

公司代码：600715

公司简称：*ST 松辽

松辽汽车股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人李小平、主管会计工作负责人康道远及会计机构负责人（会计主管人员）康道远声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	财务报告.....	18
第十节	备查文件目录.....	91

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	松辽汽车股份有限公司
亦庄国投或第一大股东	指	北京亦庄国际投资发展有限公司
北京松辽或全资子公司	指	北京松辽科技发展有限公司
耀莱影城	指	江苏耀莱影城管理有限公司
都玩网络	指	上海都玩网络科技有限公司
辽宁渤船	指	辽宁渤船装备配套产业有限公司
沈阳穗通	指	沈阳穗通金融服务有限公司
济南中院	指	山东省济南市中级人民法院
苏家屯法院	指	辽宁省沈阳市苏家屯区人民法院
皇姑区法院	指	辽宁省沈阳市皇姑区人民法院
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	松辽汽车股份有限公司
公司的中文简称	松辽汽车
公司的外文名称	Song Liao Automotive Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	SLA
公司的法定代表人	李小平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙华东	卓仪若
联系地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
电话	(024) 31387078	(024) 31387050
传真	(024) 31387077	(024) 31387077
电子信箱	slqccom@163.com	slqccom@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
公司注册地址的邮政编码	110101
公司办公地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
公司办公地址的邮政编码	110101
公司网址	无
电子信箱	slqccom@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST松辽	600715	无

六、 公司报告期内注册变更情况公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	825,207.87	1,002,495.69	-17.68
归属于上市公司股东的净利润	-11,349,162.28	-6,835,126.90	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,392,248.84	-11,609,361.16	不适用
经营活动产生的现金流量净额	114,630,927.19	11,154,276.31	927.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-49,334,714.00	-37,985,551.72	不适用
总资产	262,075,329.50	167,980,647.44	56.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.03	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.05	-0.03	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.04	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-106.76	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	不适用	-181.34	不适用

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的 税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,956,913.44	历史欠税滞纳金及违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-2,956,913.44	

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

报告期内，在公司董事会的领导下，公司管理层依据年初制订的经营计划，全力推进公司非公开发行 A 股股票工作进度，以实现公司发展战略的重大调整，继续推进闲置资产的对外租赁，增加收入，妥善处理历史遗留问题，化解风险，以保证公司发展战略调整前的运营稳定与资产安全。报告期内公司主要工作情况如下：

1、公司非公开发行 A 股股票申请取得中国证监会核准；

2015 年 6 月 30 日，公司收到中国证监会《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1347 号），本次公司非公开发行 A 股股票申请取得了中国证监会的核准。公司董事会严格按照中国证监会的批复要求及公司股东大会的授权，办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜，推动公司发展战略的重大调整。

截止本报告披露日，本次非公开发行股票的发行工作已经完成。本次非公开发行股票募集资金所收购资产的交割工作正在进行之中。

2、推动闲置资产的租赁盘活工作，增加收入；

报告期内，公司继续推动对闲置的土地和厂房的对外租赁，保证资产保值增值，增加收益。

3、妥善处理历史遗留问题，化解风险；

报告期内，公司积极处理积累多年尚未解决的债务、欠税等遗留问题，改善公司财务状况，化解经营风险。

4、进一步完善公司内控建设工作，规范运作防范风险。

报告期内，公司进一步完善内部控制制度的建设、执行、落实工作，规范公司经营行为，防范和化解公司经营风险。

报告期内，公司实现营业收入 82.52 万元，比去年同期减少 17.68%，原因是本期子公司北京松辽收入减少所致；实现归属于母公司所有者的净利润-1134.92 万元，比上年同期减少 66.04%，主要原因是母公司本期营业外收入减少及本期中介费用增加所致。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	825,207.87	1,002,495.69	-17.68
营业成本	267,559.98	89,606.36	198.59
销售费用			
管理费用	10,750,640.48	8,057,583.60	33.42
财务费用	1,057,816.55	1,911,534.54	-44.66
经营活动产生的现金流量净额	114,630,927.19	11,154,276.31	927.69
投资活动产生的现金流量净额	-5,248.00	-27,120.00	80.65
筹资活动产生的现金流量净额	-1,687,437.49	-6,936,410.66	75.67
研发支出			
营业税金及附加	165,394.40	89,296.26	85.22
资产减值损失	-3,023,954.70	4,000,241.09	-175.59
营业外收入	0	7,532,110.81	-100.00

变动原因说明：

(1) 营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期减少 17.68%，其主要原因是本期子公司北京松辽收入减少所致；

(2) 营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增加 198.59%，其主要原因是本期出租房屋增加所致；

(3) 管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期增加 33.42%，其主要原因是本期中介费用增加所致；

(4) 财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少 44.66%，其主要原因是本期利息支出减少和当期收取资金占用费所致；

(5) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 927.69%,其主要原因是本期收到保证金所致；

(6) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 80.65%，其主要原因是本期购建固定资产减少所致；

(7) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 75.67%，其主要原因是本期取得借款所致；

(8) 营业税金及附加变动原因说明:营业税金及附加比上年同期增加 85.22%，其主要原因是本期租赁房产增加导致房产税增加所致；

(9) 资产减值损失变动原因说明:资产减值损失比上年同期减少 175.59%，其主要原因是本期收回前期应收账款冲减坏账准备所致；

(10) 营业外收入变动原因说明:营业外收入比上年同期减少 100%，其主要原因是上年同期核销无法支付的债务所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，实现归属于母公司所有者的净利润-1134.92 万元，比上年同期减少 66.04%，主要原因是母公司本期营业外收入减少和本期中介费用增加所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 6 月 30 日，公司收到中国证监会《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1347 号），本次公司非公开发行 A 股股票申请取得了中国证监会的核准。公司董事会严格按照中国证监会的批复要求及公司股东大会的授权，办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜，推动公司发展战略的重大调整。

