

辽宁曙光汽车集团股份有限公司

600303

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人李进巅、主管会计工作负责人于红及会计机构负责人（会计主管人员）李海铭声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告（未经审计）	17
第九节 备查文件目录	37

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
曙光股份/公司	指	辽宁曙光汽车集团股份有限公司
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：Sports Utility Vehicle，即“运动型多功能车”
NG 客车，LNG 客车	指	以天然气（Natural Gas）或液化天然气（Liquefied Natural Gas）为燃料的客车

第二节 公司简介

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
公司的中文名称简称	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	李进巅

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

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
A 股	上海证券交易所	曙光股份	600303

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,360,087,490.24	2,822,126,193.95	-16.37
归属于上市公司股东的净利润	24,630,216.94	5,031,730.16	389.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	403,826.61	1,005,750.67	-59.85
经营活动产生的现金流量净额	-208,517,590.19	6,742,379.43	-3,192.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,351,999,301.69	2,378,026,152.04	-1.09
总资产	8,009,562,184.79	8,079,377,492.90	-0.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.01	389.50
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.01	389.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.00	0.00	-59.85
加权平均净资产收益率(%)	1.03	0.23	增加 0.8 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.02	0.04	减少 0.02 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	701,877.56
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	32,806,758.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,998,981.91
少数股东权益影响额	417,481.50
所得税影响额	-7,700,745.56
合计	24,226,390.33

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年, 根据中国汽车工业协会的统计数据, 我国汽车产销量双双超过 1000 万辆, 分别达到 1075.17 万辆和 1078.22 万辆, 同比分别增长 12.8%和 12.3%, 总体呈稳定增长的发展态势。在乘用车领域, 今年上半年我国乘用车市场产销量分别达到 866.45 万辆和 866.51 万辆, 同比增长 14%和 13.8%, 增幅超过汽车行业的总体水平。

尽管我国汽车产业今年上半年整体发展势头良好, 但自主品牌整车企业, 特别是自主品牌乘用车企业遇到很大的市场挑战。数据显示, 今年上半年我国自主品牌乘用车销售 345.72 万辆, 同比增长 9.72%, 占乘用车销售总量的 39.9%, 市场占有率同比下降 1.52 个百分点。上半年销量前十的乘用车生产企业, 自主品牌仅占两席, 销量前十的轿车品牌中更是没有自主品牌。另外受国际市场低迷、人民币升值和合资品牌的挤压等因素影响, 自主品牌汽车的出口也出现不同程度的下降, 市场竞争日益激烈。

针对现阶段我国汽车产业发展的特点, 面对激烈的竞争环境, 2013 年上半年公司坚持打造“曙光车桥及零部件”和“黄海汽车”两大品牌。在车桥及零部件制造领域, 公司努力提升车桥产品档次, 丰富产品种类; 在整车制造领域, 公司在整合传统优势客车资源基础上, 不断完善客车产品序列, 积极调整产品结构, 大力发展新能源客车、新型校车和欧系轻客业务, 形成了大、中、轻型客车等系列产品。

公司 1-6 月实现营业收入 236,008.75 万元, 比去年同期下降 16.37%。其中, 整车产品实现营业收入 142,714.08 万元, 比去年同期下降 18.07%。公司整车产品与其他自主品牌汽车企业类似, 面临着较大的市场竞争压力。2013 年上半年公司大客车产品和以皮卡、SUV 产品为主的乘用车产品销量都有所下滑。车桥产品实现营业收入 50,359.68 万元, 同比增长 32.16%, 车桥产品的毛利率达到 16.67%, 同比增长了 1.09 个百分点。公司车桥产品进行技术革新、升级换代的发展战略初见成效。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,360,087,490.24	2,822,126,193.95	-16.37
营业成本	2,049,663,632.28	2,437,621,123.94	-15.92
销售费用	88,676,202.76	102,182,101.16	-13.22
管理费用	172,456,759.31	185,639,434.02	-7.10
财务费用	61,771,612.25	43,922,558.65	40.64
经营活动产生的现金流量净额	-208,517,590.19	6,742,379.43	-3,192.64
投资活动产生的现金流量净额	-184,319,415.01	-141,149,573.59	-30.58
筹资活动产生的现金流量净额	340,159,114.39	125,596,738.35	170.83

营业收入变动原因说明: 受出口及整车业务下滑的影响, 本期营业收入 2,360,087,490.24 元同比下降 462,038,703.71 元, 降幅 16.37%。

营业成本变动原因说明: 主要受营业收入下降的影响, 本期营业成本同比减少 387,957,491.66 元, 降幅 15.92%, 因制造成本固定费用的增加使本期综合毛利率为 13.15%, 同比下降了 0.47 个百分点。

销售费用变动原因说明: 本期销售费用较上年同期减少 13,505,898.40 元, 降幅 13.22%, 其主要原因系公司出口业务减少及营业收入下滑, 致使销售三包费、返利、运费及出口费用等相应减少。

管理费用变动原因说明：本期管理费用较上年同期减少 13,182,674.71 元，降幅 7.10%，其主要原因系公司子公司大连黄海汽车有限公司去年同期处于筹建期，项目开发费用、水电气费、工资等相应进入管理费用所致。

财务费用变动原因说明：本期财务费用较上期增加 17,849,053.60 元，增幅 40.64%，主要原因是贷款本金及短期融资券增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要受销售回款减少的影响，本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 215,259,969.62 元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：因增加 N1 皮卡项目投资，使投资活动产生的现金流量净额同比减少 43,169,841.42 元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：受贷款本金及短期融资券增加影响，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 214,562,376.04 元。

2、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2012 年 3 月 7 日发行 1 亿元 2012 年度第一期短期融资券，期限为 365 天，该期短期融资券已于 2013 年 3 月 7 日实现兑付。公司于 2013 年 5 月 17 日完成 2013 年度第一期短期融资券 4 亿元发行，期限为 365 天。

(2) 经营计划进展说明

上半年公司因整车及出口业务的下滑，营业收入出现了下滑，1-6 月份实现营业收入 23.60 亿元，比去年同期下降 16.37%。为了完成下半年经营计划，公司将重点做好以下几个方面的工作：

一是抓战略客户，推广优势产品。黄海客车将以“气化辽宁”和全运会在沈阳召开为契机，继续推广清洁能源客车，争取获得更多的定单，扩大清洁能源客车的市场优势；同时加快校车及轻客产品的市场推广。二是加快产品研发，调整产品结构，开拓中高端市场。曙光车桥将稳步推进配套广汽、上汽通用五菱和长安等一批新战略客户车桥产品的研发，进一步提升车桥产品的档次和盈利能力；同时加快改型 SUV 和全新皮卡的研发进度，加快投放市场。三是积极进行资源整合，优化管理流程，实施精益生产，降低管理成本。四是加大出口市场拓展力度，促进定单落实。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
汽车及零 部件	2,303,512,130.11	2,011,045,167.14	12.70	-15.89	-15.51	减少 0.39 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	1,427,140,782.31	1,249,555,218.69	12.44	-18.07	-16.87	减少 1.26 个百分点
车桥	503,596,812.84	419,632,307.17	16.67	32.16	30.46	增加 1.09

						个百分点
经销其他汽车	281,688,145.41	268,201,893.90	4.79	-24.85	-25.63	增加 1 个百分点
汽车零部件	91,086,389.55	73,655,747.38	19.14	-62.23	-62.20	减少 0.07 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	749,359,656.07	-17.34
华北地区	446,790,055.14	-1.80
华东地区	417,568,666.27	-11.36
华南地区	108,052,269.90	-21.68
华中地区	120,668,040.00	-17.74
西北地区	241,072,688.66	4.71
西南地区	154,984,444.20	4.75
出口	65,016,309.87	-73.29

(三) 核心竞争力分析

公司是以整车、汽车车桥及零部件为主营业务的上市公司，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。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，具有 50 年的客车产品技术积累和 20 年的车桥产品技术积累，拥有成熟的底盘和车桥技术，拥有多项车桥、客车发明和实用新型专利，技术实力在行业内处于领先地位。

报告期内，公司充分发挥自身的技术优势，积极开发清洁能源公交车、新型皮卡、中高端车桥和欧系品质轻客等产品，为公司进一步拓展市场提供了产品储备。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

公司募集资金的使用情况已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

3、 主要子公司、参股公司分析

公司有十六个子分公司：丹东黄海汽车有限责任公司、丹东曙光专用车有限责任公司、诸城市曙光车桥有限责任公司、凤城市曙光汽车半轴有限责任公司、山东荣成曙光齿轮有限责任公

司、丹东曙光汽车贸易有限责任公司、辽宁曙光汽车底盘系统有限公司、丹东曙光重型车桥有限责任公司、丹东黄海汽车销售有限责任公司、丹东傲龙汽车销售有限责任公司、曙光（美国）技术中心、辽宁黄海汽车集团进出口有限责任公司、丹东黄海特种专用车有限责任公司、丹东市高新技术培训学校、大连黄海汽车有限公司、辽宁曙光车桥有限责任公司。

丹东黄海汽车有限责任公司，注册资本 67,971 万元。我公司占 96.76% 的股权。黄海汽车公司的经营范围为制造销售汽车（不含小轿车）、汽车底盘及零部件，溶解乙炔。该公司 2013 年中期总资产 263,459.48 万元，实现净利润 352.83 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。2013 年中期总资产 41,895.13 万元，实现净利润 952.70 万元。

诸城市曙光车桥有限责任公司，注册资本 2400 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 2013 年中期总资产 22,933.04 万元，实现净利润 644.33 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。2013 年中期该公司总资产 13,725.95 万元，实现净利润 321.23 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。2013 年中期总资产 25,497.42 万元，实现净利润 194.72 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。曙光汽车贸易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 2013 年中期总资产 33,835.73 万元，实现净利润 134.84 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 2013 年中期总资产 13,641.14 万元，实现净利润 56.86 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。2013 年中期总资产 11,937.91 万元，实现净利润 66.71 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。2013 年中期总资产 156,284.42 万元，实现净利润 -44.14 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。2013 年中期总资产 118,201.65 万元，实现净利润 1020.41 万元。

曙光（美国）技术中心，注册资本 998 万美元，我公司占 100% 的股权。注册地美国密执安州，主要为公司车桥及零部件产品设计、研发提供技术支持，并对公司出口到北美的产品进行技术信息跟踪、售后服务。2013 年中期总资产 3,778.48 万元，实现净利润 -14.10 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。2013 年中期总资产 1,931.89 万元，实现净利润 -148.54 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 56.19% 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。2013 年中期总资产 20,680.03 万元，实现净利润 493.53 万元。

丹东市高新技术培训学校，我公司占 100% 股权。2013 年中期总资产 1,278.92 万元，实现净利润 -147.75 万元。

大连黄海汽车有限公司，注册资本 55,335 万元，我公司占 100% 的股权。经营范围为经营

范围为汽车（除小轿车）、汽车底盘及其零部件等开发、设计、制造、销售、售后服务；货物进出口，技术进出口。2013 年中期总资产 116,000.17 万元，实现净利润-404.7 万元。

辽宁曙光车桥有限责任公司，注册资本 1000 万元，我公司占 100%的股权。经营范围为制造、销售：汽车前后桥、汽车底盘及汽车零部件。2013 年中期总资产 21,651.30 万元，实现净利润 621.45 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 8,600 万元，我公司占 30%的股权；2013 年中期实现净利润 1,018.97 万元，按持股比例公司应获得投资收益 305.69 万元，占公司净利润的 17.73%。

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 3 月 26 日，公司 2012 年年度股东大会通过了 2012 年度利润分配方案；2013 年 4 月 22 日，在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了 2012 年度利润分配实施公告；2013 年 5 月 7 日，公司按规定向上海证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按每 10 股分配现金红利 0.87 元(含税)，共派发现金红利 49,982,021.65 元（含税）。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司控股子公司丹东黄海汽车有限责任公司（以下简称“丹东黄海”）和常州黄海汽车有限责任公司与湖南南车时代电动汽车股份有限公司发生日常关联交易；丹东黄海和丹东黄海特种专用车有限责任公司与铁岭黄海专用车制造有限公司发生日常关联交易；山东荣成曙光齿轮有限责任公司和凤城市曙光汽车半轴有限责任公司与安徽安凯福田曙光车桥有限公司发生日常关联交易。	详见 2013 年 3 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2013 年度财务审计机构。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、 公司治理情况

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》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，进一步建立健全规章制度，规范公司运作，推动公司治理水平的提高。

