

# 金杯汽车股份有限公司

600609

## 2013 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

五、 前瞻性陈述的风险声明

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

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义及重大风险提示.....         | 4   |
| 第二节  | 公司简介.....              | 5   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....       | 7   |
| 第四节  | 董事会报告.....             | 9   |
| 第五节  | 重要事项.....              | 22  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....         | 26  |
| 第七节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 31  |
| 第八节  | 公司治理.....              | 37  |
| 第九节  | 内部控制.....              | 40  |
| 第十节  | 财务会计报告.....            | 41  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....            | 116 |

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                  |
|-------------|---|----------------------------------|
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                          |
| 华晨集团        | 指 | 华晨汽车集团控股有限公司                     |
| 公司、本公司、金杯汽车 | 指 | 金杯汽车股份有限公司                       |
| 金杯车辆        | 指 | 沈阳金杯车辆制造有限公司                     |
| 金杯江森        | 指 | 沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司                |
| 铁岭华晨        | 指 | 铁岭华晨橡塑制品有限公司                     |
| 上海敏孚        | 指 | 上海敏孚汽车饰件有限公司                     |
| 一汽集团        | 指 | 中国第一汽车集团公司                       |
| 工业国有        | 指 | 沈阳工业国有资产经营有限公司                   |
| 汽车资产公司      | 指 | 沈阳市汽车工业资产经营有限公司                  |
| 新金杯投资       | 指 | 沈阳新金杯投资有限公司                      |
| 金杯汽控        | 指 | 沈阳金杯汽车工业控股有限公司                   |
| 新金杯发展       | 指 | 沈阳新金杯投资发展有限公司                    |
| 众华会计师事务所    | 指 | 众华会计师事务所(特殊普通合伙)                 |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位            |
| 报告期         | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 |

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的经济波动的风险、财务风险和管理风险等，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 金杯汽车股份有限公司                                 |
| 公司的中文名称简称 | 金杯汽车                                       |
| 公司的外文名称   | SHENYANG JINBEI AUTOMOTIVE COMPANY LIMITED |
| 公司的外文名称缩写 | SJA  |
| 公司的法定代表人  | 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

|             |                       |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址      | 沈阳市沈河区万柳塘路 38 号       |
| 公司注册地址的邮政编码 | 110015                |
| 公司办公地址      | 沈阳市沈河区万柳塘路 38 号       |
| 公司办公地址的邮政编码 | 110015                |
| 公司网址        | 无                     |
| 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 | www.sse.com.cn  |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室        |

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务没有发生变化, 均为汽车及零部件制造。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

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, 国家股的持股单位为沈阳资产经营有限公司, 持股比例为 58.59%。

1995 年 2 月 8 日沈阳资产经营有限公司将持有的公司国家股中的 49,562 万股转让给一汽集团, 一汽集团持有公司 51% 的股份, 成为公司的控股股东。公司更名为一汽金杯汽车股份有限公司。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 万股分别转让给汽车资产公司 32,683.36 万股, 转让给新金杯投资 12,019.96 万股。公司更名为金杯汽车股份有限公司。

2004 年 3 月 29 日工业国有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。本次股份划转后, 工业国有直接持有本公司 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。

2005 年 5 月本公司接到国务院国有资产监督管理委员会《关于公司部分国有股性质变更有关问题的批复》, 同意沈阳汽车工业股权投资有限公司将其持有的新金杯投资 90% 国有产权转让给金杯汽控; 沈阳金圣企业集团有限公司将其持有的新金杯投资 10% 国有产权转让给新金杯发展。同意工业国有将其持有的汽车资产公司 100% 国有产权中的 90% 转让给金杯汽控、10% 转让给新金杯发展。华晨集团为新金杯发展和金杯汽控的控股股东, 因此华晨汽车集团控股有限公司成为公司潜在最终控制人。

|  |
|--|
|  |
|  |

七、 其他有关资料

|                    |         |                          |
|--------------------|---------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称 (境内) | 名称      | 众华会计师事务所(特殊普通合伙)         |
|                    | 办公地址    | 中国上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼 |
|                    | 签字会计师姓名 | 楼光华<br>杭思源               |

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2013 年           | 2012 年           | 本期比上年同期增减(%)   | 2011 年           |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 5,690,120,526.44 | 5,048,786,703.13 | 12.70          | 4,683,882,232.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 17,672,532.43    | 22,933,100.45    | -22.94         | 31,048,112.12    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -15,909,883.60   | 5,345,077.90     | -397.65        | 22,308,713.75    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 354,103,499.43   | 249,174,290.56   | 42.11          | -75,905,443.50   |
|                        | 2013 年末          | 2012 年末          | 本期末比上年同期末增减(%) | 2011 年末          |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 400,565,054.20   | 369,986,259.02   | 8.26           | 347,053,158.57   |
| 总资产                    | 7,560,418,647.54 | 7,261,020,503.18 | 4.12           | 5,417,915,030.40 |

#### (二) 主要财务数据

| 主要财务指标                  | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2011 年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.016  | 0.021  | -23.81       | 0.028  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.016  | 0.021  | -23.81       | 0.028  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.015 | 0.005  | -400.00      | 0.020  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.67   | 6.40   | 减少 1.73 个百分点 | 9.37   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -4.2   | 1.49   | 减少 5.69 个百分点 | 6.73   |

### 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   | 2013 年金额      | 2012 年金额       | 2011 年金额      |
|--|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -230,088.66   | -16,719,364.17 | 13,850,178.47 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 28,231,745.68 | 42,003,810.38  | 7,601,797.38  |
| 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                    |               | 5,276,213.00   |               |

|                    |                |               |                |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|
| 认净资产公允价值产生的收益      |                |               |                |
| 债务重组损益             | 16,542,820.94  |               | 930,229.63     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 17,949,736.32  | 986,384.55    | -11,529,239.49 |
| 少数股东权益影响额          | -12,992,135.45 | -9,643,405.59 | -1,004,297.02  |
| 所得税影响额             | -15,919,662.80 | -4,315,615.62 | -1,109,270.60  |
| 合计                 | 33,582,416.03  | 17,588,022.55 | 8,739,398.37   |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，我们面对复杂经济形势，积极应对各种困难和不利因素，各项工作取得了成效，实现了预期的工作目标。

#### （一）主要经营指标完成情况

销售整车：100,193 辆，与上年持平；

营业收入：56.9 亿元，比上年同期增长 12.7%；

归属于公司股东的净利润 1,767 万元，同比减少 22.9%；

基本每股收益 0.016 元。

#### （二）2013 年主要工作

##### 1、克服市场竞争压力，保持货车产销十万辆规模

2013 年，货车市场需求呈现平稳增长的态势，但市场竞争格局更为激烈。在严峻的市场竞争环境下，公司采取了一系列的措施，有力地保证了全年产销双超十万辆的经营成果。全年主要工作及采取的措施如下：

强化国内市场销售与网络建设，围绕公司董事会确定的年度工作任务，在创新营销模式，拓展国内市场，积极开发大客户的基础上，加大网络建设，优化网络布局，促进二三级城市销售工作。积极调整营销政策，促销政策，大力发挥经销商的积极性，有力地推动了公司货车产品的市场推广和销售。全年新建销售网络 82 家，网络总数达到了 1020 家；新建服务站 90 家，总数达到 966 家。大客户开发方面，通过与相关单位建立营销战略联盟，开展互利互惠合作业务，推动大客户销售，积极争取到采购订单，实现大客户销售 2400 辆。推行服务与销售联动机制，开展服务代销业务，实现销售 800 辆。积极开展服务、备件、救援、诚信“四无忧”售后服务活动，为用户提供快捷、便利的服务，用户回访率达到 100%。车辆公司被国家质量协会用户委员会评为“售后服务满意工程先进单位”，获得交通运输部授予的“优质服务奖”。

加快海外基地建设，拓展国际市场空间。海外基地建设稳步推进，俄罗斯工厂已完成总装、车架、装焊设备、简易涂装设备的安装调试。完成了 6 种整车产品的俄罗斯国家认证。12 月份以 KD 散件方式实现小批量生产，已经下达 KD 散件订单 1226 台份，正在陆续发运。同时，进行整车适应性改进、质量整改、换代产品认证和涂装线的设计工作。在海外市场的开发工作中，继续与秘鲁、马来西亚、菲律宾、越南、朝鲜等重点经销商密切合作，巩固传统的海外重点市场。同时，新开发了泰国、柬埔寨、老挝、巴林、安哥拉等新兴市场，海外经营战略的实施，使金杯货车的海外销量不断增加，金杯品牌的知名度不断提升。全年整车出口 20,106 辆，同比增长 53%，海外出口已经成为公司整车销售的重要组成部分。

2、启动金杯车辆整体搬迁改造项目。由于金杯车辆现厂址已被市政府规划为商住区，且其生产设施经过“七五”改造后没有大规模投入，主要产品和生产工艺仍是八十年代末期水平。为此，公司制定了搬迁改造规划，即通过工厂搬迁到沈阳近海经济区近海大街 23 号，取得规划用地面积 755 亩，初步预计总投资 15 亿元，两年内完成新工厂项目建设，实现金杯车辆可持续发展。项目以搬迁金杯车辆现有冲压、车身焊装、车架和车厢生产设施为主，新建车身涂装和装配车间。公司通过搬迁建设，将提升企业的技术、工艺和制造水平，提高产品的市场竞争力。

##### 3、全力提高零部件业务规模，零部件产销实现大幅增长

全年实现零部件销售收入 24.1 亿元，同比增长 9.08%。

2013 年完成了金杯江森新工厂建设，通过了消防、安全、环评验收，配套综合楼、物流仓库等设施均投入使用。宝马业务方面，加速了宝马配套件扩能改造，全年完成了宝马 5 系门板本体国产化项目，宝马 5 系、3 系车型门板、仪表板增产项目只剩下仪表板铣削设备、冷刀弱化设备及门板表皮复合设备的安装即可在 2014 年全线投入使用，宝马 3 系车型门板表皮国产化项目

于 11 月获得客户批准。新设备的投入将大大增强宝马内饰的生产能力，满足客户需求，并为以后宝马新业务的获得打下坚实的基础。2013 年达到 F18 年产 20 万台份，F3X 年产 15 万台份的生产产能。全年宝马内饰销售 21.5 万套，完成年计划的 127%，比去年同期增加 6.3 万套。座椅业务方面，陆续引进了中华系列产品的托盘生产线以及配套滚道线。托盘生产线的引进提升了座椅单元的生产效率，并提升产品质量，目前座椅产能已由年初的 20 万台套提升至年产 25 万台套的生产能力。2013 年销售座椅 19.8 万套，比去年同期增加 22%。

铁岭橡塑、上海敏孚以围绕内外配套市场为重点，积极在开发新品扩产能，提高产品质量，降本增效上下功夫，确保了年度计划目标的实现。

#### 4、产品研发与技术改造取得实效

货车产品研发取得成效，完成了轻卡、中卡 10 款车型换代产品开发，具备批量生产条件，目前正在进行 41 种系列产品公告和油耗公告的申报工作，2014 年可望全面上市。同时，开展专业化底盘开发，进行领驰、金运和换代产品等 16 种底盘产品优化设计。微卡开发上，完成了短轴距、低承载柴油微卡和多功能自卸微卡的开发，满足了不同地区和用户的需求。货车产品改进上，完成汽油/CNG 双燃料车型开发改进，10 月份实现量产；完成升级版军车等国内产品改进 35 项；完成出口俄罗斯、伊朗、越南、阿尔及利亚、泰国等国家产品改进 28 项。

零部件产品研发与技术改造工作，针对零部件内外市场的拓展，通过采取强化产品研发，合理技术改造相结合的措施，完善制造工艺，提升产能规模，满足配套商的需求，拓展了高端零部件的配套份额。在华晨系统内，已经完成 H2S、H2L 右舵、M1V13 车相关座椅项目工装模具已经开发完成，已于 10、11 月份分别投产。目前，正在开发华晨 G13、J11、A3/A4、facelift 等座椅项目，预计 2014 年投产。完成了 H2S、H2L、G13、J11 等相关内外饰件及橡胶密封条共 148 种的配套。在外部配套产品研发上，重点开发国内有关汽车厂家 237 种橡胶密封条新产品，其中 110 种批量供货，127 种正在报价试装中。BP31 后档玻璃饰条、CHB021 内水切总成、S5 内外水切、CH041 外水、C60F 车顶饰条、B2 内外水切等产品已投产配套。

5、大力推进降成本落实工作，实现降成本 6,200 万元，其中整车业务降成本 4,100 万元，零部件业务降成本 2,100 万元。通过付款方式的转换降低银行借款总额，有效控制财务费用的增长。

#### 6、加强公司的治理工作，完善了内部控制制度

强化公司的治理工作，2013 年度，公司共召开了两次股东大会，八次董事会，五次监事会。按要求完成了定期报告和临时公告的披露工作，及时完成了公司第六届董事会、监事会换届选举工作，完成了《公司章程》修改、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总裁工作细则》的修订工作。完成 24 个临时公告的编制披露，保证了信息披露及时、公平、完整、准确。完成了上交所和辽宁证监局的相关调查问卷工作。如“中国上市公司实际控制人研究”调查问卷；中管干部担任上市公司独立董事的情况调查表；上市公司政府补贴情况调查表；上市公司服务需求调查问卷；上市公司治理自我评价表；上市公司内部控制信息披露情况调查问卷；上市公司董事选任与履职情况调查问卷等。根据中国证监会《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行监管工作的通知》及中国证监会辽宁监管局相关通知的要求，公司董事会对公司实际控制人、股东、关联方、收购方以及公司历年来的承诺事项及履行情况进行了自查。经自查，截至 2013 年 12 月 31 日，公司实际控制人、股东、关联方及公司的相关承诺均履行完毕，未发现违反承诺的情况。

加强了投资者关系管理工作，积极参加辽宁监管局与辽宁上市公司协会举办的“辽宁上市公司 2013 年度集体接待日”活动，借助上市公司投资者关系互动平台，与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流，提高上市公司透明度，帮助投资者更好地了解公司情况。保证了公开电话和传真的畅通，及时解答股民的提问。

积极参加独立董事行为指引编写座谈会，配合公司独立董事提出《独立董事行为指引》的修改意见，对《董事会审计委员会运作指引》提出反馈意见。

完善了内部控制制度，2013 年度，公司参照《企业内部控制基本规范》等相关规定，已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，并进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司对内部控制进行了自我评价，董事会认为，2013 年度公司内部

控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。众华会计师事务所对公司 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，审计意见为：“公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。”董事会审计委员会全年召开了三次会议，强化了公司财务控制、内部控制计划等相关工作的开展。在 2012 年年报披露的同时，公司披露了首份内部控制自我评价报告。内部控制自我评价报告详细披露了公司的管理体系和内控水平和公司目前的风险点。

公司组织董监事及高管参与了企业内部控制知识竞赛活动，参加了上市公司会计实务培训班、上交所财务总监培训和并购重组审核分道制专题培训班等培训。转发了交易所的《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等最新法规。学习了《上市公司董事选任与行为指引》、《上市公司累积投票制实施细则》、《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的通知》、《中国证监会关于进一步加强稽查执法工作的意见》等新法规。

#### 7、加强干部与员工队伍建设

对干部队伍按照干部任免考核办法实施动态优化调整，全年调整所属企业副厂级及以上干部 22 人，其中，提拔 8 人，免职 2 人。以开办金杯汽车网络学院为平台，推动干部培训工作，提高干部队伍素质水平。

以创先争优促发展等活动为载体，提升员工队伍的能力和水平。1 人获得辽宁五一奖章，14 人获市级五一劳动奖章称号。在第九届“振兴杯”全国青年职业技能大赛决赛中，1 名选手获机械设备安装全国亚军称号。在沈阳市职工技能竞赛中 2 人获技术大王、10 人获技术标兵、6 人获技术能手。

### （一）主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 5,690,120,526.44 | 5,048,786,703.13 | 12.70   |
| 营业成本          | 4,946,526,307.91 | 4,411,527,035.51 | 12.13   |
| 销售费用          | 141,000,853.62   | 151,769,406.07   | -7.10   |
| 管理费用          | 340,160,400.31   | 266,367,593.68   | 27.70   |
| 财务费用          | 150,567,864.61   | 150,354,778.17   | 0.14    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 354,103,499.43   | 249,174,290.56   | 42.11   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -188,815,498.08  | -248,188,267.42  | -23.92  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 361,227,792.28   | 396,756,756.18   | -8.96   |
| 研发支出          | 103,253,646.91   | 58,478,271.23    | 76.57   |

#### 2、 收入

##### （1） 驱动业务收入变化的因素分析

公司整车产销保持了上年同期水平，零部件产销实现了较大幅度的增长。报告期，公司实现营业收入 56.9 亿元，同比增长 12.7%。其中，整车产品销售实现 30.5 亿元，同比增长 20.7%，零部件实现销售收入 24.1 亿元，同比增长 9.08%，收入与去年同期相比增加的主要原因是客户华晨宝马销量大幅增加。

##### （2） 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主要整车产品为轻型货车、汽车零部件。全年车辆公司实现整车生产 100,451 辆，同比增长 1.15%；实现销售 100,193 辆，同比持平；年末整车库存 3,892 辆。全国轻型货车销售 190.8 万辆，车辆公司轻型货车行业市场占有率为 5.25%。

零部件销售业务方面，金杯江森 2013 年实现收入 16 亿元，与去年同期相比增加 2.9 亿元，增

幅达 22.1%。宝马内饰销售 21.5 万套，比去年同期增加 6.3 万套，增长比例达 41.8%，收入与去年同期相比增加的主要原因是客户华晨宝马销量大幅增加。铁岭华晨、上海敏孚分别实现零部件收入 2.3 亿和 2 亿元，金杯江森、铁岭华晨、上海敏孚占零部件收入的比重分别为 66%，10%，8%。

### (3) 订单分析

公司积极争取政府采购和物流企业订单，全年实现大客户销售 2400 辆。公司整车产品大部分直接面对最终客户，订单销售数量较小，订单销售占总销量的 2.4% 左右。零部件销售按配套厂商月度计划订单组织生产销售。

### (4) 新产品及新服务的影响分析

货车产品研发完成了轻卡、中卡 10 款车型换代产品开发，具备批量生产条件，目前正在进行 41 种系列产品公告和油耗公告的申报工作。同时，开展领驰、金运和换代产品等 16 种底盘产品优化设计。微卡开发上，完成了短轴距、低承载柴油微卡和多功能自卸微卡的开发。货车产品改进上，完成汽油/CNG 双燃料车型开发改进；完成出口俄罗斯、伊朗、越南、阿尔及利亚、泰国等国家产品改进 28 项。

全年完成了宝马 5 系门板本体国产化项目，宝马 5 系、3 系车型门板、仪表板增产项目。新设备的投入将大大增强宝马内饰的生产能力，满足客户需求。2013 年达到 F18 年产 20 万台份，F3X 年产 15 万台份的生产产能。全年宝马内饰销售 21.5 万套，完成年计划的 127%，比去年同期增加 6.3 万套。2013 年销售座椅 19.8 万套，比去年同期增加 22%。

围绕公司董事会确定的年度工作任务，不断拓展国内外市场，加大网络建设，优化网络布局，大力发挥经销商的积极性，有力地推动了公司货车产品的市场推广和销售。全年新建销售网络 82 家，网络总数达到了 1020 家；新建服务站 90 家，总数达到 966 家。

### (5) 主要销售客户的情况单位：

元 币种:人民币

| 客户名称 | 营业收入总额           | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|------------------|--------------|
| 客户一  | 1,120,775,250.47 | 20.53%       |
| 客户二  | 946,126,333.98   | 17.33%       |
| 客户三  | 340,758,983.93   | 6.24%        |
| 客户四  | 287,869,665.64   | 5.27%        |
| 客户五  | 218,205,598.13   | 4.00%        |
| 合计   | 2,913,735,832.15 | 53.37%       |

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 |        |                  |              |                  |                |                   |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 工业    | 原材料、人工 | 4,498,997,010.49 | 95.18        | 3,990,233,639.53 | 95.69          | -0.51             |

|       |                 |                  |                     |                  |                       |                              |
|-------|-----------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------------|------------------------------|
|       | 工资、折旧           |                  |                     |                  |                       |                              |
| 商业    | 原材料、人工<br>工资、折旧 | 227,909,784.78   | 4.82                | 179,652,315.57   | 4.31                  | 0.51                         |
| 分产品情况 |                 |                  |                     |                  |                       |                              |
| 分产品   | 成本构成项目          | 本期金额             | 本期占总<br>成本比例<br>(%) | 上年同期金额           | 上年同期<br>占总成本<br>比例(%) | 本期金额<br>较上年同<br>期变动比<br>例(%) |
| 整车    | 原材料、人工<br>工资、折旧 | 2,828,513,184.40 | 59.84               | 2,322,649,349.92 | 55.70                 | 4.14                         |
| 零部件   | 原材料、人工<br>工资、折旧 | 1,898,393,610.87 | 40.16               | 1,847,236,605.18 | 44.30                 | -4.14                        |

## (2) 主要供应商情况

## 主要供应商情况（采购前五名）

单位：元

| 客户名称 | 采购金额             | 占公司全部营业成本的比例 |
|------|------------------|--------------|
| 客户一  | 488,966,587.26   | 9.89%        |
| 客户二  | 270,871,752.98   | 5.48%        |
| 客户三  | 208,653,728.38   | 4.22%        |
| 客户四  | 183,523,955.42   | 3.71%        |
| 客户五  | 182,740,726.50   | 3.69%        |
| 合计   | 1,334,756,750.53 | 26.98%       |

## 4、费用

当前所得税费用增加的主要原因是金杯江森当期所得税费用及递延所得税增加所致。

## 5、研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发支出         | 77,853,249.77  |
| 本期资本化研发支出         | 25,400,397.14  |
| 研发支出合计            | 103,253,646.91 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%)  | 13.89          |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 1.81           |

## (2) 情况说明

主要系本期增加换代卡车项目研发投入和金杯江森开发新产品研发投入加大所致。

## 6、现金流

经营活动产生的现金流量净额同比增加 42.11%，主要是销售商品收到现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 23.92%，主要为子公司金杯江森厂区今年投入减少所致。

## 7、 其它

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本年度公司同交通银行股份有限公司辽宁分行签订债务重组协议，取得营业外收入 16,542,820.94 元。

