公司代码：600609　　公司简称：金杯汽车

金杯汽车股份有限公司
2017 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

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

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

四、 公司负责人刘鹏程、主管会计工作负责人王玲及会计机构负责人（会计主管人员）闫静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经众华会计师事务所审计，公司2017年度归属于公司股东的净利润10,071万元，基本每股收益0.092元，加年初未分配利润-25.34亿元，本年度可供股东分配利润-24.33亿元。根据《公司章程》中利润分配政策规定，因本年度可供股东分配利润为负，本年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

敬请查阅第五节重要事项中报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节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.....5
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....10
第五节 重要事项.....28
第六节 普通股股份变动及股东情况.....51
第七节 优先股相关情况.....50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....56
第九节 公司治理.....63
第十节 公司债券相关情况.....66
第十一节 财务报告.....69
第十二节 备查文件目录.....175

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
华晨集团	指	华晨汽车集团控股有限公司
省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
公司、本公司、金杯汽车	指	金杯汽车股份有限公司
金杯车辆	指	沈阳金杯车辆制造有限公司
金杯江森	指	沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司
金杯安道拓	指	沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司
一汽集团	指	中国第一汽车集团公司
工业国有	指	沈阳工业国有资产经营有限公司
汽车资产公司	指	沈阳市汽车工业资产经营有限公司
新金杯投资	指	沈阳新金杯投资有限公司
申华控股	指	上海申华控股股份有限公司
华晨中国	指	华晨中国汽车控股有限公司
新晨动力	指	绵阳新晨动力机械有限公司
众华会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
重组预案	指	《金杯汽车重大资产重组出售暨关联交易预案》
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵晓军	孙学龙
联系地址	辽宁省沈阳市沈河区万柳塘路38号	辽宁省沈阳市沈河区万柳塘路38号

电话	024-24815610	024-24803399
传真	024-24163399	024-24163399
电子信箱	stock@syjbauto.com.cn	stock@syjbauto.com.cn

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海中山南路 100 号金外滩大厦 6 楼
	签字会计师姓名	郝世明 杭思源
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的财务顾问主办人姓名	钟夏楠、陆祎萌
	持续督导的期间	2017 年 11 月 30 日至 2018 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年

营业收入	5,770,545,975.85	4,801,502,285.07	20.18%	4,638,124,331.31
归属于上市公司股东的净利润	100,712,951.71	-208,415,182.24	不适用	35,746,759.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-577,038,863.48	-424,768,597.50	不适用	-65,851,174.85
经营活动产生的现金流量净额	530,983,269.52	480,233,229.09	10.57%	-492,424,684.99
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减（%）	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	274,250,168.12	72,280,648.09	279.42%	262,936,777.09
总资产	5,949,236,658.36	11,370,173,798.28	-47.68%	10,042,198,880.71

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元／股）	0.092	-0.191	148.26	0.033
稀释每股收益（元／股）	0.092	-0.191	148.26	0.033
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-0.528	-0.389	-35.76	-0.060
加权平均净资产收益率（%）	13.87%	-124.51%	增加138.38个百分点	13.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-79.49%	-261.41%	增加181.92个百分点	-32.16%

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 （1-3 月份）	第二季度 （4-6 月份）	第三季度 （7-9 月份）	第四季度 （10-12 月份）
营业收入	1,248,651,380.48	1,330,904,651.08	1,610,183,261.25	1,580,806,683.04
归属于上市公司股东的净利润	-53,418,554.67	-283,705,601.55	-163,664,345.79	601,501,453.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-61,473,633.25	-293,422,510.49	-168,650,835.73	-53,491,884.01
经营活动产生的现金流量净额	6,804,748.55	-700,063,539.72	350,897,617.62	873,344,443.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	462,133,709.99	主要原因系处置原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司的投资收益	348,533.38	8,034,077.12
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	175,038,185.46	主要原因系原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期收到工业发展专项资金补助收入 13987 万元	232,632,467.42	151,151,128.86
债务重组损益	50,619,740.00	本公司同中国华融资产管理股份有限公司辽宁省分公司签订《还款协议》，约定豁免欠中国华融资产管理股份有限公司部分款项		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,117,350.19		-1,245,472.00	-18,501,438.09
少数股东权益影响额	-13,313,697.56		-13,069,698.29	-6,994,686.45
所得税影响额	-4,843,472.89		-2,312,415.25	-32,091,147.21
合计	677,751,815.19		216,353,415.26	101,597,934.23

十一、 采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

十二、 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）公司主营业务

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。2017 年公司通过重大资产重组剥离了亏损的轻卡业务，本报告期公司的主营业务中包含重大资产重组完成前（2017 年 1-11 月）轻型卡车的生产和销售。

（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，整车和零部件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制定采购计划并予以实施。零部件企业的部分采购按照主机厂的要求采取定点采购的方式，以保证原材料的质量、稳定性和交货期限。

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

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

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

（三）2017 年行业发展状况简述

2017 年我国汽车整车产销量分别为 2,901.5 万辆和 2887.9 万辆，同比增长 3.19%和 3.04%，其中乘用车整车销量 2,490 万辆，同比增长 2.5%。汽车整车市场的平稳发展为汽车零部件市场的发展奠定了良好的基础。未来几年我国汽车整车市场会随着我国国民收入的进一步提高保持稳定发展，汽车零部件市场也将随之保持稳定向好发展。但与此同时，全球汽车市场正经历一场深刻的技术变革，汽车产业正朝着“智能化、环保化、网联化、电动化”的方向发展，汽车整车和零部件企业在此次转型升级中面临着巨大的机会与挑战。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司为优化业务结构、提高上市公司质量，将金杯车辆 100%股权出售给公司第一大股东汽车资产公司。2017 年 6 月 20 日公司董事会审议通过了《金杯汽车重大资产重组暨关联交易预案》：截止 2016 年 12 月 31 日，金杯车辆资产总计 755,371.01

万元，公司合并报表资产总计 1,137,017.38 万元，占比超过 50%，构成重大资产重组。2017 年 11 月 17 日，公司收到华晨集团和省国资委《关于金杯汽车转让金杯车辆 100%股权的批复》。2017 年 11 月 29 日，金杯车辆在沈阳市工商行政管理局完成股东变更登记手续。

2017 年 6 月 23 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于公司转让华晨金杯 39.1%股权的议案》，出售后公司不再持华晨金杯股权。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、领先的零部件产品研发能力

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

2、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。

3、较强的成本控制能力

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

4、一定的品牌知名度

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

第四节　经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，公司董事会紧紧围绕年初确定的总体工作思路，紧盯经营计划，全力推进并完成了剥离整车业务、金杯江森座椅业务和内饰业务拆分等重点工作任务，坚持以市场为导向，以提质增效为目标，采取强有力措施解决了公司经营所面临的巨大困难，努力推进了各项工作有序落实，实现了扭亏为盈的工作目标。

（一）主要经营指标完成情况

报告期末，公司资产总额 59.49 亿元，比年初下降 47.68%，主要是由于剥离金杯车辆公司股权所致；归属于上市公司股东的净资产 2.74 亿元，比年初增长 279.42%；归属

于上市公司股东的每股净资产 0.25 元；公司的资产负债率由年初的 94.13%下降到年末的 85.42%。

报告期，公司实现营业收入 57.71 亿元，同比增长 20.18%；实现利润总额 4.50 亿元，同比增长 500.69%；归属于上市公司股东的净利润 1.01 亿元，实现扭亏为盈；基本每股收益 0.09 元。其中，零部件业务实现营业收入 47.87 亿元，同比增长 39.54%，销售汽车座椅 33.5 万台套，同比增长 33.36%，销售汽车内饰 35.8 万台套，同比增长 17.5%。整车业务实现营业收入 5.67 亿元，同比下降 55.19%。

2017 年经营活动产生的现金流量净额为 5.31 亿元，同比增长 10.63%。

以上数据需要说明的是：2017 年 11 月 29 日公司完成了金杯车辆公司的股权变更，金杯车辆只合并 1-11 月的财务数据。

（二）完成剥离整车业务

1、完成转让金杯车辆 100%股权的重大资产重组工作

为了优化公司业务结构，提升上市公司的资产质量，实现可持续发展，公司董事会认真分析并决策，把经营状况不佳的金杯车辆公司剥离出去，实施剥离整车业务的重大资产重组，将公司直接和间接持有的金杯车辆 100%股权转让给汽车资产公司。公司重大资产重组工作得到了各有关上级主管部门的大力支持，公司股票自 3 月 20 日起连续停牌，期间配合券商和律师完成了重组方案的设计和尽职调查工作；6 月 20 日，披露了《金杯汽车重大资产重组出售暨关联交易预案》及相关配套文件；8 月 23 日，在完成了上交所《问询函》的回复，修订了重组预案，消除重组的不确定性后，公司股票复牌；11 月 17 日，公司收到华晨集团和省国资委《关于金杯汽车转让金杯车辆 100%股权的批复》；11 月 29 日，金杯车辆完成工商变更手续，金杯车辆 100%股权完成交割，至此上市公司不再持有金杯车辆股权。

2、转让华晨金杯 39.1%股权

公司将持有的华晨金杯 39.1%股权转让给沈阳金杯汽车工业控股有限公司，经过 8 个月积极工作，华晨金杯 11 月 1 日完成工商变更手续，上市公司也不再持有华晨金杯股权。

实施剥离整车业务的重大资产重组，优化了上市公司的资产质量和盈利能力。公司保留了盈利能力较好的汽车零部件资产，有利于集中资源，集中精力推进零部件业务提质增效，有利于公司未来核心竞争力的提升，切实维护了上市公司全体股东特别是中小股东的利益。

（三）调整汽车零部件业务构架

为了满足汽车零部件业务的规模化和专业化生产需求，促进公司零部件业务向高端化发展，经过务实商务谈判和筹划，在本报告期，公司将金杯江森原有业务拆分成汽车座椅和汽车内饰件两块业务，新设立了金杯安道拓公司、调整施尔奇公司隶属关系、变更了金杯江森股东，调整了汽车零部件业务构架。

1、设立金杯安道拓公司，承接金杯江森汽车座椅业务

2017 年 1 月，公司与安道拓亚洲签署了《合资经营合同》和《公司章程》，合资公司注册资本为 2000 万美元，公司占 50%股权，安道拓亚洲占 50%股权。金杯安道拓公司专注于汽车座椅的设计、生产，主要致力于汽车座椅的配套业务。2 月份合资公司完成工商注册，取得营业执照。公司第八届董事会第十次会议审议批准金杯江森与金杯安道拓签署《资产转让协议》，金杯江森将其与座椅业务相关的资产组转让给金杯安道拓。从 2018 年 1 月 1 日起，金杯江森将座椅业务整体转移至金杯安道拓公司，实现了座椅配套业务的顺利切换。

2、调整施尔奇公司隶属关系

金杯江森与金杯安道拓签署《股权转让协议》,金杯江森转让其持有的施尔奇公司 50%股权,交易金额 4085 万人民币。交易完成后金杯安道拓和延锋江森将各持有施尔奇公司 50%股权。

3、变更金杯江森股东

2018 年 1 月召开的第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于放弃子公司股权转让优先购买权的议案》,同意金杯江森原股东安道拓亚洲公司转让其持有的金杯江森 50%股份给延锋汽车内饰系统有限公司，公司放弃上述 50%股权的优先购买权。2018 年 3 月，金杯江森完成工商变更登记手续并取得新营业执照，金杯江森更名为沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司,交易完成后公司和延锋汽车内饰各持有金杯延锋 50%股权。金杯延锋主营汽车内饰产品，并致力于汽车内饰的配套业务。

（四）全力抓好汽车零部件业务提质增效

报告期内，公司围绕重点零部件企业，在拓展市场、提质增效、新产品开发等方面开展了工作。一是抓好原有配套市场份额提升的落实,金杯江森成功启动宝马 G38 座椅、F52 座椅、门板、仪表板业务，华晨座椅 F30 业务，G38 座椅批量生产，实现 100%交付。二是加大新市场开发力度，上海敏孚新开发上汽通用五菱三角窗业务，实现销售收入 2000 万元。三是紧紧围绕整车产品开发需要，加大研发力度，金杯江森全年完成了开发新产品 185 种，2017 年获得国家发明专利 1 个、实用新型专利 5 个。铁岭华晨全年开发新产品 183 种，部分产品投入批量生产。通过技术改造、流程再造和精益管理等措施，报告期公司零部件业务持续向好，质量体系建设和成本控制水平进一步提升，汽车零部件业务营业收入实现大幅增长，经济效益得到稳步提升。

（五）推进重点项目建设

西咸汽车产业园已完成全部园区建设，已完成所有分项验收工作，工程竣工验收及工程结算正在进行当中。

金杯汽车零部件产业园一期建设基本完成，其中一号配送车间及办公室已完成全部工程内容，二号配送车间已完成全部工程的 90%内容，待消防水池、泵房建设完成后进行整体竣工验收。

（六）陕西长庆专用车项目投入生产

长庆专用车项目完成整体搬迁和设备的安装调试工作。报告期，长庆专用车重点完成了中机车辆技术中心生产资质申报工作，项目现场审核、复审全部通过、完成了陕汽底盘的运油车、清蜡车产品公告目录工作 ，并相继完成其他厂家底盘产品公告目录工作，完成了中汽认证中心 3C 现场审核工作，专用车生产资质已恢复。长庆专用车已在新厂区开展机械加工、新型营房、油罐生产等业务。

（七）生产服务业务已初步开展

金杯汽车零部件产业园与金杯全球物流（沈阳）公司签订《物流业务管理合作合同》，金杯汽车零部件产业园委托全球物流对其部分物流业务进行运营管理。确立了金杯汽车零部件产业园与金杯全球物流、零部件供应商的三方运营模式，利用金杯全球物流先进的管理技术，提供物流优化方案并逐步实施，目前已承接铁岭华晨的物流业务。

（八）优化债务结构、完成与华融的债务重组工作

1、发行债券优化债务结构

2017 年 1 月份和 2 月份，公司分别发行了“17 金杯 01”和“17 金杯 02”两期债券，金额分别为 5 亿元和 10 亿元，期限均为三年，债券利息分别为 6.5%和 5.75%。这两支债券的发行使公司长短期融资比例趋于合理，债券利率低于债券市场的平均利率，对公司的债务结构起到了优化作用。

2、完成与华融公司的债务重组

公司经过与华融公司多轮协商，最终达成还款协议，公司偿还人民币 5300 万元债务，华融公司豁免债务 5062 万元。本次债务重组解决了公司历史遗留问题，减轻公司偿债压力，有助于公司降低资产负债率。
回顾 2017 年，公司通过一系列行之有效的措施，实现扭亏为盈，完成了年初董事会确定的经营计划。

二、报告期内主要经营情况

报告期末，公司资产总额 59.49 亿元，比年初下降 47.68%，主要是由于剥离金杯车辆公司股权所致；归属于上市公司股东的净资产 2.74 亿元，比年初增长 279.42%；归属于上市公司股东的每股净资产 0.25 元；公司的资产负债率由年初的 94.13%下降到年末的 85.42%。
报告期，公司实现营业收入 57.71 亿元，同比增长 20.18%；实现利润总额 4.50 亿元，同比增长 500.69%；归属于上市公司股东的净利润 1.01 亿元，实现扭亏为盈；基本每股收益 0.09 元。其中，零部件业务实现营业收入 47.87 亿元，同比增长 39.54%，销售汽车座椅 33.5 万台套，同比增长 33.36%，销售汽车内饰 35.8 万台套，同比增长 17.5%。整车业务实现营业收入 5.67 亿元，同比下降 55.19%。
2017 年经营活动产生的现金流量净额为 5.31 亿元，同比增长 10.63%。
以上数据需要说明的是：2017 年 11 月 29 日公司完成了金杯车辆公司的股权变更，金杯车辆只合并 1-11 月的财务数据。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,770,545,975.85	4,801,502,285.07	20.18
营业成本	4,939,491,353.45	4,100,147,930.07	20.47
销售费用	97,033,482.08	101,095,641.67	-4.02
管理费用	403,197,432.69	348,734,602.94	15.62
财务费用	262,249,957.85	179,493,179.76	46.11
资产减值损失	248,808,786.38	196,784,138.29	26.44
投资收益	446,497,914.12	13,253,900.13	3,268.80%
其他收益	150,454,516.54		不适用
营业外收入	84,125,399.72	234,950,125.35	-64.19
归属于母公司的净利润	100,712,951.71	-208,415,182.24	148.32
经营活动产生的现金流量净额	530,983,269.52	480,233,229.09	10.57
投资活动产生的现金流量净额	-2,775,491,721.41	-995,214,353.23	-178.88
筹资活动产生的现金流量净额	575,146,427.64	1,230,480,961.46	-53.26
研发支出	9,453,124.90	62,374,253.75	-84.84

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用
1.营业收入、营业成本同比上升 20.18%、20.47%，主要是公司零部件企业销售上升。
2.期间费用，本报告期 7.6 亿元，比上年同期的 6.3 亿元增长 17%，主要原因是本期公司发债使利息支出及咨询费同比增加所致。

3. 资产减值损失，同比上升的主要原因是转让子公司金杯车辆公司股权前，其生产的卡车受国家排放政策影响处于国四向国五转型过渡期，市场不被看好而计提了存货跌价损失所致。
4.投资收益，同比增加的主要原因是本期转让了原子公司金杯车辆公司的股权增加收益所致。
5.其他收益、营业外收入增减变化的主要原因是由于本期会计核算上的变化而对相关政府补助核算的变更所致。
6. 归属于母公司净利润，同比增长，主要原因是去年同期金杯车辆公司亏损，而本期虽转让其股权有投资收益，但合并其营业亏损后未取得收益；本期子公司金杯江森公司利润同比上升；本期获得华融资产管理公司豁免的款项综合所致。
7.经营活动产业的现金流量净额，同比增长，主要是公司销售收入增长及现金增加所致。
8.投资活动产生的现金流量净额，同比下降，主要原因是转出子公司金杯车辆公司的现金所致。
9. 筹资活动产生的现金流量净额，同比下降，主要是本期支付的票据保证金减少所致。
10. 研发支出，同比下降的主要原因是子公司金杯江森公司研发费用下降所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元　币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业	5,123,801,190.49	4,368,288,201.19	14.75%	17.55%	18.17%	减少 0.45 个百分点
商业	230,602,925.91	220,026,352.17	4.59%	-31.71%	-35.06%	增加 4.93 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
整车	567,177,435.47	622,282,435.01	-9.72%	-55.19%	-52.71%	减少 5.75 个百分点
零部件及材料	4,787,226,680.93	3,966,032,118.35	17.15%	39.54%	45.84%	减少 3.58 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
东北地区	4,563,456,322.60	3,824,582,397.22	16.19%	32.07%	35.94%	减少 2.39 个百分点
华东地区	399,086,402.30	376,069,293.77	5.77%	-49.17%	-51.02%	增加 3.56 个百分点
华北地区	61,884,133.46	64,611,962.69	-4.41%	26.55%	40.69%	减少 10.49 个百分点
华南地区	33,281,046.82	37,069,910.99	-11.38%	332.60%	369.53%	减少 8.76 个百分点
西南地区	233,673,737.22	225,568,511.95	3.47%	-32.23%	-34.58%	增加 3.47 个百分点
西北地区	22,298,828.30	23,665,805.07	-6.13%	42.06%	50.43%	减少 5.91 个百分点
其他	40,723,645.70	36,746,671.67	9.77%	4.78%	-7.51%	增加 11.98 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
□适用 √不适用