报告期内，公司修订了《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流通 股份	574,505,996	100						574,505,996	100
1、人民币普通股	574,505,996	100						574,505,996	100
2、境内上市的外资 股									
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	574,505,996	100						574,505,996	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			77,133			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
辽宁曙光集团有限责任公司	境内非国有法人	20.65	118,647,494	0		质押 118,615,000
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	未知	0.48	2,778,522	2,778,522		未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.34	1,927,802	470,402		未知
胡琴怡	未知	0.29	1,652,834	0		未知
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.28	1,615,701	124,101		未知
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.25	1,427,258	939,307		未知
季洪生	未知	0.24	1,375,090	575,009		未知
黎科弟	未知	0.23	1,319,400	1,319,400		未知
李宪国	未知	0.21	1,186,200	0		未知
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.20	1,172,401	1,172,401		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量			
辽宁曙光集团有限责任公司		118,647,494	人民币普通股 118,647,494			
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		2,778,522	人民币普通股 2,778,522			
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,927,802	人民币普通股 1,927,802			
胡琴怡		1,652,834	人民币普通股 1,652,834			
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,615,701	人民币普通股 1,615,701			
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,427,258	人民币普通股 1,427,258			
季洪生		1,375,090	人民币普通股 1,375,090			
黎科弟		1,319,400	人民币普通股 1,319,400			
李宪国		1,186,200	人民币普通股 1,186,200			
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,172,401	人民币普通股 1,172,401			
上述股东关联关系或一致行动的说明		辽宁曙光集团有限责任公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系和一致行动情况，其他九名股东本公司未知其之间的关联关系和一致行动情况。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李进巅	董事长	500,026	1,000,026	500,000	增持
李海阳	副董事长兼总裁	239,250	239,250	0	
梁文利	董事兼执行副总裁	0	0	0	
于红	董事兼执行副总裁（财务）	0	0	0	
孙明海	董事兼执行副总裁	0	0	0	
秦峰	董事	0	0	0	
安庆衡	独立董事	0	0	0	
马萍	独立董事	0	0	0	
刘晓辉	独立董事	0	0	0	
张冯军	监事会主席	0	0	0	
刘双先	监事	0	0	0	
李勇波	监事	0	0	0	
高飞	副总裁	0	0	0	
蒋爱伟	副总裁	57,312	57,312	0	
朱宝权	副总裁	0	0	0	
那涛	董事会秘书	0	0	0	

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,453,233,962.09	1,610,472,838.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		449,901,727.22	641,750,441.39
应收账款		927,015,853.26	836,248,718.22
预付款项		412,416,960.40	331,451,360.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		110,138,630.52	165,264,257.60
买入返售金融资产			
存货		852,986,791.12	735,518,337.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,403,341.79	16,850,453.87
流动资产合计		4,209,097,266.40	4,337,556,407.82
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		204,665,201.61	193,535,241.00
投资性房地产			
固定资产		2,134,194,707.79	2,137,203,757.85
在建工程		101,158,847.03	74,685,117.81
工程物资			
固定资产清理		3,293,811.33	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,243,063,414.94	1,214,831,374.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,208,940.54	22,082,389.72
递延所得税资产		93,879,995.15	99,483,204.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,800,464,918.39	3,741,821,085.08
资产总计		8,009,562,184.79	8,079,377,492.90

流动负债：			
短期借款		1,470,000,000.00	1,342,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		549,939,427.64	919,841,105.88
应付账款		1,687,036,140.52	1,640,770,206.81
预收款项		71,048,010.16	166,337,082.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,490,463.42	11,395,855.17
应交税费		-51,058,561.59	10,504,158.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		35,179,912.01	31,231,030.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		212,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		439,789,800.06	164,895,697.57
流动负债合计		4,429,425,192.22	4,377,475,136.96
非流动负债：			
长期借款		413,500,000.00	497,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		89,516,701.00	87,816,701.00
预计负债			
递延所得税负债		19,416,681.31	18,479,555.08
其他非流动负债		402,625,054.86	409,616,623.60
非流动负债合计		925,058,437.17	1,013,412,879.68
负债合计		5,354,483,629.39	5,390,888,016.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		574,505,996.00	574,505,996.00
资本公积		647,595,163.78	646,710,187.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		234,486,615.97	234,486,615.97
一般风险准备			
未分配利润		901,806,657.88	927,158,462.60
外币报表折算差额		-6,395,131.94	-4,835,110.31
归属于母公司所有者权益合计		2,351,999,301.69	2,378,026,152.04
少数股东权益		303,079,253.71	310,463,324.22
所有者权益合计		2,655,078,555.40	2,688,489,476.26
负债和所有者权益总计		8,009,562,184.79	8,079,377,492.90

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:辽宁曙光汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		585,299,113.44	542,809,929.10
交易性金融资产			
应收票据		127,985,828.70	158,958,875.02
应收账款		117,022,299.13	52,374,329.19
预付款项		161,574,957.96	91,472,822.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款		739,294,799.28	567,771,975.30
存货		80,606,066.65	80,727,444.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,811,783,065.16	1,494,115,375.66
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,056,487,156.27	2,053,430,237.85
投资性房地产			
固定资产		366,971,171.01	383,657,164.75
在建工程		20,630,768.31	15,600,723.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		163,375,210.30	166,937,021.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,286,677.30	621,227.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,608,750,983.19	2,620,246,375.60
资产总计		4,420,534,048.35	4,114,361,751.26
流动负债:			
短期借款		1,050,000,000.00	990,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		111,150,685.99	133,255,702.21
应付账款		202,631,398.00	190,822,323.16
预收款项		192,798,105.79	56,279,968.74

应付职工薪酬		2,849,259.92	1,281,782.90
应交税费		-649,005.19	4,633,794.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款		263,483,617.78	371,975,941.38
一年内到期的非流动负债		210,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		406,688,558.76	111,670,217.41
流动负债合计		2,438,952,621.05	1,949,919,730.10
非流动负债：			
长期借款			120,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		53,020,001.00	51,320,001.00
预计负债			
递延所得税负债		5,865,123.04	5,967,460.67
其他非流动负债		23,506,654.77	24,970,511.91
非流动负债合计		82,391,778.81	202,257,973.58
负债合计		2,521,344,399.86	2,152,177,703.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		574,505,996.00	574,505,996.00
资本公积		602,984,652.45	602,099,676.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		123,021,901.41	123,021,901.41
一般风险准备			
未分配利润		598,677,098.63	662,556,473.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,899,189,648.49	1,962,184,047.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,420,534,048.35	4,114,361,751.26

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,360,087,490.24	2,822,126,193.95
其中：营业收入		2,360,087,490.24	2,822,126,193.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,396,224,286.68	2,809,271,254.62
其中：营业成本		2,049,663,632.28	2,437,621,123.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		21,448,038.47	28,659,579.89
销售费用		88,676,202.76	102,182,101.16
管理费用		172,456,759.31	185,639,434.02
财务费用		61,771,612.25	43,922,558.65
资产减值损失		2,208,041.61	11,246,456.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		11,129,960.61	-3,046,759.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-25,006,835.83	9,808,179.63
加：营业外收入		62,088,635.49	6,352,233.47
减：营业外支出		3,375,630.06	1,056,295.19
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,706,169.60	15,104,117.91
减：所得税费用		16,460,023.19	14,339,432.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,246,146.41	764,684.97
归属于母公司所有者的净利润		24,630,216.94	5,031,730.16
少数股东损益		-7,384,070.53	-4,267,045.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.01
（二）稀释每股收益		0.04	0.01
七、其他综合收益		-1,560,021.63	368,089.65
八、综合收益总额		15,686,124.78	1,132,774.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,070,195.31	5,399,819.81
归属于少数股东的综合收益总额		-7,384,070.53	-4,267,045.19

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		366,515,713.98	371,444,990.94
减：营业成本		310,596,643.70	312,854,011.03
营业税金及附加		1,105,176.82	2,019,209.53
销售费用		11,147,479.68	11,825,090.78
管理费用		34,416,241.65	31,330,424.95
财务费用		24,400,105.70	20,286,740.34
资产减值损失		4,284,708.76	4,123,640.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,056,918.41	347,259.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			347,259.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,377,723.92	-10,646,866.90
加：营业外收入		1,787,224.24	53,154.33
减：营业外支出		20,543.72	412,240.34
其中：非流动资产处置损失			412,240.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-14,611,043.40	-11,005,952.91
减：所得税费用		-713,689.96	-176,357.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,897,353.44	-10,829,595.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-13,897,353.44	-10,829,595.44

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,745,275,406.91	1,967,091,246.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		30,305,498.45	39,637,474.53
收到其他与经营活动有关的现金		327,208,703.97	395,718,850.47
经营活动现金流入小计		2,102,789,609.33	2,402,447,571.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,698,744,819.45	1,640,756,575.06
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		185,774,689.42	209,936,437.27
支付的各项税费		139,224,007.10	186,259,752.29
支付其他与经营活动有关的现金		287,563,683.55	358,752,427.02
经营活动现金流出小计		2,311,307,199.52	2,395,705,191.64
经营活动产生的现金流量净额		-208,517,590.19	6,742,379.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,107,352.11	569,636.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,107,352.11	569,636.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,426,767.12	141,719,209.81
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		186,426,767.12	141,719,209.81
投资活动产生的现金流量净额		-184,319,415.01	-141,149,573.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,700,500,000.00	1,290,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		398,400,000.00	99,600,000.00
筹资活动现金流入小计		2,098,900,000.00	1,390,100,000.00
偿还债务支付的现金		1,635,000,000.00	1,166,939,879.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,740,885.61	81,543,501.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			16,019,881.00
筹资活动现金流出小计		1,758,740,885.61	1,264,503,261.65
筹资活动产生的现金流量净额		340,159,114.39	125,596,738.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-403,583.35	-46,129.94
五、现金及现金等价物净增加额		-53,081,474.16	-8,856,585.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,258,604,147.59	1,186,794,407.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,205,522,673.43	1,177,937,821.49

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		227,301,288.22	216,893,934.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,927,007,864.70	1,290,119,387.85
经营活动现金流入小计		2,154,309,152.92	1,507,013,322.15
购买商品、接受劳务支付的现金		174,971,148.65	207,708,875.79
支付给职工以及为职工支付的现金		24,537,677.19	25,479,333.32
支付的各项税费		24,357,426.22	21,752,684.08
支付其他与经营活动有关的现金		2,135,982,671.40	1,624,879,187.55
经营活动现金流出小计		2,359,848,923.46	1,879,820,080.74
经营活动产生的现金流量净额		-205,539,770.54	-372,806,758.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,656.69	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,656.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,669,219.30	10,360,739.18
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,669,219.30	10,360,739.18
投资活动产生的现金流量净额		-9,664,562.61	-10,360,739.18
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		900,000,000.00	1,140,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		398,400,000.00	99,600,000.00
筹资活动现金流入小计		1,298,400,000.00	1,239,600,000.00
偿还债务支付的现金		940,000,000.00	920,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,261,851.36	52,778,263.79
支付其他与筹资活动有关的现金			19,881.00
筹资活动现金流出小计		1,029,261,851.36	972,798,144.79
筹资活动产生的现金流量净额		269,138,148.64	266,801,855.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-71,810.09	95,973.27
五、现金及现金等价物净增加额		53,862,005.40	-116,269,669.29
加: 期初现金及现金等价物余额		497,346,621.29	402,035,156.63
六、期末现金及现金等价物余额		551,208,626.69	285,765,487.34

法定代表人: 李进巅 主管会计工作负责人: 于红 会计机构负责人: 李海铭

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	574,505,996.00	646,710,187.78			234,486,615.97		927,158,462.60	-4,835,110.31	310,463,324.22	2,688,489,476.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	574,505,996.00	646,710,187.78			234,486,615.97		927,158,462.60	-4,835,110.31	310,463,324.22	2,688,489,476.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		884,976.00					-25,351,804.72	-1,560,021.63	-7,384,070.51	-33,410,920.86
（一）净利润							24,630,216.94		-7,384,070.51	17,246,146.43
（二）其他综合收益								-1,560,021.63		-1,560,021.63
上述（一）和（二）小计							24,630,216.94	-1,560,021.63	-7,384,070.51	15,686,124.80
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计										

入所有者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配							-49,982,021.66			-49,982,021.66
1. 提取盈余公 积										
2. 提取一般风 险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的分 配							-49,982,021.66			-49,982,021.66
4. 其他										
(五) 所有者 权益内部结转										
1. 资本公积转 增资本(或股 本)										
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)										
3. 盈余公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		884,976.00								884,976.00
四、本期期末 余额	574,505,996.00	647,595,163.78			234,486,615.97		901,806,657.88	-6,395,131.94	303,079,253.71	2,655,078,555.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	574,505,996.00	646,710,187.78			216,026,886.22		803,826,203.53	-4,526,817.90	260,217,043.63	2,496,759,499.26
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	574,505,996.00	646,710,187.78			216,026,886.22		803,826,203.53	-4,526,817.90	260,217,043.63	2,496,759,499.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,459,729.75		123,332,259.07	-308,292.41	50,246,280.59	191,729,977.00
（一）净利润							164,772,228.66		-9,753,719.41	155,018,509.25
（二）其他综合收益								-308,292.41		-308,292.41

上 述 (一)和 (二)小 计							164,772,228.66	-308,292.41	-9,753,719.41	154,710,216.84
(三)所 有 者 投 入 和 减 少资本									60,000,000.00	60,000,000.00
1. 所有 者 投 入 资本									60,000,000.00	60,000,000.00
2. 股份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配					18,459,729.75		-41,439,969.59			-22,980,239.84
1. 提取 盈 余 公 积					18,459,729.75		-18,459,729.75			
2. 提取 一 般 风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-22,980,239.84			-22,980,239.84
4. 其他										
(五)所										

有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	574,505,996.00	646,710,187.78			234,486,615.97		927,158,462.60	-4,835,110.31	310,463,324.22	2,688,489,476.26

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	574,505,996.00	602,099,676.44			123,021,901.41		662,556,473.73	1,962,184,047.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	574,505,996.00	602,099,676.44			123,021,901.41		662,556,473.73	1,962,184,047.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		884,976.01					-63,879,375.10	-62,994,399.09
（一）净利润							-13,897,353.44	-13,897,353.44
（二）其他综合收益								

上 述 (一) 和 (二) 小 计							-13,897,353.44	-13,897,353.44
(三) 所 有 者 投 入 和 减 少 资本								
1. 所有 者 投 入 资本								
2. 股份 支 付 计 入 所有 者 权 益 的 金额								
3. 其他								
(四) 利 润 分配							-49,982,021.66	-49,982,021.66
1. 提取 盈 余 公 积								
2. 提取一 般 风 险 准备								
3. 对所 有 者 (或 股 东) 的 分 配							-49,982,021.66	-49,982,021.66
4. 其他								
(五) 所 有 者 权 益 内 部								

