

公司代码：600609

公司简称：金杯汽车

金杯汽车股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

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

三、众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

众华会计师事务所为本公司 2016 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。强调事项的具体内容如下：“我们提醒财务报表使用者关注，虽然贵公司已在附注中披露了拟采取的改善措施，但持续经营能力仍然存在重大不确定性，本段内容不影响已发表的审计意见。”

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经众华会计师事务所审计，公司 2016 年度归属于公司股东的净利润-20,842 万元，基本每股收益 -0.19 元，加年初未分配利润-23.26 亿元，本年度可供股东分配利润-25.34 亿元。根据《公司章程》中利润分配政策规定，因本年度可供股东分配利润为负，本年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

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

适用 不适用

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	39
第十节	公司债券相关情况.....	41
第十一节	财务报告.....	42
第十二节	备查文件目录.....	120

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
华晨集团	指	华晨汽车集团控股有限公司
公司、本公司、金杯汽车	指	金杯汽车股份有限公司
金杯车辆	指	沈阳金杯车辆制造有限公司
金杯江森	指	沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司
一汽集团	指	中国第一汽车集团公司
工业国有	指	沈阳工业国有资产经营有限公司
汽车资产公司	指	沈阳市汽车工业资产经营有限公司
新金杯投资	指	沈阳新金杯投资有限公司
金杯汽控	指	沈阳金杯汽车工业控股有限公司
新金杯发展	指	沈阳新金杯投资发展有限公司
众华会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

公司网址	
电子信箱	stock@syjbauto.com.cn

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海中山南路 100 号金外滩大厦 6 楼
	签字会计师姓名	楼光华 杭思源

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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	4,801,502,285.07	4,638,124,331.31	3.52	5,146,547,234.84
归属于上市公司股东的净利润	-208,415,182.24	35,746,759.38	-683.03	-143,005,360.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-424,768,597.50	-65,851,174.85	不适用	-157,961,055.33
经营活动产生的现金流量净额	480,233,229.09	-492,424,684.99	不适用	492,329,243.76
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	72,280,648.09	262,936,777.09	-72.51	248,158,617.14
总资产	11,370,173,798.28	10,042,198,880.71	13.22	9,290,067,590.37

（二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同	2014年
--------	-------	-------	--------	-------

			期增减(%)	
基本每股收益(元/股)	-0.19	0.03	-733	-0.13
稀释每股收益(元/股)	-0.19	0.03	-733	-0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.40	-0.06	不适用	-0.15
加权平均净资产收益率(%)	-124.51	13.99	减少138.5个百分点	-42.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-261.41	-32.16	减少229.25个百分点	-47.68

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、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,082,465,620.64	1,258,561,561.78	1,229,165,995.87	1,231,309,106.78
归属于上市公司股东的净利润	-9,965,417.99	-33,710,943.54	-25,915,472.39	-138,823,348.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,587,152.49	-48,644,887.16	-34,847,219.55	-325,689,338.30
经营活动产生的现金流量净额	6,861,377.51	-162,904,939.83	76,770,895.67	559,505,895.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	348,533.38		8,034,077.12	-912,427.70
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	232,632,467.42	主要原因系子公司金杯车辆公司本期收到工业发展等专项财政补助收入 19220 万元。	151,151,128.86	19,690,388.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,245,472.00		-18,501,438.09	-470,754.95
少数股东权益影响额	-13,069,698.29		-6,994,686.45	-7,341,535.83

所得税影响额	-2,312,415.25		-32,091,147.21	3,990,025.25
合计	216,353,415.26		101,597,934.23	14,955,694.99

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主营业务

报告期内公司的主要业务是生产和销售轻型卡车及汽车零部件。主要产品包括金杯系列轻型卡车，本公司亦生产汽车内饰件、座椅、橡胶件等汽车零部件。

(二) 公司经营模式

公司的具体经营模式为采购、生产、销售、售后服务四个环节。

在采购环节，本公司及全资子公司生产所需的原材料、汽车零部件及非标准零配件采购由采购管理部统一进行管理。目前公司已经建立了完善的原辅材料采购体系，包括合格供应商的选择、日常采购控制以及供应商的监督考核等。采购部门根据生产部门的月度生产计划制定采购计划并予以实施。

在生产环节，公司及全资子公司采用专业化分工生产模式，主要分为四大工艺：冲压、装焊、涂装和总装。公司根据市场需求情况，编制生产计划并组织生产。质量管理部门负责产品检验和状态标识及可追溯性控制，建立了严格的质量管理系统；设备管理部门负责设备运行管理与维护。通过增加设备工装的防错防呆功能，做到安全生产，精益生产。

在销售环节，公司通过遍布全国的销售网络，实现公司产品的终端销售。目前的销售网络的布局合理，经销商具有多年销售经验和技术水平。

在售后服务环节，本公司按照国家有关规定，确定产品售后服务标准。本公司有专门的售后服务部门和售后服务人员。售后服务主要通过特约维修站来实现。

(三) 2016 年行业发展状况简述

2016 年汽车行业加大供给侧改革力度，产品结构调整和更新步伐持续加快，2016 年产销增速呈逐月增高态势，尤其是 6 月以后同比更是呈现快速增长，全年汽车产销均超 2800 万辆，连续八年蝉联全球第一。2016 年汽车产销分别完成 2811.9 万辆和 2802.8 万辆，比上年同期分别增长 14.5% 和 13.7%，高于 2015 年度的 11.2 和 9.0 个百分点。

2016 年国内轻型卡车(含非完整车辆)累计销售 1539820 辆，同比累计下降 1.20%。累计销量前十企业共销售 1173797 辆，占据整个轻型卡车(含非完整车辆)市场总销量 76.23% 的份额。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌优势

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

2、整车及零部件产品研发能力

公司设有专门的研发部门，整车及零部件方面研发力量相对较强，具备整车设计、开发能力。零部件具备座椅、门内饰板、内饰件、塑料件、橡胶件等设计和开发能力，具备深度国产化及深入的工艺转化能力。

3、生产能力

公司目前拥有轻型货车和零部件的生产能力能够满足公司客户的需求，且零部件产品为宝马等高端车的配套能力在不断提升。随着车辆公司的搬迁改造工作的完成，未来公司的产能及生产线的技术水平将能够满足市场的需求。

4、零部件成本优势

公司采用全球的采购策略，采购成本和品质具备一定优势，同时采取持续改进，企业生产成本不断得到优化。

5、有较好的组织运营体系、较为健全的营销服务体系、严格的生产控制水平。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年按董事会确定的强化市场营销，加快金杯车辆搬迁改造进程，加快金杯车辆如皋分公司生产线改造和长庆专用车搬迁，国五轻卡产品开发和汽车零部件产品向高端转型的工作部署，重点完成了下列工作。

1、下大力气强化市场营销，零部件业务稳定增长，整车业务继续下滑

针对市场发生变化的实际情况，金杯车辆虽然采取了开发大客户、开展直销、促销等措施，以努力稳定整车销量，但受轻卡车行业整体下滑、东北区域经济不振影响，报告期，整车生产 21,781 辆，同比下降 53.75%，销售 23,191 辆，同比下降 50.76%，整车实现营业收入 12.66 亿元，同比下降 24.28%，未能完成年初董事会确定的整车产销量目标。

在汽车零部件配套业务上，围绕华晨金杯、华晨宝马等主要市场，加强新产品开发，重点增加高技术、高附加值产品的投入，实现销售收入较快增长。报告期，汽车座椅产销 251,467 台套，同比增加 76.65%，汽车内饰产销 304,746 台套，同比增加 6.5%。零部件及材料实现营业收入 34.31 亿元，同比增加 20.77%，延续了近几年来增长趋势。

2、重点项目稳步推进

金杯车辆搬迁改造项目按计划实施，车架、冲压、焊装、涂装、总装厂房均已完成封闭，工艺设备已进场安装，为实现金杯车辆搬迁工作打下良好基础。

金杯车辆如皋分公司项目，已完成生产线改造、质量体系认证等工作，并完成国 V 公告样车的试制工作。

长庆专用车项目完成整体搬迁和设备的安装调试工作，已生产样车，申报生产资质恢复。

西咸汽车产业园基本完成园区建设，目前正办理竣工验收工作。金杯汽车零部件产业园一期库房基础工程，工程总体已完成 42%。金杯全球物流项目仓库及办公楼建设已完成 75%。

3、围绕市场需求，加快整车和零部件产品的换型与改进

在整车开发上，对原有产品进行全系列提升和改进，完成五大产品平台、35 款产品、284 种国 V 车型的试制和公告申报，国 V 排放达到主销产品全覆盖，部分产品现已进入批量生产阶段。自主开发的 K1 新骐运、大微卡产品已进入工装模具制造阶段。在新能源产品上，产品研发工作取得初步成效，开发微卡、轻卡新能源纯电动车系列产品，并完成部分纯电动车产品公告申报工作。

在座椅、内饰件等零部件新产品项目的开发上，以提升研发能力，带动配套份额增加，对现有零部件企业进行提升和优化，在 G38 门板仪表板项目和新座椅项目持续投入，为满足客户要求，已开始爬坡培训，并为量产做好准备。近几年来，在汽车零部件研发方面的持续投入，为公司汽车零部件产品向高端转型打下坚实的基础。公司与安道拓公司达成一致，共同投入 2000 万美元，设立新座椅公司，打造高技术水平、高收益能力的核心零部件企业。

4、全力筹措资金，为公司发展提供资金支持。

报告期，向华夏银行申请金杯车辆公司搬迁改造项目贷款 15 亿元，已获批，发行 15 亿元私募债券获得上海证券交易所无异议函，在 2017 年 1 月、2 月分别发行 5 亿元和 10 亿元。在争取政府

政策支持上,金杯车辆收到工业发展专项资金等补助资金 19,220 万元。上述重大资金筹措为确保生产运行和重大项目投入提供有力的资金保障。

回顾 2016 年,公司仍面临着整车业务运行质量低下、整车亏损等亟待解决的问题。如何实现扭亏为盈,创造性的开展工作,是公司今后发展过程中所要面对的艰巨而重要的任务。

二、报告期内主要经营情况

报告期末,公司资产总额 113.70 亿元,比年初增长 13.22%;归属于上市公司股东的净资产 7,228 万元,比年初下降 72.51%;归属于上市公司股东的每股净资产 0.07 元;报告期,公司实现营业收入 48.02 亿元,同比增长 3.52%,利润总额 7499 万元,同比下降 70.89%;归属于上市公司股东的净利润-20,842 万元;基本每股收益-0.19 元;经营活动产生的现金流量净额 4.8 亿元。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,801,502,285.07	4,638,124,331.31	3.52%
营业成本	4,100,147,930.07	3,860,558,423.08	6.21%
销售费用	101,095,641.67	114,345,971.99	-11.59%
管理费用	348,734,602.94	398,436,525.25	-12.47%
财务费用	179,493,179.76	159,629,030.79	12.44%
资产减值损失	196,784,138.29	-32,987,789.87	696.54
营业外收入	234,950,125.35	162,303,064.13	44.76%
归属于母公司净利润	-208,415,182.24	35,746,759.38	-683.03%
经营活动产生的现金流量净额	480,233,229.09	-492,424,684.99	197.52%
投资活动产生的现金流量净额	-995,214,353.23	-374,168,699.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,230,480,961.46	-213,838,933.35	675.42%
研发支出	62,374,253.75	81,411,662.44	-23.38%

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入,同比上升 3.52%,主要是公司零部件企业销售大幅上升。

营业成本,同比上升 6.21%,主要是子公司金杯车辆公司整车产销量下滑,单位成本上升所致。

期间费用,本报告期 6.3 亿元,比上年同期的 6.7 亿元下降 6%,主要原因是子公司金杯江森公司研发费用下降所致。

资产减值损失,同比上升的主要原因是子公司金杯车辆公司生产的卡车受国家排放政策影响处于国四向国五转型过渡期,且市场不被看好而计提了存货跌价损失;子公司金杯罗斯公司经营亏损而计提坏账损失等综合所致。

营业外收入,同比上升 44.76%,主要是本期子公司金杯车辆公司收到工业发展等专项财政补助收入 19220 万元。

归属于母公司净利润，同比下降 683.03%，主要原因是本期计提资产减值损失 1.96 亿元，且本期公司毛利率下降所致。

经营活动产生的现金流量净额，同比增长，主要是公司支付购买商品的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额，同比下降，主要是子公司金杯车辆公司及子公司金杯江森公司增加固定资产投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额，同比增长，主要是子公司金杯车辆公司本期增加借款所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	4,358,797,004.41	3,696,543,659.14	15.19%	-2.30%	-0.09%	-1.87%
商业	337,675,099.67	338,839,168.04	-0.34%	555.26%	634.26%	-10.80%
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	1,265,694,788.63	1,315,936,466.23	-3.97%	-24.30%	-20.81%	-4.59%
零部件及材料	3,430,777,315.45	2,719,446,360.95	20.73%	20.77%	30.47%	-5.89%
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	3,455,387,945.07	2,813,465,111.26	18.58%	11.68%	16.45%	-3.33%
华东地区	785,132,614.76	767,838,818.75	2.20%	23.70%	24.34%	-0.50%
华北地区	48,899,851.25	45,923,925.47	6.09%	-54.13%	-53.95%	-0.38%
华南地区	7,693,254.64	7,895,142.40	-2.62%	-81.33%	-75.62%	-24.06%
西南地区	344,794,923.56	344,798,921.12	0.00%	-24.90%	-25.38%	0.64%
西北地区	15,696,698.21	15,731,726.98	-0.22%	-58.92%	-57.05%	-4.37%
其他	38,866,816.59	39,729,181.20	-2.22%	-72.01%	-51.32%	-43.46%

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 (%)
整车	21,781	23,191	2,205	-54	-51	-39
汽车座椅	251,627	251,467	355	77	77	82
汽车内饰	304,798	304,779	585	7	7	3

产销量情况说明

整车单位是辆，座椅单位是台套，汽车内饰单位是台套，仅列示主要产品，部分汽车塑料件、橡胶件等种类繁多、数量巨大未列示。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	原材料、人工折旧	3,696,543,659.14	91.60%	3,699,889,449.62	98.77%	-7.16%	
商业	库存商品	338,839,168.04	8.40%	46,147,002.90	1.23%	7.16%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
整车	原材料、人工折旧	1,315,936,466.23	32.61%	1,661,710,510.79	44.36%	-11.75%	
零部件及材料	原材料、人工折旧	2,719,446,360.95	67.39%	2,084,325,941.73	55.64%	11.75%	

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 337,603 万元，占年度销售总额 70.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 308,884 万元，占年度销售总额 64.32 %。

前五名供应商采购额 104,432 万元，占年度采购总额 33.76%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 84,204 万元，占年度采购总额 27.22%。

其他说明

排名	金额	占比%	与公司关系
第一名	506,642,370.98	16.38	关联方
第二名	181,827,453.51	5.88	关联方
第三名	153,572,057.78	4.96	关联方
第四名	107,958,036.99	3.49	非关联方
第五名	94,324,016.19	3.05	非关联方

2. 费用

适用 不适用

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,424,438.75
本期资本化研发投入	36,949,815.00
研发投入合计	62,374,253.75
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.30%
公司研发人员的数量	1,788
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.17%
研发投入资本化的比重 (%)	59.24%

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期收到工业发展等专项财政补助收入 19220 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)