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
汽车座椅	335,345	335,345	200	33.36	33.36	-89.77
汽车内饰	358,124	358,124	800	17.52	17.52	41.34

产销量情况说明
座椅、内饰单位是台套，产销数量为全年数据。上表仅列示主要产品，部分汽车塑料件、橡胶件等种类繁多、数量巨大未列示。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	原材料、人工折旧	4,368,288,201.19	95.20%	3,696,543,659.14	91.60%	3.60%	
商业	库存商品	220,026,352.17	4.80%	338,839,168.04	8.40%	-3.60%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
整车	原材料、人工折旧	622,282,435.01	13.56%	1,315,936,466.23	32.61%	-19.05%	
零部件及材料	原材料、人工折旧	3,966,032,118.35	86.44%	2,719,446,360.95	67.39%	19.05%	

成本分析其他情况说明
□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 469,051.81 万元，占年度销售总额 81.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 469,051.81 万元，占年度销售总额 81.28 %。

前五名供应商采购额 114,388.59 万元，占年度采购总额 29.23%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 18,505.92 万元，占年度采购总额 4.73%。

其他说明

前五名客户销售金额:

	销售金额（元）	占销售总额比例	与公司关系
第一名	3,884,071,049.22	67.30%	关联方
第二名	287,200,318.01	4.98%	关联方
第三名	221,573,131.66	3.84%	关联方
第四名	183,620,361.65	3.18%	关联方
第五名	114,053,305.86	1.98%	关联方
合计	4,690,518,166.40	81.28%	

前五名供应商采购金额：

	采购金额(元)	占总采购额比例	与公司关系
第一名	294,668,801.29	7.53%	非关联方
第二名	249,731,323.42	6.38%	非关联方
第三名	245,573,939.33	6.28%	非关联方
第四名	185,059,218.07	4.73%	关联方
第五名	168,852,633.14	4.31%	非关联方
合计	1,143,885,915.25	29.23%	

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元
币种：人民币

项目名称	2017 年度	2016 年度	变动幅度（%）	原因说明
销售费用	97,033,482.08	101,095,641.67	-4.02	主要是运输及仓储费下降所致
管理费用	403,197,432.69	348,734,602.94	15.62	主要是报告期咨询费和职工薪酬增加所致
财务费用	262,249,957.85	179,493,179.76	46.11	主要是利息支出和汇兑净损失增加所致

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	9,453,124.90
本期资本化研发投入	
研发投入合计	9,453,124.90
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.16%
公司研发人员的数量	200
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.06%
研发投入资本化的比重（%）	0.00%

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

□适用 √不适用

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、处置金杯车辆长期股权投资产生投资收益 46,200 万元：报告期，公司出售金杯车辆 100%股权，长期股权投资交易价格和标的资产账面价值的差异计入投资收益。

2、本期计入政府补助金额 17,500 万元：金杯车辆收到工业发展专项资金 13,987 万元，计入本期损益；金杯江森收到智能制造补助资金 800 万元，计入本期损益；金杯车辆与金杯江森本期递延收益转入营业外收入合计 2,218 万元。

3、债务重组收益 5,062 万元：公司与中国华融资产管理股份有限公司签订《还款协议》，公司依据《还款协议》偿还 5300 万元，完成还款义务，获得豁免债务金额 5,062 万元。
4、计提资产减资准备 24,800 万元：存货跌价准备 17,600 万元，坏账准备 4,000 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	1,121,653,770.80	18.85%	5,049,457,660.76	44.41%	-77.79%	
应收票据	154,702,909.94	2.60%	422,166,872.83	3.71%	-63.36%	
应收账款	1,325,403,854.28	22.28%	1,842,920,338.17	16.21%	-28.08%	
预付帐款	85,831,746.34	1.44%	450,227,266.34	3.96%	-80.94%	
其他应收款	1,329,445,055.74	22.35%	65,770,693.95	0.58%	1,921.33%	
存货	373,209,794.39	6.27%	633,966,616.24	5.58%	-41.13%	
固定资产	597,688,544.29	10.05%	959,782,499.59	8.44%	-37.73%	
在建工程	204,105,754.85	3.43%	825,840,919.19	7.26%	-75.29%	
短期借款	998,410,308.09	16.78%	5,049,825,000.00	44.41%	-80.23%	
应付票据	136,662,675.68	2.30%	442,603,565.53	3.89%	-69.12%	
其他应付款	399,503,166.56	6.72%	638,701,548.08	5.62%	-37.45%	
一年内到期的非流动负债	23,680,164.88	0.40%	605,000,000.00	5.32%	-96.09%	
长期借款	91,718,210.60	1.54%	1,305,000,000.00	11.48%	-92.97%	
应付债券	1,500,000,000.00	25.21%	500,000,000.00	4.40%	200.00%	
递延收益	103,574,295.82	1.74%	305,907,031.14	2.69%	-66.14%	
资本公积	1,167,822,144.61	19.63%	1,100,210,219.81	9.68%	6.15%	

其他说明
资产负债分析：由于本公司于 2017 年 11 月 29 日出售原子公司金杯车辆公司的股权，2017 年末资产负债数据不再包含金杯车辆公司数据，资产负债科目产生了大幅变化。应付债券增加的主要原因系公司本期非公开发行 15 亿元公司债券所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	2017 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	197,545,343.06	开具承兑汇票保证金等
应收票据	55,100,000.00	质押以开具银行承兑汇票
固定资产	18,988,427.01	短期借款抵押物

无形资产	34,241,237.18	长期借款抵押物
合计	305,875,007.25	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司所处行业为汽车整车和零配件行业。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业为“汽车制造业”（C36）中的“汽车整车”（C3610）和“汽车零件及配件制造”(C3660)。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）。

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率（%）
沈阳金杯车辆制造有限公司	80000	80000	

在建产能

□适用 √不适用

2. 整车产销量

□适用 √不适用

按车型类别

□适用 √不适用

按地区

□适用 √不适用

3. 零部件产销量

√适用 □不适用

按零部件类别

√适用 □不适用

	销量			产量		
零部件类别	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）

汽车座椅	335,345	251,467	33.36	335,345	251,467	33.36
汽车内饰	358,124	304,746	17.52	358,124	304,746	17.52

按市场类别

√适用 □不适用

	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
零部件类别	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）
汽车座椅	335,345	251467	33.36			
汽车内饰	358,124	304746	17.52			

4. 新能源汽车业务

√适用 □不适用

新能源汽车产能状况

□适用 √不适用

新能源汽车产销量

□适用 √不适用

新能源汽车收入及补贴

□适用 √不适用

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2017 年 2 月公司出资设立沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司，该公司注册资本 2,000 万美元，公司出资 1,000 万美元，占该公司注册资本的 50%。

2017 年 1 月公司出资设立锦州华金汽车销售服务有限公司，公司注册资本 612.24 万元，公司出资 312.24 万元，占注册资本的 51%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2017 年 2 月公司出资设立沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司，该公司注册资本 2,000 万美元，公司出资 1,000 万美元，占该公司注册资本的 50%。

(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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日

非保本理财产品	7,310,709.59	0

年末按公允价值计量的可供出售金融资产情况

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	72,316,552.79	100,000.00	72,216,552.79	75,126,017.77	100,000.00	75,026,017.77

（六） 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2017 年 6 月 20 日公司董事会审议通过了《金杯汽车重大资产重组暨关联交易预案》：截止 2016 年 12 月 31 日，金杯车辆资产总计 755,371.01 万元，公司合并报表资产总计 1,137,017.38 万元，占比超过 50%，构成重大资产重组。2017 年 11 月 17 日，公司收到华晨集团和省国资委《关于金杯汽车转让金杯车辆 100%股权的批复》。2017 年 11 月 29 日，金杯车辆在沈阳市工商行政管理局完成股东变更登记手续。

2017 年 6 月 23 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于公司转让华晨金杯 39.1%股权的议案》，交易完成后公司不再持华晨金杯股权。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司主要控股及参股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本企业持股比例(%)	资产总额	净资产	净利润
铁岭华晨橡塑制品有限公司	95	37,231.33	10,311.61	-1,132.80
上海敏孚汽车饰件有限公司	51	22,758.12	10,020.13	526.59
金杯全球物流（沈阳）有限公司	50	19,908.62	18,754.63	-693.61
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	50	26,629.97	5,509.47	3,462.34
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	50	275,409.58	90,203.67	52,555.93
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	30.16	12,560.87	7,734.84	-1,018.97
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	30	29,698.68	13,065.57	1,119.84

对归属于母公司的净利润影响达到 10%以上公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

与公司的关系	公司名称	营业收入	营业利润	净利润	贡献投资收益

控股子公司	沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	418,067.24	59,174.39	52,555.93	26277.97
控股子公司	上海敏孚汽车饰件有限公司	23,645.90	671.47	526.59	268.56
联营企业	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	26,213.45	1,271.30	1,119.84	335.95
联营企业	沈阳金杯广振汽车部件有限公司	9,771.81	130.00	221.33	49.58

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、2017 年汽车整车市场发展概述

2017 年我国汽车整车产销量分别为 2,901.5 万辆和 2887.9 万辆，同比增长 3.19%和 3.04%，其中乘用车整车销量 2,490 万辆，同比增长 2.5%。分车型看，SUV 车型销售增长较快，达到 1025.27 万辆，同比增长 13.32%。虽然受车辆购置税优惠结束、消费环境变化等因素影响，2017 年国内汽车市场增速放缓，但是中国汽车市场销量再创历史新高，连续 9 年保持全球第一。

2、2017 年汽车零部件市场发展概述

汽车整车市场的平稳发展为汽车零部件市场的发展奠定了良好的基础。随着汽车零部件企业规模化、独立化的发展趋势，汽车零部件企业的并购重组更加活跃，集群化特征越来越明显。汽车零部件技术朝着标准化、通用化、智能化、电子化、轻量化、环保化的方向发展。

3、2018 年汽车市场展望

汽车零部件行业是汽车工业的重要组成部分，汽车零部件行业的发展得益于汽车整车制造行业的持续稳定发展，其前景与汽车消费的市场需求密切相关。未来几年我国汽车整车市场会随着我国国民收入的进一步提高保持稳定发展，汽车零部件市场也将随之保持稳定向好发展。但与此同时，全球汽车市场正经历一场深刻的技术变革，汽车产业正朝着“智能化、环保化、网联化、电动化”的方向发展，汽车整车和零部件企业在此次转型升级中面临着巨大的机会与挑战。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年主要工作思路是：继续践行“以客户为中心、以市场为导向”的战略思想；以打造新型零部件制造体系为根基，以发展生产服务性领域为辅助;围绕供给侧结构性改革，增强企业内生动力，构建高效运行体系，推进公司向高质量、高效益、高效率增长的质量效益型公司转变。

1、2018 年主要经营计划指标

（1）营业收入实现 50 亿元

（2）归属于上市公司股东的净利润为正。

2、2018 年主要工作及措施

2018 年是公司剥离整车业务，全力投入到汽车零部件业务的起步之年，公司将把工作重点聚焦在汽车零部件提质增效、长庆专用车实现订单生产和汽车物流投入运营等重点工作上，全面提升公司经济运行质量和经济效益。

（1）零部件业务提质增效，向高端化迈进

汽车零部件业务作为公司未来的核心业务，公司将围绕零部件业务的提质增效，扩大产销规模和拓宽产品品种，实现零部件业务向高端化、专业化发展。坚持“一个立足、两个面向”的经营策略，立足内部自主和合资品牌市场；面向国内外部市场，积极开拓市场新业务；面向海外市场，依托华晨集团在海外的整车布局，开拓零部件出口业务。

公司重点企业金杯安道拓及金杯延锋公司均已独立投入生产运营。公司将加强新的管理团队建设，确保生产经营稳定运行，注重客户技术团队、股东顾问团队与本地技术团队的紧密配合，实现高端汽车座椅及内饰业务的快速壮大与发展。同时，要认真研究评定高新技术企业的相关条件，提前做好解决方案，努力保持高新企业的认证资格。

①举全力开发市场，增加市场份额

加大新产品开发和投放力度，努力提升市场份额。内饰业务要力争取得华晨宝马仪表板、中控台等新业务。座椅业务要稳定提升质量，持续改进，确保 G38 座椅和 F52 座椅供货计划，另外，公司主要零部件企业要力争获得华晨雷诺新业务。

②做好产品质量提升和成本控制

通过实施技术改造，优化生产工艺，精益生产，精益管理，降低废品率，加强企业间协同效应等多种措施，提升产品品质，努力降低制造成本。

③扩大零部件产品出口

跟随华晨汽车集团开拓海外市场，通过伊朗整车出口项目，推动零部件出口业务，推动零部件业务国际化发展。

（2）加快零部件整合，积极寻求合资合作

推动铁岭华晨橡胶件业务整合，认真研究对外合资或业务合作的可行性。

把工作的重点放在国内外行业领先企业的引进方面，积极洽谈业务合作，合资合作等，千方百计扩大公司经营的种类和规模，坚定走专业化、高端化的经营路线，提升企业综合竞争力。

（3）努力促进专用车实现正常运营

长庆专用车要积极发挥中石油集团一级采购资质作用，力争全年获得中石油运输公司油罐车产品订单；同时，要努力争取地下储油罐业务，提升营业收入和盈利能力；开发安全性较高的营房产品，实现当年开发，当年生产销售；面向中石油集团公司用户，开展车辆租赁业务。

（4）加快建设步伐，逐步完善物流生产服务功能

逐步完善金杯汽车大东产业园的服务功能。公司将加快供应商导入，尽快实现仓储物流的规模效应。重点拓展华晨宝马零部件物流业务，并在为华晨宝马零部件供应商提供本地化生产服务平台的基础上，寻求合资合作机会，为公司零部件产业发展提供有效支撑。积极跟踪华晨雷诺项目的物流业务。向物流服务产业链的上下游延伸，积极拓展自动化装胎、模块化组装等高附加值的零部件装配业务。同时加快金杯全球物流在建工程的建设，为服务提供基础保障。

（5）全力做好资金筹集工作

加强与金融机构合作，拓展融资渠道，争取新增银行贷款，缓解资金压力。按年度计划完成新增授信工作，保障公司正常生产经营的资金需求。在利率水平不断走高的情况下，采用多种方式融资，控制好财务成本。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、面对的风险

（1）成本控制的压力

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

（2）质量风险

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

（3）传统零部件企业探索转型升级道路

随着汽车零部件产业朝着标准化、通用化、智能化、电子化、轻量化、环保化的方向发展，传统汽车零部件企业面临着如何转型升级，如何向市场提供更高附加值产品的问题。

（4）高端人才短缺风险

公司新产品开发、业务拓展、产品升级换代、技术改造等方面对高端技术人才和专业管理人才的需求强烈，如果公司的研发人员、技术工人、重要的销售和管理人员出现大量流失，或公司无法及时招聘到满足公司需要的人才，将对公司的正常生产经营产生较大的负面影响。

2、应对措施

（1）做好成本管理

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

（2）强化质量控制

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

（3）提高盈利能力

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

（4）解决人才短缺

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

（五）其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	0	0	0	100,712,951.71	0
2016 年	0	0	0	0	-208,415,182.24	0
2015 年	0	0	0	0	35,746,759.38	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	其他	沈阳工业国有资产经营有限公司	承诺人承诺为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。承诺人承诺向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。承诺人承诺愿对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 承诺人将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，承诺人将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。	交割完成	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	沈阳汽车工业资产经营有限公司	承诺人承诺为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。承诺人承诺向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。承诺人承诺愿对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	交割完成	是	是		

			承诺人将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，承诺人将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。					
	解决关联交易	沈阳汽车工业资产经营有限公司、新金杯投资有限公司、华晨汽车集团控股有限公司、沈阳工业国有资产经营有限公司	本公司将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及上市公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在上市公司股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 本公司保证不利用关联交易非法占用上市公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。 本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方尽量减少或避免与上市公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与上市公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性文件、上市公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。 本公司将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与上市公司进行关联交易而给上市公司或投资者造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。	交割完成	是	是		
	解决同业竞争	沈阳汽车工业资产经营有限公司	本公司保证不利用主要股东的地位损害上市公司及其他股东利益； 本公司及本公司控制的除上市公司以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与上市公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形； 本公司作为上市公司主要股东期间，无论在何种情况下，本公司不以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联合经营）经营任何与上市公司业务有直接或间接竞争或利益冲突之业务，即不能自行或以任何第三者的名义设立、投资或控股与上市公司有任何竞争关系的同类企业或经营单位，亦不从事与上市公司有竞争关系的业务，并承诺严格遵守上市公司秘密，不泄露其所知悉或掌握的上市公司的商业秘密。	交割完成	是	是		

