

**国机汽车股份有限公司**

**600335**

**2011 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构 .....	17
七、 股东大会情况简介.....	22
八、 董事会报告 .....	22
九、 监事会报告 .....	34
十、 重要事项 .....	35
十一、 财务会计报告 .....	44
十二、 备查文件目录 .....	144

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	丁宏祥
主管会计工作负责人姓名	鲁德恒
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	田艳英

公司负责人丁宏祥、主管会计工作负责人鲁德恒及会计机构负责人（会计主管人员）田艳英声明：保证年度报告中财务报告的真实、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？

是

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	国机汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	国机汽车
公司的法定英文名称	Sinomach Automobile Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Sinomach Auto
公司法定代表人	丁宏祥

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	伍刚
联系地址	北京市海淀区西三环北路 72 号世纪经贸大厦 A 座 23 层
电话	010-88825988
传真	010-88825988
电子信箱	600335@sinomach-auto.com

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605
------	-----------------------------

注册地址的邮政编码	300384
办公地址	北京市海淀区西三环北路 72 号世纪经贸大厦 A 座
办公地址的邮政编码	100048
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sinomach-auto.com">http://www.sinomach-auto.com</a>
电子信箱	600335@sinomach-auto.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 盛工	600335	鼎盛天工

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 3 月 26 日	
公司首次注册登记地点	天津市华苑产业区火炬大厦 410 室	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 4 月 8 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1200001000324
	税务登记号码	120106712875155
	组织机构代码	71287515-5
二次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 2 月 19 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1200001000324
	税务登记号码	120106712875155
	组织机构代码	71287515-5
三次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 28 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1200001000324
	税务登记号码	120106712875155
	组织机构代码	71287515-5
四次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 2 月 1 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1200001000324
	税务登记号码	120106712875155
	组织机构代码	71287515-5
五次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 11 月 24 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局

	企业法人营业执照注册号	1200001000324
	税务登记号码	120106712875155
	组织机构代码	71287515-5
六次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 14 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1200001000324
	税务登记号码	120106712875155
	组织机构代码	71287515-5
七次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 3 月 13 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1200001000324
	税务登记号码	120106712875155
	组织机构代码	71287515-5
八次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 14 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1200001000324
	税务登记号码	120106712875155
	组织机构代码	71287515-5
九次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 4 月 15 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	120000000001617
	税务登记号码	120117712875155
	组织机构代码	71287515-5
十次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 18 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	120000000001617
	税务登记号码	120117712875155
	组织机构代码	71287515-5
公司聘请的会计师事务所名称		大华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	737,622,273.42
利润总额	748,322,383.58
归属于上市公司股东的净利润	493,034,921.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	196,240,899.48
经营活动产生的现金流量净额	715,003,977.15

## (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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	5,195,049.23	268,871.08	560,909.65
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	2,640,913.20	743,188.69	2,111,540.99
债务重组损益	140,067.13	-182,551.67	314,574.02
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	292,708,157.38	246,287,338.97	123,959,957.94
对外委托贷款取得的损益	1,079,998.93		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,703,660.00	11,718.62	-125,408.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目			10,671,700.00
少数股东权益影响额	-1,688,312.43	601.44	-1,056,980.68
所得税影响额	-1,578,191.62	-166,970.39	-2,047,996.54
合计	296,794,021.82	246,962,196.74	134,388,296.79

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	50,821,492,734.45	34,651,594,524.16	484,884,735.00	46.66	14,839,684,230.72	401,629,586.28
营业利润	737,622,273.42	389,616,590.79	-33,418,133.78	89.32	174,393,657.60	-73,430,883.78
利润总额	748,322,383.58	395,358,606.80	-32,576,907.06	89.28	181,970,008.14	-70,597,372.26
归属于上市公司股东的净利润	493,034,921.30	213,504,690.04	-32,782,648.93	130.92	52,264,250.50	-71,695,707.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	196,240,899.48	-33,457,506.70	-33,457,506.70	不适用	-82,124,046.29	-82,124,046.29
经营活动产生的现金流量净额	715,003,977.15	-1,704,014,993.33	128,382,554.34	不适用	948,710,474.37	-16,975,082.09
		2010 年末			2009 年末	
	2011 年末	调整后	调整前	本年末比上年末增减 (%)	调整后	调整前
资产总额	14,543,191,501.56	9,059,483,951.42	1,205,624,283.30	60.53	6,244,837,054.88	988,899,815.59
负债总额	11,856,854,835.76	6,674,873,601.83	903,699,085.01	77.63	4,511,772,873.95	654,561,850.57
归属于上市公司	2,493,946,329.99	1,931,822,447.50	286,393,874.09	29.10	1,448,251,878.70	319,176,523.02

公司股东的所有者权益						
总股本	560,004,607.00	275,957,200.00	275,957,200.00	102.93	275,957,200.00	275,957,200.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.9455	0.4198	-0.1188	125.23	0.1028	-0.2598
稀释每股收益 (元 / 股)	0.9455	0.4198	-0.1188	125.23	0.1028	-0.2598
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.5656	-0.1212	-0.1212	不适用	-0.2976	-0.2976
加权平均净资产收益率 (%)	24.22	13.73	-10.83	增加 10.49 个百分点	4.30	-20.19
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	22.02	-11.06	-11.06	增加 33.07 个百分点	-23.48	-23.48
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.2768	-3.3503	0.4652	不适用	1.8653	-0.0615
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.4534	3.7982	1.0378	17.25	2.8475	1.1566
资产负债率 (%)	81.53	73.68	74.96	增加 7.85 个百分点	72.25	66.19

2011 年 7 月 26 日, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1165 号文核准, 本公司以其全部资产和负债 (作为置出资产), 与控股股东中国机械工业集团有限公司 (以下简称“国机集团”) 持有的中国进口汽车贸易有限公司 (以下简称“中进汽贸”) 等值股权 (作为置入资产的 14.06% 股权) 进行置换, 置出资产和负债、业务及人员由新设的鼎盛重工机械有限公司承接。同时, 本公司以 7.83 元/股的价格向国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限公司 (以下简称“天津渤海”) 发行 284,047,407 股股份, 购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权 (资产置换差额)。此次重大资产重组完成后本公司持有中进汽贸 100% 股权, 构成同一控制下企业合并, 追溯调整以前年度财务报表和财务指标。

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	533,093,177.90	549,232,696.13	172,319,129.55	

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

## 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			284,047,407				284,047,407	284,047,407	50.72
1、国家持股									
2、国有法人持股			284,047,407				284,047,407	284,047,407	50.72
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	275,957,200	100						275,957,200	49.28
1、人民币普通股	275,957,200	100						275,957,200	49.28
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	275,957,200	100						560,004,607	100

## 股份变动的批准情况

2011年7月26日，公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准鼎盛天工工程机械股份有限公司重大资产置换及向中国机械工业集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1165号）。公司已于本报告期内完成重大资产重组实施工作。

## 股份变动的过户情况

2011年9月27日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》及《A股前10名股东名册查询证明》，本次向中国机械工业集团有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限公司非公开发行的284,047,407股人民币普通A股已办理完毕股份登记手续。

## 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内公司完成重大资产重组，重组后公司主营业务发生变化，归属于母公司股东的净利润与上年同期（重大资产重组前）相比有大幅度增长，对最近一年的每股收益、每股净资产等财务指标有较大影响。

## 2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国机械工业集团有限公司	0	0	232,651,752	232,651,752	重大资产重组非公开发行股份	2014年9月26日
天津渤海国有资产经营管理有限公司	0	0	51,395,655	51,395,655	重大资产重组非公开发行股份	2014年9月26日
合计	0	0	284,047,407	284,047,407	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年9月26日	7.83	284,047,407	2014年9月26日	0	

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内，公司实施重大资产重组工作，公司总股本由 275,957,200 股增加至 560,004,607 股。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		10,371 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		10,291 户	
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
中国机械工业集团有限公司	国有法人	62.13	347,927,418	347,927,418	232,651,752	无
天津渤海国有资产经营管理有限公司	国有法人	9.18	51,395,655	51,395,655	51,395,655	无
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	未知	1.71	9,556,819	1,556,819	0	未知
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	未知	1.44	8,071,146	2,282,038	0	未知
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	未知	1.27	7,104,650	5,868,386	0	未知
成都嘉合兴商贸有限公司	未知	1.25	7,002,086	354,900	0	未

天津道泓股权投资基金有限公司	未知	1.11	6,209,336	不详	0	未知
成都森宇实业集团有限公司	未知	1.06	5,956,124	4,890,003	0	未知
中国工商银行—金泰证券投资基金	未知	0.88	4,941,472	805,900	0	未知
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	未知	0.79	4,428,111	2,426,848	0	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	
中国机械工业集团有限公司	115,275,666	人民币普通股	115,275,666
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	9,556,819	人民币普通股	9,556,819
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	8,071,146	人民币普通股	8,071,146
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	7,104,650	人民币普通股	7,104,650
成都嘉合兴商贸有限公司	7,002,086	人民币普通股	7,002,086
天津道泓股权投资基金有限公司	6,209,336	人民币普通股	6,209,336
成都森宇实业集团有限公司	5,956,124	人民币普通股	5,956,124
中国工商银行—金泰证券投资基金	4,941,472	人民币普通股	4,941,472
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	4,428,111	人民币普通股	4,428,111
四川鸿都建筑工程有限公司	3,790,021	人民币普通股	3,790,021
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人中国机械工业集团有限公司与第 2 至第 10 名股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人，第 2 名至第 10 名股东之间关联关系或一致行动情况未知。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国机械工业集团有限公司	232,651,752	2014 年 9 月 26 日	0	重大资产重组时认购本公司非公开发行股份，自发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让，可上市交易的时间为 2014 年 9 月 26 日
2	天津渤海国有资产经营管理有限责任公司	51,395,655	2014 年 9 月 26 日	0	重大资产重组时认购本公司非公开发行股份，自发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让，可上市交易的时间为 2014 年 9 月

				26 日
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东之间无关联关系，亦非一致行动人。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任洪斌
成立日期	1988 年 5 月 21 日
注册资本	712,707
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：对外派遣境外工程所需的劳务人员（有效期至 2014 年 4 月 16 日）；一般经营项目：国内外大型成套设备及工程项目的承包、组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。

## (2) 实际控制人情况

法人

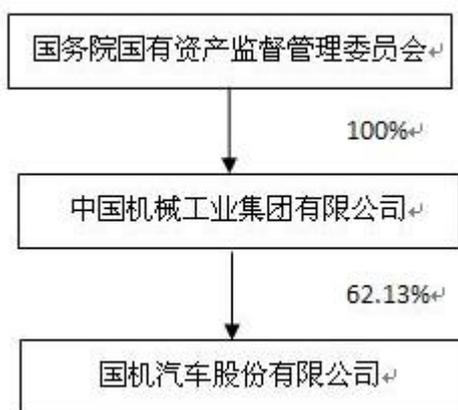
单位：万元 币种：人民币

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任洪斌
成立日期	1988 年 5 月 21 日
注册资本	712,707
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：对外派遣境外工程所需的劳务人员（有效期至 2014 年 4 月 16 日）；一般经营项目：国内外大型成套设备及工程项目的承包、组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	中国机械工业集团有限公司
新控股股东变更日期	2011 年 9 月 26 日
新控股股东变更情况刊登日期	2011 年 9 月 29 日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东  
截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

**五、 董事、监事和高级管理人员**

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
丁宏祥	董事长、总经理	男	45	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		81.89	否
王松林	董事	男	60	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		0	是
王淑清	董事	女	55	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		0	是
朱树文	董事	男	62	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		0	是
伍刚	董事、常务副总经理、董事会秘书	男	39	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		79.93	否
孙勇	董事、副总经理	男	43	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		79.23	否
徐秉金	独立董事	男	72	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		3	否
何黎明	独立董事	男	57	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		3	否

谢志华	独立董事	男	52	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		3	否
全华强	监事	男	41	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		0	是
谢恩廷	监事	男	44	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		0	是
杨吉胜	职工监事	男	39	2012年2月8日	2014年10月24日	0	0			否
贾屹	副总经理	男	40	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		79.72	否
夏闻迪	副总经理	男	45	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		8.02	是
鲁德恒	财务总监	男	47	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		79.16	否
许全有	副总经理	男	52	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		80.07	否
方竹	副总经理	男	41	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0		68.79	否
李鹤鹏	董事长(原)	男	57	2010年1月6日	2011年10月25日				0	
黄晓敏	副董事长(原)	男	51	2010年1月6日	2011年10月25日				0	
郑尚龙	董事(原)	男	49	2010年1月6日	2011年10月25日				0	
陶富强	董事(原)	男	58	2010年1月6日	2011年10月25日				0	
路明	董事(原)	男	50	2010年1月6日	2011年10月25日				2	
苏子孟	董事(原)	男	51	2010年1月6日	2011年10月25日				2	
刘宝海	独立董事(原)	男	61	2010年1月6日	2011年10月25日				2	
谢志华	独立董事(原)	男	52	2010年8月18日	2011年10月25日				2	
张文锁	独立董事(原)	男	59	2010年1月6日	2011年10月25日				2	
高秋政	监事会主席(原)	男	57	2010年1月6日	2011年10月25日				0	
魏立青	监事(原)	女	48	2010年1月6日	2011年10月25日				2	
马林	职工监事(原)	男	55	2010年1月6日	2011年10月25日				0	
张寰	总裁(原)	男	41	2010年1月	2011年10				17.04	

				6日	月25日					
李宝明	执行总裁 (原)	男	37	2010年1月 6日	2011年10 月25日				17.24	
叶志玲	董事会秘 书(原)	女	52	2010年1月 6日	2011年10 月25日				7.66	
张志强	副 总 裁 (原)	男	43	2010年1月 6日	2011年10 月25日				12.51	
阎维佳	总工程师 (原)	男	54	2010年1月 6日	2011年10 月25日				14.41	
张健	总会计师 (原)	男	37	2010年1月 6日	2011年10 月25日				8.38	
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	655.05	/

丁宏祥：男，45岁，中国国籍，硕士研究生学历，高级经济师。历任中国进口汽车贸易中心总经理、党委书记，中国进口汽车贸易有限公司董事长、总经理、党委书记。现任中国机械工业集团有限公司副总经理，本公司董事长，兼任中国汽车流通协会副会长，全国青联常委、经济界别副主任委员兼秘书长，中央企业青联常委。

王松林：男，60岁，中国国籍，硕士学位，教授级高级工程师。历任中国机械装备（集团）公司副总经理、中国机械工业集团公司副总经理、中国机械工业集团有限公司副总经理。现任本公司董事，兼任中国汽车工业学会副理事长、中国汽车人才研究会副理事长。

王淑清：女，55岁，中国国籍，本科学历，教授级高级工程师。历任中国机械工业集团公司人力资源部(党委干部部)部长，中国机械工业集团公司总经理助理兼人力资源部（党委干部部）部长，中国机械工业集团有限公司总经理助理兼人力资源部（党委干部部）部长。现任中国机械工业集团有限公司总经理助理、本公司董事。

朱树文：男，62岁，中国国籍，本科学历，高级经济师。现任天津华泽（集团）有限公司党组副书记、总经理，天津渤海国有资产经营管理有限公司党委副书记、总经理，本公司董事。

伍刚：男，39岁，中国国籍，硕士研究生学历。历任中国进口汽车贸易中心总经理助理兼投资管理部部长，中国进口汽车贸易有限公司总经理助理兼投资管理部部长，中国进口汽车贸易有限公司董事、副总经理。现任本公司董事、常务副总经理、董事会秘书。

孙勇：男，43岁，中国国籍，硕士学位。历任中国进口汽车贸易中心副总经理，中国进口汽车贸易有限公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

徐秉金：男，72岁，中国国籍，大学学历，高级工程师。历任国家计委外事局副局长、国家经委机电局副局长、国家计委工业综合二司副司长、国务院机电产品进口办公室常务副主任、主任，外经贸部机电产品进出口司司长、部长助理。曾担任中国代表团副团长以及GATT和WTO的主要谈判代表。现任中国WTO研究会高级顾问、中国欧洲经济技术合作协会会长、中国汽车流通协会名誉会长、本公司独立董事、特变电工股份有限公司独立董事、庆铃汽车股份有限公司独立董事、华晨中国汽车控股有限公司独立董事。

何黎明：男，57岁，中国国籍，工商管理硕士，高级经济师。历任物资部、国内贸易部人事劳动司副司长，中国有色金属材料总公司总经理，中国物流与采购联合会副会长兼秘书长、常务副会长等职。现任中国物流与采购联合会会长兼党委书记、本公司独立董事、中储发展股份有限公司独立董事、宝诚投资股份有限公司独立董事，兼任中国物流学会会长、中国汽车流通协会会长、中国贸促会物流行业分会会长、国际采购与供应管理联盟副主席、亚太物流联盟副主席等职。

谢志华：男，52岁，中国国籍，博士。现任北京工商大学副校长，硕士、博士生导师、本公司独立董事、歌华有线电视网络股份有限公司独立董事、际华集团股份有限公司独立董事、三一重工股份有限公司独立董事，兼任中国商业会计学会、中国商业经济学会、中国中青年财务成本研究会、北京市会计学会、北京市审计学会副会长，中国审计学会常务理事，中国财政学会、中国会计学会、中国成本研究会、北京市财政学会理事，多所院校、科研机构、政府部门和行业协会的专聘教授、专家委员、科研研究员。

全华强：男，41岁，中国国籍，本科，高级会计师。历任国机财务有限责任公司副总经理、中国机械工业集团公司审计稽查部部长、中国机械工业集团有限公司审计稽查部部长，兼任中国进口汽车贸易有限公司监事会主席。现任中国机械工业集团有限公司审计稽查部部长、本公司监事。

谢恩廷：男，44岁，中国国籍，研究生，高级经济师。历任中国机械工业集团公司人力资源部干部管理处干部、综合管理部秘书处秘书、资本运营部企业改革处处长，中国机械工业集团有限公司资本运营部、改革发展部企业改革处处长，兼任中国进口汽车贸易有限公司监事。现任中国机械工业集团有限公司改革发展部企业改革处处长、本公司监事。

杨吉胜：男，39岁，中国国籍，本科。历任中进汽贸服务有限公司副总经理、总经理。现任中进汽贸服务有限公司总经理，本公司监事。

贾屹：男，40岁，中国国籍，本科学历，工程师。历任中国进口汽车贸易中心业务三部部长兼任北京中进众旺汽车销售服务有限公司总经理、总经理助理兼任业务三部部长，中国进口汽车贸易有限公司总经理助理兼任业务三部部长，中国进口汽车贸易有限公司副总经理。现任本公司副总经理，兼任中国进口汽车贸易有限公司董事、总经理。

夏闻迪：男，45岁，中国国籍，研究生学历，双学士学位，工程师。历任广州汽车工业集团有限公司总经理助理、（香港）中隆投资有限公司副总经理、中国机械工业集团有限公司汽车业务部部长。现任本公司副总经理，兼任中国进口汽车贸易有限公司董事、广州羊城汽车有限公司董事、广州骏威客车有限公司董事、长沙汽电汽车零部件有限公司董事、中国汽车工程学会常务理事、中国汽车人才研究会常务理事。

