

辽宁曙光汽车集团股份有限公司

600303

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	17
九、 监事会报告	28
十、 重要事项	29
十一、 财务会计报告	33
十二、 备查文件目录	134

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李进巅
主管会计工作负责人姓名	于红
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李海铭

公司负责人李进巅、主管会计工作负责人于红及会计机构负责人（会计主管人员）李海铭声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	曙光汽车集团
公司的法定英文名称	LIAONING SG AUTOMOTIVE GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	SG AUTOMOTIVE GROUP
公司法定代表人	李进巅

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	辽宁省丹东市振安区曙光路 50 号
注册地址的邮政编码	118001
办公地址	辽宁省丹东市振安区曙光路 50 号
办公地址的邮政编码	118001
公司国际互联网网址	www.sgautomotive.com
电子信箱	dongban@sgautomotive.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	曙光股份	600303	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1995 年 12 月 11 日	
公司首次注册登记地点	辽宁省丹东市元宝区燕窝街 300 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 1 日
	公司变更注册登记地点	丹东市振安区曙光路 50 号
	企业法人营业执照注册号	210600004038122
	税务登记号码	210604120109772
	组织机构代码	12010977-2
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	183,287,521.20
利润总额	234,573,194.38
归属于上市公司股东的净利润	177,661,923.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	133,819,801.60
经营活动产生的现金流量净额	157,817,947.84

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	8,515,778.14	3,232,771.70	1,407,167.78
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	41,344,117.67	15,332,531.99	6,030,000.00
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		-387,256.72	
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			33,636,341.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,428,164.06	-3,400,739.90	827,930.07
少数股东权益影响额	-1,324,049.55	212,228.11	-341,971.61
所得税影响额	-6,121,888.30	-2,866,140.95	-10,895,439.70
合计	43,842,122.02	12,123,394.23	30,664,028.36

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	6,248,110,609.84	6,108,684,980.52	2.28	4,050,534,316.52
营业利润	183,287,521.20	311,890,580.02	-41.23	186,468,471.86
利润总额	234,573,194.38	330,992,050.70	-29.13	206,948,922.33
归属于上市公司股东的净利润	177,661,923.62	242,787,295.68	-26.82	160,603,502.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,819,801.60	230,663,901.45	-41.98	129,939,474.54
经营活动产生的现金流量净额	157,817,947.84	296,076,459.09	-46.70	337,775,842.19
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	7,667,768,302.50	6,654,186,992.19	15.23	5,136,120,260.53
负债总额	5,171,008,803.24	4,511,967,363.18	14.61	3,680,969,736.26
归属于上市公司股东的所有者权益	2,236,542,455.63	2,078,863,051.13	7.58	1,404,740,062.88
总股本	574,505,996.00	287,252,998.00	100	222,000,000.00

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.31	0.55	-43.64	0.36
稀释每股收益 (元 / 股)	0.31	0.55	-43.64	0.36
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.52	-55.77	0.29
加权平均净资产收益率 (%)	8.20	15.91	减少 7.71 个百分 点	11.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.17	15.11	减少 8.94 个百分 点	9.6
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.27	1.03	-73.79	1.52
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.89	7.24	-46.27	6.33
资产负债率 (%)	67.44	67.81	减少 0.37 个百分 点	71.67

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送 股	公积金转股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人 持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	287,252,998	100			287,252,998		287,252,998	574,505,996	100
1、人民币普通股	287,252,998	100			287,252,998		287,252,998	574,505,996	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	287,252,998	100			287,252,998		287,252,998	574,505,996	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普 通股	2010 年 12 月 6 日	7.2	65,252,998	2010 年 12 月 15 日	65,252,998	

经中国证监会证监许可【2010】1623 号文批准，公司以配股方式发行 65,252,998 股，发行价格 7.20 元/股，募集资金总额为 469,821,585.60 元，扣除发行费用后募集资金净额为 453,356,332.60 元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具了 XYZH/2010A9023 号验资报告。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司实施 2010 年利润分配方案，以资本公积金每 10 股转增 10 股，公司股份总数由 287,252,998 股增加到 574,505,996 股。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	82,430 户	本年度报告公布日前一个月 末股东总数	80,281 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东 性质	持股比 例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量
辽宁曙光集团有限责任 公司	境内 非国 有法 人	20.65	118,647,494	57,953,744		质押 92,220,000
中国工商银行—广发大 盘成长混合型证券投资 基金	未知	4.79	27,500,000	27,500,000		
上海浦东发展银行—广 发小盘成长股票型证券 投资基金	未知	2.26	13,000,000	13,000,000		

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	未知	1.36	7,800,110	7,800,110		
张萍	未知	0.84	4,802,579	4,802,579		
全国社保基金一零六组合	未知	0.56	3,210,562	3,210,562		
中国银行股份有限公司—工银瑞信大盘蓝筹股票型证券投资基金	未知	0.31	1,779,845	1,779,845		
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	未知	0.26	1,500,000	1,500,000		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	未知	0.24	1,399,834	1,399,834		
兴业国际信托有限公司—清水源 1 号证券投资集合资金信托计划	未知	0.22	1,273,720	1,273,720		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
辽宁曙光集团有限责任公司		118,647,494		人民币普通股		118,647,494
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金		27,500,000		人民币普通股		27,500,000
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金		13,000,000		人民币普通股		13,000,000
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金		7,800,110		人民币普通股		7,800,110
张萍		4,802,579		人民币普通股		4,802,579
全国社保基金一零六组合		3,210,562		人民币普通股		3,210,562
中国银行股份有限公司—工银瑞信大盘蓝筹股票型证券投资基金		1,779,845		人民币普通股		1,779,845
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金		1,500,000		人民币普通股		1,500,000
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金		1,399,834		人民币普通股		1,399,834
兴业国际信托有限公司—清水源 1 号证券投资集合资金信托计划		1,273,720		人民币普通股		1,273,720
上述股东关联关系或一致行动的说明		辽宁曙光集团有限责任公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系和一致行动情况，其他九名股东本公司未知其之间的关联关系和一致行动情况。				

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	辽宁曙光集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李进巅
成立日期	2002 年 7 月 5 日
注册资本	9,600
主要经营业务或管理活动	汽车底盘、汽车车桥及相关零部件制造。

(2) 实际控制人情况

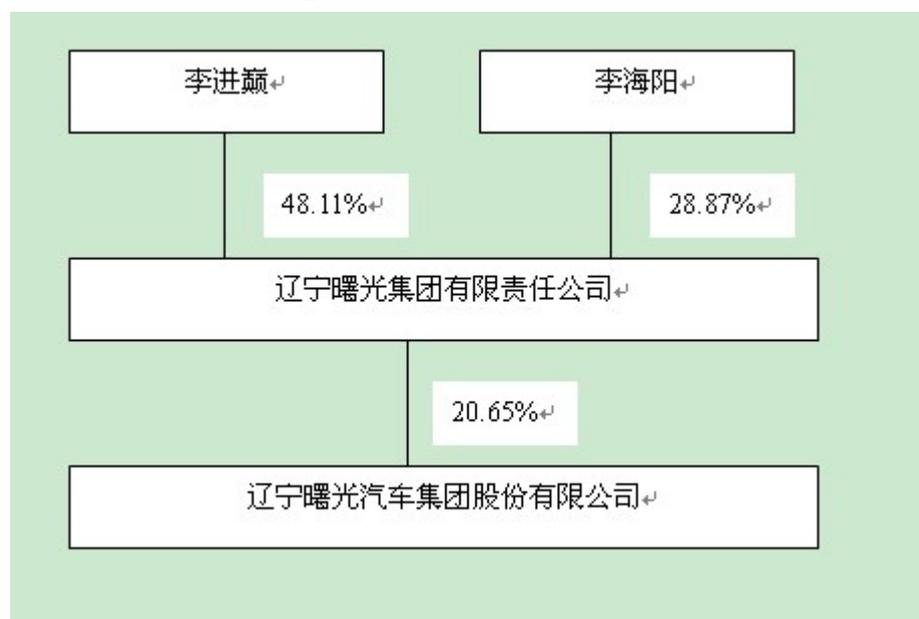
○ 自然人

姓名	李进巅、李海阳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	李进巅曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长兼总裁，现任辽宁曙光集团有限责任公司董事长、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李进巅	董事长	男	66	2009年3月6日	2012年3月6日	36,563	73,126	2010年度利润分配	70	是
李海阳	副董事长兼总裁	男	40	2009年3月6日	2012年3月6日	73,125	146,250	2010年度利润分配	60	否
梁文利	董事、副总裁	男	44	2009年3月6日	2012年3月6日				50	否
于红	董事、财务总监	女	44	2009年3月6日	2012年3月6日				40	否
蒋爱伟	董事	男	44	2009年3月6日	2012年3月6日	3,656	7,312	2010年度利润分配	40	否
张书林	独立董事	男	71	2009年3月6日	2012年3月6日				6	否
马萍	独立董事	女	47	2009年3月6日	2012年3月6日				6	否
刘晓辉	独立董事	女	47	2009年3月6日	2012年3月6日				6	否
李兴来	监事会主席	男	58	2009年3月6日	2012年3月6日				22	否
陈银郎	监事	男	59	2009年3月6日	2012年3月6日				12	否
李勇波	监事	男	38	2009年3月6日	2012年3月6日				20	否
JOSEPH LI-MING CHAO	全球 CEO	男	59	2011年5月31日	2012年3月27日				135.3	否
高飞	海外营销总监	男	41	2011年3月25日	2012年3月27日				16	否
苏文源	运营管理总监	男	43	2011年3月25日	2012年3月27日				18	否
张冯军	技术总监	男	49	2009年3月6日	2012年3月6日				22	否

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

				月 27 日	月 27 日					
那 涛	董 事 会 秘 书	男	47	2009 年 3 月 27 日	2012 年 3 月 27 日				15	否
合计	/	/	/	/	/	113,344	226,688	/	538.3	/

李进巅：研究生。曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长兼总裁，现任辽宁曙光集团有限责任公司董事长、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长。

李海阳：工商管理硕士，经济师。曾任丹东曙光汽车贸易有限责任公司总经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁，现任辽宁曙光集团有限责任公司副董事长、辽宁曙光汽车集团股份有限公司副董事长兼总裁。

梁文利：大专文化。曾任丹东曙光车桥总厂销售科长；丹东汽车改装厂供应科长、销售副厂长、厂长，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事、副总裁。

于 红：大学文化，会计师，曾任丹东曙光车桥股份有限公司财务处长、副总会计师、总会计师，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事兼财务总监。

蒋爱伟：大专文化，高级经济师。曾任丹东曙光车桥股份有限公司基建办主任、供应处长、营销公司总经理、诸城市曙光车桥有限责任公司总经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司车桥及零部件事业部总经理，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事、商用车事业部总经理。

张书林：大学文化，研究员级高级工程师。曾任中国汽车工业总公司规划处长、机械工业部汽车工业司副司长、国家机械工业局主管的中国汽车工业协会常务副理事长兼秘书长，现任中国汽车工程学会、中国汽车技术研究中心主任顾问兼国家发改委汽车专家组组长、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司独立董事、山东兴民钢圈股份有限公司的独立董事、辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。

马 萍：经济学学士、商经系企业管理硕士，经济师，北京师范大学社会学院哲学专业博士。先后任职于北京市财政局工业企业财务管理处，北京市证券监督管理委员会上市公司处副处长，北京证券有限责任公司投资银行部副总经理，北京锡华未来教育实业股份有限公司总裁、北京青年创业投资有限公司总经理、锡华实业投资集团副总裁，北京康得投资（集团）有限公司副总裁，现任亿群投资控股有限公司董事总裁、永辉超市股份有限公司独立董事、辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。

刘晓辉：会计学研究生，法学硕士，会计学副教授、中国注册房地产估价师。曾任辽宁省财经学校助教、辽宁财政高等专科学校讲师、副教授，现任辽东学院副教授、中国注册房地产估价师、丹东市法学会会员、丹东化学纤维股份有限公司独立董事、辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。

李兴来：大专文化。曾任凤城曙光汽车半轴有限责任公司总经理；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司党委副书记、工会主席、监事会主席。

陈银郎：大专文化、工程师。曾任丹东黄海汽车有限责任公司技术中心副总工程师兼产品项目部长、副总经理、常务副总经理，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事、商用车事业部丹东黄海公司副总经理。

李勇波：大学文化、学士学位、工程师。曾任丹东曙光车桥股份有限公司车间主任、车桥事业部副总经理，诸城市曙光车桥有限责任公司副总经理，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事、诸城市曙光车桥有限责任公司总经理。

JOSEPH LI-MING CHAO：硕士研究生。曾任美国通用公司执行总监，戴姆勒克莱斯北京奔驰公司总裁，美国克莱斯勒公司副总裁，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司全球 CEO。

高飞：大学文化。曾任沈阳华晨金杯客车有限公司采购处处长，台湾 TYC 集团广州公

司总经理，河北中兴汽车制造有限公司总经理助理，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司海外营销总监。

苏文源：硕士研究生。曾任埃森哲咨询顾问公司企业供应链管理总监，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司运营管理总监。

张冯军：硕士研究生，高级工程师。曾任丹东汽车制造厂设计处长、总设计师、副厂长、总工程师、辽宁黄海汽车集团副总经理、副董事长，丹东克隆集团公司总经理，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司技术总监。

那 涛：大学文化，工程师。曾任丹东曙光车桥股份有限公司办公室主任，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李进巅	辽宁曙光集团有限责任公司	董事长	2005年5月21日		是
李海阳	辽宁曙光集团有限责任公司	副董事长	2005年5月21日		否
于 红	辽宁曙光集团有限责任公司	董事	2005年5月21日		否
李兴来	辽宁曙光集团有限责任公司	监事	2005年5月21日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张书林	中国汽车技术研究中心	主任顾问	2003-10		是
	山东兴民钢圈股份有限公司	独立董事	2011-04	2014-4	是
	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	独立董事	2010年9月23日	2013年9月23日	是
马 萍	亿群投资控股有限公司	董事总裁	2011年9月		是
	永辉超市股份有限公司	独立董事	2009年8月6日	2012年8月6日	是
刘晓辉	辽东学院	会计学院副教授	2003-03		是
	丹东化学纤维股份有限公司	独立董事	2010年6月24日	2013年6月24日	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事长的年度薪酬，董事、监事工作补贴由公司提出，经董事会审议通过，并报股东大会批准后执行；总裁、副总裁、总监等高级管理人员年度薪酬及奖罚由公司提出，经董事会批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事长年度薪酬和独立董事补贴依据 2011 年 4 月 19 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事补贴和董事长年度薪酬议案》的规定，其他董事、监事工作补贴依据 2003 年 1 月 18 日公司 2002 年第三次临时股东大会审议通过的《关于董事长实行年度薪酬和调整董事、监事工作补贴的议案》规定；高级管理人员报酬依据 2011 年 3 月 25 日公司六届十九次董事会审议通过的《关于调整独立董事补贴和高级管理人员薪酬标准及考核办法的议案》规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬按照以上依据支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邵天杰	董事、副总裁	离任	因个人原因辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,262
公司需承担费用的离退休职工人数	416
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,451
销售人员	859
技术人员	419
财务人员	156
行政人员	377
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	998
大专	1,074
中专及中专以下	4,190

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其相关法律、法规及规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善公司的法人治理结构，推动公司治理水平的提高。2011 年，公司为了建立健全董事会内部机构，设立了提名委员会，并制定了《董事会提名委员会议事规则》，并按照上海证券交易所的要求，及时修订了《关联交易制度》和《董事会秘书工作制度》，完善了公司治理。

报告期内，对照中国证监会颁布的有关上市公司治理规范性文件，公司法人治理情况基

本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东能够回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

2、关于公司与控股股东：

公司具有独立的业务与经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：

公司董事会职责清晰，董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职资格和选聘程序符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求。各董事任职期间勤勉尽责，积极维护公司和全体股东的合法权益。

4、关于监事和监事会：

公司监事会职责清晰，监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各监事的任职资格和选聘程序符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求。各监事任职期间勤勉尽责，本着为股东负责的态度，对公司董事、公司高级管理人员履行职责以及公司经营情况的合法性和合规性进行监督。

5、关于相关利益者：

公司重视社会责任，关注福利、环保和社会公益事业，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、员工、社会等各利益相关者的协调，共同推动公司持续、健康发展和社会的和谐稳定。

6、关于信息披露与透明度：

公司严格按照有关法律法规、《公司章程》及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

近几年公司通过专项治理活动，使公司的法人治理结构日趋完善，规范运作和治理水平得到很大的提升。今后，公司将进一步加强内控制度建设，继续深入开展公司治理活动，提高法人治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
李进巅	否	9	1	8	0	0	否
李海阳	否	9	1	8	0	0	否
于红	否	9	1	8	0	0	否
梁文利	否	9	1	8	0	0	否

蒋爱伟	否	9	1	8	0	0	否
张书林	是	9	1	8	0	0	否
马 萍	是	9	1	8	0	0	否
刘晓辉	是	9	1	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职资格、独立董事的提名、选举与更换、独立董事的权利和义务和工作保障等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：

报告期内，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席公司董事会议，认真审阅会议资料，深入了解公司的经营、发展状况，提出合理建议，参与专业委员会工作，发表相关的独立董事意见，充分维护公司全体股东的合法权益。

独立意见发表情况：

1、2011年2月20日，公司六届十八次董事会议审议《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，独立董事对公司以募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金一事发表了独立董事意见

2、2011年3月25日，公司六届十九次董事会议审议《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于调整公司高级管理人员薪酬标准的议案》、《关于审议 2011 年度日常关联交易的议案》，独立董事对公司聘任高级管理人员发表了独立董事意见；对调整公司高级管理人员薪酬标准发表了独立董事意见；对 2011 年度日常关联交易发表了事前认可意见和独立董事意见；对公司 2011 年度对外担保情况发表了专项说明和独立董事意见。

3、2011年5月31日，公司六届二十二次董事会审议《关于聘任 JOSEPH LI-MING CHAO 先生担任公司全球 CEO 的议案》，独立董事对公司聘任高级管理人员发表了独立董事意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有完整的生产系统及有关采购和销售渠道,具有独立完整的供销系统,公司自主经营,业务结构完整。		
人员方面独立完整情况	是	公司具有独立的劳动人事部门、建立健全了人事管理制度,独立履行人事管理职责。公司总裁、财务负责人、销售负责人、董事会秘书未在控股股东单位担任除董事之外的职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有完整独立的生产、供应、销售系统及配套设施,拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立和完善了法人治理结构,设有股东大会、董事会、监事会、总裁和其他内部机构,公司的经营管理独立运作,不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司建立、健全了财务、会计管理制度,设立独立财务部门,独立核算,在银行独立开户,单独依法纳税,能够独立作出财务决策。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规,以《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》为指导,进一步完善内部控制制度,提升公司经营管理水平和风险防范能力。内部控制制度涵盖了公司内部各项经济业务、各个部门和各个岗位,并针对业务处理过程中的关键控制点,落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司内部控制制度主要包括公司法人治理制度和公司内部基本控制制度两部分。公司法人治理制度是公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定,制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《集团总裁工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露制度》、《募集资金使用管理制度》等重大规章制度,确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司法人治理制度规范了公司的组织和行为,保护公司、股东和债权人的合法权益,构建了公司基本的组织架构和授权、监督体系,保证了公司法人治理的高效运转。公司内部基本控制制度明确了公司组织管理架构下各管理层级的职责、授权、工作规则等重要管理因素。主要包括财务管理制度、人力资源管理制度、生产经营管理制度、质量手册等,涵盖了财务管理、生产管理、人力资源管理、质量管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。</p>

