

公司代码：600609

公司简称：金杯汽车

# 金杯汽车股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘同富	工作原因	刘宏
董事	杨波	工作原因	东风
董事	叶正华	工作原因	东风

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

四、公司负责人刘鹏程、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

敬请查阅第五节重要事项中报告期内资金被占用及清欠进展情况。

### 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的风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

### 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	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	154

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上证所	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
长庆专用车	指	陕西长庆专用车制造有限公司
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12月31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

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金杯汽车	600609	ST金杯

## 六、其他相关资料

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 张海峰
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、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	6,145,690,796.51	5,770,545,975.85	6.50%	4,801,502,285.07
归属于上市公司股东的净利润	80,759,340.26	100,712,951.71	-19.81%	-208,415,182.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,664,732.30	-577,038,863.48	不适用	-424,768,597.50
经营活动产生的现金流量净额	1,725,117,222.67	530,983,269.52	224.89%	480,233,229.09
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	355,828,588.80	274,250,168.12	29.75%	72,280,648.09
总资产	5,693,706,417.48	5,949,236,658.36	-4.30%	11,370,173,798.28

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.074	0.092	-19.57%	-0.191
稀释每股收益（元/股）	0.074	0.092	-19.57%	-0.191
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.053	-0.528	不适用	-0.389
加权平均净资产收益率（%）	25.63%	58.13%	减少 32.5 个百分点	-124.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	18.30%	-333.04%	不适用	-253.43%

## 八、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,371,276,291.91	1,419,144,186.57	1,651,584,144.03	1,703,686,174.00
归属于上市公司股东的净利润	20,249,960.02	28,235,515.54	24,680,093.36	7,593,771.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-28,769,233.59	1,714,958.81	22,219,729.75	62,499,277.34
经营活动产生的现金流量净额	-20,446,461.05	410,083,736.32	429,603,022.58	905,876,924.82

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	2,981,326.07		462,133,709.99	348,533.38
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	19,027,321.37	主要为金杯延锋当期计入征地补偿款 683 万元及产业发展扶持资金 804 万元。	175,038,185.46	232,632,467.42
债务重组损益			50,619,740.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,813,345.43	主要为拆分补偿收益，依据《拆分费用补偿协议》，协议中规定了 Adient Asia Holdings Co,LTd 向沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司支付 2,572 万元的拆分补偿费用。	8,117,350.19	-1,245,472.00
少数股东权益影响额	-21,100,370.58		-13,313,697.56	-13,069,698.29
所得税影响额	-7,627,014.33		-4,843,472.89	-2,312,415.25
合计	23,094,607.96		677,751,815.19	216,353,415.26

## 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十一、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （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整车生产企业。

##### （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。部分采购按照整车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整车厂的订单，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整车厂共同开发设计，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，直接向整车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整车厂的反馈，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 年行业发展状况简述

据中国汽车工业协会披露，2018 年我国汽车产量 2780.9 万辆，同比下降 4.2%，汽车销量 2808.1 万辆，同比下降 2.8%，产销增速均低于年初预计。2018 年，我国新能源汽车产销分别完成 127 万辆和 125.6 万辆，比上年同期分别增长 59.9%和 61.7%。2018 年，传统汽车零部件行业承受量价双降的压力，新能源相关零部件蓬勃发展。受汽车整车产销量下滑影响，传统汽车零部件行业一方面承受着销量下滑的压力，一方面不得不接受整车厂的降价要求。在双重压力下，零部件企业业绩出现分化，一些尾部零部件企业业绩下滑明显。新能源汽车零部件，如动力电池、汽车电子等则进入快速上升通道，实现快速增长。

#### 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整车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，面对整车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 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期，公司董事会紧紧围绕年初确定总体工作思路，坚持“以客户为中心，以市场为导向”，着眼当前，加速提质增效，全年围绕利润中心，调结构、补短板、增效益的经营工作取得了阶段性成果，总体完成了年初制定的工作目标和工作任务。

#### （一）主要经营指标完成情况

1、零部件产销量保持增长。报告期，公司实现营业收入 61.45 亿元，同比增长 6.50%；其中，零部件业务实现营业收入 53.91 亿元，同比增长 21.82%；汽车座椅销售 36.57 万台套，同比增长 9.16%；汽车内饰销售 39.9 万台套，同比增长 11.45%。

2、盈利同比下降。报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润 8075.93 万元，比年初下降 19.81%；基本每股收益 0.074 元。

3、资产质量有所提升。报告期末，公司资产总额 56.94 亿元，比年初下降 4.30%；归属于上市公司股东的净资产 3.56 亿元，比年初增长 29.75%；年末资产负债率 85.50%，比年初增长 0.10 个百分点。报告期，经营活动产生的现金流量净额为 17.25 亿元，同比增长 224.89%。

#### （二）完成实际控制人变更

2018 年 4 月，公司收到华晨集团转来的省市国资委同意无偿划转公司股东沈阳市汽车工业资产经营有限公司 100%股权及沈阳新金杯投资有限公司 10%股权给华晨集团的批复，公司实际控制人由沈阳市国资委变更为辽宁省国资委。实际控制人关系的理顺，为公司完善治理结构奠定了良好的基础。

#### （三）解决重大资产重组后非经营性资金占用问题

2017 年公司通过重大资产重组剥离了亏损的轻卡业务，由此造成金杯车辆占用上市公司非经营性资金的情况，公司控股股东、实际控制人对金杯车辆的清偿义务承担保证责任。2018 年由于企业经营的不利因素及金融市场的环境变化，公司控股股东、实际控制人在 2018 年 6 月末承诺期限届满时只清偿了部分非经营性资金。公司 2018 年第一次临时股东大会拟延迟上述承诺的履行时限至 2019 年 6 月 30 日，未获得通过。公司 2018 年第三次临时股东大会拟延迟上述承诺的履行时限至 2018 年 12 月 31 日，获得通过。经多方努力，上述非经营性资金在 2018 年 11 月得到全部清偿。

#### （四）重点零部件企业整体运行良好

金杯延锋、金杯安道拓拆分后实现正常运营。一是企业治理和管理提升，董事会按期召开会议梳理生产运营情况，金杯延锋通过管理系统的改进，实现进口物料海运成本的节约，内饰产品报废损失率进一步下降至 0.41%。二是产品顺利投放，宝马新 3 系门板和 X2 仪表板项目按计划正常开展并将于 2019 年投产。三是研发及工艺不断提高，YFAI 技术中心沈阳分中心开始建设，座椅工艺引进了自动化托盘线和消音蜡自动喷涂系统，建立了 ISO（异氰酸酯）料罐系统，自主开发了自动缝纫技术、设备报修安灯系统、裁剪效率与温度控制实时显示系统，座椅质量体系认证

成功通过 IATF16949、OHSAS 18001、ISO 14001 审核。四是营业收入保持增长，报告期，金杯延锋、金杯安道拓实现营业收入同比增长 18.21%。净利润同比增长 3.99%。

#### （五）抓好汽车零部件业务外拓市场

报告期内，由于整车市场销量下降的不利影响，零部件企业面对产品价格下降、原料成本上升的双重压力，部分零部件企业还面临产品销量下降的压力。为应对不利的市场环境，公司零部件企业积极拓展市场，华晨集团外部市场比例进一步提升。

#### （六）专用车业务取得发展

报告期，长庆专用车实现营业收入同比增长 4.8 倍，净利润同比减亏。长庆专用车报告期内获得 5 个系列生产资质审核，为下一步的生产奠定了基础。同时，拓展了租赁业务，并完成租赁车业务 43 台。

#### （七）生产服务业务稳定运行

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）等五项入厂物流项目并有三项已进入稳定运营阶段。部件工业园完成东区一期全部工程施工，已具备了正式运营的条件，项目的前期准备工作正在有序开展。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期末，公司资产总额 56.94 亿元，比年初下降 4.30%；归属于上市公司股东的净资产 3.56 亿元，比年初增长 29.75%；年末资产负债率 85.50%，比年初增长 0.10 个百分点。报告期，经营活动产生的现金流量净额为 17.25 亿元，同比增长 224.89%。

报告期，公司实现营业收入 61.45 亿元，同比增长 6.50%；其中，零部件业务实现营业收入 53.91 亿元，同比增长 21.82%；汽车座椅销售 36.57 万台套，同比增长 9.16%；汽车内饰销售 39.9 万台套，同比增长 11.45%。

报告期，实现归属于上市公司股东的净利润 8075.93 万元，比年初下降 19.81%；主要原因是去年同期取得了华融资产管理公司重组豁免收益，而今年无此类业务的发生。基本每股收益 0.074 元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,145,690,796.51	5,770,545,975.85	6.50%
营业成本	5,418,153,191.93	4,939,491,353.45	9.69%
销售费用	50,983,445.04	97,033,482.08	-47.46%
管理费用	264,340,865.76	393,744,307.79	-32.86%
研发费用	28,467,505.71	9,453,124.90	201.14%
财务费用	54,877,921.45	262,249,957.85	-79.07%
经营活动产生的现金流量净额	1,725,117,222.67	530,983,269.52	224.89%
投资活动产生的现金流量净额	-70,206,998.50	-2,775,491,721.41	97.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-628,343,670.12	575,146,427.64	-209.25%

资产减值损失	14,237,113.52	248,808,786.38	-94.28%
投资收益	22,193,891.37	446,497,914.12	-95.03%
其他收益	4,160,881.29	150,454,516.54	-97.23%
营业外收入	45,258,200.45	84,125,399.72	-46.20%
归属于母公司净利润	80,759,340.26	100,712,951.71	-19.81%

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 营业收入、营业成本同比上升，主要是公司零部件企业销售上升。

(2) 管理费用、销售费用、财务费用、资产减值损失、投资收益、其他收益、营业外收入同比下降的主要原因是上年数据中包含已出售的原子公司金杯车辆公司的数据。研发费用同比增加主要原因是子公司金杯延锋公司研发费用增加。

(3) 归属于母公司净利润，同比下降，主要原因是去年同期取得了华融资产管理公司重组豁免收益，而今年无此类业务的发生。

(4) 经营活动产生的现金流量净额，同比增长，主要原因是本期收回的与经营活动有关的现金增加所致。

(5) 投资活动产生的现金流量净额，同比增长，主要原因是本期购建的固定资产同比减少所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额，同比下降，主要是由于公司本期偿还借款所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	5,912,049,438.43	5,206,042,120.00	11.94%	11.54%	19.18%	减少 2.80 个百分点
商业	120,691,734.27	111,305,598.84	7.78%	-47.66%	-49.41%	增加 3.19 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
零部件	5,391,284,551.93	4,699,842,239.99	12.83%	21.55%	30.08%	减少 9.67 个百分点
其他	641,456,620.77	617,505,478.85	3.73%	77.40%	74.92%	增加 1.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	5,692,348,578.94	5,010,296,808.22	11.98%	24.74%	31.00%	减少 4.21 个百分点
华东地区	175,480,461.71	156,607,944.59	10.75%	-56.03%	-58.36%	增加 4.99 个百分点
华北地区	15,823,980.59	15,402,554.61	2.66%	-74.43%	-76.16%	增加 7.07 个百分点
华南地区	12,902,868.81	11,630,760.90	9.86%	-61.23%	-68.62%	增加 21.24 个百分点
西南地区	10,033,973.09	9,309,046.12	7.22%	-95.71%	-95.87%	增加 3.76 个百分点
西北地区	105,695,029.59	99,448,081.31	5.91%	373.99%	320.22%	增加 12.04 个百分点
其他	20,456,279.97	14,652,523.09	28.37%	-49.77%	-60.13%	增加 18.61 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

**(2). 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
内饰	399,392	399,392	800	49,824.00%	60.57%	0
座椅	365,722	365,127	200	182,463.50%	-89.04%	0

产销量情况说明

门板、仪表板、座椅的单位是台套，产销数据为全年数据。上表仅列示主要产品，部分汽车塑料件、橡胶件等种类繁多未列示。

**(3). 成本分析表**

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	原材料、人工折旧	5,206,042,120.00	97.91%	4,368,288,201.19	95.20%	2.70%	
商业	库存商品	111,305,598.84	2.09%	220,026,352.17	4.80%	-2.70%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
整车	原材料、人工折旧	-		622,282,435.01	13.56%	-13.56%	
零部件	原材料、人工折旧	4,699,842,239.99	88.39%	3,613,006,164.82	78.74%	9.64%	
其他	库存商品	617,505,478.85	11.61%	353,025,953.53	7.69%	3.92%	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 545,748.67 万元，占年度销售总额 88.97%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 532,694.69 万元，占年度销售总额 86.84 %。

前五名供应商采购额 172,380.78 万元，占年度采购总额 31.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 43,597.37 万元，占年度采购总额 8.02%。

其他说明：

前五名销售客户销售金额：

客户名称	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例

客户一	4,676,783,032.69	76.24%
客户二	335,035,000.00	5.46%
客户三	173,120,822.02	2.82%
客户四	142,008,057.14	2.32%
客户五	130,539,750.00	2.13%
合计	5,457,486,661.85	88.97%

前五名供应商采购金额:

客户名称	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例
客户一	440,517,687.34	8.10%
客户二	435,973,721.93	8.02%
客户三	318,983,540.06	5.87%
客户四	272,249,356.76	5.01%
客户五	256,083,445.00	4.71%
合计	1,723,807,751.09	31.70%

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	28,467,505.71
本期资本化研发投入	
研发投入合计	28,467,505.71
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.46%
公司研发人员的数量	200
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.06%
研发投入资本化的比重 (%)	0.00%

### 4. 现金流

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情 况 说 明

						明
货币资金	2,035,199,299.04	35.74%	1,121,653,770.80	18.85%	81.45%	
其他应收款	91,379,470.94	1.60%	1,342,333,703.74	22.56%	-93.19%	
递延所得税资产	230,883,031.95	4.06%	134,356,710.83	2.26%	71.84%	
短期借款	622,700,000.00	10.94%	998,410,308.09	16.78%	-37.63%	
应交税费	160,480,462.21	2.82%	11,840,805.81	0.20%	1255.32%	
长期借款	156,989,527.49	2.76%	91,718,210.60	1.54%	71.17%	

## 其他说明

货币资金、其他应收款：货币资金比期初增加 81.45%，其他应收款比期初减少 93.19%，主要原因是按前期资产重组相关协议，原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司偿还其资金占用费所致。

递延所得税资产：比期初增加 71.84%，主要原因是本期工资、暂估及预提项目增加所致。

短期借款：比期初减少 37.63%，主要原因是本期以票据贴现性质的借款减少所致。

应交税费：比期初增加 1255.32%，主要原因是子公司金杯安道拓公司应交所得税增加所致。

长期借款：比期初增加 71.17%，主要原因是本期公司新增借款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	2018 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	84,523,931.25	开具承兑汇票保证金等
应收票据	38,685,600.00	质押以开具银行承兑汇票
固定资产	18,108,654.34	短期借款抵押物
无形资产	33,521,631.50	长期借款抵押物
合计	174,839,817.09	