结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		884,976.01						884,976.01
四、本期期末余额	574,505,996.00	602,984,652.45			123,021,901.41		598,677,098.63	1,899,189,648.49

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年	574,505,996.00	602,099,676.44			104,562,171.66		519,399,145.85	1,800,566,989.95

年 末 余 额								
加 ：会计政 策变更								
期 差 错 更正								
他								
二、本年 年 初 余 额	574,505,996.00	602,099,676.44			104,562,171.66		519,399,145.85	1,800,566,989.95
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号填列)					18,459,729.75		143,157,327.88	161,617,057.63
(一) 净 利润							184,597,297.47	184,597,297.47
(二) 其 他 综 合 收益								
上 述 (一) 和 (二) 小 计							184,597,297.47	184,597,297.47
(三) 所 有 者 投 入 和 减 少资本								
1. 所有 者 投 入 资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					18,459,729.75		-41,439,969.59	-22,980,239.84
1. 提取盈余公积					18,459,729.75		-18,459,729.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,980,239.84	-22,980,239.84
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥								

补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	574,505,996.00	602,099,676.44			123,021,901.41		662,556,473.73	1,962,184,047.58

法定代表人：李进巅 主管会计工作负责人：于红 会计机构负责人：李海铭

二、财务报表附注（附后）

第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人盖章的会计报表。
- 二、 报告期内，在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李进巅
辽宁曙光汽车集团股份有限公司
2013 年 8 月 26 日

附：财务报表附注

一、 公司的基本情况

辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称公司）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。2000 年 12 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]165 号文批准，同意公司在上海证券交易所向社会公众公开发行境内上市普通股 4,000 万股，公司股本总额为 9,000 万元。

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

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

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

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

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

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司总股本为 574,505,996 股，均为无限售条件股份，占总股本的 100%。

公司属汽车行业，公司主要经营范围：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。

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

公司的职能管理部门包括审计部、信息技术中心、经营管理部、人力资源部、投资管理部、采购部、集团办公室、战略规划部、技术中心、设备动力部、商用车事业部、乘用车事业部、车桥及零部件事业部等，子公司主要包括丹东黄海汽车有限责任公司（以下简称丹东黄海公司）、丹东曙光专用车有限责任公司、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、山东荣城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（以下简称黄海特种车公司）、美国技术开发中心、辽宁黄海进出口有限责任公司、大连黄海汽车有限公司等。

二、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 财务报表的编制基础

公司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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公

允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6、 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

7、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

8、 现金及现金等价物

公司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、 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

公司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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(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，在所有者权益项目下单独列示。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、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值

进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

3) 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值下降或未来不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收

到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（2）金融负债

本公司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。

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。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

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

11、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1000 万元的应收账款及单项金额超过 500 万元的其他应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

项目	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(4) 下列应收款项不计提坏账准备：

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

12、存货核算方法

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

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

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

库存商品、在产品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。

13、长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为公司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%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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初始投资成本；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初始投资成本；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初始投资成本；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，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中

没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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收益。

14、固定资产计价和折旧方法

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

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

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

列为当期费用。

固定资产盘盈应作为前期差错记入“以前年度损益调整”科目；盘亏、报废、毁损及转让出售等资产处理的损益计入当期营业外支出。

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

资产名称	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	30—40	3.17%—2.375%
机器设备	14	6.79%
运输设备	10—12	9.50%—7.92%
工艺设备	3—6	15.83%—31.67%
其他设备	5	19.00%

15、在建工程

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

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

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 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资产。

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。

17、无形资产

公司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。

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并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18、研究与开发

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19、非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资（除不具重大影响，并且在活跃市场中没有报

价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资)、固定资产、在建工程、使用寿命有限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,公司将进行减值测试,对受益年限不确定的无形资产每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值迹象如下:

(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。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而

提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

22、预计负债

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，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。

23、收入确认原则

（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：整车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公司；车桥及零部件以产品验收并上线确认，与交易相关的经济利益能够流入公司；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公司。

24、政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。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，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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

公司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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

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

26、租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

27、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务

部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

28、分部信息

公司以内部组织结构、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。

29、重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预

计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

（4）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本年无会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正事项。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额的余额	17%、13%、6%
消费税	销售收入	5%、9%
营业税	房屋租赁收入	5%
城市维护建设税	增值税、消费税和营业税应纳税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按增值税、消费税和营业税应纳税额	3%
地方教育费附加	按增值税、消费税和营业税应纳税额	2%

2、 税收优惠及批文

根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局联合发布的《关于认定辽宁省 2011 年第一批高新技术企业的通知》(辽科发[2011]41 号)和《高新技术企业证书》(证书编号: GR201121000043), 公司(不含子公司)被认定为辽宁省 2011 年第一批高新技术企业, 有效期自 2011 年 1 月至 2013 年 12 月。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的有关规定, 公司(不含子公司)本年企业所得税享受 15%优惠税率。

公司子公司丹东曙光专用车有限责任公司(以下简称曙光专用车公司)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[2007]92 号)文件, 曙光专用车公司所得税实行税前成本加计扣除的办法, 按企业支付给残疾职工实际工资的 2 倍税前扣除; 同时, 曙光专用车公司按公司实际安置残疾人员的人数限额减征增值税, 标准每人每年 3.5 万元。

公司除享受上述税收优惠外, 本年度所属子公司企业所得税适用税率为 25%。

五、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司

单位：万元

公司名称	公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	本期投 资金额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
同一控制下企业合并 取得的子公司													
辽宁黄海汽车集团进 出口有限责任公司	有限 责任	丹东市沿江 开发区	进出 口业 务	1,000.00	自营和代理各类商品和技术的进 出口	598.79		100%	100%	是			
其他方式取得的子公司													
丹东黄海汽车有限责 任公司	有限 责任	丹东市临港 产业园区金 泉路6号	生产 制造	67,971.00	制造、销售：汽车（不含小轿车）、 特种专用车、汽车底盘及零部件， 溶解乙炔	78,050.08		96.76%	96.76%	是	2,959.35		
辽宁曙光汽车底盘系 统有限公司	有限 责任	沈阳经济技 术开发区十 四号路	生产 制造	6,000.00	生产销售悬架系统及相关零部 件、制动器、制动钳、制动盘系 统及相关零部件、减震器总成及 相关部件；	6,000.00		100%	100%	是			

公司名称	公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	本期投 资金额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
凤城市曙光汽车半轴 有限责任公司	有限 责任	凤城市凤山 路	生产 制造	5,400.00	汽车零部件制造, 钢材销售 (顶账 产品), 货物进出口、技术进出口	5,400.00		100%	100%	是			
丹东曙光重型车桥有 限责任公司	有限 责任	丹东市振安 区曙光路	生产 制造	4,950.00	生产、销售: 汽车车桥、汽车底 盘及零部件; 货物及技术进出口	4,950.00		100%	100%	是			
丹东曙光专用车有限 责任公司	有限 责任	丹东市振安 区曙光路	生产 制造	4,533.00	生产、销售: 民用改装车, 汽车 底盘, 汽车零部件	4,533.00		100%	100%	是			
山东荣成曙光齿轮有 限责任公司	有限 责任	山东省荣成 市	生产 制造	12,960.00	制造销售齿轮、汽车零配件	8,682.00		67%	67%	是	6,065.45		
诸城市曙光车桥有限 责任公司	有限 责任	山东省诸城 市	生产 制造	2,400.00	制造销售汽车、农用车车桥及配 件	2,533.40		100%	100%	是			
丹东曙光汽车贸易有 限责任公司	有限 责任	丹东市振兴 区花园路	汽车 销售	2,280.00	批发、零售: 汽车 (含小轿车)、 汽车配件等;	16,280.00		100%	100%	是			
丹东黄海汽车销售有 限责任公司	有限 责任	丹东市振安 区曙光路	汽车 销售	1,000.00	销售: 汽车 (不含小轿车), 汽车 底盘及零部件;	1,000.00		100%	100%	是			
丹东傲龙汽车销售有 限责任公司	有限 责任	沿江开发区 A 区	汽车 销售	1,000.00	批发、零售: 汽车 (小轿车只限 经营上级公司生产的)、汽车底盘 及汽车零部件	1,000.00		100%	100%	是			
曙光 (美国) 技术中心	有限 责任	美国密执安 州	技术 服务	998 万美元	车桥及零部件概念及产品设计、 服务	998 万美元		100%	100%	是			

公司名称	公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	本期投 资金额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
丹东市高新技术培训学校	民办 非企 业	丹东市桃源 街 814 号	教育 产业		初中高级计算机技术、数控车床 技术、维修电工、电子商务、秘 书、公关员等培训			100%	100%	是			
大连黄海汽车有限公司	有限 责任	大连保税区 填海区	生产 制造	55,335.00	汽车零部件制造与销售	55,341.53		100%	100%	是			
辽宁曙光车桥有限责任 公司	有 限 责任	丹东市临港 产业园区	生产 制造	1,000.00	制造、销售	1,000.00		100%	100%	是			
丹东黄海特种专用车 有限责任公司	有 限 责任	丹东市元宝 区古城路 8 号	生产 制造	11,640.44	制造、销售：专用汽车改装车及 特种专用车	14,363.17		98.58%	98.58%	是	14.13		

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3. 本年合并财务报表合并范围的变动

(1) 本年新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	期末净资产	本期净利润
丹东黄海鸭绿江之旅客运有限责任公司	新设	100%	8,971,139.12	-28,860.88

2013 年 4 月 7 日，经公司子公司丹东黄海汽车有限责任公司股东会决议，决定由丹东黄海汽车有限责任公司出资 900 万元设立丹东黄海鸭绿江之旅客运有限责任公司，公司注册资本为人民币 900 万元。

4. 本年发生的企业合并

(1) 公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司的情况如下：

公司不存在通过同一控制下的企业合并取得子公司的情况。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况：

公司不存在通过非同一控制下企业合并取得子公司的情况。

5. 外币报表折算

公司全资子公司曙光（美国）技术中心所在地为美国密执安州，资产负债表折算汇率为 1：

6.1787，损益表折算汇率为 1：6.2342。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2013 年 1 月 1 日，“期末”系指 2013 年 6 月 30 日，“本期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			385,749.16			155,031.19
人民币	384,691.30		384,691.30	153,955.05		153,955.05
美元	171.21	6.1787	1,057.86	171.21	6.2855	1076.14
银行存款			1,205,136,924.27			1,258,422,854.26
人民币	1,203,286,478.47		1,203,286,478.47	1,255,375,345.37		1,255,375,345.37
美元	299,393.49	6.1787	1,849,862.56	484,773.65	6.2855	3,047,044.77
欧元	72.42	8.0536	583.24	55.8	8.3176	464.12
其他货币资金	247,711,288.66		247,711,288.66	351,894,953.26		351,894,953.26
人民币	247,711,288.66		247,711,288.66	351,894,953.26		351,894,953.26
合计			1,453,233,962.09			1,610,472,838.71

期末其他货币资金中包含为取得银行承兑汇票存入的保证金 205,552,788.66 元，因开展汽车按揭贷款业务存入的保证金 42,158,500.00 元，以上合计金额为 247,711,288.66 元。由于使用用途受到限制，故未在现金流量表作为现金及现金等价物列示。

2、 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	449,901,727.22	641,750,441.39
合计	449,901,727.22	641,750,441.39

应收票据期末金额较年初金额减少 191,848,714.17 元，降幅 29.89%；

期末应收票据中包含质押在银行用以开具银行承兑汇票的票据金额 239,550,208.24 元。

(2) 期末已用于质押的应收票据前五名情况

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	新疆华创汽车销售服务有限公司	2013-04-25	2013-10-25	5,811,000.00
银行承兑汇票	石家庄市公共交通总公司	2013-05-31	2013-11-30	5,000,000.00
银行承兑汇票	石家庄市公共交通总公司	2013-05-31	2013-11-30	5,000,000.00
银行承兑汇票	南京依维柯汽车有限公司	2013-04-25	2013-10-25	5,000,000.00
银行承兑汇票	苏州金龙汽车销售有限公司	2013-05-30	2013-11-30	4,500,000.00
合计				25,311,000.00

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	大连公交客运集团有限公司	2013-05-21	2013-11-20	10,000,000.00
银行承兑汇票	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2013-06-06	2013-12-06	8,278,880.50
银行承兑汇票	大连公交客运集团有限公司	2013-05-21	2013-11-21	8,000,000.00
银行承兑汇票	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	2013-03-28	2013-09-28	8,000,000.00
银行承兑汇票	安徽江淮汽车股份有限公司	2013-03-21	2013-09-21	5,000,000.00
合计				39,278,880.50

3、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,838,388.40	2.26%	22,838,388.40	100%	22,838,388.40	2.49%	22,838,388.40	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合								
组合 1：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	660,637,761.74	65.34%	38,384,653.84	5.81%	670,692,260.98	73.25%	40,483,425.30	6.04%
组合 2：单项金额不重大，不单独进行减值测试，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	317,077,652.02	31.36%	21,627,985.58	6.82%	214,674,361.28	23.44%	14,881,923.61	6.93%
组合小计	977,715,413.76	96.70%	60,012,639.42	6.14%	885,366,622.26	96.69%	55,365,348.91	6.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,540,518.92	1.04%	1,227,440.00	11.64%	7,474,884.87	0.82%	1,227,440.00	16.42%
合计	1,011,094,321.08	—	84,078,467.82	—	915,679,895.53	—	79,431,177.31	—