截止本报告披露日，本次非公开发行股票的发行工作已经完成。本次非公开发行股票募集资金所收购资产的交割工作正在进之中。

(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(%)
汽车制造业	0	0	0	0	0	0
批发和零售业	9,976.50	8,779.32	12	100	100	增加 100 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(%)
汽车车身零部件	0	0	0	0	0	0
建筑材料贸易	9,976.50	8,779.32	12	100	100	增加 100 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

公司现主营业务分为两部分，一部分是母公司的汽车车身零部件制造业务，因历史种种原因现已处于停产状态，闲置的资产以租赁的方式予以盘活；另一部分业务是北京松辽的批发和零售业务，主要包含建筑材料贸易等业务。

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(%)
北京地区	9,976.50	100

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司的主营业务主要为北京松辽的批发和零售业务，主要分布于北京。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化，亦无对公司产生严重影响的情况发生。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资与年初比未发生变化（详见本节“4、主要子公司、参股公司分析”）。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、 主要子公司、参股公司分析

截止报告期末，公司拥有全资子公司 1 个和参股公司 1 个，各公司的经营情况和业绩情况分析如下：

(1) 北京松辽经营情况和业绩情况分析

北京松辽成立于 2011 年 9 月，注册资本人民币 1,000 万元。经营范围：批发兼零售（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；技术推广；货物进出口；销售针纺织品、服装、日用品、文化用品、体育用品、矿产品、建筑材料、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）、机械设备、五金交电、电子产品。

报告期内，其开展的主要业务是建筑材料贸易，主要财务数据和指标如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
营业收入	9,976.50	428,094.70	-97.67
营业利润	184,742.31	-6,925,773.34	102.67
净利润	184,742.31	-5,206,312.01	103.55
项目	本报告期末	本报告期初	增减幅度（%）
总资产	56,467,494.83	56,428,984.00	0.07
净资产	-5,094,332.31	-5,279,074.62	3.50

变动原因分析：

- ①营业收入比上年同期减少 97.67%，原因是业务量大幅下降所致；
- ②营业利润比上年同期增加 102.67%，原因是本期收回前期应收账款冲减坏账准备所致；
- ③净利润比上年同期增加 103.55%，原因是本期收回前期应收账款冲减坏账准备所致；
- ④总资产比本报告期初增加 0.07%，原因是本期收回前期应收账款冲减坏账准备所致；
- ⑤净资产比本报告期初增加 3.50%，原因是本期收回前期应收账款冲减坏账准备所致。

(2) 参股公司中顺汽车控股有限公司的经营情况和业绩情况

中顺汽车控股有限公司成立于 2003 年，注册资本为人民币 7.8 亿元，公司出资 2500 万元，占其注册资本的 3.20%，其主要产品是轻型客车、多功能商务车及越野车制造与销售等，公司为其提供汽车车身零部件配套及其他整车生产所需要的服务，截止报告期末，其主营业务已经停产，公司对其的投资采用成本法进行核算，已在以前年度对其的投资计提了足额减值准备。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司无利润分配方案的执行或调整情况。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本半年度，公司无拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍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
有媒体质疑公司本次非公开发行股票募集资金收购的目标资产耀莱影城和都玩网络的业绩及其他相关事宜，经公司协同有关中介机构对媒体质疑事项进行了自查，并不存在相关媒体报道所质疑的事项。	详见本公司于 2015 年 2 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）临 2015-016 号公告。
《证券市场周刊》的蓝刊对公司本次非公开发行股票募集资金收购的目标资产耀莱影城和都玩网络的收入确认、收入类别、业务收入、关联交易、利润分配、企业所得税及应收账款等相关事项提出疑问，经公司与有关中介机构对媒体提出疑问的相关事项进行了审慎核查，结论为媒体报道所提出疑问的有关事项并不存在。	详见本公司于 2015 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）临 2015-018 号公告。
根据济南中院（2014）济商终字第 473 号《民事判决书》的二审判决结果，关于公司与济南新吉尔科技有限公司之间的承揽合同纠纷诉讼事项，驳回公司上诉，维持原判，二审案件受理费为 27,551 元由本公司负担，本判决为终审判决。	详见本公司于 2015 年 4 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）临 2015-023 号公告。
根据苏家屯法院（2014）苏民二初字第 321 号《民事判决书》，公司与辽宁渤船合同纠纷事项对公司 2015 年度损益产生积极影响。涉案的金额 2,625,936.29 元，案件处于一审判决阶段，判决结果为：被告辽宁渤船应支付给原告即本公司租金 1,207,830.99 元及违约金 50,922.22 元。	详见本公司于 2015 年 5 月 26 日、27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）临 2015-028、029 号公告。
根据皇姑区法院（2014）皇民三初字第 673 号《民事判决书》，关于公司因委托合同纠纷起诉沈阳穗通金融服务有限公司的诉讼事项一审判决结果为：被告沈阳穗通返还原告即本公司服务费 2,000,000 元，案件受理费 34,800 元，由沈阳穗通承担 20,000 元，由公司承担 14,800 元。	详见本公司于 2015 年 6 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）临 2015-034 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(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
2015 年 6 月 30 日，公司收到中国证监会《关于核准松辽汽车股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]1347 号），本次公司非公开发行 A 股股票 600,308,500 股新股，募集资金 38.90 亿元（含发行费用）用于收购耀莱影城、都玩网络各 100% 股权；截止本报告披露日，本次非公开发行股票的发行工作已经完成。本次非公开发行股票募集资金所收购的资产的交割工作正在进行之中。	详见本公司于 2015 年 6 月 11 日、7 月 1 日、8 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）临 2015-032、035、039 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 其他