鲁德恒：男，47岁，中国国籍，硕士研究生学历，高级会计师。历任中国进口汽车贸易中心资产财务部部长、财务总监兼资产财务部部长，中国进口汽车贸易有限公司财务总监兼资产财务部部长、财务总监。现任本公司财务总监。

许全有：男，52岁，中国国籍，本科学历，高级会计师。历任中国进口汽车贸易中心总经理助理兼人力资源部部长、中进汽贸服务有限公司总经理，中国进口汽车贸易中心人力

资源总监兼人力资源部部长、中进汽贸服务有限公司总经理，中国进口汽车贸易有限公司人力资源部总监兼人力资源部部长，中国进口汽车贸易有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

方竹：男，41岁，中国国籍，硕士研究生学历，工程师、高级项目管理师。历任中建总公司西北分公司常务副总经理、中国网通集团公司综合部副总经理、中国网通（集团）有限公司采购与物流管理部副总经理、中国网通集团公司团委书记、中国联通集团公司集团客户部副总监、中国进口汽车贸易有限公司副总经理，兼任一、二届中央企业青联委员，九届、十届全国青联委员。现任本公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
丁宏祥	中国机械工业集团有限公司	副总经理	2011年12月28日		否
王松林	中国机械工业集团有限公司	副总经理	2004年6月1日	2012年1月10日	是
王淑清	中国机械工业集团有限公司	总经理助理	2007年12月13日		是
朱树文	天津渤海国有资产经营管理有限公司	总经理	2006年12月25日		是
全华强	中国机械工业集团有限公司	审计稽查部部长	2007年1月12日		是
谢恩廷	中国机械工业集团有限公司	改革发展部企业改革处处长	2007年1月12日		是
夏闻迪	中国机械工业集团有限公司	汽车业务部部长	2008年8月5日	2011年8月10日	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐秉金	中国欧洲经济技术合作协会	会长	2000年12月1日		是
徐秉金	特变电工股份有限公司	独立董事	2009年4月21日		是
徐秉金	庆铃汽车股份有限公司	独立董事	2004年9月22日		是
徐秉金	华晨中国汽车控股有限公司	独立董事	2003年6月27日		是
何黎明	中国物流与采购联合会	会长	2010年11月2日		是
何黎明	中国物流与采购联合会	党委书记	2007年1月1日		是
何黎明	中储发展股份有限公司	独立董事	2009年9月15日		是
何黎明	宝诚投资股份有限公司	独立董事	2011年3月18日		是
谢志华	北京工商大学	副校长	2003年1月1日		是
谢志华	歌华有线电视网络股份有限公司	独立董事	2009年12月24日		是
谢志华	际华集团股份有限公司	独立董事	2009年6月25日		是
谢志华	三一重工股份有限公司	独立董事	2010年5月20日		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬发放分别由董事会和监事会提议，股东大会审核批准；高级管理人员报酬确定由董事会审核批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在考核企业经营业绩及高管人员责权利落实情况基础上确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	与实际披露数值一致。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李鹤鹏	董事长	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
黄晓敏	副董事长	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
郑尚龙	董事	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
陶富强	董事	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
路明	董事	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
苏子孟	董事	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
刘宝海	独立董事	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
谢志华	独立董事	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
张文锁	独立董事	离任	重大资产重组完成后董事换届选举
丁宏祥	董事长	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
王松林	董事	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
王淑清	董事	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
朱树文	董事	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
伍刚	董事	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
孙勇	董事	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
徐秉金	独立董事	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
何黎明	独立董事	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
谢志华	独立董事	聘任	重大资产重组完成后董事换届选举
高秋政	监事会主席	离任	重大资产重组完成后监事换届选举
魏立青	监事	离任	重大资产重组完成后监事换届选举
马林	职工监事	离任	重大资产重组完成后监事换届选举
全华强	监事会主席	聘任	重大资产重组完成后监事换届选举
谢恩廷	监事	聘任	重大资产重组完成后监事换届选举
杨吉胜	职工监事	聘任	重大资产重组后职工大会选举职工监事
张寰	总裁	离任	重大资产重组完成后高管团队调整
李宝明	执行总裁	离任	重大资产重组完成后高管团队调整
叶志玲	董事会秘书	离任	重大资产重组完成后高管团队调整
张志强	副总裁	离任	重大资产重组完成后高管团队调整
阎维佳	总工程师	离任	重大资产重组完成后高管团队调整
张健	总会计师	离任	重大资产重组完成后高管团队调整
丁宏祥	总经理	聘任	重大资产重组完成后高管团队调整

伍刚	常务副总经理、 董事会秘书	聘任	重大资产重组完成后高管团队调整
孙勇	副总经理	聘任	重大资产重组完成后高管团队调整
贾屹	副总经理	聘任	重大资产重组完成后高管团队调整
夏闻迪	副总经理	聘任	重大资产重组完成后高管团队调整
鲁德恒	财务总监	聘任	重大资产重组完成后高管团队调整
许全有	副总经理	聘任	重大资产重组完成后高管团队调整
方竹	副总经理	聘任	重大资产重组完成后高管团队调整

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,180
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
业务人员	1,454
管理人员	532
财务审计人员	194
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生以上	78
大学本科	515
大学专科	837
其他	750

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规范性文件的规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求持续完善公司法人治理结构，健全公司治理规章，严格履行信息披露义务，确保公司经营运作的规范有序。

1、股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。能够确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。对于公司重大事项决策，公司在严格履行股东大会审批程序的基础上，聘请有证券从业资质的中介机构、律师、独立董事出具意见确保决策的科学、公正、合法。关联交易决策程序符合有关规定。信息披露及时、准确、完整。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召开了 2010 年度股东大会及 2011 年第一次临时股东大会，顺利完成了重大资产重组后董、监事的换届选举工作。

2、公司与控股股东：公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出。公司董事会、监事会和经理层依法独立运作，具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公

司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，履行忠实、诚信和勤勉的职责。根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，独立董事在董事会中的比例已达到三分之一，公司已聘任了三名独立董事；并按照有关规定建立了独立董事制度和董事会专门委员会工作规则，使独立董事能更好地行使职权，确保公司的规范运作。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会建立了监事会的议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了绩效考核奖惩制度，按业绩和效益对管理人员和业务人员进行考核和奖励；公司已建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。公司按照中国证监会有关信息披露的要求，不断完善信息披露的制度建设，并按照《上市公司股票上市规则》等法规的要求，及时、准确、完整地履行信息披露义务，耐心细致地回复股东的咨询，保证所有股东公平获得知情权，切实维护中小股东的利益。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王松林	否	3	3	2	0	0	否
丁宏祥	否	3	3	2	0	0	否
王淑清	否	3	3	2	0	0	否
朱树文	否	3	3	2	0	0	否
伍刚	否	3	3	2	0	0	否
孙勇	否	3	3	2	0	0	否
徐秉金	是	3	3	2	0	0	否
何黎明	是	3	3	2	0	0	否
谢志华	是	3	3	2	0	0	否
李鹤鹏	否	6	5	4	1	0	否
黄晓敏	否	6	6	4	0	0	否
郑尚龙	否	6	6	4	0	0	否
陶富强	否	6	6	4	0	0	否
路明	否	6	6	4	0	0	否
苏子孟	否	6	6	4	0	0	否
刘宝海	是	6	6	4	0	0	否
谢志华	是	6	6	4	0	0	否
张文锁	是	6	6	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

上市之初，即引进独立董事机制，旨在通过独立董事制度，监督、规范和完善公司的经营运作。重大资产重组完成后，在修订的《公司章程》中第五章第二节，明确了独立董事任职条件、人员构成要求、应行使的职权，以及独立董事应在相关重大事项中发表独立意见的要求等条款。

本报告期内，公司三名独立董事均亲自出席历次董事会会议，经常过问公司的经营状况，参加公司组织的市场活动，与公司管理人员进行不定期的沟通，及时发现问题，及时提出意见和建议，对公司的重大经营活动、关联交易、董、监事、高管人员任免等事项均及时发表独立意见，恪尽职守，较好地履行了董事的职责。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。 公司拥有独立的采购和销售系统。	无影响	
人员方面独立完整情况	是	公司制定了独立、完善的劳动人事制度及薪酬体系，对劳动人事、员工绩效考核及薪酬分配等方面进行规范管理。	无影响	
资产方面独立完整情况	是	公司资产清晰，固定资产及商标等无形资产归属明确。	无影响	
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构体系健全，董事会、监事会等内部机构独立运行，不受任何其他方的控制和影响。	无影响	
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门，并有独立健全的会计核算系统和财务管理系统，管理制度完备，设有独立的银行帐户。	无影响	

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	2011 年，公司完成重大资产重组后，在建设优秀上市公司的目标指引下，
-------------	-------------------------------------

	<p>在已有各项内控制度流程基础上，公司以财政部下发的《企业内部控制基本规范》及配套指引为依据，结合国资委风险管理指引的要求，开始进行搭建以风险为导向的内部控制体系的工作，依托外部咨询力量，启动了以风险为导向的内部控制体系建设项目，进一步健全优化内部控制。内部控制体系搭建侧重于与自身管理体系相融合，实现效率与效果的双重维度管理水平的提升。工作侧重于对现有管理流程的改造和优化，把内部控制的管理框架融入到现行的组织体系、管理架构和 workflow 之中。通过内部控制的优化，形成识别风险、评估风险、应对风险的动态机制，通过能力的提升对风险进行管控，以流程作为落脚点，把风险管理目标细化到可以控制的程度，嵌入管理流程和控制活动，形成闭环控制，变经验管理为规范管理、科学管理。把内部控制的工作成果写入规章制度，并进行持续改进，保证相关控制手段的落地实施，逐步向精细化管理靠拢，持续不断地改进管理水平、提升管理能力。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>为更好规范内部控制体系，适应上市公司的需要，2011 年下半年，公司启动内部控制体系建设工作，聘请安永华明会计师事务所有限公司参与公司内控建设，共分为五个阶段：包括项目前期准备和培训阶段；内控诊断阶段；标准制定阶段；推广评估阶段；整改落实阶段。目前公司已完成内控诊断阶段的工作，正在开展标准制定工作。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会下设审计与风险管理委员会，负责对企业内部控制的运行情况进行审查，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，听取有关内部控制审计工作的汇报，检查公司内部审计的效率效果。监事会对董事会建立与实施内部控制情况进行独立监督。</p> <p>公司设立审计稽核部，审计部作为内部控制检查监督部门，向主要负责人汇报工作，保证了审计稽核部机构设置、人员配备和工作的独立性。审计稽核部负责具体组织协调内部控制的实施及日常管理工作。对内部控制的健全性、有效性进行独立的监督检查和审计评估，发现内控薄弱环节和管理不完善之处，并提出改进意见，促使公司内控体系日益规范，各相关管理制度得以有效执行。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司初步建立起覆盖公司及下属子公司的监督检查体系，通过日常检查及专项检查对各业务领域的内部控制执行情况进行自我检查和评估，保证内控执行质量。同时，公司通过健全制度，培育文化，完善监督，不断改善公司内控环境。2011 年三季度审计稽核部对公司及下属子公司的内部控制自我评价工作进行监督检查，全面覆盖采购与付款、销售与收款、存货与仓储、货币资金与交易各类业务和事项，以风险控制为导向，重点关注影响财务报告信息真实可靠地相关控制活动，同时兼顾全面性，力求覆盖公司各类业务和事项。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司内部控制管理是一项需要长期坚持和改进的工作。公司董事会根据监管部门的有关规定，在公司各部门的配合下，深入结合公司运营过程中发现的制度缺陷，不断健全和完善内控体系建设，加强内控体系的执行力度，不断提升公司内控体系的科学性和务实性，确保内控体系建设有效提升。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司根据《企业会计准则》的要求，制定了较为完善和全面的会计政策、会计估计和合并报表的编制方法，并按国家的相关规定建立和健全了会计核算体系，公司财务管理符合有关规定，授权、签章等内部控制环节</p>

	有效执行，报告期内未发现本公司财务报告内部控制重大缺陷。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，公司认为 2011 年度财务报告相关内部控制制度符合我国有关法律法规及监管部门有关上市治理规范性文件，且符合公司实际情况，尚未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据自身组织结构和业务内容的特点、结合外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，不断优化业务流程、完善内部控制制度，加强内部控制的监督、检查工作，及时发现问题，及时整改问题，进一步增强制度执行的有效性。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司围绕发展战略，按照德才兼备、以德为先的原则选拔任用经营管理人员，并实行任期聘用制；同时，公司建立了绩效考核奖惩机制，按业绩和效益对高级管理人员进行考核和奖励。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司年度报告信息披露质量和透明度，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第五届董事会第二次会议审议通过，现已执行。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

公司重大重组完成后，对于与控股股东中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）及其所控制的其他企业的同业竞争问题，公司与国机集团就其持有的国机丰盛汽车有限公司（以下简称“国机丰盛”）65%股权签署了《股权托管协议》，并经第六届董事会第三次会议审议通过。国机集团后续将按照《关于避免同业竞争的承诺函》，在本次重大资产重组完成后两年内将国机丰盛置入上市公司，或转让予无关联的第三方。

公司与国机集团就其持有的中汽凯瑞贸易有限公司（以下简称“中汽凯瑞”）100%股权签署了《股权托管协议》，并经第六届董事会第四次会议审议通过。国机集团后续将按照《关于避免同业竞争的承诺函》，在本次重大资产重组完成后两年内将中汽凯瑞置入上市公司，

或转让予无关联的第三方。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 6 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 7 日

2010 年年度股东大会审议并通过了如下议案：

1、公司 2010 年度董事会工作报告；2、公司 2010 年度监事会工作报告；3、公司 2010 年度财务决算报告；4、公司 2010 年度利润分配预案；5、公司 2010 年度资本公积金转增股本预案；6、公司 2010 年年度报告及摘要；7、关于 2011 年度日常关联交易议案。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 10 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日

2011 年第一次临时股东大会审议并通过了如下议案：

1、关于公司董事会换届选举的议案；2、关于公司监事会换届选举的议案；3、关于公司更名的议案；4、关于公司变更注册地址的议案；5、关于公司变更经营范围的议案；6、关于公司聘请 2011 年度审计机构的议案；7、关于修订《股东大会议事规则》的议案；8、关于修订《董事会议事规则》的议案；9、关于修订《监事会议事规则》的议案；10、关于修订《对外担保管理制度》的议案；11、关于授权董事会办理本次重组实施完成的工商变更登记手续的议案；12、关于公司变更注册资本的议案；13、关于修订公司章程的议案。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、2011 年公司经营情况回顾

##### (1) 公司概况

公司于本报告期内完成重大资产重组，中国进口汽车贸易有限公司（以下简称“中进汽贸”）成为公司的全资子公司。目前，公司的业务构架承继了中进汽贸所涉及的业务内容。

中进汽贸拥有 18 年从事进口汽车业务的经验，经过 2005 年和 2008 年两次转型，中进汽贸成功把握市场机遇，成为行业内领先的、唯一的多品牌进口汽车综合贸易服务商。目前，公司主要业务领域涉及进口汽车批发与贸易服务、汽车零售服务业务，以及汽车后市场服务等其他业务。2009 年，中进汽贸营业收入首次突破百亿，达到 142 亿元，2010 年达 338 亿元，2011 年达到 503 亿元，年复合增长率达到 88%；2011 年公司实现归属于上市公司股东的净利润为 4.9 亿元。

##### (2) 2011 年汽车市场分析

2011 年，受宏观调控、国家鼓励政策退出和北京限购等因素的影响，国产汽车销量增速大幅回落。2011 年国产汽车销售 1,850.51 万辆，同比增长 2.45%，其中：国产乘用车销售 1,447.24 万辆，同比增长 5.19%。而进口汽车市场，在消费升级和跨国公司加大对中国进口汽车销售的双重带动下，其增长速度大大高于国产汽车增速，2011 年进口汽车海关进口量达 100.35 万辆，同比增长 30.1%；进口汽车上牌量 83 万辆，同比增长 29%。但从全年走势

来看,受宏观经济增速放缓、货币紧缩政策和国际环境等多种因素的影响增速走势逐季回落。

### (3) 2011 年主要经营业绩

#### 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
汽车批发及贸易服务	45,872,503,672.55	44,926,320,429.93	2.06	51.07	50.57	增加 0.33 个百分点
汽车零售服务	4,234,724,641.13	3,927,537,457.03	7.25	16.58	15.86	增加 0.58 个百分点
其他业务	134,377,277.55	92,996,469.37	30.79	60.18	62.91	减少 1.16 个百分点
工程机械	472,647,959.28	359,797,819.28	23.88	-1.41	-13.43	增加 10.57 个百分点

注：工程机械为公司重组前主营业务，后续不再经营，下同。

#### 主营业务分产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
汽车贸易	49,630,131,723.42	48,664,382,127.55	1.95	47.66	47.17	增加 0.33 个百分点
汽车服务	611,473,867.81	282,472,228.78	53.80	30.42	29.66	增加 0.27 个百分点
工程机械	472,647,959.28	359,797,819.28	23.88	-1.41	-13.43	增加 10.57 个百分点

#### 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(%)
境内收入	50,470,355,198.00	46.43
境外收入	243,898,352.51	165.23

#### ①进口汽车批发及贸易服务业务：行业领先地位不断巩固，竞争优势明显

2011 年公司进一步巩固与大众、通用、克莱斯勒、捷豹路虎、福特等知名跨国企业的合作，新项目、新品牌、新车型拓展成效显著。公司进一步深化与通用汽车的全品牌合作战略；不断拓展克莱斯勒品牌业务的服务内涵，增进与厂商、经销商的合作；加大港口和物流服务硬件体系建设力度，在天津投资建设进口汽车物流分拨中心、小批量实验室等，提升进口服务环节的核心能力；同时，不断延伸服务链，拓展战略合作点，为合作伙伴提供嵌入式增值服务，打造全链条服务的“软实力”。2011 年，公司批售进口汽车市场占有率为 13.1%。

#### ②汽车零售服务业务：发挥综合贸易服务商优势，加快中高端品牌网络建设

2011 年，公司持续推行“批发+零售”的商业模式，充分发挥多品牌综合贸易服务商的优势，积极拓展零售渠道建设，以批发带动零售，以零售促进批发。目前，公司拥有进口大众 4S 店 7 家、克莱斯勒 4S 店 7 家，同品牌 4S 店数量不断增多，区域由原京津唐地区逐步向长三角、内蒙、成都等经济总量较大、具有增长红利的地区扩展，形成了一定的规模效应；

同时，公司将盈利能力强的中高端品牌作为拓展重点，2011 年，公司新开业奥迪、雷克萨斯、英菲尼迪等豪华品牌 4S 店；另外，通过自建自营打造 4S 店集群的“园区+零售”模式稳步发展；截至 2011 年底，公司已拥有控股和参股的 4S 店共 32 家。

③其他业务：突破创新取得实质性进展，并开始成为公司新的盈利增长点

公司注重汽车后市场业务的发展，不断拓展和延伸业务范围和服务链条，形成从汽车批发、新车销售，到汽车租赁、二手车、汽车改装、汽车传媒及电子商务等的全产业链，发挥集团优势，完善产业链布局，打造新的盈利点。