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

公司实施扩张改造并举战略，加快建设整车生产基地，同时寻找国内外合作伙伴，积极推进海外卡车基地建设，实施创新升级战略，通过自主创新、合作引进开发新产品，形成多系列产品格局，增加新的产能，到“十二五”末期实现卡车系列产品的新突破。

完善零部件产品布局，对现有的产品进行技术升级，向高端发展，逐步形成公司核心零部件体系，向产品的规模化生产发展，引进技术和人员，提升公司自主开发零部件产品的技术和水平。销售整车：100,193 辆，与上年持平，完成年初计划的 90.93%；主要原因是公司调整产品结构，低吨位车销量下滑所致。营业收入：56.9 亿元，比上年同期增长 12.7%；完成年初计划的 109.42%。实现了归属于上市公司股东的净利润为正的计划目标。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 工业        | 5,218,069,240.60 | 4,498,997,010.49 | 13.78   | 15.06         | 12.75         | 增加 0.12 个百分点 |
| 商业        | 240,641,533.05   | 227,909,784.78   | 5.29    | 20.11         | 26.86         | 减少 6.24 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 整车        | 3,047,476,500.71 | 2,828,513,184.40 | 7.19    | 20.69         | 21.78         | 减少 1.53 个百分点 |
| 零部件       | 2,411,234,272.94 | 1,898,393,610.87 | 21.27   | 9.08          | 2.77          | 增加 1.60 个百分点 |

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区   | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------------|---------------|
| 东北地区 | 4,146,060,876.59 | 15.36         |
| 华东地区 | 214,094,563.12   | 14.99         |
| 华北地区 | 86,477,128.47    | 14.99         |
| 华南地区 | 29,095,241.77    | 14.99         |
| 其他   | 982,982,963.70   | 14.99         |

公司整车产品主要销售区域为东北地区，零部件产品的配套区域在本地。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 | 上期期末数 | 上期期末数 | 本期期末金 |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|
|------|-------|-------|-------|-------|-------|

|        |                  | 占总资产的比例 (%) |                  | 占总资产的比例 (%) | 额较上期期末变动比例 (%) |
|--------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|
| 预付账款   | 77,562,368.02    | 1.03        | 134,022,695.92   | 1.85        | -42.13         |
| 其他应收款  | 106,431,548.81   | 1.41        | 255,173,899.45   | 3.51        | -58.29         |
| 长期股权投资 | 178,488,007.19   | 2.36        | 126,613,327.33   | 1.74        | 40.97          |
| 工程物资   | 11,983,750.03    | 0.16        | 6,882,141.00     | 0.09        | 74.13          |
| 开发支出   | 65,790,268.20    | 0.87        | 40,389,871.06    | 0.56        | 62.89          |
| 短期借款   | 2,315,700,000.00 | 30.63       | 4,330,384,665.00 | 59.64       | -46.52         |
| 应付票据   | 2,412,263,697.74 | 31.91       | 275,290,760.21   | 3.79        | 776.26         |
| 预收款项   | 35,390,072.98    | 0.47        | 51,607,840.35    | 0.71        | -31.43         |
| 长期借款   | 0                | 0.00        | 60,000,000.00    | 0.83        | -100.00        |
| 专项应付款  | 0                | 0.00        | 3,970,000.00     | 0.05        | -100.00        |
| 预计负债   | 29,837,279.58    | 0.39        | 22,094,863.00    | 0.30        | 35.04          |

预付账款：本期采用预付方式采购的货物减少所致。

其他应收款：本期收回了拆迁补偿款 7,000 万元及收回部分关联方款项。

长期股权投资：本期母公司增加投资所致。

工程物资：本期增加对生产线的投入。

开发支出：主要系本期增加金杯重卡、换代卡车项目研发投入。

短期借款：主要系通过票据贴现计入短期借款融资大幅降低所致。

应付票据：主要系企业本期通过开具银行票据作为支付手段大幅增加，以此减少短期借款所致。

预收款项：由于市场竞争预收款销售商品减少。

长期借款：子公司偿还银行借款所致。

专项应付款：由于科技风险投资基金转销所致。

预计负债：因销量增加相应增加的产品质量保证金。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、品牌优势

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

##### 2、整车及零部件产品研发能力

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

##### 3、生产能力

公司目前拥有年产轻型货车 10 万辆的能力，零部件的生产能力能够满足公司内外客户的需求，且零部件产品为宝马等高端车的配套能力在不断提升。随着车辆公司的搬迁改造工作的完成，未来公司的产能将更能满足市场的需求。

##### 4、零部件成本优势

公司采用全球的采购策略，使成本摊低，采购具备一定优势，同时采取持续改进，企业生产成本不断得到优化。

5、有较好的组织运营体系、较为健全的营销服务体系、严格的生产控制水平。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

董事会批准设立全资企业，沈阳金玺车身部件有限公司，公司现金出资 4,500 万元，占注册资本的 90%，公司全资子公司金杯汽车物资总公司现金出资 500 万元，占注册资本的 10%。沈阳金玺车身部件有限公司工商营业执照尚未办理，预计 2014 年度进行项目建设，做好企业运营的前期准备。

董事会批准设立参股企业，沈阳华润金杯房地产开发有限公司，公司全资子公司沈阳金杯房屋开发有限公司出资 490 万元，占注册资本的 49%；华润（沈阳）地产有限公司出资 510 万元，占注册资本的 51%。沈阳华润金杯房地产开发有限公司工商营业执照尚未办理，主要原因是视相关业务的未来开展而及时办理。

沈阳金杯汽车部件工业园有限公司 2013 年度完成迁址，预计 2014 年度进行项目建设。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

##### 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        | 539,230 | 37,046   | 118     |
| 沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 | 50         | 139,680 | 44,554   | 14,199  |
| 铁岭华晨橡塑制品有限公司      | 95         | 52,104  | 10,345   | 383     |
| 上海敏孚汽车饰件有限公司      | 51         | 19,680  | 9,313    | 825     |
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司      | 39.1       | 664,550 | -211,915 | -12,684 |
| 沈阳金亚汽车传动轴有限公司     | 30.16      | 18,476  | 11,301   | 189     |
| 沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司  | 30         | 27,099  | 10,938   | 1140    |

##### 对归属于母公司的净利润影响达到 10%以上公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

| 与公司的关系 | 公司名称              | 营业收入    | 营业利润   | 净利润    | 本期贡献投资收益 | 占归属于母公司净利润% |
|--------|-------------------|---------|--------|--------|----------|-------------|
| 控股子公司  | 沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 | 159,774 | 15,552 | 14,199 | 7,100    | 401.81      |
| 控股子公司  | 上海敏孚汽车饰件有限公司      | 20,085  | 1,213  | 825    | 421      | 23.83       |
| 控股子公司  | 铁岭华晨橡塑制品有限公司      | 23,030  | 19     | 383    | 364      | 20.60       |
| 联营公司   | 沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司  | 24,698  | 1,290  | 1,140  | 278.9    | 15.78       |
| 联营公司   | 沈阳金杯广振汽车部件有限公司    | 19,333  | 1,629  | 1,377  | 275.68   | 15.60       |

#### 5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年,党的十八大和中央经济工作会议已顺利召开,会议确定了全面深化改革的重大意义和指导思想,提出了紧紧围绕使市场在资源配置中起决定性作用深化经济体制改革,坚持和完善基本经济制度,加快完善现代市场体系、宏观调控体系、开放型经济体系,加快转变经济发展方式,加快建设创新型国家,推动经济更有效率、更加公平、更可持续发展。2013 年,面对严峻复杂的国内外形势,我国国民经济呈现稳中有进,稳中向好的发展态势。汽车行业实现了全行业稳定增长,汽车产销双双超过 2,000 万辆,再创全球产销最高记录。2013 年,汽车产销实现 2,211 万辆和 2,198 万辆,同比增长 14.8%和 13.9%,增幅高于上年 10.1 个百分点和 9.5 个百分点。其中乘用车产销 1,808 万辆和 1,793 万辆,同比增长 16.5%和 15.7%;2013 年商用车市场表现总体好于上年,商用车产销 403.2 万辆和 405.5 万辆,同比增长 7.6%和 6.4%,上年为负增长。

(数据来源:中国汽车工业协会《中国汽车工业产销快讯》)

2013 年货车市场也结束了上年的下降趋势,呈现小幅增长。全年共销售 349.5 万辆,在货车主要品种中,重型货车增速最为明显,高于货车行业 15.9 个百分点;轻型货车共销售 190.8 万辆,同比增长 3.56%,中型和微型货车同比略有下降。公司主要整车产品为轻型货车,全年车辆公司实现整车销售 10.02 万辆,车辆公司市场占有率为 5.25%。与去年产销持平,公司的增长率略低于行业的平均水平。(数据来源:中国汽车工业协会《中国汽车工业产销快讯》)

2013 年我国汽车整车出口小幅下降,共出口 97.7 万辆,同比下降 7.5%,其中,商用车出口 38.1 万辆,同比下降 3.5%。我公司实现整车出口 2.01 万辆,同比增长 53%,占商用车出口量的 5.28%。海外出口已经成为公司整车销售的重要组成部分。据预测,2014 年我国汽车工业将继续保持稳定增长,产销增速将有所回落。同时随着二、三线城市汽车需求的逐渐扩大,大中城市消费需求更新步伐的加快,汽车产销仍然会保持平稳增长,预计 2014 年汽车产销同比增速有望达到 8%-10%左右。(数据来源:中国汽车工业协会《中国汽车工业产销快讯》)

### (二) 公司发展战略

公司实施扩张改造并举战略,加快建设整车生产基地,同时寻找国内外合作伙伴,积极推进海外卡车基地建设,实施创新升级战略,通过自主创新、合作引进开发新产品,形成多系列产品格局,增加新的产能,到“十二五”末期实现卡车系列产品的突破。

完善零部件产品布局,对现有的产品进行技术升级,向高端发展,逐步形成公司核心零部件体系,向产品的规模化生产发展,引进技术和人员,提升公司自主开发零部件产品的技术和水平。

### (三) 经营计划

2014 年经营指标计划:

销售卡车: 11 万辆;

营业收入: 55 亿元;

归属于上市公司股东的净利润为正。

工作任务及措施

2014 年公司工作总体思路是实施管理创新,提升营销能力和研发能力;实现产品升级,增强产品竞争能力;调整产业结构,推进多元化经营;抓好重点项目,加快建设步伐;努力实现保增长、增效益、增后劲工作目标。

1、努力开拓国内外市场,改进营销模式,实现整车销售目标

(1) 充分发挥现有营销网络主渠道作用,优化网络布局,营销网络向华北地区、中原地区重点拓展,向三、四线城市下沉。

(2) 全力拓展海外市场,全年出口卡车 2 万辆。

俄罗斯项目:完成项目后期建设,步入正常经营;开发销售网络,努力实现销售 5000 辆的目标。通过探索研究成立合资公司方式,积极推进在巴西建设另一个海外基地。

加强越南市场开发力度,提升市场销量,努力实现出口 3000 辆目标。推进伊朗项目完成 48 款车型欧盟认证注册,努力实现出口 2000 辆目标。巩固秘鲁、菲律宾、马来西亚、朝鲜以及中东、

阿尔及利亚等重点市场努力扩大销量。

(3) 强化品牌宣传, 重点做好新产品推广, 提升卡车换代产品、微卡产品在市场销售的贡献度, 计划销售新产品 1.5 万辆。

(4) 寻找有行业营销能力的合作伙伴, 继续开拓大客户市场。与货车使用量较多的运输等行业企业建立合作关系, 取得大客户销量的增长。

(5) 开展金牌服务, 为用户提供更专业、更全面、更便捷、更贴心的售后服务。

## 2、加快车辆公司搬迁改造项目建设

完成新工厂总体规划、各生产车间工艺设计方案、新工厂建设计划、投资预算。争取上半年完成项目政府立项审批、完成消防、安全、环评审批, 采取措施落实建设资金, 实现年内开工建设, 力争在两年内完成工厂搬迁改造。

## 3、创新研发体系, 提升货车及专用车研发能力

创新研发体系, 探索研发新模式, 全面提升研发能力和水平。加强技术交流和技合作, 研发部门单独建制, 成立金杯商务车研究院, 引进研发团队或核心技术人员, 实施项目承包、研发激励机制, 提升技术的自主开发和应用水平, 加速新产品研发和换代产品研发的速度, 加速改变公司产品较为单一, 市场竞争较弱的现状。

## 4、加大零部件营销与研发力度, 稳定提高零部件产销规模

坚持老产品改进与新产品开发并举, 加速产品研发, 促进产品和技术实现同步提升。稳步扩大配套市场, 以拓展市场增加收入、开源节流、降低融资成本为重点, 全面提升零部件企业盈利能力。金杯江森全面完成宝马 5 系、3 系车型门板、仪表板增产项目, 并全线投入使用, 满足宝马订单需求。同时, 要积极争取宝马新业务, 努力提升研发水平, 提高国产化水平, 扩大产销规模。铁岭华晨在注重密封件新产品开发的同时, 要深入研究通过合资合作方式引进技术, 向高端市场迈进的可行性。

5、加快各项建设。金玺冲压项目年内完成工艺设计、施工图设计、设备定制, 年底前完成厂房主体工程建设。金杯汽车部件产业园项目, 进一步加大项目组织、管理力度, 推动项目建设取得进展。

6、抓好降成本降费用。重点在供应商管理、提高材料利用率、降低管理费用、严格控制财务费用等方面下功夫, 全年完成降成本 4300 万元。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

| 单位   | 项目名称           | 总投资额(万元) |
|------|----------------|----------|
| 金杯车辆 | 车辆公司搬迁项目       | 12,986   |
| 金杯江森 | 宝马门板、仪表板增产开发项目 | 9,954    |
| 金杯江森 | 座椅组装发泡开发项目     | 3,134    |
| 合计   |                | 26,074   |

车辆公司搬迁工程建设预计于二季度启动, 具体投资额度, 董事会另行批准。

## (五) 可能面对的风险

风险:

1、盈利能力较低风险。近几年, 商用车市场竞争日趋激烈, 企业面临人力成本不断上涨和产品价格竞争激烈的尴尬困境, 利润空间受到挤压; 与同行业生产技术相比, 公司轻型货车生产技术、研发水平处于行业中游水平, 产品单一; 由于公司融资需求较大, 财务费用负担较重, 资产负债率大大高于行业平均水平, 制约了公司盈利能力的提升。2013 年, 扣除非经常性损益后, 公司经营仍处于亏损的状态, 在短期内改善公司财务状况, 降低财务费用, 提升盈利空间的难度较大。

2、资金短缺风险。由于车辆公司整体搬迁项目预计需求资金 15 亿元, 技术改造、产品升级换

代、新产品开发、业务拓展等方面的经营也对资金需求较多，本给公司资金紧张的状况带来更多的困难，目前公司资金来源单一，过度依赖银行借款和票据融资，资金短缺的矛盾非常突出，制约着公司的发展。

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

4、汇率风险。公司产品已经出口到几十个国家，国际经济金融形势的不稳定性和外汇市场的自由波动都将给公司海外基地的建设、整车出口和汇兑结算带来风险。

5、高端人才短缺风险。公司技术改造、产品升级换代、新产品开发、业务拓展等方面对高端技术人才和专业管理人才的需求强烈，公司在人力资源市场上招聘此类人才的难度较大。

6、汽车行业产能过剩风险。一是汽车行业产能扩张加剧，很有可能造成汽车产能过剩，尤其是在轻货市场需求存在增长放缓甚至同比下降的竞争环境下，公司生产的产品可能受到较大冲击。二是汽车排放法规的不断升级、汽车环保的不断提高使得汽车产品认证和市场准入难度加大，满足要求的产品推出和跟进速度可能存在风险。

应对的措施

1、强化管理，提高盈利能力。通过强化对生产运营的管理，提高生产效率，努力降低单位成本。千方百计提高产品档次，在产品研发、设计、销售等环节加大投入、倾注力量，使公司整车和零部件的技术水平和盈利水平获得提升。

2、通过增加项目借款，千方百计解决车辆公司整体搬迁建设的资金需求，确保搬迁项目的顺利进行。要努力拓展融资渠道，增加项目借款、中长期借款、票据融资，严格控制财务费用。

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

4、通过多种方式，同合作伙伴、经销商、代理经销商等洽谈协商，约定汇率变动的责任条款，双方共同承担汇率变动风险；在计价时尽量选取有升值趋向的货币；适当调整价格，用价格平抑汇率变动损益，努力降低汇率风险。

5、根据公司发展需要，引进各类专业技术人员，同时强化后备干部的培养和培训，做好后备干部选拔工作，解决人才短缺的问题。

6、关注国际经济形势、国家政策和供货商企业内部的变化，加强市场信息调研和行情分析，规避风险和及早制定对策。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

##### 关于带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明

众华会计师事务所为本公司 2013 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

非标准无保留审计意见涉及事项的基本情况

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

注册会计师对该事项的基本意见

上述强调事项已在 2013 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。

公司董事会对该事项的意见

我们一致认为，对众华会计师事务所出具的 2013 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。

公司拟采取的措施

公司将认真面对所处的困境，实施管理创新，提升营销能力和研发能力；实现产品升级，增强产品竞争能力；抓好重点项目，加快建设步伐；努力实现保增长、增效益、增后劲工作目标，

2014 年公司拟采取措施下列措施改善持续经营能力:

- 1、努力提高营销能力,改进营销模式,开拓市场,实现卡车销售目标。
- 2、提升整车和零部件的研发能力,促进整车产品多品种、多档次配置,促进零部件高端配套能力。
- 3、加快车辆公司搬迁改造项目建设,完成项目政府立项审批,落实建设资金,力争在两年内完成工厂搬迁改造。
- 4、加快各项目建设并尽早投产。金玺冲压项目年内完成工艺设计、施工图设计、设备定制,年底前完成厂房主体工程建设。金杯汽车部件产业园项目,年内完成注资,进一步加大项目组织、管理、调度力度,推动项目建设取得重大进展。
- 5、抓好降成本降费用。重点在供应商管理、提高材料利用率、降低管理费用、严格控制财务费用等方面下功夫。

董事会、管理层将采取积极的措施,努力推进有关工作的落实。努力提升主业经营的利润率,取得整车和零部件企业生产经营的突破,拓展新业务,争取在 2014 年度实现盈利。

关于带强调事项段的无保留意见审计报告的说明

众华会计师事务所为本公司 2013 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告,公司董事会对强调事项做出了专项说明。

监事会认为,众华会计师事务所出具的审计报告,对公司 2013 年 12 月 31 日财务状况及 2013 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。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会公布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求,公司对《公司章程》部分条款进行了修订。2012 年 8 月 28 日,公司召开第六届董事会第十五次会议审议公司利润分配政策。本次《公司章程》的修订明确细化了公司利润分配政策的研究论证程序和决策机制。公司在制订或修改利润分配政策时,应充分听取中小股东的意见和诉求;确定公司的利润分配政策为固定比率股利政策。每年按照不少于当年实现的归属于上市公司股东净利润的 30% 比例发放现金红利。如存在以前年度未弥补亏损的,以弥补后的金额为基数计提。公司 2012 年第二次临时股东大会,于 2012 年 9 月 27 日在华晨集团 111 会议室举行,会议经审议,通过了《关于修订公司章程的议案》。最近三年,公司严格执行了分红政策。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 17,672,532.43          | 0                         |
| 2012 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 22,933,100.45          | 0                         |
| 2011 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 31,048,112.12          | 0                         |

##### 五、 积极履行社会责任的工作情况

###### (一) 社会责任工作情况

2013 年，金杯汽车积极履行社会责任，加强公司治理，保护股东的权益，保障员工权益，关爱自然，保护环境，促进经济可持续发展。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型  | 查询索引                               |
|--|------------------------------------|
| 日照日发车辆制造有限公司财产监管组诉本公司全资子公司金杯车辆及本公司清偿债务一案。本公司收到五莲县人民法院执行裁定书(2012)莲执字第 125 号,五莲县人民法院冻结本公司持有的金杯江森、沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司、沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司、沈阳华晨金杯汽车有限公司股权,冻结期限为两年。车辆公司已对该诉案提取利息 2,220 万元,对公司其他财务影响尚无法确定。本公司已就上述冻结情况同五莲县人民法院、日照日发车辆制造有限公司财产监管组进行积极沟通。 | 详细情况见公司 2011-024 号公告、2012-009 号公告。 |

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型   | 查询索引                |
|---|---------------------|
| 本公司全资子公司金杯车辆与鹤壁市奥华特种车辆有限公司签署《技术资料提供合同》。根据合同,奥华特种车出资 2990 万元,购买金杯车辆拥有的部分无形资产。报告期后续实施无变化。 | 详见公司临 2013-024 号公告。 |

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于追加 2012 年度及预计 2013 年度日常关联交易的议案》预计 2013 年全年日常关联交易的总额为 39.97 亿元,其中关联采购 11.7 亿元,关联销售 28.2 亿元。上述议案在 2012 年度股东大会获得通过。 | 详见公司临 2013-003、临 2013-007 号公告。2013 年日常关联交易具体交易金额见公司 2013 年审计报告。 |

#### (二) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

公司与华晨汽车集团控股有限公司、上海申华控股股份有限公司共同出资设立华晨汽车投资(大连)有限公司,注册资本 10 亿元人民币,其中本公司以货币出资人民币 5000 万元,占注册资本 5%。公司已于 2013 年 9 月份完成全部出资。详见披露在上海证券交易所网站的公司 2011-027、2012-001 号公告。

## 七、 重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

## (二) 担保情况

## 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

单位:万元 币种:人民币

| 担保方          | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方           | 担保金额     | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日       | 担保到期日      | 担保类型 | 担保是否履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|--------------|-------------|----------------|----------|---------------|-------------|------------|------|----------|--------|--------|---------|----------|------|
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 3,000.00 | 2013年2月7日     | 2013年2月7日   | 2014年2月7日  | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 500.00   | 2013年2月7日     | 2013年9月18日  | 2014年3月18日 | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 1,000.00 | 2012年12月14日   | 2013年12月9日  | 2014年6月9日  | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 500.00   | 2012年12月14日   | 2013年11月21日 | 2014年5月21日 | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 500.00   | 2012年12月14日   | 2013年11月28日 | 2014年5月28日 | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 1,000.00 | 2012年12月14日   | 2013年11月20日 | 2014年5月20日 | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金杯汽车模具制造有限公司 | 2,000.00 | 2013年3月29日    | 2013年3月29日  | 2014年3月29日 | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金杯汽车模具制造有限公司 | 2,000.00 | 2013年3月29日    | 2013年4月28日  | 2014年4月28日 | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 全资子公司       | 沈阳金杯汽车模具制造有限公司 | 1,000.00 | 2013年11月6日    | 2013年11月6日  | 2014年5月6日  | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 金杯汽车股份有限公司   | 公司本部        | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 7,000.00 | 2013年5月16日    | 2013年11月25日 | 2014年5月25日 | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |
| 金杯汽车股份有限公司   | 公司本部        | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 3,000.00 | 2013年5月16日    | 2013年11月26日 | 2014年5月26日 | 一般担保 | 否        | 否      | 0      | 是       | 否        |      |