经公司 2015 年 4 月 2 日召开的八届董事会第八次会议审议通过、并经公司 2015 年第一次临时股东大会批准，本公司全资子公司北京松辽因资金周转的需要，向公司大股东亦庄国投申请金额为人民币 2,900 万元的委托贷款，贷款期限为 6 个月，贷款年利率为 5.35%（同期贷款利率）。

亦庄国投为本公司第一大股东，北京松辽向亦庄国投申请新增委托贷款构成关联交易。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	北京亦庄国际投资发展有限公司	筹划本公司非公开发行股份募集资金购买江苏耀莱影城管理有限公司 100%的股权、上海都玩网络科技有限公司 100%的股权, 实现本公司主营业务战略转型, 进入盈利能力较强、发展前景广阔的影视游戏行业	承诺时间: 2014 年 9 月 23 日; 承诺期限: 12 个月内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司于 2015 年 3 月 11 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2015 年度财务审计机构和内控审计机构的提案, 同意继续聘任瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2015 年度财务审计机构和内控审计机构, 聘任期为一年, 2015 年度的审计费用共计 46 万元, 其中财务审计费用 30 万元, 内控审计费用 16 万元。

九、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

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会发布的法规以及有关上市公司治理规范性文件等要求，不断完善了公司的法人治理结构，提升了经营管理和规范运作水平。在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门相关规定的要求，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》、《上市公司章程指引》（2014年第二次修订）的要求及其他工作需要，公司对《章程》的部分条款进行的修订。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	9,302
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京亦庄国际投资发展有限公司		55,827,200	24.89	0	无		国有法人
北京美立方商贸有限公司		9,490,000	4.23	0	未知		未知
王森林		4,890,385	2.18	0	未知		境内自然人
张志东		4,667,600	2.08	0	未知		境内自然人
瑞钢联集团有限公司		3,143,084	1.40	0	未知		境内自然人
李涛		2,930,052	1.31	0	未知		境内自然人
夏玉和		2,870,035	1.28	0	未知		境内自然人
北京世达祺祥贸易有限公司		2,659,500	1.19	0	未知		未知
王元义		2,220,284	0.99	0	未知		境内自然人
北京盈动安通投资顾问有限公司		2,119,953	0.95	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京亦庄国际投资发展有限公司	55,827,200	人民币普通股	55,827,200				
北京美立方商贸有限公司	9,490,000	人民币普通股	9,490,000				
王森林	4,890,385	人民币普通股	4,890,385				
张志东	4,667,600	人民币普通股	4,667,600				
瑞钢联集团有限公司	3,143,084	人民币普通股	3,143,084				
李涛	2,930,052	人民币普通股	2,930,052				
夏玉和	2,870,035	人民币普通股	2,870,035				
北京世达祺祥贸易有限公司	2,659,500	人民币普通股	2,659,500				
王元义	2,220,284	人民币普通股	2,220,284				
北京盈动安通投资顾问有限公司	2,119,953	人民币普通股	2,119,953				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中北京亦庄国际投资发展有限公司是本公司的第一大股东，与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人；其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人，本公司未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2015 年 6 月 30 日

编制单位：松辽汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	120,966,807.66	8,028,567.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,100,000.00	5,700,000.00
应收账款	七、5	7,766,064.24	18,383,861.45
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	1,894,811.68	1,771,522.79
买入返售金融资产			
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		131,727,683.58	33,883,951.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	七、19	71,335,158.27	74,029,653.84
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	七、25	59,012,487.65	60,067,042.25

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		130,347,645.92	134,096,696.09
资产总计		262,075,329.50	167,980,647.44
流动负债：			
短期借款	七、31	29,000,000.00	29,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	11,921,028.54	11,910,942.72
预收款项	七、36	392,783.27	353,792.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	159,139.02	1,395,934.01
应交税费	七、38	20,400,394.42	20,395,216.55
应付利息	七、39	91,369.86	93,356.16
应付股利			
其他应付款	七、41	112,787,682.99	6,558,225.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	29,000,000.00	29,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		203,752,398.10	98,707,467.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	107,657,645.40	107,258,731.96
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,657,645.40	107,258,731.96
负债合计		311,410,043.50	205,966,199.16
所有者权益			

股本	七、53	224,256,000.00	224,256,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	446,742,657.12	446,742,657.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	9,337,473.56	9,337,473.56
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-729,670,844.68	-718,321,682.40
归属于母公司所有者权益合计		-49,334,714.00	-37,985,551.72
少数股东权益			
所有者权益合计		-49,334,714.00	-37,985,551.72
负债和所有者权益总计		262,075,329.50	167,980,647.44

