汽车有限公司	购买商品	42,136.00	1,641,132.50
沈阳华晨金东实业发展有限公司	购买商品	8,974.35	28,042.19
华晨雷诺金杯汽车有限公司	购买商品		1,571,192.93
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	购买商品		845,172.99
沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	购买商品		61,133.32
绵阳华瑞汽车有限公司	购买商品		26,489,174.96
绵阳华祥汽车有限公司	购买商品		142,485,499.83
绵阳新晨动力机械有限公司	购买商品		10,062,910.00

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
华晨宝马汽车有限公司	销售商品	2,225,242,054.35	1,383,751,830.93
华晨汽车集团控股有限公司	销售商品	95,875,722.98	98,241,832.44
华晨雷诺金杯汽车有限公司	销售商品	76,024,314.88	130,038,533.07
沈阳金杯车辆制造有限公司	销售商品	18,074,410.67	
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	销售商品	541,411.42	65,104,280.53
绵阳新晨动力机械有限公司	提供劳务	483,511.65	423,837.32
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	销售商品	115,604.10	40,690.00
沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	销售商品	65,743.24	52,021.40
沈阳华晨专用车有限公司	销售商品	47,830.53	18,846.15
沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	销售商品		130
绵阳华瑞汽车有限公司	销售商品		173,062,233.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,000.00	2017-12-8	2018-12-7	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	1,500.00	2018-2-22	2019-2-13	否
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	5,000.00	2018-3-28	2019-3-27	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000.00	2017-9-20	2019-9-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	12,000.00	2017-11-15	2018-11-14	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-11-28	2018-11-28	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	8,000.00	2017-12-1	2018-12-1	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-10-16	2018-10-16	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2017-7-3	2018-7-2	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2017-7-3	2018-7-3	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-7-19	2018-7-19	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	11,000.00	2017-9-27	2019-9-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	25,000.00	2017-9-29	2019-9-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000.00	2017-3-15	2019-3-15	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	20,000.00	2017-7-5	2018-7-3	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-9-20	2018-9-19	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华晨汽车集团控股有限公司	50,000.00	2017-1-23	2020-1-24	否
华晨汽车集团控股有限公司	100,000.00	2017-2-24	2020-2-25	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	2017-11-15	2018-11-14	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	2017-11-28	2018-11-28	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	2017-12-4	2018-12-4	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	2017-12-8	2018-12-8	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	4,830.00	2018-6-21	2019-6-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	980.00	2018-6-21	2019-6-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	320.00	2017-12-21	2018-12-20	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(3). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

4、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
应付账款	华晨宝马汽车有限公司	814,157,594.35		946,418,241.32	
应付账款	华晨汽车集团控股有限公司	144,500,001.94	840,316.69	76,235,249.81	840,316.69
应付账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	69,089,491.37	1,749,232.17	193,543,460.19	1,749,232.17
应付账款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	1,107,079.05			
应付账款	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	762,600.00	63,130.00	1,262,600.00	63,130.00
应付账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	704,028.02	190,095.78	669,881.06	190,095.78
应付账款	绵阳新晨动力机械有限公司	483,511.65	18,116.28	362,325.58	18,116.28
应付账款	沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	64,071.38			
应付账款	沈阳华晨专用车有限公司	55,124.99	367.5	7,350.00	367.5
应付账款	沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	2,438.81	121.94	2,438.81	121.94
应付账款	沈阳华晨动力机械有限公司	405.99	203	405.99	203
其他应收款	沈阳金杯车辆制造有限公司	909,167,627.06		1,306,747,325.42	
其他应收款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	163,640,000.00			
其他应收款	沈阳金杯房地产开发有限公司	990,300.00	99,030.00	990,300.00	99,030.00
其他应收款	沈阳华晨金东实业发展有限公司	682,798.22	242,811.17	682,798.22	242,811.17
其他应收款	金杯申华汽车投资有限公司	265,015.00	248,015.00	264,815.00	248,015.00
其他应收款	华晨汽车集团控股有限公司	220,000.00	17,000.00	340,000.00	17,000.00
其他应收款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	125,112.41	14,612.41	195,112.41	14,612.41
其他应收款	绵阳华瑞汽车有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	5,000.00
预付款项	沈阳华晨专用车有限公司	2,173,800.00			

预付款项	华晨汽车集团控股有限公司	767,955.98		15,908.75	
预付款项	绵阳华瑞汽车有限公司	746,885.76		746,885.76	
预付款项	华晨鑫源重庆汽车有限公司九龙分公司	284,205.52		326,341.52	
预付款项	华晨雷诺金杯汽车有限公司	93,120.00		462,393.95	
预付款项	沈阳华晨金东实业发展有限公司	85,660.75		84,541.10	
委托贷款	施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司			15,000,000.00	
应收票据	华晨雷诺金杯汽车有限公司	63,593,824.55			
应收票据	华晨汽车集团控股有限公司	5,000,000.00			
应收股利	施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司			12,872,698.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	14,021,008.94	14,021,008.94
应付账款	沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	5,145,966.55	5,145,966.55
应付账款	沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	2,471,567.68	5,605,275.34
应付账款	华晨汽车集团控股有限公司	866,531.48	625,697.79
应付账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	10,880.00	6,480.00
应付账款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司		77,689.45
应付票据	沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	1,044,590.26	1,044,590.26
其他应付款	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	51,672,124.72	47,822,695.80
其他应付款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	21,220,742.01	21,200,742.01
其他应付款	沈阳华晨专用车有限公司	33.61	33.61
其他应付款	沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司		1,600,000.00