<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的有效执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。在审计委员会下设审计部，制定了内部审计制度，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。本年度内部审计方面主要着重于内控管理制度、工程预决算、资产购置、离任审计。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>1、监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行了有效监督和评价。 2、公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司将按财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等文件要求，结合本公司的规模和业务等方面的实际情况，进一步完善公司内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司的财务会计制度执行国家规定的《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：《财务核算指导手册》、《集团全面预算管理制度》、《财务管理流程细则》、《集团公司资金管理规定》、《差旅费管理规定》、《财务人员统一管理规定》等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险，并按照控制制度标准于 2011 年 12 月 31 日与会计报表相关的所有重大方面的执行是有效的，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
 3、公司是否披露社会责任报告：是
 上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

经公司六届八次董事会审议通过，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。对于在年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务等原因造成年报披露重大差错的，将按制度严格追究责任。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 20 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

(1) 总体经营情况

在经过连续两年高速增长后，2011 年受国际金融危机和国内经济调控影响，我国汽车产销增速大幅回落，2011 年国内汽车产量为 1841.89 万辆，同比增长 0.84%；销量为 1850.51 万辆，同比增长 2.45%，增速创下十三年来最低。其中乘用车中的合资品牌同比增长 10.47%，自主品牌同比下降 2.56%。

董事会把握“十二五”期间国际国内发展趋势，提出了实现“四大转变”，打造“两个一流”的奋斗目标。第一个转变是转变发展方式，由过去追求扩大规模转变为追求质量、追求效益为主的内涵式扩大再生产，企业目标由过去的做大做强转变为做专做强做长，实现可持续发展，打造百年老店。第二个转变就是调整产品结构，整车产品由传统型产品向新能源、清洁能源转变，车桥由中低档向高中档产品转变。第三个转变就是加大研发投入，提高研发水平，增强自主创新能力，提高企业综合竞争力。第四个转变是广揽人才，打造国际化人才团队。把公司打造成世界一流的底盘模块化企业和中国一流的商用车企业。

为了实现公司的奋斗目标，公司董事会率领管理团队齐心协力，逐项落实实施，按照“抓品质、调结构、增效益”的工作方针，抢抓机遇，奋力拼搏，在市场不很景气的情况下仍取得了较好的成绩。主要做了以下几方面工作：

一是加快市场开拓，促进市场结构升级。曙光车桥成功开发了广汽、上汽通用五菱、苏州金龙、河北长安等高端市场，标志着曙光车桥进入了国内一线自主品牌和合资品牌，成为中高端客户集成供应商。公司加强海外市场企划和推广工作，整合公司资源，加快海外市场的拓展，实施战略布局。2011 年公司实现客车出口 619 辆，特种车出口 926 辆，SUV/皮卡出口 2109 辆，零部件出口 50.6 万件。

二是加强产品研发，加快产品结构调整。曙光车桥将外聘车桥专家掌握的核心技术与公司积累的研发经验相结合，从单个零部件设计，到总成布置分析运用 CAE 分析软件，建立

了较为完善的产品正向研发流程，开发设计出了第一款 3T 后驱动车桥，填补了公司该系列的空白。黄海乘用车在 5 月上海国际车展上推出了经过潜心设计、多次三高实验、严格匹配标定、精心打造的旗胜 V3，以动感时尚前卫的造型、安全舒适的配置获得市场的好评，实现销售 4148 辆。黄海乘用车还打造出了外型时尚霸气、空间宽敞舒适、底盘稳定成熟的首款高端皮卡--大柴神至尊版。黄海客车加大清洁能源产品的研发，将传统客运产品与清洁燃料完美结合，有效降低尾气排放，节能效果、环保效果明显。2011 年先后为石家庄、常州、哈尔滨和丹东等城市提供 CNG、LNG 清洁能源公交车 1845 台。2011 年作为有着多年生产校车历史和第一批上国家校车公告的黄海客车开发出了新一代校车，配备加强型骨架结构、行车记录仪、可调前大灯、电加热角窗、停车指示信号灯、防爆油箱、高阻燃内饰等多项安全装备，并进行了国内首例加载式侧倾稳定性及侧翻试验，并以远高于国家标准的 41 度侧倾角试验成功，确保了学生的安全。

三是提升产品品质，为顾客提供高性价比的产品和高质量的服务，提升黄海汽车和曙光车桥的地位与品牌知名度。2011 年，黄海客车结合东北高寒区域气候特点、道路通行能力、客流需求等特点，为哈尔滨市量身打造了多款适用于该地区的天然气公交车。为保障学生安全，提高校车的安全性能，黄海客车组成了三个小分队，赴辽宁省已使用黄海专用校车的市县，开展为期一个月的“冬日温情”校车安全保障行动，对车辆的安全设施进行预防性检查和维修，对底盘各系统存在的安全隐患进行排查、检修和保养，确保车辆行车状态良好，保障学生的乘车安全。曙光车桥在中兴、江淮、福田、华晨公司等主机厂内设立了技术支持工程师，提供现场技术指导，协助主机厂解决疑难问题，使曙光车桥的信誉度大大提升，在 2011 年被福田、北汽等公司评为优秀供应商。

2011 年公司实现营业收入 624,811.06 万元，比去年增长 2.28%，主要因为国家汽车产业鼓励政策的退出，使增速放缓；实现营业利润 18,328.75 万元，比去年同期减少 41.23%，主要是由于材料成本上涨、利率上涨和借款增加导致财务费用增加 2,816.83 万元，使营业利润同比减少 12,860.3 万元；实现净利润 17,471.01 万元，比去年同期下降 29.41%。其中：归属于母公司股东的净利润 17,766.19 万元，比去年同期下降 26.82%。

(2) 自主创新情况

①公司坚持走自主创新、产学研相结合的发展道路，在国家节能减排产业政策引导下，2011 年公司加大了对新能源产品和技术的研究开发工作，公司在已完成的黄海混合动力公交车、纯电动公交车等多个产品试制开发的基础上，与中国汽车技术研究中心联合申报了国家 863 项目—深度混合动力客车产业化与动力系统平台建设项目，并圆满完成 3 台样车，成功解决了发动机、发电机、电机转速与车速解耦问题，整车动力性、经济性和舒适性都达到了较高水平，其中插电式混合动力客车已列入国家国际合作计划项目的项目库；公司还积极研制开发清洁能源产品，实现了节能减排、绿色发展。

2011 年公司顺利通过国家级技术中心复审。公司的黄海牌大型旅游系列客车，混合动力系列城市客车分别荣获丹东市科技进步奖二等奖。高端商务车车桥与悬架系统等 12 项新产品被列入省技术开发重点项目计划，22 项新产品被列入市技术开发重点项目计划，授权专利 3 项。

②公司特别重视节能减排工作，严格执行 ISO14001 环境管理体系的要求。公司污水处理站运行稳定，实现了生产污水及生活污水全部处理，处理标准符合《辽宁省污水综合排放标准》并达到回用水标准。公司在新建项目时严格执行“建设项目三同时”，项目实施前进行环境影响评价，实施过程中严格按照环评要求施工，生产时环保设备同时投入运行。公司还专门设立了符合环保要求的废弃物收集站，并由有处理资质的公司进行处理，实现了废弃物按环保要求处置，无违规排放、处置，2011 年共处理危险废弃物 110 吨，减少了环境污染。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
汽车及零部件	6,109,978,409.84	5,235,759,474.36	14.31	1.43	3.71	减少 1.88 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
车桥	1,250,074,222.70	1,026,566,650.87	7.88	-11.78	-8.19	减少 13.21 个百分点
整车	3,839,056,971.42	3,260,024,531.46	15.08	9.15	12.46	减少 2.5 个百分点
汽车零部件	268,970,039.25	217,444,046.56	19.16	3.07	-1.99	增加 4.17 个百分点
经销其他汽车	751,877,176.47	731,724,245.47	2.68	-9.26	-9.64	增加 0.4 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	2,172,158,544.50	3.09
华北地区	990,134,051.12	19.90
华东地区	367,367,172.69	-66.80
华南地区	965,113,937.02	58.91
华中地区	243,490,400.28	4.21
西北地区	531,900,034.95	-11.25
西南地区	376,563,078.69	0.09
出口	463,251,190.59	176.00

(3) 主要供应商、客户情况

单位:人民币万元

前五名供应商采购金额合计	47,986.47	占采购总额比重	9.01%
前五名销售客户销售金额合计	69,944.81	占销售总额比重	11.19%

(4) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司下设十六个控股子公司: 丹东黄海汽车有限责任公司、丹东曙光专用车有限责任公司、诸城市曙光车桥有限责任公司、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司、山东荣成曙光齿轮有限责任公司、丹东曙光汽车贸易有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司、丹东曙

光重型车桥有限责任公司、丹东黄海汽车销售有限责任公司、丹东傲龙汽车销售有限责任公司、曙光（美国）技术中心、辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司、常州黄海汽车有限公司、丹东市高新技术培训学校、大连黄海汽车有限公司、辽宁曙光车桥有限责任公司。

丹东黄海汽车有限责任公司，注册资本 67,971 万元。我公司占 96.76% 的股权。黄海汽车公司的经营范围为制造销售汽车（不含小轿车）、汽车底盘及零部件，溶解乙炔。该公司 2011 年总资产 233,887.11 万元，实现净利润 1,261.97 万元。

丹东曙光专用车有限责任公司，公司注册资本 4,533 万元，我公司占 100% 股权。曙光专用车公司经营范围为生产、销售民用改装车，汽车底盘。2011 年总资产 51,642.14 万元，实现净利润 1,696.56 万元。

诸城市曙光车桥有限责任公司，注册资本 2400 万元，我公司占 100% 的股权。诸城曙光车桥公司的经营范围为制造销售汽车、农用车车桥及配件。该公司 2011 年总资产 24,141.64 万元，实现净利润 411.07 万元。

凤城市曙光汽车半轴有限责任公司，注册资本 5,400 万元，我公司占 100% 股权。凤城半轴公司的经营范围为汽车零部件制造。2011 年该公司总资产 15,424.36 万元，实现净利润 830.92 万元。

山东荣成曙光齿轮有限责任公司，公司注册资本 12,960 万元，我公司占 67% 股权，荣成曙光齿轮公司的经营范围为制造销售齿轮、汽车零配件。2011 年总资产 26,452.37 万元，实现净利润 854.31 万元。

丹东曙光汽车贸易有限责任公司，注册资本 2,280 万元，我公司占 100% 的股权。曙光汽贸公司的经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口，批发、零售汽车（含小轿车）、汽车配件、五金交电、家用电器，化工产品，汽车出租，汽车租赁，旧机动车交易，普通货物运输。该公司 2011 年总资产 13,615.66 万元，实现净利润 891.31 万元。

辽宁曙光汽车底盘系统有限公司，注册资本 6,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为生产悬架系统、制动器、制动钳、制动盘系统入相关零部件。该公司 2011 年总资产 13,596.96 万元，实现净利润-299.87 万元。

丹东曙光重型车桥有限责任公司，注册资本 4,950 万元，我公司占 99.68% 的股权。经营范围为汽车车桥、汽车底盘及零部件，货物及技术进出口。2011 年总资产 12,182.68 万元，实现净利润 907.18 万元。

丹东黄海汽车销售有限责任公司，注册资本 1,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为销售：汽车，汽车底盘及零部件；货物及技术进出口。2011 年总资产 109,198.21 万元，实现净利润 4,786.42 万元。

丹东傲龙汽车销售有限责任公司，注册资本 1,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为批发、零售汽车、汽车底盘及汽车零部件。2011 年总资产 100,744.43 万元，实现净利润 6,916.22 万元。

曙光（美国）技术中心是公司的全资子公司，注册资本 998 万美元，注册地美国密执安州，主要为公司车桥及零部件产品设计、研发提供技术支持，并对公司出口到北美的产品进行技术信息跟踪、售后服务。2011 年总资产 4,532.4 万元，实现净利润-13.65 万元。

辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司，注册资本 1000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口。2011 年总资产 2,479.85 万元，实现净利润 0.58 万元。

常州黄海汽车有限公司，注册资本 35,055.75 万元，我公司占 63.09% 的股权。经营范围为汽车（除小汽车）、汽车底盘及其零部件开发、设计、制造、销售、售后服务。2011 年总资产 95,378.3 万元，实现净利润 2,421.59 万元。

丹东市高新技术培训学校，我公司占 100% 股权。2011 年总资产 1,489.02 万元，实现净

利润-297.76 万元。

大连黄海汽车有限公司，注册资本 55,335 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为经营范围为汽车（除小轿车）、汽车底盘及其零部件等开发、设计、制造、销售、售后服务；货物进出口，技术进出口。2011 年总资产 111,882.67 万元，实现净利润-1,556.98 万元。

辽宁曙光车桥有限责任公司，注册资本 1000 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为制造、销售：汽车前后桥、汽车底盘及汽车零部件。2011 年总资产 24,647.08 万元，实现净利润 488.14 万元。

公司之参股子公司安徽安凯福田曙光车桥有限公司，注册资本 8,600 万元，我公司占 30%的股权；2011 年实现净利润 3,607.16 万元，按持股比例公司应获得投资收益 1,082.15 万元，占公司净利润的 6.19%。

（5）报告期内资产构成和现金流量较前一报告期发生重大变化的原因说明

①公司资产构成变化情况分析

本报告期应收票据余额 61,505.59 万元，比去年同期 46,937.6 万元增加 14,567.99 万元，增幅 31.04%，主要系本年子公司丹东傲龙汽车销售有限责任公司与丹东黄海汽车销售有限责任公司销售商品增加及结算方式所致。

本报告期预付账款余额 43,116.40 万元，比去年同期 27,458.02 万元增加 15,658.38 万元，增幅 57.03%，主要系子公司山东荣成、子公司大连黄海汽车有限公司采购设备预付款增加所致。

本报告期存货余额 86,340.84 万元，比去年同期 70,189.28 万元增加 16,151.56 万元，增幅 23.01%，主要系本年公司三级子公司大连晨阳房地产开发有限公司 2011 年 11 月购买用于建设职工住宅项目而支付土地使用权价款 16,425 万元。

本报告期其他流动资产余额 1,763.29 万元，比去年同期 16,058.24 万元减少 14,294.95 万元，主要系子公司黄海汽车对湖南南车时代电动汽车股份有限公司增资款在本年验资确认所致。

本报告期长期股权投资余额 20,259.66 万元，比去年同期 5,455.85 万元增加 14,803.81 万元，增幅 271.34%，主要系公司本年完成收购湖南南车时代电动汽车股份有限公司部分股权及新设湖南黄海南车汽车销售有限公司所致。

本报告期在建工程余额 42,950.01 万元，比去年同期 3,167.32 万元增加 39,782.69 万元，增幅 1256.04%，其主要原因系本年公司子公司大连黄海汽车有限公司实施募集资金项目增加所致。

本报告期无形资产余额 123,427.96 万元，比去年同期 82,014.40 万元增加 41,413.56 万元，增幅 50.50%，其主要原因是新增丹东黄海新能源土地 24,354 万元及大连黄海汽车公司收购辽宁黄海商用车的无形资产 14,146 万元。

本报告期长期待摊费用余额 1,639.56 万元，比去年同期 993.08 万元增加 646.48 万元，增幅 65.10%，其主要原因系本年丹东市高新技术学院支付房地产房屋租赁使用费（2011 年 2 月-2018 年 8 月）增加所致。

本报告期短期借款 101,450 万元，比去年同期 50,150 万元增加 51,300 万元，增幅 102.29%，主要原因是用于补充公司流动资金所致。

本报告期应交税费余额 6,949.18 万元，比去年同期 10,006.55 万元减少 3,057.37 万元，减幅 30.55%，主要系公司本年应交所得税增加及公司本年增值税进项税额留抵金额增加所致。

本报告期其他应付款余额 18,086.52 万元，比去年同期 12,107.94 万元增加 5,978.59 万元，增幅为 49.38%，主要原因系本年子公司借款增加及预收的保证金等款项增加所致。

本报告期其他流动负债余额 5,557.78 万元，比去年同期 19,694.44 万元减少 14,136.66 万元，减幅 71.78%，主要原因系南车株洲所投资常州黄海款项在本年验资确认所致。

本报告期专项应付款余额 5,705.94 万元，比去年同期 3,271.22 万元增加 2,434.73 万元，增幅 74.73%，主要原因子公司常州黄海依据常州市财政局、科学技术局-常财工贸【2011】102 号文件，收到常州市创新型科技园区建设发展专项资金 1600 万元。

本报告期其他非流动负债余额 42,551.54 万元，比去年同期 15,622.45 万元增加 26,929.09 万元，增幅 172.37%，主要原因公司子公司丹东黄海于 2011 年收到丹东边境经济合作区财政局拨款 1.2 亿元，丹东边境经济合作区土地征用收购储备中心拨款 4,000 万元，合计拨款 1.6 亿元；公司子公司大连黄海汽车有限公司于 2011 年 2 月收到大连市财政局拨付汽车研发费补贴 9000 万元。

本报告期股本 57,450.60 万元，比去年同期 28,725.30 万元增加 28,725.30 万元，增幅 100%，主要原因为 2011 年 4 月 19 日经公司 2010 年度股东大会决议通过资本公积每 10 股转增 10 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 287,252,998 股，变更后的注册资股本为人民币 57,450.60 万元。

②报告期公司现金流量情况分析

项目	本报告期数据	同比增减%	同比发生重大变动的的原因
经营活动产生的现金净流量	157,817,947.84	-46.70	本年支付的各项税费同比增加
投资活动产生的现金净流量	-970,504,338.42	-164.58	本年子公司大连黄海汽车公司、山东荣成公司在建项目增加；
筹资活动产生的现金净流量	478,735,552.96	-6.32	

3、对公司未来发展的展望

(1) 行业的发展趋势及公司面临的挑战和机遇

2012 年，在我国宏观经济稳中求进以及产业政策保持相对稳定双重因素推动下，加之受居民收入的增长、工业化和城镇化建设的稳步推进和二三线城市汽车消费需求的增长影响，汽车行业仍会保持稳步增长。但随着汽车合资品牌产品下探和中低端进口车逐步涌入，自主品牌汽车会面临更加严峻的竞争形势。

面对汽车市场复杂多变的发展形势，董事会将坚定信心，创新思维，与管理团队一起采取有效措施，加快实现四个转变，实现公司快速稳健持续发展。

(2) 公司未来发展风险及对策

①政策风险

随着经济形势的变化和环境压力影响，国家对宏观经济政策、产业政策、环保节能政策和税收政策的调整将会对本公司造成一定的政策风险。为企业长远发展奠定基础。

对策：一是公司将通过加大对国家有关政策、信息的搜集和分析力度，用足用好国家可能给予的一系列优惠政策；二是公司将加大新能源和清洁能源汽车的研发投入，加快产品结构调整，减少因国家产业政策、环保节能政策调整对公司经营产生的不利影响。

