

公司代码：600303

公司简称：曙光股份

辽宁曙光汽车集团股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	伍凌	有其他公务安排	安庆衡

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李进巅、主管会计工作负责人李全栋 及会计机构负责人（会计主管人员）程霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016 年度财务报告经信永中和会计师事务所审计后，2016 年实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）60,689,650.07 元，本期提取盈余公积 8,608,823.25 元，期初未分配利润为 702,293,026.40 元，截止 2016 年 12 月 31 日公司可供分配利润为 754,373,853.22 元，期初资本公积金为 794,037,722.02 元，截止 2016 年 12 月 31 日资本公积金为 1,110,367,828.91 元。

拟定 2016 年度利润分配预案，以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 675,604,211 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 0.26 元（含税），共派发现金红利 17,565,709.49 元（含税）。资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节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。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	147

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
曙光股份/公司	指	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
丹东黄海	指	丹东黄海汽车有限责任公司
大连黄海	指	大连黄海汽车有限公司
黄海特种专用车	指	丹东黄海特种专用车有限责任公司
诸城曙光	指	诸城市曙光车桥有限责任公司
丹东曙光重桥	指	丹东曙光重型车桥有限责任公司
辽宁曙光底盘	指	辽宁曙光汽车底盘系统有限公司
凤城曙光	指	凤城市曙光汽车半轴有限责任公司
荣成曙光	指	山东荣成曙光齿轮有限责任公司
车桥	指	车桥也称车轴，是汽车行驶系统的四大零部件之一。车桥主要分为轻型桥、重型桥和悬架桥等品种，其中轻型桥主要为轻卡、SUV、MPV 等乘用车提供配套，重型车桥主要供大中型客车和中重型卡车，悬架桥主要为轿车配套
底盘	指	底盘作用是支承、安装汽车发动机及其各部件、总成，形成汽车的整体造型，并接受发动机的动力，使汽车产生运动，保证正常行驶。底盘由传动系、行驶系、转向系和制动系四部分组成
皮卡	指	英文名为 Pick-up，又名轿卡，是一种采用轿车车头和驾驶室，同时带有敞开式货车车厢的车型
SUV	指	SUV 的英文全称为：SportsUtilityVehicle，即“运动型多功能车”

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
公司的中文简称	曙光汽车集团
公司的外文名称	LIAONINGSGAUTOMOTIVEGROUPCO., LTD.
公司的外文名称缩写	SGAUTOMOTIVEGROUP
公司的法定代表人	李进巅

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省丹东市振安区曙光路50号
公司注册地址的邮政编码	118001
公司办公地址	辽宁省丹东市振安区曙光路50号
公司办公地址的邮政编码	118001
公司网址	www.sgautomotive.com
电子信箱	dongban@sgautomotive.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	唐炫、孙彤
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市世纪大道1589号长泰国际金融大厦21层
	签字的保荐代表人姓名	程荣峰、孙玉龙
	持续督导的期间	至2017年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	3,736,692,124.82	4,431,845,168.38	-15.69	4,056,480,900.76
归属于上市公司股东的净利润	60,689,650.07	103,414,970.33	-41.31	10,196,038.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-198,048,925.93	-56,731,583.58	不适用	-271,342,126.83
经营活动产生的现金流量净额	-596,713,247.15	-739,149,970.72	不适用	199,999,702.40
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,801,492,983.16	2,366,986,422.42	18.36	2,261,649,775.82
总资产	9,312,926,605.62	10,099,293,957.76	-7.79	8,368,055,419.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.10	0.17	-41.18	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.17	-41.18	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.31	-0.09	不适用	-0.45
加权平均净资产收益率(%)	2.40	4.47	减少2.07个百分点	0.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.84	-2.45	不适用	-12.56

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	809,305,446.51	752,249,846.19	769,494,529.80	1,405,642,302.32
归属于上市公司股东的净利润	95,851,582.00	-14,373,893.61	-46,891,673.83	26,103,635.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-84,405,565.75	-27,053,807.04	-52,909,769.26	-33,679,783.88
经营活动产生的现金流量净额	-232,619,844.62	64,308,694.35	-488,087,957.22	59,685,860.34

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	202,401,583.19		107,875,438.11	71,859,173.64
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	38,235,049.49		52,869,268.92	239,790,035.93
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	15,877,950.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,838,908.39		39,184,295.92	4,032,390.91
少数股东权益影响额	-72,659.12		-568,638.00	-11,038,342.19
所得税影响额	-2,542,255.95		-39,213,811.04	-23,105,092.99
合计	258,738,576.00		160,146,553.91	281,538,165.30

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务范围：公司行业属于汽车及零部件制造业，主营业务分为车桥等汽车零配件业务、商用车业务和轻型车业务三大板块。

2、经营模式：（1）采购模式。公司车桥产品的主要原材料包括齿轮、锻件、铸件、钢材、制动类零件等；整车产品的主要原材料包括动力总成、车身、内外饰、轮胎等，其中动力总成是整车中最重要的原材料，具体又包括发动机、变速箱等；所需能源主要为电力、煤炭。公司建立了采购委员会制度，并在公司及下属各事业部、子公司设有采购部门。采购委员会是公司采购的决策机构，负责供应商准入、采购产品定价审核等的审议决策工作；公司采购部门和各事业部、子公司的采购部门则为公司采购的执行部门。（2）生产模式。公司主营业务大致可以分为车桥等汽车零部件业务、商用车业务和乘用车业务三大板块。其中，车桥主要由母公司、诸城曙光、丹东曙光重桥和辽宁曙光底盘负责生产，其他汽车零部件主要包括齿轮和半轴，分别由荣成曙光、和风城曙光负责生产；商用车主要包括客车和特种专用车，由丹东黄海和黄海特种专用车负责生产；乘用车主要是皮卡，由丹东黄海乘用车分公司负责生产。（3）销售模式。①车桥等汽车零部件：由于不同车型所使用的汽车零部件往往在型号、尺寸、结构等方面差异较大，因此，客户需求的个性化特征较为明显。鉴于此，公司车桥等汽车零部件主要采用订单式销售模式。②商用车：公司的商用车主要以客车为主。客车销售具有客户群体相对固定、单笔采购量大、客户谈判能力较强的特点，因此，公司客车业务采取以直销为主、经销商代销为辅的销售模式。③轻型车：公司轻型车主要以皮卡车为主。皮卡的销售以经销商代销为主、直销为辅，通过组建经销商渠道网络来构建营销体系。公司已发展 161 家一级经销商、282 家二级经销商，遍布中国 31 个省份和直辖市。

3、行业情况说明：2016 年是“十三五”开局之年，在改革创新深入推进和宏观政策效应不断释放的共同作用下，国民经济保持了总体平稳、稳中有进、稳中向好的发展态势。受此影响，汽车行业加大供给侧改革力度，产品结构调整和更新步伐持续加快，产销增速呈逐月增高态势。全年汽车产销均超 2800 万辆，连续八年蝉联全球第一。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、应收账款年末金额较年初金额减少 363,773,355.11 元，减幅 20.59%，主要系 2015 年新能源汽车销售收回国家补贴款 5.42 亿元影响。

2、其他应收款年末金额较年初金额增加 65,423,459.74 元，增幅 46.96%，主要系销售保证金和融资保证金增加影响所致。

3、划分为持有待售的资产年末金额较年初金额减少 215,013,723.32 元，主要系主要系划分为持有待售的资产本期全部实现转让影响。

4、固定资产年末金额较年初金额增加 678,265,872.81 元，增幅 29.96%，主要系本年新能源基地建成投入使用影响所致。

5、在建工程年末金额较年初金额减少 972,638,832.54 元，减幅 65.22%，主要系本年新能源基地投入使用在建项目转固及汉高置业退还土地使用权影响。

6、其他非流动资产金额较期初金额减少 74,029,413.91 元，减幅 90.09%，主要系丹东汉高口岸仓储有限公司股权转让导致的预付土地出让保证金减少及本期预付工程款减少所致。

其中：境外资产 36,566,113.22（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.39%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是以整车、汽车车桥及零部件为主营业务的上市公司，核心竞争力优势主要有以下几方面：

1、品牌优势

公司拥有“黄海客车”和“曙光车桥”两大中国名牌产品，“黄海客车”还获得了中国驰名商标称号，具有较高的行业地位和品牌优势。

2、客户群优势

公司车桥产品已批量供货广汽集团、上汽通用五菱、北汽集团、华晨汽车、长安汽车、奇瑞汽车和金龙汽车等国内一线自主品牌和合资品牌，具有一定的客户群优势。

公司皮卡车已经批量供货中国移动、中国石油、国家电网、中国陆军总装备部、部分省市高速公路管理局、公安局交通警察支队、森林防火指挥部、水利系统和部分上市公司。

3、技术及研发优势

公司拥有国家认定企业技术中心、汽车产品鉴定检测实验室和国内一流的车桥研发、试验中心，具有 50 多年的客车产品技术积累和近 30 年的车桥产品技术积累。公司拥有多项车桥、客车发明和实用新型专利，拥有国内领先的设计软件应用技术和 NVH 控制技术，拥有先进的试验验证设备，技术实力在行业内处于领先地位。公司遵循着“节能、环保、安全”的理念，结合国家汽车行业政策，不断创新发展，满足客户需求。公司已形成了新能源客车系列化产品，N 系列皮卡；车桥产品形成了轻型、中重型、悬架系统、新能源和核心零部件五大板块，十个系列（越野皮卡车桥、微型客车桥、轻型客车桥、轻型卡车桥、独立悬架产品、轿车悬架产品、大客车车桥、挂车桥、工程车车桥、新能源车桥）的产品平台，公司自主研发的国内首款同轴直联式整体纯电动驱动桥获得了国家发明专利。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，汽车行业总体呈快速增长趋势，但市场竞争进一步加剧，特别是新能源汽车行业实行全新的《新能源汽车推广应用工程推荐车型目录》申报制度，对公司新能源汽车的产销量产生了一定的影响。2016 年，公司围绕打造“中国一流新能源商用车集团”为目标，以新能源、智能化技术为主导，积极应对国家新能源政策调整，进一步完善新能源客车系列，丰富新能源客车的电池种类，推出了 10.5 米磷酸铁锂电池纯电动客车。2016 年黄海客车新能源基地正式投产运行，新能源基地拥有包括整车阴极电泳、侧围蒙皮电热涨拉和数控转塔冲等先进的客车生产线，先后为丹东、鞍山和营口等多个城市批量生产高品质新能源客车。黄海客车还入选“辽宁省重点培育和发展的自主出口品牌产品”，并出口加纳 84 辆黄海客车。

黄海皮卡在 N2 皮卡受到市场青睐的基础上，不断丰富 N 系列皮卡平台，又开发出 N2 单排皮卡、N2 纯电动皮卡和 N1s 加长皮卡，为客户提供了多种选择，获得了用户好评。2016 年黄海皮卡再获中国移动千台采购大单，并成为国家汗血宝马中心唯一指定用车。2016 年黄海皮卡销售 14,121 辆，同比增长 40.62%，其中 N2 系列皮卡销量超万辆。

曙光车桥围绕“打造国际一流车桥及零部件模块化供应商”为目标，加快电动化、智能化核心零部件的研发，在获得电动汽车同轴直联式驱动桥总成项目发明专利的基础上，又成功研发出纯电动汽车驱动模块，实现了动力总成集成化、模块化，为新能源市场提供了更加丰富和适用的产品。公司还成功入选辽宁省首批智能制造及智能服务试点示范 12 家标杆企业，并在第十三届全国百家优秀汽车零部件供应商评选中荣获“全国优秀零部件供应商”和“优秀行使系统供应商”奖项。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，公司实现营业收入 37.37 亿元，同比减少 15.69%。公司实现归属于母公司所有者的净利润 0.61 亿元，同比减少 41.31%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,736,692,124.82	4,431,845,168.38	-15.69
营业成本	3,097,647,135.06	3,690,080,219.66	-16.05
销售费用	186,054,504.99	184,778,909.24	0.69
管理费用	376,753,082.15	418,289,042.04	-9.93
财务费用	136,399,745.44	118,012,857.45	15.58
经营活动产生的现金流量净额	-596,713,247.15	-739,149,970.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	258,477,081.87	-68,591,033.28	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	560,836,592.41	1,143,638,015.39	-50.96

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司实现营业收入 37.37 亿元,其中:主营业务收入 36.65 亿元,其他业务收入 0.72 亿元。营业成本 30.98 亿元,其中:主营业务成本 30.65 亿元,其他业务成本 0.33 亿元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车及零部件	3,664,594,933.96	3,065,006,318.44	16.36	-15.59	-15.44	减少0.14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	1,824,528,573.41	1,464,444,099.13	19.74	-32.49	-33.49	增加1.20个百分点
车桥	1,292,667,365.94	1,105,807,619.35	14.46	7.32	7.83	减少0.40个百分点
经销其他汽车	430,534,407.61	411,036,968.59	4.53	21.83	21.77	增加0.05个百分点
汽车零配件	116,864,587.00	83,717,631.37	28.36	45.03	39.46	增加2.86个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	1,395,002,952.38	1,023,795,008.26	26.61	-11.01	-14.98	增加3.43个百分点
华北地区	244,846,834.07	213,365,002.21	12.86	-71.27	-67.19	-10.83

2016 年年度报告

华东地区	550,976,073.82	491,253,415.88	10.84	-23.91	-28.19	增加5.32个百分点
华南地区	501,538,605.24	458,331,615.27	8.61	8.43	12.23	减少3.10个百分点
华中地区	146,608,506.46	130,460,493.47	11.01	6.36	5.11	增加1.05个百分点
西北地区	217,415,378.15	211,711,708.99	2.62	49.18	54.30	减少3.23个百分点
西南地区	371,151,694.80	340,393,778.45	8.29	72.14	65.09	增加3.92个百分点
出口	237,054,889.04	195,695,295.91	17.45	0.69	-6.94	增加6.76个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
客车	1,535	1,130	532	-49.47	-62.13	318.90
皮卡	14,644	14,121	1,509	55.42	40.62	53.04
SUV	175	246	0	-78.31	-74.64	-100.00
特种车	664	765	62	-47.84	-42.48	-61.96
车桥	1,020,447	985,159	100,533	32.58	30.21	54.09

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车及零部件	原材料	2,298,614,474.03	86.61	2,866,401,378.15	87.20	-0.59	
汽车及零部件	直接人工	124,757,666.52	4.70	163,341,342.75	4.97	-0.27	
汽车及零部件	燃动	39,204,770.43	1.48	47,037,499.72	1.43	0.05	
汽车及零部件	制造费用	191,392,438.87	7.21	210,499,671.71	6.40	0.81	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

					(%)		
整车	原材料	1,258,103,925.55	85.91	1,899,447,131.89	86.57	-33.76	
整车	直接人工	75,565,315.52	5.16	126,343,237.58	5.76	-40.19	
整车	燃动	24,456,216.46	1.67	35,287,920.92	1.61	-30.70	
整车	制造费用	106,318,641.60	7.26	133,136,438.59	6.06	-20.14	
车桥	原材料	998,986,603.32	90.34	927,405,321.76	89.77	7.72	
车桥	直接人工	37,597,459.06	3.4	31,926,498.08	3.09	17.76	
车桥	燃动	8,846,460.95	0.8	7,404,443.78	0.72	19.48	
车桥	制造费用	60,377,096.02	5.46	66,299,919.50	6.42	-8.93	
汽车零配件	原材料	41,523,945.16	49.6	39,548,924.50	65.88	4.99	
汽车零配件	直接人工	11,594,891.94	13.85	5,071,607.09	8.45	128.62	
汽车零配件	燃动	5,902,093.02	7.05	4,345,135.02	7.24	35.83	
汽车零配件	制造费用	24,696,701.25	29.5	11,063,313.62	18.43	123.23	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 94,842 万元，占年度销售总额 25.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 57,447 万元，占年度采购总额 19.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

本年销售费用较上年增加 1,275,595.75 元，增幅 0.69%，主要原因系由于广告宣传费、工资附加费同比增加影响。

本年管理费用较上年减少 41,535,959.89 元，减幅 9.93%，主要原因系税费本期调整至营业税金及附加科目核算影响。

本年财务费用较上年增加 18,386,887.99 元，增幅 15.58%，主要原因系本期含有借款担保费用影响。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	47,424,590.23
本期资本化研发投入	
研发投入合计	47,424,590.23
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.27

公司研发人员的数量	432
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.82
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

公司报告期现金及现金等价物净增加额较去年同期减少 118,165,714.12 元,其中公司的经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 142,436,723.57 元,公司的投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 327,068,115.15 元,公司的筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 582,801,422.98 元。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司将其持有的常州黄海 2.85%股权和丹东黄海持有常州黄海 97.15%的股权合计 100%股权转让给常州常高新实业投资有限公司,交易总价为人民币 43,000 万元,其中向公司支付股权转让款 1,225.5 万元;向丹东黄海支付股权转让款 41,774.5 万元。该交易实现投资收益 2.35 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	204,753,966.77	2.20	139,330,507.03	1.38	46.96	1
划分为持有待售的资产			215,013,723.32	2.13	-100.00	2
可供出售金融资产	4,948,225.00	0.05	9,332,400.00	0.09	-46.98	3
在建工程	518,588,431.50	5.57	1,491,227,264.04	14.77	-65.22	4
其他非流动资产	8,144,773.80	0.09	82,174,187.71	0.81	-90.09	5
预收款项	181,304,938.34	1.95	92,092,476.16	0.91	96.87	6
应付职工薪酬	35,008,085.54	0.38	18,302,143.23	0.18	91.28	7
应交税费	20,476,318.47	0.22	42,484,486.76	0.42	-51.80	8
其他应付款	73,564,506.25	0.79	484,109,849.96	4.79	-84.80	9
其他流动负债	131,928,615.12	1.42	80,878,172.17	0.80	63.12	10

