

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 2019 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、公司全体董事出席董事会会议。

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、公司负责人胡新文、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

经公司2020年4月28日召开的九届十五次董事会会议审议通过，公司2019年度利润分配方案为：以2019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0.21元（含税），共派发现金红利14,187,688.43元（含税）。资本公积金不转增股本。该预案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

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

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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	174

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/曙光汽车集团/集团	指	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
华泰汽车	指	华泰汽车集团有限公司
曙光集团	指	辽宁曙光集团有限责任公司
丹东黄海	指	丹东黄海汽车有限责任公司
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	LIAONING SG AUTOMOTIVE GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SG AUTOMOTIVE GROUP
公司的法定代表人	胡新文

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	梁志刚、么爱翠

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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	2,446,884,226.27	2,915,052,343.32	-16.06	3,809,181,041.01
归属于上市公司股东的净利润	46,637,226.33	-128,140,610.38	不适用	316,033,039.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-168,810,466.83	-132,982,363.46	不适用	-155,149,275.08
经营活动产生的现金流量净额	-226,361,895.58	-21,011,380.94	不适用	476,510,322.39
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,920,735,280.38	2,874,098,054.05	1.62	3,101,552,485.08
总资产	5,897,753,609.29	6,399,620,618.54	-7.84	7,758,178,035.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.07	-0.19	不适用	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.07	-0.19	不适用	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.25	-0.20	不适用	-0.23
加权平均净资产收益率(%)	1.61	-4.30	增加5.91个百分点	10.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.83	-4.46	不适用	-5.24

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、2019 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	629,538,488.53	511,992,468.57	882,364,873.89	422,988,395.28
归属于上市公司股东的净利润	-29,912,376.06	-60,608,095.95	2,917,282.79	134,240,415.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-33,914,955.01	-65,733,025.18	-2,851,575.46	-66,310,911.18
经营活动产生的现金流量净额	-155,992,966.40	-139,265,815.86	216,529,695.20	-147,632,808.52

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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	257,916,530.31		-12,176,572.65	497,397,475.35
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,102,151.33		19,207,285.64	22,391,462.65
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				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,815,200.00		1,700,000.00	
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	8,233,593.97		-1,681,420.39	-10,936,496.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-7,306,713.55		-445,216.37	-115,839.49
所得税影响额	-73,313,068.90		-1,762,323.15	-37,554,287.79
合计	215,447,693.16		4,841,753.08	471,182,314.32

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，主营业务分为轻型车业务、商用车业务和车桥等汽车零配件业务三大板块。

2、经营模式：（1）采购模式。公司整车产品的主要原材料包括动力总成、车身、底盘、内外饰、电器件等，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、传动系统等；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；所需能源主要为电力、煤炭与醇基燃料。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。集团内各采购部门实行资源共享，不断完善和搭建同类产品的平台化，不断实现规模化采购目标。（2）生产模式。公司主营业务大致可以分为轻型车业务、商用车业务和车桥等汽车零部件业务三大板块。其中，轻型车主要是皮卡车，由丹东黄海金泉基地负责生产；商用车主要包括客车和特种专用车，由丹东黄海新能源基地和黄海特种专用车负责生产；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，分别由荣成曙光和凤城曙光负责生产。（3）销售模式。①轻型车：公司轻型车主要以皮卡车为主。皮卡车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 180 余家一级经销商、270 余家二级经销商，遍布全国各省份和直辖市。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。

3、行业情况说明：

2019 年，我国汽车行业在转型升级过程中，受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，承受了较大压力。全年汽车产销分别完成 2572.1 万辆和 2576.9 万辆，同比分别下降 7.5%和 8.2%，但产销量继续蝉联全球第一。2019 年各月连续出现负增长，上半年降幅更为明显，下半年逐步好转。2020 年因新冠疫情影响，我国汽车产销一季度出现较大降幅。

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、其他应收款

其他应收款年末金额较年初金额增加 227,978,939.87 元，增加 719.35%，主要是期末含丹东黄海汽车有限责任公司土地房产转让余款 2.27 亿元。

2、长期股权投资

长期股权投资年末金额较年初金额减少 2,250,155.21 元，下降 27.85%，主要是参股公司安徽安凯福田曙光车桥有限公司按持股比例承担的投资收益亏损影响。

3、无形资产

无形资产年末金额较年初金额减少 200,604,926.38 元，下降 27.38%，主要是丹东黄海汽车有限责任公司转让土地使用权影响。

4、开发支出

开发支出年末金额较年初金额增加 3,598,253.10 元，增加 169.14%，主要原因是增加皮卡 N 平台国六项目开发支出 330 万元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

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

公司曙光车桥已批量供货广汽集团传祺、上汽通用五菱、上汽大通、一汽集团、北汽福田、江淮汽车、华晨汽车、长安汽车、吉利汽车、大运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。

黄海汽车以人品铸就产品的管理理念，通过不断的技术创新、工艺升级、品质提升、服务优化，得到了广大消费者的青睐。公司黄海皮卡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。黄海客车拥有客运公司、旅游公司、公交公司、学校、企事业单位、部队等多个领域及行业的客户，产品覆盖国内所有省份，出口 30 多个国家和地区。

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，实验中心通过国家 CNAS 体系的认证，技术实力在行业内处于领先地位。公司遵循“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。公司整车产品形成了新能源客车系列、N 系列皮卡和 A 系列轻客，构建了自主研发的产品平台。黄海客车以纯电动公交车为主，座位客车为辅，新开发了底置电池公交客车及新造型城际客车及新造型座位客车，自主研发的整车控制器得到批量应用。黄海客车的新能源产品具有良好的可靠性和安全性，特别是适应北方高寒天气的车辆设计赢得客户的好评。黄海皮卡的研发方面有了质的飞跃，产品性能及产品品质达到国内领先水平。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，并通过辽宁省科技委重大科技成果专项认证，已形成同轴直连电驱动桥、电驱动模块、外挂式电驱动桥和支撑桥四大类新能源车桥产品。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年我国汽车行业在排放标准升级、中美经贸摩擦和新能源汽车补贴退坡等多方面因素共同作用下，汽车市场整体销量呈下滑趋势。2019 年中国汽车产销分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆，同比分别下降 7.5% 和 8.2%。客车产销量分别完成 47.2 万辆和 47.4 万辆，同比分别下降 3.5% 和 2.2%。2019 年公司积极应对复杂多变的市场环境，坚持“转型、升级，做精、做强”的经营方针，聚焦核心产品和业务，加快转型升级，提升市场竞争力，实现公司的可持续发展。全年实现营业收入 244,688.42 万元，同比减少 16.06%；实现归属于母公司净利润 4,663.72 万元。

公司整车产品主要包括皮卡、客车和特种专用车。报告期内皮卡车和特种专用车销量同比下降，客车销量同比上升。报告期内由于公司主要客户需求量的下降，本期车桥产品实现销量 84.34 万只，同比下降 17.21%。销量及收入的下降，使公司主营业务的盈利减少。

公司一直致力于黄海皮卡的研发，已研发出 N1S、N2 和 N3 等系列皮卡，2019 年公司全新研发的 N7 皮卡和 N2 电动皮卡在全国上市，并受到市场的好评。2019 年黄海皮卡再次在“中国移动 2019 年至 2021 年载货汽车集中采购”评比中成功中标，获得千台供货额，并再次中标 2019 年国家电网用车。但 2019 年公司皮卡产品经历了新老产品切换，因老产品出库较慢，导致新产品较难导入，加之部分省市提前实施国六标准，对涉及区域经销商影响较大，皮卡车市场销售竞争加剧，报告期内累计销售皮卡车产品 6,505 台，同比下降 56.47%。2020 年公司将积极推动 N7、国六项目和电动皮卡等新品的推广和上市，继续优化扩充渠道，推动海外优质客户后续订单落地交付，努力提升市场占有率。

2019 年，黄海客车在新能源汽车财政补贴退坡力度进一步加大，市场竞争环境日益严峻的情况下，紧紧围绕“新能源商用车集团”的战略发展方向，不继致力于新能源客车产品研发和市场开拓，成功中标哈尔滨公交公司 501 辆纯电动客车定单，还为沈阳客运集团、铜陵公交、通化公交等公交企业批量提供了产品，为同煤集团、本钢集团等企事业单位提供了优质的座位客车产品；为学校、幼儿园等用户提供了不同的校车产品。

曙光车桥在保持传统驱动桥和悬架桥研发优势的基础上，进一步提升新能源车桥的研发水平。为适应国 6 排放的标准需求，在传统车桥的结构、承载能力、扭矩容量等方面进行提升，新开发的车桥产品扭矩容量提升 20%左右，实现老产品的升级换代，并在福田汽车、江淮汽车等主要客户开始应用。同时搭建 2 吨电驱动桥产品平台，以满足福田汽车、长安汽车、江淮汽车等主要客户在电动轻客、电动物流车等方面的需求。

二、报告期内主要经营情况

2019 年，公司实现营业收入 24.47 亿元，同比减少 16.06%。公司实现归属于母公司所有者的净利润-1.69 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,446,884,226.27	2,915,052,343.32	-16.06
营业成本	2,204,861,521.98	2,505,559,287.34	-12.00
销售费用	121,469,002.11	148,727,577.66	-18.33
管理费用	167,878,726.79	177,975,141.29	-5.67
研发费用	74,697,222.36	66,290,402.21	12.68
财务费用	47,245,682.50	60,771,266.56	-22.26
经营活动产生的现金流量净额	-226,361,895.58	-21,011,380.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	202,667,674.10	298,813,207.77	-32.18
筹资活动产生的现金流量净额	-253,266,158.30	-794,674,663.26	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 24.47 亿元，其中主营业务收入 22.19 亿元，其他业务收入 2.28 亿元；营业成本 22.05 亿元，其中主营业务成本 20.25 亿元，其他业务支出 1.80 亿元。公司报告期综合毛利率 9.89%，同比 14.05%减少 4.16%。

(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	2,218,976,849.40	2,025,469,951.76	8.72	-16.58	-12.99	减少 3.78 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	1,081,149,383.59	995,547,344.66	7.92	-23.51	-20.07	减少 3.96 个百分点
车桥	988,411,196.98	905,017,486.84	8.44	-2.84	2.74	减少 4.97 个百分点
经销其他汽车	61,309,786.37	56,319,730.07	8.14	-54.06	-54.14	增加 0.16 个百分点
汽车零部件	88,106,482.46	68,585,390.19	22.16	-8.16	-12.65	增加 4.01 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	594,298,550.07	520,700,489.76	12.38	5.43	29.76	减少 16.43 个百分点
华北地区	295,610,980.74	271,479,169.30	8.16	-39.86	-39.14	减少 1.09 个百分点
华东地区	477,984,759.70	435,299,296.59	8.93	-15.23	-15.93	增加 0.76 个百分点
华南地区	178,873,473.72	162,308,015.01	9.26	-59.84	-59.44	减少 0.89 个百分点
华中地区	38,372,108.78	36,651,930.02	4.48	-12.23	-10.89	减少 1.44 个百分点
西北地区	53,118,287.06	51,212,219.42	3.59	-27.18	-24.99	减少 2.82 个百分点
西南地区	499,280,273.74	482,867,647.63	3.29	34.01	35.13	减少 0.80 个百分点
出口	81,438,415.59	64,951,184.03	20.25	-23.53	-32.13	增加 10.11 个百分点

(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	745	745	65	270.65	294.18	0.00
皮卡	5,294	6,505	985	-65.39	-56.47	-55.15
特种车	443	460	14	-6.54	-3.77	-54.84
车桥	845,345	843,432	99,556	-19.74	-17.21	1.96

(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	1,703,821,802.57	86.53	1,894,549,726.56	85.92	-10.07	
汽车及零部件	直接人工	90,066,334.71	4.57	106,707,937.79	4.84	-15.60	
汽车及零部件	燃动	25,688,894.74	1.30	33,624,538.98	1.52	-23.60	
汽车及零部件	制造费用	149,573,189.67	7.60	170,061,799.80	7.72	-12.05	
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	864,458,668.88	86.83	1,108,746,105.65	89.02	-22.03	
整车	直接人工	44,393,558.32	4.46	51,721,364.84	4.15	-14.17	
整车	燃动	11,332,053.80	1.14	13,730,199.79	1.10	-17.47	
整车	制造费用	75,363,063.66	7.57	71,356,775.71	5.73	5.61	
车桥	原材料	801,957,087.36	88.61	768,820,347.03	87.28	4.31	
车桥	直接人工	36,281,174.74	4.01	38,640,965.28	4.39	-6.11	
车桥	燃动	9,859,366.21	1.09	10,322,956.20	1.17	-4.49	
车桥	制造费用	56,919,858.53	6.29	63,087,759.60	7.16	-9.78	
汽车零配件	原材料	37,406,046.33	54.54	42,320,024.53	53.90	-11.61	
汽车零配件	直接人工	9,391,601.65	13.69	10,105,890.11	12.87	-7.07	
汽车零配件	燃动	4,497,474.73	6.56	5,431,580.75	6.92	-17.20	
汽车零配件	制造费用	17,290,267.48	25.21	20,660,033.63	26.31	-16.31	

(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 99,124.95 万元，占年度销售总额 40.51%；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 28,931.90 万元，占年度采购总额 15.66%；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%。

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用本期较同期减少 27,258,575.55 元，主要是因为销量减少，运费及送车费同比减少影响所致。

管理费用本期较同期减少 10,096,414.50 元，主要是因为办公费及附加费等可控费用同比减少影响所致。

研发费用本期较同期增加 8,406,820.15 元，主要是因为公告费及实验费同比增加影响所致。

财务费用本期较同期减少 13,525,584.06 元，主要是因为贷款本金减少，利息支出同比减少影响所致。

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	74,697,222.36
本期资本化研发投入	3,598,253.10
研发投入合计	78,295,475.46
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.20
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（%）	11.29
研发投入资本化的比重（%）	4.60

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额本期较同期减少 205,350,514.64 元，主要是销售收入的下滑，销售商品收到的现金较同期下降影响所致。

投资活动产生的现金流量净额本期较同期减少 96,145,533.67 元，主要是同期处置子公司股权收到的现金高于本期处置固定资产、无形资产收到的现金影响。

筹资活动产生的现金流量净额本期较同期增加 541,408,504.96 元，主要是因为本期偿还银行借款及利息，分配股利款较同期减少影响。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2019 年子公司丹东黄海与丹东市振兴区城市建设管理服务中心签订《黄海北厂地块（黄海大街 544 号）征收补偿协议书（地块一）》，收储位于丹东市黄海大街 544 号的土地及房产（地块一），交易价格 45,741.59 万元，取得处置收益 25,692.69 万元。

(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	259,671,319.81	4.40	31,692,379.94	0.50	719.35	1
长期股权投资	5,828,533.47	0.10	8,078,688.68	0.13	-27.85	2
无形资产	532,069,676.74	9.02	732,674,603.12	11.45	-27.38	3
开发支出	5,725,611.54	0.10	2,127,358.44	0.03	169.14	4
短期借款	450,390,940.00	7.64	334,000,000.00	5.22	34.85	5
应付票据	397,335,744.97	6.74	600,502,398.63	9.38	-33.83	6
预收款项	34,389,212.11	0.58	59,132,784.73	0.92	-41.84	7
应交税费	7,508,320.60	0.13	12,171,971.08	0.19	-38.31	8
一年内到期的非流动负债	96,995,281.87	1.64	171,385,377.69	2.68	-43.41	9
长期应付款	3,237,728.00	0.05	40,096,346.25	0.63	-91.93	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 227,978,939.87 元，增加 719.35%，主要是期末含丹东黄海汽车有限责任公司土地房产转让余款 2.27 亿元。

2、长期股权投资

长期股权投资年末金额较年初金额减少 2,250,155.21 元，下降 27.85%，主要是参股公司安徽安凯福田曙光车桥有限公司按持股比例承担的投资收益亏损影响。

3、无形资产

无形资产年末金额较年初金额减少 200,604,926.38 元，下降 27.38%，主要是丹东黄海汽车有限责任公司转让土地使用权影响。

4、开发支出

开发支出年末金额较年初金额增加 3,598,253.10 元，增加 169.14%，主要原因是增加皮卡 N 平台国六项目开发支出 330 万元。

5、短期借款

短期借款年末金额较年初金额增加 116,390,940.00 元，增加 34.85%，主要是增加短期借款影响所致。

6、应付票据

应付票据年末金额较年初金额减少 203,166,653.66 元，下降 33.83%，主要是产量减少，票据付款减少所致。

7、预收款项

预收款项年末金额较年初金额减少 24,743,572.62 元，下降 41.84%，主要是预收皮卡经销商车款较期初减少影响所致。

8、应交税费

应交税费年末金额较年初金额减少 4,663,650.48 元，下降 38.31%，主要是销量减少，应交税费增值税减少影响所致。

9、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债年末金额较年初金额减少 74,390,095.82 元，下降 43.41%，主要是一年到期的长期应付款和融资租赁款减少所致。

