

公司代码：600609

公司简称：金杯汽车

金杯汽车股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘同富、主管会计工作负责人张昆及会计机构负责人(会计主管人员)闫静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	9
第五节	重要事项	14
第六节	普通股股份变动及股东情况	25
第七节	优先股相关情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节	公司债券相关情况	30
第十节	财务报告	32
第十一节	备查文件目录	121

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上证所	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
上海敏孚	指	上海敏孚汽车饰件有限公司
铁岭华晨	指	铁岭华晨橡塑制品有限公司
部件物流	指	沈阳金杯汽车部件物流有限公司
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	2019年1月1日至2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙学龙	杨秀丽
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	024-24813399	024-24803399
传真	024-24163399	024-24163399
电子信箱	stock@syjbauto.com.cn	stock@syjbauto.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	沈阳市沈河区万柳塘路38号
公司注册地址的邮政编码	110015
公司办公地址	沈阳市沈河区万柳塘路38号
公司办公地址的邮政编码	110015

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,019,838,682.88	2,790,420,478.48	8.22%
归属于上市公司股东的净利润	41,100,760.12	48,485,475.56	-15.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,603,301.16	-27,054,274.78	不适用
经营活动产生的现金流量净额	249,958,853.26	389,637,275.27	-35.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	396,996,652.04	355,828,588.80	11.57%
总资产	5,813,365,118.61	5,693,706,417.48	2.10%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.038	0.044	-13.64%
稀释每股收益(元/股)	0.038	0.044	-13.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.033	-0.025	不适用
加权平均净资产收益率(%)	10.92%	16.24%	减少5.32个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.72%	-9.06%	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	3,408,956.85	主要是子公司金杯延锋公司当期计入的征地补偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,088,502.11	
合计	4,497,458.96	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（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）2019年上半年行业发展状况简述

2019年上半年，我国汽车产量1213.2万辆，同比下降13.7%，汽车销量1232.3万辆，同比下降12.4%。2019年上半年，我国新能源汽车产销分别完成61.4万辆和61.7万辆，同比分别增长48.5%和49.6%。全国汽车产销已连续12个月同比下降，预计今年全年总体将呈现负增长。2019年上半年，传统汽车零部件行业承受量价双降的压力。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，零部件企业业绩分化现象明显，一些尾部零部件企业业绩大幅下滑。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 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司董事会紧紧围绕公司战略，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，围绕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，努力把金杯汽车打造成具有较强可持续发展能力的上市公司。

报告期，面对汽车行业产销下滑的发展形势，董事会积极采取措施，通过扩大外部市场、开展高端零部件合资合作、加大内部管理创新，提高企业生产运营水平，重点围绕聚焦主业、提质增效开展工作，各项发展任务得到保证。

（一）主要经营指标完成情况

报告期，公司实现营业收入 30.20 亿元，同比增长 8.22%，完成年度计划的 50.33%；公司实现归属于上市公司股东的净利润 4110.08 万元，同比下降 15.23%。报告期末，公司总资产 58.13 亿元，比年初增长 2.10%，归属于公司股东的净资产 3.97 亿元，比年初增长 11.57%。报告期末，资产负债率 83.13%，比年初下降 2.8 个百分点。

（二）重点零部件企业发展良好

金杯延锋、金杯安道拓企业运行平稳。一是管理水平继续提升，座椅、门板、仪表板项目实现一次性绿色通过客户过程审核，获得客户高度认可。二是重点产品顺利投放，宝马新 3 系门板、X2 仪表板等顺利投产，并已获得宝马 X5 座椅、门板、仪表板新业务。三是研发实力进一步增强。金杯延锋 YFAI 技术中心正在建设，金杯安道拓被评为“市级企业技术中心”。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 24.22 亿元，同比增长 3.67%。

（三）拓展高端汽车零部件市场

公司与青岛海尔模具有限公司合资，拟成立金海智联科技有限公司，拓展高端精密模具市场。金杯安道拓获得高铁座椅发泡业务，目前已经量产，正在进行量产前的产能爬坡。铁岭华晨正在积极获取一汽大众、一汽解放新业务，产品进入试制、试装阶段。

（四）提升内部管理

一是公司积极对标同行业优秀零部件企业和上市公司，寻找差距，积极改进。二是积极推进内部改革，公司重点在发展规划、三项制度改革、风险及内部控制等方面积极开展工作，总部机构进行了较大幅度的调整。三是公司重视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、精益生产和管理、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）专用车业务取得发展

报告期，长庆专用车产品品类进一步丰富，生产资质和产品公告数量增加，主要产品油罐车生产稳定，国六排放标准产品研发力度加大。报告期，长庆专用车实现营业收入 2.0 亿元。

（六）定向增发股票工作取得进展

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》；2019 年 4 月 28 日获得省国资委《关于金杯汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（辽国资产权[2019]89 号）；2019 年 7 月 12 日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理单》；2019 年 8 月 15 日公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（191930 号）。目前，公司与相关中介机构正按照上述通知书的要求逐项落实相关问题并在规定的期限内及时披露反馈意见回复。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,019,838,682.88	2,790,420,478.48	8.22%
营业成本	2,633,706,774.08	2,442,066,327.91	7.85%
销售费用	22,742,172.88	25,524,883.90	-10.90%
管理费用	98,701,048.68	127,293,223.39	-22.46%
财务费用	51,885,615.24	24,158,020.15	114.78%
研发费用	7,496,624.18	9,343,054.80	-19.76%
经营活动产生的现金流量净额	249,958,853.26	389,637,275.27	-35.85%
投资活动产生的现金流量净额	-9,256,239.55	-5,452,995.66	-69.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,714,758.09	-441,256,582.78	99.61%
资产减值损失	284,751.00	3,405,683.43	-91.64%
投资收益	6,186,590.63	1,078,127.38	473.83%
营业外收入	4,625,030.26	75,576,968.11	-93.88%
归属于母公司净利润	41,100,760.12	48,485,475.56	-15.23%

（1）营业收入变动原因说明:营业收入同比上升 8.22%，主要是本报告期内公司零部件企业销售上升所致。

（2）营业成本变动原因说明:营业成本同比上升 7.85%，主要是本报告期内公司零部件企业销售上升所致。

（3）财务费用变动原因说明:财务费用同比上升 114.78%，主要是上期收取了原子公司金杯车辆的资金占用利息。

（4）营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期购买商品、提供劳务所支付的现金同比增加所致。

（5）投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额减少的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变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是由于公司本期偿还借款同比减少所致。

（7）资产减值损失变动原因说明:资产减值损失同比下降 91.64%，主要原因是本期存货价值回升所致。

（8）

投资收益同比增加 473.83%，主要是本期按权益法核算的投资企业净利润增加所致。

（9）

营业外收入同比减少 93.88%，主要是上年同期因子公司拆分终止的递延收益。

（10）

归母净利润同比减少 15.23%，主要是本期管理费用、销售费用同比下降，及上期增加拆分收益而本期无此项业务所致。

2 其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(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
应收票据	85,085,419.64	1.46%	138,064,462.50	2.42%	-38.37%	(1)
应收股利	26,990,094.00	0.46%	18,935,255.50	0.33%	42.54%	(2)
应交税费	43,886,034.52	0.75%	160,480,462.21	2.82%	-72.65%	(3)
应付利息	49,771,863.06	0.86%	95,286,851.84	1.67%	-47.77%	(4)
一年内到期的非流动负债	1,593,500,719.22	27.41%	82,498,299.67	1.45%	1,831.56%	(5)
长期借款	204,064,269.15	3.51%	156,989,527.49	2.76%	29.99%	(6)

其他说明：

- (1) 应收票据变动的主要原因系本期子公司票据到期兑现所致。
- (2) 应收股利变动的主要原因系本期施尔奇宣告分配的股利增加所致。
- (3) 应交税费变动的主要原因系本期子公司支付的所得税减少所致。
- (4) 应付利息变动的主要原因系本期公司支付债券利息所致。
- (5) 一年内到期的流动负债变动的主要原因系转入一年内到期的债券增加所致。
- (6) 长期借款变动的主要原因系本期公司增加借款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见第十节的“六、合并财务报表项目附注”中“1、货币资金”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 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	128,752.53	66,502.44	11,555.88
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	50	180,418.43	37,516.41	11,553.94
上海敏孚汽车饰件有限公司	51	20,305.89	9,560.86	-96.67
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	30.16	13,346.32	8,808.76	97.05
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	30	24,678.03	12,850.74	228.88

2. 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	本期贡献投资收益
控股子公司	沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	80,240.87	11,825.81	11,555.88	5,777.94
控股子公司	沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	161,939.87	13,759.10	11,553.94	5,776.97
联营公司	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	7,485.10	304.12	228.88	69.03