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
上海金海岸进出口有限公司	22,838,388.40	22,838,388.40	100.00%	诉讼案件长期未追回
合计	22,838,388.40	22,838,388.40	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	811,619,054.68	5%	40,580,952.74	696,840,809.30	5%	34,842,040.47
1-2 年	139,703,757.71	10%	13,970,375.77	155,111,270.46	10%	15,511,127.06
2-3 年	16,376,463.34	15%	2,456,469.50	33,414,542.50	15%	5,012,181.38
3-4 年	10,016,138.03	30%	3,004,841.41			
4-5 年						
5 年以上						
合计	977,715,413.76	—	60,012,639.42	885,366,622.26	—	55,365,348.91

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
中国人民解放军总装备部	6,186,000.00			军品
上海黄海汽车销售有限公司	920,000.00	920,000.00	100%	预计无法收回
北京星海客运服务公司	307,440.00	307,440.00	100%	诉讼案件长期未追回
预交增值税	3,127,078.92			不计提
合计	10,540,518.92	1,227,440.00	—	—

(2) 本期无实际核销的应收账款

(3) 期末应收账款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
石家庄市公共交通总公司	非关联	151,250,000.00	1 年以内	14.96%
鞍山市公共交通总公司	非关联	90,790,000.00	1 年以内 4,699.00 万元, 1-2 年 4,380.00 万元	8.98%
常州市公共交通集团公司	非关联	78,501,100.00	1 年以内 4,161.18 万元, 1-2 年 3,688.93 万元	7.76%
沈阳地铁巴士公共交通有限公司	非关联	43,974,000.00	1 年以内	4.35%
唐山市公共交通总公司	非关联	31,205,175.00	1 年以内 2,374.80 万元, 1-2 年 745.72 万元	3.09%
合计		395,720,275.00		39.14%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	联营企业	3,872,503.84	0.38%
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	联营企业	2,295,850.00	0.23%
合计		6,168,353.84	0.61%

(6) 期末应收账款中包括以下外币金额：

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	6,488,375.92	6.1787	40,089,728.30	5,346,724.35	6.2855	33,606,835.90
欧元	17,381.00	8.0536	139,979.62	108,835.64	8.3176	905,251.32
合计			40,229,707.92			34,512,087.22

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	402,369,634.56	97.56%	305,423,113.38	92.15%
1-2 年	9,864,535.67	2.39%	21,421,624.99	6.46%
2-3 年	181,820.00	0.04%	3,464,596.36	1.05%
3 年以上	970.17		1,142,026.00	0.34%
合计	412,416,960.40	100.00%	331,451,360.73	100.00%

预付款项期末金额较年初金额增加 80,965,599.67 元，增幅 24.43%，主要系增加乘用车 N1 皮卡项目预付工程款及预付大连晨阳房地产公司公寓款所致。

(2) 期末预付款项中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
天津汽车模具股份有限公司	非关联	48,928,480.50	1 年以内
大连晨阳房地产开发有限公司	非关联	39,420,000.00	1 年以内
上海晓奥享荣汽车工业装备有限公司	非关联	21,400,000.00	1 年以内
东风柳州汽车有限公司	非关联	18,971,300.00	1 年以内
安徽富煌钢构股份有限公司	非关联	15,954,000.00	1 年以内
合计		144,673,780.50	

(4) 期末预付款项中包括以下外币余额：

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	30,052.10	6.1787	185,682.91	71,916.88	6.2855	452,033.55
英镑				284,000.00	10.1611	2,885,752.40
合计			185,682.91			3,337,785.95

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合								
组合 1: 单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	95,294,105.42	80.77%	5,758,072.12	6.04%	153,226,370.77	87.28%	8,365,411.23	5.46%
组合 2: 单项金额不重大, 不单独进行减值测试, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	20,661,606.26	17.51%	2,082,982.82	10.08%	18,569,880.35	10.58%	1,914,892.62	10.31%
组合小计	115,955,711.68	98.28%	7,841,054.94	6.76%	171,796,251.12	97.86%	10,280,303.85	5.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,023,973.78	1.72%			3,748,310.33	2.14%		
合计	117,979,685.46	—	7,841,054.94	—	175,544,561.45	—	10,280,303.85	—

其他应收款金额期末比期初减少 57,564,875.99 元，降幅 32.79%，主要原因系公司子公司大连黄海汽车有限公司收回大连晨阳开发有限公司借款 80,000,000.00 元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	105,810,354.92	5%	5,290,517.75	162,660,894.36	5%	8,133,044.72
1-2 年	2,390,000.00	10%	239,000.00	2,780,000.00	10%	278,000.00
2-3 年	3,728,959.99	15%	559,344.00	3,748,985.99	15%	562,347.90
3-4 年	2,820,026.00	30%	846,007.80	1,496,370.77	30%	448,911.23
4-5 年	196,370.77	50%	98,185.39	100,000.00	50%	50,000.00
5 年以上	1,010,000.00	80%	808,000.00	1,010,000.00	80%	808,000.00
合计	115,955,711.68	—	7,841,054.94	171,796,251.12	—	10,280,303.85

1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
出口退税款	2,023,973.78			不计提
合计	2,023,973.78			

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
大连晨阳房地产开发有限公司	非关联	65,130,000.00	一年以内	55.20%	借款
辽宁黄海汽车集团有限责任公司	关联	8,396,370.77	1 年以内 130 万元, 1-2 年 220 万元, 2-3 年 240 万元, 3-4 年 240 万元, 4-5 年 9.64 万元	7.12%	往来款
出口退税款	非关联	2,023,973.78	一年以内	1.72%	出口退税款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
丹东电业局元宝供电局	非关联	1,414,439.82	一年以内	1.20%	电费
辽宁省电力有限公司丹东振兴供电公司	非关联	1,014,877.97	一年以内	0.86%	电费
合计		77,979,662.34		66.10%	—

(3) 期末其他应收款不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
辽宁黄海汽车集团有限责任公司	关联方	8,396,370.77	7.12%
合计		8,396,370.77	

6、存货及跌价准备

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	244,970,537.10	4,178,858.10	240,791,679.00	218,649,821.26	4,178,858.10	214,470,963.16
在产品	123,401,933.11		123,401,933.11	28,188,134.55		28,188,134.55
低值易耗品	292,416.83		292,416.83	51,891.54		51,891.54
委托加工物资	23,686,407.27		23,686,407.27	111,116,379.17		111,116,379.17
库存商品	465,186,937.27	372,582.36	464,814,354.91	382,063,551.24	372,582.36	381,690,968.88
土地						
合计	857,538,231.58	4,551,440.46	852,986,791.12	740,069,777.76	4,551,440.46	735,518,337.30

(2) 存货的跌价准备

项目	年初金额	本期计提额	本期减少额	期末金额
----	------	-------	-------	------

			转回	其他转出	
原材料	4,178,858.10				4,178,858.10
库存商品	372,582.36				372,582.36
合计	4,551,440.46				4,551,440.46

7、其他流动资产

项目	期末金额	年初金额	性质
预交增值税	3,403,341.79	16,850,453.87	黄海销售预交增值税
合计	3,403,341.79	16,850,453.87	

其他流动资产较年初金额减少 13,447,112.08 元，减幅 79.80%，主要受市场环境的影响，丹东黄海汽车销售有限责任公司在途车辆减少，导致预交增值税减少。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	202,665,201.61	191,535,241.00
长期股权投资合计	204,665,201.61	193,535,241.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	204,665,201.61	193,535,241.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	本期金额	本期现金红利
成本法核算								
北京福田环保动力股份有限公司	0.51%	0.51%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
小计			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
权益法核算								

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	本期金额	本期现金红利
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	30.00%	30.00%	18,000,000.00	49,651,152.65	3,056,918.41		52,708,071.06	
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	35.71%	35.71%	136,580,200.00	140,394,818.22	1,822,570.80		142,217,389.02	
湖南黄海南车汽车销售有限公司	60.00%	60.00%	12,000,000.00	1,489,270.13	6,250,471.40		7,739,741.53	
小计			166,580,200.00	191,535,241.00	11,129,960.61		202,665,201.61	
合计			166,580,200.00	193,535,241.00	11,129,960.61		204,665,201.61	

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
联营企业							
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	有限公司	合肥市东流路2号	童永	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	8600 万元	30.00%	30.00%
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	非上市股份有限公司	湖南株洲天元区栗雨工业园	申宇翔	客车及零部件、机电产品制造、销售及售后服务；	33844 万元	35.71%	35.71%
湖南黄海南车汽车销售有限公司	有限公司	湖南株洲天元区栗雨工业园	蒋爱伟	客车及零部件销售、进出口代理	2000 万元	60.00%	60.00%

(续表)

单位：万元

被投资单位名称	本期资产总额	本期负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	98,805.71	80,475.66	18,330.05	97,143.55	1,018.97
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	98,379.91	59,234.87	39,145.04	35,614.80	510.38
湖南黄海南车汽车销售有限公司	1,289.92		1,289.92		1,041.75
合计	198,475.54	139,710.53	58,765.01	132,758.35	2,571.10

9、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加		本期减少	年末金额
原价	2,834,397,727.87	151,223,207.10		104,060,130.76	2,881,560,804.21
房屋建筑物	1,329,316,011.75	74,520,212.00		68,940,721.55	1,334,895,502.20
机器设备	1,312,494,352.76	61,496,164.91		18,721,407.27	1,355,269,110.40
运输设备	62,507,941.71	11,786,120.23		15,129,326.71	59,164,735.23
电子及办公设备	55,644,033.41	1,232,356.61		78,675.23	56,797,714.79
工艺设备	74,435,388.24	2,188,353.35		1,190,000.00	75,433,741.59
		本期新增	本期计提		
累计折旧	691,319,447.44		71,501,328.84	21,329,202.44	741,491,573.84
房屋建筑物	189,713,742.94		18,269,019.38	2,670,051.31	205,312,711.01
机器设备	394,507,526.76		32,810,822.24	13,108,560.44	414,209,788.56
运输设备	16,343,421.22		2,648,666.02	4,393,673.96	14,598,413.28
电子及办公设备	32,224,807.17		2,868,308.71	26,416.73	35,066,699.15
工艺设备	58,529,949.35		14,904,512.49	1,130,500.00	72,303,961.84
账面净值	2,143,078,280.43				2,140,069,230.37
房屋建筑物	1,135,683,535.44				1,129,582,791.19
机器设备	917,986,826.00				941,059,321.84
运输设备	46,164,520.49				44,566,321.95
电子及办公设备	27,337,959.61				21,731,015.64
工艺设备	15,905,438.89				3,129,779.75
减值准备	5,874,522.58				5,874,522.58
房屋建筑物	5,874,522.58				5,874,522.58
机器设备					
运输设备					
电子及办公设备					
工艺设备					
账面价值	2,137,203,757.85				2,134,194,707.79
房屋建筑物	1,129,809,012.86				1,123,708,268.61
机器设备	917,986,826.00				941,059,321.84
运输设备	46,164,520.49				44,566,321.95
电子及办公设	27,337,959.61				21,731,015.64
工艺设备	15,905,438.89				3,129,779.75

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 34,554,554.19 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 71,501,328.84 元。

(2) 固定资产期末金额中用于抵押的房产原值 397,531,921.02 元, 净值 315,488,983.97 元, 具体情况详见本附注、十二、3。

10、 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
金泉工业园项目	802,500.00		802,500.00	1,779,122.98		1,779,122.98
荣成齿轮公司搬迁和齿轮改造项目	3,889,117.59		3,889,117.59	28,576,297.15		28,576,297.15
曙光公寓项目	15,924,262.33		15,924,262.33	11,054,415.76		11,054,415.76
黄海新能源产业基地	69,258,682.15		69,258,682.15	27,534,690.68		27,534,690.68
车桥冲压产能提升	39,900.00		39,900.00	39,900.00		39,900.00
蓝鸟项目	861,272.44		861,272.44			
特种车扩建项目	643,791.20		643,791.20	643,791.20		643,791.20
其他零星项目	1,467,488.09		1,467,488.09	1,023,566.79		1,023,566.79
N1 车桥及皮卡项目	8,271,833.23		8,271,833.23	4,033,333.25		4,033,333.25
合计	101,158,847.03		101,158,847.03	74,685,117.81		74,685,117.81

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
金泉工业园项目	1,779,122.98		976,622.98		802,500.00
黄海新能源产业基地	27,534,690.68	45,888,372.23	2,168,780.76	1,995,600.00	69,258,682.15
特种车扩建项目	643,791.20				643,791.20
N1 车桥及皮卡项目	4,033,333.25	4,238,499.98			8,271,833.23
车桥冲压产能提升项目	39,900.00				39,900.00
曙光公寓项目	11,054,415.76	4,963,863.66	94,017.09		15,924,262.33
荣成齿轮公司搬迁和齿轮改造项目	28,576,297.15	6,379,764.35	31,052,543.91	14,400.00	3,889,117.59
蓝鸟项目		861,272.44			861,272.44

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
合计	73,661,551.02	62,331,772.66	34,291,964.74	2,010,000.00	99,691,358.94

(续表)