2011 年，汽车租赁业务积极应对市场变化，推出全新服务产品“租购通”，并有效开拓“品牌租赁”模式；二手车与大众联手，率先打造国内首家二手车批发与分销中心；汽车改装经销业务取得有效突破，授权经销商覆盖全国多家高端品牌 4S 店；积极探索车联网业务，并取得阶段性进展。

向前 5 名供应商的采购情况

单位:元 币种:人民币

供应商名称	采购金额	占采购金额比重(%)
供应商 1	26,007,363,981.58	53.12%
供应商 2	9,222,115,978.24	18.84%
供应商 3	6,007,137,708.77	12.27%
供应商 4	2,544,621,149.67	5.20%
供应商 5	1,461,790,540.74	2.99%
合计	45,243,029,359.00	92.40%

向前 5 名客户的销售情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	11,493,196,493.78	22.61%
客户 2	2,493,113,705.97	4.91%
客户 3	848,142,252.08	1.67%
客户 4	840,343,353.69	1.65%
客户 5	783,297,023.76	1.54%
合计	16,458,092,829.28	32.38%

2、公司优势

(1) 与多家跨国公司建立长期、互信的战略合作伙伴关系，是业内唯一的多品牌进口汽车综合贸易服务商

中进汽贸最初的业务始于 1993 年中美两国的“汽车平衡贸易”。此后，在进口汽车领域“精耕细作”，1995 年与通用、2003 年与克莱斯勒、2005 年与大众、2010 年与福特等先后开展合作，并结成稳定、互信的战略伙伴，成为多家知名跨国汽车企业的总进口商和全链条服务提供商。目前，公司服务的进口汽车品牌包括进口大众、克莱斯勒、JEEP、道奇、捷豹、路虎、别克、雪佛兰、福特、欧宝、世爵等。2011 年，公司批售进口汽车市场占有率为 13.1%。近年来，公司曾先后荣获“中国进口汽车销售服务十大企业”、“改革开放 30 年中国汽车流通行业最具影响力十大进口汽车销售企业”、“中国最具成长性企业”等称号。

(2) 拥有良好的企业创新机制，推动业务领域的拓展和深化，初步形成较为完善的汽车全链条服务体系

公司将“持续创新”视为企业成长的“基因”，持续多年的“创新奖”评选，鼓励通过

创新服务内容、创新合作模式来深化既有项目、拓展业务领域。零售业务推行的“批发+零售”品牌运营模式，加快了同一品牌网络拓展的速度；2011年，公司以创新的战略投资人联盟合作模式，进入马来西亚这一国际次二级市场，推动了公司的国际化步伐。

在做强做优进口汽车贸易与服务、汽车零售业务的同时，公司积极拓展汽车后市场等其他业务领域，增强全链条服务能力。目前，公司的后市场服务领域涵盖了汽车流通的全生命周期，初步形成了汽车全链条服务体系和体系内各项业务相互促进的良性发展局面。

(3) 菜单式、标准高效、低成本的全过程服务，拥有业内最具竞争力的综合贸易服务核心能力体系已然形成

进口汽车批发与贸易服务业务是公司的核心业务。随着跨国汽车厂商将“中国市场”作为其全球战略的重要组成部分，对跨国公司而言，全球化即当地化，当地化即国际化。在中国进口汽车市场竞争日趋激烈的大环境下，与一个强有力的、具备核心能力的当地企业结成合作伙伴，已成为跨国汽车厂商的重要市场策略。公司经过多年的探索和提升，已具备了为跨国汽车公司提供战略咨询、市场分析、车型选择、工程改造、资金融通、认证协助、报关仓储、物流分销等八大模块、全链条贸易服务的能力，专业化、精细化、高效率、低成本的服务为客户带来更加快速的反应、更高的效率和更好的经济效益；为更好地服务客户，公司还加大硬件的投入和建设，在天津、上海、广州兴建物流、仓储、分拨中心等，打造软硬件相结合的港口贸易服务综合平台。

(4) 以中高端品牌渠道建设为重点，通过精细化管理提高单店盈利能力，汽车零售业务初步形成“差异化”竞争优势

汽车零售业务也是公司近年来重点发展的业务之一。依托自身多品牌批发业务的优势，公司以自建自营和兼并收购等方式，以中高端品牌为重点，加快终端零售4S店的建设。截至2011年底，公司参、控股公司所代理的汽车品牌有20个，其中豪华品牌有奥迪、捷豹、路虎、雷克萨斯、英菲尼迪；进口品牌有进口大众、克莱斯勒、JEEP、道奇、三菱、通用欧宝；另有别克、东风本田、广汽本田、长安福特、东风标致、长安马自达、广汽菲亚特等合资品牌。公司注重精细化管理、着力提高单店盈利能力，通过“批发+零售”品牌管理模式，有效利用批发业务的信息优势，合理安排进销存节奏，降低单店的财务费用。目前，公司旗下有多家4S店经营指标位列同品牌经销商前列。

(5) 具有良好的企业形象和行业影响力，拥有雄厚的资金实力

公司在进口汽车批发与贸易服务领域积累了丰富的经验，凭借对政策的准确把握和对市场的精准判断，形成了专业化运作能力。良好的企业形象和行业影响力，不仅赢得了客户的认同，也得到了政府部门的信任。在与相关政府部门建立良好关系的基础上，公司还为有关部门的行业监管和政策决策提供支持。

良好的企业形象、独特的行业地位，以及稳固的业务渠道、良好的经营业绩，为公司与国内各大银行、金融机构的合作奠定了坚实的基础，构建了稳定的融资渠道。目前，公司已经同中国银行、农业银行、工商银行、建设银行、交通银行、招商银行、光大银行、华夏银行、北京银行、东亚银行、汇丰银行等建立了良好的合作关系，在银行信用、承兑汇票额度和资金融通等方面具有相当的能力，充分保障了公司业务发展壮大需要。

(6) 和谐的人文环境、优秀的企业文化，成就推动企业发展的“软实力”

公司始终秉承“人才强企”战略，通过人才引进计划、员工成长计划、员工分享计划，打造专业化、职业化、市场化、国际化团队。同时，公司始终践行“合力同行、创新共赢”，

“创新、增值、吃亏、共生”的企业文化，在公司内部形成了强大的凝聚力。“率先付出”、“创造价值”、“成就员工就是成就企业”等具有特色的企业文化已成为团队共识，成为推动企业发展的软实力。

### 3、公司面临的风险

(1) 进口汽车行业、中国汽车市场与宏观经济环境、政策走向息息相关。随着世界经济进入减速通道，国内宏观经济政策的两难问题仍然存在；汽车行业正在告别高速增长阶段，步入“增速放缓、结构调整”的理性增长期。另一方面，刺激汽车消费的鼓励性政策退出、以及地方政府的“限购”、“限行”措施，也在一定程度上抑制了汽车消费。

然而，随着消费升级带动及汽车置换高峰的来临，进口汽车市场仍将高于国内乘用车市场的增长。同时，公司亦将秉承既有优势，稳健积极、稳中求进、抓住机遇、开拓创新，全方位提升核心竞争力，实现企业的可持续发展。

(2) 高端人才尚不能满足公司快速发展的需要。随着公司业务领域的拓展、业务结构的优化，面对汽车行业全产业链服务、全生命周期，与产业结构相匹配的专业、高端人才需求规模扩大。另一方面，随着公司规模快速发展，与人才结构、人才素质相匹配的高级管理人才亟待增加。

目前，公司正以现代人力资源管理体系建设为核心，营造良好的人才发展环境，汇聚内外部人才，通过选拔、培养、评价、激励、考核等系统化措施，加快人才队伍建设，进一步提升整个团队的核心能力体系。

### 4、公司未来发展展望

#### (1) 2012 年汽车市场分析

总体来说，2012 年的中国汽车市场仍处于调整期，但进口汽车市场由于消费结构升级的持续拉动和跨国公司提升进口车战略地位，进口汽车市场仍将快于国产车增长。但无论是国产车还是进口车，竞争都将进一步加剧，市场分化也将进一步扩大。今年，国际经济环境依然严峻，全球经济复苏趋缓，下行风险加大；国内经济发展速度减慢，GDP 增长目标首次低于 8%。进口汽车市场在行业政策相对平稳、供给充裕和消费升级的环境下预计仍将保持理性较快增长，但受国际国内经济环境的影响增速将放缓，同时，跨国汽车厂商的高增长预期，也将给进口车市场带来一定的压力。根据公司开发的中国进口汽车市场日均销售量预测模型预测，2012 年中国进口车市场增速预计在 20% 左右，上牌量有望冲击 100 万辆，增速是国产乘用车的 2 倍左右，处于相对正常的增长通道。

2012 年，顺应节能减排的要求，进口汽车市场将在车型、排量、品牌、区域等方面进行结构性调整。从车型和排量结构来看，SUV 将继续保持 57% 以上的市场占有率，占据进口车市场的主导地位；3 升以下排量车型仍将是进口汽车的主力车型。从品牌结构来看，豪华品牌和超豪华品牌将继续领跑进口汽车市场增长，进口汽车豪华性特征将延续；豪华车中入门级车型值得关注，是 2012 年的增长点之一；欧系车型因为具有技术优势，其市场份额将会继续提升，保持在 60% 以上。从区域结构来看，市场西移和渠道下沉特征将进一步显现，成为支撑汽车市场发展的重要力量。

#### (2) 2012 年公司重点工作

通过对未来中国汽车市场发展趋势的分析，公司明确提出了成为“值得信赖的汽车综合服务提供商”的愿景。2012 年，公司将秉承“稳健积极、提升能力、转型升级、做强做优”的 16 字方针，稳中求进，强化核心能力建设，以练好内功为重点，并以适度超前的战

略为引领，通过专业、专注的板块管理，在不断提升现有业务的能力体系，巩固现有竞争优势的同时，积极推进持续创新战略、资本运作战略、品牌提升战略、人才强企战略、国际化战略、联盟战略；通过建立目标共识、战略共识、标准共识、价值观共识，弘扬“创新、增值、吃亏、共生”的企业文化，运用公平、公正的绩效管理，促进公司实现“有质量的增长”和可持续发展。

### **一是夯实基础，提升主营业务的核心竞争能力和内生增长能力。**

汽车批发及贸易服务业务方面：不断提升服务价值和核心竞争力，成为更多跨国汽车厂商值得信赖的战略合作伙伴和成功伙伴。

公司将充分利用现有的业务基础，通过模式复制与创新，进一步延伸战略合作链条、积极开拓新的合作伙伴、合作品牌和合作领域；巩固和拓展与现有合作伙伴的战略合作，深化与跨国汽车厂商之间的业务、财务和 IT 融合，为跨国公司提供更深层的增值服务；加大对港口和物流服务硬件设施的投入，适时建设分拨中心、整备中心、仓库等港口和仓储物流基地，使公司的港口服务和物流服务形成环渤海、长三角和珠三角相呼应的格局；做精做细业务环节，打造全过程优质服务链条，提升批发及贸易服务的专业能力。

零售服务业务方面：本着“质量胜于数量”的原则，拓展零售渠道；夯实基础，提升能力，通过经营创新和服务增值，提升盈利能力。

创新品牌获取方式，优化品牌结构，加强进口车高端品牌和豪华品牌的导入，巩固并提升现有品牌的网络优势；积极把握品牌“投资人战略”的机会，发展中高端合资品牌，积极推进单店向多店的复制发展；充分利用汽车物流商贸园区的综合资源优势，推行“园区+零售”的创新发展模式；加强跨地区合作，向增长红利地区延伸零售渠道；

加强“营销八大能力”为核心的 4S 店运营管理，打造多元盈利、持续盈利的 4S 店经营创新模式；提升集团化管控能力，实现业务流程规范标准、优势资源整合共享、资金统筹管控、客户关系持续改善；创新服务产品，提升零售服务品牌的知名度与美誉度，提升零售业务全价值链的组合营销能力和单店持续盈利能力。

汽车后市场服务等其他业务方面：不断完善产业链布局，充分发挥公司的集团化优势和综合优势，促进各项业务间的战略协同和互相支撑。

汽车租赁：进一步巩固“高端客户长期租赁”业务，加强细分市场拓展，同时结合市场需求布局新网点。

二手车业务：积极进行模式创新和流程再造，发挥 Das WeltAuto 二手车批发与分销中心效应，积极在北京以外的区域建设直售网点。

汽车改装件经销业务：继续与高端品牌厂家深度合作，提供专业的高品质配套增值服务。

汽车传媒和电子商务业务：加大产品研发，以“技术+传播”的网络营销结合体系，形成网上 4S 店集群规模效应，赢得移动互联网汽车电子商务市场。

车联网业务：以智能车载信息服务为切入点，构建先进开放的 TSP 运营平台，推进车联网实验室和中国车联网产业技术创新战略联盟的建设，整合 Telematics 产业链最优质资源，抢占行业制高点。

**二是抢抓机遇，整合资源实现资本战略升级。**资本运作是公司的战略重点，公司将结合汽车市场、资本市场形势，创新“产业与资本”联动发展模式，有效整合资源，发挥规模效应和协同效应，实现资本战略升级，推动公司实现长期、可持续、跨越式发展。公司将以可持续发展和提升综合竞争力为目标，稳步推进“集团化、区域化”兼并收购战略，以强化全产业链、全服务链为重点，积极把握外部整合机遇，实现产业规模升级，提高盈利能力，进一步稳固行业优势地位；进一步改善资本结构，为企业的稳健发展提供低成本、可持续的

增量资金保障；加快“走出去”与“引进来”国际化步伐，建立国内外合资平台，打造国际竞争力。

**三是强化能力，全面提升管理水平。**进一步加强管理创新，优化管理架构。加强事前、事中管理，强化定性与定量管理相结合。通过管理水平的提高，提升企业运营质量，提高经济效益，为公司的稳健发展提供强有力支撑。2012 年，公司强化管理的主要措施包括：加强集团化财务管理体系建设，进一步强化财务风险管控，保持稳健的资本结构，有效发挥预算管理的引导作用和资源配置功能；优化具有竞争力的人力资源管理体系，持续完善具有战略导向和鉴别力的绩效管理体系；加强集团化品牌管理，进一步提升品牌价值，整合优势资源实现高效传播；积极推进核心价值体系建设，弘扬优秀的企业文化。

2012 年，公司将继续弘扬“创新、增值、吃亏、共生”的企业文化，深根固本，稳中求进，持续创新，不断拓展和深化为“造车人、卖车人、用车人”服务的全链条能力体系，以“让汽车生活更美好”为使命，将公司打造成为值得信赖的汽车综合服务提供商和业内优秀的上市公司。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

国机汽车股份有限公司关于 2011 年度盈利预测与实际经营差异表说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 73 号）的有关规定，国机汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了《关于 2011 年度盈利预测与实际经营差异表的说明》。

### 一、重大资产重组的基本情况

根据本公司与中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）2010 年 7 月 20 日签署的《鼎盛天工工程机械股份有限公司与中国机械工业集团有限公司之资产置换协议》、2010 年 11 月 22 日签署的《资产置换之补充协议》，以及 2010 年 7 月 20 日本公司与国机集团、天津渤海国有资产经营管理有限责任公司（以下简称“天津渤海”）签署的《中国机械工业集团有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限责任公司与鼎盛天工工程机械股份有限公司之非公开发行股份购买资产协议》、2010 年 11 月 22 日签署的《非公开发行股份购买资产之补充协议》。公司以其全部资产和负债（作为置出资产），与国机集团持有的中国进口汽车贸易有限公司（以下简称“中进汽贸”）14.06% 股权（作为置入资产）进行置换，置出资产和负债、业务及人员由新设的鼎盛重工机械有限公司承接。同时，公司以 7.83 元/股的价格向国机集团和天津渤海发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权（资产置换差额）。重组完成后，中进汽贸成为本公司的全资子公司。

2010 年 12 月 22 日，本次重大资产置换及发行股份购买资产方案获得国务院国资委的批复。2011 年 7 月 27 日，公司收到中国证监会证监许可[2011]1165 号文核准该重大资产重组事项。本公司以全部资产和负债与国机集团持有的中进汽贸 14.06% 股权进行置换，同时向国机集团和天津渤海发行 284,047,407 股普通股，用于购买中进汽贸的全部股东权益。

2011 年 9 月 21 日，大华会计师事务所有限公司为本次股本变更出具了大华验字[2011]251 号《验资报告》。本次新增 284,047,407 股股份已于 2011 年 9 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记手续。

## 二、盈利预测实现情况

根据《上市公司重大资产重组管理办法》第 34 条的规定，公司在重大资产重组实施完毕后应对上市公司及相关资产的实际盈利数与利润预测数的差异情况进行说明。

### 1、上市公司盈利预测报告中预测利润数的实现情况

本公司模拟资产置换和定向发行合并中进汽贸时，立信大华会计师事务所有限公司出具了立信大华核字[2010]2300 号《盈利预测审核报告》，预测上市公司 2011 年实现净利润预测数为 22,205.72 万元，归属母公司所有者的净利润预测数为 21,081.57 万元。

本公司 2011 年度财务报表已经大华会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见审计报告（大华审字[2012]918 号）。经审计的 2011 年归属母公司所有者的净利润为 49,303.49 万元，比预测利润数增加 28,221.92 万元。

单位：人民币 万元

项 目	净利润	扣除非经营性损益后的净利润
盈利预测报告净利润预测数	22,205.72	22,205.72
盈利预测报告归属于母公司所有者的净利润预测数	21,081.57	21,081.57
实际实现数	49,303.49	47,989.40
预测完成率	233.87%	227.65%

### 2、标的资产盈利预测报告中预测利润数的实现情况

本公司模拟资产置换和定向发行合并中进汽贸时，立信大华会计师事务所有限公司出具了立信大华核字[2010]2299 号盈利预测审核报告，预测中进汽贸 2011 年实现净利润预测数为 22,205.72 万元，归属母公司所有者的净利润预测数为 21,081.57 万元。

中进汽贸 2011 年度财务报表已经大华会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见审计报告（大华审字[2012]920 号）。经审计的中进汽贸 2011 年归属母公司所有者的净利润为 57,673.17 万元，比预测利润数增加 36,591.60 万元。

单位：人民币万元

项 目	净利润	扣除非经营性损益后的净利润
盈利预测报告净利润预测数	22,205.72	22,205.72
盈利预测报告归属于母公司所有者的净利润预测数	21,081.57	21,081.57
实际实现数	57,673.17	56,446.01
预测完成率	273.57%	267.75%

## 三、形成差异情况的原因

### 1、营业收入和营业成本

2011 年全年实际实现收入 5,082,149.27 万元，预测营业收入 2,691,564.40 万元，全年实际收入较预测增长 89%。一方面汽车贸易业务本年新增经销项目，且原有项目销量状况良好；北京地区限购政策对进口汽车销售业务影响不大，京外零售收入持续增长，所以汽车销售业务收入增长；另一方面汽车服务业务中 4S 店售后业务、汽车租赁、物流等服务业务收入增长。