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处行业为汽车整车和零配件行业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）中的“汽车零件及配件制造”（C3660）。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）。

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

适用 不适用

## 2. 零部件产销量

适用 不适用

## 按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年	去年	累计同	本年	去年	累计同

	累计	累计	比增减 (%)	累计	累计	比增减 (%)
内饰	399,392	358124	11.52%	399,392	358124	11.52%
座椅	365,127	335345	8.88%	365,722	335345	9.06%

**按市场类别**

□适用 √不适用

**3. 新能源汽车业务**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2018年11月5日公司出资设立沈阳金祥汽车销售有限公司，该公司注册资本为400万元，公司出资204万元，占注册资本的51%。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

2018年12月31日			2017年12月31日		
账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
73,258,047.36	100,000.00	73,158,047.36	72,316,552.79	100,000.00	72,216,552.79

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 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	125,415.26	56,734.67	31,031.00
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	50	174,423.16	25,962.47	23,692.83
铁岭华晨橡塑制品有限公司	95	30,989.73	9,693.68	-617.93



上海敏孚汽车饰件有限公司	51	20,279.36	9,657.52	-362.61
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	30.16	13,163.35	7,882.95	148.10
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	30	26,141.89	12,621.86	742.15

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
控股子公司	沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	168,630.67	15,461.73	31,031.00
控股子公司	沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	325,517.37	27,939.01	23,692.83
联营公司	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	20,727.83	667.92	742.15
联营公司	沈阳金亚汽车传动轴有限公司	13,974.11	139.46	148.10

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、2018 年汽车整车市场发展概述

据中国汽车工业协会披露，2018 年我国汽车产量 2780.9 万辆，同比下降 4.2%，汽车销量 2808.1 万辆，同比下降 2.8%，产销增速均低于年初预计。在汽车产业整体产销量下滑的情况下，新能源汽车一枝独秀，迸发出强劲的增长态势，2018 年我国新能源汽车产销分别完成 127 万辆和 125.6 万辆，比上年同期分别增长 59.9%和 61.7%。

##### 2、2018 年汽车零部件市场发展概述

据 WIND 行研分析，2018 年，传统汽车零部件行业承受量价双降的压力，新能源相关零部件蓬勃发展。受汽车整车产销量下滑影响，传统汽车零部件行业一方面承受着销量下滑的压力，一方面不得不接受整车厂的降价要求。在双重压力下，零部件企业业绩出现分化，一些尾部零部件企业业绩下滑明显。新能源汽车零部件，如动力电池、汽车电子等则进入快速上升通道，实现快速增长。

##### 3、2019 年汽车市场展望

据 WIND 行研预测，市场对 2019 年汽车整车销量预计不乐观，在不出台刺激政策的情况下，普遍预期整车销量将会继续下滑 0-5%。一些尾部的传统汽车零部件企业表示面临转型困扰。优质的零部件企业一是通过成为宝马、大众、奔驰等高端汽车的零部件供应商，继续留在传统汽车零部件领域，二是通过与造车新势力、科技企业联合，向新能源汽车零部件领域加大投入。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持以供给侧结构性改革为导向，以创新、发展为动力，通过资本运作，整合零部件企业，促进技术转型升级，提升市场核心竞争力，提质增效，创建以核心零部件制造及服务为主体的零部件产业集团，实现新一轮跨越式发展和做强、做优、做大的目标，把金杯公司打造成具有较强可持续发展能力的上市公司。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年自主汽车零部件行业发展形势严峻，市场竞争会进一步加剧，公司所面临的困难和挑战程度在加大。因此，公司将采取积极的应对措施，通过不断增强主动性和创造性，努力扩大宝马、雷诺的配套合作，提高零部件生产运营水平。同时围绕高端零部件积极开展合资合作，努力增加零部件产品种类和配套数量，提升公司竞争力，向具有竞争优势的零部件产业集群方向发展。重点聚焦提质增效和转型升级两大中心任务，以新发展理念为统领，深入实施公司“3210”总体战略，持续聚焦零部件主业，做好管理优化，确保各项改革发展任务取得新突破，全力完成全年工作任务。

### 1、2019 年主要经营计划指标

(1) 营业收入实现 60 亿元

(2) 归属于上市公司股东的净利润为正。

### 2、2019 年主要工作及措施

(1) 零部件业务提质增效，向高端化迈进

汽车零部件业务作为公司未来的核心业务，公司将围绕现有零部件业务的提质增效，实现零部件业务高端化。坚持“一个立足、两个面向”的发展方向，立足自主品牌内部市场，同时开拓合资品牌市场；面向周边国内市场，积极开拓市场业务；面向海外市场，依托华晨集团在海外的整车布局，开拓零部件出口业务。公司重点企业金杯安道拓及金杯延锋公司要实现高端汽车座椅及内饰业务的快速壮大与发展。

一是举全力开发市场，增加市场份额。加大新产品开发和投放力度，努力提升市场份额。内饰业务要实现新 3 系门板和 X2 仪表板项目的顺利量产。座椅业务要做好 F39 发泡和蒙皮、F70 座椅、M85 座椅和高铁发泡新项目的投产。公司主要零部件企业要力争开拓市场，用产销规模的扩大缓冲毛利水平下降对盈利的影响。

二是加大零部件企业外配规模。铁岭华晨橡胶件业务要积极利用现有的合作契机，进一步扩大一汽大众、一汽奥迪等外配市场的份额，实现资源优化配置，提升企业综合竞争力。

三是丰富公司零部件种类。围绕高端零部件，通过合资合作，以参股、控股等方式，扩展现有的零部件种类。采取行业对比和研究，搜集相关资料，利用现有与整车厂的配套市场，吸引潜在投资合作对象，积极洽谈新业务，开辟新市场，丰富公司零部件种类，增强公司竞争实力。

四是提升内部管理。一方面，公司要加强市场研究，积极对标同行业优秀零部件企业和上市公司；另一方面，做好产品质量提升和成本控制，通过实施技术改造，优化生产工艺，精益生产，精益管理，降低废品率，加强企业间协同效应等多种措施，提升产品品质，努力降低制造成本。

五是用好政策红利。一方面，认真研究评定高新技术企业的相关条件，提前做好解决方案，努力保持高新企业的认证资格。另一方面，积极争取经济开发区等政府部门的政策支持。

#### (2) 专用车要实现扭亏为盈

长庆专用车要通过产品品类的扩展和品质的提升实现扭亏为盈。一是产品的品类要扩展：一方面发挥采购资质的优势，增加油罐车产品订单；另一方面，对外深度合作，拓展专用车新品种；同时继续开展车辆租赁业务，做好多种经营。二是产品品质要提升，长庆专用车要充分利用新取得的业务资质，加大产品研发力度，产品全面向国六升级。

#### (3) 做好定向增发股票工作

公司 2019 年 1 月 5 日发布了《金杯汽车关于筹划非公开发行股票的公告》，公司正在筹划非公开定向增发股票重大事项，该事项有利于优化融资方式，降低财务成本，满足公司资金需求，对公司发展具有重要意义。公司将在 2019 年努力推进非公开定向增发股票的进程。

#### (4) 加强全面风险管理

公司将更加关注、识别企业面临的风险及其变化，加强对子公司环保、法律等领域风险的管控和专业指导，确保子公司的合规运营，提高风险管理工作的可预见性。

### (四) 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整车厂的议价能力较弱，在原材料价格普涨和整车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，满足整车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

### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会公布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司 2012 年第二次临时股东大会已对《公司章程》部分条款进行了修订。《公司章程》的修订明确细化了公司利润分配政策的研究论证程序和决策机制。确定公司的利润分配政策为固定比率股利政策。每年按照不少于当年实现的归属于上市公司股东净利润的 30%比例发放现金红利。如存在以前年度未弥补亏损的，以弥补后的金额为基数计提。由于公司存在以前年度未弥补亏损，公司今年未提出现金分红预案。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	80,759,340.26	0
2017 年	0	0	0	0	100,712,951.71	0
2016 年	0	0	0	0	-208,415,182.24	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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前	是	否	相关承诺主体资金紧张。本次重大资产重组交割完成后，相关承诺主体面临银行信贷收缩、融资敞口收紧的环境，其融资的可获得性降低，原计划的银行信贷被部分取消，融资成本也大幅上升。	公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更重大资产重组部分承诺履行期限的议案》，将承诺履行期限改为延长至2018年12月31日。截止2018年11月29日，金杯车辆及其控股股东、实际控制人全部偿还上述非经营性占款，详见公告临2018—051号。
	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前	是	否		

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
12.97	0	0	现金	2018年11月29日全部清偿完毕	0	12.97	现金偿还	12.97	2018年1-12月
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					公司八届五次董事会审议通过《金杯汽车重大资产出售暨关联交易预案》，由于重组将金杯车辆剥离，产生金杯车辆占用公司非经营性款项 14.46 亿元。				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					未新增				
导致新增资金占用的责任人					无				
报告期末尚未完成清欠工作的原因									
已采取的清欠措施									
预计完成清欠的时间					已完成				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明									

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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

#### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，根据财政部的相关规定，采用了最新的财务报表格式，并从 2019 年 1 月 1 日起适用新金融工具准则。

根据新金融工具准则相关要求，公司对 2018 年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。

#### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用



**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	7 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	40
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

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 年日常关联交易采购总额为 33.10 亿元，日常关联交易销售总额为 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 2018-015 号公告。2018 年日常关联交易具体交易金额见公司 2018 年审计报告。
公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于追加 2018 年日常关联交易额度的议案》，追加 2018 年追加日常关联采购金额 5.80 亿元，追加日常销售货物金额 9.04 亿元。上述议案在 2018 年第四次临时股东大会获得通过。	详见公司临 2018-053 号公告。2018 年日常关联交易具体交易金额见公司 2018 年审计报告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

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	沈阳金发钢圈制造有限公司	10,000	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	沈阳金发钢圈制造有限公司	6,400	2018/11/27	2018/11/27	2019/11/27	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发钢圈制造有限公司	2,000	2018/9/10	2018/9/10	2019/9/6	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发钢圈制造有限公司	4,000	2018/9/6	2018/9/6	2019/9/6	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	2018/11/27	2018/11/27	2019/11/27	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	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	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	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	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	5,000	2018/10/12	2018/10/12	2019/10/11	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	2018/7/2	2018/7/2	2019/7/1	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	15,000	2018/7/3	2018/7/3	2019/7/3	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	2018/7/17	2018/7/17	2019/7/17	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	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	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	2018/3/14	2018/3/14	2019/3/13	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	2018/7/5	2018/7/5	2019/7/5	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）										181,900			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										181,900			
公司及其子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)	192,900
担保总额占公司净资产的比例 (%)	233.59%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	155,500
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)	192,900
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	151,608
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	192,900
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

#### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

#### 1、依法合规运营，保障股东权益

公司在日常生产经营中遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的相关规定，遵守中国证监会和上海证券交易所的各项规定，遵守公司章程的规定。公司具有完善的法人治理结构，健全的内部控制体系，公司股东大会、董事会、监事会运行规范，管理层切实履行勤勉忠诚职责。公司依法维护股东及其他各方的合法权益。

#### 2、狠抓安全生产，保障职工安全

公司实行安全生产目标管理责任制，公司要求下属企业严格执行安全生产规章制度，做好员工安全生产和职业健康的日常记录和保护。每年年初制定安全管理年度计划和控制指标，辅以生产作业过程控制、安全生产教育和宣传、安全生产监督检查等措施。公司连续多年做到安全生产零事故。

#### 3、严控质量管理，为客户提供质优产品

公司建立了完善的质量保证体系，质量管理规章制度健全，每年公司制定质量目标、质量控制指标和质量改进计划并通过质量控制系统予以实施。公司产品均符合国家强制性规定，并获得产品质量认证。

#### 4、热心社会公益，参建和谐社会

公司组织员工加入“郭明义爱心团队”，积极参与捐款、捐物、献血、做义工等活动；公司工会节假日期间走访慰问劳动模范和困难职工。公司被授予“沈阳市职工爱心慈善工作先进单位”称号。

#### 5、扶助困难职工，走访慰问劳模

公司对退休人员实行重大节假日走访慰问、采暖费报销和困难退休职工定期补助政策。公司重视对劳动模范的典型树立，重大节假日会走访慰问劳动模范，为其发放慰问礼品。公司创造性地开展女职工工作，曾荣获“沈阳市女职工先进集体”称号。子公司沈阳金杯延锋汽车内饰件有限公司获得辽宁省税务局等部门授予的“纳税百强单位”、“模范劳动关系和谐企业”等荣誉称号。公司持有的“金杯”商标为全国驰名商标，公司连续多年获得“全国用户满意服务企业”，公司还被评为国家出口商品检验一类企业，成为出口免检产品。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 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 186mg/L; 悬浮物 30mg/L; 氨氮 29mg/L; 动植物油类 0.26mg/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：0.374 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 5 毫克/立方米，二氧化硫 8 毫克/立方米，氮氧化物 37 毫克/立方米；2#烟尘 8 毫克/立方米，二氧化硫小于 8 毫克/立方米，氮氧化物 35 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 0.80 毫克/立方米，最大值 0.98 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

## 金杯延锋排污信息更新说明：

- 1、2018 年 12 月重新进行了监测，数据更新为 2018 年 12 月份的实际监测数据
- 2、2018 年 12 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 0.94 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 114mg/L; 悬浮物 58mg/L; 氨氮 24mg/L; 石油类 0.04L; 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	挥发性有机废气 VOCs, 排放标准 80mg/m <sup>3</sup>	最小值 5.11 毫克/立方米, 最大值 29.1 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
- (3) 食堂油烟净化器每天点检, 每季度清理一次

## (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。金杯安道拓重新编制环境影响报告书, 2018 年暂未完成环验收。

## (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。拆分后, 金杯安道拓组织编制环境应急预案, 2018 年暂未完成备案。

## (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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。

## 2. 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; 悬浮物 400mg/L; 氨氮 45mg/L; 动植物油 100mg/L; 石油类 15mg/L; PH 值 6.5-9.5 内; 硫化物 1mg/L; 阴离子表面活性剂 20 mg/L; 总磷 8mg/L	化学需氧量 311mg/L; 悬浮物 143mg/L; 氨氮 9.02mg/L; 动植物油 3.19mg/L; 石油类 0.19mg/L; PH 值 6.66; 硫化物 0.41mg/L; 阴离子表面活性剂 3.86 mg/L; 总磷 2.5mg/L	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	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。

以下是陕西长庆专用车制造有限公司的排污信息：

### 1、排污信息

表 1：污染物排放信息

污染物种类	排放位置	排放形式	排放标准	检测数值	检测结果
废气	各车间设备排放	设备烟筒高出屋顶，18米烟道排放	《大气污染物综合排放标准》 (GB13297-1996)	最小值 0.18 毫克/立方米，最大值 11.43 毫克/立方米	合格，未超标排放
废水	厂区东面链接市政管网	厂区污水处理站处理达标排放	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 34mg/L; 悬浮物 46mg/L; 氨氮 0.8mg/L; 动植物油类 1.2mg/L; PH 值 7.6-8.2 内	合格，未超标排放
噪声	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 58.7 分贝，夜间小于 49.5 分贝	合格，未超标排放