②经营风险

汽车进口品牌、合资品牌和自主品牌竞争加剧，原材料价格、人力资源成本的上涨，都会给公司带来经营风险。

对策：一是加快市场结构和产品结构的调整，开发出高附加值的产品，服务高端客户；

二是通过组织变革，提高效率，提升管理、降低成本，提高盈利能力；三是拓展国际市场，提高曙光车桥和黄海汽车的品牌影响力，从而实现公司快速稳健持续发展。

(3)新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
67.67	8.32		公司确定了“接受挑战、实践转型、调整结构、确保增长”的年度工作方针。为完成目标和任务，公司将重点采取以下措施：一是加快调整产品结构，继续大力研发新能源和 LNG 清洁能源汽车，加快曙光车桥进入合资品牌和出口国际市场；二是加大研发投入，提高研发水平，提升产品品质；三是积极推动组织机构改革，提高工作效率，降低管理成本；四是加强国际合资合作，提高曙光车桥和黄海汽车的品牌影响力，开拓国际、国内两大市场，从而实现公司快速稳健持续发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	14,858.02
投资额增减变动数	13,375.02
上年同期投资额	1,483
投资额增减幅度(%)	901.89

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	电动汽车电气系统、关键零部件及整车车辆研发、制造。	35.71	
湖南黄海南车汽车销售有限公司	传统整车与新能源整车销售。	60	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	配股	45,335.63	27,089.06	27,089.06	18,252.47	募集资金专项账户
合计	/	45,335.63	27,089.06	27,089.06	18,252.47	/

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
曙光汽车零部件制造基地项目	否	45,335.63	27,089.06	是	正在进行	0	0	是		
合计	/	45,335.63	27,089.06	/	/	0	/	/	/	/

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资湖南南车时代电动汽车股份有限公司	13,658.02	完成	
投资组建湖南黄海南车汽车销售有限公司	1,200	完成	
合计	14,858.02	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届十七次董事会	2011 年 1 月 5 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 6 日
六届十八次董事会	2011 年 2 月 20 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 23 日
六届十九次董事会	2011 年 3 月 25 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日
六届二十次董事会	2011 年 4 月 27 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日
六届二十一次董事会	2011 年 5 月 13 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 14 日
六届二十二次董事会	2011 年 5 月 31 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 1 日
六届二十三次董事会	2011 年 8 月 22 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 23 日
六届二十四次董事会	2011 年 10 月 26 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 28 日
六届二十五次董事会	2011 年 11 月 9 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年度董事会按照股东大会决议实施了发行银行短期融资券方案、2010 年度利润分配方案、续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务审计机构。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的健全情况：自董事会设立审计委员会以来，公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，制定了《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：《董事会审计委员会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序和议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

报告期内，董事会审计委员会按照上述法律法规要求，认真开展了相关工作。特别是在公司 2011 年年度报告的编制和披露过程中，积极、负责的履行了监督、核查职能，充分发挥了审计委员会的重要作用。

①2011 年 12 月 27 日，根据《董事会审计委员会年报工作规程》，审计委员会与年审会计师进行了沟通，确认了公司 2011 年度审计报告工作时间。

②注册会计师进场前，审计委员会审阅了财务部提交的未经审计的 2011 年度财务报表，审阅后认为：公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况，未发现大股东占用公司资金情况、对外违规担保情况和异常关联交易情况。公司财务报表

可以提交信永中和会计师事务所有限责任公司进行审计,并提请公司财务管理部配合好会计师事务所完成本次审计工作。

③ 2012 年 2 月 16 日,信永中和会计师事务所有限责任公司派出审计项目组进场进行全面审计,审计委员会进行了电话会议沟通,要求年审会计师严格按照《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作,积极与审计委员会沟通。2012 年 3 月 16 日,审计委员会向年审注册会计师发出《关于督促曙光股份 2011 年年度财务审计工作进展情况的函》,要求年审会计师严格按照时间进度进行工作,及时出具正式审计报告。

④2012 年 3 月 22 日,公司审计委员会召开了审计委员会会议,审计委员会成员出席了会议,会议由主任委员刘晓辉女士主持。经会议审议表决,以全票一致形成以下决议:审计委员会认真细致地审阅了年审注册会计师审计后的公司 2011 年度财务报告,委员们一致认为,经年审注册会计师审计的公司 2011 财务报表是按照现行企业会计准则要求编制的,真实、准确的反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年的经营成果和现金流量状况,同意将财务报告提交董事会审议;通过《关于信永中和会计师事务所有限责任公司从事 2011 年度公司审计工作的总结报告》;通过《关于 2011 年内部审计总结报告》;通过《关于建议续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构》,审计委员会通过监督、参与公司 2011 年度审计工作,了解了信永中和会计师事务所有限责任公司在公司 2011 年度审计中所做的工作,并审阅了信永中和会计师出具的财务审计报告,审计委员会认为:公司聘请信永中和会计师事务所有限责任公司在公司 2011 年度的财务审计工作中能够恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,表现出了良好业务水准和职业道德,从会计专业角度维护了公司与股东利益,较好地完成了公司委托的各项工作,收费合理,建议公司继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度的财务审计机构,提交董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬委员会根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定开展工作,认真审核了公司 2011 年度董事、监事补贴和高管薪酬的执行情况,审核了公司高级管理人员薪酬标准的调整,董事会薪酬委员会认为:公司 2011 年度董事、监事和高管人员所得薪酬,均是依据公司股东大会和董事会确定的原则执行,符合有关规定。公司高级管理人员薪酬标准的调整符合公司的实际情况,同意提交董事会审议。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已制定了《外部信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》,并严格执行外上述制度,防止了泄露内幕信息,保证了信息披露的公平。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

报告期内,董事会对公司内部控制进行了自我评估,未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内控制度,推进内部控制各项工作的不断深化,确保内部控制机制健全有效。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为规范和加强公司内部控制,保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性,提高公司管理水平和风险控制能力,促进公司战略发展目标的实现和可持续发展,根据中国证

监会、辽宁监管局的统一部署和相关要求，结合本公司实际，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 23 日召开的六届二十九次董事会审议通过，具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司自查，没有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红的政策内容为：(一)公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；(二)公司可以采取现金或者股票方式分配利润，可以进行中期分配；(三)公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，应当披露未分配利润的原因。(四)存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。(五)公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

2、2011 年 5 月 18 日，公司按规定向上海证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按每 10 股分配现金红利 0.70 元(含税)，共派发现金红利 20,107,709.86 元(含税)；资本公积金每 10 股转增 10 股，共转增 287,252,998 股。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度财务报告经信永中和会计师事务所审计后，2011 年实现净利润(归属于上市公司股东的净利润) 177,661,923.62 元，本期提取盈余公积 19,043,230.93 元，期初未分配利润为 665,315,220.70 元，截止 2011 年 12 月 31 日公司可供分配利润为 803,826,203.53 元，期初资本公积金为 931,600,885.28 元，截止 2011 年 12 月 31 日资本公积金为 646,710,187.78 元。

拟定 2011 年度利润分配预案，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 574,505,996 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 0.4 元(含税)，共派发现金红利 22,980,239.84 元(含税)。资本公积金不转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		0.5		11,100,000	67,376,330.59	16.47
2009		0.8		17,760,000	160,603,502.90	11.06
2010		0.7	10	20,107,709.86	242,787,295.68	8.29

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 2 月 20 日，公司以通讯方式召开第六届十一次监事会。	1、关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案。
2011 年 3 月 25 日，公司在本公司会议室以现场方式召开第六届十二次监事会。	1、2010 年监事会工作报告；2、关于审议 2010 年年报及其摘要的议案；3、关于审议 2011 年度日常关联交易的议案；4、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；5、关于公司内部控制的自我评估报告；6、公司 2010 年度社会责任报告。
2011 年 4 月 27 日，公司以通讯方式召开第六届十三次监事会。	关于审议 2011 年第一季度报告的议案
2011 年 8 月 22 日，公司以通讯方式召开第六届十四次监事会。	1、关于审议 2011 年半年度报告及摘要的议案；2、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告。
2011 年 10 月 26 日，公司以通讯方式召开第六届十五次监事会。	关于审议 2011 年第三季度报告的议案

2011 年，公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，列席了董事会，参加了股东大会，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监事会的职责，对公司的依法运作情况、公司经营决策程序、公司财务情况、高级管理人员的履职守法情况等方面进行了全面的检查监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会对股东大会、董事会的召集、召开程序、决策事项，董事会执行股东大会决议、管理层执行董事会决议等事项进行了监督，认为董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规要求进行规范化运作，决策程序合法、内控制度完善，公司董事及高级管理人员能够按照法律法规的规定履行职责，未发现违法违规行为 and 损害股东权益的问题。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审查了公司 2011 年度财务决算报告、公司 2011 年度利润分配方案、经审计的 2011 年度财务报告等有关材料，未发现违规行为。监事会认为：公司 2011 年度的财务决算报告真实可靠，信永中和会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2010 年公司以配股方式发行 65,252,998 股，募集资金净额为人民币 453,356,332.60 元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具了 XYZH/2010A9023 号验资报告。

本次配股募集资金是通过向全资子公司大连曙光汽车零部件制造有限公司（2011 年 11 月 18 日更名为“大连黄海汽车有限公司”，以下简称“大连黄海”）增资的方式，由大连黄

海实施“曙光汽车零部件制造基地项目”，公司已于 2010 年 12 月 24 日完成对大连黄海的增资，募集资金存放在大连黄海的募集资金专项账户。

2011 年 2 月 20 日，公司六届十八次董事会议和六届十一次监事会议分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用 11,911.22 万元募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司共投入募集资金 27,089.06 万元，其中 119,112,202.44 元用于置换 2010 年 12 月 31 日之前的累积投入，其余 151,778,399.88 元为 2011 年内的累积投入。募集资金项目正在实施中。

公司募集资金的管理和使用履行了相关的审批程序，符合法律法规的要求。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2011 年公司未发生收购、出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司所发生的关联交易均按有关协议执行，定价公平，未发现损害本公司及股东利益的情况。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

本年度信永中和会计师事务所对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会审阅了内部控制自我评价报告，认为公司已按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制系统将随着业务的发展不断修订和完善，为公司的快速发展奠定良好的基础。同意公司董事会对内部控制的自我评价报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
辽宁黄民设有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售汽车及汽车零部件	市场价格		164.96	0.02	货币资金		
合计				/	/	164.96	0.02	/	/	/

(六)大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	5

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
六届十七次董事会决议公告	《中国证券报》B006版、《上海证券报》B27版	2011年1月6日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于对外投资和转让股权的公告	《中国证券报》B006版、《上海证券报》B27版	2011年1月6日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于签署募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》A22版、《上海证券报》B7版	2011年1月12日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
2010年度业绩预增公告	《中国证券报》C007版、《上海证券报》92版	2011年1月24日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
六届十八次董事会决议公告	《中国证券报》B007版、《上海证券报》B40版	2011年2月23日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《中国证券报》B007版、《上海证券报》B40版	2011年2月23日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
六届十一次监事会决议公告	《中国证券报》B007版、《上海证券报》B40版	2011年2月23日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于投资成立常州黄海麦科卡电动汽车有限公司的提示性公告	《中国证券报》B008版、《上海证券报》B1版	2011年3月9日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
六届十九次董事会决议公告	《中国证券报》B219版、《上海证券报》B11版	2011年3月29日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于2011年度日常关联交易公告	《中国证券报》B219版、《上海证券报》B11版	2011年3月29日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司募集资金	《中国证券报》B219	2011年3月29	http://www.sse.com.cn , 在“上市公

存放与实际使用情况的专项报告	版、《上海证券报》B11版	日	司资料检索”中输入“600303”可查询
关于召开 2010 年年度股东大会会议通知	《中国证券报》B219版、《上海证券报》B11版	2011 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
六届十二次监事会决议公告	《中国证券报》B219版、《上海证券报》B11版	2011 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B006版、《上海证券报》B54版	2011 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B003版、《上海证券报》B31版	2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
六届二十一次董事会决议公告	《中国证券报》B006版、《上海证券报》22版	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司股东股权质押的公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》B32版	2011 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司股东股权质押的公告	《中国证券报》B003版、《上海证券报》B17版	2011 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
六届二十二次董事会决议公告	《中国证券报》B014版、《上海证券报》B35版	2011 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司股东股权质押解除的公告	《中国证券报》B018版、《上海证券报》B17版	2011 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
更正公告	《中国证券报》B009版、《上海证券报》B32版	2011 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司股东股权质押的公告	《中国证券报》B019版、《上海证券报》27版	2011 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司股东股权解冻及质押的公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》36版	2011 年 7 月 16 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司股东股权解冻及质押的公告	《中国证券报》B007版、《上海证券报》63版	2011 年 7 月 30 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司股东股权质押解除的公告	《中国证券报》B046版、《上海证券报》B83	2011 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可

	版		查询
六届二十三次董事会决议公告	《中国证券报》B077版、《上海证券报》B27版	2011年8月23日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》B077版、《上海证券报》B27版	2011年8月23日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
六届十四次监事会决议公告	《中国证券报》B077版、《上海证券报》B27版	2011年8月23日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
公告	《中国证券报》B008版、《上海证券报》B24版	2011年9月6日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司股东股权质押的公告	《中国证券报》B013版、《上海证券报》B26版	2011年9月29日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
六届二十五次董事会决议公告	《中国证券报》A38版、《上海证券报》B7版	2011年11月11日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》B003版、《上海证券报》18版	2011年12月3日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询
关于邵天杰先生辞去董事和副总裁职务的公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》23版	2011年12月31日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600303”可查询

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

XYZH/2011A9030

辽宁曙光汽车集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的辽宁曙光汽车集团股份有限公司(以下简称曙光股份公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是曙光股份公司管理层的责任,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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，曙光股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，公允反映了曙光股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王勇

中国注册会计师：李宏志

中国 北京

二〇一二年三月二十三日

(二)财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,479,657,852.69	1,928,659,261.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		615,055,886.93	469,376,026.41
应收账款		830,458,106.74	747,472,983.63
预付款项		431,164,001.01	274,580,219.17
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			
其他应收款		37,711,309.33	37,434,406.75
买入返售金融资产			
存货		863,408,372.15	701,892,756.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,632,916.15	160,582,393.18
流动资产合计		4,275,088,445.00	4,319,998,046.62
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		202,596,625.08	54,558,488.66
投资性房地产			
固定资产		1,372,519,772.87	1,343,517,414.42
在建工程		429,500,106.78	31,673,163.42
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		1,234,279,624.18	820,144,008.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,395,576.39	9,930,800.32
递延所得税资产		137,388,152.20	74,365,070.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,392,679,857.50	2,334,188,945.57
资产总计		7,667,768,302.50	6,654,186,992.19

流动负债:			
短期借款		1,014,500,000.00	501,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		895,926,305.81	1,037,624,936.09
应付账款		1,544,256,913.65	1,397,352,980.72
预收款项		163,626,177.82	225,068,827.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,640,868.69	16,891,446.67
应交税费		69,491,798.70	100,065,517.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款		180,865,244.15	121,079,382.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		160,000,000.00	69,000,000.00
其他流动负债		55,577,765.71	196,944,376.64
流动负债合计		4,098,885,074.53	3,665,527,468.09
非流动负债:			
长期借款		572,500,000.00	639,024,833.33
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		57,059,428.00	32,712,155.00
预计负债			
递延所得税负债		17,048,900.33	18,478,385.20
其他非流动负债		425,515,400.38	156,224,521.56
非流动负债合计		1,072,123,728.71	846,439,895.09
负债合计		5,171,008,803.24	4,511,967,363.18
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		574,505,996	287,252,998.00
资本公积		646,710,187.78	931,600,885.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		216,026,886.22	196,983,655.29
一般风险准备			
未分配利润		803,826,203.53	665,315,220.70
外币报表折算差额		-4,526,817.90	-2,289,708.14
归属于母公司所有者 权益合计		2,236,542,455.63	2,078,863,051.13
少数股东权益		260,217,043.63	63,356,577.88
所有者权益合计		2,496,759,499.26	2,142,219,629.01
负债和所有者权益 总计		7,667,768,302.50	6,654,186,992.19

法定代表人：李进巅

主管会计工作负责人：于红

会计机构负责人：李海铭

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		467,466,380.12	419,552,884.17
交易性金融资产			
应收票据		171,306,939.67	85,173,741.76
应收账款		131,797,040.93	65,540,241.24
预付款项		84,864,158.57	52,748,560.06
应收利息			
应收股利			
其他应收款		194,394,239.83	66,825,822.04
存货		93,456,939.11	68,328,717.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,143,285,698.23	758,169,967.22
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,831,935,768.86	1,781,334,302.69
投资性房地产			
固定资产		361,208,118.30	383,505,572.92
在建工程		18,320,939.89	59,000.00
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		173,876,814.36	180,633,136.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,026,134.68	5,110,328.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,388,367,776.09	2,350,642,341.00
资产总计		3,531,653,474.32	3,108,812,308.22

流动负债:			
短期借款		720,000,000.00	326,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		163,759,060.79	293,705,803.02
应付账款		226,793,916.13	212,433,067.09
预收款项		46,248,305.55	59,311,816.58
应付职工薪酬		2,451,394.19	1,304,134.21
应交税费		1,251,514.95	9,960,677.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		252,960,662.08	237,379,281.66
一年内到期的非流动 负债		160,000,000.00	69,000,000.00
其他流动负债		5,734,528.97	
流动负债合计		1,579,199,382.66	1,209,094,779.96
非流动负债:			
长期借款		90,000,000.00	199,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,062,728.00	19,905,455.00
预计负债			
递延所得税负债		5,686,147.54	8,576,028.01
其他非流动负债		36,138,226.17	41,993,654.75
非流动负债合计		151,887,101.71	269,475,137.76
负债合计		1,731,086,484.37	1,478,569,917.72
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		574,505,996.00	287,252,998.00
资本公积		602,099,676.44	889,352,674.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		104,562,171.66	85,518,940.73
一般风险准备			
未分配利润		519,399,145.85	368,117,777.33
所有者权益（或股东权益） 合计		1,800,566,989.95	1,630,242,390.50
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,531,653,474.32	3,108,812,308.22