2011 年全年实际实现成本 4,931,334.20 万元，预测营业成本 2,611,009.14 万元。全年实际成本较预测增长 89%，与收入增长率持平。

### 2、营业税金及附加

2011 年度全年实际营业税金及附加为 3,807.09 万元，预测营业税金及附加为 2,475.29

万元，全年实际比预测增长 54%。主要原因系应税服务收入增加及流转税额增加而相应增加税金支出。

### 3、销售费用

2011 年度全年实际销售费用为 48,742.05 万元，预测销售费用为 25,600.91 万元，全年实际比预测增长 90%。主要原因系业务量增加，相应销售费用也增加。

### 4、管理费用

2011 年度全年实际管理费用为 36,603.82 万元，预测管理费用为 17,168.58 万元，全年实际比预测增长 113%。主要原因系随着业务规模及投资规模扩大，管理成本增加。

### 5、财务费用

2011 年度全年实际财务费用为-10,650.59 万元，预测财务费用为 5,472.12 万元，全年实际比预测下降 295%。主要原因系本年进一步改善融资结构，加强资金统筹规划，使资金成本大大降低。

### 6、投资收益

2011 年全年实际投资收益 1,785.53 万元，主要系参股公司分红和权益法核算长期股权投资收益。盈利预测因投资收益暂无法预计而未作估计。

### 7、营业外收入

2011 年度实际营业外收入 1,295.33 万元，全年预测营业外收入（租赁运营车辆处置净收益）450 万元，全年实际比预测增长 188%。主要系租赁运营车辆处置净收益增加。

### 8、所得税

2011 年度实际所得税费用 20,734.22 万元，全年预测所得税费用 8,082.64 万元，全年实际比预测增加 157%。主要原因系利润总额增加，相应应税所得额增加。

注：本公司在编制 2011 年度合并盈利预测时，是基于标的资产（中进汽贸股权）与本公司置出资产（全部资产和负债）已全部置换完成的前提，盈利预测中不含本公司置出资产产生的经营成果；本公司资产重组于 2011 年 9 月完成，实际实现经营情况中包括本公司置出资产在 2011 年 1—9 月产生的经营成果。

## 1、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	32,505.53
投资额增减变动数	9,045.53
上年同期投资额	23,460
投资额增减幅度(%)	38.56

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
世派卡（北京）汽车销售有限公司	世派卡进口汽车贸易	51	
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	进口业务结算	100	
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	大众 4S 店	70	
中进汽贸（上海）有限公司	汽车零售业务拓展平	100	

	台		
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	三菱 4S 店	70	
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	港口服务、报关业务	51	
鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司	广汽传祺 4S 店	100	
天津市中进腾旺汽车销售服务有限公司	一汽奔腾 4S 店	100	
天津众之和贸易有限公司	汽车零售业务拓展平台	40	
呼和浩特中进盛旺汽车销售服务有限公司	广汽传祺 4S 店	100	
呼和浩特中进百旺汽车销售服务有限公司	克莱斯勒 4S 店	100	
北京国机隆盛汽车有限公司	东风本田 4S 店	100	报告期内收购了国机隆盛 75% 股权
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	汽车零售、租赁及二手车	40	
中进汽贸发展（天津）有限公司	报关业务	100	
唐山盛悦汽车销售服务有限公司	广汽菲亚特 4S 店	57	唐山盛悦为唐山盛世（中进汽贸子公司）投资设立的全资子公司，中进汽贸占 57% 的权益
唐山盛美汽车销售服务有限公司	东风标致 4S 店	57	唐山盛美为唐山盛世（中进汽贸子公司）投资设立的全资子公司，中进汽贸占 57% 的权益
唐山盛远汽车销售服务有限公司	长安马自达 4S 店	57	唐山盛远为唐山盛世（中进汽贸子公司）投资设立的全资子公司，中进汽贸占 57% 的权益

## 1、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
天津滨海盛世国际汽车园投资发展	88,000,000.00	1 年	7.872	否	是	否	否	否	合营公司		

有限公司和											
唐山众腾汽车销售有限公司	20,000,000.00	1 年	7.572	否	是	否	否	否	联营公司		
天津空港国际汽车园发展有限公司	20,000,000.00	1 年	7.2565	否	是	否	否	否	联营公司		

## 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、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。

### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第九次会议	2011 年 2 月 18 日	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 22 日
第五届董事会第十次会议	2011 年 4 月 1 日	会议审议通过了公司关于《薪酬及福利的若干规定》的修订议案		
第五届董事会第十一次会议	2011 年 4 月 20 日	会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告及摘要		
第五届董事会第十二次会议	2011 年 7 月 4 日	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 6 日
第五届董事会第十三次	2011 年 8 月 23 日	会议审议通过了公司 2011 年半年度报告及摘要		
第五届董事会第十四次	2011 年 9 月 29 日	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 10 日
第六届董事会第一次会议	2011 年 10 月 25 日	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日
第六届董事会第二次会议	2011 年 10 月 28 日	会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告及摘要		
第六届董事会第三次会议	2011 年 12 月 15 日	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 17 日

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会对股东大会的决议均能按要求完成，未有拖延和未执行情况。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设审计与风险管理委员会，公司重大资产重组完成后，于 2012 年 1 月 17 日组建了新一届的审计与风险管理委员会并重新制定了《董事会薪酬与考核委员会工作规则》。审计与风险管理委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 人，由独立董事谢志华先生担任主任委员。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，公司重大资产重组完成后，于 2012 年 1 月 17 日组建了新一届的薪酬与考核委员会，并重新制定了《董事会薪酬与考核委员会工作规则》。

鉴于 2011 年度公司实施了重大资产重组工作，公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策和发放标准均按原主体方的核定标准发放。报告期内原鼎盛天工董事、监事、高管的薪酬在公司发放数体现为 2011 年 10 月底的薪酬；公司现任董事、监事、高管的薪酬依照原考核体系执行。公司的薪酬管理考核相关制度将在薪酬与考核委员会的核定下结合公司实际情况进行修订与完善。

### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司经第五届董事会第二次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，目前制度正在执行中。

### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全内部控制体系并有效实施负责。公司董事会将根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，进一步完善和健全内部控制制度，并使体系有效运行，促进提升经营管理水平，有效降低风险。

### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司已聘请安永华明会计师事务所有限公司对公司内控体系进行全面审核，后续会根据存在的内控缺陷进行整改，完善内控制度。

### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定和建立了《内幕信息知情人登记制度》，公司重大事项的行程过程中知情人严格按照上述制度进行登记，定期报告、临时报告重大事项董事会决议过程中，公司对内幕信息知情人进行详细登记。

### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

## (五) 现金分红政策的制定及执行情况

经大华会计师事务所有限公司审计，本公司 2011 年度实现利润总额 195,429,143.67 元，税后净利润 195,525,221.44 元，本年提取盈余公积 15,579,519.59 元。本年度可供股东分配利润 179,945,701.85 元，加上年初未分配利润-39,730,025.59 元，本年度实际可供股东分配利润 140,215,676.26 元。本公司拟按 2011 年公司总股本 560,004,607.00 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.88 元（含税），共计分配股利 49,280,405.42 元，不进行公积金转增股本，剩余未分配利润 90,935,270.84 元转入下一年度。

## (六) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年	0	0	0	0	4,766,183.13	0
2009 年	0	0	0	0	-71,695,707.44	0
2010 年	0	0	0	0	-32,782,648.93	0

## 九、 监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第六次会议于 2011 年 2 月 18 日在公司四楼会议室召开，应出席 3 人，实到 3 人，监事会主席高秋政主持会议。	会议审议通过了如下决议：1、公司 2010 年监事会工作报告；2、公司 2010 年度财务决算报告；3、公司 2011 年度财务预算报告；4、公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；5、公司 2010 年年度报告及摘要；6、关于公司 2011 年日常关联交易的议案。
第五届监事会第七次会议于 2011 年 4 月 20 日以通讯方式召开，全体监事参与表决。	会议审议通过了如下决议：1、公司 2011 年一季度报告及摘要。
第五届监事会第八次会议于 2011 年 8 月 23 日以通讯方式召开，全体监事参与表决。	会议审议通过了如下决议：1、公司 2011 年半年度报告及摘要。
第五届监事会第九次会议于 2011 年 9 月 29 日以通讯方式召开，魏立青监事因公出差未出席会议，两名监事参与表决。	会议审议通过了如下决议：1、关于修订《监事会》议事规则的议案；2、关于推荐第六届监事会监事候选人的议案。
第六届监事会第一次会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开，两名监事参与表决。	会议审议通过了如下决议：1、公司 2011 年三季度报告及摘要。

本年度监事会共召开 5 次监事会会议，其中现场会议 1 次，通讯会议 4 次，第五届监事会第九次会议，第六届监事会第一次会议有监事缺席情况。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等要求，通过列席股东大会和董事

会会议，对会议的召开程序、审议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事及高级管理人员的履职情况以及公司内部控制体系的建设情况进行了持续监督检查。监事会认为，公司坚持依法经营，独立运作，不断完善内部控制制度，决策程序符合法律、法规及公司章程的有关规定。董事会、高级管理层成员忠于职守、勤勉尽责，认真贯彻执行了股东大会的各项决议。未发现其履行职务时有违反法律、法规或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务制度执行情况、财务管理工作以及财务报表进行定期和不定期检查，认为公司财务状况运行良好，财务管理制度进一步完善，未发现违法违规、违反公司财务制度以及资产被违规占用和流失的情况。2011 年公司财务报告，经大华会计师事务所有限公司的审核，出具了标准无保留的报告，财务数据真实地反映公司财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司于 2001 年上市，通过首次发行募集资金 200,000,000 元，已累计使用 200,000,000 元，尚未使用 0 元，募集资金项目投入于 2007 年已完成，此后未进行新的融资。公司在募集资金使用上，严格按照募集资金的投向用途使用，对于变更募集资金投向的，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，履行董事会、股东大会等相应的审批程序，并及时进行信息披露，尚未发现资金违规使用的现象。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司全资子公司中国进口汽车贸易有限公司收购了中国机械工业集团有限公司、中国汽车工业国际合作总公司、付莉莉、贺德琛、张云龙合计持有的北京国机隆盛汽车有限公司（以下简称“国机隆盛”）75% 股权，从而持有了国机隆盛 100% 股权。监事会认为该项收购行为可有效避免和消除控股股东国机集团与公司可能产生的同业竞争，且价格合理，交易公平，未发现有任何内幕交易行为，亦无损害股东利益或造成公司资产流失的情况发生。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司日常经营活动产生的关联交易，依法公平公正进行，交易定价依市场公允价格合理确定，不存在内幕交易，无损害股东和公司利益的行为。

报告期内，公司完成重大资产重组事项，公司实际控制人中国机械工业集团有限公司以下属子公司中国进口汽车贸易有限公司资产与公司资产整体置换并向关联方等投资人发行股份事宜，项目进程依法履行相关程序，未发现违法违规问题。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600015	华夏银行	46,314,002.95		549,232,696.13	9,781,526.20	12,104,638.67	可供出售金融资产	

## 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
北京农商银行	100,000.00			100,000.00	2,500.00		长期股权投资	自购

## (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	中国机械工业集团有限公司、中国汽车工业国际合作总公司、付莉莉、贺德琛、张云龙
被收购资产	北京国机隆盛汽车有限公司 75%的股权
购买日	2011 年 5 月 23 日
资产收购价格	26,083,275
自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	4,910,291.45
自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	7,723,380.24
是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	是
资产收购定价原则	市场原则定价
所涉及的资产产权是否已全部过户	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是
该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	1.43
关联关系	母公司的控股子公司

2011 年 5 月 23 日, 中进汽贸完成收购国机隆盛 75%的股权, 其中收购国机集团持有的 40%股权、中汽国际持有的 25%股权、付莉莉持有的 6%股权、贺德琛持有的 3%股权、张云龙持有的 1%股权, 国机隆盛成为中进汽贸的全资子公司。本次收购亦属于中进汽贸遵循其发展战略, 在主营业务范围内进行的正常经营活动, 且进一步整合国机集团汽车贸易及服务板块, 有利于解决同业竞争问题。

## 2、资产置换情况

单位：万元 币种：人民币

置换方名称	中国机械工业集团有限公司
置入资产名称	中国进口汽车贸易有限公司 100% 股权
置出资产名称	鼎盛天工工程机械股份有限公司所拥有的全部资产和负债
置换日	2011 年 9 月 30 日
资产置换价格	258,796.13
置换产生的损益	0
置入资产自置入日起至本年末为上市公司贡献的净利润	22,397.33
置入资产自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	57,143.12
置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	-1,233.81
是否为关联交易（如是，说明定价原则）	是
资产置换定价原则	资产基础法、收益法
置入所涉及的资产产权是否已全部过户	是
置入所涉及的债权债务是否已全部转移	是
置出所涉及的资产产权是否已全部过户	否
置出所涉及的债权债务是否已全部转移	是
该资产置换贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	105.63
关联关系	母公司的控股子公司

公司以其全部资产和负债（作为置出资产），与国机集团持有的中进汽贸等值股权（作为置入资产的 14.06% 股权）进行置换，置出资产的评估值为 36,387.01 万元，置入资产的评估值为 258,796.13 万元；置出资产和负债、业务及人员由新设的鼎盛重工承接。同时，公司以 7.83 元/股的价格向国机集团和天津渤海发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权（资产置换差额）。本次交易中，资产置换和非公开发行股份同步进行，二者互为条件，缺一不可。本次交易完成后，公司持有中进汽贸 100% 股权。

资产产权未完成全部过户是由于部分专利、商标正在办理过户过程中。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天津空港众辉汽车销售有限公司	联营公司	销售商品	销售整车	市场定价		559,968,303.15	1.13			
唐山众腾汽车销售有限公司	联营公司	销售商品	销售整车	市场定价		364,099,478.50	0.73			
合计				/	/	924,067,781.65	1.86	/	/	/

## 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国机械工业集团有限公司	母公司			200,000,000.00	290,000,000.00
合计				200,000,000.00	290,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务清偿情况		不存在到期未清偿情况			

## 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
报告期初	报告期内发生额	报告期末		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
105,000,000.00	25,210,925.33	130,210,925.33	3,202,696.11	111,143,561.41	现金偿还	111,143,561.41	
报告期末尚未完成清欠工作的原因			对合营企业和联营企业的委托贷款尚未到期				
预计完成清欠的时间			委托贷款到期偿还				
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明			本期无控股股东非经营性占用上市公司资金的情况；本期其他关联方非经营性资金占用为公司对合营企业和联营企业的委托贷款，具体详见前述“委托贷款情况”。				

## (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	24,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	24,000,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	24,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.89
其中:	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00

本公司下属子公司中进汽贸为北京中进万国汽车销售服务有限公司在兵器装备集团财务有限责任公司提供的贷款提供全额担保,担保最高金额为 24,000,000.00 元,该笔贷款为短期循环贷款,截止 2011 年 12 月 31 日北京中进万国汽车销售有限公司在兵器装备集团财务公司的贷款为 11,270,036.00 元。

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

##### 1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司控股股东国机集团在重大资产重组中作出的相关承诺均及时履行,具体承诺事项见下:

###### ①关于股份禁售期的承诺

国机集团承诺在鼎盛天工重大资产重组中认购的股份,自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让。

###### ②关于中国进口汽车贸易有限公司租赁物业情况的确认和承诺函

国机集团作为中进汽贸的控股股东,就本次重组完成前中进汽贸租赁物业存在的情况,特此确认并承诺如下:“1、截至目前,中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司均正常使用其所租赁物业,相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响;2、国机集团将督促中进汽贸与相关出租方进行充分协商和沟通,全力协助相关出租方完善租赁物业存在的上述情形;3、若因上述情形对中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响,国机集团将于当地政府或其规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式,保障该等公司业务经营平稳过渡,避免对该等公司业务经营活动产生不利影响;4、上述租赁物业的出租方解决房屋租赁相关手续不完备等情形或者中进汽贸重新租赁相同或相似条件的、权属手续完备的物业前,若因前述情形导致中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司遭受任何损失,国机集团在经审计确认后的三个月内全额现金补偿。”

###### ③关于维护鼎盛天工独立性的承诺

保证本次重大资产重组完成后鼎盛天工在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。

#### ④关于关联交易的承诺函

“在鼎盛天工本次重大资产重组完成后且本公司作为鼎盛天工控股股东和实际控制人期间,就本公司及本公司控制的其他企业与鼎盛天工及其控股子公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项,本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与鼎盛天工及其控股子公司的关联交易取得任何不正当的利益或使鼎盛天工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与鼎盛天工及其控股子公司进行交易,而给鼎盛天工及其控股子公司造成损失,由本公司承担赔偿责任。”

#### ⑤关于规范国机财务有限责任公司向中国进口汽车贸易有限公司等关联公司提供存贷款等金融业务的确认与承诺函

为了规范与国机财务有限责任公司(以下简称“国机财务”)之间的资金往来,国机集团已出具《关于规范国机财务有限责任公司向中国进口汽车贸易有限公司等关联公司提供存贷款等金融业务的确认与承诺函》,确认并承诺如下:(1)国机集团基于加强集团内部资金的集中管理、提高资金使用效率、构筑产融结合等考虑,设立国机财务,作为中国银监会批准的经营存贷款业务的非银行性金融机构,为下属企业提供金融服务。国机集团未强制要求鼎盛天工、中进汽贸及其下属子公司在国机财务进行存、贷款等金融业务。(2)国机集团将督促国机财务完善相关财务管理制度,在为集团控股上市公司(包括其控股子公司,下同)提供存、贷款等金融业务时,按照证券监管部门的相关规定签订相关协议,并约定以上市公司按照上市规则履行内部审批程序作为协议生效要件。(3)国机集团将督促鼎盛天工、中进汽贸及其下属子公司进一步完善财务管理制度,严格按照证券监管部门的相关规定规范运作,包括但不限于明确该等公司存放于国机财务的货币资金余额等内容,并按照上市公司关联交易的审议程序及时履行信息披露义务。

#### ⑥盈利预测及补偿方案

国机集团确认并承诺,中进汽贸 2011 年度、2012 年度及 2013 年度净利润预测数(合并报表口径下扣除非经常性损益后的净利润预测数,下同)分别为人民币 22,205.72 万元、23,919.28 万元及 25,510.30 万元。双方同意由注册会计师分别于三个会计年度内任一会计年度结束后对中进汽贸实际净利润数(合并报表口径下扣除非经常性损益后实际实现的净利润数,下同)予以核算,并将中进汽贸实际净利润数与国机集团承诺的对应会计年度净利润预测数的差额予以审核,并出具专项审核意见。若经注册会计师审核确认,中进汽贸在三个会计年度内任一会计年度的实际净利润数未能达到国机集团承诺的对应会计年度净利润预测数,国机集团将以股份补偿的方式对鼎盛天工进行补偿,具体补偿方式如下:补偿期限内的任一会计年度鼎盛天工经审计财务报告披露之日起十个工作日内,鼎盛天工应确定该年度国机集团应补偿股份总数并书面通知国机集团。鼎盛天工应于前述书面通知发出之日起六十个工作日内就定向回购该等股份事宜召开股东大会审议股份回购方案,并于方案实施完毕后注销该等应回购股份。

#### ⑦关于避免同业竞争的承诺函

对于重大资产重组中未置入上市公司的部分汽车贸易及服务板块的企业,其中中国汽车工业进出口总公司由于全民所有制企业、存在法律纠纷、经营业绩不佳,截至 2009 年底,净资产为-8,269.31 万元未置入上市公司,国机集团承诺“积极解决相关问题,本次重大资产重组完成后,两年内置入上市公司、转让予无关联的第三方,或终止相关业务”。