			本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对由此给上市公司造成的损失依法承担赔偿责任。					
	解决同业竞争	华晨汽车集团控股有限公司	本公司保证不利用潜在最终实际控制人的地位损害上市公司及其他股东利益； 本次重大资产出售完成后，本公司作为上市公司潜在最终实际控制人期间以及作为上市公司最终实际控制人期间（如涉及），本公司不会主动以任何形式直接或间接控制与上市公司业务有直接或间接竞争或利益冲突之业务，即不会主动自行或以任何第三者的名义控制与上市公司有任何竞争关系的同类企业或经营单位，不从事与上市公司有竞争关系的业务，并承诺严格遵守上市公司秘密，不泄露其所知悉或掌握的上市公司的商业秘密。 本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对由此给上市公司造成的损失依法承担赔偿责任。	交割完成	是	是		
	解决同业竞争	沈阳工业国有资产经营有限公司	本公司保证不利用实际控制人的地位损害上市公司及其他股东利益； 本公司及本公司控制的除上市公司以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与上市公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形； 本公司作为上市公司实际控制人期间，无论在何种情况下，本公司不以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联合经营）经营任何与上市公司业务有直接或间接竞争或利益冲突之业务，即不能自行或以任何第三者的名义设立、投资或控股与上市公司有任何竞争关系的同类企业或经营单位，亦不从事与上市公司有竞争关系的业务，并承诺严格遵守上市公司秘密，不泄露其所知悉或掌握的上市公司的商业秘密。 本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对由此给上市公司造成的损失依法承担赔偿责任。	交割完成	是	是		
	其他	沈阳汽车工业资产经营有限公司	本次交易前，上市公司一直在资产、人员、财务、业务和机构等方面与本公司实际控制的其他企业（如有）完全分开，上市公司的资产、人员、财务、业务和机构等方面独立； 本次交易不存在可能导致上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面丧失独立性的潜在风险；本次交易完成后，本公司作为上市公司的主要股东，保证不利用主要股东地位影响上市公司的独立性，保证本次交易完成后上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	交割完成	是	是		
	其他	沈阳工业国有	本次交易前，上市公司一直在资产、人员、财务、业务和机构等方面与本公司实	交割	是	是		

		资产经营有限公司	际控制的其他企业完全分开，上市公司的资产、人员、财务、业务和机构等方面独立； 本次交易不存在可能导致上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面丧失独立性的潜在风险；本次交易完成后，本公司保证不利用实际控制人及主要股东地位影响上市公司的独立性，保证本次交易完成后上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	完成				
	其他	华晨汽车集团控股有限公司	本次交易前，上市公司一直在资产、人员、财务、业务和机构等方面与本公司实际控制的其他企业完全分开，上市公司的资产、人员、财务、业务和机构等方面独立； 本次交易不存在可能导致上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面丧失独立性的潜在风险；本次交易完成后，本公司保证不利用潜在最终实际控制人地位影响上市公司的独立性，保证本次交易完成后上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	交割完成	是	是		
	其他	沈阳金杯车辆制造有限公司	自本次交易的交割日起，本公司及本公司子公司仅能在截止交割日由金杯汽车为本公司及本公司子公司提供的担保合同所约定的担保有效期内进行实际提款，并逐步降低提款的金额，除此之外，本公司及本公司子公司将不再进行提款。	交割完成	是	是		
	其他	沈阳汽车工业资产经营有限公司、华晨汽车集团控股有限公司	1、本次股权转让的交割日后，本公司将督促金杯车辆仅能在截至交割日在由金杯汽车为金杯车辆及其子公司提供的担保合同所约定的担保有效期内进行实际提款，并逐步降低提款的金额；除此之外，金杯车辆及其子公司将不再进行提款。 2、如果金杯汽车因为金杯车辆及其子公司提供担保而导致金杯汽车承担担保责任、金杯汽车在承担担保责任后及时向金杯车辆及金杯车辆子公司追偿的，如果金杯车辆及金杯车辆的子公司无法偿还的，则本公司同意在金杯车辆及其子公司无法向金杯汽车偿还前述款项时，本公司将向金杯汽车偿还前述款项。	交割完成	是	是		
	其他	沈阳金杯车辆制造有限公司	就截至本次股权转让的正式股权转让协议签署之日本公司应付金杯汽车的非经营性款项，本公司将在 2018 年 6 月 30 日前全部予以还清，并同时按照自正式股权转让签署之日至本公司全部偿还完毕之日的实际占用日期，按照 6%的年利率向金杯汽车支付应付非经营性款项的利息。	2018 年 6 月 30 前	是	是		
	其他	沈阳汽车工业	本公司保证协调金杯车辆将在 2018 年 6 月 30 日前（含当日）全部还清所欠金杯	2018	是	是		

		资产经营有限公司、华晨汽车集团控股有限公司	汽车的非经营性款项及该等非经营性款项自本次股权转让的正式股权转让协议签署之日至金杯车辆实际偿还之日按照 6%的年利率计算的利息，如届时金杯车辆无法清偿完毕全部非经营性款项及其利息的，则本公司将代金杯车辆在 2018 年 6 月 30 日前（含当日）向金杯汽车全部清偿完毕。	年 6 月 30 前				
	其他	华晨汽车集团控股有限公司	本公司保证汽车资产公司拥有足够的资金支付本次股权转让的股权转让价款，如汽车资产公司的自有资金无法向金杯汽车及其附属公司足额支付本次股权转让的股权转让价款的，本公司将采取包括但不限于提供贷款等一切可行措施向汽车资产公司提供资金支持，以保证汽车资产公司按照生效的股权转让协议的约定支付股权转让价款，如汽车资产公司未能按照其与金杯汽车及其附属公司签署的股权转让协议足额、及时地支付股权转让价款的，本公司将自行代汽车资产公司向金杯汽车及其附属公司支付股权转让价款，并与汽车资产公司连带地向金杯汽车及其子公司承担违约责任。	交割完成	是	是		
	其他	华晨汽车集团控股有限公司	如因部分金融债权人不同意本次股权转让而要求金杯车辆提前清偿债务、要求冻结或查封金杯汽车所持有的金杯车辆的股权或因此而要求金杯汽车承担任何责任的（包括但不限于担保责任、违约责任、赔偿责任），本公司将在知悉该等情况后立即与金融债权人协商，采取包括但不限于代金杯车辆提前清偿债务、按照金融债权人的要求承担担保责任等措施，以保证本次股权转让按照金杯汽车与沈阳市汽车工业资产经营有限公司签署的协议的约定按时完成交割，如金杯汽车因此而需要承担任何法律责任、赔偿责任的，则本公司同意将代金杯汽车承担该等法律责任、赔偿责任，并不会向金杯汽车予以追偿。	交割完成	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
	144,605.91	129,726.60	现金或资产	2018 年 6 月 30 日		14,879.31	现金偿还	14,879.31	2017 年 6-12 月

控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序	公司第八届董事会第五次会议和 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于本次重大资产出售完成后公司与沈阳金杯车辆制造有限公司及其子公司往来款处理方案的议案》和《关于本次重大资产出售完成后公司与沈阳金杯车辆制造有限公司往来款处理方案调整及本次重大资产重组的相关主体变更关于往来款处理相关承诺的议案》，详见公告临 2017—048 号和临 2017-086 号。
报告期内新增非经营性资金占用的原因	由于公司重大资产重组剥离了金杯车辆公司，原合并报表内资金往来，变成了关联方资金占用。
导致新增资金占用的责任人	
报告期末尚未完成清欠工作的原因	根据《股权转让协议》，股权转让协议签署之日金杯车辆应付金杯汽车的非经营性款项将在 2018 年 6 月 30 日前全部予以还清。截止本报告公告日，金杯车辆尚在偿还履行期间。
已采取的清欠措施	积极跟进合同，督促金杯车辆早日归还非经营性资金占款
预计完成清欠的时间	2018 年 6 月 30 日

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

财政部发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》自 2017 年 5 月 28 日起实施。

财政部发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》自 2017 年 6 月 12 日起实施。

财政部 2017 年 12 月 25 日发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》对一般企业财务报表格式进行了修订。

公司在报告期采用了上述准则，并按照新的财务报表格式编制了 2017 年度财务报表。

（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四） 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	6 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	70

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司董事会审计委员会提议，公司第八届董事会第二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 2017 年度财务审计机构，并经公司 2016 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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

员工持股计划情况
□适用 √不适用

其他激励措施
□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于追加 2016 年度及预计 2017 年度日常关联交易的议案》，预计 2017 年全年日常关联交易的总额为 55.28 亿元，其中关联采购 11.83 亿元，关联销售 43.45 亿元。上述议案在 2016 年度股东大会获得通过。	详见公司临 2017-016 号公告。2017 年日常关联交易具体交易金额见公司 2017 年审计报告。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司将金杯车辆 100%股权出售给公司第一大股东汽车资产公司。2017 年 11 月 29 日，金杯车辆在沈阳市工商行政管理局完成股东变更登记手续。	详见公告编号临 2017-092

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,500.00	2017/3/16	2017/3/16	2018/3/16	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,500.00	2017/3/16	2017/3/16	2018/3/16	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,500.00	2017/3/16	2017/3/16	2018/3/16	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,500.00	2017/3/16	2017/3/16	2018/3/16	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	8,000.00	2017/12/8	2017/12/8	2018/12/7	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,000.00	2017/12/14	2017/12/14	2018/6/8	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,000.00	2017/12/8	2017/12/8	2018/12/7	一般担保	否	否	0	是	否	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯进出口有限公司	4,000.00	2017/8/23	2017/8/23	2018/2/23	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	5,000.00	2017/11/7	2017/11/7	2018/4/7	一般担保	否	否	0	是	否	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	3,000.00	2017/3/9	2017/3/9	2018/3/9	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	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	6,000.00	2017/7/7	2017/7/7	2018/7/7	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	4,000.00	2017/5/19	2017/5/19	2018/5/19	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	沈阳金杯车辆制造有限公司	4,000.00	2017/5/17	2017/5/17	2018/5/17	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	沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000.00	2017/1/26	2017/1/26	2018/1/25	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	沈阳金杯车辆制造有限公司	4,500.00	2017/6/7	2017/6/7	2018/6/6	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	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,500.00	2017/6/1	2017/6/1	2018/6/1	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	沈阳金杯车辆制造有限公司	12,000.00	2017/11/15	2017/11/15	2018/11/14	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017/11/28	2017/11/28	2018/11/28	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	8,000.00	2017/12/1	2017/12/1	2018/12/1	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017/10/16	2017/10/16	2018/10/15	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2017/7/3	2017/7/3	2018/7/2	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2017/7/3	2017/7/3	2018/7/3	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017/7/19	2017/7/19	2018/7/19	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	11,000.00	2017/9/27	2017/9/27	2019/9/20	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	25,000.00	2017/9/29	2017/9/29	2019/9/20	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000.00	2017/3/17	2017/3/17	2018/3/16	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	沈阳金杯车辆制造有限公司	20,000.00	2017/7/5	2017/7/5	2018/7/3	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017/9/20	2017/9/20	2018/9/19	一般担保	否	否	0	是	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													235,000
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													235,000
公司及其子公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	11,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	246,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	283.45
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	211,000
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)	226,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	202,606
上述三项担保金额合计（C+D+E）	226,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1).委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
非保本理财产品	自有	7,310,709.59	7,310,709.59	

其他情况

□适用 √不适用

(2).单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3).委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况

(1).委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	自有	1,500	1,500	0

其他情况

□适用 √不适用

(2).单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额（如有）
中国银行股份有限公司沈阳南湖支行	流动资金贷款	15,000,000.00	2017-2-24	2018-2-23	自有	日常经营支出	利息	3.48%	410,377.36	410,377.36	未收回	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3).委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

1、2017 年公司实施了重大资产重组，3 月 20 日起公司申请停牌，10 月 27 日公司第八届董事会第九次会议、11 月 21 日公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于<金杯汽车股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》和《关于签署附生效条件的<关于沈阳金杯车辆制造有限公司之股权转让协议>的议案》,同意以协议转让方式将其直接、间接持有的金杯车辆 100%股权转让给公司第一大股东沈阳市汽车工业资产经营有限公司，转让完成后，公司不再持有金杯车辆股权，剥离整车制造业务。11 月 29 日，金杯车辆已在沈阳市工商行政管理局完成转让 100%股权事宜的工商变更登记手续，并取得营业执照。

2、2017年6月23日公司第八届董事会第六次会议审议通过《关于公司转让华晨金杯39.1%股权的议案》，同意以协议转让方式将其持有的华晨金杯39.1%股权转让给沈阳金杯汽车工业控股有限公司，交易对价为人民币1元，转让完成后，公司不再持华晨金杯股权。11月1日，华晨金杯已在沈阳市工商行政管理局完成39.1%股权变更事宜的工商变更登记手续。

3、2017 年 2 月份经公司第七届董事会第二十八次会议审议通过，公司与安道拓亚洲控股有限公司 Adient Asia Holdings Co., Limited，共同投资成立金杯安道拓。9 月金杯安道拓收购沈阳金杯江森持有的施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司 50%股权。11 月份金杯安道拓以 15,283.20 万元人民币收购金杯江森座椅相关业务。

4、2017 年 11 月份收到沈阳近海经济区管委会拨付金杯车辆工业发展专项资金 139,870,101 元。

5、2017 年 12 月份公司与中国华融资产管理股份有限公司（以下简称“中国华融”）签署了《还款协议》，根据协议条款，公司向中国华融偿还了债务人民币 5300 万元，债务豁免人民币 5062 万元。

6、2016 年 3 月 12 日公司披露了《非公开发行 2016 年公司债券预案》，8 月份收到上交所出具的《关于对金杯汽车股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》， 2017 年 1 月、2 月分别发行 5 亿元和 10 亿元。

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

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

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

1、依法合规运营，保障股东权益

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

2、狠抓安全生产，保障职工安全

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

3、严控质量管理，为客户提供质优产品

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

4、热心社会公益，参建和谐社会

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

5、扶助困难职工，走访慰问劳模

公司对退休人员实行重大节假日走访慰问、采暖费报销和困难退休职工定期补助政策。公司重视对劳动模范的典型树立，重大节假日会走访慰问劳动模范，为其发放慰问礼品。公司创造性地开展女职工工作，曾荣获“沈阳市女职工先进集体”称号。

公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司获得了辽宁省国资委等部门授予的“企业文化先进单位”、“职工互助保障活动全国先进单位”、“辽宁省诚信示范企业”、“辽

宁省用户满意服务企业”等荣誉称号，沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司获得辽宁省税务局等部门授予的“纳税百强单位”、“模范劳动关系和谐企业”等荣誉称号。公司持有的“金杯”商标为全国驰名商标，公司连续多年获得“全国用户满意服务企业”，公司还被评为国家出口商品检验一类企业，成为出口免检产品。

（三） 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司严格遵守环境保护相关的法律法规，内控管理中强调环境保护的合规性。报告期，公司下属子公司金杯江森被沈阳市环境保护局列为其他环境风险重点单位。以下为金杯江森的环境保护信息：

（1）2017 年的污染物排放信息

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	2	公司南门及北门	通过化粪池沉淀后排入市政污水管网	化学需氧量 300mg/L;悬浮物 300mg/L；氨氮 30mg/L；石油类 20mg/L；PH 值 6-9 内	化学需氧量 174mg/L;悬浮物 47mg/L；氨氮 29mg/L；石油类 2.38mg/L；PH 值 6-9 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：1.10 毫克/立方米	合格，未超标排放
锅炉烟气	1	公司西侧锅炉房	燃气锅炉，有组织排放	二氧化硫小于 15 毫克/立方米,林格曼黑度小于 1 级	1#烟尘 7 毫克/立方米,二氧化硫小于 5 毫克/立方米， 氮氧化物 144 毫克/立方米；2#烟尘 18 毫克/立方米，二氧化硫小于 5 毫克/立方米，氮氧 化物 147 毫克/立方米,林格曼黑度小于 1 级	合格，未超标排放
废气	2	注塑房顶	15 米有组织排放	非甲烷总烃:120 毫克/立方米	最小值 4.2 毫克/立方米，最大值 7.22 毫克/立方米	合格，未超标排放

噪声	厂界外 1 米 16 个点位	厂界噪声	噪声通过封闭厂房后排放	昼间小于 60 分贝，夜间小于 50 分贝	昼间小于 60 分贝，夜间小于 50 分贝	合格，未超标排放

（2）防治污染设施的建设和运行情况

① 2017 年度重新更换油烟净化装置；

②生活污水沉淀用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。

（3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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。

（4）突发环境事件应急预案

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

（5）环境监测方案

金杯江森不是强制在线监测企业，金杯江森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。

2. 重点排污单位之外的公司

√适用 □不适用

公司其他下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

（1）2017 年污染物排放信息

表 1：子公司上海敏孚的污染物排放信息

污染物种类	排放点位	排放位置	排放形式	排放标准	检测数值	检测结果
生活污水	1	公司东南面	通过化粪池沉淀后排入市政污水管网	化学需氧量 500mg/L;五日生化需氧量 300mg/L；悬浮物 400mg/L；氨氮 40mg/L；动植物油 100mg/L；石油类 20mg/L；PH 值 6-9 内	化学需氧量 231mg/L;五日生化需氧量 90.7mg/L；悬浮物 94mg/L；氨氮 38.2mg/L；动植物油 0.15mg/L；石油类 1.09mg/L；PH 值 6.84	合格，未超标排放
食堂油烟	1	食堂顶部	通过油烟净化器净化之后排入大气	油烟排放：1.0 毫克/立方米	排放浓度：0.14 毫克/立方米	合格，未超标排放

废气	2	上胶房顶/复押车间房顶	无组织排放	非甲烷总烃：4 毫克/立方米；颗粒物排放：0.5 毫克/立方米；苯系物排放：0.4 毫克/立方米	非甲烷总烃：1.56 毫克/立方米；颗粒物排放：0.02 毫克/立方米；苯系物排放：<0.0002 毫克/立方米	合格，未超标排放
噪声	厂界外 1 米 4 个点位	厂界噪声	噪声通过封闭厂房后排放	昼间小于 65 分贝，夜间小于 55 分贝	昼间小于 65 分贝，夜间小于 55 分贝	合格，未超标排放

表 2：子公司金杯车辆的污染物排放信息

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；石油类 20mg/L；PH 值 6-9 内	化学需氧量 210mg/L;悬浮物 60mg/L；氨氮 23mg/L；石油类 12.3mg/L；PH 值 6-9 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：1.20 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	烟尘 8 毫克/立方米，二氧化硫小于 5 毫克/立方米， 氮氧化物 123 毫克/立方米,林格曼黑度小于 1 级	合格，未超标排放
噪声	厂界外 1 米 16 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

表 3：子公司铁岭华晨的污染物排放信息

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	2	公司南门及北门	通过化粪池沉淀后排入市政污水管网	化学需氧量 300mg/L;悬浮物 300mg/L；氨氮 30mg/L；石油类 20mg/L；PH 值 6-9 内	化学需氧量 165mg/L;悬浮物 41mg/L；氨氮 27mg/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：1.15 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 8 毫克/立方米，二氧化硫小于 5 毫克/立方米， 氮氧化物 140 毫克/立方米；2#烟尘 18 毫克/立方米，二氧化硫小于 5 毫克/立方米， 氮氧 化物 142 毫克/立方米，林格曼黑度小于 1 级	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 2017 年上海敏孚、铁岭华晨重新更换了油烟净化装置，金杯车辆完成锅炉煤改气工程；

