证券代码:600303　　证券简称:ST 曙光

辽宁曙光汽车集团股份有限公司

2022 第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	474,814,191.41	-8.09	1,331,386,990.01	-30.83
归属于上市公司股东的净利润	-81,280,399.93	不适用	-185,897,117.85	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-88,042,218.66	不适用	-201,105,252.45	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-51,995,201.30	不适用	-183,384,372.41	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.13	不适用	-0.28	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.13	不适用	-0.28	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-3.47	减少0.34个百分点	-7.77	减少1.11个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	4,067,026,853.31		4,271,847,086.41	-4.79
归属于上市公司股东的所有者权益	2,299,922,337.20		2,485,819,455.05	-7.48

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	385,346.58	356,998.64	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,493,445.49	13,337,733.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,240,943.50	4,602,835.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	1,222,463.68	2,823,668.66	
少数股东权益影响额（税后）	135,453.16	265,764.77	
合计	6,761,818.73	15,208,134.60	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
营业收入-年初至报告期末	-30.83	主要系本报告期公司决定停止深圳子公司的原材料贸易业务导致收入减少。
营业成本-年初至报告期末	-37.07	主要系本报告期公司决定停止深圳子公司的原材料贸易业务导致相应的成本减少。
销售费用-年初至报告期末	113.20	主要系本报告期丹东黄海开拓呼市客车市场,市场开拓费用增加。
财务费用-年初至报告期末	47.95	主要系本报告期利息支出增加所致。
信用减值损失-年初至报告期末	147.12	主要系本报告期长期应收款坏账损失增加所致。
资产减值损失-年初至报告期末	不适用	主要系本报告期存货跌价损失减少所致。
营业外收入-年初至报告期末	-59.94	主要系去年同期收到赔偿款所致。
营业外支出-年初至报告期末	-56.16	主要系本报告期对外捐赠支出减少所致。
所得税费用-年初至报告期末	-95.26	主要系公司本报告期利润减少,当期应交的所得税费用减少所致。
经营活动产生的现金流量净额-年初至报告期末	不适用	主要系本报告期购买材料等支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额-年初至报告期末	不适用	主要系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致。
销售费用-本报告期	87.21	主要系本报告期丹东黄海开拓呼市客车市场,市场开拓费用增加以及计提的销售返利增加所致。
其他收益-本报告期	-96.96	主要系本报告期收到的政府补助减少所致。
信用减值损失-本报告期	146.20	主要系本报告期长期应收款及应收账款坏账损失增加所致。
资产减值损失-本报告期	不适用	主要系本报告期存货跌价损失减少所致。
所得税费用-本报告期	-171.60	主要系公司本报告期利润减少,当期应交的所得税费用减少所致。
货币资金-本报告期末?	-65.71	主要系本报告期经营活动产生的现金净流量减少所致。
应收款项融资-本报告期末	-44.77	主要系本报告期销售额减少,以银行承兑汇票形式收款减少所致。
一年内到期的非流动资产-本报告期末	132.77	主要系本报告期分期收款销售商品的款项一年内到期的金额增加所致。
其他流动资产-本报告期末	-76.23	主要系本报告期待抵扣进项税及合同取得成本减少所致。
长期应收款-本报告期末	1,047.28	主要系本报告期分期收款销售商品款增加所致。
使用权资产-本报告期末	-30.34	主要系本报告期深圳分公司办公室退租,使用权资产减少所致。
递延所得税资产-本报告期末	34.28	主要系本报告期所得税可抵扣暂时性差异增加。
应付票据-本报告期末	-55.24	主要系本报告期银行承兑汇票兑付所致。
其他应付款-本报告期末	35.68	主要系本报告期预提的成本费用增加所致。
一年内到期的非流动负债-本报告期末	94.39	主要系本报告期一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款-本报告期末	60.52	主要系本报告期抵押借款增加所致。
租赁负债-本报告期末	-42.99	主要系本报告期深圳分公司办公室退租,租赁负债减少所致。
递延所得税负债-本报告期末	149.19	主要系本报告期所得税应纳税暂时性差异增加所致。
未分配利润-本报告期末	-45.40	主要系本报告期净利润减少所致。