单位：元

|                                      |         |
|--------------------------------------|---------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）              | 21,500  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）            | 21,500  |
| <b>公司对子公司的担保情况</b>                   |         |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                      | 134,920 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                    | 134,920 |
| <b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>           |         |
| 担保总额（A+B）                            | 156,420 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                     | 210     |
| 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） | 156,420 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                    | 156,420 |

## (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

## 九、 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   | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |    |
| 境内会计师事务所报酬   | 150              |    |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2                |    |
|              | 名称               | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） | 50 |

2012 年年度股东大会审议通过关于续聘 2013 年度公司财务和内部控制审计机构的议案，批准公司继续聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司 2013 年财务报告审计机构，聘期一年。2013 年度财务审计费为 150 万元。

公司继续聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2013 年度内部控制审计单位，聘期一年。2013 年度内部控制审计费用为 50 万元。上海众华沪银会计师事务所有限公司更名为众华会计师事务所（特殊普通合伙）。

## 十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

## 十一、 其他重大事项的说明

1、董事会批准设立全资企业，沈阳金玺车身部件有限公司，公司现金出资 4,500 万元，占注册资本的 90%，公司全资子公司金杯汽车物资总公司现金出资 500 万元，占注册资本的 10%。沈阳金玺车身部件有限公司工商营业执照尚未办理，预计 2014 年度进行项目建设，做好企业运营的前期准备。

2、董事会批准设立参股企业，沈阳华润金杯房地产开发有限公司，公司全资子公司沈阳金杯房屋开发有限公司出资 490 万元，占注册资本的 49%；华润（沈阳）地产有限公司出资 510 万元，

占注册资本的 51%。沈阳华润金杯房地产开发有限公司工商营业执照尚未办理，主要原因是视相关业务的未来开展而及时办理。

3、沈阳金杯汽车部件工业园有限公司 2013 年度完成迁址，预计 2014 年度进行项目建设。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前         |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后         |       |
|--------------|---------------|-------|-------------|----|-------|----|----|---------------|-------|
|              | 数量            | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 1、国家持股       |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 2、国有法人持股     |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 3、其他内资持股     |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 其中：境内非国有法人持股 |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 境内自然人持股      |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 4、外资持股       |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 其中：境外法人持股    |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 境外自然人持股      |               |       |             |    |       |    |    |               |       |
| 二、无限售条件流通股份  | 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   |

#### (二) 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

#### (一) 截至报告期末近 3 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。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数       | 105,819   | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 104,743     |           |             |               |
|------------------|---|-----------------------|-------------|-----------|-------------|---------------|
| 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 11,500,000 |
| 中国第一汽车集团公司       | 未知  | 3.63                  | 39,609,569  |           |             | 无             |
| 上海中华控股股份有限公司     | 国有法人  | 3.18                  | 34,770,000  |           |             | 质押 20,000,000 |
| 钱宗南              | 未知  | 0.32                  | 3,485,165   | 3,485,165 |             | 无             |
| 俞佳娜              | 未知  | 0.28                  | 3,080,001   |           |             | 无             |
| 苗卫泰              | 未知  | 0.18                  | 1,973,449   | 1,973,449 |             | 无             |
| 杜天顺              | 未知  | 0.17                  | 1,898,738   | 1,898,738 |             | 无             |
| 何建英              | 未知  | 0.16                  | 1,796,800   | 1,796,800 |             | 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      |           |             |               |
| 上海中华控股股份有限公司     | 34,770,000  |                       | 人民币普通股      |           |             |               |
| 钱宗南              | 3,485,165   |                       | 人民币普通股      |           |             |               |
| 俞佳娜              | 3,080,001   |                       | 人民币普通股      |           |             |               |
| 苗卫泰              | 1,973,449   |                       | 人民币普通股      |           |             |               |
| 杜天顺              | 1,898,738   |                       | 人民币普通股      |           |             |               |
| 何建英              | 1,796,800   |                       | 人民币普通股      |           |             |               |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>(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。</p> <p>(2)、公司第一、二、三股东存在关联关系，且第一、三股东为一致行动人。本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p> |                       |             |           |             |               |

## 四、 控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、 法人

单位：万元 币种：人民币

|             |                                |
|-------------|--------------------------------|
| 名称          | 沈阳市汽车工业资产经营有限公司                |
| 单位负责人或法定代表人 | 刘鹏程                            |
| 成立日期        | 2000 年 1 月 25 日                |
| 组织机构代码      | 41062471-3                     |
| 注册资本        | 50,000                         |
| 主要经营业务      | 资产经营管理；产业投资及管理（法律、法规禁止经营的项目除外） |

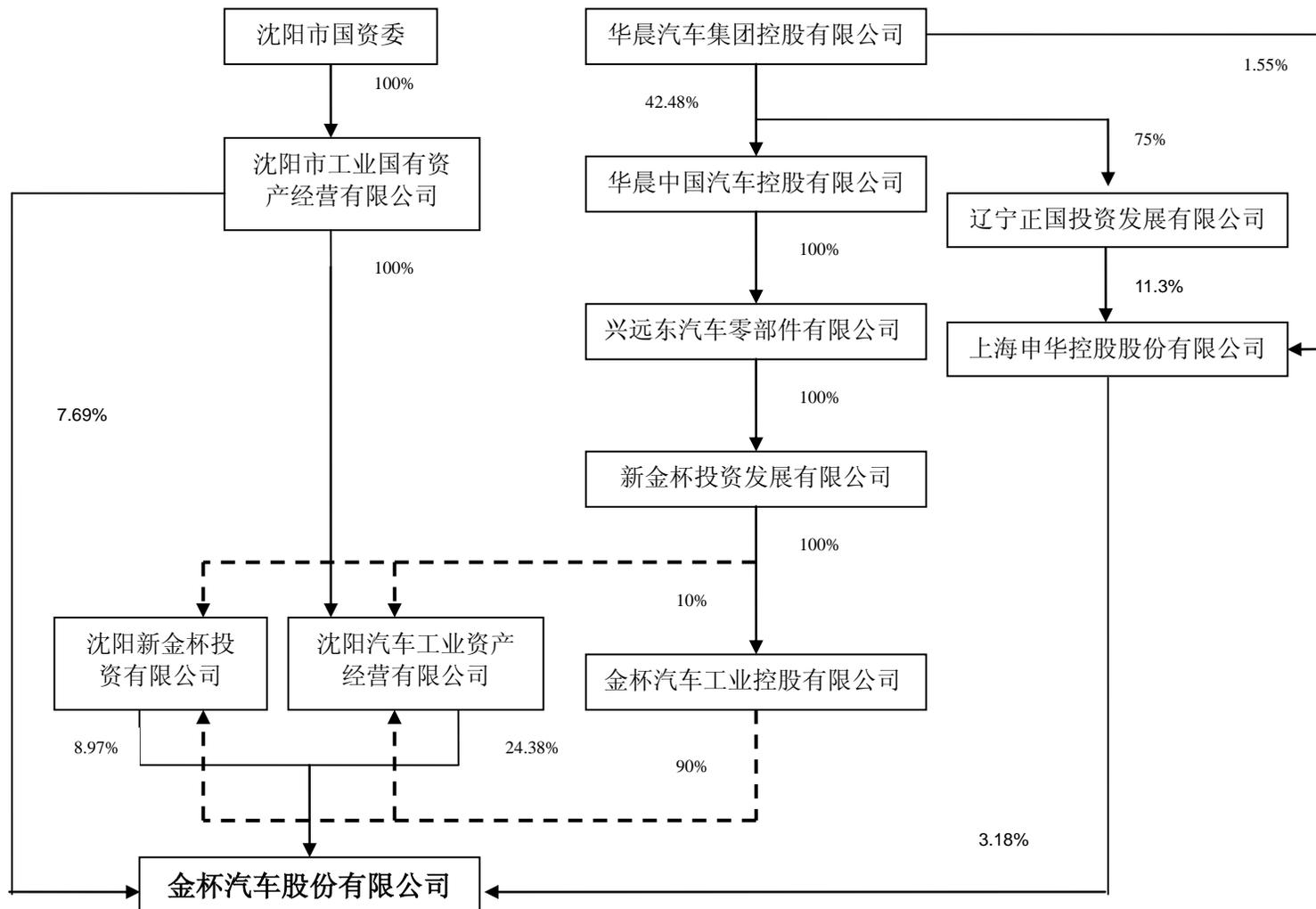
## (二) 实际控制人情况

## 1、 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   |
| 组织机构代码      | 734668587   |
| 注册资本        | 1,200,000   |
| 主要经营业务      | 资产管理，资本运营，产业投资；招标代理，中介咨询；国内外贸易（国家专控专卖除外）；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。 |

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司潜在最终控制人是华晨汽车集团控股有限公司。2005 年 5 月本公司接到国务院国有资产监督管理委员会《关于公司部分国有股性质变更有关问题的批复》，同意沈阳汽车工业股权投资有限公司将其持有的新金杯投资国有产权转让给金杯汽控；沈阳金圣企业集团有限公司将其持有的新金杯投资 10% 国有产权转让给新金杯发展。同意工业国有将其持有的汽车资产公司 100% 国有产权中的 90% 转让给金杯汽控、10% 转让给新金杯发展。此次股权转让事项已超过国家国资委批准时间，没有获得中国证监会对要约收购义务豁免。公司潜在最终控制人华晨集团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。

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 名称                       | 华晨汽车集团控股有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人              | 祁玉民  |
| 成立日期                     | 2002 年 9 月 16 日  |
| 组织机构代码                   | 74432738-0   |
| 注册资本                     | 8 亿元   |
| 主要经营业务                   | 国有资产经营、受托资产经营管理，开发、设计各类汽车、发动机及零部件并提供技术咨询，制造、改装、销售各种轿车、发动机及零部件等。  |
| 经营成果                     | 2013 年，华晨集团自主品牌轿车、合资品牌销量增幅均高于全国行业平均水平，整车销量持续稳居国内行业第七名。在实现规模效益同步增长的同时，集团运行质量、研发能力、品牌建设、管理水平和干部素质等方面均得到了同步提升，合资合作进入了良性循环轨道，自主品牌竞争优势正在逐步形成，企业发展的后劲明显增强，进入了转型升级的历史新阶段。 |
| 财务状况                     | 收入 936.26 亿元；利润总额 78.53 亿元；净利润 54.07 亿元；资产总额 931.98 亿元；净资产 214.56 亿元。  |
| 现金流和未来发展战略               | 坚持走自主品牌发展道路，积极开拓海内外市场，以“做强、做优、做大”为目标，以改革、创新为内在动力，紧紧围绕规模经营、核心技术和品牌建设三大主线以及“技术改变世界、品质铸就品牌、品牌提升价值、资金打通血脉，文化凝聚力量、改革促进发展”六大理念，深化改革谋转型，创新突破促升级，加速实现经营规模、技术水平和品牌价值的全面升级。  |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 直接持有华晨中国汽车控股有限公司股权 42.48% (01114HK)；通过华晨中国汽车控股有限公司间接持有新晨中国动力控股有限公司股权 31.07% (01148HK)；直接持有和通过辽宁正国投资发展有限公司间接持有上海申华控股股份有限公司 (600653) 股权分别为 1.55% 和 11.3%。            |

## 五、 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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

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

单位：股

| 姓名  | 职务            | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|---------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| 祁玉民 | 董事长           | 男  | 55 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 43                    |
| 谭成旭 | 董事            | 男  | 51 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 43                    |
| 赵健  | 董事            | 男  | 60 | 2010年11月25日 | 2013年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 34.4                  |
| 王世平 | 董事            | 男  | 57 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 34.4                  |
| 雷小阳 | 董事            | 男  | 56 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 34.4                  |
| 刘同富 | 董事            | 男  | 50 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 34.4                  |
| 刘鹏程 | 董事 总裁 党委副书记   | 男  | 47 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 68                       | 0                     |
| 王希科 | 董事            | 男  | 54 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 0                     |
| 田炳福 | 独立董事          | 男  | 65 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 6                        | 0                     |
| 钟田丽 | 独立董事          | 女  | 58 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 6                        | 0                     |
| 李哲  | 独立董事          | 男  | 43 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 6                        | 0                     |
| 吕文栋 | 独立董事          | 男  | 47 | 2010年11月25日 | 2013年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 6                        | 0                     |
| 黄伟华 | 独立董事          | 男  | 44 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 0                     |
| 于淑君 | 监事会主席         | 女  | 57 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 22.8                  |
| 胡春华 | 监事            | 女  | 47 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 27.6                  |
| 关伟林 | 监事 党委副书记 纪委书记 | 男  | 59 | 2010年11月25日 | 2013年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 45                       | 0                     |
| 瞿禹昆 | 监事            | 男  | 58 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 20                       | 0                     |
| 刘宏  | 党委书记、副总裁      | 男  | 49 | 2014年1月8日   | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 0                     |
| 赵献奇 | 副总裁           | 男  | 57 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 45                       | 0                     |
| 杜远洋 | 副总裁           | 男  | 58 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 40                       | 0                     |
| 王玲  | 副总裁 财务总监      | 女  | 51 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0     | 0     | 0          |        | 40                       | 0                     |

|     | 监     |   |    |             |             |   |   |   |   |     |     |
|-----|-------|---|----|-------------|-------------|---|---|---|---|-----|-----|
| 王东明 | 副总裁   | 男 | 47 | 2013年3月27日  | 2016年12月25日 | 0 | 0 | 0 |   | 40  | 0   |
| 姚恩波 | 副总裁   | 男 | 51 | 2013年3月27日  | 2016年12月25日 | 0 | 0 | 0 |   | 40  | 0   |
| 赵晓军 | 董事会秘书 | 男 | 47 | 2013年12月25日 | 2016年12月25日 | 0 | 0 | 0 |   | 29  | 0   |
| 合计  | /     | / | /  | /           | /           | 0 | 0 | 0 | / | 391 | 274 |

祁玉民：男，1959年出生，工商管理硕士，教授级高级工程师。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：男，1963年出生，硕士、管理学博士。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。

王世平：男 1957年出生，研究生学历，研究员级高级工程师。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：男，1957年出生，工商管理硕士，经济管理硕士，高级经济师。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非执行董事；沈阳华晨金杯汽车有限公司董事；华晨宝马有限公司财务高级副总裁兼首席财务官；上海申华控股股份有限公司董事；沈阳新金杯投资有限公司董事长；金杯汽车股份有限公司董事等职。

刘同富：男，1964年出生，研究生学历，高级工程师。曾任大连重工起重集团公司总经理助理，兼发展规划部部长；大连大化集团公司副总经理；华晨汽车集团控股有限公司总裁助理。现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁、党组成员；沈阳华晨金杯汽车有限公司董事等职。

刘鹏程：男，1967年出生，工商管理硕士，高级工程师。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、党委副书记；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等职。

王希科：男，1960年出生，研究生，高级经济师。曾任沈阳矿山机械厂机电分厂厂长；空军沈阳东鹰机械厂厂长；沈阳金圣集团有限公司常务副总经理；现任沈阳工业国有资产经营有限公司董事长、总经理、党委书记；金杯汽车股份有限公司董事等职。

田炳福：男，1949年出生，大学学历，工程师。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：女，1956年出生，管理学博士，教授。曾任东北大学工商管理学院副院长、基础学院

院长；本钢板材上市公司独立董事等职。现任东北大学工商管理学院财务管理研究所所长；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：男，1971 年出生，毕业于东北财经大学，律师。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、辽通化工等公司法律顾问、金杯汽车股份有限公司独立董事等职。

黄伟华：男，1970 年出生，会计学博士。曾任东方海外（中国）有限公司财务经理；万联证券有限公司财务总监；广州国际集团有限公司财务部经理。现任广州国际集团有限公司审计部部长；沈阳蓝英工业自动化装备股份有限公司董事；广州市华南橡胶轮胎有限公司财务总监等职。

于淑君：女，1957 年出生，研究生学历，高级会计师。曾任辽宁信托投资公司证券总部总会计师、副总经理。现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：女，1967 年出生，大专学历，高级会计师，中国注册税务师。曾任沈阳轮胎总厂一分厂财务部长；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；上海中华控股股份有限公司监事；金杯汽车股份有限公司监事等职。

瞿禹昆：男，1956 年出生，大学学历，高级政工师。曾任沈阳汽车离合器厂党委组织部部长、党委办公室主任、行政办公室主任；金杯汽车股份有限公司党委办公室秘书、副主任兼机关党委副书记。现任金杯汽车股份有限公司工会副主席、监事等职。

刘宏：男，1965 年 10 月生，中共党员，硕士学位，高级工程师。曾任沈阳汽车制造厂汽车改装分厂副厂长，沈阳汽车制造厂产品检验处处长兼书记，沈阳金杯车辆制造有限公司总经理助理、销售公司副总经理，沈阳金杯车辆制造有限公司副总经理，沈阳华晨金杯汽车有限公司销售公司副总经理（总监）兼金杯市场部部长，华晨汽车销售公司总经理。现任金杯汽车股份有限公司党委书记、副总裁。

赵献奇：男，1957 年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司董事，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；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总经理兼党委书记职务。

杜远洋：男，1956 年出生，研究生学历，高级会计师。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，上海敏孚汽车饰件有限公司董事，金杯汽车股份有限公司董事、财务总监、副总裁、董事会秘书等职；现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。

王玲：女，1962 年出生，大学本科，高级会计师。曾任沈阳汽车制造厂财务科长、审计处长，金杯汽车股份有限公司计财部部长，沈阳金杯车辆制造有限公司副总经理兼财务总监；现任金杯汽车股份有限公司副总裁兼财务总监职务。

王东明：男，1967 年 3 月生，硕士学位，高级工程师。曾任沈阳弹簧厂新产品开发办助理工程师，一汽金杯汽车股份有限公司质量管理部副部长，金杯汽车股份有限公司管理部部长，金杯通用汽车有限公司董事会秘书，金杯汽车股份有限公司监事，沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司常务副总经理。现任金杯汽车股份有限公司副总裁，沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公

司董事、总经理、党委书记职务。

姚恩波：男，1963 年 9 月生，大学本科，高级工程师，曾任沈阳轿车厂工艺员，沈阳金杯客车制造有限公司技术员、站长、处长，铁岭华晨橡塑制品有限公司副总经理，沈阳兴远东内饰件厂副总经理，铁岭华晨橡塑制品有限公司总经理、党委书记。现任金杯汽车股份有限公司副总裁职务。

赵晓军：男，1967 年出生，大学学历，工程师。曾任沈阳金杯车辆制造有限公司办公室副主任，金杯汽车股份有限公司办公室秘书主管、董事会办公室主任、证券事务代表等职务。现任金杯汽车股份有限公司董事会秘书职务。

赵健董事、吕文栋独立董事报告期内离任。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务      | 任期起始日期           | 任期终止日期 |
|--------|--------------|-----------------|------------------|--------|
| 祁玉民    | 华晨汽车集团控股有限公司 | 董事长、总裁<br>党组副书记 | 2005 年 12 月 27 日 |        |
| 祁玉民    | 上海申华控股股份有限公司 | 董事长             | 2009 年 6 月 30 日  |        |
| 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 25 日  |        |
| 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  |        |
| 王世平    | 上海申华控股股份有限公司 | 董事              | 2009 年 6 月 30 日  |        |
| 雷小阳    | 华晨汽车集团控股有限公司 | 副总裁、党组成员        | 2011 年 6 月 14 日  |        |
| 雷小阳    | 上海申华控股股份有限公司 | 董事              | 2009 年 6 月 30 日  |        |
| 刘同富    | 华晨汽车集团控股有限公司 | 副总裁、党组成员        | 2011 年 6 月 14 日  |        |
| 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  |        |
| 于淑君    | 上海申华控股股份有限公司 | 监事会主席           | 2009 年 6 月 30 日  |        |
| 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  |        |
| 胡春华    | 上海申华控股股份有限公司 | 监事              | 2009 年 6 月 30 日  |        |

### (二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务       | 任期起始日期          | 任期终止日期 |
|--------|-------------------|------------------|-----------------|--------|
| 祁玉民    | 华晨中国汽车控股有限公司      | 执行董事、总裁<br>及行政总裁 | 2006 年 1 月 4 日  |        |
| 祁玉民    | 沈阳华晨金杯汽车有限公司      | 董事长              | 2006 年 1 月 4 日  |        |
| 祁玉民    | 华晨宝马汽车有限公司        | 董事               |                 |        |
| 祁玉民    | 沈阳兴远东汽车零部件有限公司董事长 | 董事长              |                 |        |
| 谭成旭    | 华晨中国汽车控股有限公司      | 执行董事             |                 |        |
| 谭成旭    | 沈阳华晨金杯汽车有限公司      | 副董事长             |                 |        |
| 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  |        |
| 雷小阳    | 华晨中国汽车控股有限公司      | 非执行董事            |                 |        |
| 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    |                 |        |
| 刘同富    | 沈阳华晨金杯汽车有限公司      | 董事               | 2009 年 12 月 1 日 |        |

## 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应付报酬情况       | 按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）"董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况"表。                       |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末每位现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内分别从公司及其股东单位获得的应付报酬总额合计为 665 万元。     |

## 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 |
|-----|----------|------|------|
| 赵健  | 董事       | 离任   | 工作变动 |
| 吕文栋 | 独立董事     | 离任   | 工作变动 |
| 刘同富 | 董事       | 聘任   | 工作变动 |
| 黄伟华 | 董事       | 聘任   | 工作变动 |
| 刘宏  | 党委书记、副总裁 | 聘任   | 工作变动 |
| 王东明 | 副总裁      | 聘任   | 工作变动 |
| 姚恩波 | 副总裁      | 聘任   | 工作变动 |
| 訾禹昆 | 监事       | 聘任   | 工作变动 |