#### 1、防治污染设施的建设和运行情况

陕西长庆专用车制造有限公司 2018 年已完成环保设备投用

- (1) 生产生活污水排放至园区污水处理厂净化达标后排入市政管网，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。
- (3) 食堂油烟净化器每天点检，每季度清理一次。

#### 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

陕西长庆专用车制造有限公司已完成环境影响评价竣工验收工作，拿到环保验收批复

#### 3、突发环境事件应急预案

已完成突发环境事件应急预案编制及前往泾河新城环保部门备案。

4、环境监测方案

2019 年园区季度环境监测委托有资质的第三方去做。

3. 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

4. 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

报告期内，子公司陕西长庆专用车制造有限公司开始进行生产，由于喷漆房已建成并投入使用但未配套建设喷漆废气污染治理设施、厂区内露天进行刷漆和焊接生产作业而无污染防治设施被陕西省西咸新区泾河新城环境保护局罚款人民币 3 万元，处罚决定书为：西咸泾河环罚字[2018]24 号。

(四) 其他说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
金杯汽车股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券 (第一期)	2017.1.23	6.50	5 亿	2017.1.23	5 亿	2020.1.24
金杯汽车股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券 (第二期)	2017.2.24	5.75	10 亿	2017.2.24	10 亿	2020.2.25
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期末，公司资产总额 56.94 亿元，比年初下降 4.30%；归属于上市公司股东的净资产 3.56 亿元，比年初增长 29.75%；年末资产负债率 85.50%，比年初增长 0.10 个百分点。

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	52,785
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	53,484

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东) 持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
沈阳市汽车工业资产经营有限公司		266,424,742	24.38	0	无		国家
沈阳新金杯投资有限公司		97,983,033	8.97	0	无		国有法人
沈阳工业国有资产经营有限公司		84,040,174	7.69	0	无		国家
一汽股权投资(天津)有限公司	39,609,569	39,609,569	3.63	0	无		未知
周晓宇		15,989,324	1.46	0	无		未知
金鑫	818,300	13,996,593	1.28	0	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	0	无		未知
彭璐		11,005,610	1.01	0	无		未知
诸家英		8,093,488	0.74	0	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	0	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				
一汽股权投资(天津)有限公司	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							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的 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。 (3) 2018年10月25日, 中国第一汽车集团公司根据发展战略需要, 在国资委 批准后, 以无偿划转的方式, 将所持公司全部股份39609569股(占公司总 股本的3.63%)无偿划转给中国第一汽车集团公司的全资子公司一汽股权投 资(天津)有限公司。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、 控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	沈阳市汽车工业资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	魏韬
成立日期	2000 年 1 月 25 日
主要经营业务	资产经营管理：产业投资及管理（法律、法规禁止经营的项目除外）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

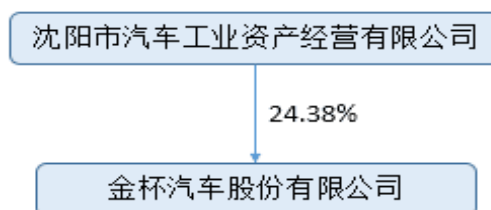
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
其他情况说明	辽宁省国资委持有华晨集团 80% 的股权，辽宁省社会保障基金理事会持有华晨集团 20% 的股权，辽宁省国资委是公司的实际控制人。

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

□适用 √不适用

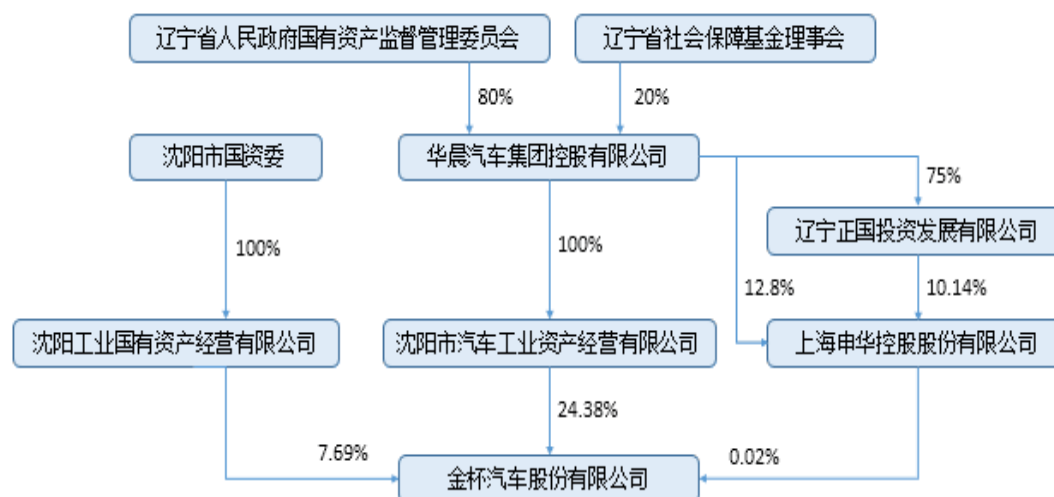
**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

√适用 □不适用

实际控制人由沈阳市国资委变更为辽宁省国资委，详见公司公告 2018-019。

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、 其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**六、 股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘鹏程	董事长	男	52	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
刘同富	董事	男	55	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
邢如飞	董事	男	46	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
杨波	董事	男	53	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
东风	董事	男	52	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
叶正华	董事	男	51	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
刘宏	董事	男	54	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	40	是
王希科	董事	男	59	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	否
李卓	独立董事	女	45	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	6	否
哈刚	独立董事	男	53	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	6	否
吴粒	独立董事	女	52	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	6	否
陈红梅	独立董事	女	43	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	6	否

2018 年年度报告

魏韬	监事会主席	男	47	2017年12月14日	2019年12月27日	0	0	0	0	是
胡春华	监事	女	51	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0	0	是
马铁柱	监事	男	42	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0	40	否
许晓敏	总裁、党委书记	男	55	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0	60	否
杜宝臣	副总裁	男	54	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0	45	否
王玲	副总裁、财务总监	女	56	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0	45	否
姚恩波	副总裁	男	56	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0	40	否
纪勋波	副总裁	男	50	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0	40	否
赵晓军	董事会秘书	男	52	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0	40	否
合计	/	/	/	/	/			/	374	/

姓名	主要工作经历
刘鹏程	男，1967 年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司副总经理、金杯汽车股份有限公司总裁兼党委书记。现任华晨汽车集团控股有限公司总裁、党委副书记、董事，金杯汽车股份有限公司董事长等职务。
刘同富	男，1964 年出生，研究生学历，高级工程师。曾任大连重工起重集团公司总经理助理兼发展规划部部长；大连大化集团公司副总经理；华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司党委常委、董事、常务副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
邢如飞	男，1972 年出生，研究生学历，工学博士，高级工程师。曾任华晨汽车工程研究院院长、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
杨波	男，1965 年出生，工学硕士，工程师。曾任金杯汽车股份有限公司副总裁、华晨汽车国际贸易公司总经理、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
东风	男，1966 年出生，管理学博士，高级经济师。曾任华晨汽车集团控股有限公司人力资源部部长、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁、总法律顾问，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
叶正华	男，1967 年出生，大学学历，会计师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司常务副总经理、财务总监，金杯汽车股份有限公司副总裁兼财务总监，华晨汽车集团控股有限公司经营计划部部长、财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司总会计师，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
刘宏	刘宏，男，1965 年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司副总经理，沈阳华晨金杯汽车有限公司销售公司副总经理（总监）兼金杯市场部部长，金杯汽车股份有限公司党委书记、总裁、董事等职务，现任华晨汽车总裁助理，中华汽车销售公司总经理。

王希科	男，1960 年出生，研究生学历，高级经济师、高级职业经理。曾任沈阳矿山机械厂机电分厂厂长；空军沈阳东鹰机械厂厂长；沈阳金圣集团有限公司常务副总经理。现任沈阳工业国有资产经营有限公司党委书记、董事长；金杯汽车股份有限公司董事、沈阳北方重工集团有限公司董事等职务。
李卓	女，1973 年出生，法学博士。1999 年 8 月至今辽宁大学法学院讲师、副教授，期间：2002 年 9 月至 2006 年 12 月吉林大学法学博士；2007 年 9 月至 2009 年 9 月中国社会科学院法学所博士后。现任沈阳机床股份有限公司独立董事，金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
哈刚	男，1966 年生，教授职称。1987 年毕业于大连理工大学获法学学士学位，2005 年 1 月获清华大学法学硕士学位。1987 年 7 月至今，工作于辽宁中医药大学。曾任辽宁中医药大学社会科学部副主任职务。现任沈阳远大智能工业集团股份有限公司独立董事、金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
吴粒	吴粒，女，1966 年生，会计学教授，博士，硕士生导师。1987 年至 1990 年在本溪大学任教；1990 年 3 月至 2008 年 1 月沈阳工业大学副院长；2008 年 2 月至今东北大学任教。现任沈阳远大智能工业集团股份有限公司独立董事、金杯汽车股份有限公司、锦州神工半导体有限公司独立董事等职务。
陈红梅	陈红梅，女，1975 年生，美国佐治亚理工大学博士。2005 年 5 月至 2009 年 4 月美国佐治亚理工大学博士研究员；2009 年 4 月至 2014 年 4 月中国光大银行处长；2014 年 4 月至 2015 年 10 月人人友信集团首席风控官、首席执行官；2015 年 10 月至 2017 年 03 月百融（北京）金融信息服务有限公司董事，201704-201812 吉林亿联银行股份有限公司副行长兼首席风险官，现任北京诸盛投资管理有限公司董事长，清华大学五道口金融学院业界导师及互联网金融实验室学术委员会委员、金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
魏韬	魏韬，男，1972 年出生，工商管理硕士，高级会计师。曾任沈阳华晨专用车有限公司财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司资产管理部部长，金杯汽车股份有限公司监事会主席等职务。
胡春华	女，1967 年出生，硕士学位，高级会计师，中国注册税务师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司财务核算部部长；铁岭华晨橡塑制品有限公司财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司审计部部长，金杯汽车股份有限公司监事等职务。
马铁柱	男，1976 年出生，工程硕士，经济师。曾任沈阳金发汽车钢圈制造有限公司总经理助理，金杯汽车股份有限公司总裁办副主任、零部件开发部部长、人力资源部部长。现任金杯汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事。
许晓敏	男，1964 年出生，工商管理研究生，高级工程师。曾任金杯客车制造有限公司总经理助理，金杯汽车股份有限公司董事、副总裁，沈阳金杯汽车工业有限公司副总经理。现任金杯汽车股份有限公司党委书记总裁职务。
王玲	女，1962 年出生，大学本科，高级会计师。曾任沈阳汽车制造厂财务科长、审计处长，金杯汽车股份有限公司计财部部长，沈阳金杯车辆制造有限公司副总经理兼财务总监。现任金杯汽车股份有限公司副总裁兼财务总监职务。
姚恩波	男，1963 年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳轿车厂工艺员，沈阳金杯客车制造有限公司技术员、站长、处长，铁岭华晨橡塑制品有限公司副总经理，沈阳兴远东内饰件厂副总经理，铁岭华晨橡塑制品有限公司总经理、党委书记。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
纪勋波	男，1969 年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司质量保证部部长，华晨汽车销售公司总经理助理兼任中华品牌销售部部长，华晨汽车销售公司副总经理。华晨汽车整车事业部销售公司党委副书记、纪委书记。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
杜宝臣	男，1965 年出生，大学本科，高级工程师。曾任铁岭华晨橡塑制品有限公司副总经理，沈阳兴远东内饰件工厂副总经理，沈阳金杯汽车零部件工业有限公司总经理。现任沈阳金杯车辆制造有限公司总经理兼党委书记、金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
赵晓军	男，1967 年出生，大学学历，工程师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司办公室副主任，金杯汽车股份有限公司办公室秘书主管、董事会办公室主任、证券事务代表等职务。现任金杯汽车股份有限公司董事会秘书职务。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一)在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘鹏程	华晨汽车集团控股有限公司	总裁、党委副书记、董事	2015年12月	
刘同富	华晨汽车集团控股有限公司	党委常委、董事、常务副总裁	2016年2月	
邢如飞	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁	2016年2月	
杨波	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁	2016年2月	
东风	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁、法律顾问	2016年2月	
叶正华	华晨汽车集团控股有限公司	总会计师	2016年3月	
王希科	沈阳市工业国有资产经营有限公司	董事长、党委书记	2009年8月	
魏韬	华晨汽车集团控股有限公司	资产管理部部长	2016年4月	
胡春华	华晨汽车集团控股有限公司	审计部部长	2015年10月	

**(二)在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘鹏程	华晨宝马汽车有限公司	董事	2016年4月	
刘同富	华晨雷诺金杯汽车有限公司	董事长	2016年8月	
邢如飞	沈阳金杯车辆制造有限公司	董事长	2016年8月	
杨波	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	董事长	2016年8月	
东风	华晨汽车投资（大连）有限公司	监事	2016年8月	
刘宏	中华汽车销售公司	总经理	2018年7月	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司董事会确定，独立董事津贴由董事会拟定，并经股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司经营业绩和依据本人职务和履行职责的情况，经公司薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节(一)“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末每位现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内分别从公司及其股东单位获得的应付报酬总额合计为 374 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	73
主要子公司在职员工的数量	3,515
在职员工的数量合计	3,588
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,022
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,379
销售人员	111
技术人员	333
财务人员	82
行政人员	339
后勤人员	68
其他	276
合计	3,588
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	55
本科生	509
大专生	838
中专生	771
高中及以下	1,415
合计	3,588

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司根据生产经营情况和经济效益，兼顾国家、公司、职工三者利益，根据法律、法规。经过双方集体协商，确定公司工资分配方式和工资标准。公司实行月工资制度，积极参加五险一金的缴存，并依照国家规定向职工发放各项专项津贴、补贴。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司有计划对职工进行岗位技能培训、适应性培训和继续教育，对新入职职工进行岗前培训，对特殊岗位、特殊作业人员进行岗位专项培训，并取得上岗资格持证上岗。重点培养复合型管理人才、专业技术人才，使人才结构和素质与公司发展战略相适应，为企业的持续发展提供人才储备支持。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理，努力提高公司规范运作水平。目前，公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、互相制衡的治理机制，建立健全的适合公司自身发展要求并且行之有效的制度体系，保障了股东大会、董事会的决策权和监事会的监督权得到有效实施，确保了经营班子高效开展经营管理工作，公司治理情况符合相关法律法规的要求。