法定代表人：李进巅

主管会计工作负责人：于红

会计机构负责人：李海铭

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,248,110,609.84	6,108,684,980.52
其中：营业收入		6,248,110,609.84	6,108,684,980.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,080,135,841.45	5,815,995,149.96
其中：营业成本		5,321,918,729.90	5,099,566,310.70
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			
营业税金及附加		89,429,926.29	88,947,550.21
销售费用		229,131,732.55	251,935,466.34
管理费用		365,313,370.40	315,714,017.39
财务费用		71,019,090.26	42,850,799.56
资产减值损失		3,322,992.05	16,981,005.76
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）		15,312,752.81	19,200,749.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,801,707.59	14,348,246.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		183,287,521.20	311,890,580.02
加：营业外收入		52,868,079.33	26,213,072.92
减：营业外支出		1,582,406.15	7,111,602.23
其中：非流动资产处置损失		417,853.05	1,498,890.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		234,573,194.38	330,992,050.70
减：所得税费用		59,863,087.59	83,502,485.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		174,710,106.79	247,489,565.45
归属于母公司所有者的净利润		177,661,923.62	242,787,295.68
少数股东损益		-2,951,816.83	4,702,269.77
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.31	0.55
（二）稀释每股收益		0.31	0.55
七、其他综合收益		-2,237,109.76	-1,526,877.21
八、综合收益总额		172,472,997.03	245,962,688.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		175,424,813.86	241,260,418.47
归属于少数股东的综合收益总额		-2,951,816.83	4,702,269.77

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		876,236,336.84	1,159,034,169.46
减：营业成本		750,214,826.01	992,008,925.52
营业税金及附加		1,702,135.98	3,318,007.50
销售费用		17,620,897.45	33,404,724.91
管理费用		72,698,355.44	64,461,910.61
财务费用		37,889,775.19	28,155,649.55
资产减值损失		176,554.05	-2,764,051.75
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）		165,531,281.01	91,944,871.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,821,466.17	14,249,475.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		161,465,073.73	132,393,874.45
加：营业外收入		31,596,704.60	963,065.11
减：营业外支出		427,534.62	2,008,590.83
其中：非流动资产处置损失		81,383.62	2,008,590.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		192,634,243.71	131,348,348.73
减：所得税费用		2,201,934.40	15,036,894.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		190,432,309.31	116,311,454.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		190,432,309.31	116,311,454.41

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		4,571,434,120.11	4,621,010,159.49
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		63,500,439.36	35,215,889.69
收到其他与经营活动有关的现金		688,830,310.81	245,456,965.61
经营活动现金流入小计		5,323,764,870.28	4,901,683,014.79
购买商品、接受劳务支付的现金		3,896,089,130.17	3,604,735,329.95
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		380,924,880.06	277,079,849.24
支付的各项税费		439,646,351.72	324,971,707.27
支付其他与经营活动有关的现金		449,286,560.49	398,819,669.24
经营活动现金流出小计		5,165,946,922.44	4,605,606,555.70
经营活动产生的现金流量净额		157,817,947.84	296,076,459.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			138,559,700.00
取得投资收益收到的现金		7,120,000.00	3,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,320,855.64	692,375.00
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		9,440,855.64	142,502,075.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		967,303,036.31	370,925,593.16
投资支付的现金		12,000,000.00	136,580,200.00

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		642,157.75	1,805,558.75
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		979,945,194.06	509,311,351.91
投资活动产生的现金流量净额		-970,504,338.42	-366,809,276.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		53,100,000.00	527,861,585.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,307,500,000.00	1,702,082,341.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,360,600,000.00	2,229,943,926.92
偿还债务支付的现金		770,000,000.00	1,639,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,864,447.04	76,911,008.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			3,003,390.88
筹资活动现金流出小计		881,864,447.04	1,718,914,399.13
筹资活动产生的现金流量净额		478,735,552.96	511,029,527.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,147,382.38	-1,061,843.43
五、现金及现金等价物净增加额		-337,098,220.00	439,234,866.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,523,892,627.24	1,084,657,760.70
六、期末现金及现金等价物余额		1,186,794,407.24	1,523,892,627.24

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		339,528,839.69	308,225,868.79
收到的税费返还		1,940,399.97	481,642.93
收到其他与经营活动有关的现金		2,337,222,162.37	1,878,299,839.48
经营活动现金流入小计		2,678,691,402.03	2,187,007,351.20
购买商品、接受劳务支付的现金		664,324,032.61	595,066,133.52
支付给职工以及为职工支付的现金		51,056,465.29	48,578,099.99
支付的各项税费		40,685,509.87	47,810,659.94
支付其他与经营活动有关的现金		2,066,098,388.77	1,423,993,881.53
经营活动现金流出小计		2,822,164,396.54	2,115,448,774.98
经营活动产生的现金流量净额		-143,472,994.51	71,558,576.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			67,742,700.00
取得投资收益收到的现金		95,330,532.21	4,100,107.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		231,970.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			13,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95,562,502.21	85,092,807.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,118,192.58	20,134,541.43
投资支付的现金		46,900,000.00	484,995,253.41

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,018,192.58	505,129,794.84
投资活动产生的现金流量净额		10,544,309.63	-420,036,987.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			456,321,585.60
取得借款收到的现金		850,000,000.00	1,069,023,052.77
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		850,000,000.00	1,525,344,638.37
偿还债务支付的现金		522,000,000.00	1,044,205,311.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,394,299.63	50,292,395.45
支付其他与筹资活动有关的现金			3,003,390.88
筹资活动现金流出小计		590,394,299.63	1,097,501,097.78
筹资活动产生的现金流量净额		259,605,700.37	427,843,540.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		230,943.10	214,148.89
五、现金及现金等价物净增加额		126,907,958.59	79,579,278.18
加：期初现金及现金等价物余额		275,127,198.04	195,547,919.86
六、期末现金及现金等价物余额		402,035,156.63	275,127,198.04

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

合并所有者权益变动表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	287,252,998.00	931,600,885.28			196,983,655.29		665,315,220.70	-2,289,708.14	63,356,577.88	2,142,219,629.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	287,252,998.00	931,600,885.28			196,983,655.29		665,315,220.70	-2,289,708.14	63,356,577.88	2,142,219,629.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	287,252,998.00	-284,890,697.50			19,043,230.93		138,510,982.83	-2,237,109.76	196,860,465.75	354,539,870.25
（一）净利润							177,661,923.62		-2,951,816.83	174,710,106.79
（二）其他综合收益								-2,237,109.76		-2,237,109.76
上述（一）和（二）小计							177,661,923.62	-2,237,109.76	-2,951,816.83	172,472,997.03
（三）所有者投入和减少资本		2,362,300.50							199,812,282.58	202,174,583.08
1．所有者投入资本									206,097,500.00	206,097,500.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		2,362,300.50							-6,285,217.42	-3,922,916.92
(四) 利润分配					19,043,230.93		-39,150,940.79			-20,107,709.86
1. 提取盈余公积					19,043,230.93		-19,043,230.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,107,709.86			-20,107,709.86
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	287,252,998.00	-287,252,998.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	287,252,998.00	-287,252,998.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	574,505,996	646,710,187.78			216,026,886.22		803,826,203.53	-4,526,817.90	260,217,043.63	2,496,759,499.26

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,000,000	543,681,313.50			185,352,509.85		451,843,791.46	-762,830.93	50,407,940.68	1,452,522,724.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		2,550,000.00					75,279.00		2,520.71	2,627,799.71
二、本年初余额	222,000,000.00	546,231,313.50			185,352,509.85		451,919,070.46	-762,830.93	50,410,461.39	1,455,150,524.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	65,252,998.00	385,369,571.78			11,631,145.44		213,396,150.24	-1,526,877.21	12,946,116.49	687,069,104.74
(一) 净利润							242,787,295.68		4,702,269.77	247,489,565.45
(二) 其他综合收益								-1,526,877.21		-1,526,877.21
上述(一)和(二)小计							242,787,295.68	-1,526,877.21	4,702,269.77	245,962,688.24
(三) 所有者投入和减少资本	65,252,998.00	385,369,571.78							8,243,846.72	458,866,416.50
1. 所有者投入资本	65,252,998.00	388,103,334.60							8,250,000.00	461,606,332.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,733,762.82							-6,153.28	-2,739,916.10

（四）利润分配				11,631,145.44		-29,391,145.44			-17,760,000.00
1. 提取盈余公积				11,631,145.44		-11,631,145.44			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-17,760,000.00			-17,760,000.00
4. 其他									
（五）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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	287,252,998	931,600,885.28		196,983,655.29		665,315,220.70	-2,289,708.14	63,356,577.88	2,142,219,629.01

法定代表人：李进巅

主管会计工作负责人：于红

会计机构负责人：李海铭

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,252,998.00	889,352,674.44			85,518,940.73		368,117,777.33	1,630,242,390.50
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,252,998.00	889,352,674.44			85,518,940.73		368,117,777.33	1,630,242,390.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	287,252,998.00	-287,252,998.00			19,043,230.93		151,281,368.52	170,324,599.45
(一)净利润							190,432,309.31	190,432,309.31
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							190,432,309.31	190,432,309.31
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					19,043,230.93		-39,150,940.79	-20,107,709.86

1. 提取盈余公积					19,043,230.93		-19,043,230.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,107,709.86	-20,107,709.86
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	287,252,998.00	-287,252,998.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	287,252,998.00	-287,252,998.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	574,505,996.00	602,099,676.44			104,562,171.66		519,399,145.85	1,800,566,989.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	222,000,000.00	501,249,339.84			73,887,795.29		281,197,468.36	1,078,334,603.49
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	222,000,000.00	501,249,339.84			73,887,795.29		281,197,468.36	1,078,334,603.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	65,252,998.00	388,103,334.60			11,631,145.44		86,920,308.97	551,907,787.01
(一) 净利润							116,311,454.41	116,311,454.41
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							116,311,454.41	116,311,454.41
(三) 所有者投入和减少资本	65,252,998.00	388,103,334.60						453,356,332.60
1. 所有者投入资本	65,252,998.00	388,103,334.60						453,356,332.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,631,145.44		-29,391,145.44	-17,760,000.00
1. 提取盈余公积					11,631,145.44		-11,631,145.44	

2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,760,000.00	-17,760,000.00
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	287,252,998.00	889,352,674.44			85,518,940.73		368,117,777.33	1,630,242,390.50

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

(三) 会计附注:

一、公司的基本情况

辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称公司）于 1993 年 3 月 2 日经辽宁省体改委辽体改发[1993]5 号文批准设立。2000 年 12 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]165 号文批准，同意公司在上海证券交易所向社会公众公开发行境内上市普通股 4,000 万股，公司股本总额为 9,000 万元。

2001 年 5 月 10 日，经股东大会审议通过 2000 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，以截止 2000 年 12 月 31 日股份总数 9,000 万股为基准，向全体股东每 10 股派送 2 元现金红利，同时以资本公积金每 10 股转增 8 股，共转增 7,200 万股，此次转增后，股份总数为 16,200 万股，注册资本变更为 16,200 万元。

2003 年 9 月 22 日，经临时股东大会审议同意公司更名为辽宁曙光汽车集团股份有限公司，并于 2003 年 9 月 29 日在丹东市工商行政管理局办理了变更登记，取得企业法人营业执照，法定代表人为李进巅先生。

经中国证监会《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]104 号）文件核准，公司非公开定向发行 6,000 万股股份，于 2006 年 12 月 1 日收到募集资金净额 32,600 万元。公司股份总数增至 22,200 万股，注册资本变更为 22,200 万元。

2010 年 11 月 12 日，公司经中国证监会《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司配股的批复通知》（证监许可[2010]1623 号）文件核准，向原股东配售 6,660 万股新股，发行价格为每股 7.20 元。公司于 2010 年 12 月 8 日收到配股资金净额 453,356,332.60 元，增加股本为人民币 65,252,998.00 元，增加资本公积为人民币 388,103,334.60 元。公司股份总数增至 287,252,998 股，注册资本变更为 287,252,998.00 元。

2011 年 4 月 19 日，公司经 2010 年度股东大会决议通过资本公积每 10 股转增 10 股的利润分配方案，以资本公积向全体股东转增股本 287,252,998.00 元，每股面值 1 元。公司股份总数增至 574,505,996 股，注册资股本变更为 574,505,996.00

元。

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

二、 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营为基础编制。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计期间

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4、 现金及现金等价物

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

小的投资。

5、 外币业务核算方法

(1) 外币交易

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；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。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6、 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和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。

4) 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。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

金融资产公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产以现行出价作为相应资产的公允价值；公司拟购入的金融资产以现行要价作为相应资产的公允价值。金融资产没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、 应收款项及坏账准备核算方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1000 万元的应收账款及单项金额超过 500 万元的其他应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

项目	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 下列应收款项不计提坏账准备:

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

8、 存货核算方法

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

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

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

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

9、 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者

权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

10、固定资产计价和折旧方法

公司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房屋建筑物、机器设备、运输设备、工艺设备及其他设备。

公司固定资产按照成本进行初始计量。公司购建固定资产达到预定可使用状态前所发生的一切合理、必要的支出，包括直接发生的价款、相关税费、运输费、安装成本和专业人员服务费等；包括间接发生的应承担的借款利息及外币借款折算差额以及应分摊的其他间接费用。

公司固定资产投入使用后，为了适应新技术发展的需要，或者为维护、提高固定资产使用效能，对现有固定资产进行维护、改建、扩建、或者改良而增加的价值作为资本支出，列入固定资产；为了维护固定资产的正常运转和使用，公司对固定资产进行的必要的维护支出列为当期费用。

固定资产盘盈应作为前期差错记入“以前年度损益调整”科目；盘亏、报废、毁损及转让出售等资产处理的损益计入当期营业外支出。

固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、原始价值、使用年限、预计残值（残值率 5%）确定其折旧率如下：

资产名称	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	30—40	3.17%—2.375%
机器设备	14	6.79%
运输设备	10—12	9.50%—7.92%
工艺设备	3	31.67%
其他设备	5	19.00%

11、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按

估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有

证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14、研究与开发

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的固定资产改良支出费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资（除不具重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、固定资产、在建工程、使用寿命有限无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试，对受益年限不确定的无形资产每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指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。

出现减值迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17、职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

18、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与

或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19、收入确认原则

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

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

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

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

20、政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的

差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

22、租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

23、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24、分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指公司内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能

够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

25、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

26、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本年无会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额的余额	17%、13%、6%
消费税	销售收入	5%、9%
营业税	房屋租赁收入	5%
城市维护建设税	增值税、消费税和营业税应纳税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按增值税、消费税和营业税应纳税额	3%
地方教育费附加	按增值税、消费税和营业税应纳税额	1%

2、税收优惠及批文

根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局联合发布的《关于认定辽宁省 2011 年第一批高新技术企业的通知》（辽科发[2011]41 号）和《高新技术企业证书》（证书编号：GR201121000043），公司（不含子公司）被认定为辽宁省 2011 年第一批高新技术企业，有效期自 2011 年 1 月至 2013 年 12 月。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的有关规定，公司（不含子公司）本年企业所得税享受 15% 优惠税率。

公司子公司丹东曙光专用车有限责任公司（以下简称曙光专用车公司）为社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）文件，曙光专用车公司所得税实行税前成本加计扣除的办法，按企业支付给残疾职工实际工资的 2 倍税前扣除；同时，曙光专用车公司按公司实际安置残疾人员的人数限额减征增值税，标准每人每年 3.5 万元。

公司除享受上述税收优惠外，本年度所属子公司企业所得税适用税率为 25%。

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司

单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司	有限责任	丹东市沿江开发区	进出口业务	1,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口	598.79		100%	100%	是			
其他方式取得的子公司													
丹东黄海汽车有限责任公司	有限责任	丹东市临港产业园区金泉路6号	生产制造	67,971.00	制造、销售：汽车（不含小轿车）、特种专用车、汽车底盘及零部件，溶解乙炔	78,050.08		96.76%	96.76%	是	2,940.97		
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	有限责任	沈阳经济技术开发区十四号路	生产制造	6,000.00	生产销售悬架系统及相关零部件、制动器、制动钳、制动盘系统及相关零部件、减震器总成及相关部件；	6,000.00		100%	100%	是			
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	有限责任	凤城市凤山路	生产制造	5,400.00	汽车零部件制造，钢材销售（顶账产品），货物进出口、技术进出口	5,400.00		100%	100%	是			
丹东曙光重型车桥有限责任公司	有限责任	丹东市振兴区曙光路	生产制造	4,950.00	生产、销售：汽车车桥、汽车底盘及零部件；货物及技术进出口	4,950.00		99.68%	99.68%	是	20.38		

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
丹东曙光专用车有限责任公司	有限责任	丹东市振兴区曙光路	生产制造	4,533.00	生产、销售：民用改装车，汽车底盘，汽车零部件	4,533.00		100%	100%	是			
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	有限责任	山东省荣成市	生产制造	12,960.00	制造销售齿轮、汽车零配件	8,682.00		67%	67%	是	5,896.08		
诸城市曙光车桥有限责任公司	有限责任	山东省诸城市	生产制造	2,400.00	制造销售汽车、农用车车桥及配件	2,533.40		100%	100%	是			
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	有限责任	丹东市振兴区花园路	汽车销售	2,280.00	批发、零售：汽车（含小轿车）、汽车配件等；	2,280.00		100%	100%	是			
丹东黄海汽车销售有限责任公司	有限责任	丹东市振兴区曙光路	汽车销售	1,000.00	销售：汽车（不含小轿车），汽车底盘及零部件；	1,000.00		100%	100%	是			
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	有限责任	沿江开发区A区	汽车销售	1,000.00	批发、零售：汽车（小轿车只限经营上级公司生产的）、汽车底盘及汽车零部件	1,000.00		100%	100%	是			
曙光（美国）技术中心	有限责任	美国密执安州	技术服务	998 万美元	车桥及零部件概念及产品设计、服务	998 万美元		100%	100%	是			
丹东市高新技术培训学校	民办非企业	丹东市桃源街 814 号	教育产业		初中高级计算机技术、数控车床技术、维修电工、电子商务、秘书、公关员等培训			100%	100%	是			
大连黄海汽车有限公司	有限责任	大连保税区填海区	生产制造	55,335.00	汽车零部件制造与销售	55,341.53		100%	100%	是			
辽宁曙光车桥有限责任公司	有限责任	丹东市临港产业园区	生产制造	1,000.00	制造、销售	1,000.00		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本年合并财务报表合并范围的变动

(1) 本年新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
常州黄海麦科卡电动汽车有限公司	新设	60%	143,501,798.35	-6,498,201.65
大连晨阳房地产开发有限公司	新设	100%	8,004,661.66	4,661.66
丹东金回报废汽车拆解有限公司	收购	100%	572,916.75	-327,083.25

2011年3月8日，经公司子公司常州黄海汽车有限公司董事会决议通过《关于投资成立常州黄海麦科卡电动汽车有限公司的议案》，常州黄海与常州麦科卡电动车辆科技有限公司（以下简称常州麦科卡）和长江龙城科技有限公司（以下简称龙城科技）三方拟投资组建成立常州黄海麦科卡电动汽车有限公司（以下简称黄海麦科卡），注册资本15000万元，其中：常州黄海出资9000万元（其中以现金出资6000万元、商标使用权出资3000万元），占注册资本60%；常州麦科卡以电驱动及整车平台技术出资3000万元，占注册资本20%，龙城科技以现金出资3000万元，占注册资本20%。黄海麦科卡经营范围主要是进行电动车的研发和生产。该出资事项已由江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审验并出具了苏亚常验（2011）43、128号验资报告。

2011年10月19日，经公司子公司大连黄海汽车有限公司股东会决议通过出资800万元组建全资子公司大连晨阳房地产开发有限公司（以下简称大连晨阳）。大连晨阳注册资本800万元，全部由大连黄海汽车有限公司以现金出资，该出资事项已由大连明亦会计师事务所有限公司审验并出具了大明验字（2011）89号验资报告。