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 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。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019年4月26日	www.sse.com.cn	2019年4月27日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
报告期, 不进行利润分配和资本公积转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	华晨汽车集团控股有限公司	<p>一、在承诺函出具之日起12个月内, 采取以下措施, 解决金杯汽车子公司上海敏孚与华晨中国汽车控股有限公司全资子公司宁波华晨瑞兴汽车零部件有限公司(宁波瑞兴)在汽车零部件业务方面存在的同业竞争:</p> <p>1、督促宁波瑞兴通过与客户沟通协商等方式将已订立但未履行完毕的与上海敏孚存在竞争关系的业务订单转由上海敏孚继续履行;</p> <p>2、宁波瑞兴停止从事与金杯汽车及其下属公司构成竞争关系的业务, 并将其拥有的相关产线设备、存货等资产出售给金杯汽车或其下属企业。</p>	2019年6月13日, 期限: 12个月	是	是	履行期限未满, 正在积极履行。	将按照承诺内容落实。

四、任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司董事会审计委员会审议，公司第八届董事会第二十四次会议审议通过继续聘任众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计机构，并经公司 2018 年年度股东大会审议批准。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于 2019 年 6 月 19 日收到五莲县人民法院（2019）鲁 1121 民初 1694 号《应诉通知书》。原告日照日发车辆制造有限公司要求被告金杯车辆偿还其债权 7174753.20 元，利息 7318250 元，要求公司在出资不到位范围内对金杯车辆的债务承担补充赔偿责任。目前，该案件法院已受理尚未开庭。本次诉讼对公司当期利润或期后利润的影响暂无法预计，需以法院最终审理情况及年度审计为准。	详见公司临 2019-029 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于追加 2018 年度及预计 2019 年度日常关联交易的议案》，预计 2019 年日常关联交易采购总额为 14.20 亿元，日常关联交易销售总额为 55.39 亿元。上述议案在 2018 年度股东大会获得通过。	详见公司临 2019-025 号公告。

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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：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	2019/3/13	2019/3/13	2020/3/13	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	2018/1/27	2019/1/27	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	2019/9/10	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	2018/1/27	2019/1/27	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	2019/2/18	2019/2/18	2020/2/14	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	2019/5/21	2019/5/21	2019/8/24	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	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）							136,900						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							136,900						
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							14,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							14,000						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							150,900						
担保总额占公司净资产的比例（%）							153.85%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							110,500						
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）							150,900						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							101,859						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							150,900						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

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182mg/L;悬浮物28mg/L;氨氮27.4mg/L;动植物油类1.68mg/L;PH值7.7-7.9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:0.352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 2019年第一季度监测目前停炉
废气	2	房顶	15米有组织排放	非甲烷总烃:120毫克/立方米	最大值5.79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) 2019 年 4 月重新进行了监测, 数据更新为 2019 年 4 月份的实际监测数据, 锅炉数据为 2018 年 12 月。

2) 2019 年 4 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 3.91 毫克/立方米, 检测结果合格。

(1) 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。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

原金杯江森编制环境影响报告书, 并通过环保验收, 环境验收批文编号: 浑环分审字(2012)33 号。金杯延锋新环评已编制完成, 待评审。

(3) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

拆分后, 金杯延锋编制环境应急预案, 备案号: 210112-2019-012-L。

(4) 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。

(5) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

金杯延锋在 2019 年已通过环境信用等级蓝色评审。

以下为金杯安道拓环保信息:

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;	化学需氧量 129mg/L; 悬浮物 42mg/L; 氨氮 16.4mg/L;	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, 排放浓度标准 80mg/m ³	最小值 1.83 毫克/立方米, 最大值 5.52 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

金杯安道拓排污信息说明:

2019 年 4 月重新进行了环境监测, 上述数据为监测报告的实际数值。

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) 工业废气（主要为 VOCs）收集后，经过 UV 光解光氧化处理后，有组织排放；VOCs 净化设备定期清理及维护，产生的废灯管按照危险废物处置。

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

金杯安道拓已完成环境影响报告表编制，并于 2019 年 3 月 25 日取得环境影响评价报告批复，环评批复编号：沈环浑南审字（2019）9 号。环保验收及排污许可证正在办理中。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

金杯安道拓已编制环境应急预案，并在浑南区环保局备案，备案编号：210112-2019-002-M。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

金杯安道拓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。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

重点排污单位之外的子公司包括铁岭华晨橡塑制品有限公司、上海敏孚汽车饰件有限公司和陕西长庆专用车制造有限公司。

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 6-9 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 154mg/L；悬浮物 72mg/L；氨氮 14.6mg/L；动植物油 0.08mg/L；石油类 0.15mg/L；PH 值 7.10；硫化物 0.64mg/L；阴离子表 面活性剂 0.231 mg/L；总磷 2.82mg/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 位	厂界 噪声	噪声通过封 闭厂房后排 放	昼间小于 65 分贝， 夜间小于 55 分贝	昼间小于 65 分贝，夜 间小于 55 分贝	合格， 未超 标排 放

2、防治污染设施的建设和运行情况

(1) 上海敏孚的化学品通过有资质的第三方废弃物处理公司进行承运处理。

(2) 生活污水沉淀用化粪池定期进行清理。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

4、突发环境事件应急预案

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

5、环境监测方案

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

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 5：长庆专用车污染物排放信息

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

2、 防治污染设施的建设和运行情况

(1) 长庆专用车 2018 年已完成环保设备投用。

(2) 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。

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

(4)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

长庆专用车已完成环境影响评价竣工验收工作,取得环保验收批复。

4、突发环境事件应急预案

长庆专用车已完成突发环境事件应急预案编制,并在泾河新城环保部门备案。

5、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已经于6月完成第二季度环境监测,所有排放指标都合格排放。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	54,216
------------------	--------

(二) 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	质押	50,000,000	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	3.63	0	无		未知
周晓宇		15,989,324	1.46	0	无		未知
金鑫		13,996,593	1.28	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
深圳市天策创业投资管理企业 (有限合伙)	-575,120	8,000,000	0.73	0	无		未知
陈越慧	7,832,700	7,832,700	0.72	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				
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				
深圳市天策创业投资管理企业(有限合伙)	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				

陈越慧	7,832,700	人民币普通股	7,832,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件股东中，第一股东为控股股东。本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘鹏程	董事长	离任
刘同富	董事	离任
邢如飞	董事	离任
杨波	董事	离任
东风	董事	离任
叶正华	董事	离任
刘宏	董事	离任
魏韬	监事会主席	离任
胡春华	监事	离任
马铁柱	职工监事	离任
杜宝臣	副总裁	离任
王玲	副总裁、财务总监	离任
姚恩波	副总裁	离任
赵晓军	董事会秘书	离任
刘同富	董事长、党委书记	选举
许晓敏	党委副书记、董事、总裁	选举
高新刚	董事	选举
胡春华	董事	选举
杜宝臣	董事	选举
姚恩波	职工董事	选举
马铁柱	职工董事	选举
丛林	监事会主席	选举
魏韬	监事	选举
寇红旭	职工监事	选举
张昆	副总裁、财务总监	聘任
顾玉红	副总裁	聘任
孙学龙	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年8月6日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了选举第九届董事会董事、第九届监事会监事的议案；公司第九届董事会第一次会议审议通过了聘任总裁、副总裁、董事会秘书的议案。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
金杯汽车股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券(第一期)	17 金杯 01	145328.SH	2017.1.23	2020.1.24	5.00	6.50	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
金杯汽车股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券(第二期)	17 金杯 02	145369.SH	2017.2.24	2020.2.25	10.00	5.75	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

17 金杯 01 已于 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 2019 年 5 月 29 日出具了《金杯汽车主体与相关债项 2019 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 2019 年 6 月 17 日出具临时受托管理报告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.96	1.35	-28.8%	
速动比率	0.89	1.25	-28.8%	
资产负债率(%)	83.13%	85.50%	-2.8%	
贷款偿还率(%)	100%	100%	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.11	10.42	-50.9%	
利息偿付率(%)	100%	100%	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期内，公司累计获得各类授信额度共计 1,999,870,000.00 元，其中：发行债券资金 1,500,000,000 元；从银行取得的授信 499,870,000.00 元。已使用额度 1,999,870,000.00 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 499,870,000.00 元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2019年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,302,223,210.97	2,035,199,299.04
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		85,085,419.64	138,064,462.50
应收账款		1,319,855,823.17	1,361,505,795.40
预付款项		86,822,641.23	91,118,519.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		85,699,591.70	92,665,579.10
其中：应收利息			
应收股利		26,990,094.00	18,935,255.50
买入返售金融资产			
存货		318,413,405.17	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		80,274,902.17	73,773,322.09
流动资产合计		4,278,374,994.05	4,097,059,783.80
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		214,495,631.63	235,417,022.72
其他权益工具投资		73,158,047.36	73,158,047.36
投资性房地产		98,144,082.22	100,293,242.74
固定资产		559,983,394.21	572,266,818.79
在建工程		250,353,572.02	265,607,741.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		113,782,405.57	116,107,920.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,375,761.66	3,234,335.00
递延所得税资产		219,697,229.89	230,561,504.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,534,990,124.56	1,596,646,633.68
资产总计		5,813,365,118.61	5,693,706,417.48