二、股东信息

普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	46,181	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）				
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
华泰汽车集团有限公司	境内非国有法人	133,566,953	19.77	0	质押	133,566,953
深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	48,640,915	7.20	0	质押	48,640,000
					冻结	915
贾木云	未知	9,864,801	1.46	0	未知	
于晶	未知	9,300,000	1.38	0	未知	
姜鹏飞	未知	9,261,198	1.37	0	未知	
阳丁华	未知	2,944,200	0.44	0	未知	
熊一华	未知	2,653,000	0.39	0	未知	
吴君	未知	2,297,800	0.34	0	未知	
郭菊	未知	2,054,700	0.30	0	未知	
吴剑乔	未知	1,997,700	0.30	0	未知	

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量 股份种类	数量
华泰汽车集团有限公司	133,566,953	人民币普通股	133,566,953
深圳市中能绿色启航壹号投资企业（有限合伙）	48,640,915	人民币普通股	48,640,915
贾木云	9,864,801	人民币普通股	9,864,801
于晶	9,300,000	人民币普通股	9,300,000
姜鹏飞	9,261,198	人民币普通股	9,261,198
阳丁华	2,944,200	人民币普通股	2,944,200
熊一华	2,653,000	人民币普通股	2,653,000
吴君	2,297,800	人民币普通股	2,297,800
郭菊	2,054,700	人民币普通股	2,054,700
吴剑乔	1,997,700	人民币普通股	1,997,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	华泰汽车集团有限公司与其他9名股东之间不存在关联关系和一致行动情况,其他9名股东本公司未知其之间的关联关系和一致行动情况。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	1、贾木云通过信用账户持有9,864,801股;2、姜鹏飞通过普通账户持有8,820,798股,通过信用担保账户持有440,400股。		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

截止9月底,A00级乘用车（轿车）项目已完成21台整车试制工作,夏季标定已全部完成,可靠性道路试验已按计划启动路试。公司黄海牌A00级纯电动轿车2022年7月12日在工信部网站《道路机动车辆生产企业及产品公告》（第359批）公示,8月中旬已取得公告,目前已获取国家新能源汽车推广应用推荐车型目录、免征购置税车型目录;该车型的第二款动力的试制试验以及公告申报工作已启动。目前A00级纯电动轿车开发工作正有序推进中。公司新能源乘用车产品能否实现量产、量产的时间、市场前景以及产品竞争力存在不确定性。

四、　　季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2022年9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 审计类型:未经审计

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产:		
货币资金	132,526,373.04	386,469,583.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,161,370.64	14,850,040.61
应收账款	409,849,950.90	348,512,208.53
应收款项融资	54,859,549.78	99,323,982.77
预付款项	80,244,636.33	81,251,646.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	176,985,632.90	181,859,058.34
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	329,232,975.15	462,053,487.52
合同资产	15,283,249.01	18,701,558.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	72,559,958.47	31,172,328.32
其他流动资产	10,589,352.02	44,550,304.43
流动资产合计	1,296,293,048.24	1,668,744,199.42
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	261,739,176.02	22,813,869.65
长期股权投资		
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,561,611,479.76	1,639,376,595.04
在建工程	270,021,949.23	264,399,673.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,926,203.55	8,506,854.62
无形资产	559,606,677.36	570,650,507.18
开发支出	4,554,206.70	
商誉		
长期待摊费用	3,307,061.10	3,819,274.32
递延所得税资产	16,408,087.08	12,219,011.63
其他非流动资产	85,558,964.27	79,317,101.44
非流动资产合计	2,770,733,805.07	2,603,102,886.99
资产总计	4,067,026,853.31	4,271,847,086.41
流动负债:		
短期借款	153,271,190.02	192,844,618.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,958,757.52	205,461,152.24
应付账款	720,272,676.17	713,443,748.03
预收款项		
合同负债	30,991,467.26	25,109,048.57
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,790,848.23	27,463,310.68
应交税费	9,126,247.17	10,055,862.51
其他应付款	62,681,047.19	46,198,712.78
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	122,161,184.10	62,844,830.71
其他流动负债	90,737,453.17	106,970,785.92
流动负债合计	1,310,990,870.83	1,390,392,069.78
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	191,312,000.00	119,180,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	3,704,254.85	6,498,047.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	171,931,158.66	182,708,165.86
递延所得税负债	5,783,554.58	2,320,950.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	372,730,968.09	310,707,163.81
负债合计	1,683,721,838.92	1,701,099,233.59
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	675,604,211.00	675,604,211.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,110,367,828.91	1,110,367,828.91
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	290,341,229.76	290,341,229.76
一般风险准备		
未分配利润	223,609,067.53	409,506,185.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,299,922,337.20	2,485,819,455.05
少数股东权益	83,382,677.19	84,928,397.77
所有者权益（或股东权益）合计	2,383,305,014.39	2,570,747,852.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,067,026,853.31	4,271,847,086.41