10、长期应付款

长期应付款年末金额较年初金额减少 36,858,618.25 元，下降 91.93%，主要是晋商融资租赁业务本年已到期减少租金影响所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	348,287,907.17	票据、信用证等保证金
应收票据	101,560,916.88	作为开具票据质押物
固定资产	853,750,737.94	作为银行借款及授信额度抵押物
无形资产	433,337,243.07	作为银行借款及授信额度抵押物
合计	1,736,936,805.06	

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

2019 年，我国汽车产业面临的压力进一步加大，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长。全年汽车产销分别完成 2572.1 万辆和 2576.9 万辆，产销量同比分别下降 7.5% 和 8.2%，产销量降幅比上年分别扩大 4.2 和 5.4 个百分点。乘用车产销分别完成 2136 万辆和 2144.4 万辆，产销量同比分别下降 9.2% 和 9.6%。商用车产销分别完成 436 万辆和 432.4 万辆，产量同比增长 1.9%，销量下降 1.1%。其中客车产销分别完成 47.2 万辆和 47.4 万辆，同比分别下降 3.5% 和 2.2%；货车产销分别完成 388.8 万辆和 385 万辆，产量同比增长 2.6%，销量同比下降 0.9%。2019 年，皮卡车产销分别完成 45.6 万辆和 45.2 万辆，产销量同比分别下降 4% 和 4.7%。2019 年，新能源汽车受补贴退坡影响，下半年呈现大幅下降态势。全年产销分别完成 124.2 万辆和 120.6 万辆，同比分别下降 2.3% 和 4.0%。

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	745 辆	13.55
丹东黄海特种专用车有限责任公司	3000 辆	443 辆	14.77
丹东黄海汽车有限责任公司(金泉)	60000 辆	5294 辆	8.82
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	20 万支	13.84 万支	69.20
诸城市曙光车桥有限责任公司	43 万支	17.88 万支	41.58
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	10 万支	3.03 万支	30.30
重庆曙光车桥有限责任公司	10 万支	3.22 万支	32.20
柳州曙光车桥有限责任公司	25 万支	12.87 万支	51.48
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司佛山分公司	35 万支	14.59 万支	41.69
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司杭州分公司	24.3 万支	19.11 万支	78.64

注：1、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。

2、公司于 2018 年 7 月 11 日召开八届四十次董事会决定投资 5000 万元成立柳州曙光车桥有限责任公司，承接辽宁曙光汽车底盘系统有限公司柳州分公司所有业务。

3、公司根据优化市场和生产布局的需要注销了辽宁曙光汽车底盘系统有限公司合肥分公司。

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。

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。

柳州曙光车桥有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司佛山分公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司杭州分公司：

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	745	189	294.18	745	201	270.65
皮卡	6,505	14,944	-56.47	5,294	15,294	-65.39
特种车	460	478	-3.77	443	474	-6.54

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	739	188	293.09	6	1	500.00
皮卡	6,260	14,145	-55.74	245	799	-69.34
特种车	460	478	-3.77			

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)	843,432	1,018,703	-17.21	845,345	1,053,231	-19.74

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)	843,432	1,018,703	-17.21			

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	585	19.50

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	585	143	309.09	584	144	305.56

新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位: 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	492,957,288.17	81,622,440.00	16.56

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

公司于2019年1月18日召开九届三次董事会决定作为有限合伙人与普通合伙人元太宝满(苏州)股权投资管理有限公司共同设立苏州瑞盘能量股权投资合伙企业(有限合伙),公司拟认缴出资5亿元,认缴出资比例为99.98%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于2019年1月18日召开九届三次董事会决定作为有限合伙人与普通合伙人元太宝满(苏州)股权投资管理有限公司共同设立苏州瑞盘能量股权投资合伙企业(有限合伙),公司拟认缴出资5亿元,认缴出资比例为99.98%。

(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

1、公司分别于2019年9月27日和2019年10月15日召开九届九次董事会和2019年第二次临时股东大会审议通过了关于出售沈阳经济技术开发区土地使用权及地上建筑物、附着物的议案,公司同意沈阳市铁西区人民政府对公司位于沈阳经济技术开发区沧海路14号路8号之国有土地使用权及地上建筑物、附着物等资产(以下简称“标的资产”)收储,并给予合理补偿,目前尚未签订资产补偿协议书。

2、公司分别于2019年10月21日和2019年12月9日召开了九届十一次董事会和2019年第四次临时股东大会,审议通过了《关于控股子公司出售资产的议案》,公司同意丹东市振兴区政府对丹东黄海位于丹东市振兴区黄海大街544号之国有土地使用权及地上建筑物、附着物等资产进行收储,并给予合理补偿。2019年12月26日丹东市振兴区政府委托丹东市振兴区城市建设管理服务中心与公司控股子公司丹东黄海分别签订了两处地块的征收补偿协议书(地块一和地块二),确定地块一的征收补偿金额为人民币4.57亿元,地块二的征收补偿金额为人民币4.07亿元,合计为人民币8.64亿元。截至2019年12月31日丹东黄海已根据协议约定收到地块一的征收补偿款项2.3亿元。

(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

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2019年总资产376,836.90万元,实现净利润9,262.33万元。

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2019年总资产24,650.85万元,实现净利润-129.31万元。

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2019年总资产30,457.93万元,实现净利润1,265.03万元。

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 2019 年总资产 18,071.79 万元，实现净利润 497.68 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 2019 年总资产 30,004.33 万元，实现净利润 616.58 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 2019 年总资产 72,607.49 万元，实现净利润-410.93 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 2019 年总资产 34,470.40 万元，实现净利润 532.13 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 2019 年总资产 6,804.76 万元，实现净利润 559.69 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 2019 年总资产 40,813.20 万元，实现净利润-466.16 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 2019 年总资产 2,554.26 万元，实现净利润-0.20 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 2019 年总资产 1,417.44 万元，实现净利润-273.05 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 2019 年总资产 16,675.98 万元，实现净利润 243.63 万元。

重庆曙光车桥有限责任公司，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。2019 年总资产 5,948.69 万元，实现净利润-150.07 万元。

柳州曙光车桥有限责任公司，注册资本 5,000 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为悬架系统及相关零部件。2019 年总资产 11,900.39 万元，实现净利润-8.13 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 2019 年实现净利润-750.05 万元，按持股比例公司应承担投资收益-225.02 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

2019 年汽车行业经历了非常艰难的一年，市场连续下滑，经营效益下降，企业承受着巨大压力。但从月度产销情况变动趋势看，我国汽车产销状况正逐步趋于好转。中国汽车产业发展到今天，已经进入到产业转型升级的新阶段。在持续推进供给侧改革，向高质量发展的过程中，表现出经营效率不断提高，市场应对能力不断提升、行业韧性不断加强等诸多积极的方面。

中汽协会年初预计汽车行业将结束 2019 年度的深度调整，并将在今后几年呈现逐步恢复态势，2020 年总体市场趋稳。然而，突如其来的新冠肺炎疫情，打乱了行业的正常运行节奏，短期内汽车的生产和销售将受到较大冲击，但疫情给经济带来的是短期冲击，不会改变长期稳定发展的态

势，中国经济增长的基本面还将保持不变，这对汽车行业发展极其重要。汽车产业是我国国民经济的重要支柱产业，在推动经济增长、促进社会就业、改善民生福祉方面发挥着重要作用。随着新冠肺炎疫情在国内得到有效的控制，企业生产经营逐渐恢复，国家有关促进汽车消费政策的逐步落实，汽车市场将加快恢复。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司根据国家发展战略、产业政策、行业形势以及企业的情况，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”的战略目标。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

2020 年公司将直面更加复杂严峻的市场竞争形势和疫情的负面影响，将按照“聚焦业务、创新经营”的战略方针，聚焦重点客户、重点市场；加强产品研发，加快产品转型升级；创新营销思路，优化营销渠道，挖掘市场潜力，拓展市场空间，不断提升市场份额，提高产能利用率，实现可持续发展。2020 年公司计划实现销售收入 30.53 亿元，费用 5.33 亿元。2020 年重点做好以下几方面工作：

一是聚焦皮卡车、新能源客车、特种车和车桥四大产品，加强产品创新，加大研发投入，提升产品更新换代速度，产品向电动化、智能化、差异化和高附加值转型升级；二是聚焦重点客户、重点市场，创新营销思路，优化营销渠道，提高市场反应速度，挖掘市场潜力，拓展市场空间，提升市场份额；三是强化内部管理，降低运营成本，提升运营效率，提高盈利能力；四是优化管理架构，加强团队建设，优化绩效考核，激发曙光员工的凝聚力和创造力。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产业政策调整的风险

（1）根据《外商投资准入特别管理措施（负面清单）（2018 年版）》，2020 年全面取消商用车制造外资股比限制，已有中外汽车合资企业变更为外商独资企业外，商用车市场将更加开放，必将导致市场竞争加剧升级。

（2）2020 年 3 月 31 日国务院常务会议确定，为促进汽车消费，将新能源汽车购置补贴和免征购置税政策延长 2 年。公司如不抓住机遇，不练好内功掌握新能源汽车核心技术，生产出质量过硬新能源汽车产品，将很难被市场及客户接受。如若公司未能紧随国家汽车政策及时做出相应调整，公司经营的政策风险可能加大。

对策：紧随产品消费升级大趋势并抓住国家取消城市皮卡进城限制契机，加快皮卡产品提档升级工作；紧随国家对新能源汽车发展政策走向，聚焦新能源汽车产品续航里程、单位能耗、充电时间等客户关切重点，掌握核心技术开发出符合市场需求要求产品，减少因国家汽车产业政策调整对公司经营产生的不利影响。

2、市场风险

中国汽车销量在 2018 年结束了连续 27 年的增长态势，出现产销量增速下滑，2019 年产销量同比分别下降 7.5%和 8.2%。2020 年我国汽车行业在经济下行压力以及新冠病毒疫情和国内消费市场升级的影响下，竞争将会更加激烈白热化。如公司不能适应新的汽车产业变革及产品消费升级趋势，及时进行产品转型升级提升自身核心竞争能力，公司的发展空间将会被进一步挤压，企业经营市场风险将会加大。

对策：公司将按照“聚焦业务、创新经营”的战略方针，加强产品研发，加快产品转型升级；聚焦重点客户、重点市场；创新营销思路，优化营销渠道，挖掘市场潜力，拓展市场空间，不断提升市场份额。

(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

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，在公司章程中制定了关于现金分红的相关条款。

2019年5月7日，公司2018年度股东大会审议批准了公司未来三年分红回报规划（2019年-2021年）。

(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（%）
2019年	0	0.21	0	14,187,688.43	46,637,226.33	30.42
2018年	0	0	0	0	-128,140,610.38	0.00
2017年	0	1.47	0	99,313,819.02	316,033,039.24	31.43

(三) 以现金方式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	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	华泰汽车	华泰汽车承诺遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于大股东减持的规定,承诺自本次协议转让股份过户后 6 个月内不减持公司股份。华泰汽车和曙光集团承诺在 6 个月内共同遵守任意连续 90 日集中竞价交易减持股份数量合计不得超过公司股份总数 1% 的规定,即华泰汽车和曙光集团共享该 1% 的减持额度,并分别履行相应信息披露义务。	6 个月	是	是		
	股份限售	曙光集团	曙光集团和华泰汽车承诺在 6 个月内共同遵守任意连续 90 日集中竞价交易减持股份数量合计不得超过公司股份总数 1% 的规定,即曙光集团和华泰汽车共享该 1% 的减持额度,并分别履行相应信息披露义务。	6 个月	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、监事或高级管理人员	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:(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。(二)承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(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。(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。(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。					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司将监督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)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		否	是		

		不得存在任何分级收益等结构化安排的情况。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。”					
其他	公司	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。		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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 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

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》财会〔2019〕16 号）进行相应调整。	已经本公司第九届董事会第十五次会议通过	说明 1
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），本集团于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。		说明 2
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会〔2019〕9 号），本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。		说明 3
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—		3

金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称新金融工具准则)。要求在境内上市的其他上市公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。		
--	--	--

说明1:本集团根据财政部规定的财务报表格式编制2019年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

1) 合并资产负债表

单位:元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,017,411,434.91	应收票据	193,977,129.31
		应收账款	823,434,305.60
应付票据及应付账款	1,741,186,169.31	应付票据	600,502,398.63
		应付账款	1,140,683,770.68
资产减值损失	6,560,114.52	资产减值损失(损失以“-”号填列)	-6,560,114.52
其他流动负债	125,279,456.20	其他流动负债	93,406,664.90
递延收益	312,247,267.13	递延收益	344,120,058.43

2) 母公司资产负债表

单位:元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	285,447,561.26	应收票据	80,768,112.77
		应收账款	204,679,448.49
应付票据及应付账款	650,616,820.50	应付票据	468,074,430.98
		应付账款	182,542,389.52
资产减值损失	-13,138,492.20	资产减值损失(损失以“-”号填列)	13,138,492.20
其他流动负债	13,559,633.92	其他流动负债	5,229,112.96
递延收益	102,327,357.27	递延收益	110,657,878.23

说明2:2019年本集团无非货币资产交换业务。该准则的修订实施对本集团2019年财务报表无影响。

说明3:2019年本集团无债务重组业务。该准则的修订实施对本集团2019年财务报表无影响。

2、重要会计估计变更

本年度本集团未发生重大会计估计变更。

3、2019 年（首次）起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收票据	193,977,129.31	9,850,000.00	-184,127,129.31
应收款项融资		184,127,129.31	184,127,129.31
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
流动负债：			
短期借款	334,000,000.00	334,202,365.63	202,365.63
其他应付款	54,258,125.60	52,606,252.47	-1,651,873.13
其中：应付利息	1,651,873.13		-1,651,873.13
一年内到期的非流动负债	171,385,377.69	172,834,885.19	1,449,507.50

合并资产负债表调整情况说明：

新金融工具准则将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本集团以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。

①将既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据调整至应收款项融资款；

②将以前年度分类为可供出售金融资产的权益投资调整至指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）；

③ 结合财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知：“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。本集团将应付利息调整至短期借款和一年内到期的非流动负债。

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收票据	80,768,112.77		-80,768,112.77
应收款项融资		80,768,112.77	80,768,112.77
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
流动负债：			
其他应付款	1,634,084,581.69	1,633,898,081.69	-186,500.00

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其中：应付利息	186,500.00		-186,500.00
一年内到期的非流动负债	35,634,139.94	35,820,639.94	186,500.00

母公司资产负债表调整情况说明详见合并资产负债表调整情况说明。

(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：万元 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	13

	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

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

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

报告期内公司控股股东华泰汽车直接负债逾期金额合计约 29.04 亿元，其中涉及诉讼金额为 29.04 亿元，华泰汽车正与相关方积极协商解决纠纷事项，具体详见上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 曙光股份临时公告《关于大股东股份被司法冻结的公告》(临 2019-061)。

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，锁定期于2019年8月23日届满，存续期将于2020年8月22日届满。本次员工持股计划已通过上海证券交易所交易系统出售331.95万股，剩余331.95万股。

根据《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，同时也为了更好地维护员工持股计划持有人的利益，公司第一期员工持股计划持有人会议和公司九届十四次董事会审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》，同意本次员工持股计划存续期延长12个月，即延长至2021年8月22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
公司及下属子公司与安凯福田曙光车桥预计发生日常关联交易。	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)曙光股份临时公告《关于2019年度预计发生日常关联交易公告》(临2019-011)

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

适用 不适用

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

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

(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
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	239,666.67	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	华融金融租赁股份有限公司金融终端用户	637,466.67	2015-3-24	2015-3-24	2020-2-24	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）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						877,133.34							
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						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						88,780,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						89,657,133.34							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.07							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
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****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□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

√适用 □不适用

基本方略：“创造效益，造福社会”是曙光汽车集团的企业使命，积极参与社会公益事业是公司实施精准扶贫的基本方略。

总体目标：针对社会弱势群体，在金秋助学和困难职工方面进行精准资助。

主要任务：（1）对曙光汽车集团困难职工，曙光汽车集团工会每年资助 7-10 万元，用于困难职工的帮扶工作；（2）对曙光汽车集团贫困家庭新考上大学的学生进行资助，每年 5 万元左右。

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）公益活动费用纳入曙光汽车集团年度预算，给予保证；（3）曙光汽车集团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