流动负债：			
短期借款		710,200,000.00	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		99,189,338.00	87,505,337.82
应付账款		1,432,750,886.51	1,419,768,219.77
预收款项		8,048,673.03	7,000,929.17
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		164,252,349.99	170,415,625.15
应交税费		43,886,034.52	160,480,462.21
其他应付款		398,946,873.35	486,008,609.09
其中：应付利息		49,771,863.06	95,286,851.84
应付股利		4,357,459.11	4,357,459.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,593,500,719.22	82,498,299.67
其他流动负债			
流动负债合计		4,450,774,874.62	3,036,377,482.88
非流动负债：			
长期借款		204,064,269.15	156,989,527.49
应付债券			1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		70,780.46	85,995.73
长期应付职工薪酬			
预计负债		92,336,832.46	85,704,306.59
递延收益		85,298,898.89	88,707,855.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		381,770,780.96	1,831,487,685.55
负债合计		4,832,545,655.58	4,867,865,168.43
所有者权益（或股东权益）：			
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	34,398,387.70
专项储备		428,279.20	360,976.08
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备			
未分配利润		-2,312,025,746.03	-2,353,126,506.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		396,996,652.04	355,828,588.80
少数股东权益		583,822,810.99	470,012,660.25
所有者权益（或股东权益）合计		980,819,463.03	825,841,249.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,813,365,118.61	5,693,706,417.48

法定代表人：刘同富

主管会计工作负责人：张昆

会计机构负责人：闫静

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:金杯汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		982,491,871.72	1,173,771,591.49
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		520,000.00	13,756,648.00
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		913,702,094.88	748,845,595.96
其中: 应收利息			
应收股利		72,500,000.00	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		1,896,713,966.60	1,936,373,835.45
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		534,625,038.78	537,762,979.46
其他权益工具投资		73,158,047.36	73,158,047.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,204,245.46	24,881,832.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		142,758.00	145,024.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,420,833.33	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		634,550,922.93	635,947,883.27
资产总计		2,531,264,889.53	2,572,321,718.72

流动负债：			
短期借款		267,300,000.00	267,300,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,843,952.66	1,741,493.49
应交税费		373,839.63	2,607,170.80
其他应付款		128,962,836.78	169,922,913.43
其中：应付利息		48,431,965.71	93,982,616.02
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,583,500,719.22	72,498,299.67
其他流动负债			
流动负债合计		1,981,981,348.29	514,069,877.39
非流动负债：			
长期借款		149,064,269.15	96,989,527.49
应付债券			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		149,064,269.15	1,596,989,527.49
负债合计		2,131,045,617.44	2,111,059,404.88
所有者权益（或股东权益）：			
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	17,158,847.36
专项储备			
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
未分配利润		-2,171,734,209.86	-2,110,691,168.11
所有者权益（或股东权益）合计		400,219,272.09	461,262,313.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,531,264,889.53	2,572,321,718.72

法定代表人：刘同富

主管会计工作负责人：张昆

会计机构负责人：闫静

合并利润表

编制单位:金杯汽车股份有限公司

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		3,019,838,682.88	2,790,420,478.48
其中:营业收入		3,019,838,682.88	2,790,420,478.48
利息收入			
二、营业总成本		2,829,459,081.95	2,644,159,644.89
其中:营业成本		2,633,706,774.08	2,442,066,327.91
利息支出			
税金及附加		14,926,846.89	15,774,134.74
销售费用		22,742,172.88	25,524,883.90
管理费用		98,701,048.68	127,293,223.39
研发费用		7,496,624.18	9,343,054.80
财务费用		51,885,615.24	24,158,020.15
其中:利息费用		65,556,400.33	28,631,805.86
利息收入		13,246,899.03	4,542,301.52
加:其他收益		718,885.34	356,772.02
投资收益(损失以“-”号填列)		6,186,590.63	1,078,127.38
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-284,751.00	-3,405,683.43
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-59,245.74	707,003.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		196,941,080.16	144,997,053.12
加:营业外收入		4,625,030.26	75,576,968.11
减:营业外支出		127,571.30	37,217.77
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		201,438,539.12	220,536,803.46
减:所得税费用		46,942,292.04	65,837,635.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		154,496,247.08	154,699,168.37
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		154,496,247.08	154,699,168.37
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		41,100,760.12	48,485,475.56
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		113,395,486.96	106,213,692.81
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		154,496,247.08	154,699,168.37
归属母公司所有者的综合收益总额		41,100,760.12	48,485,475.56
归属于少数股东的综合收益总额		113,395,486.96	106,213,692.81
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.038	0.044
(二)稀释每股收益(元/股)		0.038	0.044

法定代表人:刘同富

主管会计工作负责人:张昆

会计机构负责人:闫静

母公司利润表

编制单位:金杯汽车股份有限公司

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		6,000,000.00	
减: 营业成本			
税金及附加		118,694.78	161,842.20
销售费用			
管理费用		15,408,251.17	17,137,038.35
研发费用			
财务费用		48,550,428.80	22,437,342.91
其中: 利息费用		55,229,046.90	22,620,564.29
利息收入		6,691,859.51	124,230.47
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)		-3,020,052.96	217,897,090.07
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)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		54,385.96	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-61,043,041.75	178,160,866.61
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-61,043,041.75	178,160,866.61
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-61,043,041.75	178,160,866.61
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-61,043,041.75	178,160,866.61
(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			
(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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
9. 其他			
六、综合收益总额		-61,043,041.75	178,160,866.61
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘同富

主管会计工作负责人: 张昆

会计机构负责人: 闫静

合并现金流量表

编制单位:金杯汽车股份有限公司

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,509,233,933.22	3,129,912,253.50

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	277.16	1,037,883.91
收到其他与经营活动有关的现金	177,195,340.22	564,301,804.99
经营活动现金流入小计	3,686,429,550.60	3,695,251,942.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,774,937,230.20	2,463,933,711.69
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	202,477,884.37	219,022,135.27
支付的各项税费	278,394,429.97	240,330,036.91
支付其他与经营活动有关的现金	180,661,152.80	382,328,783.26
经营活动现金流出小计	3,436,470,697.34	3,305,614,667.13
经营活动产生的现金流量净额	249,958,853.26	389,637,275.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,053,143.22	12,965,498.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	247,760.00	22,581,395.01
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	19,300,903.22	50,546,893.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	28,557,142.77	55,999,888.67
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,557,142.77	55,999,888.67
投资活动产生的现金流量净额	-9,256,239.55	-5,452,995.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	350,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	372,500,000.00	481,510,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,253,914.02	10,830,228.62
筹资活动现金流入小计	394,103,914.02	492,340,228.62
偿还债务支付的现金	286,922,838.79	597,568,835.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,895,833.32	336,027,975.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	395,818,672.11	933,596,811.40
筹资活动产生的现金流量净额	-1,714,758.09	-441,256,582.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	238,987,855.62	-57,072,303.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,950,675,367.79	924,108,813.64
六、期末现金及现金等价物余额	2,189,663,223.41	867,036,510.47

法定代表人：刘同富

主管会计工作负责人：张昆

会计机构负责人：闫静

母公司现金流量表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		6,180,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,777,361.10	570,776,162.77
经营活动现金流入小计		53,957,361.10	570,776,162.77
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,768,970.21	16,922,302.94
支付的各项税费		2,596,475.04	161,842.20
支付其他与经营活动有关的现金		188,314,687.34	248,352,971.96
经营活动现金流出小计		207,680,132.59	265,437,117.10
经营活动产生的现金流量净额		-153,722,771.49	305,339,045.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,887.72	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,800.00	
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		188,687.72	150,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,100.00	126,700.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,100.00	126,700.00
投资活动产生的现金流量净额		145,587.72	149,873,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	228,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	228,000,000.00
偿还债务支付的现金		36,922,838.79	594,058,835.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,779,697.21	109,110,911.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		137,702,536.00	703,169,746.90
筹资活动产生的现金流量净额		-37,702,536.00	-475,169,746.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-191,279,719.77	-19,957,401.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,173,771,591.49	184,326,704.30
六、期末现金及现金等价物余额		982,491,871.72	164,369,303.07