公司负责人:宫大主管会计工作负责人:马浩旗会计机构负责人:祝长华

合并利润表

2022年1—9月

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 审计类型:未经审计

项目	2022年前三季度(1-9月)	2021年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	1,331,386,990.01	1,924,742,690.06
其中:营业收入	1,331,386,990.01	1,924,742,690.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,526,255,338.67	2,180,590,430.01
其中:营业成本	1,176,578,627.81	1,869,552,074.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,166,258.80	26,145,004.43
销售费用	99,100,847.28	46,482,160.40
管理费用	161,558,854.57	187,477,522.75
研发费用	52,672,584.81	43,378,529.81
财务费用	11,178,165.40	7,555,138.58
其中:利息费用	14,925,773.40	11,721,267.77
利息收入	4,009,378.66	2,995,025.23
加:其他收益	2,197,511.44	2,155,204.93
投资收益（损失以"-"号填列）		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以"-"号填列）		
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）		
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）		
信用减值损失（损失以"-"号填列）	-14,792,411.98	31,394,899.04
资产减值损失（损失以"-"号填列）	4,364,490.38	-92,348.69
资产处置收益（损失以"-"号填列）	356,998.64	520,803.81
三、营业利润（亏损以"-"号填列）	-202,741,760.18	-221,869,180.86
加:营业外收入	16,420,787.73	40,993,226.51
减:营业外支出	677,729.78	1,545,868.39
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）	-186,998,702.23	-182,421,822.74
减:所得税费用	444,136.21	9,370,579.58
五、净利润（净亏损以"-"号填列）	-187,442,838.44	-191,792,402.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）	-187,442,838.44	-191,792,402.32
2.终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）	-185,897,117.85	-190,318,382.37
2.少数股东损益（净亏损以"-"号填列）	-1,545,720.59	-1,474,019.95
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-187,442,838.44	-191,792,402.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-185,897,117.85	-190,318,382.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-1,545,720.59	-1,474,019.95
八、每股收益:		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.28	-0.28
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.28	-0.28

公司负责人:宫大主管会计工作负责人:马浩旗会计机构负责人:祝长华

合并现金流量表

2022年1—9月

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 审计类型:未经审计

项目	2022年前三季度（1-9月）	2021年前三季度（1-9月）
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	741,908,323.70	1,748,789,009.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	28,138,330.28	20,467,842.70
收到其他与经营活动有关的现金	234,139,235.99	111,083,788.12
经营活动现金流入小计	1,004,185,889.97	1,880,340,640.22
购买商品、接受劳务支付的现金	680,910,307.78	1,729,022,800.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	253,661,067.98	235,850,449.38
支付的各项税费	64,147,973.09	60,900,795.61
支付其他与经营活动有关的现金	188,850,913.53	247,651,364.76
经营活动现金流出小计	1,187,570,262.38	2,273,425,410.52
经营活动产生的现金流量净额	-183,384,372.41	-393,084,770.30
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	513,161.88	17,473,167.41
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	513,161.88	17,473,167.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,771,307.80	85,200,465.99
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	18,771,307.80	85,200,465.99
投资活动产生的现金流量净额	-18,258,145.92	-67,727,298.58
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	234,000,000.00	331,499,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	36,933,667.83	61,541,310.68
筹资活动现金流入小计	270,933,667.83	393,040,810.68
偿还债务支付的现金	141,887,304.27	258,365,725.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,504,441.63	38,451,512.49
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	723,000.00	
筹资活动现金流出小计	161,114,745.90	296,817,237.64
筹资活动产生的现金流量净额	109,818,921.93	96,223,573.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	134,041.03	125,539.13
五、现金及现金等价物净增加额	-91,689,555.37	-364,462,956.71
加:期初现金及现金等价物余额	172,808,023.14	684,396,700.40
六、期末现金及现金等价物余额	81,118,467.77	319,933,743.69

