

公司代码：600303

公司简称：曙光股份

# 辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（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、公司负责人高会恩、主管会计工作负责人李全栋及会计机构负责人（会计主管人员）程霞声明：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

2018 年度财务报告经信永中和会计师事务所审计后，2018 年实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）-128,140,610.38 元，期初未分配利润为 1,042,168,179.21 元，截止 2018 年 12 月 31 日公司可供分配利润为 807,895,567.50 元，期初资本公积金为 1,110,367,828.91 元，截止 2018 年 12 月 31 日资本公积金为 1,110,367,828.91 元。

考虑公司实际的经营发展、盈利水平和资金情况，拟定 2018 年度利润分配预案：不进行利润分配，资本公积金不转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 十、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	170

## 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		
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
曙光股份/公司/曙光汽车集团/集团	指	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
华泰汽车	指	华泰汽车集团有限公司
曙光集团	指	辽宁曙光集团有限责任公司
丹东黄海	指	丹东黄海汽车有限责任公司
大连黄海	指	大连黄海汽车有限公司
黄海特种专用车	指	丹东黄海特种专用车有限责任公司
诸城曙光	指	诸城市曙光车桥有限责任公司
丹东曙光重桥	指	丹东曙光重型车桥有限责任公司
辽宁曙光底盘	指	辽宁曙光汽车底盘系统有限公司
凤城曙光	指	凤城市曙光汽车半轴有限责任公司
荣成曙光	指	山东荣成曙光齿轮有限责任公司
车桥	指	车桥也称车轴，是汽车行驶系统的四大零部件之一。车桥主要分为轻型桥、重型桥和悬架桥等品种，其中轻型桥主要为轻卡、SUV、MPV 等乘用车提供配套，重型车桥主要供大中型客车和中重型卡车，悬架桥主要为轿车配套
底盘	指	底盘作用是支承、安装汽车发动机及其各部件、总成，形成汽车的整体造型，并接受发动机的动力，使汽车产生运动，保证正常行驶。底盘由传动系、行驶系、转向系和制动系四部分组成
皮卡	指	英文名为 Pick-up，又名轿卡，是一种采用轿车车头和驾驶室，同时带有敞开式货车车厢的车型
SUV	指	SUV 的英文全称为：SportsUtilityVehicle，即“运动型多功能车”

## 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	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
公司的中文简称	曙光汽车集团
公司的外文名称	LIAONING SG AUTOMOTIVE GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SG AUTOMOTIVE GROUP
公司的法定代表人	高会恩

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	那涛	于洪亮
联系地址	辽宁省丹东市振安区曙光路50号	辽宁省丹东市振安区曙光路50号
电话	0415-4146825	0415-4146825
传真	0415-4142821	0415-4142821
电子信箱	dongban@sgautomotive.com	dongban@sgautomotive.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省丹东市振安区曙光路50号
公司注册地址的邮政编码	118001
公司办公地址	辽宁省丹东市振安区曙光路50号
公司办公地址的邮政编码	118001
公司网址	www.sgautomotive.com
电子信箱	dongban@sgautomotive.com

### 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	曙光股份	600303	

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	周海涛、梁志刚

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	2,915,052,343.32	3,809,181,041.01	-23.47	3,736,692,124.82
归属于上市公司股东的净利润	-128,140,610.38	316,033,039.24	-140.55	60,689,650.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-132,982,363.46	-155,149,275.08	不适用	-198,048,925.93
经营活动产生的现金流量净额	-21,011,380.94	476,510,322.39	-104.41	-596,713,247.15
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,874,098,054.05	3,101,552,485.08	-7.33	2,801,492,983.16
总资产	6,399,620,618.54	7,758,178,035.04	-17.51	9,312,926,605.62

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	-0.19	0.47	-140.43	0.10
稀释每股收益(元/股)	-0.19	0.47	-140.43	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.20	-0.23	不适用	-0.31
加权平均净资产收益率(%)	-4.30	10.68	减少14.98个百分点	2.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.46	-5.24	不适用	-7.84

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、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	853,235,734.58	845,895,071.57	541,598,961.84	674,322,575.33
归属于上市公司股东的净利润	13,889,978.97	3,130,555.46	-47,822,802.17	-97,338,342.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,000,138.06	1,384,534.19	-52,363,900.71	-92,003,135.00
经营活动产生的现金流量净额	76,697,241.70	-136,404,713.38	172,869,641.24	-134,173,550.50

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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-12,176,572.65		497,397,475.35	202,401,583.19
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,207,285.64		22,391,462.65	38,235,049.49
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				15,877,950.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,700,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,681,420.39		-10,936,496.40	4,838,908.39
少数股东权益影响额	-445,216.37		-115,839.49	-72,659.12
所得税影响额	-1,762,323.15		-37,554,287.79	-2,542,255.95
合计	4,841,753.08		471,182,314.32	258,738,576.00

## 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

1、主要业务范围：公司行业属于汽车及零部件制造业，主营业务分为轻型车业务、商用车业务和车桥等汽车零配件业务三大板块。

2、经营模式：（1）采购模式。公司整车产品的主要原材料包括动力总成、车身、底盘、内外饰、电器件等，其中动力总成是整车中最重要的原材料，具体又包括发动机、变速箱、传动系统等；车桥产品的主要原材料包括齿轮、锻件、铸件、钢材、制动类零件等；所需能源主要为电力、煤炭。公司建立了采购委员会制度，并在公司及下属各事业部、子公司设有采购部门。采购委员会是公司采购的决策机构，负责供应商准入、采购产品定价审核等的审议决策工作；公司采购部门和各事业部、子公司的采购部门则为公司采购的执行部门。（2）生产模式。公司主营业务大致可以分为轻型车业务、商用车业务和车桥等汽车零配件业务三大板块。其中，轻型车主要是皮卡车，由丹东黄海金泉基地负责生产；商用车主要包括客车和特种专用车，由丹东黄海新能源基地和黄海特种专用车负责生产；车桥主要由母公司、诸城曙光、丹东曙光重桥和辽宁曙光底盘负责生产，其他汽车零部件主要包括齿轮和半轴，分别由荣成曙光和凤城曙光负责生产。（3）销售模式。①轻型车：公司轻型车主要以皮卡车为主。皮卡车的销售以经销商代销为主、直销为辅，通过组建经销商渠道网络来构建营销体系。公司已发展 160 余家一级经销商、280 余家二级经销商，遍布全国各省份和直辖市。②商用车：公司的商用车主要以客车为主。客车销售具有客户群体相对固定、单笔采购量大、客户谈判能力较强的特点，因此，公司客车业务采取以直销为主、经销商代销为辅的销售模式。③车桥等汽车零部件：由于不同车型所使用的汽车零部件往往在型号、尺寸、结构等方面差异较大，因此，客户需求的个性化特征较为明显。鉴于此，公司车桥等汽车零部件主要采用订单式销售模式。

#### 3、行业情况说明：

2018 年，我国汽车工业总体运行平稳，受宏观经济增速回落、中美贸易战，以及消费信心等因素的影响，产销量低于年初预期，全年汽车产销分别完成 2780.9 万辆和 2808.1 万辆，产销量比上年同期分别下降 4.2% 和 2.8%，但产销量仍连续十年蝉联全球第一，新能源汽车继续保持高速增长，出口较快增长。目前，我国汽车产业仍处于普及期，有较大的增长空间。汽车产业已经迈入品牌向上，高质量发展的增长阶段。

#### 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

##### 1、其他应收款

其他应收款年末金额较年初金额减少 396,912,361.31 元，减幅 92.61%，主要是期末减少大连黄海汽车有限公司股权转让余款 3.2 亿元影响所致。

##### 2、其他流动资产

其他流动资产年末金额较年初金额减少 41,443,777.22 元，减幅 49.75%，主要是留抵的增值税进项税年末金额较年初金额减少影响。

##### 3、长期股权投资



长期股权投资年末金额较年初金额减少 37,925,964.42 元，减幅 82.44%，主要是合资公司汇辰融资租赁有限公司本期注销减少长期股权投资。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是以整车、汽车车桥及零部件为主营业务的上市公司，核心竞争力优势主要有以下几方面：

#### 1、品牌优势

公司拥有“黄海客车”和“曙光车桥”两大中国名牌产品，“黄海客车”还获得了中国驰名商标称号，具有较高的行业地位和品牌优势。

#### 2、客户群优势

公司曙光车桥已批量供货广汽集团传祺、上汽通用五菱、一汽集团、北汽福田、江淮汽车、华晨汽车、长安汽车、大运汽车和金龙汽车等国内一线自主品牌和合资品牌，具有一定的客户群优势。

黄海汽车以人品铸就产品的管理理念，通过不断的技术创新、工艺升级、品质提升、服务优化，得到了广大消费者的青睐。公司黄海皮卡已经批量供货中国移动、中国石油、国家电网、中国陆军总装备部、部分省市高速公路管理局、公安局交通警察支队、森林防火指挥部、水利系统和部分上市公司。

#### 3、技术及研发优势

公司拥有国家认定企业技术中心、汽车产品鉴定检测实验室和国内一流的车桥研发、试验中心，具有 50 多年的客车产品技术积累和近 30 年的车桥产品技术积累。公司拥有多项车桥、客车发明和实用新型专利，拥有国内领先的设计软件应用技术和 NVH 控制技术，拥有先进的试验验证设备，实验中心通过国家 CNAS 体系的认证，技术实力在行业内处于领先地位。公司遵循着“节能、环保、安全”的理念，结合国家汽车行业政策，不断创新发展，满足客户需求。公司整车产品形成了新能源客车系列、N 系列皮卡和 A 系列轻客，构建了自主研发的产品平台，特别是黄海皮卡的研发方面有了质的飞跃，产品性能及产品品质达到国内领先水平；车桥产品形成了轻型、中重型、悬架系统、新能源和核心零部件五大板块，十个系列（越野皮卡车桥、微型客车桥、轻型客车桥、轻型卡车桥、独立悬架产品、轿车悬架产品、大客车车桥、挂车桥、工程车车桥、新能源车桥）的产品平台。公司自主研发的国内首款同轴直联式整体纯电动驱动桥获得了国家发明专利，并通过辽宁省科技委重大科技成果专项认证，已形成同轴直连电驱动桥、电驱动模块、外挂式电驱动桥和支撑桥四大类新能源车桥产品。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年中国汽车产销分别完成 2,780.9 万辆和 2,808.1 万辆,同比分别下降 4.2% 和 2.8%。客车产销量分别完成 48.9 万辆和 48.5 万辆,同比分别下降 7%和 8%。2018 年公司积极应对复杂多变的市场环境,坚持“转型、升级,做专、做强”的经营方针,以核心产品和业务为抓手,加快经营和产品的转型和升级。全年实现营业收入 291,505 万元,同比减少 23.47%;实现归属于母公司净利润 -12,814.06 万元。

公司一直致力于主营产品黄海皮卡的研发,已研发出 N1S、N2 和 N3 皮卡,形成了 N 系列皮卡平台。2018 年完成了中国移动 489 台黄海皮卡供货及服务,并顺利入围中石油 2018-2019 年度皮卡供应商,成功向大庆油田、玉门油田和内蒙古分公司等供货,黄海 N3 皮卡还获得了“2018 年度时尚皮卡车型奖”和“中国改革开放 40 年创新车型奖”,黄海皮卡上半年保持了良好的增长趋势。2018 年下半年由于宏观经济增速回落、中美贸易战,以及消费信心等因素的影响,导致国产汽车产销量下降。在这种不利的市场环境下,公司面临的市场竞争环境更加恶劣,皮卡产品在下半年出现了一定幅度的下滑,导致 2018 年公司皮卡销量同比下降 24.09%。2019 年公司将进一步加强黄海皮卡的产品不同系列的研发,进一步丰富产品系列,适应不同消费者需求,推出新品,提高销量,努力提升市场占有率。

由于新能源汽车财政补贴退坡力度进一步加大,导致新能源汽车行业市场竞争环境空前严峻,公司主营产品黄海客车营销创新不足,导致新能源客车 2018 年销量出现较大幅度下滑,同比下降 73.47%。面对不利局面,公司黄海客车一方面聚焦新能源客车,加强新产品开发,并顺利完成新能源汽车准入审核工作,另一方面加快推进轻客产品的量产,实现双轮驱动。2019 年公司将通过加强政策研究和对市场消费环境分析、进一步加强贴合市场需求的产品研发,努力拓宽销售渠道,进一步争取批量订单,以达到提高产销量的目标。

曙光车桥在保持传统驱动桥和悬架桥研发优势的基础上,进一步提升新能源车桥的研发水平,形成了同轴直连电驱动桥、电驱动模块、外挂式电驱动桥和支撑桥四大类新能源车桥产品,并已实现批量销售。

### 二、报告期内主要经营情况

2018 年,公司实现营业收入 29.15 亿元,同比减少 23.47%。公司实现归属于母公司所有者的净利润-1.28 亿元,同比减少 140.55%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,915,052,343.32	3,809,181,041.01	-23.47
营业成本	2,505,559,287.34	3,159,225,275.36	-20.69
销售费用	148,727,577.66	185,636,641.65	-19.88
管理费用	177,975,141.29	244,600,275.20	-27.24
研发费用	66,290,402.21	80,030,932.61	-17.17
财务费用	60,771,266.56	108,938,090.17	-44.21
经营活动产生的现金流量净额	-21,011,380.94	476,510,322.39	-104.41
投资活动产生的现金流量净额	298,813,207.77	663,773,810.93	-54.98
筹资活动产生的现金流量净额	-794,674,663.26	-1,376,390,622.55	不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 29.15 亿元，其中主营业务收入 26.60 亿元，其他业务收入 2.55 亿元；营业成本 25.06 亿元，其中主营业务成本 23.28 亿元，其他业务支出 1.78 亿元。公司报告期综合毛利率 14.05%，同比 17.06%减少 3.01%。

## (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 (%)
汽车及零部件	2,660,124,178.97	2,327,740,577.23	12.50	-27.40	-24.44	减少 3.42 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	1,413,441,813.71	1,245,554,445.99	11.88	-33.29	-28.85	减少 5.51 个百分点
车桥	1,017,307,643.11	880,872,028.11	13.41	-13.75	-12.51	减少 1.23 个百分点
经销其他汽车	133,442,598.83	122,796,574.10	7.98	-47.84	-49.66	增加 3.33 个百分点
汽车零配件	95,932,123.32	78,517,529.03	18.15	-12.63	-1.21	减少 9.46 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	563,682,247.41	401,292,084.31	28.81	-54.08	-54.84	增加 1.2 个百分点
华北地区	491,521,369.01	446,070,868.80	9.25	28.93	30.49	减少 1.08 个百分点
华东地区	563,848,588.07	517,802,447.79	8.17	7.71	7.64	增加 0.06 个百分点
华南地区	445,349,111.92	400,147,194.56	10.15	25.84	36.62	减少 7.09 个百分点
华中地区	43,716,860.90	41,130,759.40	5.92	-73.49	-73.11	减少 1.32 个百分点
西北地区	72,947,213.87	68,274,193.58	6.41	-73.32	-72.84	减少 1.67 个百分点
西南地区	372,566,114.63	357,326,424.46	4.09	-44.05	-41.44	减少 4.28 个百分点
出口	106,492,673.16	95,696,604.33	10.14	44.53	54.24	减少 5.66 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 (%)
客车	201	189	65	-73.62	-75.36	22.64
皮卡	15,294	14,944	2,196	-23.62	-24.09	18.96
特种车	474	478	31	-26.40	-28.76	-11.43
SUV	0	0	0	-100.00	-100.00	不适用
车桥	1,053,231	1,018,703	97,643	3.40	-3.54	54.71

(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
汽车及零部件	原材料	1,894,549,726.56	85.92	2,501,803,985.22	88.19	-24.27	
汽车及零部件	直接人工	106,707,937.79	4.84	140,258,062.82	4.94	-23.92	
汽车及零部件	燃动	33,624,538.98	1.52	41,529,923.94	1.47	-19.04	
汽车及零部件	制造费用	170,061,799.80	7.72	153,272,518.44	5.40	10.95	
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	1,108,746,105.65	89.02	1,541,153,874.57	88.04	-28.06	
整车	直接人工	51,721,364.84	4.15	91,774,900.28	5.24	-43.64	
整车	燃动	13,730,199.79	1.10	26,704,630.35	1.53	-48.58	
整车	制造费用	71,356,775.71	5.73	90,903,684.56	5.19	-21.50	
车桥	原材料	768,820,347.03	87.28	909,086,459.44	90.29	-15.43	
车桥	直接人工	38,640,965.28	4.39	40,524,399.31	4.02	-4.65	
车桥	燃动	10,322,956.20	1.17	11,436,622.31	1.14	-9.74	
车桥	制造费用	63,087,759.60	7.16	45,800,751.08	4.55	37.74	

汽车零配件	原材料	42,320,024.53	53.90	51,563,651.21	64.88	-17.93	
汽车零配件	直接人工	10,105,890.11	12.87	7,958,763.23	10.01	26.98	
汽车零配件	燃动	5,431,580.75	6.92	3,388,671.28	4.26	60.29	
汽车零配件	制造费用	20,660,033.63	26.31	16,568,082.80	20.85	24.70	

## 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 60,756.39 万元，占年度销售总额 20.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 41,896.16 万元，占年度采购总额 19.85%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

本期销售费用较上年减少 36,909,063.99 元，减幅 19.88%，主要原因系质量成本、广告费、运费及送车费同比减少影响所致。

本期管理费用较上年减少 66,625,133.91 元，减幅 27.24%，主要原因系本期工资较同期减少及大连黄海汽车有限公司股权转让，本期报表合并范围减少影响所致。

本期研发费用较上年减少 13,740,530.40 元，减幅 17.17%，主要原因系工资及材料领料较同期减少影响。

本期财务费用较上年减少 48,166,823.61 元，减幅 44.21%，主要原因系贷款本金减少，利息支出同比减少影响所致。

## 4. 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	66,290,402.21
本期资本化研发投入	2,127,358.44
研发投入合计	68,417,760.65
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.35
公司研发人员的数量	399
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.80
研发投入资本化的比重 (%)	3.11