法定代表人：刘同富

主管会计工作负责人：张昆

会计机构负责人：闫静

2019 年半年度报告

合并所有者权益变动表

编制单位:金杯汽车股份有限公司

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			其他	小计
	优	永	其												
一、上年期末余额	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		355,828,588.80	470,012,660.25	825,841,249.05
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		34,398,387.70	360,976.08	413,706,454.56		-2,353,126,506.15		355,828,588.80	470,012,660.25	825,841,249.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								67,303.12			41,100,760.12		41,168,063.24	113,810,150.74	154,978,213.98
(一)综合收益总额											41,100,760.12		41,100,760.12	113,395,486.96	154,496,247.08
(二)所有者投入和减少资本														350,000.00	350,000.00
1.所有者投入的普通股														350,000.00	350,000.00
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															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备								67,303.12					67,303.12	64,663.78	131,966.90
1.本期提取								67,303.12					67,303.12	64,663.78	131,966.90
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,092,667,132.00				1,167,822,144.61		34,398,387.70	428,279.20	413,706,454.56		-2,312,025,746.03		396,996,652.04	583,822,810.99	980,819,463.03

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	小计		
	优	永	其												
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		274,250,168.12	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		274,250,168.12	593,618,599.99	867,868,768.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								93,254.33			48,485,475.56		48,578,729.89	-116,196,709.89	-67,617,980.00
(一)综合收益总额											48,485,475.56		48,485,475.56	106,213,692.81	154,699,168.37
(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														-222,500,000.00	-222,500,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-222,500,000.00	-222,500,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备								93,254.33					93,254.33	89,597.30	182,851.63
1.本期提取								93,254.33					93,254.33	89,597.30	182,851.63
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,092,667,132.00				1,167,822,144.61		33,456,893.13	576,644.56	413,706,454.56		-2,385,400,370.85		322,828,898.01	477,421,890.10	800,250,788.11

法定代表人：刘同富

主管会计工作负责人：张昆

会计机构负责人：闫静

母公司所有者权益变动表

编制单位:金杯汽车股份有限公司

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
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		17,158,847.36		413,706,454.56	-2,110,691,168.11	461,262,313.84
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-61,043,041.75	-61,043,041.75
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本										-61,043,041.75	-61,043,041.75
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				1,048,421,048.03		17,158,847.36		413,706,454.56	-2,171,734,209.86	400,219,272.09

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,092,667,132.00				1,048,421,048.03		16,217,352.79		413,706,454.56	-2,334,707,147.40	236,304,839.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,092,667,132.00				1,048,421,048.03		16,217,352.79		413,706,454.56	-2,334,707,147.40	236,304,839.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										178,160,866.61	178,160,866.61
（一）综合收益总额										178,160,866.61	178,160,866.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,092,667,132.00				1,048,421,048.03		16,217,352.79		413,706,454.56	-2,156,546,280.79	414,465,706.59

法定代表人：刘同富

主管会计工作负责人：张昆

会计机构负责人：闫静

二、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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	-
沈阳金杯汽车部件物流有限公司	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	4,512,284.34
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	46,848,199.12
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	16,861,470.55
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	332,512,177.47
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	187,582,045.99
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	1,744,554.51
沈阳金祥汽车销售有限公司	沈阳	400	汽车销售	100.00	51%	51%	是	755,689.95

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。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 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。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下的企业合并

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。

（2）非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并

发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ① 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ① 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

（3）金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

(4) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(5) 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算

确定，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（6）金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

②租赁应收款。

③贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

④对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

5) 其他应收款减值

按照 (6).2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

账龄组合预期信用损失率	
其他应收款项账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

(7) 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

（8）报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

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:

确定组合的依据:	
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。

3. 采用账龄分析法计提坏账准备的:

<u>应收款项账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
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。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的类别

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后

的金额。本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 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。

(2) 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。

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。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本确定

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

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

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

2) 权益法后续计量

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

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

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

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

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

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

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

4) 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报

表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

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

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

1) 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。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-40 年	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%

(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

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 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

29. 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。

30. 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。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、

生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

本公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

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

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

①修改设定受益计划时。

②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

本公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

32. 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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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。

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 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；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 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。

39. 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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 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)以及最新颁布的企业会计准则第22号、23号、24号、37号的要求和规定, 对会计政策进行相应变更。	第八届董事会第二十三次会议	
根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6		

号)的要求,对财务报表格式进行了调整		
--------------------	--	--

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,035,199,299.04	2,035,199,299.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	138,064,462.50	138,064,462.50	
应收账款	1,361,505,795.40	1,361,505,795.40	
应收款项融资			
预付款项	91,118,519.02	91,118,519.02	
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	92,665,579.10	
其中: 应收利息			
应收股利	18,935,255.50	18,935,255.50	
买入返售金融资产			
存货	304,732,806.65	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	73,773,322.09	73,773,322.09	
流动资产合计	4,097,059,783.80	4,097,059,783.80	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	73,158,047.36		-73,158,047.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	235,417,022.72	235,417,022.72	
其他权益工具投资		73,158,047.36	73,158,047.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产	100,293,242.74	100,293,242.74	
固定资产	572,266,818.79	572,266,818.79	
在建工程	265,607,741.31	265,607,741.31	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	116,107,920.85	116,107,920.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,234,335.00	3,234,335.00	
递延所得税资产	230,561,504.91	230,561,504.91	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,596,646,633.68	1,596,646,633.68	
资产总计	5,693,706,417.48	5,693,706,417.48	
流动负债：			
短期借款	622,700,000.00	622,700,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	87,505,337.82	87,505,337.82	
应付账款	1,419,768,219.77	1,419,768,219.77	
预收款项	7,000,929.17	7,000,929.17	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	170,415,625.15	170,415,625.15	
应交税费	160,480,462.21	160,480,462.21	
其他应付款	486,008,609.09	486,008,609.09	
其中：应付利息	95,286,851.84	95,286,851.84	
应付股利	4,357,459.11	4,357,459.11	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	82,498,299.67	82,498,299.67	
其他流动负债			
流动负债合计	3,036,377,482.88	3,036,377,482.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	156,989,527.49	156,989,527.49	
应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	85,995.73	85,995.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债	85,704,306.59	85,704,306.59	
递延收益	88,707,855.74	88,707,855.74	
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	1,831,487,685.55	
负债合计	4,867,865,168.43	4,867,865,168.43	
所有者权益（或股东权益）：			
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	34,398,387.70	
专项储备	360,976.08	360,976.08	
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	-2,353,126,506.15	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	355,828,588.80	355,828,588.80	
少数股东权益	470,012,660.25	470,012,660.25	
所有者权益（或股东权益）合计	825,841,249.05	825,841,249.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,693,706,417.48	5,693,706,417.48	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1) 公司对华晨汽车投资（大连）有限公司（以下简称大连投资）出资 5000 万元，持有大连投资 3.33%的股权，截至 2018 年 12 月 31 日，该项投资在可供出售金融资产科目中列报，账面价值为 54,638,511.89 元。

2) 公司对沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司（以下简称金杯锦恒）出资 400 万元，持有金杯锦恒 14.81%的股权，截至 2018 年 12 月 31 日，该项投资在可供出售金融资产科目中列报，账面价值为 18,519,535.47 元。

3) 根据新金融工具准则的规定，结合公司管理该金融资产的业务模式，公司将上述两项投资调整为非交易性权益工具投资，在其他权益工具投资列报，合计金额 73,158,047.36 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,173,771,591.49	1,173,771,591.49	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,756,648.00	13,756,648.00	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	748,845,595.96	748,845,595.96	

其中：应收利息			
应收股利	72,500,000.00	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	1,936,373,835.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	73,158,047.36		-73,158,047.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	537,762,979.46	537,762,979.46	
其他权益工具投资		73,158,047.36	73,158,047.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	24,881,832.45	24,881,832.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	145,024.00	145,024.00	
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	635,947,883.27	
资产总计	2,572,321,718.72	2,572,321,718.72	
流动负债：			
短期借款	267,300,000.00	267,300,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
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	2,607,170.80	
其他应付款	169,922,913.43	169,922,913.43	
其中：应付利息	93,982,616.02	93,982,616.02	
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	72,498,299.67	
其他流动负债			
流动负债合计	514,069,877.39	514,069,877.39	
非流动负债：			

长期借款	96,989,527.49	96,989,527.49	
应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	1,596,989,527.49	
负债合计	2,111,059,404.88	2,111,059,404.88	
所有者权益（或股东权益）：			
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	17,158,847.36	
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	-2,110,691,168.11	
所有者权益（或股东权益）合计	461,262,313.84	461,262,313.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,572,321,718.72	2,572,321,718.72	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1) 公司对华晨汽车投资（大连）有限公司（以下简称大连投资）出资 5000 万元，持有大连投资 3.33%的股权，截至 2018 年 12 月 31 日，该项投资在可供出售金融资产科目中列报，账面价值为 54,638,511.89 元。

2) 公司对沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司（以下简称金杯锦恒）出资 400 万元，持有金杯锦恒 14.81%的股权，截至 2018 年 12 月 31 日，该项投资在可供出售金融资产科目中列报，账面价值为 18,519,535.47 元。