其他说明**1、其他应收款**

其他应收款年末金额较年初金额增加 65,423,459.74 元,增幅 46.96%,主要系销售保证金和融资保证金增加影响所致。

2、划分为持有待售的资产

划分为持有待售的资产年末金额较年初金额减少 215,013,723.32 元,主要系划分为持有待售的资产本期全部实现转让影响。

3、可供出售金融资产

可供出售金融资产年末金额较年初金额减少 4,384,175.00 元,减幅 46.98%,主要系惠州亿能公司股权转让影响所致。

4、在建工程

在建工程年末金额较年初金额减少 972,638,832.54 元,减幅 65.22%,主要系本年新能源基地投入使用在建项目转固及汉高置业退还土地使用权影响。

5、其他非流动资产

其他非流动资产金额较期初金额减少 74,029,413.91 元,减幅 90.09%,主要系丹东汉高口岸仓储有限公司股权转让导致的预付土地出让保证金减少及本期预付工程款减少所致。

6、预收款项

预收款项年末金额较年初金额增加 89,212,462.18 元,增幅 96.87%,主要系本年丹东黄海公司预收沈阳公交 276 台客车定金款影响。

7、应付职工薪酬

应付职工薪酬年末金额较年初金额增加 16,705,942.31 元,增幅 91.28%,主要系本年丹东黄海皮卡板块计提 1,450 万元奖金影响所致。

8、应交税费

应交税费年末金额较年初金额减少 22,008,168.29 元,减幅 51.80%,主要系应交企业所得税减少所致。

9、其它应付款

其它应付款年末金额较年初金额减少 410,545,343.71 元,减幅 84.80%,主要系同期含有收到常州黄海股权转让款 4.25 亿元影响。

10、其他流动负债

其他流动负债年末金额较年初金额增加 51,050,442.95 元,增幅 63.12%,主要系本年预提出口费用和担保费较同期增加及政府补助和融资租赁一年内结转递延影响。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	572,992,234.72	票据、信用证保证金和质押资金
应收票据	151,596,864.70	作为开具票据质押物
固定资产	567,700,908.34	作为银行借款及授信额度抵押物
无形资产	720,291,324.51	作为银行借款及授信额度抵押物

3. 其他说明

□适用√不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用□不适用

2016 年我国汽车产销分别完成 2,811.9 万辆和 2,802.8 万辆,比上年同期分别增长 14.5% 和 13.7%,高于上年同期 11.2 和 9.0 个百分点,总体呈现产销两旺发展态势。客车产销比上年同期分别下降 7.4%和 8.7%;新能源商用车中,纯电动商用车产销分别完成 15.4 万辆和 15.2 万辆,

比上年同期分别增长 50.2%和 50.7%；插电式混合动力商用车产销分别完成 1.8 和 1.9 万辆，比上年同期分别下降 22.5%和 19.3%。

2016 年 2 月，国家工信部、国家发改委、公安部联合发布了《关于开展放宽皮卡车进城限制试点，促进皮卡消费的通知》，决定在河北、辽宁、河南、云南省开展放宽皮卡车进城限制试点工作，并确定将在 2017 年年中基本完成试点评估，这项政策对激活皮卡车区域市场有促进作用。

2016 年 12 月 30 日，财政部、科技部、工业和信息化部和国家发改委正式对外公布了《关于调整新能源汽车推广应用补贴政策的通知》，对今后新能源汽车的推广应用补贴政策进行调整、落实了推广应用的主体责任，并确立了惩罚机制，客车领域是新能源汽车补贴政策调整的重点。新能源客车的续驶里程测试流程更加严格，补贴额度退坡，将成为影响 2017 年新能源客车增速的因素。

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用□不适用

现有产能

√适用□不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率(%)
丹东黄海汽车有限责任公司	5500 辆	1064 辆	19.35
丹东黄海特种专用车有限责任公司	3000 辆	662 辆	22.07
大连黄海汽车有限公司	20000 辆	473 辆	2.37
丹东黄海汽车有限责任公司(金泉)	60000 辆	14819 辆	24.70
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	20 万支	15.94 万支	79.70
诸城市曙光车桥有限责任公司	35 万支	19.24 万支	54.97
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	10 万支	11.06 万支	110.60
重庆曙光车桥有限责任公司	10 万支	0.91 万支	9.10
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司合肥分公司	10 万支	4.1 万支	41.00
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司柳州分公司	15 万支	13.66 万支	91.07
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司佛山分公司	35 万支	36.96 万支	105.60

注：丹东黄海汽车有限责任公司 5500 辆设计产能包括 3000 辆新能源客车的设计产能。

在建产能

□适用√不适用

产能计算标准

√适用□不适用

丹东黄海汽车有限责任公司、丹东黄海特种专用车有限责任公司：

以单班工作 8 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，单班计算产能。

大连黄海汽车有限公司：

以单班工作 10 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，单班计算产能。

丹东黄海汽车有限责任公司(金泉)：

以单班工作 8 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，双班计算产能。

辽宁曙光汽车集团股份有限公司、诸城市曙光车桥有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司、重庆曙光车桥有限责任公司：

以单班工作 8 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，单班计算产能。

辽宁曙光汽车底盘系统有限公司合肥分公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司柳州分公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司佛山分公司：

以单班工作 8 小时，年时基数为全年工作 300 天为计算标准，双班计算产能。

2. 整车产销量

√适用□不适用

按车型类别

√适用□不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
客车	1,130	2,984	-62.13	1,535	3,038	-49.47
皮卡	14,121	10,042	40.62	14,644	9,422	55.42

2016 年年度报告

SUV	246	970	-74.64	175	807	-78.31
特种车	765	1,330	-42.48	664	1,273	-47.84

按地区

√适用□不适用

车型类别	境内销量 (辆)			境外销量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
客车	1,024	2,715	-62.28	106	269	-60.59
皮卡	13,793	9,682	42.46	328	360	-8.89
SUV	172	825	-79.15	74	145	-48.97
特种车	765	1,330	-42.48			

3. 零部件产销量

√适用□不适用

按零部件类别

√适用□不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
车桥(含自配)	985,159	756,613	30.21	1,020,447	769,703	32.58

按市场类别

√适用□不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
车桥(含自配)	985,159	756,613	30.21			

4. 新能源汽车业务

√适用□不适用

新能源汽车产能状况

√适用□不适用

主要工厂名称	设计产能 (辆)	报告期内产能 (辆)	产能利用率 (%)
丹东黄海汽车有限责任公司	3,000	620	20.67

新能源汽车产销量

√适用□不适用

车型类别	销量 (辆)			产量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
黄海新能源客车	568	1,880	-69.79	620	1,878	-66.99

新能源汽车收入及补贴

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比 (%)
黄海新能源客车	401,646,686.36	111,900,000.00	27.86%

5. 其他说明

□适用√不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资主要包括：增资汇辰融资租赁有限公司、增资大连黄海汽车有限公司和投资设立睿驰新能源动力系统（大连）有限公司。

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司权益比例 (%)	备注
汇辰融资租赁有限公司（以下简称“汇辰租赁”）	融资租赁业务，租赁业务，向国内外购买租赁财产，租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询。	49	公司决定出资 11,517.18 万元人民币与北京国福青创投资管理有限公司（以下简称“国福青创”）和 StandardGear&Axle, Inc.（以下简称“SGAI”）按现有持股比例向进行增资，本次增资完成后，汇辰租赁注册资本由 1,000 万美元增加至 30,000 万元人民币，其中本公司认缴 14,700 万元人民币，占注册资本的 49%；国福青创认缴 7,800 万元人民币，占注册资本的 26%；SGAI 认缴 7,500 万元人民币，占注册资本的 25%。
汇辰融资租赁有限公司（以下简称“汇辰租赁”）	融资租赁业务，租赁业务，向国内外购买租赁财产，租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询。	49	公司决定出资 1,225 万元人民币与国福青创和 SGAI 按现有持股比例向进行增资，本次增资完成后，汇辰租赁注册资本 30,000 万元人民币增加至 32,500 万元人民币，其中本公司出资 15,925 万元人民币，占注册资本的 49%；国福青创出资 8,450 万元人民币，占注册资本的 26%；SGAI 出资 8,125 万元人

			民币，占注册资本的 25%。
睿驰新能源动力系统（大连）有限公司（以下简称“睿驰动力”）	生产销售新能源汽车动力电池包与充电机	35	睿驰动力注册资本为 10,000 万元人民币，公司认缴出资额 3,500 万元人民币，占注册资本的 35%。
大连黄海汽车有限公司（以下称“大连黄海”）	汽车（除小轿车）、汽车底盘及其零部件等开发、设计、制造、销售、售后服务	100	公司决定将拆借给大连黄海用于补充流动资金形成的应收债权 38,000 万元转作投资。本次增资后，大连黄海的注册资本由 55,335 万元增加至 93,335 万元，公司仍持有其 100%的股权。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

为了进一步优化资产结构，优化资源配置，专注发展新能源客车，公司决定将其持有的常州黄海 2.85% 股权和丹东黄海持有常州黄海 97.15% 的股权合计 100% 股权转让给常州常高新实业投资有限公司，交易总价为人民币 43,000 万元，其中向公司支付股权转让款 1,225.50 万元；向丹东黄海支付股权转让款 41,774.50 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股公司及参股公司的经营情况及业

公司下设十六个重要的控股子公司：丹东黄海汽车有限责任公司、丹东曙光专用车有限责任公司、诸城市曙光车桥有限责任公司、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司、山东荣成曙光齿轮有限责任公司、丹东曙光汽车贸易有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司、丹东曙光重型车桥有限责任公司、丹东黄海汽车销售有限责任公司、丹东傲龙汽车销售有限责任公司、曙光（美国）技术中心、辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司、丹东黄海特种专用车有限责任公司、丹东市高新技术培训学校、大连黄海汽车有限公司、重庆曙光车桥有限责任公司。

丹东黄海汽车有限责任公司，注册资本 67,971 万元。我公司占 96.76% 的股权。黄海汽车公司的经营范围为制造销售汽车（不含小轿车）、汽车底盘及零部件，溶解乙炔。该公司 2016 年总资产 486,901.40 万元，实现净利润 4,665.49 万元。

丹东曙光专用车有限责任公司，公司注册资本 4,533 万元，我公司占 100% 股权。曙光专用车公司经营范围为生产、销售民用改装车，汽车底盘。该公司 2016 年总资产 25,236.44 万元，实现净利润 626.23 万元。

诸城市曙光车桥有限责任公司，注册资本 2,400 万元，我公司占 100% 的股权。诸城曙光车桥公司的经营范围为制造销售汽车、农用车车桥及配件。该公司 2016 年总资产 35,109.14 万元，实现净利润 1,520.53 万元。

凤城市曙光汽车半轴有限责任公司，注册资本 5,400 万元，我公司占 100% 股权。凤城半轴公司的经营范围为汽车零部件制造。该公司 2016 年总资产 22,457.33 万元，实现净利润 210.66 万元。

山东荣成曙光齿轮有限责任公司，公司注册资本 12,960 万元，我公司占 67% 股权，荣成曙光齿轮公司的经营范围为制造销售齿轮、汽车零配件。该公司 2016 年总资产 29,193.14 万元，实现净利润 1,375.20 万元。

丹东曙光汽车贸易有限责任公司，注册资本 16,280 万元，我公司占 100% 的股权。曙光汽贸公司的经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口，批发、零售汽车（含小轿车）、汽车配件、五金交电、家用电器，化工产品，汽车出租，汽车租赁，旧机动车交易，普通货物运输。该公司 2016 年总资产 27,276.03 万元，实现净利润 311.09 万元。

辽宁曙光汽车底盘系统有限公司，注册资本 6,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为生产悬架系统、制动器、制动钳、制动盘系统入相关零部件。该公司 2016 年总资产 37,250.92 万元，实现净利润 2,620.65 万元。

丹东曙光重型车桥有限责任公司，注册资本 4,950 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为汽车车桥、汽车底盘及零部件，货物及技术进出口。该公司 2016 年总资产 8,276.79 万元，实现净利润-377.05 万元。

丹东黄海汽车销售有限责任公司，注册资本 1,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为销售：汽车，汽车底盘及零部件；货物及技术进出口。该公司 2016 年总资产 147,142.73 万元，实现净利润 2,645.89 万元。

丹东傲龙汽车销售有限责任公司，注册资本 1,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为批发、零售汽车、汽车底盘及汽车零部件。该公司 2016 年总资产 116,980.49 万元，实现净利润-0.13 万元。

曙光（美国）技术中心是公司的全资子公司，注册资本 998 万美元，注册地美国密执安州，主要为公司车桥及零部件产品设计、研发提供技术支持，并对公司出口到北美的产品进行技术信息跟踪、售后服务。2016 年总资产 3,656.61 万元，实现净利润 569.77 万元。

辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司，注册资本 1000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口。该公司 2016 年总资产 21,107.82 万元，实现净利润 53.68 万元。

丹东黄海特种专用车有限责任公司，注册资本 11,640.44 万元，我公司占 98.58% 的股权。经营范围为制造、销售、专用汽车改装车及特种专用车。该公司 2016 年总资产 24,190.11 万元，实现净利润-2,399.93 万元。

丹东市高新技术培训学校，我公司占 100% 股权。2016 年总资产 0.01 万元，实现净利润-100 万元。

大连黄海汽车有限公司，注册资本 93,335 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为汽车（除小轿车）、汽车底盘及其零部件等开发、设计、制造、销售、售后服务；货物进出口，技术进出口。该公司 2016 年总资产 129,516.90 万元，实现净利润-15,129.73 万元。

重庆曙光车桥有限公司，注册资本 3,500 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为汽车车桥及相关零部件、轿车悬架系统及相关零部件。2016 年总资产 2,929.98 万元，实现净利润-391.47 万元。

公司之参股公司安徽安凯福田曙光车桥有限公司，注册资本 15,600 万元，我公司占 30% 的股权；该公司 2016 年实现净利润-1,166.30 万元，按持股比例公司应承担投资收益-349.89 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

2016年是“十三五”开局之年，在改革创新深入推进和宏观政策效应不断释放的共同作用下，国民经济保持了总体平稳、稳中有进、稳中向好的发展态势。受此影响，汽车行业加大供给侧改革力度，产品结构调整和更新步伐持续加快，产销增速呈逐月增高态势。全年汽车产销均超2800万辆，连续八年蝉联全球第一。我国汽车工业未来的市场成长空间依然较大，市场持续成长的发展前景依然看好。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

根据国家发展战略、产业政策、行业形势以及企业的发展，提出了“打造中国一流的新能源商用车集团”和“打造国际一流的车桥零部件模块化供应商”的发展战略。公司将通过调整产业、产品和市场结构，加快产品升级，全力开拓国内、国际两大市场，逐步实现产品电动化、智能化、市场国际化。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017年公司将坚持“聚焦、瘦身，做专、做强”的经营方针，凝心聚力，创新发展。2017年公司计划实现销售收入47.83亿元，费用6.49亿元。重点做好以下几方面工作：

一是聚焦核心产品和业务，加快产品升级，加大黄海新能源客车、黄海N系列皮卡和电动车桥的研发力度，提升产品品质和附加值，提高产品的市场竞争力；二是创新管理，通过瘦身优化，精兵简政，下移管理重心，管理做到简单高效，提高工作效率；通过学习先进的管理经验，规范管理流程，提升运营质量。三是围绕新能源市场，聚焦重点客户、重点市场。紧随“一带一路”国家战略，大力拓展海外市场。四是优化绩效考核政策，加强曙光文化建设，激发曙光员工的凝聚力和归属感。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、产业政策调整的风险

汽车产业是国民经济的支柱产业，在我国的经济发展中具有战略地位，汽车行业作为产业链长、对经济拉动明显的行业，在未来较长时期内将属于消费政策和产业政策鼓励的行业。但同时，随着汽车产业涉及的能源、环保、安全、交通拥堵等问题日益严重，国家及地方可能会对产业政策和汽车消费政策做出一些适当的调整。如若公司的战略选择、产品研发等方面未能及时做出相应调整，可能会对本公司造成一定的政策风险。

对策：公司将深入研究国家汽车环保等方面政策，大力开展新能源客车及其核心部件的研发工作，减少因国家产业政策、环保节能政策调整对公司经营产生的不利影响。

2、市场风险

随着中国市场的全球化和汽车的自动化、信息化、智能化，整车销售价格的下行与对品质性能要求的提高，会使中国汽车市场竞争进一步加剧，这将给公司带来市场风险。

对策：一是加快产品和市场结构的调整，实现产品和市场升级，服务高端客户；二是提升管理、降低成本，打造高性价比产品，提高产品市场竞争力；三是拓展国内国际市场，提高曙光车桥和黄海汽车的品牌影响力，实现公司稳健持续发展。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2015 年公司根据证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，对公司章程中关于现金分红的相关条款进行进一步的修改和完善，并制定了公司未来三年分红回报规划（2015 年-2017 年）。

2016 年 4 月 13 日，公司 2015 年度股东大会审议批准了公司 2015 年度利润分配方案，符合公司章程中分红政策的规定。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0.26	0	17,565,709.49	60,689,650.07	28.94
2015 年		0		0	103,414,970.33	0
2014 年		0		0	10,196,038.47	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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	是否及时严格	如未能及时履	如未能及时履