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

公司报告期现金及现金等价物净增加额较去年同期减少 517,075,567.26 元，其中公司的经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 497,521,703.33 元，公司的投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 364,960,603.16 元，公司的筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 581,715,959.29 元。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	31,692,379.94	0.50	428,604,741.25	5.52	-92.61	1
其他流动资产	41,861,143.27	0.65	83,304,920.49	1.07	-49.75	2
长期股权投资	8,078,688.68	0.13	46,004,653.10	0.59	-82.44	3
短期借款	334,000,000.00	5.22	730,000,000.00	9.41	-54.25	4
预收款项	59,132,784.73	0.92	139,935,990.31	1.80	-57.74	5
应付职工薪酬	22,084,091.69	0.35	53,742,617.58	0.69	-58.91	6
应交税费	12,171,971.08	0.19	25,580,996.09	0.33	-52.42	7
长期应付款	40,096,346.24	0.63	116,803,339.62	1.51	-65.67	8

其他说明

#### 1、其他应收款

其他应收款年末金额较年初金额减少 396,912,361.31 元，减幅 92.61%，主要是期末减少大连黄海汽车有限公司股权转让余款 3.2 亿元影响所致。

#### 2、其他流动资产

其他流动资产年末金额较年初金额减少 41,443,777.22 元，减幅 49.75%，主要是留抵的增值税进项税年末金额较年初金额减少影响。

#### 3、长期股权投资

长期股权投资年末金额较年初金额减少 37,925,964.42 元，减幅 82.44%，主要是合资公司汇辰融资租赁有限公司本期注销减少长期股权投资。

#### 4、短期借款

短期借款年末金额较年初金额减少 396,000,000.00 元，减幅 54.25%，主要是归还短期借款及减少票据融资影响所致。

#### 5、预收款项

预收款项年末金额较年初金额减少 80,803,205.58 元，减幅 57.74%，主要是年末皮卡产品预收经销商购车款较年初减少影响。

#### 6、应付职工薪酬

应付职工薪酬年末金额较年初金额减少 31,658,525.89 元，减幅 58.91%，主要是期初皮卡产品含有应付职工奖金影响所致。

#### 7、应交税费

应交税费年末金额较年初金额减少 13,409,025.01 元，减幅 52.42%，主要是应交所得税较同期减少影响所致。

#### 8、长期应付款

长期应付款年末金额较年初金额减少 76,706,993.37 元，减幅 65.67%，主要是售后租回融资租赁减少所致。

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	349,152,685.91	保证金
应收票据	9,850,000.00	作为开具票据质押物
固定资产	918,843,407.61	作为银行借款和授信额度抵押物
无形资产	635,377,873.90	作为银行借款和授信额度抵押物
合计	1,913,223,967.42	

### 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

2018 年，我国汽车产业面临较大的压力，产销增速低于年初预计，汽车产销分别完成 2780.9 万辆和 2808.1 万辆，产销量比上年同期分别下降 4.2%和 2.8%。乘用车产销分别完成 2352.9 万辆和 2371 万辆，比上年同期分别下降 5.2%和 4.1%。商用车产销同比继续呈现增长，增速明显回落。商用车产销分别达到 428 万辆和 437.1 万辆，比上年同期分别增长 1.7%和 5.1%，增速分别回落 12.1 个百分点和 8.9 个百分点。其中客车产销量分别完成 48.9 万辆和 48.5 万辆，比上年同期分别下降 7%和 8%；货车产销量分别完成 379.1 万辆和 388.6 万辆，比上年同期分别增长 2.9%和 6.9%。2018 年，新能源汽车产销分别完成 127 万辆和 125.6 万辆，比上年同期分别增长 59.9%和 61.7%。其中纯电动汽车产销分别完成 98.6 万辆和 98.4 万辆，比上年同期分别增长 47.9%和 50.8%；插电式混合动力汽车产销分别完成 28.3 万辆和 27.1 万辆，比上年同期分别增长 122%和 118%；燃料电池汽车产销均完成 1527 辆。纯电动商用车产销分别完成 19.4 万辆和 19.6 万辆，产销量比上年同期分别增长 3%和 6.3%；插电式混合动力商用车产销均完成 0.6 万辆，比上年同期均下降 58%。

#### 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 (%)
丹东黄海汽车有限责任公司	5500 辆	201 辆	3.65
丹东黄海特种专用车有限责任公司	3000 辆	474 辆	15.80
丹东黄海汽车有限责任公司 (金泉)	60000 辆	15294 辆	25.49
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	20 万支	19.78 万支	98.90
诸城市曙光车桥有限责任公司	43 万支	16.14 万支	37.53
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	10 万支	14.26 万支	142.65
重庆曙光车桥有限责任公司	10 万支	2.59 万支	25.90
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司合肥分公司	10 万支	2.24 万支	22.43
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司柳州分公司	25 万支	5.92 万支	23.68
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司佛山分公司	35 万支	31.03 万支	88.66
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司杭州分公司	24.3 万支	13.35 万支	54.94

注：丹东黄海汽车有限责任公司 5500 辆设计产能包括 3000 辆新能源客车的设计产能。

### 在建产能

适用  不适用

### 产能计算标准

适用  不适用

丹东黄海汽车有限责任公司、丹东黄海特种专用车有限责任公司：

以单班工作 8 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，单班计算产能。

丹东黄海汽车有限责任公司 (金泉)：

以单班工作 8 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，双班计算产能。

辽宁曙光汽车集团股份有限公司、诸城市曙光车桥有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司、重庆曙光车桥有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司合肥分公司：

以单班工作 8 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，单班计算产能。

辽宁曙光汽车底盘系统有限公司柳州分公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司佛山分公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司杭州分公司：

以单班工作 8 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，双班计算产能。

## 2. 整车产销量

适用  不适用

### 按车型类别

适用  不适用

车型类别	销量 (辆)			产量 (辆)		
	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 (%)
客车	189	767	-75.36	201	762	-73.62
皮卡	14,944	19,686	-24.09	15,294	20,023	-23.62



SUV	0	0	0	0	0	0
特种车	478	671	-28.76	474	644	-26.40

## 按地区

√适用 □不适用

车型类别	境内销量 (辆)			境外销量 (辆)		
	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 (%)
客车	188	722	-73.96	1	45	-97.78
皮卡	14,145	18,997	-25.54	799	689	15.97
SUV	0	0	0	0	0	0
特种车	478	671	-28.76			

## 3. 零部件产销量

√适用 □不适用

## 按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
车桥 (含自配)	1,018,703	1,056,035	-3.54	1,053,231	1,018,617	3.40

## 按市场类别

√适用 □不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	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 (%)
车桥 (含自配)	1,018,703	1,056,035	-3.54			

## 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

主要工厂名称	设计产能 (辆)	报告期内产能 (辆)	产能利用率 (%)
丹东黄海汽车有限责任公司	3,000	143	4.77

## 新能源汽车产销量

√适用 □不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	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(%)
黄海新能源客车	143	539	-73.47	144	538	-73.23

## 新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比(%)
黄海新能源客车	100,034,996.42	16,270,600.00	16.26

## 5. 其他说明

□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

公司于2018年7月11日召开八届四十次董事会决定投资5000万元成立柳州曙光车桥有限责任公司，承接辽宁曙光汽车底盘系统有限公司柳州分公司所有业务。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于2018年7月11日召开八届四十次董事会决定投资5000万元成立柳州曙光车桥有限责任公司，承接辽宁曙光汽车底盘系统有限公司柳州分公司所有业务。

## (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

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股公司及参股公司的经营情况

丹东黄海汽车有限责任公司，注册资本67,971万元。我公司占96.76%的股权。黄海汽车公司的经营范围为制造销售汽车（不含小轿车）、汽车底盘及零部件，溶解乙炔。该公司2018年总资产368,901.07万元，实现净利润-16,380.54万元。

丹东曙光专用车有限责任公司，公司注册资本 4,533 万元，我公司占 100% 股权。曙光专用车公司经营范围为生产、销售民用改装车，汽车底盘。该公司 2018 年总资产 26,193.32 万元，实现净利润 2,580.81 万元。

诸城市曙光车桥有限责任公司，注册资本 2,400 万元，我公司占 100% 的股权。诸城曙光车桥公司的经营范围为制造销售汽车、农用车车桥及配件。该公司 2018 年总资产 26,736.08 万元，实现净利润 1,078.11 万元。

凤城市曙光汽车半轴有限责任公司，注册资本 5,400 万元，我公司占 100% 股权。凤城半轴公司的经营范围为汽车零部件制造。该公司 2018 年总资产 22,033.85 万元，实现净利润 450.30 万元。

山东荣成曙光齿轮有限责任公司，公司注册资本 12,960 万元，我公司占 67% 股权，荣成曙光齿轮公司的经营范围为制造销售齿轮、汽车零配件。该公司 2018 年总资产 28,733.15 万元，实现净利润 605.16 万元。

丹东曙光汽车贸易有限责任公司，注册资本 16,280 万元，我公司占 100% 的股权。曙光汽贸公司的经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口，批发、零售汽车（含小轿车）、汽车配件、五金交电、家用电器，化工产品，汽车租赁，汽车租赁，旧机动车交易，普通货物运输。该公司 2018 年总资产 73,092.82 万元，实现净利润 -222.55 万元。

辽宁曙光汽车底盘系统有限公司，注册资本 6,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为生产悬架系统、制动器、制动钳、制动盘系统及相关零部件。该公司 2018 年总资产 39,222.74 万元，实现净利润 2,371.32 万元。

丹东曙光重型车桥有限责任公司，注册资本 4,950 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为汽车车桥、汽车底盘及零部件，货物及技术进出口。该公司 2018 年总资产 3,938.79 万元，实现净利润 -326.79 万元。

丹东黄海汽车销售有限责任公司，注册资本 1,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为销售：汽车，汽车底盘及零部件；货物及技术进出口。该公司 2018 年总资产 174,453.98 万元，实现净利润 1,183.74 万元。

丹东傲龙汽车销售有限责任公司，注册资本 1,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为批发、零售汽车、汽车底盘及汽车零部件。该公司 2018 年总资产 116,977.89 万元，实现净利润 -0.29 万元。

辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司，注册资本 1000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口。该公司 2018 年总资产 1,710.37 万元，实现净利润 172.54 万元。

丹东黄海特种专用车有限责任公司，注册资本 11,640.44 万元，我公司占 98.58% 的股权。经营范围为制造、销售、专用汽车改装车及特种专用车。该公司 2018 年总资产 14,368.73 万元，实现净利润 55.68 万元。

重庆曙光车桥有限责任公司，注册资本 3,500 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为汽车车桥及相关零部件、轿车悬架系统及相关零部件。2018 年总资产 5,357.00 万元，实现净利润 -233.38 万元。

公司之参股公司安徽安凯福田曙光车桥有限公司，注册资本 15,600 万元，我公司占 30% 的股权；该公司 2018 年实现净利润 -2,010.63 万元，按持股比例公司应承担投资收益 -603.19 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

随着互联网与汽车产业进一步融合，智能网联也将重新定义汽车，使之成为更具广泛社会意义的移动终端，汽车出行方式发生深刻变化，共享平台的不断推进也在强力改变着汽车消费习惯，新的汽车产业变革正在引发智能城市、智能交通、能源等领域的一场革命。

中国汽车市场在经历了 2018 年的小幅下降与激烈竞争之后，2019 年汽车企业将面对排放标准升级、新能源汽车补贴持续退坡、“双积分”制度实施、智能网联汽车快速发展、合资股比逐步放开和汽车整车及零部件进口关税降低等一系列影响，汽车市场竞争将更加激烈。但我国经济长期向好的趋势没有改变，我国汽车产业仍处于普及期，有较大的增长空间。汽车产业已经迈入品牌向上，高质量发展的增长阶段。

2019 年的中国汽车产业将充满变化、挑战与更大的机遇。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

根据国家发展战略、产业政策、行业形势以及企业的情况，提出了“打造中国一流的新能源商用车集团”和“打造国际一流的车桥零部件模块化供应商”的发展战略。公司将通过调整产业、产品和市场结构，加快产品升级，全力开拓国内、国际两大市场，逐步实现产品电动化、智能化、市场国际化。

#### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年公司将直面更加复杂严峻的市场竞争，坚持“转型、升级，做精、做强”的经营方针，聚焦核心产品和业务，加快转型升级，提升市场竞争力，实现可持续发展。2019 年公司计划实现销售收入 62.90 亿元，费用 7.29 亿元。重点做好以下几方面工作：

一是顺应汽车发展趋势，围绕公司发展战略，继续聚焦皮卡车、新能源客车、特种车和车桥四大产品，加强产品创新，加快产品电动化、智能化的转型升级。二是聚焦重点客户、重点市场，转变营销思路，优化营销渠道，大力挖掘市场潜力，拓展市场空间，不断提升市场份额。三是强化内部管理，确保产品品质，提升运营效率，降低生产成本，提高盈利能力。四是加强员工队伍建设，优化绩效考核政策，激发曙光员工的凝聚力和创造力。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、产业政策调整的风险

2019 年 1 月，国家发改委、商务部等十部委联合下发了《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案（2019 年）》（下称《方案》），《方案》针对汽车行业消费提出了六项具体举措，包括“持续优化新能源汽车补贴结构。坚持扶优扶强的导向，将更多补贴用于支持综合性能先进的新能源汽车销售，鼓励发展高技术水平新能源汽车。稳步推进放宽皮卡车进城限制范围。在评估河北、辽宁、河南、云南、湖北、新疆 6 省区放开皮卡车进城限制试点政策效果基础上，稳妥有序扩大皮

卡车进城限制范围。”等，提出要“多措并举促进汽车消费，更好满足居民出行需要”。2019年3月，国家财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委四部委联合下发了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（下称《通知》），《通知》加大了新能源汽车补贴的退坡力度，2019年补贴标准将在2018年基础上平均退坡50%，节能技术要求也进一步提升。如若公司未能紧随国家汽车政策及时做出相应调整，公司经营的政策风险可能加大。

对策：公司将深入研究国家新能源汽车和皮卡车产业政策，大力开展新能源客车及其核心部件和皮卡车的研发工作，开发出符合政策要求的产品，减少因国家汽车产业政策调整对公司经营产生的不利影响。

## 2、市场风险

随着智能网联汽车快速发展、合资股比逐步放开和汽车整车及零部件进口关税降低等一系列影响，汽车市场竞争将更加激烈。如公司不能适应新的汽车产业变革，研发出更多满足市场需要的产品，更有核心竞争力的产品，公司的市场地位将不能得到进一步提升，企业经营市场风险可能加大。

对策：一是加强产品研发，加快产品转型升级；三是提高黄海汽车和曙光车桥的品牌影响力，拓展国内国际市场，提高市场份额。三是提升管理、降低成本，打造高性价比产品，提高盈利能力，实现公司稳健持续发展。

## (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

2015年公司根据证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，对公司章程中关于现金分红的相关条款进行进一步的修改和完善，并制定了公司未来三年分红回报规划（2015年-2017年）。

2018年5月4日，公司2017年度股东大会审议批准了公司2017年度利润分配方案，符合公司章程中分红政策的规定。

#### (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）	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

		税)				利润的比率 (%)
2018 年	0	0	0	0	-128,140,610.38	0.00
2017 年	0	1.47	0	99,313,819.02	316,033,039.24	31.43
2016 年	0	0.26	0	17,565,714.21	60,689,650.07	28.94

## (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	股份限售	华泰汽车	华泰汽车承诺遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于大股东减持的规定,承诺自本次协议转让股份过户后 6 个月内不减持公司股份。华泰汽车和曙光集团承诺在 6 个月内共同遵守任意连续 90 日集中竞价交易减持股份数量合计不得超过公司股份总数 1%的规定,即华泰汽车和曙光集团共享该 1%的减持额度,并分别履行相应信息披露义务。	6 个月	是	是		
	股份限售	曙光集团	曙光集团和华泰汽车承诺在 6 个月内共同遵守任意连续 90 日集中竞价交易减持股份数量合计不得超过公司股份总数 1%的规定,即曙光集团和华泰汽车共享该 1%的减持额度,	6 个月				

			并分别履行相应信息披露义务。				
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、监事或高级管理人员	本人作为辽宁曙光汽车集团股份有限公司的董事、高级管理人员应忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺，包括但不限于：（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（五）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。				
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司将监督参与公司第一期员工持股计划的员工（包括本公司员工及下属企业员工）所认购员工持股计划份额的资金来源合法合规，并要求其最终出资不得存在任何分级收益等结构化安排的情况。为此，本公司将要求参与公司第一期员工持股计划的员工（包括本公司员工及下属企业员工）签署书面承诺函：“本人参与本次员工持股计划的资金来源于本人的合法薪酬和自筹资金，不存在资金来源不合法的情况，本人最终出资不存在任何分级收益等结构化安排。”		否	是	
	其他	公司	本公司及本公司的关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定，不会直接或间接向认购辽宁曙光汽车集团股份有限公司本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人（包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等）提供任何形式的财务资助或者补偿。		否	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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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

(1) 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的要求，资产负债表中，应将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；利润表中，应增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司在编制本年度财务报表时，遵循了上述文件要求，并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更对净利润和股东权益没有影响，对报表项目的影响如下：

1) 对 2018 年度合并财务报表的影响：

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
应收票据	193,977,129.31	-193,977,129.31	
应收账款	823,434,305.60	-823,434,305.60	
应收票据及应收账款		1,017,411,434.91	1,017,411,434.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	31,692,379.94		31,692,379.94



应付票据	600,502,398.63	-600,502,398.63	
应付账款	1,140,683,770.68	-1,140,683,770.68	
应付票据及应付账款		1,741,186,169.31	1,741,186,169.31
应付利息	1,651,873.13	-1,651,873.13	
应付股利			
其他应付款	52,606,252.47	1,651,873.13	54,258,125.60
长期应付款	35,637,711.25	4,458,635.00	40,096,346.25
专项应付款	4,458,635.00	-4,458,635.00	
管理费用	244,265,543.50	-66,290,402.21	177,975,141.29
研发费用		66,290,402.21	66,290,402.21

2) 对 2017 年度合并财务报表的影响:

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
应收票据	261,138,112.03	-261,138,112.03	
应收账款	1,003,235,585.40	-1,003,235,585.40	
应收票据及应收账款		1,264,373,697.43	1,264,373,697.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款	428,604,741.25		428,604,741.25
应付票据	634,305,442.17	-634,305,442.17	
应付账款	1,441,907,967.56	-1,441,907,967.56	
应付票据及应付账款		2,076,213,409.73	2,076,213,409.73
应付利息	3,179,012.45	-3,179,012.45	
应付股利			
其他应付款	41,245,795.78	3,179,012.45	44,424,808.23
长期应付款	110,701,975.62	6,101,364.00	116,803,339.62
专项应付款	6,101,364.00	-6,101,364.00	
管理费用	324,631,207.81	-80,030,932.61	244,600,275.20
研发费用		80,030,932.61	80,030,932.61