应收票据	422,166,872.83	3.71%	779,461,197.09	7.76%	-4.05%
应收账款	1,842,920,338.17	16.21%	955,749,634.89	9.52%	6.69%
预付账款	450,227,266.34	3.96%	126,897,282.69	1.26%	2.70%
存货	633,966,616.24	5.58%	934,082,471.79	9.30%	-3.73%
在建工程	825,840,919.19	7.26%	378,686,662.10	3.77%	3.49%
开发支出	40,021,057.69	0.35%	6,645,229.19	0.07%	0.29%
商誉	16,000,000.00	0.14%	34,020,641.08	0.34%	-0.20%
应付票据	442,603,565.53	3.89%	248,218,062.07	2.47%	1.42%
预收账款	126,283,007.17	1.11%	72,281,463.48	0.72%	0.39%
应交税费	26,511,285.63	0.23%	18,333,726.17	0.18%	0.05%
应付股利	4,357,459.11	0.04%	51,857,459.11	0.52%	-0.48%
一年内到期的非流动负债	605,000,000.00	5.32%			5.32%
长期借款	1,305,000,000.00	11.48%	600,000,000.00	5.97%	5.50%

其他说明

应收票据，比期初减少的主要原因是本期增加了部分票据背书和贴现所致。

应收账款，比期初增加的主要原因是子公司金杯江森公司对华晨宝马本期销售收入大幅上升及金杯车辆公司对部分核心经销商加大赊销力度所致。

预付账款，比期初增加的主要原因是子公司金杯车辆公司本期预付辽中县工程项目款 2.8 亿元所致。

存货，比期初减少的主要原因是公司库存下降且计提存货跌价损失所致。

在建工程，比期初增加的主要原因是子公司金杯车辆公司增加对辽中县新建厂区项目的投入及沈阳金杯江森公司增加对机器设备相关工程的投入。

开发支出，比期初增加的主要原因是本期子公司金杯车辆公司新增特种专用车开发项目。

商誉，比期初减少的主要原因是由于子公司陕西长庆公司没按预期投产而计提商誉减值。

应付票据，比期初增加的主要原因是本期大幅增加了以票据支付供应商款项所致

预收账款，比期初增加的主要原因是子公司金杯车辆公司预收华晨汽车集团控股有限公司冲压件款增加所致。

应交税费，比期初增加的主要原因是本期金杯江森企业所得税增加所致。

应付股利，比期初减少的主要原因是本期已支付上期分配的股利。

一年内到期的非流动负债，主要是子公司金杯车辆公司以前年度长期借款 2017 年部分到期所致。

长期借款，比期初增加的主要原因是子公司金杯车辆公司新增的银行借款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	2016 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	2,455,982,794.98	开具承兑汇票保证金等
应收票据	149,307,419.73	质押以开具银行承兑汇票
固定资产	149,432,659.35	短期借款及长期借款抵押物
在建工程	149,711,518.30	长期借款抵押物
无形资产	161,472,595.05	短期借款及长期借款抵押物
合计	3,065,906,987.41	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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

汽车制造行业经营性信息分析**1. 产能状况**

□适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

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

在建产能

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能
沈阳金杯车辆制造有限公司新工厂	254,260	72,000	101,000	2017年12月	80000

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(%)
汽车整车	23,191	47,098	-50	121,781	47,095	-59

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(%)
汽车整车	21,123	36,730	-42	2,074	10,368	-80

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 (%)
汽车座椅	251467	142356	77	251467	142356	77
汽车内饰	304746	286092	7	304746	286092	7

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 (%)
汽车座椅	251467	142356	77			
汽车内饰	304746	286092	7			

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 (%)
沈阳金杯车辆制造有限公司	5000		

新能源汽车产销量

□适用 √不适用

新能源汽车收入及补贴

□适用 √不适用

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

公司因生产经营需要与 Adient Asia Holdings Co., Limited (曾用中文名: 江森自控亚洲控股有限公司; 曾用英文名称: Johnson Controls Asia Holdings Co., Limited) (以下简称“Adient Asia”) 签署合资经营合同, 共同设立合资公司。合资公司注册资本为 2000 万美元, 本公司将占合资公司 50% 股权, Adient Asia 占合资公司 50% 股权。合资公司于 2017 年 2 月 17 日办理营业执照, 名称为沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(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

单位：万元

公司名称	本企业持股比例 (%)	资产总额	净资产	净利润
沈阳金杯车辆制造有限公司	100	754,778.73	-9,121.73	-29,313.80
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	50	249,778.35	103,647.74	44,319.07
铁岭华晨橡塑制品有限公司	95	47,957.01	10,110.75	-78.16
上海敏孚汽车饰件有限公司	51	25,449.48	9,493.54	1,102.62
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	30.16	14,008.56	8,753.82	-492.87
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	30	29,257.63	13,318.55	1,217.59

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	本期贡献投资收益
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	252,482.04	48,352.79	44,319.07	22159.53
上海敏孚汽车饰件有限公司	27,166.39	1,472.87	1,102.62	562.33
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	22,186.83	1,384.45	1,217.59	365.28
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	17,473.57	1,562.43	1,405.23	314.77

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

一、2016 年行业概述

2016 年汽车产销分别完成 2811.9 万辆和 2802.8 万辆,比上年同期分别增长 14.5%和 13.7%,高于 2015 年度的 11.2 和 9.0 个百分点。2016 年的增速完全超过了 2016 年初对于车市增长 6%的预期。受购置税优惠政策等促进因素影响,月度销量除 2 月份以外,其余月份均明显高于上年同期,销量累计增长率呈“直线上升”走势,总体呈现产销两旺发展态势。

二、2016 年货车产销情况

2016 年,商用车产销分别完成 369.8 万辆和 365.1 万辆,与上年同期相比产销分别增长了 8%和 5.8%,增幅进一步提高。分车型看,客车产销分别完成 54.69 万辆和 54.34 万辆,比上年同期分别下降 7.4%和 8.7%;货车产销为 315.11 万辆和 310.79 万辆,比上年同期分别增长了 11.2%和 8.8%,货车 3 月起产销持续上升,拉动作用明显,增长贡献度分别达到 116%和 126%。从商用车的 2016 年月度销量来看,下半年增长较快。在货车的主要车型中,重型、中型货车增幅明显,成为拉动商用车增长的主要因素。

三、轻型卡车销量延续下滑

2016 年国内轻型卡车(含非完整车辆)累计销售 1,539,820 辆,同比累计下降 1.20%。累计销量前十企业共销售 1,173,797 辆,占据整个轻型卡车(含非完整车辆)市场总销量 76.23%的份额。

四、预计 2017 年车市增长将会持续

2017 中国的汽车市场仍然具有发展潜力,2017 年汽车市场销量约为 2940 万辆,同比增长 5%左右。预计 2017 年乘用车增速为 5%左右,销量为 2570 万辆左右,其中轿车和交叉型乘用车会呈现负增长,SUV 和 MPV 继续保持快速增长;预计 2017 年商用车增速为 2%左右,销量为 370 万辆,其中客车负增长而货车保持正增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以创新发展为宗旨,以产品升级为战略,一方面通过加快金杯车辆新厂区建设,实现增加新的产能,并采取自主创新与积极寻找国内外合作伙伴,合作引进开发新产品相结合的措施,提升轻型货车的品牌和期实现商用车多系列多产品的新突破。

汽车零部件方面要继续加快零部件产业园建设,尽早形成规模,完善零部件产品布局。一方面现有的产品要不断进行技术升级,稳定提高产品质量,重点强化新产品的研发投入,向高端发展,逐步形成公司核心零部件体系。另一方面,通过引进技术和人员,提升公司自主开发零部件产品的技术和水平,实现零部件配套收入的新突破。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年总体工作思路是:深入研究整车业务和零部件业务发展方向,建立以客户为中心,市场为导向的经营机制,以提升整车市场竞争力、实现零部件产销适度增长、实现净利润扭亏为盈为目标;全面完成 2017 年各项经营指标和工作任务,确保公司实现扭亏为盈。2017 年经营指标计划为:

1、营业收入实现 52 亿元。

2、归属于上市公司股东的净利润为正。

一、促进整车及零部件业务提质增效

围绕国 V 产品全面上市,开展市场推广活动,通过现有区域市场进行优化调整,实施网络分级管理,大客户市场开发,制定营销政策,完善售后服务等措施,努力提升新产品的市场销量。在整车开发上,围绕客户需求,完成新开发运盈宽体轻卡产品的公告申报,对已开发的国 V 产品进行提升改进,继续加大大微卡、新能源车的产品开发工作,并努力完善产品的改进,满足市场需求。零部件业务上,积极拓展市场,全力提升零部件产销及效益规模。一是抓好整车厂家新增市场份额的落实。二是加大新市场开发力度。三是紧紧围绕整车产品开发需要,加大投入力度,加快完成新产品的研发及量产供货,为增加收入提质增效提供有力支撑。

二、继续推进重点项目工作

1、完成金杯车辆公司搬迁改造项目一期建设。

2017 年重点在厂房及附属设施工程建设、设备安装调试上开展工作，努力在年底前完成一期项目建设，并实现轻卡车生产整体搬迁。

2、金杯安道拓完成工商注册，完成承接金杯江森的汽车座椅业务的相关工作，以保证汽车座椅业务正式开展运营。

3、金杯汽车零部件产业园完成一期建设，并为二期建设做好相关准备工作。金杯全球物流公司年内完成 1、2 号仓库、办公楼、配套设施等工程建设，投入正式运营。针对主机厂及各供应商现状，分别制定优化物流整合方案和个性化解决方案；同时引进专业化物流信息管理系统，实现全面信息化管理。西咸产业园完成园区的竣工验收，投入正式运营。

三、重点发展零部件业务

一是以提升研发能力、增加内外配套市场份额为重点，对现有零部件企业进行提升和优化。二是积极推进零部件企业的合资合作。引进新产品、引进新技术，增加高端产品的配套种类。三是通过降低成本和技术改造等措施，努力提升零部件企业的经营业绩。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

（一）面对的风险

1、汽车销售大幅下滑的风险。2016 年公司整车销量下滑明显，同比下降 50%以上。一是汽车行业竞争加剧，二是汽车排放法规的不断升级、汽车环保要求的不断提高，使得汽车产品认证和市场准入难度加大，满足要求的产品推出和跟进速度可能存在风险。三是东北地区是公司整车销售的主要市场，东北经济的持续低迷，影响公司的销售，上述原因导致公司汽车销售难度加大，公司产品可能受到较大冲击，存在继续下滑的风险。

2、盈利能力较低风险。轻型车市场竞争日趋激烈，销量持续下降，企业面临人力成本不断上涨和产品价格竞争激烈的尴尬困境，利润空间受到挤压；与同行业生产技术相比，公司轻型货车生产技术、研发水平处于行业中游水平，产品单一，制约了公司盈利能力的提升，公司依靠零部件业务和政府补助实现盈利。未来如果公司不能大幅提高盈利能力，将对公司的经营业绩产生不利影响。

3、资金短缺风险。由于金杯车辆整体搬迁项目和外阜建设项目预计需求资金较大，技术改造、产品升级换代、新产品开发、业务拓展等方面的经营也对资金需求较多，公司融资金额较大，到期还本付息负担较重。

4、配套零部件质量风险。随着《缺陷汽车产品召回管理条例》的实施和国家对汽车质量监督力度的加大，汽车生产企业整车质量的可靠性面临更强的监管约束，配套零部件企业产品质量对整车生产企业的召回风险影响较大。

5、汇率风险。人民币汇率的波动将给公司海外基地的建设、整车出口和汇兑结算带来风险。

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

7、外阜业务经营风险。随着公司外阜业务的增加，当地的税收法律，行政准入，经营环境，经营管理等方面不利因素的限制和制约均可能对公司的外阜业务产生较大的负面影响。

（二）应对措施

1、强化市场营销，强化售后服务，深入调查大客户市场需求，有针对性的开展营销活动。加大产品研发投入，努力提升产品质量和品牌知名度，降低生产成本。关注国家环保政策的最新变化，加强市场信息调研和行情分析，加大国 V 产品的技术储备，及时向市场投放国 V 产品。

2、强化管理，提高盈利能力。通过强化对生产运营的管理，提高生产效率，扩大产销规模，努力降低单位成本。在产品研发、设计、销售等环节加大投入、倾注力量，使公司整车和零部件的技术水平和盈利水平获得提升。

3、通过增加项目长期借款、发行非公开公司债等办法，解决公司资金需求。

4、强化采购、质量检验控制。加强公司内控管理，明确零部件配套采购的质量技术标准，严格筛选供应商，在货物进场质量检验上严格把关。

- 5、通过多种方式，同合作伙伴、经销商、代理经销商等洽谈协商，约定汇率变动的责任条款，双方共同承担汇率变动风险，努力降低汇率风险。
- 6、根据公司发展需要，引进各类专业技术人员，同时强化后备干部的培养和培训，做好后备干部选拔工作，解决人才短缺的问题。
- 7、加强公司外阜业务风险控制，就相关业务的开展、资金的投入进行充分的论证。对当地的税收法律，行政准入，经营环境，进行充分的沟通和了解，提高经营决策能力和防范风险能力。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	0	0	0	-208,415,182.24	0
2015年	0	0	0	35,746,759.38	0
2014年	0	0	0	-143,005,360.34	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

众华会计师事务所为本公司 2016 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

一、非标准无保留审计意见涉及事项的基本情况

强调事项的具体内容如下：“我们提醒财务报表使用者关注，虽然贵公司已在附注中披露了拟采取的改善措施，但持续经营能力仍然存在重大不确定性，本段内容不影响已发表的审计意见。”

二、注册会计师对该事项的基本意见

上述强调事项已在 2016 年度财务报表附注中进行了披露，符合《企业会计准则》及相关信息披露的规定。

三、公司董事会对该事项的意见

我们一致认为，对众华会计师事务所出具的 2016 年度审计报告无异议，其公正的反映了公司财务状况及经营成果。

四、公司拟采取的措施

公司将认真面对所处的困境，以提升产品品质、强化市场营销、加快项目建设为重点，实现盈利平稳增长，2017 年公司拟采取下列措施改善持续经营能力：

1、促进整车及零部件业务提质增效。

2、继续推进重点项目工作。全力抓好金杯车辆在建厂房及附属设施工程建设、设备安装调试。金杯安道拓完成工商注册，承接金杯江森的汽车座椅业务。完成大东零部件产业园完成一期、金杯全球物流项目和西咸产业园工程建设。

3、重点发展零部件业务

一是以提升研发能力、增加内外配套市场份额为重点，对现有零部件企业进行提升和优化。二是积极推进零部件企业的合资合作。引进新产品、引进新技术，增加高端产品的配套种类。三是通过降成本和技术改造等措施，努力提升零部件企业的经营业绩。

董事会、管理层将采取积极的措施，努力提高主要产品质量，降低成本，增强市场竞争力，提升公司持续经营能力。

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

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

		现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	200	
境内会计师事务所审计年限	5 年	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	70

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司董事会审计委员会提议，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过继续聘任众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务审计机构，并经公司2015年年度股东大会审议批准。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、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

八、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

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事二十四次会议审议通过了《关于追加 2015 年度及预计 2016 年度日常关联交易的议案》预计 2016 年全年日常关联交易的总额为 52.2 亿元，其中关联采购 14.58 亿元，关联销售 46.19 亿元。上述议案在 2015 年度股东大会获得通过。	详见公司临 2016-013 号公告。2016 年日常关联交易具体交易金额见公司 2016 年审计报告。