					限	履行	行应说明未完成履行的具体原因	行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司实际控制人李进巅、李海阳和公司大股东辽宁曙光集团有限责任公司（以下简称“曙光集团”	公司实际控制人李进巅、李海阳和公司大股东曙光集团（以下简称“承诺人”）于2012年11月1日分别向本公司出具了《关于避免同业竞争之承诺函》，承诺如下：1、承诺人及控制的其他企业将不会投资于任何与曙光股份的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；2、承诺人保证将促使本人和本人控股企业直接或间接从事、参与或进行与曙光股份的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动；3、承诺人所参股的企业，如从事与曙光股份构成竞争的产品生产及/或业务经营，承诺人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；4、如曙光股份此后进一步拓展产品或业务范围，承诺人及/或控股企业将不与曙光股份拓展后的产品或业务相竞争，如承诺人及/或控股企业与曙光股份拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则承诺人将亲自或促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合曙光股份利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②停止经营构成或可能构成竞争的业务；③将相竞争的业务转让给无关联的第三方；④将相竞争的业务纳入到曙光股份来经营。		否	是		
	其他	公司董事、监事或高	本人作为辽宁曙光汽车集团股份有限公司的董事、高级管理人员应忠实、勤勉地履行职					

		级管理人员	<p>责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺，包括但不限于：</p> <p>（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>（二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>（五）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>					
	其他	公司实际控制人李进巅、李海阳	<p>辽宁曙光汽车集团股份有限公司实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>					
与股权激励相关的承诺	股份限售	公司董事、监事或高级管理人员	<p>本人通过参加辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称“曙光股份”）第一期员工持股计划间接参与认购曙光股份 2015 年非公开发行股票，作为曙光股份的董事、监事或高级管理人员，本人始终遵守《证券法》第四十七条关于董事、监事及高级管理人员禁止短线交易的规定，本承诺函出具之日起至曙光股份本次非公开发行股票完成后六个月内，将不减持所持曙光股份股票。</p>	曙光股份本次非公开发行股票完成后六个月内，将不减持所持曙光股份股票。	是	是		
	其他	公司	<p>本公司将监督参与公司第一期员工持股计划的员工（包括</p>		否	是		

		<p>本公司员工及下属企业员工)所认购员工持股计划份额的资金来源合法合规,并要求其最终出资不得存在任何分级收益等结构化安排的情况。</p> <p>为此,本公司将要求参与公司第一期员工持股计划的员工(包括本公司员工及下属企业员工)签署书面承诺函:“本人参与本次员工持股计划的资金来源于本人的合法薪酬和自筹资金,不存在资金来源不合法的情况,本人最终出资不存在任何分级收益等结构化安排。”</p>					
其他	公司	<p>本公司及本公司的关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定,不会直接或间接向认购辽宁曙光汽车集团股份有限公司本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人(包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等)提供任何形式的财务资助或者补偿。</p>		否	是		
其他	曙光集团	<p>本公司及本公司的关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定,不会直接或间接向认购辽宁曙光汽车集团股份有限公司本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人(包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等)提供任何形式的财务资助或者补偿。</p>		否	是		
其他	公司实际控制人李进巅、李海阳	<p>本人及本人关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定,不会直接或间接向认购辽宁曙光汽车集团股份有限公司本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人(包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等)提供任何形式的财务资助或者补偿。</p>		否	是		

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

			现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）		
境内会计师事务所报酬			110
境内会计师事务所审计年限			10
	名称	报酬	
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	40	
保荐人	长江证券承销保荐有限公司	200	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司实际控制人之一李海阳先生因涉嫌破坏选举罪被抚顺市顺城区检察院提起公诉，目前案件正在审理中。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2016年1月27日，公司八届十二次董事会审议通过了关于修订《辽宁曙光汽车集团股份有限公司第一期员工持股计划（认购非公开发行股票方式）（草案）》的议案；2016年4月22日，中国证监会出具了证监许可[2016]919号《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准了公司本次非公开发行股票。2016年8月12日，员工持股计划通过长信基金-曙光股份-价值共创1号资产管理计划认购本次非公开发行股票663.9万股，本员工持股计划认购非公开发行股票的锁定期为36个月，预计上市日期为2019年8月23日。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司丹东黄海特种专用车有限责任公司、丹东黄海汽车销售有限责任公司与铁岭黄海专用车制造有限公司发生日常关联交易；山东荣成曙光齿轮有限责任公司和凤城市曙光汽车半轴有限责任公司与安徽安凯福田曙光车桥有限公司发生日常关联交易。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 曙光股份临时公告《关于 2016 年度预计发生日常关联交易公告》(临 2016-021)
公司及子公司接受辽宁曙光集团有限责任公司担保支付担保费	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 曙光股份临时公告《关于 2016 年度预计发生日常关联交易公告》(临 2016-088)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司出资 11,517.18 万元人民币与北京国福青创投资管理有限公司和 StandardGear&Axle, Inc. 按现有持股比例向汇辰融资租赁有限公司进行增资, 增资后公司仍持有汇辰租赁 49% 的股权。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 曙光股份临时公告《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》(临 2016-045)
公司出资 1,225 万元人民币与北京国福青创投资管理有限公司和 StandardGear&Axle, Inc. 按现有持股比例向汇辰融资租赁有限公司进行增资, 增资后公司仍持有汇辰租赁 49% 的股权。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 曙光股份临时公告《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》(临 2016-057)

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

鉴于汇辰租赁没有达到合资公司的经营目的。为了进一步优化资产和业务, 维护股东利益, 经汇辰租赁各投资方友好协商, 公司 2017 年 3 月 17 日以通讯方式召开了八届三十一次董事会第会议, 审议通过了《关于解散汇辰融资租赁有限公司的议案》, 同意对汇辰租赁终止经营、进行解散清算。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	公司本部	晋商国际融资租赁有限公司	254,560,129.32	2015.12.23	2015.12.25	2019.6.7	连带责任担保	否	否		是	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	中国光大银行丹东分行汽车金融终端用户	33,151,600.00	2014.8.14	2014.8.14	2019.8.13	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	中国银行丹东分行汽车金融终端用户	22,444,500.00	2013.1.10	2013.1.10	2017.12.9	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	兴业银行石家庄分行汽车金融终端用户	87,218,700.00	2013.8.20	2013.8.20	2018.8.19	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	兴业银行沈阳分行汽车金融终端用户	3,100,300.00	2012.9.18	2012.9.18	2017.8.17	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	广发银行丹东分行汽车金融终端用户	18,880,300.00	2013.5.1	2013.5.1	2020.1.31	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	广发银行沈阳分行汽车金融终端用户	12,159,000.00	2013.7.18	2013.7.18	2018.6.18	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	华融金融租赁股份有限公司	124,079,000.00	2015.3.24	2015.3.24	2020.2.24	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	吉林银行大连分行	11,322,700.00	2015.12.25	2015.12.25	2016.12.25	连带责任	否	否		否	否	

公司		汽车金融 终端用户					担保						
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	光大银行 汽车金融 终端用户	3,792,800.00	2016.2.14	2016.2.14	2017.2.14	连带责任担保	否	否		否	否	
丹东黄海汽车有限责任公司	控股子公司	广发银行 丹东分行 汽车金融 终端用户	567,400.00	2016.7.12	2016.7.12	2017.7.12	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)										215,682,900.00			
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)										571,276,429.32			
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										219,855,589.00			
报告期末对子公司担保余额合计(B)										367,441,492.70			
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)										938,717,922.02			
担保总额占公司净资产的比例(%)										31.64			
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)										0.00			
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)										88,780,000.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)										0.00			
上述三项担保金额合计(C+D+E)										88,780,000.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

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

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

基本方略：曙光的企业使命就是“创造效益，造福社会”，积极参与社会公益事业是企业扶贫工作的基本方略。

总体目标：针对社会的弱势群体，在教育和技能培养方面进行精准资助，授予“渔”而不是授予“鱼”；

主要任务：（1）对丹东市特殊教育学校每年资助 20 万元，用于病残儿童的康复治疗和生活、工作技能培训；（2）对丹东市贫困家庭新考上大学的学生进行资助，每年 10-20 万元；（3）对本地区有社会影响力的公益项目进行资助，促进本地区经济的发展和影响力的提高。

保障措施：（1）设立“曙光爱心公益基金”，用于开展慈善和公益事业活动，并委托丹东市慈善总会进行规范管理；（2）公益活动费用纳入集团年度预算，给予保证；（3）公司工会负责对公益和扶贫工作进行管理。

2. 年度精准扶贫概要

2016 年度，公司为社会公益慈善事业捐赠 184 万元，主要有以下三项：

- （1）捐赠给丹东机场 150 万元，用于机场国际客运包机航线的开发工作；
- （2）捐赠给丹东市特殊教育学校 20 万元，用于病残儿童的康复治疗和生活、工作技能培训；
- （3）参加丹东市的“金秋温暖助学活动”，捐赠 10 万元，用于资助当年考上大学的贫困家庭学生。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	180
其中：1. 资金	180
二、分项投入	180
4. 教育脱贫	10
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	10
4.2 资助贫困学生人数（人）	20
8. 社会扶贫	20
其中：8.2 定点扶贫工作投入金额	20
9. 其他项目	150
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	150

4. 后续精准扶贫计划

- （1）保证精准扶贫工作持续有效、规范开展；
- （2）根据公司经营情况，适当提高精准扶贫的费用预算。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司 2016 年社会责任工作情况详见《辽宁曙光汽车集团股份有限公司 2016 年社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	45,818,300	7.39	55,279,915				55,279,915	101,098,215	14.96
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	45,818,300	7.39	55,279,915				55,279,915	101,098,215	14.96
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	574,505,996	92.61					0	574,505,996	85.04
1、人民币普通股	574,505,996	92.61					0	574,505,996	85.04
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	620,324,296	100	55,279,915				55,279,915	675,604,211	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证监会《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]919号）核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股（A股）55,279,915股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
辽宁曙光集团有限责任公司	45,818,300	0	0	45,818,300	2014 年认购非公开发行的股份,限售期 36 月	2017-03-27
深圳市中能绿色启航壹号投资企业(有限合伙)	0	0	48,640,915	48,640,915	2016 年认购非公开发行的股份,限售期 36 月。	2019-08-23
长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光 1 号	0	0	6,639,000	6,639,000	2016 年员工持股计划认购非公开发行的股份,限售期 36 月。	2019-08-23
合计	0	0	55,279,915	101,098,215	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位:股币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A)股	2016-8-12	6.99	55,279,915	2019-08-23	55,279,915	

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内公司以非公开发行方式发行人民币普通股(A股)55,279,915股,公司普通股股份总数由620,324,296股增加至675,604,211股,有限售条件股份由45,818,300股增加至101,098,215股。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	107,851
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	94,200
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
辽宁曙光集团有限责任公司	0	143,713,300	21.27	45,818,300	质押	138,350,000	境内非国 有法人
深圳市中能绿色启航壹 号投资企业(有限合伙)	48,640,915	48,640,915	7.20	48,640,915	质押	48,640,000	境内非国 有法人
长信基金-宁波银行- 辽宁曙光汽车集团股份 有限公司	6,639,000	6,639,000	0.98	6,639,000	无		其他
张敬兵		3,035,300	0.45		无		未知
海通证券资管-上海银 行-海通海富27号集合 资产管理计划		2,009,950	0.30		无		未知
侯卫东		1,590,700	0.24		无		未知
韩丽丹		1,568,582	0.23		无		未知
蔡惠卿		1,350,618	0.20		无		未知
赵锦清		1,158,000	0.17		无		未知
中国建设银行股份有限 公司-华安物联网主题 股票型证券投资基金		1,127,315	0.17		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
辽宁曙光集团有限责任公司	97,895,000	人民币普通股	97,895,000				
张敬兵	3,035,300	人民币普通股	3,035,300				
海通证券资管-上海银行-海通海富27号集合 资产管理计划	2,009,950	人民币普通股	2,009,950				
侯卫东	1,590,700	人民币普通股	1,590,700				

2016 年年度报告

韩丽丹	1,568,582	人民币普通股	1,568,582
蔡惠卿	1,350,618	人民币普通股	1,350,618
赵锦清	1,158,000	人民币普通股	1,158,000
中国建设银行股份有限公司—华安物联网主题股票型证券投资基金	1,127,315	人民币普通股	1,127,315
中央汇金资产管理有限责任公司	1,082,500	人民币普通股	1,082,500
陈光阳	1,027,200	人民币普通股	1,027,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	辽宁曙光集团有限责任公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系和一致行动情况，其他九名股东本公司未知其之间的关联关系和一致行动情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	辽宁曙光集团有限责任公司	45,818,300	2017-03-27		限售期 36 个月
2	深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	48,640,915	2019-08-23		限售期 36 个月
3	长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光 1 号	6,639,000	2019-08-23		限售期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		辽宁曙光集团有限责任公司与其他 2 名股东之间不存在关联关系和一致行动情况。			

(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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	2016-8-23	
长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光 1 号	2016-8-23	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	2016 年 8 月 12 日，深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）认购公司 2016 年非公开发行股票 48,640,915 股，持股比例为 7.2%；公司员工持股计划通过长信基金管理有限责任公司及长信基金-曙光 1 号认购公司 2016 年非公开发行股票 6,639,000 股，持股比例为 0.98%，上述股份已于 2016 年 8 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，限售期 36 个月，预计上市交易时间为 2019 年 8 月 23 日。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	辽宁曙光集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李进巅
成立日期	2002-07-05
主要经营业务	房地产、矿业
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股深圳交易所上市公司欣泰电气(代码: 300372), 持股比例 8.16%, 为该公司第二大股东。
其他情况说明	根据欣泰电气的公开披露信息, 欣泰电气目前被深圳证券交易所暂停上市, 并存在被终止上市的风险。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

	有限责任公司董事长；李海阳曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁、总裁、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长兼总裁，现任辽宁曙光集团有限责任公司副董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

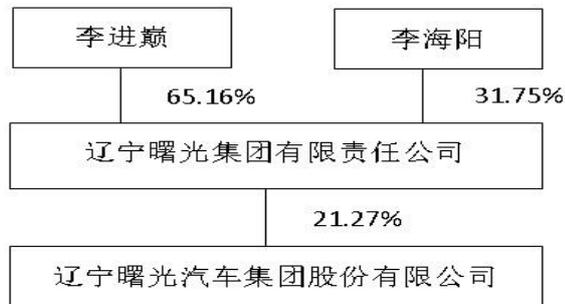
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李进巅	董事长	男	71	2016年9月26日	2018年4月29日	1,720,026	100,000	-1,620,026	二级市场减持	70	否
梁文利	董事兼总裁	男	49	2015年4月30日	2018年4月29日					82.24	否
连江	董事	男	46	2015年4月30日	2018年4月29日					35.49	否
蒋爱伟	董事	男	50	2016年3月2日	2018年4月29日					39.33	否
朱宝权	董事	男	49	2015年4月30日	2018年4月29日					41.41	否
李全栋	董事兼财务总监	男	41	2015年4月30日	2018年4月29日					44.14	否
安庆衡	独立董事	男	72	2015年4月30日	2018年4月29日					10	否
伍凌	独立董事	女	46	2015年4月30日	2018年4月29日					10	否
于敏	独立董事	女	53	2015年4月30日	2018年4月29日					10	否
于红	监事会主席	女	49	2015年4月30日	2018年4月29日					45.33	否
秦峰	监事	男	43	2015年4月	2018年4月					37.83	否

2016 年年度报告

				30 日	29 日						
李海铭	监事	男	36	2015 年 4 月 30 日	2018 年 4 月 29 日					26.3	否
那涛	董事会秘书	男	53	2012 年 4 月 26 日	2015 年 4 月 25 日					21.4	否
李海阳	原董事长兼总裁	男	45	2015 年 4 月 30 日	2018 年 4 月 29 日	239,250	239,250	0		68.69	否
合计	/	/	/	/	/	1,959,276	339,250	-1,620,026	/	542.16	/
姓名	主要工作经历										
李进巅	曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长兼总裁，现任辽宁曙光集团有限责任公司董事长、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长。										
梁文利	曾任丹东曙光车桥总厂销售科长；丹东汽车改装厂供应科长、销售副厂长、厂长；辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事兼总裁。										
连江	曾任山东荣成齿轮有限责任公司副总经理、总经理、诸城市曙光车桥有限责任公司总经理，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事兼车桥事业部总经理。										
蒋爱伟	曾任丹东曙光车桥股份有限公司营销公司总经理、诸城市曙光车桥有限责任公司总经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司车桥及零部件事业部总经理、商用车事业部总经理，辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁、丹东黄海汽车有限责任公司总经理，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事兼商用车事业部总经理。										
朱宝权	曾任中国扬子集团专用车厂副厂长、厂长，安徽省广通汽车制造有限公司常务副总经理，辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事、丹东黄海特种专用车有限责任公司总经理。										
李全栋	曾任丹东曙光汽车零部件有限公司财务经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司财务管理部副部长兼商用车事业部财务经理、财务管理部部长，现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事兼财务总监。										
安庆衡	曾任北京汽车工业控股有限公司董事长、北汽福田汽车股份有限公司董事长、北京奔驰公司董事长、北京汽车行业协会会长。现任中国汽车工业咨询委员会主任、怡球金属资源再生（中国）股份有限公司独立董事、吉利汽车控股有限责任公司独立董事、河南省西峡汽车水泵股份有限公司独立董事、辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。										
伍凌	曾任美国 AmherstPartnersLLC 董事经理、毕马威企业咨询（中国）有限公司总监，现任华美安智顾问公司总经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。										
于敏	曾任辽东学院丹东科技战略研究中心主任、科研处副处长，丹东化纤股份有限公司独立董事，现任辽东学院应用技术研究院教授，辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。										
于红	曾任丹东曙光车桥股份有限公司财务处长、副总会计师、总会计师，辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事、执行副总裁（财务），现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事会主席。										
秦峰	曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司乘用车事业部产品开发工程师、总经理助理、丹东黄海汽车有限责任公司乘用车丹东金泉厂厂长，										