√适用□不适用

2019 年度，曙光汽车集团累计支付扶贫资金 15.79 万元。主要有以下三项：

- (1) 组织开展“困难职工”帮扶工作，支出 7.29 万元，用于“两节”困难职工送温暖。
- (2) 组织开展“金秋温暖助学”活动，支出 4.40 万元，用于资助当年考上大学的贫困家庭学生。
- (3) 通过曙光爱心公益基金，为丹东义工制作服装出资赞助 4.1 万元，充分体现了企业的社会责任。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	15.79
其中：1. 资金	15.79
二、分项投入	15.79
4. 教育脱贫	4.4
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	4.4
4.2 资助贫困学生人数（人）	8
9. 其他项目	11.39
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	11.39

4. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

- (1) 按照曙光汽车集团年度计划安排，保证精准扶贫工作持续有序、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，对扶贫资金进行专项投入。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司 2019 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 2019 年社会责任报告》

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

(1) 排污信息

√适用□不适用

公司(丹东车桥工厂)和下属子公司丹东黄海属于辽宁省丹东市 2019 年水环境重点排污单位，主要污染物为废水和废气、废弃物。

①废气和污水具体情况如下：

公司名称	类别	主要污染物	排放口数量	排放口位置	允许排放浓度污水 mg/L (pH 除外) 大气 mg/m ³	实际排放浓度污水 mg/L (pH 除外) 大气 mg/m ³	执行标准	总量指标(t/a)	实际排放总量 (t/a)
曙光股份 (丹东车桥工厂)	水污染物	化学需氧量 (COD _{Cr})	1	污水总排口	50	7.53	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	2t/a	0.0597
		悬浮物 (SS)			20	—		—	—
		氨氮			8(10)	0.98		—	0.00436
		石油类			3	—		—	—
		pH			6-9	6.93		—	0.0586
	大汽污染物	颗粒物	1	锅炉烟囱	80	72	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	—	6.212
		SO ₂			400	99.5		41.8	7.201
		NO _x			400	60.2		15	5.189
		苯	2	涂装排口	12	—	《大气污染物综合排放标准》GB3095-1996	—	—
		甲苯			40	—		—	—
		二甲苯			70	—		—	—
	厂界噪声	昼间	4	厂界	65dB (A)	53.6	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008)	—	—
		夜间			55dB (A)	43		—	—
丹东黄海	水污染物 (新能源基地)	化学需氧量 (COD _{Cr})	1	污水总排口	50	18.6	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	9.230	0.00309
		悬浮物 (SS)			20	0.4		—	0.00049
		氨氮			8 (10)	0.329		0.69	0.00001
		石油类			3	—		—	—
		pH			6-9	6.55		—	—
		磷(以 P 计)			0.5	0.039		—	0.0003
		总镍			1.0	0.208		—	0.00039
	水污染物 (金泉基地)	化学需氧量 (COD _{Cr})	1	污水总排口	50	16.57	《污水综合排放标准》DB21/1627-2008	3.7	0.45
		悬浮物 (SS)			20	4.5		—	0.25
		氨氮			8 (10)	0.58		0.5	0.015
		石油类			3	—		—	—
		pH			6-9	7.55		—	—
		磷(以 P 计)			0.5	0.17		—	0.04

		总镍			1.0	0.11		0.2	0.03
大气污染物 (新能源基地)	颗粒物	NO _x	1	锅炉烟囱	80	21.6	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	87.97	6.42
					400	156.9		48.50	24.01
					400	294.1		42.24	2.08
	苯	1	涂装排口	12mg/m ³	0.24	《大气污染物综合排放标准》GB3095-1996 《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996	---	---	
				40mg/m ³	0.28		---	---	
				70mg/m ³	4.7		---	---	
大气污染物 (金泉基地)	颗粒物	NO _x	1	锅炉烟囱	30	2.87	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	---	0.397
					400	77		---	3.18
					100	12		0.4	0.03
	苯	18	涂装排口	12mg/m ³	0.0015	《大气污染物综合排放标准》GB3095-1996 《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996	---	0.001	
				40mg/m ³	0.224		---	0.19	
				70mg/m ³	2.32		26.7	1.74	
厂界噪声 (新能源)	昼间	4	厂界	55dB (A)	47.9	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	---	---	
	夜间			45dB (A)	35.8		---	---	
厂界噪声 (金泉)	昼间	4	厂界	65dB (A)	59dB (A)		---	---	
	夜间			55dB (A)	48dB (A)		---	---	

②危险废物处置转移情况:

曙光股份、丹东黄海两基地在生产过程中产生的危险废弃物已按《危险废物贮存污染控制标准》设立危废物暂存库，并设有专人管理，并已与阜新环发废弃物处置有限公司签订危废转移合同，定期转移危废；2019年曙光股份、丹东黄海两基地共处置危废494.05吨。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

①公司始终坚持绿色发展、节能减排的发展理念，将环境保护作为企业一项重要工作。认真贯彻落实各项环保法律、法规，坚持以科学发展观为指导，严格按照国家各项标准执行。公司（丹东车桥工厂）防治污染设施主要有污水处理站一处，采用生物膜法处理工艺，废水均经过污水处理站处理后可达辽宁省污水排放一级标准，大部分回用于绿化、清洁地面、冲厕等，少量污水由总排口排入市政污水管网；原锅炉采用湿法脱硫装置脱硫处理后排入大气；为进一步减排，2019年我们拆除了10吨、20吨燃煤锅炉，更新改造为15吨天然气锅炉，从而降低了废气排放，目前运行良好。焊装车间设有焊烟除尘系统，正常运行；涂装车间喷漆设有水帘加活性炭吸附经排气筒排出。

②丹东黄海（新能源基地）防治污染设施主要有污水处理站2处，一处设置在酸洗车间旁，为小站，集中处理酸洗废水、磷化废水、脱脂废水；另一处为污水处理总站，处理全厂生产污水及生活污水。酸洗废水、磷化废水、脱脂废水经小站预处理后，排入总站，与其他污水一同处理后可达辽宁省污水排放一级标准，大部分回用于绿化、清洁地面、冲厕等，少量废水由总排口排入市政污水管网；锅炉设有脱硫塔，烟气经脱硫后排放；涂装喷漆和烘干分别采用废气净化系统

和 RTO 焚烧装置进行处置后排放，焊装车间设有焊烟除尘系统、环保焊枪、滤筒式除尘器等用于净化废气。

③丹东黄海（金泉基地）拥有污水处理站 1 座，采用的废水处理工艺为生物膜法，运行良好，处理全厂生产污水及生活污水，达到辽宁省污水排放一级标准排放。有 15 吨燃气锅炉 2 台，1 用 1 备，废气通过 15 米排放筒排放，运行良好。另在涂装车间喷漆利用水幕法除漆雾，经 50 米高排气筒排放；烘干室废气经焚烧装置燃烧后，由 15 米高排放筒排放。

2019 年又投入 273 万元对 RTO 装置进行了升级改造，减少了排口，进一步提高了净化效率。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

曙光股份（丹东车桥工厂）大中型客车车桥项目、轿车及中高档车桥项目通过验收；车桥工艺装备升级及产能提升(H2)项目及丹桥工厂锅炉改造项目，已开始进行验收工作。2019 年 11 月由丹东市生态环境局振安分局核发排污许可证，证书编号：91210600120109772C001Q。

丹东黄海（金泉基地）的多功能皮卡车生产基地项目环境影响报告书已通过验收。排污许可证情况：排污许可证申报及公示已完成，材料已上交丹东市生态环境局，待丹东市生态环境局审核。

丹东黄海（新能源基地）项目的环评现正处于验收阶段，现对厂区内的工况已检测完毕，验收报告核对完毕，待专家评审。排污许可证情况：排污许可证申报及公示已完成，材料已上交丹东市生态环境局，待丹东市生态环境局审核。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和求助，保障员工人身安全及公司财产安全，曙光股份（丹东车桥工厂）已建立《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案号：210604-2019-007-L。丹东黄海（新能源基地）已建立《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案号：210661-2017-004-L。丹东黄海（金泉基地）已建立《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案号 210661-2017-009-L。

公司每年均进行环境突发事件应急演练，增强应急预案的实用性和人员的应急反应能力。公司未发生环境应急突发事件，未对预案作出修订。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

为自觉履行保护环境的义务，按照国家相关法规及标准等要求，曙光股份（丹东车桥工厂）及子公司丹东黄海均制定了相应的自行监测方案，并严格按照监测方案的要求开展监测工作。曙光股份（丹东车桥工厂）主要监测污水的 COD、氨氮指标，目前已装备在线监测系统，即时监测。PH 值可以随时监测，其他水污染源指标每年监测一次，涂装废气指标（含苯、甲苯、二甲苯等）、天然气锅炉 SO₂、NO_x 等指标每年监测一次。丹东黄海（金泉基地）已制定监测方案，污水 COD、PH 值每天监测，其他指标每年监测一次；在线监测系统已安装完成并正式运行；涂装废气指标（含苯、甲苯、二甲苯等）、燃煤锅炉 SO₂、NO_x 等指标每年监测一次。丹东黄海（新能源基地）已制定监测方案，污水主要指标利用在线监测系统每天监测，锅炉在线监测系统目前内部运行，指标正常，待验收后入系统平台实时监控。涂装废气每年监测一次，含苯、甲苯、二甲苯等。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司下属其他子公司重庆车桥、凤城曙光半轴、辽宁曙光底盘、诸城曙光车桥、荣成曙光齿轮等公司均遵守环保法律法规，严格按属地环保要求进行生产。根据建设项目三同时的要求，上述单位均通过了环保验收。辽宁曙光底盘焊装车间、诸城曙光焊装车间均安装了焊烟除尘系统，黄海特种专用车、凤城曙光、诸城曙光等涉及污水排放的工厂污水处理站正常运行，做到达标排放。危险废物都设立了暂存库，并与当地有资质单位签订转运处置合同，实现合法处置。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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
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	0	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	6,639,000	6,639,000	0	3,319,500	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	55,279,915	55,279,915	0	51,960,415	/	/

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

(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)	61,915
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	62,433
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	
华泰汽车集团有限公司	0	133,566,953	19.77	0	质押	133,566,953	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)	0	48,640,915	7.20	0	质押	48,640,000	境内非国 有法人
					冻结	915	
姜鹏飞	3,190,701	8,660,776	1.28	0	未知		未知
辽宁曙光集团有限 责任公司	-3,446,347	6,700,000	0.99	0	无		境内非国 有法人
张素芬		4,600,000	0.68	0	未知		未知
北京盛唐恒泰国际 投资管理有限公司 —盛唐星辰2号私 募投资基金		4,226,710	0.63	0	未知		未知
戴询		4,150,600	0.61	0	未知		未知
北京盛唐恒泰国际 投资管理有限公司 —盛唐星辰3号私 募投资基金		3,792,971	0.56	0	未知		未知
沈治岩	2,965,000	3,550,000	0.53	0	未知		未知
长信基金—宁波银 行—辽宁曙光汽车 集团股份有限公司	-3,319,500	3,319,500	0.49	0	无		其他
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				
华泰汽车集团有限公司	133,566,953	人民币普通股	133,566,953				
深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	48,640,915	人民币普通股	48,640,915				
姜鹏飞	8,660,776	人民币普通股	8,660,776				
辽宁曙光集团有限责任公司	6,700,000	人民币普通股	6,700,000				
张素芬	4,600,000	人民币普通股	4,600,000				
北京盛唐恒泰国际投资管理有限公司—盛唐星辰2号私募投资基金	4,226,710	人民币普通股	4,226,710				
戴询	4,150,600	人民币普通股	4,150,600				
北京盛唐恒泰国际投资管理有限公司—盛唐星辰3号私募投资基金	3,792,971	人民币普通股	3,792,971				
沈治岩	3,550,000	人民币普通股	3,550,000				
长信基金—宁波银行—辽宁曙光汽车集团股份有 限公司	3,319,500	人民币普通股	3,319,500				

上述股东关联关系或一致行动的说明	华泰汽车集团有限公司与其他 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

(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，上市交易时间为 2019 年 8 月 23 日。本次员工持股计划已通过上海证券交易所交易系统出售 331.95 万股，剩余 331.95 万股。	

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	华泰汽车集团有限公司
单位负责人或法定代表人	苗小龙
成立日期	2008 年 5 月 29 日
主要经营业务	委托生产及销售汽车零部件、配件；货物进出口；销售汽车；企业管理咨询；工程和技术研究与试验发展；技术推广
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股上海证券交易所上市公司北京银行(股票代码:601169)，持股数量为 185,627,236 股，持股比例为 0.88%。
其他情况说明	无

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

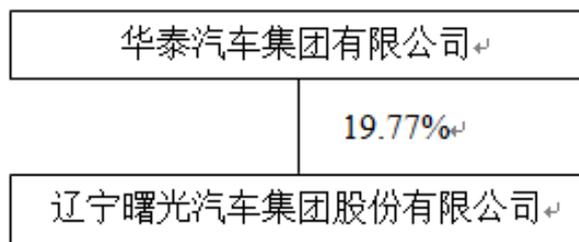
适用 不适用

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	张秀根
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	现任华泰汽车集团有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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
胡新文	董事长	男	49	2019-10-09	2021-10-28					34.4	否
宫大	副董事长	男	42	2018-10-29	2021-10-28					1	是
梁文利	董事兼总裁	男	53	2018-10-29	2021-10-28					107.41	否
张宏亮	董事	男	36	2018-10-29	2021-10-28					1	是
许绍军	董事	男	47	2018-10-29	2021-10-28					53.73	否
徐海东	董事	男	50	2019-10-30	2021-10-28					0	是
赵航	独立董事	男	65	2018-10-29	2021-10-28					5	否
徐志华	独立董事	男	51	2018-10-29	2021-10-28					5	否
于敏	独立董事	女	57	2018-10-29	2021-10-28					10	否
于红	监事会主席	女	53	2018-10-29	2021-10-28					39.51	否
秦峰	监事	男	47	2018-10-29	2021-10-28					35.5	否
李洪艳	监事	女	51	2018-10-29	2021-10-28					16.38	否
傅斌	副总裁	男	52	2019-09-19	2021-10-28					101.57	否
李全栋	副总裁兼财务总监	男	45	2018-10-29	2021-10-28					47.57	否
吴延荣	副总裁	男	49	2019-09-19	2021-10-28					38.51	否
吴接群	副总裁	男	45	2019-09-19	2021-10-28					13.54	否
那涛	董秘	男	56	2018-10-29	2021-10-28					23	否
高会恩	原董事长	男	52	2018-10-29	2019-09-30					93.93	否
马宁	原董事	男	41	2018-10-29	2019-01-29					1.67	否
合计	/	/	/	/	/				/	628.72	/

2019 年年度报告

姓名	主要工作经历
胡新文	曾任上海商德集团副总裁、执行董事，中南控股集团副总裁，金玛控股集团董事局执行主席、联席总裁，华泰汽车集团总裁，互联网数字科技公司董事长等职；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长。
宫 大	曾任北京恒通华泰汽车销售有限公司总监，华泰汽车集团研发中心副主任、采购中心总监，现任华泰汽车集团副总裁、辽宁曙光汽车集团股份有限公司副董事长。
梁文利	曾任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。
张宏亮	现任华泰汽车金融有限公司董事、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事。
许绍军	曾任协鑫集团人力资源中心总经理；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事。
徐海东	曾任武警北京总队战士，包头市郊区农业局职工，包头市恒通集团有限公司员工，包头市恒通金安制造厂员工；现任鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司总经理，辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事。
赵 航	曾任全国汽车标准化委员会副主任委员兼秘书长、中国机械工业联合会理事、中国汽车工程学会副理事长、中国汽车工业协会副会长；现任中发联投资公司董事长、中国重汽（香港）有限公司独立董事、中国一汽股份公司外部董事、上海保隆汽车科技股份有限公司独立董事、赛晶电力电子集团有限公司独立董事、海南钧达汽车饰件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。
徐志华	曾任交通部纪检组副组长；现任国任财产保险股份有限公司监事长，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；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、副总经理；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事。
李洪艳	曾任哈飞汽车审计主任、哈尔滨大庄园肉业公司高级审计经理、华泰控股集团高级审计经理；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司监事。
傅 斌	曾任厦门华联电子有限公司质量工程师，摩托罗拉电子上海有限公司质量部经理，飞利浦电子上海有限公司质量和营运卓越经理，Venture汽车内饰中国有限公司总经理，美尔森中国电气事业部中国区副总裁，上海华伟汽车零部件股份有限公司总裁等职；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁。
李全栋	曾任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、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁兼财务总监。
吴延荣	曾任海尔集团分部财务部长、北汽福田汽车股份总部财务部资金管理科、当升材料科技股份财务综合管理负责人、北京资源亿家控股集团财务副总裁兼首席财务官等职；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁。
吴接群	曾任江西省余江中学教师，浙江伟明环保股份有限公司下属垃圾发电厂行政人事经理，云南云宝铂钨矿业有限公司行政人事部长、副总经理兼董事会秘书，江西省盐业集团人力资源部部长，江西省水利投资集团有限公司人力资源部部长等职；现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司副总裁。
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兼董事会办公室主任。
高会恩	曾任北汽福田营销公司副总经理、集团总经理助理兼物流公司党委书记、总经理；北京长久物流股份有限公司副总裁、总裁、华泰汽车集