丹东金回报废汽车拆解有限公司本年纳入公司合并范围情况，参见本附注七、4、本年发生的企业合并。

4、 本年发生的企业合并

(1) 公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司的情况如下：

公司不存在通过同一控制下的企业合并取得子公司的情况。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

单位：万元

子公司名称	注册地	注册 资本	投资金额	持股比 例 (%)	经营范围
丹东市金回报废汽车拆解有限公司	丹东市振兴区胜利街1033号	50.00	90.00	100.00	报废汽车回收拆解；收购、销售：废旧黑色金属、三类废旧物资；批发、零售：建筑材料、汽车配件、化工产品、金属材料。

(1) 丹东市金回报废汽车拆解有限公司（以下简称丹东金回）成立于 2003 年 10 月 29 日，由常安、栾安成、康永富、张仁勇、王封芝、邹连清共同出资组建的有限公司，原注册资本为人民币 50 万元。2011 年 9 月 1 日根据公司股东常安等人与公司子公司丹东曙光汽车贸易有限责任公司（以下简称曙光汽贸）签订的股权转让协议，常安等人将其持有丹东金回 100% 股权全部转让给曙光汽贸。通过本次股权转让后，曙光汽贸持有丹东金回 100% 股权。丹东金回于 2011 年 10 月 20 日换取了由丹东市工商行政管理局振兴分局核发的注册号为 210600004084052 号的《企业法人营业执照》。

(2) 购买日为 2011 年 9 月 30 日，确定依据为：

- 1) 股权转让协议已获股东会通过；
- 2) 曙光汽贸于 2011 年 10 月 9 日支付股权转让款 900,000.00 元，占购买价款的 100%；
- 3) 曙光汽贸实际上已经控制丹东金回的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况

单位：万元

项目	2011 年 9 月 30 日	
	账面价值	公允价值
资产	606,226.47	905,490.54
负债	5,490.54	5,490.54
净资产	600,735.93	900,000.00

(4)合并成本是按照丹东金回 2011 年 9 月 30 日资产评估报告【丹东华评报字(2011)第 54 号】确定股权的公允价值。公司确定收购丹东金回的合并日为 2011 年 9 月 30 日，合并日取得的被购买方可辨认净资产公允价值为 90.00 万元。

(5) 被购买方购买日后的经营情况

单位：万元

项目	2011 年 9 月 30 日-2011 年 12 月 31 日
营业收入	98,299.19
净利润	-327,083.25
经营活动现金流量净额	800,104.48
净现金流量	800,104.48

5、 外币报表折算

公司全资子公司曙光（美国）技术中心所在地为美国密执安州，资产负债表折算汇率为 1：6.3009，损益表折算汇率为 1：6.4445。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			39,570.93			168,368.87
人民币	39,570.93		39,570.93	168,368.87		168,368.87
银行存款			1,186,561,164.98			1,326,412,908.37
人民币	1,181,844,757.55		1,181,844,757.55	1,322,792,022.71		1,322,792,022.71
美元	180,417.70	6.3009	1,136,793.90	546,707.53	6.6227	3,620,679.96
欧元	438,543.77	8.1625	3,579,613.53	23.36	8.8065	205.70
其他货币资金			293,057,116.78			602,077,984.22
人民币	293,057,116.78		293,057,116.78	602,077,984.22		602,077,984.22
合计			1,479,657,852.69			1,928,659,261.46

年末其他货币资金中包含为取得银行承兑汇票存入的保证金 274,081,455.45 元、因开展汽车按揭贷款业务存入的保证金 18,782,000.00 元，以上合计金额为 292,863,445.45 元。由于使用用途受到限制，故未在现金流量表作为现金及现金等价物列示。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	615,055,886.93	469,376,026.41
合计	615,055,886.93	469,376,026.41

应收票据年末金额较年初金额增加 145,679,860.52 元，增幅 31.04%，主要系本年子公司丹东傲龙汽车销售有限责任公司与丹东黄海汽车销售有限责任公司销售商品增加及结算方式所致。

年末应收票据中包含质押在银行用以开具银行承兑汇票的票据金额 217,715,896.65

元。

(2) 年末已用于质押的应收票据前五名情况

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	河北中兴汽车制造有限公司	2011-8-29	2012-2-29	10,000,000.00
银行承兑汇票	合肥宾悦汽车贸易有限公司	2011-10-13	2012-02-10	6,200,000.00
银行承兑汇票	长沙市国晨贸易有限公司	2011-10-25	2012-4-25	6,000,000.00
银行承兑汇票	浙江元通汽车有限公司	2011-09-23	2012-03-22	5,000,000.00
银行承兑汇票	海口蓝隆汽车贸易有限公司	2011-9-21	2012-3-20	4,000,000.00
合计				31,200,000.00

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	华晨汽车集团控股有限公司	2011-7-14	2012-1-14	17,000,000.00
银行承兑汇票	华晨汽车集团控股有限公司	2011-11-15	2012-5-15	10,000,000.00
银行承兑汇票	河北中兴汽车制造有限公司	2011-8-29	2012-2-29	10,000,000.00
银行承兑汇票	河北中兴汽车制造有限公司	2011-8-29	2012-2-29	7,750,000.00
银行承兑汇票	合肥宾悦汽车贸易有限公司	2011-10-13	2012-2-10	6,200,000.00
合计				50,950,000.00

3、 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,838,388.40	2.53%	22,838,388.40	100.00%	22,838,388.40	2.80%	22,838,388.40	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合								
组合 1: 单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	63,327,047.64	7.02%	7,340,153.76	11.59%	401,937,798.99	49.26%	24,178,259.63	6.02%
组合 2: 单项金额不重大, 不单独进行减值测试, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	814,809,593.18	90.31%	40,338,380.32	4.95%	387,984,980.91	47.56%	20,145,296.64	5.19%
组合小计	878,136,640.82	97.33%	47,678,534.08	5.43%	789,922,779.90	96.82%	44,323,556.27	5.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,227,440.00	0.14%	1,227,440.00	100.00%	3,101,200.00	0.38%	1,227,440.00	39.58%
合计	902,202,469.22	—	71,744,362.48	—	815,862,368.30	—	68,389,384.67	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
上海金海岸进出口有限公司	22,838,388.40	22,838,388.40	100.00%	诉讼案件长期未追回
合计	22,838,388.40	22,838,388.40	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	802,881,800.15	5%	40,144,090.01	705,827,234.49	5%	35,291,361.73
1-2 年	75,210,040.67	10%	7,521,004.07	71,642,745.41	10%	7,164,274.54
2-3 年		15%		12,452,800.00	15%	1,867,920.00
3-4 年	44,800.00	30%	13,440.00			
4-5 年						
5 年以上						
合计	878,136,640.82	—	47,678,534.08	789,922,779.90	—	44,323,556.27

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
上海黄海汽车销售有限公司	920,000.00	920,000.00	100%	预计无法收回
北京星海客运服务公司	307,440.00	307,440.00	100%	诉讼案件长期未追回
合计	1,227,440.00	1,227,440.00	—	—

(2) 本年度坏账准备收回情况

单位名称	应收账款账面金额	收回前累计已计提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准备的依据	本年收回原因
东港市通利汽车贸易有限公司	777,200.00	777,200.00	777,200.00	无法偿还	本期收回
合计	777,200.00	777,200.00	777,200.00		

(3) 年末应收账款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
常州市公共交通集团公司	非关联方	121,970,000.00	1 年以内	13.52%
石家庄市公共交通总公司	非关联方	66,322,200.00	1 年以内	7.35%
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	45,631,521.18	1 年以内	5.06%
唐山市公共交通总公司	非关联方	44,085,570.00	1 年以内	4.89%
鞍山市公共交通总公司	非关联方	43,800,000.00	1 年以内	4.85%
合计		321,809,291.18		35.67%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	联营企业	2,607,355.64	0.29%
合计		2,607,355.64	0.29%

(6) 年末应收账款中包括以下外币金额:

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	4,158,204.56	6.3009	26,200,431.11	5,195,704.15	6.6227	34,409,589.87
欧元	17,381.00	8.1625	141,872.41	354,463.15	8.8065	3,121,579.73
合计	4,175,585.56		26,342,303.52			37,531,169.60

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	405,529,233.99	94.05%	260,817,988.24	94.99%
1-2 年	20,514,183.56	4.76%	12,406,178.42	4.52%
2-3 年	5,090,583.46	1.18%	1,291,890.48	0.47%
3 年以上	30,000.00	0.01%	64,162.03	0.02%
合计	431,164,001.01	100.00%	274,580,219.17	100.00%

预付款项年末金额较年初金额增加 156,583,781.84 元，增幅 57.03%，主要系子公司山东荣城、大连黄海汽车采购固定资产预付款增加所致。

(2) 年末预付款项中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
大连保税区国有资产管理中心	非关联方	90,000,000.00	1 年以内
内江机床制造有限公司	非关联方	77,630,000.00	1 年以内
中国第一重型机械股份公司	非关联方	16,311,000.00	1 年以内
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	非关联方	12,734,367.89	1 年以内
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	12,388,419.69	1 年以内
合计		209,063,787.58	

公司子公司大连黄海汽车有限公司于 2010 年 8 月 13 日与大连保税区国有资产管理中心、大连金广建设集团有限公司签订大连曙光汽车零部件制造基地项目《联建协议书》，约定大连保税区国有资产管理中心出资 1.6 亿元作为联建项目建设资金，并按其认可的工程施工进度拨付。该项目完工验收形成固定资产后，大连保税区管理委员会将该资产转让给大连黄海汽车有限公司。截至 2011 年 12 月 31 日，大连曙光汽车零部件制造基地项目尚未完工验收，大连黄海汽车有限公司已预付购买该资产价款 9000 万元。

(4) 年末预付款项中包括以下外币余额：

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	964,256.76	6.3009	6,075,685.42	9,497.31	6.6227	62,897.83
合计			6,075,685.42			62,897.83

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,626,454.19	46.63%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合								
组合 1：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款					17,597,803.00	43.83%	879,890.15	5.00%
组合 2：单项金额不重大，不单独进行减值测试，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	21,318,639.09	53.37%	2,233,783.95	10.47%	17,883,449.75	44.53%	1,839,518.20	10.29%
组合小计	21,318,639.09	53.37%	2,233,783.95	10.47%	35,481,252.75	88.36%	2,719,408.35	7.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					4,672,562.35	11.64%		
合计	39,945,093.28	—	2,233,783.95	—	40,153,815.10	—	2,719,408.35	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	14,254,329.78	5%	712,716.49	31,328,035.00	5%	1,566,401.75
1-2 年	4,405,725.79	10%	440,572.58	2,613,668.00	10%	261,366.80
2-3 年	1,519,033.77	15%	227,855.08	500,000.00	15%	75,000.00
3-4 年	100,000.00	30%	30,000.00	30,000.00	30%	9,000.00
4-5 年	30,000.00	50%	15,000.00		50%	
5 年以上	1,009,549.75	80%	807,639.80	1,009,549.75	80%	807,639.80
合计	21,318,639.09	—	2,233,783.95	35,481,252.75	—	2,719,408.35

2) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
出口退税	18,626,454.19			
合计	18,626,454.19		—	—

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
出口退税款	非关联方	18,626,454.19	1 年以内	46.63%	出口退税款
丹东电业局元宝供电局	非关联方	1,566,472.96	1 年以内	3.92%	电费
丹东华润燃气有限公司	非关联方	1,101,142.88	1 年以内	2.76%	押金
辽宁省电力有限公司丹东振兴供电公司	非关联方	1,016,880.49	1 年以内	2.55%	电费
丹东市城乡建设委员会	非关联方	980,000.00	5 年以上	2.45%	保证金
合计		23,290,950.52		58.31%	

(3) 年末其他应收款不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末其他应收款不含应收关联方款项。

(5) 年末其他应收款中包括以下外币金额：

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	175,555.72	6.3009	1,106,159.04	35,270.00	6.6227	233,582.63
合计			1,106,159.04			233,582.63

6、 存货及跌价准备

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	250,716,249.35	5,409,696.74	245,306,552.61	277,913,104.12	4,178,858.10	273,734,246.02
在产品	136,345,442.38		136,345,442.38	92,473,078.74		92,473,078.74
低值易耗品	75,753.76		75,753.76	192,814.81		192,814.81
委托加工物资	12,382,504.98		12,382,504.98	11,515,672.89		11,515,672.89
库存商品	305,048,118.42		305,048,118.42	323,976,943.56		323,976,943.56
土地	164,250,000.00		164,250,000.00			
合计	868,818,068.89	5,409,696.74	863,408,372.15	706,071,614.12	4,178,858.10	701,892,756.02

本年公司三级子公司大连晨阳房地产开发有限公司 2011 年 11 月购买用于建设职工住宅项目而支付土地使用权价款 164,250,000.00 元。

(2) 存货的跌价准备

项目	年初金额	本年计提额	本年减少额		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	4,178,858.10				4,178,858.10
库存商品		1,230,838.64			1,230,838.64
合计	4,178,858.10	1,230,838.64			5,409,696.74

7、 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
丹东黄海对南车时代电动汽车增资款		136,580,200.00	尚未确认的投资款
预交增值税	7,632,916.15	24,002,193.18	黄海销售与傲龙销售预交的增值税款
黄海专用车投资款	10,000,000.00		
合计	17,632,916.15	160,582,393.18	

其他流动资产年末金额较年初金额减少 142,949,477.03 元，减幅 89.02%，主要系子公司黄海汽车对湖南南车时代电动汽车股份有限公司增资款在本年验资确认所致。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	200,596,625.08	52,558,488.66
长期股权投资合计	202,596,625.08	54,558,488.66
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	202,596,625.08	54,558,488.66

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
北京福田环保动力股份有限公司	0.51%	0.51%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
小计			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
权益法核算								
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	30.00%	30.00%	18,000,000.00	51,334,717.49	10,821,466.17	7,120,000.00	55,036,183.66	7,120,000.00

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	35.71%	35.71%	136,580,200.00		138,078,754.32		138,078,754.32	
湖南黄海南车汽车销售有限公司	60.00%		12,000,000.00		7,481,687.10		7,481,687.10	
丹东曙光汽车仪表有限责任公司	37.50%	37.50%	1,125,000.00	1,223,771.17	2,089,427.10	3,313,198.27		
小计			167,705,200.00	52,558,488.66	158,471,334.69	10,433,198.27	200,596,625.08	7,120,000.00
合计			169,705,200.00	54,558,488.66	158,471,334.69	10,433,198.27	202,596,625.08	7,120,000.00

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
联营企业							
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	有限公司	合肥市东流路2号	童永	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	8600 万元	30.00%	30.00%
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	非上市股份有限公司	湖南株洲天元区栗雨工业园	申宇翔	客车及零部件、机电产品制造、销售及售后服务；	33844 万元	35.71%	35.71%
湖南黄海南车汽车销售有限公司	有限公司	湖南株洲天元区栗雨工业园	蒋爱伟	客车及零部件销售、进出口代理	2000 万元	60.00%	60.00%

(续表)

单位：万元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	104,116.01	85,009.93	19,106.08	192,233.95	3,607.15
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	65,753.97	27,737.42	38,016.55	54,491.14	419.65
湖南黄海南车汽车销售有限公司	17,649.92	16,402.97	1,246.95	24,841.32	-753.05
合计	187,519.90	129,150.32	58,369.58	271,566.41	3,273.75

长期股权投资年末金额较年初金额增加 148,038,136.42 元，增幅 271.34%，主要系公司本年完成收购湖南南车时代电动汽车股份有限公司部分股权及新设湖南黄海南车汽车销售有限公司所致。

2011 年 1 月 5 日，曙光股份六届十七次董事会决议通过公司子公司丹东黄海汽车有限责任公司（以下简称丹东黄海）对湖南南车时代电动汽车股份有限公司（以下简称南车时代）投资 13,658.02 万元，占南车时代股权 35.71%股权；该出资事项已由湖南宏达会计师事务所有限责任公司审验并出具湘宏达验字 2011 第 009 号验资报告。

经公司子公司丹东黄海股东会决议通过由丹东黄海与南车株洲所共同出资在株洲组建湖南黄海南车汽车销售有限公司。注册资本为 2,000 万元，丹东黄海出资 1,200 万元，占注册资本的 60%；南车株洲所出资 800 万元，占注册资本的 40%。2011 年 3 月 28 日，该出资事项已由江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审验并出具了苏亚常验（2011）39 号验资报告。截至 2011 年 12 月 31 日，丹东黄海尚未对湖南黄海南车汽车销售有限公司财务政策及经营政策进行实际控制，故本年丹东黄海未将湖南黄海南车汽车销售有限公司纳入合并范围，而按权益法进行核算。

2011 年 7 月 18 日，公司子公司丹东黄海公司与浙江汽车仪表有限公司签订了股权转让协议，协议约定以 2011 年 6 月 30 日为基准日，按照丹东汇达鹏城资产评估有限公司出具的丹汇所评报字（2011）第 136 号评估报告确认的评估值相应股权转让价格，以 197.94 万元受让浙江汽车仪表有限公司持有的丹东曙光汽车仪表有限责任公司 62.5%股权，该事项经丹东黄海公司董事会决议通过。

2011 年 9 月 6 日，公司子公司丹东黄海公司与丹东泛沃汽车电子有限公司签订了股权转让协议，协议约定以 2011 年 6 月 30 日为基准日，按照丹东汇达鹏城资产评估有限公司出具的丹汇所评报字（2011）第 136 号评估报告确认的评估值相应股权转让价格，将其持有的丹东曙光汽车仪表有限责任公司 100%股权以 320.88 万元转让给丹东泛沃汽车电子有限公司，该事项经丹东黄海公司董事会决议通过。

9、固定资产

（1）固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	1,868,899,836.95	208,832,006.66	106,816,157.98	1,970,915,685.63

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
房屋建筑物	925,672,782.76	43,073,850.44		15,191,952.43	953,554,680.77
机器设备	776,313,229.92	141,436,372.86		84,417,252.16	833,332,350.62
运输设备	52,245,038.47	12,621,139.81		5,628,516.99	59,237,661.29
电子及办公设备	46,721,691.82	8,690,446.56		1,084,517.20	54,327,621.18
工艺设备	67,947,093.98	3,010,196.99		493,919.20	70,463,371.77
累计折旧	525,382,422.53	本年新增	本年计提	15,428,522.39	598,395,912.76
房屋建筑物	128,035,932.45		25,148,489.61	2,058,353.13	151,126,068.93
机器设备	312,630,113.10		45,527,463.23	9,677,275.17	348,480,301.16
运输设备	12,239,788.64		5,350,122.80	2,456,648.07	15,133,263.37
电子及办公设备	23,828,086.42		3,446,844.24	782,524.96	26,492,405.70
工艺设备	48,648,501.92		8,969,092.74	453,721.06	57,163,873.60
账面净值	1,343,517,414.42	—		—	1,372,519,772.87
房屋建筑物	797,636,850.31	—		—	802,428,611.84
机器设备	463,683,116.82	—		—	484,852,049.46
运输设备	40,005,249.83	—		—	44,104,397.92
电子及办公设备	22,893,605.40	—		—	27,835,215.48
工艺设备	19,298,592.06	—		—	13,299,498.17
减值准备					
房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子及办公设备					
工艺设备					
账面价值	1,343,517,414.42	—		—	1,372,519,772.87
房屋建筑物	797,636,850.31	—		—	802,428,611.84
机器设备	463,683,116.82	—		—	484,852,049.46
运输设备	40,005,249.83	—		—	44,104,397.92
电子及办公设备	22,893,605.40	—		—	27,835,215.48
工艺设备	19,298,592.06	—		—	13,299,498.17

