

**金杯汽车股份有限公司**

**600609**

**2011 年年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	13
七、股东大会情况简介 .....	16
八、董事会报告 .....	16
九、监事会报告 .....	23
十、重要事项 .....	23
十一、备查文件目录 .....	29
十二、审计报告 .....	30

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
谭成旭	董事	公出	祁玉民
赵健	董事	公出	刘鹏程
王世平	董事	公出	祁玉民
雷小阳	董事	公出	刘鹏程

(三) 深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四) 公司负责人祁玉民、主管会计工作负责人王玲及会计机构负责人（会计主管人员）寇红旭声明：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	金杯汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金杯汽车
公司的法定英文名称	SHENYANG JINBEI AUTOMOTIVE COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	SJA
公司法定代表人	祁玉民

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	ST 金杯	600609	*ST 金杯

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1988 年 4 月 18 日	
公司首次注册登记地点	沈阳市铁西区兴工北街 67 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 7 月 9 日
	公司变更注册登记地点	沈阳市沈河区万柳塘路 38 号
	企业法人营业执照注册号	2101001104352 (1-1)
	税务登记号码	210103243490067
	组织机构代码	24349006-7
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 22 日
	公司变更注册登记地点	沈阳市沈河区万柳塘路 38 号
	企业法人营业执照注册号	210100000046095 (1-1)
	税务登记号码	210103243490067
	组织机构代码	24349006-7
公司聘请的会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦五楼	

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	104,706,284.54
利润总额	102,216,636.54
归属于上市公司股东的净利润	31,048,112.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,308,713.75
经营活动产生的现金流量净额	-75,905,443.50

(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	13,850,178.47	22,759,418.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			-6,416,981.77
计入当期损益的政府补助，但与公司	7,601,797.38	3,320,947.38	14,712,848.79

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			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			7,724,794.47
委托他人投资或管理资产的损益			872,432.87
债务重组损益	930,229.63	163,141,589.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,529,239.49	2,172,194.72	-8,962,672.01
少数股东权益影响额	-1,004,297.02	-1,451,658.17	-3,013,115.29
所得税影响额	-1,109,270.60	-1,280,498.27	-1,290,994.68
合计	8,739,398.37	188,661,994.18	3,626,312.38

(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	4,683,882,232.35	4,674,893,783.69	0.19	4,105,537,132.38
营业利润	104,706,284.54	199,505,486.59	-47.52	-331,157,193.06
利润总额	102,216,636.54	368,492,526.99	-72.26	-331,823,998.05
归属于上市公司股东的净利润	31,048,112.12	281,307,630.90	-88.96	-398,732,541.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,308,713.75	92,645,636.72	-75.92	-402,358,853.59
经营活动产生的现金流量净额	-75,905,443.50	140,903,014.90	-153.87	-276,335,750.75
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
资产总额	5,417,915,030.40	4,924,575,342.30	10.02	4,817,028,435.87
负债总额	4,885,412,586.11	4,466,105,307.93	9.39	4,670,109,108.55
归属于上市公司股东的所有者权益	347,053,158.57	316,005,046.45	9.83	35,707,018.31
总股本	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00	0.00	1,092,667,132.00

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)	0.028	0.257	-89.11	-0.365
稀释每股收益(元/股)	0.028	0.257	-89.11	-0.365
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.028	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.020	0.085	-76.47	-0.368
加权平均净资产收益率(%)	9.37	159.96	减少150.59个百分点	-169.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.73	52.68	减少45.95个百分点	-171.16
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.069	0.129	-153.49	-0.255
	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	0.318	0.289	10.03	0.033

股净资产（元 / 股）				
资产负债率（%）	90.17	90.69	减少 0.52 个百分点	96.95

#### 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	1,092,667,132	100						1,092,667,132	100
1、人民币普通股	1,092,667,132	100						1,092,667,132	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	1,092,667,132	100						1,092,667,132	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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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	113,064 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	110,941 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
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	国家	24.38	266,424,742			无
沈阳新金杯投资有限公司	国有法人	8.97	97,983,033			无
沈阳工业国有资产经营有限公司	国家	7.69	84,040,174			冻结 84,040,174
中国第一汽车集团公司	其他	3.63	39,609,569			质押 20,000,000
上海申华控股股份有限公司	国有法人	3.18	34,770,000	-4,960,000		无
孟令翠	未知	0.32	3,478,411			无
俞佳娜	未知	0.28	3,080,001	632,001		无
罗予频	未知	0.21	2,300,000	2,300,000		无
沈阳市国有资产经营有限公司	国家	0.20	2,182,540			冻结 2,182,540
陈家强	未知	0.17	1,867,938	1,867,938		无
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			
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742		人民币普通股			
沈阳新金杯投资有限公司	97,983,033		人民币普通股			
沈阳工业国有资产经营有限公司	84,040,174		人民币普通股			
中国第一汽车集团公司	39,609,569		人民币普通股			
上海申华控股股份有限公司	34,770,000		人民币普通股			
孟令翠	3,478,411		人民币普通股			
俞佳娜	3,080,001		人民币普通股			
罗予频	2,300,000		人民币普通股			
沈阳市国有资产经营有限公司	2,182,540		人民币普通股			
陈家强	1,867,938		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明：

(1)、公司前十名无限售条件股东中，第一股东为控股股东，第三股东为公司实质控制人。

(2)、公司第一、二、三、九股东存在关联关系，且第一、三、九股东为一致行动人。本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司潜在最终控制人是华晨汽车集团控股有限公司。

公司名称：华晨汽车集团控股有限公司

法人代表：祁玉民

注册资本：人民币 20,000 万元

成立日期：2002 年 9 月 16 日

主要经营业务或管理活动：国有资产经营、委托资产经营管理。

2005 年 5 月本公司接到国务院国有资产监督管理委员会《关于公司部分国有股性质变更有关问题的批复》，同意沈阳汽车工业股权投资有限公司将其持有的沈阳新金杯投资有限公司(下称：新金杯投资)90%国有产权转让给沈阳金杯汽车工业控股有限公司(下称：金杯汽控)；沈阳金圣企业集团有限公司将其持有的新金杯投资 10%国有产权转让给沈阳新金杯投资发展有限公司(下称：新金杯发展)。同意沈阳工业国有资产经营有限公司将其持有的沈阳市汽车工业资产经营有限公司(下称：汽车资产公司)100%国有产权中的 90%转让给金杯汽控、10%转让给新金杯发展。此次股权转让事项已超过国家国资委批准时间，没有获得中国证监会对要约收购义务豁免。公司潜在最终控制人华晨汽车集团控股有限公司已经向上级国有资产监督管理委员会报告，以解决公司的股权关系，待股权关系解决后，公司将及时做出公告。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	沈阳工业国有资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	王希科
成立日期	2002 年 3 月 28 日
注册资本	1,200,000
主要经营业务或管理活动	资产管理，资本运营，产业投资；招标代理，中介咨询；国内外贸易（国家专控专卖除外）；房屋租赁，设备租赁；闲置设备调剂。沈阳工业国有资产经营有限公司为沈阳市国有资产管理委员会授权成立的国有独资公司。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

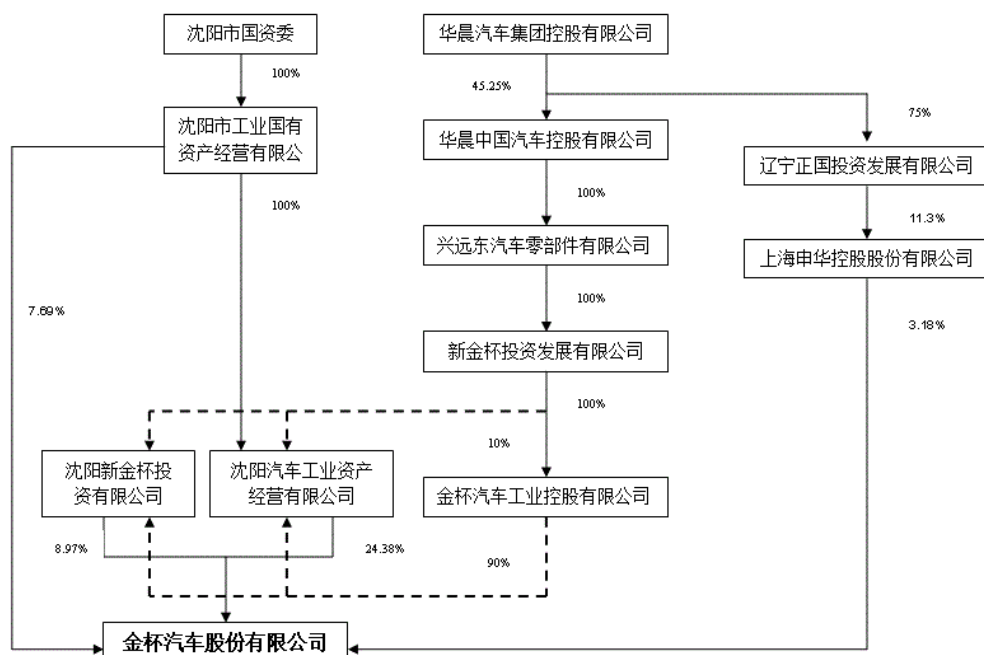
名称	沈阳工业国有资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	王希科
成立日期	2002 年 3 月 28 日
注册资本	1,200,000
主要经营业务或管理活动	资产管理，资本运营，产业投资；招标代理，中介咨询；国内外贸易（国家专控专卖除外）；房屋租赁，设备租赁；闲置设备调剂。沈阳工业国有资产经营有限公司为沈阳市国有资产管理委员会授权成立的国有独资公司。

(4) 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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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
祁玉民	董事长	男	53	2010年11月26日	2013年11月25日		是
谭成旭	董事	男	49	2010年11月26日	2013年11月25日		是
赵健	董事	男	59	2010年11月26日	2013年11月25日		是
王世平	董事	男	55	2010年11月26日	2013年11月25日		是
雷小阳	董事	男	55	2010年11月26日	2013年11月25日		是
刘鹏程	董事 总裁	男	45	2010年11月26日	2013年11月25日	66	否
王希科	董事	男	52	2010年11月26日	2013年11月25日		是
田炳福	独立董事	男	63	2010年11月26日	2013年11月25日	6	否
钟田丽	独立董事	女	56	2010年11月26日	2013年11月25日	6	否
李哲	独立董事	男	41	2010年11月26日	2013年11月25日	6	否
吕文栋	独立	男	45	2010年11月26日	2013年11月25日	6	否

	董事						
于淑君	监事会主席	女	55	2010年11月26日	2013年11月25日		是
胡春华	监事	女	45	2010年11月26日	2013年11月25日		是
关伟林	监事党委副书记	男	58	2010年11月26日	2013年11月25日	42	否
陈允禄	副总裁	男	60	2010年11月26日	2011年8月31日	20	否
赵献奇	副总裁	男	55	2010年11月26日	2013年11月25日	42	否
杜远洋	副总裁	男	56	2010年11月26日	2013年11月25日	39	否
叶正华	副总裁财务总监	男	45	2010年11月26日	2013年11月25日	40	否
杨波	副总裁	男	47	2011年3月22日	2013年11月25日	26	否
赵晓军	董事会秘书	男	45	2010年11月26日	2013年11月25日	27	否

祁玉民：曾任大连重工起重集团有限公司董事长、总经理；辽宁省大连市副市长。现任华晨汽车集团控股有限公司董事长、总裁、党组副书记；华晨中国汽车控股有限公司执行董事、总裁及行政总裁；上海申华控股股份有限公司董事长；沈阳华晨金杯汽车有限公司董事长；华晨宝马汽车有限公司董事；沈阳兴远东汽车零部件有限公司董事长；金杯汽车股份有限公司董事长等职。

谭成旭：曾任辽宁省经委副主任、党组成员；辽宁省经济和信息化委员会副主任、党组成员。现任华晨汽车集团控股有限公司党组书记、董事、副总裁、华晨中国汽车控股有限公司执行董事、金杯汽车股份有限公司董事、沈阳金杯车辆制造有限公司董事长等职。

赵健：曾任沈阳农机工业总公司董事、总经理兼党委副书记。现任华晨汽车集团控股有限公司董事、党组成员，华晨宝马汽车有限公司董事、绵阳新晨动力机械有限公司董事长、沈阳新金杯投资发展有限公司董事、沈阳金杯汽车工业控股有限公司董事、金杯汽车股份有限公司董事等职。

王世平：曾任上海申华控股股份有限公司董事长。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁、党组成员；华晨中国汽车控股有限公司执行董事、沈阳新金杯投资发展有限公司董事、沈阳金杯汽车工业控股有限公司董事、上海申华控股股份有限公司董事、金杯汽车股份有限公司董事等职。

雷小阳：曾任华晨汽车集团控股有限公司总裁助理、总法律顾问。现任华晨中国汽车控股有限公司董事；沈阳华晨金杯汽车有限公司董事；华晨宝马有限公司首席财务官；上海申华控股股份有限公司董事、沈阳新金杯投资发展有限公司董事、金杯汽车股份有限公司董事等职。

刘鹏程：曾任金杯汽车股份有限公司副总裁。现任金杯汽车股份有限公司董事、总裁、沈阳金杯车辆制造有限公司董事、沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司副董事长、沈阳金亚汽车传动轴有限公司副董事长、沈阳都瑞轮毂有限公司副董事长、沈阳金杯恒隆转向系统有限公司副董事长、上海敏孚汽车饰件有限公司董事长、铁岭华晨橡塑制品有限公司董事长、沈阳金杯锦恒安全系统有限公司董事长、华晨汽车（铁岭）专用车有限公司董事长等职。

王希科：曾任沈阳矿山机械厂机电分厂厂长；空军沈阳东鹰机械厂厂长；沈阳金圣集团有限公司常务副总经理；现为沈阳工业国有资产经营有限公司董事长、总经理、党委书记、金杯汽车股份有限公司董事等职。

田炳福：曾任沈阳证券监督管理委员会监管部、期货部、上市部主任；中国证监会沈阳证管办(辽宁证监局)上市处负责人、正处调研员；辽宁上市公司协会理事、秘书长；现任沈阳市归国华侨联合会常委；本钢板材股份有限公司独立董事、金杯汽车股份有限公司独立董事等职。

钟田丽：曾任东北大学工商管理学院副院长；本钢板材上市公司独立董事。现任东北大学工商管理学院财务管理研究所所长，兼任基础学院院长；辽宁省会计学会副会长；沈阳市会计学会副会长；中国会计学会教育分会理事；东北大学教授、博士生导师、金杯汽车股份有限公司独立董事等职。

李哲：曾任惠天热电独立董事。现任联美控股、中兴商业、东北药、铁龙物流、抚顺特钢、莱茵生物、奥维通信、辽通化工等公司的法律顾问、金杯汽车股份有限公司独立董事等职。

吕文栋：曾任对外经贸大学保险学院教师。现任对外经贸大学国际商学院管理学系教授，博士生导师；兼职《中国软科学》杂志执行主编；中国社会经济系统分析研究会副秘书长；国家科技进步奖企业技术创新专家组评审委员，国家商务部科技创新企业评审委员，国家自然科学基金、国家社会科学基金项目评委；北京大学、吉林大学等多所学校兼职教授，北京大学国家高新技术发展研究院研究员、金杯汽车股份有限公司独立董事等职。

于淑君：曾任辽宁信托投资公司证券总部总会计师、副总经理。现任华晨汽车集团控股有限公司审计部部

长；上海中华控股股份有限公司监事会主席、金杯汽车股份有限公司监事会主席等职。

胡春华：曾任沈阳市轮胎总厂第一分厂财务负责人；美国独资沈阳秀丽口宝公司财务部经理；新光华晨汽车发动机财务部财务部长；沈阳华晨金杯汽车有限公司财务核算部部长；铁岭华晨橡塑制品有限公司财务总监。现任华晨汽车集团控股有限公司财务管理部部长、金杯汽车股份有限公司监事等职。

关伟林：曾任金杯汽车股份有限公司监事会主席。现任金杯汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、金杯汽车股份有限公司监事等职。

陈允禄：曾任沈阳金杯车辆制造有限公司总经理兼党委书记、金杯汽车股份有限公司副总裁等职，现已退休。

赵献奇：曾任沈阳都瑞轮毂有限公司总经理。现任金杯汽车股份有限公司副总裁、沈阳金杯车辆制造有限公司董事、总经理、党委书记、沈阳都瑞轮毂有限公司董事、铁岭华晨橡塑制品有限公司董事、沈阳金杯锦恒安全系统有限公司董事、沈阳金杯恒隆转向系统有限公司董事、上海敏孚汽车饰件有限公司董事、华晨汽车（铁岭）专用车有限公司董事等职。

杜远洋：曾任沈阳金杯汽车传动轴有限公司董事，沈阳都瑞轮毂有限公司董事，金杯汽车股份有限公司董事、财务总监、副总裁、董事会秘书等；现任金杯汽车股份有限公司副总裁、铁岭华晨橡塑制品有限公司董事、上海敏孚汽车饰件有限公司董事、沈阳金晨汽车技术开发有限公司董事等职。

叶正华：曾任沈阳金杯车辆制造有限公司常务副总经理兼财务总监、董事，金杯汽车股份公司总裁助理等职务；金杯汽车股份有限公司副总裁、财务总监等职。

杨波：曾任金杯汽车股份有限公司副总裁，沈阳华晨金杯汽车有限公司董事、副总裁兼销售公司总经理，奇瑞汽车有限公司副总经理；现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。

赵晓军：曾任沈阳金杯车辆制造有限公司办公室副主任，金杯汽车股份有限公司办公室秘书主管、董事会办公室主任、证券事务代表等职务；现任金杯汽车股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任等职。