	团副总裁，辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事长。已于 2019 年 9 月 30 日辞去公司董事长职务。
马 宁	任立信会计师事务所高级经理、北京捷成世纪科技股份有限公司财务副总监、辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事。已于 2019 年 1 月 29 日辞去公司董事职务。

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
张宏亮	华泰汽车金融有限公司	董事	2015-01-26	
宫大	华泰汽车集团有限公司	副总裁	2016-10-27	
徐海东	鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司	总经理	2004-06-08	
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
张宏亮	锦银金融租赁有限责任公司	董事	2015-12-01	
张宏亮	天津国泰金融租赁有限责任公司	董事	2017-11-03	
张宏亮	世亚财富（北京）投资有限公司	监事	2015-01-08	
宫大	新力泰新能源有限公司	监事	2019-07-09	
吴接群	江西省易立道企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2019-6-11	
赵航	中发联投资公司	董事长	2016-4-1	
赵航	中国重汽（香港）有限公司	独立董事	2016-4-11	
赵航	中国一汽股份公司	外部董事	2016-8-25	
赵航	上海保隆汽车科技股份有限公司	独立董事	2016-12-30	
赵航	赛晶电力电子集团有限公司	独立董事	2017-12-1	

2019 年年度报告

赵航	海南钧达汽车饰件股份有限公司	独立董事	2018-10-26	
徐志华	国任财产保险股份有限公司	监事长	2017-10	
于敏	辽东学院应用技术研究院	教授	2014-1-15	2019-06
于敏	辽东学院管理学院	教授	2019-07	
在其他单位任职情况的说明	无			

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、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 2018 年 5 月 4 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议通过的《关于调整董事长薪酬标准的议案》的规定，董事、监事工作补贴依据 2016 年 4 月 13 日公司 2015 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 2017 年 3 月 28 日公司八届三十二次董事会审议通过的《关于调整公司董事长及高级管理人员薪酬标准的议案》规定及 2018 年 4 月 11 日召开的公司八届三十八次董事会审议通过的《关于调整公司董事长及总裁薪酬标准的议案》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	628.72 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
高会恩	董事长	离任	辞职
马宁	董事	离任	辞职
胡新文	董事长	选举	补选
徐海东	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	691
主要子公司在职员工的数量	3,135
在职员工的数量合计	3,826
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	935
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,431
销售人员	262
技术人员	432
财务人员	102
行政人员	599
合计	3,826
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	702
大专	738
中专及中专以下	2,386
合计	3,826

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立了一套公平、公正、科学合理的薪酬管理制度，实行岗位工资与绩效工资相结合的工资管理机制。岗位工资是以月度出勤情况进行核发；绩效工资分为两种考核形式发放，一种是对营销、技术人员，由各单位根据各自实际情况，确定单独的绩效考核政策并报集团备案，以此作为绩效工资考核发放的依据；另一种是对其他人员，依据各单位经营指标完成情况进行核发。在考虑公司正常经营发展、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以及各经营单位经营指标的完成情况，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。

为了保证员工基本收入，激励员工努力提升技能，公司对一线员工实行了星级保底工资制度，对高技能技术工人予以技能专家补贴。从人才共享及人才沉淀的角度考虑，公司内部设立了专家咨询库，将公司内不同领域的专业性人才集中起来，从而适应公司新产品、新项目等各项业务拓展及日益激烈的市场竞争环境，评选进入专家咨询库的成员享受由公司发放的专家固定津贴及项目评定津贴。

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、外派补贴等待遇。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司始终贯彻“让金子发光让百花齐放”的人才战略，将员工发展放在根本位置，积极营造人尽其才的良好成长环境，从激发员工潜能、实现员工个人价值出发，不断完善员工成长与发展体系，促进企业与员工共同成长和发展。2019年的培训工作以公司“转型、升级，做精、做强”的经营方针为指导思想，以提高员工实际岗位技能和工作绩效为重点，建立“全面培训与重点培训相结合”的全员培训机制。为进一步加强部门内训，建立更为有效的内部学习机制，公司重新修订了《内外部讲师管理制度》，对内部讲师的入库资格及职业发展晋升通路及激励政策予以明

确。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，公司对新员工开展《新员工入职培训》和《应届大学生生培训》，并提供了素质拓展、商务礼仪、办公技能等一系列培训，旨在帮助新员工尽快融入公司环境，熟悉公司管理制度。为系统学习精益运营管理知识、掌握先进思维和方法、借鉴优秀标杆企业的先进经验，公司外聘东北大学客座教授进行《卓越工厂运营管理》培训，各事业部、各工厂持续进行 IMM 理念落地分享培训及岗位技能培训，通过建立以上“全面培训与重点培训相结合”的全员培训机制，全面促进公司与员工的共同发展。

(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
2018 年年度股东大会	2019-05-07	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2019-05-08
2019 年第一次临时股东大会	2019-10-09	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2019-10-10
2019 年第二次临时股东大会	2019-10-15	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2019-10-16
2019 年第三次临时股东大会	2019-10-30	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2019-10-31
2019 年第四次临时股东大会	2019-12-09	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2019-12-10

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
胡新文	否	4	4	4	0	0	否	3
梁文利	否	11	11	10	0	0	否	0
张宏亮	否	11	11	11	0	0	否	0
宫大	否	11	11	11	0	0	否	0
许绍军	否	11	11	10	0	0	否	4
徐海东	否	1	1	1	0	0	否	0
赵航	是	11	11	10	0	0	否	0
徐志华	是	11	11	10	0	0	否	0
于敏	是	11	11	10	0	0	否	1
高会恩	否	7	6	5	1	0	否	0
马宁	否	1	1	1	0	0	否	0

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	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(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2019年度内部控制评价报告详见2020年4月30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2020年4月30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/2020BJA100429

辽宁曙光汽车集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于曙光股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2019 年度合并财务报表营业收入 244,688.42 万元，主要来源于乘用车、公交整车、车桥等零部件销售。由于收入是影响业绩的关键指标之一，故收入被确定为关键审计事项。</p> <p>有关收入确认和计量具体内容详见财务报表附注四、25. 收入确认原则和计量方法；附注六、35. 营业收入、营业成本。</p>	<p>我们对收入确认主要执行了如下审计程序：</p> <p>测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；</p> <p>选取样本核对和检查合同、到货签收单、上线结算单、运输单、出库单、银行回单和发票，评价收入确认是否符合会计政策；检查资产负债日后销售记录，检查是否存在提前确认收入的情况，执行截止性测试，以评估是否计入恰当的会计期间；</p> <p>结合应收账款、预收账款的审计，选择主要客户对当期收入进行函证；</p> <p>对主要产品的收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额变动是否正常；</p> <p>对经销商模式的皮卡整车销售，获取经销商库存结余，分析库存车型结构、数量和两期波动的合理性，是否与曙光股份公司热销产品相符；</p> <p>对新能源客车的销售，获取政府补贴文件，核对出售车辆是否满足政府补贴要求，复核相关账务处理是否正确。</p>
2. 资产处置	
<p>2019 年曙光股份公司的子公司丹东黄海汽车有限责任公司与丹东市振兴区城市建设管理服务中心（以下简称丹东市建设管理中心）签订《黄海北厂地块（黄海大街 544 号）征收补偿协议书（地块一）》，收储位于丹东市黄海大街 544 号的土地及房产，交易价格 45,741.59 万元。</p> <p>该处置事项在合并报表层面取得投资收益 25,692.69 万元，对 2019 年度财务报表产生重大影响。因此，资产处置事项和相关账务处理被确定为关键审计事项。</p> <p>有关资产处置具体内容详见财务报表附注六、45 资产处置损益。</p>	<p>我们对资产处置的相关账务处理主要执行了如下审计程序：</p> <p>获取与该处置事项相关的董事会决议、股东大会决议、处置协议等关键资料，检查和评价是否符合内部控制流程；</p> <p>询问管理层对处置日确定的依据，了解交易双方对协议的执行情况，检查协议、收款、资产交接、产权变更等过程，判断处置日确定的合理性、评价资产处置的会计处理时点的准确性；</p> <p>访谈和函证丹东市建设管理中心收储的背景和目的、交易价格、交易执行情况等；</p> <p>对处置的标的资产执行现场勘查，了解实物状态；</p> <p>复核曙光股份公司处置资产、产生损益过程的相关账务处理，判断其准确性。</p>

四、 其他信息

曙光股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括曙光股份公司2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估曙光股份公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算曙光股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督曙光股份公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对曙光股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致曙光股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就曙光股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 梁志刚

(项目合伙人)

中国注册会计师： 么爱翠

中国 北京

二〇二〇年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	765,366,249.58	1,042,983,075.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	101,560,916.88	193,977,129.31
应收账款	七、5	876,449,082.99	823,434,305.60
应收款项融资	七、6	77,678,900.45	
预付款项	七、7	70,223,665.56	87,080,891.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	259,671,319.81	31,692,379.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	352,298,481.25	440,717,066.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	31,898,347.12	41,861,143.27
流动资产合计		2,535,146,963.64	2,661,745,991.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	9,684,869.65	9,684,869.65
长期股权投资	七、16	5,828,533.47	8,078,688.68
其他权益工具投资	七、17	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	2,237,091,345.11	2,398,762,368.72
在建工程	七、21	476,000,823.38	491,496,345.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	532,069,676.74	732,674,603.12
开发支出	七、26	5,725,611.54	2,127,358.44
商誉			
长期待摊费用	七、28	443,055.54	
递延所得税资产	七、29	77,702,061.78	80,478,677.36
其他非流动资产	七、30	16,060,668.44	12,571,714.88
非流动资产合计		3,362,606,645.65	3,737,874,626.64
资产总计		5,897,753,609.29	6,399,620,618.54
流动负债：			
短期借款	七、31	450,390,940.00	334,000,000.00
向中央银行借款			

2019 年年度报告

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	397,335,744.97	600,502,398.63
应付账款	七、35	973,545,544.87	1,140,683,770.68
预收款项	七、36	34,389,212.11	59,132,784.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	23,546,283.73	22,084,091.69
应交税费	七、38	7,508,320.60	12,171,971.08
其他应付款	七、39	51,643,263.69	54,258,125.60
其中：应付利息			1,651,873.13
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	96,995,281.87	171,385,377.69
其他流动负债	七、42	88,161,274.68	93,406,664.90
流动负债合计		2,123,515,866.52	2,487,625,185.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	380,000,000.00	490,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	3,237,728.00	40,096,346.25
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	311,956,433.80	344,120,058.43
递延所得税负债	七、29	950,760.76	1,248,111.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		696,144,922.56	875,464,515.77
负债合计		2,819,660,789.08	3,363,089,700.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	675,604,211.00	675,604,211.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,110,367,828.91	1,110,367,828.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	283,032,137.89	280,230,446.64
一般风险准备			
未分配利润	七、58	851,731,102.58	807,895,567.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,920,735,280.38	2,874,098,054.05
少数股东权益		157,357,539.83	162,432,863.72
所有者权益（或股东权益）合计		3,078,092,820.21	3,036,530,917.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,897,753,609.29	6,399,620,618.54

法定代表人：胡新文 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

2019 年年度报告

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		407,306,571.62	528,261,588.55
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		85,723,903.23	80,768,112.77
应收账款	十七、1	308,239,861.28	204,679,448.49
应收款项融资		1,908,288.10	
预付款项		57,152,092.72	50,705,996.11
其他应收款	十七、2	1,563,556,821.22	2,791,414,684.82
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		39,939,546.14	51,991,042.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		156,628.71	3,768,464.78
流动资产合计		2,463,983,713.02	3,711,589,337.57
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,376,171,383.42	1,375,421,538.63
其他权益工具投资		2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		423,571,688.67	447,911,266.80
在建工程		169,909.90	1,440,824.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		118,283,449.50	123,159,043.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,442,147.41	4,300,004.33
其他非流动资产		10,081,488.29	8,745,638.18
非流动资产合计		1,936,720,067.19	1,962,978,315.88
资产总计		4,400,703,780.21	5,674,567,653.45
流动负债:			
短期借款		350,215,306.67	334,000,000.00
交易性金融负债			

2019 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		395,973,273.23	468,074,430.98
应付账款		139,914,994.24	182,542,389.52
预收款项		173,572,509.50	88,543,352.95
应付职工薪酬		3,016,854.54	2,583,262.18
应交税费		864,912.06	707,857.55
其他应付款		413,699,620.32	1,634,084,581.69
其中：应付利息			186,500.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			35,634,139.94
其他流动负债		16,712,299.39	5,229,112.96
流动负债合计		1,493,969,769.95	2,751,399,127.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		537,728.00	1,758,635.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		67,427,357.27	110,657,878.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,965,085.27	112,416,513.23
负债合计		1,561,934,855.22	2,863,815,641.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		675,604,211.00	675,604,211.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,058,992,676.28	1,058,992,676.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		171,567,423.33	168,765,732.08
未分配利润		932,604,614.38	907,389,393.09
所有者权益（或股东权益）合计		2,838,768,924.99	2,810,752,012.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,400,703,780.21	5,674,567,653.45

法定代表人：胡新文 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

2019 年年度报告

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	七、59	2,446,884,226.27	2,915,052,343.32
其中：营业收入	七、59	2,446,884,226.27	2,915,052,343.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,662,113,000.00	3,008,746,022.13
其中：营业成本	七、59	2,204,861,521.98	2,505,559,287.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	45,960,844.26	49,422,347.07
销售费用	七、61	121,469,002.11	148,727,577.66
管理费用	七、62	167,878,726.79	177,975,141.29
研发费用	七、63	74,697,222.36	66,290,402.21
财务费用	七、64	47,245,682.50	60,771,266.56
其中：利息费用		48,950,690.37	53,788,310.20
利息收入		16,521,388.23	10,283,388.95
加：其他收益	七、65	8,865,069.45	11,024,117.34
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	-2,250,155.21	-7,227,797.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,250,155.21	-6,031,880.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-21,078,473.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-898,808.22	-6,560,114.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	257,916,530.31	476,644.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,325,389.16	-95,980,829.28
加：营业外收入	七、72	35,694,664.84	22,311,783.64
减：营业外支出	七、73	358,919.54	16,323,218.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,661,134.46	-89,992,264.54
减：所得税费用	七、74	11,199,232.02	41,801,806.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,461,902.44	-131,794,071.24
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,461,902.44	-131,794,071.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		46,637,226.33	-128,140,610.38

2019 年年度报告

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,824,676.11	-3,653,460.86
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,461,902.44	-131,794,071.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		46,637,226.33	-128,140,610.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,824,676.11	-3,653,460.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	-0.19
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	-0.19

法定代表人：胡新文 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

2019 年年度报告

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	359,478,407.35	545,129,495.54
减:营业成本	十七、4	323,195,408.15	467,976,274.40
税金及附加		9,014,572.34	9,691,323.11
销售费用		18,036,991.87	28,615,027.74
管理费用		51,366,265.43	50,501,929.82
研发费用		13,604,828.19	12,938,282.67
财务费用		8,943,848.80	12,202,415.00
其中:利息费用		7,103,639.25	8,034,021.56
利息收入		8,629,952.59	11,539,720.79
加:其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	95,004,585.84	95,136,410.75
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,250,155.21	-6,031,880.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-8,218,714.17	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			13,138,492.20
资产处置收益(损失以“-”号填列)		222,127.97	545,343.04
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		22,324,492.21	72,024,488.79
加:营业外收入		3,783,022.72	3,231,098.71
减:营业外支出		232,745.47	4,206,452.54
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		25,874,769.46	71,049,134.96
减:所得税费用		-2,142,143.08	2,867,328.20
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		28,016,912.54	68,181,806.76
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		28,016,912.54	68,181,806.76
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

2019 年年度报告

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		28,016,912.54	68,181,806.76
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	-0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	-0.19