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

□适用 √不适用

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 16 日
2018 年第一次股东大会	2018 年 7 月 17 日	www.sse.com.cn	2018 年 7 月 18 日
2018 年第二次股东大会	2018 年 9 月 13 日	www.sse.com.cn	2018 年 9 月 14 日
2018 年第三次股东大会	2018 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn	2018 年 10 月 12 日
2018 年第四次股东大会	2018 年 12 月 18 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 19 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘鹏程	否	10	10	9	0	0	否	3
刘同富	否	10	10	9	0	0	否	5
邢如飞	否	10	9	9	1	0	否	1
杨波	否	10	9	9	1	0	否	3
东风	否	10	10	9	0	0	否	5
叶正华	否	10	9	9	1	0	否	2
王希科	否	10	10	9	0	0	否	2
刘宏	否	10	9	9	1	0	否	3
李卓	是	10	10	9	0	0	否	3
哈刚	是	10	10	9	0	0	否	3
吴粒	是	10	10	9	0	0	否	3
陈红梅	是	10	10	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实行固定薪酬与绩效薪酬相结合的考核发放机制，薪酬由基本固定薪酬和绩效薪酬两部分构成。固定薪酬按月发放，并根据季度、年度和任期业绩考评情况兑现绩效薪酬。公司已经建立起了公正透明的高级管理人员的绩效考评标准和程序，对高级管理人员的考评由董事会薪酬与考核委员会负责，按照年初制定的目标管理标准和程序对高级管理人员进行考评。

## 八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见公司在上海证券交易所网站披露的《2018 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告详见公司在上海证券交易所网站披露的《2018 年度内部控制审计报告》  
是否披露内部控制审计报告：是

## 十、 其他

适用 不适用



## 第十节 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;

17金杯01已于2019年1月23日完成付息工作;

17金杯02已于2019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	张翌辰
	联系电话	010-56800280
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、截至报告期末公司近2年的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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	536,109,879.97	939,595,195.83	-42.94%	本期利息支出减少所致
流动比率	1.35	1.33	1.42%	
速动比率	1.25	1.22	2.34%	
资产负债率(%)	85.50%	85.41%	0.10%	
EBITDA全部债务比	0.11	0.18	-40.44%	本期利息支出减少所致
利息保障倍数	6.16	2.40	156.75%	本期利息支出减少所致
现金利息保障倍数	25.23	1.65	1,427.75%	本期利息支出减少所致
EBITDA利息保障倍数	7.84	2.92	168.30%	本期利息支出减少所致
贷款偿还率(%)	100%	100%	0.00%	贷款按期偿还无逾期
利息偿付率(%)	100%	100%	0.00%	贷款按期偿还无逾期

### 九、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、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 1,936,787,827.16 元，其中：发行债券资金 1,500,000,000 元；从银行取得的授信 436,787,827.16 元。已使用额度 1,936,787,827.16 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 436,787,827.16 元。

### 十一、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

### 十二、公司发生的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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

众会字(2019)第 2548 号

### 金杯汽车股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了金杯汽车股份有限公司(以下简称金杯汽车)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金杯汽车 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于金杯汽车,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

##### (一) 收入确认

##### 1、 关键事项

金杯汽车的营业收入主要汽车零部件的生产和销售。2018 年度,金杯汽车主营业务营业收入为人民币 60.21 亿元。鉴于营业收入是金杯汽车的关键业绩指标之一,

且主要为关联方交易，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计中的应对

我们针对金杯汽车收入确认实施的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效，包括测试企业与关联公司的交易内部控制的有效性；

(2) 执行分析性程序，多维度分析变动是否合理，包括本期各月收入、成本、毛利波动分析，本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，分析本期销售单价、销售数量、销售额、销售毛利变化是否与行业趋势一致等；

(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 选取本年记录的收入交易样本，核对发票、销售合同、出库单、客户签收记录，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(5) 选取资产负债表日前后记录的收入交易样本，核对出库单、客户签收记录、发票、合同条款及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 选取本年记录的收入交易样本，执行独立函证程序，以确认收入的真实性。

## (二) 拆分业务的会计处理

### 1. 关键审计事项

金杯汽车均占 50% 股权的下属子公司沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司（以下简称“金杯延锋”）（原名：金杯江森自控汽车内饰件有限公司）与沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司（以下简称“金杯安道拓”）于 2018 年 1 月 1 日签订了《资产转让主协议》（以下简称“主协议”），该协议中表明金杯延锋将公司旗下的汽车座椅业务和内饰业务进行拆分，将汽车座椅业务整体转让给金杯安道拓，根据主协议规定条款和条件，金杯延锋应向金杯安道拓出售被收购资产，并且金杯安道拓应向金杯延锋购买被收购资产，被收购资产包括被收购协议、被收购应付账款、被收购应收账款、被收购固定资产、被收购无形资产，及其支持性文件和配套物件等资产。

本次拆分为偶尔的重大事项，拆分收益的恰当确认和计量对本次财务报表编报的准确性、合理性产生较大的影响，因此我们将金杯汽车下属子公司业务拆分识别为关键审计事项。在拆分过程中金杯延锋原外资股东 Adient Asia Holdings Co, LTd 将支付拆分补偿款共计 25,722,163.19 元。

## 2. 审计中的应对

我们针对金杯汽车下属子公司的业务拆分实施的主要审计程序包括：

- (1) 获取拆分业务主协议董事会决议，检查主协议是否经董事会批准；
- (2) 检查金杯延锋和金杯安道拓公司外资股东的文件资料，关注本次拆分形成的原因；
- (3) 审核主协议，检查双方约定拆分业务的条款的合理性、有效性，并同实际的执行状况进行比较；
- (4) 获取本次拆分的被收购资产的转让清单、评估报告、转让的会计凭证、转让的银行单证、金杯延锋和金杯安道拓拆分后的会计报表及拆分后双方确认签字的变动清单，检查相关会计处理的准确性。
- (5) 在期末对金杯延锋和金杯安道拓相关资产进行盘点，并且获得房产证、土地证和车辆行驶证，到房产交易中心核对金杯延锋和金杯安道拓房产证和土地证的登记信息；
- (6) 获得原金杯延锋外资股东方 Adient Asia Holdings Co, LTd 的拆迁补偿协议，审核协议的真实性，发函证确认该金额的合规性、真实性；
- (7) 评估该拆分事项对金杯汽车合并报表的影响，确定在合并报表层面需对该事项所做的合并会计调整。

### (三) 应收款项的坏账准备

#### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，金杯汽车公司合并财务报表中应收账款及其他应收款的余额合计为 19.04 亿元，坏账准备合计为 4.70 亿元。由于应收款项的账面价值较高，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，我们将应收款项的坏账准备计提确定为关键审计事项。

关于应收款项坏账准备计提相关会计政策详见附注 3.10；关于坏账准备计提情况详见附注 5.3 应收票据及应收账款、附注 5.5 其他应收款（以下合称“应收款项”）。

## 2、审计应对

我们针对金杯汽车应收款的坏账准备实施的主要审计程序包括：

(1) 对客户与供应商授信管理、赊销额度控制、应收款项对账与回收管理等内部控制主要环节及其控制点进行充分的了解，并在了解的基础上对内控主要环节及其控制点进行控制测试；

(2) 了解管理层评估应收款项坏账准备时的判断和考虑的因素，分析管理层对应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 通过比较前期同类应收款项组合坏账准备计提数和实际发生数，结合期后回款情况分析坏账准备计提是否充分；

(4) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收款项，结合营业收入审计，对账龄准确性进行测试，并按照坏账政策重新计算坏账计提金额是否准确。获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。

(5) 对于单独计提坏账准备的应收款项，分析单独计提是否合理、依据是否充分，并检查债务人提供担保情况，了解担保人的还款能力及其意愿。取得客户授信审批表、信用等级评级表，通过分析客户的信誉情况，判断应收账款信用政策是否适当，评价坏账准备计提的合理性。

(6) 应收款项中关联方余额共 12.13 亿元，占应收款项余额 63.76%，因此对于金额重大的关联方应收款项单独判断计提的坏账准备。如：应收华晨宝马汽车有限公司（以下简称“华晨宝马”）8.87 亿元，通过询问及检查凭证、发函确认、历年回款情况，获悉华晨宝马信用非常良好，销货形成的应收款账龄从不超过 3 个月，审计判断作为单项金额重大并单项不计提坏账准备。

(7) 对重要应收款项执行独立函证程序，必要时走访客户，并做访谈笔录、收集相关资料，并检查期后回款情况。

### （四）存货跌价准备

#### 1、事项描述

金杯汽车的存货主要系轻汽车零配件，包含部分轻型货车、多功能商用车等。截至 2018 年 12 月 31 日，金杯汽车公司存货余额 363,751,482.69 元，存货跌价准备余额 59,018,676.04 元，其中本期计提 5,471,057.92 元。由于汽车行业产

品竞争日趋激烈，车型换代升级周期逐年缩短，金杯汽车管理层将存货按照成本与可变现净值孰低计量。由于存货可变现净值的确定涉及管理层复杂及重大判断，且影响金额重大，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对金杯汽车存货跌价准备实施的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并对本期产品类型的生产计划及客户需求进行重点检查，以判断部分商品本期生产必要性；

(2) 获取企业期末存货清单，结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对长库龄存货进行重点检查，对存在减值迹象的存货分析其跌价准备计提的充分性；

(3) 获取公司存货跌价准备计算表，对管理层计算的存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核，对于期末库存中的商品，本期有销售的，检查近期销售合同、发票，验证存货可变现净值的公允性；对于本期无销售的产品，若能获取同行业同类型车系的销售价格，对可变现净值进行比较，若无法获取，则结合历史数据和行业经验，对其可变现净值进行职业判断；

(4) 根据历史数据对管理层预计存货至完工时将要发生的成本、费用、以及相关税费的合理性进行验证；

(5) 重点检查本期国四车销售合同、发票实际情况，以及市场价格变动，结合期末库存车类别、数量，对其可变现净值进行复核；

(6) 对资产负债表日后已销售的部分存货进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

## 四、其他信息

金杯汽车管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金杯汽车 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。



基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

金杯汽车管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金杯汽车的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金杯汽车、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金杯汽车的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金杯汽车持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不

充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金杯汽车不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就金杯汽车中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）  
目合伙人）

中国注册会计师 郝世明（项目

中国注册会计师 张海峰

中国，上海

二〇一九年三月二十八日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,035,199,299.04	1,121,653,770.8
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			
应收票据及应收账款		1,499,570,257.90	1,480,106,764.22
其中：应收票据		138,064,462.50	154,702,909.94
应收账款		1,361,505,795.40	1,325,403,854.28
预付款项		91,118,519.02	85,831,746.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		92,665,579.10	1,342,333,703.74
其中：应收利息			15,950.00
应收股利		18,935,255.50	12,872,698.00
买入返售金融资产			
存货		304,732,806.65	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		73,773,322.09	20,834,512.92
流动资产合计		4,097,059,783.80	4,431,281,002.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		73,158,047.36	72,216,552.79
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		235,417,022.72	235,941,006.71
投资性房地产		100,293,242.74	89,198,919.89
固定资产		572,266,818.79	597,688,544.29
在建工程		265,607,741.31	269,916,373.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		116,107,920.85	116,192,462.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,234,335.00	2,445,086.05
递延所得税资产		230,561,504.91	134,356,710.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,596,646,633.68	1,517,955,656.36
资产总计		5,693,706,417.48	5,949,236,658.36

<b>流动负债：</b>			
短期借款		622,700,000.00	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			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,507,273,557.59	1,510,615,707.43
预收款项		7,000,929.17	7,454,706.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		170,415,625.15	171,743,991.45
应交税费		160,480,462.21	11,840,805.81
其他应付款		486,008,609.09	598,292,361.50
其中：应付利息		95,286,851.84	94,431,735.83
应付股利		4,357,459.11	104,357,459.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		82,498,299.67	23,680,164.88
其他流动负债			
流动负债合计		3,036,377,482.88	3,322,038,045.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		156,989,527.49	91,718,210.60
应付债券		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		85,995.73	114,846.51
长期应付职工薪酬			
预计负债		85,704,306.59	63,922,492.06
递延收益		88,707,855.74	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		1,831,487,685.55	1,759,329,844.99
负债合计		4,867,865,168.43	5,081,367,890.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		34,398,387.70	33,456,893.13
专项储备		360,976.08	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		-2,353,126,506.15	-2,433,885,846.41
归属于母公司所有者权益合计		355,828,588.80	274,250,168.12
少数股东权益		470,012,660.25	593,618,599.99
所有者权益（或股东权益）合计		825,841,249.05	867,868,768.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,693,706,417.48	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 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,173,771,591.49	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			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		13,756,648.00	
其中: 应收票据		13,756,648.00	
应收账款			
预付款项			
其他应收款		748,845,595.96	1,925,367,811.33
其中: 应收利息			
应收股利		72,500,000.00	
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		1,936,373,835.45	2,144,694,515.63
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		73,158,047.36	72,216,552.79
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		537,762,979.46	547,301,528.65
投资性房地产			
固定资产		24,881,832.45	26,107,576.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		145,024.00	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		635,947,883.27	645,775,214.43
资产总计		2,572,321,718.72	2,790,469,730.06

<b>流动负债：</b>			
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			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,741,493.49	1,741,493.49
应交税费		2,607,170.80	697,490.11
其他应付款		169,922,913.43	174,027,531.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		72,498,299.67	18,680,164.88
其他流动负债			
流动负债合计		514,069,877.39	1,032,446,679.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		96,989,527.49	21,718,210.60
应付债券		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		1,596,989,527.49	1,521,718,210.60
负债合计		2,111,059,404.88	2,554,164,890.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		1,048,421,048.03	1,048,421,048.03
减：库存股			
其他综合收益		17,158,847.36	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		-2,110,691,168.11	-2,334,707,147.40
所有者权益（或股东权益）合计		461,262,313.84	236,304,839.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,572,321,718.72	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,145,690,796.51	5,770,545,975.85
其中:营业收入		6,145,690,796.51	5,770,545,975.85
利息收入			
二、营业总成本		5,866,576,208.78	6,000,256,232.69
其中:营业成本		5,418,153,191.93	4,939,491,353.45
利息支出			
税金及附加		35,516,165.37	49,475,220.24
销售费用		50,983,445.04	97,033,482.08
管理费用		264,340,865.76	393,744,307.79
研发费用		28,467,505.71	9,453,124.90
财务费用		54,877,921.45	262,249,957.85
其中:利息费用		68,374,746.33	321,521,980.09
利息收入		10,111,471.39	65,618,043.87
资产减值损失		14,237,113.52	248,808,786.38
加:其他收益		4,160,881.29	150,454,516.54
投资收益(损失以“-”号填列)		22,193,891.37	446,497,914.12
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-10,709.59	10,709.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)		3,250,543.01	710,124.85
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		308,709,193.81	367,963,008.26
加:营业外收入		45,258,200.45	84,125,399.72
减:营业外支出		847,631.88	1,646,349.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		353,119,762.38	450,442,058.13
减:所得税费用		73,549,748.26	91,185,581.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		279,570,014.12	359,256,477.07
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		279,570,014.12	359,256,477.07
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		80,759,340.26	100,712,951.71
2.少数股东损益		198,810,673.86	258,543,525.36
六、其他综合收益的税后净额		941,494.57	-2,142,638.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		941,494.57	-2,809,464.98
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		941,494.57	-2,809,464.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		941,494.57	-2,809,464.98
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			666,826.78
七、综合收益总额		280,511,508.69	357,113,838.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,700,834.83	97,903,486.73
归属于少数股东的综合收益总额		198,810,673.86	259,210,352.14
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.07	0.09
(二)稀释每股收益(元/股)		0.07	0.09