工程名称	预算数	工程投入 占预算比 例	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息	资金来 源
金泉工业园项目	549,020,000.00	70.16%	100.00%				贷款
黄海新能源产业基地	1,595,700,000.00	24.47%	38.00%				自筹及 贷款
N1 车桥及皮卡项目	371,295,000.00	2.43%	5.00%				自筹
荣成齿轮公司 搬迁和齿轮改 造项目	195,482,000.00	94.30%	94.30%	3,629,560.01	561,113.34		自筹及 贷款
曙光公寓项目	51,000,000.00	75.73%	96.00%				自筹
特种车扩建项目	58,500,000.00	100.00%	100.00%				自筹
车桥冲压产能 提升项目	5,300,000.00	78.00%	95.00%				自筹
蓝鸟项目	64,770,000.00	1.33%	1.33%				自筹
合计	2,891,067,000.00			3,629,560.01	561,113.34		

11、 无形资产

(1) 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	1,393,877,241.40	52,208,428.58		1,446,085,669.98
土地使用权	1,138,132,472.16	51,885,600.00		1,190,018,072.16
专有技术	66,457,579.69			66,457,579.69
非专利技术	132,615,400.00			132,615,400.00
其他	56,671,789.55	322,828.58		56,994,618.13
累计摊销	163,579,200.37	23,976,388.00		187,555,588.37

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	102,667,851.13	13,962,506.02		116,630,357.15
专有技术	27,677,276.36	1,583,874.90		29,261,151.26
非专利技术	17,243,233.33	7,042,237.11		24,285,470.44
其他	15,990,839.55	1,387,769.97		17,378,609.52
账面净值	1,230,298,041.03	52,208,428.58	23,976,388.00	1,258,530,081.61
土地使用权	1,035,464,621.03	51,885,600.00	13,962,506.02	1,073,387,715.01
专有技术	38,780,303.33		1,583,874.90	37,196,428.43
非专利技术	115,372,166.67		7,042,237.11	108,329,929.56
其他	40,680,950.00	322,828.58	1,387,769.97	39,616,008.61
减值准备	15,466,666.67			15,466,666.67
土地使用权				
专有技术				
非专利技术	15,466,666.67			15,466,666.67
其他				
账面价值	1,214,831,374.36	52,208,428.58	23,976,388.00	1,243,063,414.94
土地使用权	1,035,464,621.03	51,885,600.00	13,962,506.02	1,073,387,715.01
专有技术	38,780,303.33		1,583,874.90	37,196,428.43
非专利技术	99,905,500.00		7,042,237.11	92,863,262.89
其他	40,680,950.00	322,828.58	1,387,769.97	39,616,008.61

本期增加的累计摊销中，本期摊销 23,976,388.00 元。无形资产期末金额中用于抵押的土地使用权原值 515,686,989.02 元、净值 460,083,477.21 元，具体情况详见本附注、十二、3。

12、长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
二手车市场升级改造项目	1,008,000.00		252,000.00		756,000.00	
鸭绿江办公室装修费	105,000.00		105,000.00			
固定资产改良支出	13,245,511.35		1,469,638.30		11,775,873.05	
大连房屋装修费摊销	7,107,138.37		370,807.20		6,736,331.17	

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
金回报废汽车拆解改造项目	616,740.00	339,941.00	15,944.68		940,736.32	
合计	22,082,389.72	339,941.00	2,213,390.18		20,208,940.54	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	27,193,560.90	27,109,176.03
股权投资差额		191.39
预提费用	7,264,366.69	11,645,289.81
职工教育经费	2,771,222.15	2,428,052.57
其他非流动负债	47,282,923.37	48,041,351.23
合并范围内未确认利润	9,367,922.04	10,259,143.31
合计	93,879,995.15	99,483,204.34
递延所得税负债		
固定资产折旧	19,416,681.31	18,479,555.08
合计	19,416,681.31	18,479,555.08

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	6,310,771.62	6,154,152.99
合计	6,310,771.62	6,154,152.99

(3) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	111,501,380.85
股权投资差额	
预提费用	29,057,466.76
职工教育经费	11,788,890.66
其他非流动负债	189,131,693.49
合并范围内未确认利润	37,471,688.20
小计	378,951,119.96
可抵扣差异项目	
固定资产折旧	79,117,375.70
合计	79,117,375.70

14、资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	89,711,481.16	2,208,041.60			91,919,522.76
存货跌价准备	4,551,440.46				4,551,440.46
固定资产减值准备	5,874,522.58				5,874,522.58
无形资产减值准备	15,466,666.67				15,466,666.67
合计	115,604,110.87	2,208,041.60			117,812,152.47

15、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款	90,000,000.00	160,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	252,500,000.00
担保借款	1,280,000,000.00	930,000,000.00
合计	1,470,000,000.00	1,342,500,000.00

(2) 抵押借款系公司通过抵押房屋建筑物及土地使用权取得的，具体抵押资产情况参见本附注十二、其他重要事项。

(3) 担保借款的担保方详见本附注七、(二) 3、关联方担保情况。

16、应付票据

(1) 应付票据分类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	549,939,427.64	919,841,105.88
合计	549,939,427.64	919,841,105.88

报告期期末应付票据比期初减少 369, 901, 678. 24 元，减幅 40. 21%，其主要原因是受营业收入下滑的影响，本期采购原材料款支付的应付票据减少所致。

(2) 公司为取得银行承兑汇票存入保证金情况见本附注六、1. 货币资金，通过应收票据质押开具银行承兑汇票情况见本附注六、2. 应收票据，公司通过担保所开具的银行承兑

汇票情况详细附注七、（二）3、关联方担保情况。

17、 应付账款

（1）应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	1,687,036,140.52	1,640,770,206.81
其中：1 年以上	193,100,082.26	85,335,222.96

（2）期末应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）应付账款中外币金额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	210,217.37	6.1787	1,298,870.06	721,501.05	6.2855	4,534,994.85
合计			1,298,870.06			4,534,994.85

18、 预收款项

（1）预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	71,048,010.16	166,337,082.35
其中：1 年以上	4,398,457.06	4,789,174.22

本期预收款项较年初减少 95,289,072.19 元，减幅 57.29%。主要原因受市场环境的影响，本期乘用车在途车辆较年初减少，导致预收款项减少。

（2）期末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）期末预收款项中包括以下外币金额：

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	126,950.33	6.1787	784,388.00	525,829.31	6.2855	3,305,100.13
欧元	150,572.40	8.0536	1,212,649.88			
合计			1,997,037.88		6.2855	3,305,100.13

19、 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	477,762.04	109,871,518.77	109,843,634.60	505,646.21
职工福利费		10,310,252.97	10,310,252.87	0.10
社会保险费	-218,676.53	33,837,772.37	31,306,743.48	2,312,352.36
其中：1. 医疗保险费	1,963,682.50	7,965,607.89	7,870,132.32	2,059,158.07
2. 基本养老保险费	-2,213,674.12	22,044,881.47	19,538,007.73	293,199.62
3. 失业保险费	18,632.59	2,176,726.50	2,291,656.99	-96,297.90
4. 工伤保险费	5,515.12	1,037,835.42	988,802.32	54,548.22
5. 生育保险费	7,167.38	612,721.09	618,144.12	1,744.35
住房公积金	359,107.88	7,563,987.16	7,530,325.46	392,769.58
工会经费和职工教育经费	10,777,661.78	3,949,834.59	2,429,759.20	12,297,737.17
非货币性福利				
其他		262,145.58	280,187.58	-18,042.00
合计	11,395,855.17	165,795,511.44	161,700,903.19	15,490,463.42

20、 应交税费

税种	期末金额	年初金额
增值税	-67,976,198.89	-37,034,429.77
消费税	-247,938.86	3,254,903.75
营业税	26,407.84	52,701.74
城市维护建设税	471,745.55	1,046,123.33
企业所得税	15,527,746.69	37,512,666.50
个人所得税	175,368.29	192,905.41
房产税	701,108.13	1,487,326.77
土地使用税	-356,174.93	1,320,146.66
契税		1,586,509.66
教育费附加	272,621.56	694,583.11
其他	346,753.03	390,721.16
合计	-51,058,561.59	10,504,158.32

应交税费期末金额较年初金额减少 61,562,719.91 元，减幅 586.08%，其主要原因是公司本期应交所得税减少及增值税进项税税额留抵金额增加所致。

21、 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	35,179,912.01	31,231,030.86
其中：1 年以上	6,481,261.03	11,673,385.23

(2) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
招标保证金	10,748,860.01	1 年以内	保证金
蛟河市吉惠储运有限公司	1,000,000.00	1-2 年	押金
沈阳市流长路佳运输有限责任公司	1,000,000.00	1-2 年	押金
彰武嘉彤物流有限公司	1,000,000.00	1 年以内	押金
锦州市宏展物流有限责任公司	800,000.00	1 年以内	运费
合计	14,548,860.01		

(3) 期末其他应付款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末其他应付款中包括以下外币金额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	69,399.15	6.1787	428,796.53	3,000.00	6.2855	18,856.50
合计			428,796.53			18,856.50

22、 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
抵押借款	212,000,000.00	90,000,000.00
合计	212,000,000.00	90,000,000.00

抵押借款系公司通过抵押房屋建筑物及土地使用权取得，具体抵押资产情况参见本附注十二、其他重要事项。

23、 其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
销售返利	21,545,165.07	25,414,336.07
质量成本及强保费等	2,173,000.00	11,519,890.53
运费及送车费	792,950.00	7,850,400.00
其他非流动负债转入	11,517,840.51	11,517,840.51
应付债券—短期融资券	402,459,178.08	105,898,082.19
利息费用等其他费用	1,301,666.40	2,695,148.27
合计	439,789,800.06	164,895,697.57

其他流动负债期末金额较年初金额增加 274,894,102.49 元,增幅 166.71%, 其主要原因系公司 2012 年度第一期短期融资券到期 100,000,000.00 元, 2013 年度增加短期融资券 400,000,000.00 元所致。

24、 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	327,000,000.00	246,000,000.00
担保借款	86,500,000.00	251,500,000.00
合计	413,500,000.00	497,500,000.00

(2) 抵押借款系公司通过抵押房屋建筑物及土地使用权取得的, 具体抵押资产情况参见本附注十二、其他重要事项。

(3) 担保借款的担保方详见本附注七、(二) 关联方担保情况。

(4) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广发银行股份有限公司大连分行	2013-3-28	2017-3-27	人民币	7.04		225,000,000.00		
中国银行股份有限公司丹东分行	2009-6-30	2015-6-30	人民币	5.94		105,000,000.00		270,000,000.00

中国银行股份有限公司 丹东分行	2009-7-6	2015-7-5	人民币	5.94		55,000,000.00		55,000,000.00
中信银行威海分行	2011-8-17	2015-8-17	人民币	8.28		15,000,000.00		18,000,000.00
山东农村合作银行东郊分理处	2010-11-3	2015-9-12	人民币	5.96		13,500,000.00		28,500,000.00
合计						413,500,000.00		371,500,000.00

25、 专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
财政拨款	73,846,700.00	1,700,000.00		75,546,700.00
国债专项资金	2,320,000.00			2,320,000.00
国债转贷资金	11,650,001.00			11,650,001.00
合计	87,816,701.00	1,700,000.00		89,516,701.00

26、 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
基础设施配套拨款	160,000,000.00	160,000,000.00
汽车研发费拨款	81,148,439.59	82,053,663.59
国家改造国债项目拨款	15,496,369.06	16,459,583.34
常州基础设施返还款	92,999,133.95	94,727,264.15
沈阳基础设施返还款	8,010,285.71	8,510,928.57
金泉多功能皮卡生产基地项目	30,921,183.69	33,415,183.95
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	2,650,000.00	2,650,000.00
大连保税区资产管理中心技术改造款	11,399,642.86	11,800,000.00
合计	402,625,054.86	409,616,623.60

政府补助：

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
基础设施配套拨款	160,000,000.00				
汽车研发费拨款	81,148,439.59		905,224.00		
国家改造国债项目拨款	15,496,369.06	1,926,428.57	963,214.28		
常州基础设施返还款	92,999,133.95	3,584,477.19	1,728,130.20		
沈阳基础设施返还款	8,010,285.71	1,001,285.71	500,642.86		
金泉多功能皮卡生产基地项目财政贴息	30,921,183.69	5,005,649.04	2,494,000.26		
高精度长寿命驱动桥齿轮改造项目	2,650,000.00				
大连保税区资产管理中心技术改造款	11,399,642.86		400,357.14		
合计	402,625,054.86	11,517,840.51	6,991,568.74		—

27、 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
有限售条件股份合计									
无限售条件股份									
人民币普通股	574,505,996.00	100.00						574,505,996.00	100.00
无限售条件股份合计	574,505,996.00	100.00						574,505,996.00	100.00
股份总额	574,505,996.00	100.00						574,505,996.00	100.00

28、资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	595,689,924.90			595,689,924.90
接受捐赠非现金资产准备	110,000.00			110,000.00
股权投资准备	17,890,729.93			17,890,729.93
其他资本公积	33,019,532.95	884,976.00		33,904,508.95
合计	646,710,187.78	884,976.00		647,595,163.78

29、盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	206,598,188.81			206,598,188.81
任意盈余公积	27,888,427.16			27,888,427.16
合计	234,486,615.97			234,486,615.97

30、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	927,158,462.60	
加：年初未分配利润调整数(同一控制合并范围变更)		
本年年初金额	927,158,462.60	
加：本期归属于母公司股东的净利润	24,630,216.94	
减：提取法定盈余公积		母公司净利润的 10%
应付普通股股利	49,982,021.66	
本期期末金额	901,806,657.88	

31、外币报表折算差额

公司外币报表折算差额 6,395,131.94 元，系公司控股子公司曙光（美国）技术中心外币报表折算差额。

32、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末金额	年初金额
丹东黄海汽车有限责任公司	3.24%	29,593,543.62	29,708,676.52
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	33.00%	60,654,526.95	60,011,950.13