③ 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

上海敏孚、金杯车辆、铁岭华晨均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

上海敏孚编制生产安全管理应急预案，金杯车辆、铁岭华晨编制突发环境事件应急预案，均已存档备案。

（5）环境监测方案

上海敏孚、金杯车辆、铁岭华晨均不是强制在线监测企业，以上三家子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。

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四） 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节　普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一)　普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用　√不适用

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

□适用　√不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用　√不适用

(二)　限售股份变动情况

□适用　√不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用　□不适用

单位：股　币种：人民币

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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用　√不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用　□不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生改变。报告期末，公司资产总额 59.49 亿元。比年初下降 47.68%;归属于上市公司股东的净资产 2.74 亿元。比年初增长 279.42%;归属于上市公司股东的每股净资产 0.25 元。资产负债率由年初的 94.13%下降到年末的 85.42%。

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	59,552
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	52,689

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
沈阳市汽车工业资产经营有限公司		266,424,742	24.38	无		国家
沈阳新金杯投资有限公司		97,983,033	8.97	无		国有法人
沈阳工业国有资产经营有限公司		84,040,174	7.69	无		国家
中国第一汽车集团公司		39,609,569	3.63	无		未知
周晓宇		15,989,324	1.46	无		未知
深圳市天策创业投资管理企业(有限合伙)	14,172,702	14,172,702	1.30	无		未知
金鑫	13,178,293	13,178,293	1.21	无		未知
彭璐	2,439,500	11,005,610	1.01	无		未知
国海良时期货有限公司-国海良时中成一号资产管理计划	8,731,800	8,731,800	0.80	无		未知
朱家英	8,093,488	8,093,488	0.74	无		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742	人民币普通股	266,424,742
沈阳新金杯投资有限公司	97,983,033	人民币普通股	97,983,033
沈阳工业国有资产经营有限公司	84,040,174	人民币普通股	84,040,174
中国第一汽车集团公司	39,609,569	人民币普通股	39,609,569
周晓宇	15,989,324	人民币普通股	15,989,324
深圳市天策创业投资管理企业(有限合伙)	14,172,702	人民币普通股	14,172,702
金鑫	13,178,293	人民币普通股	13,178,293
彭璐	11,005,610	人民币普通股	11,005,610
国海良时期货有限公司-国海良时中成一号资产管理计划	8,731,800	人民币普通股	8,731,800
朱家英	8,093,488	人民币普通股	8,093,488
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）公司前十名无限售条件股东中，第一股东为控股股东。（2）公司第一、二、三股东存在关联关系，且第一、三股东为一致行动人。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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

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

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

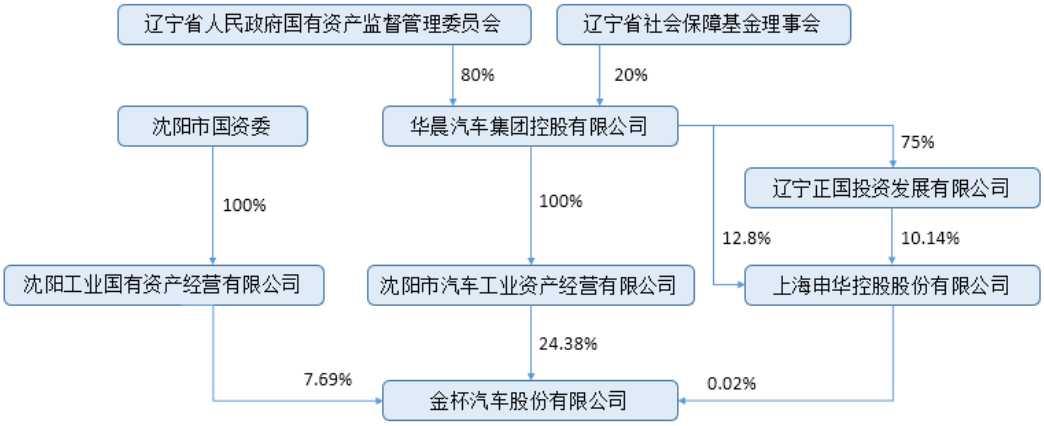
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
其他情况说明	辽宁省国资委持有华晨集团 80%的股权，辽宁省社会保障基金理事会持有华晨集团 20%的股权，辽宁省国资委是公司的实际控制人。根据《股权划转协议》，正在办理工商变更手续。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

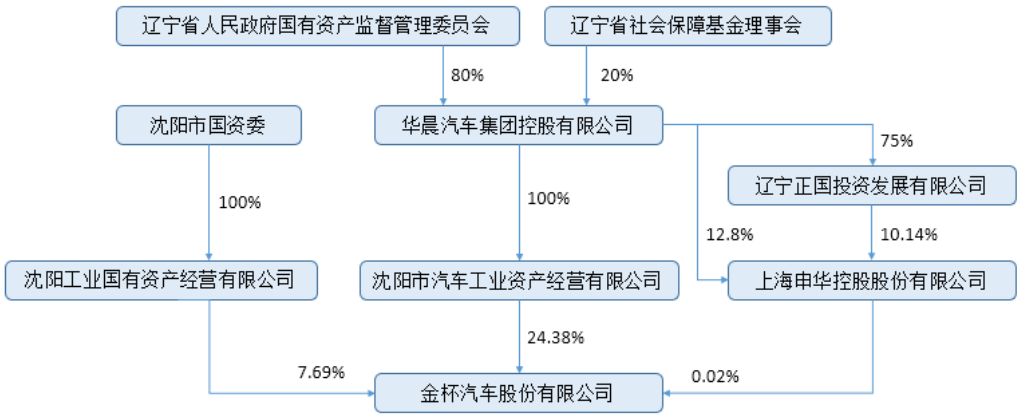
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

√适用 □不适用

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

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘鹏程	董事长	男	51	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	是
刘同富	董事	男	54	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	是
邢如飞	董事	男	45	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	是
杨波	董事	男	52	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	是
东风	董事	男	51	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	是
叶正华	董事	男	50	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	是
刘宏	董事、总裁、党委书记	男	53	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	80	否
王希科	董事	男	58	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	否
李卓	独立董事	女	44	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	6	否
哈刚	独立董事	男	52	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	6	否
吴粒	独立董事	女	51	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	6	否
陈红梅	独立董事	女	42	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	6	否
于 淑 君（离任）	监事会主席	女	60	2016 年 12 月 27 日	2017 年 11 月 28 日	0	0		0	0	是
魏韬	监事会主席	男	46	2017 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	否
胡春华	监事	女	50	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	0	是
马铁柱	监事	男	41	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	40	否
王玲	副总裁、财	女	55	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	45	否

	务总监										
姚恩波	副总裁	男	55	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	40	否
纪勋波	副总裁	男	49	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	40	否
杜宝臣	副总裁	男	53	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	46	否
许晓敏	副总裁	男	54	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	40	否
赵晓军	董事会秘书	男	51	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	0	0		0	40	否
合计	/	/	/	/	/				/	395	/

姓名	主要工作经历
刘鹏程	男，1967 年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司副总经理、金杯汽车股份有限公司总裁兼党委书记。现任华晨汽车集团控股有限公司总裁、党委副书记、董事，金杯汽车股份有限公司董事长等职务。
刘同富	男，1964 年出生，研究生学历，高级工程师。曾任大连重工起重集团公司总经理助理兼发展规划部部长；大连大化集团公司副总经理；华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司党委常委、董事、常务副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
邢如飞	男，1972 年出生，研究生学历，工学博士，高级工程师。曾任华晨汽车工程研究院院长、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
杨波	男，1965 年出生，工学硕士，工程师。曾任金杯汽车股份有限公司副总裁、华晨汽车国际贸易公司总经理、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
东风	男，1966 年出生，管理学博士，高级经济师。曾任华晨汽车集团控股有限公司人力资源部部长、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁、总法律顾问，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
叶正华	男，1967 年出生，大学学历，会计师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司常务副总经理、财务总监，金杯汽车股份有限公司副总裁兼财务总监，华晨汽车集团控股有限公司经营计划部部长、财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司总会计师，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
刘宏	男，1965 年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司副总经理,沈阳华晨金杯汽车有限公司销售公司副总经理（总监）兼金杯市场部部长，华晨汽车销售公司总经理。现任金杯汽车股份有限公司党委书记、总裁、董事等职务。
王希科	男，1960 年出生，研究生学历，高级经济师。曾任沈阳矿山机械厂机电分厂厂长；空军沈阳东鹰机械厂厂长；沈阳金圣集团有限公司常务副总经理。现任沈阳工业国有资产经营有限公司董事长、总经理、党委书记；金杯汽车股份有限公司董事等职务。
李卓	女，1973 年出生，法学博士。1999 年 8 月至今辽宁大学法学院讲师、副教授，期间：2002 年 9 月至 2006 年 12 月吉林大学法学博士；2007 年 9 月至 2009 年 9 月中国社会科学院法学所博士后。现任沈阳机床股份有限公司独立董事，金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
哈刚	男，1966 年生，教授职称。1987 年毕业于大连理工大学获法学学士学位，2005 年 1 月获清华大学法学硕士学位。1987 年 7 月至今，工作于辽宁中医药大学。曾任辽宁中医药大学社会科学部副主任职务。现任沈阳远大智能工业集团股份有限公司独立董事、金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
吴粒	女，1966 年生，会计学教授，硕士生导师，东北财经大学毕业，硕士学位。1987 年至 1990 年在本溪大学任教；1990 年 3 月至 2008 年 1 月沈阳工业大学副院长；2008 年 2 月至今东北大学任教。现任沈阳远大智能工业集团股份有限公司独立董事、金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
陈红梅	女，1975 年生，美国佐治亚理工大学博士。2005 年 5 月至 2009 年 4 月美国

	佐治亚理工大学博士研究员;2009 年 4 月至 2014 年 4 月中国光大银行处长;2014 年 4 月至 2015 年 10 月人人友信集团首席风控官、首席执行官；2015 年 10 月至 2017 年 11 月百融（北京）金融信息服务有限公司董事，现任吉林亿联银行股份有限公司副行长兼首席风险官,清华大学五道口金融学院学术委员会委员、金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
于淑君	已离任。
魏韬	魏韬，男，1972 年出生，工商管理硕士，高级会计师。曾任沈阳华晨专用车有限公司财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司资产管理部部长，金杯汽车股份有限公司监事会主席等职务。
胡春华	女，1967 年出生，硕士学位，高级会计师，中国注册税务师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司财务核算部部长；铁岭华晨橡塑制品有限公司财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司审计部部长，金杯汽车股份有限公司监事等职务。
马铁柱	男，1976 年出生，工程硕士，经济师。曾任沈阳金发汽车钢圈制造有限公司总经理助理，金杯汽车股份有限公司总裁办副主任、零部件开发部部长、人力资源部部长。现任金杯汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事。
王玲	女，1962 年出生，大学本科，高级会计师。曾任沈阳汽车制造厂财务科长、审计处长，金杯汽车股份有限公司计财部部长，沈阳金杯车辆制造有限公司副总经理兼财务总监。现任金杯汽车股份有公司副总裁兼财务总监职务。
姚恩波	男，1963 年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳轿车厂工艺员，沈阳金杯客车制造有限公司技术员、站长、处长，铁岭华晨橡塑制品有限公司副总经理,沈阳兴远东内饰件厂副总经理,铁岭华晨橡塑制品有限公司总经理、党委书记。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
纪勋波	男，1969 年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司质量保证部部长，华晨汽车销售公司总经理助理兼任中华品牌销售部部长,华晨汽车销售公司副总经理。华晨汽车整车事业部销售公司党委副书记、纪委书记。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
杜宝臣	男，1965 年出生，大学本科，高级工程师。曾任铁岭华晨橡塑制品有限公司副总经理，沈阳兴远东内饰件工厂副总经理，沈阳金杯汽车零部件工业有限公司总经理。现任沈阳金杯车辆制造有限公司总经理兼党委书记、金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
许晓敏	男，1964 年出生，工商管理研究生，高级工程师。曾任金杯客车制造有限公司总经理助理，金杯汽车股份有限公司董事、副总裁，沈阳金杯汽车工业有限公司副总经理。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
赵晓军	男，1967 年出生，大学学历，工程师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司办公室副主任，金杯汽车股份有限公司办公室秘书主管、董事会办公室主任、证券事务代表等职务。现任金杯汽车股份有限公司董事会秘书职务。

其它情况说明
□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

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

(二) 在其他单位任职情况

□适用 □不适用

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

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司董事会确定，独立董事津贴由董事会拟定，并经股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司经营业绩和依据本人职务和履行职责的情况，经公司薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节(一)“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末每位现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内分别从公司及其股东单位获得的应付报酬总额合计为 395 万元。

四、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	变动原因
魏韬	监事会主席	选举	增补
于淑君	监事会主席	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	73
主要子公司在职员工的数量	3,880
在职员工的数量合计	3,953
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,079
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,203
销售人员	110
技术人员	200
财务人员	77
行政人员	196
后勤人员	107
其他	60
合计	3,953
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	68
本科生	484
大专生	846
中专生	1,150
高中或以下	1,405
合计	3,953

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

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

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

√适用 □不适用

与上年同期人员大幅下降的主要原因是：报告期，公司剥离整车业务所致。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn	2017 年 4 月 26 日
2017 年第一次股东大会	2017 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 17 日
2017 年第二次股东大会	2017 年 9 月 26 日	www.sse.com.cn	2017 年 9 月 27 日
2017 年第三次股东大会	2017 年 11 月 21 日	www.sse.com.cn	2017 年 11 月 22 日
2017 年第四次股东大会	2017 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn	2017 年 12 月 15 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘鹏程	否	11	11	10	0	0	否	5

刘同富	否	11	10	10	1	0	否	3
邢如飞	否	11	10	10	1	0	否	4
杨波	否	11	10	10	1	0	否	1
东风	否	11	10	10	1	0	否	3
叶正华	否	11	11	10	0	0	否	0
王希科	否	11	11	10	0	0	否	5
刘宏	否	11	11	10	0	0	否	4
李卓	是	11	10	10	1	0	否	2
哈刚	是	11	11	10	0	0	否	3
吴粒	是	11	11	10	0	0	否	4
陈红梅	是	11	11	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

□适用 □不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司对高级管理人员实行固定薪酬与绩效薪酬相结合的考核发放机制，薪酬由基本固定薪酬和绩效薪酬两部分构成。固定薪酬按月发放，并根据季度、年度和任期业绩考评情况兑现绩效薪酬。

公司已经建立起了公正透明的高级管理人员的绩效考评标准和程序，对高级管理人员的考评由董事会薪酬与考核委员会负责，按照年初制定的目标管理标准和程序对高级管理人员进行考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

内部控制自我评价报告详见公司在上海证券交易所网站披露的《2017 年度内部控制评价报告》

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

内部控制审计报告详见公司在上海证券交易所网站披露的《2016 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节　公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元　币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况
√适用 □不适用
17 金杯 01 已于 2018 年 1 月 23 日完成付息工作；
17 金杯 02 已于 2018 年 2 月 24 日完成付息工作。

公司债券其他情况的说明
□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 9 号金融街中心 B 座 16 层
	联系人	蒋豪
	联系电话	01056800285
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层

其他说明：
□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

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

四、公司债券评级情况

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用
17 金杯 01、17 金杯 02 由华晨集团提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

受托管理人于 2018 年 3 月 13 日出具临时受托管理报告。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	939,595,195.83	381,761,005	146.12%	本期利润总额大幅增长所致
流动比率	1.33	0.99	34.34%	其他应收款增加所致
速动比率	1.22	0.92	32.61%	其他应收款增加所致
资产负债率（%）	85.41%	94.13%	-9.26%	剥离金杯车辆净资产增加所致
EBITDA 全部债务比	0.18	0.04	418.41%	本期利润总额大幅增长所致
利息保障倍数	2.40	1.29	85.51%	本期利润总额大幅增长所致
现金利息保障倍数	1.65	1.88	-12.36%	本期利息支出增加所致
EBITDA 利息保障倍数	2.92	1.00	192.23%	本期利润总额大幅增长所致
贷款偿还率（%）	100%	100%	0.00%	贷款按期偿还无逾期
利息偿付率（%）	100%	100%	0.00%	贷款按期偿还无逾期

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

发行人于 2015 年 2 月 16 日发行了 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具（债券简称：15 金杯汽车 PPN001，债券代码：031568004），发行总额为人民币 5 亿元，发行期限为 2 年，发行利率为 7.30%，起息日为 2015 年 2 月 16 日，计息结束日为兑付日为 2017 年 2 月 15 日，兑付日为 2017 年 2 月 16 日。

公司已于 2017 年 2 月 16 日完成本次兑付工作,兑付本息总额为人民币 53,650 万元。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期内，公司累计获得各类授信额度共计 251,430 万元，其中：发行债券资金 150,000 万元；从银行取得的授信 101,430 万元。已使用额度 251,430 万元，其中已使用发行债券资金 150,000 万元；从银行取得的授信 101,430 万元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

众会字(2018)第 3123 号

金杯汽车股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了金杯汽车股份有限公司（以下简称金杯汽车）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金杯汽车 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）收入确认

1、关键事项

金杯汽车的营业收入主要从事轻型货车、多功能商用车、汽车零配件的生产和销售。2017 年度，金杯汽车主营业务收入为人民币 53.54 亿元。鉴于营业收入是金杯汽车的关键业绩指标之一，且主要为关联方交易，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们针对金杯汽车收入确认实施的主要审计程序包括：

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

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

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

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

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

（6）选取本年记录的收入交易样本，执行独立函证程序，以确认收入的真实性。

（二）债务重组收益

1. 关键审计事项

金杯汽车 2017 年度营业外收入主要为债务重组收益 50,619,740.00 元。金杯汽车于 2017 年 12 月 14 日同中国华融资产管理股份有限公司辽宁省分公司（以下简称“华融资产”）签订《还款协议》，该协议第 2.3 款约定豁免了欠华融资产部分款项，本公司已按照约定归还了未豁免的款项部分。

金杯汽车债务重组收益发生额较大且占本年净利润比例较大，且为偶发的重大事项，债务重组收益的恰当确认和计量对财务报表编报的准确性、合理性产生较大影响。因此我们将金杯汽车债务重组收益的确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对金杯汽车债务重组收益实施的主要审计程序包括：

（1）获取债务重组董事会决议，检查债务重组是否经董事会批准；

（2）检查会计凭证、银行单证、法院判决书、报刊公告等历史文件资料，关注历史重组债务形成、已还款金额的适当性；

（3）获取债务转让协议，检查双方约定债务重组的协议条款的合理性、有效性；

（4）获取金杯汽车还款审批、银行单证及华融资产出具的债务豁免通知单等凭证资料，检查金杯汽车是否按照双方协议约定履行债务豁免协议条款，同时，检查华融资产是否按协议约定条款出具债务豁免通知单豁免金杯汽车约定债务金额；