法定代表人：胡新文 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

2019 年年度报告
合并现金流量表
 2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		1,942,766,727.10	2,435,325,829.77
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		22,752,215.31	74,742,737.43
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	111,705,268.09	121,092,809.39
经营活动现金流入小计		2,077,224,210.50	2,631,161,376.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,648,680,213.00	1,705,190,241.06
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		303,749,018.22	410,805,607.16
支付的各项税费		109,161,435.87	170,634,255.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	241,995,438.99	365,542,654.30
经营活动现金流出小计		2,303,586,106.08	2,652,172,757.53
经营活动产生的现金流量净额		-226,361,895.58	-21,011,380.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			31,229,596.11
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		229,965,073.73	19,092,692.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			320,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		229,965,073.73	370,322,288.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,297,399.63	71,509,081.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,297,399.63	71,509,081.16
投资活动产生的现金流量净额		202,667,674.10	298,813,207.77
三、筹资活动产生的现金流量：			

2019 年年度报告

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		447,800,000.00	529,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76		5,041,250.85
筹资活动现金流入小计		447,800,000.00	534,041,250.85
偿还债务支付的现金		537,800,000.00	990,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,420,780.61	161,204,471.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,900,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	99,845,377.69	177,511,442.81
筹资活动现金流出小计		701,066,158.30	1,328,715,914.11
筹资活动产生的现金流量净额		-253,266,158.30	-794,674,663.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		208,333.04	-202,730.83
五、现金及现金等价物净增加额		-276,752,046.74	-517,075,567.26
加：期初现金及现金等价物余额		693,830,389.15	1,210,905,956.41
六、期末现金及现金等价物余额		417,078,342.41	693,830,389.15

法定代表人：胡新文 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

2019 年年度报告
母公司现金流量表
 2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		276,458,137.38	459,622,182.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,132,835,491.40	6,942,949,832.93
经营活动现金流入小计		8,409,293,628.78	7,402,572,015.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,124,850,246.91	898,089,763.71
支付给职工及为职工支付的现金		56,456,866.03	59,977,998.48
支付的各项税费		11,781,783.72	23,431,229.25
支付其他与经营活动有关的现金		7,407,055,600.38	6,593,088,888.87
经营活动现金流出小计		8,600,144,497.04	7,574,587,880.31
经营活动产生的现金流量净额		-190,850,868.26	-172,015,865.19
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			31,080,179.83
取得投资收益收到的现金		74,443,561.63	79,725,982.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		246,833.05	15,504,934.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			320,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,690,394.68	446,311,096.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,037,743.60	5,179,178.64
投资支付的现金		3,000,000.00	
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		5,037,743.60	5,179,178.64
投资活动产生的现金流量净额		69,652,651.08	441,131,917.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		399,800,000.00	529,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			5,041,250.85
筹资活动现金流入小计		399,800,000.00	534,041,250.85
偿还债务支付的现金		383,800,000.00	765,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,657,510.46	123,047,849.77
支付其他与筹资活动有关的现金		19,403,773.38	122,387,446.53
筹资活动现金流出小计		421,861,283.84	1,010,435,296.30
筹资活动产生的现金流量净额		-22,061,283.84	-476,394,045.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,469.76	-306,040.38
五、现金及现金等价物净增加额		-143,251,031.26	-207,584,033.04
加: 期初现金及现金等价物余额		349,996,725.42	557,580,758.46
六、期末现金及现金等价物余额		206,745,694.16	349,996,725.42

法定代表人: 胡新文 主管会计工作负责人: 李全栋 会计机构负责人: 程霞

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	675,604,211.00				1,110,367,828.91					280,230,446.64		807,895,567.50		2,874,098,054.05	162,432,863.72	3,036,530,917.77
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	675,604,211.00				1,110,367,828.91					280,230,446.64		807,895,567.50		2,874,098,054.05	162,432,863.72	3,036,530,917.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										2,801,691.25		43,835,535.08		46,637,226.33	-5,075,323.89	41,561,902.44
(一)综合收益总额												46,637,226.33		46,637,226.33	4,824,676.11	51,461,902.44
(二)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
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																

2019 年年度报告

(三) 利润分配								2,801,691.25		-2,801,691.25			-9,900,000.00	-9,900,000.00
1. 提取盈余公积								2,801,691.25		-2,801,691.25				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-9,900,000.00	-9,900,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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			283,032,137.89		851,731,102.58		2,920,735,280.38	157,357,539.83	3,078,092,820.21

2019 年年度报告

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	675,604,211.00				1,110,367,828.91		0		273,412,265.96		1,042,168,179.21		3,101,552,485.08	166,086,324.58	3,267,638,809.66
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	675,604,211.00				1,110,367,828.91				273,412,265.96		1,042,168,179.21		3,101,552,485.08	166,086,324.58	3,267,638,809.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,818,180.68		-234,272,611.71		-227,454,431.03	-3,653,460.86	-231,107,891.89	
（一）综合收益总额										-128,140,610.38		-128,140,610.38	-3,653,460.86	-131,794,071.24	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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								6,818,180.68		-106,132,001.33		-99,313,820.65		-99,313,820.65	
1. 提取盈余公积								6,818,180.68		-6,818,180.68					
2. 提取一般风险准备															

2019 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配										-99,313,820.65		-99,313,820.65			-99,313,820.65	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 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					280,230,446.64		807,895,567.50		2,874,098,054.05	162,432,863.72	3,036,530,917.77

法定代表人：胡新文 主管会计工作负责人：李全栋 会计机构负责人：程霞

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	675,604,211.00				1,058,992,676.28				168,765,732.08	907,389,393.09	2,810,752,012.45
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				168,765,732.08	907,389,393.09	2,810,752,012.45
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								2,801,691.25	25,215,221.29	28,016,912.54	
(一) 综合收益总额									28,016,912.54	28,016,912.54	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								2,801,691.25	-2,801,691.25		
1. 提取盈余公积								2,801,691.25	-2,801,691.25		
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
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											

2019 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				171,567,423.33	932,604,614.38	2,838,768,924.99

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	675,604,211.00				1,058,992,676.28				161,947,551.40	945,339,587.66	2,841,884,026.34
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	675,604,211.00				1,058,992,676.28				161,947,551.40	945,339,587.66	2,841,884,026.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									6,818,180.68	-37,950,194.57	-31,132,013.89
(一) 综合收益总额										68,181,806.76	68,181,806.76
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									6,818,180.68	-106,132,001.33	-99,313,820.65
1. 提取盈余公积									6,818,180.68	-6,818,180.68	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-99,313,820.65	-99,313,820.65
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				168,765,732.08	907,389,393.09	2,810,752,012.45

法定代表人: 胡新文 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上市交易。注册地址为丹东市振安区曙光路 50 号，经营地址为丹东市振安区曙光路 50 号。法定代表人：胡新文，注册资本为 675,604,211.00 元，股本为 675,604,211.00 元。

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；仓储服务（不含危险品）；供暖服务；汽车及零部件检测服务。

本公司控股股东为华泰汽车集团有限公司（以下简称“华泰汽车”），本公司最终控制人为张秀根。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、信息工程部、投融资部、人力资源部、集团办公室、运营管理部、规划发展部、审计部、董事会办公室等。

本财务报告由本公司董事会于 2020 年 4 月 28 日决议批准。根据本公司章程，本财务报告将提交股东大会审议。

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、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司、诸城市曙光车桥有限责任公司、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、丹东曙光重型车桥有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司、丹东黄海汽车销售有限责任公司、丹东黄海特种专用车有限责任公司、重庆曙光车桥有限责任公司、辽宁黄海汽车进出口有限责任公司、丹东傲龙汽车销售有限责任公司、柳州曙光车桥有限责任公司等 25 家子公司。与上年相比新增增加苏州瑞盘能量股权投资合伙企业（有限合伙）、广西睦通汽车销售服务有限公司、哈尔滨黄海新能源汽车销售有限公司。

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

本集团财务报表以持续经营为基础，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

具体内容如下：

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 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

本集团以人民币的记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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及结构化主体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；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团依据信用风险特征将应收票据划分为两类组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为风险较小的银行
商业承兑汇票	信用风险特征

银行承兑汇票违约风险低，期限短，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并考虑历史违约率为零的情况下，本公司确定银行承兑汇票的预期信用损失率为零。

商业承兑票据采用与五、12 应收账款相同的预期信用损失计提方式计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。本公司以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本集团都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

本集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。具体如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 应收账款组合如下：

项目	确定组合的依据
低风险组合	应收关联方款项、具有银行信用证背景且单据没有不符合的款项、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）款项
账龄组合	信用风险特征组合的应收账款

1) 对于划分为低风险组合的应收款项，具有较低信用风险，预期信用损失率为零。

2) 对于划分为账龄组合的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本集团将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见四、11. 金融资产和金融负债，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(1) 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本集团对该款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 其他应收款组合如下：

项目	确定组合的依据
低风险组合	应收关联方款项、具有银行信用证背景且单据没有不符合的款项、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）款项
账龄组合	信用风险特征组合的其他应收款

1) 对于划分为低风险组合的其他应收款，具有较低信用风险，预期信用损失率为零。

2) 对于划分为账龄组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 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。

库存商品、在产品和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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

18. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、工艺设备、运输设备及其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2). 折旧方法

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	31.67-15.83

本集团于每年年度终了，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

本集团融资租入的固定资产包括机器设备等，将其确认为融资租入固定资产的依据是在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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。

23. 在建工程

适用 不适用

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。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

本集团的主要研究开发项目包括皮卡开发项目等的研究与开发。

29. 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。

出现减值的迹象如下：

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

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。

30. 长期待摊费用√适用 不适用

本集团的长期待摊费用为房屋装修费用。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。

31. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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。

37. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的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。其中，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，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方式分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 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。

39. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为经营租赁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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为融资租赁承租方时，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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)进行相应调整。	已经本公司第九届董事会第十五次会议通过	说明1
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号),本集团于2019年6月10日起执行本准则。	已经本公司第九届董事会第十五次会议通过	说明2
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》(财会〔2019〕9号),本公司于2019年6月17日起执行本准则。	已经本公司第九届董事会第十五次会议通过	说明3
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称新金融工具准则)。要求在境内上市的其他上市公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。	已经本公司第九届董事会第十五次会议通过	(3)

说明1: 本集团根据财政部规定的财务报表格式编制2019年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

1) 合并资产负债表

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,017,411,434.91	应收票据	193,977,129.31
		应收账款	823,434,305.60
应付票据及应付账款	1,741,186,169.31	应付票据	600,502,398.63
		应付账款	1,140,683,770.68
资产减值损失	6,560,114.52	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,560,114.52
其他流动负债	125,279,456.20	其他流动负债	93,406,664.90
递延收益	312,247,267.13	递延收益	344,120,058.43

2) 母公司资产负债表

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	285,447,561.26	应收票据	80,768,112.77
		应收账款	204,679,448.49
应付票据及应付账款	650,616,820.50	应付票据	468,074,430.98
		应付账款	182,542,389.52
资产减值损失	-13,138,492.20	资产减值损失（损失以“-”号填列）	13,138,492.20
其他流动负债	13,559,633.92	其他流动负债	5,229,112.96
递延收益	102,327,357.27	递延收益	110,657,878.23

说明 2：2019 年本集团无非货币资产交换业务。该准则的修订实施对本集团 2019 年财务报表无影响。

说明 3：2019 年本集团无债务重组业务。该准则的修订实施对本集团 2019 年财务报表无影响。

其他说明

本年度本集团未发生重大会计估计变更。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,042,983,075.06	1,042,983,075.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	193,977,129.31	9,850,000.00	-184,127,129.31
应收账款	823,434,305.60	823,434,305.60	
应收款项融资		184,127,129.31	184,127,129.31
预付款项	87,080,891.87	87,080,891.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,692,379.94	31,692,379.94	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	440,717,066.85	440,717,066.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	41,861,143.27	41,861,143.27	
流动资产合计	2,661,745,991.90	2,661,745,991.90	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	9,684,869.65	9,684,869.65	
长期股权投资	8,078,688.68	8,078,688.68	
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,398,762,368.72	2,398,762,368.72	
在建工程	491,496,345.79	491,496,345.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	732,674,603.12	732,674,603.12	
开发支出	2,127,358.44	2,127,358.44	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	80,478,677.36	80,478,677.36	
其他非流动资产	12,571,714.88	12,571,714.88	
非流动资产合计	3,737,874,626.64	3,737,874,626.64	
资产总计	6,399,620,618.54	6,399,620,618.54	
流动负债：			
短期借款	334,000,000.00	334,202,365.63	202,365.63
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	600,502,398.63	600,502,398.63	
应付账款	1,140,683,770.68	1,140,683,770.68	
预收款项	59,132,784.73	59,132,784.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,084,091.69	22,084,091.69	
应交税费	12,171,971.08	12,171,971.08	
其他应付款	54,258,125.60	52,606,252.47	-1,651,873.13
其中：应付利息	1,651,873.13		-1,651,873.13
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	171,385,377.69	172,834,885.19	1,449,507.50
其他流动负债	93,406,664.90	93,406,664.90	
流动负债合计	2,487,625,185.00	2,487,625,185.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	490,000,000.00	490,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	40,096,346.25	40,096,346.25	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	344,120,058.43	344,120,058.43	
递延所得税负债	1,248,111.09	1,248,111.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	875,464,515.77	875,464,515.77	
负债合计	3,363,089,700.77	3,363,089,700.77	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	675,604,211.00	675,604,211.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,110,367,828.91	1,110,367,828.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	280,230,446.64	280,230,446.64	
一般风险准备			
未分配利润	807,895,567.50	807,895,567.50	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,874,098,054.05	2,874,098,054.05	
少数股东权益	162,432,863.72	162,432,863.72	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,036,530,917.77	3,036,530,917.77	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,399,620,618.54	6,399,620,618.54	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

新金融工具准则将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本集团以管理金融资产的业务模式以及该资产合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。

1. 将既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据调整至应收款项融资款；
2. 将以前年度分类为可供出售金融资产的权益投资调整至指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）；
3. 根据新金融工具准则规定，结合财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知：“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。本集团将应付利息调整至短期借款和一年内到期的非流动负债。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	528,261,588.55	528,261,588.55	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	80,768,112.77		-80,768,112.77
应收账款	204,679,448.49	204,679,448.49	
应收款项融资		80,768,112.77	80,768,112.77
预付款项	50,705,996.11	50,705,996.11	
其他应收款	2,791,414,684.82	2,791,414,684.82	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	51,991,042.05	51,991,042.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,768,464.78	3,768,464.78	
流动资产合计	3,711,589,337.57	3,711,589,337.57	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,375,421,538.63	1,375,421,538.63	
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	447,911,266.80	447,911,266.80	
在建工程	1,440,824.14	1,440,824.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	123,159,043.80	123,159,043.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,300,004.33	4,300,004.33	
其他非流动资产	8,745,638.18	8,745,638.18	
非流动资产合计	1,962,978,315.88	1,962,978,315.88	

资产总计	5,674,567,653.45	5,674,567,653.45	
流动负债：			
短期借款	334,000,000.00	334,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	468,074,430.98	468,074,430.98	
应付账款	182,542,389.52	182,542,389.52	
预收款项	88,543,352.95	88,543,352.95	
应付职工薪酬	2,583,262.18	2,583,262.18	
应交税费	707,857.55	707,857.55	
其他应付款	1,634,084,581.69	1,633,898,081.69	-186,500.00
其中：应付利息	186,500.00		-186,500.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	35,634,139.94	35,820,639.94	186,500.00
其他流动负债	5,229,112.96	5,229,112.96	
流动负债合计	2,751,399,127.77	2,751,399,127.77	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,758,635.00	1,758,635.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	110,657,878.23	110,657,878.23	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	112,416,513.23	112,416,513.23	
负债合计	2,863,815,641.00	2,863,815,641.00	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	675,604,211.00	675,604,211.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,058,992,676.28	1,058,992,676.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	168,765,732.08	168,765,732.08	

未分配利润	907,389,393.09	907,389,393.09	
所有者权益（或股东权益）合计	2,810,752,012.45	2,810,752,012.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,674,567,653.45	5,674,567,653.45	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表调整情况说明详见合并资产负债表调整情况说明。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 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

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	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	应缴纳的增值税	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

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司之子公司丹东曙光专用车有限责任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），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。

本公司之子公司海南黄海汽车销售服务有限公司根据所得税征收管理办法，对年纳税所得额不超过100万元的部分，其所得额减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，其所得额减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018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

项目	期末余额	期初余额
库存现金	142,216.98	5,341.80
银行存款	416,936,125.43	693,825,047.35
其他货币资金	348,287,907.17	349,152,685.91
合计	765,366,249.58	1,042,983,075.06
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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

2、交易性金融资产

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	101,560,916.88	9,850,000.00
商业承兑票据		
合计	101,560,916.88	9,850,000.00

(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	101,560,916.88
商业承兑票据	
合计	101,560,916.88

(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	681,431,850.06	
商业承兑票据		
合计	681,431,850.06	