## 五、 母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 68     |
| 主要子公司在职员工的数量           | 9,081  |
| 在职员工的数量合计              | 11,933 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 3,764  |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 6,718  |
| 销售人员                   | 1,015  |
| 技术人员                   | 1,826  |
| 财务人员                   | 351    |
| 行政人员                   | 792    |
| 后勤人员                   | 804    |
| 其他                     | 427    |
| 合计                     | 11,933 |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 研究生                    | 277    |
| 本科生                    | 2,489  |
| 大专生                    | 2,984  |
| 中专生                    | 2,625  |
| 高中或以下                  | 3,558  |
| 合计                     | 11,933 |

(二) 薪酬政策

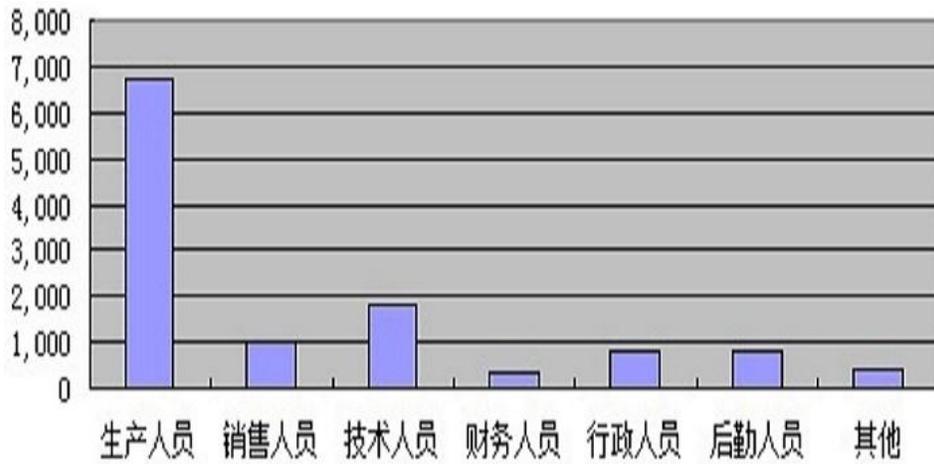
公司根据生产经营情况和经济效益，兼顾国家、公司、职工三者利益，依据法律、法规，经过双方集体协商，确定公司工资分配方式和工资标准。公司实行月工资制度，积极参加五险一金的缴存，并依照国家规定向职工发放各项专项津贴、补贴。

(三) 培训计划

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

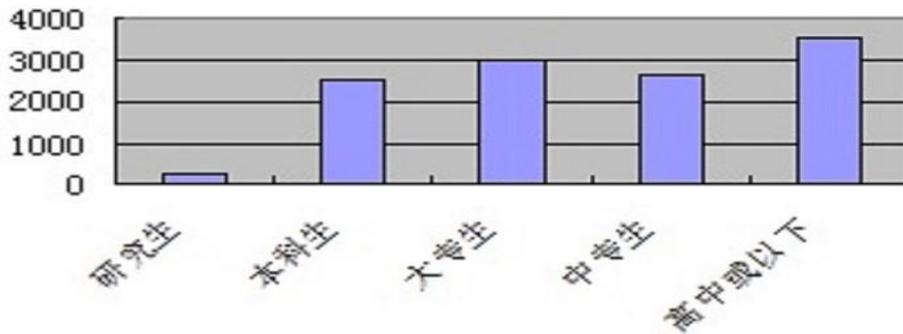
(四) 专业构成统计图：

员工专业构成情况图



(五) 教育程度统计图：

员工教育程度构成图



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

2013 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章的要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。本报告期内，完成了公司第六届董事会、监事会换届选举工作，完成了《公司章程》修改、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总裁工作细则》的修订工作。完成 24 个临时公告的编制披露，保证了信息披露及时、公平、完整、准确。公司严格按照监管机构要求和公司《内幕信息知情人管理制度》对公司内幕信息知情人进行管理，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

### 二、 股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称   | 决议情况      | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期        |
|-----------------|------------------|--|-----------|----------------|------------------|
| 2012 年年度股东大会    | 2013 年 5 月 16 日  | 1、《2012 年度董事会报告》、2、《2012 年度监事会报告》、3、《2012 年年度报告》及其《摘要》、4、《2012 年年度财务决算报告》和《2013 年度财务预算报告》、5、《2012 年年度利润分配方案》、6、关于追加 2012 年度及预计 2013 年度日常关联交易的议案、7、关于 2013 年度新增贷款额度及提供担保的议案、8、关于控股子公司 2013 年度投资计划的议案、9、关于续聘 2013 年度公司财务和内部控制审计机构的议案、10、关于修订《股东大会议事规则》的议案、11、关于修订《董事会议事规则》的议案、12、关于修订《监事会议事规则》的议案、13、听取《公司 2012 年独立董事的述职报告》。 | 全部议案均获通过。 | www.sse.com.cn | 2013 年 5 月 17 日  |
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 12 月 25 日 | 1、《关于公司董事会换届选举的议案》、2、《关于公司监事会换届选举的议案》、3、《关于修改公司章程的议案》  | 全部议案均获通过。 | www.sse.com.cn | 2013 年 12 月 26 日 |

## 三、 董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 祁玉民  | 否      | 8          | 8      | 5         | 1      | 0    | 否             | 1         |
| 谭成旭  | 否      | 8          | 8      | 5         | 1      | 0    | 否             | 1         |
| 赵健   | 否      | 6          | 6      | 4         | 2      | 0    | 否             | 2         |
| 王世平  | 否      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 雷小阳  | 否      | 8          | 8      | 5         | 3      | 0    | 否             | 0         |
| 刘鹏程  | 否      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 王希科  | 否      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 田炳福  | 是      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 钟田丽  | 是      | 8          | 8      | 5         | 1      | 0    | 否             | 2         |
| 李哲   | 是      | 8          | 8      | 5         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 吕文栋  | 是      | 6          | 5      | 5         | 0      | 1    | 否             | 1         |
| 刘同富  | 否      | 2          | 2      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 黄伟华  | 是      | 2          | 2      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1         |

公司董事勤勉尽责，无董事连续两次未亲自出席董事会会议。

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 3 |
| 通讯方式召开会议次数     | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## (二) 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。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

- 1、与会计师事务所沟通了审计业务范围，确定了 2012 年度财务报告审计工作时间及人员安排。
- 2、审计委员会对公司财务报告出具的审阅意见。
- 3、提出聘任 2013 年度财务和内部控制审计机构的建议。
- 4、对公司年度内部控制内审机会提出建议。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立运作。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；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；资产完整、产权清晰；公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；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。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司外部董事、减少均不再公司领取报酬，公司独立董事津贴每年 6 万元。公司高级管理人员根据公司的资产状况、盈利水平以及年度经营目标完成情况确定薪酬，并综合考虑相关行业的年薪平均水平以及公司的现状、员工薪酬水平来确定高管人员的薪酬，强化了高管人员的责任意识。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

金杯汽车股份有限公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2013 年 12 月 31 日（基准日）有效。

本公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷和重要缺陷。本公司聘请的众华会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了审计意见。

内部控制自我评价报告详见上交所网站。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。详见公司在上交所披露的 2013 年度《内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司 2012 年 4 月 12 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司制定年度报告重大差错责任追究制度后，公司提高了年报信息披露的质量，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师楼光华、杭思源审计，并出具了有带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

众会字(2014)第 1105 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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及合并财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，金杯汽车公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金杯汽车公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 四、 强调事项

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 楼光华

中国注册会计师 杭思源

中国，上海

二〇一四年三月十七日

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2013 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>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 3,795,428,702.76 | 3,367,736,863.70 |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 267,986,469.38   | 282,215,694.56   |
| 应收账款          |    | 906,533,354.43   | 955,280,579.04   |
| 预付款项          |    | 77,562,368.02    | 134,022,695.92   |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 106,431,548.81   | 255,173,899.45   |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 790,116,403.79   | 764,400,362.37   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 5,944,058,847.19 | 5,758,830,095.04 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 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        |    | 178,488,007.19   | 126,613,327.33   |
| 投资性房地产        |    | 853,040.09       | 892,411.25       |
| 固定资产          |    | 827,132,920.68   | 815,519,734.43   |
| 在建工程          |    | 54,510,115.21    | 51,998,548.80    |
| 工程物资          |    | 11,983,750.03    | 6,882,141.00     |
| 固定资产清理        |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 258,136,806.92   | 272,760,942.70   |
| 开发支出          |    | 65,790,268.20    | 40,389,871.06    |
| 商誉            |    | 16,000,000.00    | 16,000,000.00    |
| 长期待摊费用        |    | 94,147,757.32    | 77,316,523.42    |
| 递延所得税资产       |    | 109,317,134.71   | 93,816,908.15    |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 1,616,359,800.35 | 1,502,190,408.14 |
| 资产总计          |    | 7,560,418,647.54 | 7,261,020,503.18 |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>              |  |                   |                   |
| 短期借款                      |  | 2,315,700,000.00  | 4,330,384,665.00  |
| 交易性金融负债                   |  |                   |                   |
| 应付票据                      |  | 2,412,263,697.74  | 275,290,760.21    |
| 应付账款                      |  | 1,243,696,049.27  | 1,131,150,206.56  |
| 预收款项                      |  | 35,390,072.98     | 51,607,840.35     |
| 卖出回购金融资产款                 |  |                   |                   |
| 应付手续费及佣金                  |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬                    |  | 81,802,207.95     | 66,077,417.12     |
| 应交税费                      |  | 68,008,839.72     | 90,696,092.92     |
| 应付利息                      |  | 1,692,777.78      |                   |
| 应付股利                      |  | 4,357,459.11      | 4,357,459.11      |
| 其他应付款                     |  | 461,631,777.17    | 388,043,249.00    |
| 应付分保账款                    |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  |                   |                   |
| 其他流动负债                    |  |                   |                   |
| 流动负债合计                    |  | 6,624,542,881.72  | 6,337,607,690.27  |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                   |                   |
| 长期借款                      |  |                   | 60,000,000.00     |
| 应付债券                      |  |                   |                   |
| 长期应付款                     |  |                   |                   |
| 专项应付款                     |  |                   | 3,970,000.00      |
| 预计负债                      |  | 29,837,279.58     | 22,094,863.00     |
| 递延所得税负债                   |  |                   |                   |
| 其他非流动负债                   |  | 162,432,170.74    | 209,393,141.06    |
| 非流动负债合计                   |  | 192,269,450.32    | 295,458,004.06    |
| 负债合计                      |  | 6,816,812,332.04  | 6,633,065,694.33  |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）                 |  | 1,092,667,132.00  | 1,092,667,132.00  |
| 资本公积                      |  | 1,117,449,760.15  | 1,100,210,219.81  |
| 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                     |  | -2,218,925,014.92 | -2,236,597,547.35 |
| 外币报表折算差额                  |  | -4,333,277.59     |                   |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计         |  | 400,565,054.20    | 369,986,259.02    |
| 少数股东权益                    |  | 343,041,261.30    | 257,968,549.83    |
| 所有者权益合计                   |  | 743,606,315.50    | 627,954,808.85    |
| 负债和所有者权益<br>总计            |  | 7,560,418,647.54  | 7,261,020,503.18  |

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：寇红旭

## 母公司资产负债表

2013 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>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 105,735,396.87   | 105,675,212.28   |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  | 53,413,140.00    |
| 应收账款          |    |                  |                  |
| 预付款项          |    |                  |                  |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 583,498.96       | 73,719,662.02    |
| 其他应收款         |    | 277,437,642.00   | 302,790,426.37   |
| 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        |    | 383,756,537.83   | 535,598,440.67   |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 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        |    | 804,564,790.01   | 753,054,070.28   |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 30,451,785.85    | 31,585,203.87    |
| 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          |    | 167,684.00       | 172,216.00       |
| 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       |    | 835,184,259.86   | 784,811,490.15   |
| 资产总计          |    | 1,218,940,797.69 | 1,320,409,930.82 |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>              |  |                   |                   |
| 短期借款                      |  | 464,300,000.00    | 496,499,665.00    |
| 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                    |  | 1,741,493.49      | 1,741,489.49      |
| 应交税费                      |  | 107,891.07        | 37,574.41         |
| 应付利息                      |  | 461,083.33        |                   |
| 应付股利                      |  |                   |                   |
| 其他应付款                     |  | 245,894,255.48    | 259,214,459.37    |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  |                   |                   |
| 其他流动负债                    |  |                   |                   |
| 流动负债合计                    |  | 712,504,723.37    | 757,493,188.27    |
| <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                     |  |                   |                   |
| 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                      |  | 712,504,723.37    | 757,493,188.27    |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                   |                   |
| 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                     |  | -2,048,358,560.27 | -1,991,877,892.04 |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计        |  | 506,436,074.32    | 562,916,742.55    |
| 负债和所有者权益<br>（或股东权益）总计     |  | 1,218,940,797.69  | 1,320,409,930.82  |

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：寇红旭

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                |    | 5,690,120,526.44 | 5,048,786,703.13 |
| 其中: 营业收入               |    | 5,690,120,526.44 | 5,048,786,703.13 |
| 利息收入                   |    |                  |                  |
| 已赚保费                   |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入               |    |                  |                  |
| 二、营业总成本                |    | 5,631,321,007.84 | 4,968,207,439.83 |
| 其中: 营业成本               |    | 4,946,526,307.91 | 4,411,527,035.51 |
| 利息支出                   |    |                  |                  |
| 营业税金及附加                |    | 37,843,847.22    | 21,898,956.49    |
| 销售费用                   |    | 141,000,853.62   | 151,769,406.07   |
| 管理费用                   |    | 340,160,400.31   | 266,367,593.68   |
| 财务费用                   |    | 150,567,864.61   | 150,354,778.17   |
| 资产减值损失                 |    | 15,221,734.17    | -33,710,330.09   |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) |    |                  | 1,358,530.00     |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        |    | 3,449,352.68     | 2,050,097.14     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 1,874,679.86     | 861,875.69       |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)        |    |                  |                  |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)      |    | 62,248,871.28    | 83,987,890.44    |
| 加: 营业外收入               |    | 63,689,328.14    | 48,951,572.06    |
| 减: 营业外支出               |    | 1,195,113.86     | 17,404,528.30    |
| 其中: 非流动资产处置损失          |    | 447,012.64       | 16,853,031.10    |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |    | 124,743,085.56   | 115,534,934.20   |
| 减: 所得税费用               |    | 34,511,900.97    | 26,080,150.82    |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)      |    | 90,231,184.59    | 89,454,783.38    |
| 归属于母公司所有者的净利润          |    | 17,672,532.43    | 22,933,100.45    |
| 少数股东损益                 |    | 72,558,652.16    | 66,521,682.93    |
| 六、每股收益:                |    |                  |                  |
| (一) 基本每股收益             |    | 0.016            | 0.021            |
| (二) 稀释每股收益             |    | 0.016            | 0.021            |
| 七、其他综合收益               |    | 12,906,262.75    |                  |
| 八、综合收益总额               |    | 119,700,927.27   | 89,454,783.38    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额       |    | 30,578,795.18    | 22,933,100.45    |
| 归属于少数股东的综合收益总额         |    | 89,122,132.09    | 66,521,682.93    |

法定代表人: 祁玉民

主管会计工作负责人: 王玲

会计机构负责人: 寇红旭

**母公司利润表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                |    | 30,000.00      |                |
| 减：营业成本                |    |                |                |
| 营业税金及附加               |    | 1,680.00       | 107.59         |
| 销售费用                  |    |                |                |
| 管理费用                  |    | 23,948,379.03  | 21,405,514.10  |
| 财务费用                  |    | 49,974,891.19  | 55,590,495.25  |
| 资产减值损失                |    | 3,901,560.42   | -11,409,987.67 |
| 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）       |    | 3,085,392.55   | 62,181,250.44  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                | 993,028.99     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | -74,711,118.09 | -3,404,878.83  |
| 加：营业外收入               |    | 18,287,178.98  | 471,295.00     |
| 减：营业外支出               |    | 56,729.12      |                |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | -56,480,668.23 | -2,933,583.83  |
| 减：所得税费用               |    |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | -56,480,668.23 | -2,933,583.83  |
| 五、每股收益：               |    |                |                |
| （一）基本每股收益             |    | -0.05          | -0.003         |
| （二）稀释每股收益             |    | -0.05          | -0.003         |
| 六、其他综合收益              |    |                |                |
| 七、综合收益总额              |    | -56,480,668.23 | -2,933,583.83  |

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：寇红旭

**合并现金流量表**  
2013 年 1—12 月

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            |    | 5,021,331,476.92 | 4,247,089,784.91 |
| 收到的税费返还                   |    |                  | 26,091.00        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 300,214,525.43   | 141,243,336.11   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,321,546,002.35 | 4,388,359,212.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 4,007,926,385.00 | 3,198,650,685.87 |
| 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           |    | 429,662,554.73   | 370,116,873.51   |
| 支付的各项税费                   |    | 305,909,557.31   | 270,074,962.31   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 223,944,005.88   | 300,342,399.77   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 4,967,442,502.92 | 4,139,184,921.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 354,103,499.43   | 249,174,290.56   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,574,672.82     | 4,154,646.61     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 684,656.77       | 62,523,985.43    |
| 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            |    |                  | 45,000,000.00    |
| 投资活动现金流入                  |    | 2,259,329.59     | 111,678,632.04   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 小计                        |  |                  |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 141,074,827.67   | 359,866,899.46   |
| 投资支付的现金                   |  |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 50,000,000.00    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 191,074,827.67   | 359,866,899.46   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -188,815,498.08  | -248,188,267.42  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  | 21,859,781.86    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  | 21,859,781.86    |
| 取得借款收到的现金                 |  | 2,955,110,722.32 | 1,716,999,665.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,001,773,201.17 | 1,925,995,569.66 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 4,956,883,923.49 | 3,664,855,016.52 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,477,999,665.00 | 1,615,515,545.56 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 226,116,466.21   | 258,294,055.45   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,891,540,000.00 | 1,394,288,659.33 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 4,595,656,131.21 | 3,268,098,260.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 361,227,792.28   | 396,756,756.18   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -309,113.36      |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 526,206,680.27   | 397,742,779.32   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,377,682,022.49 | 979,939,243.17   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,903,888,702.76 | 1,377,682,022.49 |

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：寇红旭

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

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            |    | 30,000.00      |                |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 237,078,336.19 | 215,225,572.34 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 237,108,336.19 | 215,225,572.34 |
| 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           |    | 16,441,983.38  | 13,278,487.22  |
| 支付的各项税费                   |    | 1,426,759.53   | 107.59         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 161,671,985.98 | 6,118,806.62   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 179,540,728.89 | 19,397,401.43  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 57,567,607.30  | 195,828,170.91 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 74,710,835.88  | 4,154,646.61   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 14,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 74,710,835.88  | 4,168,646.61   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 272,778.00     | 159,491.00     |
| 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       |    | 50,000,000.00  | 9,000,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计                |  | 50,272,778.00  | 9,159,491.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 24,438,057.88  | -4,990,844.39   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 815,800,000.00 | 441,999,665.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 101,578,430.34 | 79,921,569.66   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 917,378,430.34 | 521,921,234.66  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 847,999,665.00 | 463,499,665.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 49,745,815.59  | 59,356,561.88   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 101,500,000.00 | 190,000,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 999,245,480.59 | 712,856,226.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -81,867,050.25 | -190,934,992.22 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 138,614.93     | -97,665.70      |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,096,781.94   | 4,194,447.64    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,235,396.87   | 4,096,781.94    |

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：寇红旭



|                   |                  |                  |  |  |                |  |                   |               |                |                |
|-------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-------------------|---------------|----------------|----------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                  |  |  |                |  |                   |               |                |                |
| 3. 其他             |                  |                  |  |  |                |  |                   |               |                |                |
| (四) 利润分配          |                  |                  |  |  |                |  |                   |               | -4,049,420.62  | -4,049,420.62  |
| 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   |                  |                  |  |  |                |  |                   |               | -4,049,420.62  | -4,049,420.62  |
| 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 | 1,117,449,760.15 |  |  | 413,706,454.56 |  | -2,218,925,014.92 | -4,333,277.59 | 343,041,261.30 | 743,606,315.50 |



|                  |                  |                  |  |  |                |  |                   |  |                |                |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-------------------|--|----------------|----------------|
| 3. 其他            |                  |                  |  |  |                |  |                   |  |                |                |
| (四) 利润分配         |                  |                  |  |  |                |  |                   |  | -65,532,601.32 | -65,532,601.32 |
| 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  |                  |                  |  |  |                |  |                   |  | -65,532,601.32 | -65,532,601.32 |
| 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 |  | -2,236,597,547.35 |  | 257,968,549.83 | 627,954,808.85 |

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：寇红旭



|                  |                  |                  |  |  |                |  |                   |                |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-------------------|----------------|
| 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 |  | -2,048,358,560.27 | 506,436,074.32 |



|                  |                  |                  |  |  |                |  |                   |                |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-------------------|----------------|
| 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 |  | -1,991,877,892.04 | 562,916,742.55 |

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：王玲

会计机构负责人：寇红旭

### 三、 公司基本情况

#### 本公司的历史沿革

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

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

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

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

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

49,337.30 万股，占总股本的 45.15%，有限售条件的境内法人股 10,061.41 万股，占总股本的 9.21%，无限售条件的流通 A 股 49,868 万股，占总股本的 45.64%。

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

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

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

公司经济性质：股份有限公司（国内合资，上市）。

所属行业：汽车制造。

经营范围：：主营汽车及配件制造。

法定代表人：祁玉民

主要产品和提供的劳务：轻型货车、多功能商用车、汽车零配件。

#### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

##### （一） 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。

##### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

##### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （四） 记账本位币：

境内公司记账本位币为人民币。境外公司记账本位币为当地货币。

##### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1 同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

###### 2、非同一控制下的企业合并

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

合并。

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

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

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

#### (九) 金融工具：

##### 1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## 2 金融资产的分类

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

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 应收款项

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

### (3) 可供出售金融资产

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

### (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

## 3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

## 4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 6 金融工具的公允价值

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

## 7 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回

### (十) 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、 按组合计提坏账准备应收款项：

|   |   |
|---|---|
| 确定组合的依据：  |   |
| 组合名称  | 依据  |
| 信用风险特征组合  | 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。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法：   |   |
| 组合名称  | 计提方法  |
| 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。 | 账龄分析法   |

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

|       |      |      |
|-------|------|------|
| 4-5 年 | 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