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 53,548,828.67 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 88,442,012.62 元。

(2) 固定资产年末金额中用于抵押的房产原值 353,120,326.58 元、净值 262,155,018.41

元，具体情况详见本附注、十四、4。

10、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
大连汽车零部件制造基地项目	325,646,692.79		325,646,692.79	10,972,935.82		10,972,935.82
金泉工业园项目	46,694,182.81		46,694,182.81	6,008,748.69		6,008,748.69
齿轮搬迁改造项目套管车间和联合厂房	19,987,277.03		19,987,277.03	192,995.98		192,995.98
曙光公寓项目	14,153,129.89		14,153,129.89			
黄海新能源产业基地	7,249,040.00		7,249,040.00	3,390,000.00		3,390,000.00
上海大众展厅升级改造	4,109,858.88		4,109,858.88			
车桥冲压产能提升	4,108,810.00		4,108,810.00			
上汽维修站、锅炉房	3,487,360.00		3,487,360.00			
特种车扩建项目	3,766,490.71		3,766,490.71	406,748.47		406,748.47
其他零星项目	297,264.67		297,264.67	170,307.40		170,307.40
欧IV项目生产线				6,137,683.00		6,137,683.00
诸城公司四十万只后桥技改项目				2,817,187.06		2,817,187.06
一汽展厅改造装修工程				1,576,557.00		1,576,557.00
合计	429,500,106.78		429,500,106.78	31,673,163.42		31,673,163.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
金泉工业园项目	6,008,748.69	45,451,831.48	4,766,397.36		46,694,182.81

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
黄海新能源产业基地	3,390,000.00	3,859,040.00			7,249,040.00
诸城公司四十万只后桥技改项目	2,817,187.06	38,231,677.85	41,048,864.91		
大连汽车零部件制造基地项目	10,972,935.82	316,565,630.64	1,891,873.67		325,646,692.79
山东荣成齿轮搬迁改造项目套管车间和联合厂房	192,995.98	19,794,281.05			19,987,277.03
曙光公寓项目		14,153,129.89			14,153,129.89
合计	23,381,867.55	438,055,590.91	47,707,135.94		413,730,322.52

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
金泉工业园项目	549,020,000.00	67.83%	95.00%	24,910,050.00			贷款
黄海新能源产业基地	1,595,700,000.00	15.63%	8.00%				自筹及贷款
诸城公司四十万只后桥技改项目	62,467,000.00	71.24%	100.00%	1,495,574.15	1,376,374.15	5.51%	自筹及贷款
大连汽车零部件制造基地项目	357,820,000.00	81.87%	95.00%				募集
山东荣成齿轮搬迁改造项目套管车间和联合厂房	195,482,000.00	83.57%	84.00%	771,173.33	771,173.33	8.19%	自筹及贷款
曙光公寓项目	51,000,000.00	44.15%	30.00%				自筹
合计	2,811,489,000.00			27,176,797.48	2,147,547.48		

在建工程年末金额较年初金额增加 397,826,943.36 元，增幅 1256.04%，主要系本年公司子公司大连黄海汽车有限公司汽车零部件制造基地项目增加所致。

11、无形资产

(1) 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
----	------	------	------	------

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	906,256,608.24	440,722,048.29		1,346,978,656.53
土地使用权	823,614,653.32	277,697,346.84		1,101,312,000.16
专有技术	36,457,579.69	30,000,000.00		66,457,579.69
非专利技术	2,005,400.00	130,610,000.00		132,615,400.00
其他	44,178,975.23	2,414,701.45		46,593,676.68
累计摊销	86,112,600.24	26,586,432.11		112,699,032.35
土地使用权	56,838,689.58	17,736,010.10		74,574,699.68
专有技术	16,178,955.90	4,624,160.23		20,803,116.13
非专利技术	2,005,400.00	2,176,833.34		4,182,233.34
其他	11,089,554.76	2,049,428.44		13,138,983.20
账面净值	820,144,008.00	414,135,616.18		1,234,279,624.18
土地使用权	766,775,963.74	259,961,336.74		1,026,737,300.48
专有技术	20,278,623.79	25,375,839.77		45,654,463.56
非专利技术		128,433,166.66		128,433,166.66
其他	33,089,420.47	365,273.01		33,454,693.48
减值准备				
土地使用权				
专有技术				
非专利技术				
其他				
账面价值	820,144,008.00	—	—	1,234,279,624.18
土地使用权	766,775,963.74	—	—	1,026,737,300.48
专有技术	20,278,623.79	—	—	45,654,463.56
非专利技术		—	—	128,433,166.66
其他	33,089,420.47	—	—	33,454,693.48

无形资产年末金额较年初金额增加 440,722,048.29 元，增幅 48.63%，主要系公司子公司丹东黄海购买土地增加 243,545,319.68 元，子公司大连黄海增加无形资产非专利技术 141,463,261.76 元。

本年增加的累计摊销中，本年摊销 26,586,432.11 元。无形资产年末金额中用于抵押的土地使用权原值 768,815,675.10 元、净值 709,684,499.89 元，具体情况详见本附注、十四、4。

12、长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
二手车市场升级改造项目	1,936,000.00		424,000.00		1,512,000.00	
鸭旅办公室装修费		168,000.00			168,000.00	
房屋租赁费等		6,000,000.00	800,000.00		5,200,000.00	
租入固定资产改良支出	7,994,800.32	3,660,052.67	2,139,276.60		9,515,576.39	
合计	9,930,800.32	9,828,052.67	3,363,276.60		16,395,576.39	

长期待摊费用年末金额较年初金额增加 6,464,776.07 元，增幅 65.10%，主要系本年丹东市高新技术培训学校支付房地产房屋租赁使用费（2011 年 2 月-2018 年 8 月）增加所致。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	19,569,500.22	18,818,993.00
股权投资差额	59,992.86	264,925.38
预提费用	6,351,340.31	18,205,521.19
计提奖金	640,000.00	869,095.80
职工教育经费	1,752,111.11	1,340,356.14
其他非流动负债	99,516,741.24	29,235,702.17
合并范围内未确认利润	9,498,466.46	5,630,477.07
合计	137,388,152.20	74,365,070.75
递延所得税负债		
固定资产折旧	17,048,900.33	18,478,385.20
合计	17,048,900.33	18,478,385.20

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	203,304.85	
合计	203,304.85	

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额

项目	金额
资产减值准备	79,184,538.32
股权投资差额	393,317.46
预提费用	27,699,172.78
计提奖金	2,560,000.00
职工教育经费	7,519,041.75
其他非流动负债	402,272,364.93
合并范围内未确认利润	46,936,196.61
固定资产折旧	-83,358,661.41
合计	483,205,970.44

14、资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	71,108,793.02	3,646,553.41	777,200.00		73,978,146.43
存货跌价准备	4,178,858.10	1,230,838.64			5,409,696.74
合计	75,287,651.12	4,877,392.05	777,200.00		79,387,843.17

15、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	90,000,000.00	44,000,000.00
抵押借款	127,500,000.00	77,500,000.00
担保借款	797,000,000.00	380,000,000.00
合计	1,014,500,000.00	501,500,000.00

(2) 抵押借款系公司通过抵押房屋建筑物及土地使用权取得的，具体抵押资产情况参见本附注十四、其他重要事项。

(3) 担保借款的担保方详见本附注九、(二)3、关联方担保情况。

16、应付票据

(1) 应付票据分类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	895,926,305.81	1,037,624,936.09
合计	895,926,305.81	1,037,624,936.09

下一会计年度将到期的金额为 895,926,305.81 元。

(2) 公司为取得银行承兑汇票存入保证金情况见本附注八、1. 货币资金，通过应收票据质押开具银行承兑汇票情况见本附注八、2. 应收票据，公司通过担保所开具的银行承兑汇票情况详细附注九、(二) 3、关联方担保情况。

17、应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,544,256,913.65	1,397,352,980.72
其中：1 年以上	53,923,090.35	61,921,364.75

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币金额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	905,064.73	6.3009	5,702,722.36	59,776.00	6.6227	395,878.52
合计			5,702,722.36			395,878.52

18、预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
合计	163,626,177.82	225,068,827.87
其中：1 年以上	5,055,429.24	7,009,429.07

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末预收款项中包括以下外币金额：

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,211,321.16	6.3009	7,632,413.50	2,038,874.64	6.6227	13,502,855.08
欧元	280,531.99	8.1625	2,289,842.37	17,381.00	8.8065	153,065.78
合计			9,922,255.87			13,655,920.86

19、应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	6,940,000.00	208,354,102.30	211,663,751.32	3,630,350.98
职工福利费	1,598,574.91	19,758,860.40	20,831,706.45	525,728.86
社会保险费	1,998,166.66	64,094,700.11	63,871,009.82	2,221,856.95
其中：1. 医疗保险费	531,603.18	14,476,641.39	13,730,597.47	1,277,647.10
2. 基本养老保险费	1,335,628.96	41,572,716.30	42,126,596.74	781,748.52
3. 失业保险费	79,090.31	4,306,286.26	4,307,330.27	78,046.30
4. 工伤保险费	48,428.21	2,561,189.20	2,553,052.41	56,565.00
5. 生育保险费	3,416.00	1,177,866.96	1,153,432.93	27,850.03
住房公积金	335,405.53	18,693,647.60	18,721,917.60	307,135.53
工会经费和职工教育经费	6,019,299.57	6,899,754.99	4,963,258.19	7,955,796.37
非货币性福利				
其他		95,565.00	95,565.00	
合计	16,891,446.67	317,896,630.40	320,147,208.38	14,640,868.69

20、应交税费

税种	年末金额	年初金额
----	------	------

增值税	-33,670,941.67	2,673,690.22
消费税	4,884,199.18	7,879,816.12
营业税	45,160.99	79,694.53
城市维护建设税	1,503,093.53	2,185,416.51
企业所得税	92,189,080.72	79,481,573.60
个人所得税	195,670.17	1,725,163.39
房产税	1,408,182.99	1,043,097.74
土地使用税	-481,556.48	1,125,364.02
契税	1,822,468.54	624,627.41
教育费附加	994,644.35	1,159,676.62
其他	601,796.38	2,087,397.62
合计	69,491,798.70	100,065,517.78

应交税费年末金额较年初金额减少 30,573,719.08 元，减幅 30.55%，主要系公司本年应交所得税增加及公司本年增值税进项税额留抵金额增加所致。

21、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	180,865,244.15	121,079,382.32
其中：1 年以上	28,142,142.37	10,556,228.04

其他应付款年末金额较年初金额增加 59,785,861.83 元，增幅为 49.38%，主要原因系本年子公司借款增加及预收的保证金等款项增加所致。

公司子公司大连黄海汽车有限公司于 2010 年 5 月 13 日以所有土地使用权抵押，取得大连保税区国有资产管理中心无息借款 90,264,600.00 元（借款期限：2010 年 5 月 13 日-2010 年 12 月 13 日）。2011 年 4 月 2 日，大连黄海汽车有限公司与大连保税区国有资产管理中心对无息借款 90,264,600.00 元续签借款合同（借款期限 2011.4.2-2012.4.2）。

公司子公司大连黄海汽车有限公司于 2010 年 8 月 13 日与大连保税区国有资产管理中心、大连金广建设集团有限公司签订大连曙光汽车零部件制造基地项目《联建协议书》，约定大连保税区国有资产管理中心出资 1.6 亿元作为联建项目建设资金，并按其认可的工

程施工进度拨付。截至 2011 年 12 月 31 日，大连黄海汽车有限公司收到大连保税区国有资产管理中心工程进度款而尚未支付大连金广建设集团有限公司的款项为 22,088,103.00 元。

(2) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
大连保税区国有资产管理中心	112,352,703.00	1 年以内	借款及代收款
招标保证金、经销商保证金等	5,740,700.01	1 年以内	保证金
长春汽车检测中心	1,800,000.00	1 年以内	检测费
沈阳市流长路佳运输有限责任公司	1,000,000.00	1 年以内	押金
蛟河市吉惠储运有限公司	1,000,000.00	1 年以内	押金
合计	121,893,403.01		

(3) 年末其他应付款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 年末其他应付款中包括以下外币金额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	284.29	6.3009	1,791.28	15,571.00	6.6227	103,122.06
合计			1,791.28			103,122.06

22、一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
抵押借款	160,000,000.00	69,000,000.00
合计	160,000,000.00	69,000,000.00

抵押借款系公司通过抵押房屋建筑物及土地使用权取得，具体抵押资产情况参见本附注十四、其他重要事项。

23、其他流动负债

项目	年末金额	年初金额

销售返利	24,850,964.00	38,417,200.00
乘用车质量成本	15,942,732.85	14,392,397.25
转让丹东黄海持常州黄海股权款		63,290,000.00
收常州黄海增资款		63,290,000.00
运费及送车费	597,413.05	5,108,523.70
其他非流动负债转入	11,512,440.42	11,633,701.20
其他费用	2,674,215.39	812,554.49
合计	55,577,765.71	196,944,376.64

其他流动负债年末金额较年初金额减少 141,366,610.93 元，减幅 71.78%，主要原因系南车株洲所投资常州黄海款项在本年验资确认所致。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	221,000,000.00	336,682,633.33
担保借款	351,500,000.00	302,342,200.00
合计	572,500,000.00	639,024,833.33

(2) 抵押借款系公司通过抵押房屋建筑物及土地使用权取得的，具体抵押资产情况参见本附注十四、其他重要事项。

(3) 担保借款的担保方详见本附注九、(二) 关联方担保情况。

(4) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司丹东分行	2009-6-30	2015-7-2	人民币	5.9400		122,657,800.00		370,000,000.00
中国进出口银行大连分行	2011-12-15	2013-12-8	人民币	6.65		90,000,000.00		160,000,000.00
中国银行股份有限公司丹东分行	2009-7-6	2015-7-5	人民币	5.9400		302,342,200.00		55,000,000.00
中信银行威海分行	2011-8-17	2015-8-17	人民币	8.28		20,000,000.00		39,000,000.00
山东农村合作银行东郊街分理处	2010-11-3	2015-9-12	人民币	5.9600		15,000,000.00		15,000,000.00
合计						550,000,000.00		639,000,000.00

25、专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
财政拨款	3,656,700.00	25,990,000.00		29,646,700.00
国债专项资金	2,320,000.00			2,320,000.00
国债转贷资金	14,935,455.00		1,642,727.00	13,292,728.00
大连保税区资产管理中心技术改造款	11,800,000.00			11,800,000.00
合计	32,712,155.00	25,990,000.00	1,642,727.00	57,059,428.00

专项应付款年末金额较年初金额增加 24,347,273.00 元，增幅 74.43%，主要原因常州黄海子公司常州黄海麦科卡电动汽车有限公司依据常州市财政局、科学技术局-常财工贸【2011】102 号文件，收到常州市创新型科技园区建设发展专项资金 16,000,000.00 元。

26、其他非流动负债

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

项目	年末金额	年初金额
基础设施配套拨款	160,000,000.00	
汽车研发费拨款	90,000,000.00	
国家改造国债项目拨款	18,386,011.89	20,312,440.46
常州基础设施返还款	98,306,341.23	101,848,945.84
沈阳基础设施返还款	9,512,214.27	10,513,499.99
并购海外科技型企业专项资金	8,240,000.00	8,240,000.00
金泉多功能皮卡生产基地项目	38,420,832.99	15,309,635.27
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	2,650,000.00	425,515,400.39
合计	425,515,400.38	156,224,521.56

其他非流动负债年末金额较年初金额增加 269,290,878.82 元，增幅 172.37%，主要原因公司子公司丹东黄海于 2011 年收到丹东边境经济合作区财政局拨款 1.2 亿元，丹东边境经济合作区土地征用收购储备中心拨款 4,000 万元，合计拨款 1.6 亿元；公司子公司大连黄海汽车有限公司于 2011 年 2 月收到大连市财政局拨付汽车研发费补贴 9000 万元。

政府补助：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
国家改造国债项目拨款	18,386,011.89	1,926,428.58	1,926,428.58		
常州基础设施返还款	98,306,341.23	3,579,077.08	3,542,604.61		
沈阳基础设施返还款	9,512,214.27	1,001,285.72	1,001,285.72		
金泉多功能皮卡生产基地项目财政贴息	38,420,832.99	5,005,649.04	5,010,063.06		
基础设施配套拨款	160,000,000.00				
汽车研发费拨款	90,000,000.00				
并购海外科技型企业专项资金	8,240,000.00				
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	2,650,000.00				
合计	425,515,400.38	11,512,440.42	11,480,381.97		—

27、股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
有限售条件股份合计									
无限售条件股份									
人民币普通股	287,252,998.00	100.00			287,252,998.00		287,252,998.00	574,505,996.00	100.00
无限售条件股份合计	287,252,998.00	100.00			287,252,998.00		287,252,998.00	574,505,996.00	100.00
股份总额	287,252,998.00	100.00			287,252,998.00		287,252,998.00	574,505,996.00	100.00

股本年末金额较年初金额增加 287,252,998.00 元，增幅 100.00%，主要原因为 2011 年 4 月 19 日经公司 2010 年度股东大会决议通过资本公积每 10 股转增 10 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 287,252,998 股，变更后的注册资本为人民币 574,505,996.00 元。此事项业经信永中和会计师事务所有限责任公司验证并出具 XYZH/2010A9055 号的验资报告。

28、资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	882,942,922.90		287,252,998.00	595,689,924.90
接受捐赠非现金资产准备	110,000.00			110,000.00
股权投资准备	17,890,729.93			17,890,729.93
其他资本公积	30,657,232.45	2,362,300.50		33,019,532.95
合计	931,600,885.28	2,362,300.50	287,252,998.00	646,710,187.78

资本公积年末金额较年初金额减少 284,890,697.50 元，减幅 30.58%，主要原因参见本附注八、27，股本。

其他资本公积增加主要原因为公司按投资比例享受子公司常州黄海股本溢价份额所致。

29、盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	169,095,228.13	19,043,230.93		188,138,459.06
任意盈余公积	27,888,427.16			27,888,427.16
合计	196,983,655.29	19,043,230.93		216,026,886.22

30、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	665,315,220.70	
加：年初未分配利润调整数(同一控制合并范围变更)		
本年年初金额	665,315,220.70	
加：本年归属于母公司股东的净利润	177,661,923.62	
减：提取法定盈余公积	19,043,230.93	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	20,107,709.86	
本年年末金额	803,826,203.53	

2011 年 4 月 19 日经公司 2010 年度股东大会决议通过向全体股东按每 10 股分配现金红利 0.70 元（含税），共派发现金红利 20,107,709.86 元。