丹东曙光上海大众汽车特约销售 维修有限公司	40.83%	253,526.05	262,897.26
常州黄海麦科卡电动汽车有限公 司	40.00%	52,781,550.26	52,783,818.72
常州黄海汽车有限公司	34.06%	100,125,072.53	107,575,062.21
丹东黄海特种专用车有限责任公 司	1.42%	141,338.71	109,482.28
丹东汉高口岸物流有限公司	30.00%	59,529,695.59	60,011,437.10
合计		303,079,253.71	310,463,324.22

33、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,303,512,130.11	2,738,826,219.83
其他业务收入	56,575,360.13	83,299,974.33
合计	2,360,087,490.24	2,822,126,193.95
主营业务成本	2,011,045,167.14	2,380,298,899.99
其他业务成本	38,618,465.14	57,322,223.94
合计	2,049,663,632.28	2,437,621,123.94

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	1,427,140,782.31	1,249,555,218.69	1,741,815,456.91	1,503,200,254.95
车桥	503,596,812.84	419,632,307.17	381,039,830.19	321,654,498.79
经销其他汽车	281,688,145.41	268,201,893.90	374,813,421.97	360,611,846.09
汽车零配件	91,086,389.55	73,655,747.38	241,157,510.76	194,832,300.16
合计	2,303,512,130.11	2,011,045,167.14	2,738,826,219.83	2,380,298,899.99

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	749,359,656.07	555,224,604.53	906,518,784.21	674,445,605.42

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	446,790,055.14	411,186,632.52	454,974,249.07	419,512,690.83
华东地区	417,568,666.27	401,516,722.23	471,101,694.26	452,033,797.04
华南地区	108,052,269.90	104,654,081.97	137,953,831.98	128,629,940.20
华中地区	120,668,040.00	116,950,777.76	146,694,285.79	138,430,565.09
西北地区	241,072,688.66	227,601,296.47	230,234,044.21	214,004,623.87
西南地区	154,984,444.20	145,213,798.47	147,956,006.37	129,064,931.59
出口	65,016,309.87	48,697,253.19	243,393,323.94	224,176,745.95
合计	2,303,512,130.11	2,011,045,167.14	2,738,826,219.83	2,380,298,899.99

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
石家庄市公共交通总公司	192,354,359.01	8.15%
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	73,978,530.54	3.13%
安徽江淮汽车股份有限公司轿车分公司	56,251,904.74	2.38%
丹东金缘商贸有限公司	55,461,481.16	2.35%
广西南宁铭典汽车销售服务有限公司	49,395,039.34	2.09%
合计	427,441,314.79	18.10%

34、营业税金及附加

项目	计缴比例	本期金额	上期金额
消费税	5%、9%	14,097,790.69	18,100,951.65
营业税	5%	595,819.43	271,596.07
城市维护建设税	7%	3,999,823.03	6,002,435.19

教育费附加	3%、2%	2,754,605.32	4,204,097.00
土地增值税	30%-60%		80,499.98
合计		21,448,038.47	28,659,579.89

35、销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	484,601.12	442,227.38
报刊邮寄费	574,191.17	535,237.54
差旅费	7,579,074.62	8,239,986.23
出口费用	648,647.25	7,255,783.17
工资	11,081,662.81	11,251,297.27
工资附加费	3,121,750.88	3,599,646.05
广告费	6,666,801.93	8,998,920.80
送车费	1,968,903.25	2,885,214.71
物料消耗	2,109,874.48	1,840,139.53
运费	41,128,205.47	42,590,811.97
折旧	367,025.15	167,642.20
质量成本	1,166,849.36	-1,512,250.17
租赁费用	1,536,068.71	656,233.94
业务费	3,353,629.88	3,854,120.39
宣传费	4,776,359.98	5,125,176.83
修理费	825,303.79	224,248.47
三包费、返利等	-2,412,836.58	3,880,828.00
其他	3,700,089.49	2,146,836.85
合计	88,676,202.76	102,182,101.16

本期销售费用较上年同期减少 13,505,898.40 元,降幅 13.22%,其主要原因系公司出口业务减少及营业收入下滑,致使销售三包费、返利、运费及出口费用等相应减少。

36、管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	1,259,216.63	1,536,890.36
保健费	36,585.65	124,423.42
保险费	1,749,452.89	1,363,893.28
报刊邮寄费	175,498.17	167,992.00
财税审法费	2,022,448.47	2,213,325.59
差旅费	4,579,354.20	3,752,860.80
出国费	441,895.58	620,378.48

项目	本期金额	上期金额
大修费	1,823,095.46	2,825,941.49
董事会费	390,474.32	221,080.00
附加费	6,521,681.38	8,028,578.72
福利费	8,696,903.02	6,539,141.40
工资	43,992,458.65	48,519,778.22
环境、消防监测费	400,148.36	294,620.79
会务费	244,191.20	304,650.50
机物料消耗	2,916,264.35	4,601,223.48
科技活动其他支出	70,000.00	780,665.93
内部研究开发费用	1,498,630.41	5,493,770.88
商标使用费	23,865.00	82,781.00
水电汽费	659,983.00	6,854,268.76
税费	19,834,441.34	18,097,164.43
通讯费	769,242.80	969,899.10
统筹费	10,930,972.49	11,079,026.43
委托外部研究开发费用		250.60
无形资产摊销	23,976,388.00	23,758,900.32
物业管理费	3,087,306.25	3,125,864.44
小车费用	799,738.70	775,138.44
新产品开发费	7,177,031.77	5,088,632.45
信息服务费	2,014,223.62	1,612,027.40
业务费	2,406,947.22	1,572,422.37
招聘费	52,360.80	25,798.00
折旧费	17,407,855.34	17,156,786.20
职工教育经费	794,377.49	873,120.73
质量成本	969,259.95	614,467.52
租赁费	762,990.32	3,214,294.83
取暖费	252,397.64	463,585.37
长期待摊	2,108,390.18	1,746,576.29
其他	1,610,688.66	1,139,214.00
合计	172,456,759.31	185,639,434.02

本期管理费用较上年同期减少 13,182,674.71 元，降幅 7.10%，其主要原因系公司子公司大连黄海汽车有限公司去年同期处于筹建期，项目开发费用、水电气费、工资等相应进入管理费用所致。

37、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	68,031,290.20	55,275,895.05
减：利息收入	11,566,704.41	11,645,293.40

加：汇兑损益	1,299,243.15	-633,347.03
加：其他支出	4,007,783.31	925,304.03
合计	61,771,612.25	43,922,558.65

本期财务费用较上期增加 17,849,053.60 元，增幅 40.64%，主要原因是贷款本金及短期融资券增加所致。

38、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,208,041.61	11,501,720.40
存货跌价损失		-255,263.44
合计	2,208,041.61	11,246,456.96

39、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	11,129,960.61	-3,046,759.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	11,129,960.61	-3,046,759.70

本期投资收益较上期增加 14,176,720.31 元，增幅 465.30%，其主要原因是联营公司安徽安凯福田车桥有限公司以及湖南南车时代电动汽车股份有限公司和湖南黄海南车汽车销售有限公司利润大幅增加，致使本年权益法核算投资收益较上年增加。

公司投资收益收回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年金额	本期比上年增减变动的原因
合计	11,129,960.61	-3,046,759.70	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	3,056,918.41	347,259.38	被投资企业两期净利润变动
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	1,822,570.80	-1,874,588.60	被投资企业两期净利润变动

项目	本期金额	上年金额	本期比上年增减变动的原因
湖南黄海南车汽车销售有限公司	6,250,471.40	-1,519,430.48	被投资企业两期净利润变动

40、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	993,227.40	1,373,604.04
政府补助	60,010,109.78	4,576,981.96
罚金收入	10,924.00	50,600.00
债务重组利得	32,020.30	
其他	1,042,354.01	351,047.47
合计	62,088,635.49	6,352,233.47

政府补助明细：

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
专利申请资助资金	750.00		
研发机构建设专项经费	6,000.00		
技术科技奖	8,440.00		
常州基础设施返还款	1,728,130.20	1,789,459.70	
傲龙销售公司退税款	9,670,000.00		
企业发展基金补贴	25,520,000.00		《大连保税区财政局关于大连黄海汽车有限公司收到政府补助款项性质及会计处理方法请示之复函》
大连黄海研发费用补贴	905,224.00		
大连保税区资产管理中心技术改造款	400,357.14		
丹东黄海退税款	7,240,000.00		
金泉多功能皮卡生产基地项目	2,494,000.26	2,627,422.26	辽经信投资(2010)123 号
税务局税收奖励	30,000.00	40,000.00	

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
中小企业开拓资金		112,600.00	
快速成长企业奖励	150,000.00		
技术创新专项资金	100,000.00		潍财指字[2012]765 号
增值税退税款	8,423,351.04		
国家改造国债项目拨款	963,214.28		
沈阳基础设施返还款	500,642.86		
辽桥公司退税款	1,870,000.00		
财政补贴		7,500.00	
合计	60,010,109.78	4,576,981.96	

41、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	291,349.84	91,774.14
捐赠支出	3,083,825.66	638,450.68
其他	454.56	326,070.37
合计	3,375,630.06	1,056,295.19

营业外支出本年较上年增加 2,319,334.87 元，增幅 219.57%，其主要原因系捐赠支出较上年增加 2,445,374.98 元所致。

42、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	9,919,687.77	26,449,934.45
递延所得税费用	6,540,335.42	-12,110,501.51
合计	16,460,023.19	14,339,432.94

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	24,630,216.94	5,031,730.16
归属于母公司的非经常性损益	2	24,226,390.33	4,025,979.49
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	403,826.61	1,005,750.67
年初股份总数	4	574,505,996.00	574,505,996.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	574,505,996.00	574,505,996.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.04	0.01
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.00	0.00
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%、25%	15%、25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.04	0.01
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.00	0.00

44、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,560,021.63	368,089.65
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,560,021.63	368,089.65
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,560,021.63	368,089.65

45、现金流量表

(1) 收到、支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
承兑、按揭保证金	137,138,566.64	118,226,443.29
大连保税区管理委员会代垫资金		10,400,000.00
退还的保证金	26,834,129.12	13,896,975.97
存款利息收入	16,330,621.09	8,169,453.61
政府补助	44,595,190.00	212,420,540.00
收到的往来款	81,596,705.57	26,429,987.59
其他	3,069,045.58	2,209,566.79
收回备用金	17,644,445.97	3,965,883.22
合计	327,208,703.97	395,718,850.47

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售运费	29,016,674.53	36,704,429.19
代付大连保税区管理委员会项目款		70,000,000.00
付出投标保证金	17,575,053.00	13,341,600.00
新产品开发费	3,687,419.22	9,491,194.70
往来款	57,864,750.20	113,980,742.21
其他费用支出	46,732,070.23	18,945,345.08
宣传费及广告费	10,043,651.84	8,048,049.14
差旅费	11,144,030.64	12,306,662.39
修理费	2,956,581.20	3,397,542.19
办公费用支出	1,692,860.79	4,326,054.05
业务费	5,781,286.92	3,965,631.08
质量成本	6,043,601.49	10,857,498.13
支出备用金	41,765,054.48	6,451,067.20
信息服务费	1,612,449.61	992,608.20
捐赠支出	2,000,000.00	410,000.00

项目	本期金额	上期金额
物业管理费	3,156,150.65	2,298,503.02
财税审法费	2,051,347.48	9,768,115.59
保险费	2,717,041.65	1,679,207.23
租赁费	1,870,931.14	3,472,076.27
承兑保证金	32,981,164.18	7,372,463.87
实习生补助培训等	315,500.00	1,774,274.80
机物料消耗	646,414.50	7,215,759.95
水电汽费	3,492,000.00	5,959,617.86
出口费用	2,417,649.80	5,993,984.87
合计	287,563,683.55	358,752,427.02

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	17,246,146.41	764,684.97
加: 资产减值准备	2,208,041.61	11,246,456.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,501,328.84	46,532,140.06
无形资产摊销	23,976,388.00	25,267,731.48
长期待摊费用摊销	2,213,390.18	1,753,138.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-701,877.56	204,488.43
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	61,541,843.89	36,305,315.22
投资损失(收益以“-”填列)	-11,129,960.61	3,046,759.70
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-5,603,209.19	-13,029,181.15
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	937,126.23	918,679.64
存货的减少(增加以“-”填列)	-117,468,453.82	-23,895,398.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-481,100,721.72	-285,183,718.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	227,862,367.55	202,811,283.06
其他	-	-

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-208,517,590.19	6,742,379.43
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:		
现金的年末余额	1,205,522,673.43	1,177,937,821.49
减: 现金的期初余额	1,258,604,147.59	1,186,794,407.24
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-53,081,474.16	-8,856,585.75

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	1,205,522,673.43	1,177,937,821.49
其中: 库存现金	385,749.16	159,420.40
可随时用于支付的银行存款	1,205,136,924.27	1,177,778,401.09
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		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	1,205,522,673.43	1,177,937,821.49
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		

七、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
辽宁曙光集团有限责任公司	有限责任	沈阳市浑南新区天赐街 7 号	汽车底盘、汽车车桥及相关零部件制造	李进巅	76438566-8

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
辽宁曙光集团有限责任公司	96,000,000.00			96,000,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
辽宁曙光集团有限责任公司	118,647,494.00	118,647,494.00	20.65	20.65