### 3、 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   |

### (十一) 存货：

#### 1、 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 2、 发出存货的计价方法

##### 加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

#### 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

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

#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

##### 分次摊销法

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。

##### (2) 包装物

一次摊销法

### (十二) 长期股权投资：

#### 1、 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注"3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法"的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的

长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- (1) 以支付现金方式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。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- (5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

**(十三) 投资性房地产：**

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

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，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。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**(十四) 固定资产：****1、 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(%) |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20-40   | 4-10   | 2.4-4.5 |
| 机器设备   | 10-12   | 4-10   | 8-9     |
| 电子设备   | 5-10    | 4-10   | 9.6-18  |
| 运输设备   | 10      | 4-10   | 9-9.6   |
|        | 5-12    | 4-10   | 8-18    |

**2、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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。

**3、 其他说明**

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

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

**(十五) 在建工程：**

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

用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。  
当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### (十六) 借款费用:

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

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

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

#### (十七) 无形资产:

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按权利期限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销。商标使用权按 10 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

#### (十八) 长期待摊费用:

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

#### (十九) 预计负债:

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

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

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

## (二十) 收入:

### 收入确认

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

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

#### 1 销售商品

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

#### 2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现; 劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认营业收入的实现; 长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时, 按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

#### 3 让渡资产使用权

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

## (二十一) 政府补助:

政府补助, 是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

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

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

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

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

## (二十三) 经营租赁、融资租赁:

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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

无

##### 2、 会计估计变更

无

#### (二十五) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### (二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

##### 资产减值

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

#### 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

#### 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

## 五、 税项：

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率       |
|---------|---|----------|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 6%， 17%  |
| 营业税     | 应纳税营业额 5%                                   | 5%       |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 7%                                   | 7%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 20%、 25% |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                      | 4%       |

注：公司境外控股子公司金杯罗斯有限公司（LLCJBC-RUS）根据俄罗斯当地税法规定所得税税率为 20%。

### (二) 税收优惠及批文

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%。

## 六、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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         |
|-------------------|-------------|-----|--------|---------------|-------|-----------|---------|----------|--------|----------------|
| 沈阳金杯车辆制造有限公司      | 全资子公司       | 沈阳  | 制造     | 40,000        | 汽车制造  | 54,000    | 100     | 100      | 是      |                |
| 金杯汽车物资总公司         | 全资子公司       | 沈阳  | 批发     | 6,909         | 汽车物资  | 6,909     | 100     | 100      | 是      |                |
| 金杯产业开发总公司         | 全资子公司       | 沈阳  | 商业     | 1,200         | 金属材料  | 1,972     | 100     | 100      | 是      |                |
| 沈阳金杯房屋开发有限公司      | 全资子公司       | 沈阳  | 房地产    | 800           | 房产开发  | 800       | 100     | 100      | 是      |                |
| 沈阳金晨汽车技术开发有限公司    | 控股子公司       | 沈阳  | 实业投资   | 10,000        | 实业投资  | 10,680    | 100     | 100      | 是      |                |
| 沈阳金杯车辆有限公司        | 控股子公司的控股子公司 | 沈阳  | 加工制造   | 2,400         | 厢式货车  | 2,160     | 100     | 100      | 是      |                |
| 辽宁汽车机电经贸有限公司      | 控股子公司       | 沈阳  | 加工制造   | 400           | 汽车配件  | 400       | 100     | 100      | 是      |                |
| 沈阳轮胎橡胶供销公司        | 控股子公司的控股子公司 | 沈阳  | 批发零售   | 400           | 轮胎橡胶  | 400       | 100     | 100      | 是      |                |
| 铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司    | 控股子公司的控股子公司 | 铁岭  | 销售     | 100           | 汽车、配件 | 100       | 100     | 100      | 是      |                |
| 沈阳金杯汽车物资贸易公司      | 控股子公司的控股子公司 | 沈阳  | 销售     | 95            | 汽车、配件 | 95        | 100     | 100      | 是      |                |
| 沈阳金杯专用车辆制造有限公司    | 控股子公司的控股子公司 | 沈阳  | 制造     | 500           | 汽配制造  | 500       | 100     | 100      | 是      |                |
| 沈阳金杯汽车部件工业园有限公司   | 全资子公司       | 沈阳  | 物业管理   | 5,000         | 物业管理  | 1,000     | 100     | 100      | 是      |                |
| 铁岭华晨橡塑制品有限公司      | 控股子公司的控股子公司 | 铁岭  | 销售     | 7,404         | 汽配产销  | 21,616    | 95      | 95       | 是      | 5,172,642.63   |
| 香港启发有限公司          | 控股子公司的控股子公司 | 香港  |        | 5,355 万港元     |       | 1,010 万美元 | 60      | 60       | 是      |                |
| 金杯罗斯有限公司          | 控股子公司的控股子公司 | 俄罗斯 | 制造     | 20,000 万俄罗斯卢布 | 汽车制造  | 1,010 万美元 | 60      | 60       | 是      | 67,544,151.64  |
| 上海敏孚汽车饰件有限公司      | 控股子公司的控股子公司 | 上海  | 加工制造   | 300 万美元       | 汽配产销  | 8,142     | 51      | 51       | 是      | 45,634,861.66  |
| 大连金杯春晓新能源汽车技术有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 大连  | 汽车技术开发 | 392           | 汽车研发  | 200       | 51      | 51       | 是      | 1,919,178.37   |
| 沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 | 控股子公司       | 沈阳  | 制造     | 807 万美元       | 汽配产销  | 3,279     | 50      | 50       | 是      | 222,770,427.00 |

## 七、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

| 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：     | /            | /      | 328,407.36       | /          | /      | 103,151.11       |
| 人民币     | /            | /      | 325,258.25       | /          | /      | 81,101.98        |
| 俄罗斯卢布   | 17,000.46    | 0.1852 | 3,149.11         | 107,000.02 | 0.2061 | 22,049.13        |
| 银行存款：   | /            | /      | 1,833,189,783.52 | /          | /      | 1,377,578,871.38 |
| 人民币     | /            | /      | 1,829,320,560.67 | /          | /      | 1,377,178,071.85 |
| 美元      | 595,780.00   | 6.0626 | 3,611,993.13     | 63,700.17  | 6.2855 | 400,387.40       |
| 俄罗斯卢布   | 1,388,654.63 | 0.1852 | 257,229.72       | 1,999.98   | 0.2061 | 412.13           |
| 其他货币资金： | /            | /      | 1,961,910,511.88 | /          | /      | 1,990,054,841.21 |
| 人民币     | /            | /      | 1,961,910,511.88 | /          | /      | 1,990,054,841.21 |
| 合计      | /            | /      | 3,795,428,702.76 | /          | /      | 3,367,736,863.70 |

## (二) 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 | 267,986,469.38 | 282,215,694.56 |
| 合计     | 267,986,469.38 | 282,215,694.56 |

## 2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

| 出票单位         | 出票日期        | 到期日        | 金额            | 备注 |
|--------------|-------------|------------|---------------|----|
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司 | 2013年11月22日 | 2014年5月22日 | 10,000,000.00 |    |
| 华晨汽车集团控股有限公司 | 2013年7月31日  | 2014年1月31日 | 5,000,000.00  |    |
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司 | 2013年11月27日 | 2014年5月27日 | 5,000,000.00  |    |
| 华晨汽车集团控股有限公司 | 2013年11月12日 | 2014年5月12日 | 4,100,000.00  |    |
| 华晨汽车集团控股有限公司 | 2013年8月28日  | 2014年2月28日 | 3,000,000.00  |    |
| 合计           | /           | /          | 27,100,000.00 | /  |

## (三) 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            |        |                |        | 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 (%) | 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 | 275,671,122.39 | 26.57  |                |        |                  |        |                |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：      |                |        |                |        |                  |        |                |        |
| 按账龄组合                | 761,957,463.89 | 73.43  | 131,095,231.85 | 17.21  | 1,086,304,475.30 | 100.00 | 131,023,896.26 | 12.06  |

|                |                  |       |                |       |                  |        |                |       |
|----------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|--------|----------------|-------|
| 提坏账准备的<br>应收账款 |                  |       |                |       |                  |        |                |       |
| 组合小计           | 761,957,463.89   | 73.43 | 131,095,231.85 | 17.21 | 1,086,304,475.30 | 100.00 | 131,023,896.26 | 12.06 |
| 合计             | 1,037,628,586.28 | /     | 131,095,231.85 | /     | 1,086,304,475.30 | /      | 131,023,896.26 | /     |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容                       | 账面余额           | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由      |
|------------------------------|----------------|------|---------|---------|
| 华晨宝马汽车有限公司                   | 117,193,760.02 |      |         | 收回可能性极大 |
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司                 | 75,786,890.52  |      |         | 收回可能性极大 |
| 华晨汽车控股集团有限公司                 | 52,764,526.45  |      |         | 收回可能性极大 |
| 佛吉亚（沈阳）汽车部件系统有限公司            | 27,038,192.15  |      |         | 收回可能性极大 |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司               | 1,504,219.44   |      |         | 收回可能性极大 |
| JC Bratislava s.r.o.-AP Germ | 1,383,533.81   |      |         | 收回可能性极大 |
| 合计                           | 275,671,122.39 |      | /       | /       |

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   |                |        |                |                  |        |                |
| 其中：     |                |        |                |                  |        |                |
| 一年以内    | 634,463,256.33 | 83.27  | 31,451,375.84  | 962,555,698.05   | 88.61  | 32,454,908.92  |
| 1 年以内小计 | 634,463,256.33 | 83.27  | 31,451,375.84  | 962,555,698.05   | 88.61  | 32,454,908.92  |
| 1 至 2 年 | 27,403,745.02  | 3.60   | 2,756,632.36   | 20,596,178.60    | 1.90   | 2,059,617.86   |
| 2 至 3 年 | 2,678,220.35   | 0.35   | 603,548.06     | 3,833,533.54     | 0.35   | 766,706.71     |
| 3 至 4 年 | 1,252,575.06   | 0.16   | 626,287.54     | 4,428,224.36     | 0.41   | 2,214,112.19   |
| 4 至 5 年 | 4,431,880.58   | 0.58   | 3,929,601.50   | 2,724,580.36     | 0.25   | 1,362,290.19   |
| 5 年以上   | 91,727,786.55  | 12.04  | 91,292,716.54  | 92,166,260.39    | 8.48   | 92,166,260.39  |
| 合计      | 761,957,463.89 | 100.00 | 130,660,161.84 | 1,086,304,475.30 | 100.00 | 131,023,896.26 |

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
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的欠款。

3、 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(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 第一名  | 关联方    | 182,495,730.69 | 1 年以内 | 17.59         |
| 第二名  | 非关联方   | 139,429,764.79 | 1 年以内 | 13.44         |
| 第三名  | 关联方    | 117,193,760.02 | 1 年以内 | 11.29         |
| 第四名  | 关联方    | 99,729,824.15  | 1 年以内 | 9.61          |
| 第五名  | 非关联方   | 85,163,363.01  | 1 年以内 | 8.21          |
| 合计   | /      | 624,012,442.66 | /     | 60.14         |

## 4、 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 (%) |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
| 华晨汽车（铁岭）专用车有限公司 | 同一控制方  | 182,495,730.69 | 17.59          |
| 华晨宝马汽车有限公司      | 同一控制方  | 117,193,760.02 | 11.29          |
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司    | 联营企业   | 99,729,824.15  | 9.61           |
| 华晨汽车集团控股有限公司    | 潜在控制人  | 66,337,454.92  | 6.39           |
| 绵阳华瑞汽车有限公司      | 同一控制方  | 13,166,432.80  | 1.27           |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司  | 同一控制方  | 3,220,957.44   | 0.31           |
| 沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司 | 同一控制方  | 307,535.89     | 0.03           |
| 沈阳华晨专用车有限公司     | 同一控制方  | 1,991.39       | 0.00           |
| 合计              | /      | 482,453,687.30 | 46.49          |

## (四) 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            |        |                |        | 期初数            |        |                |        |
|--------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备           |        | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|                          | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 49,531,177.02  | 9.46   |                |        | 78,778,928.84  | 11.79  | 11,648,499.52  | 14.79  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |        |                |        |                |        |                |        |
| 信用风险特征按账龄组合              | 473,610,290.78 | 90.50  | 416,709,918.99 | 87.99  | 589,339,755.96 | 88.17  | 401,296,285.83 | 68.09  |
| 组合小计                     | 473,610,290.78 | 90.50  | 416,709,918.99 | 87.99  | 589,339,755.96 | 88.17  | 401,296,285.83 | 68.09  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 212,434.06     | 0.04   | 212,434.06     | 100.00 | 250,334.06     | 0.04   | 250,334.06     | 100.00 |
| 合计                       | 523,353,901.86 | /      | 416,922,353.05 | /      | 668,369,018.86 | /      | 413,195,119.41 | /      |

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额          | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由     |
|---------|---------------|------|----------|--------|
| 搬迁补偿款   | 40,663,965.00 |      |          | 期后已经收回 |
| 沈阳电业局   | 8,867,212.01  |      |          | 收回可能性大 |
| 合计      | 49,531,177.01 |      | /        | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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   |                |        |                |                |        |                |
| 其中：     |                |        |                |                |        |                |
| 1 年以内   | 40,712,856.77  | 8.60   | 1,611,302.43   | 169,471,783.36 | 28.76  | 2,262,737.39   |
| 1 年以内小计 | 40,712,856.77  | 8.60   | 1,611,302.43   | 169,471,783.36 | 28.76  | 2,262,737.39   |
| 1 至 2 年 | 12,503,893.54  | 2.64   | 1,064,218.35   | 9,055,800.58   | 1.54   | 905,580.05     |
| 2 至 3 年 | 1,654,500.83   | 0.35   | 331,676.20     | 3,137,316.37   | 0.53   | 627,463.27     |
| 3 至 4 年 | 3,119,603.90   | 0.66   | 1,217,919.29   | 10,591,037.28  | 1.80   | 5,295,518.64   |
| 4 至 5 年 | 8,810,161.70   | 1.85   | 5,887,962.74   | 9,757,663.82   | 1.66   | 4,878,831.92   |
| 5 年以上   | 406,820,274.04 | 85.90  | 406,596,839.97 | 387,326,154.55 | 65.71  | 387,326,154.56 |
| 合计      | 473,621,290.78 | 100.00 | 416,709,918.98 | 589,339,755.96 | 100.00 | 401,296,285.83 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

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    |
|---------|------------|------------|---------|---------|
| 五莲县人民法院 | 212,434.06 | 212,434.06 | 100.00  | 收回可能性极小 |
| 合计      | 212,434.06 | 212,434.06 | /       | /       |

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

本报告期其他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的欠款。

3、 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(%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 89,655,852.91  | 5 年以上 | 17.13          |
| 第二名  | 非关联方   | 82,810,352.76  | 5 年以上 | 15.82          |
| 第三名  | 非关联方   | 24,761,443.68  | 5 年以上 | 4.73           |
| 第四名  | 非关联方   | 21,000,000.00  | 5 年以上 | 4.01           |
| 第五名  | 非关联方   | 15,710,000.00  | 5 年以上 | 3.00           |
| 合计   | /      | 233,937,649.35 | /     | 44.69          |

4、 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            | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-----------------|
| 沈阳都瑞轮毂有限公司     | 联营企业   | 13,710,172.25 | 2.62            |
| 沈阳金杯申华汽车投资有限公司 | 合营企业   | 158,100.00    | 0.03            |
| 合计             | /      | 13,868,272.25 | 2.65            |

## (五) 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   | 61,234,077.37 | 78.95  | 123,187,429.51 | 91.92  |
| 1 至 2 年 | 5,653,538.89  | 7.29   | 560,144.42     | 0.42   |
| 2 至 3 年 | 162,699.49    | 0.21   | 46,450.54      | 0.03   |
| 3 年以上   | 10,512,052.27 | 13.55  | 10,228,671.45  | 7.63   |
| 合计      | 77,562,368.02 | 100.00 | 134,022,695.92 | 100.00 |

## 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            | 时间    | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|-------|
| 第一名  | 非关联方   | 17,840,063.16 | 1 年以内 | 预付货款  |
| 第二名  | 非关联方   | 14,067,198.68 | 1 年以内 | 预付货款  |
| 第三名  | 非关联方   | 10,202,220.00 | 3 年以上 | 预付土地款 |
| 第四名  | 非关联方   | 7,986,517.18  | 1 年以内 | 预付货款  |
| 第五名  | 非关联方   | 3,200,000.00  | 1 年以内 | 预付运费  |
| 合计   | /      | 53,295,999.02 | /     | /     |

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

## 4、 预付款项的说明:

预付款项期末数比期初数减少 5,646 万元, 减少比例为 42.13%, 减少原因为本期采用预付方式采购的货物相对减少所致。

## (六) 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    | 251,337,782.61 | 11,923,910.54 | 239,413,872.07 | 266,063,567.76 | 3,883,295.31  | 262,180,272.45 |
| 在产品    | 52,780,596.57  | 2,438,377.03  | 50,342,219.54  | 58,469,398.45  | 2,334,465.99  | 56,134,932.46  |
| 库存商品   | 485,111,502.17 | 8,649,877.52  | 476,461,624.65 | 449,313,848.17 | 7,141,143.37  | 442,172,704.80 |
| 周转材料   | 23,117,464.97  |               | 23,117,464.97  | 3,367,770.50   | 220,303.73    | 3,147,466.77   |
| 委托加工物资 | 781,222.56     |               | 781,222.56     | 764,985.89     |               | 764,985.89     |
| 合计     | 813,128,568.88 | 23,012,165.09 | 790,116,403.79 | 777,979,570.77 | 13,579,208.40 | 764,400,362.37 |

## 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  | 3,883,295.31  | 9,098,366.28  | 889,398.22   | 168,352.83 | 11,923,910.54 |
| 在产品  | 2,334,465.99  | 375,919.64    | 188,024.67   | 83,983.93  | 2,438,377.03  |
| 库存商品 | 7,141,143.37  | 2,200,245.77  | 101,947.11   | 589,564.51 | 8,649,877.52  |
| 周转材料 | 220,303.73    |               | 220,303.73   |            |               |
| 合计   | 13,579,208.40 | 11,674,531.69 | 1,399,673.73 | 841,901.27 | 23,012,165.09 |

## 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 | 已销售或者使用       | 0.35                  |
| 在产品  | 可变现净值低于存货成本部分 | 已销售或者使用       | 0.36                  |
| 库存商品 | 可变现净值低于存货成本部分 | 已销售或者使用       | 0.02                  |
| 周转材料 | 可变现净值低于存货成本部分 | 已销售或者使用       | 0.95                  |

存货年末数比年初数增加 2,572 万元，增加比例为 3.36%，系正常增减变动。

## (七) 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           |             |                    |                  |                  |                   |                  |                 |
| 沈阳金杯中华汽车投资有限公司   | 50.00       | 50.00              | 66,645,670.19    | 359,840.92       | 66,285,829.27     | 0                | -1,420,788.05   |
| 二、联营企业           |             |                    |                  |                  |                   |                  |                 |
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司     | 39.10       | 39.10              | 6,645,496,383.56 | 8,764,647,477.19 | -2,119,151,093.63 | 6,295,996,800.78 | -126,844,631.83 |
| 沈阳都瑞轮毂有限公司       | 40.00       | 40.00              | 388,674,942.11   | 522,010,508.89   | -133,335,566.78   | 489,480,380.26   | -117,986,280.28 |
| 沈阳金亚汽车传动轴有限公司    | 30.16       | 30.16              | 184,757,015.16   | 71,751,444.24    | 113,005,570.92    | 126,146,272.93   | 1,889,436.15    |
| 沈阳金杯广振汽车部件有限公司   | 22.40       | 22.40              | 133,677,002.67   | 61,255,866.22    | 72,421,136.45     | 193,330,218.65   | 13,770,521.17   |
| 沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司 | 30.00       | 30.00              | 270,989,008.53   | 161,611,186.79   | 109,377,821.74    | 246,982,323.92   | 11,396,012.63   |
| 沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司   | 34.35       | 34.35              | 47,049,936.31    | 22,244,000.00    | 24,805,936.31     | 17,486,768.92    | 132,524.83      |

## (八) 长期股权投资:

## 1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位            | 投资成本          | 期初余额         | 增减变动          | 期末余额          | 减值准备    | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------|----------------|-----------------|
| 沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00 |               | 4,000,000.00  |         | 14.80          | 14.80           |
| 沈阳金杯恒浩汽车零部件有限公司  | 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   | 750,000.00    | 750,000.00   |               | 750,000.00    |         | 15.00          | 15.00           |
| 省企业联合实业公司        | 100,000.00    |              |               |               | 100,000 | 5.00           | 5.00            |
| 华晨汽车投资(大连)有限公司   | 50,000,000.00 |              | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |         | 5.00           | 5.00            |

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 投资成本             | 期初余额          | 增减变动          | 期末余额          | 减值准备 | 本期现金红利       | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|----------------|-----------------|
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司     | 1,265,363,363.20 |               |               |               |      |              | 39.10          | 39.10           |
| 沈阳金杯中华汽车投资有限公司   | 50,000,000.00    | 33,142,914.63 | -2,836,963.13 | 30,305,951.50 |      |              | 50.00          | 50.00           |
| 沈阳都瑞轮毂有限公司       | 49,844,352.64    |               |               |               |      |              | 40.00          | 40.00           |
| 沈阳金亚汽车传动轴有限公司    | 25,903,434.26    | 33,512,626.25 | 376,601.38    | 33,889,227.63 |      |              | 30.16          | 30.16           |
| 沈阳金杯广振汽车部件有限公司   | 4,782,887.66     | 15,027,345.21 | 1,182,097.21  | 16,209,442.42 |      | 1,537,898.98 | 22.40          | 22.40           |
| 沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司 | 24,328,993.88    | 30,024,362.25 | 2,788,984.27  | 32,813,346.52 |      |              | 30.00          | 30.00           |
| 沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司   | 9,760,000.00     | 8,156,878.99  | 363,960.13    | 8,520,839.12  |      |              | 34.35          | 34.35           |

## (九) 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       | 本期增加额      | 本期减少额 | 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      | 748,051.59   | 39,371.16  |       | 787,422.75   |
| 1.房屋、建筑物           | 748,051.59   | 39,371.16  |       | 787,422.75   |
| 2.土地使用权            |              |            |       |              |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 892,411.25   | -39,371.16 |       | 853,040.09   |
| 1.房屋、建筑物           | 892,411.25   | -39,371.16 |       | 853,040.09   |
| 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     | 892,411.25   | -39,371.16 |       | 853,040.09   |
| 1.房屋、建筑物           | 892,411.25   | -39,371.16 |       | 853,040.09   |
| 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 元。