北京国机隆盛汽车有限公司在本次重大资产重组完成前,中进汽贸以现金方式,收购国机集团及其下属公司持有的该公司股权。

中汽凯瑞贸易有限公司由于个别子公司存在国有产权登记手续不完备的情形、主营业务不匹配(汽车零部件、柴油整车出口业务需剥离)未置入上市公司,北京国机丰盛汽车有限公司由于土地资产权属存在瑕疵、工程建设合规性存在瑕疵未置入上市公司,国机集团承诺“积极解决相关问题,本次重大资产重组完成后,两年内置入上市公司,或转让予无关联的第三方”。

国机集团承诺“将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务,以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外,本公司或本公司控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时,本公司自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。自本承诺函出具日起,赔偿上市公司因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。”

#### ⑧关于进一步避免同业竞争的承诺函

对于北京国机隆盛汽车有限公司,该公司已成为中进汽贸的全资子公司,与重组后上市公司不存在同业竞争。

对于中国汽车工业进出口总公司,该公司目前已不存在与重组后上市公司从事相同或类似业务的资产,且已不从事实际业务经营,未来亦不从事与重组后上市公司相同或相似的业务,不进行任何可能与上市公司的业务经营构成直接或间接竞争的行为。

对于北京国机丰盛汽车有限公司,在本次重大资产重组完成后两年内置入上市公司,或转让予无关联的第三方。为切实解决同业竞争,在不损害上市公司及其中小股东合法权益的前提下,国机集团将在前述两年期限内采取股权托管的方式作为过渡期的保障措施。在本次重大资产重组完成后一个月内,国机集团与上市公司或中进汽贸签署《股权托管协议》,将国机集团及下属企业持有的该公司的全部股权交由上市公司或中进汽贸(以下简称托管方)进行托管,直至不存在同业竞争为止。托管方在托管期间有权代替本公司根据《公司法》及公司章程规定就重大事项进行决策,并将充分利用自身业务经营管理优势和有效资源,及时解决相关业务过程中遇到的问题,保证该公司业务正常运作。

对于中汽凯瑞贸易有限公司,在本次重大资产重组完成后两年内置入上市公司,或转让予无关联的第三方。为切实解决同业竞争,在不损害上市公司及其中小股东合法权益的前提下,国机集团将在前述两年期限内采取股权托管的方式作为过渡期的保障措施。鉴于中汽凯瑞下属其他非汽贸板块业务需要进一步梳理,在本次重大资产重组完成后三个月内,国机集团与上市公司或中进汽贸签署《股权托管协议》,将国机集团持有的该公司的全部股权交由

上市公司或中进汽贸进行托管，直至不存在同业竞争为止。托管方在托管期间有权代替本公司根据《公司法》及公司章程规定就重大事项进行决策，并将充分利用自身业务经营管理优势和有效资源，及时解决相关业务过程中遇到的问题，保证该公司业务正常运作。

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

本公司模拟资产置换和定向发行合并中进汽贸时，立信大华会计师事务所有限公司出具了立信大华核字[2010]2299号盈利预测审核报告，预测中进汽贸2011年实现净利润预测数为22,205.72万元，归属母公司所有者的净利润预测数为21,081.57万元。

中进汽贸2011年度财务报表已经大华会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见审计报告（大华审字[2012]920号）。经审计的中进汽贸2011年归属母公司所有者的净利润为57,673.17万元，比预测利润数增加36,591.60万元。

增加原因详见前文的董事会报告。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		86
境内会计师事务所审计年限		1年

经公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司聘请2011年度审计机构的议案》，公司聘请大华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。经双方友好协商，公司拟支付2011年度的审计报酬为86万元（不含差旅和食宿费）。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010年业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月12日	www.sse.com.cn
关于公司间接控股股东名称变更事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年2月15日	www.sse.com.cn
第五届董事会第九次会议决议公告暨召开2010年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年2月22日	www.sse.com.cn
第五届监事会第六次会议决议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年2月22日	www.sse.com.cn

公告			
关于股票交易实行退市风险警示特别处理的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
关于中国证监会并购重组委审核本公司重大资产重组事项公司股票停牌的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
关于中国证监会并购重组委对本公司重大资产重组事项审核结果的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
关于重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书的修订说明的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
关于重大资产置换及发行股份购买资产过户完成的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 22 日	www.sse.com.cn
关于本次重大资产重组股份变动情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
关于国有股权无偿划转进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
关于公司联系方式变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 2 日	www.sse.com.cn
变更公司全称的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 22 日	www.sse.com.cn
关于国有股权无偿划转过户完成的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
关于股权托管的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
关于全资子公司中国进口汽车	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn

贸易有限公司及关联方天津空港国际汽车园发展有限公司向天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司提供委托贷款的关联交易公告			
--	--	--	--

### 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司注册会计师张承军、李俊雄审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## (一) 审计报告

大华审字[2012]918 号

国机汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国机汽车股份有限公司(以下简称“国机汽车”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,国机汽车的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国机汽车 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：张承军

有限公司

中国注册会计师：李俊雄

中国·北京

二〇一二年三月二十一日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:国机汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(七)1	7,462,796,275.11	3,370,507,034.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七)2	1,279,843,037.15	26,367,228.66
应收账款	(七)3	34,115,529.59	211,292,808.49
预付款项	(七)5	942,200,004.76	408,198,429.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)4	291,796,819.58	261,490,939.50
买入返售金融资产			
存货	(七)6	1,993,936,950.18	2,717,399,117.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)7	700,000,000.00	500,370,000.00
流动资产合计		12,704,688,616.37	7,495,625,557.37
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)8	549,232,696.13	533,093,177.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)10	192,885,299.81	113,671,387.36
投资性房地产			
固定资产	(七)11	669,576,285.91	609,517,879.90
在建工程	(七)12	65,878,202.78	24,396,294.13
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七)13	125,444,113.45	122,750,823.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七)14	100,007,888.46	83,829,517.90
递延所得税资产	(七)15	135,478,398.65	76,599,313.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,838,502,885.19	1,563,858,394.05
资产总计		14,543,191,501.56	9,059,483,951.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七)17	6,992,785,819.69	3,837,803,706.72
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	(七)18	1,795,890,866.00	909,552,666.67
应付账款	(七)19	904,787,876.11	981,955,702.52
预收款项	(七)20	1,091,250,210.78	203,240,473.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)21	103,275,259.79	56,118,264.99
应交税费	(七)22	139,515,711.87	-18,256,043.78
应付利息	(七)23	98,428,488.11	16,191,644.15
应付股利	(七)24	6,922,080.90	397,600.00
其他应付款	(七)25	489,264,131.94	540,893,806.37
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			
其他流动负债			
流动负债合计		11,622,120,445.19	6,527,897,821.16
<b>非流动负债：</b>			

长期借款	(七)26	90,000,000.00	1,735,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			3,650,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(七)15	144,734,390.57	141,590,780.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		234,734,390.57	146,975,780.67
负债合计		11,856,854,835.76	6,674,873,601.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七)28	560,004,607.00	275,957,200.00
资本公积	(七)29	943,227,225.96	1,155,646,235.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)30	24,044,831.73	8,465,312.14
一般风险准备			
未分配利润	(七)31	967,170,671.29	491,753,699.48
外币报表折算差额		-501,005.99	
归属于母公司所有者 权益合计		2,493,946,329.99	1,931,822,447.50
少数股东权益		192,390,335.81	452,787,902.09
所有者权益合计		2,686,336,665.80	2,384,610,349.59
负债和所有者权益 总计		14,543,191,501.56	9,059,483,951.42

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:国机汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		6,710,552.52	121,866,520.03
交易性金融资产			
应收票据			3,271,314.60
应收账款	(十四)1		119,231,958.72
预付款项			119,911,503.69
应收利息			
应收股利		225,000,000.00	4,680,000.00
其他应收款	(十四)2	18,980.00	4,331,211.57
存货			177,989,613.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		231,729,532.52	551,282,121.94
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四)3	2,295,189,061.36	175,957,627.60
投资性房地产			
固定资产			184,347,554.81
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			58,956,993.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			5,535,417.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,295,189,061.36	424,797,594.03

资产总计		2,526,918,593.88	976,079,715.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			185,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			106,954,683.27
应付账款			49,589,510.40
预收款项			1,608,813.28
应付职工薪酬			28,804.29
应交税费			7,211,909.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		24,842,548.00	317,230,914.61
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,842,548.00	667,624,635.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		24,842,548.00	667,624,635.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		560,004,607.00	275,957,200.00
资本公积		1,777,810,930.89	63,762,593.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,044,831.73	8,465,312.14
一般风险准备			
未分配利润		140,215,676.26	-39,730,025.59
所有者权益（或股东权益）合计		2,502,076,045.88	308,455,080.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,526,918,593.88	976,079,715.97

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

**合并利润表**  
2011 年 1—12 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	(七)32	50,821,492,734.45	34,651,594,524.16
其中：营业收入		50,821,492,734.45	34,651,594,524.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,101,725,734.30	34,348,601,113.37
其中：营业成本	(七)32	49,313,342,039.65	33,744,477,391.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七)33	38,070,881.13	24,984,910.70
销售费用	(七)34	487,420,462.27	318,609,282.49
管理费用	(七)35	366,038,188.03	240,874,860.44
财务费用	(七)36	-106,505,943.48	13,696,328.92
资产减值损失	(七)38	3,360,106.70	5,958,339.63
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）	(七)37	17,855,273.27	86,623,180.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,668,712.43	6,186,648.68
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		737,622,273.42	389,616,590.79
加：营业外收入	(七)39	12,953,257.89	9,237,152.74
减：营业外支出	(七)40	2,253,147.73	3,495,136.73
其中：非流动资产处置损失		911,499.41	1,336,832.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		748,322,383.58	395,358,606.80
减：所得税费用	(七)41	207,342,220.16	126,106,255.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		540,980,163.42	269,252,351.31

归属于母公司所有者的净利润		493,034,921.30	213,504,690.04
少数股东损益		47,945,242.12	55,747,661.27
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七)42	0.9455	0.4198
（二）稀释每股收益	(七)42	0.9455	0.4198
七、其他综合收益	(七)43	11,603,632.68	-79,769,529.78
八、综合收益总额		552,583,796.10	189,482,821.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		509,144,597.43	133,735,160.26
归属于少数股东的综合收益总额		43,439,198.67	55,747,661.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：347,457,939.90 元。

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 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	(十四)4	342,989,574.15	235,843,097.26
减：营业成本	(十四)4	280,053,233.19	233,815,582.60
营业税金及附加		149,315.46	16,760.75
销售费用		29,962,228.00	3,615,062.44
管理费用		40,567,414.58	26,097,625.48
财务费用		21,552,234.57	11,125,844.88
资产减值损失		640,518.44	1,741,465.05
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）	(十四)5	225,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		195,064,629.91	-40,569,243.94
加：营业外收入		364,513.76	1,311,186.26
减：营业外支出			707,998.93
其中：非流动资产处置损失			707,998.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		195,429,143.67	-39,966,056.61
减：所得税费用		-96,077.77	721,537.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		195,525,221.44	-40,687,593.78
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		195,525,221.44	-40,687,593.78

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

## 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,823,086,667.12	39,514,494,388.79
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		29,130,415.51	13,558,365.33
收到其他与经营活动有关的现金	(七)44(1)	1,604,969,402.99	2,609,198,389.54
经营活动现金流入小计		60,457,186,485.62	42,137,251,143.66
购买商品、接受劳务支付的现金		51,548,697,396.43	35,225,925,526.42
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		243,463,187.56	174,314,941.68
支付的各项税费		5,681,522,139.42	5,466,451,366.78
支付其他与经营活动有关的现金	(七)44(2)	2,268,499,785.06	2,974,574,302.11
经营活动现金流出小计		59,742,182,508.47	43,841,266,136.99
经营活动产生的现金流量净额		715,003,977.15	-1,704,014,993.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			184,195,371.45
取得投资收益收到的现金		21,478,951.49	13,611,498.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,161,958.91	24,525,637.13
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		94,640,910.40	222,332,507.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		425,161,388.18	210,955,016.22
投资支付的现金		209,087,721.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七)44(3)	40,477,189.05	
投资活动现金流出小计		674,726,298.23	250,955,016.22
投资活动产生的现金流量净额		-580,085,387.83	-28,622,508.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		78,702,049.57	534,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		78,702,049.57	64,400,000.00
取得借款收到的现金		13,531,661,351.57	7,867,497,511.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关	(七)44(4)	1,842,638,894.86	919,513,010.48

的现金			
筹资活动现金流入小计		15,453,002,296.00	9,321,410,522.14
偿还债务支付的现金		9,520,871,342.95	5,351,025,164.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,939,738.19	143,101,051.53
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	(七)44(5)	4,655,602,487.35	1,743,877,894.86
筹资活动现金流出小计		14,344,413,568.49	7,238,004,111.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,108,588,727.51	2,083,406,410.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		165,296.67	-677,106.68
五、现金及现金等价物净增加额		1,243,672,613.50	350,091,802.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,608,463,920.67	1,258,372,118.48
六、期末现金及现金等价物余额	(七)45(3)	2,852,136,534.17	1,608,463,920.67

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		345,558,480.17	361,745,690.81
收到的税费返还		10,126,714.75	5,403,240.02
收到其他与经营活动有关的现金		359,176,902.85	339,027,768.37
经营活动现金流入小计		714,862,097.77	706,176,699.20
购买商品、接受劳务支付的现金		362,044,002.09	220,909,355.27
支付给职工以及为职工支付的现金		37,294,726.07	35,957,448.75
支付的各项税费		2,154,357.10	2,540,035.41
支付其他与经营活动有关的现金		569,379,742.08	310,086,620.58
经营活动现金流出小计		970,872,827.34	569,493,460.01
经营活动产生的现金流量净额		-256,010,729.57	136,683,239.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,680,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		906,007.23	2,360.00
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		5,586,007.23	2,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,086,141.20	11,995,524.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关			

的现金			
投资活动现金流出小计		5,086,141.20	11,995,524.00
投资活动产生的现金流量净额		499,866.03	-11,993,164.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,000,000.00	255,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		130,857,541.27	
筹资活动现金流入小计		390,857,541.27	255,000,000.00
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	276,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,140,744.98	10,739,069.45
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	30,857,541.27
筹资活动现金流出小计		221,140,744.98	317,596,610.72
筹资活动产生的现金流量净额		169,716,796.29	-62,596,610.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,495,641.01	-39,646.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-84,298,426.24	62,053,818.37
加：期初现金及现金等价物余额		85,008,978.76	22,955,160.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		710,552.52	85,008,978.76

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

合并所有者权益变动表

2011年1—12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	275,957,200.00	1,155,646,235.88			8,465,312.14		491,753,699.48		452,787,902.09	2,384,610,349.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	275,957,200.00	1,155,646,235.88			8,465,312.14		491,753,699.48		452,787,902.09	2,384,610,349.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	284,047,407.00	-212,419,009.92			15,579,519.59		475,416,971.81	-501,005.99	-260,397,566.28	301,726,316.21
（一）净利润							493,034,921.30		47,945,242.12	540,980,163.42

（二）其他综合收益		12,104,638.67						-501,005.99		11,603,632.68
上述（一）和（二）小计		12,104,638.67					493,034,921.30	-501,005.99	47,945,242.12	552,583,796.10
（三）所有者投入和减少资本	284,047,407.00	-224,523,648.59					71,386.69		-301,420,727.50	-241,825,582.40
1. 所有者投入资本	284,047,407.00								78,702,049.57	362,749,456.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-224,523,648.59					71,386.69		-380,122,777.07	-604,575,038.97
（四）利润分配					15,579,519.59		-17,689,336.18		-6,922,080.90	-9,031,897.49
1. 提取盈余公积					15,579,519.59		-15,579,519.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,109,816.59		-6,922,080.90	-9,031,897.49
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	560,004,607.00	943,227,225.96			24,044,831.73		967,170,671.29	-501,005.99	192,390,335.81	2,686,336,665.80

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	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		-29,510,347.42		15,161,442.00	334,337,965.02	

加 ： 会计政策变 更										
前 期差错更正										
其 他		778,215,545.47				350,859,810.20		269,650,860.22	1,398,726,215.9 0	
二、本年年初 余额	275,957,200.00	842,479,903.78			8,465,312.14	321,349,462.78		284,812,302.22	1,733,064,180.9 2	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）		313,166,332.10				170,404,236.70		167,975,599.87	651,546,168.67	
（一）净利润						213,504,690.04		55,747,661.27	269,252,351.31	
（二）其他综 合收益		-67,365,367.90						-12,404,161.88	-79,769,529.78	
上述（一）和 （二）小计		-67,365,367.90				213,504,690.04		43,343,499.39	189,482,821.53	
（三）所有者 投入和减少资 本		380,531,700.00				-5,889,260.35		133,383,895.05	508,026,334.70	
1. 所有者投入 资本		397,421,700.00						137,578,300.00	535,000,000.00	
2. 股份支付计										

入所有者权益的金额										
3. 其他		-16,890,000.00					-5,889,260.35		-4,194,404.95	-26,973,665.30
(四) 利润分配							-37,211,192.99		-8,751,794.57	-45,962,987.56
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							-37,211,192.99		-8,751,794.57	-45,962,987.56
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	275,957,200.00	1,155,646,235.88			8,465,312.14		491,753,699.48		452,787,902.09	2,384,610,349.59

法定代表人：丁宏祥 主管会计工作负责人：鲁德恒 会计机构负责人：田艳英

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 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	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		-39,730,025.59	308,455,080.24
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		-39,730,025.59	308,455,080.24

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	284,047,407.00	1,714,048,337.20			15,579,519.59		179,945,701.85	2,193,620,965.64
(一)净利润							195,525,221.44	195,525,221.44
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							195,525,221.44	195,525,221.44
(三)所有者投入和减少资本	284,047,407.00	1,714,048,337.20						1,998,095,744.20
1. 所有者投入资本	284,047,407.00	1,714,048,337.20						1,998,095,744.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					15,579,519.59		-15,579,519.59	
1. 提取盈余公积					15,579,519.59		-15,579,519.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者								

(或股东)的分配								
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	560,004,607.00	1,777,810,930.89			24,044,831.73		140,215,676.26	2,502,076,045.88

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、上年年末余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		957,568.19	349,142,674.02
加：会计政策 变更								
前期差 错更正								
其他								
二、本年初余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		957,568.19	349,142,674.02
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							-40,687,593.78	-40,687,593.78
（一）净利润							-40,687,593.78	-40,687,593.78
（二）其他综合收 益								
上述（一）和（二） 小计							-40,687,593.78	-40,687,593.78
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(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	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		-39,730,025.59	308,455,080.24