(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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	40

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 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

2016年1月27日，公司八届十二次董事会审议通过了关于修订《辽宁曙光汽车集团股份有限公司第一期员工持股计划（认购非公开发行股票方式）（草案）》的议案；2016年4月22日，中国证监会出具了证监许可[2016]919号《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准了公司本次非公开发行股票。2016年8月12日，员工持股计划通过长信基金-曙光股份-价值共创1号资产管理计划认购本次非公开发行股票663.9万股，本员工持股计划认购非公开发行股票的锁定期为36个月，预计上市日期为2019年8月23日。

##### 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
公司及下属子公司与安凯福田曙光车桥和曙光集团预计发生日常关联交易。	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）曙光股份临时公告《关于2018年度预计发生日常关联交易公告》（临2018-012）

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位：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
-----	-------------	------	------	---------------	-------	-------	------	------------	--------	--------	---------	----------	------

辽宁曙光汽车集团股份有限公司	公司本部	晋商国际融资租赁有限公司	36,365,732.76	2015-12-23	2015-12-25	2019-6-7	连带责任担保	否	否	是	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	中国光大银行丹东分行汽车金融终端用户	4,902,100.00	2014-8-14	2014-8-14	2019-8-13	连带责任担保	否	否	否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	广发银行丹东分行汽车金融终端用户	3,272,333.37	2013-5-1	2013-5-1	2020-1-31	连带责任担保	否	否	否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	华融金融租赁股份有限公司金融终端用户	38,868,961.46	2015-3-24	2015-3-24	2020-2-24	连带责任担保	否	否	否	否	
丹东黄海汽车销售有限责任公司	控股子公司	吉林银行大连分行汽车金融终端用户	13,795,900.00	2018-2-1	2018-2-1	2019-8-1	连带责任担保	否	否	否	否	
丹东黄海汽车销售有限责任公司	控股子公司	裕隆汽车金融终端用户	398,700.00	2018-7-25	2018-7-25	2019-7-25	连带责任担保	否	否	否	否	
丹东黄海汽车销售有限责任公司	控股子公司	光大银行丹东分行汽车金融终端用户	4,639,920.00	2017-11-28	2017-11-28	2019-6-25	连带责任担保	否	否	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						18,834,520.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						102,243,647.59						
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						0.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						88,780,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						191,023,647.59						
担保总额占公司净资产的比例（%）						6.65						
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
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）						88,780,000.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												
上述三项担保金额合计（C+D+E）						88,780,000.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

基本方略：“创造效益，造福社会”是曙光汽车集团的企业使命，积极参与社会公益事业是公司实施精准扶贫的基本方略。

总体目标：针对社会弱势群体，在教育和技能培训方面进行精准资助，授予“渔”而不是授予“鱼”。

主要任务：（1）对丹东市特殊教育学校每年资助 20 万元，用于病残儿童的康复治疗和生活、工作技能培训；（2）对丹东市贫困家庭新考上大学的学生进行资助，每年 10-20 万元。

保障措施：（1）设立“曙光爱心公益基金”，用于开展慈善和公益事业活动，并委托丹东市慈善总会进行规范管理；（2）公益活动费用纳入曙光汽车集团年度预算，给予保证；（3）曙光汽车集团工会负责对公益和扶贫工作进行管理。

## 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年度，曙光汽车集团为社会公益事业捐款 30 万元。主要有以下二项：

（1）捐赠给丹东市特殊教育学校 20 万元，用于病残儿童的康复治疗，以及生活和工作技能的培训；

（2）参加丹东市“金秋温暖助学活动”，捐款 10 万元，用于资助当年考上大学的贫困家庭学生。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	30
其中：1. 资金	30
二、分项投入	30
4. 教育脱贫	10
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	10
4.2 资助贫困学生人数（人）	20
8. 社会扶贫	20
8.2 定点扶贫工作投入金额	20

## 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

（1）按照公司年度计划安排，保证精准扶贫工作持续有序、规范开展；

（2）根据公司经营情况，适当提高精准扶贫的费用预算，对扶贫资金进行专项投入。

### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司 2018 年社会责任工作情况详见《辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2018 年社会责任报告》。

### （三）环境信息情况

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

√适用 □不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司（丹东车桥工厂）下属子公司丹东黄海属于辽宁省丹东市 2018 年水环境重点排污单位，主要污染物为废水和废气、废弃物。

①废气和污水具体情况如下：

公司名称	类别	主要污染物	排放口数量	排放口位置	允许排放浓度污水 mg/L (pH 除外) 大气 mg/m <sup>3</sup>	实际排放浓度污水 mg/L (pH 除外) 大气 mg/m <sup>3</sup>	执行标准	总量指标(t/a)	实际排放总量 (t/a)
曙光股份 (丹东车桥工厂)	水污染物	化学需氧量 (COD <sub>Cr</sub> )	1	污水总排口	50	5.63	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	2t/a	0.0043
		悬浮物 (SS)			20	—		—	—
		氨氮			8 (10)	—		—	—
		石油类			3	—		—	—
		pH			6-9	7		—	—
	大气污染物	颗粒物	1	锅炉烟囱	80	72	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	—	15.488
		SO <sub>2</sub>			400	99.5		41.8	20.24
		NO <sub>x</sub>			400	60.2		15	12.936
		苯	2	涂装排口	12	—	《大气污染物综合排放标准》GB3095-1996	—	—
		甲苯			40	—		—	—
	二甲苯	70	—	—	—				
厂界噪声	昼间	4	厂界	65dB (A)	53.6	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008)	—	—	
	夜间			55dB (A)	43		—	—	
丹东黄海	水污染物 (新能源基地)	化学需氧量 (COD <sub>Cr</sub> )	1	污水总排口	50	30.10	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	9.230	0.275
		悬浮物 (SS)			20	0.5		—	—
		氨氮			8 (10)	5.035		0.69	0.044
		石油类			3	—		—	—
		pH			6-9	6.63		—	—
		磷(以 P 计)			0.5	0.096		—	—
		总镍			1.0	0.147		—	—
	水污染物 (金泉基地)	化学需氧量 (COD <sub>Cr</sub> )	1	污水总排口	50	25	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	3.7	0.14
		悬浮物 (SS)			20	4.5		—	0.25
		氨氮			8 (10)	0.08		0.5	0.05
		石油类			3	0.11		—	0.06
		pH			6-9	6-9		—	—
		磷(以 P 计)			0.5	0.17		—	0.09
		总镍			1.0	0.17		0.02	0.009
	大气污染物 (新能源基地)	颗粒物	1	锅炉烟囱	80	74.2	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	87.97	5.186
		NO <sub>x</sub>			400	72		48.50	17.64
		SO <sub>2</sub>			400	250.1		42.24	24.48



大气污染物 (金泉基地)	苯	1	涂装排口	12mg/m <sup>3</sup>	—	《大气污染物综合排放标准》GB3095-1996 《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996	—	—	
	甲苯			40mg/m <sup>3</sup>	—		—	—	
	二甲苯			70mg/m <sup>3</sup>	—		—	—	
	颗粒物	1	锅炉烟囱	30	2.87	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	—	0.397	
				NO <sub>x</sub>	400		56.1	—	2.78
				SO <sub>2</sub>	100		0	0.4	0
	苯	18	涂装排口	12mg/m <sup>3</sup>	0.0096	《大气污染物综合排放标准》GB3095-1996 《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996	—	0.002	
				甲苯	40mg/m <sup>3</sup>		0.025	—	0.019
				二甲苯	70mg/m <sup>3</sup>		1.66	26.7	1.34
	厂界噪声(新能源)	昼间	4	厂界	65dB(A)	—	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	—	—
		夜间			55dB(A)	—		—	—
	厂界噪声(金泉)	昼间	4	厂界	65dB(A)	55dB(A)		—	—
夜间		55dB(A)			48dB(A)	—		—	

## ②危险废物处置转移情况:

曙光股份、丹东黄海两基地在生产过程中产生的危险废弃物已按《危险废物贮存污染控制标准》设立危废物暂存库，并设有专人管理，并已与辽宁绿源再生能源有限公司签订危废转移合同，定期转移危废；2018年曙光股份、丹东黄海两基地共处置危废 549.55 吨。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 公司始终坚持绿色发展、节能减排的发展理念，将环境保护作为企业一项重要工作。认真贯彻落实各项环保法律、法规，坚持以科学发展观为指导，严格按照国家各项标准执行。公司（丹东车桥工厂）防治污染设施主要有污水处理站一处，采用生物膜法处理工艺，废水均经过污水处理站处理后可达辽宁省污水排放一级标准，大部分回用于绿化、清洁地面、冲厕等，少量污水由总排口排入市政污水管网；采用湿法脱硫装置为燃煤锅炉脱硫处理后排入大气；焊装车间设有焊烟除尘系统，正常运行；涂装车间喷漆设有水帘加活性炭吸附经排气筒排出。

(2) 丹东黄海（新能源基地）防治污染设施主要有污水处理站 2 处，一处设置在酸洗车间旁，为小站，集中处理酸洗废水、磷化废水、脱脂废水；另一处为污水处理总站，处理全厂生产污水及生活污水。酸洗废水、磷化废水、脱脂废水经小站预处理后，排入总站，与其他污水一同处理后可达辽宁省污水排放一级标准，大部分回用于绿化、清洁地面、冲厕等，少量废水由总排口排入市政污水管网；锅炉设有脱硫塔，烟气经脱硫后排放；涂装喷漆和烘干分别采用废气净化系统和 RTO 焚烧装置进行处置后排放，焊装车间设有焊烟除尘系统、环保焊枪、滤筒式除尘器等用于净化废气。

(3) 丹东黄海（金泉基地）拥有污水处理站 1 座，采用的废水处理工艺为生物膜法，运行良好，处理全厂生产污水及生活污水，达到辽宁省污水排放一级标准排放。有 15 吨燃气锅炉 2 台，1 用 1 备，废气通过 15 米排放筒排放，运行良好。另在涂装车间喷漆利用水幕法除漆雾，经 50 米高排气筒排放；烘干室废气经焚烧装置燃烧后，由 15 米高排放筒排放。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

曙光股份（丹东车桥工厂）大中型客车车桥项目、轿车及中高档车桥项目通过验收。

丹东黄海（金泉基地）的多功能皮卡车生产基地项目环境影响报告书已通过验收。

丹东黄海（新能源基地）项目的环评现正处于验收阶段，待产量达到验收监测条件时进行监测验收。

### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和求助，保障员工人身安全及公司财产安全，曙光股份（丹东车桥工厂）已建立《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案号：210604-2016-002-L。丹东黄海（新能源基地）已建立《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案号：210661-2017-004-L。丹东黄海（金泉基地）已建立《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案号 210661-2017-009-L。

公司每年均进行环境突发事件应急演练，增强应急预案的实用性和人员的应急反应能力。公司未发生环境应急突发事件，未对预案作出修订。

### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

为自觉履行保护环境的义务，按照国家相关法规及标准等要求，曙光股份（丹东车桥工厂）及子公司丹东黄海均制定了相应的自行监测方案，并严格按照监测方案的要求开展监测工作。曙光股份（丹东车桥工厂）主要监测污水的 COD 指标，目前已装备在线监测系统，即时监测。PH 值可以随时监测，其他水污染源指标每年监测一次，涂装废气指标（含苯、甲苯、二甲苯等）、燃煤锅炉 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 等指标每年监测一次。丹东黄海（金泉基地）已制定监测方案，污水 COD、PH 值每天监测，其他指标每年监测一次；在线监测系统已安装完成并正式运行；涂装废气指标（含苯、甲苯、二甲苯等）、燃煤锅炉 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 等指标每年监测一次。丹东黄海（新能源基地）已制定监测方案，污水主要指标利用在线监测系统每天监测，锅炉在线监测系统目前内部运行，指标正常，待验收后入系统平台实时监控。涂装废气每年监测一次，含苯、甲苯、二甲苯等。

### (6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

公司下属其他子公司黄海特种专用车、凤城曙光、辽宁曙光底盘、诸城曙光、荣成曙光等公司均遵守环保法律法规，严格按属地环保要求进行生产。根据建设项目三同时的要求，上述单位均通过了环保验收。辽宁曙光底盘焊装车间、诸城曙光焊装车间均安装了焊烟除尘系统，黄海特种专用车、凤城曙光、诸城曙光等涉及污水排放的工厂污水处理站正常运行，做到达标排放。危险废物都设立了暂存库，并与当地有资质单位签订转运处置合同，实现合法处置。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(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 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	48,640,915	0	0	48,640,915	2016年认购非公开发行的股份，限售期36月。	2019-08-23
长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光1号	6,639,000	0	0	6,639,000	2016年员工持股计划认购非公开发行的股份，限售期36月。	2019-08-23
合计	55,279,915	0	0	55,279,915	/	/

## 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						
人民币普通股（A）股	2016-8-12	6.99	55,279,915	2019-08-23	55,279,915	

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

## (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)	71,395
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	67,213
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
华泰汽车集团有 限公司	97,895,000	133,566,953	19.77		质押	133,566,953	境内非 国有法 人
深圳市中能绿色 启航壹号投资企 业(有限合伙)		48,640,915	7.20	48,640,915	质押	48,640,000	境内非 国有法 人
辽宁曙光集团有 限责任公司	-97,895,000	10,146,347	1.50		无		境内非 国有法 人
长信基金-宁波 银行-辽宁曙光 汽车集团股份有 限公司		6,639,000	0.98	6,639,000	无		其他
姜鹏飞		5,470,075	0.81		未知		未知
周菊英		2,333,200	0.35		未知		未知
陈鑫		2,218,000	0.33		未知		未知
张桂霞		2,100,000	0.31		未知		未知
鄂尔多斯市嘉世 和投资有限公司		2,039,400	0.30		未知		未知
杨延飞		1,936,000	0.29		未知		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				
华泰汽车集团有限公司	133,566,953	人民币普通股	133,566,953				
辽宁曙光集团有限责任公司	10,146,347	人民币普通股	10,146,347				
姜鹏飞	5,470,075	人民币普通股	5,470,075				
周菊英	2,333,200	人民币普通股	2,333,200				
陈鑫	2,218,000	人民币普通股	2,218,000				
张桂霞	2,100,000	人民币普通股	2,100,000				
鄂尔多斯市嘉世和投资有限公司	2,039,400	人民币普通股	2,039,400				
杨延飞	1,936,000	人民币普通股	1,936,000				
刘冬屹	1,879,000	人民币普通股	1,879,000				
王靖	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
上述股东关联关系或一致行动的 说明	华泰汽车集团有限公司与其他9名股东之间不存在关联关系和一致行动情况,其他九名股东本公司未知其之间的关联关系和一致行动情况。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	48,640,915	2019-8-23		限售期36个月
2	长信基金-宁波银行-辽宁曙光汽车集团股份有限公司	6,639,000	2019-8-23		限售期36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系和一致行动情况。			

## (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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	2016-8-23	
长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光1号	2016-8-23	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	2016年8月12日，深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）认购公司2016年非公开发行股票48,640,915股，持股比例为7.2%；公司员工持股计划通过长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光1号认购公司2016年非公开发行股票6,639,000股，持股比例为0.98%，上述股份已于2016年8月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，限售期36个月，预计上市交易时间为2019年8月23日。	

## 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	华泰汽车集团有限公司
单位负责人或法定代表人	苗小龙
成立日期	2008年5月29日
主要经营业务	委托生产及销售汽车零部件；销售汽车
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股上海证券交易所上市公司北京银行（股票代码：601169），持股数量为185,627,236股，持股比例为0.88%。
其他情况说明	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

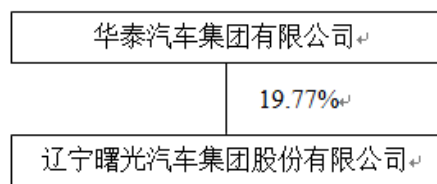
## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2018年9月27日,辽宁曙光集团有限责任公司(以下简称“曙光集团”)转让97,895,000股(占公司股本总额的14.49%)公司股份给华泰汽车集团有限公司(以下简称“华泰汽车”),已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕过户登记手续。此次权益变动后,华泰汽车将直接持有公司股票133,566,953股(占公司股本总额的19.77%)。根据《投票权委托协议》,曙光集团将持有的公司股份数量10,146,347股(占公司股本总额的1.50%)的投票权不可撤销、唯一和排他的委托给华泰汽车,华泰汽车实际合计拥有公司投票权的股份数量为143,713,300股,占公司股本总额的21.27%,为公司的第一大股东。详见公司于2018年9月28日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn发布的《曙光股份关于大股东完成协议转让公司股份及实际控制人变更的公告》(公告编号:临2018-042)。

## 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

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	张秀根
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任华泰汽车集团有限公司董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

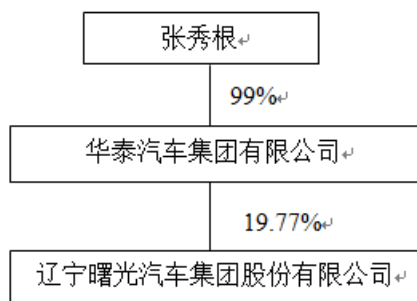
## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

2018年9月27日,辽宁曙光集团有限责任公司(以下简称“曙光集团”)转让97,895,000股(占公司股本总额的14.49%)公司股份给华泰汽车集团有限公司(以下简称“华泰汽车”),已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕过户登记手续。此次权益变动后,华泰汽车将直接持有公司股票133,566,953股(占公司股本总额的19.77%)。根据《投票权委托协议》,曙光集团将持有的公司股份数量10,146,347股(占公司股本总额的1.50%)的投票权不可撤销、唯一和排他的委托给华泰汽车,华泰汽车实际合计拥有公司投票权的股份数量为143,713,300股,占公司股本总额的21.27%,为公司的第一大股东。同时,公司的实际控制人变更为张秀根和张宏亮父子。详见公司于2018年9月28日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn发布的《曙光股份关于大股东完成协议转让公司股份及实际控制人变更的公告》(公告编号:临2018-042)。目前华泰汽车的股东张宏亮先生已将其持有的华泰汽车75%的股权转让给张秀根先生,张秀根先生持有华泰汽车99%的股权,公司实际控制人由张秀根和张宏亮父子变更为张秀根。