## (十) 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: | 1,267,828,079.69 | 109,105,131.95 |      | 10,302,233.47 | 1,366,630,978.17 |
| 其中:房屋及建筑物 | 642,131,009.51   | 12,718,400.75  |      | 4,993,761.08  | 649,855,649.18   |
| 机器设备      | 502,121,141.90   | 90,481,824.49  |      | 1,128,393.07  | 591,474,573.32   |
| 运输工具      | 41,480,544.69    | 2,666,653.77   |      | 3,348,280.08  | 40,798,918.38    |
| 办公设备      | 82,095,383.59    | 3,238,252.94   |      | 831,799.24    | 84,501,837.29    |
|           |                  | 本期新增           | 本期计提 |               |                  |
| 二、累计折旧合计: | 450,075,835.36   | 90,398,798.32  |      | 4,020,223.76  | 536,454,409.92   |
| 其中:房屋及建筑物 | 98,404,713.66    | 25,473,476.56  |      |               | 123,878,190.22   |
| 机器设备      | 306,516,649.03   | 54,185,927.01  |      | 441,594.51    | 360,260,981.53   |
| 运输工具      | 25,041,613.03    | 3,865,801.79   |      | 2,824,962.37  | 26,082,452.45    |

|              |                |  |              |            |                |
|--------------|----------------|--|--------------|------------|----------------|
| 办公设备         | 20,112,859.64  |  | 6,873,592.96 | 753,666.88 | 26,232,785.72  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 817,752,244.33 |  | /            | /          | 830,176,568.25 |
| 其中：房屋及建筑物    | 543,726,295.85 |  | /            | /          | 525,977,458.96 |
| 机器设备         | 195,604,492.87 |  | /            | /          | 231,213,591.79 |
| 运输工具         | 16,438,931.66  |  | /            | /          | 14,716,465.93  |
| 办公设备         | 61,982,523.95  |  | /            | /          | 58,269,051.57  |
| 四、减值准备合计     | 2,232,509.90   |  | /            | /          | 3,043,647.57   |
| 其中：房屋及建筑物    | 450,845.32     |  | /            | /          | 422,703.28     |
| 机器设备         | 1,704,124.33   |  | /            | /          | 2,564,308.06   |
| 运输工具         | 20,904.02      |  | /            | /          |                |
| 办公设备         | 56,636.23      |  | /            | /          | 56,636.23      |
| 五、固定资产账面价值合计 | 815,519,734.43 |  | /            | /          | 827,132,920.68 |
| 其中：房屋及建筑物    | 543,275,450.53 |  | /            | /          | 525,554,755.68 |
| 机器设备         | 193,900,368.54 |  | /            | /          | 228,649,283.73 |
| 运输工具         | 16,418,027.64  |  | /            | /          | 14,716,465.93  |
| 办公设备         | 61,925,887.72  |  | /            | /          | 58,212,415.34  |

本期折旧额：90,398,391.64 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：92,166,728.50 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备         | 账面净值 | 备注 |
|------|--------------|--------------|--------------|------|----|
| 机器设备 | 5,204,656.73 | 3,750,974.52 | 1,453,682.21 |      |    |
| 办公设备 | 86,752.13    | 36,869.60    | 49,882.53    |      |    |

期末固定资产中净值为 81,006,801.80 元(原值 169,374,554.83 元)的房屋及建筑物作为短期借款的抵押物。期末本公司有原值 36,913 万元的房屋及建筑物未获得房屋所有权证书，主要为本公司的子公司上海敏孚汽车饰件有限公司原值 4,150 万元和沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司原值 26,035 万元的新建房屋及建筑物正在办理产权证，尚未获得。

## (十一) 在建工程：

### 1、在建工程情况

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          |
| 在建工程 | 54,510,115.21 |      | 54,510,115.21 | 51,998,548.80 |      | 51,998,548.80 |

## 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        | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度   | 资金来源 | 期末数           |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| F3X、F18、E84 门板、仪表板增产 | 210,343,207.00 | 20,190,066.23 | 28,052,777.66 | 36,813,360.12 | 5.43          | 80.00% | 自筹   | 11,429,483.77 |
| 换代车车身焊装线             | 11,847,950.00  | 3,921,469.95  | 7,509,231.67  |               | 96.48         | 96.48% | 自筹   | 11,430,701.62 |
| 设备、生产线改造项目           | 12,350,000.00  |               | 10,334,712.88 | 2,541,072.82  | 63.11         | 63.11% | 自筹   | 7,793,640.06  |
| 模具开发项目               | 8,778,500.00   | 1,268,119.64  | 6,431,360.66  | 3,022,129.92  | 53.28         | 53.28% | 自筹   | 4,677,350.38  |
| F18 门板、仪表板增产项目       | 53,276,426.95  | 7,263,402.49  | 4,221,256.63  | 7,316,805.00  | 7.82          | 95.00% | 自筹   | 4,167,854.12  |
| 俄罗斯 AMS 项目           | 25,546,800.00  | 375,213.67    | 3,708,447.01  |               | 15.99         | 15.99% | 自筹   | 4,083,660.68  |
| 合计                   | 322,142,883.95 | 33,018,271.98 | 60,257,786.51 | 49,693,367.86 | /             | /      | /    | 43,582,690.63 |

## 3、 重大在建工程的工程进度情况

| 项目                 | 工程进度   | 备注 |
|--------------------|--------|----|
| F3X、F18、E84 门板、仪表板 | 80.00% |    |
| 换代车车身焊装线           | 96.48% |    |
| 设备、生产线改造项目         | 63.11% |    |
| 模具开发项目             | 53.28% |    |
| F18 门板、仪表板增产项目     | 95.00% |    |
| 俄罗斯 AMS 项目         | 15.99% |    |

## (十二) 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           |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| F30 IP 生产线        | 215,597.36   | 2,748,270.33 |              | 2,963,867.69  |
| F30 DP 生产线        | 971,832.08   |              | 971,832.08   |               |
| F18 DP Inc 生产线    | 2,071,328.13 | 4,335,742.87 |              | 6,407,071.00  |
| F18 IP Inc 生产线    | 2,031,148.30 |              | 1,829,566.16 | 201,582.14    |
| Vol Increasing 项目 | 1,345,777.17 | 713,804.84   |              | 2,059,582.01  |
| 其他                | 246,457.96   | 105,189.23   |              | 351,647.19    |
| 合计                | 6,882,141.00 | 7,903,007.27 | 2,801,398.24 | 11,983,750.03 |

工程物资年末数比年初数增加 5,101,609.03 元，增加比例为 74.13%，增加原因为：本期增加对 F30 IP 生产线、F18 DP Inc 生产线的投入。

## (十三) 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     | 316,738,071.45 | 882,402.89     |      | 317,620,474.34 |
| 其中：土地使用权     | 214,941,731.41 | 120,839.14     |      | 215,062,570.55 |
| 电脑软件         | 6,078,179.50   | 761,563.75     |      | 6,839,743.25   |
| 专利权          | 2,483,080.00   |                |      | 2,483,080.00   |
| 非专利技术        | 92,115,080.54  |                |      | 92,115,080.54  |
| 商标使用权        | 1,120,000.00   |                |      | 1,120,000.00   |
| 二、累计摊销合计     | 43,977,128.75  | 15,506,538.67  |      | 59,483,667.42  |
| 其中：土地使用权     | 17,538,323.48  | 4,875,503.38   |      | 22,413,826.86  |
| 电脑软件         | 2,829,154.95   | 1,166,193.92   |      | 3,995,348.87   |
| 专利权          | 1,480,858.08   | 253,333.44     |      | 1,734,191.52   |
| 非专利技术        | 21,008,792.24  | 9,211,507.93   |      | 30,220,300.17  |
| 商标使用权        | 1,120,000.00   |                |      | 1,120,000.00   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 272,760,942.70 | -14,624,135.78 |      | 258,136,806.92 |
| 其中：土地使用权     | 197,403,407.93 | -4,754,664.24  |      | 192,648,743.69 |
| 电脑软件         | 3,249,024.55   | -404,630.17    |      | 2,844,394.38   |
| 专利权          | 1,002,221.92   | -253,333.44    |      | 748,888.48     |
| 非专利技术        | 71,106,288.30  | -9,211,507.93  |      | 61,894,780.37  |

|              |                |                |  |                |
|--------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 商标使用权        |                |                |  |                |
| 四、减值准备合计     |                |                |  |                |
| 其中：土地使用权     |                |                |  |                |
| 电脑软件         |                |                |  |                |
| 专利权          |                |                |  |                |
| 非专利技术        |                |                |  |                |
| 商标使用权        |                |                |  |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 272,760,942.70 | -14,624,135.78 |  | 258,136,806.92 |
| 其中：土地使用权     | 197,403,407.93 | -4,754,664.24  |  | 192,648,743.69 |
| 电脑软件         | 3,249,024.55   | -404,630.17    |  | 2,844,394.38   |
| 专利权          | 1,002,221.92   | -253,333.44    |  | 748,888.48     |
| 非专利技术        | 71,106,288.30  | -9,211,507.93  |  | 61,894,780.37  |
| 商标使用权        |                |                |  |                |

本期摊销额：15,506,538.67 元。

期末无形资产中账面价值为 109,721,015.68 元(原值 125,249,976.00 元)的土地使用权作为短期借款的抵押物。

## 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 |               |
| 金杯换代卡开发项目 | 39,997,406.88 | 24,534,917.05 |        |         | 64,532,323.93 |
| 金杯中卡开发项目  | 392,464.18    | 865,480.09    |        |         | 1,257,944.27  |
| 合计        | 40,389,871.06 | 25,400,397.14 |        |         | 65,790,268.20 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：24.60%。

本期公司内部研发项目预计于 2014 年 2 季度正式批量生产。

## (十四) 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    | 16,000,000.00 |      |      | 16,000,000.00 | 40,190,167.24 |
| 合计              | 16,000,000.00 |      |      | 16,000,000.00 | 40,190,167.24 |

商誉系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，原值 56,190,167.24 元，减值 40,190,167.24 元，本期该公司经营情况良好，未再计提减值。

## (十五) 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           |
|------|---------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 模具摊销 | 77,230,055.63 | 18,994,773.02 | 2,147,265.02 |       | 94,077,563.63 |
| 装修费  | 86,467.79     | -16,274.10    |              |       | 70,193.69     |
| 合计   | 77,316,523.42 | 18,978,498.92 | 2,147,265.02 |       | 94,147,757.32 |

长期待摊费用年末数比年初数增加 16,831,233.90 元，增加比例为 21.77%，增加原因主要为：本公司本期增加对模具的投入。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 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和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数            | 期初数           |
|----------|----------------|---------------|
| 递延所得税资产： |                |               |
| 资产减值准备   | 3,607,902.36   | 1,074,585.00  |
| 折旧、摊销    | 3,642,538.14   | 3,511,560.00  |
| 工资、暂估及预提 | 94,567,822.19  | 37,595,464.45 |
| 预计负债     | 4,475,591.94   | 3,314,229.00  |
| 政府补助     |                | 25,806,452.00 |
| 收入确认     |                | 22,385,757.70 |
| 其他       | 3,023,280.08   | 128,860.00    |
| 小计       | 109,317,134.71 | 93,816,908.15 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 资产减值准备   | 18,326,227.32  | 5,232,073.99   |
| 折旧、摊销    | 24,283,587.60  | 23,410,401.00  |
| 工资、暂估及预提 | 626,702,295.83 | 394,814,591.32 |
| 预计负债     | 29,837,279.60  | 22,094,863.00  |
| 政府补助     |                | 172,043,011.00 |
| 其他       | 15,343,678.82  | 859,064.00     |
| 合计       | 714,493,069.17 | 618,454,004.31 |

(十七) 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         | 544,219,016.02 | 3,809,568.88  |              |            | 548,028,584.90 |
| 二、存货跌价准备       | 13,579,208.40  | 11,674,531.69 | 1,399,673.73 | 841,901.27 | 23,012,165.09  |
| 三、可供出售金融资产减值准备 |                |               |              |            |                |
| 四、持有至到期投资减值准备  |                |               |              |            |                |
| 五、长期股权投资减值准备   | 100,000.00     |               |              |            | 100,000        |
| 六、投资性房地产减值准备   |                |               |              |            |                |
| 七、固定资产减值准备     | 2,232,509.90   | 915,597.78    |              | 104,460.11 | 3,043,647.57   |

|                  |                |               |              |            |                |
|------------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 八、工程物资减值准备       |                |               |              |            |                |
| 九、在建工程减值准备       |                |               |              |            |                |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |               |              |            |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |               |              |            |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |               |              |            |                |
| 十二、无形资产减值准备      |                |               |              |            |                |
| 十三、商誉减值准备        | 40,190,167.24  |               |              |            | 40,190,167.24  |
| 十四、其他            |                |               |              |            |                |
| 合计               | 600,320,901.56 | 16,399,698.35 | 1,399,673.73 | 946,361.38 | 614,374,564.80 |

## (十八) 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              |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 抵押借款 | 150,000,000.00   | 175,000,000.00   |
| 保证借款 | 553,300,000.00   | 573,499,665.00   |
| 信用借款 |                  | 192,000,000.00   |
| 票据贴现 | 1,412,400,000.00 | 3,189,885,000.00 |
| 合计   | 2,315,700,000.00 | 4,330,384,665.00 |

本公司的质押借款是沈阳兴远东汽车零部件有限公司以定期存单为质押物为本公司贷款提供的质押担保，已在关联担保情况中披露；抵押借款是本公司子公司沈阳金杯车辆制造有限公司以土地和房屋作为抵押物向盛京银行沈阳市万泉支行的取得贷款；保证借款中 100,000,000.00 元借款系本公司和沈阳兴远东汽车零部件有限公司共同提供的保证，剩余借款为本公司及子公司相互提供的保证借款。短期借款年末数比年初数减少 20 亿元，减少比例为 46.52%，主要系通过票据贴现计入短期借款融资大幅降低所致。

## (十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数              | 期初数            |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 179,000,000.00   |                |
| 银行承兑汇票 | 2,233,263,697.74 | 275,290,760.21 |
| 合计     | 2,412,263,697.74 | 275,290,760.21 |

下一会计期间将到期的金额 2,412,263,697.74 元。

应付票据期末数比期初数增加 21 亿元，主要系企业本期通过开具银行票据作为支付手段大幅增加，并以此减少短期借款所致。

## (二十) 应付账款：

## 1、 应付账款情况

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 | 1,243,696,049.27 | 1,131,150,206.56 |
| 合计        | 1,243,696,049.27 | 1,131,150,206.56 |

## 2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (二十一) 预收账款：

## 1、 预收账款情况

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 | 35,390,072.98 | 51,607,840.35 |
| 合计         | 35,390,072.98 | 51,607,840.35 |

## 2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (二十二) 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 | 34,964,361.69 | 298,819,517.39 | 286,816,828.61 | 46,967,050.47 |
| 二、职工福利费       | 3,543,201.74  | 28,147,722.14  | 27,776,059.71  | 3,914,864.17  |
| 三、社会保险费       | 11,194,267.15 | 82,612,607.96  | 79,787,265.01  | 14,019,610.10 |
| 其中：1.医疗保险费    | 1,418,456.77  | 21,734,775.43  | 21,557,644.74  | 1,595,587.46  |
| 2.基本养老保险费     | 8,398,528.64  | 52,461,832.08  | 49,686,133.70  | 11,174,227.02 |
| 3.年金缴费        |               |                |                |               |
| 4.失业保险费       | 802,944.00    | 5,214,731.87   | 5,237,734.77   | 779,941.10    |
| 5.工伤保险费       | 513,777.98    | 2,113,464.35   | 2,189,609.67   | 437,632.66    |
| 6.生育保险费       | 60,559.76     | 1,087,804.23   | 1,116,142.13   | 32,221.86     |
| 四、住房公积金       | 1,827,490.16  | 27,453,478.90  | 25,621,672.90  | 3,659,296.16  |
| 五、辞退福利        | 4,575,836.47  | 3,295,716.53   | 4,762,639.74   | 3,108,913.26  |
| 六、其他          | 7,887,081.58  | 3,585,893.72   | 1,869,514.35   | 9,603,460.95  |
| 工会经费和职工教育经费   | 2,085,178.33  | 4,483,457.56   | 6,039,623.05   | 529,012.84    |
| 合计            | 66,077,417.12 | 448,398,394.20 | 432,673,603.37 | 81,802,207.95 |

工会经费和职工教育经费金额 529,012.84 元，因解除劳动关系给予补偿 3,108,913.26 元。

## (二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 15,561,886.93 | 34,734,009.75 |
| 营业税     | 9,509.15      | 182,256.55    |
| 企业所得税   | 43,055,754.03 | 47,519,395.27 |
| 个人所得税   | 821,607.27    | 749,137.74    |
| 城市维护建设税 | 2,041,526.19  | 2,026,115.16  |
| 房产税     | 445,082.36    | 360,880.37    |
| 土地使用税   | 719,298.90    | 719,298.90    |
| 土地增值税   | 15,336.83     |               |
| 教育费附加   | 1,463,876.24  | 1,016,736.81  |
| 河道管理费   | 240,330.14    | 753,792.10    |
| 其他      | 3,634,631.68  | 2,634,470.27  |
| 合计      | 68,008,839.72 | 90,696,092.92 |

## (二十四) 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 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 铁岭市人力资源和社会保障局 | 4,357,459.11 | 4,357,459.11 | 股东对公司的扶持    |
| 合计            | 4,357,459.11 | 4,357,459.11 | /           |

## (二十五) 其他应付款:

## 1、 其他应付款情况

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 | 461,631,777.17 | 388,043,249.00 |
| 合计           | 461,631,777.17 | 388,043,249.00 |

## 2、 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或关联方情况

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 |

## 3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 对方名称              | 2013 年 12 月 31 日 | 未偿还原因      |
|-------------------|------------------|------------|
| 中国华融资产管理公司沈阳办事处   | 103,619,740.00   | 历史遗留款      |
| 日照日发车辆制造有限公司财产监管组 | 12,329,635.63    | 诉讼纠纷计提应付利息 |
| 合计                | 115,949,375.63   |            |

## 4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

其他应付款年末数与年初数增加 7,358.85 万元, 增加比例为 18.96%, 增加原因为本期预提大量研发费所致。

## (二十六) 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 | 22,094,863.00 | 8,249,707.09 | 507,290.51 | 29,837,279.58 |
| 合计     | 22,094,863.00 | 8,249,707.09 | 507,290.51 | 29,837,279.58 |

上述产品质量保证金全部为金杯江森参考同类产品售后服务、保修及更换的经验, 每月按照主营业务收入的 0.5% 计提的金额。

## (二十七) 长期借款:

## 1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末数 | 期初数           |
|------|-----|---------------|
| 信用借款 |     | 60,000,000.00 |
| 合计   |     | 60,000,000.00 |

## (二十八) 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 |     |      |
| 合计       | 3,970,000.00 |      | 3,970,000.00 |     | /    |

## (二十九) 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         |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 政府搬迁补助(注 1)                  | 122,222,529.02 | 126,036,628.00 |
| 产业扶持资金(注 2)                  | 40,209,641.72  | 48,252,170.00  |
| 产业扶持资金(注 3)                  |                | 34,371,010.06  |
| 节能与新能源汽车用无级变速器产业化项目补助资金(注 4) |                | 400,000.00     |
| 配装轿车用柴油机的轻型卡车底盘研发项目(注 5)     |                | 333,333.00     |
| 合计                           | 162,432,170.74 | 209,393,141.06 |

注 1: 本公司控股子公司金杯江森于 2012 年 6 月 29 日与沈阳市东陵区(浑南新区)房屋征收服务中心("房屋征收服务中心")签订征收补偿协议书, 房屋征收服务中心支付金杯江森公司人民币 155,663,965 元作为征收补偿款。金杯江森公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命 20 年内平均分配计入当期营业外收入, 本期根据成本效益原则企业放弃搬迁设备, 企业把该部分未发生的搬迁费用 2,842,000 元计入递延。本期确认补贴收入 6,656,099.40 元。

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

## (三十) 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 |

## (三十一) 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              |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 642,741,357.90   |               |      | 642,741,357.90   |
| 其他资本公积     | 457,468,861.91   | 17,239,540.34 |      | 474,708,402.25   |
| 合计         | 1,100,210,219.81 | 17,239,540.34 |      | 1,117,449,760.15 |

其他资本公积本期增加数为本公司的子公司上海敏孚汽车饰件有限公司获得的动迁补偿款扣除相关费用后的结余，作为资本公积处理。

## (三十二) 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 |

## (三十三) 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      | -2,236,597,547.35 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | -2,236,597,547.35 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,672,532.43     | /          |
| 期末未分配利润           | -2,218,925,014.92 | /          |

## (三十四) 营业收入和营业成本：

## 1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 5,458,710,773.65 | 4,735,606,291.66 |
| 其他业务收入 | 231,409,752.79   | 313,180,411.47   |
| 营业成本   | 4,946,526,307.91 | 4,411,527,035.51 |

## 2、 主营业务(分行业)

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   | 5,218,069,240.60 | 4,498,997,010.49 | 4,535,247,460.70 | 3,990,233,639.53 |
| 商业   | 240,641,533.05   | 227,909,784.78   | 200,358,830.96   | 179,652,315.57   |
| 合计   | 5,458,710,773.65 | 4,726,906,795.27 | 4,735,606,291.66 | 4,169,885,955.10 |

## 3、 主营业务(分产品)

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     | 3,047,476,500.71 | 2,828,513,184.40 | 2,525,080,995.90 | 2,322,649,349.92 |
| 零部件及材料 | 2,411,234,272.94 | 1,898,393,610.87 | 2,210,525,295.76 | 1,847,236,605.18 |
| 合计     | 5,458,710,773.65 | 4,726,906,795.27 | 4,735,606,291.66 | 4,169,885,955.10 |