2、 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	有限责任	凤城市凤山路	生产制造	蒋爱伟	12034593-5
诸城市曙光车桥有限责任公司	有限责任	山东省诸城市	生产制造	蒋爱伟	169732303
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	有限责任	山东省荣成市	生产制造	李海阳	26715984-6
丹东曙光专用车有限责任公司	有限责任	辽宁省丹东市振安区曙光路	生产制造	李海阳	12009940-4
丹东黄海汽车有限责任公司	有限责任	丹东市临港产业园区金泉路6号	生产制造	李海阳	744314221
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	有限责任	辽宁省丹东市振兴区花园路	汽车销售	李海阳	12011028X
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	有限责任	沈阳经济技术开发区	生产制造	蒋爱伟	76958151-0
丹东曙光重型车桥有限责任公司	有限责任	丹东市振安区曙光路50号	生产制造	蒋爱伟	77776737-4
丹东黄海汽车销售有限责任公司	有限责任	丹东市振安区曙光路50号	汽车销售	梁文利	791584638
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	有限责任	沿江开发区 A 区 8 号楼	汽车销售	梁文利	78879915-2
曙光(美国)技术中心	有限责任	美国密执安州	技术服务	李进巅	20-5644061
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	有限责任	丹东市沿江开发区	进出口	李海阳	723733996
丹东市高新技术培训学校	民办非企业	丹东市桃源街	教育产业	李进巅	77776090-6
大连黄海汽车有限公司	有限责任	大连保税区填海区	生产制造	李海阳	69601354-6

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
辽宁曙光车桥有限责任公司	有限责任	丹东市临港产业园区	制造销售	李海阳	55535064-5
丹东黄海特种专用车有限责任公司	有限责任	丹东市元宝区古城路 8 号	制造销售	李海阳	66457978-0

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：万元

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	5,400.00			5,400.00
诸城市曙光车桥有限责任公司	2,400.00			2,400.00
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	12,960.00			12,960.00
丹东曙光专用车有限责任公司	4,533.00			4,533.00
丹东黄海汽车有限责任公司	67,971.00			67,971.00
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	16,280.00			16,280.00
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	6,000.00			6,000.00
丹东曙光重型车桥有限责任公司	4,950.00			4,950.00
丹东黄海汽车销售有限责任公司	1,000.00			1,000.00
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	1,000.00			1,000.00
曙光（美国）技术中心	998 万美元			998 万美元
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	1,000.00			1,000.00
丹东市高新技术培训学校				
大连黄海汽车有限公司	55,335.00			55,335.00
辽宁曙光车桥有限责任公司	1,000.00			1,000.00
丹东黄海特种专用车有限责任公司	11,640.44			11,640.44

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位：万元

子公司名称	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	5,400.00	5,400.00	100.00%	100.00%
诸城市曙光车桥有限责任公司	2,400.00	2,400.00	100.00%	100.00%
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	8,682.00	8,682.00	67.00%	67.00%
丹东曙光专用车有限责任公司	4,533.00	4,533.00	100.00%	100.00%

子公司名称	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
丹东黄海汽车有限责任公司	78,050.08	78,050.08	96.76%	96.76%
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	16,280.00	16,280.00	100.00%	100.00%
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	100.00%
丹东曙光重型车桥有限责任公司	4,950.00	4,950.00	100.00%	100.00%
丹东黄海汽车销售有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%
曙光（美国）技术中心	998 万美元	998 万美元	100.00%	100.00%
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%
丹东市高新技术培训学校			100.00%	100.00%
大连黄海汽车有限公司	55,335.00	55,335.00	100.00%	100.00%
辽宁曙光车桥有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%
丹东黄海特种专用车有限责任公司	14,363.17	14,363.17	100.00%	100.00%

3、合营企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	组织机构代码
联营企业							
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	有限责任公司	安徽	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	童永	8600 万元	30.00%	74086332-X
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	非上市公司	湖南省株洲国家高新技术产业开发区栗雨工业园	客车及零部件、机电产品制造、销售及售后服务；上述技术及商品进出口业务	申宇翔	33844 万元	35.71%	66397545-8
湖南黄海南车汽车销售有限公司	有限公司	湖南株洲天元区栗雨工业园	客车及零部件销售、进出口代理	蒋爱伟	2000 万元	60.00%	57430059-8

(续表)

单位：万元

被投资单位名称	期末金额			本期金额	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
联营企业					

被投资单位名称	期末金额			本期金额	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	98,805.71	80,475.66	18,330.05	97,143.55	1,018.97
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	98,379.91	59,234.87	39,145.04	35,614.80	510.38
湖南黄海南车汽车销售有限公司	1,289.92		1,289.92		1,041.75
合计	198,475.54	139,710.53	58,765.01	132,758.35	2,571.10

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	铁岭黄海专用车制造有限公司	采购、销售	56461430-7
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	辽宁黄海民航设备有限公司	采购、销售	79768759-0

(二) 关联交易

1、采购商品

关联方类型及关联方名称	关联交易定价原则	本期		上期	
		金额	比例	金额	比例
联营企业					
其中：安徽安凯福田曙光车桥有限公司	市场价格	497,771.45	0.03%		
合计		497,771.45	0.03%		

2、销售商品

关联方类型及关联方名称	关联交易定价原则	本期		上期	
		金额	比例	金额	比例
合营及联营企业					
其中：安徽安凯福田曙光车桥有限公司	市场价格	6,204,258.16	0.27%	2,829,486.38	0.1%
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	市场价格	3,140,512.84	0.14%	10,023,641.06	0.36%
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
其中：辽宁黄海民航设备有限公司	市场价格	299,145.30	0.01%		
铁岭黄海专用车制造公司	市场价格	5,347,243.11	0.23%	78,164.10	0.003%

关联方类型及关联方名称	关联交易定价原则	本期		上期	
		金额	比例	金额	比例
合计		14,991,159.41	0.65%	12,931,291.54	0.46%

3、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保是否已经履行完毕	备注
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	286,500,000.00	否	短期、长期借款担保
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	390,000,000.00	否	短期借款担保
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	230,000,000.00	否	短期借款担保
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	否	短期借款担保
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	50,000,000.00	否	短期借款担保
丹东黄海汽车有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	50,000,000.00	否	短期借款担保
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海特种专用车有限责任公司	50,000,000.00	否	短期借款担保
丹东黄海汽车销售有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	50,000,000.00	否	短期借款担保
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	30,000,000.00	否	短期借款担保
辽宁曙光集团有限责任公司	大连黄海汽车有限公司	20,000,000.00	否	短期借款担保
丹东曙光重型车桥有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	50,000,000.00	否	短期借款担保
辽宁曙光集团有限责任公司	大连黄海汽车有限公司	1,279,900.00	否	票据担保
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东曙光汽车贸易有限责任公司	44,766,176.00	否	票据担保
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海特种专用车有限责任公司	9,693,033.00	否	票据担保
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	72,143,393.26	否	票据担保
丹东曙光专用车有限责任公司	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	5,244,143.20	否	票据担保
丹东黄海汽车有限责任公司	常州黄海汽车有限公司	26,390,000.00	否	票据担保
辽宁曙光集团有限责任公司	丹东黄海汽车有限责任公司	187,106,055.30	否	融资担保

(三) 关联方往来余额

1、 关联方应收账款

关联方	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营企业及联营企业				
其中：安徽安凯福田曙光车桥有限公司	3,872,503.84	193,625.19	2,454,253.19	122,712.66
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	2,295,850.00	114,792.50	1,598,070.00	79,903.50
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		-		
其中：辽宁黄海民航设备有限公司	290,000.00	14,500.00	140,000.00	7,000.00
铁岭黄海专用车制造有限公司	5,433,849.27	271,692.46	88,388.82	4,419.44
合计	11,892,203.11	594,610.16	4,280,712.01	214,035.60

2、关联方其他应收款

关联方	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
辽宁黄海汽车集团有限责任公司	8,396,370.77	1,413,185.39	8,096,370.77	1,108,911.23
合计	8,396,370.77	1,413,185.39	8,096,370.77	1,108,911.23

八、或有事项

1、根据子公司丹东黄海公司2006年与中国光大银行签订的《关于建立汽车金融网的合作协议》，中国光大银行为丹东黄海公司提供总额为2亿元人民币的按揭汽车回购担保授信额度。

根据总协议，丹东黄海公司与光大银行各分行、客户签订按揭业务的从属协议，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，光大银行向公司客户提供最高七成、最长三年的按揭贷款。截至2013年06月30日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额

度累计176,247,900元，并为此业务存入保证金10,000,000.00元。该业务模式下，公司2013年1-6月发生销售收入35,000,000元。该业务模式下公司客户累计按揭总额174,273,380.00元，截至2013年06月30日，尚未归还的借款23,128,800元。

公司子公司丹东黄海公司2012年与光大银行沈阳分行、客户签订按揭业务《光大银行小微分期采购卡业务》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，光大银行向公司客户提供最高七成、最长两年的按揭贷款。截至2013年06月30日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额度累计1,729,560元，并为此业务存入保证金140,240元。该业务模式下，公司2013年1-6月确认销售收入0元。该业务模式下公司客户累计按揭总额1,402,400元，截至2013年06月30日，尚未归还的借款946,654.20元。

公司子公司丹东黄海公司2010年与中国银行丹东分行、客户签订按揭业务《应付账款融资占用卖方额度业务合作协议》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，中国银行向公司客户提供最高七成、最长三年的按揭贷款。截至2013年06月30日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额度累计407,397,693.5元，并为此业务存入保证金17,808,760.00元。该业务模式下，公司2013年1-6月确认销售收入7,070,810元。该业务模式下公司客户累计按揭总额370,690,534元，截至2013年06月30日，尚未归还的借款187,106,100元。

公司子公司丹东黄海公司2012年与兴业银行石家庄分行、客户签订按揭业务《国内买方信贷》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，兴业银行向公司客户提供最高七成、最长五年的按揭贷款。截至2013年06月30日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额度累计185,729,746.30元，并为此业务存入保证金9,285,000.00元。该业务模式下，公司2013年1-6月确认销售收入63,384,000元。该业务模式下公司客户累计按揭总额185,700,000元，截至2013年06月30日，尚未归还的借款146,725,925.93元。

公司子公司丹东黄海公司2012年与兴业银行沈阳分行、客户签订按揭业务《国内买方信贷》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，兴业银行向公司客户提供最高八成、最长五年的按揭贷款。截至2013年6月30日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额度累计20,515,200元，并为此业务存入保证金1,025,760元。该业务模式下，公司2013年1-6月确认销售收入0元。该业务模式下公司客户累计按揭总额20,515,200元，截至2013年6月30日，尚未归还的借款17,534,062.28元。

公司子公司丹东黄海公司2013年与吉林银行大连分行、客户签订按揭业务《国内买方

信贷》，并约定在“车辆抵押+回购担保+一定比例保证金”模式下，吉林银行向公司客户提供最高七成、最长三年的按揭贷款。截至2013年06月30日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额度累计7,534,800元，并为此业务存入保证金376,740元。该业务模式下，公司2013年1-6月确认销售收入10,764,000元。该业务模式下公司客户累计按揭总额7,534,800元，截至2013年06月30日，尚未归还的借款7,534,800元。

公司子公司丹东黄海公司2013年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2013年06月30日，丹东黄海公司实际为客户提供回购保证金额度累计91,651,000元，并为此业务存入保证金3,522,000元。该业务模式下，公司2013年1-6月确认销售收入0元。该业务模式下公司客户累计按揭总额70,440,000元，截至2013年6月30日，尚未归还的借款6,646,691.85元。

2、除存在上述或有事项外，截至2013年6月30日，公司无其他重大或有事项。

九、 承诺事项

截至2013年6月30日，公司无重大承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

截至2013年6月30日，公司无资产负债表日后事项

十一、 分部信息

1、2013 年 1-6 月报告分部

项 目	大客车	乘用车	车桥	其他零部件	其他	抵销	合计
一、营业收入	699,696,685.56	1,707,348,292.76	1,173,614,888.26	106,361,106.12	323,811,800.91	-1,650,745,283.37	2,360,087,490.24
其中：对外交易收入	633,309,870.00	828,394,799.33	562,390,232.17	37,489,488.72	298,503,100.02		2,360,087,490.24
分部间交易收入	66,386,815.56	878,953,493.43	611,224,656.09	68,871,617.40	25,308,700.89	-1,650,745,283.37	
二、营业费用	728,864,964.63	1,723,795,939.35	1,175,887,626.77	100,507,482.41	322,052,720.42	-1,654,884,446.90	2,396,224,286.68
三、营业利润亏损	-21,095,236.88	-16,447,646.59	784,179.91	5,853,623.71	1,759,080.49	4,139,163.53	-25,006,835.83
四、资产总额	3,888,753,641.81	5,660,802,187.25	5,208,620,647.75	392,233,707.77	772,739,796.76	-7,913,587,796.55	8,009,562,184.79
五、负债总额	2,320,791,434.54	4,691,910,975.31	3,130,534,148.36	138,769,284.53	331,954,109.85	-5,259,476,323.20	5,354,483,629.39
六、补充信息	-	-	-	-	-	-	-
1.折旧和摊销费用	23,456,792.27	40,237,350.52	21,772,432.98	8,021,898.07	2,101,930.61		95,590,404.45
2.资本性支出	98,311,550.58	267,039,256.94	8,715,973.26	6,474,139.52	12,053,450.67		392,594,370.97