2016 年年度报告

	辽宁曙光汽车集团股份有限公司采购部部长, 现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事兼轻型车事业部常务副总经理。
李海铭	曾任凤城市曙光半轴有限责任公司财务经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司财务管理部副部长、财务核算部部长, 现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事兼商用车事业部常务副总经理。
那涛	曾任辽宁曙光汽车集团股份有限公司办公室主任。现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事会秘书。
李海阳	曾任丹东曙光汽车贸易有限责任公司总经理、辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁、副董事长兼总裁、董事长兼总裁, 现任辽宁曙光集团有限责任公司副董事长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李进巛	辽宁曙光集团有限责任公司	董事长	2005-05-21	
李海阳	辽宁曙光集团有限责任公司	副董事长	2005-05-21	
于红	辽宁曙光集团有限责任公司	董事	2005-05-21	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
安庆衡	中国汽车工业咨询委员会	主任		
安庆衡	吉利汽车控股有限责任公司	独立董事	2014-04-17	
安庆衡	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	独立董事	2014-07-13	
伍凌	华美安智顾问公司	总经理		
于敏	辽东学院应用技术研究院	教授	2014-1-15	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事长的年度薪酬，董事、监事工作补贴由公司提出，经董事会审议通过，并报股东大会批准后执行； 总裁、副总裁、总监等高级管理人员年度薪酬及奖罚由公司提出，经董事会批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事长年度薪酬依据 2011 年 4 月 19 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事补贴和董事长年度薪酬议案》的规定，独立董事补贴依据 2012 年 4 月 17 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事补贴的议案》的规定，其他董事、监事工作补贴依据 2016 年 4 月 13 日公司 2005 年年度股东大会审议通过的《关于调整公司董事补贴标准的议案》和《关于调整公司监事补贴标准的议案》规定；高级管理人员报酬依据 2011 年 3 月 25 日公司六届十九次董事会审议通过的《关于调整独立董事补贴和高级管理人员薪酬标准及考核办法的议案》规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬按照以上依据支付。
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	542.16 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李海阳	董事长兼总裁	离任	辞职
李进巅	董事长	选举	补选
梁文利	总裁	聘任	新聘
蒋爱伟	董事	选举	补选

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	755
主要子公司在职员工的数量	4,143
在职员工的数量合计	4,898
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	635
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,145
销售人员	777
技术人员	432
财务人员	123
行政人员	421
合计	4,898
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	892
大专	950
中专及中专以下	3,056
合计	4,898

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定了以“公平、竞争、激励、合法”为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。同岗同薪，以月份出勤情况核发岗位工资；依据公司业绩、员工业绩、岗位技能、工作态度与工作质量等动态调整绩效工资。在“员工看得见自己的成长，企业才能看得见自己发展”的理念指导下，通过进一步完善员工职业生涯发展通道及薪酬激励政策，为公司各岗位人员的职业发展制定了更为有效的评估工具；通过任职资格评定结果，以及各单位经营指标完成情况，在考虑公司经营发展、承受能力、利润和合理积累的情况下，结合社会消费水平的提升，合理执行薪酬政策，适度上调员工薪酬水平，使员工与企业能够利益共享，从而推动了管理战略的有效实施。此外，公司制定了严密的工资发放及管控流程，并严格按照国家、省、市相关政策规定，为员工缴纳“五险一金”，并享受带薪休假、带薪培训、工龄补贴、技能补贴等待遇。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司始终将员工发展放在根本位置，大力推进以人为本的现代化管理，积极营造人尽其才的良好成长环境，2016年的培训工作继续以集团“简单高效，真抓实干”的经营方针为指导思想，以提升员工素养、推动企业文化、增强专业技能为重点，以充实梯队人才队伍、培养储备干部为核心，注重培养员工的语言技能，增强员工国际化业务能力，确保培训对公司战略实施的推进力。公司本着“针对性、实用性、有效性”的原则，在企业与员工共同发展需求的基础上，按不同层级规划了培训课程，其中包含梯队人才的培养，外语强化训练，项目管理培训，大学生入职培训，知识分享-提能培训等培训内容，通过不同的培训模式，增强培训效果、培训趣味性，以实现公司与员工共同发展的目标。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其相关法律、法规及规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善公司的法人治理结构，执行分红政策，深化内部控制，提高公司治理水平，加强信息披露和内幕知情人管理，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016-01-04	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2016-01-05
2016 年第二次临时股东大会	2016-03-02	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2016-03-03
2015 年年度股东大会	2016-04-13	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2016-04-14
2016 年第三次临时股东大会	2016-05-16	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2016-05-17
2016 年第四次临时股东大会	2016-07-11	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2016-07-12
2016 年第五次临时股东大会	2016-08-12	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2016-08-13
2016 年第六次临时股东大会	2016-09-26	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2016-09-27
2016 年第七次临时股东大会	2016-12-14	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2016-12-15

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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
李进巛	否	6	6	6	0	0	否	0

梁文利	否	17	17	14	0	0	否	0
连江	否	17	17	14	0	0	否	0
蒋爱伟	否	16	16	13	0	0	否	0
朱宝权	否	17	17	14	0	0	否	0
李全栋	否	17	17	14	0	0	否	8
安庆衡	是	17	17	14	0	0	否	0
伍凌	是	17	16	14	1	0	否	0
于敏	是	17	17	14	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制评价报告详见 2017 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2017 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2017BJA90171

辽宁曙光汽车集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的辽宁曙光汽车集团股份有限公司(以下简称曙光股份公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：唐炫

中国注册会计师：孙彤

中国 北京

二〇一七年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		2,021,762,904.75	2,001,151,878.73
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		357,790,845.58	425,197,372.70
应收账款		1,403,150,486.82	1,766,923,841.93
预付款项		101,215,095.13	105,659,032.34
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		204,753,966.77	139,330,507.03
买入返售金融资产			
存货		564,826,296.81	441,361,825.78
划分为持有待售的资产			215,013,723.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		124,214,268.33	107,107,297.75
流动资产合计		4,777,713,864.19	5,201,745,479.58
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		4,948,225.00	9,332,400.00
持有至到期投资			
长期应收款		9,684,869.65	9,125,995.73
长期股权投资		71,539,547.28	63,184,598.45
投资性房地产			
固定资产		2,941,892,851.78	2,263,626,978.97
在建工程		518,588,431.50	1,491,227,264.04
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		892,804,529.45	912,350,326.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,140,680.57	4,882,294.97
递延所得税资产		83,468,832.40	61,644,431.72
其他非流动资产		8,144,773.80	82,174,187.71
非流动资产合计		4,535,212,741.43	4,897,548,478.18
资产总计		9,312,926,605.62	10,099,293,957.76
流动负债:			
短期借款		1,767,400,000.00	2,110,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

2016 年年度报告

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		695,199,753.28	1,009,354,156.19
应付账款		1,755,151,588.40	1,937,194,378.08
预收款项		181,304,938.34	92,092,476.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		35,008,085.54	18,302,143.23
应交税费		20,476,318.47	42,484,486.76
应付利息		3,813,858.81	3,902,977.52
应付股利			
其他应付款		73,564,506.25	484,109,849.96
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		325,145,412.90	317,231,626.56
其他流动负债		131,928,615.12	80,878,172.17
流动负债合计		4,988,993,077.11	6,095,550,266.63
非流动负债：			
长期借款		727,500,000.00	867,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		259,599,326.57	260,015,475.10
长期应付职工薪酬			
专项应付款		7,779,093.00	147,451,820.00
预计负债		29,687,576.47	15,660,700.00
递延收益		326,035,478.34	173,376,237.08
递延所得税负债		6,525,415.51	10,434,114.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,357,126,889.89	1,474,438,347.17
负债合计		6,346,119,967.00	7,569,988,613.80
所有者权益			
股本		675,604,211.00	620,324,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,110,367,828.91	794,037,722.02
减：库存股			
其他综合收益		-1,592,176.89	-3,799,065.67
专项储备			
盈余公积		262,739,266.92	254,130,443.67
一般风险准备			
未分配利润		754,373,853.22	702,293,026.40
归属于母公司所有者权益合计		2,801,492,983.16	2,366,986,422.42
少数股东权益		165,313,655.46	162,318,921.54
所有者权益合计		2,966,806,638.62	2,529,305,343.96
负债和所有者权益总计		9,312,926,605.62	10,099,293,957.76

法定代表人：李进巅

主管会计工作负责人：李全栋

会计机构负责人：程霞

2016 年年度报告

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		804,905,743.47	1,055,730,617.97
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		132,403,605.50	269,826,887.23
应收账款		250,791,716.01	248,655,582.74
预付款项		26,179,400.48	14,386,317.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款		731,282,568.11	1,056,786,784.52
存货		47,811,764.67	57,855,394.02
划分为持有待售的资产			10,000,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,525,596.01
流动资产合计		1,993,374,798.24	2,715,767,180.11
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,000,000.00	9,332,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,439,100,645.27	2,060,363,683.65
投资性房地产			
固定资产		506,236,204.83	473,187,361.34
在建工程		3,747,948.41	26,146,070.60
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		136,261,268.62	135,569,608.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,800,438.16	2,006,130.87
其他非流动资产		7,225,283.80	4,799,069.50
非流动资产合计		3,096,371,789.09	2,711,404,324.16
资产总计		5,089,746,587.33	5,427,171,504.27
流动负债:			
短期借款		1,252,400,000.00	1,575,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		236,871,622.74	495,748,883.50
应付账款		275,679,816.44	301,492,524.62

2016 年年度报告

预收款项		95,811,735.28	61,703,490.09
应付职工薪酬		3,617,510.93	4,559,659.83
应交税费		1,965,763.33	10,488,011.60
应付利息		985,343.98	969,843.23
应付股利			
其他应付款		147,257,860.86	594,269,019.54
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		72,731,465.52	
其他流动负债		22,595,097.65	4,134,262.04
流动负债合计		2,109,916,216.73	3,048,365,694.45
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		96,154,290.58	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		5,079,093.00	54,751,820.00
预计负债			
递延收益		125,030,249.17	18,680,297.63
递延所得税负债		846,987.67	3,587,555.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		227,110,620.42	77,019,672.69
负债合计		2,337,026,837.15	3,125,385,367.14
所有者权益：			
股本		675,604,211.00	620,324,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,058,992,676.28	749,427,210.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		151,274,552.36	142,665,729.11
未分配利润		866,848,310.54	789,368,901.34
所有者权益合计		2,752,719,750.18	2,301,786,137.13
负债和所有者权益总计		5,089,746,587.33	5,427,171,504.27

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

2016 年年度报告

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,736,692,124.82	4,431,845,168.38
其中:营业收入		3,736,692,124.82	4,431,845,168.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,932,027,025.14	4,461,046,370.27
其中:营业成本		3,097,647,135.06	3,690,080,219.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		55,100,006.04	11,595,476.33
销售费用		186,054,504.99	184,778,909.24
管理费用		376,753,082.15	418,289,042.04
财务费用		136,399,745.44	118,012,857.45
资产减值损失		80,072,551.46	38,289,865.55
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)		247,492,862.39	-12,607,347.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,473,314.73	-19,846,921.62
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		52,157,962.07	-41,808,549.77
加:营业外收入		75,294,461.18	199,115,398.83
其中:非流动资产处置利得		10,959,398.21	105,845,404.53
减:营业外支出		64,907,147.23	6,425,969.62
其中:非流动资产处置损失		43,646,042.14	5,209,540.16
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		62,545,276.02	150,880,879.44
减:所得税费用		-5,986,339.68	42,626,814.25
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		68,531,615.70	108,254,065.19
归属于母公司所有者的净利润		60,689,650.07	103,414,970.33
少数股东损益		7,841,965.63	4,839,094.86
六、其他综合收益的税后净额		2,206,888.78	2,148,189.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,206,888.78	1,921,676.27
(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			

2016 年年度报告

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		2,206,888.78	1,921,676.27
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		2,206,888.78	1,921,676.27
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			226,513.42
七、综合收益总额		70,738,504.48	110,402,254.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,896,538.85	105,336,646.60
归属于少数股东的综合收益总额		7,841,965.63	5,065,608.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.17

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		700,711,467.88	766,811,260.93
减:营业成本		600,441,296.09	683,208,199.74
税金及附加		10,957,179.04	571,420.21
销售费用		24,640,490.30	26,757,653.94
管理费用		66,258,487.88	66,356,039.50
财务费用		36,704,786.65	37,650,686.01
资产减值损失		175,915.62	3,381,954.29
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)		98,512,003.64	20,616,139.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,473,314.73	-19,846,921.62
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		60,045,315.94	-30,498,553.27
加:营业外收入		26,098,925.09	108,334,969.46
其中:非流动资产处置利得		1,435,996.57	94,672,935.88
减:营业外支出		1,736,274.66	650,572.52
其中:非流动资产处置损失		189,214.24	650,572.52
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		84,407,966.37	77,185,843.67
减:所得税费用		-1,680,266.08	8,477,169.07
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		86,088,232.45	68,708,674.60
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		86,088,232.45	68,708,674.60
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.10	0.11
(二)稀释每股收益(元/股)		0.10	0.11

法定代表人:李进巅

主管会计工作负责人:李全栋

会计机构负责人:程霞

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,215,491,818.43	3,038,819,372.26
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		33,378,479.87	59,881,663.84
收到其他与经营活动有关的现金		224,333,200.02	214,981,111.52
经营活动现金流入小计		3,473,203,498.32	3,313,682,147.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,045,355,267.56	3,096,262,143.97
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		396,104,352.18	392,068,521.09
支付的各项税费		177,498,025.06	167,694,440.42
支付其他与经营活动有关的现金		450,959,100.67	396,807,012.86
经营活动现金流出小计		4,069,916,745.47	4,052,832,118.34
经营活动产生的现金流量净额		-596,713,247.15	-739,149,970.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,386,358.21	85,729,246.81
取得投资收益收到的现金		15,877,950.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,797,236.00	172,060,503.09
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		321,000,000.00	412,275,341.38
投资活动现金流入小计		390,061,544.21	670,065,091.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,933,221.28	637,929,124.56
投资支付的现金		14,651,241.06	100,727,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		131,584,462.34	738,656,124.56

2016 年年度报告

投资活动产生的现金流量净额		258,477,081.87	-68,591,033.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		366,086,279.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,564,500,000.00	3,498,985,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,442,709,028.28	1,796,144,964.37
筹资活动现金流入小计		3,373,295,307.78	5,295,129,964.37
偿还债务支付的现金		1,729,500,000.00	3,153,185,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,311,411.90	147,762,317.65
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		960,647,303.47	850,544,631.33
筹资活动现金流出小计		2,812,458,715.37	4,151,491,948.98
筹资活动产生的现金流量净额		560,836,592.41	1,143,638,015.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,382,246.28	7,251,376.14
五、现金及现金等价物净增加额		224,982,673.41	343,148,387.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,223,787,996.62	880,639,609.09
六、期末现金及现金等价物余额		1,448,770,670.03	1,223,787,996.62

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

母公司现金流量表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		609,888,186.56	684,769,971.50
收到的税费返还			6,090.73
收到其他与经营活动有关的现金		7,051,742,823.22	6,220,292,015.63
经营活动现金流入小计		7,661,631,009.78	6,905,068,077.86
购买商品、接受劳务支付的现金		1,411,235,968.04	1,776,602,204.14
支付给职工以及为职工支付的现金		57,035,827.73	56,987,827.01
支付的各项税费		35,677,756.87	21,562,236.68
支付其他与经营活动有关的现金		6,342,888,587.68	5,796,177,965.05
经营活动现金流出小计		7,846,838,140.32	7,651,330,232.88
经营活动产生的现金流量净额		-185,207,130.54	-746,262,155.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		7,332,400	425000000
取得投资收益收到的现金		65,236,985.24	27,501,042.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,451,998.18	167,394,600.09
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		21,000,000	
投资活动现金流入小计		96,021,383.42	619,895,642.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,557,232.72	30,159,919.83
投资支付的现金		12,210,276.35	27,332,400.00
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		21,767,509.07	57,492,319.83
投资活动产生的现金流量净额		74,253,874.35	562,403,322.57
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		366,086,279.5	
取得借款收到的现金		1,074,500,000	1,345,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		551,868,000.1	1,418,944,964.37
筹资活动现金流入小计		1,992,454,279.6	2,763,944,964.37
偿还债务支付的现金		1,074,500,000	1,739,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,152,472.51	60,656,957.17
支付其他与筹资活动有关的现金		739,409,135.8	761,452,419.86
筹资活动现金流出小计		1,863,061,608.31	2,561,309,377.03
筹资活动产生的现金流量净额		129,392,671.29	202,635,587.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		687.62	3,374,259.26
五、现金及现金等价物净增加额		18,440,102.72	22,151,014.15
加:期初现金及现金等价物余额		572,117,027.63	549,966,013.48
六、期末现金及现金等价物余额		590,557,130.35	572,117,027.63