（5）对债权人华融资产执行独立函证程序，确认金杯汽车与华融资产的债务往来已结清，债务重组已完成，金杯汽车获得协议约定的债务重组收益金额的准确性；

（6）对债权人华融资产执行访谈程序，确认华融资产债务豁免及豁免金额的合规性、真实性；

（三）应收款项的坏账准备

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，金杯汽车公司合并财务报表中应收账款及其他应收款的余额合计为 31.22 亿元，坏账准备合计为 4.67 亿元。由于应收款项的账面价值较高，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，我们将应收款项的坏账准备计提确定为关键审计事项。

关于应收款项坏账准备计提相关会计政策详见附注 3.10；关于坏账准备计提情况详见附注 5.4 应收账款、附注 5.7 其他应收款（以下合称“应收款项”）。

2、审计应对

我们针对金杯汽车应收款的坏账准备实施的主要审计程序包括：

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

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

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

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

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

（6）应收款项中关联方余额共 25.28 亿元，占应收款项余额 80.97%，因此对于金额重大的关联方应收款项单独判断计提的坏账准备。如：应收华晨宝马汽车有限公司（以下简称“华晨宝马”）9.46 亿元，通过询问及检查凭证、发函确认、历年回款情况，获悉华晨宝马信用非常良好，销货形成的应收款账龄从不超过 3 个月，审计判断作为单项金额重大并单项不计提坏账准备。

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

（四）存货跌价准备

1、事项描述

金杯汽车的存货主要系轻型货车、多功能商用车、汽车零配件等。鉴于存货跌价准备计提影响存货期末价值的认定，是营业利润的关键指标之一，且本期产量有所下降，导致大部分整车单位生产成本高于生产售价，又因国家发改委规定，从 2017 年 7 月 1 日起，全国全面实行国五标准，国四车辆已经不能在国内市场销售，而下属子公司中有不少国四车库存，从而存在管理层存货价值判断失误的风险，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对金杯汽车存货跌价准备实施的主要审计程序包括：

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

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

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

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

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

（6）同评估师进行沟通讨论确定企业期末存货价值的认定；

（五）商誉减值

1、事项描述

金杯公司近几年商誉的账面价值为收购上海敏孚汽车饰件有限公司所形成，原值 5,619 万元，于 2016 年末已计提减值 4,019 万元，该公司近年盈利能力下降，2017 年净利润较 2016 年下降 50%以上，根据该公司提供的经营预测，未来的盈利能力也不容乐观。

减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，金杯汽车需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对金杯汽车商誉减值测试实施的主要审计程序包括：

（1）评估了管理层判断的现金产生单元的合理性，并对减值评估中采用的关键假设予以评价，了解各资产组的历史业绩情况及发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势；

（2）详细预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及行业历史数据进行比较；

（3）将后续预测期增长率与我们根据经济数据作出的独立预期值进行比较；

（4）将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；

（4）结合地域因素，如基期中国市场无风险利率及资产负债率，通过考虑并重新计算资产组以及同行业可比公司的加权平均资本成本，评估了管理层采用的折现率；

（5）利用了内部估值专家的工作，评估管理层的减值测试方法和使用的折现率的合理性。

（六）政府补助

1、事项描述

金杯汽车本期政府补助共计 1.75 亿元。其中，本期计入其他收益的政府补助 1.5 亿元，主要为收到沈近海管字[2017]52 号文关于工业发展专项资金补助 1.4 亿元，收到沈财指工[2017]1194 号关于制造业智能升级项目补贴 800 万元；本期计入营业外收入的补贴收入 2,458 万元，主要为递延收益在相关资产的使用寿命内分配计入当期损益的产业扶持基金、政府拆迁补助、对外投资资产补助等。

2、审计应对

（1）评估金杯汽车对于政府补助确认和计量的相关会计政策，是否适用政府补助会计准则规定；

（2）检查金杯汽车 2017 年度与政府补助有关的资金流水、银行收款单证、相关政府补助文件以及企业申请报告等，审核其内容的真实性和依据的充分性，判断是否满足政府补助所附条件；

（3）关注政府补助资金来源的适当性，检查政府补助资金的付款单位和资金来源是否与补助文件一致；

（4）根据相关文件内容，区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助，判断政府补助的相关划分是否正确；

（5）对于与收益相关的政府补助，检查作为补助对象的相关费用性支出的发生和计入损益的情况，据此检查相关政府补助结转损益是否与对应支出相配比；

（6）对于与资产相关的政府补助，检查该递延收益在相关资产的使用寿命内分配计入当期损益的金额是否正确；

（7）对重大的政府补助的真实性保持合理怀疑，对不明确事项与相关部门沟通并执行函证程序。

（四）其他信息

金杯汽车管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金杯汽车 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金杯汽车的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金杯汽车持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金杯汽车不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事

项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师　　郝世明（项目合伙人）

中国注册会计师　　杭思源

中国，上海　　二〇一八年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,121,653,770.80	5,049,457,660.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,310,709.59	
衍生金融资产			
应收票据		154,702,909.94	422,166,872.83
应收账款		1,325,403,854.28	1,842,920,338.17
预付款项		85,831,746.34	450,227,266.34
应收利息		15,950.00	
应收股利		12,872,698.00	12,071,405.72
其他应收款		1,329,445,055.74	65,770,693.95
买入返售金融资产			
存货		373,209,794.39	633,966,616.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,834,512.92	148,140.91
流动资产合计		4,431,281,002.00	8,476,728,994.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		72,216,552.79	75,026,017.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		235,941,006.71	278,577,362.55
投资性房地产		89,198,919.89	734,926.61
固定资产		597,688,544.29	959,782,499.59
在建工程		204,105,754.85	825,840,919.19
工程物资		65,810,618.32	105,994,568.26
固定资产清理			
无形资产		116,192,462.63	366,142,670.87
开发支出			40,021,057.69
商誉			16,000,000.00
长期待摊费用		2,445,086.05	72,781,312.67
递延所得税资产		134,356,710.83	152,543,468.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,517,955,656.36	2,893,444,803.36
资产总计		5,949,236,658.36	11,370,173,798.28

流动负债：			
短期借款		998,410,308.09	5,049,825,000.00
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		136,662,675.68	442,603,565.53
应付账款		1,373,953,031.75	1,444,785,662.50
预收款项		7,454,706.10	126,283,007.17
应付职工薪酬		171,743,991.45	151,427,695.58
应交税费		11,840,805.81	26,511,285.63
应付利息		94,431,735.83	47,466,214.04
应付股利		104,357,459.11	4,357,459.11
其他应付款		399,503,166.56	638,701,548.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		23,680,164.88	605,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,322,038,045.26	8,536,961,437.64
非流动负债：			
长期借款		91,718,210.60	1,305,000,000.00
应付债券		1,500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		114,846.51	142,190.85
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		63,922,492.06	54,924,271.88
递延收益		103,574,295.82	305,907,031.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,759,329,844.99	2,165,973,493.87
负债合计		5,081,367,890.25	10,702,934,931.51
所有者权益			
股本		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积		1,167,822,144.61	1,100,210,219.81
减：库存股			
其他综合收益		33,456,893.13	-136,720.04
专项储备		483,390.23	432,359.88
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备			
未分配利润		-2,433,885,846.41	-2,534,598,798.12
归属于母公司所有者权益合计		274,250,168.12	72,280,648.09
少数股东权益		593,618,599.99	594,958,218.68
所有者权益合计		867,868,768.11	667,238,866.77
负债和所有者权益总计		5,949,236,658.36	11,370,173,798.28

法定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位:金杯汽车股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		219,326,704.30	39,462,515.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			139,314.10
其他应收款		1,925,367,811.33	1,313,596,784.05
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		2,144,694,515.63	1,353,198,613.99
非流动资产：			
可供出售金融资产		72,216,552.79	75,026,017.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		547,301,528.65	977,753,744.06
投资性房地产			
固定资产		26,107,576.99	27,406,606.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
油气资产			
无形资产		149,556.00	154,088.00
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		645,775,214.43	1,080,340,455.89
资产总计		2,790,469,730.06	2,433,539,069.88

流动负债：			
短期借款		837,300,000.00	1,131,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
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		697,490.11	83,501.84
应付利息		93,778,938.89	42,971,115.11
应付股利			
其他应付款		80,248,592.11	235,898,873.25
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,680,164.88	
其他流动负债			
流动负债合计		1,032,446,679.48	1,411,994,983.69
非流动负债：			
长期借款		21,718,210.60	
应付债券		1,500,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,521,718,210.60	500,000,000.00
负债合计		2,554,164,890.08	1,911,994,983.69
所有者权益：			
股本		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积		1,048,421,048.03	1,048,421,048.03
减：库存股			
其他综合收益		16,217,352.79	19,026,817.77
专项储备			
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
未分配利润		-2,334,707,147.40	-2,052,277,366.17
所有者权益合计		236,304,839.98	521,544,086.19
负债和所有者权益总计		2,790,469,730.06	2,433,539,069.88

法定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,770,545,975.85	4,801,502,285.07
其中：营业收入		5,770,545,975.85	4,801,502,285.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,000,256,232.69	4,971,504,510.89
其中：营业成本		4,939,491,353.45	4,100,147,930.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
税金及附加		49,475,220.24	45,249,018.16
销售费用		97,033,482.08	101,095,641.67
管理费用		403,197,432.69	348,734,602.94
财务费用		262,249,957.85	179,493,179.76
资产减值损失		248,808,786.38	196,784,138.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		10,709.59	
投资收益（损失以“－”号填列）		446,497,914.12	13,253,900.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		710,124.85	835,058.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		150,454,516.54	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		367,963,008.26	-155,913,267.26
加：营业外收入		84,125,399.72	233,980,967.48
减：营业外支出		1,646,349.85	3,080,497.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		450,442,058.13	74,987,203.11
减：所得税费用		91,185,581.06	74,278,335.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		359,256,477.07	708,867.45
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		359,256,477.07	708,867.45
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.少数股东损益		258,543,525.36	209,124,049.69
2.归属于母公司股东的净利润		100,712,951.71	-208,415,182.24
六、其他综合收益的税后净额		-2,142,638.20	17,649,144.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,809,464.98	17,711,155.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,809,464.98	17,711,155.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,809,464.98	9,117,884.85
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			8,593,270.63
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		666,826.78	-62,010.53
七、综合收益总额		357,113,838.87	18,358,012.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		97,903,486.73	-190,704,026.76
归属于少数股东的综合收益总额		259,210,352.14	209,062,039.16
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	-0.19
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	-0.19

定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,987,247.24	
减：营业成本			
税金及附加		409,910.54	358,829.63
销售费用			
管理费用		59,904,303.40	32,663,139.91
财务费用		117,083,877.70	83,190,948.80
资产减值损失		1,956,525.59	1,806,123.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-160,688,703.11	52,247,357.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-333,056,073.10	-65,771,683.96
加：营业外收入		50,626,291.87	2,878.65
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-282,429,781.23	-65,768,805.31
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-282,429,781.23	-65,768,805.31
(一)持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-282,429,781.23	-65,768,805.31
（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		-2,809,464.98	9,117,884.85
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,809,464.98	9,117,884.85
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,809,464.98	9,117,884.85
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-285,239,246.21	-56,650,920.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,625,066,297.70	5,040,010,730.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		298,376,683.11	272,865,707.90
经营活动现金流入小计		6,923,442,980.81	5,312,876,438.18
购买商品、接受劳务支付的现金		5,106,091,309.69	3,656,090,091.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		595,172,883.44	559,867,821.26
支付的各项税费		343,663,206.54	326,943,357.29
支付其他与经营活动有关的现金		347,532,311.62	289,741,938.70
经营活动现金流出小计		6,392,459,711.29	4,832,643,209.09
经营活动产生的现金流量净额		530,983,269.52	480,233,229.09
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		18,853,897.76	7,403,988.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,705,052.86	725,005.64
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		35,558,950.62	23,128,993.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		409,216,133.97	957,294,546.99
投资支付的现金		22,300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			61,048,800.00

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,379,534,538.06	
投资活动现金流出小计		2,811,050,672.03	1,018,343,346.99
投资活动产生的现金流量净额		-2,775,491,721.41	-995,214,353.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		69,401,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		69,401,000.00	
取得借款收到的现金		4,792,594,308.09	6,986,525,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,454,865,664.41	2,978,479,427.41
筹资活动现金流入小计		7,316,860,972.50	9,965,004,427.41
偿还债务支付的现金		4,292,126,624.52	5,920,758,906.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		540,332,377.34	358,898,895.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		230,139,314.10	102,856,999.74
支付其他与筹资活动有关的现金		1,909,255,543.00	2,454,865,664.41
筹资活动现金流出小计		6,741,714,544.86	8,734,523,465.95
筹资活动产生的现金流量净额		575,146,427.64	1,230,480,961.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,027.79	30,842.07
五、现金及现金等价物净增加额		-1,669,366,052.04	715,530,679.39
加：期初现金及现金等价物余额		2,593,474,865.78	1,877,944,186.39
六、期末现金及现金等价物余额		924,108,813.74	2,593,474,865.78

法定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,406,482.07	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,913,585.82	11,462,749.51
经营活动现金流入小计		9,320,067.89	11,462,749.51
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		26,356,804.37	21,151,359.74
支付的各项税费		3,055,344.34	2,767,107.72
支付其他与经营活动有关的现金		748,221,715.75	144,540,382.77
经营活动现金流出小计		777,633,864.46	168,458,850.23
经营活动产生的现金流量净额		-768,313,796.57	-156,996,100.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		336,303,823.50	56,967,091.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			36,000.00
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		336,303,823.50	57,003,091.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,270.00	230,536.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		66,401,000.00	75,678,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		66,494,270.00	75,909,336.00
投资活动产生的现金流量净额		269,809,553.50	-18,906,244.42
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		2,326,000,000.00	1,240,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	105,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,361,000,000.00	1,345,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,579,601,624.52	1,060,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,029,943.95	74,409,313.28
支付其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	35,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,682,631,568.47	1,169,409,313.28
筹资活动产生的现金流量净额		678,368,431.53	175,590,686.72
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		179,864,188.46	-311,658.42
加：期初现金及现金等价物余额		4,462,515.84	4,774,174.26
六、期末现金及现金等价物余额		184,326,704.30	4,462,515.84

法定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-136,720.04	432,359.88	413,706,454.56	-2,534,598,798.12	594,958,218.68	667,238,866.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-136,720.04	432,359.88	413,706,454.56	-2,534,598,798.12	594,958,218.68	667,238,866.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		67,611,924.80	33,593,613.17	51,030.35		100,712,951.71	-1,339,618.69	200,629,901.34
（一）综合收益总额		67,611,924.80	33,593,613.17			100,712,951.71	259,210,352.14	461,128,841.82
（二）所有者投入和减少资本							69,450,029.17	69,450,029.17
1．股东投入的普通股							69,401,000.00	69,401,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本								
3．股份支付计入所有者权益的金额								
4．其他							49,029.17	49,029.17
（三）利润分配							-330,000,000.00	-330,000,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-330,000,000.00	-330,000,000.00
4．其他								
（四）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（五）专项储备				51,030.35				51,030.35
1．本期提取				220,590.21				220,590.21
2．本期使用				169,559.86				169,559.86
（六）其他								
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,167,822,144.61	33,456,893.13	483,390.23	413,706,454.56	-2,433,885,846.41	593,618,599.99	867,868,768.11

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-17,847,875.52	384,462.12	413,706,454.56	-2,326,183,615.88	441,253,179.26	704,189,956.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-17,847,875.52	384,462.12	413,706,454.56	-2,326,183,615.88	441,253,179.26	704,189,956.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			17,711,155.48	47,897.76		-208,415,182.24	153,705,039.42	-36,951,089.58
（一）综合收益总额			17,711,155.48			-208,415,182.24	209,062,039.16	18,358,012.40
（二）所有者投入和减少资本								
1．股东投入的普通股								
2．其他权益工具持有者投入资本								
3．股份支付计入所有者权益的金额								
4．其他								
（三）利润分配							-55,356,999.74	-55,356,999.74
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							-55,356,999.74	-55,356,999.74
4．其他								
（四）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（五）专项储备				47,897.76				47,897.76
1．本期提取				357,007.17				357,007.17
2．本期使用				309,109.41				309,109.41
（六）其他								
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-136,720.04	432,359.88	413,706,454.56	-2,534,598,798.12	594,958,218.68	667,238,866.77

法定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	19,026,817.77		413,706,454.56	-2,052,277,366.17	521,544,086.19
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	19,026,817.77		413,706,454.56	-2,052,277,366.17	521,544,086.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-2,809,464.98			-282,429,781.23	-285,239,246.21
（一）综合收益总额			-2,809,464.98			-282,429,781.23	-285,239,246.21
（二）所有者投入和减少资本							
1．股东投入的普通股							
2．其他权益工具持有者投入资本							
3．股份支付计入所有者权益的金额							
4．其他							
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
2．对所有者（或股东）的分配							
3．其他							
（四）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（五）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	16,217,352.79		413,706,454.56	-2,334,707,147.40	236,304,839.98

项目	上期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	9,908,932.92	413,706,454.56	-1,986,508,560.86	578,195,006.65
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	9,908,932.92	413,706,454.56	-1,986,508,560.86	578,195,006.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			9,117,884.85		-65,768,805.31	-56,650,920.46
（一）综合收益总额			9,117,884.85		-65,768,805.31	-56,650,920.46
（二）所有者投入和减少资本						
1．股东投入的普通股						
2．其他权益工具持有者投入资本						
3．股份支付计入所有者权益的金额						
4．其他						
（三）利润分配						
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配						
3．其他						
（四）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
（五）专项储备						
1．本期提取						
2．本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	19,026,817.77	413,706,454.56	-2,052,277,366.17	521,544,086.19