## (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
祁玉民	华晨汽车集团控股有限公司	董事长、总裁、党组副书记	2005年12月27日		是
祁玉民	上海中华控股股份有限公司	董事长	2009年6月30日	2012年6月30日	否
谭成旭	华晨汽车集团控股有限公司	党组书记、董事、副总裁	2010年2月1日		是
赵健	华晨汽车集团控股有限公司	董事、党组成员、副总裁	2003年10月8日		是
王世平	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁、党组成员	2005年3月17日		是
王世平	上海中华控股股份有限公司	董事	2009年6月30日	2012年6月30日	否
雷小阳	华晨汽车集团控股有限公司	董事	2005年1月31日		是
雷小阳	上海中华控股股份有限公司	董事	2009年6月30日	2012年6月30日	否
王希科	沈阳工业国有资产经营有限公司	董事长、总经理、党委书记	2009年8月14日		是
于淑君	华晨汽车集团控股有限公司	审计部部长	2009年3月20日		是
于淑君	上海中华控股股份有限公司	监事会主席	2009年6月30日	2012年6月30日	否
胡春华	华晨汽车集团控股有限公司	财务管理部部长	2009年3月20日		是
胡春华	上海中华控股股份有限公司	监事	2009年6月30日	2012年6月30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
祁玉民	华晨中国汽车控股有限公司	执行董事、总裁及行政总裁	2006年1月15日		否
祁玉民	沈阳华晨金杯汽车有限公司	董事长	2005年12月29日		否
祁玉民	华晨宝马汽车有限公司	董事	2005年12月29日		否
赵健	华晨宝马汽车有限公司	董事	2003年4月8日		否
王世平	华晨中国汽车控股有限公司	执行董事	2005年8月1日		否
雷小阳	华晨宝马汽车有限公司	财务高级副总裁兼首席财务官	2008年5月8日		否

(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	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司董事会确定，独立董事津贴由董事会拟定，并经股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司经营业绩和依据本人职务和履行职责的情况,经公司薪酬与考核委员会审核后,由公司董事会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

(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
陈允禄	副总裁	离任	已届退休年龄
杨波	副总裁	聘任	聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	12,418
公司需承担费用的离退休职工人数	4,209
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,961
销售人员	1,052
技术人员	1,849
财务人员	324
行政人员	858
后勤服务人员	853
其他人员	521
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	258

本科生	2,468
大专生	2,991
中专生	2,825
高中或以下	3,876

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关规定及要求，规范公司运作，建立了以《公司章程》为基础，以议事规则、管理规章等为支撑的制度体系，进一步完善了公司法人治理结构，根据上海证券交易所的要求，并结合实际情况，制定了《董事会秘书工作制度》。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作。公司董事会构成及董事个人的任职符合法律、法规的要求，各位董事能够认真履职，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会构成和监事个人任职符合法律、法规的要求，建立了监事会议事规则，监事能够认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司董事会、监事会及董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会严格按照各议事规则认真履行职责；公司经理及其他高级管理人员职责清晰并正确履行职责；公司内部控制制度如财务管理制度、重大投资决策、关联交易决策和其他内部工作程序等较为规范；完善了公司治理标准；加强了投资者关系管理工作，设立了投资者互动平台；加强了信息的收集和反馈工作，随时关注媒体、网络对公司的报导情况，对不实或有损于公司形象和发展的报导及时进行了澄清，维护了公司的形象和公司股票的正常交易；加强了同上海证券交易所、中国证监会辽宁省证监局及相关机构的沟通工作，为公司及时、准确地进行信息披露工作提供了保障。

### (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
祁玉民	否	7	7	4	0	0	否
谭成旭	否	7	7	4	0	0	否
赵健	否	7	6	3	1	0	否
王世平	否	7	7	4	0	0	否
雷小阳	否	7	6	3	1	0	否
刘鹏程	否	7	7	4	0	0	否
王希科	否	7	6	4	1	0	否
田炳福	是	7	7	6	0	0	否
钟田丽	是	7	7	6	0	0	否
李哲	是	7	7	6	0	0	否
吕文栋	是	7	7	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### 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

截止报告期末，公司已建立《独立董事工作制度》、《董事会专委会实施细则》、等相关的独立董事制度，这些制度的建立明确了独立董事职权职责，充分保证独立董事行使职权，为规范公司日常运作、优化董事会构成、提高公司治理水平、保护中小股东利益方面发挥了积极功效。

2011年独立董事以现场或通讯方式亲自出席了第六届董事会7次会议及2011年2次股东大会并对相关董事会议案进行了表决。独立董事未对公司董事会的各项议案及其他事项提出异议。

报告期内，公司独立董事以其专业特长和相关知识对公司的决策和发展提出建设性的意见和建议。独立董事就本公司日常经营活动中的关联交易、投资、聘任高管等经营行为发表了独立意见。

2011年，独立董事对需经董事会决策的重大事项，都事先对公司介绍的情况和提供的资料进行了认真审核，为董事会决策做了充分的准备工作，并在董事会上充分发表了意见；对公司日常情况，都定期索阅相关资料，及时了解公司的生产经营动态和法人治理情况；对公司信息披露情况进行了监督与核查；对高管履职情况进行了有效地监督和检查；对公司在维护所有股东利益方面进行了独立监督。

### (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	公司相对于控股股东单位拥有独立的业务，独立的生产、采购、销售系统，独立运作管理。		
人员方面独立完整情况	是	公司设立了专门的机构负责劳动、人事及工资管理，建立健全了完善的劳动人事管理制度，公司人员未在控股股东单位兼职，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在控股股东单位领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	资产完整、产权清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了相应的会计核算体系和财务管理制度，并单独在银行开户，与控股股东单位严格分开运作。		

### (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	公司按照上市公司的治理标准及中国证监会的规定和要求修订了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大投资决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总裁工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《关于进一步加强对公司信息披露事务管理的通知》、《金杯汽车股份有限公司内幕信息管理制度》、《金杯汽车股份有限公司外部信息管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》，形成了以股东大会、董事会、监事会为架构，以“三会”议事规则为基础的法人治理结构。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部等五部委下发《企业内部控制制度基本规范》及《企业内部控制配套指引》等相关规定进行检查，我公司已经制定了比较完备的内部控制体系。 本公司建立和实施内部控制体系时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个方面。以确保内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设立审计部，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。公司以审计部门为主，职能部门协同，全面负责公司内部控制的监督检查。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司设立了董事会审计委员会，根据《董事会审计委员会工作细则》的要求开展工作，同时配合监事会的审计、监督工作，内部形成由董事会审计委员会和监事会构成的双层监督体系。公司按照上海证券交易所《内部控制指引》开展内部控制的自我评估工作。公司将在以后的工作实践中不断健全和完善适合公司生产经营和管理要求的内部控制制度，形成对风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的内部控制体系。
董事会对内部控制有关工作的安排	完善内部控制，结合公司实际情况，按国家五部委要求完善内部控制制度，对内控制度进行梳理，进一步完善公司内控制度，在 2012 年前形成内部控制规范，完成内部控制的配套体系，实现规范运作。强调董事会专业委员会在公司内控中的专家指导作用，对公司制度的执行情况进行跟踪，加强督促整改。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项，公司的会计管理程序完整、合理、有效。为加强资金管理，控制财务收支，公司制定了详尽的《财务管理制度》，对公司财务管理体制等做了细致规定，对公司合法合规运作、控制风险、稳健经营提供了重要保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	根据公司内部控制的跟踪发现，按照内部控制规范的要求，各职能部门在风险评估，预防与控制公司重大风险、监督内部控制制度的完善与实施等方面仍有待进一步的改进。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考核，主要依据年初董事会下达的年度经济经营指标、工作管理目标进行检查与考核，主要考核他们的工作业绩、科学决策、管理能力、创新能力等方面，并接受党组织和职工的监督。公司主要的考核方式是干部述职同评议相结合，将业绩同报酬挂钩。通过上述责任制和考核措施的运行，规范约束了高级管理人员的经营管理行为，促进了公司目标的实现。

#### (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：否
- 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：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制订了《金杯汽车股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，经第六届董事会第十一次会议通过。

- 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 5 月 26 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 27 日

公司 2010 年年度股东大会 2011 年 5 月 26 日，华晨汽车集团 111 会议室召开。本次股东大会审议通过了以下事项：

- 1、《2010 年度董事会报告》；
- 2、《2010 年度监事会报告》；
- 3、《2010 年年度报告》及其《摘要》；
- 4、《2010 年年度财务决算报告》和《2011 年度财务预算报告》；
- 5、《2010 年年度利润分配方案》；
- 6、关于公司预计 2011 年日常关联交易的议案；
- 7、关于 2011 年度新增贷款额度及对下属子公司提供担保的议案；
- 8、关于公司控股企业金杯江森公司技术改造投资的议案；
- 9、关于续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司的议案；
- 10、《公司 2010 年独立董事的述职报告》；
- 11、关于金杯汽车股份有限公司与关联方签订互保协议的议案；
- 12、关于解除公司与上海泓泰汽车服务有限公司购买房产合同的议案。

### (二) 临时股东大会情况

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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 27 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 28 日

公司 2011 年第一次临时股东大会，于 2011 年 9 月 27 日上午九时三十分在华晨集团 111 会议室举行。会议经审议，通过了如下议案。

- 1、《关于公司预计增加 2011 年度日常关联交易的议案》；
- 2、《关于控股子公司金杯江森公司拟投资建设新工厂的议案》。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期经营情况回顾

2011 年是“十二五”开局之年，围绕公司董事会制定的“加快结构调整，促进技术升级，扩大产销规模，提高经济效益”发展战略和工作部署，通过采取切实可行的措施，积极应对了 2011 年汽车市场复杂多变的形势，全面推动了各项工作的落实，较好地完成全年预定的工作任务。

公司实现营业收入 46.8 亿元，比上年同期增加 0.19%。营业利润 10,471 万元，同比减少 47.5%。归属于母公司所有者的净利润 3,105 万元，基本每股收益 0.028 元。

报告期内，实现营业收入略有增长的主要原因是主机厂金杯车辆公司轻卡车销量保持了十万辆的规模，主要零部件企业配套的销量略有增长所致。营业利润同比减少 47.5%，归属于母公司所有者的净利润同比减少 89%，主要原因是公司 2010 年取得大额投资收益和与农行债务重组利得，2011 年没有上述因素所致。

2011 年末总资产 54.2 亿元，比去年同期增长 10%；净资产 3.47 亿元，比去年同期增长 9.8%。

报告期内，公司经营工作保持稳定，整车和零部件业务在汽车市场总体增速放缓的情况下仍保持了上年的规模。一是整车产销保持了十万辆规模。二是整车出口继续保持增长，实现出口整车 13,460 辆，同比增长 3.5%。三是产品研发与技术改造力度加大，产品系列进一步拓宽，金杯微卡实现了上市销售。

#### 2、公司主营业务及具体经营状况

报告期内，共生产整车 95,009 辆，比去年同期下降 5%；销售整车 100,016 辆，同比持平。

##### (1) 多措并举,卡车产销保持稳定

针对国内汽车市场增幅回落，需求发生重大变化的实际，公司及时采取了强化市场营销，拓展营销网络，实施灵活促销政策，强化品牌形象店建设，加快产品研发与改进，集中力量做好新产品推广等多项措施，全年销售卡车 10 万辆，已连续两年达到了十万辆。报告期内，推行了“千网营销”工程，着力开发销售



网络。新开发一、二级销售网络 477 家，总数达到 989 家，网络已覆盖到东北各县和重要集镇及其它省区主要市县。开发服务网络 115 家，总数达到 621 家。实施了品牌形象经营，品牌形象店和专营店达到 46 家，提升了品牌营销能力。增强了企业诚信，在促销政策和销车返利方面取得了经销商认可，调动了经销商积极性。积极开发了大客户资源，有力地促进了销售工作。集中力量实施了微型卡车上市的策划与推广，金杯微卡已实现上市销售，丰富了公司的产品系列。

(2) 加大国际市场的开发，力促卡车出口保持增长

报告期内，加大了出口基地和营销网络建设，海外市场开发取得新的进展，全年实现卡车出口 13,460 辆。针对产品出口工作，公司在产品认证和市场准入方面开展了大量的工作，取得了马来西亚、巴西等国家的认证和准入，扩大了巴西、马来西亚、菲律宾、越南等国家的销量。海外营销体系逐步强化，对南美、非洲、中东、独联体及边贸等地区出口稳步推进。

(3) 加大了产品研发与技术改造力度，产品系列进一步拓宽

报告期内，金杯微型卡车完成了研发工作，产品已批量生产投放市场。轻型卡车换型研发，完成产品定型和 1:1 仿真模型制作，现正投标模具制造中，预计今年投放市场。金杯江森新工厂搬迁改造项目，汽车内饰业务单元已完成厂房主体工程建设，预计 2012 年初可正式投产；座椅业务单元已施工建设，物流、仓库等建设同步进行。F18 已经通过华晨宝马审核，正式在新工厂量产，门板中央基板注塑件自制项已进入批量生产阶段。F30/F35 门板仪表板顺利通过评审，E84 仪表板、后排座椅靠背骨架已进入批量生产阶段。铁岭华晨设备更新等项目已竣工投产。

3、报告期内公司资产、负债、所有者权益项目同比发生变动的情况

单位：元币种：人民币					
项目	2011 年末		2010 年末		期末比期初占总资产的比重增减%
	金额	占总资产的比重 (%)	金额	占总资产的比重 (%)	
货币资金	1,924,987,621.03	35.53	1,917,588,640.73	38.94	-3.41
应收票据	642,149,078.66	11.85	483,127,430.21	9.81	2.04
应收账款	778,933,451.21	14.38	606,833,067.27	12.32	2.05
其他应收款	50,374,941.49	0.93	229,514,526.42	4.66	-3.73
存货	726,274,917.22	13.41	681,192,974.33	13.83	-0.43
长期股权投资	132,131,016.80	2.44	173,496,758.38	3.52	-1.08
固定资产	413,129,296.59	7.63	393,368,632.31	7.99	-0.36
在建工程	172,289,951.49	3.18	10,641,734.97	0.22	2.96
无形资产	276,957,967.18	5.11	176,745,410.12	3.59	1.52
短期借款	2,870,515,545.56	52.98	2,367,425,988.43	48.07	4.91
其他应付款	367,756,670.33	6.79	364,821,456.63	7.41	-0.62
总资产	5,417,915,030.40	100.00	4,924,575,342.30	100.00	--

变动原因分析：

- (1) 货币资金期末比期初占总资产的比重减少 3.41%，主要原因系期末总资产比期初有所增加。
- (2) 其他应收款期末比期初占总资产的比重减少 3.73%，主要原因系收回转让民生股权余款 1.6 亿元。
- (3) 在建工程期末比期初占总资产的比重增加 2.96%，主要原因系金杯江森公司增加新工厂建设项目。
- (4) 无形资产期末比期初占总资产的比重增加 1.52%，主要原因系金杯江森公司新购土地。
- (5) 短期借款期末比期初占总资产比重增加 4.91%，主要原因系主要原因系公司因经营需要而增加银行贷款及票据贴现。

4、报告期内公司期间费用及所得税等财务数据变化情况及变动原因说明

单位：元币种：人民币			
项目	2011 年	2010 年	同比增减率%

营业收入	4,683,882,232.35	4,674,893,783.69	0.19
营业税金及附加	14,425,278.38	8,807,036.28	63.79
财务费用	147,020,322.41	118,942,169.96	23.61
资产减值损失	-79,484,166.28	-73,299,193.52	8.44
投资收益	22,562,991.62	30,116,840.20	-25.08
营业利润	104,706,284.54	199,505,486.59	-47.52
营业外收入	10,757,945.87	170,129,385.85	-93.68
营业外支出	13,247,593.87	1,142,345.45	1059.68
所得税	25,160,818.16	37,405,525.91	-32.74
归属于母公司净利润	31,048,112.12	281,307,630.90	-88.96

变动原因分析:

- (1) 营业税金及附加同比上升 63.79%，主要系金杯江森公司、上海敏孚公司本期按 7%起征城建税。
- (2) 财务费用同比上升 23.61%，主要系本期贴现率、贷款利率增加。
- (3) 资产减值损失同比上升 8.44%，主要系收回工业公司及其他单位欠款。
- (4) 投资收益同比减少 25.08%，主要系本期处置长期股权投资产生的收益减少所致。
- (5) 营业利润同比减少 47.52%，主要系本期销售利润减少，期间费用增加所致。
- (6) 营业外收入同比减少 93.68%，主要原因是上年公司与农业银行实施了债务重组，取得了债务重组利得 1.63 亿元。
- (7) 营业外支出同比增加 1,059.68%，主要系本期根据日照日发诉讼判决计提了赔偿利息。
- (8) 归属于母公司的净利润同比减少 88.96%，主要系本年无重大债务重组利得及本期营业利润减少、期间费用增加所致。

#### 5、报告期内公司现金流变化情况及变动原因说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年	2010 年	同比增减率%
经营活动产生的现金流量净额	-75,905,443.50	140,903,014.90	-153.87
投资活动产生的现金流量净额	-107,015,616.35	119,317,801.60	-189.69
筹资活动产生的现金流量净额	449,435,986.43	-233,524,732.88	不适用

变动原因分析:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额减少，主要是由于销售回款减少所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额减少，主要是本年度金杯江森公司建设新工厂，加大了固定资产、无形资产所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是公司新增贷款及票据贴现。

#### 6、公司主要控股及参股公司经营情况

单位：万元币种：人民币

公司名称	本企业持股比例 (%)	资产总额	净资产	净利润
沈阳金杯车辆制造有限公司	100	324,259.41	52,602	91.24
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	50	104,562.43	30,234	7,989.56
沈阳华晨金杯汽车有限公司	39.1	538,965.70	-191,869	20,108
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	30.16	19,875.96	11,099	157.00
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	30	23,036.73	10,323	1,400.34

对归属于母公司的净利润影响达到 10%以上公司

单位：万元 币种：人民币

与公司的关系	公司名称	营业收入	营业利润	净利润	本期贡献投资收益	占归属于母公司
控股子公司	沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	95,555	9,593	7,990	3,995	128.7%
联营公司	沈阳金杯广振汽车部件有限公司	23,438	3,374	2,903	650	20.9%
联营公司	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	20,362	1,658	1,400	420	13.5%