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：松辽汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		106,026,893.76	65,552.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		36,480.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	181,232.28	154,521.05
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		106,208,126.04	256,553.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		70,980,676.50	73,659,892.96
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		59,012,487.65	60,067,042.25
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		139,993,164.15	143,726,935.21
资产总计		246,201,290.19	143,983,488.52
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,501,884.29	9,501,884.29
预收款项		292,783.27	253,792.64
应付职工薪酬		95,671.54	766,224.01
应交税费		21,746,204.15	21,919,164.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		145,394,041.98	31,028,506.57
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		177,030,585.23	63,469,572.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		107,657,645.40	107,258,731.96
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,657,645.40	107,258,731.96
负债合计		284,688,230.63	170,728,304.31
所有者权益：			
股本		224,256,000.00	224,256,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		446,742,657.12	446,742,657.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,337,473.56	9,337,473.56
未分配利润		-718,823,071.12	-707,080,946.47
所有者权益合计		-38,486,940.44	-26,744,815.79
负债和所有者权益总计		246,201,290.19	143,983,488.52

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		825,207.87	1,002,495.69
其中：营业收入	七、61	825,207.87	1,002,495.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,217,456.71	14,148,261.85
其中：营业成本	七、61	267,559.98	89,606.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	165,394.40	89,296.26
销售费用			
管理费用	七、64	10,750,640.48	8,057,583.60
财务费用	七、65	1,057,816.55	1,911,534.54
资产减值损失	七、66	-3,023,954.70	4,000,241.09
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,392,248.84	-13,145,766.16
加：营业外收入	七、69		7,532,110.81
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、70	2,956,913.44	2,758,839.66
其中：非流动资产处置损失			1,926.22

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,349,162.28	-8,372,495.01
减：所得税费用			-1,534,948.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,349,162.28	-6,837,546.43
归属于母公司所有者的净利润		-11,349,162.28	-6,835,126.90
少数股东损益			-2,419.53
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-11,349,162.28	-6,837,546.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,349,162.28	-6,835,126.90
归属于少数股东的综合收益总额			-2,419.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.05	-0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.05	-0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	815,231.37	574,400.99
减：营业成本	十七、4	258,780.66	89,604.96
营业税金及附加		131,130.70	88,946.17
销售费用			
管理费用		9,210,452.64	7,331,906.28

财务费用		2,143.58	3,120.19
资产减值损失		-2,065.00	26,572.10
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,785,211.21	-6,965,748.71
加：营业外收入			7,532,110.81
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		2,956,913.44	2,756,913.44
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,742,124.65	-2,190,551.34
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,742,124.65	-2,190,551.34
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-11,742,124.65	-2,190,551.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,725,751.39	14,872,821.00
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	107,332,965.42	3,646,718.30
经营活动现金流入小计		126,058,716.81	18,519,539.30
购买商品、接受劳务支付的现金			100,000.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,765,655.01	3,825,661.55
支付的各项税费		1,982,574.79	1,984,129.49
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	6,679,559.82	1,455,471.95
经营活动现金流出小计		11,427,789.62	7,365,262.99
经营活动产生的现金流量净额		114,630,927.19	11,154,276.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,500.00
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			1,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,248.00	28,620.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,248.00	28,620.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,248.00	-27,120.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,000,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,000,000.00	
偿还债务支付的现金		29,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,687,437.49	1,936,410.66
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			
筹资活动现金流出小计		30,687,437.49	6,936,410.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,687,437.49	-6,936,410.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.15	16.57
五、现金及现金等价物净增加额		112,938,240.55	4,190,762.22
加：期初现金及现金等价物余额		8,028,567.11	2,092,693.48
六、期末现金及现金等价物余额		120,966,807.66	6,283,455.70

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		511,502.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		115,670,708.60	5,620,759.93
经营活动现金流入小计		116,182,210.60	5,620,759.93
购买商品、接受劳务支付的现金			100,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,579,904.20	1,960,316.36
支付的各项税费		1,781,803.16	1,728,223.83
支付其他与经营活动有关的现金		6,859,160.59	1,783,548.64
经营活动现金流出小计		10,220,867.95	5,572,088.83
经营活动产生的现金流量净额		105,961,342.65	48,671.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			16,320.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			16,320.00
投资活动产生的现金流量净额			-16,320.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.15	16.57
五、现金及现金等价物净增加额		105,961,341.50	32,367.67
加：期初现金及现金等价物余额		65,552.26	17,149.86
六、期末现金及现金等价物余额		106,026,893.76	49,517.53

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-718,321,682.40		-37,985,551.72
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-718,321,682.40		-37,985,551.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-11,349,162.28		-11,349,162.28
(一) 综合收益总额											-11,349,162.28		-11,349,162.28
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额		224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-729,670,844.68		-49,334,714.00
项目	上期													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	224,256,000.00				446,742,657.12					9,337,473.56		-670,516,432.69	970,789.39	10,790,487.38
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	224,256,000.00				446,742,657.12					9,337,473.56		-670,516,432.69	970,789.39	10,790,487.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)												-6,835,126.90	-2,419.53	-6,837,546.43
(一) 综合收益总额												-6,835,126.90	-2,419.53	-6,837,546.43
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他													
四、本期期末余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56		-677,351,559.59	968,369.86	3,952,940.95

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-707,080,946.47	-26,744,815.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-707,080,946.47	-26,744,815.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-11,742,124.65	-11,742,124.65
(一) 综合收益总额										-11,742,124.65	-11,742,124.65
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-718,823,071.12	-38,486,940.44
项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-693,766,441.27	-13,430,310.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-693,766,441.27	-13,430,310.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-2,190,551.34	-2,190,551.34
(一) 综合收益总额										-2,190,551.34	-2,190,551.34
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	224,256,000.00				446,742,657.12				9,337,473.56	-695,956,992.61	-15,620,861.93