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备									
其中：									

按组合计提坏账准备									
其中：									
银行承兑汇票	101,560,916.88	100.00			101,560,916.88	9,850,000.00	100.00		9,850,000.00
合计	101,560,916.88	100.00			101,560,916.88	9,850,000.00	100.00		9,850,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	674,496,851.97
1 至 2 年	25,139,809.01
2 至 3 年	97,924,124.76
3 年以上	
3 至 4 年	82,511,760.06
4 至 5 年	136,881,994.70
5 年以上	22,509,278.57
合计	1,039,463,819.07

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	45,375,817.32	4.37	5,237,053.42	99.69	138,763.90	48,845,440.56	5.05	37,711,102.85	77.20	11,134,337.71
其中：										
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,526,186.84	3.71	38,526,186.84	100.00	0	41,341,386.84	4.27	31,558,025.88	76.34	9,783,360.96
2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,849,630.48	0.66	6,710,866.58	97.97	138,763.90	7,504,053.72	0.78	6,153,076.97	82.00	1,350,976.75
按组合计提坏账准备	994,088,001.75	95.63	7,777,682.66	11.85	876,310,319.09	918,042,157.94	94.95	105,742,190.05	11.52%	812,299,967.89
其中：										

1、以账龄特征组合	824,192,438.45	79.29	17,777,682.66	14.29	706,414,755.79	728,449,064.94	75.34	105,742,190.05	14.52	622,706,874.89
2、低风险组合	69,895,563.30	16.34			69,895,563.30	189,593,093.00	19.61			189,593,093.00
合计	1,039,463,819.07	100.00	163,014,736.08	15.68	876,449,082.99	966,887,598.50	100.00	143,453,292.90	14.84	823,434,305.60

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
辽宁瑞晨新能源汽车租赁服务有限公司	22,111,800.00	22,111,800.00	100.00	预计无法收回
重庆银翔摩托车制造有限公司	16,414,386.84	16,414,386.84	100.00	预计无法收回
巴西埃发汽车公司	4,370,484.66	4,370,484.66	100.00	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司	1,280,599.97	1,280,599.97	100.00	预计无法收回
Metals and Engineering Corporation (METEC)	581,351.65	581,351.65	100.00	预计无法收回
华晨雷诺金杯汽车有限公司	249,758.50	110,994.60	44.44	部分样件存在纠纷, 预计回收存在风险
HAFILAT INDUSTRY LLC	173,387.10	173,387.10	100.00	预计无法收回
其他	194,048.60	194,048.60	100.00	预计无法收回
合计	45,375,817.32	45,237,053.42	99.69	—

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1、以账龄作为信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	577,946,915.67	28,897,345.78	5.00
1 至 2 年	9,098,709.01	909,870.90	10.00
2 至 3 年	40,619,597.76	6,092,939.66	15.00
3 至 4 年	81,930,408.41	24,579,122.52	30.00
4 至 5 年	114,596,807.60	57,298,403.80	50.00
5 年以上			80.00
合计	824,192,438.45	117,777,682.66	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	37,711,102.85	10,341,147.32	2,815,200.00			45,237,050.16
按组合计提坏账准备	105,742,190.05	12,035,495.86				117,777,685.92
合计	143,453,292.90	22,376,643.18	2,815,200.00			163,014,736.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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 598,557,600.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例 57.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 81,183,030.50 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	77,678,900.45	184,127,129.31
合计	77,678,900.45	184,127,129.31

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 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	67,741,957.42	96.47	83,356,418.83	95.72
1 至 2 年	1,328,724.43	1.89	2,724,473.04	3.13
2 至 3 年	1,152,983.71	1.64	1,000,000.00	1.15
3 年以上				
合计	70,223,665.56	100.00	87,080,891.87	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 40,230,787.85 元，占预付款项年末余额合计数的比例 57.29%

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	259,671,319.81	31,692,379.94
合计	259,671,319.81	31,692,379.94

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	253,424,308.99
1 至 2 年	828,954.08
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	24,958,177.48
5 年以上	15,042,262.95
合计	294,253,703.50

(8). 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
政府收储款	227,415,867.00	
往来款	32,078,970.68	18,989,937.48
备用金	1,061,611.00	1,679,365.95
保证金	6,349,019.95	23,277,790.15
押金	423,200.00	484,149.62
垫付款	25,405,543.52	19,957,174.31
出口退税		
其他	1,519,491.35	369,315.86
合计	294,253,703.50	64,757,733.37

年末其他应收款账面余额较年初增幅较大，主要系子公司丹东黄海公司 2019 年与丹东市振兴区城市建设管理服务中心签订《黄海北厂地块（黄海大街 544 号）征收补偿协议书（地块一）》，收储位于丹东市黄海大街 544 号的土地及房产（地块一），交易价格 45,741.59 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，已收到 23,000.00 万元，尚有余款 22,741.59 万元未收回。该笔余款已于 2020 年 2 月 28 日收回。

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	1,101,055.64	13,022,486.31	18,941,811.48	33,065,353.43
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	914,880.54	602,149.72		1,517,030.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,015,936.18	13,624,636.03	18,941,811.48	34,582,383.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,941,811.48					18,941,811.48
按组合计提坏账准备	14,123,541.95	1,517,030.26				15,640,572.21
合计	33,065,353.43	1,517,030.26				34,582,383.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 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
丹东市振兴区城市建设管理服务中心	政府收储款	227,415,867.00	1年以内	77.29	
丹东汉高口岸仓储有限公司	往来款	16,989,937.48	4-5年	5.77	16,989,937.48
沈阳康利巴士有限公司	代垫款项	16,938,700.00	4-5年及以上	5.76	11,785,940.00
通化市公共汽车公司	代收代付款	3,704,810.80	1年以内	1.26	185,240.54
沈阳经济技术开发区财政局	搬迁支出款	3,289,323.20	1年以内	1.12	
合计	—	268,338,638.48	—	91.20	28,961,118.02

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

9、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	130,486,668.75	8,351,331.25	122,135,337.50	117,400,526.66	9,266,825.01	108,133,701.65
在产品	32,940,043.66	1,164,212.38	31,775,831.28	31,697,895.16	2,150,121.11	29,547,774.05
库存商品	210,798,590.50	14,046,085.38	196,752,505.12	315,727,566.29	14,614,605.68	301,112,960.61
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,634,807.35		1,634,807.35	1,922,630.54		1,922,630.54
合计	375,860,110.26	23,561,629.01	352,298,481.25	466,748,618.65	26,031,551.80	440,717,066.85

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	9,266,825.01			915,493.76		8,351,331.25
在产品	2,150,121.11	709,099.47		1,695,008.20		1,164,212.38
库存商品	14,614,605.68	189,708.75		758,229.05		14,046,085.38
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	26,031,551.80	898,808.22		3,368,731.01		23,561,629.01

(4). 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

(5). 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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、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
待抵扣进项税	28,653,870.43	36,779,045.40
预缴企业所得税	3,244,476.69	5,082,097.87
合计	31,898,347.12	41,861,143.27

13、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 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	

融资租赁款							
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
长期应收款	9,684,869.65		9,684,869.65	9,684,869.65		9,684,869.65	4.75-5.40
合计	9,684,869.65		9,684,869.65	9,684,869.65		9,684,869.65	

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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

16、长期股权投资

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										
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	8,078,688.68			-2,250,155.21						5,828,533.47
小计	8,078,688.68			-2,250,155.21						5,828,533.47
合计	8,078,688.68			-2,250,155.21						5,828,533.47

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,237,091,345.11	2,398,762,368.72
固定资产清理		
合计	2,237,091,345.11	2,398,762,368.72

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,452,123,112.50	1,637,496,245.94	64,699,323.88	63,987,984.43	379,664,121.70	3,597,970,788.45
2 · 本期 增加 金额	-65,850,198.86	75,802,083.73	7,071,021.03	43,168,021.72	18,951,883.77	79,142,811.39
1) 购 置	4,372,660.37	29,923,989.43	6,810,934.82	676,827.66	11,542,503.74	53,326,916.02
2) 在 建工 程转 入	7,341,046.71	4,938,822.66	260,086.21	12,798,991.08	4,759,880.17	30,098,826.83
3) 企 业合 并增 加						
4) 其 他	-77,563,905.94	40,939,271.64		29,692,202.98	2,649,499.86	-4,282,931.46
3 · 本期 减少 金额	42,218,431.77	15,860,811.35	2,649,319.47	6,029,260.61	8,249,095.66	75,006,918.86
1) 处 置或 报废	42,218,431.77	15,860,811.35	2,649,319.47	6,029,260.61	8,249,095.66	75,006,918.86
2) 合 并范 围变 化						
4 · 期末 余额	1,344,054,481.87	1,697,437,518.32	69,121,025.44	101,126,745.54	390,366,909.81	3,602,106,680.98
二、累 计折 旧						
1	312,841,554.48	597,782,852.28	46,615,644.58	46,558,907.14	187,040,447.30	1,190,839,405.78

· 期初 余额						
2 · 本期 增加 金额	35,239,064.17	103,159,743.15	5,320,817.38	6,558,309.86	62,456,604.93	212,734,539.49
1) 计 提	35,239,064.17	103,159,743.15	5,320,817.38	6,558,309.86	62,456,604.93	212,734,539.49
3 · 本期 减少 金额	19,754,951.76	9,382,190.09	580,324.47	5,526,812.99	8,249,095.44	43,493,374.75
1) 处 置或 报废	19,754,951.76	9,382,190.09	580,324.47	5,526,812.99	8,249,095.44	43,493,374.75
2) 合 并范 围变 化						
4 · 期末 余额	328,325,666.89	691,560,405.34	51,356,137.49	47,590,404.01	241,247,956.79	1,360,080,570.52
三、减 值准 备						
1 · 期初 余额		8,297,988.73	8,194.12	62,831.10		8,369,013.95
2 · 本期 增加 金额						
1) 计 提						
3 · 本期 减少 金额		3,363,223.38	8,194.12	62,831.10		3,434,248.60
1) 处		3,363,223.38	8,194.12	62,831.10		3,434,248.60

置或 报废						
4 . 期末 余额		4,934,765.35				4,934,765.35
四、账 面价 值						
1 . 期末 账面 价值	1,015,728,814.98	1,000,942,347.63	17,764,887.95	53,536,341.53	149,118,953.02	2,237,091,345.11
2 . 期初 账面 价值	1,139,281,558.02	1,031,415,404.93	18,075,485.18	17,366,246.19	192,623,674.40	2,398,762,368.72

注：固定资产原值本年的其他增加减主要系子公司丹东黄海公司黄海新能源基地根据财务竣工决算结果，对原暂估固定资产原值和分类进行的调整。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	46,944,437.34	14,573,350.13		32,371,087.21	闲置办公楼
合计	46,944,437.34	14,573,350.13		32,371,087.21	

(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	260,000,000.00	113,357,664.00		146,642,336.00
合计	260,000,000.00	113,357,664.00		146,642,336.00

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(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
丹东黄海新区厂房项目	327,409,825.73	正在办理
汽贸福特 4S 店展厅项目	11,056,249.83	正在办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用**21、在建工程**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	476,000,823.38	491,496,345.79
工程物资		
合计	476,000,823.38	491,496,345.79

其他说明：

适用 不适用

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	468,030,038.09		468,030,038.09	466,492,898.85		466,492,898.85
试验室项目				2,038,883.95		2,038,883.95
轻型客车项目				1,350,068.40		1,350,068.40
轻型客车生产线-焊装车间钢结构及焊机、工艺吊挂系统				3,288,000.00		3,288,000.00
新能源准入项目	5,923,394.25		5,923,394.25	12,539,512.05		12,539,512.05
其他项目	2,047,391.04		2,047,391.04	5,786,982.54		5,786,982.54
合计	476,000,823.38		476,000,823.38	491,496,345.79		491,496,345.79

(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	466,492,898.85	1,537,139.24			468,030,038.09	57.00%	85.00%	20,731,826.01			自有资金、借款
试验室项目	24,527,000.00	2,038,883.95	156,977.40	2,195,861.35			96.35%	100.00%				自有资金
轻型客车项目	83,964,600.00	1,350,068.40	76,119.82	1,426,188.22			105.30%	100.00%				自有资金

轻型客车生产线-焊装车间钢结构及焊机、工艺吊挂系统	5,480,000.00	3,288,000.00	1,395,760.35	4,683,760.35		100.00%	100.00%			自有资金
新能源准入项目	26,397,952.30	12,539,512.05	5,587,330.59	12,203,448.39	5,923,394.25	68.62%	68.62%			自有资金
其他项目		5,786,982.54	5,849,977.02	9,589,568.52	2,047,391.04					自有资金
合计	964,157,152.30	491,496,345.79	14,603,304.42	30,098,826.83	476,000,823.38			20,731,826.01		

(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

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

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	893,432,692.06	35,318,736.81	44,083,371.67	12,683,276.80	985,518,077.34
2. 本期增加金额			387,476.40	23,271.93	410,748.33
(1) 购置			387,476.40	23,271.93	410,748.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	229,657,039.60			96,853.87	229,753,893.47
(1) 处置	229,657,039.60			96,853.87	229,753,893.47
22) 合并范围变化					
4. 期末余额	663,775,652.46	35,318,736.81	44,470,848.07	12,609,694.86	756,174,932.20
二、累计摊销					

1. 期初余额	179,066,157.49	35,318,736.81	32,255,416.15	6,203,163.77	252,843,474.22
2. 本期增加金额	17,643,880.24		6,876,910.03	85,535.16	24,606,325.43
(1) 计提	17,643,880.24		6,876,910.03	85,535.16	24,606,325.43
3. 本期减少金额	53,270,962.25			73,581.94	53,344,544.19
(1) 处置	53,270,962.25			73,581.94	53,344,544.19
(2) 合并范围变化					
4. 期末余额	143,439,075.48	35,318,736.81	39,132,326.18	6,215,116.99	224,105,255.46
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围变化					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	520,336,576.98		5,338,521.89	6,394,577.87	532,069,676.74
2. 期初账面价值	714,366,534.57		11,827,955.52	6,480,113.03	732,674,603.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

本年无形资产减少主要系子公司丹东黄海公司 2019 年与丹东市振兴区城市建设管理服务中心签订《黄海北厂地块（黄海大街 544 号）征收补偿协议书（地块一）》，收储位于丹东市黄海大街 544 号的土地及房产（地块一）。

(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

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
		内部开发支出	其他		确认为无 形资产	转入 当期 损益		
N 平台 电动皮 卡开发 项目	320,754.72	297,345.13						618,099.85
N 平台 皮卡汽 油国六 开发项 目	1,806,603.72	3,300,907.97						5,107,511.69
合计	2,127,358.44	3,598,253.10						5,725,611.54

27、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□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		550,000.00	106,944.46		443,055.54
合计		550,000.00	106,944.46		443,055.54

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	225,839,446.94	56,459,861.76	211,088,328.00	52,772,082.00
内部交易未实现利润	2,933,086.29	733,271.57	25,117,759.04	6,279,439.76
可抵扣亏损				
应付职工教育经费	22,657,219.48	5,664,304.87	20,734,534.85	5,183,633.71
预提费用	57,266,993.20	14,316,748.30	62,862,586.42	15,715,646.61
未确认融资收益	2,111,501.12	527,875.28	2,111,501.12	527,875.28
合计	310,808,247.03	77,702,061.78	321,914,709.43	80,478,677.36

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	3,803,043.04	950,760.76	4,992,444.36	1,248,111.09
合计	3,803,043.04	950,760.76	4,992,444.36	1,248,111.09

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	254,067.20	10,884.15
可抵扣亏损	524,379,553.28	451,514,039.35
合计	524,633,620.48	451,524,923.50

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		71,149,732.67	
2020 年	5,223,214.34	15,064,470.64	
2021 年	30,338,004.32	35,854,684.74	
2022 年	116,365,108.82	116,835,801.60	
2023 年	271,550,877.30	212,609,349.70	
2024 年	100,902,348.50		
合计	524,379,553.28	451,514,039.35	

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
预付设备款	4,311,425.48	168,000.00
预付工程款	11,749,242.96	12,403,714.88
合计	16,060,668.44	12,571,714.88

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	9,500,000.00	
抵押借款	150,000,000.00	134,000,000.00
保证借款	219,500,000.00	200,000,000.00
信用借款	71,000,000.00	
借款利息	390,940.00	202,365.63
合计	450,390,940.00	334,202,365.63

(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、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

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		
银行承兑汇票	397,335,744.97	600,502,398.63
合计	397,335,744.97	600,502,398.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	784,674,305.89	928,611,838.42
应付工程及设备款	187,154,553.38	211,512,961.71
应付运、杂费	1,715,545.60	557,830.55
其他	1,140.00	1,140.00
合计	973,545,544.87	1,140,683,770.68