十一、重大合同及其履行情况

(一) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	3,000.00	2016/7/28	2016/7/28	2017/1/28	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	500.00	2016/9/23	2016/9/23	2017/9/8	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	3,000.00	2016/11/2	2016/11/2	2017/5/2	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	3,500.00	2016/9/21	2016/9/21	2017/9/21	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	500.00	2016/9/21	2016/9/21	2017/9/21	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	1,000.00	2016/5/26	2016/5/26	2017/5/26	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,000.00	2016/5/27	2016/5/27	2017/5/27	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,000.00	2016/5/30	2016/5/30	2017/5/30	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,500.00	2016/9/24	2016/9/24	2017/3/24	一般担保	否	否	0	是	是	其他
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	1,500.00	2016/9/9	2016/9/9	2017/9/9	一般担保	否	否	0	是	是	其他
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	500.00	2016/11/3	2016/11/3	2017/5/3	一般担保	否	否	0	是	是	其他
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	500.00	2016/11/3	2016/11/3	2017/5/3	一般担保	否	否	0	是	是	其他
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯进出口有限公司	1,000.00	2016/7/12	2016/7/12	2017/1/12	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯进出口有限公司	1,800.00	2016/7/6	2016/7/6	2017/1/6	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯进出口有限公司	3,200.00	2016/7/7	2016/7/7	2017/1/7	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯进出口有限公司	4,000.00	2016/11/25	2016/11/25	2017/11/25	一般担保	否	否	0	是	否	
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	500.00	2016/6/30	2016/6/30	2017/6/29	一般担保	否	否	0	是	是	其他关联人
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,000.00	2016/10/13	2016/10/13	2017/4/13	一般担保	否	否	0	是	否	

金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,500.00	2016/9/22	2016/9/22	2017/3/22	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,000.00	2016/9/22	2016/9/22	2017/3/22	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	500.00	2016/10/13	2016/10/13	2017/4/13	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,600.00	2016/10/14	2016/10/14	2017/4/14	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	400.00	2016/10/14	2016/10/14	2017/4/14	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	3,000.00	2016/2/4	2016/2/4	2017/2/4	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	5,000.00	2016/2/23	2016/2/23	2017/2/23	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2,000.00	2016/12/13	2016/12/13	2017/12/13	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,000.00	2016/6/17	2016/6/17	2017/6/17	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	500.00	2016/12/30	2016/12/30	2017/12/30	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳金杯进出口有限公司	4,000.00	2016/9/28	2016/9/28	2017/3/28	一般担保	否	否	0	是	否	
金杯汽车股份有限公司	公司本部	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	5,000.00	2016/1/11	2016/1/11	2017/1/11	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	3,000.00	2016/9/13	2016/9/13	2017/3/13	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	6,000.00	2016/7/27	2016/7/27	2017/1/27	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	4,000.00	2016/8/25	2016/8/25	2017/8/25	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2,000.00	2016/8/25	2016/8/25	2017/8/25	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	1,000.00	2016/4/1	2016/4/1	2017/3/31	一般担保	否	否	0	是	是	其他
金杯汽车股份有限公司	公司本部	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	1,500.00	2016/4/1	2016/4/1	2017/3/31	一般担保	否	否	0	是	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							82,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							82,000						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							221,630						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							221,630						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							303,630						

担保总额占公司净资产的比例 (%)	455.05
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	23,000
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	295,130
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	270,268
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	303,630
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(二) 其他重大合同

适用 不适用

金杯车辆公司与东风设计研究院有限公司签署《沈阳金杯车辆制造有限公司搬迁改造项目工程总承包合同》2016 年按合同正常履行。详见公司临 2015-090 号公告。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、2016 年 3 月 12 日公司披露了《非公开发行 2016 年公司债券预案》，8 月份收到上交所出具的《关于对金杯汽车股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，2017 年 1 月、2 月分别发行 5 亿元和 10 亿元。
- 2、2016 年 6 月份，根据辽宁省人民政府决定，辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（简称“辽宁省国资委”）将其持有的华晨集团股权的 20%无偿划转至辽宁省社会保障基金理事会（简称“辽宁省社保基金”）。划转完成后，辽宁省国资委将持有华晨集团 80%股权，辽宁省社保基金将持有华晨集团 20%股权。本次华晨集团股权无偿划转完成后，本公司控股股东和潜在实际控制人均不发生变化。
- 3、2016 年 12 月份收到沈阳近海经济区管委会拨付金杯车辆工业发展专项资金 76,368,112.45 元和 80,000,000 元；如皋经济开发区管委会皋开发拨付金杯车辆专项财政补助资金 21,671,500 元。沈阳市财政局拨付金杯车辆补助工业发展专项资金 14,160,000 元。以上财政补助资金合计 192,199,612.45 元。
- 4、2016 年 12 月 25 日公司第七届董事会监事会任期届满，举行了股东大会完成了第八届董事会监事会的换届选举工作。同日，召开第八届董事会第一次会议，选举了董事长，聘任了总裁、副总裁、董秘，召开第八届监事会第一次会议，选举了监事会主席，换届选举工作按期完成。
- 5、2015 年 2 月公司发行 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具，该融资工具于 2017 年 2 月 16 日完成本息兑付工作。

十三、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

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生改变。报告期末，公司资产总额 113.70 亿元，比年初增长 13.22%；归属于上市公司股东的净资产 7,228 万元，比年初下降 72.51%；资产负债率由上年末的 92.99%增加至 94.13%。

(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)	61,269
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	58,954

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
沈阳市汽车工业资产经营有限公司		266,424,742	24.38		无		国家
沈阳新金杯投资有限公司		97,983,033	8.97		无		国有法人
沈阳工业国有资产经营有限公司		84,040,174	7.69		无		国家
中国第一汽车集团公司		39,609,569	3.63		无		未知
周晓宇	15,989,324	15,989,324	1.46		无		未知
任朝红	10,750,000	10,750,000	0.98		无		未知
沈卫军	10,000,000	10,000,000	0.92		无		未知
张雅琴	9,200,035	9,200,035	0.84		无		未知
彭璐	8,566,110	8,566,110	0.78		无		未知
顾微	7,165,500	7,165,500	0.66		无		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742	人民币普通股	266,424,742
沈阳新金杯投资有限公司	97,983,033	人民币普通股	97,983,033
沈阳工业国有资产经营有限公司	84,040,174	人民币普通股	84,040,174
中国第一汽车集团公司	39,609,569	人民币普通股	39,609,569
周晓宇	15,989,324	人民币普通股	15,989,324
任朝红	10,750,000	人民币普通股	10,750,000
沈卫军	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
张雅琴	9,200,035	人民币普通股	9,200,035
彭璐	8,566,110	人民币普通股	8,566,110
顾微	7,165,500	人民币普通股	7,165,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司前十名无限售条件股东中，第一股东为控股股东，第三股东为公司实质控制人。 (2) 公司第一、二、三股东存在关联关系，且第一、三股东为一致行动人。本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	沈阳市汽车工业资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	王玲
成立日期	2000 年 1 月 25 日
主要经营业务	资产经营管理；产业投资及管理（法律、法规禁止经营的项目除外）

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

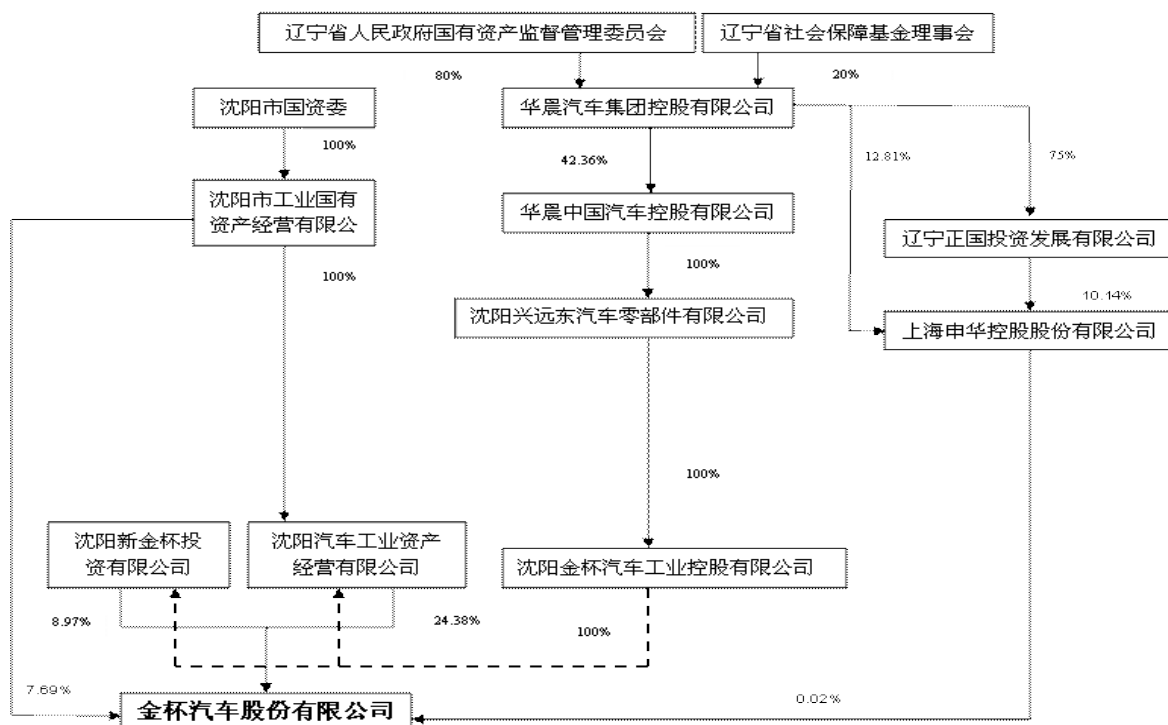
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	沈阳工业国有资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	王希科
成立日期	2002年3月28日
主要经营业务	资产管理，资本运营，产业投资，招标代理，中介咨询；国内外贸易（国专控专卖除外）；房屋租赁；闲置设备调剂。
其他情况说明	沈阳工业国有资产经营有限公司为沈阳国有资产管理委员会授权成立的国有独资公司。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

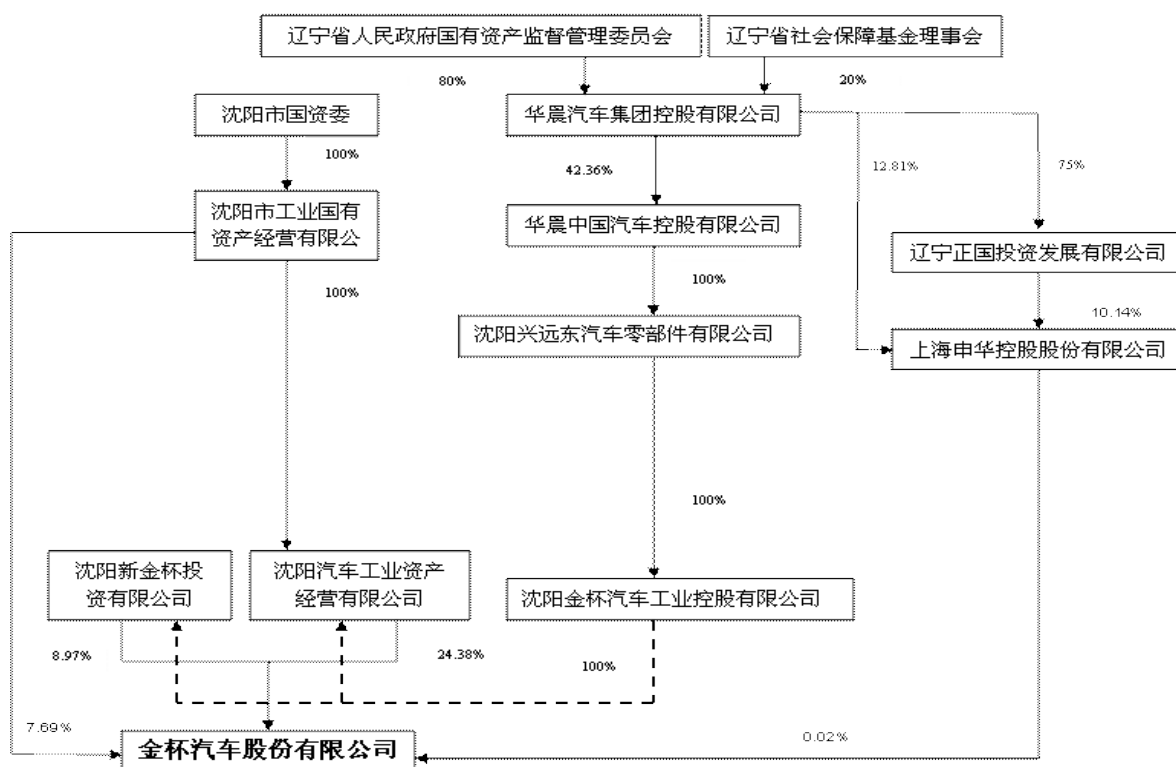
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

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

公司潜在最终控制人是华晨汽车集团控股有限公司。2005年5月本公司接到国务院国有资产监督管理委员会《关于公司部分国有股性质变更有关问题的批复》，同意沈阳汽车工业股权投资有限公司将其持有的新金杯投资国有产权转让给金杯汽控；沈阳金圣企业集团有限公司将其持有的新金杯投资10%国有产权转让给新金杯发展。同意工业国有将其持有的汽车资产公司100%国有产权中的90%转让给金杯汽控、10%转让给新金杯发展。此次股权转让事项已超过国家国资委批准时间，没有获得中国证监会对要约收购义务豁免。2017年3月华晨集团所属金杯汽控和新金杯投资发展完成了吸收合并，吸收合并后金杯汽控续存，新金杯投资发展已注销。金杯汽控和新金杯投资发展的债权债务由金杯汽控继承。吸收合并完成后，金杯汽控将直接持有沈阳市汽车工业资产经营有限公司和沈阳新金杯投资有限公司100%股权。本次吸收合并后，公司的控股股东和潜在实际控制人均不发生变化。

名称： 华晨汽车集团控股有限公司

单位负责人或法定代表人： 祁玉民

成立日期： 2002年9月16日

统一社会信用代码： 91210000744327380Q

注册资本： 8亿元

主要经营业务： 国有资产经营、受托资产管理，开发、设计各类汽车、发动机及零部件并提供技术咨询，制造、改装、销售各种轿车、发动机及零部件等。

未来发展战略： 坚持品牌创新、研发创新、资本创新的华晨发展模式，强力推进品牌经营，掌握安全、节能和互联网三大核心技术，将金杯、中华、华颂打造成知名、最优、高端品牌，成为独立、可持续发展的国际化大型汽车集团。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况:直接持有华晨中国有限公司股权 42.36% (01114HK); 直接持有和通过辽宁正国投资发展有限公司间接持有上海申华控股股份有限公司 (600653) 股权分别为 12.81%和 10.14%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
祁玉民	董事长(已离任)	男	58	2013年12月25日	2016年8月19日	0	0		0	0	是
刘鹏程	董事长	男	50	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
王世平	董事(已离任)	男	60	2013年12月25日	2016年8月19日	0	0		0	0	是
雷小阳	董事(已离任)	男	59	2013年12月25日	2016年8月19日	0	0		0	0	是
刘同富	董事	男	53	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
邢如飞	董事	男	44	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
杨波	董事	男	51	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
东风	董事	男	50	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
叶正华	董事	男	49	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
刘宏	董事、总裁、党委书记	男	52	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	80	否
王希科	董事	男	57	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	否
钟田丽	独立董事(已离任)	女	61	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0		0	6	否
李哲	独立董事(已离任)	男	46	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0		0	6	否
黄伟华	独立董事(已离任)	男		2013年12月25日	2016年9月22日	0	0		0	4.5	否
李卓	独立董事	女	43	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	6	否
哈刚	独立董事	男	51	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	否