公司负责人:宫大主管会计工作负责人:马浩旗会计机构负责人:祝长华

母公司资产负债表

2022年9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 审计类型:未经审计

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产:		
货币资金	58,681,022.65	141,622,675.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	221,191,424.55	208,984,997.77
应收款项融资	40,219,033.86	4,650,000.00
预付款项	88,396,989.41	79,092,017.90
其他应收款	1,424,921,994.26	1,338,016,811.11
其中:应收利息		
应收股利		
存货	48,048,041.26	44,491,788.72
合同资产	426,523.53	992,569.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	747,125.68	180,573.81
流动资产合计	1,882,632,155.20	1,818,031,434.67
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,422,342,849.95	1,422,342,849.95
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	286,569,004.10	299,868,772.43
在建工程		492,171.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	96,319,189.73	98,718,282.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	67,397,066.98	66,980,856.98
非流动资产合计	1,874,628,110.76	1,890,402,933.04
资产总计	3,757,260,265.96	3,708,434,367.71
流动负债:		
短期借款	79,376,107.60	120,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,051,540.03	51,747,708.85
应付账款	144,701,270.94	132,795,884.25
预收款项		
合同负债	147,035,884.74	141,244,419.70
应付职工薪酬	4,025,165.43	4,394,955.99
应交税费	2,390,119.25	832,321.80
其他应付款	492,918,580.41	357,359,869.47
其中:应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	21,220,629.01	24,656,278.09
流动负债合计	930,719,297.41	833,031,438.15
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,338,150.00	11,136,304.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,338,150.00	11,136,304.68
负债合计	940,057,447.41	844,167,742.83
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	675,604,211.00	675,604,211.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,058,992,676.28	1,058,992,676.28
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	178,876,515.20	178,876,515.20
未分配利润	903,729,416.07	950,793,222.40
所有者权益（或股东权益）合计	2,817,202,818.55	2,864,266,624.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,757,260,265.96	3,708,434,367.71

公司负责人:宫大主管会计工作负责人:马浩旗会计机构负责人:祝长华

母公司利润表

2022年1—9月

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 审计类型:未经审计

项目	2022年前三季度(1-9月)	2021年前三季度(1-9月)
一、营业收入	230,947,900.88	282,962,616.61
减:营业成本	215,522,479.25	270,625,774.20
税金及附加	5,962,722.71	5,705,523.84
销售费用	3,746,935.36	4,381,270.06
管理费用	47,204,379.98	42,320,168.90
研发费用	7,840,777.53	8,159,481.75
财务费用	-367,834.76	-2,047,038.53
其中:利息费用	435,082.42	185,916.72
利息收入	1,254,171.51	4,133,738.63
加:其他收益	-120,200.11	50,919.50
投资收益（损失以"-"号填列）		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）		
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）		
信用减值损失（损失以"-"号填列）	-623,072.77	-655,879.86
资产减值损失（损失以"-"号填列）		
资产处置收益（损失以"-"号填列）	2,238.04	428,609.76
二、营业利润（亏损以"-"号填列）	-49,702,594.03	-46,358,914.21
加:营业外收入	2,653,017.64	6,107,893.89
减:营业外支出	14,229.94	510,567.41
三、利润总额（亏损总额以"-"号填列）	-47,063,806.33	-40,761,587.73
减:所得税费用	-	88,944.73
四、净利润（净亏损以"-"号填列）	-47,063,806.33	-40,850,532.46
（一）持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）	-47,063,806.33	-40,850,532.46
（二）终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-47,063,806.33	-40,850,532.46
七、每股收益:		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人:宫大主管会计工作负责人:马浩旗会计机构负责人:祝长华