#### 7、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 由于燃油、原材料及人工成本的上升，产品附加值较低，对提升公司总体效益带来较大的压力。

(2) 生产运行、产品研发、项目投入等，由于资金短缺问题造成一定的困扰。尽快扭转资金短缺状况，是我们必须亟待解决的问题。

(3) 研发人员、专业技术人员存在不足，人才短缺问题亟待加以解决。

#### (二) 对公司未来发展的展望

##### 1、发展趋势分析及未来发展的机遇和挑战

2012年，经济环境比较严峻，我国GDP预期增长目标首次低于8%，经济增长下行压力和物价上涨压力并存，汽车市场仍将面临十分严峻的内外部形势，面临着巨大的挑战。

2012年的工作思路是：以提高经济效益为中心，以实施重点项目、重点工作为主线；全力稳定整车和零部件产销规模；全力抓好实施人才战略、加强干部队伍建设、降低成本费用等重点工作；加快产品结构、产业结构调整，推动公司由生存型向发展型转变。

##### 2、2012年经营指标计划

销售卡车：10万辆。

营业收入：48亿元。

确保公司实现盈利。

##### 3、主要工作任务及措施

###### (1) 全力稳定卡车产销规模，努力扩大国内外市场销量

创新营销思路，提高市场营销能力，坚持把扩大国内、国外两个市场作为稳定卡车产销规模和提升效益的首要任务进行推进和落实。通过充分挖掘大客户资源，发展大客户，促进销售。大力培育核心经销商，增强市场营销能力。强化售后服务体系，打造服务无忧、备件无忧、救援无忧、诚信无忧的优秀服务团队。全年实现国内销售卡车8.5万辆。

###### (2) 加大海外市场营销力度，扩大卡车出口规模

全年实现卡车出口1.5万辆，同比增长11%。

加快海外基地建设，全力推进俄罗斯、巴西、越南等KD基地建设，以点带面，扩大出口规模。巩固菲律宾、秘鲁、埃及、阿尔及利亚、哥伦比亚、海湾国家等重点市场，开发南非等有潜力的市场，同时开发乌克兰、白俄罗斯、哈萨克斯坦等独联体市场，做好边贸业务，提高产品销量。加快品牌形象店建设，努力在俄罗斯、秘鲁、阿尔及利亚、伊朗等国家建设形象店，提高产品知名度。

###### (3) 加快产品研发与改进，切实提高产品竞争力

重点实施金杯轻卡驾驶室全新换代研发项目，同时对现有领骐产品进行底盘优化，全面提升金杯卡车品质。加快微型卡车后续开发，对现有微卡优化配置，形成高、中、低三个档次，满足不同用户的需求。抓好金杯江森新工厂工程建设，2012年8月末前实现投产运营。继续围绕华晨宝马二期30万辆扩能项目，推进仪表板、门内饰板、头枕等内饰件的扩能量产。重点推进宝马F30等零部件产品研发项目，形成新的经济增长点。努力通过合资合作、技术引进等方式构建核心零部件企业。

###### (4) 充分挖掘降成本、降费用潜力，促进效益提升

采取引进新供应商、比质比价、竞标采购、优化产品结构等措施，降低整车成本。零部件企业降成本主要是降低原材料采购成本，降低配套件采购成本，降低销售、管理费用。

###### (5) 实施人才培养与引进战略，为公司发展提供人才保障

围绕公司生产经营，加大人才引进力度。建立人才引进与培养相结合机制，通过完善人才引进、培养、选拔机制，全面落实人才发展与引进战略，为公司发展提供人才保障。

###### (6) 完善内部控制

结合公司实际情况，按国家五部委要求完善内部控制制度，形成内部控制规范，完成内部控制的配套体系，实现规范运作，打造效率高、凝聚力强，具有较强可持续发展能力的上市公司。

在抓好以上工作的同时，要强化财务、审计监督管理；强化安全生产管理，落实安全生产、安全防火责任制，抓好对安全隐患的排查整改；做好法律事务等管理，营造良好的发展环境。

#### 4、公司经营发展的风险因素以及采取的措施

市场风险：2012年，我国GDP预期增长目标为7.5%，国内外经济环境比较严峻，汽车行业竞争日益加剧，给完成2012年的生产经营目标带来较大的困难。

采取的措施：公司在进一步加强与现有国内主要客户良好合作关系的同时，积极开辟国外新的市场，建立并扩大销售网络。加速产品研发，提升产品附加值和主营业务的盈利能力，努力确保全年生产经营目标的完成。

物价及油价上涨风险：物价上涨、国际油价大幅上涨，将对公司成本控制目标造成一定影响。

采取的措施：公司将加速企业技术改造，加快应用新技术、新材料、新工艺，通过合理地组织原材料和配套件的采购，降低成本，减少原材料价格上涨对产品成本的影响。

#### （三）公司投资情况

##### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

单位:万元

报告期内投资额	19,028
投资额增减变动数	15,336
上年同期投资额	3,692
投资额增减幅度(%)	415

报告期内，本公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司投资进行新工厂的建设。项目投资总额28,162万元，资金来源为企业自筹13,162万元，银行贷款15,000万元。其中资本性投资25,996万元，用于购买132,591平方米土地款8,022万元及新建72,369平方米厂房款17,974万元；搬迁费用2,166万元。原厂区迁将按相关政策规定给以补偿。项目建设时间为2011年至2012年8月。项目建设将围绕华晨宝马二期30万辆扩能项目和宝马实施零部件国产化进行，本项目建成后将达成年产55万套汽车座椅及23万套汽车内饰的生产能力。新工厂将为公司零部件制造的升级及扩能奠定基础。

目前，金杯江森新工厂搬迁改造项目，汽车内饰业务单元已完成厂房主体工程建设，2012年初已正式投产；座椅业务单元按计划施工建设，物流、仓库等施工同步进行。

#### （四）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### （五）董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

年内共召开董事会会议7次，共审议通过了22个议案。

（1）2011年3月22日第六届第三次会议，通过了《关于聘任公司副总裁的议案》；

（2）2011年4月25日第六届第四次会议，通过了《2010年度董事会报告》、《2010年年度报告》及其《摘要》、《2010年年度财务决算报告》和《2011年度财务预算报告》、《关于申请撤销公司股票交易退市风险警示及特别处理的议案》、《关于预计2011年度日常关联交易的议案》、《关于公司控股子公司金杯江森公司技术改造投资的议案》、《关于2011年度新增贷款额度及对下属子公司提供担保的议案》、《关于续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司的议案》、《2010年年度利润分配方案》、《公司2010年独立董事的述职报告》、《关于召开2010年年度股东大会的议案》、《2011年一季度报告》及其《正文》和《金杯汽车股份有限公司董事会秘书管理办法》；

（3）2011年8月5日第六届第五次会议，通过了《关于拟与上海汽车变速器有限公司签订股权转让协议的议案》；

（4）2011年8月18日第六届第六次会议，通过了《2011年半年度报告》及其《摘要》、《关于预计增加2011年度日常关联交易的议案》；

（5）2011年8月31日第六届第七次会议，通过了《关于控股子公司金杯江森公司拟投资建设新工厂的议案》、《关于召开2011年度第一次临时股东大会的议案》；

（6）2011年10月26日第六届第八次会议，通过了《2011年第三季度报告》及《正文》；

（7）2011年12月15日第六届第九次会议，通过了《关于与华晨集团共同投资设立华晨汽车大连投资有限公司的议案》、《关于召开2012年度第一次临时股东大会的议案》。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，本着对全体

股东认真负责的态度，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

### 3、董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会按照《审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》的要求，认真履行了职责，实施了对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对年度财务审计情况进行审查等重要工作。

#### (1) 审计委员会对公司财务报告出具的审阅意见

报告期内，按照证监会有关规定要求，审计委员会对年度财务会计报告发表了审阅意见。在年审注册会计师进场前，对未经审计的财务报表发表意见。审计委员会认为：公司根据新的企业会计准则的有关要求，结合公司实际情况，制定了合理的会计政策和恰当的会计估计，公司编制的财务会计报表真实反映了公司截至2011年12月31日的财务状况和2011年的经营成果及现金流量，同意以此财务报表为基础进行2011年度的财务审计工作。

审计委员会及时阅读审计报告初稿，并与年审会计师进行了沟通。审计委员会与年审会计师之间在公司年度财务报告所有重要问题上不存在争议，公司财务报告符合企业会计准则和相关法规规定，审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司2011年度报告正文及摘要，以保证公司如期披露2011年年度报告。

#### (2) 对会计师事务所审计工作的督促情况

公司经与负责年审的深圳市鹏城会计师事务所有限公司协商，在2011年12月确定了本年度的审计时间安排，公司根据审计委员会年报工作规程的相关要求，及时将审计时间安排向审计委员会报告，审计委员会经过与会计师事务所沟通后，认为此次公司根据实际情况，提早做好准备工作，安排的年度审计时间是合适的，审计委员会同意会计师事务所安排的年度审计计划。在审计过程中，审计委员会与主要项目负责人员保持沟通，了解审计工作进展和会计师关注的问题，并及时反馈给公司有关部门。

#### (3) 对会计师事务所上年度审计工作的总结报告

年审过程中，审计委员会经与年审会计师沟通、交流，对会计师事务所的年度审计报告初稿进行了审核，审计委员会认为年审会计师能够严格按照审计法规、准则执业，重视了解公司及公司的经营环境，了解公司的内部控制的建立健全和实施情况，风险意识强，能够按照审计时间安排及时完成审计工作。审计委员会认为，年审会计师保持了独立性和谨慎性，较好地完成了2011年度公司的财务报表审计工作，出具了客观、公正的审计报告。

#### (4) 关于聘任深圳市鹏城会计师事务所有限公司为2012年度外部审计机构的提议

审计委员会通过对深圳市鹏城会计师事务所有限公司的了解和与经办注册会计师刘军、张文燕及主要项目负责人员的访谈，认为：该事务所认真负责，勤勉、谨慎地完成了2011年度的审计工作，拥有专业的审计团队和较强的技术支持力量，审计团队严谨、敬业，具备承担上市公司审计工作的业务能力和专业素质。审计委员会提议续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2012年度外部审计机构，为本公司及本公司子公司之专业审计机构，进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期一年。

#### (5) 监督公司内控制度的完善

为贯彻落实财政部等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制评价指引》等文件的要求，加强和规范公司内部控制体系建设，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展，审计委员会十分关注公司内部控制制度的完善建立情况。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据有关规定及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》正常工作，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。薪酬与考核委员会对公司高级管理人员2011年度薪酬情况进行了审核，认为公司2011年度报告中披露的高级管理人员的薪酬系按公司薪酬管理制度确定的，并根据规定发放了相关薪酬。独立董事津贴按原定标准每人每年6万元人民币发放。

#### (六) 利润分配方案

##### 1、现金分红政策的制定及执行情况

依据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，公司明确了现金分红政策：公司采取现金或者股票方式分配股利。在保证公司正常生产经营和持续发展的情况下，公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年中实现的年均可分配利润的百分之三十。公司严格执行了分红政策。

##### 2、利润分配或资本公积金转增预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司2011年度归属于母公司所有者的净利润3,105万元，加年初未分配利润-229,058万元，本年度可供股东分配利润-225,953万元。基本每股收益0.028元。由于本年度可供股东分配利润为负，本年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

### 3、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

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 (%)
2010 年	0	0	0	0	281,307,630.90	0
2009 年	0	0	0	0	-398,732,541.21	0
2008 年	0	0	0	0	-249,612,455.63	0

#### (七) 其他披露事项

报告期内,公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《上海证券报》,无选定报纸的变更情况。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

#### 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。

#### (八)董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

2、深圳市鹏程会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了深鹏所股审字[2012]0108 号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

##### 一、非标准无保留审计意见涉及事项的基本情况

强调事项的具体内容如下:“我们提醒财务报表使用者关注,虽然贵公司已在附注十二、9、(6)中披露了拟采取的改善措施,但持续经营能力仍然存在重大不确定性,本段内容不影响已发表的审计意见。”

##### 二、注册会计师对该事项的基本意见

上述强调事项已在 2011 年度财务报表附注中进行了披露,符合《企业会计准则》及相关信息披露的规定。

##### 三、公司董事会监事会和管理层等对该事项的意见

我们一致认为,对深圳市鹏程会计师事务所有限公司出具的 2011 年度审计报告无异议,其公正的反映了公司财务状况及经营成果。

##### 四、公司采取的具体措施

公司将认真面对所处的困境,努力改善本公司的盈利能力、财务状况,拟采取措施如下:

- 1、全力稳定卡车产销规模,努力扩大国内外市场销量。大力培育核心经销商,增强市场营销能力,强化售后服务体系。力争 2012 年全年实现国内销售卡车 8.5 万辆,出口销售 1.5 万辆,同比增长 11%。
  - 2、重点实施金杯轻卡换代研发项目,优化现有产品,提升产品品质。加快微型卡车后续开发,对现有产品优化配置,以满足不同用户的需求。轻卡换代产品现正投标模具制造中,计划 2012 年投放市场。
  - 3、启动宝马零部件工业园项目建设,为做大零部件产销规模打好基础。同时围绕华晨宝马二期 30 万辆扩能项目,全力推进金杯江森宝马新工厂建设。计划 2012 年 6 月份形成产能,为公司带来新的利润增长点。
  - 4、充分挖掘降成本、降费用潜力,促进效益提升
- 采取引进新供应商、比质比价、竞标采购、优化产品结构设计等措施,降低整车成本。同时降低零部件企业原材料采购成本,降低配套件采购成本,降低销售费用、管理费用。

通过狠抓主业经营,取得整车和零部件企业生产经营的突破,争取在 2012 年度实现盈利。董事会将对此

持续给予关注并与管理层继续共同推进有关工作的落实。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年4月25日召开了第六届监事会第二次会议	《2010年度监事会报告》、《2010年年度报告》及其《摘要》、《2010年年度财务决算报告》和《2011年度财务预算报告》、《关于预计2011年度日常关联交易的议案》、《关于2011年度新增贷款额度及对下属子公司提供担保的议案》、《2011年一季度报告》及其《正文》。
2011年8月18日召开了第六届监事会第三次会议	《2011年半年度报告》及其《摘要》、《关于预计增加2011年度日常关联交易的议案》。
2011年10月26日召开了第六届监事会第四次会议	《2011年第三季度报告》及其《正文》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会按《公司法》和《公司章程》的有关规定，本着向全体股东负责的态度，忠实认真履行监事会的监督职能，对本年度内股东大会、董事会会议的召开程序及决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、高级管理人员的履职情况以及公司管理制度的执行情况等进行了监督。

监事会认为，公司在管理运作方面严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规的规定，进一步完善了公司的各项管理制度，建立了比较完善的内部控制制度和信息披露制度，保证了公司的规范合法运作。公司决策程序合法合规，未发现公司董事、高级管理人员履职时存在违法违规或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会通过日常监督和检查，认为公司财务制度健全，公司财务部门能认真贯彻国家有关会计制度及相关准则。

监事会认为，深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司2011年年度审计所出具的带有强调事项段的无保留意见的审计报告，真实、准确、客观地反映了公司2011年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

报告期内，公司未发生募集资金投入和使用情况。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有发现内幕交易，没有损害公司及股东利益或造成公司资产流失的行为发生。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会检查了公司的各项关联交易，认为公司关联交易公平、合理，没有损害上市公司利益。

### (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

监事会认为，深圳市鹏程会计师事务所有限公司出具的审计报告，对公司2011年12月31日财务状况及2011年度经营成果给予了客观评价。公司董事会就该会计师事务所出具的审计意见做出的说明反映了公司的实际状况和公司未来的发展。对所强调事项，监事会将持续进行关注。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况

日照日发车辆制造有限公司	沈阳金杯车辆有限公司及本公司	诉讼		4,636	车辆公司及本公司拟向本公司收到日照市中级人民法院的民事判决书拟向上级人民法院申请再审此案。	对公司财务尚无影响确定。	
--------------	----------------	----	--	-------	---	--------------	--

#### 一、诉讼事项的基本情况

本公司全资子公司沈阳金杯车辆制造有限公司（车辆公司）及本公司于2009年5月20日收到山东省五莲县人民法院送达的(2006)莲破监管第2号《清偿债务通知书》。车辆公司及本公司根据最高人民法院《关于审理企业破产案件若干问题的规定》的相关条款及《清偿债务通知书》，于5月27日向五莲县人民法院提出异议并请求依法开庭或举行听证，认为本公司不需要向该公司的财产监管组清偿债务。2009年7月27日收到山东省五莲县人民法院送达的《民事裁定书》，裁定车辆公司及本公司向日照日发车辆制造有限公司清偿债务。详细情况见公司2009年及2010年度报告。

#### 二、案件审理、判决情况

本公司及车辆公司不服上述裁定，遂向山东省申请再审，日照市中级人民法院以该案处理程序有误，应纳入法律程序处理为由将本案发回五莲县人民法院审理。2010年10月26日，日照日发车辆制造有限公司财产监管组就车辆公司及本公司清偿债务事项，向山东省五莲县人民法院提起诉讼。2011年10月14日，五莲县人民法院做出一审判决。

收到一审判决后，我公司及车辆公司于2011年10月27日，向山东省日照市中级人民法院提起上诉。12月12日本公司收到日照市中级人民法院的民事判决书（2011）日商终字第361号，判决如下：

（一）、车辆公司于判决生效之日起十日内偿还日照日发车辆制造有限公司财产监管组债权 26,611,971.99元；

（二）、车辆公司于判决生效之日起十日内偿还日照日发车辆制造有限公司财产监管组利息 19,750,926.6元（利息计算至2010年10月20日）；2010年10月21日之后，按照中国人民银行规定的流动资金同期贷款利率上浮40%计算利息；

（三）、本公司对车辆公司的债务承担补充赔偿责任。

车辆公司及本公司拟向上级人民法院申请再审此案，详见公司2011-024号公告。

#### 三、本次诉讼对公司本期利润或期后利润的可能影响。

2009年车辆公司已对该诉案提取利息987万元，2011年度本公司已对该诉案补提利息1,233万元，利息计算日截止2011年12月31日。对公司其他财务影响尚无法确定。