## 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



辽宁曙光集团有限责任公司（以下简称“曙光集团”）与华泰汽车集团有限公司（以下简称“华泰汽车”）分别于2017年2月28日和2017年5月19日签署了5.28%和14.49%两次股份转让协议。2017年7月25日，曙光集团与华泰汽车办理完毕35,671,953股（占公司股本总额的5.28%）股份转让的过户登记手续。2018年9月27日，曙光集团与华泰汽车办理完毕97,895,000股（占曙光股份股本总额的14.49%）股份转让的过户登记手续。上述权益变动后，华泰汽车直接持有公司股票133,566,953股，占公司股本总额的19.77%，为公司的第一大股东。华泰汽车承诺遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于大股东减持的规定，承诺自本次协议转让股份过户后6个月内不减持公司股份。华泰汽车和曙光集团承诺在6个月内共同遵守任意连续90日集中竞价交易减持股份数量合计不得超过公司股份总数1%的规定，即华泰汽车和曙光集团共享该1%的减持额度，并分别履行相应信息披露义务。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
高会恩	董事长	男	51	2018-10-29	2021-10-28					31.99	否
梁文利	董事兼总裁	男	52	2018-10-29	2021-10-28					148.56	否
张宏亮	董事	男	35	2018-10-29	2021-10-28					1	是
宫大	董事	男	41	2018-10-29	2021-10-28					1	是
许绍军	董事	男	46	2018-10-29	2021-10-28					14.54	否
赵航	独立董事	男	64	2018-10-29	2021-10-28					5	否
徐志华	独立董事	男	50	2018-10-29	2021-10-28					5	否
于敏	独立董事	女	56	2018-10-29	2021-10-28					10	否
于红	监事	女	52	2018-10-29	2021-10-28					46.15	否
秦峰	监事	男	46	2018-10-29	2021-10-28					48.5	否
李洪艳	监事	女	50	2018-10-29	2021-10-28					5.53	否
李全栋	财务总监	男	44	2018-10-29	2021-10-28					47.47	否
那涛	董秘	男	55	2018-10-29	2021-10-28					23.47	否
李进巅	原董事长	男	73	2016-09-26	2018-10-28	100,000	105,000	5,000	增持	105.73	否
连江	原董事	男	49	2015-04-30	2018-10-28					30.44	否
蒋爱伟	原董事	男	52	2016-03-02	2018-10-28					32	否
朱宝权	原董事	男	51	2015-04-30	2018-05-30					0	否

2018 年年度报告

安庆衡	原独立董事	男	75	2015-04-30	2018-10-28					5	否
伍凌	原独立董事	女	49	2015-04-30	2018-10-28					5	否
李海铭	原监事	男	39	2015-04-30	2018-10-28	0	10,000	10,000	增持	27.13	否
马宁	原董事	男	40	2018-10-29	2019-01-29					14.54	否
合计	/	/	/	/	/	100,000	115,000	15,000	/	608.05	/

姓名	主要工作经历
高会恩	曾任北汽福田营销公司副总经理、集团总经理助理兼物流公司党委书记、总经理；北京长久物流股份有限公司副总裁、总裁、华泰汽车集团副总裁，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长。
梁文利	曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事兼总裁、轻型车事业部总经理。
张宏亮	现任华泰汽车金融有限公司董事、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事。
宫大	曾任北京恒通华泰汽车销售有限公司总监，华泰汽车集团研发中心副主任、采购中心总监，现任华泰汽车集团副总裁、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事。
许绍军	曾任协鑫集团人力资源中心总经理；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事。
赵航	曾任全国汽车标准化委员会副主任委员兼秘书长、中国机械工业联合会理事、中国汽车工程学会副理事长、中国汽车工业协会副会长；现任中发联投资公司董事长、中国重汽（香港）有限公司独立董事、中国一汽股份公司外部董事、上海保隆汽车科技股份有限公司独立董事、赛晶电力电子集团有限公司独立董事、海南钧达汽车饰件股份有限公司独立董事、辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。
徐志华	曾任交通部纪检组副组长；现任国任财产保险股份有限公司监事长，辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。
于敏	曾任辽东学院丹东科技战略研究中心主任、科研处副处长；现任辽东学院应用技术研究院教授、辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。
于红	曾任丹东曙光车桥股份有限公司副总会计师、总会计师，辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事、执行副总裁（财务）；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事会主席。
秦峰	曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司乘用车事业部产品开发工程师、总经理助理、副总经理；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事兼轻型车事业部常务副总经理。
李洪艳	曾任哈飞汽车审计主任、哈尔滨大庄园肉业公司高级审计经理、华泰控股集团高级审计经理；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事。

李全栋	曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司财务管理部副部长兼商用车事业部财务经理、财务管理部部长、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司财务总监。
那涛	曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司办公室主任。现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。
李进巛	曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长兼总裁，辽宁曙光集团有限责任公司董事长，于 2018 年 10 月 28 日辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长任职到期。
连江	曾任山东荣成齿轮有限责任公司副总经理、总经理、诸城市曙光车桥有限责任公司总经理，于 2018 年 10 月 28 日辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事任职到期。
蒋爱伟	曾任丹东曙光车桥股份有限公司营销公司总经理、诸城市曙光车桥有限责任公司总经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司车桥及零部件事业部总经理、商用车事业部总经理，辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁、丹东黄海汽车有限责任公司总经理，于 2018 年 10 月 28 日辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事任职到期。
朱宝权	曾任中国扬子集团专用车厂副厂长、厂长，安徽省广通汽车制造有限公司常务副总经理，辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁，于 2018 年 5 月 30 日辞去辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事、丹东黄海特种专用车有限责任公司总经理职务。
安庆衡	曾任北京汽车工业控股有限公司董事长、北汽福田汽车股份有限公司董事长、北京奔驰公司董事长、北京汽车行业协会会长。于 2018 年 10 月 28 日辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事任职到期。
伍凌	曾任美国 AmherstPartnersLLC 董事经理、毕马威企业咨询（中国）有限公司总监，于 2018 年 10 月 28 日辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事任职到期。
李海铭	曾任凤城市曙光半轴有限责任公司财务经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司财务管理部副部长、财务核算部部长，于 2018 年 10 月 28 日辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事任职到期。
马宁	曾任立信会计师事务所高级经理、北京捷成世纪科技股份有限公司财务副总监。于 2019 年 1 月 29 日辞去辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事职务。

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
张宏亮	华泰汽车金融有限公司	董事	2015-01-26	
宫大	华泰汽车集团有限公司	副总裁	2016-10-27	
李进巛	辽宁曙光集团有限责任公司	董事长	2005-05-21	
于红	辽宁曙光集团有限责任公司	董事	2005-05-21	
在股东单位任职情况的说明				

## (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
赵航	中发联投资公司	董事长	2016-4-1	
赵航	中国重汽（香港）有限公司	独立董事	2016-4-11	
赵航	中国一汽股份公司	外部董事	2016-8-25	
赵航	上海保隆汽车科技股份有限公司	独立董事	2016-12-30	
赵航	赛晶电力电子集团有限公司	独立董事	2017-12-1	
赵航	海南钧达汽车饰件股份有限公司	独立董事	2018-10-26	
徐志华	国任财产保险股份有限公司	监事长	2017-10	
于敏	辽东学院应用技术研究院	教授	2014-1-15	
安庆衡	中国汽车工业咨询委员会	主任		
安庆衡	吉利汽车控股有限责任公司	独立董事	2014-4-17	
伍凌	华美安智顾问公司	总经理	2014-4	
在其他单位任职情况的说明				

## 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	董事长的年度薪酬，董事、监事工作补贴由公司提出，经董事会审议通过，并报股东大会批准后执行；总裁、总监等高级管理人员年度薪酬及奖罚由公司提出，经董事会批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事长年度薪酬依据 2018 年 5 月 4 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议通过的《关于调整董事长薪酬标准的议案》的规定，董事、监事工作补贴依据 2016 年 4 月 13 日公司 2015 年年度股东大会审议通过的《关于调整公司董事补贴标准的议案》和《关于调整公司监事补贴标准的议案》规定；高级管理人员报酬依据 2017 年 3 月 28 日公司八届三十二次董事会审议通过的《关于调整公司董事长及高级管理人员薪酬标准的议案》规定及 2018 年 4 月 11 日召开的公司八届三十八次董事会审议通过的《关于调整公司董事长及总裁薪酬标准的议案》规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬按照以上依据支付。
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	608.05 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
李进巅	董事长	离任	换届
梁文利	董事兼总裁	离任	换届
连江	董事	离任	换届
蒋爱伟	董事	离任	换届
李全栋	董事兼财务总监	离任	换届
朱宝权	董事	离任	辞职

安庆衡	独立董事	离任	换届
伍凌	独立董事	离任	换届
于敏	独立董事	离任	换届
于红	监事会主席	离任	换届
秦峰	监事	离任	换届
李海铭	监事	离任	换届
那涛	董秘	离任	换届
高会恩	董事长	选举	换届
梁文利	董事兼总裁	选举	换届
张宏亮	董事	选举	换届
宫大	董事	选举	换届
许绍军	董事	选举	换届
马宁	董事	选举	换届
赵航	独立董事	选举	换届
徐志华	独立董事	选举	换届
于敏	独立董事	选举	换届
于红	监事会主席	选举	换届
秦峰	监事	选举	换届
李洪艳	监事	选举	换届
李全栋	财务总监	选举	换届
那涛	董秘	选举	换届
马宁	董事	离任	辞职

## 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	703
主要子公司在职员工的数量	3,823
在职员工的数量合计	4,070
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	825
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,657
销售人员	357
技术人员	399
财务人员	105
行政人员	552
合计	4,070
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	670
大专	791
中专及中专以下	2,609
合计	4,070

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立了一套公平、公正、科学的薪酬管理制度，实行岗位工资与绩效工资相结合的工资管理机制。岗位工资是以月度出勤情况进行核发；绩效工资分为两种考核形式发放，一种是对营销、技术人员，由各单位根据各自实际情况，确定单独的绩效考核政策并报集团备案，以此作为绩效工资考核发放的依据；另一种是对其他人员，依据各单位经营指标完成情况进行核发。在考虑公司正常经营发展、承受能力、利润和合理积累的情况下，结合社会消费水平的提升以及各经营单位经营指标的完成情况，合理执行薪酬政策，适度上调员工薪酬水平，使员工与企业能够利益共享，从而推动管理战略的有效实施。从人才共享及人才沉淀的角度考虑，公司内部设立了专家咨询库，将公司内不同领域的专业性人才集中起来，从而适应公司新产品、新项目等各项业务拓展及日益激烈的市场竞争环境，评选进入专家咨询库的成员享受由公司发放的专家固定津贴及项目评定津贴。此外，公司制定了严密的工资发放及管控流程，并严格按照国家、省、市相关政策规定，为员工缴纳“五险一金”，并享受带薪休假、带薪培训、工龄补贴、技能补贴、外派补贴等待遇。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司始终将员工发展放在根本位置，大力推进以人为本的现代化管理，积极营造人尽其才的良好成长环境，2018年的培训工作以集团“转型、升级，做专、做强”的经营方针为指导思想，以加强内部经验分享与推广、提升专业技能、改善工作绩效为



重点，注重培养员工的个人素质、增强员工业务能力，全面促进员工成长与发展 and 整体竞争力的提升，确保培训对公司战略实施的推进力。公司本着“针对性、实用性、有效性”的原则，在企业与员工共同发展需求的基础上，按不同层级规划了培训课程，其中包含大学生入职培训，“轻型车 IMM 理念落地分享”培训等重点培训内容，各事业部、各工厂的培训以提高员工实际岗位技能和工作绩效为主，通过建立以上“全面培训与重点培训相结合”的全员培训机制，全面促进公司与员工的共同发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其相关法律、法规及规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善公司的法人治理结构，执行分红政策，深化内部控制，提高公司治理水平，加强信息披露和内幕知情人管理，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

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

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-05-04	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2018-05-05
2018 第一次临时股东大会	2018-10-29	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2018-10-30
2018 第二次临时股东大会	2018-11-14	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2018-11-15

### 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
李进巅	否	5	5	3	0	0	否	2
梁文利	否	7	7	5	0	0	否	0
连江	否	5	5	3	0	0	否	0
蒋爱伟	否	5	5	3	0	0	否	0
李全栋	否	5	5	3	0	0	否	1
朱宝权	否	2	0	0	0	2	是	0
安庆衡	是	5	5	3	0	0	否	0
伍凌	是	5	5	3	0	0	否	0
于敏	是	7	7	5	0	0	否	1
高会恩	否	2	2	2	0	0	否	0
张宏亮	否	2	2	2	0	0	否	0
宫大	否	2	2	2	0	0	否	0
马宁	否	2	2	2	0	0	否	0
许绍军	否	2	2	2	0	0	否	1
赵航	是	2	2	2	0	0	否	0
徐志华	是	2	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

董事朱宝权因身体原因二次未能参加董事会

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

2010年1月28日公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《高管及核心人员薪酬激励实施方案》，董事会按照上述标准对高级管理人员进行考核，并根据考核结果兑现年度薪酬。公司将进一步完善高级管理人员的考评制度，不断调动高级管理人员的工作积极性，保证公司的可持续发展。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司2018年度内部控制评价报告详见2019年4月11日上海证券交易所网站www.sse.com.cn相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见2019年4月11日上海证券交易所网站www.sse.com.cn相关公告。

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

XYZH/2019BJA50271

辽宁曙光汽车集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称曙光股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了曙光股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母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，我们独立于曙光股份公司，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。

1. 收入确认	
请参阅财务报表附注“七、合并财务报表主要项目附注”注释 52。	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2018 年度合并财务报表营业收入 291,505.23 万元，主要来源于乘用车、公交整车、车桥等零部件销售。由于收入是影响业绩的关键指标之一，故收入被确定为关键审计事项。</p> <p>有关收入确认和计量具体内容详见财务报表附注五、28. 收入确认原则和计量方法；附注七、52. 营业收入、营业成本。</p>	<p>我们对收入确认主要执行了如下审计程序：</p> <p>测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；</p> <p>选取样本核对和检查合同、到货签收单、上线结算单、运输单、出库单、银行回单和发票，评价收入确认是否符合会计政策；检查资产负债日后销售记录，检查是否存在提前确认收入的情况，执行截止性测试，以评估是否计入恰当的会计期间；</p> <p>结合应收账款、预收账款的审计，选择主要客户对当期收入进行函证；</p> <p>对主要产品的收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额变动是否正常；</p> <p>对经销商模式的皮卡整车销售，获取经销商库存结余，分</p>

	<p>析库存车型结构、数量和两期波动的合理性，是否与曙光股份公司热销产品相符；</p> <p>对新能源客车的销售，获取政府补贴文件，核对出售车辆是否满足政府补贴要求，复核相关账务处理是否正确。</p>
--	--

#### 四、 其他信息

曙光股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括曙光股份公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估曙光股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算曙光股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督曙光股份公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对曙光股份公司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曙光股份公司不能持续经营。

(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) 就曙光股份公司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（如适用）。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周海涛  
(项目合伙人)

中国注册会计师：梁志刚

中国 北京

二〇一九年四月九日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位: 辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,042,983,075.06	1,526,149,611.32
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	1,017,411,434.91	1,264,373,697.43
其中: 应收票据		193,977,129.31	261,138,112.03
应收账款		823,434,305.60	1,003,235,585.40
预付款项	七、5	87,080,891.87	72,604,637.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	31,692,379.94	428,604,741.25
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	440,717,066.85	388,834,123.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	41,861,143.27	83,304,920.49
流动资产合计		2,661,745,991.90	3,763,871,731.07
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	9,684,869.65	9,684,869.65
长期股权投资	七、14	8,078,688.68	46,004,653.10
投资性房地产			
固定资产	七、16	2,398,762,368.72	2,536,316,482.97
在建工程	七、17	491,496,345.79	522,770,314.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	732,674,603.12	757,538,669.84
开发支出	七、21	2,127,358.44	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、24	80,478,677.36	104,637,542.51
其他非流动资产	七、25	12,571,714.88	15,353,771.04
非流动资产合计		3,737,874,626.64	3,994,306,303.97
资产总计		6,399,620,618.54	7,758,178,035.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、26	334,000,000.00	730,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	1,741,186,169.31	2,076,213,409.73
预收款项	七、30	59,132,784.73	139,935,990.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	22,084,091.69	53,742,617.58
应交税费	七、32	12,171,971.08	25,580,996.09
其他应付款	七、33	54,258,125.60	44,424,808.23
其中：应付利息	七、33	1,651,873.13	3,179,012.45
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	171,385,377.69	228,926,402.90
其他流动负债	七、36	125,279,456.20	153,792,498.70
流动负债合计		2,519,497,976.30	3,452,616,723.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、37	490,000,000.00	575,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	40,096,346.25	116,803,339.62
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、42	312,247,267.13	344,450,058.43
递延所得税负债	七、24	1,248,111.09	1,669,103.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		843,591,724.47	1,037,922,501.84
负债合计		3,363,089,700.77	4,490,539,225.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、44	675,604,211.00	675,604,211.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	1,110,367,828.91	1,110,367,828.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、50	280,230,446.64	273,412,265.96
一般风险准备			
未分配利润	七、51	807,895,567.50	1,042,168,179.21
归属于母公司所有者权益合计		2,874,098,054.05	3,101,552,485.08
少数股东权益		162,432,863.72	166,086,324.58
所有者权益（或股东权益）合计		3,036,530,917.77	3,267,638,809.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,399,620,618.54	7,758,178,035.04

法定代表人：高会恩 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞



## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		528,261,588.55	768,926,399.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	285,447,561.26	355,479,763.86
其中:应收票据		80,768,112.77	76,440,000.00
应收账款		204,679,448.49	279,039,763.86
预付款项		50,705,996.11	44,319,109.21
其他应收款	十七、2	2,791,414,684.82	2,655,391,095.54
其中:应收利息			
应收股利			
存货		51,991,042.05	41,695,734.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,768,464.78	5,113,437.61
流动资产合计		3,711,589,337.57	3,870,925,540.19
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,375,421,538.63	1,411,236,949.68
投资性房地产			
固定资产		447,911,266.80	473,439,972.78
在建工程		1,440,824.14	4,851,208.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		123,159,043.80	130,222,824.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,300,004.33	7,447,721.94
其他非流动资产		8,745,638.18	10,508,216.10
非流动资产合计		1,962,978,315.88	2,039,706,893.84
资产总计		5,674,567,653.45	5,910,632,434.03
<b>流动负债:</b>			
短期借款		334,000,000.00	570,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		650,616,820.50	705,242,215.44
预收款项		88,543,352.95	65,810,370.31
应付职工薪酬		2,583,262.18	4,523,237.53