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：康道远

会计机构负责人：康道远

三、公司基本情况

1. 公司概况

松辽汽车股份有限公司（以下简称“松辽汽车公司”、“公司”或“本公司”）系 1993 年 3 月，经辽宁省体改委以（1993）24 号文批准同意成立的股份有限公司，同年 4 月，公司经国家工商行政管理局核准，在沈阳市工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币 80,000,000.00 元。1996 年 5 月，经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公开发行人民币普通股 36,800,000 股，并于同年 7 月在上海证券交易所挂牌交易，股本总额为 116,800,000.00 元。1997 年，公司以每 10 股送 1 股、转增 1 股，股本总额增至 140,160,000.00 元。2001 年，公司以 2000 年末股本 140,160,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后的股本为 224,256,000.00 元。

2010 年 3 月 30 日，公司第一大股东天宝汽车销售有限公司与北京亦庄国际投资发展有限公司签署《股份转让协议》，将其所持有的本公司 55,827,200 股流通股（占总股本的 24.89%）全部转让给北京亦庄国际投资发展有限公司。本次股权转让后，北京亦庄国际投资发展有限公司成为本公司第一大股东，占本公司总股本的 24.89%。

截止 2015 年 6 月 30 日，公司企业法人营业执照注册号为：210100000010320；

公司注册地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号；

法定代表人：李小平；

注册资本：22,425.60 万元；

经营范围：许可经营项目：预包装食品（不含冷藏食品）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售一般经营项目：系列轻型越野客车、轻型客车制造、销售，汽车改装，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，纺织品、服装、日用百货、初级农产品、文化用品、体育器材、矿产品、建材、化工产品（不含危险化学品）、机械设备、五金产品、电子产品批发、零售，自有房屋及机器设备租赁。

公司的控股股东为北京亦庄国际投资发展有限公司（以下简称“亦庄国投”）。

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 8 月 20 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

公司本期纳入合并范围的子公司共 1 户，为北京松辽科技发展有限公司（以下简称“北京松辽”）详见本附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、

于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

公司本期亏损 11,349,162.28 元，扣除非经常性损益后，公司本期亏损 8,392,248.84 元，截止 2015 年 6 月 30 日公司累计亏损已达 729,670,844.68 元，归属于母公司的股东权益为-49,334,714.00 元；自 2009 年 10 月至本报告日，公司汽车零部件生产销售业务一直处于全面停产状态。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事租赁或贸易经营。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期会计期间自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金

额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但

是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资

的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金

融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将前五名欠款人的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	40	40
3 年以上		
3—4 年	80	80
4—5 年	90	90
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无回收风险组合		

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：说明导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托代销商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25 年	4	3.84
机器设备	年限平均法	14 年	4	6.86
运输工具	年限平均法	12 年	4	8.00
电子设备	年限平均法	5 年	4	19.20

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

18. 借款费用

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(6) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额	17%

	后的差额计缴增值税	
消费税	应税收入	5%-8%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加、地方教育费附加	实际缴纳的流转税	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
适用 不适用

2. 税收优惠

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,357.25	30,018.99
银行存款	120,933,450.41	7,998,548.12
其他货币资金		
合计	120,966,807.66	8,028,567.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		5,700,000.00
商业承兑票据	1,100,000.00	
合计	1,100,000.00	5,700,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,942,515.98	75.03	38,942,515.98	100.00		38,942,515.98	59.41	38,942,515.98	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,738,570.95	20.69	2,972,506.71	27.68	7,766,064.24	24,380,123.85	37.20	5,996,262.40	24.59	18,383,861.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,223,208.87	4.28	2,223,208.87	100.00		2,223,208.87	3.39	2,223,208.87	100.00	
合计	51,904,295.80	100.00	44,138,231.56	85.04	7,766,064.24	65,545,848.70	100.00	47,161,987.25	71.95	18,383,861.45

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东中凯重工集团有限公司	25,378,075.80	25,378,075.80	100.00	仲裁请求被驳回
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	已被吊销营业执照，难以收回
合计	38,942,515.98	38,942,515.98		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

	3,581,672.50	179,083.63	5.00
1 年以内小计	3,581,672.50	179,083.63	5.00
1 至 2 年	346,681.50	69,336.30	20.00
2 至 3 年	6,810,216.95	2,724,086.78	40.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,738,570.95	2,972,506.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	已停产难以收回
合计	2,223,208.87	2,223,208.87		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-3,023,755.69 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
山东中凯重工集团有限公司	25,378,075.80	48.89	25,378,075.80
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	26.13	13,564,440.18
北京东方盛泽建筑装饰工程有限公司	3,570,000.00	6.88	178,500.00
北京润嘉泽建筑装饰工程有限公司	3,318,830.50	6.39	1,292,319.40
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	4.28	2,223,208.87

合计	48,054,555.35	92.57	42,636,544.25
----	---------------	-------	---------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计				

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

其他说明

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	52,048,728.46	95.18	52,048,728.46	100.00		52,048,728.46	95.40	52,048,728.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,632,960.76	4.82	738,149.08	28.03	1,894,811.68	2,509,870.88	4.60	738,348.09	29.42	1,771,522.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	54,681,689.22	100.00	52,786,877.54	96.53	1,894,811.68	54,558,599.34	100.00	52,787,076.55	96.75	1,771,522.79