(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	24,622,000.00	尚未结算
北京建工集团有限责任公司	12,952,204.05	尚未结算

荣盛盟固利新能源科技有限公司	3,308,232.97	尚未结算
安川首钢机器人有限公司	2,595,000.00	尚未结算
安徽富煌钢构股份有限公司	2,520,836.22	尚未结算
绵阳新晨动力机械有限公司	1,740,671.69	尚未结算
郑州多元汽车装备有限公司	1,699,100.00	尚未结算
江苏四达动力机械集团有限公司	1,552,342.88	尚未结算
山东泰丰制动系统科技股份有限公司	1,461,620.56	尚未结算
航天凯天环保科技股份有限公司	1,452,000.00	尚未结算
辽宁中远汽车部件制造有限公司	1,440,335.31	尚未结算
向荣集团有限公司	1,286,587.00	尚未结算
上海汽车变速器有限公司	1,283,807.57	尚未结算
北京天海工业有限公司	1,143,541.47	尚未结算
天津市松正电动汽车技术股份有限公司	1,094,018.44	尚未结算
沈阳金杯安道拓汽车部件有限公司	1,073,116.06	尚未结算
福建鑫展旺集团有限公司	1,039,029.21	尚未结算
北京驰创达空气悬架有限公司	1,008,670.77	尚未结算
合计	63,273,114.20	/

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	34,389,212.11	59,132,784.73
合计	34,389,212.11	59,132,784.73

(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	21,894,887.36	274,250,147.91	272,658,527.10	23,486,508.17
二、离职后福利-设定提存计划	189,204.33	32,746,212.05	32,875,640.82	59,775.56
三、辞退福利		1,151,194.00	1,151,194.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,084,091.69	308,147,553.96	306,685,361.92	23,546,283.73

(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	771,497.03	226,397,518.86	226,806,739.75	362,276.14
二、职工福利费		11,393,734.47	11,393,734.47	
三、社会保险费	84,923.81	18,527,965.29	18,579,559.70	33,329.40
其中：医疗保险费	64,615.94	14,464,097.15	14,503,353.76	25,359.33
补充医疗保险		145,207.10	145,207.10	
工伤保险费	15,692.44	2,879,741.17	2,889,274.92	6,158.69
生育保险费	4,615.43	1,038,919.87	1,041,723.92	1,811.38
四、住房公积金		11,998,588.80	11,998,588.80	
五、工会经费和职工教育经费	21,038,466.52	5,700,493.42	3,648,057.31	23,090,902.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		231,847.07	231,847.07	
合计	21,894,887.36	274,250,147.91	272,658,527.10	23,486,508.17

(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	184,588.91	31,772,533.56	31,899,158.29	57,964.18
2、失业保险费	4,615.42	973,678.49	976,482.53	1,811.38
3、企业年金缴费				
合计	189,204.33	32,746,212.05	32,875,640.82	59,775.56

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	853,442.39	4,675,822.83
消费税		
营业税		
企业所得税	2,014,076.65	2,084,850.75
个人所得税	140,201.03	149,573.27
城市维护建设税	121,204.16	222,175.29
房产税	1,108,890.01	1,165,824.68
土地使用税	2,258,020.60	2,328,350.73
教育费附加	86,574.38	158,696.63
印花税	870,363.70	1,310,609.64
其他	55,547.68	76,067.26
合计	7,508,320.60	12,171,971.08

39、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	51,643,263.69	52,606,252.47
合计	51,643,263.69	52,606,252.47

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

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
暂收款	29,079,806.93	28,552,607.75
保证金	14,339,974.67	15,644,708.09
代扣代缴员工社保支出	174,202.39	262,685.38
押金	555,705.00	914,821.76
往来款		
出口代理佣金		
其他	7,493,574.70	7,231,429.49
合计	51,643,263.69	52,606,252.47

(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	26,714,578.00	客户诚意金
齐齐哈尔市宝胜运输有限公司	1,500,000.00	运输保证金
丹东顺捷物流有限公司	1,000,000.00	运输保证金
桓仁翰凝运输有限公司	1,000,000.00	运输保证金
辽宁长久物流有限公司	1,000,000.00	运输保证金
合计	31,214,578.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	60,000,000.00	85,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	36,000,000.00	86,385,377.69
1年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款利息	995,281.87	1,449,507.50
合计	96,995,281.87	172,834,885.19

42、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	8,239,797.74	20,437,974.76
质量成本及强保费等	6,299,556.80	4,258,316.19
运费及送车费	2,644,312.90	5,943,594.13
出口费	3,348,100.00	5,115,754.29
新产品研发检测公告费	5,647,841.51	2,048,870.00
担保费	12,649,005.74	2,880,925.95
模具合作开发补偿款	34,631,571.35	40,829,531.00
其他	14,701,088.64	11,891,698.58
合计	88,161,274.68	93,406,664.90

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

43、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
质押借款		
抵押借款	380,000,000.00	490,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	380,000,000.00	490,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

利率区间为 5.39%—5.54%。

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		35,637,711.25
专项应付款	3,237,728.00	4,458,635.00
合计	3,237,728.00	40,096,346.25

其他说明：

适用 不适用

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	35,637,711.25	0.00
合计	35,637,711.25	0.00

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

√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
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
国债转贷资金	1,758,635.00		1,220,907.00	537,728.00	丹东发展改革委员会、辽宁省财政厅转贷
合计	4,458,635.00		1,220,907.00	3,237,728.00	/

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√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
政府补助	234,104,588.45		18,409,711.77	215,694,876.68	政府补助
售后回租融资租赁收益	110,015,469.98		13,753,912.86	96,261,557.12	售后回租融资租赁
合计	344,120,058.43		32,163,624.63	311,956,433.80	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地开发整理费	87,091,254.75		2,053,231.92			85,038,022.83	与资产相关
企业技术改造项目财政贴息	74,999,999.89		6,428,571.48			68,571,428.41	与资产相关

振兴和技术改造项目（中央评估第二批）	34,900,000.00		290,833.33			34,609,166.67	与资产相关
金泉多功能皮卡生产基地项目	8,386,938.75		5,005,649.04			3,381,289.71	与资产相关
技术改造项目财政贴息计划	13,130,000.00					13,130,000.00	与资产相关
公共平台补助款	6,000,000.00		1,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
丹东发展改革委员会国债转贷项目拨款	3,652,440.51		1,019,285.72			2,633,154.79	与资产相关
辽宁省财政厅国债转贷项目拨款	3,174,999.97		907,142.88			2,267,857.09	与资产相关
低地板项目	448,954.58		384,997.40			63,957.18	与资产相关
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	1,320,000.00		1,320,000.00				与资产相关
整车试制试验中心项目补助款	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	234,104,588.45		18,409,711.77			215,694,876.68	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	675,604,211.00						675,604,211.00

52、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

53、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	1,051,697,948.74			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	40,669,150.24			40,669,150.24
合计	1,110,367,828.91			1,110,367,828.91

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、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	252,342,019.48	2,801,691.25		255,143,710.73
任意盈余公积	27,888,427.16			27,888,427.16
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	280,230,446.64	2,801,691.25		283,032,137.89

58、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	807,895,567.50	1,042,168,179.21

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	807,895,567.50	1,042,168,179.21
加:本期归属于母公司所有者的净利润	46,637,226.33	-128,140,610.38
减:提取法定盈余公积	2,801,691.25	6,818,180.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		99,313,820.65
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	851,731,102.58	807,895,567.50

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,218,976,849.40	2,025,469,951.76	2,660,124,178.97	2,327,740,577.23
其他业务	227,907,376.87	179,391,570.22	254,928,164.35	177,818,710.11
合计	2,446,884,226.27	2,204,861,521.98	2,915,052,343.32	2,505,559,287.34

60、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	110,981.24	
营业税		
城市维护建设税	2,560,383.69	4,395,818.50
教育费附加	2,532,851.75	3,151,350.98
资源税		
房产税	12,411,122.06	12,579,978.11
土地使用税	26,196,458.30	26,553,257.12
车船使用税	11,600.60	19,659.90
印花税	1,609,670.06	2,029,378.00
水利基金	33,645.34	76,221.52

环境保护税	133,439.35	292,467.41
残疾人保证金	360,421.87	324,215.53
其他	270.00	
合计	45,960,844.26	49,422,347.07

61、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	50,552,449.85	73,297,436.43
工资及附加	32,089,809.15	28,498,170.86
办公及附加费	16,042,117.21	11,553,122.95
质量成本	12,670,461.47	11,915,180.92
出口费用	7,174,601.99	8,383,087.10
广告费	2,318,222.55	4,414,913.26
租赁费	3,375,098.16	2,665,346.35
业务费	3,459,990.73	2,579,651.73
折旧	1,168,699.06	1,248,022.60
其他	-7,382,448.06	4,172,645.46
合计	121,469,002.11	148,727,577.66

62、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	82,779,231.05	83,978,572.53
折旧费	23,255,836.63	26,600,327.65
无形资产摊销	18,688,455.63	19,353,078.93
修理费用	9,522,210.14	5,317,224.53
机物料消耗	6,267,223.36	7,100,872.90
业务费	2,180,879.29	2,224,698.55
董事会费	797,358.51	1,429,811.81
办公费及附加费	19,775,535.02	26,712,946.81
其他	4,611,997.16	5,257,607.58
合计	167,878,726.79	177,975,141.29

63、研发费用

√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	31,053,150.08	28,549,977.37
公告费	12,091,861.76	7,732,556.00

实验费	7,258,943.54	4,184,883.83
办公费	6,282,833.15	9,410,546.26
无形资产摊销	5,883,852.70	6,181,920.79
折旧费用	5,678,448.18	5,170,661.55
材料费	2,564,103.98	4,723,742.72
其他	3,884,028.97	336,113.69
合计	74,697,222.36	66,290,402.21

64、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
利息费用	48,950,690.37	53,788,310.20
利息收入	-16,521,388.23	-10,283,388.95
汇兑损失	-620,641.21	-1,242,453.45
其他支出	15,437,021.57	18,508,798.76
合计	47,245,682.50	60,771,266.56

65、其他收益

√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
返还增值税	8,849,275.21	10,944,116.38
增值税手续费返还	7,711.33	
个人所得税手续费返还	8,082.91	37,917.96
外贸出口补贴		42,083.00
合计	8,865,069.45	11,024,117.34

66、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	-2,250,155.21	-6,031,880.19
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,195,917.19
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的		

投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-2,250,155.21	-7,227,797.38

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-1,517,030.26	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-19,561,443.18	
合计	-21,078,473.44	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,706,786.04
二、存货跌价损失	-898,808.22	-2,890,506.78
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		-1,552,161.70
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		1,589,340.00
合计	-898,808.22	-6,560,114.52

71、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	254,356,590.56	470,392.96
无形资产处置收益	3,559,939.75	6,251.13
合计	257,916,530.31	476,644.09

2019 年子公司丹东黄海公司与丹东市振兴区城市建设管理服务中心签订《黄海北厂地块（黄海大街 544 号）征收补偿协议书（地块一）》，收储位于丹东市黄海大街 544 号的土地及房产（地块一），交易价格 45,741.59 万元，取得处置收益 25,692.69 万元。

72、营业外收入

(1) 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		36,497.55	
其中：固定资产处置利得		36,497.55	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	27,102,151.33	19,127,284.68	27,102,151.33

其他	5,342,513.51	3,148,001.41	5,342,513.51
赔偿款的收回	3,250,000.00		3,250,000.00
合计	35,694,664.84	22,311,783.64	35,694,664.84

(2) 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	来源和依据	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	6,428,571.50	递延收益摊销	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	递延收益摊销	与资产相关
财政扶持资金	3,000,000.00		国发〔2015〕25号	与收益相关
土地开发整理费	2,053,231.92	2,053,231.92	递延收益摊销	与资产相关
稳岗补贴	1,756,270.76	123,905.00	人社局/国家政策	与收益相关
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	1,320,000.00	1,330,000.00	递延收益摊销	与资产相关
国家改造国债项目拨款	1,019,285.72	1,019,285.70	递延收益摊销	与资产相关
2019年第一批柳州市企业扶持资金支持项目	1,000,000.00		柳州工信通〔2019〕110号	与收益相关
2019年柳东新区工业企业挖潜改造资金项目	1,000,000.00		柳东管办〔2016〕54号	与收益相关
公共平台补助款	1,000,000.00	1,000,000.00	递延收益摊销	与资产相关
国家改造国债项目拨款	907,142.88	907,142.87	递延收益摊销	与资产相关
设备投资奖励金	597,500.00		荣成市财政局	与收益相关
AAM专项资金补助	500,000.00		丹东市工业和信息化局	与收益相关
低底板项目	384,997.40	384,997.40	递延收益摊销	与资产相关
振兴和技术改造项目（中央评估第二批）	290,833.33		递延收益摊销	与资产相关
其他	838,668.80	874,501.25		
合计	27,102,151.33	19,127,284.68		

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	24,601.01	11,493,797.10	24,601.01
其中：固定资产处置损失	24,601.01	11,493,797.10	24,601.01
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	16,000.00	106,704.00	16,000.00
其他	318,318.53	4,722,717.80	318,318.53
合计	358,919.54	16,323,218.90	358,919.54

74、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	13,929,027.61	18,353,220.34
递延所得税费用	-2,479,265.25	23,737,872.45
其他（上年度汇算清缴调整数）	-250,530.34	-289,286.09
合计	11,199,232.02	41,801,806.70

(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	62,661,134.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,665,283.61
子公司适用不同税率的影响	-212,594.38
调整以前期间所得税的影响	-250,530.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,308,642.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,206,039.23
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	25,225,587.13
归属于合营企业和联营企业的利润的影响	562,538.80
税收优惠的影响	-893,656.10
所得税费用	11,199,232.02

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、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
承兑保证金及往来款	41,797,738.21	82,304,529.38
退还的保证金	25,866,363.03	19,156,454.38
客户归还资金	15,200,290.00	
存款利息收入	16,521,388.23	10,283,388.95
收回备用金	1,097,766.31	3,037,911.41
政府补助及收到的拨款	8,708,233.80	1,998,406.25
保险赔款	977,436.85	1,108,026.11
其他	1,536,051.66	3,204,092.91
合计	111,705,268.09	121,092,809.39

(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		132,000,000.00
运费及送车费	45,427,139.11	67,353,842.30
办公及附加费	42,100,485.38	44,111,104.01
付出保证金	36,809,190.69	22,753,899.82
客户往来款	25,000,000.00	
租赁费	9,222,747.33	7,202,410.00
新产品开发费	17,578,714.98	15,195,870.24
质量成本	8,108,946.83	7,656,864.73
支出备用金	7,017,838.04	4,293,413.01
业务费	5,640,870.02	4,804,350.28
出口费	8,942,256.28	3,267,332.81
中介机构费	2,820,818.60	8,194,699.22
宣传费及广告费	2,780,355.22	12,147,469.26
环境、消防监测费	600,576.63	3,565,512.01
捐赠支出	16,000.00	106,704.00
担保费		10,995,501.12
赔偿款		3,600,377.00
房屋意向购买金	670,000.00	1,363,632.00
其他	29,259,499.88	16,929,672.49
合计	241,995,438.99	365,542,654.30

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
代扣代缴红利个税		2,132,784.04
分配股利交纳保证金返还		2,000,000.00
售后回租融资租赁售款		908,466.81
合计		5,041,250.85

(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
售后回租融资租赁租金款	89,845,377.69	173,378,658.77
分配股利交纳保证金		2,000,000.00
代扣代缴红利个税		2,132,784.04
票据融资到期解付	10,000,000.00	
合计	99,845,377.69	177,511,442.81

77. 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	51,461,902.44	-131,794,071.24
加：资产减值准备	21,977,281.66	6,560,114.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	212,734,539.49	215,566,879.44
使用权资产摊销		
无形资产摊销	24,606,325.43	25,572,870.16
长期待摊费用摊销	106,944.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期	-257,916,530.31	-476,644.09

资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,601.01	11,457,299.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,387,711.94	60,128,154.70
投资损失（收益以“-”号填列）	2,250,155.21	7,227,797.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,776,615.58	24,158,865.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-297,350.33	-420,992.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	90,888,508.39	-28,725,861.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,061,785.41	332,500,425.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-396,300,815.14	-542,766,218.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-226,361,895.58	-21,011,380.94
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	417,078,342.41	693,830,389.15
减：现金的期初余额	693,830,389.15	1,210,905,956.41
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	-276,752,046.74	-517,075,567.26

(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	417,078,342.41	693,830,389.15
其中：库存现金	142,216.98	5,341.80

可随时用于支付的银行存款	416,936,125.43	693,825,047.35
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	417,078,342.41	693,830,389.15
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