#### (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) 资产交易事项

##### 1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
上海汽车变速器有限公司	沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司48.6%的股权	2011年12月19日	5,100		1,334	否	评估价值	是	是		





用车有限公司	控 股 子 公 司							
--------	-----------	--	--	--	--	--	--	--

充分利用关联方技术优势，产品优势，保持双方之间优势互补，取长补短，保证公司的正常稳定的经营，以确保公司的整体经济效益。

公司与关联方交易价格依据市场条件公平、合理确定，交易符合公开、公平、公正的原则，不会损害到公司利益和广大股东的利益。公司的独立性没有受到影响，公司主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖。

## 2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
沈阳都瑞轮毂有限公司	联营公司		13,710,172.25		

## (六) 重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

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	40,955
报告期末对子公司担保余额合计（B）	40,955
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	40,955
担保总额占公司净资产的比例(%)	118
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	37,855
上述三项担保金额合计（C+D+E）	37,855

### 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		深圳市鹏城会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		150
境内会计师事务所审计年限		6

经公司第六届董事会第四次会议审议,公司 2010 年度股东大会通过了续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司 2011 年财务报告审计机构,详见公司临 2011-011 号公告。

(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

本年度公司及其董事、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

1、本公司于 2011 年 8 月 3 日收到中国结算上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》(2011 司冻 057 号)及沈阳市中级人民法院协助执行通知书[2011]执字第 142、257、258、259、260 号的传真件,内容为原告沈阳恒信国有资产经营有限公司诉沈阳工业国有资产经营有限公司等单位借款合同纠纷一案,继续冻结沈阳工业国有资产经营有限公司持有的本公司股份总计 84,040,174 股,冻结期限从 2011 年 8 月 6 日至 2012 年 8 月 5 日。

2、控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司(以下简称"金杯江森")政府动迁及新工厂的建设已按计划进行。详见公司 2011 年 9 月 1 日临 2011-020 号公告。

3、日照日发车辆制造有限公司财产监管组就车辆公司及本公司清偿债务事项,法院已判决。2011 年度本公司已对该诉案补提利息 1,233 万元,利息计算日截止 2011 年 12 月 31 日。对公司其他财务影响尚无法确定。

4、本公司于 2011 年 8 月 18 日与上海汽车变速器有限公司签订了《股权转让协议》,转让所持沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司 48.6%的股权, 2011 年 12 月 16 日已完成股东变更工商登记,并收到股权转让价款人民币 5100 万元。详见公司 2011 年 12 月 23 日临 2011-029 号公告。

5、本公司收回沈阳金杯汽车工业有限公司以前年度的陈欠款 8,500 万元,其中以银行存款还款 5,500 万元,以票据还款 3,000 万元,尚余 2,496 万元。该笔款项为公司对沈阳金杯汽车工业有限公司历史遗留的借款及利息。详见公司 2011 年 12 月 31 日临 2011-030 号公告。

6、本公司所持有的民生投资信用担保有限公司 44%股权以人民币 33,000 万元的价格转让给辽宁正国投资发展有限公司。2010 年 4 月 26 日办妥工商变更手续,截至本财务报告批准报出日止,此项股权转让剩余款项 1.6 亿元,公司已收回并公告。详见公司临 2011-004 号公告,相关信息于 2011 年 4 月 13 日在《上海证券报》《中国证券报》进行了披露。

7、本公司股东上海中华控股股份有限公司于 2011 年 9 月向上海银行浦东分行申请流动资金贷款 6,500 万元整,以其持有的金杯汽车股份有限公司股权作质押担保,期限一年,并办理了金杯股权质押登记的手续。截止 2011 年 12 月 31 日质押股数为 2,000 万股。 8、2005 年 5 月本公司接到国务院国有资产监督管理委员会《关于公司部分国有股性质变更有关问题的批复》,其中涉及到的股权转让事项尚需获得中国证监会

对要约收购义务豁免，并办理有关股份过户的法律手续。如果股权转让完成，沈阳市汽车工业资产经营有限公司、沈阳新金杯投资有限公司变为国有相对控股的有限责任公司，其中沈阳市汽车工业资产经营有限公司持有的本公司 26,642.47 万股的股份性质属非国有股。

9、2011 年 6 月 23 日公告，经上交所批准，公司股票简称由"\*ST 金杯"变更为"ST 金杯"，证券代码"600609"不变，公司股票交易的日涨跌幅限制仍为 5%。

10、本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司（下称“车辆制造”）于 2007 年与辽宁军丰物资有限公司签订了《资产转让协议》，资产转让价款为 3,345 万元，车辆制造 2007 年和 2008 年支付资产受让款共计 2,345 万元，截止本财务报表批准报出日，相关资产转让协议已经解除，公司已收回前期预付资产转让款 1,000 万元。

#### (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
金杯汽车股份有限公司 2010 年业绩预盈公告	中国证券报 B002、上海证券报 48	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第三次会议决议公告	中国证券报 B052、上海证券报 B5	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于控股子公司金杯江森土地使用权及地上附属物拆迁的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B232	2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
关于收回民生投资信用担保有限公司转让余款的公告	中国证券报 A12、上海证券报 B39	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第六届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B090、上海证券报 B36	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第六届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 B090、上海证券报 B36	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于 2011 年度新增贷款额度及对下属子公司提供担保的公告	中国证券报 B090、上海证券报 B36	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于公司预计 2011 年度日常关联交易的公告	中国证券报 B090、上海证券报 B36	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报 B090、上海证券报 B36	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司更正公告	中国证券报 B134、上海证券报 B160	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B002、上海证券报 B10	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于股票撤销退市风险警示并实施其他特别处理的公告	中国证券报 B005、上海证券报 B22	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn
关于 2010 年年报相关事项说明的公告	中国证券报 B005、上海证券报 B22	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于股东股份继续冻结公告	中国证券报 A37、上海证券报 B47	2011 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn

金杯汽车股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 B003、 上海证券报 67	2011 年 8 月 6 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第六届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B015、 上海证券报 51	2011 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第六届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 B015、 上海证券报 51	2011 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于公司预计增加 2011 年度日常关联交易的公告	中国证券报 B015、 上海证券报 51	2011 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 B002、 上海证券报 B22	2011 年 9 月 1 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B002、 上海证券报 B22	2011 年 9 月 1 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A042、 上海证券报 B32	2011 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司诉讼进展公告	中国证券报 B007、 上海证券报 B1	2011 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司股票交易异常波动公告	中国证券报 B010、 上海证券报 B7	2011 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 B014、 上海证券报 16	2011 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于合资设立华晨汽车投资（大连）有限公司的关联交易公告	中国证券报 B014、 上海证券报 16	2011 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会通知	中国证券报 B014、 上海证券报 16	2011 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于转让沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司股权进展的公告	中国证券报 B007、 上海证券报 B23	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司公告	中国证券报 B040、 上海证券报 44	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn

#### 十一、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 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、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：祁玉民  
 金杯汽车股份有限公司  
 2012 年 4 月 12 日

# 审计报告

## 目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	3-6
合并及母公司利润表	7-8
合并及母公司现金流量表	9-10
合并及母公司所有者权益变动表	11-14
三、财务报表附注	15-95



## 审计报告

深鹏所股审字[2012]0108 号

金杯汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金杯汽车股份有限公司（以下简称“金杯汽车公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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金杯汽车公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们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，金杯汽车公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金杯汽车公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以 2011 年度的经营成果和现金流量。

### 四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，虽然贵公司已在附注十二、9、（6）中披露了拟采取的改善措施，但持续经营能力仍然存在重大不确定性，本段内容不影响已发表的审计意见。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2012 年 4 月 12 日

中国注册会计师

---

刘军

中国注册会计师

---

张文燕



**金杯汽车股份有限公司**  
**财务报表**  
**合并资产负债表**  
 编制日期：2011年12月31日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,924,987,621.03	1,917,588,640.73
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	642,149,078.66	483,127,430.21
应收账款	五、4	778,933,451.21	606,833,067.27
预付款项	五、6	140,397,698.70	139,977,753.16
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	五、3	-	4,400,000.00
其他应收款	五、5	50,374,941.49	229,514,526.42
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	726,274,917.22	681,192,974.33
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		4,263,117,708.31	4,062,634,392.12
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	五、9	132,131,016.80	173,496,758.38
投资性房地产	五、10	931,782.41	971,153.57
固定资产	五、11	413,129,296.59	393,368,632.31
在建工程	五、12	172,289,951.49	10,641,734.97
工程物资	五、13	46,192,656.80	16,116,856.10
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、14	276,957,967.18	176,745,410.12
开发支出	五、14	12,600,707.03	13,482,354.13
商誉	五、15	16,000,000.00	16,000,000.00
长期待摊费用	五、16	28,565,245.73	22,672,357.86
递延所得税资产	五、17	55,998,698.06	38,445,692.74
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,154,797,322.09	861,940,950.18
资产总计		5,417,915,030.40	4,924,575,342.30

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并资产负债表（续）

编制日期：2011年12月31日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、20	2,870,515,545.56	2,367,425,988.43
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	五、21	1,358,530.00	1,385,100.00
应付票据	五、22	490,010,729.33	560,990,194.57
应付账款	五、23	949,006,267.13	942,341,434.73
预收款项	五、24	35,783,488.69	95,892,708.51
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、25	49,088,555.69	34,631,519.61
应交税费	五、26	31,215,955.56	38,003,736.16
应付利息		-	-
应付股利	五、27	2,664,839.07	4,587,503.69
其他应付款	五、28	367,756,670.33	364,821,456.63
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		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>4,797,400,581.36</b>	<b>4,410,079,642.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	五、30	3,970,000.00	18,844,579.89
预计负债	五、29	16,713,428.30	14,091,441.77
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、31	67,328,576.45	23,089,643.94
<b>非流动负债合计</b>		<b>88,012,004.75</b>	<b>56,025,665.60</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,885,412,586.11</b>	<b>4,466,105,307.93</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、32	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积	五、33	1,100,210,219.81	1,100,210,219.81
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、34	413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、35	-2,259,530,647.80	-2,290,578,759.92
外币报表折算差额		-	-
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>347,053,158.57</b>	<b>316,005,046.45</b>
少数股东权益		185,449,285.72	142,464,987.92
<b>所有者权益合计</b>		<b>532,502,444.29</b>	<b>458,470,034.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,417,915,030.40</b>	<b>4,924,575,342.30</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司资产负债表

编制日期：2011年12月31日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		185,694,447.64	144,193,710.99
交易性金融资产		-	-
应收票据		45,000,000.00	29,300,000.00
应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		14,360,959.77	19,167,749.69
其他应收款	十三、1	533,737,040.82	528,705,508.46
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		778,792,448.23	721,366,969.14
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	十三、2	749,440,606.45	790,664,135.25
投资性房地产		-	-
固定资产		32,788,103.38	34,122,295.38
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		176,748.00	181,280.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		782,405,457.83	824,967,710.63
资产总计		1,561,197,906.06	1,546,334,679.77

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司资产负债表（续）

编制日期：2011年12月31日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		707,999,665.00	620,499,665.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		1,843,952.66	1,843,952.66
应交税费		41,651.76	99,876.88
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		285,462,310.26	324,148,504.66
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		995,347,579.68	946,591,999.20
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		995,347,579.68	946,591,999.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积		1,048,421,048.03	1,048,421,048.03
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,988,944,308.21	-1,955,051,954.02
所有者权益（或股东权益）合计		565,850,326.38	599,742,680.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,561,197,906.06	1,546,334,679.77

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并利润表

编制年度：2011 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、36	4,683,882,232.35	4,674,893,783.69
其中：营业收入	五、36	4,683,882,232.35	4,674,893,783.69
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、36	4,601,765,509.43	4,504,443,701.30
其中：营业成本		4,154,478,262.66	4,081,890,832.14
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	五、37	14,425,278.38	8,807,036.28
销售费用		138,778,820.91	153,107,939.41
管理费用		226,546,991.35	214,994,917.03
财务费用	五、38	147,020,322.41	118,942,169.96
资产减值损失	五、41	-79,484,166.28	-73,299,193.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、39	26,570.00	-1,061,436.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	22,562,991.62	30,116,840.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,428,542.14	7,709,729.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,706,284.54	199,505,486.59
加：营业外收入	五、42	10,757,945.87	170,129,385.85
减：营业外支出	五、43	13,247,593.87	1,142,345.45
其中：非流动资产处置损失		275,301.28	1,009,765.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,216,636.54	368,492,526.99
减：所得税费用	五、44	25,160,818.16	37,405,525.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,055,818.38	331,087,001.08
归属于母公司所有者的净利润		31,048,112.12	281,307,630.90
少数股东损益		46,007,706.26	49,779,370.18
六、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益	五、45	0.028	0.257
（二）稀释每股收益	五、45	0.028	0.257
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		77,055,818.38	331,087,001.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,048,112.12	281,307,630.90
归属于少数股东的综合收益总额		46,007,706.26	49,779,370.18

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司利润表

编制年度：2011 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		405.18	-
销售费用		-	-
管理费用		23,812,154.19	19,816,474.90
财务费用		64,068,165.75	83,046,063.23
资产减值损失		-38,774,144.24	-69,873,519.63
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）	十三、3	22,705,204.40	45,099,306.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,570,754.92	7,692,196.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,401,376.48	12,110,288.32
加：营业外收入		4,872,381.99	163,200,987.32
减：营业外支出		12,363,359.70	-
其中：非流动资产处置损失		275,301.28	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-33,892,354.19	175,311,275.64
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,892,354.19	175,311,275.64
五、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-0.031	0.160
（二）稀释每股收益		-0.031	0.160
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		-33,892,354.19	175,311,275.64

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并现金流量表

编制年度：2011 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,775,960,138.06	3,828,934,337.48
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		12,332.58	43,196.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	203,556,603.84	205,283,157.37
经营活动现金流入小计		3,979,529,074.48	4,034,260,691.57
购买商品、接受劳务支付的现金		3,336,191,082.83	3,204,516,211.12
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		300,745,218.96	327,073,623.30
支付的各项税费		202,333,129.12	177,881,930.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	216,165,087.07	183,885,912.00
经营活动现金流出小计		4,055,434,517.98	3,893,357,676.67
经营活动产生的现金流量净额		-75,905,443.50	140,903,014.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		211,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,328,733.21	6,232,814.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,895,415.17	1,330,699.63
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		288,224,148.38	177,563,514.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		395,239,764.73	55,845,712.47
投资支付的现金		-	2,400,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		395,239,764.73	58,245,712.47
投资活动产生的现金流量净额		-107,015,616.35	119,317,801.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,209,994,959.11	829,931,353.74
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、46	1,614,579,699.09	1,063,617,440.69
筹资活动现金流入小计		2,824,574,658.20	1,893,548,794.43
偿还债务支付的现金		990,486,312.85	1,380,302,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,840,918.23	164,771,427.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,946,073.08	32,713,629.40
支付其他与筹资活动有关的现金	五、46	1,188,811,440.69	582,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,375,138,671.77	2,127,073,527.31
筹资活动产生的现金流量净额		449,435,986.43	-233,524,732.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-89,284.71	-71,938.39
五、现金及现金等价物净增加额		266,425,641.87	26,624,145.23
加：期初现金及现金等价物余额		713,513,601.30	686,889,456.07
六、期末现金及现金等价物余额		979,939,243.17	713,513,601.30

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司现金流量表

编制年度：2011 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		120,573,922.22	412,338,468.70
经营活动现金流入小计		120,573,922.22	412,338,468.70
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		13,978,626.70	7,194,424.65
支付的各项税费		1,745,185.59	852,396.85
支付其他与经营活动有关的现金		283,158,034.44	352,712,046.52
经营活动现金流出小计		298,881,846.73	360,758,868.02
经营活动产生的现金流量净额		-178,307,924.51	51,579,600.68
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		211,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,328,733.21	6,465,064.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,092.86	72,100.00
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		228,478,826.07	176,537,164.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,214.00	559,676.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		180,214.00	559,676.00
投资活动产生的现金流量净额		228,298,612.07	175,977,488.75
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		309,999,665.00	245,940,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		363,000,000.00	306,500,000.00
筹资活动现金流入小计		672,999,665.00	552,440,000.00
偿还债务支付的现金		335,499,665.00	700,207,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,989,950.91	79,881,608.05
支付其他与筹资活动有关的现金		321,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计		722,989,615.91	780,089,508.05
筹资活动产生的现金流量净额		-49,989,950.91	-227,649,508.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		736.65	-92,418.62
加：期初现金及现金等价物余额		4,193,710.99	4,286,129.61
六、期末现金及现金等价物余额		4,194,447.64	4,193,710.99

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_



# 合并所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

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	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-	-	413,706,454.56	-	-2,290,578,759.92	-	142,464,987.92	458,470,034.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-	-	413,706,454.56	-	-2,290,578,759.92	-	142,464,987.92	458,470,034.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	31,048,112.12	-	42,984,297.80	74,032,409.92
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	31,048,112.12	-	46,007,706.26	77,055,818.38
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	31,048,112.12	-	46,007,706.26	77,055,818.38
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,023,408.46	-3,023,408.46
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,023,408.46	-3,023,408.46
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	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-	-	413,706,454.56	-	-2,259,530,647.80	-	185,449,285.72	532,502,444.29