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		68,262,641.94	6,987,247.24
减: 营业成本		70,845,764.75	
税金及附加		569,040.83	409,910.54
销售费用			
管理费用		38,359,761.15	59,904,303.40
研发费用			
财务费用		48,917,881.45	117,083,877.70
其中: 利息费用			
利息收入			
资产减值损失		2,253,408.42	1,956,525.59
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)		316,699,193.95	-160,688,703.11
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		224,015,979.29	-333,056,073.10
加: 营业外收入			50,626,291.87
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		224,015,979.29	-282,429,781.23
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		224,015,979.29	-282,429,781.23
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		224,015,979.29	-282,429,781.23
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		941,494.57	-2,809,464.98
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		941,494.57	-2,809,464.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		941,494.57	-2,809,464.98
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		224,957,473.86	-285,239,246.21
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.21	-0.26
(二)稀释每股收益(元/股)		0.21	-0.26

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



2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,162,922,950.23	6,625,066,297.70
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,472,547,454.11	298,376,683.11
经营活动现金流入小计		8,635,470,404.34	6,923,442,980.81
购买商品、接受劳务支付的现金		5,886,394,898.58	5,106,091,309.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		450,949,132.75	595,172,883.44
支付的各项税费		361,627,898.99	343,663,206.54
支付其他与经营活动有关的现金		211,381,251.35	347,532,311.62
经营活动现金流出小计		6,910,353,181.67	6,392,459,711.29
经营活动产生的现金流量净额		1,725,117,222.67	530,983,269.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		16,748,117.86	18,853,897.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,288,234.14	16,705,052.86
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		63,836,352.00	35,558,950.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,543,350.50	409,216,133.97
投资支付的现金		13,500,000.00	22,300,000.00
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			2,379,534,538.06
投资活动现金流出小计		134,043,350.50	2,811,050,672.03
投资活动产生的现金流量净额		-70,206,998.50	-2,775,491,721.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		201,000.00	69,401,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		201,000.00	69,401,000.00
取得借款收到的现金		983,410,000.00	3,292,594,308.09
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		197,544,957.06	2,454,865,664.41
筹资活动现金流入小计		1,181,155,957.06	7,316,860,972.50
偿还债务支付的现金		1,234,820,548.27	4,292,126,624.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		490,155,147.66	540,332,377.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		422,500,000.00	230,139,314.10
支付其他与筹资活动有关的现金		84,523,931.25	1,909,255,543.00
筹资活动现金流出小计		1,809,499,627.18	6,741,714,544.86
筹资活动产生的现金流量净额		-628,343,670.12	575,146,427.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-4,027.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,026,566,554.05	-1,669,366,052.04
加：期初现金及现金等价物余额		924,108,813.74	2,593,474,865.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,950,675,367.79	924,108,813.74

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,507,927.90	7,406,482.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,238,033,787.30	1,913,585.82
经营活动现金流入小计		1,308,541,715.20	9,320,067.89
购买商品、接受劳务支付的现金		70,845,764.75	
支付给职工以及为职工支付的现金		29,063,398.59	26,356,804.37
支付的各项税费		2,723,384.71	3,055,344.34
支付其他与经营活动有关的现金		14,812,856.18	748,221,715.75
经营活动现金流出小计		117,445,404.23	777,633,864.46
经营活动产生的现金流量净额		1,191,096,310.97	-768,313,796.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		253,737,743.14	336,303,823.50
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		253,737,743.14	336,303,823.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,480.00	93,270.00
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			66,401,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		174,480.00	66,494,270.00
投资活动产生的现金流量净额		253,563,263.14	269,809,553.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		434,000,000.00	826,000,000.00
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		35,000,000.00	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计		469,000,000.00	2,361,000,000.00
偿还债务支付的现金		874,910,548.27	1,579,601,624.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,304,138.65	68,029,943.95
支付其他与筹资活动有关的现金			35,000,000.00
筹资活动现金流出小计		924,214,686.92	1,682,631,568.47
筹资活动产生的现金流量净额		-455,214,686.92	678,368,431.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		989,444,887.19	179,864,188.46
加：期初现金及现金等价物余额		184,326,704.30	4,462,515.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,173,771,591.49	184,326,704.30

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股	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)				941,494.57	-122,414.15		80,759,340.26	-123,605,939.74	-42,027,519.06
(一) 综合收益总额				941,494.57			80,759,340.26	198,810,673.86	280,511,508.69
(二) 所有者投入和减少资本								201,000.00	201,000.00
1. 所有者投入的普通股								201,000.00	201,000.00
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								-322,500,000.00	-322,500,000.00
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								-322,500,000.00	-322,500,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益									
(五) 专项储备					-122,414.15			-117,613.60	-240,027.75
1. 本期提取					365,703.24			179,194.59	544,897.83
2. 本期使用					488,117.39			296,808.19	784,925.58
(六) 其他									
四、本期末余额	1,092,667,132.00		1,167,822,144.61	34,398,387.70	360,976.08	413,706,454.56	-2,353,126,506.15	470,012,660.25	825,841,249.05

2018 年年度报告

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股	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）			67,611,924.80	33,593,613.17	51,030.35		100,712,951.71	-1,339,618.69	200,629,901.34
（一）综合收益总额			67,611,924.80	33,593,613.17			100,712,951.71	259,210,352.14	461,128,841.82
（二）所有者投入和减少资本								69,450,029.17	69,450,029.17
1. 所有者投入的普通股								69,401,000.00	69,401,000.00
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								49,029.17	49,029.17
（三）利润分配								-330,000,000.00	-330,000,000.00
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								-330,000,000.00	-330,000,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备					51,030.35				51,030.35
1. 本期提取					220,590.21				220,590.21
2. 本期使用					169,559.86				169,559.86
（六）其他									
四、本期期末余额	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

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股	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		1,048,421,048.03	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)				941,494.57			224,015,979.29	224,957,473.86
(一) 综合收益总额				941,494.57			224,015,979.29	224,957,473.86
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
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. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 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	17,158,847.36		413,706,454.56	-2,110,691,168.11	461,262,313.84

2018 年年度报告

项目	上期							
	股本	其他权益工具	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
		优先股						
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）				-2,809,464.98			-282,429,781.23	-285,239,246.21
（一）综合收益总额				-2,809,464.98			-282,429,781.23	-285,239,246.21
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
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. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 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	-2,334,707,147.40	236,304,839.98

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

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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（现称上海申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%）转让给上海申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日经上海申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；此次国有股权转让完成后，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。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	实际出资	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	6,909	100%	100%	是	-
金杯产业开发总公司	沈阳	1,200	金属材料	1,972	100%	100%	是	-
沈阳金杯房屋开发有限公司	沈阳	800	房产开发	800	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	10,680	100%	100%	是	-
辽宁汽车机电经贸有限公司	沈阳	400	汽车配件	400	100%	100%	是	-
沈阳轮胎橡胶供销公司	沈阳	400	轮胎橡胶	400	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%	100%	是	-
沈阳金杯汽车物资贸易公司	沈阳	95	汽车、配件	95	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	5,000	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	5,000	100%	100%	是	-
铁岭华晨橡塑制品有限公司	铁岭	7,404	汽配产销	21,616	95%	95%	是	4,846,838.11
上海敏孚汽车饰件有限公司	上海	300 万美元	汽配产销	8,142	51%	51%	是	47,321,864.96
陕西长庆专用车制造有限公司	西安	4,081	专用车	5,121	51%	51%	是	18,766,979.51
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	3,279	50%	50%	是	05,886,994.95
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	3,334	50%	50%	是	84,410,253.52
锦州华金汽车销售服务有限公司	锦州	612.24	汽车销售	312.24	51%	51%	是	2,199,556.64
沈阳金祥汽车销售有限公司	沈阳	400	汽车销售	100.00	51%	51%	是	200,869.97

本公司拥有沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司 50%的股权，由于本公司在最高权利机构董事会占多数，且对该公司的经营有实质性的控制，因此纳入合并报表范围。

本公司拥有沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司 50%的股权，由于本公司在最高权利机构董事会占多数，且对该公司的经营有实质性的控制，因此纳入合并报表范围。

## 四、 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《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

### 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。



## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

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。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

### 4. 记账本位币

除本公司的子公司金杯罗斯有限公司注册及经营位于俄罗斯，以俄罗斯卢布为记账本位币外，其他企业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

#### 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。

#### 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。

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

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，其余部分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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

现金等价物是指企业持有的期限短(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、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币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。

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

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。

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“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”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。

#### 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。

#### 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。

## 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

### 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。

### 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。

### 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。

### 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

### 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组的计量（续）

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

适用  不适用

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。

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。

后续计量及损益确认方法

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。

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。

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。

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。

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。

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%	2.4%

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

#### 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。

#### 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	3%-10%	2.25%-4.85%
机器设备	平均年限法	5-10 年	0%-10%	9.00%-20.00%
运输设备	平均年限法	4-8 年	0%-10%	11.25%-25.00%

办公设备	平均年限法	3-8 年	0%-10%	11.25%-33.33%
------	-------	-------	--------	---------------

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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

#### 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、长期待摊费用于当月摊销。

#### 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。

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
电脑软件	4-5 年
专利权	6 年

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。

### (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：

#### 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。

#### 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。

- 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

## (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。

### 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。

### 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。

### 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

适用  不适用

### 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

### 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;

属于其他情况的,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

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

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。

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。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	本公司第八届董事会第二十三次会议	根据实际情况描述涉及的科目及调整金额：例如：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额1,499,570,257.90元，上期余额1,480,106,764.22元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额1,507,273,557.59元，上期余额1,510,615,707.43元；“固定资产清理并入固定资产”，本期余额572,266,818.79元，上期余额597,688,544.29元；“工程物资并入在建工程”，本期余额265,607,741.31元，上期余额269,916,373.17元；“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额91,379,470.94元，上期余额1,342,333,703.74元；“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额486,008,609.09元，上期余额598,292,361.50元；调减“管理费用”，本期264,340,865.76元，上期393,744,307.79元；单列“研发费用”，本期28,467,505.71元，上期9,453,124.90元等。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**六、 税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%	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

本公司控股子公司沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司（以下简称“金杯延锋”）被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号为 GR201821000368 的高新技术企业证书（证书日期为 2018 年 10 月 12 日，有效期为 3 年），故金杯延锋

本年度适用的企业所得税税率为 15%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、 合并财务报表项目注释****1. 货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,317.35	88,899.07
银行存款	1,899,587,245.77	924,019,528.67
其他货币资金	135,564,735.92	197,545,343.06
合计	2,035,199,299.04	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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
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、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 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
应收票据	138,064,462.50	154,702,909.94
应收账款	1,361,505,795.40	1,325,403,854.28
合计	1,499,570,257.90	1,480,106,764.22

#### 其他说明：

适用 不适用

#### 应收票据

#### (2). 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	134,928,631.72	151,702,909.94
商业承兑票据	3,135,830.78	3,000,000.00
合计	138,064,462.50	154,702,909.94

#### (3). 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	38,685,600.00

商业承兑票据	
合计	38,685,600.00

## (4). 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	240,304,281.49	
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	241,304,281.49	

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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	1,134,713,682.92	77.44			1,134,713,682.92	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	330,625,325.19	22.56	103,833,212.71	31.41	226,792,112.48	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	1,465,339,008.11	/	103,833,212.71	/	1,361,505,795.40	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账准备的应收账款

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	887,201,319.36			收回可能性极大
沈阳华晨雷诺金杯汽车有限公司	28,656,844.23			收回可能性极大
华晨汽车集团控股有限公司	218,855,519.33			收回可能性极大
合计	1,134,713,682.92		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	231,145,461.03	11,557,273.05	5
1 至 2 年	6,084,622.19	608,462.22	10
2 至 3 年	1,795,649.97	359,129.99	20
3 年以上			
3 至 4 年	464,680.05	232,340.03	50
4 至 5 年	117,809.07	58,904.54	50
5 年以上	91,017,102.88	91,017,102.88	100
合计	330,625,325.19	103,833,212.71	31.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (3). 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	887,201,319.36	1年以内	60.73
第二名	关联方	242,738,942.66	4年以内	16.62
第三名	关联方	50,461,756.60	4年以内	3.45
第四名	非关联方	29,496,339.89	5年以上	2.02
第五名	关联方	16,779,220.20	1年以内	1.15
		1,226,677,578.71		83.97

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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	81,005,564.48	88.90	82,991,691.63	96.69
1至2年	7,297,730.18	8.01	2,771,894.71	3.23
2至3年	2,759,064.36	3.03	20,160.00	0.02
3年以上	56,160.00	0.06	48,000.00	0.06
合计	91,118,519.02	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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	24,630,556.97	1年以内	预付货款
第二名	非关联方	9,401,577.50	1年以内	预付货款
第三名	非关联方	4,671,728.84	3年以内	预付货款
第四名	非关联方	4,199,700.00	2年以内	预付货款
第五名	非关联方	2,824,014.36	1年以内	预付货款
		45,727,577.67		

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 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
应收利息	0	15,950.00
应收股利	18,935,255.50	12,872,698.00
其他应收款	73,730,323.60	1,329,445,055.74
合计	92,665,579.10	1,342,333,703.74

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (2). 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	0	15,950.00
债券投资		
合计	0	15,950.00

#### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 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	18,935,255.50	12,872,698.00
合计	18,935,255.50	12,872,698.00

期末应收股利系施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司向子公司沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司分配的股利。

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (6). 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	46,139,163.19	10.42	417,000.00	0.9	45,722,163.19	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	396,519,592.28	89.58	368,511,431.87	92.94	28,008,160.41	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	442,658,755.47	/	368,928,431.87	/	73,730,323.60	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账准备的其他应收款

√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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
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
Adient Asia Holdings Co., Limited	25,722,163.19			期后已收回
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	46,139,163.19	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			
1 年以内小计	11,984,841.87	599,232.42	5
1 至 2 年	13,179,783.46	1,317,978.35	10
2 至 3 年	2,713,317.19	542,663.43	20
3 年以上			
3 至 4 年	2,290,414.54	1,145,207.28	50
4 至 5 年	2,889,769.68	1,444,884.85	50
5 年以上	363,461,465.54	363,461,465.54	100
合计	396,519,592.28	368,511,431.87	92.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

#### (7). 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	410,110,600.95	1,664,802,936.72
备用金	467,411.89	780,102.89
其他	32,080,742.63	29,996,795.76
合计	442,658,755.47	1,695,579,835.37

## (8). 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	89,655,852.91	5年以上	20.25	
第二名	往来款	82,810,352.76	5年以上	18.71	
第三名	往来款	26,143,550.75	5年以上	5.91	
第四名	往来款	25,722,163.19	1年以内	5.81	
第五名	往来款	20,000,000.00	2年以内	4.52	
合计	/	244,331,919.61	/	55.20	