法定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

2002 年 12 月 31 日国家财政部以财企（2002）650 号《财政部关于金杯汽车股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》同意将一汽集团持有的本公司 49,562.38 万股国有法人股中的 44,703.32 万股分别转让给沈阳市汽车工业资产经营有限公司 32,683.36 万股，转让给沈阳新金杯投资有限公司 12,019.96 万股；此次国有股转让完成后，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，占总额的 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
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳	54,000	汽车制造	54,000	100%	100%	是	-
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	-
沈阳金杯车辆有限公司	沈阳	2,400	厢式货车	2,160	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	-
沈阳金杯专用车辆制造有限公司	沈阳	500	汽配制造	500	100%	100%	是	-
沈阳金杯汽车部件工业园有限公司	沈阳	5,000	物业管理	5,000	100%	100%	是	-
沈阳金玺车身部件有限公司	沈阳	5,000	汽车部件	-	100%	100%	是	-
华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司	西安	5,000	工业地产	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	5,155,802.52
香港启发有限公司	香港	5,355 万港币	投资	1,010 万美元	60%	60%	是	-
金杯罗斯有限公司	俄罗斯	2.5 亿卢布	汽车制造	1,010 万美元	60%	60%	是	-
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	49,102,523.80
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	19,547,405.25
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	沈阳	807 万美元	汽配产销	3,279	50%	50%	是	51,018,357.73
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	66,428,401.21
锦州华金汽车销售服务有限公司	锦州	612.24	汽车销售	312.24	51%	51%	是	2,369,998.52

本公司拥有沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 50%的股权，但该公司生产销售渠道受本公司控制且管理层主要人员系本公司委派并接受考核，因此纳入合并报表范围。

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

□适用 √不适用

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下的企业合并

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

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

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：
1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号－金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

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

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2）应收款项

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

3) 可供出售金融资产

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

11. 应收款项

(1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，包括应收款项期末余额超过 100 万元（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征按账龄组合的确定依据	对于单项测试未减值的应收款项，扣除期后已收回或证据显示确定可收回外，汇同单项金额非重大的应收款项按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况以账龄分析法计提组合的坏账准备及确定计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	10%	10%
2－3 年	20%	20%
3 年以上		

3－4 年	50%	50%
4－5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

□适用 √不适用

12. 存货

√适用 □不适用

（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。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

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。

14. 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。与发行权益行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。

15. 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率

房屋及建筑物	40 年	4%	2.4%

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、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).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	0%-10%	2.25%-5.00%
机器设备	平均年限法	5-10 年	0%-10%	9.00%-20.00%
运输设备	平均年限法	4-8 年	0%-10%	11.25%-25.00%
办公设备	平均年限法	3-8 年	0%-10%	11.25%-33.33%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合

资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧，或转入无形资产、长期待摊费用于当月摊销。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、商标使用权、电脑软件、专利权、非专利技术等，以实际成本计量。

无形资产按预计使用寿命以直线法摊销，各类无形资产的摊销年限列示如下：

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

利润分享计划同时满足下列条件时，本公司确认相关的应付职工薪酬：
1）因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

3.22.2.1 设定提存计划

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

3.22.2.2 设定受益计划

本公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：
1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
2）设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
3）确定应当计入当期损益的金额。
4）确定应当计入其他综合收益的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

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

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，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

√适用 □不适用

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。	本公司第七届董事会第九次会议	根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	本公司第七届董事会第九次会议	根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	本公司第七届董事会第九次会议	

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	3%-17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允计抵扣的进项税后的余额计算)
消费税	3%	应纳税商品销售额
营业税		
城市维护建设税		

企业所得税	15%,20%,25%	应纳税所得额

本公司境外控股子公司俄罗斯金杯罗斯有限公司所得税率为 20%。

本公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司（以下简称“金杯江森”）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 GR201521000080 的高新技术企业证书(证书日期为 2015 年 6 月 1 日,有效期为 3 年)，故金杯江森本年度适用的企业所得税税率为 15%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,899.07	123,671.42
银行存款	924,019,528.67	2,593,351,194.36
其他货币资金	197,545,343.06	2,455,982,794.98
合计	1,121,653,770.80	5,049,457,660.76
其中：存放在境外的款项总额		225,627.83

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,310,709.59	
其他	7,310,709.59	
合计	7,310,709.59	

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(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	151,702,909.94	420,166,872.83
商业承兑票据	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	154,702,909.94	422,166,872.83

(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	55,100,000.00
商业承兑票据	
合计	55,100,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	247,984,907.97	
商业承兑票据		
合计	247,984,907.97	

(4).

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,169,781,984.09	82.01			1,169,781,984.09	710,086,908.15	34.62	10,356,016.85	1.46	699,730,891.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	256,527,306.20	17.99	100,905,436.01	39.34	155,621,870.19	1,340,926,911.20	65.38	197,737,464.33	14.75	1,143,189,446.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,426,309,290.29	/	100,905,436.01	/	1,325,403,854.28	2,051,013,819.35	/	208,093,481.18	/	1,842,920,338.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
华晨宝马汽车有限公司	946,418,241.32			收回可能性极大
沈阳华晨金杯汽车有限公司	160,719,133.63			收回可能性极大
华晨汽车集团控股有限公司	62,644,609.14			收回可能性极大
合计	1,169,781,984.09		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	155,506,898.66	7,775,344.94	5.00
1 至 2 年	5,488,556.28	548,855.62	10.00

2 至 3 年	2,255,643.17	451,128.64	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,034,967.42	1,017,483.71	50.00
4 至 5 年	257,235.14	128,617.57	50.00
5 年以上	90,984,005.53	90,984,005.53	100.00
合计	256,527,306.20	100,905,436.01	39.34

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

(2). 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	946,418,241.32	1 年以内	66.35
第二名	关联方	193,543,460.19	4 年以内	13.57
第三名	关联方	76,235,249.81	5 年以内	5.34
第四名	非关联方	29,496,339.89	5 年以上	2.07
第五名	非关联方	9,342,317.64	1 年以内	0.65
		1,255,035,608.85		87.98

(3). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(4). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	82,991,691.63	96.69	404,597,378.81	89.87
1 至 2 年	2,771,894.71	3.23	4,448,941.26	0.99
2 至 3 年	20,160.00	0.02	36,529,719.68	8.11
3 年以上	48,000.00	0.06	4,651,226.59	1.03

合计	85,831,746.34	100.00	450,227,266.34	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	7,143,369.24	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	7,093,020.94	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	6,058,796.50	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	5,628,951.41	2 年以内	预付货款
第五名	非关联方	5,176,856.35	1 年以内	预付模具款
		31,100,994.44		

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	12,872,698.00	12,071,405.72
合计	12,872,698.00	12,071,405.72

期末应收股利系施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司向子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司分配的股利。

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,312,164,325.42	77.39	417,000.00	0.03	1,311,747,325.42	11,978,998.29	2.67	11,978,998.29	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	383,415,509.95	22.61	365,717,779.63	95.38	17,697,730.32	436,021,777.19	97.33	370,251,083.24	84.92	65,770,693.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,695,579,835.37	/	366,134,779.63	/	1,329,445,055.74	448,000,775.48	/	382,230,081.53	/	65,770,693.95

其他应收款期末余额较期初余额上升 278.48%，主要系本期处置子公司沈阳金杯车辆制造有限公司，对其的大额应收款不再抵销所致。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
沈阳金杯车辆制造有限公司	1,306,747,325.42			收回可能性极大
平安国际融资租赁（天津）有限公司	5,000,000.00			收回可能性极大
西安长油油气装备工程有限责任公司	417,000.00	417,000.004	100.00%	已违约的预付租金

合计	1,312,164,325.42	417,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	10,043,032.37	502,151.62	5.00
1 至 2 年	2,777,841.42	277,784.14	10.00
2 至 3 年	2,432,414.54	486,482.90	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,906,517.85	1,453,258.93	50.00
4 至 5 年	4,515,203.46	2,257,601.73	50.00
5 年以上	360,740,500.31	360,740,500.31	100.00
合计	383,415,509.95	365,717,779.63	95.38

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来款	1,664,802,936.72	398,112,682.61
备用金	780,102.89	4,835,299.58
其他	29,996,795.76	45,052,793.29
合计	1,695,579,835.37	448,000,775.48

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,306,747,325.42	1 年以内	77.07	

第二名	往来款	89,655,852.91	5 年以上	5.29	
第三名	往来款	82,810,352.76	5 年以上	4.88	
第四名	往来款	26,143,550.75	5 年以上	1.54	
第五名	往来款	15,710,000.00	5 年以上	0.93	
合计	/	1,521,067,081.84	/	89.71	

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	218,634,022.85	20,184,305.29	198,449,717.56	213,663,853.72	36,697,434.61	176,966,419.11
在产品	31,729,139.99	4,651,658.02	27,077,481.97	59,608,121.39	13,514,766.73	46,093,354.66
库存商品	127,357,133.19	11,569,039.92	115,788,093.27	446,323,932.63	72,604,763.95	373,719,168.68
周转材料	47,047,042.69	17,142,614.89	29,904,427.80	50,581,476.78	16,411,681.01	34,169,795.77
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,990,073.79		1,990,073.79	3,017,878.02		3,017,878.02
合计	426,757,412.51	53,547,618.12	373,209,794.39	773,195,262.54	139,228,646.30	633,966,616.24

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	36,697,434.61	35,933,624.24		52,446,753.56		20,184,305.29
在产品	13,514,766.73	8,835,582.83		17,698,691.54		4,651,658.02
库存商品	72,604,763.95	130,604,495.29		191,640,219.32		11,569,039.92
周转材料	16,411,	730,933.				17,142,6

	681.01	88				14.89
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	139,228,646.30	176,104,636.24		261,785,664.42		53,547,618.12

11、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	15,000,000.00	
待抵扣进项税	5,834,512.92	148,140.91
合计	20,834,512.92	148,140.91

12、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	72,316,552.79	100,000.00	72,216,552.79	75,126,017.77	100,000.00	75,026,017.77
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计	72,316,552.79	100,000.00	72,216,552.79	75,126,017.77	100,000.00	75,026,017.77

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

13、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
金杯全球物流（沈阳）有限公司	97,241,189.06			-3,468,028.30						93,773,160.76	
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	63,894,744.37			17,311,713.04		-27,483,759.41	12,872,698.00			40,850,000.00	
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	23,841,160.24			-1,626,999.20						22,214,161.04	
小计	184,977,093.67			12,216,685.54		-27,483,759.41	12,872,698.00			156,837,321.80	
二、联营企业											
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	26,401,517.2			-3,073,226						23,328,290.98	

	9			.31							
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	18,504,691.51			120,018.20			2,046,019.10			16,578,690.61	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,955,664.02			3,359,529.60			4,118,490.30			39,196,703.32	
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	8,738,396.06			-1,401,249.42		-7,337,146.64				-	
小计	93,600,268.88			-994,927.93		-7,337,146.64	6,164,509.40			79,103,684.91	
合计	278,577,362.55			11,221,757.61		-34,820,906.05	19,037,207.40			235,941,006.71	

14、 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	906,957,776.85	900,008,242.42	39,629,587.10	53,554,380.88	1,900,149,987.25
2.本期增加金额	25,023,146.46	162,848,087.94	3,607,858.85	7,070,933.87	198,550,027.12
（1）购置	3,283,971.23	12,559,847.97	3,607,858.85	1,460,017.59	20,911,695.64
（2）在建工程转入	21,739,175.23	150,288,239.97		5,610,916.28	177,638,331.48

（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	500,966,076.35	358,241,456.14	25,906,422.01	30,095,878.35	915,209,832.85
（1）处置或报废	500,966,076.35	358,241,456.14	25,906,422.01	30,095,878.35	915,209,832.85
4.期末余额	431,014,846.96	704,614,874.22	17,331,023.94	30,529,436.40	1,183,490,181.52
二、累计折旧					
1.期初余额	273,818,423.45	578,742,762.47	27,099,487.43	37,904,250.32	917,564,923.67
2.本期增加金额	40,497,234.46	68,358,483.36	2,760,351.92	3,936,635.26	115,552,705.00
（1）计提	40,497,234.46	68,358,483.36	2,760,351.92	3,936,635.26	115,552,705.00
3.本期减少金额	179,609,769.45	253,095,135.57	19,478,433.22	22,220,768.88	474,404,107.12
（1）处置或报废	179,609,769.45	253,095,135.57	19,478,433.22	22,220,768.88	474,404,107.12
4.期末余额	134,705,888.46	394,006,110.26	10,381,406.13	19,620,116.70	558,713,521.55
三、减值准备					
1.期初余额	422,703.28	18,079,409.90	153,465.07	4,146,985.74	22,802,563.99
2.本期增加金额		16,112,895.31		42,589.16	16,155,484.47
（1）计提		16,112,895.31		42,589.16	16,155,484.47
3.本		7,686,864.17	152,225.75	4,030,842.86	11,869,932.78

期减少金额					
（1）处置或报废		7,686,864.17	152,225.75	4,030,842.86	11,869,932.78
4.期末余额	422,703.28	26,505,441.04	1,239.32	158,732.04	27,088,115.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	295,886,255.22	284,103,322.92	6,948,378.49	10,750,587.66	597,688,544.29
2.期初账面价值	632,716,650.12	303,186,070.05	12,376,634.60	11,503,144.82	959,782,499.59

本年由在建工程转入固定资产原值为：177,638,331.48 元。

本期计提的折旧额为 114,745,727.63 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	672,214.13	372,877.02	272,448.54	26,888.57	
机器设备	8,493,599.51	7,020,465.22	1,163,175.90	309,958.39	
运输设备	17,539.61	16,145.90	1,239.32	154.39	
办公设备	38,700.00	36,378.00	1,161.00	1,161.00	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,304,034.85

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	94,596,588.53	期末本公司有原值

		138,439,172.78 元的房屋及建筑物未获得房屋所有权证书，主要为本公司的子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司原值 72,982,799.74 元和上海敏孚汽车饰件有限公司原值 41,502,852.80 元的房屋及建筑物正在办理产证，尚未获得。

15、 在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑物相关工程	151,786,454.37		151,786,454.37	698,601,470.04		698,601,470.04
机器设备相关工程	52,319,300.48		52,319,300.48	124,042,923.58		124,042,923.58
电脑软件相关工程				3,196,525.57		3,196,525.57
合计	204,105,754.85		204,105,754.85	825,840,919.19		825,840,919.19

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
工业园新建厂房项目	166,656,583.12					150,357,321.51	90.22%	90.22%				自筹

合计	166,656,583.12					150,357,321.51	/	/			/	/

16、 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
F49IP 生产线	-	8,172,862.49
M13IP 生产线	-	3,004,180.52
G38DP 生产线	22,890,260.36	36,683,557.18
G38IP 生产线	16,644,884.79	41,146,101.39
J11 生产线	1,283,046.66	1,988,741.24
G38 生产线	-	11,348,471.56
其他	24,992,426.51	3,650,653.88
合计	65,810,618.32	105,994,568.26

17、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	292,180,702.13	2,483,080.00	183,392,779.55	13,121,367.21	1,120,000.00	492,297,928.89
2.本期增加金额			3,560,835.18	3,238,372.08		6,799,207.26
(1)购置			3,560,835.18	3,238,372.08		6,799,207.26
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额	165,149,929.58	2,400,000.00	186,953,614.73	5,806,404.83	1,120,000.00	361,429,949.14
(1)处置	165,149,929.58	2,400,000.00	186,953,614.73	5,806,404.83	1,120,000.00	361,429,949.14
4.期末余额	127,030,772.55	83,080.00		10,553,334.46		137,667,187.01
二、累计摊销						
1.期初余额	38,153,090.08	2,483,080.00	76,305,130.02	7,993,190.94	1,120,000.00	126,054,491.04
2.本期增加金额	6,225,419.02		25,938,665.09	2,219,237.02		34,383,321.13
（1）计提	6,225,419.02		25,938,665.09	2,219,237.02		34,383,321.13

3.本期减少金额	28,956,834.86	2,400,000.00	102,243,795.11	4,242,457.82	1,120,000.00	138,963,087.79
(1)处置	28,956,834.86	2,400,000.00	102,243,795.11	4,242,457.82	1,120,000.00	138,963,087.79
4.期末余额	15,421,674.24	83,080.00		5,969,970.14		21,474,724.38
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	111,609,098.31			4,583,364.32		116,192,462.63
2.期初账面价值	254,027,612.05		107,087,649.53	5,027,409.29		366,142,670.87

其他说明：
□适用 √不适用

18、 开发支出

√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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	出售结转	
重型商用车开发项目	4,508,324.02				3,560,835.18		947,488.84	
纯电动汽车开发项目	6,086,522.91		1,371,573.30				7,458,096.21	
双燃料车开发	366,037.74		1,099,063.32				1,465,101.06	

项目								
运钞车开发项目	29,060,173.02		4,674,873.01				33,735,046.03	
合计	40,021,057.69		7,145,509.63		3,560,835.18		43,605,732.14	

其他说明
开发支出全部为本公司的原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司，本期该公司被出售，开发支出全部转出。

19、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海敏孚汽车饰件有限公司	16,000,000.00				16,000,000.00	
合计	16,000,000.00				16,000,000.00	

上海敏孚汽车饰件有限公司系子公司沈阳金晨汽车技术开发有限公司非同一控制下企业合并形成的首次执行日尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额，原值56,190,167.24 元，期初已提减值 40,190,167.24 元，本期该公司经营能力下降，根据预测未来盈利可能继续恶化，经测算，全额计提商誉减值。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	72,250,969.99	6,086,230.52	18,159,652.94	60,177,547.57	
装修费	530,342.68	2,257,199.28	342,455.91		2,445,086.05
合计	72,781,312.67	8,343,429.80	18,502,108.85	60,177,547.57	2,445,086.05

其他说明：
本期计提的摊销额为 18,502,108.85 元。

21、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

其他说明：

□适用 √不适用

22、 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	602,000,000.00
抵押借款	-	237,000,000.00
保证借款	113,300,000.00	393,300,000.00
信用借款	400,000,000.00	800,000,000.00
票据贴现	230,210,308.09	3,017,525,000.00
合计	998,410,308.09	5,049,825,000.00

短期借款分类的说明：

期末 48,900,000.00 元的质押贷款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。
期末 206,000,000.00 元是沈阳兴远东汽车零部件有限公司以银行定期存单为质押物为本公司提供担保，向大连银行沈阳分行取得的贷款。
期末保证借款中：61,300,000.00 元为沈阳金杯车辆制造有限公司为本公司提供担保，从新华信托股份有限公司获得的借款；50,000,000.00 元为华晨汽车（铁岭）专用车有限公司为金杯汽车物资总公司提供担保从锦州银行沈阳皇姑支行获得的借款。
期末信用借款是本公司向中国光大银行沈阳东顺支行取得的贷款。

短期借款期末数比期初数减少 40.51 亿元，减少比例为 80.23%，主要为原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期被转让，相关资产不再计入所致。

其他说明

□适用 √不适用

23、 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	136,662,675.68	442,603,565.53
合计	136,662,675.68	442,603,565.53

24、 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)	1,287,699,934.36	1,223,728,319.46
1-2 年(含 2 年)	34,119,593.31	66,105,552.18
2-3 年(含 3 年)	12,392,848.06	35,977,269.56
3 年以上	39,740,656.02	118,974,521.30
合计	1,373,953,031.75	1,444,785,662.50

25、 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)	6,840,231.02	114,060,978.60
1-2 年(含 2 年)	275,500.00	7,802,160.10
2-3 年(含 3 年)	4,510.00	932,985.89
3 年以上	334,465.08	3,486,882.58
合计	7,454,706.10	126,283,007.17

26、 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	114,334,841.60	544,962,406.30	530,229,008.17	129,068,239.73
二、离职后福利-设定提存计划	21,357,864.53	58,286,616.07	54,415,429.75	25,229,050.85
三、辞退福利	1,822,267.81	84,472.34		1,906,740.15
四、一年内到期的其他福利	13,912,721.64	16,183,912.15	14,556,673.07	15,539,960.72
合计	151,427,695.58	619,517,406.86	599,201,110.99	171,743,991.45

(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	102,896,151.	461,192,343.	448,288,881.	115,799,613.