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并所有者权益变动表（续）

编制年度：2011 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其他		
	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	1,092,667,132.00	1,101,219,822.57	-	-	413,706,454.56	-	-2,571,886,390.82	-	111,212,309.01	146,919,327.32	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年年初余额	1,092,667,132.00	1,101,219,822.57	-	-	413,706,454.56	-	-2,571,886,390.82	-	111,212,309.01	146,919,327.32	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-1,009,602.76	-	-	-	-	281,307,630.90	-	31,252,678.91	311,550,707.05	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	281,307,630.90	-	49,779,370.18	331,087,001.08	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	281,307,630.90	-	49,779,370.18	331,087,001.08	
（三）所有者投入和减少资本	-	-1,009,602.76	-	-	-	-	-	-	-1,390,397.24	-2,400,000.00	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,390,397.24	-1,390,397.24	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-1,009,602.76	-	-	-	-	-	-	-	-1,009,602.76	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,136,294.03	-17,136,294.03	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,136,294.03	-17,136,294.03	
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	1,092,667,132.00	1,100,210,219.81	-	-	413,706,454.56	-	-2,290,578,759.92	-	142,464,987.92	458,470,034.37	

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

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	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	-	-	413,706,454.56	-	-1,955,051,954.02	599,742,680.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	-	-	413,706,454.56	-	-1,955,051,954.02	599,742,680.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-33,892,354.19	-33,892,354.19
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-33,892,354.19	-33,892,354.19
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-33,892,354.19	-33,892,354.19
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	-	-	413,706,454.56	-	-1,988,944,308.21	565,850,326.38

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制年度： 2011 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

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	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	-	-	413,706,454.56	-	-2,130,363,229.66	424,431,404.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	-	-	413,706,454.56	-	-2,130,363,229.66	424,431,404.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	175,311,275.64	175,311,275.64
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	175,311,275.64	175,311,275.64
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	175,311,275.64	175,311,275.64
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	-	-	413,706,454.56	-	-1,955,051,954.02	599,742,680.57

法定代表人： \_\_\_\_\_

主管会计工作负责人： \_\_\_\_\_

会计机构负责人： \_\_\_\_\_

# 金杯汽车股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

### 一、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

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

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

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

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

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

2004年3月29日沈阳工业国有资产经营有限公司(以下简称“工业资产公司”)接到中国证券登记结算公司上海分公司关于本公司国家股划转过户登记的确认书。确认划转的原由国有资产持有的本公司10,461.61万股国家股,已完成过户给工业资产公司,但比有关部门批准的拟划转股份总额11,061.61万股少600万股,其主要原因因为被划转的标的额中600万股已被山东沂南人民法院司法冻结,后经拍卖其中的100万股已用于偿还债务,其股份性质被定为社会法人股,余下部分500万股将继续办理过户手续。本次股份划转后,工业资产公司直接持有本公司9.57%的股份,加上间接及通过关联方持有本公司的40.91%股份,合计持有本公司50.48%的股份。

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

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

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

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

2. 公司经济性质: 股份有限(国内合资·上市)。

3. 所属行业: 汽车制造。

#### 4. 经营范围

主营：汽车及配件制造。

#### 5. 法定代表人祁玉民。

#### 6. 主要产品和提供的劳务

轻型客车、轻型货车、多功能商用车、轿车、相应配件。

#### 7. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2012 年 4 月 12 日第六届董事会第十一次会议决议批准对外报出。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、同一控制下的企业合并：**在企业合并中取得的资产和负债，应当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（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企

业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对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，应当确认为商誉。对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。



E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的披露相关的会计处理方法。  
无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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，不改变其记账本位币金额。

c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

## 9、金融工具

### A、金融工具的分类

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收款项、借款、应付款项及股本等。

### B、金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

--以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本公司本期持有的衍生金融工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

--应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

--其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本公司作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本公司按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后一般采用实际利率法按摊余成本计量。

### C、金融资产的减值

#### 金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a.发行方或债务人发生严重财务困难；
- b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d.债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；
- e.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f.债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h.其它表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 金融资产减值损失的计量

- a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b.持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c.应收款项减值损失的计量：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d.可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

#### D、公允价值的确定

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。

对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。所采用的估值方法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的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价和现金流量折现法。本公司定期评估估值方法，并测试其有效性。

#### E、金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

--所转移金融资产的账面价值

--因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### F、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

本公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 10、应收款项

### (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	应收款项账面余额 100 万元（含 100 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务。
坏账准备的计提方法	个别认定法

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合的确定依据	对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收账款按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况按账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0-5	0-5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

计提坏账准备的说明：

1/账龄在 5 年以上的关联方应收款项按 80%计提坏账准备。

2/本公司与公司控股子公司及公司控股子公司之间的应收款项一般不计提坏账准备，但已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取坏账准备。

3/股东贷款不计提坏账准备。

4/对实质上构成对被投资单位净投资的应收款项一般不计提坏账准备，但在对被投资单位的长期股权投资账面价值减记至零以后，继续确认的投资损失，相应计提应收款项坏账准备，直至应收款项账面价值减记至零为止。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、在途物资、委托加工物资、其他等七大类。

### (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出的除低值易耗品和包装物以外的存货采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭

受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

作为低值易耗品核算的模具摊销期为 1-3 年，其他低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

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

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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。

c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司根据不同情况对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算：

A、对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算，编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的，在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益。

B、对被投资单位不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采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益。

C、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以

后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

D、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

B、重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

C、在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及简直准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

### (1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

### (2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房



地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### (3) 折旧及减值准备

本公司的投资性房地产中房屋建筑物比照固定资产—房屋建筑物的折旧和减值准备执行，土地比照无形资产—土地使用权的摊销年限执行。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	4-10	2.4-4.5
专用设备	10-12	4-10	8-9
运输设备	5-10	4-10	9.6-18
通用设备	10	4-10	9-9.6
其他设备	5-12	4-10	8-18

注：本公司所属子公司中外商投资企业的固定资产残值率为 10%。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

#### (5) 其他说明

A、无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

B、符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### (2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

类别	使用寿命
土地使用权	按权利期限
电脑软件	5 年
商标使用权	10 年

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本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的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产的确认

A、本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本报告期会计政策无变更。

(2) 本报告期会计估计无变更。

### 24、前期会计差错更正

本公司未发生需更正的前期重大会计差错。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	17%

税种	计税依据	税率
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	4%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠及批文

根据 2007 年 3 月 16 日颁布并于 2008 年 1 月 1 日起开始实施的《中华人民共和国企业所得税法》及其他相关规定，本公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司（以下简称“金杯江森”）被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号为 GR200921000090 的高新技术企业证书(证书日期为 2009 年 12 月 17 日，有效期为 3 年)，故金杯江森本年度适用的企业所得税税率为 15%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期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
沈阳金杯车辆制造有限公司[注]	有限责任	沈阳市	制造	40,000 万元	汽车制造	540,000,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-
金杯汽车物资总公司	股份制	沈阳市	批发	6,909 万元	汽车物资	69,085,684.00	100.00	100.00	是	-	-	-
金杯产业开发总公司	股份制	沈阳市	商业	1,200 万元	金属材料及汽车配件等	19,721,221.93	100.00	100.00	是	-	-	-
沈阳金杯房屋开发有限公司	有限责任	沈阳市	房地产	800 万元	房屋开发, 建材五金	8,000,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	中外合资有限责任	沈阳市	制造	807 万美元	产销座椅总成	32,793,342.00	50.00	50.00	是	151,171,189.24	-	-
沈阳金杯车辆有限公司	有限责任	沈阳市	加工制造	2400 万元	厢式载货车	21,600,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-
辽宁汽车机电经贸有限公司	有限责任	沈阳市	加工制造	400 万元	汽车及配件、机电产品等	4,000,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-
沈阳轮胎橡胶供销公司	国有	沈阳市	批发零售	400 万元	轮胎、橡胶等	4,000,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	有限责任	铁岭市	销售	100 万元	汽车及配件	1,000,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-
沈阳金杯汽车物资贸易公司	国有	沈阳市	销售	95 万	汽车配件购销	950,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-
沈阳金杯专用车辆制造有限公司	有限责任	沈阳市	制造	500 万	汽车货箱、汽车相关零部件制造	5,000,000.00	100.00	100.00	是	-	-	-

注：沈阳金杯车辆制造有限公司注册资本 4 亿元，实收资本 5.4 亿元，工商登记尚未变更。



(2) 无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期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
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	有限责任	沈阳市	实业投资	1 亿元	汽车技术研发及实业投资	106,804,279.94	100.00	100.00	是	-	-	-
上海敏孚汽车饰件有限公司	中外合资有限责任公司	上海市	加工制造	300 万美元	汽车密封件	81,414,058.03	51.00	51.00	是	27,739,003.64	-	-
铁岭华晨橡塑制品有限公司	有限责任	铁岭市	加工制造	7404 万元	汽车零部件生产	216,163,576.10	95.00	95.00	是	6,539,092.84	-	-

2、本期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、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变化。

4、本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

5、本期未发生同一控制下企业合并

6、本期未发生的非同一控制下企业合并

7、本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、本期未发生反向购买

9、本期未发生吸收合并

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	91,064.11	-	-	78,310.12
银行存款：	-	-	979,848,179.06	-	-	713,435,291.18
其他货币资金：	-	-	945,048,377.86	-	-	1,204,075,039.43
合计	-	-	1,924,987,621.03	-	-	1,917,588,640.73

其中受限制货币资金的情况：

单位：元 币种：人民币

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票保证金	942,452,935.60	1,200,495,805.59
远期结售汇保证金	2,595,442.26	3,579,233.84
合计	945,048,377.86	1,204,075,039.43

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	642,149,078.66	483,127,430.21
合计	642,149,078.66	483,127,430.21

(2) 期末公司已质押的应收票据金额为 468,462,427.27 元，其中大额应收票据质押情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第 1 项	2011-08-19	2012-02-19	50,000,000.00	
第 2 项	2011-09-19	2012-03-19	50,000,000.00	
第 3 项	2011-07-20	2012-01-20	43,000,000.00	
第 4 项	2011-11-28	2012-05-28	43,000,000.00	
合计			186,000,000.00	

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 969,988,022.89 元，其中大额应收票据背书情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一位	2011-09-12	2012-03-12	60,000,000.00	
第二位	2011-12-26	2012-06-26	60,000,000.00	
第三位	2011-09-09	2012-03-09	40,000,000.00	
第四位	2011-9-28	2012-03-28	30,000,000.00	
第五位	2011-08-19	2012-02-19	21,450,000.00	
合计			211,450,000.00	

期末已贴现尚未到期银行承兑汇票为 275,515,880.56 元，已质押尚未到期的银行承兑汇票为 192,946,546.71 元。

### 3、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	4,400,000.00	12,928,733.20	17,328,733.20	-		
其中：沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	4,400,000.00	6,205,208.92	10,605,208.92	-		
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	-	2,931,688.79	2,931,688.79	-		
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	-	3,791,835.49	3,791,835.49	-		
合计	4,400,000.00	12,928,733.20	17,328,733.20	-		

### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	929,606,431.20	100.00	150,672,979.99	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	929,606,431.20	100.00	150,672,979.99	100.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	748,363,507.31	100.00	141,530,440.04	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	748,363,507.31	100.00	141,530,440.04	100.00

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	787,820,094.43	84.75	23,049,842.35	603,193,771.01	80.61	15,075,312.98
1-2年	10,094,038.73	1.09	1,009,403.88	17,457,929.75	2.33	1,745,792.97
2-3年	4,582,119.41	0.49	916,423.88	2,963,198.31	0.40	592,639.65
3-4年	2,725,380.36	0.29	1,362,690.19	108,584.59	0.01	54,292.30
4-5年	100,357.15	0.01	50,178.58	1,155,243.02	0.15	577,621.51
5年以上	124,284,441.12	13.37	124,284,441.11	123,484,780.63	16.50	123,484,780.63
合计	929,606,431.20	100.00	150,672,979.99	748,363,507.31	100.00	141,530,440.04

(2) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(4) 本报告期无核销的应收账款

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第 1 名	非关联方	171,989,571.02	1 年以内	18.50
第 2 名	关联方	137,946,078.91	1 年以内	14.84
第 3 名	联营公司	123,641,336.60	1 年以内	13.30
第 4 名	关联方	110,079,879.57	1 年以内	11.84
第 5 名	非关联方	29,496,339.89	5 年以上	3.17
合 计		573,153,205.99		61.65

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
华晨宝马汽车有限公司	关联方	137,946,078.91	14.84
沈阳华晨金杯汽车有限公司	联营企业	123,641,336.60	13.30
华晨汽车集团控股有限公司	关联方	110,079,879.57	11.84
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	关联方	21,625,858.51	2.33
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	关联方	11,729,766.27	1.26
绵阳华瑞汽车有限公司	关联方	10,919,750.40	1.17
绵阳新晨动力机械有限公司	关联方	1,873,058.47	0.20
绵阳华祥机械制造有限公司	关联方	869,215.62	0.09
合 计		418,684,944.35	45.03

(8) 本报告期无终止确认的应收款项情况

(9) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收款项

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	16,710,172.25	3.50	7,236,887.19	1.69
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	461,022,476.06	96.45	420,120,819.63	98.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,334.06	0.05	250,334.06	0.06
合计	477,982,982.37	100.00	427,608,040.88	100.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	16,710,172.25	2.24	6,333,851.54	1.23
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	726,986,944.55	97.46	507,848,738.84	98.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,262,162.37	0.30	2,262,162.37	0.44
合计	745,959,279.17	100.00	516,444,752.75	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	21,726,510.67	4.71	1,086,325.53	178,522,673.87	24.56	1,113,504.62

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1至2年	4,987,502.57	1.08	498,750.27	15,252,328.37	2.10	1,525,232.83
2至3年	11,395,005.74	2.47	2,279,001.15	17,623,881.18	2.42	3,524,776.23
3至4年	9,987,026.20	2.17	4,993,513.10	21,070,455.01	2.90	10,535,227.51
4至5年	3,326,402.61	0.72	1,663,201.31	6,735,216.93	0.92	3,367,608.46
5年以上	409,600,028.27	88.85	409,600,028.27	487,782,389.19	67.10	487,782,389.19
合计	461,022,476.06	100.00	420,120,819.63	726,986,944.55	100.00	507,848,738.84

期末单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
沈阳都瑞轮毂有限公司	13,710,172.25	6,236,887.19	45.49	收回可能性很小
中发联投资有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00	33.33	收回可能性很小
其他金额较小的单位合计	250,334.06	250,334.06	100.00	收回可能性很小
合计	16,960,506.31	7,487,221.25	-	

(2) 本报告期重大资金清欠详见附注十二 9 (4)。

(3) 本报告期无核销的其他应收款

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为往来款、借款及利息。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况



单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第 1 名	非关联方	116,068,996.87	5 年以上	24.28
第 2 名	非关联方	82,927,038.47	2 年以上	17.35
第 3 名	非关联方	29,225,706.55	5 年以上	6.11
第 4 名	非关联方	24,963,444.58	5 年以上	5.22
第 5 名	非关联方	21,766,387.60	5 年以上	4.55
合 计		274,951,574.07		57.51

(7) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳都瑞轮毂有限公司	联营企业	13,710,172.25	2.87
沈阳华晨金杯汽车有限公司	联营企业	463,415.56	0.10
合 计		14,173,587.81	2.97

(8) 本报告期无终止确认的其他应收款项

(9) 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的应收款项

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	105,303,325.44	75.00	93,355,606.19	66.69
1 至 2 年	1,415,631.67	1.01	125,749.01	0.09

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	5,345.27	0.01	34,247,592.42	24.47
3年以上	33,673,396.32	23.98	12,248,805.54	8.75
合计	140,397,698.70	100.00	139,977,753.16	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄1年以上的预付款项为购建固定资产与土地等预付款及尚未结算的尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第1名	非关联方	26,985,632.62	1年以内	预付货款
第2名	非关联方	23,450,000.00	3-5年	预付土地款
第3名	非关联方	22,048,458.83	1年以内	预付货款
第4名	非关联方	13,444,542.48	1年以内	预付货款
第5名	非关联方	11,041,658.06	1年以内	预付货款
合计		96,970,291.99		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## 7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	249,321,085.15	4,725,605.62	244,595,479.53	206,602,576.24	6,199,625.95	200,402,950.29
在产品	81,250,769.75	3,578,756.10	77,672,013.65	44,157,077.56	4,931,316.96	39,225,760.60

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	407,247,976.06	6,503,978.91	400,743,997.15	447,546,513.33	8,559,558.97	438,986,954.36
周转材料	2,784,614.57	220,303.73	2,564,310.84	2,125,959.70	220,303.73	1,905,655.97
委托加工物资	699,116.05	-	699,116.05	671,653.11	-	671,653.11
合计	741,303,561.58	15,028,644.36	726,274,917.22	701,103,779.94	19,910,805.61	681,192,974.33

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,199,625.95	27,201.81	-	1,501,222.14	4,725,605.62
在产品	4,931,316.96	81,541.39	-	1,434,102.25	3,578,756.10
库存商品	8,559,558.97	140,628.58	-	2,196,208.64	6,503,978.91
周转材料	220,303.73	-	-	-	220,303.73
合计	19,910,805.61	249,371.78	-	5,131,533.03	15,028,644.36

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于存货成本部分		
库存商品	可变现净值低于存货成本部分		
在产品	可变现净值低于存货成本部分		
周转材料	可变现净值低于存货成本部分		

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	50.00	50.00	73,892,306.92	154,125.92	73,738,181.00	-	-8,844,292.97
二、联营企业							
沈阳华晨金杯汽车有限公司	39.10	39.10	5,389,656,964.27	7,308,347,230.99	-1,918,690,266.72	6,224,093,232.67	201,082,875.48
沈阳都瑞轮毂有限公司[注]	40.00	40.00	469,682,532.47	459,176,177.58	-6,512,479.86	542,274,092.36	-1,770,628.94
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	30.16	30.16	198,759,647.81	87,767,718.11	110,991,929.70	157,720,208.72	1,569,996.81
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	22.40	22.40	112,190,356.92	41,746,100.87	70,444,256.05	234,384,820.27	29,031,739.45
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	30.00	30.00	230,367,309.54	127,133,927.40	103,233,382.14	203,623,552.58	14,003,379.24
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	34.35	34.35	42,460,462.47	18,376,881.28	24,083,581.19	15,287,973.93	-418,272.89