吴粒	独立董事	女	50	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	否
陈红梅	独立董事	女	41	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	否
于淑君	监事会主席	女	59	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
胡春华	监事	女	49	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	是
訾禹昆	监事（已离任）	男	61	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0		0	27	否
马铁柱	监事	男	40	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	0	否
赵献奇	副总裁（已离任）	男	60	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0		0	40	否
杜远洋	副总裁（已离任）	男	61	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0		0	40	否
王玲	副总裁财务总监	女	54	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	45	否
王东明	副总裁（已离任）	男	50	2013年12月25日	2016年5月28日	0	0		0	0	否
姚恩波	副总裁	男	54	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	40	否
纪勋波	副总裁	男	48	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	40	否
杜宝臣	副总裁	男	52	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	46	否
许晓敏	副总裁	男	53	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	40	否
赵晓军	董事会秘书	男	50	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0		0	35	否
合计	/	/	/	/	/				/	455.5	/

姓名	主要工作经历
祁玉民	已离任。
刘鹏程	男，1967年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司副总经理、金杯汽车股份有限公司总裁兼党委书记。现任华晨汽车集团控股有限公司总裁、党委副书记、董事，金杯汽车股份有限公司董事长等职务。
王世平	已离任。
雷小阳	已离任。
刘同富	男，1962年出生，研究生学历，高级工程师。曾任大连重工起重集团公司总经理助理兼发展规划部部长；大连大化集团公司副总经理；华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司党委常委、董事、常务副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
邢如飞	男，1972年出生，研究生学历，工学博士，高级工程师。曾任华晨汽车工程研究院院长、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
杨波	男，1965年出生，工学硕士，工程师。曾任金杯汽车股份有限公司副总裁、华晨汽车国际贸易公司总经理、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
东风	男，1966年出生，管理学博士，高级经济师。曾任华晨汽车集团控股有限公司人力资源部部长、华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任

	华晨汽车集团控股有限公司副总裁、总法律顾问，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
叶正华	男，1967 年出生，大学学历，会计师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司常务副总经理、财务总监，金杯汽车股份有限公司副总裁兼财务总监，华晨汽车集团控股有限公司经营计划部部长、财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司总会计师，金杯汽车股份有限公司董事等职务。
刘宏	男，1965 年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司副总经理，沈阳华晨金杯汽车有限公司销售公司副总经理（总监）兼金杯市场部部长，华晨汽车销售公司总经理。现任金杯汽车股份有限公司党委书记、总裁、董事等职务。
王希科	男，1960 年出生，研究生学历，高级经济师。曾任沈阳矿山机械厂机电分厂厂长；空军沈阳东鹰机械厂厂长；沈阳金圣集团有限公司常务副总经理。现任沈阳工业国有资产经营有限公司董事长、总经理、党委书记；金杯汽车股份有限公司董事等职务。
钟田丽	已离任。
李哲	已离任。
黄伟华	已离任。
李卓	女，1973 年出生，法学博士。1999 年 8 月至今辽宁大学法学院讲师、副教授，期间：2002 年 9 月至 2006 年 12 月吉林大学法学博士；2007 年 9 月至 2009 年 9 月中国社会科学院法学所博士后。现任沈阳机床股份有限公司独立董事，金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
哈刚	男，1966 年生，教授职称。1987 年毕业于大连理工大学获法学学士学位，2005 年 1 月获清华大学法学硕士学位。1987 年 7 月至今，工作于辽宁中医药大学。曾任辽宁中医药大学社会科学部副主任职务。现任沈阳远大智能工业集团股份有限公司独立董事、金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
吴粒	女，1966 年生，会计学教授，硕士生导师，东北财经大学毕业，硕士学位。1987 年至 1990 年在本溪大学任教；1990 年 3 月至 2008 年 1 月沈阳工业大学副院长；2008 年 2 月至今东北大学任教。现任沈阳远大智能工业集团股份有限公司独立董事、金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
陈红梅	女，1975 年生，美国佐治亚理工大学博士。2005 年 5 月至 2009 年 4 月美国佐治亚理工大学博士研究员；2009 年 4 月至 2014 年 4 月中国光大银行处长；2014 年 4 月至 2015 年 10 月人人友信集团首席风控官、首席执行官；现任百融（北京）金融信息服务有限公司董事，清华大学五道口金融学院学术委员会委员、金杯汽车股份有限公司独立董事等职务。
于淑君	女，1957 年出生，硕士学位，高级会计师。曾任辽宁信托投资公司证券总部总会计师、副总经理。现华晨汽车集团控股有限公司工会经费审查委员会主任，金杯汽车股份有限公司监事会主席等职务。
胡春华	女，1967 年出生，硕士学位，高级会计师，中国注册税务师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司财务核算部部长；铁岭华晨橡塑制品有限公司财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司审计部部长，金杯汽车股份有限公司监事等职务。
訾禹昆	已离任。
马铁柱	男，1976 年出生，工程硕士，经济师。曾任沈阳金发汽车钢圈制造有限公司总经理助理，金杯汽车股份有限公司总裁办副主任、零部件开发部部长、人力资源部部长。现任金杯汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事。
赵献奇	已离任。
杜远洋	已离任。
王玲	女，1962 年出生，大学本科，高级会计师。曾任沈阳汽车制造厂财务科长、审计处长，金杯汽车股份有限公司计财部部长，沈阳金杯车辆制

	造有限公司副总经理兼财务总监。现任金杯汽车股份有限公司副总裁兼财务总监职务。
王东明	已离任。
姚恩波	男，1963 年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳轿车厂工艺员，沈阳金杯客车制造有限公司技术员、站长、处长，铁岭华晨橡塑制品有限公司副总经理，沈阳兴远东内饰件厂副总经理，铁岭华晨橡塑制品有限公司总经理、党委书记。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
纪勋波	男，1969 年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司质量保证部部长，华晨汽车销售公司总经理助理兼任中华品牌销售部部长，华晨汽车销售公司副总经理。华晨汽车整车事业部销售公司党委副书记、纪委书记。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
杜宝臣	男，1965 年出生，大学本科，高级工程师。曾任铁岭华晨橡塑制品有限公司副总经理，沈阳兴远东内饰件工厂副总经理，沈阳金杯汽车零部件工业有限公司总经理。现任沈阳金杯车辆制造有限公司总经理兼党委书记、金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
许晓敏	男，1964 年出生，工商管理研究生，高级工程师。曾任金杯客车制造有限公司总经理助理，金杯汽车股份有限公司董事、副总裁，沈阳金杯汽车工业有限公司副总经理。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。
赵晓军	男，1967 年出生，大学学历，工程师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司办公室副主任，金杯汽车股份有限公司办公室秘书主管、董事会办公室主任、证券事务代表等职务。现任金杯汽车股份有限公司董事会秘书职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘鹏程	华晨汽车集团控股有限公司	总裁、党委副书记、董事	2015 年 12 月	
刘同富	华晨汽车集团控股有限公司	党委常委、董事、常务副总裁	2016 年 2 月	
邢如飞	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁	2016 年 2 月	
杨波	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁	2016 年 2 月	
东风	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁、法律顾问	2016 年 2 月	
叶正华	华晨汽车集团控股有限公司	总会计师	2016 年 3 月	
于淑君	华晨汽车集团控股有限公司	经费审查委员会主任	2016 年 8 月	
胡春华	华晨汽车集团控股有限公司	财务管理部部长	2015 年 9 月	

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
刘鹏程	华晨宝马汽车有限公司	董事	2016年4月	
刘同富	沈阳华晨金杯汽车有限公司	董事长	2016年8月	
邢如飞	沈阳金杯车辆制造有限公司	董事长	2016年8月	
杨波	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	董事长	2016年8月	
东风	华晨汽车投资（大连）有限公司	监事	2016年8月	
叶正华	上海申华控股股份有限公司	董事	2016年8月	
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	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司董事会确定，独立董事津贴由董事会拟定，并经股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司经营业绩和依据本人职务和履行职责的情况，经公司薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末每位现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内分别从公司及其股东单位获得的应付报酬总额合计为 455.5 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
刘鹏程	董事长	聘任	工作变动

邢如飞	董事	选举	增补
杨波	董事	选举	增补
东风	董事	选举	增补
哈刚	独立董事	选举	增补
吴粒	独立董事	选举	增补
陈红梅	独立董事	选举	增补
马铁柱	监事	选举	增补
祁玉民	董事长	离任	工作变动
王世平	董事	离任	工作变动
雷小阳	董事	离任	工作变动
钟田丽	独立董事	离任	工作变动
李哲	独立董事	离任	工作变动
黄伟华	独立董事	离任	工作变动
訾禹昆	监事	离任	工作变动
王东明	副总裁	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	70
主要子公司在职员工的数量	9,332
在职员工的数量合计	11,783
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,906
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,062
销售人员	1,065
技术人员	1,778
财务人员	306
行政人员	681
后勤人员	566
其他	325
合计	11,783
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	281
本科生	2,576
大专生	2,852
中专生	2,892
高中或以下	3,182
合计	11,783

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn	2016 年 4 月 22 日
2016 年第一次股东大会	2016 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn	2016 年 1 月 13 日
2016 年第二次股东大会	2016 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn	2016 年 3 月 29 日
2016 年第三次股东大会	2016 年 9 月 6 日	www.sse.com.cn	2016 年 9 月 7 日
2016 年第四次股东大会	2016 年 10 月 18 日	www.sse.com.cn	2016 年 10 月 19 日
2016 年第五次股东大会	2016 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn	2016 年 11 月 18 日
2016 年第六次股东大会	2016 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn	2016 年 12 月 28 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
祁玉民	否	4	3	3	1	0	否	2
刘鹏程	否	9	9	6	0	0	否	7
王世平	否	4	3	3	1	0	否	2
雷小阳	否	4	3	3	1	0	否	2
刘同富	否	9	9	6	0	0	否	5
邢如飞	否	7	7	5	0	0	否	1
杨波	否	7	7	5	0	0	否	3
东风	否	7	7	5	0	0	否	3
叶正华	否	9	7	5	0	0	否	3
王希科	否	9	9	6	0	0	否	6
刘宏	否	9	9	6	0	0	否	6
钟田丽	是	8	8	6	0	0	否	4
李哲	是	8	7	6	1	0	否	2

黄伟华	是	6	5	5	1	0	否	0
李卓	是	9	8	7	1	0	否	2
哈刚	是	1	1	0	0	0	否	1
吴粒	是	1	1	0	0	0	否	1
陈红梅	是	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见公司在上海证券交易所网站披露的《2016 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众会字(2017)第 2736 号

金杯汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金杯汽车股份有限公司(以下简称金杯汽车公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及合并财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为,金杯汽车公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金杯汽车公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,虽然金杯汽车公司拟采取改善措施,但持续经营能力仍存在重大不确定性,本段内容不影响已发表的审计意见。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国,上海

二〇一七年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,049,457,660.76	4,856,423,613.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		422,166,872.83	779,461,197.09
应收账款		1,842,920,338.17	955,749,634.89
预付款项		450,227,266.34	126,897,282.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		12,071,405.72	
其他应收款		65,770,693.95	83,405,107.82
买入返售金融资产			
存货		633,966,616.24	934,082,471.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		148,140.91	15,000,000.00
流动资产合计		8,476,728,994.92	7,751,019,308.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		75,026,017.77	65,908,132.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		278,577,362.55	223,880,925.17
投资性房地产		734,926.61	774,297.77
固定资产		959,782,499.59	897,290,384.74
在建工程		825,840,919.19	378,686,662.10
工程物资		105,994,568.26	84,682,330.26
固定资产清理			
无形资产		366,142,670.87	357,834,688.88
开发支出		40,021,057.69	6,645,229.19
商誉		16,000,000.00	34,020,641.08
长期待摊费用		72,781,312.67	91,679,168.17
递延所得税资产		152,543,468.16	149,777,112.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,893,444,803.36	2,291,179,572.63
资产总计		11,370,173,798.28	10,042,198,880.71

流动负债：			
短期借款		5,049,825,000.00	5,280,038,906.28
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		442,603,565.53	248,218,062.07
应付账款		1,444,785,662.50	1,275,204,925.64
预收款项		126,283,007.17	72,281,463.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		151,427,695.58	142,046,668.23
应交税费		26,511,285.63	18,333,726.17
应付利息		47,466,214.04	37,927,427.18
应付股利		4,357,459.11	51,857,459.11
其他应付款		638,701,548.08	737,472,137.56
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		605,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		8,536,961,437.64	7,863,380,775.72
非流动负债：			
长期借款		1,305,000,000.00	600,000,000.00
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		142,190.85	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		54,924,271.88	45,665,152.53
递延收益		305,907,031.14	328,962,996.11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,165,973,493.87	1,474,628,148.64
负债合计		10,702,934,931.51	9,338,008,924.36
所有者权益			
股本		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积		1,100,210,219.81	1,100,210,219.81
减：库存股			
其他综合收益		-136,720.04	-17,847,875.52
专项储备		432,359.88	384,462.12
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
未分配利润		-2,534,598,798.12	-2,326,183,615.88
归属于母公司所有者权益合计		72,280,648.09	262,936,777.09
少数股东权益		594,958,218.68	441,253,179.26
所有者权益合计		667,238,866.77	704,189,956.35
负债和所有者权益总计		11,370,173,798.28	10,042,198,880.71

法定代表人：刘鹏程 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：闫静

母公司资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位:金杯汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		39,462,515.84	109,774,174.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		139,314.10	139,314.10
其他应收款		1,313,596,784.05	1,179,018,779.74
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,353,198,613.99	1,288,932,268.10
非流动资产:			
可供出售金融资产		75,026,017.77	65,908,132.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		977,753,744.06	906,794,677.87
投资性房地产			
固定资产		27,406,606.06	28,603,548.80
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		154,088.00	158,620.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,080,340,455.89	1,001,464,979.59
资产总计		2,433,539,069.88	2,290,397,247.69

流动负债：			
短期借款		1,131,300,000.00	951,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,741,493.49	1,741,493.49
应交税费		83,501.84	163,030.52
应付利息		42,971,115.11	33,541,461.90
应付股利			
其他应付款		235,898,873.25	225,456,255.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,411,994,983.69	1,212,202,241.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,000,000.00	500,000,000.00
负债合计		1,911,994,983.69	1,712,202,241.04
所有者权益：			
股本		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,048,421,048.03	1,048,421,048.03
减：库存股			
其他综合收益		19,026,817.77	9,908,932.92
专项储备			
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
未分配利润		-2,052,277,366.17	-1,986,508,560.86
所有者权益合计		521,544,086.19	578,195,006.65
负债和所有者权益总计		2,433,539,069.88	2,290,397,247.69

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

合并利润表
2016 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		4,801,502,285.07	4,638,124,331.31
其中:营业收入		4,801,502,285.07	4,638,124,331.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,971,504,510.89	4,527,002,289.84
其中:营业成本		4,100,147,930.07	3,860,558,423.08
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		45,249,018.16	27,020,128.60
销售费用		101,095,641.67	114,345,971.99
管理费用		348,734,602.94	398,436,525.25
财务费用		179,493,179.76	159,629,030.79
资产减值损失		196,784,138.29	-32,987,789.87
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		13,253,900.13	5,038,395.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-156,748,325.69	116,160,437.39
加:营业外收入		234,950,125.35	162,303,064.13
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		3,214,596.55	20,869,296.24
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		74,987,203.11	257,594,205.28
减:所得税费用		74,278,335.66	60,338,821.45
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		708,867.45	197,255,383.83
归属于母公司所有者的净利润		-208,415,182.24	35,746,759.38
少数股东损益		209,124,049.69	161,508,624.45
六、其他综合收益的税后净额		17,649,144.95	-44,604,222.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		17,711,155.48	-21,353,061.55
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		17,711,155.48	-21,353,061.55
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		9,117,884.85	6,575,327.35
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		8,593,270.63	-27,928,388.90
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-62,010.53	-23,251,160.68
七、综合收益总额		18,358,012.40	152,651,161.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		-190,704,026.76	14,393,697.83
归属于少数股东的综合收益总额		209,062,039.16	138,257,463.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.19	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.19	0.03