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

### (三)公司概况

国机汽车股份有限公司（以下简称“本公司”）原名中外建发展股份有限公司，系 1999 年 3 月经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]171 号文和财政部财管字[1999]34 号文批准，由中国对外建设总公司作为主发起人，联合武汉市当代科技发展总公司、天津泰鑫实业开发有限公司、天津华泽（集团）有限公司、天津市机电工业总公司、北京金豪力机电设备有限公司以发起方式设立的股份有限公司。本公司于 1999 年 3 月 26 日正式成立，企业法人营业执照注册号为 1200001000324，设立时总股本为 8,162.86 万股，其中，国有法人股为 7,854.30 万股，占 96.22%，社会法人股为 308.56 万股，占 3.78%。

2001 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]9 号文批复同意本公司首次向社会公众发行人民币普通股 3500 万股，于 2001 年 2 月 5 日在上海证券交易所上网定价发行，并于 2001 年 3 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市。

2004 年 9 月 8 日，中国对外建设总公司与天津工程机械研究院签订了“中外建发展股份有限公司国有法人股股份无偿划转协议”，中国对外建设总公司同意将其持有的 62,637,833 股中外建发展股份有限公司的国有法人股无偿划转给天津工程机械研究院，划转的股份占中外建发展股份有限公司总股本的 53.71%，天津工程机械研究院无偿受让 62,637,833 股中外建发展股份有限公司的国有法人股股份，并承接中国对外建设总公司对中国工商银行天津分行河东支行 15,900.82 万元的债务。国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2004]1052 号“关于划转中外建发展股份有限公司国有法人股的批复”予以批复。中国证券监督管理委员会以证监公司字[2004]112 号“关于同意天津工程机械研究院公告中外建发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复”予以批复。2004 年 12 月 30 日，中国对外建设总公司与天津工程机械研究院在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司进行了过户登记。

2005 年 2 月 23 日，经天津市工商行政管理局批准，本公司名称由中外建发展股份有限公司变更为鼎盛天工工程机械股份有限公司。

2006 年 11 月，经本公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过了股权分置改革方案，用资本公积金向全体流通股股东转增股本 21,350,000 股，转增后，本公司总股本为 137,978,600 股。

2008 年 3 月，经本公司 2007 年年度股东大会会议审议通过，本公司利润分配向股东送红股 13,797,860 股，同时以资本公积金转增股本 124,180,740 股，送转后本公司总股本为 275,957,200 股。

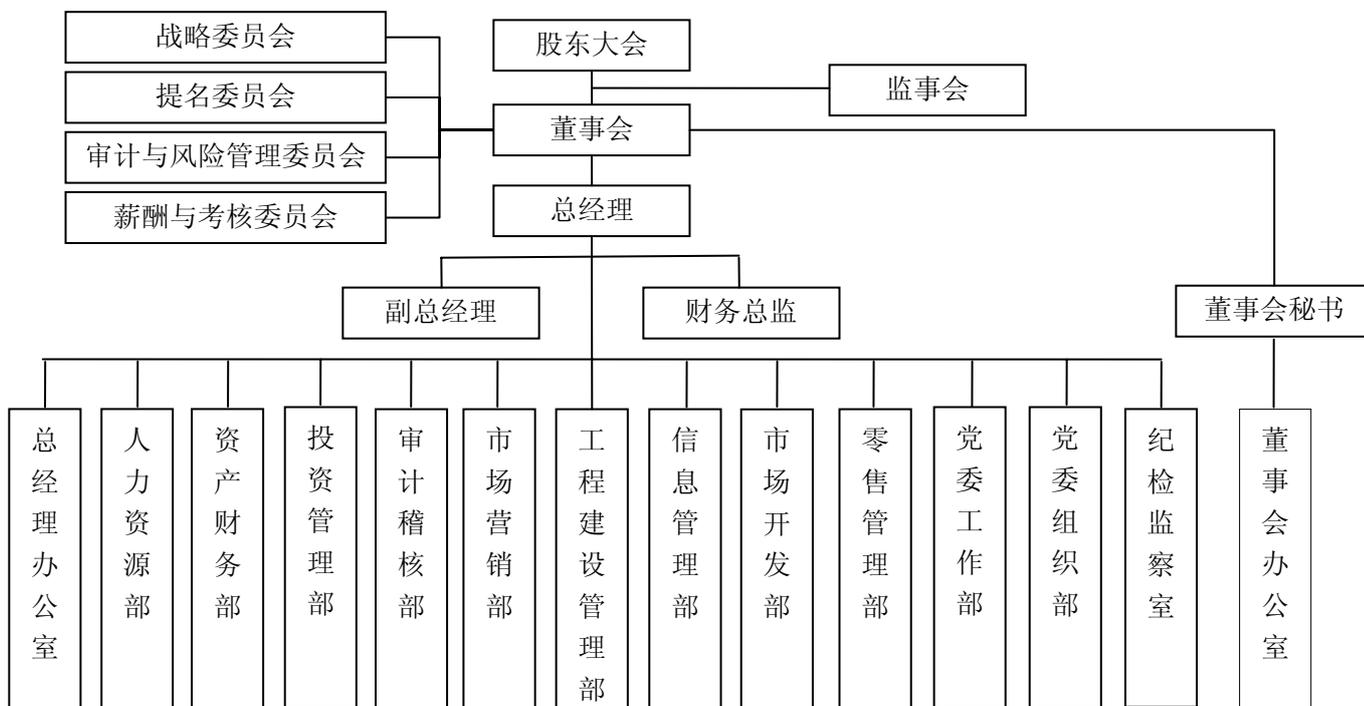
2010 年 6 月，本公司启动重大资产重组，以全部资产和负债（作为置出资产），与本公司实际控制人中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）持有的中国进口汽车贸易有限公司（以下简称“中进汽贸”）等值股权（作为置入资产的 14.06% 股权）进行置换，同时，本公司向中进汽贸股东国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称“天津渤海”）发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权。上述重组方案经本公司第五届董事会第八次会议、2010 年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1165 号文核准。与资产置换及发行股份购买资产同时，天津工程机械研究院（以下简称“天工院”）向国机集团无偿划转其拥有的本公司 115,275,666 股股份。2011 年 9 月 26 日，本公司非公开发行的 284,047,407 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至 560,004,607.00 元。2011 年 12 月 6 日，天工院持有的本公司 115,275,666 股国有法人股无偿划转给国机集团的过户登记手续办理完成。至此，国机集团持有本公司 347,927,418 股股份，占本公司重组后总股本的 62.13%，天津渤海持有本公司 51,395,655 股股份，占本公司重组后总股本的 9.18%。

2011 年 11 月 18 日，经天津市工商行政管理局批准，本公司名称由鼎盛天工工程机械

股份有限公司变更为国机汽车股份有限公司，公司住所变更为：天津新技术产业园华苑产业区（环外）海泰华科一路 1 号，同时变更了公司经营范围。2012 年 2 月 3 日，经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司注册地址拟变更为：滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605。目前工商变更手续正在办理过程中。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 560,004,607 股，公司注册资本为 560,004,607 元，经营范围为：汽车（小轿车除外）及配件销售；货物进出口（法律行政法规另有规定的除外）；自有房屋租赁；商务信息咨询；仓储（危险品及易制毒品除外）。本公司注册地：天津市，总部住所：天津新技术产业园华苑产业区（环外）海泰华科一路 1 号。公司设立了股东大会、董事会、监事会，基本组织架构如下图列示：

### 国机汽车股份有限公司组织架构图



(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明:

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

3、 会计期间:

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、 记账本位币:

采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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差额, 计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产), 其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按公允价值计量; 公允价值能够可靠计量的无形资产, 单独确认为无形资产并按公允价值计量; 取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债, 履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按照公允价值计量; 取得的被购买方或有负债, 其公允价值能可靠计量的, 单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算：

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，

采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

## ①可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

## ②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、 应收款项:

## (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	期末余额处于应收款项前 5 位且金额超过应收款项期末余额的 20% (含) 的款项界定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的, 则将划分信用风险特征组合计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
根据信用风险特征组合	对于期末单项金额重大经单独测试后未发生减值的应收款项连同单项金额不重大的应收款项, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定减值损失计提比例, 计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失, 即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
按账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	3%	3%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，公司单独进行减值测试。
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货分类为：材料采购、库存商品、低值易耗品、在途物资。

### (2) 发出存货的计价方法

存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法（车辆分销业务和车辆维修业务）和个别计价法（车辆零售业务）确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### ①低值易耗品

一次摊销法

#### ②包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行

权益性证券作为合并对价的,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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表,则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并:合并成本为购买日购买方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,本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益,作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本,购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ①后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不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,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

## ②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	3-5	4.85-1.90
机器设备	10	3-5	9.50-9.70
电子设备及办公设备	3-10	3-5	9.50-32.33
运输设备	4-10	3-5	9.50-24.25

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 15、 在建工程:

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、 借款费用:

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

①资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、 无形资产：

### （1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以

及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	出让合同约定	土地使用期限
管理软件	收益年限	预计使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 18、 长期待摊费用：

公司长期待摊费用指已经支出，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)的各项费用，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。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

项 目	摊销方法	依 据
品牌 4S 店建设支出	直线法	收益期内
租入经营场所装修支出	直线法	收益期内

19、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

公司授予高管人员以权益结算或以现金结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份

支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用 Black-Scholes 期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:

- ①期权的行权价格;
- ②期权的有效期;
- ③标的股份的现行价格;
- ④股价预计波动率;
- ⑤股份的预计股利;
- ⑥期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

## 21、 收入:

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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,确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- ①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务收入的依据

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。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

## 22、 政府补助:

### (1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债:

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 24、 持有待售资产:

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产:

- ①公司已就该资产出售事项作出决议
- ②公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- ③该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于符合持有待售资产确认标准的固定资产和其他非流动资产,应当按照预计可收回金额,即持有待售资产的公允价值减去处置费用后的净额,与该项资产的原账面价值比较,原账面价值高于预计可收回金额的部分,应作为资产减值损失计入当期损益。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

无

## (2) 会计估计变更

无

## 26、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (五) 税项：

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销营业收入	17%
消费税		3-40%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	流转税额 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠及批文

无

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
天津市中进腾旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	天津	汽车零售及服务	1,000.00	汽车零售业务	1,000.00		100.00	100.00	是			
天津众之和贸易有限公司	控股子公司	天津	汽车零售及服务	10,000.00	汽车零售业务	4,000.00		40.00	40.00	是	5,999.43		
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	呼和浩特	汽车零售及服务	1,000.00	广汽传祺4S店	1,000.00		100.00	100.00	是			
呼和浩特市中进百旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	呼和浩特	汽车零售及服务	1,500.00	汽车零售业务	1,500.00		100.00	100.00	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
中国进口汽车贸易有限公司	全资子公司	北京	汽车综合贸易服务	81,811.72	进口汽车批发、零售及贸易服务	229,518.91		100.00	100.00	是			
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	控股子公司	上海	汽车的批发、零售及服务	3,200.00	欧宝、克莱斯勒、三菱汽车综合贸易服务业务	1,600.00		50.00	50.00	是	2,321.09		
中进汽贸服务有限公司	全资子公司	北京	汽车租赁	5,000.00	汽车租赁业务	5,000.00		100.00	100.00	是			
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	控股子公司	天津	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒 4S 店	600.00		60.00	60.00	是	710.93		
中进汽贸汽车技术服务有限公司	全资子公司	北京	汽车改装	800.00	汽车改装业务	800.00		100.00	100.00	是			
北京中进万国汽车销售服务有限公司	全资子公司	北京	汽车零售及服务	1,500.00	长安福特 4S 店	1,500.00		100.00	100.00	是			
北京中进汽贸旧	全资子	北	二手车经纪	50.00	二手车业务	50.00		100.00	100.00	是			

机动车经纪有限公司	公司	京	及服务										
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	北京	汽车零售及服务	600.00	欧宝 4S 店	600.00		100.00	100.00	是			
北京中进百旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	北京	汽车零售及服务	800.00	克莱斯勒 4S 店	800.00		100.00	100.00	是			
北京中进众旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	北京	汽车零售及服务	1,000.00	进口大众 4S 店	1,000.00		100.00	100.00	是			
北京中进道达汽车有限公司	全资子公司	北京	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒 4S 店	1,000.00		100.00	100.00	是			
中进真容汽车投资管理(北京)有限公司	全资子公司	北京	二手车经纪与服务	1,000.00	二手车经纪及服务	1,000.00		100.00	100.00	是	152.02		
天津空港真容二手车销售服务有限公司	控股子公司	天津	二手车经纪与服务	300.00	二手车经纪及服务	210.00		70.00	70.00	是			
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	天津	汽车零售及服务	550.00	克莱斯勒 4S 店	550.00		100.00	100.00	是			
中进名车文化传播(北京)有限公司	全资子公司	北京	汽车电子商务及服务	380.00	进口汽车电子商务业务	380.00		100.00	100.00	是			
宁波众通汽车有	控股子	宁	汽车零售及	1,000.00	进口大众 4S	510.00		51.00	51.00	是	1,366.82		

限公司	公司	波	服务		店								
天津中进沛显汽车销售服务有限公司	控股子公司	天津	汽车零售及服务	1,000.00	三菱 4S 店	500.00		50.00	50.00	是	673.83		
中进汽贸(天津)汽车贸易有限公司	全资子公司	天津	汽车贸易服务	1,000.00	报关业务	1,000.00		100.00	100.00	是			
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	北京	汽车零售及服务	1,000.00	三菱 4S 店	1,000.00		100.00	100.00	是			
中进汽贸发展(天津)有限公司	全资子公司	天津	汽车贸易服务	7,000.00	报关业务	7,000.00		100.00	100.00	是			
上海中进众旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	上海	汽车零售及服务	1,000.00	进口大众 4S 店	1,000.00		100.00	100.00	是			
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	全资子公司	天津	汽车批发与服务	2,900.00	进口福特汽车销售	2,900.00		100.00	100.00	是			
江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	控股子公司	江阴	汽车零售及服务	1,200.00	雷克萨斯 4S 店	540.00		45.00	45.00	是	270.67		
上海名创汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒 4S 店	500.00		50.00	50.00	是			

上海名奇汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车改装	1,000.00	汽车改装业务	500.00		50.00	50.00	是			
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	控股子公司	唐山	汽车零售及服务	10,000.00	汽车零售、租赁及二手车业务等	5,700.00		57.00	57.00	是	3,457.53		
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	唐山	汽车零售及服务	3,000.00	奥迪品牌汽车的销售及服务	1,710.00		57.00	57.00	是			
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	唐山	汽车零售及服务	2,000.00	英菲尼迪品4S店	1,140.00		57.00	57.00	是			
唐山盛悦汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	唐山	汽车零售及服务	1,000.00	菲亚特4S店	570.00		57.00	57.00	是			
唐山盛美汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	唐山	汽车零售及服务	1,000.00	东风标致4S店	570.00		57.00	57.00	是			
唐山盛远汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子	唐山	汽车零售及服务	1,000.00	长安马自达4S店	570.00		57.00	57.00	是			

	公司												
内蒙古中进利丰汽车销售服务有限公司	控股子公司	内蒙古	汽车零售及服务	1,000.00	汽车零售业务	500.00		50.00	50.00	是	355.30		
广东中进利丰汽车销售服务有限公司	控股子公司	广东	汽车零售及服务	1,000.00	一汽轿车 4S 店	500.00		50.00	50.00	否			
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	控股子公司	宁波	汽车零售及服务	1,200.00	进口大众 4S 店	720.00		60.00	60.00	是	322.85		
世派卡(北京)汽车销售有限公司	控股子公司	北京	汽车批发及服务	2,000.00	世派卡进口汽车贸易	306.00		51.00	51.00	是	128.81		
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	控股子公司	江阴	汽车零售及服务	1,200.00	进口大众 4S 店	840.00		70.00	70.00	是	310.91		
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	控股子公司	成都	汽车零售及服务	1,000.00	三菱 4S 店	700.00		70.00	70.00	是	239.94		
中进汽贸(上海)有限公司	全资子公司	上海	汽车零售及服务	1,000.00	汽车零售业务	1,000.00		100.00	100.00	是			
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	控股子公司	上海	汽车贸易服务	1,900.00	港口服务、报关业务	969.00		51.00	51.00	是	931.00		
鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服	全资子公司	鄂尔	汽车零售及服务	1,000.00	广汽传祺 4S 店	1,000.00		100.00	100.00	是			

务有限公司		多斯											
北京中汽京田汽车贸易有限公司	控股子公司	北京	汽车零售及服务	1,500.00	广州本田 4S 店	2,000.00		60.00	60.00	是	2,063.99		
北京国机隆盛汽车贸易有限公司	全资子公司	北京	汽车零售及服务	1,000.00	东风本田 4S 店	3,443.85		100.00	100.00	是			
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	全资子公司	香港	进口业务结算	HK\$3000.00	进口业务结算	HK\$3000.00		100.00	100.00	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

(1) 与上年相比本年新增合并单位 46 家，原因为：

2011 年公司以其全部资产和负债，与国机集团持有的中进汽贸 14.06% 股权进行置换。同时，以 7.83 元/股的价格向国机集团和天津渤海定向发行股份，购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权（资产置换差额）。交易完成后，公司对中进汽贸及其 42 家子公司（详见附注四（一）2）具有控制权，纳入合并范围。

报告期内，根据中进汽贸第三届第十一次董事会会议决议，由中进汽贸各出资 1,000.00 万元在呼和浩特市和鄂尔多斯市设立全资子公司呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司 and 鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司，纳入合并范围。

报告期内，根据中进汽贸第三届第十四次董事会会议决议，由中进汽贸和成都新双立汽车有限责任公司、广东鸿粤汽车销售集团有限公司、湖南德顺汽车贸易有限公司和武汉中信永达投资控股有限公司共同出资设立天津众之和贸易有限公司，注册资本 10,000.00 万元，本公司持有 40% 股权，为第一大股东，同时公司董事长、总经理和财务总监均由中进汽贸指定，因此具有控制权，纳入合并范围。

报告期内，根据中进汽贸第三届第十次董事会会议决议，由中进汽贸出资 1,000.00 万元在天津市成立全资子公司天津市中进腾旺汽车销售服务有限公司，纳入合并范围。

(2) 本年减少合并单位 5 家，原因为：

2011 年公司以其全部资产和负债，与国机集团持有的中进汽贸 14.06% 股权进行置换。公司及其原有的 4 家子公司天津鼎盛工程机械有限公司、天津大业物流有限公司、鼎盛天工工程机械销售有限公司、天津市天工工程机械有限公司作为置出资产的一部分，由新设的鼎盛重工机械有限公司承接，故未纳入合并范围。

2011 年公司根据中进汽贸股[2011]12 号《中国进口汽车贸易有限公司股东决定》，同意中进汽贸通过挂牌转让方式，转让持有的广东中进利丰销售服务有限公司（以下简称广东中进利丰）50% 股权；同时于 2011 年 11 月 25 日与拟受让方内蒙古利丰汽车有限公司签订了《中国进口汽车贸易有限公司与内蒙古利丰汽车有限公司关于收购下属子公司股权的意向协议》；中进汽贸总经理办公会做出自签订该意向之日起派出董事等管理人员不再在广东中进利丰履行相关职责。因此对广东中进利丰不再控制，未纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
中国进口汽车贸易有限公司	247,944.97	57,143.12

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广东中进利丰汽车销售服务有限公司	615.19	-370.53

## 4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
中国进口汽车贸易有限公司	同一实际控制人	中国机械工业集团有限公司	3,628,619.55	34,745.79	227,392.12