和补贴	62	23	27	58
二、职工福利费	427,332.23	16,933,093.46	17,179,311.01	181,114.68
三、社会保险费	9,103,004.51	32,915,504.77	30,479,746.82	11,538,762.46
其中：医疗保险费	7,517,863.68	29,909,480.34	27,502,801.50	9,924,542.52
工伤保险费	1,061,125.36	2,053,498.53	1,805,970.14	1,308,653.75
生育保险费	524,015.47	952,525.90	1,170,975.18	305,566.19
四、住房公积金	33,261.33	27,029,763.20	26,605,789.20	457,235.33
五、工会经费和职工教育经费	1,875,091.91	6,891,701.64	7,675,279.87	1,091,513.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	114,334,841.60	544,962,406.30	530,229,008.17	129,068,239.73

(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	20,338,222.41	55,737,761.65	51,860,619.65	24,215,364.41
2、失业保险费	1,019,642.12	2,325,753.07	2,331,708.75	1,013,686.44
3、企业年金缴费		223,101.35	223,101.35	
合计	21,357,864.53	58,286,616.07	54,415,429.75	25,229,050.85

27、 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	2,400,620.39	

消费税		
营业税		
企业所得税	4,703,426.42	19,508,331.69
个人所得税		
城市维护建设税	674,605.94	1,055,081.90
代扣代缴个人所得税	2,496,286.43	619,132.45
房产税	429,147.35	816,498.83
教育费附加	457,266.66	770,542.85
土地使用税	269,295.63	2,262,485.00
其他	410,156.99	1,479,212.91
合计	11,840,805.81	26,511,285.63

28、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	104,357,459.11	4,357,459.11
合计	104,357,459.11	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	2017 年 12 月 31 日	2016 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	股东对公司的扶持
	4,357,459.11	4,357,459.11	

29、 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)	298,191,155.98	415,580,107.58
1-2 年(含 2 年)	22,800,748.27	33,035,876.01
2-3 年(含 3 年)	6,709,142.12	9,077,697.98
3 年以上	71,802,120.19	181,007,866.51
合计	399,503,166.56	638,701,548.08

(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

30、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	600,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	18,680,164.88	-
合计	23,680,164.88	605,000,000.00

其他说明：

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

31、 其他流动负债

其他说明：

□适用 √不适用

32、 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	70,000,000.00	1,305,000,000.00
保证借款		
信用借款	21,718,210.60	
合计	91,718,210.60	1,305,000,000.00

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。
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

33、 应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年非公开定向债务融资	100	2015-2-13	二年		500,000,000.00				500,000,000.00	
非公开发行 2017 年公司债券 1	100	2017-1-24	三年	500,000,000.00		500,000,000.00	30,363,013.70			
非公开发行 2017 年公司债券 2	100	2017-2-25	三年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	48,678,082.19			
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	500,000,000.00	1,500,000,000	79,041,095.89		500,000,000.00	

34、 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁	142,190.85	114,846.51

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

其他说明：

□适用 √不适用

35、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

36、 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	54,924,271.88	63,922,492.06	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	54,924,271.88	63,922,492.06	/

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江森自控汽车内饰件有限公司参考同类产品售后服务、保修及更换的经验，每月按照主营业务收入的0.5%计提的金额。

37、 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	102,125,967.86		6,591,200.64	95,534,767.22	
产业扶持资金	16,082,056.88		8,042,528.28	8,039,528.60	
沈阳市科技创新专项资金	1,500,000.00		1,500,000.00	-	
对外投资资产补助	186,199,006.40		186,199,006.40	-	
合计	305,907,031.14		202,332,735.32	103,574,295.82	/

注 1：本公司控股子公司金杯江森于 2013 年 6 月 29 日与沈阳市东陵区(浑南新区)房屋征收服务中心(“房屋征收服务中心”)签订征收补偿协议书，房屋征收服务中心支付金杯江森公司人民币 131,824,013 元作为征收补偿款。金杯江森公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命 20 年内平均分配计入当期营业外收入。

注 2：沈阳市东陵区(浑南新区)人民政府给予本公司控股子公司金杯江森的产业发展扶持资金人民币 50,000,000 元以及东陵区(浑南新区)新兴产业和重大项目办公室给予金杯江森的产业发展资金人民币 5,470,000 元。本期确认补贴收入 8,042,528.28 元。

注 3:本公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司收到的如皋市与资产相关的政府补助，价值 2.01 亿元，表现为政府向企业无偿划拨长期非货币性资产，在实际取得资产并办妥相关受让手续时确认该资产，并按照公允价值计量。金杯车辆于 2015 年 11 月办完资产转让手续后按获得资产的公允价值计入固定资产和无形资产，同时计一笔递延收益。根据会计政策计提折旧和摊销，计入相关制造费用和管理费用，同时根据计入制造费用和管理费用的金额结转一笔递延收益入营业外收入。递延收益根据固定资产、无形资产的折旧和摊销年限计入营业外收入。

38、 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（+、一）					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

39、 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	457,468,861.91	67,611,924.80		525,080,786.71
合计	1,100,210,219.81	67,611,924.80		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：
本期资本公积增加主要为本公司将子公司沈阳金杯车辆制造有限公司出售给母公司沈阳汽车工业资产经营有限公司交易价格和公允价值的差额。

40、 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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

			损益			东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	17,239,540.34						17,239,540.34
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
动迁补偿结余	17,239,540.34						17,239,540.34
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,376,260.38	33,593,613.17			33,593,613.17		16,217,352.79
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	19,026,817.77	-2,809,464.98			-2,809,464.98		16,217,352.79
持有至到期投资							

重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-36,403,078.15	36,403,078.15			36,403,078.15		
其他综合收益合计	-136,720.04	33,593,613.17			33,593,613.17		33,456,893.13

41、 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	432,359.88	432,529.83	381,499.48	483,390.23
合计	432,359.88	432,529.83	381,499.48	483,390.23

42、 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

43、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,534,598,798.12	-2,326,183,615.88

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	-2,534,598,798.12	-2,326,183,615.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,712,951.71	-208,415,182.24
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	-2,433,885,846.41	-2,534,598,798.12

44、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,354,404,116.40	4,588,314,553.36	4,696,472,104.08	4,035,382,827.18
其他业务	416,141,859.45	351,176,800.09	105,030,180.99	64,765,102.89
合计	5,770,545,975.85	4,939,491,353.45	4,801,502,285.07	4,100,147,930.07

45、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,878,189.64	5,238,679.18
营业税		43,166.57
城市维护建设税	13,763,146.13	12,017,294.78
教育费附加		
资源税		
房产税	7,530,591.72	6,524,886.74
土地使用税	9,786,222.42	9,500,218.40

车船使用税	50,804.18	49,948.26
印花税	3,212,658.03	2,963,953.17
其他	10,253,608.12	8,910,871.06
合计	49,475,220.24	45,249,018.16

46、 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	26,591,474.18	26,385,099.44
检修费用	197,750.69	256,077.25
售后服务费	23,677,481.32	16,965,779.30
公共关系费	797,568.13	777,225.13
办公费	908,025.67	734,136.17
差旅及通勤费	7,052,891.76	8,090,126.62
广告费	1,818,905.79	2,216,261.35
运输仓储费	33,585,277.03	43,455,327.73
劳动保护费	31,222.74	16,549.03
折旧及摊销	631,499.56	276,473.88
业务宣传费	216,036.42	606,045.91
保险费	101,192.14	1,233,219.86
其他	1,424,156.65	83,320.00
合计	97,033,482.08	101,095,641.67

47、 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	206,519,149.32	179,613,925.17
检修费用	2,572,401.36	2,348,558.93
公用设施费	11,971,215.01	2,613,205.36
后勤服务费	502,981.92	2,127,282.30
专业服务费	10,539,468.03	13,407,265.06
公共关系费	3,399,418.36	2,856,770.74
办公费	22,617,036.95	18,275,840.78
差旅及通勤费	14,172,825.73	13,119,511.45
公务用车费	2,493,361.96	1,355,108.35
董事会费	1,167,044.45	740,504.73
咨询费	30,198,366.04	2,618,845.21

系统维护费	8,874,102.87	6,628,931.12
劳动保护费	3,325,787.10	402,265.59
资产使用费	944,631.90	4,490,250.95
税费	541,996.65	4,078,793.60
折旧及摊销	60,102,174.77	54,997,607.48
流动资产盘盈（亏）	7,798,589.71	5,678,985.42
研发费用	9,453,124.90	25,424,438.75
其他	6,003,755.66	7,956,511.95
合计	403,197,432.69	348,734,602.94

48、 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	321,521,980.09	254,855,493.23
减：利息收入	65,618,043.87	60,729,392.53
利息净支出/(净收入)	255,903,936.22	194,126,100.70
汇兑净损失	4,444,634.13	-20,472,420.77
金融机构手续费	4,562,935.64	6,495,441.50
其他	-2,661,548.14	-655,941.67

49、 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	40,548,665.66	63,793,245.12
二、存货跌价损失	176,104,636.24	95,854,830.68
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	16,155,484.48	19,115,421.41
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	16,000,000.00	18,020,641.08

十四、其他		
合计	248,808,786.38	196,784,138.29

50、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

51、 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	11,221,757.61	12,686,134.68
处置长期股权投资产生的投资收益	434,781,534.97	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

委托贷款收益	450,950.00	436,896.54
其他	43,671.54	130,868.91
合计	446,497,914.12	13,253,900.13

52、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	537,924.83		537,924.83
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	50,619,740.00		50,619,740.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	24,583,668.92	232,632,467.42	24,583,668.92
赔款及罚款收入	5,579,278.99	565,420.16	5,579,278.99
其他	2,804,786.98	783,079.90	2,804,786.98
合计	84,125,399.72	233,980,967.48	84,125,399.72

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工业发展专项资金补助		170,528,112.45	与收益相关
重点产业扶持资金		21,671,500.00	与收益相关
制造业智能升级项目资金		13,130,000.00	与收益相关
对外投资资产补助	7,550,940.00	8,422,236.05	与资产相关
产业扶持基金	8,042,528.28	8,042,528.28	与资产相关
政府拆迁补助	6,591,200.64	6,591,200.64	与资产相关
企业稳岗补贴		3,391,844.00	与收益相关
技术创新资金		500,000.00	与收益相关
工业优质产品奖励		180,000.00	与收益相关
技术改造投资补贴		161,440.00	与收益相关
企业国际市场开拓项目资金		13,606.00	与收益相关

黄标车报废补贴	49,000.00		与收益相关
燃煤锅炉拆改补贴	2,350,000.00		与资产相关
合计	24,583,668.92	232,632,467.42	/

53、 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	1,379,634.07	486,525.05	1,379,634.07
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	33,384.85	1,845,467.14	33,384.85
滞纳金	189,801.67	718,561.15	189,801.67
其他	43,529.26	29,943.77	43,529.26
合计	1,646,349.85	3,080,497.11	1,646,349.85

54、 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	78,468,546.13	77,044,691.47
递延所得税费用	12,717,034.93	-2,766,355.81
合计	91,185,581.06	74,278,335.66

(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

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

项目	2017 年度	2016 年度
可供出售金融资产公允价值变动	-2,809,464.98	9,117,884.85
外币报表折算差异		8,593,270.63
	-2,809,464.98	17,711,155.48

56、 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	69,433,386.19	3,011,474.38
专项补贴、补助款	152,804,516.54	209,247,232.45
营业外收入	8,457,684.73	1,216,155.21
利息收入	67,681,095.65	59,390,845.86
合计	298,376,683.11	272,865,707.90

(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	66,764,519.76	121,613,078.18
费用支出	280,501,076.08	167,410,299.37
营业外支出	266,715.78	718,561.15
合计	347,532,311.62	289,741,938.70

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
出售子公司转出的现金	2,379,534,538.06	
合计	2,379,534,538.06	

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

收回的票据保证金	2,454,865,664.41	2,978,479,427.41
合计	2,454,865,664.41	2,978,479,427.41

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	1,909,255,543.00	2,454,865,664.41
合计	1,909,255,543.00	2,454,865,664.41

57、 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	359,256,477.07	708,867.45
加：资产减值准备	248,808,786.38	196,784,138.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,059,369.79	112,770,552.69
无形资产摊销	34,383,321.13	34,805,996.55
长期待摊费用摊销	18,502,108.85	17,072,940.90
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)	146,192.43	-324,043.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,618.28	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,709.59	-
财务费用（收益以“－”号填列）	318,136,411.85	236,615,131.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-446,497,914.12	-13,253,900.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	18,186,757.33	-2,990,972.30
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)	-180,903,615.00	207,765,339.06

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-597,039,764.49	-827,441,974.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	639,936,229.61	517,721,153.36
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	530,983,269.52	480,233,229.09
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	924,108,813.74	2,593,474,865.78
减：现金的期初余额	2,593,474,865.78	1,877,944,186.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,669,366,052.04	715,530,679.39

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	924,108,813.74	2,593,474,865.78
其中：库存现金	88,899.07	123,671.42
可随时用于支付的银行存款	924,019,528.67	2,593,351,194.36
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	924,108,813.74	2,593,474,865.78
其中：母公司或集团内子公司		

使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

58、 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

59、 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	197,545,343.06	开具承兑汇票保证金等
应收票据	55,100,000.00	质押以开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	18,988,427.01	短期借款抵押物
无形资产	34,241,237.18	长期借款抵押物
合计	305,875,007.25	/

60、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	480,579.44	7.8023	3,749,624.96
港币			
人民币			

人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

61、 套期

□适用 √不适用

62、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	139,870,101.00	工业发展专项资金补助	139,870,101.00
与收益相关	8,180,000.00	智能升级项目补贴	8,180,000.00
与收益相关	2,350,000.00	锅炉拆改补贴款	2,350,000.00
与收益相关	543,300.00	辽宁省出口信用保险扶持发展资金	543,300.00
与收益相关	500,000.00	项目前期工作经费专项补助资金	500,000.00
与收益相关	450,100.00	设备投资补贴	450,100.00
与收益相关	401,520.00	专利补贴	401,520.00
与收益相关	307,495.54	岗位补贴收入	307,495.54
与收益相关	112,000.00	车辆报废补贴	112,000.00
与收益相关	60,000.00	亿元企业奖励	60,000.00
与收益相关	30,000.00	中小企业资金补贴	30,000.00
与收益相关	49,000.00	黄标车补贴	49,000.00
与资产相关	7,550,940.00	对外投资资产补助	7,550,940.00

与资产相关	8,042,528.28	产业扶持基金	8,042,528.28
与资产相关	6,591,200.64	政府拆迁补助	6,591,200.64

金杯汽车本期政府补助共计 1.75 亿元。其中，本期计入其他收益的政府补助 1.5 亿元，主要为收到沈近海管字[2017]52 号文关于工业发展专项资金补助 1.4 亿元，收到沈财指工[2017]1194 号关于制造业智能升级项目补贴 800 万元；本期计入营业外收入的补贴收入 2,458 万元，主要为递延收益在相关资产的使用寿命内分配计入当期损益的产业扶持基金、政府拆迁补助、对外投资资产补助等。

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 □不适用

被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(2). 其他说明：

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(1). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

3、 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
沈阳金杯车辆制造有限公司		100.00		2017-11-29	工商登记变更日		0	0	0	0		

其他说明：

√适用 □不适用

本公司于 2017 年 11 月 29 日将原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司 100%股权转让给母公司沈阳汽车工业资产经营有限公司，该公司以支付现金方式受让上述标的资产。根据北京金开资产评估有限责任公司评估结果，标的资产截至 2016 年 12 月 31 日的评估值为 37,104.80 万元，经交易各方协商，确认本次交易标的沈阳金杯车辆制造有限公司 100%股权的交易对价为 37,104.80 万元。自评估基准日至交割日期间产生的收益或亏损由本公司所有或承担。评估基准日至重组交割日期间的损益的确定以众华会计师事务所出具的文号为众会字(2017)第 5961 号交割审计报告为准。由于评估基准日至重组交割日期间的亏损额超过交易对价，根据转让协议，本次股权转让最终的转让价款为零元。

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

4、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

2017 年 1 月本公司出资设立锦州华金汽车销售服务有限公司，该公司注册资本 612.24 万元，本公司出资 312.24 万元，占注册资本的 51%，该公司自设立之日起纳入本公司的合并报表范围。

2017 年 2 月本公司出资设立沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司，该公司注册资本 2,000 万美元，本公司以等值 1,000 万美元的人民币出资，占该公司注册资本的 50%，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，因此该公司自设立之日起纳入本公司的合并报表范围。

5、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳	沈阳	汽车制造	100%	100%	新设
金杯汽车物资总公司	沈阳	沈阳	汽车物资	100%	100%	新设
金杯产业开发总公司	沈阳	沈阳	金属材料	100%	100%	新设
沈阳金杯房屋开发有限公司	沈阳	沈阳	房产开发	100%	100%	新设
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳	沈阳	实业投资	100%	100%	收购
沈阳金杯车辆有限公司	沈阳	沈阳	厢式货车	100%	100%	新设
辽宁汽车机电经贸有限公司	沈阳	沈阳	汽车配件	100%	100%	新设
沈阳轮胎橡胶供销公司	沈阳	沈阳	轮胎橡胶	100%	100%	新设
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	铁岭	铁岭	汽车、配件	100%	100%	新设
沈阳金杯汽车物资贸易公司	沈阳	沈阳	汽车、配件	100%	100%	新设
沈阳金杯专用车辆制造有限公司	沈阳	沈阳	汽配制造	100%	100%	新设
沈阳金玺车身部件有限公司	沈阳	沈阳	汽车部件	100%	100%	新设
沈阳金杯汽车部件工业园有限公司	沈阳	沈阳	物业管理	100%	100%	新设
华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司	西安	西安	工业地产	100%	100%	新设
铁岭华晨橡塑制品有限公司	铁岭	铁岭	汽配产销	95%	95%	收购
香港启发有限公司	香港	香港	管理	60%	60%	新设
金杯罗斯有限公司	俄罗斯	俄罗斯	汽车制造	60%	60%	收购
上海敏孚汽车饰件有限公司	上海	上海	汽配产销	51%	51%	收购
陕西长庆专用车制造有限公司	西安	西安	专用车	51%	51%	收购
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	沈阳	沈阳	汽配产销	50%	50%	新设
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	汽车部件	50%	50%	新设
锦州华金汽车销售服务有限公司	锦州	锦州	汽车部件	51%	51%	新设