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

[注]：上述联营企业期末净资产总额及本期净利润金额已扣除少数股权享有部分。

## 9、长期股权投资

(1) 单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	权益法	50,000,000.00	41,291,236.99	-4,422,146.49	36,869,090.50	50.00	50.00	-	-	-	-
沈阳华晨金杯汽车有限公司	权益法	1,265,223,273.80	-	-	-	39.10	39.10	-	-	-	-
沈阳都瑞轮毂有限公司	权益法	49,888,000.00	-	-	-	40.00	40.00	-	-	-	-
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	权益法	25,978,316.00	33,001,654.96	473,511.04	33,475,166.00	30.16	30.16	-	-	-	-
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	权益法	50,785,867.00	37,850,442.18	-37,850,442.18	-	48.61	48.61	-	-	-	-
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	权益法	3,602,592.00	12,935,769.38	2,843,743.98	15,779,513.36	22.40	22.40	-	-	-	2,931,688.79
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	权益法	21,154,502.45	33,238,209.80	-2,268,195.15	30,970,014.65	30.00	30.00	-	-	-	6,205,208.92
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	权益法	9,760,000.00	8,430,245.07	-142,212.78	8,288,032.29	34.00	34.00	-	-	-	-
沈阳金杯锦恒安全汽车系统有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	14.80	14.80	-	-	-	3,791,835.49
省企业联合实业公司	成本法	100,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-	-
沈阳金杯恒浩汽车零部件有限公司	成本法	1,999,200.00	1,999,200.00	-	1,999,200.00	10.00	10.00	-	-	-	-
沈阳金杯镁业汽车部件有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	15.00	15.00	-	-	-	-
合计		1,483,241,751.25	173,496,758.38	-41,365,741.58	132,131,016.80	-	-	-	100,000.00	-	12,928,733.20

(2) 本报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,640,462.84	-	-	1,640,462.84
1.房屋、建筑物	1,640,462.84	-	-	1,640,462.84
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	669,309.27	39,371.16	-	708,680.43
1.房屋、建筑物	669,309.27	39,371.16	-	708,680.43
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	971,153.57	-	-	931,782.41
1.房屋、建筑物	971,153.57	-	-	931,782.41
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	971,153.57	-	-	931,782.41
1.房屋、建筑物	971,153.57	-	-	931,782.41
2.土地使用权	-	-	-	-

本期折旧和摊销额 39,371.16 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

(2) 本公司投资性房地产的计量模式为成本法，且报告期内本公司投资性房地产未改变计量模式。

(3) 本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	766,292,372.08	76,484,914.39	5,819,526.12	836,957,760.35
其中：房屋及建筑物	296,750,573.85	18,929,300.98	-	315,679,874.83
专用设备	390,505,311.69	50,086,048.98	715,556.20	439,875,804.47
运输工具	38,814,109.96	4,735,994.41	3,189,125.66	40,360,978.71
通用设备	9,862,517.20	1,531,196.15	599,417.62	10,794,295.73
其他	30,359,859.38	1,202,373.87	1,315,426.64	30,246,806.61
二、累计折旧合计：	370,624,932.25	54,718,938.48	3,782,044.07	421,561,826.66
其中：房屋及建筑物	91,860,834.78	13,814,680.52	-	105,675,515.30
专用设备	231,659,457.58	34,583,927.46	678,496.58	265,564,888.46
运输工具	20,205,300.95	3,600,894.87	840,016.88	22,966,178.94
通用设备	6,684,739.90	1,102,059.31	539,122.43	7,247,676.78
其他	20,214,599.04	1,617,376.32	1,724,408.18	20,107,567.18
三、固定资产账面净值合计	395,667,439.83	-	-	415,395,933.69
其中：房屋及建筑物	204,889,739.07	-	-	210,004,359.53
专用设备	158,845,854.11	-	-	174,310,916.01
运输工具	18,608,809.01	-	-	17,394,799.77
通用设备	3,177,777.30	-	-	3,546,618.95
其他	10,145,260.34	-	-	10,139,239.43
四、减值准备合计	2,298,807.52	-	32,170.42	2,266,637.10
其中：房屋及建筑物	374,222.14	-	-	374,222.14
专用设备	1,272,610.85	-	1,925.23	1,270,685.62
运输工具	244,427.72	-	30,135.84	214,291.88

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
通用设备	30,677.26	-	109.35	30,567.91
其他	376,869.55	-	-	376,869.55
五、固定资产账面价值合计	393,368,632.31	-	-	413,129,296.59
其中：房屋及建筑物	204,515,516.93	-	-	209,630,137.39
专用设备	157,573,243.26	-	-	173,040,230.39
运输工具	18,364,381.29	-	-	17,180,507.89
通用设备	3,147,100.04	-	-	3,516,051.04
其他	9,768,390.79	-	-	9,762,369.88

本期计提折旧额 54,718,938.48 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 48,684,087.67 元。

- (2) 截止期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 截止期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 截止期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 截止期末无期末持有待售的固定资产。
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司控股子公司上海敏孚汽车饰件有限公司 2009 年购建厂房 1,665 万元，2011 年新购入房产 1,762 万元权证均尚在办理中。

- (7) 固定资产的抵押情况详见附注五、19。



## 12、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新宝马厂房建设项目	118,125,586.49	-	118,125,586.49	-	-	-
BMW F30 项目	30,676,620.80	-	30,676,620.80	5,796,557.00	-	5,796,557.00
小卡焊接生产线	6,969,962.89	-	6,969,962.89	-	-	-
模具	6,689,394.90	-	6,689,394.90	3,236,752.11	-	3,236,752.11
BMW F18 项目	4,885,744.00	-	4,885,744.00	242,393.22	-	242,393.22
金蝶软件 EAS 管理软件	2,497,521.39	-	2,497,521.39	-	-	-
备品管理、服务结算系统	430,000.00	-	430,000.00	430,000.00	-	430,000.00
冲压 D4 改造	-	-	-	394,546.64	-	394,546.64
其他	2,015,121.02	-	2,015,121.02	580,852.14	39,366.14	541,486.00
合计	172,289,951.49	-	172,289,951.49	10,681,101.11	39,366.14	10,641,734.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
新宝马厂房建设项目	123,000,000.00	-	118,125,586.49	-	-	96.00	96.00	-	-	-	自筹	118,125,586.49
BMW F30 项目	257,400,000.00	5,796,557.00	26,695,624.36	1,815,560.56	-	37.00	37.00	-	-	-	自筹	30,676,620.80
BMW F18 项目	58,790,000.00	242,393.22	31,840,839.35	27,197,488.57	-	73.00	73.00	-	-	-	自筹	4,885,744.00
小卡生产线	12,000,000.00	-	11,505,589.93	4,535,627.04	-	95.88	90.00	-	-	-	自筹	6,969,962.89
模具	15,218,400.00	3,236,752.11	6,649,206.83	2,418,444.41	778,119.63	65.00	65.00	-	-	-	自筹	6,689,394.90
合计	-	9,275,702.33	194,816,846.96	35,967,120.58	778,119.63	-	-	-	-	-		167,347,309.08

## (3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
涂一水箱	39,366.14	-	39,366.14	-	-
合计	39,366.14	-	39,366.14	-	-

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新宝马厂房建设项目	96.00%	公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期投入新厂房建设项目
BMW F30 项目	37.00%	公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期投入宝马 F30 配套件项目
BMW F18 项目	73.00%	公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期投入宝马 F18 配套件项目
小卡生产线	90.00%	公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期投入小卡生产线项目
模具	65.00%	公司控股子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司本期开发模具

## 13、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
F3X 仪表板	5,915,500.75	18,824,609.25	-	24,740,110.00
F3X 门板	5,574,504.60	10,876,544.20	-	16,451,048.80
F18 增产生产线	1,502,892.24	2,713,735.76	-	4,216,628.00
E84 仪表板、骨架生产线	3,123,958.51	-	2,339,088.51	784,870.00
合计	16,116,856.10	32,414,889.21	2,339,088.51	46,192,656.80

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	219,769,631.57	110,565,492.08	-	330,335,123.65
土地使用权	154,373,800.00	80,458,511.07	-	234,832,311.07
商标使用权	1,120,000.00	-	-	1,120,000.00
电脑软件	3,359,439.49	50,300.00	-	3,409,739.49
专利权	83,080.00	121,800.00	-	204,880.00
非专利技术	58,433,312.08	29,934,881.01	-	88,368,193.09
特许专营权	2,400,000.00	-	-	2,400,000.00
二、累计摊销合计	43,024,221.45	10,352,935.02	-	53,377,156.47
土地使用权	32,531,075.97	3,592,227.74	-	36,123,303.71
商标使用权	1,120,000.00	-	-	1,120,000.00
电脑软件	1,324,328.80	661,989.40	-	1,986,318.20
专利权	12,137.88	15,386.76	-	27,524.64
非专利技术	7,076,678.80	5,843,331.12	-	12,920,009.92
特许专营权	960,000.00	240,000.00	-	1,200,000.00
三、无形资产账面净值合计	176,745,410.12	-	-	276,957,967.18
土地使用权	121,842,724.03	-	-	198,709,007.36
商标使用权	-	-	-	-
电脑软件	2,035,110.69	-	-	1,423,421.29
专利权	70,942.12	-	-	177,355.36
非专利技术	51,356,633.28	-	-	75,448,183.17
特许专营权	1,440,000.00	-	-	1,200,000.00
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标使用权	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
电脑软件	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
特许专营权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	176,745,410.12	-	-	276,957,967.18
土地使用权	121,842,724.03	-	-	198,709,007.36
商标使用权	-	-	-	-
电脑软件	2,035,110.69	-	-	1,423,421.29
专利权	70,942.12	-	-	177,355.36
非专利技术	51,356,633.28	-	-	75,448,183.17
特许专营权	1,440,000.00	-	-	1,200,000.00

本期摊销额 10,352,935.02 元。无形资产的抵押情况详见附注五、19。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
金杯小卡开发项目	13,482,354.13	16,452,526.88	-	29,934,881.01	-
金杯换代卡开发项目	-	12,600,707.03	-	-	12,600,707.03
合计	13,482,354.13	29,053,233.91	-	29,934,881.01	12,600,707.03

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 56.63%

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 27.24%。

## 15、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海敏孚汽车饰件有限公司	56,190,167.24	-	-	56,190,167.24	40,190,167.24
铁岭华晨橡塑制品有限公司	129,402,613.45	-	-	129,402,613.45	129,402,613.45
合计	185,592,780.69	-	-	185,592,780.69	169,592,780.69

(1) 商誉系公司控股子公司沈阳金晨汽车技术开发有限公司非同一控制下企业合并形成的首次执行日尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额。

(2) 本公司按企业会计准则要求对上述资产组进行了减值测试，无需补提减值准备。

## 16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
模具摊销	22,332,357.86	10,279,771.66	4,330,761.86	-	28,281,367.66	-
装修费	340,000.00	137,051.29	193,173.22	-	283,878.07	-
合计	22,672,357.86	10,416,822.95	4,523,935.08	-	28,565,245.73	-

长期待摊费用本期增加额主要系公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司购买的模具及其他相关支出。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	55,559,126.06	38,147,096.74
减值准备	1,042,411.19	1,284,983.85

项 目	期末数	期初数
折旧	1,250,746.09	1,163,717.00
无形资产摊销	1,898,860.00	888,488.00
工资及福利	5,747,232.88	1,393,339.04
暂估及预提	26,201,699.90	24,835,286.85
收入确认	9,352,662.00	6,467,566.00
预计负债	2,507,014.00	2,113,716.00
政府补助	7,558,500.00	-
(二) 可抵扣的经营亏损	-	-
(三) 可结转的税款抵减	-	-
(四) 其他	439,572.00	298,596.00
合计	55,998,698.06	38,445,692.74

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
<b>递延所得税资产：</b>	
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	364,554,253.83
减值准备	5,260,015.43
折旧	8,338,307.27
无形资产摊销	12,659,066.67
工资及福利	36,839,037.52
暂估及预提	172,003,320.27
收入确认	62,351,080.00
预计负债	16,713,426.67
政府补助	50,390,000.00
(二) 可抵扣的经营亏损	-
(三) 可结转的税款抵减	-
(四) 其他	2,930,480.00
小计	367,484,733.83

## 18、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	657,975,192.79	20,633,670.76	100,327,842.68	-	578,281,020.87
二、存货跌价准备	19,910,805.61	249,371.78	-	5,131,533.03	15,028,644.36
五、长期股权投资减值准备	100,000.00	-	-	-	100,000.00
七、固定资产减值准备	2,298,807.52	-	-	32,170.42	2,266,637.10
九、在建工程减值准备	39,366.14	-	39,366.14	-	-
十三、商誉减值准备	169,592,780.69	-	-	-	169,592,780.69
合计	849,916,952.75	20,883,042.54	100,367,208.82	5,163,703.45	765,269,083.02

## 19、所有权受到限制的资产

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司受限制的资产明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

受限资产科目	原值	账面净值	主债权偿还期限	受限原因
其他货币资金	945,048,377.86	945,048,377.86	一年以内	质押给银行
应收票据	468,462,427.27	468,462,427.27	一年以内	质押给银行
长期股权投资[注]	-	-	一年以内	质押给银行
固定资产	175,436,588.72	94,976,990.71	一年以内	抵押给银行
无形资产	125,476,576.00	116,007,518.56	一年以内	抵押给银行
小计	1,714,423,969.85	1,624,495,314.40		

注：质押用的沈阳华晨金杯汽车有限公司长期股权投资账面价值已减记至零。

质押用的控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司 90%股权，在合并报表中予以抵销。

## 20、短期借款

(1) 短期借款分类：



单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	175,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	694,999,665.00	580,491,018.74
信用借款	202,000,000.00	82,000,000.00
银行承兑汇票贴现	1,798,515,880.56	1,514,934,969.69
合计	2,870,515,545.56	2,367,425,988.43

(2) 已到期短期借款获展期情况说明：

贷款单位	贷款金额	原贷款利率	原到期日	展期贷款利率	展期后贷款期限
新华信托投资	50,000,000.00	7.47%	2010.06.20	6.408%	2011.06.21-2012.06.20
新华信托投资	5,000,000.00	6.03%	2010.12.20	6.660%	2011.12.21-2012.12.20
合计	55,000,000.00				

## 21、交易性金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,358,530.00	1,385,100.00
合计	1,358,530.00	1,385,100.00

期末交易性金融负债系本公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司对远期购汇按金融工具的确认和计量准则在报表日按公允价值重估。

## 22、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	490,010,729.33	560,990,194.57
合计	490,010,729.33	560,990,194.57

(1) 下一会计期间将到期的金额 490,010,729.33 元。

(2) 应付票据期末数中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### 23、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付材料及设备款等	949,006,267.13	942,341,434.73
合计	949,006,267.13	942,341,434.73

(1) 期末应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，关联方款项详见附注七、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未结算的购货款。

### 24、预收款项

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收整车及零部件款等	35,783,488.69	95,892,708.51
合计	35,783,488.69	95,892,708.51

(1) 期末预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，关联方款项详见附注七、6。

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

### 25、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,837,441.79	216,884,850.70	205,318,306.19	26,403,986.30

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
二、职工福利费	597,179.15	9,472,688.48	10,069,867.63	-
三、社会保险费	5,668,677.82	61,538,379.80	59,501,115.02	7,705,942.60
其中：1. 医疗保险费	1,120,576.56	15,050,064.34	14,748,256.01	1,422,384.89
2. 基本养老保险费	3,951,576.54	38,570,295.14	37,109,259.36	5,412,612.32
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	426,406.24	4,445,134.84	4,308,048.39	563,492.69
5. 工伤保险费	96,871.96	2,405,970.66	2,293,793.31	209,049.31
6. 生育保险费	73,246.52	1,066,914.82	1,041,757.95	98,403.39
四、住房公积金	388,347.33	20,620,524.00	20,555,828.00	453,043.33
五、工会经费和职工教育经费	1,044,725.38	5,480,746.57	4,696,032.13	1,829,439.82
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	5,679,604.36	4,960,313.52	5,771,440.89	4,868,476.99
八、其他	6,415,543.78	8,905,346.67	7,493,223.80	7,827,666.65
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	34,631,519.61	327,862,849.74	313,405,813.66	49,088,555.69

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 1,797,348.52 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 1,829,439.82 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 4,868,476.99 元。

## 26、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,178,473.82	5,217,793.68
营业税	40,278.47	44,688.43
消费税	1,429,851.32	67,979.75
城建税	630,265.09	484,457.36
企业所得税	23,867,461.45	29,805,613.63

项目	期末数	期初数
个人所得税	643,390.11	1,298,137.72
房产税	133,172.44	137,075.30
土地使用税	500,022.53	394,629.90
印花税	82,393.30	140,300.81
教育费附加	449,784.64	273,693.14
河道管理费	1,205,485.19	18,214.93
粮油基金等	55,377.20	121,151.51
合计	31,215,955.56	38,003,736.16

## 27、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
铁岭市政府国有资产监督管理委员会①	2,664,839.07	2,664,839.07	股东对公司扶持
Suer Vision Holding Limited②	-	1,922,664.62	
合计	2,664,839.07	4,587,503.69	

注：①系公司控股子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司股东。

②系公司控股子公司上海敏孚汽车饰件有限公司股东。

## 28、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
暂借款、押金、预提费用等	367,756,670.33	364,821,456.63
合计	367,756,670.33	364,821,456.63

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	653,861.16	653,861.16
合计	653,861.16	653,861.16

关联方款项详见附注七、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：

①中国华融资产管理公司沈阳办事处 103,619,740.00 元系华融公司受让中国工商银行南站支行对本公司的债权。

②沈阳市汽车工业资产经营有限公司 653,861.16 元系 2002 年以前形成的历史遗留款。

(3) 期末大额其他应付款情况：

单位名称	款项性质	金额	占其他应付款总额的比例(%)
第 1 位	银行转让的债权	103,619,740.00	28.18
第 2 位	往来款	58,028,088.97	15.78
第 3 位	应付的借款利息	24,361,232.59	6.62
第 4 位	应付利息	12,329,635.63	3.35
第 5 位	往来款	9,039,541.95	2.46
合计		207,378,239.14	56.39