3) 根据新金融工具准则的规定，结合公司管理该金融资产的业务模式，公司将上述两项投资调整为非交易性权益工具投资，在其他权益工具投资列报，合计金额 73,158,047.36 元。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对前期比较数据的调整如下：可供出售金融资产调减 73,158,047.36 元，其他权益工具投资调增 73,158,047.36 元。

42. 其他

□适用 √不适用

五、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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)	3%-16%
消费税	应纳税商品销售额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%, 25%

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

六、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,409.33	47,317.35
银行存款	2,189,566,814.08	1,899,587,245.77
其他货币资金	112,559,987.56	135,564,735.92
合计	2,302,223,210.97	2,035,199,299.04

其他说明：

其他原因造成所有权受到限制的资产		
项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
承兑汇票保证金	112,559,987.56	84,523,931.25
定期存单质押	-	-
在途资金	-	-
合计	112,559,987.56	84,523,931.25

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	84,585,419.64	134,928,631.72
商业承兑票据	500,000.00	3,135,830.78
合计	85,085,419.64	138,064,462.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	29,493,695.63
商业承兑票据	500,000.00
合计	29,993,695.63

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	59,030,248.22	
商业承兑票据		
合计	59,030,248.22	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,099,774,721.98	65.30			1,099,774,721.98	1,134,713,682.92	77.44			1,134,713,682.92
按组合计提坏账准备	323,914,313.90	34.70	103,833,212.71	32.06	220,081,101.19	330,625,325.19	22.56	103,833,212.71	31.41	226,792,112.48
合计	1,423,689,035.88	/	103,833,212.71	/	1,319,855,823.17	1,465,339,008.11	/	103,833,212.71	/	1,361,505,795.40

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
华晨宝马汽车有限公司	821,453,811.19			收回可能性极大
沈阳华晨雷诺金杯汽车有限公司	23,502,025.04			收回可能性极大
华晨汽车集团控股有限公司	254,818,885.75			收回可能性极大
合计	1,099,774,721.98			/

单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: _____

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	224,434,449.74	11,557,273.05	5
1-2年(含2年)	6,084,622.19	608,462.22	10
2-3年(含3年)	1,795,649.97	359,129.99	20
3-4年(含4年)	464,680.05	232,340.03	50
4-5年(含5年)	117,809.07	58,904.54	50
5年以上	91,017,102.88	91,017,102.88	100
合计	323,914,313.90	103,833,212.71	32.06

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 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	821,453,811.19	1年以内	57.70
第二名	关联方	335,237,771.23	4年以内	23.55
第三名	关联方	47,465,181.61	4年以内	3.33
第四名	非关联方	29,496,339.89	5年以上	2.07
第五名	非关联方	16,779,220.20	1年以内	1.18
合计		1,250,432,324.12		87.83

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	76,709,686.69	88.35	81,005,564.48	88.9
1 至 2 年	7,297,730.18	8.41	7,297,730.18	8.01
2 至 3 年	2,759,064.36	3.18	2,759,064.36	3.03
3 年以上	56,160.00	0.06	56,160.00	0.06
合计	86,822,641.23	100	91,118,519.02	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	12,006,873.35	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	8,889,129.16	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	7,988,330.00	2 年以上	预付货款
第四名	非关联方	4,918,526.79	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	4,572,548.78	1 年以内	预付货款
合计		38,375,408.08		

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√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	-	-
应收股利	26,990,094.00	18,935,255.50
其他应收款	58,709,497.70	73,730,323.60
合计	85,699,591.70	92,665,579.10

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	26,990,094.00	18,935,255.50
合计	26,990,094.00	18,935,255.50

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	12,686,179.16
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	12,686,179.16
1 至 2 年	13,179,783.46
2 至 3 年	2,713,317.19
3 年以上	
3 至 4 年	2,290,414.54
4 至 5 年	2,889,769.68
5 年以上	363,461,465.54
合计	397,220,929.57

(2). 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	405,575,643.99	410,110,600.95
备用金	2,332,783.32	467,411.89
其他	42,885,905.75	32,080,742.63
合计	450,794,333.06	442,658,755.47

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	368,928,431.87				368,928,431.87
合计	368,928,431.87				368,928,431.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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	19.89	
第二名	往来款	82,810,352.76	5 年以上	18.37	
第三名	其他	30,000,000.00	2 年以内	6.65	
第四名	往来款	26,143,550.75	5 年以上	5.8	
第五名	往来款	15,710,000.00	5 年以上	3.48	
合计	/	244,319,756.42	/	54.2	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	197,599,918.94	19,103,794.25	178,496,124.69	183,382,015.49	21,635,251.30	161,746,764.19
在产品	50,404,280.59	8,495,527.50	41,908,753.09	36,665,017.35	5,094,440.50	31,570,576.85
库存商品	97,832,639.56	11,021,668.07	86,810,971.49	96,984,086.55	13,045,760.33	83,938,326.22
周转材料	29,709,582.27	20,245,194.65	9,464,387.62	44,668,583.15	19,243,223.91	25,425,359.24
委托加工物资	1,733,168.28		1,733,168.28	2,051,780.15		2,051,780.15
合计	377,279,589.64	58,866,184.47	318,413,405.17	363,751,482.69	59,018,676.04	304,732,806.65

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 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	21,635,251.30	1,418.98		2,532,876.03		19,103,794.25
在产品	5,094,440.50	3,760,342.66		359,255.66		8,495,527.50
库存商品	13,045,760.33			2,024,092.26		11,021,668.07
周转材料	19,243,223.91	1,001,970.74				20,245,194.65
合计	59,018,676.04	4,763,732.38		4,916,223.95		58,866,184.47

(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**10、 持有待售资产**适用 不适用**11、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、 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
待退还所得税	69,217,513.71	69,217,513.71
待抵扣进项税	11,057,388.46	4,555,808.38
合计	80,274,902.17	73,773,322.09

13、 债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

16、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											
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	22,219,460.04			-537,515.12						21,681,944.92	
金杯全球物流(沈阳)有限公司	85,126,327.38			-3,367,133.44						81,759,193.94	
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	49,864,565.20			9,206,643.59			26,990,094.00			32,081,114.79	
小计	157,210,352.62			5,301,995.03			26,990,094.00			135,522,253.65	
二、联营企业											
沈阳金杯汽车传动轴有限公司	23,774,969.40			292,702.58						24,067,671.98	
沈阳金杯广振汽车零部件有限公司	16,567,374.51			-94,744.69			117,887.72			16,354,742.10	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	37,864,326.19			686,637.71						38,550,963.90	
小计	78,206,670.10			884,595.60			117,887.72			78,973,377.98	
合计	235,417,022.72			6,186,590.63			27,107,981.72			214,495,631.63	

其他说明

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华晨汽车投资(大连)有限公司	54,638,511.89	54,638,511.89
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	18,519,535.47	18,519,535.47
合计	73,158,047.36	73,158,047.36

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、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	107,476,289.46			107,476,289.46
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	107,476,289.46			107,476,289.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,183,046.72			7,183,046.72
2. 本期增加金额	2,149,160.52			2,149,160.52
(1) 计提或摊销	2,149,160.52			2,149,160.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,332,207.24			9,332,207.24
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	98,144,082.22			98,144,082.22
2. 期初账面价值	100,293,242.74			100,293,242.74

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

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。

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	437,255,676.70	751,992,374.31	25,768,427.42	26,669,354.05	1,241,685,832.48
2. 本期增加金额	2,294,107.41	44,093,237.35	628,740.15	934,172.13	47,950,257.04
(1) 购置	584,614.48	2,093,035.65	628,740.15	934,172.13	4,240,562.41
(2) 在建工程转入	1,709,492.93	42,000,201.70			43,709,694.63
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,719,238.47	9,784,118.78	1,034,750.42	570,711.10	13,108,818.77
(1) 处置或报废	1,719,238.47	9,784,118.78	1,034,750.42	570,711.10	13,108,818.77
4. 期末余额	437,830,545.64	786,301,492.88	25,362,417.15	27,032,815.08	1,276,527,270.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	153,650,126.45	458,064,077.42	12,782,040.45	22,779,877.07	647,276,121.39
2. 本期增加金额	15,502,735.46	44,774,386.99	2,368,260.40	2,191,637.57	64,837,020.42
(1) 计提	15,502,735.46	44,774,386.99	2,368,260.40	2,191,637.57	64,837,020.42
3. 本期减少金额	5,260,527.76	10,576,051.39	735,703.67	689,527.48	17,261,810.30
(1) 处置或报废	5,260,527.76	10,576,051.39	735,703.67	689,527.48	17,261,810.30
4. 期末余额	163,892,334.15	492,262,413.02	14,414,597.18	24,281,987.16	694,851,331.51
三、减值准备					
1. 期初余额	422,703.28	21,487,547.66	42,581.40	190,059.96	22,142,892.30
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		325,513.74		124,833.53	450,347.27
(1) 处置或报废		325,513.74		124,833.53	450,347.27
4. 期末余额	422,703.28	21,162,033.92	42,581.40	65,226.43	21,692,545.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	273,515,508.21	272,877,045.94	10,905,238.57	2,685,601.49	559,983,394.21
2. 期初账面价值	283,182,846.97	272,440,749.23	12,943,805.57	3,699,417.02	572,266,818.79