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	已经停产难以收回
广州市金麒制衣有限公司	1,077,020.00	1,077,020.00	100.00	尚处执行阶段
合计	52,048,728.46	52,048,728.46		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	90,699.00	4,534.95	5.00
1 年以内小计	90,699.00	4,534.95	5.00
1 至 2 年	1,070,000.00	214,000.00	20.00
2 至 3 年	1,299,035.33	519,614.13	40.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,459,734.33	738,149.08	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无回收风险组合	173,226.43		
合计	173,226.43		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-199.01 元; 本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
对方欠款	3,456,329.33	3,456,329.33
代垫水电费及其他	253,651.43	130,561.55
合计	54,681,689.22	54,558,599.34

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留款项	50,971,708.46	5 年以上	93.22	50,971,708.46
米妈妈科技(北京)有限公司	对方欠款	2,279,309.33	1-3 年	4.17	693,081.33
广州市金麒制衣有限公司	对方欠款	1,077,020.00	2-3 年	1.97	1,077,020.00
北京拍乐天地科技有限公司	对方欠款	100,000.00	2-3 年	0.18	40,000.00
山东省东营市中级人民法院	诉讼费	89,513.50	1 年以内	0.16	
合计		54,517,551.29		99.70	52,781,809.79

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

14、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	43,928,255.58	43,928,255.58		43,928,255.58	43,928,255.58	
按公允价值计量的						
按成本计量的	43,928,255.58	43,928,255.58		43,928,255.58	43,928,255.58	
合计	43,928,255.58	43,928,255.58		43,928,255.58	43,928,255.58	

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加		

中顺汽车控股有限公司	43,928,255.58			43,928,255.58	43,928,255.58			43,928,255.58	3.2	
合计	43,928,255.58			43,928,255.58	43,928,255.58			43,928,255.58		

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	122,183,279.95	49,845,780.98	518,537.16	126,500.39	172,674,098.48
2.本期增加金额				5,248.00	5,248.00
(1) 购置				5,248.00	5,248.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	122,183,279.95	49,845,780.98	518,537.16	131,748.39	172,679,346.48
二、累计折旧					
1.期初余额	53,526,654.22	40,872,612.44	69,404.84	60,527.77	94,529,199.27
2.本期增加金额	2,341,332.16	325,273.98	20,741.52	12,395.91	2,699,743.57
(1) 计提	2,341,332.16	325,273.98	20,741.52	12,395.91	2,699,743.57
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额	55,867,986.38	41,197,886.42	90,146.36	72,923.68	97,228,942.84
三、减值准备					
1.期初余额		4,115,245.37			4,115,245.37
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		4,115,245.37			4,115,245.37
四、账面价值					
1.期末账面价值	66,315,293.57	4,532,649.19	428,390.80	58,824.71	71,335,158.27
2.期初账面价值	68,656,625.73	4,857,923.17	449,132.32	65,972.62	74,029,653.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	103,464,779.81	43,046,636.76		60,418,143.05	
机器设备	41,585,880.98	35,807,100.42	4,115,245.37	1,663,535.19	

注：由于公司主要客户中顺汽车控股有限公司已处于全面停产状态，受其影响，本公司自 2009 年 10 月起一直处于停产状态，目前公司除办公楼、出租房屋、运输工具、电子设备、及机器设备中的 10KV 变电所外，其余厂房、设备等全部处于闲置状态。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,698,882.68
合计	4,698,882.68

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
职工医院	768,318.53	历史遗留
职工浴池	1,166,519.80	历史遗留
焊线附房	22,676.43	历史遗留
涂装接头厂房	520,913.63	历史遗留
空压站厂房	643,178.70	历史遗留
污水站厂房	1,085,425.75	历史遗留
油库	137,179.14	历史遗留
食堂	4,304,735.14	历史遗留

公寓	10,989,626.00	历史遗留
新办公楼	11,484,970.12	历史遗留
物流中心/仓库	12,238,882.14	历史遗留
合计	43,362,425.38	

其他说明：

20、 在建工程

适用 不适用

21、 工程物资

适用 不适用

22、 固定资产清理

适用 不适用

23、 生产性生物资产

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	蒸汽管网使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	96,596,814.06			3,666,666.56	100,263,480.62
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	96,596,814.06			3,666,666.56	100,263,480.62
二、累计摊销					
1.期初余额	36,529,771.81			3,458,333.49	39,988,105.30
2.本期增加金额	1,054,554.60				1,054,554.60
(1)计提	1,054,554.60				1,054,554.60

3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	37,584,326.41			3,458,333.49	41,042,659.90
三、减值准备					
1.期初余额				208,333.07	208,333.07
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				208,333.07	208,333.07
四、账面价值					
1.期末账面价值	59,012,487.65				59,012,487.65
2.期初账面价值	60,067,042.25				60,067,042.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、 开发支出

适用 不适用

27、 商誉

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	145,176,943.12	148,200,897.82
可抵扣亏损	67,359,061.06	56,201,306.82
合计	212,536,004.18	204,402,204.64

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认相应递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度	11,872,320.85	11,872,320.85	
2016 年度	5,474,255.51	5,474,255.51	
2017 年度	13,651,316.61	13,651,316.61	
2018 年度	9,884,333.14	9,884,333.14	
2019 年度	15,319,080.71	15,319,080.71	
2020 年度	11,157,754.24		
合计	67,359,061.06	56,201,306.82	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	29,000,000.00	29,000,000.00

合计	29,000,000.00	29,000,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

注：2,900.00 万元短期借款情况详见附注“关联方资金拆借”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）		
1 至 2 年		2,409,058.43
2 至 3 年	2,419,144.25	
3 年以上	9,501,884.29	9,501,884.29
合计	11,921,028.54	11,910,942.72