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

母公司利润表
2016 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			30,000.00
减: 营业成本			
税金及附加		358,829.63	1,680.00
销售费用			
管理费用		32,663,139.91	38,072,819.71
财务费用		83,190,948.80	68,208,533.17
资产减值损失		1,806,123.39	-38,963,161.42
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		52,247,357.77	139,092,059.92
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-65,771,683.96	71,802,188.46
加: 营业外收入		2,878.65	120,961.26
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			500.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-65,768,805.31	71,922,649.72
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-65,768,805.31	71,922,649.72
五、其他综合收益的税后净额		9,117,884.85	6,575,327.35
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		9,117,884.85	6,575,327.35
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		9,117,884.85	6,575,327.35
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			
六、综合收益总额		-56,650,920.46	78,497,977.07
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘鹏程

主管会计工作负责人: 王玲

会计机构负责人: 闫静

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,040,010,730.28	4,805,239,956.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		272,865,707.90	288,864,286.90
经营活动现金流入小计		5,312,876,438.18	5,094,104,243.49
购买商品、接受劳务支付的现金		3,656,090,091.84	4,589,719,145.77
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		559,867,821.26	492,641,004.77
支付的各项税费		326,943,357.29	339,335,777.88
支付其他与经营活动有关的现金		289,741,938.70	164,833,000.06
经营活动现金流出小计		4,832,643,209.09	5,586,528,928.48
经营活动产生的现金流量净额		480,233,229.09	-492,424,684.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,403,988.12	4,095,688.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		725,005.64	8,145,981.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,128,993.76	12,241,669.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		957,294,546.99	271,754,909.00
投资支付的现金			15,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		61,048,800.00	99,655,460.00

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,018,343,346.99	386,410,369.00
投资活动产生的现金流量净额		-995,214,353.23	-374,168,699.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,149,551.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,149,551.35
取得借款收到的现金		6,986,525,000.00	6,201,662,178.36
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,978,479,427.41	2,308,766,600.40
筹资活动现金流入小计		9,965,004,427.41	8,514,578,330.11
偿还债务支付的现金		5,920,758,906.28	5,447,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		358,898,895.26	302,037,836.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		102,856,999.74	98,620,263.35
支付其他与筹资活动有关的现金		2,454,865,664.41	2,978,479,427.41
筹资活动现金流出小计		8,734,523,465.95	8,728,417,263.46
筹资活动产生的现金流量净额		1,230,480,961.46	-213,838,933.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,842.07	2,363,711.22
五、现金及现金等价物净增加额		715,530,679.39	-1,078,068,606.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,877,944,186.39	2,956,012,792.76
六、期末现金及现金等价物余额		2,593,474,865.78	1,877,944,186.39

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			30,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,462,749.51	42,152,437.71
经营活动现金流入小计		11,462,749.51	42,182,437.71
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,151,359.74	18,551,150.12
支付的各项税费		2,767,107.72	2,437,848.71
支付其他与经营活动有关的现金		144,540,382.77	1,044,506,681.30
经营活动现金流出小计		168,458,850.23	1,065,495,680.13
经营活动产生的现金流量净额		-156,996,100.72	-1,023,313,242.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		56,967,091.58	191,561,061.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,000.00	17,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,003,091.58	191,578,061.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		230,536.00	818,955.62
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		75,678,800.00	123,831,100.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		75,909,336.00	124,650,055.62
投资活动产生的现金流量净额		-18,906,244.42	66,928,005.56
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,240,000,000.00	1,580,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		105,000,000.00	108,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,345,000,000.00	1,688,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,060,000,000.00	593,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,409,313.28	33,015,489.47
支付其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	105,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,169,409,313.28	731,015,489.47
筹资活动产生的现金流量净额		175,590,686.72	956,984,510.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-311,658.42	599,273.67
加: 期初现金及现金等价物余额		4,774,174.26	4,174,900.59
六、期末现金及现金等价物余额		4,462,515.84	4,774,174.26

法定代表人: 刘鹏程

主管会计工作负责人: 王玲

会计机构负责人: 闫静

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-17,847,875.52	384,462.12	413,706,454.56	-2,326,183,615.88	441,253,179.26	704,189,956.35
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-17,847,875.52	384,462.12	413,706,454.56	-2,326,183,615.88	441,253,179.26	704,189,956.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			17,711,155.48	47,897.76		-208,415,182.24	153,705,039.42	-36,951,089.58
(一) 综合收益总额			17,711,155.48			-208,415,182.24	209,062,039.16	18,358,012.40
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配							-55,356,999.74	-55,356,999.74
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-55,356,999.74	-55,356,999.74
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备				47,897.76				47,897.76
1. 本期提取				357,007.17				357,007.17
2. 本期使用				309,109.41				309,109.41
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-136,720.04	432,359.88	413,706,454.56	-2,534,598,798.12	594,958,218.68	667,238,866.77

2016 年年度报告

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	3,505,186.03		413,706,454.56	-2,361,930,375.26	412,686,509.96	660,845,127.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	3,505,186.03		413,706,454.56	-2,361,930,375.26	412,686,509.96	660,845,127.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-21,353,061.55	384,462.12		35,746,759.38	28,566,669.30	43,344,829.25
（一）综合收益总额			-21,353,061.55			35,746,759.38	138,257,463.77	152,651,161.60
（二）所有者投入和减少资本							32,259,026.08	32,259,026.08
1. 股东投入的普通股							32,259,026.08	32,259,026.08
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							-141,949,820.55	-141,949,820.55
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-141,949,820.55	-141,949,820.55
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备				384,462.12				384,462.12
1. 本期提取				388,779.24				388,779.24
2. 本期使用				4,317.12				4,317.12
（六）其他								
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-17,847,875.52	384,462.12	413,706,454.56	-2,326,183,615.88	441,253,179.26	704,189,956.35

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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

2016 年年度报告

项目	上期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	3,333,605.57		413,706,454.56	-2,058,431,210.58	499,697,029.58
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	3,333,605.57		413,706,454.56	-2,058,431,210.58	499,697,029.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			6,575,327.35			71,922,649.72	78,497,977.07
（一）综合收益总额			6,575,327.35			71,922,649.72	78,497,977.07
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	9,908,932.92		413,706,454.56	-1,986,508,560.86	578,195,006.65

法定代表人：刘鹏程

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：闫静

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2004 年 3 月 29 日沈阳工业国有资产经营有限公司（以下简称“工业资产公司”）接到中国证券登记结算公司上海分公司关于本公司国家股划转过户登记的确认书。确认划转的原由国有资产持有的本公司 10,461.61 万股国家股，已完成过户给工业资产公司，但比有关部门批准的拟划转股

份总额 11,061.61 万股少 600 万股，其主要原因为被划转的标的额中 600 万股已被山东沂南人民法院司法冻结，后经拍卖其中的 100 万股已用于偿还债务，其股份性质被定为社会法人股，余下部分 500 万股将继续办理过户手续。本次股份划转后，工业资产公司直接持有本公司 9.57% 的股份，加上间接及通过关联方持有本公司的 40.91% 股份，合计持有本公司 50.48% 的股份。

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

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

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

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	实际出资	持股比例	表决权比例	是否合并	少数股东权益
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳	54,000	汽车制造	54,000	100%	100%	是	-
金杯汽车物资总公司	沈阳	6,909	汽车物资	6,909	100%	100%	是	-
金杯产业开发总公司	沈阳	1,200	金属材料	1,972	100%	100%	是	-
沈阳金杯房屋开发有限公司	沈阳	800	房产开发	800	100%	100%	是	-
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳	10,000	实业投资	10,680	100%	100%	是	-
沈阳金杯车辆有限公司	沈阳	2,400	厢式货车	2,160	100%	100%	是	-
辽宁汽车机电经贸有限公司	沈阳	400	汽车配件	400	100%	100%	是	-
沈阳轮胎橡胶供销公司	沈阳	400	轮胎橡胶	400	100%	100%	是	-
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	铁岭	100	汽车、配件	100	100%	100%	是	-
沈阳金杯汽车物资贸易公司	沈阳	95	汽车、配件	95	100%	100%	是	-
沈阳金杯专用车辆制造有限公司	沈阳	500	汽配制造	500	100%	100%	是	-
沈阳金杯汽车部件工业园有限公司	沈阳	5,000	物业管理	5,000	100%	100%	是	-
沈阳金玺车身部件有限公司	沈阳	5,000	汽车部件	-	100%	100%	是	-
华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司	西安	5,000	工业地产	5,000	100%	100%	是	-
铁岭华晨橡塑制品有限公司	铁岭	7,404	汽配产销	21,616	95%	95%	是	5,055,376.18
香港启发有限公司	香港	5,355 万港币	投资	1,010 万美元	60%	60%	是	-
金杯罗斯有限公司	俄罗斯	2.5 亿卢布	汽车制造	1,010 万美元	60%	60%	是	-
上海敏孚汽车饰件有限公司	上海	300 万美元	汽配产销	8,142	51%	51%	是	46,518,344.45
陕西长庆专用车制造有限公司	西安	4,081	专用车	5,121	51%	51%	是	25,145,797.02
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	沈阳	807 万美元	汽配产销	3,279	50%	50%	是	518,238,701.03

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

注：注册资本为人民币万元，少数股东权益为人民币元。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 2 号——长期股权投资〉的通知》等 7 项通知（财会[2015]6~8 号、10~11 号、14 号、16 号）等规定，本公司自 2015 年 7 月 1 日起执行财政部 2015 年发布的前述 7 项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第 76 号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自 2015 年 7 月 23 日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》（财会[2015]23 号）的规定，本公司自 2016 年度起执行该规定。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下的企业合并

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

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

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 应收款项

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

款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的类别

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本确定

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	4%	2.4%

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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20-40 年	0%-10%	2.25%-5.00%
机器设备	平均年限法	5-10 年	0%-10%	9.00%-20.00%

运输设备	平均年限法	4-8 年	0%-10%	11.25%-25.00%
办公设备	平均年限法	3-8 年	0%-10%	11.25%-33.33%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

无形资产按预计使用寿命以直线法摊销，各类无形资产的摊销年限列示如下：

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

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

利润分享计划同时满足下列条件时，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

3.22.2.1 设定提存计划

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

3.22.2.2 设定受益计划

本公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

适用 不适用

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

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

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 □不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	3%-17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
消费税	3%	应纳税商品销售额
营业税	3%或 5%	应纳税营业额
城市维护建设税		
企业所得税	15%, 20%, 25%	应纳税所得额

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	15%
金杯罗斯有限公司	20%

本公司境外控股子公司俄罗斯金杯罗斯有限公司所得税率为 20%。

本公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司（以下简称“金杯江森”）被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号为 GR201521000080 的高新技术企业证书(证书日期为 2015 年 6 月 1 日，有效期为 3 年)，故金杯江森本年度适用的企业所得税税率为 15%。

2. 税收优惠

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	123,671.42	86,405.92
银行存款	2,593,351,194.36	1,877,857,780.47
其他货币资金	2,455,982,794.98	2,978,479,427.41
合计	5,049,457,660.76	4,856,423,613.80
其中：存放在境外的款项总额	225,627.83	9,868.86

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	420,166,872.83	270,082,740.23

商业承兑票据	2,000,000.00	509,378,456.86
合计	422,166,872.83	779,461,197.09

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	149,307,419.73
合计	149,307,419.73

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,053,684,466.87	
合计	2,053,684,466.87	

3、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	710,086,908.15	34.62	10,356,016.85	1.46	699,730,891.30	385,853,815.99	34.79			385,853,815.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,340,926,911.20	65.38	197,737,464.33	14.75	1,143,189,446.87	723,380,748.45	65.21	153,484,929.55	21.22	569,895,818.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,051,013,819.35	/	208,093,481.18	/	1,842,920,338.17	1,109,234,564.44	/	153,484,929.55	/	955,749,634.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
华晨宝马汽车有限公司	415,846,727.60			收回可能性极大
沈阳华晨金杯汽车有限公司	146,269,012.60			收回可能性极大
华晨汽车集团控股有限公司	115,134,966.53			收回可能性极大
绵阳华瑞汽车有限公司	22,480,184.57			收回可能性极大
С φ е р а О О О	10,356,016.85	10,356,016.85	100.00%	收回可能性极小
合计	710,086,908.15	10,356,016.85		/

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	1,108,673,259.92	55,433,663.00	5.00
1 至 2 年	24,379,970.65	2,437,997.07	10.00
2 至 3 年	41,878,639.20	8,375,727.84	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	53,365,702.21	26,682,851.12	50.00
4 至 5 年	15,644,227.84	7,822,113.92	50.00
5 年以上	96,985,111.38	96,985,111.38	100.00
合计	1,340,926,911.20	197,737,464.33	14.75

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比(%)
第一名	非关联方	450,453,263.49	1年以内	21.96
第二名	关联方	415,846,727.60	1年以内	20.28
第三名	关联方	284,825,069.86	1年以内	13.89
第四名	关联方	165,547,800.72	3年以内	8.07
第五名	关联方	145,153,541.74	5年以内	7.08
		<u>1,461,826,403.41</u>		<u>71.28</u>

应收账款期末数比期初数增加 94,177 万元，增加比例为 84.90%。主要系本公司的子公司沈阳金杯车辆制造有限公司期末比期初增加了 6 亿元，该公司本期面临严峻的销售环境，销售下降回款减少，应收款大幅上升。另外本公司的子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期对华晨宝马汽车有限公司的销售收入大幅上升 5 亿元，导致应收款相应上升。

4、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	404,597,378.81	89.87	65,766,567.42	51.83
1至2年	4,448,941.26	0.99	46,388,618.47	36.56
2至3年	36,529,719.68	8.11	1,915,143.78	1.51
3年以上	4,651,226.59	1.03	12,826,953.02	10.10
合计	450,227,266.34	100.00	126,897,282.69	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	286,204,360.00	1年以内	预付工程款
第二名	关联方	30,335,231.52	3年以内	预付货款
第三名	非关联方	22,527,732.69	1年以内	预付货款
第四名	关联方	11,657,481.43	1年以内	预付货款
第五名	关联方	6,437,431.37	1年以内	预付货款
		<u>357,162,237.01</u>		

5、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

6、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	11,978,998.29	2.67	11,978,998.29	100.00	0.00	8,324,487.20	1.82	4,319,779.20	51.89	4,004,708.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	436,021,777.19	97.33	370,251,083.24	84.92	65,770,693.95	447,841,173.42	98.18	368,440,773.60	82.27	79,400,399.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	448,000,775.48		382,230,081.53		65,770,693.95	456,165,660.62		372,760,552.80		83,405,107.82

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
朝鲜项目	4,319,779.20	4,319,779.20	100.00%	收回可能性极小
西安长油油气装备工程有限责任公司	417,000.00	417,000.00	100.00%	已违约的预付租金
金杯罗斯应收款	7,242,219.09	7,242,219.09	100.00%	收回可能性极小
合计	11,978,998.29	11,978,998.29	/	/

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年以内小计	42,525,009.11	2,126,250.47	5.00
1至2年	19,403,464.42	1,940,346.43	10.00
2至3年	3,682,392.99	736,478.60	20.00
3年以上			
3至4年	6,229,639.12	3,114,819.56	50.00
4至5年	3,696,166.76	1,848,083.39	50.00
5年以上	360,485,104.79	360,485,104.79	100.00
合计	436,021,777.19	370,251,083.24	84.92