## 4、 主营业务（分地区）

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 | 4,146,060,876.59 | 3,488,015,663.55 | 3,594,080,071.42 | 3,076,986,316.11 |
| 华东地区 | 214,094,563.12   | 195,703,037.85   | 186,184,113.49   | 172,641,303.13   |
| 华北地区 | 86,477,128.47    | 76,421,266.49    | 75,203,532.81    | 67,415,749.79    |
| 华南地区 | 29,095,241.77    | 26,476,089.35    | 25,302,238.96    | 23,356,134.98    |
| 其他   | 982,982,963.70   | 940,290,738.03   | 854,836,334.98   | 829,486,451.09   |
| 合计   | 5,458,710,773.65 | 4,726,906,795.27 | 4,735,606,291.66 | 4,169,885,955.10 |

## 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（%） |
|------|------------------|-----------------|
| 第一名  | 1,120,775,250.47 | 20.53           |
| 第二名  | 946,126,333.98   | 17.33           |
| 第三名  | 340,758,983.93   | 6.24            |
| 第四名  | 287,869,665.64   | 5.27            |
| 第五名  | 218,205,598.13   | 4.00            |
| 合计   | 2,913,735,832.15 | 53.37           |

## (三十五) 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     | 1,063,453.23  | 6,250.00      | 应纳税营业额 5% |
| 城市维护建设税 | 12,661,829.85 | 15,339,485.98 | 应纳流转税额 7% |
| 其他      | 24,118,564.14 | 6,553,220.51  |           |
| 合计      | 37,843,847.22 | 21,898,956.49 | /         |

## (三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费   | 70,829,983.34 | 73,128,957.58 |
| 工资及福利 | 17,332,558.88 | 18,235,791.05 |
| 办公费   | 5,134,089.70  | 17,954,098.18 |
| 差旅费   | 11,387,674.22 | 12,501,669.26 |
| 社会保险  | 6,628,762.27  | 5,734,571.86  |
| 其他    | 29,687,785.21 | 24,214,318.14 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 141,000,853.62 | 151,769,406.07 |
|----|----------------|----------------|

## (三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 工资福利  | 106,043,847.15 | 85,910,869.90  |
| 办公费   | 11,808,423.56  | 27,052,322.07  |
| 社保    | 25,692,594.13  | 26,901,854.48  |
| 折旧摊销费 | 34,836,114.46  | 22,618,590.07  |
| 税金    | 28,493,820.08  | 16,997,057.15  |
| 审计咨询费 | 14,440,790.44  | 5,447,889.57   |
| 差旅费   | 8,263,806.87   | 3,341,897.90   |
| 其他    | 110,581,003.62 | 78,097,112.54  |
| 合计    | 340,160,400.31 | 266,367,593.68 |

## (三十八) 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        | 227,858,706.80 | 194,511,752.17 |
| 减：利息收入      | -80,920,792.80 | -49,995,887.74 |
| 利息净支出/(净收入) |                |                |
| 汇兑净损失       | -1,203,863.08  | -85,181.48     |
| 金融机构手续费     | 4,828,508.07   | 4,563,958.65   |
| 其他          | 5,305.62       | 1,360,136.57   |
| 合计          | 150,567,864.61 | 150,354,778.17 |

## (三十九) 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        |
|---------------|-------|--------------|
| 交易性金融资产       |       | 1,358,530.00 |
| 合计            |       | 1,358,530.00 |

## (四十) 投资收益：

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

|                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |              | 1,188,221.45 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,449,352.68 | 861,875.69   |
| 合计             | 3,449,352.68 | 2,050,097.14 |

## 2、 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 |
|-------|-------|-------|---------|
|-------|-------|-------|---------|

|                   |               |               | 变动的的原因 |
|-------------------|---------------|---------------|--------|
| 沈阳金杯申华汽车投资有限公司    | -2,836,963.13 | -3,726,175.87 | 经营情况变动 |
| 沈阳金亚传动轴有限公司       | 376,601.38    | 37,460.25     | 经营情况变动 |
| 沈阳金杯广振汽车部件有限公司    | 2,756,770.03  | 2,174,231.19  | 经营情况变动 |
| 沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司 | 2,788,984.27  | 2,507,513.42  | 经营情况变动 |
| 沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司    | 363,960.13    | -131,153.30   | 经营情况变动 |
| 合计                | 3,449,352.68  | 861,875.69    | /      |

## (四十一) 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         | 3,809,568.88  | -34,061,293.55 |
| 二、存货跌价损失       | 10,496,567.95 | 170,776.46     |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |                |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |                |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |                |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |                |
| 七、固定资产减值损失     | 915,597.34    | 180,187.00     |
| 八、工程物资减值损失     |               |                |
| 九、在建工程减值损失     |               |                |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |                |
| 十一、油气资产减值损失    |               |                |
| 十二、无形资产减值损失    |               |                |
| 十三、商誉减值损失      |               |                |
| 十四、其他          |               |                |
| 合计             | 15,221,734.17 | -33,710,330.09 |

## (四十二) 营业外收入:

## 1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 329,339.87    | 133,666.93    | 329,339.87    |
| 债务重组利得      | 16,542,820.94 |               | 16,542,820.94 |
| 政府补助        | 28,231,745.68 | 42,003,810.38 | 28,231,745.68 |
| 违约金、罚款收入    | 205,172.04    | 276,780.25    | 205,172.04    |
| 其他          | 18,380,249.61 | 6,537,314.50  | 18,380,249.61 |
| 合计          | 63,689,328.14 | 48,951,572.06 | 63,689,328.14 |

## 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 |
|----|-------|-------|----|
|----|-------|-------|----|

|                          |               |               |   |
|--------------------------|---------------|---------------|---|
| 产业扶持资金                   | 8,042,528.28  | 7,142,857.20  |   |
| 老工厂搬迁补偿                  | 6,656,099.40  | 29,627,337.54 |   |
| 企业并购专项资金                 | 6,433,000.00  |               |   |
| 引进海外研发团队政策性补贴            | 2,000,000.00  |               |   |
| 产业发展资金                   | 1,489,200.00  | 74,972.34     |   |
| 宝马内饰产品深度国产化及模块化集成和产能提升项目 | 1,254,000.00  |               |   |
| 配装轿车用柴油机的轻型卡车底盘研发        | 733,333.00    | 666,667.00    |   |
| 企业走出去专项资金                | 550,000.00    |               |   |
| 中高档轿车、商务车内饰件的研制          | 500,000.00    |               |   |
| 纳税先进奖励                   | 300,000.00    | 200,000.00    |   |
| 企业职工职业培训补贴资金             | 134,000.00    |               |   |
| 中国（约旦）商品展补助              | 32,800.00     |               |   |
| 中小企业国际市场开拓资金             | 28,400.00     |               |   |
| 进出口创新扶持基金                | 27,655.00     |               |   |
| 物博会展位补助                  | 26,730.00     |               |   |
| 中国-东盟博览会参展展位补助           | 18,000.00     |               |   |
| 铁岭华晨用电补贴                 | 6,000.00      |               |   |
| 上海嘉定政府动迁补偿               |               | 2,179,376.30  |   |
| 汽车电子产品研发及模块化生产           |               | 1,000,000.00  |   |
| 金杯牌 0.5-1.0T 小型货车        |               | 400,000.00    |   |
| 应用技术与开发补助资金              |               | 400,000.00    |   |
| 外专局引进专家项目                |               | 300,000.00    |   |
| 对外贸易经济合作厅拨款              |               | 12,600.00     |   |
| 合计                       | 28,231,745.68 | 42,003,810.38 | / |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                     | 本期发生额        | 上期发生额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 产业扶持资金                   | 8,042,528.28 | 7,142,857.20  |             |
| 老工厂搬迁补偿                  | 6,656,099.40 | 29,627,337.54 |             |
| 企业并购专项资金                 | 6,433,000.00 |               |             |
| 引进海外研发团队政策性补贴            | 2,000,000.00 |               |             |
| 产业发展资金                   | 1,489,200.00 | 74,972.34     |             |
| 宝马内饰产品深度国产化及模块化集成和产能提升项目 | 1,254,000.00 |               |             |
| 配装轿车用柴油机的轻型卡车底盘研发        | 733,333.00   | 666,667.00    |             |
| 企业走出去专项资金                | 550,000.00   |               |             |
| 中高档轿车、商务车内饰件的研制          | 500,000.00   |               |             |
| 纳税先进奖励                   | 300,000.00   | 200,000.00    |             |
| 企业职工职业培训补贴资金             | 134,000.00   |               |             |
| 中国（约旦）商品展补助              | 32,800.00    |               |             |
| 中小企业国际市场开拓资金             | 28,400.00    |               |             |
| 进出口创新扶持基金                | 27,655.00    |               |             |
| 物博会展位补助                  | 26,730.00    |               |             |

|                   |               |               |   |
|-------------------|---------------|---------------|---|
| 中国-东盟博览会参展展位补助    | 18,000.00     |               |   |
| 铁岭华晨用电补贴          | 6,000.00      |               |   |
| 上海嘉定政府动迁补偿        |               | 2,179,376.30  |   |
| 汽车电子产品研发及模块化生产    |               | 1,000,000.00  |   |
| 金杯牌 0.5-1.0T 小型货车 |               | 400,000.00    |   |
| 应用技术研究及开发补助资金     |               | 400,000.00    |   |
| 外专局引进专家项目         |               | 300,000.00    |   |
| 对外贸易经济合作厅拨款       |               | 12,600.00     |   |
| 合计                | 28,231,745.68 | 42,003,810.38 | / |

营业外收入本期发生数比上期发生数增加 1,474 万元，增加比例为 30.11%，主要原因为本期获得交通银行与本公司的债务重组利得 1,654 万元。

(四十三) 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         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 447,012.64   | 16,853,031.10 | 447,012.64    |
| 对外捐赠        | 50,000.00    |               | 50,000.00     |
| 罚款滞纳金支出     | 368,600.99   | 112,888.05    | 368,600.99    |
| 赔偿支出        | 307,765.52   |               | 307,765.52    |
| 其他          | 21,734.71    | 438,609.15    | 21,734.71     |
| 合计          | 1,195,113.86 | 17,404,528.30 | 1,195,113.86  |

营业外支出本年发生数比上年发生数减少 1,621 万元，减少比例为 93.13%，主要原因为本公司的子公司金杯江森未发生上期因搬迁处置固定资产的大量支出。

(四十四) 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 | 68,696,734.71  | 63,888,220.32  |
| 递延所得税调整          | -34,184,833.74 | -37,808,069.50 |
| 合计               | 34,511,900.97  | 26,080,150.82  |

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

合并财务报表项目附注(续)

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2013 年度每股收益

| 报告期利润                   | 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          | 0.016  | 0.016  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.015 | -0.015 |

2012 年度每股收益

| 报告期利润 | 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          | 0.021 | 0.021 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.005 | 0.005 |

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (四十六) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                                    | 本期金额          | 上期金额 |
|---------------------------------------|---------------|------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                |               |      |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |               |      |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |      |
| 小计                                    |               |      |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        |               |      |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |               |      |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |      |
| 小计                                    |               |      |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               |               |      |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |               |      |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |      |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                     |               |      |
| 小计                                    |               |      |
| 4. 外币财务报表折算差额                         | -4,333,277.59 |      |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |               |      |
| 小计                                    | -4,333,277.59 |      |
| 5. 其他                                 | 17,239,540.34 |      |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |               |      |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |               |      |
| 小计                                    | 17,239,540.34 |      |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 12,906,262.75 |
|----|---------------|

其他综合收益动迁补偿结余为本公司的子公司上海敏孚汽车饰件有限公司获得的动迁补偿款扣除相关费用后的结余，作为资本公积处理。

(四十七) 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 | 187,367,340.74 |
| 专项补贴、补助款  | 28,231,745.68  |
| 营业外收入     | 3,343,616.65   |
| 利息收入      | 81,271,822.36  |
| 合计        | 300,214,525.43 |

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 | 23,805,881.22  |
| 费用支出  | 186,886,221.26 |
| 营业外支出 | 914,210.16     |
| 保证金   | 12,337,693.24  |
| 合计    | 223,944,005.88 |

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               |
|---------|------------------|
| 收回票据保证金 | 2,001,773,201.17 |
| 合计      | 2,001,773,201.17 |

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               |
|---------|------------------|
| 支付票据保证金 | 1,891,540,000.00 |
| 合计      | 1,891,540,000.00 |

(四十八) 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                          | 90,231,184.59 | 89,454,783.38  |
| 加：资产减值准备                     | 15,221,734.17 | -33,710,330.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧      | 90,398,798.32 | 66,768,740.03  |
| 无形资产摊销                       | 15,506,538.67 | 14,038,564.36  |
| 长期待摊费用摊销                     | 8,722,902.81  | 10,973,081.48  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－” | -230,088.66   | 16,719,364.17  |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 号填列)                         |                  |                  |
| 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)          |                  | -1,358,530.00    |
| 财务费用(收益以“-”号填列)              | 222,533,262.06   | 194,511,752.17   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)              | -3,449,352.68    | -2,050,097.14    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)         | -15,553,116.07   | -37,818,210.09   |
| 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)             | -20,126,702.32   | -36,837,272.33   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)        | 222,129,339.71   | 87,928,180.90    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)        | -271,281,001.17  | -114,169,523.28  |
| 其他                           |                  | -5,276,213.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 354,103,499.43   | 249,174,290.56   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                       |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                  |                  |
| 融资租入固定资产                     |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                  |                  |
| 现金的期末余额                      | 1,903,888,702.76 | 1,377,682,022.49 |
| 减: 现金的期初余额                   | 1,377,682,022.49 | 979,939,243.17   |
| 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                 | 526,206,680.27   | 397,742,779.32   |

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:       |               |               |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         |               |               |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 50,000,000.00 | 64,333,970.00 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |               |               |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |               |               |
| 4. 取得子公司的净资产               |               |               |
| 流动资产                       |               |               |
| 非流动资产                      |               |               |
| 流动负债                       |               |               |
| 非流动负债                      |               |               |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:       |               |               |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         |               |               |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |               |               |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |               |               |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |               |               |
| 4. 处置子公司的净资产               |               |               |
| 流动资产                       |               |               |
| 非流动资产                      |               |               |

|       |  |  |
|-------|--|--|
| 流动负债  |  |  |
| 非流动负债 |  |  |

## 3、 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           | 1,903,888,702.76 | 1,377,682,022.49 |
| 其中：库存现金        | 328,407.36       | 103,151.11       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,833,189,783.52 | 1,377,578,871.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 70,370,511.88    |                  |
| 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 | 1,903,888,702.76 | 1,377,682,022.49 |

## 八、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称           | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质            | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 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 | 有限责任公司 | 沈阳市 | 刘鹏程  | 资产经营及管理、产业投资及管理 | 50,000 | 24.38            | 24.38             | 沈阳市政府国有资产监督管理委员会 | 41062471-3 |

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)。

## (二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 子公司全称          | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本   | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------|--------|-----|------|------|--------|----------|-----------|------------|
| 沈阳金杯车辆制造有限公司   | 有限责任公司 | 沈阳  | 谭成旭  | 制造   | 40,000 | 100      | 100       | 24265244-X |
| 金杯汽车物资总公司      | 国有控股   | 沈阳  | 关志新  | 实业投资 | 6,909  | 100      | 100       | 11778167-2 |
| 金杯产业开发总公司      | 国有控股   | 沈阳  | 刘颜   | 批发   | 1,200  | 100      | 100       | 24357086-8 |
| 沈阳金杯房屋开发有限公司   | 有限责任公司 | 沈阳  | 刘颜   | 商业   | 800    | 100      | 100       | 24337824-3 |
| 沈阳金晨汽车技术开发有限公司 | 有限责任公司 | 沈阳  | 许晓敏  | 房地产  | 10,000 | 100      | 100       | 73101392-1 |

|                   |        |     |        |      |                  |     |     |            |
|-------------------|--------|-----|--------|------|------------------|-----|-----|------------|
| 沈阳金杯车辆有限公司        | 有限责任公司 | 沈阳  | 陈允禄    | 制造   | 2,400            | 100 | 100 | 78873153-7 |
| 辽宁汽车机电经贸有限公司      | 有限责任公司 | 沈阳  | 刘颜     | 加工制造 | 400              | 100 | 100 | 24266084-5 |
| 沈阳轮胎橡胶供销公司        | 有限责任公司 | 沈阳  | 董险峰    | 加工制造 | 400              | 100 | 100 | 24353315-1 |
| 铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司    | 有限责任公司 | 铁岭  | 韩文东    | 加工制造 | 100              | 100 | 100 | 78877333-1 |
| 沈阳金杯汽车物资贸易公司      | 有限责任公司 | 沈阳  | 张建奎    | 加工制造 | 95               | 100 | 100 | 11768669-1 |
| 沈阳金杯专用车辆制造有限公司    | 有限责任公司 | 沈阳  | 陈允禄    | 批发零售 | 500              | 100 | 100 | 69195967-4 |
| 沈阳金杯汽车部件工业园有限公司   | 有限责任公司 | 沈阳  | 刘鹏程    | 销售   | 5,000            | 100 | 100 | 05078310-3 |
| 铁岭华晨橡塑制品有限公司      | 有限责任公司 | 铁岭  | 刘鹏程    | 销售   | 7,404            | 95  | 95  | 12285204-1 |
| 香港启发有限公司          | 有限责任公司 | 香港  | 赵献奇    | 制造   | 5,355<br>万港元     | 60  | 60  |            |
| 金杯罗斯有限公司          | 有限责任公司 | 俄罗斯 | 赵献奇    | 批发零售 | 20,000<br>万俄罗斯卢布 | 60  | 60  |            |
| 上海敏孚汽车饰件有限公司      | 有限责任公司 | 上海  | 刘鹏程    | 管理   | 300 万<br>美元      | 51  | 51  | 60739222-3 |
| 大连金杯春晓新能源汽车技术有限公司 | 有限责任公司 | 大连  | 赵献奇    | 销售   | 392              | 51  | 51  | 59444510-2 |
| 沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 | 有限责任公司 | 沈阳  | 约翰·莫尔顿 | 制造   | 807 万<br>美元      | 50  | 50  | 71576261-5 |

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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(%) | 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         | 50.00      | 50.00             | 769552023  |
| 二、联营企业         |      |     |      |        |                |            |                   |            |
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司   | 中外合资 | 沈阳市 | 祁玉民  | 加工制造   | 44,416<br>万美元  | 39.1       | 39.1              | 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   | 1,505.2<br>万美元 | 40         | 40                | 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   | 1,100 万<br>美元  | 30.16      | 30.16             | 60461308-6 |
| 沈阳金杯广振汽        | 有限公司 | 沈阳  | 郑基范  | 加工     | 1,593.30       | 22.4       | 22.4              | 720989929  |

|                  |          |     |     |      |       |       |       |            |
|------------------|----------|-----|-----|------|-------|-------|-------|------------|
| 车部件有限公司          |          | 市   |     | 制造   | 万美元   |       |       |            |
| 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 | 30    | 30    | 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 | 34.35 | 34.35 | 78458297-6 |

## (四) 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     |
|-------------------|---------------|------------|
| 华晨汽车集团控股有限公司      | 参股股东          | 74432738-0 |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司    | 关联人（与公司同一董事长） | 71114831-9 |
| 华晨宝马汽车有限公司        | 集团兄弟公司        | 74649497-5 |
| 辽宁正国投资发展有限公司      | 集团兄弟公司        | 27927858-6 |
| 上海中华控股股份有限公司      | 集团兄弟公司        | 13221467-6 |
| 绵阳华瑞汽车有限公司        | 集团兄弟公司        | 76996741-3 |
| 绵阳华祥机械制造有限公司      | 集团兄弟公司        | 77299365-5 |
| 绵阳新晨动力机械有限公司      | 集团兄弟公司        | 70895828-1 |
| 华晨汽车（铁岭）专用车有限公司   | 集团兄弟公司        | 55258470-2 |
| 沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司  | 参股股东          | 75551487-8 |
| 沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司 | 参股股东          | 77484952-6 |
| 华晨汽车（鹤壁）天马股份有限公司  | 集团兄弟公司        | 75711223-1 |
| 华晨鑫源重庆汽车有限公司      | 集团兄弟公司        | 66089620-1 |
| 绵阳华鑫汽车有限公司        | 集团兄弟公司        | 68792179-6 |

## (五) 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           | 488,966,587.26 | 12.20         | 394,614,161.71 | 9.36          |
| 绵阳华祥机械制造有限公司     | 购买商品   | 按市价           | 270,871,752.98 | 6.76          | 90,585,577.56  | 2.15          |
| 华晨汽车（铁岭）专用车有限公司  | 购买商品   | 按市价           | 208,653,728.38 | 5.21          | 263,646,446.00 | 6.26          |
| 华晨汽车（鹤壁）天马股份有限公司 | 购买商品   | 按市价           | 182,740,726.50 | 4.56          | 28,643,666.66  | 2.15          |
| 沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司 | 购买商品   | 按市价           | 8,592,452.99   | 0.21          | 6,454,348.85   | 0.15          |
| 华晨汽车集团控股有限公司     | 购买商品   | 按市价           | 7,466,337.37   | 0.19          | 72,294,083.56  | 1.72          |
| 绵阳新晨动力机械         | 购买商品   | 按市价           | 2,384,476.25   | 0.06          |                |               |

|                   |      |     |              |      |              |      |
|-------------------|------|-----|--------------|------|--------------|------|
| 有限公司              |      |     |              |      |              |      |
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司 | 购买商品 | 按市价 | 1,372,270.46 | 0.03 | 1,672,916.86 | 0.04 |
| 沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司   | 购买商品 | 按市价 | 1,259,733.33 | 0.03 |              |      |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司    | 购买商品 | 按市价 | 268,131.34   | 0.01 |              |      |
| 沈阳金杯恒浩汽车零部件有限公司   | 购买商品 | 按市价 | 211,929.91   | 0.01 | 346,163.67   | 0.01 |
| 沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司  | 购买商品 | 按市价 | 165,115.38   | 0.01 | 5,232,577.95 | 0.12 |
| 沈阳新光华晨汽车发动机有限公司   | 购买商品 | 按市价 | 35,897.44    | 0.00 |              |      |