78、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

79、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	348,287,907.17	票据、信用证等保证金
应收票据	101,560,916.88	作为开具票据质押物
存货		
固定资产	853,750,737.94	作为银行借款和授信额度抵押物
无形资产	433,337,243.07	作为银行借款和授信额度抵押物
合计	1,736,936,805.06	/

80、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	718,857.33	6.9762	5,014,892.51
欧元	30.28	7.8155	236.65
港币			
应收账款			
其中：美元	1,105,950.89	6.9762	7,715,334.60

欧元	205,306.27	7.8155	1,604,571.15
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	16,258.65	6.9762	113,423.59
其他流动负债			
其中：美元	20,385.00	6.9762	142,209.84

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	68,571,428.41	企业技术改造项目财政贴息	6,428,571.48
与资产相关	3,381,289.71	金泉多功能皮卡生产基地项目	5,005,649.04
与收益相关		财政扶持资金	3,000,000.00
与资产相关	85,038,022.83	土地开发整理费	2,053,231.92
与收益相关		稳岗补贴	1,756,270.76
与收益相关		高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	1,320,000.00
与资产相关	2,633,154.79	丹东发展改革委员会国家改造国债项目拨款	1,019,285.72
与资产相关	5,000,000.00	公共平台补助款	1,000,000.00
与收益相关		2019年第一批柳州市企业扶持资金支持项目	1,000,000.00
与收益相关		2019年柳东新区工业企业扶持资金支持项目	1,000,000.00
与资产相关	2,267,857.09	辽宁省财政厅国家改造国债项目拨款	907,142.88
与收益相关		设备投资奖励金	597,500.00
与收益相关		AAM专项资金补助	500,000.00
与资产相关	63,957.18	低底板项目	384,997.40
与收益相关		阶段性降低企业职工基本养老保险费率予以自治区级及以上产业园区工业企业财政补贴	294,094.52
与资产相关	34,609,166.67	振兴和技术改造项目（中央评估第二批）	290,833.33
与收益相关		R&D经费增量奖励补助	240,000.00

与资产相关	13,130,000.00	技术改造项目财政贴息计划	
与资产相关	1,000,000.00	整车试制试验中心项目补助款	
与收益相关		工业企业升规培育奖励	100,000.00
与收益相关		突出企业奖励资金	80,000.00
与收益相关		RD 增量奖励	40,000.00
与收益相关		2018 年外贸发展专项补助	32,273.00
与收益相关		丹东市职工失业保险基金	19,964.08
与收益相关		企业新增就业岗位社会保险补贴	17,337.20
与收益相关		质量认证体系补贴	10,000.00
与收益相关		研发补贴款	4,000.00
与收益相关		中央财政外经贸发展专项资金	1,000.00

(2). 府补助退回情况

适用 不适用

83、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

本年新增增加苏州瑞盘能量股权投资合伙企业（有限合伙）、广西睦通汽车销售服务有限公司、哈尔滨黄海新能源汽车销售有限公司。

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
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		59.17	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
辽宁黄海汽车	辽宁丹东	辽宁丹东	销售	100.00		设立

进出口有限责任公司						
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
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
重庆曙光车桥有限责任公司	重庆	重庆	生产制造	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
海南黄海汽车销售服务有限公司	海南海口	海南海口	汽车销售		100.00	设立
柳州曙光车桥有限责任公司	广西柳州	广西柳州	生产制造	100.00		设立
苏州瑞盘能量股权投资合伙企业（有限合伙）	江苏苏州	江苏苏州	租赁和商务服务	99.98		设立
广西睦通汽车销售服务有限公司	广西南宁	广西南宁	汽车销售		100.00	设立
哈尔滨黄海新能源汽车销售有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	汽车销售		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	3,000,995.83		23,248,876.29
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	33.01	2,034,723.14	9,900,000.00	80,525,099.72
丹东黄海特种专用车有限责任公司	1.42	34,596.12		-11,613.68

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	194,238.82	182,598.08	376,836.90	242,827.24	62,443.85	305,271.09	153,970.10	214,930.97	368,901.07	232,836.48	73,571.13	306,407.61
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	14,868.85	15,135.48	30,004.33	5,602.78		5,602.78	12,421.36	16,311.79	28,733.15	1,948.18		1,948.18
丹东黄海特种专用车有限责任公司	7,546.61	9,129.37	16,675.98	6,546.66	49.58	6,596.24	5,228.41	9,140.32	14,368.73	4,414.15	62.78	4,476.93

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	146,565.16	9,262.33	9,262.33	-16,016.40	143,493.33	-16,380.54	-16,380.54	35,168.13
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	7,480.72	616.58	616.58	6,252.72	9,173.79	605.16	605.16	-4,487.69
丹东黄海特种专用车有限责任公司	11,329.83	243.63	243.63	-2,487.14	12,478.84	55.68	55.68	2,896.78

(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

(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	安徽安凯福田曙光车桥有限公司
流动资产	456,671,616.48	505,553,889.62
其中: 现金和现金等价物	21,131,848.24	8,786,153.79
非流动资产	112,586,906.59	127,888,744.57
资产合计	569,258,523.07	633,442,634.19
流动负债	542,496,450.64	599,414,527.23
非流动负债		
负债合计	542,496,450.64	599,414,527.23
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,762,072.43	34,028,106.96
按持股比例计算的净资产份额	8,028,621.73	10,208,432.09
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	5,828,533.47	8,078,688.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	873,116,008.17	1,099,428,748.17
财务费用	-1,175,102.63	-424,047.89
净利润	-7,500,517.36	-20,106,267.30
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-7,500,517.36	-20,106,267.30
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2019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对本集团的经营业绩影响较小。

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	5,014,892.51	220.24
应收账款 - 美元	7,715,334.60	20,029,889.36
预收账款 - 美元	1,695,121.58	1,457,207.12
应付账款 - 美元	113,423.59	428,357.37
其它流动负债 - 美元	142,209.84	139,906.33

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、售后回租融资租赁产生的带息债务。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2019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891,386,221.87元，浮动利率借款合同，金额为0.00元；售后回租融资租赁固定利率合同租金余额为36,879,060.00元，未确认融资费用余额为879,060.00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57.58%（2018年12月31日：57.99%）。2019年集团应收账款年末余额占集团营业收入的比例为42.48%，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36.30%，因此仍存在一定的信用风险。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、5、8。

(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股东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

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，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	2019 年度		2018 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元外币	对人民币升值 1%	增加 14,126.50 元	增加 14,126.50 元	增加 19,828.08 元	增加 19,828.08 元
美元外币	对人民币贬值 1%	减少 14,126.50 元	减少 14,126.50 元	减少 19,828.08 元	减少 19,828.08 元
欧元外币	对人民币升值 1%	增加 1,806.96 元	增加 1,806.96 元		
欧元外币	对人民币贬值 1%	减少 1,806.96 元	减少 1,806.96 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；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

截止2019年12月31日，本集团无浮动利率借款，利率变动对净利润与股东权益无影响。

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 (%)
华泰汽车集团有限公司	北京市西城区复兴门内大街158号F405-1	委托生产及销售汽车零部件、配件	30,000	19.77	20.76

本企业最终控制方是张秀根

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

本公司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。

适用 不适用

适用 不适用

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
辽宁曙光集团有限责任公司	原控股股东、现股东之一

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
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	销售商品	18,411,443.70	12,857,478.54
合计	—	18,411,443.70	12,857,478.54

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	100,000,000.00	2019-02-26	2020-2-25	否
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	70,000,000.00	2019-12-27	2020-4-11	否
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	60,000,000.00	2019-11-15	2020-5-14	否
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	50,000,000.00	2019-05-05	2020-4-11	否
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	50,000,000.00	2019-11-15	2020-5-12	否
辽宁曙光集团有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	49,700,000.00	2019-05-16	2020-05-15	否
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	40,000,000.00	2019-11-14	2020-05-08	否
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	30,000,000.00	2019-11-14	2020-05-06	否
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	29,620,000.00	2019-07-02	2020-01-01	否
华泰汽车集团有限公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	20,000,000.00	2019-11-14	2020-05-04	否

(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	628.72	608.05

(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	4,212,783.33	210,639.17	3,865,513.85	193,588.58
应收票据	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	6,120,000.00		200,000.00	

(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
其他流动负债	辽宁曙光集团有限责任公司	8,208,435.94	
其他流动负债	华泰汽车集团有限公司	4,440,569.87	
其他应付款	辽宁曙光集团有限责任公司		2,759,250.72

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. 本公司之子公司丹东黄海公司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2019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23.97万元。

2. 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2019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63.75万元。

3. 截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

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	14,187,688.43
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,187,688.43

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. 期后收款

子公司丹东黄海公司 2019 年与丹东市振兴区城市建设管理服务中心签订《黄海北厂地块（黄海大街 544 号）征收补偿协议书（地块一）》，收储位于丹东市黄海大街 544 号的土地及房产（地块一），交易价格 45,741.59 万元。丹东黄海公司于 2019 年收到 23,000.00 万元，余款 22,741.59 万元于 2020 年 2 月 28 日收回。

2. 期后重大资产处置交易

子公司丹东黄海公司 2019 年与丹东市振兴区城市建设管理服务中心签订了《黄海北厂地块（黄海大街 544 号）征收补偿协议书（地块二）》，交易价格 40,688.04 万元。根据“地块二”协议规定双方于 2020 年 3 月 20 日完成移交工作，2020 年 4 月 30 日前买方支付补偿金额的 50%，2020 年 6 月 30 日前支付剩余款项。

截至报告日，双方于 2020 年 3 月 16 日办理了资产交接手续。

3. 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称新冠肺炎疫情）自 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。在此期间，本集团积极采取各种措施确保公司正常运营。新冠肺炎疫情的发展对中国乃至全球经济的整体运行造成一定影响，从而在一定程度上影响本集团的生产经营，其影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间及各项调控政策的实施。本集团将继续密切关注肺炎疫情的发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大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	2,163,965,152.39	1,374,470,565.35	198,277,084.03	134,935,372.88	1,424,763,948.38	2,446,884,226.27
其中： 对外交易收入	1,233,958,404.65	992,739,586.46	97,011,419.21	123,174,815.95		2,446,884,226.27
分部间交易收入	930,006,747.74	381,730,978.89	101,265,664.82	11,760,556.93	1,424,763,948.38	

营业费用	2,102,466,383.56	1,327,505,315.14	186,810,962.90	141,138,933.37	1,338,362,757.86	2,419,558,837.11
营业利润	61,498,768.83	46,965,250.21	11,466,121.13	-6,203,560.49	86,401,190.52	27,325,389.16
资产总额	4,588,410,298.56	5,296,525,480.97	480,761,182.61	767,150,923.20	5,235,094,276.05	5,897,753,609.29
负债总额	3,615,301,180.98	2,308,614,510.53	159,254,972.14	517,722,652.35	3,781,232,526.92	2,819,660,789.08
补充信息						
折旧和摊销费用	161,882,993.30	58,240,279.11	15,993,393.47	1,224,199.04		237,340,864.92
资本性支出	27,075,208.44	28,201,228.26	2,225,395.09	7,106,205.52		64,608,037.31

(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

8、 其他

适用 不适用

2019年，本公司多次收到上海证券交易所转发的《中国结算上海分公司股权司法冻结及司法划转通知》以及《法院执行通知书》，获悉公司大股东华泰集团公司所持有的本公司全部股份133,566,953股无限售流通股（占公司总股本19.77%）被司法轮候冻结。冻结期限均为三年，自转为正式冻结之日起计算。

截至本报告日止，控股股东及其一致行动人持有本公司 133,566,953 股，占本公司总股本的 19.77%，累计质押 133,566,953 股，占本公司总股本 19.77%，占其持有本公司股份的 100.00%；累计司法冻结 133,566,953 股，占本公司总股本 19.77%，占其持有本公司股份的 100.00%。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	311,283,851.61
1 至 2 年	177,971.83
2 至 3 年	39,650.24
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	17,944,741.28
合计	329,446,214.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	7,944,741.28	5.45	7,805,978.15	99.23	138,763.13	18,443,580.86	8.57	7,309,243.14	39.63	11,134,337.72
其中：										

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,414,386.84	4.98	16,414,386.84	100.00	0.00	16,414,386.84	7.63	6,631,025.88	40.40	9,783,360.96
2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,530,354.44	0.47	1,391,591.31	90.93	138,763.13	2,029,194.02	0.94	678,217.26	33.42	1,350,976.76

按组合计提坏账准备	11,501,473.68	94.55	5,400,375.53	1.09	308,101,098.15	196,814,861.44	91.43	3,269,750.67	1.66	193,545,110.77
其中：										
1、以账龄作为信用风险特征组合	7,750,238.20	20.56	5,400,375.53	5.02	54,349,862.67	65,355,363.17	30.36	3,269,750.67	5.00	62,085,612.50
2、关联方组合	43,751,235.48	73.99			243,751,235.48	131,459,498.27	61.07			131,459,498.27
合计	329,446,214.96	100.00	21,206,353.68	6.44	308,239,861.28	215,258,442.30	100.00	10,578,993.81	4.91	204,679,448.49

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆银翔摩托车制造有限公司	16,414,386.84	16,414,386.84	100.00	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司	1,280,599.97	1,280,599.97	100.00	预计无法收回
华晨雷诺金杯汽车有限公司	249,754.47	110,991.34	44.44	部分样件存在纠纷，预计回收存在风险

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1、以账龄作为信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	67,532,616.13	3,376,630.81	5.00
1 至 2 年	177,971.83	17,797.18	10.00
2 至 3 年	39,650.24	5,947.54	15.00
合计	67,750,238.20	3,400,375.53	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	7,309,243.14	10,496,735.01				17,805,978.15
按组合计提坏账准备	3,269,750.67	130,624.86				3,400,375.53
合计	10,578,993.81	10,627,359.87				21,206,353.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 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 271,034,048.20 元，占应收账款年末余额合计数的比例 82.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 17,659,868.04 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,563,556,821.22	2,791,414,684.82
合计	1,563,556,821.22	2,791,414,684.82

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,563,157,123.43
1至2年	
2至3年	
3年以上	

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,005,088.95
合计	1,565,162,212.38

(2). 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	1,563,138,323.43	2,773,228,118.73
保证金		20,000,000.00
垫付款	2,005,088.95	2,005,088.95
备用金	18,800.00	195,514.00
往来款		
合计	1,565,162,212.38	2,795,428,721.68

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	9,585.70	4,004,451.16		4,014,036.86
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-8,835.70	-2,399,810.00		-2,408,645.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	750.00	1,604,641.16		1,605,391.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,014,036.86	-2,408,645.70				1,605,391.16
合计	4,014,036.86	-2,408,645.70				1,605,391.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	往来款	833,296,222.41	1-2年	53.24	
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	往来款	104,624,949.53	1-3年	6.68	
诸城市曙光车桥有限责任公司	往来款	69,352,413.32	1-2年	4.43	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	往来款	64,692,780.47	1年以内	4.13	
丹东汉高口岸物流有限公司	往来款	54,524,019.35	1-4年	3.48	
合计		1,126,490,385.08		71.96	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	1,370,342,849.95		1,370,342,849.95	1,367,342,849.95		1,367,342,849.95
对联营、合营企业投资	5,828,533.47		5,828,533.47	8,078,688.68		8,078,688.68
合计	1,376,171,383.42		1,376,171,383.42	1,375,421,538.63		1,375,421,538.63

(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	56,492,566.16			56,492,566.16		
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	10,000,000.00			10,000,000.00		

责任公司					
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	5,987,897.76			5,987,897.76	
丹东黄海特种专用车有限责任公司	80,900,000.00			80,900,000.00	
苏州瑞盘能量股权投资合伙企业(有限合伙)		3,000,000.00		3,000,000.00	
合计	1,367,342,849.95	3,000,000.00		1,370,342,849.95	

(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		
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	8,078,688.68			-2,250,155.21						5,828,533.47
小计	8,078,688.68			-2,250,155.21						5,828,533.47
合计	8,078,688.68			-2,250,155.21						5,828,533.47

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,633,683.77	269,391,663.69	453,536,465.67	392,096,676.80
其他业务	66,844,723.58	53,803,744.46	91,593,029.87	75,879,597.60
合计	359,478,407.35	323,195,408.15	545,129,495.54	467,976,274.40

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	97,254,741.05	102,364,208.13
权益法核算的长期股权投资收益	-2,250,155.21	-6,031,880.19
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,195,917.19
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	95,004,585.84	95,136,410.75

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	257,916,530.31	
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）	27,102,151.33	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,815,200.00	
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	8,233,593.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-73,313,068.90	
少数股东权益影响额	-7,306,713.55	
合计	215,447,693.16	

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

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	1.61	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.83	-0.25	-0.25

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：胡新文

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用