法定代表人:李进巅

主管会计工作负责人:李全栋

会计机构负责人:程霞

2016 年年度报告

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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	620,324,296.00				794,037,722.02		-3,799,065.67		254,130,443.67		702,293,026.40	162,318,921.54	2,529,305,343.96
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	620,324,296.00				794,037,722.02		-3,799,065.67		254,130,443.67		702,293,026.40	162,318,921.54	2,529,305,343.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	55,279,915.00				316,330,106.89		2,206,888.78		8,608,823.25		52,080,826.82	2,994,733.92	437,501,294.66
(一) 综合收益总额							2,206,888.78				60,689,650.07	7,841,965.63	70,738,504.48
(二)所有者投入和减少资本	55,279,915.00				316,330,106.89							-4,847,231.71	366,762,790.18
1. 股东投入的普通股	55,279,915.00				309,565,465.60							-4,847,231.71	359,998,148.89
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					6,764,641.29								6,764,641.29
(三) 利润分配									8,608,823.25		-8,608,823.25		
1. 提取盈余公积									8,608,823.25		-8,608,823.25		

2016 年年度报告

									23.25		823.25		
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	675,604,211.00				1,110,367,828.91		-1,592,176.89		262,739,266.92		754,373,853.22	165,313,655.46	2,966,806,638.62
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	620,324,296.00				794,037,722.02		-5,720,741.94		247,259,576.21		605,748,923.53	265,444,956.69	2,527,094,732.51
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	620,324,296.00				794,037,722.02		-5,720,741.94		247,259,576.21		605,748,923.53	265,444,956.69	2,527,094,732.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,921,676.27		6,870,867.46		96,544,102.87	-103,126,035.15	2,210,611.45
（一）综合收益总额							1,921,676.27				103,414	5,065,608	110,402,2

2016 年年度报告

						76.27				,970.33	.28	54.88	
(二) 所有者投入和减少资本											-108,191,643.43	-108,191,643.43	
1. 股东投入的普通股											-27,805,888.72	-27,805,888.72	
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											-80,385,754.71	-80,385,754.71	
(三) 利润分配								6,870,867.46		-6,870,867.46			
1. 提取盈余公积								6,870,867.46		-6,870,867.46			
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	620,324,296.00				794,037,722.02		-3,799,065.67		254,130,443.67		702,293,026.40	162,318,921.54	2,529,305,343.96

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

2016 年年度报告

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	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	620,324,296.00				749,427,210.68				142,665,729.11	789,368,901.34	2,301,786,137.13
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	620,324,296.00				749,427,210.68				142,665,729.11	789,368,901.34	2,301,786,137.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	55,279,915.00				309,565,465.60				8,608,823.25	77,479,409.20	450,933,613.05
(一)综合收益总额										86,088,232.45	86,088,232.45
(二)所有者投入和减少资本	55,279,915.00				309,565,465.60						364,845,380.60
1.股东投入的普通股	55,279,915.00				309,565,465.60						364,845,380.60
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									8,608,823.25	-8,608,823.25	
1.提取盈余公积									8,608,823.25	-8,608,823.25	
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											

2016 年年度报告

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	675,604,211.00				1,058,992,676.28				151,274,552.36	866,848,310.54	2,752,719,750.18
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	620,324,296.00				749,427,210.68				135,794,861.65	727,531,094.20	2,233,077,462.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	620,324,296.00				749,427,210.68				135,794,861.65	727,531,094.20	2,233,077,462.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,870,867.46	61,837,807.14	68,708,674.60
（一）综合收益总额										68,708,674.60	68,708,674.60
（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									6,870,867.46	-6,870,867.46	

2016 年年度报告

									7.46	67.46	
1. 提取盈余公积									6,870,867.46	-6,870,867.46	
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、本期末余额	620,324,296.00				749,427,210.68				142,665,729.11	789,368,901.34	2,301,786,137.13

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）于 1993 年 3 月 2 日经辽宁省体改委辽体改发[1993]5 号文批准设立（企业法人统一社会信用代码：91210600120109772C）。2000 年 12 月 6 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）证监发行字[2000]165 号文批准，同意本公司在上海证券交易所向社会公众公开发行境内上市普通股 4,000 万股，公司股本总额为 9,000 万元。

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

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

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

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

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

本公司经 2012 年第一次临时股东大会决议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，2013 年第二次临时股东大会决议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案有关事项的议案》和中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1205 号）文件核准，本公司于 2014 年 3 月 21 日非公开发行 A 股股票 45,818,300.00 股，每股面值 1 元，发行价为每股 4.40 元，共募集资金净额 192,260,858.24 元。

2015 年 7 月 15 日，根据本公司召开的 2015 年第二次临时股东大会决议，通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，2016 年 4 月 22 日中国证监会出具的《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]919 号），本公司于 2016 年 8 月 23 日非公开发行 A 股股票 55,279,915 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 6.99 元。发

行后，本公司注册资本（股本）变更为 675,604,211.00 元。该事项已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 8 月 15 日出具了“XYZH/2016BJA90601”号验资报告。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司总股本为 675,604,211.00 股。

本公司注册地址：辽宁省丹东市振安区曙光路 50 号，法定代表人：李进巅；本公司属汽车行业，主要经营范围：制造、加工；汽车前后桥、汽车底盘、汽车零部件；汽车修理（设分支销售汽车及零配件）；经营本企业及所属企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业及所属企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、及相关技术进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司控股股东为辽宁曙光集团有限责任公司（以下简称曙光集团公司），本公司最终控制人为李进巅、李海阳。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务管理部、信息技术部、人力资源部、集团办公室、技术中心、审计部、董事会办公室等，子公司主要包括丹东黄海汽车有限责任公司（以下简称丹东黄海公司）、丹东曙光专用车有限责任公司（以下简称曙光专用车公司）、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司（以下简称凤城半轴公司）、诸城市曙光车桥有限责任公司（以下简称诸城车桥公司）、山东荣成曙光齿轮有限责任公司（以下简称山东荣成公司）、丹东曙光汽车贸易有限责任公司（以下简称曙光汽贸公司）、丹东曙光重型车桥有限责任公司（以下简称重桥公司）、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司（以下简称底盘公司）、丹东黄海汽车销售有限责任公司（以下简称黄海销售公司）、丹东黄海特种专用车有限责任公司（以下简称特种车公司）、美国技术开发中心、辽宁黄海汽车进出口有限责任公司（以下简称进出口公司）、大连黄海汽车有限公司（以下简称大连黄海公司）、丹东曙光黄海新能源汽车服务有限公司（以下简称新能源服务公司）、辽宁黄海新能源汽车有限责任公司（以下简称新能源汽车公司）等。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司、丹东黄海公司、曙光专用车公司、凤城半轴公司、诸城车桥公司、山东荣成公司、曙光汽贸公司、重桥公司、底盘公司、黄海销售公司、特种车公司、美国技术开发中心、进出口公司、大连黄海公司等 25 家公司。与上年相比，本年新成立新能源服务公司、新能源汽车公司、曙光（韩国）公司。因转让减少丹东汉高口岸仓储有限公司，注销减少丹东曙光汽车维修有限公司、辽宁曙光车桥有限责任公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用□不适用

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

本集团作为合并方, 在同一控制下企业合并中取得的资产和负债, 在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并, 其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或

有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及

除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目采用报告期间的日平均汇率折算。由此产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量表的期初现金及现金等价物余额采用年初资产负债表日的即期汇率折算，期末现金及现金等价物余额采用年末资产负债表日的即期汇率折算，其他项目采用报告期间的日平均汇率折算。上述折算产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金的影响”单独列示。

10. 金融工具

√适用□不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 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，按照成本计量；3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续

计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2)未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1)所转移金融资产的账面价值；2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1)终止确认部分的账面价值；2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

2) 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, 可以单独进行减值测试, 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。

3) 按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

4) 可供出售金融资产减值的客观证据

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入所有者权益因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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后发生事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值上升直接计入所有者权益。

11. 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1,000 万元的应收账款及单项金额超过 500 万元的其他应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本集团以账龄作为信用风险特征组合。
信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

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	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
-----------	------------------------------

(4). 下列应收款项不计提坏账准备：

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

12. 存货

√适用□不适用

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

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

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

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

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

本集团划分为持有待售的资产包括固定资产和拟转让股权。将其划分为持有待售资产的依据是：该类资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本集团相关批准机构已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资

单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资

时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用寿命超过一个会计年度的房屋建筑物、机器设备、运输设备、工艺设备及其他设备。

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

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

(2). 折旧方法

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	30—40	5	3.17—2.375
机器设备	直线法	14	5	6.79
运输设备	直线法	10—12	5	9.50—7.92
电子及办公设备	直线法	5	5	19.00
工艺设备	直线法	3—6	5	15.83—31.67

公司于每年年度终了，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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的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作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款

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

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

18. 生物资产

适用 不适用

19. 油气资产

适用 不适用

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

21. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

以下情况属于资产可能存在减值的迹象：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

22. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、短期带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

24. 预计负债

适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

25. 股份支付

适用 不适用

26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

27. 收入

适用 不适用

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

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

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

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

(2) 收入确认具体政策：本集团整车销售以发车并经客户确认交付，与交易相关的经济利益能够流入本集团；本集团车桥及零部件销售以产品验收并上线确认，与交易相关的经济利益能够流入本集团；经销其他汽车以车辆交付验收及交易相关的经济利益能够流入本集团。

28. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

政府补助包括从政府无偿取得与资产相关的和与收益相关的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

本集团的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，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团则根据用途按照上述原则进行判断确认为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

本集团对从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本集团能够满足政府补助所附条件以及能够收到时予以确认。对政府补助相关文件中有明确规定处理方法的，按政府补助相关文件中规定的处理方法处理；对政府补助相关文件中没有规定处理方法的，按以下方法进行处理：

对于取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

对于取得与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。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。

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

30. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

32. 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

33. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

2016 年年度报告

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按业务类型适用的税率计算销项税额，并按照扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、13%、6%
消费税	应税收入	5%、9%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳的增值税、消费税和营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳的增值税、消费税和营业税	3%
地方教育费附加	应缴纳的增值税、消费税和营业税	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

纳税主体名称	所得税税率
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	15%

除本公司企业所得税税率为 15%外，本年度所属子公司企业所得税适用税率均为 25%。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司按照国家对高新技术企业的相关税收规定享受企业所得税优惠政策，根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局联合发布的《关于公布辽宁省 2014 年第一批高新技术企业复审结果的通知》（辽科发[2014]53 号和《高新技术企业证书》（证书编号：GF201421000059），本公司自获得高新技术企业认定的三年内（2014 年至 2016 年），按照 15%税率缴纳企业所得税。

本公司子公司曙光专用车公司为社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号），曙光专用车公司按公司实际安置残疾人员的人数限额减征增值税，标准为月最低工资标准的 4 倍。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

2016 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,859.05	95,271.08
银行存款	1,448,755,810.98	1,223,692,725.54
其他货币资金	572,992,234.72	777,363,882.11
合计	2,021,762,904.75	2,001,151,878.73
其中：存放在境外的款项总额	33,475,645.04	1,609,016.68

其他说明

年末其他货币资金主要为票据保证金、信用证保证金、保函保证金，均属于使用受限的货币资金

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	357,790,845.58	424,733,347.70
商业承兑票据		464,025.00
合计	357,790,845.58	425,197,372.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	151,596,864.70
商业承兑票据	
合计	151,596,864.70

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,136,542,693.68	
商业承兑票据		
合计	1,136,542,693.68	

(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

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,492,639,938.43	99.71	89,489,451.61		1,403,150,486.82	1,831,012,885.54	99.78	64,089,043.61		1,766,923,841.93
1、以账龄作为信用风险特征组合	1,188,744,664.03	79.41	89,489,451.61	7.53	1,099,255,212.42	1,118,538,156.27	60.95	64,089,043.61	5.73	1,054,449,112.66
2、特定不计提坏账准备组合	303,895,274.40	20.30			303,895,274.40	712,474,729.27	38.83			712,474,729.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,345,926.45	0.29	4,345,926.45	100.00		4,068,710.86	0.22	4,068,710.86	100.00	
合计	1,496,985,864.88	/	93,835,378.06	/	1,403,150,486.82	1,835,081,596.40	/	68,157,754.47	/	1,766,923,841.93

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	734,237,493.49	36,711,874.68	5.00
1 年以内小计	734,237,493.49	36,711,874.68	5.00
1 至 2 年	422,317,864.96	42,231,786.50	10.00
2 至 3 年	17,937,202.33	2,690,580.35	15.00
3 至 4 年	193,338.03	58,001.41	30.00
4 至 5 年	11,499,345.02	5,749,672.51	50.00
5 年以上	2,559,420.20	2,047,536.16	80.00
合计	1,188,744,664.03	89,489,451.61	

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：

适用 不适用

(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 25,677,623.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 859,286,764.82 元，占应收账款年末余额合计数的比例 57.40%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 47,073,097.00 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	100,484,266.84	99.28	100,123,318.89	94.76
1 至 2 年	258,874.73	0.26	4,172,745.83	3.95
2 至 3 年			350,000.00	0.33
3 年以上	471,953.56	0.46	1,012,967.62	0.96
合计	101,215,095.13	100.00	105,659,032.34	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 59,825,293.58 元，占预付款项年末余额合计数的比例 59.11%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

2016 年年度报告

按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的其他 应收款	221,73 5,924. 62	99.3 9	16,981, 957.85		204,753,96 6.77	146,937,50 5.53	100. 00	7,606,99 8.50		139,330,50 7.03
1、以账 龄作为 信用风 险特征 组合	137,82 0,543. 23	61.7 8	16,981, 957.85	12.3 2	120,838,58 5.38	89,994,242 .44	61.2 5	7,606,99 8.50	8. 45	82,387,243 .94
2、特定 不计提 坏账准 备组合	83,915 ,381.3 9	37.6 1			83,915,381 .39	56,943,263. 09	38.7 5			56,943,263. 09
单项金 额不重 大但单 独计提 坏账准 备的其他 应收款	1,361, 774.00	0.61	1,361,7 74.00	100. 00	0					
合计	223,09 7,698. 62	/	18,343, 731.85	/	204,753,96 6.77	146,937,50 5.53	/	7,606,99 8.50	/	139,330,50 7.03

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

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			
1 年以内	46,576,814.74	2,328,840.74	5.00
1 年以内小计	46,576,814.74	2,328,840.74	5.00
1 至 2 年	53,106,612.46	5,310,661.25	10.00
2 至 3 年	25,939,220.24	3,890,883.04	15.00
3 至 4 年	8,487,588.95	2,546,276.69	30.00
4 至 5 年	209,831.17	104,915.59	50.00
5 年以上	3,500,475.67	2,800,380.54	80.00
合计	137,820,543.23	16,981,957.85	

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

(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 10,754,233.36 元; 本期收回或转回坏账准备金额 17,500.01 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 其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用 其他应收款核销说明:

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

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	40,009,937.48	55,457,295.88
备用金	1,230,242.37	1,502,359.01
保证金	108,735,376.11	39,836,373.28
押金	1,237,546.30	557,700.00
垫付款	42,518,615.06	43,913,996.25
出口退税款	3,526,954.92	4,572,269.49
其他	12,186,888.06	1,097,511.62
股权及房屋转让费	13,652,138.32	
合计	223,097,698.62	146,937,505.53

(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
保利市产权交易市场	销售担保金	52,021,976.47	1年以内	23.32	
晋商国际融资租赁有限公司	保证金	30,000,000.00	0-2年	13.45	2,188,500.00
北汽(常州)汽车有限公司	往来款	23,020,000.00	1-3年	10.32	
沈阳康利巴士有限公司	垫款	17,443,800.00	1-4年	7.82	3,372,775.00
丹东汉高口岸仓储有限公司	往来款	16,989,937.48	1-2年	7.62	1,698,993.75
合计	/	139,475,713.95	/	62.53	7,260,268.75

(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:

□适用 √ 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √ 不适用

其他说明:

□适用 √ 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,234,011.36	4,502,040.47	124,731,970.89	123,543,663.93	4,019,554.87	119,524,109.06
在产品	36,527,973.54	3,955,361.46	32,572,612.08	65,571,029.18	3,065,257.11	62,505,772.07
库存商品	433,465,436.60	28,833,292.15	404,632,144.45	260,206,632.21	4,527,030.69	255,679,601.52
委托加工物资	2,786,323.89		2,786,323.89	3,652,301.13		3,652,301.13
低值易耗品	103,245.50		103,245.50	42.00		42.00
合计	602,116,990.89	37,290,694.08	564,826,296.81	452,973,668.45	11,611,842.67	441,361,825.78

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,019,554.87	482,485.60				4,502,040.47
在产品	3,065,257.11	890,104.35				3,955,361.46
库存商品	4,527,030.69	28,241,228.09		3,934,966.63		28,833,292.15
合计	11,611,842.67	29,613,818.04		3,934,966.63		37,290,694.08

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √ 不适用

(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 其他说明

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

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	120,462,350.32	101,519,953.21
预缴企业所得税	3,751,918.01	4,234,018.79
预缴增值税及流转税		1,353,325.75
合计	124,214,268.33	107,107,297.75

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,948,225.00		4,948,225.00	9,332,400.00		9,332,400.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,948,225.00		4,948,225.00	9,332,400.00		9,332,400.00
合计	4,948,225.00		4,948,225.00	9,332,400.00		9,332,400.00

(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

单位：元币种：人民币

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	本期减少	期末		
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					0.51	
惠州市亿能	7,332,400		7,332,400.							