2、2012 年 1-6 月报告分部

项 目	大客车	乘用车	车桥	其他零部件	其他	抵销	合计
一、营业收入	1,060,924,945.00	1,882,390,735.00	1,331,623,850.00	120,052,931.00	413,665,256.00	-1,986,531,523.00	2,822,126,194.00
其中：对外交易收入	868,507,838.00	927,511,226.00	586,081,820.00	46,643,295.00	393,382,014.00		2,822,126,194.00
分部间交易收入	192,417,107.00	954,879,509.00	745,542,029.00	73,409,635.00	20,283,242.00	-1,986,531,523.00	
二、营业费用	1,070,536,027.00	1,868,399,661.00	1,342,024,709.00	112,397,140.00	408,032,729.00	-1,991,269,012.00	2,810,121,255.00
三、营业利润亏损	-12,629,125.00	13,991,074.00	-10,053,600.00	7,655,791.00	5,632,528.00	4,361,513.00	8,958,180.00
四、资产总额	3,817,219,893.00	5,676,369,138.00	4,472,238,286.00	413,710,138.00	443,588,752.00	-6,918,610,526.00	7,904,515,681.00
五、负债总额	2,271,014,018.00	4,696,550,040.00	2,528,351,162.00	153,697,487.00	330,172,087.00	-4,630,447,059.00	5,349,337,734.00
六、补充信息							
1.折旧和摊销费用	25,501,621.00	19,033,668.00	21,611,159.00	4,932,736.00	3,473,827.00	-1,000,000.00	73,553,010.00
2.资本性支出	98,563,147.00	9,220,230.00	17,936,837.00	83,918,094.00	2,793,641.00		212,431,949.00

十二、其他重要事项

1、2012 年 10 月 30 日，子公司常州黄海麦科卡电动汽车有限公司 2012 年第一次股东会决定自行解散，并成立清算组。截至 2013 年 6 月 30 日，常州黄海麦科卡电动汽车有限公司尚未清算完毕。

2、根据《中市协注[2011]CP323 号》注册通知书，核定公司发行短期融资券，注册总额度为人民币 8 亿元。公司已于 2013 年 3 月 7 日实现兑付 2012 年第一期短期融资券 1 亿元。公司 2013 年第一期短期融资券已于 2013 年 5 月 15 日发行，发行总额 4 亿元，发行期限 1 年。

3、资产抵押情况：

项目	短期借款及其他应付款		长期借款		合计	
	原值	净值	原值	净值	原值	净值
房屋建筑物	24,962,822.88	21,436,247.68	372,569,098.14	294,052,736.29	397,531,921.02	315,488,983.97
机器设备						
土地使用权	183,842,809.60	164,412,415.47	331,844,179.42	295,671,061.74	515,686,989.02	460,083,477.21
合计	208,805,632.48	185,848,663.15	704,413,277.56	589,723,798.03	913,218,910.04	775,572,461.18
抵押借款金额	100,000,000.00		539,000,000.00		639,000,000.00	

上述长期借款涉及的资产抵押金额包含本期由长期借款转入到非流动负债项下的一年内到期长期借款212, 000, 000. 00元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款账龄

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					25,264,771.89	46.97%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合								
组合 1：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	77,510,686.64	63.15%	3,875,534.33	5.00%	27,436,309.33	51.01%	1,371,815.47	5.00%
组合 2：单项金额不重大，不单独进行减值测试，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	37,015,963.55	30.15%	1,850,798.18	5.00%	614,820.22	1.14%	37,694.94	6.13%
组合小计	114,526,650.19	93.30%	5,726,332.51	5.00%	28,051,129.55	52.16%	1,409,510.41	5.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,221,981.45	6.70%			467,938.16	0.87%		
合计	122,748,631.64	—	5,726,332.51	—	53,783,839.60	—	1,409,510.41	—

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	114,526,650.19	5.00%	5,726,332.51	27,912,050.96	5.00%	1,395,602.55
1-2 年				139,078.59	10.00%	13,907.86
合计	114,526,650.19	—	5,726,332.51	28,051,129.55	—	1,409,510.41

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
大连黄海汽车有限责任公司	3,033,711.58			合并范围内关联方
丹东黄海汽车有限责任公司乘沈阳分公司	4,739,482.30			合并范围内关联方
丹东黄海特种专用车有限责任公司	448,787.57			合并范围内关联方
合计	8,221,981.45		—	—

4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
沈阳兴远东汽车零部件公司	非关联	23,200,899.15	1 年以内	18.90%
伊顿公司	非关联	18,397,376.08	1 年以内	14.99%
河北中兴汽车制造有限公司	非关联	14,188,901.49	1 年以内	11.56%
沈阳金杯车辆制造有限公司	非关联	11,237,053.26	1 年以内	9.15%
北京北汽昌盛汽车有限公司	非关联	10,486,456.66	1 年以内	8.55%
合计		77,510,686.64		63.15%

5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
大连黄海汽车有限责任公司	子公司	3,033,711.58	2.47%
丹东黄海汽车有限责任公司乘沈阳分公司	子公司	4,739,482.30	3.86%
丹东黄海特种专用车有限责任公司	子公司	448,787.57	0.37%
合计		8,221,981.45	6.70%

6) 年末应收账款中包括以下外币金额:

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,047,788.96	6.1787	18,831,373.65	2,159,320.65	6.2855	13,572,409.95
欧元	17,381.00	8.0536	139,979.62	17,381.00	8.3176	144,568.21
合计	3,065,169.96		18,971,353.27	2,176,701.65		13,716,978.16

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	731,980,363.50	98.86%			563,131,031.16	98.99%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合								
组合 1：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款								
组合 2：单项金额不重大，不单独进行减值测试，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,472,301.87	0.60%	1,091,511.09	24.41%	5,114,568.57	0.90%	1,123,624.43	21.97%
组合小计	4,472,301.87	0.60%	1,091,511.09	24.41%	5,114,568.57	0.90%	1,123,624.43	21.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,933,645.00	0.54%			650,000.00			
合计	740,386,310.37	—	1,091,511.09	—	568,895,599.73	—	1,123,624.43	—

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
丹东黄海汽车有限责任公司	436,924,240.00			合并内关联方
大连黄海汽车有限公司	73,369,623.34			合并内关联方
常州黄海汽车有限公司	67,500,000.00			合并内关联方
丹东曙光汽车贸易有限公司	63,912,844.55			合并内关联方
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	36,018,892.69			合并内关联方
丹东市高新技术培训学校	26,237,810.23			合并内关联方
丹东曙光重型车桥有限责任公司	15,000,000.00			合并内关联方
山东荣成曙光汽车齿轮有限责任公司	13,016,952.69			合并内关联方
合计	731,980,363.50		—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	2,163,341.88	5.00%	108,167.09	2,805,608.58	5.00%	140,280.43
1-2 年		10.00%			10.00%	
2-3 年	1,328,959.99	15.00%	199,344.00	1,328,959.99	15.00%	199,344.00
3-4 年		30.00%			30.00%	
5 年以上	980,000.00	80.00%	784,000.00	980,000.00	80.00%	784,000.00
合计	4,472,301.87	—	1,091,511.09	5,114,568.57	—	1,123,624.43

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
丹东黄海汽车销售有限责任公司	3,933,645.00			合并范围内关联方
合计	3,933,645.00		—	—

(2) 期末其他应收款中不含持本公司（或本集团）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
丹东黄海汽车有限责任公司	子公司	436,924,240.00	1 年以内	59.01%	
大连黄海汽车有限公司	子公司	73,369,623.34	1 年以内	9.91%	
常州黄海汽车有限公司	子公司	67,500,000.00	1 年以内	9.12%	
丹东曙光汽车贸易有限公司	子公司	63,912,844.55	1 年以内	8.63%	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	子公司	36,018,892.69	1 年以内	4.87%	
合计		677,725,600.58		91.54%	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
丹东黄海汽车有限责任公司	子公司	436,924,240.00	59.01%
丹东曙光重型车桥有限责任公司	子公司	15,000,000.00	2.03%
丹东黄海汽车销售有限责任公司	子公司	3,933,645.00	0.53%
大连黄海汽车有限公司	子公司	73,369,623.34	9.91%
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	子公司	36,018,892.69	4.87%
丹东曙光汽车贸易有限公司	子公司	63,912,844.55	8.63%
丹东市高新技术培训学校	子公司	26,237,810.23	3.54%
山东荣成曙光汽车齿轮有限责任公司	子公司	13,016,952.69	1.76%
常州黄海汽车有限公司	子公司	67,500,000.00	9.12%
合计		735,914,008.50	99.40%

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	2,003,779,085.20	2,003,779,085.20
按权益法核算长期股权投资	52,708,071.07	49,651,152.65

项目	期末金额	年初金额
长期股权投资合计	2,056,487,156.27	2,053,430,237.85
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	2,056,487,156.27	2,053,430,237.85

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
北京福田环保动力股份有限公司	0.51	0.51	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
凤城市曙光汽车半轴有限责任公司	100.00	100.00	48,600,000.00	48,600,000.00			48,600,000.00	
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	67.00	67.00	86,820,000.00	86,820,000.00			86,820,000.00	
丹东曙光专用车有限责任公司	100.00	100.00	47,994,000.00	47,994,000.00			47,994,000.00	
诸城市曙光车桥有限责任公司	100.00	100.00	25,334,000.00	25,334,000.00			25,334,000.00	
常州黄海汽车有限公司	2.85	2.85	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
丹东曙光汽车贸易有限责任公司	100.00	100.00	164,784,133.55	164,784,133.55			164,784,133.55	
丹东黄海汽车有限责任公司	96.76	96.76	780,500,752.48	780,500,752.48			780,500,752.48	
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	80.00	80.00	48,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	
丹东曙光重型车桥有限责任公司	90.00	90.00	50,529,500.00	50,529,500.00			50,529,500.00	
丹东黄海汽车销售有限责任公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
曙光(美国)技术中心	100.00	100.00	68,913,548.00	68,913,548.00			68,913,548.00	
辽宁黄海汽车进出口有限责任公司	100.00	100.00	5,987,897.76	5,987,897.76			5,987,897.76	
大连黄海汽车有限公司	100.00	100.00	553,415,253.41	553,415,253.41			553,415,253.41	
辽宁曙光车桥有限责任公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
丹东黄海特种专用车有限责任公司	56.19	56.19	80,900,000.00	80,900,000.00			80,900,000.00	
小计			2,003,779,085.20	2,003,779,085.20			2,003,779,085.20	
权益法核算								
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	30.00	30.00	18,000,000.00	49,651,152.65	3,056,918.42		52,708,071.07	
小计			18,000,000.00	49,651,152.65	3,056,918.42		52,708,071.07	
合计			2,021,779,085.20	2,053,430,237.85	3,056,918.42		2,056,487,156.27	

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
联营企业							
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	有限责任	合肥市东流路 2 号	童永	汽车车桥及配件的开发、制造、销售、机械设备制造、销售	8600 万元	30%	30%

单位：万元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	98,805.71	80,475.66	18,330.05	97,143.55	1,018.97

4、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	338,276,995.18	317,226,418.49
其他业务收入	28,238,718.80	54,218,572.45
合计	366,515,713.98	371,444,990.94
主营业务成本	285,429,533.11	267,745,199.95
其他业务成本	25,167,110.59	45,108,911.08
合计	310,596,643.70	312,854,011.03

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车桥	338,276,995.18	285,429,533.11	317,226,418.49	267,745,199.95
合计	338,276,995.18	285,429,533.11	317,226,418.49	267,745,199.95

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	243,776,387.84	214,020,491.37	296,167,862.04	249,566,722.75
华北	43,826,485.56	35,869,196.78		
华东	29,903,047.50	24,689,655.92		
华南				
出口	20,771,074.28	10,850,189.04	21,058,556.45	18,178,477.20
合计	338,276,995.18	285,429,533.11	317,226,418.49	267,745,199.95

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
辽宁曙光车桥有限责任公司	141,399,779.70	38.58%
河北中兴汽车制造有限公司	24,905,395.12	6.80%
沈阳金杯车辆制造有限公司	22,451,610.34	6.13%
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司合肥分公司	18,443,873.58	5.03%
沈阳兴远东汽车零部件公司	17,153,150.12	4.68%
合计	224,353,808.86	61.22%

5、 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,056,918.41	347,259.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	3,056,918.41	347,259.38

公司投资收益收回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上年增减变动的原因
合计	3,056,918.41	347,259.38	
安徽安凯福田曙光车桥有限公司	3,056,918.41	347,259.38	被投资企业两期净利润变动

6、 母公司现金流量表补充资料

项目	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	-13,897,353.44	-10,829,595.44
加: 资产减值准备	4,284,708.76	4,123,640.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,386,586.97	13,530,439.31
无形资产摊销	3,561,811.31	3,546,054.42
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	7,011.93	212,455.10
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	32,083,914.70	5,482,802.71
投资损失(收益以“-”填列)	-3,056,918.41	-347,259.38
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-665,449.31	-418,883.25
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-102,337.63	242,525.78
存货的减少(增加以“-”填列)	121,377.86	3,552,783.98

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-275,390,131.78	-312,085,715.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	34,127,008.50	-79,816,007.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-205,539,770.54	-372,806,758.59
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：		
现金的年末余额	551,208,626.69	285,765,487.34
减：现金的期初余额	497,346,621.29	402,035,156.63
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	53,862,005.40	-116,269,669.29

十四、补充资料

1、本年非经营性损益表

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	701,877.56	1,281,829.9	
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	32,806,758.74	4,576,981.96	
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			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,998,981.91	-562,873.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	31,509,654.39	5,295,938.28	
所得税影响额	-7,700,745.56	-1,018,465.43	
少数股东权益影响额（税后）	417,481.50	-251,493.36	
合计	24,226,390.33	4,025,979.49	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.03	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.02	0.00	0.00

十五、财务报告批准

本财务报告于 2013 年 8 月 26 日由本公司董事会批准报出。