## 2018 年年度报告

应交税费		707,857.55	2,006,974.64
其他应付款		1,634,084,581.69	1,457,613,043.71
其中：应付利息		186,500.00	1,233,024.76
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		35,634,139.94	109,097,198.28
其他流动负债		13,559,633.92	8,969,832.33
流动负债合计		2,759,729,648.73	2,923,262,872.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,758,635.00	34,736,807.22
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		102,327,357.27	110,748,728.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		104,085,992.27	145,485,535.45
负债合计		2,863,815,641.00	3,068,748,407.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		675,604,211.00	675,604,211.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,058,992,676.28	1,058,992,676.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		168,765,732.08	161,947,551.40
未分配利润		907,389,393.09	945,339,587.66
所有者权益（或股东权益）合计		2,810,752,012.45	2,841,884,026.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,674,567,653.45	5,910,632,434.03

法定代表人：高会恩    主管会计工作负责人：李全栋    会计机构负责人：程霞

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、52	2,915,052,343.32	3,809,181,041.01
其中：营业收入	七、52	2,915,052,343.32	3,809,181,041.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,015,306,136.65	3,944,678,811.69
其中：营业成本	七、52	2,505,559,287.34	3,159,225,275.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	49,422,347.07	55,488,790.40
销售费用	七、54	148,727,577.66	185,636,641.65
管理费用	七、55	177,975,141.29	244,600,275.20
研发费用	七、56	66,290,402.21	80,030,932.61
财务费用	七、57	60,771,266.56	108,938,090.17
其中：利息费用		53,788,310.20	92,107,056.79
利息收入		10,283,388.95	23,955,368.77
资产减值损失	七、58	6,560,114.52	110,758,806.30
加：其他收益	七、59	11,024,117.34	11,875,121.40
投资收益（损失以“－”号填列）	七、60	-7,227,797.38	471,630,329.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,031,880.19	-25,534,894.18
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、62	476,644.09	2,314,373.90
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-95,980,829.28	350,322,054.33
加：营业外收入	七、63	22,311,783.64	26,476,852.30
减：营业外支出	七、64	16,323,218.90	17,104,008.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-89,992,264.54	359,694,898.14
减：所得税费用	七、65	41,801,806.70	42,889,189.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-131,794,071.24	316,805,708.36
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-131,794,071.24	316,805,708.36
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		-3,653,460.86	772,669.12

2.归属于母公司股东的净利润		-128,140,610.38	316,033,039.24
六、其他综合收益的税后净额			1,592,176.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			1,592,176.89
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			1,592,176.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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			1,592,176.89
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-131,794,071.24	318,397,885.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-128,140,610.38	317,625,216.13
归属于少数股东的综合收益总额		-3,653,460.86	772,669.12
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.19	0.47
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.19	0.47

法定代表人：高会恩    主管会计工作负责人：李全栋    会计机构负责人：程霞

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	545,129,495.54	692,007,463.05
减：营业成本	十七、4	467,976,274.40	577,510,713.58
税金及附加		9,691,323.11	11,558,158.22
销售费用		28,615,027.74	26,847,850.77
管理费用		50,501,929.82	57,525,732.79
研发费用		12,938,282.67	12,241,954.24
财务费用		12,202,415.00	37,602,579.74
其中：利息费用		8,034,021.56	23,334,850.10
利息收入		11,539,720.79	11,773,154.68
资产减值损失		-13,138,492.20	17,155,886.79
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	95,136,410.75	176,165,046.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,031,880.19	-25,534,894.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		545,343.04	-539,064.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,024,488.79	127,190,569.54
加：营业外收入		3,231,098.71	4,947,617.91
减：营业外支出		4,206,452.54	2,561,218.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,049,134.96	129,576,969.15
减：所得税费用		2,867,328.20	22,846,978.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,181,806.76	106,729,990.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,181,806.76	106,729,990.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		68,181,806.76	106,729,990.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.19	0.47
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.19	0.47

法定代表人：高会恩    主管会计工作负责人：李全栋    会计机构负责人：程霞

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,435,325,829.77	3,099,878,478.78
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		74,742,737.43	34,344,195.29
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	121,092,809.39	301,926,890.26
经营活动现金流入小计		2,631,161,376.59	3,436,149,564.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,705,190,241.06	2,015,906,537.52
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		410,805,607.16	415,774,978.30
支付的各项税费		170,634,255.01	208,960,835.90
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	365,542,654.30	318,996,890.22
经营活动现金流出小计		2,652,172,757.53	2,959,639,241.94
经营活动产生的现金流量净额		-21,011,380.94	476,510,322.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		31,229,596.11	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,092,692.82	7,088,551.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		320,000,000.00	864,785,930.27
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		370,322,288.93	871,874,481.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,509,081.16	208,100,670.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,509,081.16	208,100,670.99

投资活动产生的现金流量净额		298,813,207.77	663,773,810.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		529,000,000.00	890,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	5,041,250.85	2,781,036.47
筹资活动现金流入小计		534,041,250.85	892,781,036.47
偿还债务支付的现金		990,000,000.00	1,787,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,204,471.30	110,307,617.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67	177,511,442.81	371,364,041.66
筹资活动现金流出小计		1,328,715,914.11	2,269,171,659.02
筹资活动产生的现金流量净额		-794,674,663.26	-1,376,390,622.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-202,730.83	-1,758,224.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-517,075,567.26	-237,864,713.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,210,905,956.41	1,448,770,670.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		693,830,389.15	1,210,905,956.41

法定代表人：高会恩 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

**母公司现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		459,622,182.19	565,090,204.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,942,949,832.93	7,995,485,388.95
经营活动现金流入小计		7,402,572,015.12	8,560,575,593.08
购买商品、接受劳务支付的现金		898,089,763.71	945,640,816.42
支付给职工以及为职工支付的现金		59,977,998.48	60,890,392.17
支付的各项税费		23,431,229.25	60,123,635.24
支付其他与经营活动有关的现金		6,593,088,888.87	7,915,763,204.07
经营活动现金流出小计		7,574,587,880.31	8,982,418,047.90
经营活动产生的现金流量净额		-172,015,865.19	-421,842,454.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		31,080,179.83	894,389,300.00
取得投资收益收到的现金		79,725,982.47	48,838,635.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,504,934.32	1,014,912.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		320,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		446,311,096.62	944,242,847.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,179,178.64	26,053,673.43
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,179,178.64	26,053,673.43
投资活动产生的现金流量净额		441,131,917.98	918,189,174.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		529,000,000.00	662,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,041,250.85	2,781,036.47
筹资活动现金流入小计		534,041,250.85	664,781,036.47
偿还债务支付的现金		765,000,000.00	1,027,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,047,849.77	53,459,419.00
支付其他与筹资活动有关的现金		122,387,446.53	113,612,384.75
筹资活动现金流出小计		1,010,435,296.30	1,194,071,803.75
筹资活动产生的现金流量净额		-476,394,045.45	-529,290,767.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-306,040.38	117,675.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-207,584,033.04	-32,826,371.89
加: 期初现金及现金等价物余额		557,580,758.46	590,557,130.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		349,996,725.42	557,730,758.46

法定代表人: 高会恩

主管会计工作负责人: 李全栋

会计机构负责人: 程霞



合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	675,604,211.00				1,110,367,828.91		0		273,412,265.96		1,042,168,179.21	166,086,324.58	3,267,638,809.66
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	675,604,211.00				1,110,367,828.91		0		273,412,265.96		1,042,168,179.21	166,086,324.58	3,267,638,809.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								6,818,180.68		-234,272,611.71	-3,653,460.86	-231,107,891.89	
(一) 综合收益总额										-128,140,610.38	-3,653,460.86	-131,794,071.24	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,818,180.68		-106,132,001.33		-99,313,820.65	

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积								6,818,180.68		-6,818,180.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-99,313,820.65		-99,313,820.65
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	675,604,211.00				1,110,367,828.91		0	280,230,446.64		807,895,567.50	162,432,863.72	3,036,530,917.77

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	675,604,211.00				1,110,367,828.91		-1,592,176.89		262,739,266.92		754,373,853.22	165,313,655.46	2,966,806,638.62
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	675,604,211.00				1,110,367,828.91		-1,592,176.89		262,739,266.92		754,373,853.22	165,313,655.46	2,966,806,638.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,592,176.89		10,672,999.04		287,794,325.99	772,669.12	300,832,171.04
（一）综合收益总额							1,592,176.89				316,033,039.24	772,669.12	318,397,885.25
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									10,672,999.04		-28,238,713.25		-17,565,714.21

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积								10,672,999.04		-10,672,999.04				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-17,565,714.21		-17,565,714.21		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	675,604,211.00				1,110,367,828.91			0		273,412,265.96		1,042,168,179.21	166,086,324.58	3,267,638,809.66

法定代表人：高会恩 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				161,947,551.40	945,339,587.66	2,841,884,026.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				161,947,551.40	945,339,587.66	2,841,884,026.34
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									6,818,180.68	-37,950,194.57	-31,132,013.89
(一) 综合收益总额										68,181,806.76	68,181,806.76
(二)所有者投入和减少 资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									6,818,180.68	-106,132,001.33	-99,313,820.65
1. 提取盈余公积									6,818,180.68	-6,818,180.68	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-99,313,820.65	-99,313,820.65
3. 其他											
(四)所有者权益内部结											

2018 年年度报告

转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				168,765,732.08	907,389,393.09	2,810,752,012.45

## 2018 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				151,274,552.36	866,848,310.54	2,752,719,750.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				151,274,552.36	866,848,310.54	2,752,719,750.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									10,672,999.04	78,491,277.12	89,164,276.16
(一) 综合收益总额										106,729,990.37	106,729,990.37
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									10,672,999.04	-28,238,713.25	-17,565,714.21
1. 提取盈余公积									10,672,999.04	-10,672,999.04	
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,565,714.21	-17,565,714.21
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)											

2018 年年度报告

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				161,947,551.40	945,339,587.66	2,841,884,026.34

法定代表人：高会恩      主管会计工作负责人：李全栋      会计机构负责人：程霞



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

辽宁曙光汽车集团股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)于1993年3月2日经辽宁省体改委辽体改发[1993]5号文批准设立(企业法人统一社会信用代码:91210600120109772C)。2000年12月6日,经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)证监发行字[2000]165号文批准,同意本公司在上海证券交易所上市交易。注册地址为丹东市振安区曙光路50号,经营地址为丹东市振兴区鸭绿江大街889号。法定代表人:高会恩,注册资本为675,604,211.00元,股本为675,604,211.00元。

本公司属汽车行业,主要经营范围:制造、加工;汽车前后桥、汽车底盘、汽车零部件;汽车修理(设分支销售汽车及零配件);经营本企业及所属企业自产产品及相关技术的出口业务;经营本企业及所属企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、及相关技术进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;仓储服务(不含危险品);供暖服务;汽车及零部件检测服务。

本公司控股股东为华泰汽车集团有限公司(以下简称“华泰汽车”),本公司最终控制人为张秀根。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务管理部、信息工程部、投融资部、人力资源部、集团办公室、运营管理部、规划发展部、审计部、董事会办公室等。

本财务报告由本公司董事会于2019年4月9日决议批准。根据本公司章程,本财务报告将提交股东大会审议。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司、丹东黄海汽车有限责任公司(以下简称丹东黄海公司)、丹东曙光专用车有限责任公司、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司、诸城市曙光车桥有限责任公司、山东荣成曙光齿轮有限责任公司、丹东曙光汽车贸易有限责任公司、丹东曙光重型车桥有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司、丹东黄海汽车销售有限责任公司(以下简称黄海销售公司)、丹东黄海特种专用车有限责任公司、重庆曙光车桥有限责任公司、辽宁黄海汽车进出口有限责任公司、丹东傲龙汽车销售有限责任公司、柳州曙光车桥有限责任公司等28家分子公司。与上年相比注销辽宁黄海新能源汽车有限责任公司、曙光韩国公司,新设增加柳州曙光车桥有限责任公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2. 持续经营

√适用 不适用

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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

具体内容如下：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本集团以人民币的记账本位币。

##### 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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大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，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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价

值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用  不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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专门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。

## 10. 金融工具

√适用  不适用

本集团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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (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	将单项金额超过 1,000 万元的应收账款及单项金额超过 500 万元的其他应收款
------------------	---

	项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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

确定组合的依据：	
信用风险特征组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本集团以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

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	15	15
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**(4) 下列应收款项不计提坏账准备**

- 1) 纳入本集团合并报表范围内公司之间的应收款项；
- 2) 具有银行信用证背景且单据没有不符合的应收账款；
- 3) 应收国家行政机关、事业单位和军队的款项（军品业务应收账款）。

**12. 存货**

适用     不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、在产品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，公司原材料的购入和领用采用计划价格核算，实际价格与计划价格的差异按月摊销到有关用料项目；产成品入库按照实际成本计价，采用加权平均法计算产品发出成本。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

**13. 持有待售资产**

适用     不适用

**14. 长期股权投资**

适用     不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。



通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、工艺设备、运输设备及其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30—40	5	3.17—2.375
机器设备	14	5	6.79
运输设备	10—12	5	9.50—7.92
电子及办公设备	5	5	19.00
工艺设备	3-6	5	31.67-15.83

本集团于每年年度终了，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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

### (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

本集团融资租入的固定资产包括机器设备等，将其确认为融资租入固定资产的依据是在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的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作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 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

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团的主要研究开发项目包括皮卡开发项目等的研究与开发。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**23. 长期待摊费用**

适用 不适用

**24. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、短期带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

**(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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

**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

(1) 收入确认原则：公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

销售商品收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

提供劳务收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(2) 收入确认具体政策：本集团整车销售以发车并经客户确认交付，与交易相关的经济利益能够流入本集团；本集团车桥及零部件销售以产品验收并上线确认，与交易相关的经济利益能够流入本集团；经销其他汽车以车辆交付验收及交易相关的经济利益能够流入本集团。

## 29. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括从政府无偿取得与资产相关的和与收益相关的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方式分期计入当期损益。

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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团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（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，确认相应的递延所得税资产。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 31. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用

本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用  不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

**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

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的要求，资产负债表中，应将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；利润表中，应增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司在编制本年度财务报表时，遵循了上述文件要求，并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更对净利润和股东权益没有影响，对报表项目的影响如下：

## 1) 对 2018 年度合并财务报表的影响：

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
应收票据	193,977,129.31	-193,977,129.31	
应收账款	823,434,305.60	-823,434,305.60	
应收票据及应收账款		1,017,411,434.91	1,017,411,434.91
应收利息			



应收股利			
其他应收款	31,692,379.94		31,692,379.94
应付票据	600,502,398.63	-600,502,398.63	
应付账款	1,140,683,770.68	-1,140,683,770.68	
应付票据及应付账款		1,741,186,169.31	1,741,186,169.31
应付利息	1,651,873.13	-1,651,873.13	
应付股利			
其他应付款	52,606,252.47	1,651,873.13	54,258,125.60
长期应付款	35,637,711.25	4,458,635.00	40,096,346.25
专项应付款	4,458,635.00	-4,458,635.00	
管理费用	244,265,543.50	-66,290,402.21	177,975,141.29
研发费用		66,290,402.21	66,290,402.21

2) 对 2017 年度合并财务报表的影响:

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生 额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生 额
应收票据	261,138,112.03	-261,138,112.03	
应收账款	1,003,235,585.40	-1,003,235,585.40	
应收票据及应收账款		1,264,373,697.43	1,264,373,697.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款	428,604,741.25		428,604,741.25
应付票据	634,305,442.17	-634,305,442.17	
应付账款	1,441,907,967.56	-1,441,907,967.56	
应付票据及应付账款		2,076,213,409.73	2,076,213,409.73
应付利息	3,179,012.45	-3,179,012.45	
应付股利			
其他应付款	41,245,795.78	3,179,012.45	44,424,808.23
长期应付款	110,701,975.62	6,101,364.00	116,803,339.62
专项应付款	6,101,364.00	-6,101,364.00	
管理费用	324,631,207.81	-80,030,932.61	244,600,275.20
研发费用		80,030,932.61	80,030,932.61

本年度本集团未发生重大会计估计变更。

(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	应税收入按业务类型适用的税率计算销项税额，并按照扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	应缴纳的增值税	2%

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

本公司之子公司丹东曙光专用车有限责任公司为社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），按公司实际安置残疾人员的人数限额减征增值税，标准为月最低工资标准的4倍。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

## 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	5,341.80	105,441.78

银行存款	693,825,047.35	1,210,800,514.63
其他货币资金	349,152,685.91	315,243,654.91
合计	1,042,983,075.06	1,526,149,611.32
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

年末其他货币资金主要为票据保证金、信用证保证金、保函保证金，均属于使用受限的货币资金。

## 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

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	193,977,129.31	261,138,112.03
应收账款	823,434,305.60	1,003,235,585.40
合计	1,017,411,434.91	1,264,373,697.43

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

## (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	193,977,129.31	261,138,112.03
商业承兑票据		
合计	193,977,129.31	261,138,112.03

## (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,850,000.00
商业承兑票据	
合计	9,850,000.00

## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	806,750,984.78	
商业承兑票据		
合计	806,750,984.78	

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	41,341,386.88	42.88	31,558,025.88	76.31	9,783,360.99	26,627,000.00	2.37	26,627,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	918,042,157.94	94.99	105,742,190.00	11.51	812,299,967.94	1,092,750,956.88	97.16	89,515,371.48	8.19	1,003,235,585.40

1、以账龄作为信用风险特征组合	728,449,064.9	75.3	105,742,190.0	14.5	622,706,874.8	913,678,220.88	81.24	89,515,371.48	9.80	824,162,849.40
2、特定不计提坏账准备组合	189,593,093.00	19.6			189,593,093.00	179,072,736.00	15.92			179,072,736.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,504,053.7	0.7	6,153,076.9	82.00	1,350,976.7	5,316,231.81	0.47	5,316,231.81	100.00	
合计	966,887,598.5	100.0	143,453,292.9	14.8	823,434,305.6	1,124,694,188.69	100.00	121,458,603.29	10.80	1,003,235,585.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
辽宁瑞晨新能源汽车租赁服务有限公司	24,927,000.00	24,927,000.00	100.00	存在质量纠纷,回收风险较大
重庆银翔摩托车制造有限公司	16,414,386.84	6,631,025.88	40.40	公司停产,资金困难
合计	41,341,386.84	31,558,025.88	76.34	/

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	330,852,547.04	16,542,627.35	5.00
1 至 2 年	56,085,267.43	5,608,526.74	10.00
2 至 3 年	140,855,599.87	21,128,339.98	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	195,901,646.60	58,770,493.98	30.00
4 至 5 年	370,004.00	185,002.00	50.00