电子有限公司	.00		00						
ARROYOVI LLAPARTN ERS,PHOE NIX,LP		2,948,225. 00		2,948,225. 00				8.50	
合计	9,332,400 .00	2,948,225. 00	7,332,400. 00	4,948,225.0 0				/	

(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

□适用 □不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
长期应收款	9,684,869.65		9,684,869.65	9,125,995.73		9,125,995.73	4.75-5.40
合计	9,684,869.65		9,684,869.65	9,125,995.73		9,125,995.73	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

2016 年年度报告

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
安徽凯安福田曙光桥有限公司	43,370,548.93			-3,498,889.93					39,871,659.00	
汇辰融资租赁有限公司	19,814,049.52	11,828,263.56		25,575.20					31,667,888.28	
小计	63,184,598.45	11,828,263.56		-3,473,314.73					71,539,547.28	
合计	63,184,598.45	11,828,263.56		-3,473,314.73					71,539,547.28	

18、投资性房地产

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	工艺设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,252,100,759.60	1,650,194,641.97	78,950,537.94	45,193,442.85	157,128,737.09	3,183,568,119.45
2. 本期增加金额	544,488,471.74	500,687,670.20	23,337,441.76	5,684,849.35	2,029,204.76	1,076,227,637.81
(1	4,896,820	22,496,642.40	19,337,605.	3,567,411.1	737,324.43	51,035,804.27

2016 年年度报告

) 购置	. 65		60	9		
(2)) 在建工程 转入	539,591,6 51.09	278,191,027.8 0		2,117,438.1 6	1,291,880.33	821,191,997.3 8
(3)) 企业合并 增加						
(4)) 售后回租 融资租赁		200,000,000.0 0				200,000,000.0 0
(5)) 融资租赁			3,999,836.1 6			3,999,836.16
3. 本 期减少金 额	55,835,72 2.62	194,780,673.9 7	7,662,143.1 3	1,173,077.0 0	15,638,843.6 3	275,090,460.3 5
(1)) 处置或报 废	55,835,72 2.62	9,977,214.34	7,662,143.1 3	1,173,077.0 0	15,638,843.6 3	90,287,000.72
(2)) 售出售后 回租资产		184,803,459.6 3				184,803,459.6 3
4. 期 末余额	1,740,753 ,508.72	1,956,101,638 .20	94,625,836. 57	49,705,215. 20	143,519,098. 22	3,984,705,296 .91
二、累计折 旧						
1. 期 初余额	238,236,5 07.64	513,809,837.9 3	39,569,874. 84	39,087,703. 44	88,649,157.1 3	919,353,080.9 8
2. 本 期增加金 额	34,152,49 7.24	140,211,153.3 9	7,616,344.7 6	2,656,090.1 8	23,987,940.1 0	208,624,025.6 7
(1)) 计提	34,152,49 7.24	140,211,153.3 9	7,616,344.7 6	2,656,090.1 8	23,987,940.1 0	208,624,025.6 7
3. 本 期减少金 额	3,676,248 .25	62,887,011.46	2,932,041.9 3	1,033,640.6 5	14,635,719.2 3	85,164,661.52
(1)) 处置或报 废	3,676,248 .25	7,830,351.12	2,932,041.9 3	1,033,640.6 5	14,635,719.2 3	30,108,001.18
(2)) 售出售后回 租资产		55,056,660.34				55,056,660.34
4. 期 末余额	268,712,7 56.63	591,133,979.8 6	44,254,177. 67	40,710,152. 97	98,001,378.0 0	1,042,812,445 .13
三、减值准 备						
1. 期 初余额		581,462.72		6,596.78		588,059.50
2. 本 期增加金						

额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		581,462.72		6,596.78		588,059.50
(1) 处置或报废		581,462.72		6,596.78		588,059.50
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,472,040,752.09	1,364,967,658.34	50,371,658.90	8,995,062.23	45,517,720.22	2,941,892,851.78
2. 期初账面价值	1,013,864,251.96	1,135,803,341.32	39,380,663.10	6,099,142.63	68,479,579.96	2,263,626,978.97

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
机器设备	637,722,025.74	98,958,818.64		538,763,207.10
运输设备	3,999,836.16	506,633.28		3,493,202.88

(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
房屋建筑物	9,639,172.77

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新能源车间	396,763,265.92	正在办理
员工宿舍楼	42,427,395.41	正在办理
荣成曙光齿轮公司搬迁及改造项目	32,910,236.49	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鸭绿江大桥口岸项目	389,185,693.64		389,185,693.64	643,145,126.85		643,145,126.85
大连在建设设备	74,046,045.14		74,046,045.14	85,752,342.43		85,752,342.43
N3 皮卡生产线	29,641,035.51		29,641,035.51	7,245,047.81		7,245,047.81
荣成热处理连续渗碳炉采购项目	5,361,659.46		5,361,659.46	5,322,649.55		5,322,649.55
车桥研究院项目	512,760.00		512,760.00	732,678.98		732,678.98
压力机项目				18,442,649.55		18,442,649.55
黄海新能源产业基地项目				697,229,773.11		697,229,773.11
N2 生产线项目				6,873,000.00		6,873,000.00
物流园项目工程				6,379,501.54		6,379,501.54
丹东车桥工艺装备升级及产能提升H2 生产线项目				4,604,277.00		4,604,277.00
其他项目	19,841,237.75		19,841,237.75	15,500,217.22		15,500,217.22
合计	518,588,431.50		518,588,431.50	1,491,227,264.04		1,491,227,264.04

2016 年年度报告

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
鸭绿江大桥口岸项目	823,787,600.00	643,145,126.85	46,040,566.79		300,000,000.00	389,185,693.64	47.24	85.00	20,731,826.01	13,044,326.01	5.02	自有资金
大连在建设备	83,964,600.00	85,752,342.43	26,977,728.19	38,684,025.48		74,046,045.14	85.36	75.00				自有资金
N3 皮卡生产线		7,245,047.81	22,395,987.70			29,641,035.51						自有资金
荣成热处理连续渗碳炉采购项目	7,480,000.00	5,322,649.55	380,890.25	341,880.34		5,361,659.46	70.02	95.00				自有资金
车桥研究院项目	123,370,000.00	732,678.98	6,740.00	226,658.98		512,760.00	41.53	41.53				自有资金
压力机项目		18,442,649.55	12,883,709.44	31,326,358.99								自有资金
黄海新能源产业基地项目	1,213,150,000.00	697,229,773.11	17,781,372.35	715,011,145.46			79.98	100.00	62,873,140.83	19,276,891.78	5.87	自有资金

2016 年年度报告

N2 生产线项目	18,800,800.00	6,873,000.00	3,127,000.00	10,000,000.00			95.85	100.00					自有资金
物流园项目工程		6,379,501.54			6,379,501.54								自有资金
丹东车桥工艺装备升级及产能提升 H2 生产线项目	59,318,200.00	4,604,277.00	56,400.00	4,660,677.00			89.29	100.00					自有资金
其他项目		15,500,217.22	25,282,271.66	20,941,251.13		19,841,237.75							自有资金
合计	2,329,871,200.00	1,491,227,264.04	154,932,666.38	821,191,997.38	306,379,501.54	518,588,431.50	/	/	83,604,966.84	32,321,217.79	/	/	

本年其他减少 3.00 亿元系鸭绿江大桥口岸项目的实施主体丹东汉高口岸置业有限公司(以下简称置业公司)与国土资源局协商一致,解除《国有建设用地使用权出让合同》,签订《解除协议》,协议约定:受让人应在本协议签订之日起 15 日内退还编号为丹 2015-18 号土地,由出让人收回国有建设用地使用权,出让人应向受让人退还该建设用地使用权出让价款人民币 3.00 亿元。置业公司于 2016 年 6 月收到退款 3.00 亿元,故冲减在建工程。其他减少 6,379,501.54 元系由于转让物流园项目工程实施主体丹东汉高口岸仓储有限公司而减少。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

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

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,009,260,937.59	35,318,736.81	156,062,437.79	9,197,155.13	1,209,839,267.32
2. 本期增加金额	6,517,976.62		252,777.78	5,518,715.40	12,289,469.80
(1) 购置	6,517,976.62		252,777.78	5,518,715.40	12,289,469.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

2016 年年度报告

4. 期末余额	1,015,778,914.21	35,318,736.81	156,315,215.57	14,715,870.53	1,222,128,737.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	138,664,642.31	33,998,841.39	52,969,818.01	5,459,670.38	231,092,972.09
2. 本期增加金额	20,447,710.24	1,319,895.42	8,268,632.09	1,799,029.19	31,835,266.94
(1) 计提	20,447,710.24	1,319,895.42	8,268,632.09	1,799,029.19	31,835,266.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	159,112,352.55	35,318,736.81	61,238,450.10	7,258,699.57	262,928,239.03
三、减值准备					
1. 期初余额			66,395,968.64		66,395,968.64
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			66,395,968.64		66,395,968.64
四、账面价值					
1. 期末账面价值	856,666,561.66		28,680,796.83	7,457,170.96	892,804,529.45
2. 期初账面价值	870,596,295.28	1,319,895.42	36,696,651.14	3,737,484.75	912,350,326.59

(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:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

- 适用 不适用 商誉减值准备
适用 不适用 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法
适用 不适用
 其他说明
适用 不适用

28、长期待摊费用

- 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费摊销	4,882,294.97		741,614.40		4,140,680.57
合计	4,882,294.97		741,614.40		4,140,680.57

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	147,643,951.95	35,844,975.85	86,793,009.70	20,591,025.87
内部交易未实现利润	16,685,823.97	4,171,455.99	7,510,754.39	1,126,613.16
可抵扣亏损	531,760.40	132,940.10	19,680,658.87	4,920,164.72
应付职工教育经费	16,039,159.00	3,875,509.82	15,530,829.53	3,652,513.36
政府补助	32,073,740.87	8,018,435.12	49,589,388.05	12,397,346.96
预提费用	79,402,984.50	19,850,746.12	58,148,185.18	14,537,046.30
预计负债	29,687,576.47	7,421,894.12	15,660,700.00	3,915,175.00
未确认融资收益	2,111,501.12	527,875.28	2,018,185.39	504,546.35
预提奖金	14,500,000.00	3,625,000.00		
合计	338,676,498.28	83,468,832.40	254,931,711.11	61,644,431.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

- 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	28,360,295.80	6,525,415.51	51,303,273.45	10,434,114.99
合计	28,360,295.80	6,525,415.51	51,303,273.45	10,434,114.99

(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
 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

2016 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	68,221,820.68	67,501,791.32
可抵扣亏损	444,670,644.67	217,338,460.39
合计	512,892,465.35	284,840,251.71

(4). 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
2017 年	31,169.73	31,169.73	
2018 年	63,314,033.17	63,314,033.17	
2019 年	166,240,910.09	110,879,981.33	
2020 年	49,667,065.77	43,113,276.16	
2021 年	165,417,465.91		
合计	444,670,644.67	217,338,460.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,144,773.80	27,798,474.71
预付土地出让金及保证金		52,206,036.00
预付重庆土地购买款		2,169,677.00
合计	8,144,773.80	82,174,187.71

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	1,275,000,000.00	1,255,000,000.00
信用借款	367,400,000.00	760,000,000.00
合计	1,767,400,000.00	2,110,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		43,683,920.00
银行承兑汇票	695,199,753.28	965,670,236.19
合计	695,199,753.28	1,009,354,156.19

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
应付采购款	1,480,883,840.82	1,422,846,747.76
应付工程及设备款	273,247,072.57	513,910,680.01
应付运、杂费	745,418.90	238,400.00
其他	275,256.11	198,550.31
合计	1,755,151,588.40	1,937,194,378.08

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津汽车模具股份有限公司	22,795,042.74	设备款，尚未结算
北京建工集团有限责任公司	16,305,000.00	工程款，工程尚未验收
精进电动科技股份有限公司	12,469,470.67	设备款，尚未结算
保定市大正轮胎橡胶有限公司	5,839,911.00	材料款，尚未结算
成都焊研科技有限责任公司	4,605,400.00	设备款，尚未结算
宁波华翔汽车纤维研发有限公司	4,352,700.00	设备款，尚未结算
特斯达霍梅尔株式会社	3,488,054.12	设备款，尚未结算
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	3,165,000.00	工程款，工程尚未验收
大连金广建设集团有限公司	2,894,363.27	质保款
泊头市兴达汽车模具制造有限公司	2,470,392.21	设备款，尚未结算
辽宁金陆电力有限公司	2,413,490.00	工程款，工程尚未验收
河北拓达车门有限公司	2,377,181.83	材料款，尚未结算
丹东泛沃汽车电子有限公司	2,179,478.61	质保款
杭州之江有机硅化工有限公司	2,073,205.47	材料款，尚未结算
黄海玻璃钢制品有限公司	2,062,157.01	材料款，尚未结算
中国第一重型机械股份公司	2,000,000.00	质保款

合计	91,490,846.93	/
----	---------------	---

其他说明

适用 不适用

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
预收货款	181,304,938.34	92,092,476.16
合计	181,304,938.34	92,092,476.16

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	18,335,801.11	367,946,930.49	351,621,203.92	34,661,527.68
二、离职后福利-设定提存计划	-33,657.88	48,154,160.52	47,773,944.78	346,557.86
三、辞退福利		106,290.00	106,290.00	
合计	18,302,143.23	416,207,381.01	399,501,438.70	35,008,085.54

(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	27,137.74	305,880,115.34	290,218,530.14	15,688,722.94
二、职工福利费		18,499,913.45	18,499,913.45	
三、社会保险费	2,454,932.61	21,127,515.69	21,019,612.54	2,562,835.76
其中：医疗保险费	2,459,035.42	16,719,664.37	16,656,705.81	2,521,993.98
工伤保险费	-2,384.24	3,134,066.24	3,099,265.30	32,416.70
生育保险费	-1,718.57	1,273,785.08	1,263,641.43	8,425.08
四、住房公积金	-15,889.24	15,122,543.91	15,184,732.74	-78,078.07
五、工会经费和职工教育经费	15,869,620.00	7,316,842.10	6,698,415.05	16,488,047.05
六、短期带薪缺勤				

2016 年年度报告

七、短期利润分享计划				
合计	18,335,801.11	367,946,930.49	351,621,203.92	34,661,527.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-30,999.20	45,893,480.80	45,532,916.08	329,565.52
2、失业保险费	-2,658.68	2,260,679.72	2,241,028.70	16,992.34
3、企业年金缴费				
合计	-33,657.88	48,154,160.52	47,773,944.78	346,557.86

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,401,609.82	5,795,824.06
消费税	572,140.20	702,708.42
营业税		33,101.49
企业所得税	11,492,557.28	29,554,586.58
个人所得税	390,544.38	385,313.05
城市维护建设税	231,553.21	401,996.71
房产税	1,297,465.69	1,153,381.30
土地使用税	2,431,098.35	2,285,067.16
教育费附加	165,395.19	326,715.44
印花税	1,335,121.34	1,791,702.50
其他	158,833.01	54,090.05
合计	20,476,318.47	42,484,486.76

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	1,533,378.48	1,907,505.55
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,280,480.33	1,995,471.97
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,813,858.81	3,902,977.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用 其他说明：

□适用 √不适用

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
常州黄海股权转让款		425,000,000.00
担保赔偿款	18,200,000.00	
暂收款	17,641,622.02	16,948,037.00
保证金	17,555,038.84	18,098,712.18
出口费用	6,984,407.81	642,222.58
往来款	3,726,730.78	12,225,259.97
代扣代缴员工社保支出	343,288.69	194,564.74
押金	152,971.32	282,810.61
其他	8,960,446.79	10,718,242.88
合计	73,564,506.25	484,109,849.96

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户诚意金	16,679,735.00	客户诚意金
北汽(常州)汽车有限公司	3,162,060.70	往来款
蛟河市吉惠储运有限公司	1,000,000.00	运费保证金
彰武嘉彤物流有限公司	1,000,000.00	运费保证金
丹东汉高口岸仓储有限公司	564,670.08	往来款
沈阳富宇通物流有限公司	500,000.00	运费保证金
丹东达明物流有限公司	500,000.00	运费保证金
桓仁翰凝运输有限公司	500,000.00	运费保证金
甘南县鹤运运输车队	500,000.00	运费保证金
齐齐哈尔市鹤运车队	500,000.00	运费保证金
合计	24,906,465.78	/

其他说明

□适用 √不适用

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	140,000,000.00	165,000,000.00
1年内到期的应付债券		

2016 年年度报告

1 年内到期的长期应付款	185,145,412.90	152,231,626.56
合计	325,145,412.90	317,231,626.56

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
销售返利	9,307,226.14	5,649,766.77
质量成本及强保费等	9,924,348.05	5,554,880.89
运费及送车费	9,458,614.59	7,947,427.36
出口费	27,196,255.78	19,047,080.00
新产品研发检测公告费	17,132,404.00	17,722,625.00
担保费	16,736,468.36	
其他	9,026,544.35	2,767,208.70
一年内结转的递延收益—政府补助	15,546,360.75	9,117,789.27
一年内结转的递延收益—售后回租融资租赁	17,600,393.10	13,071,394.18
合计	131,928,615.12	80,878,172.17

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术改造项目财政贴息				6,428,571.48	6,428,571.48	与资产相关
金泉多功能皮卡生产基地项目	5,005,649.04		5,005,649.04	5,005,649.04	5,005,649.04	与资产相关
丹东发展改革委员会国债转贷项目拨款	1,019,285.71		1,019,285.71	1,019,285.71	1,019,285.71	与资产相关
公共服务平台补助款	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
辽宁省财政厅国债转贷项目拨款	907,142.86		907,142.86	907,142.86	907,142.86	与资产相关
大连保税区资产管理中心技术改造款	800,714.28		800,714.28	800,714.28	800,714.28	与资产相关
低地板项目	384,997.38		384,997.38	384,997.38	384,997.38	与资产相关
合计	9,117,789.27		9,117,789.27	15,546,360.75	15,546,360.75	—