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。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	672,214.13	372,877.02	272,448.54	26,888.57	
机器设备	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		

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,445,663.60

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因
金杯延锋	432.67	正在办理。
金杯安道拓	181	正在办理竣工验收手续。
上海敏孚	2,333.67	正在办理。截止本报告披露日，上海敏孚已办妥原值 2115.67 的房产证，剩余原值 218 万正在办理。
铁岭华晨	3,994.09	历史原因，房产建设年代久远，当前账面价值较低。

截止本报告披露日，公司未办妥产权证的固定资产原价值为 4825.76 万元。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√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	207,713,840.24	221,422,261.43
工程物资	42,639,731.78	44,185,479.88
合计	250,353,572.02	265,607,741.31

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑物相关工程	178,095,493.88		178,095,493.88	168,755,063.15		168,755,063.15
机器设备相关工程	29,695,696.78	77,350.42	29,618,346.36	52,744,548.70	77,350.42	52,667,198.28
合计	207,791,190.66	77,350.42	207,713,840.24	221,499,611.85	77,350.42	221,422,261.43

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
部件物流新建厂房项目	176,656,583.12					176,368,909.35	95.53%	95.53%				自筹
合计	176,656,583.12					176,368,909.35	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	471,512.81		471,512.81	85,470.08		85,470.08
F60生产线	493,289.92		493,289.92	305,632.82		305,632.82
F70生产线	649,500.00		649,500.00	9,500.00		9,500.00
G38DP生产线	23,784,125.37		23,784,125.37	24,873,602.83		24,873,602.83
G38IP生产线	2,822.54		2,822.54	2,822.54		2,822.54
J11 生产线	1,340,546.66		1,340,546.66	1,340,546.66		1,340,546.66
其他	15,897,934.48		15,897,934.48	17,567,904.95		17,567,904.95
合计	42,639,731.78		42,639,731.78	44,185,479.88		44,185,479.88

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	127,067,789.84	3,080.00		15,197,595.19	142,268,465.03
2. 本期增加金额				153,719.50	153,719.50
(1) 购置				153,719.50	153,719.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	127,067,789.84	3,080.00		15,351,314.69	142,422,184.53
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,055,442.15	3,080.00		8,102,022.03	26,160,544.18
2. 本期增加金额	1,492,352.71			1,419,778.76	2,912,131.47
(1) 计提	1,492,352.71			1,419,778.76	2,912,131.47
3. 本期减少金额	175,429.40			257,467.29	432,896.69
(1) 处置	175,429.40			257,467.29	432,896.69
4. 期末余额	19,372,365.46	3,080.00		9,264,333.50	28,639,778.96
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	107,695,424.38			6,086,981.19	113,782,405.57
2. 期初账面价值	109,012,347.69			7,095,573.16	116,107,920.85

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(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

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,234,335.00		279,406.67		2,954,928.33
咨询服务费		2,490,000.00	69,166.67		2,420,833.33
合计	3,234,335.00	2,490,000.00	348,573.34		5,375,761.66

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		11,811,712.82		11,811,712.82
折旧、摊销		3,148,311.69		3,148,311.69
工资、暂估及预提		187,172,123.51		198,036,398.53
预计负债		17,565,081.87		17,565,081.87
合计		219,697,229.89		230,561,504.91

(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

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	254,900,000.00	254,900,000.00
抵押借款		
保证借款	141,300,000.00	141,300,000.00
信用借款	254,000,000.00	226,500,000.00
票据贴现	60,000,000.00	-
合计	710,200,000.00	622,700,000.00

短期借款分类的说明：

1) 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。

2) 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。

3) 期末信用借款中 180,000,000.00 元系本公司子公司金杯安道拓汽车部件有限公司从中国建设银行沈阳南湖支行获得的借款；70,000,000.00 元系本公司子公司金杯安道拓汽车部件有限公司从农业银行沈阳于洪支行获得的借款；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

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	99,189,338.00	87,505,337.82
合计	99,189,338.00	87,505,337.82

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,361,933,251.16	1,348,950,584.42
1-2年(含2年)	15,991,332.72	15,991,332.72
2-3年(含3年)	15,009,962.72	15,009,962.72
3年以上	39,816,339.91	39,816,339.91
合计	1,432,750,886.51	1,419,768,219.77

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,870,661.00	5,822,917.14
1-2年(含2年)	1,008,523.56	1,008,523.56
2-3年(含3年)		
3年以上	169,488.47	169,488.47
合计	8,048,673.03	7,000,929.17

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	122,116,811.17	287,582,978.41	286,149,438.53	123,550,351.05
二、离职后福利-设定提存计划	25,120,214.08	24,816,052.83	25,183,687.95	24,752,578.96
三、辞退福利	1,778,029.66		576,861.91	1,201,167.75
四、一年内到期的其他福利	21,400,570.24	32,731,604.78	39,383,922.79	14,748,252.23
合计	170,415,625.15	345,130,636.02	351,293,911.18	164,252,349.99

(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	113,355,594.47	250,418,550.69	251,088,672.10	112,685,473.06
二、职工福利费	808,801.45	4,651,005.33	3,502,311.61	1,957,495.17
三、社会保险费	6,756,176.11	11,953,775.09	12,021,688.45	6,688,262.75
其中：医疗保险费	5,893,649.99	10,715,291.24	10,799,267.29	5,809,673.94
工伤保险费	854,639.90	1,171,951.46	1,155,720.88	870,870.48
生育保险费	7,886.22	66,532.39	66,700.28	7,718.33
四、住房公积金	182,245.33	17,656,211.98	17,732,840.98	105,616.33
五、工会经费和职工教育	1,013,993.81	2,903,435.32	1,803,925.39	2,113,503.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	122,116,811.17	287,582,978.41	286,149,438.53	123,550,351.05

(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	23,922,705.07	24,039,232.26	24,376,765.63	23,585,171.70
2、失业保险费	1,197,509.01	716,434.33	746,536.08	1,167,407.26
3、企业年金缴费		60,386.24	60,386.24	
合计	25,120,214.08	24,816,052.83	25,183,687.95	24,752,578.96

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	590,004.27	8,722,065.01
消费税		
营业税		
企业所得税	41,295,383.63	145,289,316.71
个人所得税	523,330.33	3,293,814.64
城市维护建设税	270,882.01	1,145,019.16
房产税	469,379.16	427,921.99
教育费附加	160,675.21	785,107.15
土地使用税	273,311.79	274,783.02
其他	303,068.12	542,434.53
合计	43,886,034.52	160,480,462.21

其他说明：

39、其他应付款**项目列示**

√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	49,771,863.06	95,286,851.84
应付股利	4,357,459.11	4,357,459.11
其他应付款	344,817,551.18	386,364,298.14
合计	398,946,873.35	486,008,609.09

应付利息

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,907,417.88	2,277,700.52
企业债券利息	33,671,232.83	79,041,095.86
短期借款应付利息	14,193,212.35	13,968,055.46
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	49,771,863.06	95,286,851.84

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

√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	4,357,459.11
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	4,357,459.11

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	2019年6月30日	2018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	
合计	4,357,459.11	4,357,459.11	

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)	192,300,992.02	233,847,738.98
1-2 年(含 2 年)	57,362,689.52	57,362,689.52
2-3 年(含 3 年)	20,689,355.28	20,689,355.28
3 年以上	74,464,514.36	74,464,514.36
合计	344,817,551.18	386,364,298.14

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	93,500,719.22	82,498,299.67
1 年内到期的应付债券	1,500,000,000.00	
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,593,500,719.22	82,498,299.67

其他说明:

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、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	98,000,000.00	103,000,000.00
保证借款		
信用借款	106,064,269.15	53,989,527.49
合计	204,064,269.15	156,989,527.49

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 55,000,000.00 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

44、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
应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	-1,500,000,000.00	0
合计	0	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

(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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

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	70,780.46	85,995.73
专项应付款		
合计	70,780.46	85,995.73

其他说明：

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	70,780.46	85,995.73
合计	70,780.46	85,995.73

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 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	85,704,306.59	92,336,832.46	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	85,704,306.59	92,336,832.46	/

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。

49、 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	88,707,855.74		3,408,956.85	85,298,898.89	
合计	88,707,855.74		3,408,956.85	85,298,898.89	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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。