5 年以上	4,384,000.00	3,507,200.00	80.00
合计	728,449,064.94	105,742,190.05	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 23,694,689.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,700,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
辽宁瑞晨新能源汽车租赁服务有限公司	1,700,000.00	银行转账
合计	1,700,000.00	/

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 565,356,279.94 元，占应收账款年末余额合计数的比例 58.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 76,813,750.46 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	83,356,418.83	95.72	69,587,843.27	95.84
1至2年	2,724,473.04	3.13	3,016,793.80	4.16
2至3年	1,000,000.00	1.15		
3年以上				
合计	87,080,891.87	100.00	72,604,637.07	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

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 57,030,081.72 元，占预付款项年末余额合计数的比例 65.49%。

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,692,379.94	428,604,741.25
合计	31,692,379.94	428,604,741.25

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款年末较年初减少原因主要为收回大连黄海汽车有限公司股权转让款 3.2 亿元

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,989,937.48	26.24	16,989,937.48	100.00		16,989,937.48	3.54	16,989,937.48	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,815,921.89	70.75	14,123,541.95	30.83	31,692,379.94	461,019,786.77	96.05	32,415,045.52	7.03	428,604,741.25



1、以账龄作为信用风险特征组合	44,851,667.92	69.26	14,123,541.95	31.49	30,728,125.97	441,478,121.17	91.98	32,415,045.52	7.34	409,063,075.65
2、特定不计提坏账准备组合	964,253.97	1.49			964,253.97	19,541,665.60	4.07			19,541,665.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,951,874.00	3.01	1,951,874.00	100.00		1,948,274.00	0.41	1,948,274.00	100.00	
合计	64,757,733.37	100.00	33,065,353.43	51.06	31,692,379.94	479,957,998.25	100.00	51,353,257.00	10.70	428,604,741.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
丹东汉高口岸 仓储有限公司	16,989,937.48	16,989,937.48	100.00	对方资金紧张,支付 困难,回收风险较大
合计	16,989,937.48	16,989,937.48	/	/

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	3,723,502.03	186,175.10	5.00
1 至 2 年	19,536.94	1,953.69	10.00
2 至 3 年	20,000,000.00	3,000,000.00	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,968,240.00	2,390,472.00	30.00
4 至 5 年	6,557,900.00	3,278,950.00	50.00

5 年以上	6, 582, 488. 95	5, 265, 991. 16	80. 00
合计	44, 851, 667. 92	14, 123, 541. 95	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	18, 989, 937. 48	66, 349, 722. 20
备用金	1, 679, 365. 95	934, 867. 55
保证金	23, 277, 790. 15	36, 773, 240. 00
押金	484, 149. 62	1, 471, 843. 19
垫付款	19, 957, 174. 31	37, 588, 631. 21
股权及房屋转让款		334, 634, 934. 32
其他	369, 315. 86	2, 204, 759. 78
合计	64, 757, 733. 37	479, 957, 998. 25

(3). 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-18, 287, 903. 57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0. 00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4).

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
晋商国际融资租赁有限公司	保证金	20, 000, 000. 00	2-3 年	30. 88	3, 000, 000. 00

丹东汉高口岸仓储有限公司	往来款	16,989,937.48	3-4 年	26.24	16,989,937.48
沈阳康利巴士有限公司	垫付款	16,988,700.00	3-5 年以上	26.23	9,281,890.00
丹东新区城镇化建设管理委员会	往来款	2,000,000.00	4-5 年	3.09	1,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	融资保证金	1,912,400.00	3-4 年	2.95	573,720.00
合计	/	57,891,037.48	—	89.39	30,845,547.48

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,400,526.66	9,266,825.01	108,133,701.65	118,639,958.67	8,635,190.14	110,004,768.53
在产品	31,697,895.16	2,150,121.11	29,547,774.05	18,761,109.49	385,153.50	18,375,955.99
库存商品	315,727,566.29	14,614,605.68	301,112,960.61	299,248,971.85	40,168,289.94	259,080,681.91
周转材料						
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	1,922,630.54		1,922,630.54	1,372,717.08		1,372,717.08
合计	466,748,618.65	26,031,551.80	440,717,066.85	438,022,757.09	49,188,633.58	388,834,123.51

## (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	8,635,190.14	899,071.90		267,437.03		9,266,825.01
在产品	385,153.50	1,764,967.61				2,150,121.11
库存商品	40,168,289.94	226,467.27		25,780,151.53		14,614,605.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	49,188,633.58	2,890,506.78		26,047,588.56		26,031,551.80

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	36,779,045.40	80,982,998.45
预缴企业所得税	5,082,097.87	2,321,922.04
合计	41,861,143.27	83,304,920.49

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京智科产业投资控股集团有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					0.37	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：							
未实现融资 收益							
分期收款销 售商品							
分期收款提 供劳务							
长期应收款	9,684,869.65		9,684,869.65	9,684,869.65		9,684,869.65	4.75-5.40
合计	9,684,869.65		9,684,869.65	9,684,869.65		9,684,869.65	/

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	14,110,568.87			-6,031,880.19						8,078,688.68
汇辰融资租赁有限公司	31,894,084.23		31,894,084.23							
小计	46,004,653.10		31,894,084.23	-6,031,880.19						8,078,688.68
合计	46,004,653.10		31,894,084.23	-6,031,880.19						8,078,688.68

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,398,762,368.72	2,536,316,482.97
固定资产清理		
合计	2,398,762,368.72	2,536,316,482.97

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	工艺设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,434,631,925.57	1,712,984,915.98	67,990,759.62	51,087,045.54	368,566,067.70	3,635,260,714.41
2. 本期增加金额	18,536,630.56	48,103,883.10	4,210,736.00	14,215,510.33	15,519,973.55	100,586,733.54
1) 购置		24,845,727.18	4,210,736.00	1,520,398.91	9,945,150.29	40,522,012.38
2) 在建工程转入	18,536,630.56	23,258,155.92		12,695,111.42	5,574,823.26	60,064,721.16
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,045,443.63	123,592,553.14	7,502,171.74	1,314,571.44	4,421,919.55	137,876,659.50
1) 处置	1,045,443.63	123,592,553.14	7,502,171.74	1,314,571.44	4,421,919.55	137,876,659.50



或报废						
2) 合并范围变化						
4. 期末余额	1,452,123,112.50	1,637,496,245.94	64,699,323.88	63,987,984.43	379,664,121.70	3,597,970,788.45
二、累计折旧						
1. 期初余额	278,899,928.32	589,786,670.42	42,098,706.04	43,549,823.78	129,847,408.29	1,084,182,536.85
2. 本期增加金额	34,057,655.65	109,092,474.27	6,545,475.68	4,287,073.79	61,584,200.05	215,566,879.44
1) 计提	34,057,655.65	109,092,474.27	6,545,475.68	4,287,073.79	61,584,200.05	215,566,879.44
3. 本期减少金额	116,029.49	101,096,292.41	2,028,537.14	1,277,990.43	4,391,161.04	108,910,010.51
1) 处置或报废	116,029.49	101,096,292.41	2,028,537.14	1,277,990.43	4,391,161.04	108,910,010.51
2) 合并范围变化						
4. 期末余额	312,841,554.48	597,782,852.28	46,615,644.58	46,558,907.14	187,040,447.30	1,190,839,405.78
三、减值准备						
1. 期初余额		14,741,730.41	19,964.18			14,761,694.59
2. 本期增加金额		1,481,136.48	8,194.12	62,831.10		1,552,161.70
1) 计提		1,481,136.48	8,194.12	62,831.10		1,552,161.70
3. 本期减		7,924,878.16	19,964.18			7,944,842.34

少金额						
1) 处置或报废		7,924,878.16	19,964.18			7,944,842.34
4. 期末余额		8,297,988.73	8,194.12	62,831.10		8,369,013.95
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,139,281,558.02	1,031,415,404.93	18,075,485.18	17,366,246.19	192,623,674.40	2,398,762,368.72
2. 期初账面价值	1,155,731,997.25	1,108,456,515.15	25,872,089.40	7,537,221.76	238,718,659.41	2,536,316,482.97

## (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
房屋建筑物	22,955,737.34	7,177,582.51		15,778,154.83	闲置办公楼
合计	22,955,737.34	7,177,582.51		15,778,154.83	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
机器设备	460,000,000.00	266,135,079.81		193,864,920.19
运输设备	2,781,714.96	1,392,110.16		1,389,604.80
合计	462,781,714.96	267,527,189.97		195,254,524.99

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	17,707,862.77

## (5). 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
新能源车间	368,629,409.48	正在办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	491,496,345.79	522,770,314.86
工程物资		
合计	491,496,345.79	522,770,314.86

其他说明：

适用 不适用

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
鸭绿江大桥口岸项目	466,492,898.85		466,492,898.85	464,811,252.31		464,811,252.31
试验室项目	2,038,883.95		2,038,883.95	16,296,316.78		16,296,316.78
轻型客车项目	1,350,068.40		1,350,068.40	2,480,094.94		2,480,094.94
重型螺旋伞齿轮产能提升项目				7,236,056.27		7,236,056.27
轻型客车生产线-焊装车间钢结构及焊机、工艺吊挂系统	3,288,000.00		3,288,000.00	3,288,000.00		3,288,000.00

N2S 模具				2,977,692.30		2,977,692.30
黄海新能源汽车产业基地项目焊装车间整体通风除尘净化系统				2,928,000.00		2,928,000.00
后桥 (CN120S) 部装项目装配线安装工程				2,920,538.46		2,920,538.46
N3 科研项目				2,405,000.00		2,405,000.00
N 系列车架焊接烟尘净化系统				1,593,050.69		1,593,050.69
新能源准入项目	12,539,512.05		12,539,512.05			
其他项目	5,786,982.54		5,786,982.54	15,834,313.11		15,834,313.11
合计	491,496,345.79		491,496,345.79	522,770,314.86		522,770,314.86

## (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
鸭绿江大桥口岸项目	823,787,600.00	464,811,252.31	1,681,646.54			466,492,898.85	57.00	85.00	20,731,826.01			自有资金

试验室项目	24,527,000.00	16,296,316.78	474,207.33	14,731,640.16		2,038,883.95	68.39	68.39				自有资金
轻型客车项目	83,964,600.00	2,480,094.94	576,067.61	183,017.23	1,523,076.92	1,350,068.40	105.21	97.05				自有资金
重型螺旋伞齿轮产能提升项目	12,000,000.00	7,236,056.27	308,285.44	7,544,341.71			85.00	100.00				自有资金
轻型客车生产线-焊装车间钢结构及焊机、工艺吊挂系统	5,480,000.00	3,288,000.00				3,288,000.00	60.00	60.00				自有资金
N2S模具		2,977,692.30		2,977,692.30								自有资金
黄海新能源汽车产业基地项目焊装车间整体通风除尘净化系统	4,400,000.00	2,928,000.00		2,928,000.00			66.55	100.00				自有资金

后桥 (CN12 0S) 部 装项目 装配线 安装工程	4,670,00 0.00	2,920,538 .46	1,294,70 0.86	4,215,23 9.32			90.2 6	100. 00				自有资金
N3 科 研项目		2,405,000 .00		2,405,00 0.00								自有资金
N 系 列车架 焊接烟 尘净化 系统		1,593,050 .69		1,593,05 0.69								自有资金
新能 源准入 项目	26,397,9 52.30		13,471,2 32.07	931,720. 02		12,539,51 2.05	51.0 0	51.0 0				自有资金
其他 项目		15,834,31 3.11	12,507,6 89.16	22,555,0 19.73		5,786,982 .54						自有资金
合计	985,227, 152.30	522,770,3 14.86	30,313,8 29.01	60,064,7 21.16	1,523,0 76.92	491,496,3 45.79			20,731,8 26.01			

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √ 不适用

其他说明

□适用 √ 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √ 不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	893,432,692.06	35,318,736.81	43,374,568.23	12,683,276.80	984,809,273.90
2. 本期增加金额			708,803.44	-	708,803.44
1) 购置			708,803.44	-	708,803.44
2) 内部研发					
3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
1) 处置					
2) 合并范围变化					

4. 期末余额	893,432,692.06	35,318,736.81	44,083,371.67	12,683,276.80	985,518,077.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	161,028,003.14	35,318,736.81	25,183,429.49	5,740,434.62	227,270,604.06
2. 本期增加金额	18,038,154.35		7,071,986.66	462,729.15	25,572,870.16
1) 计提	18,038,154.35		7,071,986.66	462,729.15	25,572,870.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围变化					
4. 期末余额	179,066,157.49	35,318,736.81	32,255,416.15	6,203,163.77	252,843,474.22
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
1) 计提					
3. 本期减少金额					
1) 处置					
2) 合并					



范围变化					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	714,366,534.57		11,827,955.52	6,480,113.03	732,674,603.12
2. 期初账面价值	732,404,688.92		18,191,138.74	6,942,842.18	757,538,669.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

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		
N 平台电动皮卡开发项目		320,754.72						320,754.72
N 平台皮卡汽油国六开发项目		1,806,603.72						1,806,603.72
合计		2,127,358.44						2,127,358.44

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 24、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	211,088,328.00	52,772,082.00	236,680,207.00	59,170,051.76
内部交易未实现利润	25,117,759.04	6,279,439.76	20,493,816.76	5,123,454.19
可抵扣亏损				
应付职工教育经费	20,734,534.85	5,183,633.71	18,508,474.76	4,627,118.73
预提费用	62,862,586.42	15,715,646.61	61,145,223.07	15,286,305.78
预提损失			47,511,447.06	11,877,861.77
未确认融资收益	2,111,501.12	527,875.28	2,111,501.12	527,875.28
预提奖金			32,099,500.00	8,024,875.00
合计	321,914,709.43	80,478,677.36	418,550,169.77	104,637,542.51

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	4,992,444.36	1,248,111.09	6,676,415.17	1,669,103.79
合计	4,992,444.36	1,248,111.09	6,676,415.17	1,669,103.79

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,884.15	84,052.84
可抵扣亏损	451,514,039.35	276,591,341.41
合计	451,524,923.50	276,675,394.25

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		43,928.26	
2019 年	71,149,732.67	76,324,596.53	
2020 年	15,064,470.64	18,141,907.90	
2021 年	35,854,684.74	44,752,820.30	
2022 年	116,835,801.60	137,328,088.42	
2023 年	212,609,349.70		
合计	451,514,039.35	276,591,341.41	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	12,571,714.88	15,353,771.04
合计	12,571,714.88	15,353,771.04

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	134,000,000.00	
保证借款	200,000,000.00	730,000,000.00
信用借款		
合计	334,000,000.00	730,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 28、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	600,502,398.63	634,305,442.17
应付账款	1,140,683,770.68	1,441,907,967.56
合计	1,741,186,169.31	2,076,213,409.73

其他说明：

适用 不适用

### 应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	600,502,398.63	634,305,442.17
合计	600,502,398.63	634,305,442.17

### 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
应付采购款	928,611,838.42	1,204,141,730.70
应付工程及设备款	211,512,961.71	236,502,218.12
应付运、杂费	557,830.55	1,131,640.55
其他	1,140.00	132,378.19
合计	1,140,683,770.68	1,441,907,967.56

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京建工集团有限责任公司	12,981,480.08	工程款，工程尚未验收
华晨汽车集团控股有限公司	8,800,600.40	尚未结算
河南平原非标准装备股份有限公司	3,881,600.00	尚未结算
泊头市兴达汽车模具制造有限公司	3,500,000.00	尚未结算
丹东中博汽车部件制造有限公司	3,495,140.49	尚未结算
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	2,586,743.97	尚未结算
江苏四达动力机械集团有限公司	2,530,003.34	尚未结算
安徽富煌钢构股份有限公司	2,517,284.76	尚未结算
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	2,509,715.39	尚未结算
天津市松正电动汽车技术股份有限公司	2,059,786.04	尚未结算
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	2,040,000.00	尚未结算
保定市大正轮胎橡胶有限公司	1,886,347.37	尚未结算
上海航天汽车机电股份有限公司	1,843,401.69	尚未结算
丹东市振华橡胶制品有限公司	1,814,624.95	尚未结算
杭州之江有机硅化工有限公司	1,804,451.37	尚未结算
河北拓达车门有限公司	1,315,375.85	尚未结算

上海汽车变速器有限公司	1,283,807.57	尚未结算
丹东远大机械有限公司	1,179,392.07	尚未结算
鞍山天丰异型钢管制造有限公司	1,160,721.48	尚未结算
北京天海工业有限公司	1,143,540.59	尚未结算
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	1,074,089.01	尚未结算
新南风加热制冷（沧州）有限公司	1,061,493.17	尚未结算
福建鑫展旺集团有限公司	1,039,029.21	尚未结算
向荣集团有限公司	1,032,600.00	尚未结算
北京驰创达空气悬架有限公司	1,008,670.77	尚未结算
黄海玻璃钢制品有限公司	1,006,157.01	尚未结算
湖北三丰智能输送装备股份有限公司	1,000,000.00	尚未结算
合计	67,556,056.58	/

其他说明

适用 不适用

### 30、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	59,132,784.73	139,935,990.31
合计	59,132,784.73	139,935,990.31

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 31、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,377,130.04	338,305,838.25	364,788,080.93	21,894,887.36
二、离职后福利-设定提存计划	5,365,487.54	45,346,484.45	50,522,767.66	189,204.33
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	53,742,617.58	383,652,322.70	415,310,848.59	22,084,091.69
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,750,473.94	281,482,262.48	305,461,239.39	771,497.03
二、职工福利费		11,999,591.53	11,999,591.53	
三、社会保险费	4,664,997.89	23,944,153.62	28,524,227.70	84,923.81
其中：医疗保险费	4,223,279.12	18,573,476.78	22,732,139.96	64,615.94
工伤保险费	263,517.01	4,069,030.26	4,316,854.83	15,692.44
生育保险费	178,201.76	1,301,646.58	1,475,232.91	4,615.43
四、住房公积金	-11,998.74	14,090,056.14	14,078,057.40	
五、工会经费和职工教育经费	18,973,656.95	6,789,774.48	4,724,964.91	21,038,466.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	48,377,130.04	338,305,838.25	364,788,080.93	21,894,887.36

## (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	5,114,108.38	44,211,074.64	49,140,594.11	184,588.91
2、失业保险费	251,379.16	1,135,409.81	1,382,173.55	4,615.42
3、企业年金缴费				
合计	5,365,487.54	45,346,484.45	50,522,767.66	189,204.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,675,822.83	2,154,339.08
消费税		
营业税		
企业所得税	2,084,850.75	16,178,558.80
个人所得税	149,573.27	479,014.00