## 29、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	14,091,441.77	4,962,230.00	2,340,243.47	16,713,428.30
合计	14,091,441.77	4,962,230.00	2,340,243.47	16,713,428.30

预计负债说明：

上述产品质量保证全部为公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司参考同类产品售后服务、保修及更换的经验，按最佳估计金额相关产品销售收入 1%计提。

### 30、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技风险投资基金	3,970,000.00	-	-	3,970,000.00	
政府动迁补偿	14,874,579.89	-	14,874,579.89	-	注
合计	18,844,579.89	-	14,874,579.89	3,970,000.00	

注：本公司控股子公司上海敏孚汽车饰件有限公司于 2009 年获得动迁补偿费 4,950 万元人民币，截止 2011 年 12 月 31 日公司已完成搬迁，动迁补偿款抵补搬迁损失后由专项应付款转入递延收益，本期确认递延收益 1,435,647.38 元。

### 31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府动迁补偿递延收益（注 1）	36,528,576.45	23,089,643.94
发展扶持基金（注 2）	30,000,000.00	-
补贴收入递延（注 3）	800,000.00	-
合计	67,328,576.45	23,089,643.94

注 1：政府动迁补偿递延收益详见附注五、30。

注 2：发展扶持基金系公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 2011 年收到沈阳市东陵区（浑南新区）人民政府给予的产业发展扶持资金人民币 30,000,000.00 元。

注 3：根据沈阳市科学技术局、沈阳市财政局关于下达《2011 年沈阳市科学技术项目计划》的通知（沈科发【2011】21 号文），公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司获得科技项目专项资金 100 万元，项目期限自 2011 年 6 月至 2013 年 12 月，本期确认补贴收入 20 万元。

### 32、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,092,667,132.00	-	-	-	-	-	1,092,667,132.00

### 33、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	642,741,357.90	-	-	642,741,357.90
其他资本公积	457,468,861.91	-	-	457,468,861.91
合计	1,100,210,219.81	-	-	1,100,210,219.81

### 34、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	413,706,454.56	-	-	413,706,454.56
合计	413,706,454.56	-	-	413,706,454.56

### 35、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-2,290,578,759.92	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	-2,290,578,759.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,048,112.12	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	-2,259,530,647.80	

报告期利润预分配方案：根据公司第六届董事会第十一次会议决议，公司本年度不进行利润分配。该分配方案尚待提交股东大会决议批准。

上年度利润实际分配情况：2010 年度本公司未进行利润分配。

### 36、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,683,882,232.35	4,674,893,783.69
其中：主营业务收入	4,248,097,993.02	4,134,501,666.60
其他业务收入	435,784,239.33	540,392,117.09
营业成本	4,154,478,262.66	4,081,890,832.14

#### (2) 主营业务收入、成本按行业列示如下：

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	3,981,285,470.18	3,527,372,172.23	3,783,560,418.50	3,311,539,750.33
商业	266,812,522.84	250,678,963.66	350,941,248.10	326,039,094.80
合计	4,248,097,993.02	3,778,051,135.89	4,134,501,666.60	3,637,578,845.13

#### (3) 主营业务收入、成本按产品列示如下：

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	2,240,765,833.69	2,085,720,087.19	2,423,317,967.18	2,220,407,882.62
零部件	1,831,342,728.94	1,526,393,286.98	1,381,979,497.28	1,109,697,072.06
材料销售	175,989,430.39	165,937,761.72	329,204,202.14	307,473,890.45
合计	4,248,097,993.02	3,778,051,135.89	4,134,501,666.60	3,637,578,845.13



(4) 主营业务收入、成本按地区列示如下：

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	4,046,211,944.25	3,601,887,172.01	3,949,956,079.74	3,478,549,551.08
华东地区	201,886,048.77	176,163,963.88	184,545,586.86	159,029,294.05
合计	4,248,097,993.02	3,778,051,135.89	4,134,501,666.60	3,637,578,845.13

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第 1 名	588,611,533.05	12.57
第 2 名	498,518,963.99	10.64
第 3 名	486,060,290.50	10.38
第 4 名	460,750,128.00	9.84
第 5 名	373,534,370.66	7.97
合计	2,407,475,286.20	51.40

### 37、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,375.00	9,680.90	应纳税营业额 5%
城市维护建设税	6,503,087.44	4,976,692.25	应纳流转税额 7%
消费税	2,895,603.45	973,807.46	应纳税商品销售额 5%-12%
教育费附加	4,926,752.29	2,846,855.67	应纳流转税额 4%
河道管理费	90,460.20	-	
合计	14,425,278.38	8,807,036.28	

### 38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	192,486,188.57	139,743,190.27
其中：贴现息	136,078,854.07	66,537,053.89
借款利息	56,407,334.50	73,206,136.38
减：利息收入	46,276,168.46	31,555,013.49
汇兑损失	162,325.22	6,706,173.77
减：汇兑收益	4,460,168.81	-
其他	5,108,145.89	4,047,819.41
合计	147,020,322.41	118,942,169.96

### 39、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	26,570.00	-1,061,436.00
合计	26,570.00	-1,061,436.00

公允价值变动收益的说明：参见附注五、21

### 40、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,791,835.49	-
权益法核算的长期股权投资收益	5,428,542.14	7,709,729.98
处置长期股权投资产生的投资收益	13,342,613.99	22,407,110.22
合计	22,562,991.62	30,116,840.20

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳金杯锦恒安全汽车系统有限公司	3,791,835.49	-	
合计	3,791,835.49	-	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	-4,422,146.49	-3,641,038.60	经营亏损
沈阳都瑞轮毂有限公司	-	-3,473,218.89	亏损至净资产
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	473,511.04	2,579,513.51	
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	-193,056.17	-413,462.03	本期已出售
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	5,775,432.77	5,869,203.18	
民生投资信用担保有限公司	-	1,497.65	上期已出售
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	3,937,013.77	6,769,701.78	
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	-142,212.78	17,533.38	
合计	5,428,542.14	7,709,729.98	

## 41、资产减值损失

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-79,694,171.92	-77,654,360.82
二、存货跌价损失	249,371.78	3,598,284.43
三、固定资产减值损失	-	717,516.73
四、在建工程减值损失	-39,366.14	39,366.14
五、商誉减值损失	-	-
合计	-79,484,166.28	-73,299,193.52

## 42、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	782,865.76	1,362,073.65
其中：固定资产处置利得	782,865.76	1,362,073.65
债务重组利得	930,229.62	163,141,589.83
政府补助	7,601,797.38	3,320,947.38
违约金、罚款收入	1,336,642.74	563,957.90
其他	106,410.37	1,740,817.09
合计	10,757,945.87	170,129,385.85

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
引进海外研发团队项目款	3,890,000.00	-	本公司本期获得引进海外研发团队项目款
扶持发展基金	5,700.00	-	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得扶持发展基金
对外贸易经济合作厅拨款	12,600.00	-	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得对外贸易经济合作厅拨款
中小企业国际市场开拓资金	99,100.00	-	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得沈阳市财政局中小企业国际市场开拓资金
其他涉外服务拨款	100,000.00	-	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得沈阳市财政局的其他涉外服务拨款
应用技术与开发补助资金	200,000.00	-	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得沈阳市财政局的应用技术与开发补助资金
车辆报废补贴	54,000.00	-	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得车辆报废补贴
第一批引进海外研发团队专项经费	500,000.00	-	本公司控股子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司本期获得第一批引进海外研发团队专项经费
困难企业岗位补贴款	1,254,750.00	-	本公司控股子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司本期获得困难企业岗位补贴款
东陵区经济节能奖	50,000.00	-	本公司控股子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期获得东陵区经济节能奖
上海嘉定政府动迁补偿	1,435,647.38	1,435,647.38	本公司控股子公司上海敏孚汽车饰件有限公司本期摊销的动迁补偿递延收益。
汽车以旧换新补贴资金	-	72,000.00	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得汽车以旧换新补贴
财政局科技创新资金	-	60,000.00	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得沈阳市财政局科技创新资金
对外贸易经济合作厅拨款	-	45,000.00	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期对外贸易经济合作厅拨款
中小企业国际市场开拓资金	-	103,300.00	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得沈阳市财政局中小企业国际市场开拓资金

项目	本期发生额	上期发生额	说明
越南贸易博览资金拨款	-	10,000.00	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得越南贸易博览资金拨款
其他涉外服务拨款	-	5,000.00	本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期获得沈阳市财政局其他涉外服务拨款
支持县域经济发展产业项目贴息	-	1,590,000.00	本公司控股子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司本期获得县域经济发展产业项目贴息，批准文件为“辽发改农经（2009）1024号”
合计	7,601,797.38	3,320,947.38	

#### 43、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	275,301.28	1,009,765.18
其中：固定资产处置损失	275,301.28	1,009,765.18
罚款滞、纳金支出	479,302.88	83,230.01
赔偿支出	12,329,635.63	-
其他	163,354.08	49,350.26
合计	13,247,593.87	1,142,345.45

#### 44、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	42,713,823.48	48,233,365.43
递延所得税费用	-17,553,005.32	-10,827,839.52
合计	25,160,818.16	37,405,525.91

#### 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	31,048,112.12	281,307,630.90
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	8,739,398.37	188,661,994.18

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	22,308,713.75	92,645,636.72
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	31,048,112.12	281,307,630.90
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	22,308,713.75	92,645,636.72
期初股份总数	S0	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.028	0.257
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.020	0.085
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.028	0.257
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.020	0.085

#### 46、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回往来款、代垫款	118,871,232.28
专项补贴、补助款	36,966,150.00
利息收入	46,276,168.46
营业外收入	1,443,053.10
合计	203,556,603.84

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
企业间往来	26,233,920.63
费用支出	187,505,810.04
营业外支出	642,656.96
保证金	1,782,699.44
合计	216,165,087.07

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
未到期票据贴现融资	1,503,000,000.00
收回票据保证金	111,579,699.09
合计	1,614,579,699.09

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期初融资贴现票据到期支付	1,037,117,440.69
支付票据保证金	151,694,000.00
合计	1,188,811,440.69

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	77,055,818.38	331,087,001.08
加：资产减值准备	-79,484,166.28	-73,299,193.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,758,309.64	51,842,874.29
无形资产摊销	10,352,935.02	8,848,450.84
长期待摊费用摊销	4,523,935.08	5,022,786.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-507,564.48	-352,308.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-26,570.00	1,061,436.00
财务费用（收益以“-”号填列）	192,575,473.28	139,815,128.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,562,991.62	-30,116,840.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,553,005.32	-10,827,839.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-1,039,674.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,493,453.75	-169,394,715.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-226,758,058.66	666,423,244.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,786,104.79	-778,167,335.60
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-75,905,443.50	140,903,014.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		



补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	979,939,243.17	713,513,601.30
减：现金的期初余额	713,513,601.30	686,889,456.07
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	266,425,641.87	26,624,145.23

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	979,939,243.17	713,513,601.30
其中：库存现金	91,064.11	78,310.12
可随时用于支付的银行存款	979,848,179.06	713,435,291.18
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	979,939,243.17	713,513,601.30

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物；期末扣除的保证金余额为 945,048,377.86 元。

## 六、资产证券化业务的会计处理

本公司未发生资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的大股东情况

单位：元 币种：人民币

大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	股东对本企业的持股比例(%)	股东对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	控股股东	有限责任公司	沈阳市	何国华	资产经营及管理, 产业投资及管理(法律法规禁止经营的项目除外)	50,000 万	24.38	24.38	沈阳市政府国有资产监督管理委员会	41062471-3

#### 本企业的大股东情况的说明

沈阳市汽车工业资产经营有限公司是在沈阳市工商行政管理局登记注册的国有独资有限责任公司,成立于 2000 年 1 月 25 日,注册地址为沈阳高新区浑南产业区世纪路 1 号,注册号 210132000009747(1-1)。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	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(%)	组织机构代码
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	谭成旭	制造	40,000 万	100.00	100.00	24265244-X
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	许晓敏	实业投资	10,000 万	100.00	100.00	731013921
金杯汽车物资总公司	全资子公司	股份制	沈阳市	关志新	批发	6,909 万	100.00	100.00	11778167-2
金杯产业开发总公司	全资子公司	股份制	沈阳市	刘颜	商业	1,200 万	100.00	100.00	24357086-8

子公司全称	子公司类型	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 (%)	组织机构代码
沈阳金杯房屋开发有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	刘颜	房地产	800 万	100.00	100.00	24337824-3
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	50%持股	有限责任	沈阳市	约翰·莫尔顿	制造	美元 807 万	50.00	50.00	715762615
沈阳金杯车辆有限公司	100%持股	有限责任	沈阳市	陈允禄	加工制造	2,400 万	100.00	100.00	788731537
上海敏孚汽车饰件有限公司	51%持股	有限责任	上海市	刘鹏程	加工制造	美元 300 万	51.00	51.00	60739222-3
铁岭华晨橡塑制品有限公司	95%持股	有限责任	铁岭市	刘鹏程	加工制造	7,404 万	95.00	95.00	12285204-1
辽宁汽车机电经贸有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	刘颜	加工制造	400 万	100.00	100.00	24266084-5
沈阳轮胎橡胶供销公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	董险峰	批发零售	400 万	100.00	100.00	24353315-1
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	铁岭市	韩文东	销售	100 万	100.00	100.00	78877333-1
沈阳金杯汽车物资贸易公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	张建奎	销售	95 万	100.00	100.00	117686691
沈阳金杯专用车辆制造有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	陈允禄	制造	500 万	100.00	100.00	69195967-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	有限责任	沈阳市	何国华	汽车行业投资	10,000 万	50.00	50.00	合营	769552023
二、联营企业									
沈阳华晨金杯汽车有限公司	中外合资经营	沈阳市	祁玉民	加工制造	美元 44,416 万	39.10	39.10	联营	604603259
沈阳都瑞轮毂有限公司	有限公司	沈阳市	卢朝晖	加工制造	美元 1,505.26 万	40.00	40.00	联营	60462001-6
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	有限公司	沈阳市	卓正郁	加工制造	美元 1,100 万	30.16	30.16	联营	60461308-6
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司(注)	有限责任	沈阳市	杨春保	加工制造	10,448 万	48.61	48.61	联营	750765993
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	有限公司(中外合资)	沈阳市	郑基范	加工制造	1,593.30 万	22.40	22.40	联营	720989929
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	台港澳与境内合资	沈阳市	谢耀煌	加工制造	6,750 万	30.00	30.00	联营	734653174
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	有限责任	沈阳市	王涛	加工制造	2,841 万	34.35	34.35	联营	78458297-6

注：本公司本期已将持有沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司 48.61%的股权全部对外转让，期末本公司不再持有其股权。

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	关键管理人员	71114831-9
华晨宝马汽车有限公司	关键管理人员	74649497-5
华晨汽车集团控股有限公司	潜在控制人、关键管理人员	74432738-0
辽宁正国投资发展有限公司	同一控制人	27927858-6
上海申华控股股份有限公司	关键管理人员	13221467-6
绵阳华瑞汽车有限公司□	同一控制人	76996741-3□
绵阳华祥机械制造有限公司	同一控制人	77299365-5
绵阳新晨动力机械有限公司	同一控制人	70895828-1□
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	同一控制人	55258470-2□
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	关键管理人员	75551487-8□
沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	关键管理人员	77484952-6 □

#### 5、关联交易情况

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
绵阳华瑞汽车有限公司	购买商品	按市价	392,595,731.99	9.45	214,870,392.73	6.03
华晨汽车集团控股有限公司	购买商品	按市价	97,126,163.38	2.34	126,769,711.44	3.56
绵阳华祥机械制造有限公司	购买商品	按市价	76,003,290.09	1.83	46,979,594.81	1.32
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	购买商品	按市价	5,654,523.93	0.14	4,236,540.00	0.12
沈阳华晨金杯汽车有限公司	购买商品	按市价	2,160,880.38	0.05	2,368,272.32	0.07
沈阳恒瑞汽车零部件有限公司	购买商品	按市价	1,449,741.03	0.03	1,617,382.22	0.05
沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	购买商品	按市价	346,058.12	0.01	619,932.99	0.02
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	购买商品	按市价	618,376.07	0.01	961,153.85	0.03
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	购买商品	按市价	453,014.23	0.01	71,392.65	0.00
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	购买商品	按市价	120,437,834.18	2.90	-	-
合计			696,845,613.40	16.77	398,494,373.01	11.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华晨宝马汽车有限公司	销售商品	按市价	588,611,533.05	12.57	563,378,575.75	12.05
沈阳华晨金杯汽车有限公司	销售商品	按市价	373,534,370.66	7.97	383,366,604.74	8.20
华晨汽车集团控股有限公司	销售商品	按市价	197,738,266.51	4.22	358,562,740.74	7.67
绵阳华瑞汽车有限公司	销售商品	按市价	486,060,290.50	10.38	263,703,070.73	5.64
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	销售商品	按市价	19,680,987.97	0.42	32,198,076.43	0.69
绵阳新晨动力机械有限公司	销售商品	按市价	1,459,020.72	0.03	-	-
华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	销售商品	按市价	498,518,963.99	10.64	-	-
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	销售商品	按市价	-	-	27,609.59	-
沈阳恒瑞汽车零部件有限公司	销售商品	按市价	-	-	5,370.89	-
沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	销售商品	按市价	-	-	3,598.04	-
沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	销售商品	按市价	-	-	9,318.83	-
合计			2,165,603,433.40	46.23	1,601,254,965.74	34.25