(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
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	50	262,779,656.70	330,000,000.00	451,018,357.73
陕西长庆专用车制造有限公司	49	-5,647,420.94	-	19,547,405.25
上海敏孚汽车饰件有限公司	49	2,584,179.35	-	49,102,523.80

铁岭华晨橡塑制品有限公司	5	-566,400.44	-	5,155,802.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
铁岭华晨橡塑制品有限公司	295,662,120.74	76,651,225.06	372,313,345.80	269,082,448.81	114,846.51	269,197,295.32	422,035,329.94	57,534,796.14	479,570,126.08	378,320,411.63	142,190.85	378,462,602.48
陕西长庆专用车制造有限公司	79,938,409.47	17,972,691.00	97,911,100.47	58,018,436.69	-	58,018,436.69	105,262,180.52	18,346,990.05	123,609,170.57	72,291,217.47	-	72,291,217.47
上海敏孚汽车饰件有限公司	188,261,235.81	39,319,936.95	227,581,172.76	127,379,877.34	-	127,379,877.34	213,067,352.97	41,427,491.17	254,494,844.14	159,559,447.31	-	159,559,447.31
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	1,990,311,212.44	763,784,539.49	2,754,095,751.93	1,684,562,248.60	167,496,787.88	1,852,059,036.48	1,603,843,209.46	893,940,317.61	2,497,783,527.07	1,288,173,828.40	173,132,296.62	1,461,306,125.02

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
铁岭华晨橡塑制品有限公司	200,199,875.73	-11,328,008.71	-11,328,008.71	66,554,109.20	249,446,059.43	-781,600.68	-781,600.68	93,090,712.84
陕西长庆专用车制	22,236,987.50	-11,525,348.84	-11,525,348.	-29,875,008.96	33,252,984.90	-11,593,523.	-11,593,523.64	-756,901.23

造有限公司			84			64		
上海敏孚汽车饰件有限公司	236,459,020.97	5,265,898.59	5,265,898.59	-698,208.02	271,663,924.96	11,026,159.42	11,026,159.42	-26,125,361.56
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	4,180,672,398.79	525,559,313.40	525,559,313.40	602,706,735.92	2,524,820,380.87	443,190,687.52	443,190,687.52	371,487,402.62

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 □不适用

(1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

□适用 √不适用

(2).

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	沈阳	沈阳	汽车投资	50.00%	50.00%	权益法
金杯全球物流（沈阳）有限公司	沈阳	沈阳	物流	50.00%	50.00%	权益法
施尔奇汽车系统(沈阳）有限公司	沈阳	沈阳	汽车零部件	50.00%	50.00%	权益法

沈阳金亚汽车传动轴有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	30.16%	30.16%	权益法
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	22.40%	22.40%	权益法
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	30.00%	30.00%	权益法

(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). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(7). 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、 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

5、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

信用风险

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

利率风险

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

流动风险

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他	7,310,709.59			7,310,709.59
（二）可供出售金融资产			72,216,552.79	72,216,552.79
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			72,216,552.79	72,216,552.79
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	7,310,709.59		72,216,552.79	79,527,262.38
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

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

本企业的母公司情况的说明
沈阳市汽车工业资产经营有限公司是在沈阳市工商行政管理局登记注册的国有独资有限责任公司,注册地址为沈阳高新区浑南产业区世纪路 1 号, 统一社会信用代码 912101124106247134。
本企业最终控制方是辽宁省国资委

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
□适用 √不适用
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华晨汽车集团控股有限公司	参股股东
沈阳金杯车辆制造有限公司	
华晨汽车（鹤壁）天马股份有限公司	集团兄弟公司
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	集团兄弟公司
华晨宝马汽车有限公司	集团兄弟公司
华晨鑫源重庆汽车有限公司	集团兄弟公司
绵阳华瑞汽车有限公司	集团兄弟公司
绵阳华祥机械制造有限公司	集团兄弟公司
绵阳华鑫汽车有限公司	股东的子公司
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
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
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
绵阳华祥机械制造有限公司	购买商品	185,059,218.07	153,572,057.78
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	购买商品	150,595,526.36	92,087,425.14
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	购买商品	115,836,389.69	506,642,370.98
绵阳华瑞汽车有限公司	购买商品	95,821,239.91	181,827,453.51
华晨汽车集团控股有限公司	购买商品	30,821,245.00	150,860.66
华晨雷诺金杯汽车有限公司	购买商品	17,685,115.41	3,015,045.88
绵阳新晨动力机械有限公司	购买商品	11,226,416.98	-
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	购买商品	5,057,977.55	-
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	购买商品	2,931,434.42	5,730,529.81
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	购买商品	1,479,102.01	1,198,036.36
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	购买商品	517,640.00	-

沈阳华晨金东实业发展有限公司	购买商品	100,007.02	105,411.50
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	购买商品	93,833.35	96,246.13
沈阳华晨专用车有限公司	购买商品	61,367.52	-
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	购买商品	-	2,749.05

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	3,884,071,049.22	2,114,060,832.46
华晨雷诺金杯汽车有限公司	销售商品	287,200,318.01	377,721,187.52
绵阳华瑞汽车有限公司	销售商品	221,573,131.66	344,379,016.40
华晨汽车集团控股有限公司	销售商品	183,620,361.65	252,676,624.48
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	销售商品	114,053,305.86	150,209,447.17
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	销售商品	68,097,609.97	3,056,952.70
沈阳金杯车辆制造有限公司	销售商品	9,496,685.33	
沈阳华晨金东实业发展有限公司	销售商品	3,994,808.75	9,627,780.89
沈阳华晨专用车有限公司	销售商品	209,829.05	1,208,820.04
沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	销售商品	90,760.73	55,784.65
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	提供劳务	14,733.69	943,396.23
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	销售商品	12,452.84	2,499.99
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	销售商品	2,084.45	53,513.55
绵阳新晨动力机械有限公司	提供劳务	-	779,364.91

沈阳兴远东汽车零部件有限公司	销售商品	-	81,844.20
沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	销售商品	-	39,052.82
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	销售商品	-	2,188.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,000.00	2017-12-08	2018-12-07	否
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	5,000.00	2017-11-07	2018-04-07	否
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	3,000.00	2017-03-09	2018-03-09	否
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	6,000.00	2017-07-07	2018-07-07	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	4,000.00	2017-05-19	2018-05-19	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	4,000.00	2017-05-17	2018-05-17	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000.00	2017-01-26	2018-01-25	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	4,500.00	2017-06-07	2018-06-06	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,500.00	2017-06-01	2018-06-01	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	12,000.00	2017-11-15	2018-11-14	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-11-28	2018-11-28	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	8,000.00	2017-12-01	2018-12-01	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-10-16	2018-10-15	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2017-07-03	2018-07-02	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	15,000.00	2017-07-03	2018-07-03	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-07-19	2018-07-19	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	11,000.00	2017-09-27	2019-09-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	25,000.00	2017-09-29	2019-09-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000.00	2017-03-17	2018-03-16	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	20,000.00	2017-07-5	2018-07-03	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	5,000.00	2017-09-20	2018-09-19	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

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

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(3). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华晨宝马汽车有限公司	946,418,241.32	-	415,846,727.60	-
应收账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	193,543,460.19	1,749,232.17	165,547,800.72	8,391,530.55
应收账款	华晨汽车集团控股有限公司	76,235,249.81	840,316.69	144,584,802.91	7,419,787.56
应收账款	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	1,262,600.00	63,130.00	2,047,953.01	1,197,485.56
应收账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	669,881.06	190,095.78	2,577,354.68	1,413,788.31
应收账款	绵阳新晨动力机械有限公司	362,325.58	18,116.28	794,947.92	39,747.46
应收	沈阳华晨专用车有限公司	7,350.00	367.50	68,362.12	3,418.11

账款					
应收账款	沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	2,438.81	121.94	1,367.20	68.36
应收账款	沈阳华晨动力机械有限公司	405.99	203.00	405.99	203.00
应收账款	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	-	-	284,825,069.86	14,241,253.49
应收账款	沈阳华晨金东实业发展有限公司	-	-	11,712,922.95	593,067.11
应收账款	绵阳华鑫汽车有限公司	-	-	159,220.00	159,220.00
应收账款	华晨汽车（鹤壁）天马股份有限公司	-	-	32,516.35	3,483.31
其他应收款	沈阳金杯车辆制造有限公司	1,306,747,325.42	-	-	-
其他应收款	沈阳金杯房地产开发有限公司	990,300.00	99,030.00	990,300.00	49,515.00
其他应收款	沈阳华晨金东实业发展有限公司	682,798.22	242,811.17	-	-
其他应收款	华晨汽车集团控股有限公司	340,000.00	17,000.00	-	-
其他应收款	沈阳金杯申华汽车投资有限公司	264,815.00	248,015.00	264,815.00	144,707.50
其他应收款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	195,112.41	14,612.41	-	-
其他应收款	绵阳华瑞汽车有限公司	50,000.00	5,000.00	200,000.00	10,000.00
其他应收款	沈阳市汽车工业资产经营有限公司	-	-	371,048,000.00	-
其他应收款	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	-	-	33,266,733.46	1,663,336.67
预付款项	绵阳华瑞汽车有限公司	746,885.76		6,437,431.37	
预付	华晨雷诺金杯汽车有限公	462,393.95		-	

款项	司				
预付款项	华晨鑫源重庆汽车有限公司九龙分公司	326,341.52		-	
预付款项	沈阳华晨金东实业发展有限公司	84,541.10		-	
预付款项	华晨汽车集团控股有限公司	15,908.75		-	
预付款项	华晨汽车（鹤壁）天马股份有限公司	-		30,335,231.52	
预付款项	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	-		11,657,481.43	
预付款项	华晨鑫源重庆汽车有限公司	-		2,194,602.00	
预付款项	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	-		684,615.39	
预付款项	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	-		201,942.72	
应收股利	施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	12,872,698.00		12,071,405.72	

(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
应付票据	华晨雷诺金杯汽车有限公司铁岭分公司		6,080,079.41
应付票据	沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	1,044,590.26	
应付账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	14,021,008.94	13,695,597.24
应付账款	沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	5,605,275.34	-
应付账款	沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	5,145,966.55	5,145,966.55
应付账款	华晨汽车集团控股有限公司	625,697.79	3,854,937.87
应付账款	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	77,689.45	33,562,537.42
应付账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	6,480.00	95,330.77

应付账款	沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	-	13,539,740.53
应付账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	-	4,864,618.19
应付账款	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	-	1,846,562.61
应付账款	绵阳新晨动力机械有限公司	-	1,676,291.44
应付账款	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	-	333,856.39
应付账款	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	-	85,920.09
应付账款	沈阳金亚汽车传动轴有限公司	-	2,749.05
其他应付款	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	47,822,695.80	48,888,704.31
其他应付款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	21,200,742.01	20,065,245.38
其他应付款	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
其他应付款	沈阳华晨专用车有限公司	33.61	-
其他应付款	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	-	211,211.08
其他应付款	沈阳市汽车工业资产经营有限公司	-	203,861.16
预收款项	华晨汽车集团控股有限公司		95,738,104.92
预收款项	华晨鑫源重庆汽车有限公司		72,580.00
预收款项	沈阳华晨专用车有限公司		33.61

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

2、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

担保方	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保金额
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2017-03-16	2018-03-16	2,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2017-03-16	2018-03-16	2,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2017-03-16	2018-03-16	2,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2017-03-16	2018-03-16	2,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2017-12-08	2018-12-07	8,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2017-12-14	2018-06-08	2,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2017-12-08	2018-12-07	3,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2017-08-23	2018-02-23	4,000.00
金杯汽车股份有限公司	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	2017-11-07	2018-04-07	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	2017-03-09	2018-03-09	3,000.00
金杯汽车股份有限公司	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	2017-07-07	2018-07-07	6,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-05-19	2018-05-19	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	2017-05-17	2018-05-17	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	2017-01-26	2018-01-25	10,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-06-07	2018-06-06	4,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-06-01	2018-06-01	5,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-11-15	2018-11-14	12,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-11-28	2018-11-28	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-12-01	2018-12-01	8,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-10-16	2018-10-15	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-07-03	2018-07-02	15,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-07-03	2018-07-03	15,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-07-19	2018-07-19	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-09-27	2019-09-20	11,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-09-29	2019-09-20	25,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-03-17	2018-03-16	40,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-07-5	2018-07-03	20,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	2017-09-20	2018-09-19	5,000.00

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、

利润分配情况

□适用 √不适用

2、 销售退回

□适用 √不适用

3、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

2、 债务重组

√适用 □不适用

中国华融资产管理股份有限公司辽宁省分公司（以下简称“华融资产”）于 2005 年 5 月 27 日与中国工商银行辽宁省分行营业部签订《债权转让协议》，中国工商银行辽宁省分行营业部将其对本公司拥有的人民币 109,670,000.00 元债权及其项下的相关权益全部转让给华融资产，华融资产因此成为本公司债权人，依法享有对本公司的相应债权。

本公司已于 2007 年 4 月至 7 月就上述账务偿还人民币 6,050,260.00 元；根据本公司于 2017 年 12 月 14 日与华融资产签订的《还款协议》，华融资产同意本公司只须偿还华融资产 59,050,260.00 元，免除剩余债务。由于 2007 年 4 月至 7 月已偿还人民币 6,050,260.00 元，本公司于 2017 年 12 月还款 53,000,000.00 元。

本公司已按照《还款协议》约定收到华融资产 2017 年 12 月 27 日的出具的债务豁免通知单，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司与华融资产的债务往来已结清，债务重组已完成，本公司获得债务重组收益 50,619,740.00 元。

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、 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

6、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

7、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,915,763,351.47	89.61			1,915,763,351.47	1,306,090,460.69	85.69	-		1,306,090,460.69

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	222,206,054.85	10.39	212,601,594.99	95.68	9,604,459.86	218,151,392.76	14.31	210,645,069.40	96.56	7,506,323.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,137,969,406.32	/	212,601,594.99	/	1,925,367,811.33	1,524,241,853.45	/	210,645,069.40	/	1,313,596,784.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,154,662.09	207,733.10	50.00
1 至 2 年	1,398,340.46	139,834.05	10.00
2 至 3 年	1,483,370.62	296,674.12	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,230,452.47	1,115,226.24	50.00
4 至 5 年	4,194,203.46	2,097,101.73	50.00
5 年以上	208,745,025.75	208,745,025.75	100.00
合计	222,206,054.85	212,601,594.99	95.68

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 按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	1,408,003,101.43	1 年以内	65.85	
第二名	往来款	263,153,888.92	1 年以内	12.31	

第三名	往来款	103,440,873.55	1 年以内	4.84	
第四名	往来款	89,655,852.91	5 年以上	4.19	
第五名	往来款	53,595,123.11	5 年以上	2.51	
合计	/	1,917,848,839.92	/	89.70	

(3). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(4). 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	866,616,427.87	94,806,905.93	771,809,521.94
对联营、合营企业投资	195,091,006.71		195,091,006.71	205,944,222.12		205,944,222.12
合计	642,108,434.58	94,806,905.93	547,301,528.65	1,072,560,649.99	94,806,905.93	977,753,744.06

(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
沈阳金杯车辆制造有限公司	486,000,000.00		486,000,000.00			
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	106,804,279.94			106,804,279.94		
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	32,793,342.00			32,793,342.00		
沈阳金杯产业开发总公司						19,721,221.93
沈阳金杯汽车物资总公司						69,085,684.00
华晨汽车金杯（西咸新区）产业园有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
沈阳金杯汽车部件工业园有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
沈阳金杯房屋开发有限公司						6,000,000.00
陕西长庆专用车制造有限公司	51,211,900.00			51,211,900.00		
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	23,841,160.24		1,626,999.20	22,214,161.04		
金杯全球物流（沈阳）有限公司	97,241,189.06		3,468,028.30	93,773,160.76		
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	26,401,517.29		3,073,226.31	23,328,290.98		
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	18,504,691.51		1,926,000.90	16,578,690.61		
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,955,664.02		758,960.70	39,196,703.32		
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	977,753,744.06	66,401,000.00	496,853,215.41	547,301,528.65		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											
金杯全球物流（沈阳）有限公司	97,241,189.06			-3,468,028.30						93,773,160.76	
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	23,841,160.24			-1,626,999.20						22,214,161.04	
小计	121,082,349.30			-5,095,027.50						115,987,321.80	
二、联营企业											
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	26,401,517.29			-3,073,226.31						23,328,290.98	
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	18,504,691.51			120,018.20			2,046,019.10			16,578,690.61	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,955,664.02			3,359,529.60			4,118,490.30			39,196,703.32	
小计	84,861,872.82			406,321.49			6,164,509.40			79,103,684.91	
合计	205,944,222.12			-4,688,706.01			6,164,509.40			195,091,006.71	

4、 营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	6,987,247.24			
合计	6,987,247.24			

其他说明：

本期营业收入系提供原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司资金而收取的利息收入。

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	330,000,000.00	50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,688,706.01	2,247,357.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-485,999,997.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-160,688,703.11	52,247,357.77

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	462,133,709.99	主要原因系处置原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司的投资收益
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）	175,038,185.46	主要原因系原子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期收到工业发展专项资金补助收入 13987 万元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	50,619,740.00	本公司同中国华融资产管理股份有限公司辽宁省分公司签订《还款协议》，约定豁免欠中国华融资产管理股份有限公司部分款项
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,117,350.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,843,472.89	
少数股东权益影响额	-13,313,697.56	
合计	677,751,815.19	

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.87%	0.092	0.092
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-79.49%	-0.528	-0.528

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

第十二节 备查文件目录

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

董事长：刘鹏程

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 21 日