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

一年以上的应付账款主要系尚未结算的货款形成。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	292,783.27	253,792.64
1 至 2 年		
2 至 3 年		100,000.00
3 年以上	100,000.00	
合计	392,783.27	353,792.64

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州丽天贸易有限公司	100,000.00	业务未结算
合计	100,000.00	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,395,934.01	1,877,185.43	3,113,980.42	159,139.02
二、离职后福利-设定提存计划		264,161.73	264,161.73	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,395,934.01	2,141,347.16	3,378,142.15	159,139.02

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,392,694.01	1,527,282.52	2,764,077.51	155,899.02
二、职工福利费				
三、社会保险费		148,212.43	148,212.43	
其中：医疗保险费		131,717.40	131,717.40	
工伤保险费		6,385.75	6,385.75	
生育保险费		10,109.28	10,109.28	
四、住房公积金	3,240.00	169,945.00	169,945.00	3,240.00
五、工会经费和职工教育经费		31,745.48	31,745.48	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	1,395,934.01	1,877,185.43	3,113,980.42	159,139.02
----	--------------	--------------	--------------	------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		251,582.60	251,582.60	
2、失业保险费		12,579.13	12,579.13	
3、企业年金缴费				
合计		264,161.73	264,161.73	

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	354,572.86	336,962.44
消费税	9,182,650.23	9,182,650.23
营业税	3,474,876.86	3,468,643.90
企业所得税		
个人所得税	36,687.77	49,623.88
城市维护建设税	190,637.92	190,201.61
房产税	5,404,247.46	5,403,053.75
土地使用税	1,505,752.50	1,505,752.50
教育费附加（含地方教育费附加）	250,184.20	249,872.56
其他	784.62	8,455.68
合计	20,400,394.42	20,395,216.55

其他说明：

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	48,863.01	48,863.01
企业债券利息		
短期借款应付利息	42,506.85	44,493.15
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	91,369.86	93,356.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、 应付股利

适用 不适用

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	107,402,879.57	691,014.89
1 至 2 年	1,949,829.70	3,399,945.01
2 至 3 年	360,414.26	49,382.00
3 年以上	3,074,559.46	2,417,883.22
合计	112,787,682.99	6,558,225.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末余额	性质或内容
亦庄国投	2,230,415.28	租赁费
合计	2,230,415.28	

42、 划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	29,000,000.00	29,000,000.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
合计	29,000,000.00	29,000,000.00

其他说明：

①一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末余额	年初余额
保证借款		
信用借款	29,000,000.00	29,000,000.00
合计	29,000,000.00	29,000,000.00

注：年末款项系本公司关联方北京亦庄资本控股有限公司对本公司全资子公司北京松辽的委托贷款，详见财务报表附注“关联方资金拆借”。

②一年内到期的长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	2013/8/6	2015/8/5	银行同期贷款利率	人民币	29,000,000.00	29,000,000.00
合计					29,000,000.00	29,000,000.00

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	29,000,000.00	29,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注）	29,000,000.00	29,000,000.00
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,358,000.00		
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	104,900,731.96	107,657,645.40	历史欠税
合计	107,258,731.96	107,657,645.40	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	224,256,000.00						224,256,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	43,431,084.72			43,431,084.72
其他资本公积	403,311,572.40			403,311,572.40
合计	446,742,657.12			446,742,657.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,337,473.56			9,337,473.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,337,473.56			9,337,473.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-718,321,682.40	-670,516,432.69

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-718,321,682.40	-670,516,432.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,349,162.28	-6,835,126.90
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-729,670,844.68	-677,351,559.59

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,976.50	8,779.32	0.43	1.40
其他业务	815,231.37	258,780.66	1,002,495.26	89,604.96
合计	825,207.87	267,559.98	1,002,495.69	89,606.36

62、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
消费税		
营业税	71,354.15	29,033.08
城市维护建设税	4,994.80	2,032.31
教育费附加	3,567.70	1,451.66
资源税		
其他	85,477.75	56,779.21
合计	165,394.40	89,296.26

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

其他说明：

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	3,495,517.51	3,689,205.59
职工薪酬	2,104,177.71	2,146,772.30
税费	1,299,479.24	1,420,048.98
租赁费	275,772.96	10,800.00
办公费	89,105.72	313,046.59
业务招待费	37,847.70	62,831.80
其他	3,448,739.64	414,878.34
合计	10,750,640.48	8,057,583.60

其他说明：

65、 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	1,685,451.19	1,917,946.78
减：利息收入	20,783.63	12,194.37
汇兑损益	1.15	-16.57
其他	-606,852.16	5,798.70
合计	1,057,816.55	1,911,534.54

其他说明：

66、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,023,954.70	4,000,241.09
二、存货跌价损失		
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		
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	-3,023,954.70	4,000,241.09

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他		7,532,110.81	
合计		7,532,110.81	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

70、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		1,926.22	
其中：固定资产处置损失		1,926.22	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他损失	2,956,913.44	2,756,913.44	2,956,913.44
合计	2,956,913.44	2,758,839.66	2,956,913.44

其他说明：

注：其他损失为本公司确认因历史累计欠税而产生的滞纳金和违约金 2,956,913.44 元。

71、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		-1,534,948.58
合计		-1,534,948.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