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来款	398,112,682.61	425,391,515.13
车辆认证费	7,237,705.11	5,561,450.04
备用金	4,835,299.58	8,184,461.16
存款利息	5,310,409.40	11,647,367.85
其他	32,504,678.78	5,380,866.44
合计	448,000,775.48	456,165,660.62

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	116,068,996.87	5年以上	25.91	
第二名	往来款	82,810,352.76	5年以上	18.48	

第三名	往来款	33,266,733.46	1年以内	7.43	
第四名	往来款	15,710,000.00	5年以上	3.51	
第五名	往来款	12,460,000.00	5年以上	2.78	
合计	/	260,316,083.09	/	58.11	

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	213,663,853.72	36,697,434.61	176,966,419.11	220,940,166.55	9,470,031.14	211,470,135.41
在产品	59,608,121.39	13,514,766.73	46,093,354.66	63,655,171.92	4,841,489.47	58,813,682.45
库存商品	446,323,932.63	72,604,763.95	373,719,168.68	654,797,423.29	14,419,376.74	640,378,046.55
周转材料	50,581,476.78	16,411,681.01	34,169,795.77	36,791,430.52	14,144,946.99	22,646,483.53
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	3,017,878.02		3,017,878.02	774,123.85		774,123.85
合计	773,195,262.54	139,228,646.30	633,966,616.24	976,958,316.13	42,875,844.34	934,082,471.79

(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	9,470,031.14	27,448,230.60		220,827.13		36,697,434.61
在产品	4,841,489.47	9,233,000.42		559,723.16		13,514,766.73
库存商品	14,419,376.74	59,173,367.84		987,980.63		72,604,763.95
周转材料	14,144,946.99	2,266,734.02				16,411,681.01
合计	42,875,844.34	98,121,332.88		1,768,530.92		139,228,646.30

8、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

9、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：	75,126,017.77	100,000.00	75,026,017.77	66,008,132.92	100,000.00	65,908,132.92
合计	75,126,017.77	100,000.00	75,026,017.77	66,008,132.92	100,000.00	65,908,132.92

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	56,099,200.00			
公允价值	75,026,017.77			
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	19,026,017.77			
已计提减值金额	100,000.00			

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	100,000		100,000
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	100,000		100,000

10、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					宣告发放现金 股利或利润	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			
一、合营企业									
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	25,867,637.84			-2,026,477.60				23,841,160.24	
金杯全球物流（沈阳）有限公司	37,165,106.72	61,048,800.00		-972,717.66				97,241,189.06	
施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	65,535,863.13			-1,641,118.76				63,894,744.37	
小计	128,568,607.69	61,048,800.00		-4,640,314.02				184,977,093.67	
二、联营企业									
沈阳华晨金杯汽车有限公司									
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	28,120,313.79			-1,718,796.50				26,401,517.29	
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	19,255,807.52			3,139,862.16			3,890,978.17	18,504,691.51	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,206,290.06			3,825,487.37			3,076,113.41	39,955,664.02	
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	8,729,906.11			8,489.95				8,738,396.06	
小计	95,312,317.48			5,255,042.98			6,967,091.58	93,600,268.88	
合计	223,880,925.17	61,048,800.00		614,728.96			6,967,091.58	278,577,362.55	

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,640,462.84			1,640,462.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,640,462.84			1,640,462.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	866,165.07			866,165.07
2. 本期增加金额	39,371.16			39,371.16
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	905,536.23			905,536.23
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	734,926.61			734,926.61
2. 期初账面价值	774,297.77			774,297.77

12、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	812,664,164.63	843,546,788.95	37,772,378.17	49,236,282.56	1,743,219,614.31
2. 本期增加金额	94,392,800.16	69,443,796.70	3,803,787.84	5,491,899.94	173,132,284.64
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	99,187.94	12,982,343.23	1,946,578.91	1,173,801.62	16,201,911.70
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	906,957,776.85	900,008,242.42	39,629,587.10	53,554,380.88	1,900,149,987.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	260,257,646.89	515,716,916.51	25,526,740.43	40,546,189.65	842,047,493.48
2. 本期增加金额	13,589,543.02	74,279,403.39	3,206,050.33	3,252,062.67	94,327,059.41
(1) 计提					
3. 本期减少金额	28,766.46	11,253,557.43	1,633,303.33	5,894,002.00	18,809,629.22
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	273,818,423.45	578,742,762.47	27,099,487.43	37,904,250.32	917,564,923.67
三、减值准备					
1. 期初余额	422,703.28	3,399,323.33	1,239.32	58,470.16	3,881,736.09
2. 本期增加金额		15,679,861.53	152,225.75	4,090,349.51	19,922,436.79
(1) 计提					
3. 本期减少金额		999,774.96		1,833.93	1,001,608.89
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	422,703.28	18,079,409.90	153,465.07	4,146,985.74	22,802,563.99
四、账面价值					
1. 期末账面价值	632,716,650.12	303,186,070.05	12,376,634.60	11,503,144.82	959,782,499.59
2. 期初账面价值	551,983,814.46	324,430,549.11	12,244,398.42	8,631,622.75	897,290,384.74

本年由在建工程转入固定资产原值为：147,870,537.20 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	13,844,952.23	2,253,206.97	272,448.54	11,319,296.72	
机器设备	21,270,184.37	13,126,046.04	7,653,929.87	490,208.46	
运输设备	440,623.46	310,040.26	128,088.81	2,494.39	
办公设备	121,713.12	89,702.62	30,516.60	1,493.90	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,511,700.17

(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
房屋及建筑物	234,858,452.90	主要为本公司的子公司华晨汽车金杯（西咸新区）产业园有限公司原值 92,195,583.43 元、沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司原值 72,982,799.74 元和上海敏孚汽车饰件有限公司原值 41,502,852.80 元的新建房屋及建筑物正在办理产证，尚未获得。

其他说明：

□适用 √不适用

13、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑物相关工程	698,601,470.04		698,601,470.04	333,280,568.61		333,280,568.61
机器设备相关工程	124,042,923.58		124,042,923.58	40,559,310.06		40,559,310.06
运输设备相关工程						
办公设备相关工程				900,287.70		900,287.70
电脑软件相关工程	3,196,525.57		3,196,525.57	3,946,495.73		3,946,495.73
合计	825,840,919.19		825,840,919.19	378,686,662.10		378,686,662.10

(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	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	本期利息资本化率 (%)	资金来源
车辆制造公司新建厂区项目	1,500,601,145.73				541,405,007.57	36.08%	36.08%			自筹
工业园新建厂房项目	166,656,583.12				133,652,632.32	80.20%	80.20%			自筹
合计	1,667,257,728.85				675,057,639.89	/	/		/	/

14、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
F45DP 生产线		500,549.94
F45IP 生产线		4,565,222.35
F49IP 生产线	8,172,862.49	24,769,648.37
M13IP 生产线	3,004,180.52	10,651,518.14
G38DP 生产线	36,683,557.18	17,310,690.11
G38IP 生产线	41,146,101.39	14,655,872.38
J11 生产线	1,988,741.24	2,142,767.78
G38 生产线	11,348,471.56	8,895,756.30
其他	3,650,653.88	1,190,304.89
合计	105,994,568.26	84,682,330.26

15、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	257,182,456.23	2,483,080.00	179,818,793.05	8,583,374.84	1,120,000.00	449,187,704.12
2. 本期增加金额	34,998,245.90		3,573,986.50	4,540,307.97		43,112,540.37
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				2,315.60		2,315.60
(1) 处置						

4. 期末余额	292,180,702.13	2,483,080.00	183,392,779.55	13,121,367.21	1,120,000.00	492,297,928.89
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,310,484.30	2,240,858.40	49,374,180.27	6,307,492.27	1,120,000.00	91,353,015.24
2. 本期增加金额	5,842,605.78	242,221.60	26,930,949.75	1,788,781.25		34,804,558.38
(1) 计提						
3. 本期减少金额				2,315.60		2,315.60
(1) 处置						
4. 期末余额	38,153,090.08	2,483,080.00	76,305,130.02	8,093,957.92	1,120,000.00	126,155,258.02
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	254,027,612.05		107,087,649.53	5,027,409.29		366,142,670.87
2. 期初账面价值	224,871,971.93	242,221.60	130,444,612.78	2,275,882.57		357,834,688.88

16、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	
金杯重卡开发项目	3,573,986.50			3,573,986.50		
重型商用车开发项目	1,292,471.79		3,215,852.23			4,508,324.02
纯电动汽车开发项目	1,778,770.90		4,307,752.01			6,086,522.91
双燃料车开发项目			366,037.74			366,037.74
运钞车开发项目			29,060,173.02			29,060,173.02
合计	6,645,229.19		36,949,815.00	3,573,986.50		40,021,057.69

其他说明

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 59.24%。

金杯重卡开发项目于本期正式批量生产，转入无形资产。

17、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	计提减值	
上海敏孚汽车饰件有限公司	16,000,000.00					16,000,000.00
陕西长庆专用车制造有限公司	18,020,641.08				18,020,641.08	
合计	34,020,641.08				18,020,641.08	16,000,000.00

上海敏孚汽车饰件有限公司系子公司沈阳金晨汽车技术开发有限公司非同一控制下企业合并形成的首次执行日尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额，原值 56,190,167.24 元，减值 40,190,167.24 元，本期该公司经营情况良好，未再计提减值。

陕西长庆专用车制造有限公司系本公司 2016 年度非同一控制下企业合并所形成，原值 18,020,641.08 元，2016 年度该公司经营亏损，本期全额计提商誉减值。

18、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	90,667,883.35	-1,824,914.60	16,591,998.76		72,250,969.99
装修费	1,011,284.82		480,942.14		530,342.68
合计	91,679,168.17	-1,824,914.60	17,072,940.90		72,781,312.67

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		8,897,362.75		6,371,063.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
折旧、摊销		15,256,267.03		15,361,698.44
工资、暂估及预提		117,738,889.14		117,277,105.43
预计负债		8,238,640.78		6,849,772.88
其他		2,412,308.46		3,917,472.28
合计		152,543,468.16		149,777,112.35

20、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	602,000,000.00	210,000,000.00
抵押借款	237,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	393,300,000.00	513,300,000.00
信用借款	800,000,000.00	500,000,000.00
票据贴现	3,017,525,000.00	3,906,738,906.28
合计	5,049,825,000.00	5,280,038,906.28

短期借款分类的说明：

本公司期末 200,000,000.00 元的质押贷款是沈阳兴远东汽车零部件有限公司以定期存单为质押物为本公司贷款提供的质押担保；10,000,000.00 元是本公司子公司辽宁汽车机电经贸有限公司以商业承兑汇票为质押物向招商银行股份有限公司沈阳分行取得的贷款；392,000,000.00 元是本公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司以银行定期存单为质押物获得的贷款。

本公司期末抵押借款中 137,000,000.00 元是本公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司以土地和房屋作为抵押物，沈阳金杯汽车模具制造有限公司提供担保，向盛京银行沈阳市万泉支行取得的贷款；100,000,000.00 元是本公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司以机器设备为抵押，铁岭华晨橡塑制品有限公司、沈阳金发汽车钢圈制造有限公司、沈阳金杯汽车模具制造有限公司和本公司提供担保，向朝阳银行沈阳分行取得的贷款。

本公司期末信用借款中 500,000,000.00 元是本公司向中国光大银行沈阳东顺支行取得的贷款，300,000,000.00 元是本公司向本公司实际控制人华晨汽车集团控股有限公司取得的借款。

本公司保证借款为本公司及子公司之间相互提供的保证获得的借款。

21、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,023,204.27
银行承兑汇票	442,603,565.53	245,194,857.80
合计	442,603,565.53	248,218,062.07

应付票据期末数比期初数增加 1.94 亿元，增加 78.31%，主要系本期大幅增加了以票据支付供应商款项所致。

22、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,223,728,319.46	1,083,787,943.85
1-2 年(含 2 年)	66,105,552.18	82,509,131.88
2-3 年(含 3 年)	35,977,269.56	50,274,719.05
3 年以上	118,974,521.30	58,633,130.86
合计	1,444,785,662.50	1,275,204,925.64

应付账款期末数比期初数增加 16,958 万元，增加比例为 13.30%。主要系本公司的子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期销售收入大幅上升 30%，采购货物、采购模具等业务大量增多导致应付款增加。

23、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	114,060,978.60	66,055,699.03
1-2年(含2年)	7,802,160.10	2,056,351.46
2-3年(含3年)	932,985.89	900,834.31
3年以上	3,486,882.58	3,268,578.68
合计	126,283,007.17	72,281,463.48

预收期末数比期初数增加 5,400 万，增加比例为 74.71%，主要系本公司的子公司沈阳金杯车辆制造有限公司预关联方华晨汽车集团控股有限公司冲压件款大幅增加所致。

24、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	109,572,837.60	506,552,865.66	501,790,861.66	114,334,841.6
二、离职后福利-设定提存计划	16,194,352.94	59,767,181.22	54,603,669.63	21,357,864.53
三、辞退福利	2,306,308.32	741,546.82	1,225,587.33	1,822,267.81
四、一年内到期的其他福利	13,973,169.37	5,882,974.40	5,943,422.13	13,912,721.64
合计	142,046,668.23	572,944,568.10	563,563,540.75	151,427,695.58

(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	88,303,728.85	409,359,491.51	394,767,068.74	102,896,151.62
二、职工福利费	238,139.75	28,005,173.66	27,815,981.18	427,332.23
三、社会保险费	6,274,347.63	33,328,364.61	30,499,707.73	9,103,004.51
其中：医疗保险费	5,559,212.67	28,843,394.91	26,884,743.90	7,517,863.68
工伤保险费	519,889.93	2,823,341.49	2,282,106.06	1,061,125.36
生育保险费	195,245.03	1,661,628.21	1,332,857.77	524,015.47
四、住房公积金	13,680,064.16	27,626,672.16	41,273,474.99	33,261.33
五、工会经费和职工教育经费	1,076,557.21	8,233,163.72	7,434,629.02	1,875,091.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	109,572,837.60	506,552,865.66	501,790,861.66	114,334,841.60

(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	15,426,921.16	56,354,858.81	51,443,557.56	20,338,222.41
2、失业保险费	767,431.78	3,312,541.53	3,060,331.19	1,019,642.12

3、企业年金缴费		99,780.88	99,780.88	
合计	16,194,352.94	59,767,181.22	54,603,669.63	21,357,864.53

25、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		7,026,925.19
营业税		7,887.50
企业所得税	19,508,331.69	2,720,583.10
个人所得税	619,132.45	664,307.50
城市维护建设税	1,055,081.90	962,970.86
房产税	816,498.83	343,026.74
教育费附加	770,542.85	691,709.68
土地使用税	2,262,485.00	1,115,655.84
其他	1,479,212.91	4,800,659.76
合计	26,511,285.63	18,333,726.17

26、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,263,321.15	1,912,472.23
企业债券利息	32,200,000.00	32,545,833.34
短期借款应付利息	12,002,892.89	3,469,121.61
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	47,466,214.04	37,927,427.18

27、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,357,459.11	51,857,459.11
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,357,459.11	51,857,459.11

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

单位名称	2016年12月31日	2015年12月31日	超1年未支付原因
铁岭市人力资源和社会保障局	4,357,459.11	4,357,459.11	股东对公司的扶持
江森自控亚洲控股有限公司		47,500,000.00	
	4,357,459.11	51,857,459.11	

28、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	415,580,107.58	489,043,870.38
1-2 年(含 2 年)	33,035,876.01	62,621,420.15
2-3 年(含 3 年)	9,077,697.98	8,691,915.73
3 年以上	181,007,866.51	177,114,931.30
合计	638,701,548.08	737,472,137.56

(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
中国华融资产管理公司沈阳办事处	103,619,740.00	历史遗留款
合计	103,619,740.00	/