城市维护建设税	222,175.29	236,713.09
房产税	1,165,824.68	1,548,775.02
土地使用税	2,328,350.73	2,805,868.55
教育费附加	158,696.63	179,696.08
印花税	1,310,609.64	1,715,996.53
土地增值税		257,024.51
其他	76,067.26	25,010.43
合计	12,171,971.08	25,580,996.09

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,651,873.13	3,179,012.45
应付股利		
其他应付款	52,606,252.47	41,245,795.78
合计	54,258,125.60	44,424,808.23

其他说明：

□适用 √不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,164,800.00	1,273,604.44
企业债券利息		
短期借款应付利息	487,073.13	1,905,408.01
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,651,873.13	3,179,012.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 应付股利

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 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
暂收款	28,552,607.75	15,559,633.37
保证金	15,644,708.09	15,918,897.85
代扣代缴员工社保支出	262,685.38	259,943.69
押金	914,821.76	74,347.43
其他	7,231,429.49	9,432,973.44
合计	52,606,252.47	41,245,795.78

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户诚意金	13,755,718.00	客户诚意金
桓仁翰凝运输有限公司	1,000,000.00	运输保证金
丹东顺捷物流有限公司	1,000,000.00	运输保证金
沈阳富宇通物流有限公司	500,000.00	运输保证金
齐齐哈尔市宝胜运输有限公司	500,000.00	运输保证金
合计	16,755,718.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 34、持有待售负债

□适用 √不适用

## 35、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	85,000,000.00	65,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	86,385,377.69	163,926,402.90
合计	171,385,377.69	228,926,402.90

## 36、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
销售返利	20,437,974.76	24,475,215.77
质量成本及强保费等	4,258,316.19	5,572,139.30
运费及送车费	5,943,594.13	7,095,826.74
出口费	5,115,754.29	2,288,928.99
新产品研发检测公告费	2,048,870.00	10,623,700.00
担保费	2,880,925.95	
模具合作开发补偿款	40,829,531.00	55,420,000.00
其他	11,891,698.58	13,457,836.59
一年内结转的递延收益 —政府补助	18,118,878.44	16,798,878.43
一年内结转的递延收益 —售后回租融资租赁	13,753,912.86	18,059,972.88
合计	125,279,456.20	153,792,498.70

## (2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术改造项目财政贴息	6,428,571.48		6,428,571.50	6,428,571.48	6,428,571.46	与资产相关
金泉多功能皮卡生产基地项目	5,005,649.04		5,005,649.04	5,005,649.04	5,005,649.04	与资产相关
丹东发展改革委员会国债转贷项目拨款	1,019,285.71		1,019,285.70	1,019,285.73	1,019,285.74	与资产相关
公共服务平台补助款	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
辽宁省财政厅国债转贷项目拨款	907,142.86		907,142.87	907,142.87	907,142.86	与资产相关
低地板项目	384,997.40		384,997.40	384,997.40	384,997.40	与资产相关
土地开发整理费	2,053,231.94		2,053,231.92	2,053,231.92	2,053,231.94	与资产相关
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	2,650,000.00		1,330,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00	与资产相关
合计	16,798,878.43		18,128,878.43	18,118,878.44	18,118,878.44	—

其他变动金额主要系从递延收益科目转入的一年内到期的政府补助金额。

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 37、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	490,000,000.00	575,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	490,000,000.00	575,000,000.00

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

利率区间为 5.39%—5.54%。

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 39、长期应付款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	35,637,711.25	110,701,975.62
专项应付款	4,458,635.00	6,101,364.00
合计	40,096,346.25	116,803,339.62

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
售后租回融资租赁固定资产	110,701,975.62	35,637,711.25
合计	110,701,975.62	35,637,711.25

## 专项应付款

## (1). 按款项性质列示专项应付款

√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
2014 年辽宁省服务业发展专项资金项目	2,700,000.00			2,700,000.00	财政拨款
国债转贷资金	3,401,364.00		1,642,729.00	1,758,635.00	丹东发展改革委员会、辽宁省财政厅转贷
合计	6,101,364.00		1,642,729.00	4,458,635.00	/

## 40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 41、预计负债

□适用 √不适用

## 42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	234,434,588.45	1,000,000.00	19,448,878.44	215,985,710.01	政府补助
售后回租融资租赁收益	110,015,469.98		13,753,912.86	96,261,557.12	售后融资租赁
合计	344,450,058.43	1,000,000.00	33,202,791.30	312,247,267.13	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地开发整理费	87,091,254.75				2,053,231.92	85,038,022.83	与资产相关
企业技术改造项目财政贴息	74,999,999.89				6,428,571.48	68,571,428.41	与资产相关
振兴和技术改造项目（中央评估第二批）	34,900,000.00					34,900,000.00	与资产相关
金泉多功能皮	8,386,938.75				5,005,649.04	3,381,289.71	与资产相

卡生产基地项目							关
技术改造项目 财政贴息计划	13,130,000.00					13,130,000.00	与资产相关
公共平台补助款	6,000,000.00				1,000,000.00	5,000,000.00	与资产相关
丹东发展改革委员会 国债转贷项目拨款	3,652,440.52				1,019,285.73	2,633,154.79	与资产相关
辽宁省财政厅 国债转贷项目拨款	3,174,999.96				907,142.87	2,267,857.09	与资产相关
高精度 长寿命 驱动桥 齿轮改造项目	2,650,000.00		1,330,000.00		1,320,000.00		与资产相关
低地板项目	448,954.58				384,997.40	63,957.18	与资产相关
整车试制 试验中心项目 补助款		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合计	234,434,588.45	1,000,000.00	1,330,000.00		18,118,878.44	215,985,710.01	

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

## 44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	675,604,211.00						675,604,211.00

## 45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,051,697,948.74			1,051,697,948.74
其他资本公积				
(1) 被投资单位其他权益变动	17,890,729.93			17,890,729.93
(2) 接受捐赠非现金资产准备	110,000.00			110,000.00
(3) 其他	40,669,150.24			40,669,150.24
合计	1,110,367,828.91			1,110,367,828.91

## 47、库存股

□适用 √不适用

## 48、其他综合收益

□适用 √不适用

## 49、专项储备

□适用 √不适用

## 50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	245,523,838.80	6,818,180.68		252,342,019.48
任意盈余公积	27,888,427.16			27,888,427.16
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	273,412,265.96	6,818,180.68	-	280,230,446.64

## 51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,042,168,179.21	754,373,853.22
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	1,042,168,179.21	754,373,853.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-128,140,610.38	316,033,039.24
减：提取法定盈余公积	6,818,180.68	10,672,999.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	99,313,820.65	17,565,714.21
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	807,895,567.50	1,042,168,179.21

## 52、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,660,124,178.97	2,327,740,577.23	3,664,027,662.04	3,080,781,811.29
其他业务	254,928,164.35	177,818,710.11	145,153,378.97	78,443,464.07
合计	2,915,052,343.32	2,505,559,287.34	3,809,181,041.01	3,159,225,275.36



## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,395,818.50	6,033,733.38
教育费附加	3,151,350.98	4,393,709.98
资源税		
房产税	12,579,978.11	13,870,083.16
土地使用税	26,553,257.12	26,892,176.56
车船使用税	19,659.90	8,529.09
印花税	2,029,378.00	3,556,734.40
水利建设基金	76,221.52	318,640.67
其他	616,682.94	415,183.16
合计	49,422,347.07	55,488,790.40

## 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费及送车费等	73,297,436.43	77,199,566.61
工资及附加	28,498,170.86	33,817,845.71
办公及附加费	11,553,122.95	13,791,744.05
质量成本	11,915,180.92	14,929,266.82
出口费用	8,383,087.10	4,489,901.16
广告费	4,414,913.26	12,830,844.19
租赁费	2,665,346.35	2,219,148.88
业务费	2,579,651.73	3,889,016.01
折旧	1,248,022.60	999,064.02
销售返利		11,448,058.00
其他	4,172,645.46	10,022,186.20
合计	148,727,577.66	185,636,641.65

## 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	83,978,572.53	131,431,291.05
折旧费	26,600,327.65	28,236,909.32
无形资产摊销	19,353,078.93	21,127,108.19
修理费用	5,317,224.53	7,292,751.28
租赁费	4,537,063.65	2,925,103.34

机物料消耗	7,100,872.90	8,090,685.21
业务费	2,224,698.55	2,208,736.45
董事会费	1,429,811.81	3,741,951.94
办公费	26,712,946.81	24,548,251.25
其他	720,543.93	14,997,487.17
合计	177,975,141.29	244,600,275.20

**56、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	28,549,977.37	35,278,839.52
折旧费	5,170,661.55	5,503,018.16
办公费	9,410,546.26	7,502,953.21
公告费	7,732,556.00	10,219,752.94
无形资产摊销	6,181,920.79	4,351,139.19
材料费	4,723,742.72	10,612,941.90
其他	4,520,997.52	6,562,287.69
合计	66,290,402.21	80,030,932.61

**57、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	53,788,310.20	92,107,056.79
利息收入	-10,283,388.95	-23,955,368.77
汇兑损失	-1,242,453.45	3,017,648.72
其他支出	18,508,798.76	37,768,753.43
合计	60,771,266.56	108,938,090.17

财务费用本年较上年减少主要系本年借款减少，相应利息支出减少。

**58、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,706,786.04	65,561,731.91
二、存货跌价损失	2,890,506.78	12,611,509.21
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	1,552,161.70	14,761,694.59
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-1,589,340.00	17,823,870.59
合计	6,560,114.52	110,758,806.30

### 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
安置残疾人就业增值税即征即退	9,266,160.00	9,715,200.00
增值税返还（军车）	1,677,956.38	2,159,921.40
外贸出口补贴	42,083.00	
个税手续费返还	37,917.96	
合计	11,024,117.34	11,875,121.40

### 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,031,880.19	-25,534,894.18
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,195,917.19	497,165,223.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-7,227,797.38	471,630,329.71

投资收益本年较上年减少主要系上年转让大连黄海汽车有限公司及曙光技术中心股权产生投资收益 4.97 亿元。

#### 61、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益		
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
固定资产处置收益	470,392.96	1,351,270.83
无形资产处置收益	6,251.13	963,103.07
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
合计	476,644.09	2,314,373.90

#### 63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,497.55		36,497.55
其中：固定资产处置利得	36,497.55		36,497.55
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,127,284.68	22,391,462.65	19,127,284.68
其他	3,148,001.41	4,085,389.65	3,148,001.41
合计	22,311,783.64	26,476,852.30	22,311,783.64

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
企业技术改造项目财政贴息	6,428,571.50	6,428,571.48	与资产相关
金泉多功能皮卡生产基地项目	5,005,649.04	5,005,649.04	与资产相关
土地开发整理费	2,053,231.92	855,513.31	与资产相关
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	1,330,000.00	-	与资产相关
丹东发展改革委员会国债转贷项目拨款	1,019,285.70	1,019,285.71	与资产相关
公共服务平台补助款	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
辽宁省财政厅国债转贷项目拨款	907,142.87	907,142.87	与资产相关
低地板项目	384,997.40	384,997.40	与资产相关
汽车研发费拨款		4,886,131.46	与收益相关
2017年国际营销网络（海外仓）项目资金		800,000.00	与收益相关
电动车补助		350,000.01	与资产相关
2015年省级自主品牌建设项目资金		300,000.00	与收益相关
大连保税区资产管理中心技术改造款		200,178.57	与资产相关
其他	998,406.25	253,992.80	与收益相关
合计	19,127,284.68	22,391,462.65	——

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	11,493,797.10	2,082,122.44	11,493,797.10
其中：固定资产处置损失	11,493,797.10	2,082,122.44	11,493,797.10
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	106,704.00	513,000.00	106,704.00
其他	4,722,717.80	14,508,886.05	4,722,717.80
合计	16,323,218.90	17,104,008.49	16,323,218.90

## 65、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,353,220.34	74,550,042.26
递延所得税费用	23,737,872.45	-32,771,879.43
其他（上年度汇算清缴调整数）	-289,286.09	1,111,026.95
合计	41,801,806.70	42,889,189.78

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-89,992,264.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,498,066.14
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-289,286.09
非应税收入的影响	1,163,530.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	636,600.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	9,410,680.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	53,134,045.25
归属于合营企业和联营企业的利润的影响	1,507,970.05
税收优惠的影响	-1,263,667.31
所得税费用	41,801,806.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

□适用 √不适用

## 67、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑、按揭保证金及往来款	82,304,529.38	125,991,224.97
退还的保证金	19,156,454.38	101,153,992.80
存款利息收入	10,283,388.95	42,019,432.58
收回备用金	3,037,911.41	23,955,368.77
政府补助及收到的拨款	1,998,406.25	1,919,972.08
保险赔款	1,108,026.11	1,700,471.02
其他	3,204,092.91	5,186,428.04
合计	121,092,809.39	301,926,890.26

## (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
经营性票据保证金	132,000,000.00	
运费及送车费	67,353,842.30	67,562,855.52
办公及附加费	44,111,104.01	41,434,683.60
付出保证金	22,753,899.82	34,113,398.54
新产品开发费	15,195,870.24	14,991,836.54
宣传费及广告费	12,147,469.26	12,376,140.09
担保费	10,995,501.12	37,991,442.28
质量成本	7,656,864.73	10,958,740.98
中介机构费	8,194,699.22	6,420,028.00
租赁费	7,202,410.00	10,123,898.94
业务费	4,804,350.28	6,157,967.36
支出备用金	4,293,413.01	7,744,844.33
赔偿款	3,600,377.00	20,739,600.00
环境、消防监测费	3,565,512.01	958,641.58
出口费	3,267,332.81	23,023,008.25
房屋购买意向金	1,363,632.00	3,045,278.00
捐赠支出	106,704.00	513,000.00
其他	16,929,672.49	20,841,526.21
合计	365,542,654.30	318,996,890.22

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴红利个税	2,132,784.04	781,036.47
分配股利交纳保证金返还	2,000,000.00	2,000,000.00
售后回租融资租赁售款	908,466.81	
合计	5,041,250.85	2,781,036.47

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资租赁租金款	173,378,658.77	181,283,005.19
分配股利交纳保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
代扣代缴红利个税	2,132,784.04	781,036.47
票据融资到期解付		187,300,000.00
合计	177,511,442.81	371,364,041.66

## 68. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-131,794,071.24	316,805,708.36
加：资产减值准备	6,560,114.52	110,758,806.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	215,566,879.44	199,485,014.73
无形资产摊销	25,572,870.16	25,655,366.97
长期待摊费用摊销		185,403.60
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）	-476,644.09	-2,314,373.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,457,299.55	2,082,122.44



公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	60,128,154.70	129,875,810.22
投资损失（收益以“-”号填列）	7,227,797.38	-471,630,329.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,158,865.15	-27,915,567.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-420,992.70	-4,856,311.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,725,861.56	163,380,664.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	332,500,425.89	188,254,139.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-542,766,218.14	-153,256,130.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,011,380.94	476,510,322.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	693,830,389.15	1,210,905,956.41
减：现金的期初余额	1,210,905,956.41	1,448,770,670.03
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	-517,075,567.26	-237,864,713.62

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	320,000,000.00
其中：大连黄海汽车有限公司	320,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	320,000,000.00

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	693,830,389.15	1,210,905,956.41
其中：库存现金	5,341.80	105,441.78
可随时用于支付的银行存款	693,825,047.35	1,210,800,514.63
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	693,830,389.15	1,210,905,956.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**70、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	349,152,685.91	保证金
应收票据	9,850,000.00	作为开具票据质押物
存货		
固定资产	918,843,407.61	作为银行借款和授信额度抵押物
无形资产	635,377,873.90	作为银行借款和授信额度抵押物
合计	1,913,223,967.42	/

**71、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	32.09	6.8632	220.24

欧元	29.72	7.8473	233.22
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,918,447.57	6.8632	20,029,889.36
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收账款			
其中：美元	212,321.82	6.8632	1,457,207.12
应付账款			
其中：美元	62,413.65	6.8632	428,357.37
其他流动负债			
其中：美元	20,385.00	6.8632	139,906.33
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

## 72、套期

适用 不适用

## 73、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	68,571,428.39	企业技术改造项目财政贴息	6,428,571.50
与资产相关	85,038,022.83	土地开发整理费	2,053,231.92
与资产相关	34,900,000.00	振兴和技术改造项目（中央评估第二批）	

与资产相关	2,633,154.81	丹东发展改革委员会国债转贷项目拨款	1,019,285.70
与资产相关	13,130,000.00	技术改造项目财政贴息计划	
与资产相关	2,267,857.09	辽宁省财政厅国债转贷项目拨款	907,142.87
与资产相关	5,000,000.00	公共平台补助款	1,000,000.00
与资产相关	3,381,289.71	金泉多功能皮卡生产基地项目	5,005,649.04
与资产相关	63,957.18	低地板项目	384,997.40
与资产相关	1,000,000.00	整车试制试验中心项目补助款	
与收益相关		高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	1,330,000.00
与收益相关		企业科技研发补助	250,000.00
与收益相关		入工业园税费返还	173,047.25
与收益相关		合作区财政局拨款 2015 年外贸出口专项奖励款	160,000.00
与收益相关		省级技能大师工作站补助资金	100,000.00
与收益相关		外贸出口专项奖励基金	67,700.00
与收益相关		稳岗补贴	58,713.00
与收益相关		扶持发展资金	50,900.00
与收益相关		突出企业奖励资金	50,000.00
与收益相关		稳岗补贴	32,644.00
与收益相关		稳岗补贴	32,548.00
与收益相关		收国际市场开拓款	22,854.00
与收益相关		安置残疾人就业增值税即征即退	9,266,160.00
与收益相关		增值税返还(军车)	1,677,956.38
与收益相关		外贸出口补贴	42,083.00
合计	215,985,710.01	合计	30,113,484.06

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 74、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年注销子公司辽宁黄海新能源汽车有限责任公司、曙光韩国公司，新设成立柳州曙光车桥有限责任公司。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
丹东黄海汽车有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	96.76		非同一控制下合并
丹东黄海鸭绿江之旅客运有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	服务		96.76	设立
丹东曙光专用车有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	100.00		设立
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	辽宁凤城	辽宁凤城	生产制造	100.00		设立
诸城市曙光车桥有限责任公司	山东诸城	山东诸城	生产制造	100.00		非同一控制下合并
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	山东荣城	山东荣城	生产制造	66.99		非同一控制下合并
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
丹东汉高口岸物流有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	物流服务		70.00	设立
丹东汉高口岸置业有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	房地产开发		70.00	设立
曙光上海大众汽车特约销售维修公司	辽宁丹东	辽宁丹东	销售		59.17	非同一控制下合并
丹东曙光新福业汽车销售服务有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售		100.00	设立
丹东曙光重型车桥有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	100.00		设立
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	生产制造	100.00		设立
丹东黄海汽车销售有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	销售	100.00		设立
丹东市高新技术培训学校	辽宁丹东	辽宁丹东	教育产业	100.00		设立
丹东黄海特种专用	辽宁丹东	辽宁丹东	制造销售	56.19	43.81	设立