## (9). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、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	183,382,015.49	21,635,251.30	161,746,764.19	218,634,022.85	20,184,305.29	198,449,717.56
在产品	36,665,017.35	5,094,440.50	31,570,576.85	31,729,139.99	4,651,658.02	27,077,481.97
库存商品	96,984,086.55	13,045,760.33	83,938,326.22	127,357,133.19	11,569,039.92	115,788,093.27
周转材料	44,668,583.15	19,243,223.91	25,425,359.24	47,047,042.69	17,142,614.89	29,904,427.80
委托加工物资	2,051,780.15		2,051,780.15	1,990,073.79		1,990,073.79
合计	363,751,482.69	59,018,676.04	304,732,806.65	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	2,376,204.27		925,258.26		21,635,251.30
在产品	4,651,658.02	442,782.48				5,094,440.50
库存商品	11,569,039.92	1,561,300.51		84,580.10		13,045,760.33
周转材料	17,142,614.89	2,100,609.02				19,243,223.91
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	6,480,896.28		1,009,838.36		59,018,676.04

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 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
待退还所得税	69,217,513.71	
待抵扣进项税	4,555,808.38	5,834,512.92
合计	73,773,322.09	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：	73,258,047.36	100,000.00	73,158,047.36	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	73,258,047.36	100,000.00	73,158,047.36	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	73,158,047.36			73,158,047.36
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	19,158,047.36			19,158,047.36
已计提减值金额	100,000.00			100,000.00

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用 -

## 14、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			-8,646,833.38							85,126,327.38	
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	40,850,000.00			27,949,820.70			18,935,255.50				49,864,565.20	
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	22,214,161.04			5,299.00			-				22,219,460.04	
小计	156,837,321.80			19,308,286.32			18,935,255.50				157,210,352.62	
二、联营企业												
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	23,328,290.98			446,678.42							23,774,969.40	
沈阳金杯广振汽车零部件有限公司	16,578,690.61			167,614.34			178,930.44				16,567,374.51	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,196,703.32			2,226,435.57			3,558,812.70				37,864,326.19	
小计	79,103,684.91			2,840,728.33			3,737,743.14				78,206,670.10	
合计	235,941,006.71			22,149,014.65			22,672,998.64				235,417,022.72	

## 15、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	24,025,543.10			24,025,543.10
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	24,025,543.10			24,025,543.10
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	9,967,351.92			9,967,351.92

(1) 处置			
(2) 其他转出	9,967,351.92		9,967,351.92
4. 期末余额	107,476,289.46		107,476,289.46
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	3,044,333.47		3,044,333.47
(1) 计提或摊销	3,044,333.47		3,044,333.47
3. 本期减少金额	80,465.14		80,465.14
(1) 处置			
(2) 其他转出	80,465.14		80,465.14
4. 期末余额	7,183,046.72		7,183,046.72
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	100,293,242.74		100,293,242.74
2. 期初账面价值	89,198,919.89		89,198,919.89

投资性房地产系本公司的子公司金杯汽车物资总公司与华晨汽车金杯（西咸新区）产业园有限公司出租的房屋建筑物，前者已获房屋所有权证，华晨汽车金杯（西咸新区）产业园有限公司的房产2017年竣工，房产证尚在办理中。

本期计提的折旧额为3,044,333.47元。

## (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

## 16、固定资产

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (2). 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	6,738,689.74	76,282,084.41	9,737,459.44	2,663,796.51	95,422,030.10
(1) 购置	5,318,588.18	4,513,117.91	9,737,459.44	2,663,796.51	22,232,962.04
(2) 在建工程转入	1,420,101.56	71,768,966.50			73,189,068.06
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	497,860.00	28,904,584.32	1,300,055.96	6,523,878.86	37,226,379.14
(1) 处置或报废	497,860.00	28,904,584.32	1,300,055.96	6,523,878.86	37,226,379.14
4. 期末余额	437,255,676.70	751,992,374.31	25,768,427.42	26,669,354.05	1,241,685,832.48
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	19,392,311.99	81,647,657.87	3,486,041.98	4,669,127.48	109,195,139.32
(1) 计提	19,392,311.99	81,647,657.87	3,486,041.98	4,669,127.48	109,195,139.32
3. 本期减少金额	448,074.00	17,589,690.71	1,085,407.66	1,509,367.11	20,632,539.48
(1) 处置或报废	448,074.00	17,589,690.71	1,085,407.66	1,509,367.11	20,632,539.48
4. 期末余额	153,650,126.45	458,064,077.42	12,782,040.45	22,779,877.07	647,276,121.39
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		1,182,324.64	42,581.40	64,641.54	1,289,547.58
(1) 计提		1,182,324.64	42,581.40	64,641.54	1,289,547.58
3. 本期减少金额		6,200,218.02	1,239.32	33,313.62	6,234,770.96
(1) 处置或报废		6,200,218.02	1,239.32	33,313.62	6,234,770.96
4. 期末余额	422,703.28	21,487,547.66	42,581.40	190,059.96	22,142,892.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	283,182,846.97	272,440,749.23	12,943,805.57	3,699,417.02	572,266,818.79
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值为：73,189,068.06 元。

本期计提的折旧额为 109,195,139.32 元。

期末固定资产中净值为 18,108,654.34 元(原值 36,657,194.53 元)的房屋及建筑物作为短期借款的抵押物。

### (3). 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	93,750,943.59	73,071,646.85	20,605,613.60	73,683.14	
运输设备	5,146.45	4,992.06	-	154.39	
办公设备	745,370.93	266,716.29	478,654.64	-	

### (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (5). 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	10,821,222.78

### (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	135,791,448.56	期末本公司有原值 135,791,448.56 元的房屋及建筑物未获得房屋所有权证书，主要为本公司的

		子公司沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司原值 42,042,719.71 元、沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司原值 29,057,836.74 和上海敏孚汽车饰件有限公司原值 41,502,852.80 元的房屋及建筑物正在办理产证，尚未获得。
--	--	--

### 固定资产清理

适用 不适用

### 17、在建工程

#### 总表情况

#### (1). 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
在建工程	221,422,261.43	204,105,754.85
工程物资	44,185,479.88	65,810,618.32
合计	265,607,741.31	269,916,373.17

#### 其他说明：

适用 不适用

#### 在建工程

#### (2). 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	168,755,063.15		168,755,063.15	151,786,454.37		151,786,454.37
机器设备相关工程	52,744,548.70	77,350.42	52,667,198.28	52,319,300.48		52,319,300.48
合计	221,499,611.85	77,350.42	221,422,261.43	204,105,754.85		204,105,754.85

#### (3). 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	176,656,583.12					168,755,063.15	95.53%	95.53%				自筹
合计	176,656,583.12					168,755,063.15	/	/			/	/



## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

√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
F39生产线	85,470.08		85,470.08	-		-
F60生产线	305,632.82		305,632.82	-		-
F70生产线	9,500.00		9,500.00	-		-
H2L RHD生产线	-		-	-		-
G38DP 生产线	24,873,602.83		24,873,602.83	22,890,260.36		22,890,260.36
G38IP 生产线	2,822.54		2,822.54	16,644,884.79		16,644,884.79
J11 生产线	1,340,546.66		1,340,546.66	1,283,046.66		1,283,046.66
LU 生产线	-		-	-		-
其他	17,567,904.95		17,567,904.95	24,992,426.51		24,992,426.51
合计	44,185,479.88		44,185,479.88	65,810,618.32		65,810,618.32

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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	37,017.29			4,644,260.73	4,681,278.02
(1) 购置	37,017.29			4,644,260.73	4,681,278.02
(2) 内部研发					

(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额		80,000.00			80,000.00
(1) 处置		80,000.00			80,000.00
4. 期末余额	127,067,789.84	3,080.00		15,197,595.19	142,268,465.03
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	2,633,767.91			2,132,051.89	4,765,819.80
(1) 计提	2,633,767.91			2,132,051.89	4,765,819.80
3. 本期减少金额		80,000.00			80,000.00
(1) 处置		80,000.00			80,000.00
4. 期末余额	18,055,442.15	3,080.00		8,102,022.03	26,160,544.18
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	109,012,347.69			7,095,573.16	116,107,920.85
2. 期初账面价值	111,609,098.31			4,583,364.32	116,192,462.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、开发支出

适用 不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 23、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
模具					
装修费	2,445,086.05	1,443,661.09	654,412.14		3,234,335.00
合计	2,445,086.05	1,443,661.09	654,412.14		3,234,335.00

其他说明：

本期计提的摊销额为 654,412.14 元。

### 24、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		11,811,712.82		10,227,886.56
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
资产减值准备				
折旧、摊销		3,148,311.69		14,086,339.33
工资、暂估及预提		198,036,398.53		100,454,111.13
预计负债		17,565,081.87		9,588,373.81
合计		230,561,504.91		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

其他说明:

□适用 √不适用

**25、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**26、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	141,300,000.00	113,300,000.00
信用借款	226,500,000.00	400,000,000.00
票据贴现		230,210,308.09
合计	622,700,000.00	998,410,308.09

短期借款分类的说明:

期末质押贷款中 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获得的贷款; 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贷款。

期末保证借款中: 61,300,000.00 元系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 元系华晨汽车(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 元系金杯汽车股份有限公司为铁岭华晨橡塑制品有限公司提供担保从华夏银行南湖支行获得的借款。

期末信用借款中 150,000,000.00 元、72,500,000.00 元分别是本公司子公司金杯安道拓汽车部件有限公司从中国工商银行南湖支行和安道拓(中国)投资有限公司获得的借款; 2,000,000.00 元系子公司陕西长庆专用车制造有限公司从中国建设银行先锋大街支行获得的借款; 2,000,000.00 元系子公司金杯汽车物资贸易公司从中国工商银行沈阳分行获得的借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 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
应付票据	87,505,337.82	136,662,675.68
应付账款	1,419,768,219.77	1,373,953,031.75
合计	1,507,273,557.59	1,510,615,707.43

## 应付票据

## (2). 应付票据列示

√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	87,505,337.82	136,662,675.68
合计	87,505,337.82	136,662,675.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

## 应付账款

## (3). 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)	1,348,950,584.42	1,287,699,934.36
1-2年(含2年)	15,991,332.72	34,119,593.31
2-3年(含3年)	15,009,962.72	12,392,848.06
3年以上	39,816,339.91	39,740,656.02
合计	1,419,768,219.77	1,373,953,031.75

## (4). 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

## 30、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)	5,822,917.14	6,840,231.02
1-2 年(含 2 年)	1,008,523.56	275,500.00
2-3 年(含 3 年)	-	4,510.00
3 年以上	169,488.47	334,465.08
合计	7,000,929.17	7,454,706.10

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 31、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	382,109,280.81	389,060,709.37	122,116,811.17
二、离职后福利-设定提存计划	25,229,050.85	36,361,686.06	36,470,522.83	25,120,214.08
三、辞退福利	1,906,740.15	1,194,012.98	1,322,723.47	1,778,029.66
四、一年内到期的其他福利	15,539,960.72	29,955,786.60	24,095,177.08	21,400,570.24
合计	171,743,991.45	449,620,766.45	450,949,132.75	170,415,625.15

## (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	321,354,638.74	323,798,657.85	113,355,594.47
二、职工福利费	181,114.68	19,310,114.64	18,682,427.87	808,801.45
三、社会保险费	11,538,762.46	17,523,377.01	22,305,963.36	6,756,176.11
其中：医疗保险费	9,924,542.52	15,475,938.82	19,506,831.35	5,893,649.99
工伤保险费	1,308,653.75	1,256,776.68	1,710,790.53	854,639.90
生育保险费	305,566.19	790,661.51	1,088,341.48	7,886.22
四、住房公积金	457,235.33	18,322,893.66	18,597,883.66	182,245.33
五、工会经费和职工教育经费	1,091,513.68	5,598,256.76	5,675,776.63	1,013,993.81

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	129,068,239.73	382,109,280.81	389,060,709.37	122,116,811.17

### (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	34,675,486.32	34,968,145.66	23,922,705.07
2、失业保险费	1,013,686.44	1,371,123.35	1,187,300.78	1,197,509.01
3、企业年金缴费		315,076.39	315,076.39	
合计	25,229,050.85	36,361,686.06	36,470,522.83	25,120,214.08

其他说明：

□适用 √不适用

### 32、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	8,722,065.01	2,400,620.39
消费税		
营业税		
企业所得税	145,289,316.71	4,703,426.42
个人所得税	3,293,814.64	2,496,286.43
城市维护建设税	1,145,019.16	674,605.94
房产税	427,921.99	429,147.35
教育费附加	785,107.15	457,266.66
土地使用税	274,783.02	269,295.63
其他	542,434.53	410,156.99
合计	160,480,462.21	11,840,805.81

其他说明：

### 33、其他应付款

总表情况

#### (1). 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
应付利息	95,286,851.84	94,431,735.83
应付股利	4,357,459.11	104,357,459.11
其他应付款	386,364,298.14	399,503,166.56
合计	486,008,609.09	598,292,361.50

其他说明：

适用 不适用**应付利息****(2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	2,277,700.52	389,798.09
企业债券利息	79,041,095.86	79,041,095.89
短期借款应付利息	13,968,055.46	15,000,841.85
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	95,286,851.84	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**应付股利****(3). 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
普通股股利	4,357,459.11	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	4,357,459.11	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：

单位名称	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	超 1 年未支付原因
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	
	4,357,459.11	104,357,459.11	



**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)	233,847,738.98	298,191,155.98
1-2 年(含 2 年)	57,362,689.52	22,800,748.27
2-3 年(含 3 年)	20,689,355.28	6,709,142.12
3 年以上	74,464,514.36	71,802,120.19
合计	386,364,298.14	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

**34、持有待售负债**

□适用 √不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
抵押借款	10,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	72,498,299.67	18,680,164.88
合计	82,498,299.67	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，本公司提供担保，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融资租赁（天津）有限公司取得的借款。

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、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	103,000,000.00	70,000,000.00
保证借款		
信用借款	53,989,527.49	21,718,210.60
合计	156,989,527.49	91,718,210.60

长期借款分类的说明：

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，本公司提供担保，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，金额为60,000,000.00元；及本公司以万柳塘路38号房产及土地为抵押向华夏银行南湖支行取得的借款，金额为43,000,000.00元。

期末信用借款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

## 38、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
非公开发行2017年公司债券1	100	2017-1-24	三年	500,000,000.00	500,000,000.00		32,499,999.99			500,000,000.00
非公开发行2017年公司债券2	100	2017-2-25	三年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		57,499,999.98			1,000,000,000.00
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		89,999,999.97			1,500,000,000.00

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、长期应付款****总表情况****(1). 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
长期应付款	85,995.73	114,846.51
专项应付款		
合计	85,995.73	114,846.51

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(2). 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	85,995.73	114,846.51

其他说明：

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。

**专项应付款****(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**40、长期应付职工薪酬**

□适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**41、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	85,704,306.59	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	63,922,492.06	85,704,306.59	/