(2) 本报告期无关联托管情况

(3) 本报告期无关联承包情况

(4) 本报告期无关联租赁情况

(5) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	59,999,665.00	2011-5-26	2012-5-25	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳金杯车辆制造有限公司	金杯汽车股份有限公司	5,000,000.00	2011-12-21	2012-12-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	金杯汽车股份有限公司	50,000,000.00	2011-6-21	2012-6-20	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	80,000,000.00	2011-11-9	2012-5-8	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	40,000,000.00	2011-9-22	2012-3-22	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	26,500,000.00	2011-8-24	2012-2-24	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	200,000,000.00	2011-10-27	2012-4-27	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	25,000,000.00	2011-11-30	2012-11-29	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000,000.00	2011-7-6	2012-4-17	否
		20,000,000.00	2011-7-8	2012-4-10	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司 沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000,000.00	2011-3-2	2012-3-2	否
		20,000,000.00	2011-3-1	2012-3-1	否
		50,000,000.00	2011-5-17	2012-5-17	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	100,000,000.00	2011-8-31	2012-8-30	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000,000.00	2011-9-23	2012-9-21	否
		40,000,000.00	2011-10-18	2012-9-21	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	19,350,000.00	2011-7-8	2012-1-7	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	20,000,000.00	2011-7-14	2012-1-13	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	14,200,000.00	2011-8-9	2012-2-8	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	45,000,000.00	2011-8-25	2012-2-25	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	30,000,000.00	2011-8-18	2012-2-18	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000,000.00	2011-9-5	2012-3-4	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	50,000,000.00	2011-9-22	2012-3-21	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	30,000,000.00	2011-9-8	2012-3-7	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	10,000,000.00	2011-10-26	2012-4-25	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	30,000,000.00	2011-10-18	2012-4-18	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	35,000,000.00	2011-11-10	2012-5-10	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳金杯车辆制造有限公司	金杯汽车物资总公司	30,000,000.00	2011-9-20	2012-3-20	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	铁岭华晨橡塑制品有限公司	30,000,000.00	2011-11-22	2012-11-22	否
		10,000,000.00	2011-11-8	2012-11-8	否
沈阳金杯车辆制造有限公司	铁岭华晨橡塑制品有限公司	20,000,000.00	2011-03-21	2012-03-21	否
金杯汽车股份有限公司	铁岭华晨橡塑制品有限公司	31,000,000.00	2011-10-08	2012-04-08	否
合计		1,221,049,665.00			

(6) 本报告期无关联方资金拆借

(7) 本报告期无关联方资产转让、债务重组情况

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	华晨汽车集团控股有限公司	45,410,000.00	-	104,321,700.00	-
应收票据	沈阳华晨金杯汽车有限公司	48,100,000.00	-	95,529,900.00	-
应收票据	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	4,610,551.67	-	12,673,565.29	-
应收票据	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	11,000,000.00	-	-	-
小计		109,120,551.67	-	212,525,165.29	-
应收帐款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	123,641,336.60	3,040,976.73	134,446,780.00	6,729,518.64
应收帐款	华晨汽车集团控股有限公司	110,079,879.57	940,931.23	127,697,976.7	6,452,647.21
应收帐款	华晨宝马汽车有限公司	137,946,078.91	-	119,248,144.12	5,962,407.21
应收帐款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	11,729,766.27	73,037.70	11,570,316.05	601,817.33
应收帐款	绵阳华瑞汽车有限公司	10,919,750.40	545,987.52	-	-
应收帐款	绵阳华祥机械制造有限公司	869,215.62	43,460.78	-	-



项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	绵阳新晨动力机械有限公司	1,873,058.47	114,354.81	-	-
应收帐款	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	21,625,858.51	1,081,292.93	-	-
小计		418,684,944.35	5,840,041.70	392,963,216.87	19,746,390.39
其他应收款	辽宁正国投资发展有限公司	-	-	160,000,000.00	-
其他应收款	沈阳都瑞轮毂有限公司	13,710,172.25	6,236,887.19	13,710,172.25	5,333,851.54
其他应收款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	463,415.56	460,859.36	871,096.40	871,096.40
小计		14,173,587.81	6,697,746.55	174,581,268.65	6,204,947.94
预付款项	沈阳华晨金杯汽车有限公司	-	-	5,112.41	-
小计		-	-	5,112.41	-

上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付票据	沈阳华晨金杯汽车有限公司	3,341,294.74	85,134,151.56
应付票据	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	-	2,070,000.00
应付票据	沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	-	358,000.00
应付票据	沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	-	350,000.00
应付票据	沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	150,000.00	318,000.00
应付票据	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	-	89,000.00
应付票据	沈阳金亚汽车传动轴有限公司	100,000.00	-
小计		3,591,294.74	88,319,151.56
应付帐款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	7,717,182.57	5,224,710.00
应付帐款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	5,198,361.17	4,676,971.88
应付帐款	沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	2,951,021.28	1,475,317.66

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付帐款	绵阳华祥机械制造有限公司	-	498,850.98
应付帐款	沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	3,469,519.60	475,142.72
应付帐款	沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	272,588.95	252,651.88
应付帐款	沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	149,033.04	217,778.36
应付帐款	沈阳金亚汽车传动轴有限公司	31,965.96	126,694.28
应付帐款	华晨汽车集团控股有限公司	177,187.12	-
应付帐款	绵阳新晨动力机械有限公司	825,449.52	-
应付帐款	华晨汽车（铁岭）专用车有限公司	249,321.12	-
小计		21,041,630.33	12,948,117.76
预收款项	沈阳华晨金杯汽车有限公司	6,654,187.79	17,539,071.17
小计		6,654,187.79	17,539,071.17
其它应付款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	58,028,088.97	68,689,089.38
其它应付款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	-	3,986,413.60
其它应付款	沈阳市汽车工业资产经营有限公司	653,861.16	653,861.16
其它应付款	华晨汽车集团控股有限公司	12,587.40	147,800.00
其它应付款	金杯中华汽车投资有限公司	-	26,000.00
其它应付款	绵阳华瑞汽车有限公司	300,000.00	-
小计		58,994,537.53	73,503,164.14

## 八、股份支付

本公司未发生股份支付的情况。

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## 3、其他或有负债及其财务影响

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他影响财务报表阅读的重大或有负债。

## 十、承诺事项

### 1、截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无影响财务报表阅读的重大承诺事项

### 2、本公司前期未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、截止本财务报告批准报出日，本公司未发生重要的资产负债表日后调整事项

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	-
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司（下称“车辆制造”）于 2007 年与辽宁军丰物资有限公司签订了《资产转让协议》，资产转让价款为 3,345 万元，车辆制造 2007 年和 2008 年支付资产受让款共计 2,345 万元，截止本财务报表批准报出日，相关资产转让协议已经解除，公司已收回前期预付资产转让款 1,000 万元。

## 十二、其他重要事项

### 1、本报告期未发生非货币性资产交换

### 2、本报告期内发生的债务重组

本公司于 2011 年 3 月 29 日与中国建设银行股份有限公司沈阳中山支行签订了《减免利息协议》，本公司偿还了所欠贷款本金人民币 1,500 万元后，中国建设银行股份有限公司沈阳中山支行依据协议书免除本公司贷款利息 930,229.63 元。

本次债务重组公司获得重组收益 930,229.63 元。

### 3、本报告期未发生企业合并

### 4、本报告期未发生租赁

### 5、期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
交易性金融负债	1,385,100.00	-26,570.00	-	-	1,358,530.00

### 7、期末无外币金融资产和外币金融负债

### 8、本报告期暂无年金计划

### 9、其他

(1) 本公司股东上海申华控股股份有限公司于 2011 年 9 月向上海银行浦东分行申请流动资金贷款 6,500 万元整，以其持有的金杯汽车股份有限公司股权作质押担保，期限一年，并办理了金杯股权质押登记的手续。截止 2011 年 12 月 31 日质押股数为 2,000 万股。

(2) 本公司于 2011 年 8 月 3 日收到中国结算上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》(2011 司冻 057 号)及沈阳市中级人民法院协助执行通知书[2011]执字第 142、257、258、259、260 号的传真件, 内容为原告沈阳恒信国有资产经营有限公司诉沈阳工业国有资产经营有限公司等单位借款合同纠纷一案, 继续冻结沈阳工业国有资产经营有限公司持有的本公司股份总计 84,040,174 股, 冻结期限从 2011 年 8 月 6 日至 2012 年 8 月 5 日。

(3) 2011 年 10 月 14 日, 五莲县人民法院就本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司对日照日发车辆制造有限公司清偿债务一案, 做出一审判决, 判定沈阳金杯车辆制造有限公司需偿还日照日发车辆制造有限公司财产监管组债权人民币 2,661 万元, 应偿还利息 1,975 万元。

本公司及车辆制造公司于 2011 年 10 月 27 日向山东省中级人民法院提起上诉, 并于 2011 年 12 月 12 日收到日照市中级人民法院 (2011) 日商终字第 361 号终审判决书, 终审判决维持原判。2011 年度本公司已对该诉案补提利息 1,233 万元, 利息计算日截止 2011 年 12 月 31 日。对公司其他财务影响尚无法确定。

(4) 2011 年度本公司收到沈阳金杯汽车工业有限公司归还历年陈欠款 8,500 万元, 其中以银行存款还款 5,500 万元, 以票据还款 3,000 万元, 尚余 2,496.34 万元。

2011 年度本公司控股子公司金杯产业开发总公司收到金杯汽车大厦以银行承兑汇票归还历年陈欠款 1,500 万元。

(5) 2011 年 8 月 18 日, 本公司与上海汽车变速器有限公司签订了《股权转让协议》, 转让本公司所持有的沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司 48.60% 的股权, 转让价款为 5,100 万元。本次股权转让公司获得股权转让收益 1,334 万元。截止 2011 年 12 月 31 日, 公司已收到全部股权转让款。

(6) 关于本公司持续经营能力的说明:

为了改善本公司的盈利能力、财务状况, 本公司董事会拟采取下述措施:

①全力稳定卡车产销规模, 努力扩大国内外市场销量。大力培育核心经销商, 增强市场营销能力, 强化售后服务体系。

②重点实施金杯轻卡换代研发项目, 优化现有产品, 提升产品品质。加快微型卡车后续开发, 对现有产品优化配置, 以满足不同用户的需求。

③启动宝马零部件工业园项目建设, 为做大零部件产销规模打好基础。同时围绕华晨宝马二期 30 万辆扩能项目, 全力推进金杯江森宝马新工厂建设, 为公司带来新的利润增长点。

④充分挖掘潜力以降低成本费用, 促进效益提升

采取引进新供应商、比质比价、竞标采购、优化产品结构等措施, 降低整车成本。同时降低零部件企业原材料采购成本与配套件采购成本。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	16,710,172.25	2.13	7,236,887.19	2.91
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	765,762,044.88	97.84	241,498,289.12	96.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,334.06	0.03	250,334.06	0.10
合计	782,722,551.19	100.00	248,985,510.37	100.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	16,710,172.25	2.05	6,333,851.54	2.20
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	799,504,656.76	97.92	281,175,469.01	97.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,334.06	0.03	250,334.06	0.09
	816,465,163.07	100.00	287,759,654.61	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	353,663,283.71	46.18	75,891.91	295,638,365.30	36.98	735,484.33
1至2年	1,707,008.59	0.22	409,455.95	9,856,581.80	1.23	981,980.79
2至3年	9,819,807.88	1.28	1,963,961.58	58,353,913.71	7.30	1,840,782.74

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年	43,353,913.71	5.66	4,601,956.86	20,670,346.76	2.59	10,335,173.38
4至5年	3,083,358.78	0.40	1,541,679.39	23,433,482.45	2.93	1,023,289.73
5年以上	354,134,672.21	46.26	232,905,343.43	391,551,966.74	48.97	266,258,758.04
合计	765,762,044.88	100.00	241,498,289.12	799,504,656.76	100.00	281,175,469.01

期末单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
沈阳都瑞轮毂有限公司	13,710,172.25	6,236,887.19	45.49	收回可能性很小
中发联投资有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00	33.33	收回可能性很小
其他金额较小的单位合计	250,334.06	250,334.06	100	收回可能性很小
合计	16,960,506.31	7,487,221.25		

(2) 本报告期重大资金清欠详见附注十二 9 (4)。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为往来款、借款及历史遗留款

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第1名	控股子公司	241,990,022.29	1年以内	30.92
第2名	控股子公司	111,361,924.86	1-5年	14.23
第3名	控股子公司	108,930,496.27	1年以内	13.92
第4名	非关联方	89,655,852.91	5年以上	11.45
第5名	控股子公司	53,095,446.73	3-5年	6.78
合计		605,033,743.06		77.30

(7) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳金杯车辆制造有限公司	控股子公司	241,990,022.29	30.92
沈阳金杯汽车物资总公司	控股子公司	111,361,924.86	14.23
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	控股子公司	108,930,496.27	13.92
沈阳金杯产业开发总公司	控股子公司	53,095,446.73	6.78
沈阳都瑞轮毂有限公司	联营企业	13,710,172.25	1.75
辽宁汽车机电经贸有限公司	控股子公司	1,759,333.33	0.22
合计		530,847,395.73	67.82

(8) 本报告期无不符合终止确认条件的其他应收款。

(9) 本报告期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。



## 2、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	权益法	50,000,000.00	41,291,236.99	-4,422,146.49	36,869,090.50	50.00	50.00	-	-	-	-
沈阳华晨金杯汽车有限公司	权益法	1,265,223,273.80	-	-	-	39.10	39.10	-	-	-	-
沈阳都瑞轮毂有限公司	权益法	49,888,000.00	-	-	-	40.00	40.00	-	-	-	-
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	权益法	25,978,316.00	33,001,654.96	473,511.04	33,475,166.00	30.16	30.16	-	-	-	-
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	权益法	50,785,867.00	37,850,442.18	-37,850,442.18	-	48.61	48.61	-	-	-	-
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	权益法	3,602,592.00	12,935,769.38	2,843,743.98	15,779,513.36	22.40	22.40	-	-	-	2,931,688.79
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	权益法	21,154,502.45	33,238,209.80	-2,268,195.15	30,970,014.65	30.00	30.00	-	-	-	6,205,208.92
沈阳金杯车辆制造有限公司(90%已质押)	成本法	486,000,000.00	486,000,000.00	-	486,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
沈阳华晨汽车技术开发有限公司	成本法	106,804,279.94	106,804,279.94	-	106,804,279.94	100.00	100.00	-	-	-	-
金杯汽车物资总公司	成本法	69,085,684.00	-	-	-	100.00	100.00	-	69,085,684.00	-	-
金杯产业开发总公司	成本法	19,721,221.93	-	-	-	100.00	100.00	-	19,721,221.93	-	-
沈阳金杯房屋开发有限公司	成本法	6,000,000.00	-	-	-	100.00	100.00	-	6,000,000.00	-	-
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	成本法	32,793,342.00	32,793,342.00	-	32,793,342.00	50.00	50.00	-	-	-	-
沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	14.80	14.80	-	-	-	3,791,835.49
省企业联合实业公司	成本法	100,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-	-
沈阳金杯恒浩汽车零部件有限公司	成本法	1,999,200.00	1,999,200.00	-	1,999,200.00	10.00	10.00	-	-	-	-
沈阳金杯镁业汽车部件有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	15.00	15.00	-	-	-	-
合计		2,193,886,279.12	790,664,135.25	-41,223,528.80	749,440,606.45	-	-	-	94,906,905.93	-	12,928,733.20

### 3、投资收益

#### (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,791,835.49	15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,570,754.92	7,692,196.60
处置长期股权投资产生的投资收益	13,342,613.99	22,407,110.22
合计	22,705,204.40	45,099,306.82

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币

种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳金杯锦恒安全汽车系统有限公司	3,791,835.49	-	
合计	3,791,835.49	-	

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	-4,422,146.49	-3,641,038.60	
沈阳都瑞轮毂有限公司	-	-3,473,218.89	经营亏损
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	473,511.04	2,579,513.51	
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	-193,056.17	-413,462.03	本期已出售

沈阳金杯广振汽车部件有限公司	5,775,432.77	5,869,203.18	
民生投资信用担保有限公司	-	1,497.65	上期已出售
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	3,937,013.77	6,769,701.78	
合计	5,570,754.92	7,692,196.60	

#### 4、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-33,892,354.19	175,311,275.64
加：资产减值准备	-38,774,144.24	-69,873,519.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,387,273.43	1,314,392.13
无形资产摊销	4,532.00	4,532.00
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“-”号填列）	-18,428.29	-54,697.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	65,989,950.91	86,313,783.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,705,204.40	-45,099,306.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-141,957,388.12	122,853,283.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,342,161.61	-219,190,142.33
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-178,307,924.51	51,579,600.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,194,447.64	4,193,710.99
减: 现金的期初余额	4,193,710.99	4,286,129.61
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	736.65	-92,418.62

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,850,178.47	详见附注十二.9.(5)
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,601,797.38	详见附注五、42
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	930,229.63	详见附注十二、2
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	

项目	金额	说明
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	-11,529,239.49	详见附注十二.9.(3)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
合计	10,852,965.99	
所得税影响额	1,109,270.60	
少数股东权益影响额（税后）	1,004,297.02	
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	8,739,398.37	

## 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
归属于公司普通股股东的净利润	9.37	0.028	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.73	0.020	0.020

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
应收票据	642,149,078.66	483,127,430.21	32.92	主要由于公司本期结算票据增加
在建工程	172,289,951.49	10,641,734.97	1,519.00	主要系增加金杯江森公司新宝马厂房建设项目
无形资产	276,957,967.18	176,745,410.12	56.70	主要系增加金杯江森公司新购厂房土地

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
短期借款	2,870,515,545.56	2,367,425,988.43	21.25	由于公司经营需要而增加信用借款及期末票据贴现
营业税金及附加	14,425,278.38	8,807,036.28	63.79	主要系金杯江森公司本期按7%起征城建税
财务费用	147,020,322.41	118,942,169.96	23.61	本期贴现率、贷款利率提高
营业外收入	10,757,945.87	170,129,385.85	-93.68	上期与农业银行进行债务重组获取重组收益1.63亿元
营业外支出	13,247,593.87	1,142,345.45	1,059.68	本期根据日照日发诉讼判决计提了赔偿利息1,233万元
所得税费用	25,160,818.16	37,405,525.91	-32.74	主要系本期金杯车辆公司、华晨铁岭橡塑公司营业利润减少而减少企业所得税

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_