母公司现金流量表

2022年1—9月

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 审计类型:未经审计

项目	2022年前三季度（1-9月）	2021年前三季度（1-9月）
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	54,544,479.09	90,387,967.20
收到的税费返还	6,005.03	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,672,088,683.14	2,612,939,978.66
经营活动现金流入小计	1,726,639,167.26	2,703,327,945.86
购买商品、接受劳务支付的现金	234,047,284.97	409,110,521.78
支付给职工及为职工支付的现金	48,884,695.62	47,356,910.55
支付的各项税费	10,466,279.25	9,531,851.16
支付其他与经营活动有关的现金	1,437,694,150.77	2,294,956,128.60
经营活动现金流出小计	1,731,092,410.61	2,760,955,412.09
经营活动产生的现金流量净额	-4,453,243.35	-57,627,466.23
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	381.88	17,033,058.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	381.88	17,033,058.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,524,205.58	57,365,992.52
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	1,524,205.58	57,365,992.52
投资活动产生的现金流量净额	-1,523,823.70	-40,332,934.52
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		194,999,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	124,110.41	546,820.67
筹资活动现金流入小计	124,110.41	195,546,320.67
偿还债务支付的现金	40,623,892.40	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,762,398.17	23,680,349.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,386,290.57	173,680,349.38
筹资活动产生的现金流量净额	-45,262,180.16	21,865,971.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.77	-0.73
五、现金及现金等价物净增加额	-51,239,247.98	-76,094,430.19
加:期初现金及现金等价物余额	89,354,935.60	178,220,287.24
六、期末现金及现金等价物余额	38,115,687.62	102,125,857.05

公司负责人:宫大主管会计工作负责人:马浩旗会计机构负责人:祝长华

2022年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事会

2022年10月28日

股票简称:ST曙光　证券代码:600303　编号:临2022-100

辽宁曙光汽车集团股份有限公司关于股票交易被实施其他风险警示相关事项的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●根据《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条规定,辽宁曙光汽车集团股份有限公司（以下简称"曙光股份"或"公司"）股票于 2022 年 5月 6日起被实施其他风险警示,详见公司于 2022年 4月 30 日披露的《关于股票交易实施其他风险警示暨公司股票停牌的提示性公告》（公告编号:临2022-037 号）。

一、实施其他风险警示的基本情况及进展

（一）实施其他风险警示的基本情况

大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了否定意见的《2021 年度内部控制审计报告》,大华会计师事务所（特殊普通合伙）内部控制审计报告大华内置《2022000335号》认为:曙光股份在2021年9月24日召开第九届董事会第三十六次会议审议并批准公司收购控股股东之全资子公司天津美亚新能源汽车有限公司（以下简称"天津美亚"）汽车资产的关联交易议案,于2021年9月26日与天津美亚签署总价款为1.323亿元的资产购买协议（以下简称"协议"）,并于2021年9月27日支付天津美亚预付款6615万元,又于2021年12月15日与天津美亚签署补充协议。曙光股份在签订协议前未充分调研标的资产的实际状况,亦未聘请经证券业务备案的专业评估机构对标的资产的价值实施评估;协议未就标的资产可能存在的质量瑕疵、缺失、权属纠纷及违约责任等进行充分约定;在协议执行中,曙光股份发现资产存在毁损、盘亏及权属等问题,曙光股份管理层未及时就该等事项对实现交易目标的影响程度履行充分的讨论与决策程序。

上述情形违反了 《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第16号—合同管理》 第五条、《企业内部控制应用指引第7号—采购业务》第十三条第四款、《企业内部控制应用指引第11号—工程项目》第五条、《上市公司治理准则》第七十六条以及《曙光股份关联交易管理制度》的相关规定,构成财务报告相关的内部控制重大缺陷。