50、 其他非流动负债

□适用 √不适用

51、 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：

52、 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

53、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：

54、库存股

适用 不适用

55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
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	17,158,847.36							17,158,847.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	17,158,847.36							17,158,847.36
其他债权投资信用减值准备								
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	34,398,387.70							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。

56、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	360,976.08	315,508.00	248,204.88	428,279.20
合计	360,976.08	315,508.00	248,204.88	428,279.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、 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：

58、 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	-2,353,126,506.15	-2,433,885,846.41
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	-2,353,126,506.15	-2,433,885,846.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,100,760.12	48,485,475.56
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	-2,312,025,746.03	-2,385,400,370.85

59、 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	2,918,646,195.32	2,563,377,438.74	2,771,682,525.77	2,428,244,428.00
其他业务	101,192,487.56	70,329,335.34	18,737,952.71	13,821,899.91
合计	3,019,838,682.88	2,633,706,774.08	2,790,420,478.48	2,442,066,327.91

60、 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		
营业税		
城市维护建设税	5,400,253.15	5,816,922.29

教育费附加	3,872,129.78	4,216,460.30
资源税		
房产税	2,315,471.53	2,376,739.43
土地使用税	1,571,196.60	1,593,141.46
车船使用税	13,369.60	17,207.20
印花税	1,626,472.27	1,659,577.54
其他	127,953.96	94,086.52
合计	14,926,846.89	15,774,134.74

61、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	4,024,523.02	3,724,530.54
运输费	4,853,328.62	5,800,733.90
装卸费	530,326.60	1,056,564.14
办公费	156,648.13	211,108.71
差旅费	252,490.14	270,359.80
销售服务费	8,210,787.53	8,815,873.95
租赁费	869,872.64	458,305.23
其他	3,844,196.20	5,187,407.63
合计	22,742,172.88	25,524,883.90

62、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	67,181,818.79	78,056,310.78
办公费	5,070,954.86	7,796,643.90
折旧摊销费	7,596,718.92	6,776,386.54
审计咨询费	10,352,882.69	14,830,155.76
差旅费	2,427,645.16	2,232,643.53
修理费	1,421,079.07	1,948,929.79
业务招待费	1,156,702.53	1,478,601.94
物料消耗	540,847.05	526,195.75
低值易耗品摊销	561,446.51	1,598,130.93
其他	2,390,953.10	12,049,224.47
合计	98,701,048.68	127,293,223.39

63、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	2,385,155.77	3,166,744.44
材料费	929,596.05	1,342,383.99
折旧及摊销费	1,253,684.36	1,698,818.77

差旅及通勤费	271,348.02	367,693.12
新产品设计费	1,691,032.56	1,791,452.25
中间试验费	50,276.11	21,280.00
委托研发费	771,276.20	818,130.26
其他	144,255.11	136,551.97
合计	7,496,624.18	9,343,054.80

64、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	65,556,400.33	28,631,805.86
减：利息收入	13,246,899.03	4,542,301.52
利息净支出/(净收入)	52,309,501.30	24,089,504.34
汇兑净损失	613,670.44	-70,861.65
金融机构手续费	199,773.77	139,377.46
其他	-1,237,330.27	

65、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
岗位补贴收入	708,885.34	353,372.02
中小企业资金补贴	10,000.00	
专利补贴		3,400.00
合计	718,885.34	356,772.02

66、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	6,186,590.63	1,078,127.38
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,186,590.63	1,078,127.38

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-110,003.80
二、存货跌价损失	-284,751.00	-3,295,679.63
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-284,751.00	-3,405,683.43

71、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	-59,245.74	707,003.56
合计	-59,245.74	707,003.56

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,408,956.85	74,567,454.66	3,408,956.85
其他	1,216,073.41	1,009,513.45	1,216,073.41
合计	4,625,030.26	75,576,968.11	4,625,030.26

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

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金	1,000.00		1,000.00
滞纳金	1,365.29	37,113.78	1,365.29
其他	125,206.01	103.99	125,206.01
合计	127,571.30	37,217.77	127,571.30

74、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	46,942,292.04	65,837,635.09
递延所得税费用		
合计	46,942,292.04	65,837,635.09

(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

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

76、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	163,116,122.59	559,402,731.45
专项补贴、补助款	718,885.34	356,772.02
营业外收入	113,433.26	
利息收入	13,246,899.03	4,542,301.52
合计	177,195,340.22	564,301,804.99

(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	146,248,522.18	345,811,660.84
费用支出	34,361,324.92	36,517,122.42
营业外支出	51,305.70	
合计	180,661,152.80	382,328,783.26

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
未到期票据贴现融资	21,253,914.02	10,830,228.62
合计	21,253,914.02	10,830,228.62

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

77、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	154,496,247.08	154,699,168.37
加：资产减值准备	284,751.00	3,405,683.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,837,020.42	46,641,790.13

无形资产摊销	2,912,131.47	2,279,010.55
长期待摊费用摊销	348,573.34	281,300.79
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）	59,245.74	-707,003.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,556,400.33	28,631,805.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,186,590.63	-1,078,127.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,864,275.02	-9,635,753.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,680,598.52	26,599,541.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	113,945,718.78	166,927,111.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-143,478,320.77	-28,407,253.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	249,958,853.26	389,637,275.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,189,663,223.41	867,036,510.47
减：现金的期初余额	1,950,675,367.79	924,108,813.64
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	238,987,855.62	-57,072,303.17

(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

其他说明：

□适用 √不适用

78、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

79、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	112,559,987.56	开具承兑汇票保证金等
应收票据	29,993,695.63	质押以开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	17,668,767.99	短期借款抵押物
无形资产	31,356,960.85	长期借款抵押物
合计	191,579,412.03	/

80、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
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	131,402.77	7.75	1,018,022.24
港币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
预付账款			
欧元	4,238,755.71	7.81	33,101,758.14
美元	4,842.00	6.90	33,405.93
应付账款			
欧元	858,284.58	7.63	6,552,973.30
美元			
其他应付款			
欧元	381,440.59	7.76	2,959,037.00
美元	9,451.67	6.88	65,066.24

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

83、其他

□适用 √不适用

七、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、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

6、其他

□适用 √不适用

7、同一控制下企业合并**八、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金杯汽车物资总公司	沈阳	沈阳	汽车物资	100%		新设
金杯产业开发总公司	沈阳	沈阳	金属材料	100%		新设
沈阳金杯房屋开发有限公司	沈阳	沈阳	房产开发	75%	25%	新设
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳	沈阳	实业投资	95%	5%	收购
辽宁汽车机电经贸有限公司	沈阳	沈阳	汽车配件		100%	新设
沈阳轮胎橡胶供销公司	沈阳	沈阳	轮胎橡胶		100%	新设
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	铁岭	铁岭	汽车、配件		100%	新设
沈阳金杯汽车物资贸易公司	沈阳	沈阳	汽车、配件		100%	新设
沈阳金杯汽车部件物流有限公司	沈阳	沈阳	物业管理	90%	10%	新设

华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司	西安	西安	工业地产	100%		新设
铁岭华晨橡塑制品有限公司	铁岭	铁岭	汽配产销	95%		收购
上海敏孚汽车饰件有限公司	上海	上海	汽配产销	51%		收购
陕西长庆专用车制造有限公司	西安	西安	专用车	51%		收购
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	沈阳	沈阳	汽配产销	50%		新设
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	汽车部件	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%		新设
沈阳金祥汽车销售有限公司	沈阳	沈阳	汽车物资	51%		新设

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	50	57,779,396.51		332,512,177.47
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	50	57,769,716.71		187,582,045.99
上海敏孚汽车饰件有限公司	49	-473,665.84		46,848,199.12

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
上海敏孚汽车饰件有限公司	168,176,375.30	34,882,491.63	203,058,866.93	107,450,297.30		107,450,297.30	166,908,642.34	35,884,934.86	202,793,577.20	106,218,342.59		106,218,342.59
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	873,432,551.32	414,092,710.10	1,287,525,261.42	548,740,342.82	73,760,563.67	622,500,906.49	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
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	1,444,122,286.37	360,061,967.29	1,804,184,253.66	1,378,720,539.35	50,299,622.34	1,429,020,161.69	1,355,251,650.98	388,979,986.09	1,744,231,637.07	1,437,512,619.74	47,094,358.78	1,484,606,978.52

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
上海敏孚汽车饰件有限公司	77,700,046.37	-966,664.98	-966,664.98	-2,640,819.51	123,877,219.75	-4,498,583.25	-4,498,583.25	3,845,935.34
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	802,408,702.85	115,558,793.01	115,558,793.01	263,312,233.39	824,126,345.68	269,997,905.00	269,997,905.00	187,525,496.99
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	1,619,398,748.41	115,539,433.42	115,539,433.42	33,408,279.89	1,511,896,175.27	66,825,822.69	66,825,822.69	51,754,351.67