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	630,000,000.00	757,500,000.00
保证借款	97,500,000.00	110,000,000.00
合计	727,500,000.00	867,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

利率区间为 5.54%—6.765%

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后租回融资租赁固定资产	260,015,475.10	259,599,326.57

其他说明：

□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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国债转贷资金	6,721,820.00		1,642,727.00	5,079,093.00	丹东发展改革委员会、辽宁省财政厅转贷
2014年辽宁省服务业发展专项资金项目	2,700,000.00			2,700,000.00	财政拨款
企业技术改造项目财政贴息	90,000,000.00		90,000,000.00		转入递延收益
振兴和技术改造项目（中央评估第二批）	34,900,000.00		34,900,000.00		转入递延收益
技术改造项目财政贴息计划	13,130,000.00		13,130,000.00		转入递延收益
合计	147,451,820.00		139,672,727.00	7,779,093.00	/

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			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
保定回购车预计损失	15,660,700.00	29,687,576.47	预计未来售价低于回购成本
合计	15,660,700.00	29,687,576.47	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司之子公司丹东黄海公司与保定市公共交通总公司 2015 年签订的纯电动公交车销售价款中包含以前年度销售的 10 米 LNG 车回购抵顶。丹东黄海公司对截至 2016 年 12 月 31 日尚未到库实现销售的回购车按照售价低于回购成本的部分，计提预计损失。

51、递延收益

递延收益情况

√适用□不适用

2016 年年度报告

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	89,736,157.62	138,030,000.00	34,404,150.80	193,362,006.82	政府补助
售后回租融资租赁收益	83,640,079.46	70,253,200.71	21,219,808.65	132,673,471.52	售后融资租赁
合计	173,376,237.08	208,283,200.71	55,623,959.45	326,035,478.34	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术改造项目财政贴息		90,000,000.00	2,142,857.15	6,428,571.48	81,428,571.37	资产
振兴和技术改造项目（中央评估第二批）		34,900,000.00			34,900,000.00	资产
汽车研发费拨款	40,191,530.93		16,714,932.90		23,476,598.03	收益
金泉多功能皮卡生产基地项目	18,398,236.83			5,005,649.04	13,392,587.79	资产
技术改造项目财政贴息计划		13,130,000.00			13,130,000.00	资产
大连保税区资产管理中心技术改造款	8,597,142.85			800,714.28	7,796,428.57	资产
公共平台补助款	8,000,000.00			1,000,000.00	7,000,000.00	资产
丹东发展改革委员会国债转贷项目拨款	5,691,011.94			1,019,285.71	4,671,726.23	资产
辽宁省财政厅国债转贷项目拨款	4,989,285.69			907,142.86	4,082,142.83	资产
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	2,650,000.00				2,650,000.00	资产
低地板项目	1,218,949.38			384,997.38	833,952.00	资产
合计	89,736,157.62	138,030,000.00	18,857,790.05	15,546,360.75	193,362,006.82	/

其他说明：

适用 不适用

本年新增补助金额系由专项应付款转入，其他变动金额系从递延收益科目转入其他流动负债一年内到期的递延收益金额。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	620,324,296.00	55,279,915.00				55,279,915.00	675,604,211.00

其他说明：

2015年7月15日，根据本公司召开的2015年第二次临时股东大会决议，通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，2016年4月22日中国证监会出具的《关于核准辽宁曙光汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]919号），本公司于2016年8月23日非公开发行A股股票55,279,915股，每股面值1元，每股发行价格为6.99元，合计386,406,610.00元。扣除发行费用21,561,229.40元，募集资金净额为364,845,380.60元，其中股本为55,279,915.00元，实际募集资金净额与股本的差额309,565,465.60元计入资本公积-资本（股本）溢价。该事项已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年8月15日出具了“XYZH/2016BJA90601”号验资报告。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

2016 年年度报告

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)	742,132,483.14	309,565,465.60		1,051,697,948.74
其他资本公积				
(1) 被投资单位其他权益变动	17,890,729.93			17,890,729.93
(2) 接受捐赠非现金资产准备	110,000.00			110,000.00
(3) 其他	33,904,508.95	6,764,641.29		40,669,150.24
合计	794,037,722.02	316,330,106.89		1,110,367,828.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-资本(股本)溢价本年增加详见本注释 53. 股本；其他增加系处置子公司前购买少数股东股权所致。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进							

2016 年年度报告

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	-3,799,065.67	2,206,888.78			2,206,888.78		-1,592,176.89
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-3,799,065.67	2,206,888.78			2,206,888.78		-1,592,176.89
其他综合收益合计	-3,799,065.67	2,206,888.78			2,206,888.78		-1,592,176.89

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	226,242,016.51	8,608,823.25		234,850,839.76
任意盈余公积	27,888,427.16			27,888,427.16
合计	254,130,443.67	8,608,823.25		262,739,266.92

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	702,293,026.40	605,748,923.53
调整后期初未分配利润	702,293,026.40	605,748,923.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,689,650.07	103,414,970.33
减：提取法定盈余公积	8,608,823.25	6,870,867.46
期末未分配利润	754,373,853.22	702,293,026.40

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,664,594,933.96	3,065,006,318.44	4,341,199,519.06	3,624,840,226.13
其他业务	72,097,190.86	32,640,816.62	90,645,649.32	65,239,993.53
合计	3,736,692,124.82	3,097,647,135.06	4,431,845,168.38	3,690,080,219.66

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,179,690.01	3,662,358.04
营业税	33,276.43	145,185.85
城市维护建设税	5,471,281.02	4,215,391.74
教育费附加	3,955,423.53	3,089,843.87
房产税	12,246,171.20	
土地使用税	28,099,072.12	
车船使用税	3,705.60	
印花税	2,377,812.17	
水利建设基金	435,013.46	481,508.43
其他	298,560.50	1,188.40
合计	55,100,006.04	11,595,476.33

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费及送车费等	71,900,749.23	73,359,816.64
工资及附加	29,954,854.82	27,866,913.71
质量成本	18,623,318.87	16,396,969.85
出口费用	17,418,455.34	18,356,464.19
办公及附加费	16,781,776.39	16,378,078.77
广告费	13,644,426.24	10,316,799.19

2016 年年度报告

业务费	4,022,119.95	7,090,497.24
租赁费	2,940,997.62	3,193,219.49
折旧	530,033.32	215,289.94
其他	10,237,773.21	11,604,860.22
合计	186,054,504.99	184,778,909.24

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	153,628,141.37	129,063,701.47
停工期间费用	49,362,381.84	40,970,632.00
研究开发费用	47,424,590.23	54,629,553.02
无形资产摊销	31,835,266.94	38,588,030.06
折旧费	31,788,188.41	34,360,460.99
办公及附加费	31,633,422.42	37,195,176.18
机物料消耗	11,569,690.17	8,358,537.21
修理费用	4,806,801.92	4,512,885.24
业务费	4,801,963.33	5,175,147.63
董事会费	2,080,300.72	432,800.00
税费		47,100,315.66
长期待摊费用摊销	741,614.40	8,108,572.57
其他	7,080,720.40	9,793,230.01
合计	376,753,082.15	418,289,042.04

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,143,390.82	140,554,768.98
利息收入	-23,854,795.04	-29,674,876.16
汇兑损失	-2,786,261.90	-9,529,616.72
其他支出	69,897,411.56	16,662,581.35
合计	136,399,745.44	118,012,857.45

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	36,431,856.95	19,909,839.43
二、存货跌价损失	29,613,818.04	2,773,579.55
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		-54,253.43
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	14,026,876.47	15,660,700.00
合计	80,072,551.46	38,289,865.55

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,473,314.73	-19,846,921.62
处置长期股权投资产生的投资收益	235,088,227.12	7,239,573.74
可供出售金融资产等取得的投资收益	15,877,950.00	
合计	247,492,862.39	-12,607,347.88

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,959,398.21	105,845,404.53	
其中：固定资产处置利得	10,959,398.21	93,533,239.48	
无形资产处置利得		12,312,165.05	
政府补助	38,235,049.49	52,869,268.92	
其他	26,100,013.48	40,400,725.38	
合计	75,294,461.18	199,115,398.83	

本年度营业外收入中其他项主要为收到的与惠州市亿能电子有限公司终止并购合同的违约赔偿金。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
汽车研发费拨款	16,714,932.90	21,670,105.60	与收益相关
增值税返还	8,174,825.99	6,046,256.91	与收益相关
金泉多功能皮卡生产基地项目	5,005,649.04	5,005,649.04	与资产相关
企业技术改造项目财	2,142,857.15		与资产相关

2016 年年度报告

政贴息			
丹东发展改革委员会 国债转贷项目拨款	1,019,285.71	1,019,285.71	与资产相关
公共服务平台补助款	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
辽宁省财政厅国债转 贷项目拨款	907,142.86	907,142.86	与资产相关
大连保税区资产管理 中心技术改造款	800,714.28	800,714.28	与资产相关
2014-2015 年度企业 购进设备奖励款	748,600.00		与收益相关
低地板项目	384,997.38	384,997.38	与资产相关
国五四驱自动挡多用 途火车整车标定技术 攻关	300,000.00		与收益相关
沈阳基础设施返还款		7,509,642.86	与资产相关
常州基础设施返还款		3,456,260.45	与资产相关
EDA 电动车桥项目		3,000,000.00	与资产相关
辽宁省引进海外研发 团队项目专项资金		950,000.00	与收益相关
信息化和工业化融合 专项资金		500,000.00	与收益相关
其他	1,036,044.18	619,213.83	与收益相关
合计	38,235,049.49	52,869,268.92	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	43,646,042.14	5,209,540.16	43,646,042.14
其中：固定资产处置 损失	43,646,042.14	5,209,540.16	43,646,042.14
担保损失	18,200,000.00		18,200,000.00
对外捐赠	1,640,000.00	505,000.00	1,640,000.00
其他	1,421,105.09	711,429.46	1,421,105.09
合计	64,907,147.23	6,425,969.62	64,907,147.23

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,635,034.51	43,616,101.22

2016 年年度报告

递延所得税费用	-25,733,100.16	483,060.24
其他（上年度汇算清缴调整数）	-8,888,274.03	-1,472,347.21
合计	-5,986,339.68	42,626,814.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	62,545,276.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,381,791.40
子公司适用不同税率的影响	5,569,484.97
调整以前期间所得税的影响	-8,888,274.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,560,578.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,287,207.76
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	24,920,624.29
归属于合营企业和联营企业的利润的影响	520,997.21
税收优惠的影响	-2,360,222.63
处置股权投资收益的影响	-27,404,111.70
所得税费用	-5,986,339.68

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑、按揭保证金及往来款	144,548,522.21	126,640,794.83
退还的保证金	45,700,475.19	25,777,480.87
存款利息收入	23,854,795.04	29,044,181.91
收回备用金	2,346,467.04	3,308,573.17
政府补助及收到的拨款	2,084,644.18	10,899,213.83
保险赔款	1,301,591.95	3,183,451.00
其他	4,496,704.41	16,127,415.91
合计	224,333,200.02	214,981,111.52

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性票据保证金	111,964,431.61	145,343,937.20

2016 年年度报告

销售担保金	72,818,177.00	
办公及附加费	46,745,950.88	35,858,551.06
付出投标保证金	43,617,498.48	21,304,507.53
运费及送车费	39,021,647.79	40,688,494.87
新产品开发费	31,122,525.79	21,243,676.77
出口费	21,939,255.14	19,046,288.15
支出备用金	18,444,385.68	17,668,573.41
质量成本	14,253,851.71	9,284,829.09
宣传费及广告费	13,644,426.24	10,603,214.31
业务费	8,824,083.28	12,265,644.87
中介机构费	6,086,750.00	4,858,781.59
租赁费	3,671,992.10	5,422,668.56
捐赠支出	1,640,000.00	505,000.00
环境、消防监测费	997,738.69	1,459,177.15
其他费用支出	16,166,386.28	51,253,668.30
合计	450,959,100.67	396,807,012.86

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转让股权净额		412,275,341.38
违约赔偿金	21,000,000.00	
退回土地出让金	300,000,000.00	
合计	321,000,000.00	412,275,341.38

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资贴现	1,037,038,014.28	1,374,445,907.37
融资票据保证金	161,180,000.00	41,000,000.00
售后回租融资租赁售款	200,000,000.00	377,200,000.00
定向增发股票员工缴纳保证金及缴股款	44,491,014.00	3,499,057.00
合计	1,442,709,028.28	1,796,144,964.37

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资到期解付	690,000,000.00	760,000,000.00

2016 年年度报告

售后回租融资租赁租金款	192,092,352.43	65,507,981.47
融资租赁保证金及手续费	27,773,584.92	23,584,230.00
员工缴股款付长信基金	46,406,610.00	
退员工持股保证金	1,576,466.00	
定向增发中介机构费及其他融资费	2,798,290.12	1,452,419.86
合计	960,647,303.47	850,544,631.33

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,531,615.70	108,254,065.19
加：资产减值准备	80,072,551.46	38,289,865.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,624,025.67	195,024,712.48
无形资产摊销	31,835,266.94	38,588,030.06
长期待摊费用摊销	741,614.40	8,108,572.57
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）	32,686,643.93	-100,635,864.37
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）	163,040,802.38	131,025,152.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-247,492,862.39	12,607,347.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,824,400.68	2,599,388.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,908,699.48	-2,116,328.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-153,078,289.07	61,260,810.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	333,768,502.75	-816,638,829.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,089,710,018.76	-415,516,893.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-596,713,247.15	-739,149,970.72
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	1,448,770,670.03	1,223,787,996.62
减：现金的期初余额	1,223,787,996.62	880,639,609.09
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	224,982,673.41	343,148,387.53

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,448,770,670.03	1,223,787,996.62
其中：库存现金	14,859.05	95,271.08
可随时用于支付的银行存款	1,448,755,810.98	1,223,692,725.54
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	1,448,770,670.03	1,223,787,996.62
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：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	572,992,234.72	票据、信用证保证金和质押资金
应收票据	151,596,864.70	作为开具票据质押物
存货		
固定资产	567,700,908.34	作为银行借款及授信额度抵押物
无形资产	720,291,324.51	作为银行借款及授信额度抵押物
合计	2,012,581,332.27	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,051,995.54	6.9370	41,982,693.06
欧元	73.48	7.3068	536.90
应收账款			
其中：美元	20,758,066.51	6.9370	143,998,707.38
其他应收款			
其中：美元	20,958.43	6.9370	145,388.63
其他应付款			
其中：美元	959,828.98	6.9370	6,658,333.63
应付账款			
其中：美元	386,524.31	6.9370	2,681,319.14
欧元	700,500.00	7.3068	5,118,413.40

(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

适用 不适用

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 其他说明：

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：

适用 不适用

本集团本年度新成立新能源服务公司、新能源汽车公司、曙光（韩国）公司，持股比例均为100%，上述公司为合并增加。因转让减少丹东汉高口岸仓储有限公司，注销减少丹东曙光汽车维修有限公司、辽宁曙光车桥有限责任公司，上述公司为合并减少。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
丹东黄海汽车有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	96.76		非同一控制下合并
黄海汽车销售有限责任公司	辽宁大连	辽宁大连	汽车销售		96.76	设立
丹东黄海鸭绿江之旅客运有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	服务		96.76	设立
丹东曙光专用车有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	100.00		设立
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	辽宁凤城	辽宁凤城	生产制造	100.00		设立
诸城市曙光车桥有限责任公司	山东诸城	山东诸城	生产制造	100.00		非同一控制下合并
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	山东荣成	山东荣成	生产制造	66.99		非同一控制下合并
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
丹东汉高口岸物流有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	物流服务		70.00	设立
丹东汉高口岸置业有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	房地产开发		70.00	设立
曙光上海大众汽车特约销售维修公司	辽宁丹东	辽宁丹东	销售		100.00	设立
丹东曙光新福业汽车销售服务有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售		100.00	设立
丹东曙光重型车桥有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	生产制造	100.00		设立
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	生产制造	100.00		设立
丹东黄海汽车销售有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车销售	100.00		设立
美国技术开发中心	美国密执安州	美国密执安州	技术服务	100.00		设立
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	销售	100.00		设立
丹东市高新技术培训学校	辽宁丹东	辽宁丹东	教育产业	100.00		设立
大连黄海汽车有限公司	辽宁大连	辽宁大连	制造销售	100.00		设立
丹东黄海特种专用车有限责任公司	辽宁丹东	辽宁丹东	制造销售	56.19	42.39	设立