29、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
保证借款	600,000,000.00	
抵押借款	5,000,000.00	
合计	605,000,000.00	

其他说明：

期末保证借款中 120,000,000.00 元是由沈阳兴远东汽车零部件有限公司和本公司共同为本公司
的子公司沈阳金杯车辆制造有限公司提供担保向吉林银行沈阳分行取得的期限为 3 年的贷款；
80,000,000.00 元是由本公司为沈阳金杯车辆制造有限公司提供担保向吉林银行沈阳分行取得的
期限为 3 年的贷款；400,000,000.00 是由本公司为沈阳金杯车辆制造有限公司提供担保向沈阳农
商银行翟家支行取得的期限 2 年的贷款。

期末抵押借款为本公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司以土地和房屋为抵押，向江苏如皋农村
商业银行营业部取得的期限为 5 年的贷款中 2017 年需要归还的部分。

30、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款	1,305,000,000.00	
保证借款		600,000,000.00
信用借款		
合计	1,305,000,000.00	600,000,000.00

长期借款分类的说明:

期末抵押借款中 1,200,000,000.00 元是本公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司以土地作为抵押物,华晨汽车集团控股有限公司提供担保,向华夏银行股份有限公司沈阳分行取得期限为 7 年的贷款;25,000,000.00 元是本公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司以土地和房屋为抵押,向江苏如皋农村商业银行营业部取得的期限为 5 年的贷款;其余 80,000,000.00 元是本公司子公司华晨汽车金杯(西咸新区)产业园有限公司以土地抵押,本公司提供担保,向长安银行股份有限公司西咸新区分行取得期限为 8 年的贷款。

31、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年非公开定向债务融资	500,000,000.00	2015-02-13	二年		500,000,000.00		36,154,166.66			500,000,000.00
合计	/	/	/							

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁		142,190.85

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

33、预计负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			

未决诉讼			
产品质量保证	45,665,152.53	54,924,271.88	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	45,665,152.53	54,924,271.88	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

上述产品质量保证金为子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司参考同类产品售后服务、保修及更换的经验，每月按照主营业务收入的0.5%计提的金额。

34、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	108,717,168.50		6,591,200.64	102,125,967.86	
产业扶持资金	24,124,585.16		8,042,528.28	16,082,056.88	
沈阳市科技创新专项资金	1,500,000.00			1,500,000.00	
对外投资资产补助	194,621,242.45		8,422,236.05	186,199,006.40	
合计	328,962,996.11		23,055,964.97	305,907,031.14	/

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

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

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

35、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,092,667,132						1,092,667,132

36、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	642,741,357.90			642,741,357.90
其他资本公积	457,468,861.91			457,468,861.91
合计	1,100,210,219.81			1,100,210,219.81

37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	17,239,540.34						17,239,540.34
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
动迁补偿结余	17,239,540.34						17,239,540.34
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-35,087,415.86	17,711,155.48					-17,376,260.38
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	9,908,932.92	9,117,884.85					19,026,817.77
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-44,996,348.78	8,593,270.63					-36,403,078.15
其他综合收益合计	-17,847,875.52	17,711,155.48					-136,720.04

38、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	384,462.12	357,007.17	309,109.41	432,359.88
合计	384,462.12	357,007.17	309,109.41	432,359.88

39、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	413,706,454.56			413,706,454.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	413,706,454.56			413,706,454.56

40、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,326,183,615.88	-2,361,930,375.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,326,183,615.88	-2,361,930,375.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-208,415,182.24	35,746,759.38
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,534,598,798.12	-2,326,183,615.88

41、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,696,472,104.08	4,035,382,827.18	4,512,807,151.83	3,746,036,452.52
其他业务	105,030,180.99	64,765,102.89	125,317,179.48	114,521,970.56
合计	4,801,502,285.07	4,100,147,930.07	4,638,124,331.31	3,860,558,423.08

42、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	5,238,679.18	7,571,615.38
营业税	43,166.57	102,657.98
城市维护建设税	12,017,294.78	10,996,186.98
教育费附加		
资源税		
房产税	6,524,886.74	
土地使用税	9,500,218.40	
车船使用税	49,948.26	
印花税	2,963,953.17	
其他	8,910,871.06	8,349,668.26
合计	45,249,018.16	27,020,128.60

43、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,385,099.44	24,323,339.90
检修费用	256,077.25	201,775.49
售后服务费	16,965,779.30	12,495,080.56
专业服务费	40,000.00	2,511,907.97
公共关系费	777,225.13	730,288.20
办公费	734,136.17	4,189,010.51
差旅及通勤费	8,090,126.62	7,348,256.93
广告费	2,216,261.35	1,169,001.69
运输仓储费	43,455,327.73	58,734,257.46
劳动保护费	16,549.03	103,144.48
折旧及摊销	276,473.88	285,793.38
业务宣传费	606,045.91	851,728.09
保险费	1,233,219.86	1,401,171.33
其他	43,320.00	1,216.00
合计	101,095,641.67	114,345,971.99

44、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	179,613,925.17	186,543,255.46
检修费用	2,348,558.93	3,210,112.66
公用设施费	2,613,205.36	5,337,099.40
后勤服务费	2,127,282.30	192,111.82

专业服务费	13,407,265.06	8,577,853.15
公共关系费	2,856,770.74	2,552,548.33
办公费	18,275,840.78	17,788,654.35
差旅及通勤费	13,119,511.45	12,203,609.95
公务用车费	1,355,108.35	1,815,397.37
董事会费	740,504.73	965,632.92
咨询费	2,618,845.21	14,033,604.68
系统维护费	6,628,931.12	8,800,043.10
劳动保护费	402,265.59	1,130,695.39
资产使用费	4,490,250.95	598,182.47
税费	4,078,793.60	16,872,181.88
折旧及摊销	54,997,607.48	32,418,940.47
流动资产盘盈(亏)	5,678,985.42	2,069,819.69
研发费用	25,424,438.75	77,161,942.84
其他	7,956,511.95	6,164,839.32
合计	348,734,602.94	398,436,525.25

45、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	254,855,493.23	234,194,994.82
减：利息收入	60,729,392.53	99,848,030.93
利息净支出/(净收入)	194,126,100.70	134,346,963.89
汇兑净损失	-20,472,420.77	9,862,967.00
金融机构手续费	6,495,441.50	15,019,223.33
其他	-655,941.67	399,876.57

其他说明：

本期财务费用较上期增长 12.44%，主要是本期保证金大幅减少导致利息收入下降，同时非资本化的借款增加导致本期利息支出增加。

46、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	63,793,245.12	-38,851,082.13
二、存货跌价损失	95,854,830.68	4,763,886.90
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	19,115,421.41	1,099,405.36
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	18,020,641.08	
十四、其他		
合计	196,784,138.29	-32,987,789.87

其他说明：

本期资产减值损失变动 696.54%，主要原因如为：坏账损失大幅上升，主要系子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期应收款大幅增加，子公司金杯罗斯经营亏损停产计提了大量的坏账；存货跌价损失大幅上升，主要系子公司沈阳金杯车辆制造有限公司生产的轻卡本期处于国四向国五转型过渡期，同时市场不景气导致本期国四车型的销量大幅度下滑，且本期产量大幅度下降导致单位生产成本高于单位售价所致；固定资产减值损失大幅上升，主要系本公司的子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 F18 项目将于 2017 年 4 月底停产，该项目的专属设备在停产后将直接报废，为此计提了 1,100 万元固定资产减值损失以及处于停产的金杯罗斯公司计提了大量的固定资产减值；商誉系计提的陕西长庆专用车制造有限公司的商誉，详见附注 27。

47、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	12,686,134.68	5,652,595.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	436,896.54	135,800.00
股权处置		-750,000.00
其他	130,868.91	
合计	13,253,900.13	5,038,395.92

48、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	969,157.87	2,047,976.42	969,157.87
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	232,632,467.42	158,209,242.41	232,632,467.42
赔款及罚款收入	565,420.16	182,834.85	565,420.16
其他	783,079.90	1,863,010.45	783,079.90
合计	234,950,125.35	162,303,064.13	234,950,125.35

营业外收入本期发生数比上期发生数增加 72,647,061.22 元，增加比例为 44.76%，主要原因系本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期收到辽中县财政的工业发展专项财政补助收入 1.56 亿元。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工业发展专项资金补助	170,528,112.45	133,350,000.00	与收益相关
重点产业扶持资金	21,671,500.00		与收益相关
制造业智能升级项目资金	13,130,000.00		与收益相关
对外投资资产补助	8,422,236.05	7,058,113.55	与收益相关
产业扶持基金	8,042,528.28	8,042,528.28	与资产相关
政府拆迁补助	6,591,200.64	6,591,200.58	与资产相关
企业稳岗补贴	3,391,844.00		与收益相关
技术创新资金	500,000.00		与收益相关
工业优质产品奖励	180,000.00		与收益相关
技术改造投资补贴	161,440.00		与收益相关
企业国际市场开拓项目资金	13,606.00	100,000.00	与收益相关
汽车配套内外装饰件的技术改造项目		1,100,000.00	与收益相关
引进海外研发团队政策性补贴		950,000.00	与收益相关
出口信用保险扶持发展资金		580,600.00	与收益相关
工业稳增长调结构奖励资金		30,000.00	与收益相关
专利补贴及业稳增长调结构奖励资金		406,800.00	与收益相关
合计	232,632,467.42	158,209,242.41	/

49、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	620,624.49	322,012.85	620,624.49
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金	1,845,467.14	20,442,392.75	1,845,467.14
滞纳金	718,561.15	23,838.50	718,561.15
其他	29,943.77	81,052.14	29,943.77
合计	3,214,596.55	20,869,296.24	3,214,596.55

其他说明：

营业外支出本期发生数比上期发生数增加 1,765 万元，减少比例为 84.60%，主要原因系本公司的子公司沈阳金杯车辆制造有限公司 2015 年支付日照诉讼案剩余执行款及利息所致。

50、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	77,044,691.47	51,678,216.90
递延所得税费用	-2,766,355.81	8,660,604.55
合计	74,278,335.66	60,338,821.45

51、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	2016 年度	2015 年度
可供出售金融资产公允价值变动	9,117,884.85	6,575,327.35
外币报表折算差异	8,593,270.63	-27,928,388.90
	17,711,155.48	-21,353,061.55

52、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	3,011,474.38	54,064,968.97
专项补贴、补助款	209,247,232.45	135,010,600.00
营业外收入	1,216,155.21	1,952,586.51
利息收入	59,390,845.86	97,836,131.42
合计	272,865,707.90	288,864,286.90

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	121,613,078.18	411,772.17
费用支出	167,410,299.37	144,362,834.94
营业外支出	718,561.15	20,058,392.95
合计	289,741,938.70	164,833,000.06

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的票据保证金	2,978,479,427.41	2,308,766,600.40
合计	2,978,479,427.41	2,308,766,600.40

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	2,454,865,664.41	2,978,479,427.41
合计	2,454,865,664.41	2,978,479,427.41

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	708,867.45	197,255,383.83
加: 资产减值准备	196,784,138.29	-32,987,789.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,770,552.69	100,753,678.07
无形资产摊销	34,805,996.55	16,414,067.64
长期待摊费用摊销	17,072,940.90	8,844,710.76
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)	-324,043.27	-7,879,544.60

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	236,615,131.48	252,549,613.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,253,900.13	-5,038,395.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,990,972.30	-23,610,246.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	207,765,339.06	-24,357,874.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-827,441,974.99	-1,461,200,416.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	517,721,153.36	486,832,129.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	480,233,229.09	-492,424,684.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,593,474,865.78	1,877,944,186.39
减: 现金的期初余额	1,877,944,186.39	2,956,012,792.76
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	715,530,679.39	-1,078,068,606.37

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,593,474,865.78	1,877,944,186.39
其中: 库存现金	123,671.42	86,405.92
可随时用于支付的银行存款	2,593,351,194.36	1,877,857,780.47
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	2,593,474,865.78	1,877,944,186.39
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		
--------------	--	--

54、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	2,455,982,794.98	开具承兑汇票保证金等
应收票据	149,307,419.73	质押以开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	149,432,659.35	短期借款及长期借款抵押物
无形资产	161,472,595.05	短期借款及长期借款抵押物
在建工程	149,711,518.30	长期借款抵押物
合计	3,065,906,987.41	/

55、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
俄罗斯卢布	1,960,841.24	0.1151	225,627.83
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,550,537.49	6.9370	24,630,078.57
欧元	4,976.16	7.3068	36,359.81
港币			
俄罗斯卢布	97,528,114.48	0.1151	11,222,253.29
人民币			

其他说明：

本公司的子公司金杯罗斯有限公司注册于俄罗斯塞兹兰市，以俄罗斯卢布为记账本位币。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳	沈阳	汽车制造	100%	100%	新设
金杯汽车物资总公司	沈阳	沈阳	汽车物资	100%	100%	新设

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
铁岭华晨橡塑制品有限公司	95	-39,080.03		5,055,376.18
陕西长庆专用车制造有限公司	51	-5,680,826.58		25,145,797.02
上海敏孚汽车饰件有限公司	51	5,402,818.12	5,356,999.74	46,518,344.45
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	50	221,595,343.76	50,000,000.00	518,238,701.03

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
铁岭华晨橡塑制品有限公司	422,035,329.94	57,534,796.14	479,570,126.08	378,320,411.63	142,190.85	378,462,602.48	471,779,533.07	51,454,103.31	523,233,636.38	421,344,512.10		421,344,512.10
陕西长庆专用车制造有限公司	105,262,180.52	18,346,990.05	123,609,170.57	72,291,217.47	-	72,291,217.47	169,931,207.08	7,868,031.75	177,799,238.83	114,981,679.27		114,981,679.27
上海敏孚汽车饰件有限公司	213,067,352.97	41,427,491.17	254,494,844.14	159,559,447.31	-	159,559,447.31	216,679,669.89	44,333,747.81	261,013,417.70	166,171,527.76		166,171,527.76
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	1,603,843,209.46	893,940,317.61	2,497,783,527.07	1,288,173,828.40	173,132,296.62	1,461,306,125.02	1,069,204,320.00	831,341,664.15	1,900,545,984.15	1,028,752,363.43	178,506,906.19	1,207,259,269.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
铁岭华晨橡塑制品有限公司	249,446,059.43	-781,600.68	-781,600.68	93,090,712.84	186,409,487.55	-2,606,702.89	-2,606,702.89	-35,735,260.19
陕西长庆专用车制造有限公司	33,252,984.90	-11,593,523.64	-11,593,523.64	-756,901.23	59,805,847.99	-3,017,187.56	-3,017,187.56	3,765,545.05
上海敏孚汽车饰件有限公司	271,663,924.96	11,026,159.42	11,026,159.42	-26,125,361.56	285,222,161.39	11,412,185.97	11,412,185.97	49,493,915.59
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	2,524,820,380.87	443,190,687.52	443,190,687.52	371,487,402.62	2,004,974,386.83	332,430,025.96	332,430,025.96	379,518,820.09

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	沈阳	沈阳	汽车投资	50.00%	50.00%	权益法
金杯全球物流(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	物流	50.00%	50.00%	权益法
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	汽车零部件	50.00%	50.00%	权益法
沈阳华晨金杯汽车有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	39.10%	39.10%	权益法
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	30.16%	30.16%	权益法
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	22.40%	22.40%	权益法
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	30.00%	30.00%	权益法
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	加工制造	34.35%	34.35%	权益法

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

各类风险管理目标和政策

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

信用风险

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

利率风险

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

流动风险

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

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	沈阳	投资管理	50,000	24.38	24.38

本企业的母公司情况的说明

沈阳市汽车工业资产经营有限公司是在沈阳市浑南区市场监督管理局登记注册的国有独资有限责任公司，成立于2000年1月25日，注册地址为沈阳高新区浑南产业区世纪路1号，统一社会信用代码912101124106247134。