31、外币报表折算差额

公司外币报表折算差额-4,526,817.90 元，系公司控股子公司曙光（美国）技术中心外币报表折算差额。

32、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
丹东黄海汽车有限责任公司	3.24%	29,409,665.36	29,829,302.83
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	33.00%	58,960,815.54	33,041,580.82
丹东曙光上海大众汽车特约销售维修有限公司	40.83%	287,584.01	311,264.34
丹东曙光重型车桥有限责任公司	0.32%	203,822.48	174,429.89
常州黄海麦科卡电动汽车有限公司	40.00%	57,400,719.34	
常州黄海汽车有限公司	34.06%	113,954,436.90	
合计		260,217,043.63	63,356,577.88

33、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,109,978,409.84	6,023,800,405.41
其他业务收入	138,132,200.00	84,884,575.11
合计	6,248,110,609.84	6,108,684,980.52
主营业务成本	5,235,759,474.36	5,048,623,698.07
其他业务成本	86,159,255.54	50,942,612.63
合计	5,321,918,729.90	5,099,566,310.70

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	3,839,056,971.42	3,260,024,531.46	3,517,269,588.50	2,898,880,609.12
车桥	1,250,074,222.70	1,026,566,650.87	1,416,935,315.74	1,118,123,890.05
经销其他汽车	751,877,176.47	731,724,245.47	828,626,497.52	809,764,076.04
汽车零配件	268,970,039.25	217,444,046.56	260,969,003.65	221,855,122.86
合计	6,109,978,409.84	5,235,759,474.36	6,023,800,405.41	5,048,623,698.07

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	2,172,158,544.50	1,672,159,160.42	2,107,101,755.24	1,477,960,435.93
华北地区	990,134,051.12	919,987,481.41	825,797,472.22	746,532,059.99
华东地区	367,367,172.69	275,633,106.65	1,106,544,026.87	1,019,165,379.06
华南地区	965,113,937.02	882,039,580.14	607,331,739.53	582,665,653.57
华中地区	243,490,400.28	234,430,452.76	233,656,730.37	211,334,727.00
西北地区	531,900,034.95	475,838,188.69	599,318,497.90	530,328,741.58
西南地区	376,563,078.69	341,455,051.31	376,208,140.51	333,200,161.36
出口	463,251,190.59	434,216,452.98	167,842,042.77	147,436,539.58
合计	6,109,978,409.84	5,235,759,474.36	6,023,800,405.41	5,048,623,698.07

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
常州市公共交通集团公司	194,635,913.16	3.11%
河北中兴汽车制造有限公司	129,748,806.41	2.08%
广西南宁铭典汽车销售服务有限公司	125,803,987.27	2.01%
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	124,669,910.27	2.00%
华晨汽车集团控股有限公司	124,589,436.96	1.99%
合计	699,448,054.07	11.19%

34、营业税金及附加

项目	计缴比例	本年金额	上年金额
消费税	3-5%	60,342,873.71	63,497,052.91
营业税	5%	293,561.79	221,247.28
城市维护建设税	7%	16,848,867.90	16,054,612.60
教育费附加	3%、1%	11,935,136.43	9,174,637.42
水利基金	1%	9,486.46	
合计		89,429,926.29	88,947,550.21

35、销售费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
办公费	18,506,607.23	16,394,263.74
工资及附加	31,770,556.51	25,656,432.30
广告费	12,750,187.16	12,148,135.87
运费及送车费等	117,630,784.88	127,264,469.87
折旧	318,318.42	382,108.78
质量成本	10,675,237.03	17,991,611.83
业务费	5,299,071.39	6,670,732.05
促销费等	18,097,068.34	35,070,245.40
其他	14,083,901.59	10,357,466.50
合计	229,131,732.55	251,935,466.34

36、管理费用

项目	本年金额	上年金额
办公费	36,398,869.63	34,120,879.65
工资及附加费	157,308,460.58	120,726,604.68
大修费	11,014,517.08	16,173,597.69
董事会费	199,179.00	668,106.68
业务费	11,670,322.82	10,735,941.42
研究开发费用	35,645,161.62	38,011,540.41
无形资产摊销	28,846,122.36	24,771,416.93
折旧费	27,380,464.98	22,477,450.86
租赁费	3,316,692.64	1,265,285.69
税费	34,034,928.17	27,939,089.58
机物料消耗	8,206,732.97	7,245,162.80
质量成本	2,291,649.02	1,191,876.62
其他	9,000,269.53	10,387,064.38
合计	365,313,370.40	315,714,017.39

本年管理费用较上年增加 49,599,353.01 元，增幅 15.71%，主要原因系本年工资及附加费、税费、固定资产折旧无形资产摊销增加所致。

37、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	92,844,786.11	62,275,011.85
减：利息收入	22,557,997.09	18,359,186.36
加：汇兑损益	2,780,470.95	1,045,392.17
加：其他支出	-2,048,169.71	-2,110,418.10
合计	71,019,090.26	42,850,799.56

38、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,092,153.41	16,603,585.04
存货跌价损失	1,230,838.64	377,420.72
合计	3,322,992.05	16,981,005.76

39、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,801,707.59	14,348,246.35
处置长期股权投资产生的投资收益	7,511,045.22	4,852,503.11
合计	15,312,752.81	19,200,749.46

2011年1月5日，公司六届十七次董事会决议通过了曙光股份与南车株洲电力机车研究所有限有限公司签订《合资合作协议书》，南车株洲所出资12,658.00万元，占常州黄海股权34.06%，其中：6,329.00万元为增资款，6,329.00万元收购丹东黄海持有常州黄海股权5970.75万股；本次转让确认投资收益7,505,416.91元。

公司投资收益收回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	7,801,707.59	14,348,246.35	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	10,821,466.17	14,249,475.18	被投资企业两期净利润变动
丹东曙光汽车仪表有限责任公司		98,771.17	
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	1,498,554.32		新增被投资企业净利润
湖南黄海南车汽车销售有限公司	-4,518,312.90		新增被投资企业净利润

40、营业外收入

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	1,422,585.97	563,166.54
政府补助	48,852,776.20	24,121,942.01
盘盈利得	74,678.64	1,145.99
债务重组利得		6,412.00
其他	2,518,038.52	1,520,406.38
合计	52,868,079.33	26,213,072.92

政府补助明细：

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
汽车整车新产品研发项目	30,000,000.00		辽财指企[2011]1157 号
金泉多功能皮卡生产基地项目	5,010,063.06	1,563,454.91	辽经信投资(2010)123 号、辽财指企[2011]851 号
增值税退税款	7,508,658.53	8,789,410.02	
政府补贴	81,200.00	340,000.00	辽人社[2010]360 号
常州基础设施返还款	3,542,604.61	3,579,077.08	
转新能源项目资金	2,000,000.00	3,000,000.00	辽科发[2009]17 号、辽科发[2010]43 号
海外团队（省外国专家局）	500,000.00	500,000.00	辽人社(2010)360 号
防洪基金返还	80,000.00		
外观设计优秀奖	50,000.00		辽知联会办发[2011]1 号
大学生实习补贴、财政补贴	20,250.00		
丹东市财政局纳税奖励	20,000.00		
中小企业国际市场开拓资金补贴	20,000.00		
科技进步奖金	20,000.00		
政府补贴（二手车交易市场升级改造项目）		1,000,000.00	辽服函（2009）241 号
常州市五大产业发展专项基		1,000,000.00	常财企(2009)145 号

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
金（重大投资）			
海外研发项目款			
常州市五大产业发展专项基金（技改项目）		254,800.00	常财企(2010)36 号
扶持资金		3,700,000.00	与丹东边境经济合作区管委会签订协议
海外团队（人事局）		200,000.00	丹人社发(2010)126 号
政府补贴		174,200.00	
引智项项目（人事局）		15,000.00	
发明专利补助费		6,000.00	
合计	48,852,776.20	24,121,942.01	

41、营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	417,853.05	2,182,897.96
捐赠支出	874,408.51	4,650,121.67
其他	290,144.59	278,582.60
合计	1,582,406.15	7,111,602.23

营业外支出本年较上年减少 5,529,196.08 元，减幅 77.75%，主要系公司本年捐款减少及处置固定资产损失减少所致。

42、所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	124,315,653.91	93,252,790.30
递延所得税费用	-64,452,566.32	-9,750,305.04
合计	59,863,087.59	83,502,485.26

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
----	----	------	------

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	177,661,923.62	242,787,295.68
归属于母公司的非经常性损益	2	43,842,122.02	12,123,394.23
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	133,819,801.60	230,663,901.45
年初股份总数	4	287,252,998.00	222,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	287,252,998.00	222,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		130,505,996.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	574,505,996.00	444,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.31	0.55
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.23	0.52
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%、25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.31	0.55
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.23	0.52

公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》规定，对资本公积转增股本，影响发行在外普通股数量，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算比较期间的每股收益。

44、其他综合收益

项目	本年金额	上年金额

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-2,237,109.76	-1,526,877.21
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,237,109.76	-1,526,877.21
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2,237,109.76	-1,526,877.21

45、现金流量表

(1) 收到、支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
承兑、按揭保证金	111,903,188.77
大连保税区管理委员会代垫资金	80,228,630.00
退还的保证金	19,260,634.75
政府补助拨款	378,637,575.55
收到的往来款	64,929,515.53
存款利息收入	17,834,126.24
收回备用金	13,021,684.35
其他	3,014,955.62
合计	688,830,310.81

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售运费	100,938,801.27
代付大连保税区管理委员会项目款	90,000,000.00
付出投标保证金	12,463,192.00
新产品开发费	24,864,493.29
往来款	72,874,583.87
其他费用支出	26,633,715.09
宣传费及广告费	19,730,393.84
差旅费	23,253,006.76
修理费	6,315,381.65
办公费用支出	19,715,724.97
业务费	8,978,447.38
质量成本	7,563,474.97
支出备用金	14,715,644.73
信息服务费	2,936,164.99
捐赠支出	402,000.00
物业管理费	3,200,904.67
财税审法费	3,254,701.71
保险费	3,628,842.52
租赁费	7,817,086.78
合计	449,286,560.49

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	174,710,106.79	247,489,565.45
加: 资产减值准备	3,322,992.05	16,981,005.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,442,012.62	86,416,947.13
无形资产摊销	26,586,432.10	25,260,689.59
长期待摊费用摊销	3,363,276.60	3,239,111.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-1,004,732.92	1,619,731.42
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	95,625,257.06	55,446,400.53
投资损失(收益以“-”填列)	-15,312,752.81	-19,200,749.46
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-63,023,081.45	-9,861,520.77
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,429,484.88	111,215.73
存货的减少(增加以“-”填列)	-162,746,454.77	-207,729,848.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-215,540,313.28	-544,872,179.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	224,824,690.73	641,176,090.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	157,817,947.84	296,076,459.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,186,794,407.24	1,523,892,627.24
减: 现金的期初余额	1,523,892,627.24	1,084,657,760.70
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-337,098,220.00	439,234,866.54

(3) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	900,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	900,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	257,842.25
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	642,157.75
4. 取得子公司的净资产	
流动资产	843,190.54
非流动资产	62,300.00
流动负债	5,490.54
处置子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,186,794,407.24	1,523,892,627.24
其中：库存现金	39,570.93	168,368.87
可随时用于支付的银行存款	1,186,561,264.98	1,326,412,908.37
可随时用于支付的其他货币资金	193,571.33	197,311,350.00
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	1,186,794,407.24	1,523,892,627.24
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		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
辽宁曙光集团有限责任公司	有限责任	沈阳市浑南新区天赐街7号	汽车底盘、汽车车桥及相关零部件制造	李进巖	76438566-8

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
辽宁曙光集团有限责任公司	96,000,000.00			96,000,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
辽宁曙光集团有限责任公司	118,647,494.00	60,693,750.00	20.65	21.03

2、 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	有限责任	凤城市凤山路	生产制造	蒋爱伟	12034593-5
诸城市曙光车桥有限责任公司	有限责任	山东省诸城市	生产制造	蒋爱伟	169732303
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	有限责任	山东省荣成市	生产制造	李海阳	26715984-6
丹东曙光专用车有限责任公司	有限责任	辽宁省丹东市振兴区曙光路	生产制造	李海阳	12009940-4
丹东黄海汽车有限责任公司	有限责任	丹东市临港产业园区金泉路6号	生产制造	李海阳	744314221
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	有限责任	辽宁省丹东市振兴区花园路	汽车销售	李海阳	12011028X
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	有限责任	沈阳经济技术开发区	生产制造	蒋爱伟	76958151-0
丹东曙光重型车桥有限责任公司	有限责任	丹东市振兴区曙光路50号	生产制造	蒋爱伟	77776737-4

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
丹东黄海汽车销售有限责任公司	有限责任	丹东市振兴区曙光路50号	汽车销售	梁文利	791584638
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	有限责任	沿江开发区 A 区 8 号楼	汽车销售	梁文利	78879915-2
常州黄海汽车有限公司	有限责任	常州常新路 138 号	生产制造	李海阳	79744251-8
曙光（美国）技术中心	有限责任	美国密执安州	技术服务	李进巅	
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	有限责任	丹东市沿江开发区	进出口	李海阳	723733996
丹东市高新技术培训学校	民办非企业	丹东市桃源街	教育产业	李进巅	77776090-6
大连黄海汽车有限公司	有限责任	大连保税区填海区	生产制造	李海阳	69601354-6
辽宁曙光车桥有限责任公司	有限责任	丹东市临港产业园区	制造销售	李海阳	55535064-5

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：万元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	5,400.00			5,400.00
诸城市曙光车桥有限责任公司	2,400.00			2,400.00
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	5,960.00	7,000.00		12,960.00
丹东曙光专用车有限责任公司	4,533.00			4,533.00
丹东黄海汽车有限责任公司	67,971.00			67,971.00
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	2,280.00			2,280.00
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	6,000.00			6,000.00
丹东曙光重型车桥有限责任公司	4,950.00			4,950.00
丹东黄海汽车销售有限责任公司	1,000.00			1,000.00
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	1,000.00			1,000.00
常州黄海汽车有限公司	29,085.00	5,970.75		35,055.75
曙光（美国）技术中心	998 万美元			998 万美元
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	1,000.00			1,000.00
丹东市高新技术培训学校				
大连黄海汽车有限公司	55,335.00			55,335.00
辽宁曙光车桥有限责任公司	1,000.00			1,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位：万元

子公司名称	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	5,400.00	5,400.00	100.00%	100.00%
诸城市曙光车桥有限责任公司	2,400.00	2,400.00	100.00%	100.00%
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	8,682.00	3,993.20	67.00%	67.00%
丹东曙光专用车有限责任公司	4,533.00	4,533.00	100.00%	100.00%
丹东黄海汽车有限责任公司	78,050.08	78,050.08	96.76%	96.76%
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	2,280.00	2,280.00	100.00%	100.00%
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	100.00%
丹东曙光重型车桥有限责任公司	4,950.00	4,950.00	99.68%	99.68%
丹东黄海汽车销售有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%
常州黄海汽车有限公司	23,114.25	29,085.00	63.90%	96.87%
曙光（美国）技术中心	998 万美元	998 万美元	100.00%	100.00%
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%
丹东市高新技术培训学校			100.00%	100.00%
大连黄海汽车有限公司	55,335.00	55,335.00	100.00%	100.00%
辽宁曙光车桥有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%

3、合营企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	组织机构代码
联营企业							
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	有限责任	安徽	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	童永	8600 万元	30.00%	74086332-X
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	非上市股份有限公司	湖南株洲天元区栗雨工业园	客车及零部件、机电产品制造、销售及售后服务；	申宇翔	33844 万元	35.71%	66397545-8
湖南黄海南车汽车销售有限公司	有限公司	湖南株洲天元区栗雨工业园	客车及零部件销售、进出口代理	蒋爱伟	2000 万元	60.00%	57430059-8

(续表)

单位：万元

被投资单位名称	年末金额	本年金额
---------	------	------

	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
联营企业					
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	104,116.01	85,009.93	19,106.08	192,233.95	3,607.15
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	65,753.97	27,737.42	38,016.55	54,491.14	419.65
湖南黄海南车汽车销售有限公司	17,649.92	16,402.97	1,246.95	24,841.32	-753.05
合计	187,519.90	129,150.32	58,369.58	271,566.41	3,273.75

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	辽宁黄海民航设备有限公司	采购、销售	79768759-0

(二) 关联交易

1、采购商品

关联方类型及关联方名称	关联交易定价原则	本年		上年	
		金额	比例	金额	比例
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
其中：辽宁黄海民航设备有限公司	市场价格			752,369.94	0.01%
联营企业					
其中：湖南南车时代电动汽车股份有限公司	市场价格	222,222.23	0.01%		
合计		222,222.23	0.01%	752,369.94	0.01%

2、销售商品

关联方类型及关联方名称	关联交易定价原则	本年	上年

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

		金额	比例	金额	比例
合营及联营企业					
其中：安徽安凯福田曙光车桥有限公司	市场价格	13,248,718.88	0.21%	19,238,701.90	0.31%
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	市场价格	11,628,282.90	0.19%		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
其中：辽宁黄海民航设备有限公司	市场价格	1,649,572.65	0.02%	861,452.42	0.01%
合计		26,526,574.43	0.42%	20,100,154.32	0.32%

3、 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	351,500,000.00	2009-6-30	2015-7-2	否
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	50,000,000.00	2011-3-15	2012-3-14	否
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	50,000,000.00	2011-5-27	2012-5-26	否
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	100,000,000.00	2011-7-28	2012-7-27	否
丹东黄海汽车有限责任公司	常州黄海汽车有限公司	20,000,000.00	2011-10-10	2012-10-9	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	40,000,000.00	2011-2-1	2012-1-31	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	100,000,000.00	2011-6-30	2012-6-29	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	50,000,000.00	2011-5-16	2012-5-15	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	100,000,000.00	2011-9-8	2012-9-7	否

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	150,000,000.00	2011-3-29	2012-3-28	否
丹东黄海汽车有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	80,000,000.00	2011-1-31	2012-2-8	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	20,000,000.00	2011-10-28	2012-3-6	否
辽宁曙光集团有限责任公司	大连黄海汽车有限公司	37,000,000.00	2011-12-5	2012-6-5	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	20,368,248.58			否
丹东曙光专用车有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	17,114,716.00			否
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	116,549,674.78			否
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东曙光汽车贸易有限责任公司	22,990,000.00			否
丹东曙光专用车有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	11,725,000.00			否
丹东黄海汽车有限责任公司	常州黄海汽车有限责任公司	89,000,000.00			否
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东曙光新锦华汽车销售服务有限公司	21,400,000.00			否

截止 2011 年 12 月 31 日，母公司辽宁曙光集团有限责任公司为公司开具应付票据 181,307,923.36 元提供担保。

4、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本年金额	上年金额
------	------	------

关键管理人员薪酬	538.30	351.00
----------	--------	--------

(三) 关联方往来余额

1、关联方应收账款

关联方	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营企业及联营企业				
其中：安徽安凯福田曙光车桥有限公司	2,607,355.64	130,367.78	4,476,913.76	223,845.69
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	279,200.00	13,960.00		
合计	2,886,555.64	144,327.78	4,476,913.76	223,845.69