5、关联方承诺

√适用 □不适用

详见第五节 三

十二、 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

单位:万元

担保方	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保金额
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2018-3-15	2019-3-14	10,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2017-12-8	2018-12-7	8,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2017-12-8	2018-12-7	3,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2018-2-22	2019-2-13	1,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2018-2-23	2019-2-22	4,000.00
金杯汽车股份有限公司	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	2018-3-28	2019-3-27	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-9-20	2019-9-20	10,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-11-15	2018-11-14	12,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-11-28	2018-11-28	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-12-1	2018-12-1	8,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-10-16	2018-10-15	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-7-3	2018-7-2	15,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-7-3	2018-7-3	15,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-7-19	2018-7-19	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-9-27	2019-9-20	11,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-9-29	2019-9-20	25,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-3-15	2019-3-15	40,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-7-5	2018-7-3	20,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-9-20	2018-9-19	5,000.00

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 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	1,632,779,196.03	88.02			1,632,779,196.03	1,915,763,351.47	89.61			1,915,763,351.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	222,250,163.85	11.98	212,601,594.99	95.66	9,648,568.86	222,206,054.85	10.39	212,601,594.99	95.68	9,604,459.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,855,029,359.88	/	212,601,594.99	/	1,642,427,764.89	2,137,969,406.32	/	212,601,594.99	/	1,925,367,811.33

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 年以内小计	4,198,771.09	207,733.10	4.95%
1 至 2 年	1,398,340.46	139,834.05	10.00%
2 至 3 年	1,483,370.62	296,674.12	20%
3 年以上			
3 至 4 年	2,230,452.47	1,115,226.24	50%
4 至 5 年	4,194,203.46	2,097,101.73	50%
5 年以上	208,745,025.75	208,745,025.75	100%
合计	222,250,163.85	212,601,594.99	95.66%

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 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
第一名	往来款	999,192,454.00	一年以内	53.86	
第二名	往来款	168,595,697.78	一年以内	9.09	
第三名	往来款	142,724,288.92	一年以内	7.69	
第四名	往来款	114,105,037.55	一年以内	6.15	
第五名	往来款	94,004,225.96	各年均有	5.07	
合计	/	1,518,621,704.21	/	81.86	

2、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	447,017,427.87	94,806,905.93	352,210,521.94	447,017,427.87	94,806,905.93	352,210,521.94
对联营、合营企业投资	190,488,096.78		190,488,096.78	195,091,006.71		195,091,006.71
合计	637,505,524.65	94,806,905.93	542,698,618.72	642,108,434.58	94,806,905.93	547,301,528.65

(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
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	106,804,279.94			106,804,279.94		
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	32,793,342.00			32,793,342.00		
沈阳金杯产业开发总公司						19,721,221.93
沈阳金杯汽车物资总公司						69,085,684.00
华晨汽车金杯（西咸新区）产业园有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
沈阳金杯汽车部件工业园有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
沈阳金杯房屋开发有限公司						6,000,000.00
陕西长庆专用车制造有限公司	51,211,900.00			51,211,900.00		
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	66,401,000.00			66,401,000.00		
合计	352,210,521.94			352,210,521.94		94,806,905.93

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	22,214,161.04			-35,597.14						22,178,563.90	
金杯全球物流（沈阳）有限公司	93,773,160.76			-4,830,370.18						88,942,790.58	
小计	115,987,321.8			-4,865,967.32						111,121,354.48	
二、联营企业											
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	23,328,290.98			-820,706.97						22,507,584.01	
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	16,578,690.61			-46,120.08						16,532,570.53	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,196,703.32			1,129,884.44						40,326,587.76	
小计	79,103,684.91			263,057.39						79,366,742.30	
合计	195,091,006.71			-4,602,909.93						190,488,096.78	

其他说明：

□适用 √不适用

3、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	222,500,000.00	230,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,602,909.93	-2,855,085.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	217,897,090.07	227,144,914.92

十四、 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
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）	74,567,454.66	主要原因是子公司金杯安道拓公司承接原金杯江森公司座椅业务而终止递延部分政府拆迁补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	972,295.68	
合计	75,539,750.34	

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	16.24%	0.044	0.044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.06%	-0.025	-0.026

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□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、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：刘鹏程

董事会批准报送日期：2010 年 8 月 23 日