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延锋汽车内饰系统有限公司及沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司参考同类产品售后服务、保修及更换的经验，其中金杯安道拓每月按照主营业务收入的0.3%计提产品质量保证金，金杯延锋每月按照主营业务收入的0.5%计提。

**42、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		6,826,911.48	88,707,855.74	金杯延锋公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益
产业扶持资金	8,039,528.60		8,039,528.60		金杯延锋的产业发展扶持资金
合计	103,574,295.82		14,866,440.08	88,707,855.74	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注 1：本公司控股子公司金杯延锋于 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 131,824,013 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。

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予金杯延锋的产业发展资金人民币 5,470,000 元。本期确认补贴收入 8,039,528.60 元。

### 43、其他非流动负债

适用 不适用

### 44、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

其他说明：

### 45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 46、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 47、库存股

□适用 √不适用

## 48、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、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：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
动迁补偿结余	17,239,540.34						17,239,540.34
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,217,352.79	941,494.57			941,494.57		17,158,847.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	16,217,352.79	941,494.57			941,494.57		17,158,847.36
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	941,494.57			941,494.57		34,398,387.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 49、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	186,508.65	308,922.80	360,976.08
合计	483,390.23	186,508.65	308,922.80	360,976.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 50、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 51、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	80,759,340.26	100,712,951.71
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	-2,353,126,506.15	-2,433,885,846.41

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,032,741,172.70	5,317,347,718.84	5,354,404,116.40	4,588,314,553.36
其他业务	112,949,623.81	100,805,473.09	416,141,859.45	351,176,800.09
合计	6,145,690,796.51	5,418,153,191.93	5,770,545,975.85	4,939,491,353.45

## 53、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	121,428.57	4,878,189.64
营业税		
城市维护建设税	13,466,784.04	13,763,146.13
教育费附加		
资源税		
房产税	4,871,119.06	7,530,591.72
土地使用税	3,205,404.13	9,786,222.42
车船使用税	31,910.64	50,804.18
印花税	3,790,074.53	3,212,658.03
	10,029,444.40	10,253,608.12
合计	35,516,165.37	49,475,220.24

其他说明：

#### 54、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
职工薪酬	8,753,089.67	26,591,474.18
检修费用	47,685.60	197,750.69
售后服务费	19,628,565.30	23,677,481.32
公共关系费	659,943.25	797,568.13
办公费	577,108.04	908,025.67
差旅及通勤费	572,743.48	7,052,891.76
广告费	281,596.50	1,818,905.79
运输仓储费	17,745,821.84	33,585,277.03
劳动保护费	2,269.69	31,222.74
折旧及摊销	369,133.78	631,499.56
业务宣传费	676,084.86	216,036.42
保险费	67,595.82	101,192.14
其他	1,601,807.21	1,424,156.65
合计	50,983,445.04	97,033,482.08

其他说明：

#### 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,464,098.64	206,519,149.32
检修费用	2,055,596.08	2,572,401.36
公用设施费	6,418,495.48	11,971,215.01
后勤服务费	10,400,474.43	502,981.92



专业服务费	17,411,842.87	10,539,468.03
公共关系费	3,233,538.23	3,399,418.36
办公费	9,249,383.43	22,617,036.95
差旅及通勤费	11,763,863.96	14,172,825.73
公务用车费	1,574,583.71	2,493,361.96
董事会费	2,689,884.49	1,167,044.45
咨询费	9,608,047.10	30,198,366.04
系统维护费	10,826,627.61	8,874,102.87
劳动保护费	675,054.63	3,325,787.10
资产使用费	2,737,065.66	944,631.90
折旧及摊销	14,762,535.44	60,102,174.77
流动资产盘盈(亏)	3,456,478.55	7,798,589.71
其他	14,013,295.45	6,545,752.31
合计	264,340,865.76	393,744,307.79

其他说明：

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,705,168.85	5,870,206.86
材料费	10,349,711.97	29,327.95
燃料及动力费	1,800,000.00	742.99
折旧及摊销费	110,026.33	95,188.56
差旅及通勤费	280,764.10	204,928.04
新产品设计费	701,449.45	3,206,680.50
中间试验费	21,280.00	46,050.00
委托研发费	6,498,201.12	-
其他	903.89	-
合计	28,467,505.71	9,453,124.90

其他说明：

## 57、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	68,374,746.33	321,521,980.09
减：利息收入	10,111,471.39	65,618,043.87
利息净支出/(净收入)	58,263,274.94	255,903,936.22
汇兑净损失	-817,562.85	4,444,634.13
金融机构手续费	349,384.79	4,562,935.64
其他	-2,917,175.43	-2,661,548.14

其他说明：

**58、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	6,389,319.24	40,548,665.66
二、存货跌价损失	6,480,896.28	176,104,636.24
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	1,366,898.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		16,155,484.48
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		16,000,000.00
十四、其他		
合计	14,237,113.52	248,808,786.38

其他说明：

**59、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
工业发展专项资金补助	-	139,870,101.00
辽宁省出口信用保险扶持发展资金	-	543,300.00
亿元企业奖励	-	60,000.00
车辆报废补贴	-	112,000.00
岗位补贴收入	1,749,106.29	307,495.54
中小企业资金补贴	89,000.00	30,000.00
专利补贴	22,975.00	401,520.00
设备投资补贴	-	450,100.00
增值税增长政府奖励金	979,800.00	-
R&D 经费补助	1,320,000.00	-
智能升级项目补贴	-	8,180,000.00
项目前期工作经费专项补助资金	-	500,000.00
合计	4,160,881.29	150,454,516.54

其他说明：

**60、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	22,149,014.65	11,221,757.61
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
委托贷款收益		450,950.00
股权处置		434,781,534.97
其他	44,876.72	43,671.54
合计	22,193,891.37	446,497,914.12

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-10,709.59	10,709.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,709.59	10,709.59

其他说明：

## 62、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	3,250,543.01	710,124.85
合计	3,250,543.01	710,124.85

其他说明：

**63、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	163,455.33	537,924.83	163,455.33
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		50,619,740.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,866,440.08	24,583,668.92	14,866,440.08
赔款及罚款收入	2,206,677.90	5,579,278.99	2,206,677.90
其他	28,021,627.14	2,804,786.98	28,021,627.14
合计	45,258,200.45	84,125,399.72	45,258,200.45

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期的营业外收入中其他主要为拆分补偿收益，2018年1月1日，本公司下属子公司沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司（原名：沈阳金杯江森自控汽车部件有限公司）进行业务拆分，拆分后业务分别由沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司和沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司承续，拆分后根据相关业务共识，Johoson Controls, Inc(后由Adient Asia Holdings Co, LTd)将承担拆分相关的部分成本，故Adient Asia Holdings Co, LTd与沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司签订了《拆分费用补偿协议》，协议中规定了Adient Asia Holdings Co, LTd向沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司支付25,722,163.19元的拆分补偿费用。

**64、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	432,672.27	1,379,634.07	432,672.27
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	253,587.67	33,384.85	253,587.67
滞纳金	131,370.04	189,801.67	131,370.04
其他	30,001.90	43,529.26	30,001.90
合计	847,631.88	1,646,349.85	847,631.88

其他说明：

## 65、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	170,923,829.76	78,468,546.13
递延所得税费用	-97,374,081.50	12,717,034.93
合计	73,549,748.26	91,185,581.06

### (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

## 66、其他综合收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年度	2017 年度
可供出售金融资产公允价值变动	941,494.57	-2,809,464.98
外币报表折算差异		
合计	941,494.57	-2,809,464.98

## 67、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	1,452,954,339.87	69,433,386.19
专项补贴、补助款	4,109,449.03	152,804,516.54
营业外收入	2,218,679.86	8,457,684.73
利息收入	13,264,985.35	67,681,095.65
合计	1,472,547,454.11	298,376,683.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

—

**(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	23,373,680.35	66,764,519.76
费用支出	187,622,613.29	280,501,076.08
营业外支出	384,957.71	266,715.78
合计	211,381,251.35	347,532,311.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
收回的票据保证金	197,544,957.06	2,454,865,664.41
合计	197,544,957.06	2,454,865,664.41

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(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
支付的票据保证金	84,523,931.25	1,909,255,543.00
合计	84,523,931.25	1,909,255,543.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**68、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	279,570,014.12	359,256,477.07
加：资产减值准备	14,237,113.52	248,808,786.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,195,139.32	118,059,369.79
无形资产摊销	4,765,819.80	34,383,321.13
长期待摊费用摊销	654,412.14	18,502,108.85
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）	-7,506,200.02	146,192.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	19,618.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,709.59	-10,709.59
财务费用（收益以“-”号填列）	68,226,696.93	318,136,411.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,193,891.37	-446,497,914.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,204,794.08	18,186,757.33
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）	62,921,349.72	-180,903,615.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,172,359,632.20	-597,039,764.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	139,081,220.80	639,936,229.61
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,725,117,222.67	530,983,269.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,950,675,367.79	924,108,813.74
减：现金的期初余额	924,108,813.74	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	1,026,566,554.05	-1,669,366,052.04

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,950,675,367.79	924,108,813.74
其中：库存现金	47,317.35	88,899.07
可随时用于支付的银行存款	1,899,587,245.77	924,019,528.67
可随时用于支付的其他货币资金	51,040,804.67	
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	1,950,675,367.79	924,108,813.74
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

## 69、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



## 70、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	84,523,931.25	开具承兑汇票保证金等
应收票据	38,685,600.00	质押以开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	18,108,654.34	短期借款抵押物
无形资产	33,521,631.50	长期借款抵押物
合计	174,839,817.09	/

其他说明：

## 71、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			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	314,609.90	7.8473	2,468,838.27
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

预付款项			
欧元	6,530,668.04	7.8473	51,248,111.31
美元	63,198.00	6.8632	433,740.51
应付账款			
欧元	2,356,380.45	7.8473	18,491,224.31
美元	9,766.83	6.8632	67,031.71
其他应付款			
欧元	504,709.79	7.8473	3,960,609.14

其他说明：

(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

## 72、套期

适用 不适用

## 73、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
与收益相关	1,749,106.29	岗位补贴收入	1,749,106.29
与收益相关	89,000.00	中小企业资金补贴	89,000.00
与收益相关	22,975.00	专利补贴	22,975.00
与收益相关	979,800.00	增值税增长政府奖励金	979,800.00
与收益相关	1,320,000.00	R&D 经费补助	1,320,000.00
与资产相关	6,826,911.48	政府搬迁补助	6,826,911.48
与资产相关	8,039,528.60	产业扶持基金	8,039,528.60

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 74、其他

适用 不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2018 年 11 月本公司子公司金杯物资贸易总公司出资设立沈阳金祥汽车销售有限公司，该公司注册资本 400 万元，本公司出资 204 万元，占注册资本的 51%，该公司自设立之日起纳入本公司的合并报表范围。

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
金杯汽车物资总公司	沈阳	沈阳	汽车物资	100%	100%	新设
金杯产业开发总公司	沈阳	沈阳	金属材料	100%	100%	新设
沈阳金杯房屋开发有限公司	沈阳	沈阳	房产开发	100%	100%	新设
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳	沈阳	实业投资	100%	100%	收购
辽宁汽车机电经贸有限公司	沈阳	沈阳	汽车配件	100%	100%	新设
沈阳轮胎橡胶供销公司	沈阳	沈阳	轮胎橡胶	100%	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%	100%	新设
沈阳金杯汽车物资贸易公司	沈阳	沈阳	汽车、配件	100%	100%	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	100%	100%	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%	100%	新设
铁岭华晨橡塑制品有限公司	铁岭	铁岭	汽配产销	95%	95%	收购
上海敏孚汽车饰件有限公司	上海	上海	汽配产销	51%	51%	收购
陕西长庆专用车制造有限公司	西安	西安	专用车	51%	51%	收购
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%	50%	新设
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	汽车部件	50%	50%	新设
锦州华金汽车销售服务有限公司	锦州	锦州	汽车部件	51%	51%	新设
沈阳金祥汽车销售有限公司	沈阳	沈阳	汽车物资	51%	51%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (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
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	50	77,368,637.22	322,500,000.00	205,886,994.95
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	50	118,464,142.87		184,892,544.08
陕西长庆专用车制造有限公司	49	-662,812.14		18,766,979.51
上海敏孚汽车饰件有限公司	49	-1,776,769.80		47,321,864.96
铁岭华晨橡塑制品有限公司	5	-308,964.41		4,846,838.11

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	222,724,511.34	87,172,783.06	309,897,294.40	212,874,536.41	85,995.73	212,960,532.14	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	106,544,479.84	25,379,434.26	131,923,914.10	93,623,955.90	-	93,623,955.90	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	166,908,642.34	35,884,934.86	202,793,577.20	106,218,342.59	-	106,218,342.59	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	820,130,273.91	434,022,292.52	1,254,152,566.43	614,811,568.50	71,994,262.48	686,805,830.98	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	1,353,965,542.82	389,301,513.13	1,743,267,055.95	1,437,512,619.74	47,094,358.78	1,484,606,978.52	132,875,069.89	40,850,000.00	173,725,069.89	40,868,267.47	-	40,868,267.47

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	178,231,126.08	-6,179,288.22	-6,179,288.22	-62,074.77	200,199,875.73	-11,328,008.71	-11,328,008.71	66,554,109.20
陕西长庆专用车制造有限公司	128,643,154.17	-1,352,677.83	-1,352,677.83	-13,924,428.70	22,236,987.50	-11,525,348.84	-11,525,348.84	-29,875,008.96
上海敏孚汽车饰件有限公司	216,457,640.61	-3,626,060.81	-3,626,060.81	20,673,049.61	236,459,020.97	5,265,898.59	5,265,898.59	-698,208.02
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	1,686,306,656.84	310,310,020.00	310,310,020.00	277,886,500.18	4,180,672,398.79	525,559,313.40	525,559,313.40	602,706,735.92
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	3,255,173,669.35	235,963,704.61	235,963,704.61	2,859,483,005.60		54,802.42	54,802.42	73,069.89

其他说明:

\_\_\_\_\_

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	沈阳	沈阳	汽车投资	50.00%	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%	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%	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%	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%	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%	30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (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

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本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。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值	第三层次公允价值计	合计



	量	计量	量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			73,158,047.36	73,158,047.36
1. 交易性金融资产			73,158,047.36	73,158,047.36
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			73,158,047.36	73,158,047.36
(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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			73,158,047.36	73,158,047.36
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
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\_\_\_\_\_

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	
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
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
华晨专用车装备科技（大连）有限公司	集团兄弟公司
华晨国际汽贸（大连）有限公司	集团兄弟公司
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	其他
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	其他
金杯全球物流（沈阳）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
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	其他
沈阳金杯房地产开发有限公司	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