72、 其他综合收益

详见附注。

73、 现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
利息收入	20,783.61	12,194.37
往来款	106,700,028.45	3,634,523.93
其他	612,153.36	
合计	107,332,965.42	3,646,718.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	本期发生额	上期发生额
往来款	64,721.37	653,915.22
管理费用及其他	6,614,838.45	801,556.73
合计	6,679,559.82	1,455,471.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 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	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 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	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-11,349,162.28	-6,837,546.43
加: 资产减值准备	-3,023,954.70	4,000,241.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,699,743.57	2,724,540.11
无形资产摊销	1,054,554.60	1,054,554.60
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)		1,926.22
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)	1,685,452.34	1,917,930.21
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-1,534,948.58
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)	18,118,463.02	21,520,935.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	105,445,830.64	-11,693,356.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	114,630,927.19	11,154,276.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	120,966,807.66	6,283,455.70
减: 现金的期初余额	8,028,567.11	2,092,693.48
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	112,938,240.55	4,190,762.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	120,966,807.66	8,028,567.11
其中: 库存现金	33,357.25	30,018.99
可随时用于支付的银行存款	120,933,450.41	7,998,548.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	120,966,807.66	8,028,567.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	287.79	6.1136	1,759.43
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京松辽	北京	北京	批发零售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、 其他

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京亦庄国际投资发展有限公司	北京	投资管理、投资咨询；自有办公用房出租	1,011,502.98	24.89	24.89

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是_____

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中顺汽车控股有限公司	其他
北京亦庄资本控股有限公司	关联人（与公司同一董事长）

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
亦庄国投	房屋	275,772.96	275,772.96
亦庄国投	车辆	18,000.00	18,000.00

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
亦庄国投	29,000,000.00	2014/10/29	2015/4/28	相关款项已归还
亦庄国投	29,000,000.00	2015/4/28	2015/10/27	详见注释①
北京亦庄资本控股有限公司	29,000,000.00	2013/8/6	2015/8/5	详见注释②
拆出				

注：①本公司全资子公司北京松辽于 2015 年 4 月 28 日与本公司控股股东亦庄国投和兴业银行北京经济技术开发区支行签订三方委托贷款合同，亦庄国投委托兴业银行北京经济技术开发区支行向北京松辽发放贷款 2,900.00 万元，约定期限为六个月，用于流动资金等业务。委托贷款的利率为年利 5.35%（同期贷款利率）。该项委托贷款合同经本公司于 2015 年 4 月 21 日召开的公司 2015 年第一次临时股东大会批准。

②本公司全资子公司北京松辽于 2013 年 8 月 6 日与北京亦庄资本控股有限公司和中国建设银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订三方委托贷款合同，北京亦庄资本控股有限公司委托中国建设银行股份有限公司北京经济技术开发区支行向北京松辽发放贷款 2,900.00 万元，约定期限为二年，用于流动资金等业务。委托贷款的利率为银行同期贷款利率，若遇中国人民银行基准利率调整，则利率根据中国人民银行利率政策调整而做相应的调整。该项委托贷款合同经本公司于 2013 年 7 月 5 日召开的公司七届董事会第十五次会议决议审议通过。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	2,223,208.87	2,223,208.87
		2,223,208.87	2,223,208.87	2,223,208.87	2,223,208.87

(2). 应付项目

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
其他应付款	亦庄国投	2,230,415.28	1,936,642.32
		2,230,415.28	1,936,642.32

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05	100.00		15,787,649.05	99.76	15,787,649.05	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						38,400.00	0.24	1,920.00	5.00	36,480.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05	100.00		15,826,049.05	100.00	15,789,569.05	99.77	36,480.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	已被吊销营业执照，难以收回
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	已停产难以收回
合计	15,787,649.05	15,787,649.05		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,920.00 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	85.92	13,564,440.18
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	14.08	2,223,208.87
合计	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,971,708.46	99.56	50,971,708.46	100.00		50,971,708.46	99.61	50,971,708.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	223,632.78	0.44	42,400.50	18.96	181,232.28	197,066.55	0.39	42,545.50	21.59	154,521.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	51,195,341.24	100.00	51,014,108.96	99.65	181,232.28	51,168,775.01	100.00	51,014,253.96	99.70	154,521.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	已经停产难以收回
合计	50,971,708.46	50,971,708.46		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,010.00	2,400.50	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	48,010.00	2,400.50	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	100,000.00	40,000.00	40.00
3 年以上			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	148,010.00	42,400.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-145 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
对方欠款	100,000.00	100,000.00
代垫水电费及其他	123,632.78	97,066.55
合计	51,195,341.24	51,168,775.01

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留款项	50,971,708.46	5 年以上	99.56	50,971,708.46
北京拍乐天地科技有限公司	对方欠款	100,000.00	2-3 年	0.20	40,000.00
刘晓滨	备用金	23,410.00	1 年以内	0.05	1,170.50
中国电信股份有限公司沈阳分公司	宽带费	12,500.00	1 年以内	0.02	625.00
代垫水电费	代垫费用	75,622.78	1 年以内	0.15	
合计		51,183,241.24		99.98	51,013,503.96

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京松辽	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	815,231.37	258,780.66	574,400.99	89,604.96
合计	815,231.37	258,780.66	574,400.99	89,604.96

其他说明:

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,956,913.44	历史欠税滞纳金及违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-2,956,913.44	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益

	收益率 (%)	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	不适用	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.04	-0.04

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告文本；
备查文件目录	载有公司董事长、财务总监签名并盖章的财务报告文本；
备查文件目录	报告期内公司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：李小平

松辽汽车股份有限公司

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 22 日