上述内控缺陷按照曙光股份确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准, 综合判断属于重大违反财务制度操作,构成内部控制的重大缺陷（运行缺陷）。

曙光股份管理层已识别出上述重大缺陷,并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在曙光股份2021年财务报表审计中,我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在2022年4月29日对曙光股份 2021年财务报表出具的审计报告产生影响。

公司董事会不同意《内部控制审计报告》中会计师的上述意见。董事会认为,公司已根据实际情况和管理需要,按照《企业内部控制基本规范》要求,建立了完整的内部控制制度,公司管理层严格按内控规范组织实施内控事项,内部控制制度在经营管理活动中充分发挥作用,公司内控制度执行有效,不存在重大缺陷,详见公司于2022年4月30日公告的《辽宁曙光汽车集团股份有限公司董事会关于公司内部控制否定意见审计报告涉及事项的专项说明》。

（二）公司董事会关于争取撤销其他风险警示的意见及主要措施

公司董事会对会计师事务所出具否定意见的内部控制审计报告涉及的事项高度重视, 将积极采取相应的措施,消除审计意见给公司带来的不良影响。

1、公司购买天津美亚汽车资产的交易事项进展顺利,会计师担心2022年5月5日中小股东自行召集的临时股东大会对项目的推进造成的不确定性影响,项目投入6615万元资金的可回收性存在问题,以此来推断公司内控存在问题,这些问题随着公司新能源乘用车项目产品的推出,不确定性和可回收性的问题就得到解决。

截止10月28日,A00级乘用车（轿车）项目已完成26台整车试制工作,全工装试验车已完成一轮试制,夏季标定已全部完成,可靠性综合路试已启动开展,气囊开发数据采集、ABS标定已经完成。公司黄海牌A00级纯电动轿车2022年7月12日在工信部网站《道路机动车辆生产企业及产品公告》（第359批）公示,8月中旬已取得公告,目前已获取国家新能源汽车推广应用推荐车型目录、免征购置税车型目录;该车型的第二款动力车型公告已于2022年10月13日在工信部网站公示（第363批）。目前A00级纯电动轿车开发工作正有序推进中。公司新能源乘用车产品能否实现量产、量产的时间、市场前景以及产品竞争力存在不确定性。

2、针对否定意见所涉及事项,公司董事会将另行聘请中介机构进行专项复核,并按法定程序及时予以公开披露,同时,根据审计或复核结果,争取尽快完成整改,消除影响。目前没有正式签约相关中介机构。

3、为进一步完善内控的管理,公司加强专业知识学习,规范管理工作

（1）对照相关制度和规则,完善各项内控制度。同时进一步加强对公司各级管理人员关于上市公司法律法规、规范性文件和公司规章制度的培训,使其更全面地了解和掌握各项制度的内容、实质和操作规范要求,特别要强化在实际执行过程中的督导检查,切实提高公司规范化运作水平。

（2）完善和加强内外部重大信息沟通机制,确保相关主体在重大事项发生的第一时间通知公司董事长/董事会秘书;进一步加强公司董事、监事、高级管理人员以及相关工作人员对《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规和公 司内部管理制度的学习,增强规范运作意识。

（3）强化内部审计职能,切实按照公司《内部控制管理制度》及工作规范的要求履行内部审计工作职责,并按要求及时向公司董事会下属审计委员会汇报公司内部控制相关情况,严格规范公司内部控制工作。

二、公司股票被实施其他风险警示的情况说明

目前公司触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条等相关规定,因此公司股票将继续被实施其他风险警示。根据《上海证券交易所股票上市规则》第 9.8.4 条规定,公司将每月发布一次提示性公告,及时披露上述事项的进展情况,敬请广大投资者关注并注意投资风险。

公司指定的信息披露媒体为上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》及《中国证券报》,公司所有信息均以上述指定媒体刊登的信息为准,敬请广大投资者关注相关公告,谨慎决策,注意投资风险。

特此公告。

辽宁曙光汽车集团股份有限公司

2022年10月29日