本企业最终控制方是华晨汽车集团控股有限公司

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

本公司子公司情况详见附注

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华晨汽车集团控股有限公司	参股股东
华晨汽车（鹤壁）天马股份有限公司	集团兄弟公司
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	集团兄弟公司
华晨宝马汽车有限公司	集团兄弟公司
华晨鑫源重庆汽车有限公司	集团兄弟公司
绵阳华瑞汽车有限公司	集团兄弟公司
绵阳华祥机械制造有限公司	集团兄弟公司
绵阳华鑫汽车有限公司	股东的子公司
绵阳新晨动力机械有限公司	集团兄弟公司

沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	股东的子公司
沈阳华晨专用车有限公司	集团兄弟公司
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	集团兄弟公司
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	集团兄弟公司
沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	集团兄弟公司
华晨汽车投资(大连)有限公司	集团兄弟公司
沈阳华晨金东实业发展有限公司	集团兄弟公司
沈阳华晨动力机械有限公司	集团兄弟公司
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	其他
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	其他
沈阳华晨金杯汽车有限公司	其他
沈阳金杯恒浩汽车零部件有限公司	其他
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	其他
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	其他
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	其他
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	其他
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	其他

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	购买商品	506,642,370.98	620,713,965.81
绵阳华瑞汽车有限公司	购买商品	181,827,453.51	251,803,804.42
绵阳华祥机械制造有限公司	购买商品	153,572,057.78	249,353,075.90
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	购买商品	92,087,425.14	
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	购买商品	5,730,529.81	120.00
沈阳华晨金杯汽车有限公司	购买商品	3,015,045.88	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	购买商品	1,198,036.36	1,915,210.27
华晨汽车集团控股有限公司	购买商品	150,860.66	6,301,063.80
沈阳华晨金东实业发展有限公司	购买商品	105,411.50	177,986.60
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	购买商品	96,246.13	275,898.29
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	购买商品	2,749.05	
沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	购买商品	646.11	81,442.74
华晨汽车(鹤壁)天马股份有限公司	购买商品		7,778,829.06
绵阳新晨动力机械有限公司	购买商品		6,623,048.87
沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	购买商品		834,776.15

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

华晨宝马汽车有限公司	销售商品	2,114,060,832.46	1,559,317,132.04
沈阳华晨金杯汽车有限公司	销售商品	377,721,187.52	317,263,335.37
绵阳华瑞汽车有限公司	销售商品	344,379,016.40	462,250,595.06
华晨汽车集团控股有限公司	销售商品	252,676,624.48	202,434,177.09
华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	销售商品	150,209,447.17	237,801,871.94
沈阳华晨金东实业发展有限公司	销售商品	9,627,780.89	3,480,187.45
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	销售商品	3,056,952.70	3,855.56
沈阳华晨专用车有限公司	销售商品	1,208,820.04	337,145.37
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	提供劳务	943,396.23	
绵阳新晨动力机械有限公司	提供劳务	779,364.91	3,305,114.99
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	销售商品	81,844.20	233,802.50
沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	销售商品	55,784.65	11,068.40
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	销售商品	53,513.55	28,877.82
沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	销售商品	39,052.82	45,346.15
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	提供劳务	2,499.99	15,992.17
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	提供劳务	2,188.70	2,385.16
绵阳华祥机械制造有限公司	销售商品		110,193,677.13

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	8,000.00	2016-11-16	2017-11-15	否
华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	6,000.00	2016-01-28	2017-01-28	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,500.00	2016/9/24	2017/3/24	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	1,500.00	2016/9/9	2017/9/9	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	500.00	2016/11/3	2017/5/3	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	500.00	2016/11/3	2017/5/3	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	3,000.00	2016/6/17	2017/6/17	否
沈阳金杯汽车模具制造有限公司	500.00	2016/12/30	2017/12/30	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	4,000.00	2016-08-25	2017-08-25	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2,000.00	2016-08-25	2017-08-25	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	1,000.00	2016-04-01	2017-03-31	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	1,500.00	2016-04-01	2017-03-31	否
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	500.00	2016-06-30	2017-06-30	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,000.00	2016-12-08	2017-12-08	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,000.00	2016-12-02	2017-12-02	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,000.00	2016-11-30	2017-11-30	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,000.00	2016-11-30	2017-11-30	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	12,000.00	2016-03-26	2017-03-26	否

沈阳兴远东汽车零部件有限公司	15,000.00	2016-04-30	2017-04-29	否
华晨汽车集团控股有限公司	120,000.00	2016-10-25	2023-10-25	否
华晨汽车集团控股有限公司	50,000.00	2015/2/14	2017/2/14	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(3). 关联方资金拆借

适用 不适用

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(5). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(6). 其他关联交易

适用 不适用

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华晨宝马汽车有限公司	415,846,727.60	-	199,814,871.98	-
应收账款	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	284,825,069.86	14,241,253.49	59,439,974.51	2,971,998.73
应收账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	165,547,800.72	8,391,530.55	95,016,101.42	476,400.52
应收账款	华晨汽车集团控股有限公司	144,584,802.91	7,419,787.56	53,805,452.93	12,814.38
应收账款	沈阳华晨金东实业发展有限公司	11,712,922.95	593,067.11	1,848,219.31	92,410.97
应收账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2,577,354.68	1,413,788.31	2,497,874.06	858,784.41
应收账款	绵阳新晨动力机械有限公司	794,947.92	39,747.46	3,608,707.67	180,435.41
应收账款	绵阳华鑫汽车有限公司	159,220.00	159,220.00	-	-
应收账款	沈阳华晨专用车有限公司	68,362.12	3,418.11	274,074.18	13,703.71
应收账款	华晨汽车(鹤壁)天马股份有限公司	32,516.35	3,483.31	32,516.35	1,741.65
应收账款	沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	1,367.20	68.36	3,232.33	161.62
应收账款	沈阳华晨动力机械有限公司	405.99	203.00	-	-
应收账款	绵阳华祥机械制造有限公司	-	-	47,001,687.65	-
应收账款	沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	-	-	281,600.94	78,242.65
其他应收款	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	33,266,733.46	1,663,336.67	27,695,891.70	1,384,794.59
其他应收款	绵阳华瑞汽车有限公司	200,000.00	10,000.00	-	-
其他应收款	沈阳金杯申华汽车投资有限公司	264,815.00	144,707.50	264,815.00	135,307.50
预付款项	华晨汽车(鹤壁)天马股份有限公司	30,335,231.52		28,344,368.27	
预付款项	华晨汽车(铁岭)专用车有限公司	11,657,481.43		20,781,018.29	
预付款项	绵阳华瑞汽车有限公司	6,437,431.37		-	

预付款项	华晨鑫源重庆汽车有限公司	2,194,602.00		109,730.10	
预付款项	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	684,615.39		-	
预付款项	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	201,942.72		-	
预付款项	沈阳华晨金东实业发展有限公司	-		765,384.89	
应收股利	施尔奇汽车系统（沈阳）有限公司	12,071,405.72			
短期借款	华晨汽车集团控股有限公司	300,000,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	6,080,079.41	-
应付票据	沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	-	449,611.37
应付票据	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	-	100,000.00
应付票据	沈阳华晨金东实业发展有限公司	-	45,787.40
应付账款	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	33,562,537.42	33,598,125.71
应付账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	13,695,597.24	13,214,765.61
应付账款	沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	13,539,740.53	13,539,740.53
应付账款	沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司	5,145,966.55	5,145,966.55
应付账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	4,864,618.19	4,475,283.50
应付账款	华晨汽车集团控股有限公司	3,854,937.87	12,245,514.69
应付账款	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	1,846,562.61	918,541.91
应付账款	绵阳新晨动力机械有限公司	1,676,291.44	4,037,096.17
应付账款	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	333,856.39	-
应付账款	沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	131,482.63	-
应付账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	95,330.77	-
应付账款	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	85,920.09	418,717.86
应付账款	沈阳金亚汽车传动轴有限公司	2,749.05	-
应付账款	绵阳华瑞汽车有限公司	-	39,327,531.46
应付账款	沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	-	150,974.67
应付账款	沈阳华晨金东实业发展有限公司	-	2,925.75
其他应付款	沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司	48,888,704.31	1,000,000.00
其他应付款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	20,065,245.38	197,145.50
其他应付款	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	1,600,000.00	-
其他应付款	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	211,211.08	-
其他应付款	沈阳市汽车工业资产经营有限公司	203,861.16	653,861.16
其他应付款	华晨汽车集团控股有限公司	-	50,000,000.00
预收款项	华晨汽车集团控股有限公司	95,738,104.92	31,627,313.76
预收款项	华晨鑫源重庆汽车有限公司	72,580.00	72,580.00
预收款项	沈阳华晨专用车有限公司	33.61	33.61
预收款项	沈阳华晨金杯汽车有限公司	-	7,842,737.33

十一、 承诺及或有事项

1、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

单位：万元

担保方	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保金额
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/7/28	2017/1/28	3,000.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/9/23	2017/9/8	500.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/11/2	2017/5/2	3,000.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/9/21	2017/9/21	3,500.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/9/21	2017/9/21	500.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/5/26	2017/5/26	1,000.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/5/27	2017/5/27	2,000.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/5/30	2017/5/30	2,000.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2016/9/24	2017/3/24	3,500.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2016/9/9	2017/9/9	1,500.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2016/11/3	2017/5/3	500.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2016/11/3	2017/5/3	500.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2016/7/12	2017/1/12	1,000.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2016/7/6	2017/1/6	1,800.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2016/7/7	2017/1/7	3,200.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2016/11/25	2017/11/25	4,000.00
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	2016/6/30	2017/6/29	500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/10/13	2017/4/13	2,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/9/22	2017/3/22	2,500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/9/22	2017/3/22	2,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/10/13	2017/4/13	500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/10/14	2017/4/14	2,600.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/10/14	2017/4/14	400.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/2/4	2017/2/4	3,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/2/23	2017/2/23	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金发汽车钢圈制造有限公司	2016/12/13	2017/12/13	2,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2016/6/17	2017/6/17	3,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯汽车模具制造有限公司	2016/12/30	2017/12/30	500.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯进出口有限公司	2016/9/28	2017/3/28	4,000.00
金杯汽车股份有限公司	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	2016/1/11	2017/1/11	5,000.00
金杯汽车股份有限公司	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	2016/9/13	2017/3/13	3,000.00
金杯汽车股份有限公司	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	2016/7/27	2017/1/27	6,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2016/8/25	2017/8/25	4,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2016/8/25	2017/8/25	2,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2016/4/1	2017/3/31	1,000.00
金杯汽车股份有限公司	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2016/4/1	2017/3/31	1,500.00

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、其他

□适用 √不适用

十二、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2016 年 3 月 12 日公司披露了《非公开发行 2016 年公司债券预案》，8 月份收到上交所出具的《关于对金杯汽车股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，2017 年 1 月、2 月分别发行 5 亿元和 10 亿元。		

2、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

本公司于 2017 年 1 月 24 日非公开发行 5 亿元的公司债，期限为 3 年，票面利率为 6.5%。

1、述事项外，截至本财务报表签发日 2017 年 3 月 28 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

2、本公司于 2017 年 2 月 16 日完成 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具兑付工作，兑付本息总额为人民币 53,650 万元。

3、本公司于 2017 年 2 月 25 日非公开发行 10 亿元的公司债，期限为 3 年，票面利率为 5.75%。

十三、 其他重要事项

1、 其他

√适用 □不适用

本公司的子公司金杯罗斯公司由于经营困难，目前处于停产状态，本公司已根据实际情况，对该公司的大部分资产计提了减值，有关该公司的后续处理目前管理层正在商讨中，本公司确信已考虑了该公司暂停经营对本公司的影响。

除上述事项外，本公司在 2017 年度未发生重大债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,306,090,460.69	85.69			1,306,090,460.69	1,167,480,752.28	84.12			1,167,480,752.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	218,151,392.76	14.31	210,645,069.40	96.56	7,506,323.36	220,376,973.47	15.88	208,838,946.01	94.76	11,538,027.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,524,241,853.45	/	210,645,069.40	/	1,313,596,784.05	1,387,857,725.75	/	208,838,946.01	/	1,179,018,779.74

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 年以内小计	1,498,340.46	74,917.02	5.00
1 至 2 年	1,483,370.62	148,337.06	10.00
2 至 3 年	2,230,452.47	446,090.49	20.00
3 至 4 年	4,194,203.46	2,097,101.73	50.00
4 至 5 年	1,732,805.31	866,402.66	50.00
5 年以上	207,012,220.44	207,012,220.44	100.00
合计	218,151,392.76	210,645,069.40	96.56

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,050,025,815.97	1 年以内	68.89	
第二名	往来款	93,701,225.83	1 年以上	6.15	
第三名	往来款	89,655,852.91	5 年以上	5.88	
第四名	往来款	85,803,867.00	1 年以内	5.63	
第五名	往来款	53,595,123.11	5 年以上	3.52	
合计	/	1,372,781,884.82	/	90.07	

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	866,616,427.87	94,806,905.93	771,809,521.94	851,986,427.87	94,806,905.93	757,179,521.94
对联营、合营企业投资	205,944,222.12		205,944,222.12	149,615,155.93		149,615,155.93
合计	1,072,560,649.99	94,806,905.93	977,753,744.06	1,001,601,583.80	94,806,905.93	906,794,677.87

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳金杯车辆制造有限公司	486,000,000.00			486,000,000.00		
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	106,804,279.94			106,804,279.94		
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	32,793,342.00			32,793,342.00		
沈阳金杯产业开发总公司						19,721,221.93
沈阳金杯汽车物资总公司						69,085,684.00
华晨汽车金杯（西咸新区）产业园有限公司	35,370,000.00	14,630,000.00		50,000,000.00		
沈阳金杯汽车部件工业园有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
沈阳金杯房屋开发有限公司						6,000,000.00
陕西长庆专用车制造有限公司	51,211,900.00			51,211,900.00		
合计	757,179,521.94	14,630,000.00		771,809,521.94		94,806,905.93

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动		

				的投资损益	调整		股利或利润	
一、合营企业								
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	25,867,637.84			-2,026,477.60			23,841,160.24	
金杯全球物流（沈阳）有限公司	37,165,106.72	61,048,800.00		-972,717.66			97,241,189.06	
小计	63,032,744.56	61,048,800.00		-2,999,195.26			121,082,349.30	
二、联营企业								
沈阳华晨金杯汽车有限公司								
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	28,120,313.79			-1,718,796.50			26,401,517.29	
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	19,255,807.52			3,139,862.16		3,890,978.17	18,504,691.51	
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	39,206,290.06			3,825,487.37		3,076,113.41	39,955,664.02	
小计	86,582,411.37			5,246,553.03		6,967,091.58	84,861,872.82	
合计	149,615,155.93	61,048,800.00		2,247,357.77		6,967,091.58	205,944,222.12	

3、 营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			30,000	
合计			30,000	

4、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,247,357.77	2,342,059.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融资产处置		-750,000.00
分红收益	50,000,000.00	137,500,000.00
合计	52,247,357.77	139,092,059.92

十五、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	348,533.38	
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）	232,632,467.42	主要原因系子公司金杯车辆公司本期收到工业发展等专项财政补助收入 19220 万元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,245,472.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,312,415.25	
少数股东权益影响额	-13,069,698.29	
合计	216,353,415.26	

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	-124.51	-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	-261.41	-0.40	-0.40

第十二节 备查文件目录

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

董事长：刘鹏程

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 28 日