其他说明

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

华晨汽车集团控股有限公司	购买商品	435,973,721.93	30,821,245.00
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	购买商品	156,946,531.37	150,595,526.36
华晨雷诺金杯汽车有限公司	购买商品	17,987,998.12	17,685,115.41
沈阳金杯车辆制造有限公司	购买商品	3,152,925.77	-
金杯全球物流(沈阳)有限公司	购买商品	2,472,639.14	
华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	购买商品	1,538,000.00	115,836,389.69
绵阳华瑞汽车有限公司	购买商品	511,620.00	95,821,239.91
沈阳华晨金东实业发展有限公司	购买商品	17,409.48	100,007.02
沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	购买商品	8,197.67	-
绵阳华祥机械制造有限公司	购买商品	-	185,059,218.07
绵阳新晨动力机械有限公司	购买商品	-	11,226,416.98
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	购买商品	-	5,057,977.55
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	购买商品	-	2,931,434.42
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	购买商品	-	1,479,102.01
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	购买商品	-	517,640.00
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	购买商品	-	93,833.35
沈阳华晨专用车有限公司	购买商品	-	61,367.52

## 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	4,676,783,032.69	3,884,071,049.22

华晨国际汽贸（大连）有限公司	销售商品	335,035,000.00	-
华晨汽车集团控股有限公司	销售商品	173,120,822.02	183,620,361.65
华晨雷诺金杯汽车有限公司	销售商品	142,008,057.14	287,200,318.01
沈阳金杯车辆制造有限公司	销售商品	68,475,582.31	9,496,685.33
华晨专用车装备科技（大连）有限公司	销售商品	16,767,082.56	-
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	销售商品	6,913,329.24	114,053,305.86
绵阳新晨动力机械有限公司	提供劳务	818,052.06	-
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	销售商品	251,156.65	-
沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	销售商品	99,998.24	90,760.73
沈阳华晨专用车有限公司	销售商品	60,394.63	209,829.05
绵阳华瑞汽车有限公司	销售商品	-	221,573,131.66
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	销售商品	-	68,097,609.97
沈阳华晨金东实业发展有限公司	销售商品	-	3,994,808.75
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	销售商品	-	12,452.84
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	销售商品	-	2,084.45
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	提供劳务		14,733.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,000.00	2018-11-27	2019-11-27	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	1,500.00	2018-02-22	2019-02-13	否
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	5,000.00	2018-03-28	2019-03-27	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000.00	2017-09-20	2019-09-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2018-10-12	2019-10-11	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2018-07-02	2019-07-01	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2018-07-03	2019-07-03	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2018-07-17	2019-07-17	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	11,000.00	2017-09-27	2019-09-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	25,000.00	2017-09-29	2019-09-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000.00	2018-03-14	2019-03-13	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	20,000.00	2018-07-05	2019-07-05	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：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	2017-01-23	2020-01-24	否
华晨汽车集团控股有限公司	100,000.00	2017-02-24	2020-02-25	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	2018-11-30	2019-11-30	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	2018-11-30	2019-11-30	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	2018-12-07	2019-12-07	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	2018-12-10	2019-12-10	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	4,830.00	2018-06-21	2019-06-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	980.00	2018-06-21	2019-06-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	320.00	2018-12-21	2019-12-20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	华晨雷诺金杯汽车有限公司	50,373,253.52			
应收票据	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	80,000.00			
应收票据	华晨汽车集团控股有限公司	53,965,000.00			
应收账款	华晨宝马汽车有限公司	887,201,319.36	-	946,418,241.32	-
应收账款	华晨汽车集团控股有限公司	242,738,942.66	1,232,557.08	76,235,249.81	840,316.69
应收账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	50,461,756.60	1,125,668.31	193,543,460.19	1,749,232.17
应收账款	华晨专用车装备科技(大连)有限公司	16,779,220.20	838,961.01	-	-
应收账款	沈阳金杯车辆制造有限公司	2,342,105.51	128,314.56	-	-
应收账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	711,268.97	174,025.30	669,881.06	190,095.78
应收账款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	582,284.09	29,114.20	-	-
应收账款	绵阳新晨动力机械有限公司	396,542.86	19,827.14	362,325.58	18,116.28
应收账款	沈阳华晨专用车有限公司	69,699.35	3,484.97	7,350.00	367.50
应收账款	施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	5,334.00	266.70	-	-
应收账款	华晨国际汽贸(大连)有限公司	700.00	35.00	-	-
应收账款	沈阳华晨动力机械有限公司	405.99	405.99	405.99	203.00
应收账款	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	-	-	1,262,600.00	63,130.00
应收账款	沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	-	-	2,438.81	121.94
其他应收款	沈阳金杯车辆制造有限公司	6,168,248.36	709,088.94	1,306,747,325.42	-
其他应收款	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	2,970,000.00	148,500.00	-	-
其他应收款	沈阳金杯房地产开发有限公司	984,092.97	196,818.59	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	775,255.24	314,123.99	682,798.22	242,811.17
其他应收款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	389,975.81	281,975.81	195,112.41	14,612.41
其他应收款	华晨汽车集团控股有限公司	290,000.00	29,000.00	340,000.00	17,000.00
其他应收款	沈阳金杯申华汽车投资有限公司	265,015.00	263,825.00	264,815.00	248,015.00
其他应收款	绵阳华瑞汽车有限公司	-	-	50,000.00	5,000.00
预付款项	华晨汽车集团控股有限公司	346,296.90		15,908.75	
预付款项	华晨雷诺金杯汽车有限公司	175,662.68		462,393.95	
预付款项	华晨宝马汽车有限公司	49,021.99		-	
预付款项	绵阳华瑞汽车有限公司	-		746,885.76	
预付款项	华晨鑫源重庆汽车有限公司九龙分公司	-		326,341.52	
预付款项	沈阳华晨金东实业发展有限公司	-		84,541.10	
应收股利	施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	18,935,255.50		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
应付票据	沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司		1,044,590.26
应付账款	施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	44,072,934.30	-
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	沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	6,407,328.54	5,605,275.34
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	金杯全球物流(沈阳)有限公司	997,881.82	-
应付账款	华晨汽车集团控股有限公司	325,058.10	625,697.79
应付账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	2,400.00	6,480.00
应付账款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	-	77,689.45
其他应付款	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	51,744,083.69	47,822,695.80
其他应付款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	21,200,742.01	21,200,742.01
其他应付款	金杯全球物流(沈阳)有限公司	1,957,388.67	842,369.62
其他应付款	沈阳金杯房地产开发有限公司	330,204.68	-
其他应付款	沈阳金杯车辆制造有限公司	2,792.35	-
其他应付款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	422.73	-
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	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	-	1,600,000.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

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	2018-03-15	2019-03-14	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	2018-11-27	2019-11-27	6,400.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2018-09-10	2019-09-06	2,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2018-09-06	2019-09-06	4,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2018-11-27	2019-11-27	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	2018-02-22	2019-02-13	1,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2018-02-23	2019-02-22	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	2018-03-28	2019-03-27	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	2017-09-20	2019-09-20	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	2018-10-12	2019-10-11	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	2018-07-02	2019-07-01	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	2018-07-03	2019-07-03	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	2018-07-17	2019-07-17	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	2017-09-27	2019-09-20	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	2017-09-29	2019-09-20	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	2018-03-14	2019-03-13	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	2018-07-05	2019-07-05	20,000.00

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 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
应收票据	13,756,648.00	
应收账款		
合计	13,756,648.00	0

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

## (2). 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	13,756,648.00	
商业承兑票据		
合计	13,756,648.00	0

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 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	13,350,000.00	
商业承兑票据		
合计	13,350,000.00	

**(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

□适用 √不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(2). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (3). 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

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 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
应收利息	0	0
应收股利	72,500,000.00	0
其他应收款	676,345,595.96	1,925,367,811.33
合计	748,845,595.96	1,925,367,811.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 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
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	72,500,000.00	
合计	72,500,000.00	0

期末应收股利系子公司沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司分配的股利。

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**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	662,045,135.49	74.29	-	-	662,045,135.49	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	229,155,463.88	25.71	214,855,003.41	93.76	14,300,460.47	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	891,200,599.37	/	214,855,003.41	/	676,345,595.96	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	7,984,927.98	399,246.40	5
1至2年	4,154,661.09	415,466.11	10
2至3年	1,398,340.46	279,668.09	20
3年以上			
3至4年	1,483,370.62	741,685.31	50
4至5年	2,230,452.47	1,115,226.24	50
5年以上	211,903,711.26	211,903,711.26	100
合计	229,155,463.88	214,855,003.41	93.76

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

## (4). 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	173,832,163.78	1年以内	19.51	
第二名	往来款	143,187,288.92	1年以下	16.07	
第三名	往来款	133,018,737.73	2年以下	14.93	
第四名	往来款	121,216,916.24	1年以下	13.6	
第五名	往来款	89,655,852.91	5年以上	10.06	
合计	/	660,910,959.58	/	74.17	

## (5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	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	185,552,457.52		185,552,457.52	195,091,006.71		195,091,006.71
合计	632,569,885.39	94,806,905.93	537,762,979.46	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		-
沈阳金林延锋汽车内饰系统有限公司	32,793,342.00			32,793,342.00		-
沈阳金林产业开发总公司	-			-		19,721,221.93
沈阳金林汽车物资总公司	-			-		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		-
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	22,214,161.04	5,299.00		22,219,460.04		-
金杯全球物流(沈阳)有限公司	93,773,160.76		8,646,833.38	85,126,327.38		-
沈阳金杯汽车传动轴有限公司	23,328,290.98	446,678.42		23,774,969.40		-
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	16,578,690.61		11,316.10	16,567,374.51		-
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,196,703.32		1,332,377.13	37,864,326.19		-
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	547,301,528.65	451,977.42	9,990,526.61	537,762,979.46		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	期初	本期增减变动	期末	减值准备
----	----	--------	----	------

单位	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	余额	期末余额
<b>一、合营企业</b>											
金杯全球物流（沈阳）有限公司	93,773,160.76			-8,646,833.38						85,126,327.38	
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	22,214,161.04			5,299.00						22,219,460.04	
小计	115,987,321.80			-8,641,534.38						107,345,787.42	
<b>二、联营企业</b>											
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	23,328,290.98			446,678.42						23,774,969.40	
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	16,578,690.61			167,614.34			178,930.44			16,567,374.51	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,196,703.32			2,226,435.57			3,558,812.70			37,864,326.19	
小计	79,103,684.91			2,840,728.33			3,737,743.14			78,206,670.10	
合计	195,091,006.71			-5,800,806.05			3,737,743.14			185,552,457.52	

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	68,262,641.94	70,845,764.75	6,987,247.24	0
合计	68,262,641.94	70,845,764.75	6,987,247.24	0

其他说明：

本期营业收入主要系提供原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司资金而收取的利息收入。

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-5,800,806.05	-4,688,706.01
处置长期股权投资产生的投资收益		-485,999,997.10
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
分红收益	322,500,000.00	330,000,000.00
合计	316,699,193.95	-160,688,703.11

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,981,326.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,027,321.37	主要为金杯延锋当期计入征地补偿款 683 万元及产业发展扶持资金 804 万元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,813,345.43	主要为拆分补偿收益，依据《拆分费用补偿协议》，协议中规定了 Adient Asia Holdings Co, LTd 向沈阳金杯安道拓汽车零部件有限公司支付 2,572 万元的拆分补偿费用。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,627,014.33	
少数股东权益影响额	-21,100,370.58	
合计	23,094,607.96	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用



## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.63%	0.074	0.074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.30%	0.053	0.053

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

□适用 √不适用

## 4、其他

√适用 □不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2017 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产</b>			
货币资金	5,049,457,660.76	1,121,653,770.80	2,035,199,299.04
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	-	-	-
应收票据和应收账款	2,265,087,211.00	1,480,106,764.22	1,499,570,257.90
预付款项	450,227,266.34	85,831,746.34	91,118,519.02
其他应收款	77,842,099.67	1,342,333,703.74	92,665,579.10
存货	633,966,616.24	373,209,794.39	304,732,806.65
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	148,140.91	20,834,512.92	73,773,322.09
<b>流动资产合计</b>	<b>8,476,728,994.92</b>	<b>4,431,281,002.00</b>	<b>4,097,059,783.80</b>

<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	75,026,017.77	72,216,552.79	73,158,047.36
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	278,577,362.55	235,941,006.71	235,417,022.72
投资性房地产	734,926.61	89,198,919.89	100,293,242.74
固定资产	959,782,499.59	597,688,544.29	572,266,818.79
在建工程	931,835,487.45	269,916,373.17	265,607,741.31
无形资产	366,142,670.87	116,192,462.63	116,107,920.85
开发支出	40,021,057.69	-	-
商誉	16,000,000.00	-	-
长期待摊费用	72,781,312.67	2,445,086.05	3,234,335.00
递延所得税资产	152,543,468.16	134,356,710.83	230,561,504.91
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,893,444,803.36</b>	<b>1,517,955,656.36</b>	<b>1,596,646,633.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>11,370,173,798.28</b>	<b>5,949,236,658.36</b>	<b>5,693,706,417.48</b>

项目	2017年1月1日	2017年12月31日	2018年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款	5,049,825,000.00	998,410,308.09	622,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据和应付账款	1,887,389,228.03	1,510,615,707.43	1,507,273,557.59
预收款项	126,283,007.17	7,454,706.10	7,000,929.17
应付职工薪酬	151,427,695.58	171,743,991.45	170,415,625.15
应交税费	26,511,285.63	11,840,805.81	160,480,462.21
其他应付款	690,525,221.23	598,292,361.50	486,008,609.09
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	605,000,000.00	23,680,164.88	82,498,299.67
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>8,536,961,437.64</b>	<b>3,322,038,045.26</b>	<b>3,036,377,482.88</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	1,305,000,000.00	91,718,210.60	156,989,527.49
应付债券	500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款	142,190.85	114,846.51	85,995.73
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	54,924,271.88	63,922,492.06	85,704,306.59
递延收益	305,907,031.14	103,574,295.82	88,707,855.74
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,165,973,493.87</b>	<b>1,759,329,844.99</b>	<b>1,831,487,685.55</b>
<b>负债合计</b>	<b>10,702,934,931.51</b>	<b>5,081,367,890.25</b>	<b>4,867,865,168.43</b>
<b>股东权益</b>			
股本	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
其他权益工具	-	-	-
资本公积	1,100,210,219.81	1,167,822,144.61	1,167,822,144.61
其他综合收益	-136,720.04	33,456,893.13	34,398,387.70
专项储备	432,359.88	483,390.23	360,976.08
盈余公积	413,706,454.56	413,706,454.56	413,706,454.56
未分配利润	-2,534,598,798.12	-2,433,885,846.41	-2,353,126,506.15
<b>归属于公司所有者权益合计</b>	<b>72,280,648.09</b>	<b>274,250,168.12</b>	<b>355,828,588.80</b>
少数股东权益	594,958,218.68	593,618,599.99	470,012,660.25
<b>所有者权益合计</b>	<b>667,238,866.77</b>	<b>867,868,768.11</b>	<b>825,841,249.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>11,370,173,798.28</b>	<b>5,949,236,658.36</b>	<b>5,693,706,417.48</b>

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘鹏程

董事会批准报送日期：2019年3月28日

### 修订信息

适用 不适用