## 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对于境外子公司纳入合并范围的资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算,利润表中的收入和费用项目采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

境外经营实体	币种	资产负债表项目 (资产负债表日汇率)	所有者权益项目 (发生时的即期汇率)
中国进口汽车贸易(香港)有限公司	港币	1: 0.8107	1: 0.8274

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	3,319,712.59	/	/	2,433,428.48
人民币	/	/	3,211,742.74	/	/	2,259,227.20
港元	29,822.01	0.8107	24,176.70	29,823.05	0.8509	25,376.43
日元	30,257.42	0.1233	3,730.74	45,977.37	0.0813	3,737.96
美元	3,627.00	6.3009	22,853.36	3,902.00	6.6227	25,841.78
欧元	793.80	8.1625	6,479.39	4,339.20	8.8065	38,213.16
英镑	3,101.20	9.7116	30,117.61	7,000.00	10.2182	71,527.40
澳元				1,350.00	6.7139	9,063.77
新加坡元	2,372.00	4.8679	11,546.66			
瑞典克朗	450.00	0.9174	412.83	450.00	0.9795	440.78
澳门元	1,350.00	6.4093	8,652.56			
银行存款:	/	/	2,526,238,920.52	/	/	1,539,173,759.10
人民币	/	/	2,490,881,626.98	/	/	1,524,497,538.72
港元	30,001,167.11	0.8107	24,321,946.18			
美元	1,603,117.12	6.3009	10,101,080.67	1,731,699.70	6.6227	11,468,527.61
欧元	114,458.40	8.1625	934,266.69	364,241.50	8.8065	3,207,692.77
其他货币资金:	/	/	4,933,237,642.00	/	/	1,828,899,846.65

人民币	/	/	4,933,237,642.00	/	/	1,828,899,846.65
合计	/	/	7,462,796,275.11	/	/	3,370,507,034.23

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	49,879,253.59	48,221,759.97
保函保证金		
履约保证金	6,000,000.00	
贷款保证金	4,551,760,487.35	1,713,781,353.59
其他	3,020,000.00	40,000.00
合计	4,610,659,740.94	1,762,043,113.56

注：1. 贷款保证金 4,551,760,487.35 元系下属子公司中进汽贸及其子公司以人民币银行定期存款为质押取得的短期借款的保证金。

2. 截止 2011 年 12 月 31 日下属子公司中进汽贸及其子公司以 49,879,253.59 元作为保证金取得银行承兑汇票。

## 2、 应收票据：

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,279,843,037.15	26,367,228.66
商业承兑汇票		
合计	1,279,843,037.15	26,367,228.66

## 3、 应收账款：

### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	34,129,946.24	100.00	14,416.65	0.04	256,977,837.33	100.00	45,685,028.84	17.78
组合小计	34,129,946.24	100.00	14,416.65	0.04	256,977,837.33	100.00	45,685,028.84	17.78
合计	34,129,946.24	/	14,416.65	/	256,977,837.33	/	45,685,028.84	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	33,649,391.23	98.59		178,914,674.36	69.62	5,324,605.43
1 至 2 年	480,555.01	1.41	14,416.65	24,483,226.12	9.53	2,436,151.69
2 至 3 年				12,494,736.35	4.86	3,748,420.90
3 至 4 年				8,421,417.09	3.28	4,210,708.54
4 至 5 年				5,397,282.26	2.10	2,698,641.13
5 年以上				27,266,501.15	10.61	27,266,501.15
合计	34,129,946.24	100.00	14,416.65	256,977,837.33	100.00	45,685,028.84

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国机械工业集团有限公司			804,600.00	
合计			804,600.00	

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
克莱斯勒(中国)汽车销售有限公司	非关联方客户	10,076,693.33	1 年以内	29.52
大众汽车(中国)投资有限公司	非关联方客户	2,033,690.00	1 年以内	5.96
长安福特马自达汽车有限公司销售分公司	非关联方客户	2,023,523.08	1 年以内	5.93
大众进口汽车销售有限公司	非关联方客户	1,920,782.62	1 年以内	5.63
安吉汽车物流有限公司	非关联方客户	1,723,045.00	1 年以内	5.05
合计	/	17,777,734.03	/	52.09

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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					8,761,993.09	3.30		

其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	292,796,197.60	100.00	999,378.02	0.34	256,579,051.15	96.70	3,850,104.74	1.45
组合小计	292,796,197.60	100.00	999,378.02	0.34	256,579,051.15	96.70	3,850,104.74	1.45
合计	292,796,197.60	/	999,378.02	/	265,341,044.24	/	3,850,104.74	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	290,659,026.59	99.27		247,812,678.16	96.58	394,094.68
1 至 2 年	996,119.32	0.34	29,883.58	2,981,644.99	1.16	277,354.18
2 至 3 年	120,804.36	0.04	12,080.44	904,867.81	0.35	221,942.31
3 至 4 年	70,000.00	0.02	28,000.00	1,585,838.72	0.62	776,669.36
4 至 5 年	52,083.33	0.02	31,250.00	2,338,554.53	0.91	1,224,577.27
5 年以上	898,164.00	0.31	898,164.00	955,466.94	0.37	955,466.94
合计	292,796,197.60	100.00	999,378.02	256,579,051.15	100.00	3,850,104.74

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国机械工业集团有限公司			3,000,000.00	
合计			3,000,000.00	

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	年限	性质或内容
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	88,211,669.34	一年以内	委托贷款
克莱斯勒(中国)汽车销售有限公司	58,092,576.86	一年以内	服务费及代垫款项
天津空港国际汽车园发展有限公司	20,000,000.00	一年以内	委托贷款
唐山众腾汽车销售有限公司	19,700,000.00	一年以内	委托贷款
大众进口汽车销售有限公司	15,300,000.00	一年以内	建店保证金

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

(5)

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	合营公司	88,211,669.34	一年以内	30.13
克莱斯勒（中国）汽车销售有限公司	非关联方	58,092,576.86	一年以内	19.84
天津空港国际汽车园发展有限公司	联营公司	20,000,000.00	一年以内	6.83
唐山众腾汽车销售有限公司	联营公司子公司	19,700,000.00	一年以内	6.73
大众进口汽车销售有限公司	非关联方	15,300,000.00	一年以内	5.23
合计	/	201,304,246.20	/	68.76

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	合营公司	88,211,669.34	30.13
天津空港国际汽车园发展有限公司	联营公司	20,000,000.00	6.83
唐山众腾汽车销售有限公司	联营的子公司	19,700,000.00	6.73
合计	/	127,911,669.34	43.69

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	941,981,477.29	99.97	383,568,256.59	93.97
1 至 2 年	218,527.47	0.03	10,345,800.50	2.53
2 至 3 年			8,781,065.95	2.15
3 年以上			5,503,306.04	1.35
合计	942,200,004.76	100.00	408,198,429.08	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
LAND ROVER EXPORTS LIMITED	供应商	412,690,765.85	一年以内	尚未到货
福特汽车（中国）有限公司	供应商	269,693,475.00	一年以内	尚未到货
JAGUAR CARS EXPORTS LIMITED FIRM	供应商	51,880,092.77	一年以内	尚未到货
三菱汽车销售（中国）有限公司	供应商	33,788,041.17	一年以内	尚未到货
唐山市开平区财政局	第三方	25,000,000.00	一年以内	未到结算期
合计	/	793,052,374.79	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				135,065,792.57	2,684,512.83	132,381,279.74
在产品				88,208,370.70		88,208,370.70
库存商品	1,990,632,366.21	512,503.21	1,990,119,863.00	2,467,405,707.66	3,166,898.32	2,464,238,809.34
周转材料				2,941,338.98		2,941,338.98
在途物资	3,817,087.18		3,817,087.18	2,933,986.00		2,933,986.00
委托加工物资				1,774,459.07		1,774,459.07
自制半成品				24,920,873.58		24,920,873.58
合计	1,994,449,453.39	512,503.21	1,993,936,950.18	2,723,250,528.56	5,851,411.15	2,717,399,117.41

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他原因	
原材料	2,684,512.83				2,684,512.83	
库存商品	3,166,898.32	512,503.21	650,712.63	11,219.46	2,504,966.23	512,503.21
合计	5,851,411.15	512,503.21	650,712.63	11,219.46	5,189,479.06	512,503.21

注：①本期其他减少为重大资产重组完成后，按照重组协议将截止 2011 年 9 月 30 日公司全部原资产和原负债置出所致。

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	按存货的成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备	存货可变现净值回升	0.03

## 7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
结构性存款	700,000,000.00	500,370,000.00
合计	700,000,000.00	500,370,000.00

## 8、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	549,232,696.13	533,093,177.90
合计	549,232,696.13	533,093,177.90

下属子公司中进汽贸持有的华夏银行股份有限公司 48,907,631 股流通股，按照上海证券交易所 2011 年 12 月 30 日收盘价 11.23 元/股计算的公允价值。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	40.00	40.00	34,235.53	14,333.99	19,901.54		-98.46
二、联营企业							
天津空港国际汽车园发展有限公司	32.653	32.653	69,188.40	41,518.82	27,669.58	118,722.74	896.76
奥特普乐（北京）汽车技术服务有限公司	38.00	38.00					

注：奥特普乐（北京）汽车技术服务有限公司由于市场变化及经营管理等原因，自 2007 年以来经营极度困难，2008 年开始处于停业状态，本公司已对该项投资全额计提减值准备。

10、 长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
国机财务有限责任公司	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00			5.45	5.45	2,250,000.00
大众汽车香港有限公司	10,644,180.00						10.56	10.56	
北京农村商业银行	100,000.00	100,000.00		100,000.00					2,500.00
广东中进利丰汽车销售有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	1,924,200.00	1,924,200.00	50.00	50.00	

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
奥特普乐 (北京) 汽车技术服务有限公司	3,800,000.00	2,082,320.20		2,082,320.20	2,082,320.20			38.00	38.00
天津空港国际汽车园发展有限公司	48,000,000.00	80,571,387.36	-3,468,049.46	77,103,337.90			6,530,060.00	32.563	32.563
天津滨海盛世国际汽车园	80,000,000.00		79,606,161.91	79,606,161.91				40.00	40.00

投资发展有限公司									
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明：截止 2011 年 12 月 31 日，广东中进利丰公司 50% 股权已在北京产权交易所挂牌，2012 年 1 月 31 日内蒙古利丰集团公司摘牌价格为 3,075,800.00 元。因此期末公司未将广东中进利丰纳入合并范围，按照北交所摘牌价格与原投资账面价值的差额计提了相应的减值准备。相关拟处置子公司的资产和负债情况如下表：

名称	转让基准日资产总额	转让基准日负债总额	转让基准日净资产总额
广东中进利丰汽车销售服务有限公司	7,808,024.63	1,656,114.81	6,151,909.82

## 11、固定资产：

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	975,142,397.29	397,734,879.38		499,890,779.44	872,986,497.23
其中：房屋及建筑物	345,019,807.04	151,248,211.05		143,800,743.95	352,467,274.14
机器设备	261,216,288.59	16,393,021.25		248,026,096.98	29,583,212.86
运输工具	330,246,780.99	217,746,276.22		91,995,517.19	455,997,540.02
电子设备及其他	38,659,520.67	12,347,370.86		16,068,421.32	34,938,470.21
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	360,722,060.16		99,921,023.71	257,476,750.18	203,166,333.69
其中：房屋及建筑物	51,262,365.16		10,842,742.58	16,706,659.71	45,398,448.03
机器设备	187,314,188.33		11,995,054.53	189,209,977.53	10,099,265.33
运输工具	98,129,805.39		71,836,289.92	40,114,340.17	129,851,755.14
电子设备及其他	24,015,701.28		5,246,936.68	11,445,772.77	17,816,865.19
三、固定资产账面净值合计	614,420,337.13	/		/	669,820,163.54
其中：房屋及建筑物	293,757,441.88	/		/	307,068,826.11
机器设备	73,902,100.26	/		/	19,483,947.53
运输工具	232,116,975.60	/		/	326,145,784.88
电子设备及其他	14,643,819.39	/		/	17,121,605.02
四、减值准备合计	4,902,457.23	/		/	243,877.63
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	3,726,193.12	/		/	
运输工具	66,675.66	/		/	243,877.63
电子设备及其他	1,109,588.45	/		/	
五、固定资产账面价值合计	609,517,879.90	/		/	669,576,285.91
其中：房屋及建筑物	293,757,441.88	/		/	307,068,826.11
机器设备	70,175,907.14	/		/	19,483,947.53
运输工具	232,050,299.94	/		/	325,901,907.25
电子设备及其他	13,534,230.94	/		/	17,121,605.02

本期折旧额：99,921,023.71 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：126,136,652.83 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
运输工具	254,140,261.10

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	65,878,202.78		65,878,202.78	24,396,294.13		24,396,294.13

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
新办公楼装修	35,000,000.00		11,924,593.80				自筹	11,924,593.80
天津进口车整备物流中心项目	180,000,000.00	21,603,309.36	24,137,679.12			50.00	自筹	45,740,988.48
盛奥 4S 店	60,000,000.00	94,690.00	61,751,213.81	61,845,903.81	100.00	100.00	自筹	
盛菲 4S 店	29,626,300.00	131,390.00	28,172,770.35	28,304,160.35	100.00	100.00	自筹	
盛美 4S 店	37,949,100.00		17,618,192.19	17,618,192.19	100.00	100.00	自筹	
江阴众旺 4S 店	24,430,000.00		2,560,567.41				自筹	2,560,567.41
合计	367,005,400.00	21,829,389.36	146,165,016.68	107,768,256.35	/	/	/	60,226,149.69

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
天津进口车整备物流中心项目	50.00%	

## 13、无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	194,796,039.56	65,513,643.65	118,833,472.09	141,476,211.12
软件	11,591,559.04	851,700.00	11,839,759.01	603,500.03
土地使用权	130,452,858.83	64,661,943.65	54,730,800.51	140,384,001.97
专有技术	51,857,655.57		51,857,655.57	
其他	893,966.12		405,257.00	488,709.12
二、累计摊销合计	60,970,605.88	7,351,213.86	52,289,722.07	16,032,097.67
软件	9,575,831.05	635,659.40	9,865,146.60	346,343.85
土地使用权	17,573,306.37	2,748,045.49	4,928,823.44	15,392,528.42
专有技术	33,256,679.10	3,918,691.26	37,175,370.36	
其他	564,789.36	48,817.71	320,381.67	293,225.40
三、无形资产账面净值合计	133,825,433.68	58,162,429.79	66,543,750.02	125,444,113.45
软件	2,015,727.99	216,040.60	1,974,612.41	257,156.18
土地使用权	112,879,552.46	61,913,898.16	49,801,977.07	124,991,473.55
专有技术	18,600,976.47	-3,918,691.26	14,682,285.21	
其他	329,176.76	-48,817.71	84,875.33	195,483.72
四、减值准备合计	11,074,610.60		11,074,610.60	
软件				
土地使用权				
专有技术	11,074,610.60		11,074,610.60	
其他				
五、无形资产账面价值合计	122,750,823.08	58,162,429.79	55,469,139.42	125,444,113.45
软件	2,015,727.99	216,040.60	1,974,612.41	257,156.18
土地使用权	112,879,552.46	61,913,898.16	49,801,977.07	124,991,473.55
专有技术	7,526,365.87	-3,918,691.26	3,607,674.61	
其他	329,176.76	-48,817.71	84,875.33	195,483.72

本期摊销额：7,351,213.86 元。

本期无形资产账面余额及减值准备减少为重大资产重组完成后，按照重组协议将截止 2011 年 9 月 30 日公司全部原资产和原负债置出所致。

## 14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
绿谷汽车园	49,299,025.62	1,309,904.42	3,189,413.61		47,419,516.43
天津百旺克莱斯勒 4S 店	1,240,186.12		531,508.32		708,677.80
中进众旺电力增容	1,369,899.99		285,999.96		1,083,900.03
中进万国 4S 店	4,083,433.40	283,204.00	496,569.96		3,870,067.44

中汽京田 4S 店	8,079,703.44		870,221.12		7,209,482.32
上海众旺展厅	4,005,372.01		1,012,930.08		2,992,441.93
中进上海进口展厅	1,528,073.99		281,461.92		1,246,612.07
宁波众通 4S 店	1,617,054.59	1,246,201.61	999,437.13		1,863,819.07
国机隆盛 4S 店	11,722,133.75		879,160.08		10,842,973.67
成都锦旺 4S 店		12,490,000.00	552,133.33		11,937,866.67
宁波众旺 4S 店		9,328,481.89	723,293.39		8,605,188.50
其他	884,634.99	2,329,262.97	986,555.43		2,227,342.53
合计	83,829,517.90	26,987,054.89	10,808,684.33		100,007,888.46

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,443,224.06	15,542,421.27
股权投资差额		2,232,240.78
抵消内部未实现利润	220,891.68	293,186.68
资产评估减值	1,072,812.91	1,105,322.39
预提费用（应付款项）	132,741,470.00	57,426,142.66
小计	135,478,398.65	76,599,313.78
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	125,729,673.30	121,694,793.74
资产评估增值	19,004,717.27	19,895,986.93
小计	144,734,390.57	141,590,780.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,799.47	23,417.00
可抵扣亏损		102,951,425.39
合计	3,799.47	102,974,842.39

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	502,918,693.20
资产评估增值	76,018,869.08
小计	578,937,562.28

可抵扣差异项目：	
资产减值准备	5,772,896.24
抵消内部未实现利润	883,566.72
资产评估减值	4,291,251.64
预提费用（应付款项）	530,965,880.00
小计	541,913,594.60

## 16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少			期末账面 余额
			转回	转销	其他	
一、坏账准备	49,535,133.58	1,330,238.49			49,851,577.40	1,013,794.67
二、存货跌价准备	5,851,411.15	512,503.21	650,712.63	11,219.46	5,189,479.06	512,503.21
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	2,082,320.20	1,924,200.00				4,006,520.20
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	4,902,457.23	243,877.63		56,908.91	4,845,548.32	243,877.63
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备	11,074,610.60				11,074,610.60	
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	73,445,932.76	4,010,819.33	650,712.63	68,128.37	70,961,215.38	5,776,695.71

注：本期其他减少为重大资产重组完成后，按照重组协议将截止 2011 年 9 月 30 日公司全部原资产和原负债置出所致。

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	4,350,695,639.18	1,911,094,907.56
抵押借款	48,000,000.00	37,450,000.00
保证借款		238,030,216.61
信用借款	2,594,090,180.51	1,651,228,582.55
合计	6,992,785,819.69	3,837,803,706.72