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、应付债券等。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下：

1、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。

2、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。

3、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。

4、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			73,158,047.36	73,158,047.36
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			73,158,047.36	73,158,047.36
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、其他

□适用 √不适用

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	沈阳	投资管理	50,000	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。

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

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	集团兄弟公司
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

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
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	购买商品	68,163,992.95	
华晨汽车集团控股有限公司	购买商品	10,961,704.28	14,199,233.68
沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	购买商品	1,557,767.37	279,792.34
华晨雷诺金杯汽车有限公司	购买商品	1,246,754.32	
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	购买商品	572,600.00	983,700
沈阳华晨金东实业发展有限公司	购买商品	5,091.49	8,974.35
沈阳金杯车辆制造有限公司	购买商品		12,888,542.01
沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	购买商品		4,069,803.98
沈阳华晨金杯专用车有限公司	购买商品		1,469,700
沈阳华晨专用车有限公司	购买商品		943,000.00
华晨鑫源重庆汽车有限公司	购买商品		42,136.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华晨宝马汽车有限公司	销售商品	2,314,954,354.83	2,225,242,054.35
华晨雷诺金杯汽车有限公司	销售商品	64,596,176.08	76,024,314.88
华晨汽车集团控股有限公司	销售商品	62,630,029.03	95,875,722.98
沈阳金杯车辆制造有限公司	销售商品	605,059.89	18,074,410.67
绵阳新晨动力机械有限公司	提供劳务	404,648.00	483,511.65
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	销售商品	79,000.00	541,411.42
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	销售商品	14,833.65	115,604.10
沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	销售商品		65,743.24
沈阳华晨专用车有限公司	销售商品		47,830.53

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: 万元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,000.00	2018/11/27	2019/11/27	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	1,500.00	2019/2/18	2020/2/14	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000.00	2017/9/20	2019/9/20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	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	2018/7/2	2019/7/1	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2018/7/3	2019/7/3	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2018/7/17	2019/7/17	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	11,000.00	2017/9/27	2019/9/20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	25,000.00	2017/9/29	2019/9/20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	20,000.00	2018/7/5	2019/7/5	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华晨汽车集团控股有限公司	50,000.00	2017/1/23	2020/1/24	否
华晨汽车集团控股有限公司	100,000.00	2017/2/24	2020/2/25	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,150.00	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	2018/12/7	2019/12/7	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	2019/6/21	2020/6/20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	980.00	2019/6/21	2020/6/20	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	33,741,483.61		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	38,550,000.00		53,965,000.00	
应收票据	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	200,000.00			
应收账款	华晨宝马汽车有限公司	821,453,811.19		887,201,319.36	
应收账款	华晨汽车集团控股有限公司	335,237,771.23	1,232,557.08	242,738,942.66	
应收账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	47,465,181.61	1,125,668.31	50,461,756.60	
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	16,779,220.20	
应收账款	沈阳金杯车辆制造有限公司	8,125,786.48	128,314.56	2,342,105.51	
应收账款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	1,350,229.75	29,114.20	582,284.09	
应收账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	648,127.34	174,025.30	711,268.97	
应收账款	沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	492,848.46			
应收账款	绵阳新晨动力机械有限公司	381,705.78	19,827.14	396,542.86	
应收账款	施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	84,957.33	203.00	5,334.00	
应收账款	沈阳华晨专用车有限公司	69,699.35	3,484.97	69,699.35	
应收账款	沈阳华晨金东实业发展有限公司	4,200.00			
应收账款	华晨国际汽贸(大连)有限公司	700.00	35.00	700.00	
应收账款	沈阳华晨动力机械有限公司	405.99	121.94	405.99	
其他应收款	沈阳金杯房地产开发有限公司	984,092.97	196,818.59	984,092.97	
其他应收款	沈阳华晨金东实业发展有限公司	774,310.36	314,123.99	775,255.24	
其他应收款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	389,975.81	281,975.81	389,975.81	
其他应收款	华晨汽车集团控股有限公司	290,000.00	29,000.00	290,000.00	
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	265,015.00	
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	
预付款项	华晨汽车集团控股有限公司	7,439,294.86			
预付款项	华晨雷诺金杯汽车有限公司	308,327.95			
预付款项	绵阳华瑞汽车有限公司	235,265.76			
预付款项	华晨宝马汽车有限公司				
应收股利	施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	27,107,981.72			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	26,011,682.43	44,072,934.30
应付账款	华晨国际汽贸(大连)有限公司	11,481,430.00	
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	6,040,121.17	6,407,328.54
应付账款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	5,897,566.00	
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	997,881.82
应付账款	华晨汽车集团控股有限公司	129,480.12	325,058.10
应付账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	107,722.92	2,400.00
其他应付款	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	51,756,083.69	51,744,083.69
其他应付款	金杯全球物流(沈阳)有限公司	1,957,388.67	1,957,388.67
其他应付款	沈阳金杯房地产开发有限公司	330,204.68	330,204.68
其他应付款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	117,145.50	21,200,742.01
其他应付款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	422.73	422.73
其他应付款	沈阳华晨专用车有限公司	33.61	33.61

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十二、 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

十三、 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（万元）
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2019/3/13	2020/3/13	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	2018/9/10	2019/9/10	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	2018/9/6	2019/9/6	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	2019/2/18	2020/2/14	1,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2019/5/21	2019/8/24	4,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017/9/20	2019/9/20	10,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	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	2018/7/2	2019/7/1	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	2018/7/3	2019/7/3	15,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2018/7/17	2019/7/17	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	2017/9/27	2019/9/20	11,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017/9/29	2019/9/20	25,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2018/7/5	2019/7/5	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

3、其他

□适用 √不适用

十四、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

除上述事项外，截至本财务报表签发日 2019 年 8 月 22 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十五、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

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

项目列示

√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		
应收股利	72,500,000.00	72,500,000.00
其他应收款	841,202,094.88	676,345,595.96
合计	913,702,094.88	748,845,595.96

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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	72,500,000.00
合计	72,500,000.00	72,500,000.00

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

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,518,131.12
1 至 2 年	4,154,661.09
2 至 3 年	1,398,340.46
3 年以上	
3 至 4 年	1,483,370.62
4 至 5 年	2,230,452.47
5 年以上	211,903,711.26
合计	231,688,667.02

(8). 按款项性质分类

□适用 √不适用

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	214,855,003.41				214,855,003.41
合计	214,855,003.41				214,855,003.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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	234,042,567.27	1 年以内	22.16	
第二名	往来款	159,015,288.92	1 年以下	15.06	
第三名	往来款	144,196,335.73	2 年以下	13.65	
第四名	往来款	122,519,116.24	1 年以下	11.60	
第五名	往来款	89,655,852.91	5 年以上	8.49	
合计	/	749,429,161.07	/	70.96	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	182,414,516.84		182,414,516.84	185,552,457.52		185,552,457.52
合计	629,431,944.71	94,806,905.93	534,625,038.78	632,569,885.39	94,806,905.93	537,762,979.46

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	106,804,279.94			106,804,279.94		
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	32,793,342.00			32,793,342.00		
沈阳金杯产业开发总公司						19,721,221.93
沈阳金杯汽车物资总公司						69,085,684.00
华晨汽车金杯（西咸新区）产业园有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
沈阳金杯汽车部件物流有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
沈阳金杯房屋开发有限公司						6,000,000.00
陕西长庆专用车制造有限公司	51,211,900.00			51,211,900.00		
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	66,401,000.00			66,401,000.00		
合计	352,210,521.94			352,210,521.94		94,806,905.93

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	22,219,460.04			-537,515.12						21,681,944.92	
金杯全球物流（沈阳）有限公司	85,126,327.38			-3,367,133.44						81,759,193.94	
小计	107,345,787.42			-3,904,648.56						103,441,138.86	
二、联营企业											
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	23,774,969.40			292,702.58						24,067,671.98	
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	16,567,374.51			-94,744.69			117,887.72			16,354,742.10	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	37,864,326.19			686,637.71						38,550,963.90	
小计	78,206,670.10			884,595.60			117,887.72			78,973,377.98	
合计	185,552,457.52			-3,020,052.96			117,887.72			182,414,516.84	

其他说明：

□适用 √不适用

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	6,000,000.00			
其他业务				
合计	6,000,000.00			

其他说明：

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
权益法核算的长期股权投资收益	-3,020,052.96	-4,602,909.93
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
分红收益		222,500,000.00
合计	-3,020,052.96	217,897,090.07

其他说明：

6、其他

□适用 √不适用

十七、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		
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）	3,408,956.85	主要是子公司金杯延锋公司当期计入的征地补偿款
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损失准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,088,502.11	972,295.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	4,497,458.96	75,539,750.34

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	10.92%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.72%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、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。 二、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：刘同富

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用