车有限责任公司						
重庆曙光车桥有限责任公司	重庆	重庆	生产制造	100.00		设立
丹东曙光黄海新能源汽车服务有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车服务		100.00	设立
海南黄海汽车销售服务有限公司	海南海口	海南海口	汽车销售		100.00	设立
柳州曙光车桥有限责任公司	广西柳州	广西柳州	生产制造	100.00		设立

## (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
丹东黄海汽车有限责任公司	3.24	-5,307,296.57		20,247,880.46
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	33.01	1,997,031.13		88,390,376.58
丹东黄海特种专用车有限责任公司	1.42	7,906.04		-46,209.80

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:万元 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
丹东黄海汽车有限责任公司	153,970.10	214,930.97	368,901.07	232,836.48	73,571.13	306,407.61	191,929.02	230,610.05	422,539.07	250,450.40	93,084.55	343,534.95

山东荣成曙光齿轮有限责任公司	12,421.36	16,311.79	28,733.15	1,948.18		1,948.18	13,060.43	17,789.71	30,850.14	4,405.33	265.00	4,670.33
丹东黄海特种专用车有限责任公司	5,228.41	9,140.32	14,368.73	4,414.15	62.78	4,476.93	6,361.74	9,289.63	15,651.37	5,739.31	75.95	5,815.26

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
丹东黄海汽车有限责任公司	143,493.33	-16,380.54	-16,380.54	35,168.13	182,848.96	4,665.49	4,665.49	-9,456.55
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	9,173.79	605.16	605.16	-4,487.69	10,197.20	1,375.20	1,375.20	2,324.61
丹东黄海特种专用车有限责任公司	12,478.84	55.68	55.68	2,896.78	11,142.60	-2,399.93	-2,399.93	-2,510.51

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用



## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	安徽	安徽	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	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

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	汇辰融资租赁有限公司	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	汇辰融资租赁有限公司
流动资产	505,553,889.62		614,867,317.33	44,922,603.30
非流动资产	127,888,744.57		143,709,588.49	
资产合计	633,442,634.19		758,576,905.82	44,922,603.30
流动负债	599,414,527.23		704,626,283.02	
非流动负债				
负债合计	599,414,527.23		704,626,283.02	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	34,028,106.96		53,950,622.80	44,922,603.30
按持股比例计算的净资产份额	10,208,432.09		16,185,186.84	22,012,075.62
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值	8,078,688.68		14,110,568.87	31,894,084.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,099,428,748.17		1,401,304,550.29	5,530,206.93
净利润	-20,106,267.30		-85,870,300.43	461,624.38
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-20,106,267.30		-85,870,300.43	461,624.38
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

 适用  不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

 适用  不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

 适用  不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

 适用  不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

 适用  不适用

## 4、重要的共同经营

 适用  不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用

## 6、其他

 适用  不适用

## 十、与金融工具相关的风险

 适用  不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其它应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金 - 美元	220.24	4,637,968.50
应收账款 - 美元	20,029,889.36	94,564,027.99
预收账款-美元	1,457,207.12	
应付账款 - 美元	428,357.37	407,797.14
其它流动负债 - 美元	139,906.33	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、售后回租融资租赁产生的带息债务。剩余带息债务中浮动利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2018年12月31日，本集团的带息债务主要为固定利率借款合同，金额为834,000,000.00元，浮动利率借款合同，金额为75,000,000.00元；售后回租融资租赁固定利率合同租金余额为119,634,139.64元，未确认融资费用余额为4,833,873.12元。

##### 3) 价格风险

公司生产的主营产品主要为整车、车桥及汽车零部件，市场经济环境的变化和原材料价格的波动影响产品销售价格。

## (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团对部分第三方进行赊销交易，其中集团应收账款前五大客户余额占集团应收账款57.99%（2017年12月31日：59.22%）。2018年集团应收账款年末余额占集团营业收入的比例为33.17%，扣除应收国家政府补贴款后应收账款年末余额占集团营业收入的比例为26.75%，因此仍存在一定的信用风险。有关集团应收账款及其他应收款项所产生的信用风险的进一步量化数据已披露在财务报表附注（七）2、4。

## (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

項目	汇率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民	增加 19,828.08	增加	增加	增加

外币	币升值 1%	元	19,828.08 元	113,396.67 元	113,396.67 元
美元 外币	对人民 币贬值 1%	减少 19,828.08 元	减少 19,828.08 元	减少 113,396.67 元	减少 113,396.67 元

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 25 个基点	减少 -140,625.00 元	减少 -140,625.00 元	减少 581,250.00 元	减少 581,250.00 元
浮动利率借款	减少 25 个基点	增加 -140,625.00 元	增加 -140,625.00 元	增加 581,250.00 元	增加 581,250.00 元

## 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

## 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 (%)
华泰汽车集团有限公司	北京市西城区复兴门内大街158号F405-1	委托生产及销售汽车零部件、配件	30,000.00	19.77	19.77

### 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

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的购成”相关内容

### 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“九、3.（1）重要的合营或联营企业”相关内容

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	联营企业
辽宁曙光集团有限责任公司	原控股股东

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 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
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	销售商品	12,857,478.54	13,083,851.06
合计	—	12,857,478.54	13,083,851.06

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	200,000,000.00	2018-11-19	2019-11-22	否
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	20,833,720.00	2018-5-10	2019-6-22	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	48,248,636.60	2018-8-10	2019-9-10	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	6,237,250.00	2018-8-16	2019-2-14	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	39,873,597.50	2018-7-4	2019-4-12	否
辽宁曙光	辽宁曙光	195,631,792.30	2018-7-6	2019-6-14	否



集团有限 责任公司	汽车集团 股份有限 公司				
辽宁曙光 集团有限 责任公司	辽宁曙光 汽车集团 股份有限 公司	134,000,000.00	2018-1-15	2019-9-18	否

2018 年度因原控股股东辽宁曙光集团有限责任公司（以下简称曙光集团）为本集团提供担保，本集团发生担保费支出共 13,876,427.07 元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	608.05	565.30

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	3,865,513.85	193,588.58	2,421,031.13	121,051.56
应收票据	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	200,000.00		1,030,000.00	
其他应收款	辽宁曙光集团有限责任公司			14,634,934.32	731,746.72

(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
预收账款	辽宁曙光集团有限 责任公司		295,500.00
其他应付款	辽宁曙光集团有限 责任公司	2,759,250.72	

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用

1. 根据本公司子公司丹东黄海以前年度与光大银行各分行、客户签订《关于建立汽车金融网的合作协议》及其从属协议，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，光大银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2018年12月31日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为490.21万元。

2. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与广发银行丹东分行、客户签订按揭业务《客车金融网协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，广发银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2018年12月31日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为327.23万元。

3. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与吉林银行、客户签订《汽车金融支持合作协议》，吉林银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2018年12月31日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为1,379.59万元。

4. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与光大银行、客户签订《全程通汽车网络从属协议》，光大银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2018年12月31日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为463.99万元。

5. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与广发银行、客户签订《汽车经销商预付款融资三方合作协议》，广发银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2018年12月31日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为0万元。

6. 本公司之子公司黄海销售公司2018年度与裕隆汽车金融（中国）有限公司、客户签订《汽车融资业务合作协议书》，裕隆汽车金融向公司客户提供现汇扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担现汇到期未售出（裕隆汽车金融未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2018年12月31日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为39.87万元。

7. 本公司之子公司丹东黄海公司以前年度为客户与华融金融租赁股份有限公司开展的售后回租融资租赁业务提供连带责任保证担保。截至2018年12月31日，丹东黄海公司在华融金融租赁股份有限公司为客户提供的担保本金余额为3,886.90万元。

8. 根据本公司以前年度与晋商国际签订的《融资租赁合同-售后回租》，本公司向晋商国际售后回租设备，同时本公司为晋商国际向华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行申请的贷款提供连带责任保证，截至2018年12月31日，本公司的担保余额为3,636.57万元，担保期限为三年，晋商国际同时为本公司提供反担保。

9. 除存在上述或有事项外，截至2018年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 1、 投资设立有限合伙公司

2019 年 1 月 18 日，本公司召开九届三次董事会会议，审议通过了《关于公司投资设立苏州瑞盘能量股权投资合伙企业（有限合伙）的议案》，同意本公司投资 5 亿元与元太宝满（苏州）股权投资管理有限公司共同设立苏州瑞盘能量股权投资合伙企业（有限合伙），拟认缴出资 5 亿元，认缴出资比例为 99.98%，截止本报告报出日，本公司已认缴出资 300 万元。

#### 2、 利润分配议案

2018 年本公司实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）-128,140,610.38 元，期初未分配利润为 1,042,168,179.21 元，截止 2018 年 12 月 31 日本公司可供分配利润为 807,895,567.50 元，期初资本公积金为 1,110,367,828.91 元，截止 2018 年 12 月 31 日资本公积金为 1,110,367,828.91 元。考虑公司实际的经营发展、盈利水平和资金情况，拟定 2018 年度利润分配预案：不进行利润分配，资本公积金不转增股本。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	整车	车桥	其他零部件	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,946,363,831.49	1,465,755,966.90	221,935,228.11	176,827,672.33	1,895,830,355.51	2,915,052,343.32
其中： 对外交易收入	1,527,990,242.00	1,136,687,153.51	104,033,324.44	146,341,623.37		2,915,052,343.32
分部间交易收入	1,418,373,589.49	329,068,813.39	117,901,903.67	30,486,048.96	1,895,830,355.51	

营业费用	3,047,051,654.20	1,355,369,453.38	208,887,914.52	180,616,367.39	1,780,892,216.89	3,011,033,172.60
营业利润	-100,687,822.71	110,386,513.52	13,047,313.59	-3,788,695.06	114,938,138.62	-95,980,829.28
资产总额	7,018,266,144.90	5,007,951,293.40	507,669,952.41	2,325,385,920.53	8,459,652,692.70	6,399,620,618.54
负债总额	6,062,572,264.60	2,039,104,275.66	163,251,437.15	1,928,993,781.09	6,830,832,057.73	3,363,089,700.77
补充信息						
折旧和摊销费用	154,964,924.81	59,236,428.21	21,716,213.54	5,222,183.04		241,139,749.60
资本性支出	16,377,722.79	46,169,806.83	5,233,854.16	3,763,261.05		71,544,644.83

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2017年2月28日，曙光集团与华泰汽车集团有限公司（以下简称华泰汽车）签署了《辽宁曙光集团有限责任公司与华泰汽车集团有限公司之股权转让协议》和《投票权委托协议》，上述协议约定曙光集团将其持有的是本公司97,895,000股A股无限售流通股股票（占本公司股本总额的14.49%）转让给华泰汽车，并将其持有的本公司45,818,300股（占本公司股本总额的6.78%）的投票权委托给华泰汽车；

2017 年 5 月 19 日，曙光集团与华泰汽车签署了《辽宁曙光集团有限责任公司与华泰汽车集团有限公司之股权（5.28%）转让协议》，协议约定曙光集团将其持有的本公司 35,671,953 股 A 股无限售流通股股票（占公司股本总额的 5.28%）转让给华泰汽车。

2017 年 7 月 25 日，曙光集团转让 35,671,953 股（占本公司股本总额的 5.28%）本公司股份给华泰汽车已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕过户登记手续；2018 年 9 月 27 日，曙光集团转让 97,895,000 股（占本公司股本总额的 14.49%）本公司股份给华泰汽车已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕过户登记手续。

上述权益变动后，华泰汽车直接持有本公司股票 133,566,953 股（占本公司股本总额的 19.77%）。

根据《投票权委托协议》，曙光集团将持有的本公司股份数量 10,146,347 股（占本公司股本总额的 1.50%）的投票权不可撤销、唯一和排他的委托给华泰汽车，华泰汽车实际合计拥有本公司投票权的股份数量为 143,713,300 股，占本公司股本总额的 21.27%，为本公司的第一大股东。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

##### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	80,768,112.77	76,440,000.00
应收账款	204,679,448.49	279,039,763.86
合计	285,447,561.26	355,479,763.86

其他说明：

适用 不适用

#### 应收票据

##### (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,768,112.77	76,440,000.00
商业承兑票据		

合计	80,768,112.77	76,440,000.00
----	---------------	---------------

## (3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	158,595,109.02	
商业承兑票据		
合计	158,595,109.02	

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,414,386.84	7.63	6,631,025.88	40.41	9,783,360.96					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	196,814,861.44	91.43	3,269,750.67	1.66	193,545,110.77	1284,389,260.57	99.96	5,349,496.71	1.88	1279,039,763.86
1、以账龄作为信用风险特征组合	65,355,363.17	30.36	3,269,750.67	5.00	62,085,612.50	96,121,382.61	33.78	5,349,496.71	5.57	90,771,885.90
2、特定不计提坏账准备组合										



3、关联方组合	131,459,498.27	61.07			31,459,498.27	188,267,877.96	66.18			188,267,877.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,029,194.02	0.94	678,217.26	33.42	350,976.76	103,688.02	0.04	103,688.02	100.00	-
合计	215,258,442.30	100.00	10,578,993.81	4.91	104,679,448.49	284,492,948.51	100.00	1,453,184.73	1.92	279,039,763.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆银翔摩托车制造有限公司	16,414,386.84	6,631,025.88	40.40	公司停产，资金困难
合计	16,414,386.84	6,631,025.88	40.40	/

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	65,315,712.93	3,265,785.65	5.00
1 至 2 年	39,650.24	3,965.02	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	65,355,363.17	3,269,750.67	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,125,809.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 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

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 58,755,284.88 元，占应收账款年末余额合计数的比例 27.30%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 9,141,534.36 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,791,414,684.82	2,655,391,095.54
合计	2,791,414,684.82	2,655,391,095.54

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用 不适用

#### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,795,428,721.68	100.00	4,014,036.86	0.14	2,791,414,684.82	2,677,753,919.26	100.00	22,362,823.72	0.84	2,655,391,095.54

1、以账龄作为信用风险特征组合	22,200,602.95	0.79	4,014,036.86	18.08	18,186,566.09	402,506,673.67	15.03	22,362,823.72	5.56	380,143,849.95
2、特定不计提坏账准备组合						14,634,934.32	0.55			14,634,934.32
3、关联方组合	2,773,228,118.73	99.21			2,773,228,118.73	2,260,612,311.27	84.42			2,260,612,311.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,795,428,721.68	100.00	4,014,036.86	0.14	2,791,414,684.82	2,677,753,919.26	100.00	22,362,823.72	0.84	2,655,391,095.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项	191,714.00	9,585.70	5.00
1 年以内小计	191,714.00	9,585.70	5.00
1 至 2 年	3,800.00	380.00	10.00
2 至 3 年	20,000,000.00	3,000,000.00	15.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00
5 年以上	5,088.95	4,071.16	80.00
合计	22,200,602.95	4,014,036.86	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	2,773,228,118.73	2,260,612,311.27
股权及房屋转让费		334,634,934.32
往来款		49,359,784.72
保证金	20,000,000.00	30,980,000.00
垫付款	2,005,088.95	2,005,088.95
备用金	195,514.00	161,800.00
合计	2,795,428,721.68	2,677,753,919.26

(3). 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-18,348,786.86元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
丹东黄海汽车有限责任公司（金泉工业园）	往来款	1,177,405,585.06	1年以内	42.12	
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	往来款	1,151,635,155.71	1年以内	41.20	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	往来款	103,736,563.93	1年以内	3.71	
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	往来款	80,686,069.53	1年以内	2.89	
诸城市曙光车桥有限责任公司	往来款	73,852,413.32	1年以内	2.64	

合计	—	2,587,315,787.55	—	92.56
----	---	------------------	---	-------

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 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	1,367,342,849.95		1,367,342,849.95	1,365,232,296.58		1,365,232,296.58
对联营、合营企业投资	8,078,688.68		8,078,688.68	46,004,653.10		46,004,653.10
合计	1,375,421,538.63		1,375,421,538.63	1,411,236,949.68		1,411,236,949.68

## (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
丹东黄海汽车有限责任公司	780,500,752.48			780,500,752.48		
丹东曙光专用车有限责任公司	47,994,000.00			47,994,000.00		
诸城市曙光车桥	25,334,000.00			25,334,000.00		

有限责任公司						
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	54,000,000.00	2,492,566.16		56,492,566.16		
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	86,820,000.00			86,820,000.00		
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	164,784,133.55			164,784,133.55		
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
丹东曙光重型车桥有限责任公司	50,529,500.00			50,529,500.00		
丹东黄海汽车销售有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	5,987,897.76			5,987,897.76		
丹东黄海特种专用车有限责任公司	80,900,000.00			80,900,000.00		
曙光(韩国)公司	382,012.79		382,012.79			
合计	1,365,232,296.58	2,492,566.16	382,012.79	1,367,342,849.95		

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	14,110,568.87			-6,031,880.19						8,078,688.68
汇辰融资租赁有限公司	31,894,084.23		31,894.03							-
小计	46,004,653.10		31,894.03	-6,031,880.19						8,078,688.68

			84.2 3							
合计	46,004,653.10		31,894.084.23	-6,031,880.19						8,078,688.68

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,536,465.67	392,096,676.80	527,969,638.25	449,526,761.36
其他业务	91,593,029.87	75,879,597.60	164,037,824.80	127,983,952.22
合计	545,129,495.54	467,976,274.40	692,007,463.05	577,510,713.58

#### 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	102,364,208.13	75,045,128.98
权益法核算的长期股权投资收益	-6,031,880.19	-25,534,894.18
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,195,917.19	126,654,812.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	95,136,410.75	176,165,046.84

#### 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



按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2018 年度非经常性损益如下：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,176,572.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,207,285.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,700,000.00	
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	-1,681,420.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-1,762,323.15	
少数股东权益影响额	-445,216.37	
合计	4,841,753.08	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.30	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.46	-0.20	-0.20

## 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、财务负责人、会计经办人员盖章的会计报表。
--------	------------------------------

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《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：高会恩

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 9 日

**修订信息**

适用 不适用