2016 年年度报告

重庆曙光车桥有限责任公司	重庆	重庆	生产制造	100.00		设立
曙光（韩国）公司	韩国首尔	韩国首尔	销售	100.00		设立
丹东曙光黄海新能源汽车服务有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	汽车服务		100.00	设立
辽宁黄海新能源汽车有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	销售		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丹东黄海汽车有限责任公司	3.24	4,879,189.18		30,323,489.10
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	33.01	4,538,159.05		80,064,487.34
丹东黄海特种专用车有限责任公司	1.42	-340,790.28		197,166.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种: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
丹东黄海汽车有限责任公司	267,571.18	219,330.22	486,901.40	288,407.56	104,062.15	392,469.71	278,228.09	250,834.54	529,062.63	323,413.99	115,882.44	439,296.43
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	11,611.40	17,581.74	29,193.14	4,666.18	265.00	4,931.18	8,794.57	18,625.11	27,419.68	4,267.92	265.00	4,532.92
丹东黄海特种专用车有限责任公司	14,544.31	9,645.80	24,190.11	12,521.69	62.71	12,584.40	14,973.80	9,804.74	24,778.54	10,323.15	70.42	10,393.57
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				
丹东黄海汽车有限责任公司	182,848.96	4,665.49	4,665.49	-9,456.55	228,358.17	6,167.75	6,167.75	-71,187.08				
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	10,197.20	1,375.20	1,375.20	2,324.61	10,158.28	1,646.19	1,646.19	4,782.75				
丹东黄海特种专用车有限责任公司	11,142.60	-2,399.93	-2,399.93	-2,510.51	24,796.11	421.48	421.48	1,449.13				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	安徽	安徽	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	30.00		权益法
汇辰融资租赁有限公司	北京	天津	融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁财产、租赁财产的残值处理及维修、租赁交易咨询	49.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	汇辰融资租赁有限公司	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	汇辰融资租赁有限公司
流动资产	648,928,540.22	45,244,561.22	497,952,082.92	27,241,557.27
非流动资产	153,695,785.72	3,713,024.80	174,899,350.18	6,575,497.06
资产合计	802,624,325.94	48,957,586.02	672,851,433.10	33,817,054.33
流动负债	661,767,450.29	4,496,607.10	520,169,171.42	4,584,033.26
非流动负债				
负债合计	661,767,450.29	4,496,607.10	520,169,171.42	4,584,033.26
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	140,856,875.65	44,460,978.92	152,682,261.68	29,233,021.07
按持股比例计算的净资产份额	42,257,062.70	31,667,888.28	45,804,678.50	19,814,049.52
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,178,555,515.28	2,501,200.39	963,508,981.16	810,967.04
净利润	-11,662,966.45	52,194.29	-65,357,412.47	-379,490.77
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-11,662,966.45	52,194.29	-65,357,412.47	-379,490.77
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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:

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其它应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
货币资金 - 美元	41,982,693.06	6,433,121.05
应收账款 - 美元	143,998,707.38	3,753,613.28
其他应收款-美元	145,388.63	
应付账款 - 美元	2,681,319.14	106,258.95
其它应付款 - 美元	6,658,333.63	1,474,993.28

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、短期融资券及售后回租融资租赁产生的带息债务，其中短期融资券已于本年偿还完毕。剩余带息债务中浮动利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2016年12月31日，本集团的带息债务主要为固定利率借款合同，金额为1,490,000,000.00元，浮动利率借款合同，金额为777,500,000.00元；售后回租融资租赁固定利率合同租金余额为384,141,483.80元，未确认融资费用余额为31,105,897.68元，浮动利率合同租金余额为96,822,958.22元，未确认融资费用余额为5,113,804.87元。

3) 价格风险

公司生产的主营产品主要为整车、车桥及汽车零部件，市场经济环境的变化和原材料价格的波动影响产品销售价格。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团对部分第三方进行赊销交易，其中集团应收账款前五大客户余额占集团应收账款 57.40%（2015年12月31日：66.28%）。2016年集团应收账款年末余额占集团营业收入的比例为40.06%，扣除应收国家政府补贴款后应收账款年末余额占集团营业收入的比例为35.44%，因此仍存在较高的信用风险。有关集团应收账款及其他应收款项所产生的信用风险的进一步量化数据已披露在财务报表附注（七）4、9。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2016 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元外币	对人民币升值 1%	增加 1,502,690.66 元	增加 1,502,690.66 元
美元外币	对人民币贬值 1%	减少 1,502,690.66 元	减少 1,502,690.66 元

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

在其它变量不变的情况下，浮动利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2016 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率	增加 25 个基点	减少 1,847,069.45 元	减少 1,847,069.45 元
浮动利率	减少 25 个基点	增加 1,847,069.45 元	增加 1,847,069.45 元

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

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

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

辽宁曙光集团 有限责任公司	沈阳市浑 南新区天 赐街 7 号	汽车底盘、汽 车车桥及相 关零部件制 造	9,600.00	21.27	21.27
------------------	------------------------	-------------------------------	----------	-------	-------

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

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

适用 不适用

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	联营企业

其他说明

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
辽宁曙光房地产开发有限公司	股东的子公司
铁岭黄海专用车制造有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铁岭黄海专用车制造有限公司	采购商品	12,120,426.35	7,280,241.25

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	销售商品	3,497,776.72	5,647,788.02
铁岭黄海专用车制造有限公司	提供劳务/销售商品	2,990,170.94	829,572.65

辽宁曙光房地产开发有限 公司	提供劳务		43,243.24
-------------------	------	--	-----------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用 关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用 关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用 关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用 本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团控股股东曙光集团公司为本集团提供的担保余额为 1,752,275,393.32 元, 其中短期借款担保余额为 1,225,000,000.00 元, 长期借款担保余额为 97,500,000.00 元, 向银行开立票据融资担保余额为 429,775,393.32 元, 担保期限范围为 2014 年 12 月 1 日至 2025 年 1 月 8 日。

2016 年度因控股股东曙光集团公司为本集团提供担保, 本集团发生担保费支出共 16,736,468.36 元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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

单位: 万元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	542.16	530.52

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	967,643.67	48,382.18	1,825,064.18	91,253.21
应收账款	辽宁曙光房地产开发有限公司			142,392.00	13,400.00
应收账款	铁岭黄海专用车制造有限公司			300,800.00	28,470.00
预付账款	铁岭黄海专用车制造有限公司	1,197,280.17		13,242,450.09	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	铁岭黄海专用车制造有限公司		1,991,300.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

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

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

1. 根据本公司子公司丹东黄海以前年度与光大银行各分行、客户签订《关于建立汽车金融网的合作协议》及其从属协议，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，光大银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2016年12月31日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为3,315.16万元。

2. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与中国银行丹东分行、客户签订按揭业务《应付账款融资占用卖方额度业务合作协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，中国银行向公司客户提供最高七成、最长三年的按揭贷款。截至2016年12月31日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为2,244.45万元。

3. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与兴业银行石家庄分行、客户签订按揭业务《国内买方信贷》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，兴业银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2016年12月31日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为8,721.87万元。

4. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与兴业银行沈阳分行、客户签订按揭业务《国内买方信贷》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，兴业银行沈阳分行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭担保。截至2016年12月31日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为310.03万元。

5. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与广发银行丹东分行、客户签订按揭业务《客车金融网协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，广发银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2016年12月31日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为1,888.03万元。

6. 本公司之子公司丹东黄海以前年度与广发银行沈阳分行、客户签订按揭业务《客车金融网协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，广发银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2016年12月31日，丹东黄海为客户提供汽车消费按揭贷款担保余额为1,215.90万元。

7. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与吉林银行、客户签订《汽车金融支持合作协议》，吉林银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2016年12月31日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为1,132.27万元。

8. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与光大银行、客户签订《全程通汽车网络从属协议》，光大银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2016年12月31日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为379.28万元。

9. 本公司之子公司黄海销售公司2016年度与广发银行、客户签订《汽车经销商预付款融资三方合作协议》，广发银行向公司客户提供银行承兑汇票扣除保证金后的敞口部分的授信额度，黄海销售公司承担票据到期未售出（银行未释放合格证）部分的车辆回购责任。截至2016年12月31日，黄海销售公司应承担的未售出车辆回购责任的余额为56.74万元。

10. 本公司之子公司丹东黄海公司以前年度为客户与华融金融租赁股份有限公司开展的售后回租融资租赁业务提供连带责任保证担保。截至2016年12月31日，丹东黄海公司在华融金融租赁股份有限公司为客户提供的担保本金余额为12,407.90万元。

11. 根据本公司之子公司大连黄海以前年度与晋商国际融资租赁有限公司（以下简称“晋商国际”）签订的《融资租赁合同》，大连黄海向晋商国际融资租赁设备，同时本公司为晋商国际向华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行申请的贷款提供连带责任保证，截至2016年12月31日，大连黄海公司的担保余额为7,273.15万元，担保期限为三年，晋商国际同时为本公司提供反担保。

12. 根据本公司2016年度与晋商国际签订的《融资租赁合同-售后回租》，本公司向晋商国际售后回租设备，同时本公司为晋商国际向华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行申请的贷款提供连带责任保证，截至2016年12月31日，本公司的担保余额为18,182.87万元，担保期限为三年，晋商国际同时为本公司提供反担保。

除存在上述或有事项外，截至2016年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	17,565,709.49
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,565,709.49

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用□不适用

1. 根据本公司2017年3月10日召开的2017年第二次临时股东大会决议、八届三十次董事会决议，审议通过了《关于转让大连黄海汽车有限公司100%股权的议案》，同意将本公司持有的大连黄海公司100%股权转让给大连新敏雅智能技术有限公司（以下简称新敏雅）。公司于2017年2月22日与新敏雅签订了《辽宁曙光汽车集团股份有限公司与大连新敏雅智能技术有限公司关于大连黄海汽车有限公司之股权转让协议》，交易总价为人民币118,000万元。

2. 本公司截至2016年12月31日的可供股东分配的利润为754,373,853.22元，根据2017年3月28日第八届董事会第三十二次会议决议，公司拟以2016年12月31日的总股本675,604,211股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.26元（含税），共计派发现金红利17,565,709.49元（含税），不进行资本公积转增股本。经上述分配后，剩余未分配利润736,808,143.73元结转以后年度。

3. 除上述事项外，本集团无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用√不适用

(2). 未来适用法

□适用√不适用

2、债务重组

□适用√不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用√不适用

(2). 其他资产置换

□适用√不适用

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用□不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	整车	车桥	其他零 部件	其他	分部间抵销	合计
营业收入	3,341,030,271.54	1,785,586,210.37	231,568,561.86	447,073,419.23	2,068,566,338.18	3,736,692,124.82
其中：对外交易收入	1,873,544,405.55	1,321,031,041.45	100,803,782.15	441,312,895.67		3,736,692,124.82
分部间交易收入	1,467,485,865.99	464,555,168.92	130,764,779.71	5,760,523.56	2,068,566,338.18	
营业费用	3,546,593,412.45	1,780,057,645.90	209,899,895.53	454,867,339.86	2,059,391,268.60	3,932,027,025.14
营业利润（亏损）	11,791,308.01	104,040,568.11	21,668,666.33	-7,785,040.32	77,557,540.06	52,157,962.07
资产总额	9,506,188,553.56	5,920,242,674.98	516,504,731.83	677,464,348.56	7,307,473,703.31	9,312,926,605.62
负债总额	7,620,076,238.33	2,991,164,766.67	202,561,700.39	399,044,666.68	4,866,727,405.07	6,346,119,967.00
补充信息						
折旧和摊销费用	142,963,544.00	71,315,719.80	22,374,955.57	4,225,097.26	-1,025,905.98	241,905,222.61
资本性支出	127,702,301.47	53,813,739.57	2,651,927.23	59,582,126.60	-1,025,905.98	244,776,000.85
折旧和摊销以外的非现金费用	104,695,880.79	13,312,393.47	2,939,149.87	-782,000.12		120,165,424.01

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用√不适用

(4). 其他说明：

□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

√适用□不适用

1. 本公司之控股股东曙光集团公司与华泰汽车集团有限公司（以下简称华泰汽车）于2017年2月28日签署了《辽宁曙光集团有限责任公司与华泰汽车集团有限公司之股权转让协议》和《辽宁曙光集团有限责任公司与华泰汽车集团有限公司之投票权委托协议》。曙光集团公司将其持有的本公司97,895,000股A股无限售流通股股票（占本公司股本总额的14.49%）转让给华泰汽车，并将其持有的本公司45,818,300股（占本公司股本总额的6.78%）的投票权委托给华泰汽车。若本次权益变动全部完成后，华泰汽车将通过直接持股、投票权委托的方式合计拥有本公司投票权的股份数量为143,713,300股，占公司总股本的21.27%，公司实际控制人将变更为张秀根、张宏亮。

8、其他

□适用√不适用

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：

√适用□不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	259,104,958.23	100.00	8,313,242.22		250,791,716.01	257,962,349.91	100.00	9,306,767.17		248,655,582.74
1、以账龄作为信用风险特征组合	160,728,296.17	62.03	8,313,242.22	5.17	52,415,053.93	182,907,709.33	70.90	9,306,767.17	5.09	173,600,942.16

2016 年年度报告

2、特定不计提坏账准备组合					740,766.39	0.29			740,766.39
3、关联方组合	98,376,662.06	37.97			98,376,662.06	74,313,874.19	28.81		74,313,874.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	259,104,958.23	/	8,313,242.22	/	250,791,716.01	257,962,349.91	/	9,306,767.17	248,655,582.74

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

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	155,192,395.33	7,759,619.77	5.00
1 年以内小计	155,192,395.33	7,759,619.77	5.00
1 至 2 年	5,535,253.51	553,525.35	10.00
2 至 3 年	647.33	97.10	15.00
合计	160,728,296.17	8,313,242.22	

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：

适用 不适用

(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-993,524.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 其中重要的应收账款核销情况

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:

√适用□不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 195,568,996.88 元,占应收账款年末余额合计数的比例 75.48%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,778,266.45 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用√不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	733,629,447.55	100.00	2,346,879.44		731,282,568.11	1,057,964,223.39	100.00	1,177,438.87	—	1,056,786,784.52
1、以账龄作为信用风险特征组合	28,176,273.89	3.84	2,346,879.44	8.33	25,829,394.45	5,455,532.63	0.52	1,177,438.87	21.58	4,278,093.76
2、特定不计提坏账准备组合	23,020,000.00	3.14			23,020,000.00	3,064,047.60	0.29			3,064,047.60

2016 年年度报告

3、关联方组合	682,433,173.66	93.02			682,433,173.66	1,049,444,643.16	99.19			1,049,444,643.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	733,629,447.55	/	2,346,879.44	/	731,282,568.11	1,057,964,223.39	/	1,177,438.87	/	1,056,786,784.52

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

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	25,173,114.94	1,258,655.75	5.00
1 年以内小计	25,173,114.94	1,258,655.75	5.00
1 至 2 年	270.00	27.00	10.00
2 至 3 年	2,017,800.00	302,670.00	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,088.95	1,526.69	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	980,000.00	784,000.00	80.00
合计	28,176,273.89	2,346,879.44	

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

(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 1,169,440.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	682,433,173.66	1,049,444,643.16
保证金	20,980,000.00	150,000.00
往来款	23,020,000.00	8,135,544.40
股权转让款	5,000,000.00	
垫付款	2,127,673.89	21,195.83
备用金	68,600.00	212,840.00
合计	733,629,447.55	1,057,964,223.39

(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
丹东黄海汽车有限责任公司	关联方款项	313,695,330.14	0-2年	42.76	
诸城市曙光车桥有限责任公司	关联方款项	109,594,214.77	1年以内	14.94	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	关联方款项	72,039,715.60	1年以内	9.82	
丹东汉高口岸物流有限公司	关联方款项	41,003,800.00	1年以内	5.59	
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	关联方款项	27,578,461.42	1年以内	3.76	
合计	/	563,911,521.93	/	76.87	

(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：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	2,367,561,097.99		2,367,561,097.99	1,997,179,085.20		1,997,179,085.20
对联营、合营企业投资	71,539,547.28		71,539,547.28	63,184,598.45		63,184,598.45
合计	2,439,100,645.27		2,439,100,645.27	2,060,363,683.65		2,060,363,683.65

(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
丹东黄海汽车有限责任公司	780,500,752.48			780,500,752.48		
丹东曙光专用车有限责任公司	47,994,000.00			47,994,000.00		
诸城市曙光车桥有限责任公司	25,334,000.00			25,334,000.00		
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	86,820,000.00			86,820,000.00		
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	164,784,133.55			164,784,133.55		
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
丹东曙光重型车桥有限责任公司	50,529,500.00			50,529,500.00		
丹东黄海汽车销售有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
美国技术开发中心	68,913,548.00			68,913,548.00		
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	5,987,897.76			5,987,897.76		
大连黄海汽车有限公司	553,415,253.41	380,000,000.00		933,415,253.41		
辽宁曙光车桥有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
丹东黄海特种专用车有限责任公	80,900,000.00			80,900,000.00		

2016 年年度报告

司					
曙光(韩国)公司		382,012.79		382,012.79	
合计	1,997,179,085.20	380,382,012.79	10,000,000.00	2,367,561,097.99	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	43,370,548.93			-3,498.89						39,871,659.00	
汇辰融资租赁有限公司	19,814,049.52	11,828.26		25,575.20						31,667,888.28	
小计	63,184,598.45	11,828.26		-3,473.33						71,539,547.28	
合计	63,184,598.45	11,828.26		-3,473.33						71,539,547.28	

4、营业收入和营业成本：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	520,889,538.61	467,384,163.47	635,130,175.24	580,201,119.29
其他业务	179,821,929.27	133,057,132.62	131,681,085.69	103,007,080.45
合计	700,711,467.88	600,441,296.09	766,811,260.93	683,208,199.74

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	83,852,368.37	40,463,061.11
权益法核算的长期股权投资收益	-3,473,314.73	-19,846,921.62
处置长期股权投资产生的投资收益	2,255,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	15,877,950.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	98,512,003.64	20,616,139.49

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	202,401,583.19	
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）	38,235,049.49	
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	15,877,950.00	
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	4,838,908.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,542,255.95	
少数股东权益影响额	-72,659.12	
合计	258,738,576.00	

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。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2016年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.40	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.84	-0.31	-0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内，在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李进巍



董事会批准报送日期：2017-03-28

修订信息

适用 不适用