2、关联方预收账款

关联方	年末金额	年初金额
合营企业及联营企业		
其中：湖南南车时代电动汽车股份有限公司	200,000.00	
合计	200,000.00	

十、或有事项

1、根据丹东黄海公司2006年与中国光大银行签订的《关于建立汽车金融网的合作协议》，中国光大银行为丹东黄海公司提供总额为2亿元人民币的按揭汽车回购担保授信额度。

根据总协议，丹东黄海公司与光大银行各分行、客户签订按揭业务的从属协议，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，光大银行向公司客户提供最高七成、最长三年的按揭贷款。截至2011年12月31日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额度累计151,747,900.08元，并为此业务存入保证金10,000,000.00元。该业务模式下，公司本年未发生销售收入。该业务模式下公司客户累计按揭总额149,773,380.00元，截至2011年12月31日，尚未归还的借款10,989,866.53元。

公司丹东黄海公司2010年与中国银行丹东分行、客户签订按揭业务《应付账款融资占用卖方额度业务合作协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，中国银行向公司客户提供最高七成、最长三年的按揭贷款。截至2011年12月31日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额度累计205,172,446.5元，并为此业务存入保证金8,782,000.00元。该业务模式下，公司本年确认销售收入78,551,902.00元。该业务模式下公司客户累计按揭总额175,257,494.00元，截至2011年12月31日，尚未归还的借款139,563,634.40元。

2、除存在上述或有事项外，截至2011年12月31日，公司无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

截至2011年12月31日，公司无重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

根据公司第六届董事会第二十九次会议通过的决议，以2011年12月31日公司总股本574,505,996股为基数，向全体股东按每10股分配现金红利0.4元（含税），共派发现金红利22,980,239.84元（含税）。资本公积金不转增股本。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至2011年12月31日，公司无资产负债表日后事项。

十三、 分部信息

1、 2011 年度报告分部

项目	大客车	乘用车	车桥	其他零 部件	其他	抵销	合计
一、营业收入	2,455,519,034.48	4,743,412,284.95	2,831,345,271.50	247,352,881.23	820,645,990.85	-4,850,164,853.17	6,248,110,609.84

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

其中：对外交易收入	1,900,475,703.88	2,394,778,953.81	1,082,846,144.29	96,007,102.95	774,002,704.91		6,248,110,609.84
分部间交易收入	555,043,330.60	2,348,633,331.14	1,748,499,127.21	151,345,778.28	46,643,285.94	-4,850,164,853.17	
二、营业费用	2,428,530,211.95	4,625,483,596.93	2,820,044,595.86	224,832,389.83	814,596,592.79	-4,833,351,545.91	6,080,135,841.45
三、营业利润亏损	38,437,526.12	119,085,351.82	176,831,956.65	22,520,491.40	9,022,703.93	-182,610,508.72	183,287,521.20
四、资产总额	3,649,105,589.97	5,185,685,439.28	4,331,195,874.76	418,767,288.55	264,004,852.14	-6,180,990,742.20	7,667,768,302.50
五、负债总额	2,164,877,044.69	4,215,119,135.30	2,352,533,045.59	164,495,525.19	154,532,849.94	-3,880,548,797.47	5,171,008,803.24
六、补充信息							
1.折旧和摊销费用	42,096,902.93	17,684,778.39	41,632,485.14	9,510,267.60	7,204,454.30		118,128,888.36
2.资本性支出	311,050,139.12	609,935,397.95	66,028,333.33	18,569,631.46	30,176,219.04		1,035,759,720.90

2、2010 年度报告分部

项目	大客车	乘用车	车桥	其他零 部件	其他	抵销	合计
一、营业收入	2,037,450,071.81	4,476,689,946.40	2,665,433,544.79	271,080,306.21	1,033,112,270.65	-4,375,081,159.34	6,108,684,980.52
其中：对外交易收入	1,596,375,564.09	2,202,557,251.91	1,357,854,311.71	104,092,541.68	847,805,311.13		6,108,684,980.52
分部间交易收入	441,074,507.72	2,274,132,694.49	1,307,579,233.08	166,987,764.53	185,306,959.52	-4,375,081,159.34	
二、营业费用	2,031,457,505.64	4,306,512,146.75	2,578,909,216.29	233,617,317.02	1,038,551,446.03	-4,373,052,481.77	5,815,995,149.96
三、营业利润亏损	13,530,740.05	172,819,446.12	178,469,199.83	37,462,989.19	-2,606,995.85	-87,784,799.32	311,890,580.02
四、资产总额	2,868,047,425.79	3,765,295,258.59	3,775,801,819.10	291,206,255.94	247,029,706.81	-4,293,193,474.04	6,654,186,992.19
五、负债总额	1,622,643,615.05	2,792,521,526.64	1,945,765,022.56	106,222,675.62	153,579,345.18	-2,108,764,821.87	4,511,967,363.18
六、补充信息							
1.折旧和摊销费用	44,340,024.83	10,722,337.48	42,886,717.23	10,632,643.02	6,335,025.75		114,916,748.31
2.资本性支出	83,181,487.92	244,324,930.50	48,928,980.05	35,557,577.92	17,467,339.37		429,460,315.76

十四、其他重要事项

1、2011 年 12 月 27 日，公司收到中国银行间市场交易商协会中市协注[2011]CP323 号《关于辽宁曙光汽车集团股份有限公司发行短期融资券的注册报告》，2011 年 12 月 20 日交易商协会召开 2011 年第 65 次注册会议，决定接受公司短期融资券注册。

2、2010 年 8 月 13 日，本公司子公司大连黄海汽车有限公司与大连保税区国有资产管理中心、大连金广建设集团有限公司签订大连曙光汽车零部件制造基地项目《联建协议书》，

约定大连保税区国有资产管理中心出资 1.6 亿元作为联建项目建设资金，并按其认可的工程施工进度拨付。该项目完工验收形成固定资产后，大连保税区管理委员会将该资产转让给大连黄海汽车有限公司。截至 2011 年 12 月 31 日，大连曙光汽车零部件制造基地项目尚未完工验收。

3、根据公司 2011 年 11 月 9 日六届二十五次董事会决议及《兼并重组协议》，公司子公司大连黄海汽车有限公司对大连保税正通有限公司全资子公司辽宁黄海商用车制造有限公司进行兼并重组。大连黄海汽车有限公司通过资产兼并重组方式收购辽宁黄海商用车制造有限公司拥有的《车辆生产企业及产品公告》内的全部车型生产资质、技术、产品合格证和土地、房屋等相关资产。本次收购资产价值依据辽宁元正资产评估有限公司出具的元正（沈）评报字【2011】第 079 号《关于辽宁黄海商用车制造有限公司拟资产转让项目资产评估报告书》评估值确定为 1.65 亿元。截至 2011 年 12 月 31 日，大连黄海汽车有限公司已支付辽宁黄海商用车制造有限公司兼并重组款 1.3 亿元，收购的土地、房屋等相关资产产权过户手续正在办理中。

4、资产抵押情况：

项目	短期借款及其他应付款		长期借款		合计	
	原值	净值	原值	净值	原值	净值
房屋建筑物	260,843,864.77	213,731,272.03	92,276,461.81	48,423,746.38	353,120,326.58	262,155,018.41
土地使用权	473,540,313.77	433,584,555.37	295,275,361.33	276,099,944.52	768,815,675.10	709,684,499.89
合计	734,384,178.54	647,315,827.40	387,551,823.14	324,523,690.90	1,121,936,001.68	971,839,518.30
抵押借款金额	377,764,600.00		221,000,000.00		598,764,600.00	

上述短期借款涉及的资产抵押金额包含本年由长期借款转入到非流动负债项下的一年内到期长期借款160,000,000.00元。

其他应付款中包含大连保税区国有资产管理中心无息借款90,264,600.00元，借款期限：2011年4月2日-2012年4月2日。该借款抵押的土地使用权原值：93,875,184.00元，净值90,433,093.92元。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款账龄

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	108,743,809.29	81.77%			42,850,360.28	64.23%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合								
组合 1: 单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款								
组合 2: 单项金额不重大, 不单独进行减值测试, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	23,790,785.76	17.89%	1,189,539.29	5.00%	23,415,149.53	35.10%	1,174,056.14	5.01%
组合小计	23,790,785.76	17.89%	1,189,539.29	5.00%	23,415,149.53	35.10%	1,174,056.14	5.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	451,985.17	0.34%			448,787.57	0.67%		
合计	132,986,580.22	—	1,189,539.29	—	66,714,297.38	—	1,174,056.14	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
辽宁曙光车桥有限责任公司	94,819,554.42			合并内关联方
丹东黄海汽车有限责任公司乘用车分公司	13,924,254.87			合并内关联方
合计	108,743,809.29		—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	23,790,785.76	5.00%	1,189,539.29	23,349,176.25	5.00%	1,167,458.81
1-2 年				65,973.28	10.00%	6,597.33
合计	23,790,785.76	—	1,189,539.29	23,415,149.53	—	1,174,056.14

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
丹东黄海特种专用车有限公司	448,787.57			合并内关联方
常州黄海麦科卡电动汽车有限公司	3,197.60			合并内关联方
合计	451,985.17		—	—

4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
辽宁曙光车桥有限责任公司	子公司	94,819,554.42	1 年以内	71.30%
沈阳金杯车辆制造有限公司	客户	14,576,546.41	1 年以内	10.96%
黄海汽车有限责任公司乘用车分公司	子公司	13,924,254.87	1 年以内	10.47%
伊顿公司	客户	6,188,578.27	1 年以内	4.65%
Standard Gear & Axle	客户	2,883,788.67	1 年以内	2.17%
合计		132,392,722.64		99.55%

5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
辽宁曙光车桥有限责任公司	子公司	94,819,554.42	71.30%
黄海汽车有限责任公司乘用车分公司	子公司	13,924,254.87	10.47%
丹东黄海特种专用车有限公司	子公司	448,787.57	0.34%
常州黄海麦科卡电动汽车有限公司	子公司	3,197.60	0.00%
合计		109,195,794.46	82.11%

6) 年末应收账款中包括以下外币金额:

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,439,852.55	6.3009	9,072,366.93	1,201,526.00	6.6227	7,957,346.24
合计			9,072,366.93			7,957,346.24

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	190,261,820.91	97.33%			55,284,713.86	81.61%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合								
组合 1：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款								
组合 2：单项金额不重大，不单独进行减值测试，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,548,482.09	2.33%	1,076,804.42	23.67%	3,163,724.21	4.67%	915,733.52	28.94%
组合小计	4,548,482.09	2.33%	1,076,804.42	23.67%	3,163,724.21	4.67%	915,733.52	28.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	660,741.25	0.34%			9,293,117.49	13.72%		
合计	195,471,044.25	—	1,076,804.42	—	67,741,555.56	—	915,733.52	—

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
大连黄海汽车有限公司	110,000,000.00			合并内关联方
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	44,018,892.69			合并内关联方
丹东市高新技术培训学校	23,930,083.67			合并内关联方
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	12,312,844.55			合并内关联方
合计	190,261,820.91		—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	1,702,272.35	5.00%	85,113.62	2,146,474.46	5.00%	107,323.72
1-2年	1,828,959.99	10.00%	182,896.00	7,700.00	10.00%	770.00
3-4年	7,700.00	15.00%	1,155.00			
5年以上	1,009,549.75	80.00%	807,639.80	1,009,549.75	80.00%	807,639.80
合计	4,548,482.09	—	1,076,804.42	3,163,724.21	—	915,733.52

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
辽宁曙光车桥有限责任公司	10,741.25			合并内关联方
辽宁鸭绿江国际旅行社有限公司	650,000.00			合并内关联方
合计	660,741.25		—	—

(2) 年末其他应收款中不含持本公司（或本集团）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
大连黄海汽车有限公司	子公司	110,000,000.00	1 年以内	56.27%	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	子公司	44,018,892.69	1 年以内	22.52%	
丹东市高新技术培训学校	子公司	23,930,083.67	1 年以内	12.24%	
丹东曙光汽车贸易有限公司	子公司	12,312,844.55	1 年以内	6.30%	
丹东电业局元宝供电局		1,566,472.96	1 年以内	0.80%	
合计		191,828,293.87		98.13%	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	子公司	44,018,892.69	22.52%
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	子公司	12,312,844.55	6.30%
丹东市高新技术培训学校	子公司	23,930,083.67	12.24%
大连黄海汽车有限公司	子公司	110,000,000.00	56.27%
辽宁鸭绿江国际旅行社有限公司	子公司	650,000.00	0.33%
辽宁曙光车桥有限责任公司	子公司	10,741.25	0.01%
合计		190,922,562.16	97.67%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,776,899,585.20	1,729,999,585.20
按权益法核算长期股权投资	55,036,183.66	51,334,717.49
长期股权投资合计	1,831,935,768.86	1,781,334,302.69
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,831,935,768.86	1,781,334,302.69

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
北京福田环保动力股份有限公司	0.51	0.51	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	100.00	100.00	48,600,000.00	48,600,000.00			48,600,000.00	15,807,716.21
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	67.00	67.00	86,820,000.00	39,920,000.00	46,900,000.00		86,820,000.00	
丹东曙光专用车有限责任公司	100.00	100.00	47,994,000.00	47,994,000.00			47,994,000.00	5,042,167.92
诸城市曙光车桥有限责任公司	100.00	100.00	25,334,000.00	25,334,000.00			25,334,000.00	19,470,283.65
常州黄海汽车有限公司	2.85	2.85	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	100.00	100.00	24,784,133.55	24,784,133.55			24,784,133.55	5,699,420.45
丹东黄海汽车有限责任公司	96.76	96.76	780,500,752.48	780,500,752.48			780,500,752.48	
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	80.00	80.00	48,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	2,792,328.22
丹东曙光重型车桥有限责任公司	90.00	90.00	44,550,000.00	44,550,000.00			44,550,000.00	2,801,934.58
丹东黄海汽车销售有限责任公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	40,074,791.57
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	57,110,430.99
曙光(美国)技术中心	100.00	100.00	68,913,548.00	68,913,548.00			68,913,548.00	
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	100.00	100.00	5,987,897.76	5,987,897.76			5,987,897.76	
大连黄海汽车有限公司	100.00	100.00	553,415,253.41	553,415,253.41			553,415,253.41	
辽宁曙光车桥有限责任公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	5,910,741.25
小计			1,776,899,585.20	1,729,999,585.20	46,900,000.00		1,776,899,585.20	154,709,814.84
权益法核算								
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	30.00	30.00	18,000,000.00	51,334,717.49	10,821,466.17	7,120,000.00	55,036,183.66	7,120,000.00
小计			18,000,000.00	51,334,717.49	10,821,466.17	7,120,000.00	55,036,183.66	7,120,000.00
合计			1,794,899,585.20	1,781,334,302.69	57,721,466.17	7,120,000.00	1,831,935,768.86	161,829,814.84

(3) 对合营企业、联营企业投资

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
联营企业							
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	有限责任	合肥市东流路2号	童永	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	8600 万元	30%	30%

(续表)

单位：万元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	104,116.01	85,009.93	19,106.08	192,233.95	3,607.15

4、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	702,170,892.78	1,058,810,418.83
其他业务收入	174,065,444.06	100,223,750.63
合计	876,236,336.84	1,159,034,169.46
主营业务成本	599,447,053.05	907,688,332.53
其他业务成本	150,767,772.96	84,320,592.99
合计	750,214,826.01	992,008,925.52

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车桥	702,170,892.78	599,447,053.05	1,058,810,418.83	907,688,332.53
合计	702,170,892.78	599,447,053.05	1,058,810,418.83	907,688,332.53

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额	上年金额
------	------	------

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	669,052,782.32	567,854,084.02	711,141,994.99	554,465,288.79
华北			79,790,269.76	66,035,686.44
华东			247,956,348.17	247,520,280.24
华南			4,582,350.42	27,215,011.30
出口	33,118,110.46	31,592,969.03	15,339,455.49	12,452,065.76
合计	702,170,892.78	599,447,053.05	1,058,810,418.83	907,688,332.53

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
辽宁曙光车桥有限责任公司	680,512,266.28	77.66%
丹东曙光重型车桥有限责任公司	92,003,312.79	10.50%
沈阳金杯车辆制造有限公司	36,513,073.85	4.17%
丹东黄海汽车有限责任公司	27,197,570.32	3.10%
Standard Gear & Axle	21,827,105.02	2.49%
合计	858,053,328.26	97.92%

5、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	154,709,814.84	54,976,096.15
权益法核算的长期股权投资收益	10,821,466.17	14,249,475.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		22,719,300.00
合计	165,531,281.01	91,944,871.33

公司投资收益收回不存在重大限制。

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	154,709,814.84	54,976,096.15
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	57,110,430.99	23,159,031.79
诸城市曙光车桥有限责任公司	19,470,283.65	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	15,807,716.21	16,793,997.69
丹东黄海汽车销售有限责任公司	40,074,791.57	
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	2,792,328.22	203,212.12
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	5,699,420.45	2,210,879.07
丹东曙光重型车桥有限责任公司	2,801,934.58	3,656,196.57
辽宁曙光车桥有限责任公司	5,910,741.25	
丹东曙光专用车有限责任公司	5,042,167.92	8,940,633.49
沈阳黄海汽车制造有限公司		12,145.42

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原 因
合计	10,821,466.17	14,249,475.18	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	10,821,466.17	14,249,475.18	被投资企业两期净利润变动

辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2011 年年度报告

1、母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	190,432,309.31	116,311,454.41
加: 资产减值准备	176,554.05	-2,764,051.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,903,043.73	28,914,563.48
无形资产摊销	7,101,540.17	7,817,172.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-95,654.29	8,136.82
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	44,491,989.34	34,685,036.22
投资损失(收益以“-”填列)	-165,531,281.01	-91,944,871.33
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	2,084,194.00	19,150.03
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-2,889,880.47	1,231,141.92
存货的减少(增加以“-”填列)	-25,128,221.16	7,838,451.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-200,631,874.44	-56,501,510.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-21,385,713.74	25,943,902.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-143,472,994.51	71,558,576.22
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:		
现金的年末余额	402,035,156.63	275,127,198.04
减: 现金的期初余额	275,127,198.04	195,547,919.86
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	126,907,958.59	79,579,278.18

十六、 补充资料

1、 本年非经营性损益表

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	8,515,778.14	3,232,771.70	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	41,344,117.67	15,332,531.99	
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			
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		-387,256.72	
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	1,428,164.06	-3,400,739.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	51,288,059.87	14,777,307.07	
所得税影响额	-6,121,888.30	-2,866,140.95	
少数股东权益影响额（税后）	-1,324,049.55	212,228.11	
合计	43,842,122.02	12,123,394.23	

2、净资产收益率及每股收益

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
归属于母公司股东的净利润	8.20	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.17	0.23	0.23

十七、 财务报告批准

本财务报告于2012年3月23日由本公司董事会批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员盖章的会计报表。
- 2、 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。
- 3、 报告期内，在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李进巅

辽宁曙光汽车集团股份有限公司

2012年3月23日