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           | 1,120,775,250.47 | 20.53          | 818,099,202.28 | 16.2           |
| 绵阳华瑞汽车有限公司        | 销售商品   | 按市价           | 778,060,237.92   | 14.25          | 526,287,280.36 | 10.42          |
| 华晨汽车（铁岭）专用车有限公司   | 销售商品   | 按市价           | 340,758,983.93   | 6.24           | 471,638,055.42 | 9.34           |
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司      | 销售商品   | 按市价           | 287,869,665.64   | 5.27           | 372,822,637.22 | 7.38           |
| 华晨汽车集团控股有限公司      | 销售商品   | 按市价           | 193,602,311.74   | 3.55           | 162,046,874.33 | 3.21           |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司    | 销售商品   | 按市价           | 951,056.47       | 0.02           | 12,982,099.77  | 0.26           |
| 绵阳华鑫汽车有限公司        | 销售商品   | 按市价           |                  |                | 17,297,179.47  | 0.34           |
| 华晨鑫源重庆汽车有限公司      | 销售商品   | 按市价           |                  |                | 28,454,935.88  | 0.56           |
| 沈阳华晨金杯专用车有限公司     | 销售商品   | 按市价           | 281,450.75       | 0.01           |                |                |
| 沈阳金杯客车制造有限公司铁岭分公司 | 销售商品   | 按市价           | 106,410.38       |                |                |                |
| 沈阳华晨东兴汽车有限公司      | 销售商品   |               | 80,920.00        |                |                |                |

## 2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否 |
|-----|------|------|------|----|
|-----|------|------|------|----|

|                |              |           |                        |      |
|----------------|--------------|-----------|------------------------|------|
|                |              |           |                        | 履行完毕 |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司 | 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 3,000.00  | 2013年8月27日~2014年2月26日  | 否    |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司 | 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 2,000.00  | 2013年12月19日~2014年6月18日 | 否    |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司 | 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 2,000.00  | 2013年11月26日~2014年5月23日 | 否    |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司 | 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 3,000.00  | 2013年11月21日~2014年5月20日 | 否    |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司 | 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 3,000.00  | 2013年8月14日~2014年2月13日  | 否    |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司 | 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 2,000.00  | 2013年11月19日~2014年5月16日 | 否    |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司 | 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 12,000.00 | 2013年8月20日~2014年8月23日  | 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   | 5,000.00  | 2013年11月14日~2014年5月14日 | 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   | 5,000.00  | 2013年11月18日~2014年5月18日 | 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   | 5,000.00  | 2013年12月2日~2014年6月2日   | 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   | 5,000.00  | 2013年12月6日~2014年6月6日   | 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   | 4,000.00  | 2013年8月29日~2014年2月19日  | 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   | 2,650.00  | 2013年8月14日~2014年2月14日  | 否    |

## (六) 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         |
| 应收帐款 | 华晨汽车(铁岭)专用车有限公司 | 182,495,730.69 | 9,124,786.53 | 194,478,174.85 | 9,723,908.74 |
| 应收帐款 | 华晨宝马汽车有限公司      | 117,193,760.02 |              | 138,033,010.26 |              |
| 应收帐款 | 沈阳华晨金杯汽车有限公司    | 99,729,824.15  | 5,001,575.31 | 105,815,375.31 | 5,290,768.77 |
| 应收帐款 | 华晨汽车集团控股有限公司    | 66,337,454.92  | 3,347,973.68 | 74,027,510.70  | 3,701,375.54 |
| 应收帐款 | 绵阳华瑞汽车有限公司      | 13,166,432.80  | 658,321.64   |                |              |
| 应收帐款 | 沈阳兴远东汽车零部件有限公司  | 3,220,957.44   | 347,836.14   | 1,270,793.83   | 129,260.31   |
| 应收帐款 | 沈阳华晨东兴汽车零部      | 307,535.89     | 40,596.49    |                |              |

|       |                 |               |               |               |               |
|-------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 件有限公司           |               |               |               |               |
| 应收帐款  | 沈阳华晨专用车有限公司     | 1,991.39      | 99.57         |               |               |
| 应收帐款  | 绵阳新晨动力机械有限公司    |               |               | 341,544.00    | 17,077.20     |
| 应收帐款  | 华晨鑫源重庆汽车有限公司    |               |               | 252,320.00    | 12,616.00     |
| 应收帐款  | 绵阳华鑫汽车有限公司      |               |               | 159,220.00    | 1,961.00      |
| 其他应收款 | 沈阳都瑞轮毂有限公司      | 13,710,172.25 | 13,710,172.25 | 13,710,172.25 | 10,648,499.52 |
| 其他应收款 | 沈阳金杯申华汽车投资有限公司  | 158,100.00    | 158,100.00    | 158,100.00    | 158,100.00    |
| 预付账款  | 沈阳华晨金东实业发展有限公司  | 811,956.89    |               |               |               |
| 预付账款  | 绵阳华祥汽车有限公司      |               |               |               | 12,308,474.74 |
| 预付账款  | 华晨汽车（铁岭）专用车有限公司 |               |               |               | 410,983.60    |

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               | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付帐款  | 沈阳新光华晨汽车发动机有限公司   | 13,541,227.42 |               |
| 应付帐款  | 沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司  | 6,585,929.23  | 7,882,911.45  |
| 应付帐款  | 沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司  | 5,984,441.64  | 4,111,959.75  |
| 应付帐款  | 沈阳华晨东兴汽车零部件有限公司   | 5,144,862.28  |               |
| 应付帐款  | 沈阳兴远东汽车零部件有限公司    | 4,874,000.33  | 4,974,099.85  |
| 应付帐款  | 华晨汽车（铁岭）专用车有限公司   | 1,698,569.15  | 5,052,233.70  |
| 应付帐款  | 绵阳新晨动力机械有限公司      | 1,122,230.48  | 361,327.52    |
| 应付帐款  | 沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司    | 1,003,287.72  | 848,421.49    |
| 应付帐款  | 华晨汽车（鹤壁）天马股份有限公司  | 541,318.90    | 10,044,747.50 |
| 应付帐款  | 沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司 | 136,381.19    | 236,843.86    |
| 应付帐款  | 沈阳金亚汽车传动轴有限公司     | 29,565.69     | 30,327.39     |
| 应付帐款  | 沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司 | 10,000.00     |               |
| 应付帐款  | 沈阳华晨金杯汽车有限公司      |               | 9,684,495.30  |
| 其他应付款 | 沈阳华晨金杯汽车有限公司      | 15,147,741.10 | 61,708,881.50 |
| 其他应付款 | 华晨汽车（铁岭）专用车有限公司   | 4,500,000.00  | 88,298.30     |
| 其他应付款 | 沈阳市汽车工业资产经营有限公司   | 653,861.16    | 653,861.16    |
| 其他应付款 | 沈阳都瑞轮毂有限公司        | 336,300.00    |               |
| 其他应付款 | 沈阳华晨金杯汽车有限公司铁岭分公司 | 31,825,443.10 | 47,650,647.47 |
| 预收账款  | 华晨汽车（鹤壁）天马股份有限公司  | 18,569.05     |               |
| 预收账款  | 沈阳华晨金杯汽车有限公司      |               | 10,622,628.36 |

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

单位: 万元

| 担保方          | 被担保方           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保金额     |
|--------------|----------------|------------|------------|----------|
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 2013-09-18 | 2014-03-18 | 500.00   |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 2013-11-21 | 2014-05-21 | 500.00   |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 2013-11-28 | 2014-05-28 | 500.00   |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 2013-12-09 | 2014-06-09 | 1,000.00 |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金杯汽车模具制造有限公司 | 2013-11-06 | 2014-05-06 | 1,000.00 |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 2013-11-20 | 2014-05-20 | 1,000.00 |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金杯汽车模具制造有限公司 | 2013-03-29 | 2014-03-29 | 2,000.00 |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金杯汽车模具制造有限公司 | 2013-04-28 | 2014-04-28 | 2,000.00 |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 2013-02-07 | 2014-02-07 | 3,000.00 |
| 金杯汽车股份有限公司   | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 2013-11-26 | 2014-05-26 | 3,000.00 |
| 金杯汽车股份有限公司   | 沈阳金发汽车钢圈制造有限公司 | 2013-11-25 | 2014-05-25 | 7,000.00 |

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。根据中国证监会《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行监管工作的通知》及中国证监会辽宁监管局相关通知的要求, 公司董事会对公司实际控制人、股东、关联方、收购方以及公司历年来的承诺事项及履行情况进行了自查。经自查, 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司实际控制人、股东、关联方及公司的相关承诺均履行完毕, 未发现违反承诺的情况。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日 2014 年 3 月 17 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项:

(一) 债务重组

本公司于 2013 年 6 月同交通银行股份有限公司辽宁分行签订债务重组协议, 本公司累计欠该行本金 41,999,665 元和利息 16,742,820.94 元, 根据重组协议, 本公司偿还该行本金 41,999,665 元和利息 200,000 元后, 该行免除本公司剩余欠息 16,542,820.94, 本公司计入营业外收入。

(二) 其他

(1) 本公司股东上海申华控股股份有限公司于 2012 年 9 月向上海银行浦东分行申请综合授信额度 6,500 万元整, 其中 4,000 万元由申华控股公司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 2013 年 12 月 31 日质押股数为 2,000 万股。

(2) 本公司收到第三大股东沈阳工业国有资产经营有限公司通知, 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, 已于 2013 年 8 月 5 日解除冻结。股份冻结情况, 详见临 2012-013 号公告。因借款合同纠纷案, 原告广东顺兴电力设备有限公司诉沈阳工业国有资产经营有限公司, 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 2,000,000 股, 冻结期限从 2013 年 8 月 5 日至 2015 年 8 月 4 日。因借款合同纠纷案, 原告中国东方资产管理有

限公司大连办事处诉沈阳工业国有资产经营有限公司，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 9,500,000 股，冻结期限从 2013 年 8 月 5 日至 2015 年 8 月 4 日。

(3) 本公司控股子公司沈阳金杯车辆制造有限公司收到五莲县人民法院执行裁定书(2012)莲执字第 125 号，五莲县人民法院冻结本公司持有的沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司、沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司、沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司、沈阳华晨金杯汽车有限公司股权，冻结期限为两年。本公司已对该诉案提取利息 2,220 万元，对本公司其他财务影响尚无法确定。

(4) 由于沈阳都瑞轮毂有限公司生产经营严重亏损，经股东双方协商一致，决定停止其生产运营，按照破产保护程序办理相关手续，详见公司临 2014-004 号公告。

(5) 本公司收到沈阳市沈河区人民政府《关于金杯车辆制造有限公司现有土地规划为商住用地的通知》，本公司计划启动车辆公司整体搬迁项目。详见公司临 2014-003 公告。

(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 努力提高营销能力，改进营销模式，开拓市场，实现整车销售目标
- ② 提升整车和零部件的研发能力，促进整车产品多品种、多档次配置，增强零部件高端配套能力。
- ③ 加快车辆公司搬迁改造项目建设，完成项目政府立项审批，落实建设资金，力争在两年内完成工厂搬迁改造。
- ④ 加快各项目建设并尽早投产。金玺冲压项目年内完成工艺设计、施工图设计、设备定制，年底前完成厂房主体工程建设。金杯汽车部件产业园项目，年内完成注资，并进一步加大项目组织、管理力度，推动项目建设取得进展。
- ⑤ 抓好降成本降费用。重点在供应商管理、提高材料利用率、降低管理费用、严格控制财务费用等方面采取切实可行的措施，保证降成本工作落到实处。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款：

- 1、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
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的欠款。

##### (二) 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            |        |      |        | 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 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大 | 261,259,142.45 | 50.35  |      |        | 294,650,782.08 | 54.53  | 11,648,499.52 | 3.95   |

|                          |                |       |                |        |                |       |                |        |
|--------------------------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|--------|
| 并单项计提坏账准备的其他应收账款         |                |       |                |        |                |       |                |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款:        |                |       |                |        |                |       |                |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款         | 257,443,148.61 | 49.61 | 241,264,649.06 | 93.72  | 245,464,832.93 | 45.43 | 225,676,689.12 | 91.94  |
| 组合小计                     | 257,443,148.61 | 49.61 | 241,264,649.06 | 93.72  | 245,464,832.93 | 45.43 | 225,676,689.12 | 91.94  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 212,434.06     | 0.04  | 212,434.06     | 100.00 | 250,334.06     | 0.04  | 250,334.06     | 100.00 |
| 合计                       | 518,914,725.12 | /     | 241,477,083.12 | /      | 540,365,949.07 | /     | 237,575,522.70 | /      |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款内容    | 账面余额           | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------|----------------|------|---------|----|
| 合并报表范围内往来款 | 261,259,142.45 |      |         |    |
| 合计         | 261,259,142.45 |      | /       | /  |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

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   |                |       |                |                |       |                |
| 其中:     |                |       |                |                |       |                |
| 一年以内    | 8,084,203.46   | 3.14  | 404,210.17     | 5,722,705.31   | 2.33  | 286,135.27     |
| 1 年以内小计 | 8,084,203.46   | 3.14  | 404,210.17     | 5,722,705.31   | 2.33  | 286,135.27     |
| 1 至 2 年 | 1,732,705.31   | 0.67  | 173,270.53     | 3,905,389.01   | 1.59  | 390,538.90     |
| 2 至 3 年 | 1,517,838.12   | 0.59  | 303,567.62     | 1,656,078.59   | 0.67  | 331,215.72     |
| 3 至 4 年 | 1,629,794.09   | 0.63  | 814,897.05     | 9,819,807.88   | 4.00  | 4,909,903.94   |
| 4 至 5 年 | 9,819,807.88   | 3.82  | 4,909,903.94   | 9,203,913.71   | 3.76  | 4,601,956.86   |
| 5 年以上   | 234,658,799.75 | 91.15 | 234,658,799.75 | 215,156,938.43 | 87.65 | 215,156,938.43 |

|    |                |        |                |                |     |                |
|----|----------------|--------|----------------|----------------|-----|----------------|
| 合计 | 257,443,148.61 | 100.00 | 241,264,649.06 | 245,464,832.93 | 100 | 225,676,689.12 |
|----|----------------|--------|----------------|----------------|-----|----------------|

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

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    |
|---------|------------|------------|---------|---------|
| 五莲县人民法院 | 212,434.06 | 212,434.06 | 100.00  | 收回可能性很小 |
| 合计      | 212,434.06 | 212,434.06 | /       | /       |

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

本报告期其他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的欠款。

3、 金额较大的其他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。

4、 其他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    | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|-----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 89,655,852.91  | 5 年以上 | 17.28           |
| 第二名  | 关联方    | 88,396,651.67  | 1-2 年 | 17.03           |
| 第三名  | 关联方    | 78,601,924.86  | 5 年以上 | 15.15           |
| 第四名  | 关联方    | 49,505,446.73  | 5 年以上 | 9.54            |
| 第五名  | 关联方    | 40,304,174.74  | 1 年以内 | 7.77            |
| 合计   | /      | 346,464,050.91 | /     | 66.77           |

5、 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             | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|-----------------|
| 沈阳金晨汽车技术开发有限公司 | 子公司    | 88,396,651.67  | 17.03           |
| 金杯物资总公司        | 子公司    | 78,601,924.86  | 15.15           |
| 沈阳金杯产业开发总公司    | 子公司    | 49,505,446.73  | 9.54            |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司   | 子公司    | 40,304,174.74  | 7.77            |
| 沈阳都瑞轮毂有限公司     | 联营企业   | 13,710,172.25  | 2.64            |
| 辽宁汽车机电经贸有限公司   | 子公司    | 4,450,944.45   | 0.86            |
| 沈阳金杯申华汽车投资有限公司 | 合营企业   | 158,100.00     | 0.03            |
| 合计             | /      | 275,127,414.70 | 53.02           |

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位             | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|-----------------|
| 沈阳金杯车辆制造有限公司      | 486,000,000.00 | 486,000,000.00 |               | 486,000,000.00 |               |          | 90.00          | 90.00           |
| 沈阳金晨汽车技术开发有限公司    | 100,000,000.00 | 106,804,279.94 |               | 106,804,279.94 |               |          | 95.00          | 95.00           |
| 沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 | 32,793,342.00  | 32,793,342.00  |               | 32,793,342.00  |               |          | 50.00          | 50.00           |
| 沈阳金杯产业开发总公司       | 19,721,221.93  |                |               |                | 19,721,221.93 |          | 100.00         | 100.00          |
| 沈阳金杯汽车物资总公司       | 69,085,684.00  |                |               |                | 69,085,684.00 |          | 100.00         | 100.00          |
| 沈阳金杯汽车部件工业园有限公司   | 9,000,000.00   | 9,000,000.00   |               | 9,000,000.00   |               |          | 90.00          | 90.00           |
| 沈阳金杯房屋开发有限公司      | 6,000,000.00   |                |               |                | 6,000,000.00  |          | 75.00          | 75.00           |
| 沈阳金杯锦恒汽车安全系统有限公司  | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |               | 4,000,000.00   |               |          | 14.80          | 14.80           |
| 省企业联合实业公司         | 100,000.00     |                |               |                | 100,000.00    |          | 5.00           | 5.00            |
| 沈阳金杯恒浩汽车零部件有限公司   | 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    | 750,000.00     | 750,000.00     |               | 750,000.00     |               |          | 15.00          | 15.00           |
| 华晨汽车投资(大连)有限公司    | 50,000,000.00  |                | 50,000,000.00 | 50,000,000.00  |               |          | 5.00           | 5.00            |

按权益法核算

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位            | 投资成本             | 期初余额          | 增减变动          | 期末余额          | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利         | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------|----------|--------------|----------------|-----------------|
| 沈阳华晨金杯汽车有限公司     | 1,265,363,363.20 |               |               |               |      |          |              | 39.10          | 39.10           |
| 沈阳金杯申华汽车投资有限公司   | 50,000,000.00    | 33,142,914.63 | -2,836,963.13 | 30,305,951.50 |      |          |              | 50.00          | 50.00           |
| 沈阳都瑞轮毂有限公司       | 49,844,352.64    |               |               |               |      |          |              | 40.00          | 40.00           |
| 沈阳金亚汽车传动轴有限公司    | 25,903,434.26    | 33,512,626.25 | 376,601.38    | 33,889,227.63 |      |          |              | 30.16          | 30.16           |
| 沈阳金杯广振汽车部件有限公司   | 4,782,887.66     | 15,027,345.21 | 1,182,097.21  | 16,209,442.42 |      |          | 1,537,898.98 | 22.38          | 22.38           |
| 沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司 | 24,328,993.88    | 30,024,362.25 | 2,788,984.27  | 32,813,346.52 |      |          |              | 30.00          | 30.00           |

## (四) 投资收益:

## 1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

|                | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |              | 61,188,221.45 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,085,392.55 | 993,028.99    |
| 合计             | 3,085,392.55 | 62,181,250.44 |

## 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 |
|-------------------|-------|---------------|--------------|
| 沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司 |       | 60,000,000.00 |              |
| 沈阳锦恒汽车安全系统有限公司    |       | 1,188,221.45  |              |
| 合计                |       | 61,188,221.45 | /            |

## 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    | -2,836,963.13 | -3,726,175.87 | 经营情况变动       |
| 沈阳金亚传动轴有限公司       | 376,601.38    | 37,460.25     | 经营情况变动       |
| 沈阳金杯广振汽车部件有限公司    | 2,756,770.03  | 2,174,231.19  | 经营情况变动       |
| 沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司 | 2,788,984.27  | 2,507,513.42  | 经营情况变动       |
| 合计                | 3,085,392.55  | 993,028.99    | /            |

## (五) 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                              | -56,480,668.23 | -2,933,583.83  |
| 加: 资产减值准备                        | 3,901,560.42   | -11,409,987.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,349,466.90   | 1,362,390.51   |
| 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) | 56,729.12      | -14,000.00     |
| 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)                  | 50,206,898.92  | 59,356,561.88  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -3,085,392.55  | -62,181,250.44 |
| 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)            | 74,864,363.95  | 237,356,602.12 |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | -13,249,883.23 | -25,713,093.66 |
| 其他                           |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 57,567,607.30  | 195,828,170.91 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 4,235,396.87   | 4,096,781.94   |
| 减：现金的期初余额                    | 4,096,781.94   | 4,194,447.64   |
| 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                 | 138,614.93     | -97,665.70     |

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2013 年金额       | 2012 年金额       | 2011 年金额       |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益  | -230,088.66    | -16,719,364.17 | 13,850,178.47  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 28,231,745.68  | 42,003,810.38  | 7,601,797.38   |
| 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       |                | 5,276,213.00   |                |
| 债务重组损益   | 16,542,820.94  |                | 930,229.63     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 17,949,736.32  | 986,384.55     | -11,529,239.49 |
| 少数股东权益影响额  | -12,992,135.45 | -9,643,405.59  | -1,004,297.02  |
| 所得税影响额   | -15,919,662.80 | -4,315,615.62  | -1,109,270.60  |
| 合计   | 33,582,416.03  | 17,588,022.55  | 8,739,398.37   |

## (二) 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          | 4.67          | 0.016  | 0.016  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.2          | -0.015 | 0.005  |

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目  | 期末金额(发生额)      | 期初金额(发生额)      | 变化率    | 变动原因                                |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------------------------------|
| 预付款项  | 77,562,368.02  | 134,022,695.92 | -42.13 | 本期采用预付方式采购的货物减少所致。                  |
| 其他应收款 | 106,431,548.80 | 255,173,899.45 | -58.29 | 本期收回了拆迁补偿款 7,000 万元及收回部分往来款项。       |
| 工程物资  | 11,983,750.03  | 6,882,141.00   | 74.13  | 本期增加对 F30 IP 生产线、F18 DP Inc 生产线的投入。 |

|       |                  |                  |        |                                      |
|-------|------------------|------------------|--------|--------------------------------------|
| 开发支出  | 65,790,268.20    | 40,389,871.06    | 62.89  | 本期重卡、轻卡研发费用增多，预计于2014年第二季度投入生产。      |
| 短期借款  | 2,315,700,000.00 | 4,330,384,665.00 | -46.52 | 系通过票据贴现计入短期借款融资大幅降低所致。               |
| 应付票据  | 2,412,263,697.74 | 275,290,760.21   | 776.26 | 系企业本期通过开具银行票据作为支付手段大幅增加，并以此减少短期借款所致。 |
| 预收款项  | 35,390,072.98    | 51,607,840.35    | -31.43 | 由于市场竞争预收款销售商品减少                      |
| 投资收益  | 3,449,352.68     | 2,050,097.14     | 68.25  | 权益法核算变动                              |
| 营业外收入 | 63,689,328.14    | 48,951,572.06    | 30.11  | 本年增加交通银行与本公司的债务重组（豁免利息）收入。           |
| 营业外支出 | 1,195,113.86     | 17,404,528.30    | -93.13 | 本公司的子公司金杯江森未发生上期因搬迁处置固定资产的大量支出。      |

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 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

2014 年 3 月 17 日