1. 截止 2011 年 12 月 31 日，下属子公司中进汽贸及其子公司质押借款合计为人民币 4,350,695,639.18 元，其中：东亚银行美元短期借款 135,288,658.66 美元，折合人民币 855,426,651.34 元，质押物为银行定期存款 910,637,000.00 元；澳新银行美元短期借款 34,237,887.93 美元，折合人民币 215,729,508.06 元，质押物为银行定期存款 228,970,000.00 元；招商银行美元短期借款 20,877,213.00 美元，折合人民币 131,545,231.39 元，质押物为银行定期存款 139,900,000.00 元；深圳发展银行美元短期借款 176,074,977.70 美元，折合人民币 1,122,135,147.99 元，质押物为银行定期存款 1,194,050,000.00 元；交通银行美元短期借款 126,129,917.60 美元，折合人民币 802,137,454.37 元，质押物为银行定期存款 854,251,863.35 元；中信银行美元短期借款 100,941,930.19 美元，折合人民币 655,578,148.93 元，质押物为银行定期存款 660,600,000.00 元；江苏银行美元短期借款 80,269,679.11 美元，折合人民币 505,771,221.10 元，质押物为银行定期存款 561,000,000.00 元；从其他银行和金融机构取得质押借款 62,372,276.00 元，质押物为 45,101,076.92 元的存货（车辆合格证）及 2,351,624.00 元的贷款保证金，同时由唐山盛世国际汽车园发展有限公司和唐山中和实业有限公司对其中 51,102,240.00 元质押借款提供担保。

2. 截止 2011 年 12 月 31 日，下属子公司中进汽贸之子公司中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司在招商银行股份有限公司上海长乐支行抵押借款为 40,000,000.00 元和在中信银行上海分行北京西路支行抵押借款为 8,000,000.00 元，抵押物为该公司房产。

3. 截止 2011 年 12 月 31 日，下属子公司中进汽贸及其子公司分别在中国银行、中国工商银行、中国农业银行、中国建设银行、招商银行、中国光大银行、法国巴黎银行北京分行、汇丰银行北京分行、北京银行取得信用借款合计为 2,594,090,180.51 元。

## 18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,795,890,866.00	909,552,666.67
合计	1,795,890,866.00	909,552,666.67

下一会计期间将到期的金额 1,795,890,866.00 元。

应付票据期末余额中下属子公司中进汽贸之子公司合计应付票据金额为 132,110,620.00 元，以 49,879,253.59 元保证金取得。

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	883,922,862.19	757,069,787.92
1-2 年（含 2 年）	18,880,168.93	201,416,027.39
2-3 年（含 3 年）	1,001,731.24	10,734,906.72
3 年以上	983,113.75	12,734,980.49
合计	904,787,876.11	981,955,702.52

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国机械工业建设集团有限公司	96,426,647.09	
天津工程机械经贸总公司		1,464,695.00
天津市凯威机械上柴服务部		74,582.48
天津市津南通用机械有限公司		72,170.70
天津市第二维修齿轮厂		1,920.00
天津市精研工程机械传动有限公司		3,586,663.17
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司		523,100.00
合计	96,426,647.09	5,723,131.35

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
广州市元红物流有限公司	18,776,008.00	尚未支付的运费	

## 20、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,089,513,009.88	196,594,670.86
1 至 2 年	753,574.62	2,178,703.85
2 至 3 年	983,626.28	2,508,441.26
3 年以上		1,958,657.55
合计	1,091,250,210.78	203,240,473.52

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
天津空港众辉汽车销售有限公司	643,800.00	1,107,700.00
唐山众腾汽车销售有限公司	3,016,600.00	
北京中汽雷日汽车有限公司	1,290,000.00	1,930,000.00
天津市液力机械厂		26,685.79
合计	4,950,400.00	3,064,385.79

## (3) 账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
通用汽车(中国)投资有限公司	771,571.72	未结算尾款	2-3年

## 21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,483,535.56	229,751,473.02	183,996,020.65	95,238,987.93
二、职工福利费	77,316.62	9,207,736.08	9,228,209.88	56,842.82
三、社会保险费	654,697.88	33,696,863.35	33,473,125.61	878,435.62
其中：1.基本医疗保险费	122,862.98	9,678,517.61	9,647,247.84	154,132.75
2.补充医疗保险费		974,705.71	974,040.92	664.79
3.基本养老保险费	363,419.55	18,616,749.79	18,442,837.34	537,332.00
4.年金缴费（补充养老保险）		846,614.00	846,614.00	
5.失业保险费	16,916.17	1,458,199.31	1,445,408.92	29,706.56
6.工伤保险费	6,220.45	560,943.44	558,889.07	8,274.82
7.生育保险费	12,593.79	576,228.57	573,182.60	15,639.76
四、住房公积金	-18,055.20	9,595,622.90	9,574,057.70	3,510.00
五、辞退福利	698,432.00	3,202,850.35	3,430,490.35	470,792.00
六、其他	425,462.20	280,818.46	279,796.64	426,484.02
七、工会经费和职工教育经费	4,796,875.93	6,275,867.52	4,872,536.05	6,200,207.40
八、非货币性福利		55,858.20	55,858.20	
合计	56,118,264.99	292,067,089.88	244,910,095.08	103,275,259.79

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,200,207.40 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 420,877.71 元。

## 22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-9,625,755.84	-130,713,054.81
营业税	3,503,573.37	3,532,565.33
企业所得税	132,203,702.18	105,169,332.69
个人所得税	295,424.70	680,553.31
城市维护建设税	5,106,758.15	724,633.16
土地使用税	30,213.00	
教育费附加	2,210,813.09	314,146.14
其他税费	5,790,983.22	2,035,780.40
合计	139,515,711.87	-18,256,043.78

## 23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	168,097.22	3,480.00
短期借款应付利息	98,260,390.89	16,188,164.15
合计	98,428,488.11	16,191,644.15

## 24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
天津工程机械研究院		397,600.00	
上海九百股份有限公司	6,229,872.81		
上海绅士商城有限公司	692,208.09		
合计	6,922,080.90	397,600.00	/

## 25、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	339,183,938.04	348,916,934.53
1-2 年（含 2 年）	119,595,287.21	24,419,178.81
2-3 年（含 3 年）	7,927,493.94	153,123,131.38
3 年以上	22,557,412.75	14,434,561.65
合计	489,264,131.94	540,893,806.37

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情

况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国机械工业集团有限公司	290,000,000.00	96,442,000.00
鼎盛重工机械有限公司	6,710,552.52	49,500,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	1,956,181.47	4,803,931.36
中工国际工程股份有限公司	120,000.00	120,000.00
天津空港众辉汽车销售有限公司	57,988.00	
北京中汽雷日汽车有限公司	10,000.00	
中国国机重工集团有限公司	40,000.00	115,538,485.67
天津工程机械研究院		199,691,140.17
合计	298,894,721.99	466,095,557.20

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
中国机械工业集团有限公司	90,000,000.00	未到付款期
亿财投资（天津）有限公司	5,674,878.00	未到付款期
天津元顺物流有限公司	2,084,120.14	未到付款期
中国机械工业建设集团有限公司	1,417,731.36	未到付款期
大连大昌合众汽车销售服务有限公司	1,200,000.00	保证金

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
中国机械工业集团有限公司	290,000,000.00	委托借款	2 年以内
大众汽车金融（中国）有限公司	16,912,890.00	往来款	1 年以内
鼎盛重工机械有限公司	6,710,552.52	往来款	1 年以内
亿财投资（天津）有限公司	6,597,598.00	借款及其利息款	2 年以内

## 26、长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		1,735,000.00
信用借款	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	1,735,000.00

下属子公司中进汽贸在江苏银行北京分行取得信用借款 80,000,000.00 元；下属子公司中进汽贸之子公司在国机财务有限责任公司取得信用借款 10,000,000.00 元。

## (2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额

国机财务有限责任公司	2011年8月23日	2014年8月22日	人民币	6.65	10,000,000.00	
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	2008年10月21日	2011年10月20日	人民币	5.40		1,735,000.00
江苏银行北京分行	2011年7月14日	2014年7月13日	人民币	6.65	80,000,000.00	
合计	/	/	/	/	90,000,000.00	1,735,000.00

## 27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技部拨款	450,000.00		450,000.00		
天津市经济委员会和天津市财政局拨款	200,000.00		200,000.00		
天津市经济委员会和国家发展和改革委员会拨款	3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	3,650,000.00		3,650,000.00		/

## 28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	275,957,200.00	284,047,407.00				284,047,407.00	560,004,607.00

经过 2010 年第三次临时股东大会决议，中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1165 号文核准，公司申请增加注册资本人民币 284,047,407.00 元，由公司控股股东国机集团、天津渤海以其拥有的中进汽贸 70.39%、15.55% 的股权增资，认购公司非公开发行股份 284,047,407.00 元。上述增资由大华会计师事务所有限公司于 2011 年 9 月 21 日出具大华验字[2011]251 号验资报告。

## 29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	966,870,437.78	42,512,262.84	298,965,177.13	710,417,523.49
其他资本公积	188,775,798.10	44,033,904.37		232,809,702.47
合计	1,155,646,235.88	86,546,167.21	298,965,177.13	943,227,225.96

1. 本期公司以其全部资产和负债（作为置出资产），与控股股东国机集团持有的中进汽贸 14.06% 股权（作为置入资产）进行置换，同时向国机集团发行股份 232,651,752.00 股，购买其持有的中进汽贸 70.39% 股权，属于同一控制下企业合并，本期追溯调增了资本公积 1,091,381,877.57 元。

2. 本期变动原因：①本期增加资本公积除 12,104,638.67 元为期末下属子公司中进汽贸持有

的华夏银行股票公允价值变动部分计入资本公积,其余增加额均为本期公司向天津渤海定向增发股份 51,395,655.00 股,购买其持有的中进汽贸 15.55% 股权,相应增加的资本公积。② 本期减少系定向增发及资产重组事项本年完成后较年初余额减少 298,965,177.13 元。

### 30、 盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,435,025.25	15,579,519.59		24,014,544.84
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	8,465,312.14	15,579,519.59		24,044,831.73

### 31、 未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	491,753,699.48	/
调整后 年初未分配利润	491,753,699.48	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	493,034,921.30	/
减: 提取法定盈余公积	15,579,519.59	
应付普通股股利	2,109,816.59	
其他	-71,386.69	
期末未分配利润	967,170,671.29	/

调整年初未分配利润明细:

(1) 由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 554,046,695.84 元。

应付普通股股利 2,109,816.59 元,为公司下属子公司中进汽贸同一控制下企业合并-北京国机隆盛汽车有限公司,报告期内按照原持股比例向原股东分红;其他-71,386.69 元,因拟出售而不控制的下属子公司中进汽贸原子公司广东中进利丰汽车销售有限公司本年未纳入合并范围导致。

### 32、 营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	50,714,253,550.51	34,559,808,058.69
其他业务收入	107,239,183.94	91,786,465.47
营业成本	49,313,342,039.65	33,744,477,391.19

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 汽车批发及贸易服务	45,872,503,672.55	44,926,320,429.93	30,364,183,117.07	29,838,296,679.12
(2) 汽车零售服务	4,234,724,641.13	3,927,537,457.03	3,632,334,983.40	3,389,983,574.17
(3) 其他业务	134,377,277.55	92,996,469.37	83,891,460.56	57,086,006.78
(4) 工程机械	472,647,959.28	359,797,819.28	479,398,497.66	415,632,842.57
合计	50,714,253,550.51	49,306,652,175.61	34,559,808,058.69	33,700,999,102.64

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车贸易	49,630,131,723.42	48,664,382,127.55	33,611,549,873.19	33,067,506,900.28
汽车服务	611,473,867.81	282,472,228.78	468,859,687.84	217,859,359.79
工程机械	472,647,959.28	359,797,819.28	479,398,497.66	415,632,842.57
合计	50,714,253,550.51	49,306,652,175.61	34,559,808,058.69	33,700,999,102.64

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内收入	50,470,355,198.00	49,141,256,666.66	34,467,849,245.38	33,621,567,339.30
境外收入	243,898,352.51	165,395,508.95	91,958,813.31	79,431,763.34
合计	50,714,253,550.51	49,306,652,175.61	34,559,808,058.69	33,700,999,102.64

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	11,493,196,493.78	22.61
客户 2	2,493,113,705.97	4.91
客户 3	848,142,252.08	1.67
客户 4	840,343,353.69	1.65
客户 5	783,297,023.76	1.54
合计	16,458,092,829.28	32.38

## 33、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	21,085,307.76	18,144,307.96	应税收入

城市维护建设税	11,299,473.70	4,658,832.52	流转税额 7%
教育费附加	5,142,870.53	2,032,782.34	流转税额 3%
其他	543,229.14	148,987.88	
合计	38,070,881.13	24,984,910.70	/

## 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流服务费	258,396,808.11	176,734,098.41
职工薪酬	91,404,368.77	64,549,544.98
广告宣传及市场费	42,718,646.70	24,177,228.10
业务招待费	4,111,243.54	3,163,553.83
差旅费	13,391,417.33	7,162,819.85
办公费	7,708,862.91	4,481,883.34
折旧与长期资产摊销	16,068,408.81	9,686,133.26
低值易耗品摊销	2,349,287.52	1,771,931.07
场租费	22,737,160.05	17,809,321.75
其他	28,534,258.53	9,072,767.90
合计	487,420,462.27	318,609,282.49

## 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	159,396,826.83	102,813,507.53
折旧摊销费	28,409,982.87	31,242,554.81
租赁及物业管理费	21,381,602.75	15,340,905.35
办公费	11,461,621.80	11,609,996.37
税金	15,345,071.63	8,180,877.92
维修费	4,635,584.21	4,777,622.14
中介机构咨询费	24,180,039.80	6,671,320.00
业务招待费	11,561,709.31	6,302,204.87
广告宣传费	12,537,389.67	8,184,281.02
差旅费	5,903,967.88	4,720,526.67
劳务费	2,605,044.32	1,931,898.55
项目开发费	31,716,015.87	14,429,499.27
其他	36,903,331.09	24,669,665.94
合计	366,038,188.03	240,874,860.44

## 36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	232,556,820.41	115,322,782.86

减：利息收入	-158,275,418.27	-72,674,230.79
汇兑损益	-217,700,122.88	-44,610,383.82
其他	36,912,777.26	15,658,160.67
合计	-106,505,943.48	13,696,328.92

## 37、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,252,500.00	3,004,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,668,712.43	6,186,648.68
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	9,781,526.20	8,346,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		67,577,286.68
其他	3,152,534.64	1,509,244.64
合计	17,855,273.27	86,623,180.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国机财务有限责任公司	2,250,000.00	3,000,000.00	
北京农村商业银行	2,500.00	4,000.00	
合计	2,252,500.00	3,004,000.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津空港国际汽车园发展有限公司	3,062,550.52	6,186,648.68	本期参股公司出售长期资产按公允价值调整后导致当期利润减少
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	-393,838.09		
合计	2,668,712.43	6,186,648.68	/

## 38、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,330,238.49	3,982,939.95
二、存货跌价损失	-138,209.42	661,932.09
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	1,924,200.00	1,313,467.59
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失	243,877.63	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,360,106.70	5,958,339.63

## 39、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,124,366.53	7,465,032.71	8,124,366.53
其中：固定资产处置利得	8,124,366.53	7,465,032.71	8,124,366.53
债务重组利得	165,119.62	185,587.26	165,119.62
政府补助	4,113,890.34	888,188.69	4,113,890.34
其他	549,881.40	698,344.08	549,881.40
合计	12,953,257.89	9,237,152.74	12,953,257.89

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
园区财政局自主创新奖		1,500.00	
购入旧固定资产增值税减免	18,120.20	432,523.69	
财政预算拨款	479,693.00	238,445.00	
知识产权局补贴		5,720.00	
天津社保局补贴		5,000.00	
科技保险补贴	5,000.00	60,000.00	
上海宝山区财政奖励	280,000.00		
新注册企业特别奖励	624,000.00	40,000.00	
商贸企业租赁奖励		105,000.00	
水利基金减免	313,977.14		
企业发展金	2,018,100.00		
鄞州区贸易局奖励	375,000.00		
合计	4,113,890.34	888,188.69	/

## 40、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	911,499.41	1,336,832.47	911,499.41
其中：固定资产处置损失	911,499.41	1,326,832.47	911,499.41
债务重组损失	25,052.49	368,138.93	25,052.49
对外捐赠	604,000.00	371,440.00	604,000.00
滞纳金支出		974,313.47	
其他	712,595.83	444,411.86	143,596.49
合计	2,253,147.73	3,495,136.73	1,684,148.39

## 41、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	284,479,145.61	176,688,127.82
递延所得税调整	-77,136,925.45	-50,581,872.33
合计	207,342,220.16	126,106,255.49

## 42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益= $P0 \div S$  $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算基本每股收益和稀释每股收益时，企业合并中作为对价发行的普通股，视同报告期期初就已经发行在外；计算扣除非经常性损益后的基本每股收益和稀释每股收益时，企业合并中作为对价发行的普通股，从合并日的次月起进行加权。

①各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.9455	0.9455	0.4198	0.4198

扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	0.5656	0.5656	-0.1212	-0.1212
---------------------------------	--------	--------	---------	---------

## ②每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

i 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	493,034,921.30	213,504,690.04
其中：归属于持续经营的净利润	493,034,921.30	213,504,690.04
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润	196,240,899.48	-33,457,506.70
其中：归属于持续经营的净利润	196,240,899.48	-33,457,506.70
归属于终止经营的净利润		

ii 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项目	本期发生数		上期发生数	
	归属于普通股股 东	扣除非经常性损益后 归属于普通股股东	归属于普通股股 东	扣除非经常性 损益后归属于 普通股股东
期初发行在外的普通股股数	508,608,952.00	275,957,200.00	508,608,952.00	275,957,200.00
加：本期发行的普通股加权数	12,848,913.75	71,011,851.75		
减：本期回购的普通股加权数				
期末发行在外的普通股加权数	521,457,865.75	346,969,051.75	508,608,952.00	275,957,200.00

## 43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

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	16,139,518.23	-94,219,678.83
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,034,879.56	-23,554,919.71
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		14,554,393.10
小计	12,104,638.67	-85,219,152.22
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		5,449,622.44
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		5,449,622.44
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）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	-501,005.99	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-501,005.99	
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	11,603,632.68	-79,769,529.78

## 44、 现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	158,275,418.27
代收代付款	513,752,126.54
备用金收回	12,047,675.25
保证金	126,677,722.65
其他流动资产收回	500,370,000.00
政府补贴及其他拨款	4,113,890.34
企业间资金往来款	183,661,713.85
其他	106,070,856.09
合计	1,604,969,402.99

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收代付款	581,412,628.35
营运费用	202,354,316.82
保证金	168,688,430.11
日常管理费用	331,668,182.04
其他流动资产支付	700,000,000.00
企业间资金往来款	182,487,652.13
其他	101,888,575.61
合计	2,268,499,785.06

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合并范围变化	40,477,189.05
合计	40,477,189.05

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金	40,857,541.27
天津工程机械研究院借款	90,000,000.00
贷款保证金	1,711,781,353.59
合计	1,842,638,894.86

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金	10,000,000.00
还天津工程机械研究院借款	90,000,000.00
贷款保证金	4,549,760,487.35
担保费支出	5,842,000.00
合计	4,655,602,487.35

## 45、 现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	540,980,163.42	269,252,351.31
加：资产减值准备	3,360,106.70	5,958,339.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,921,023.71	76,898,552.68
无形资产摊销	7,351,213.86	9,040,713.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,212,867.12	-6,128,200.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	230,385,331.11	85,893,826.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,855,273.27	-86,623,180.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-76,245,655.79	-48,999,676.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-891,269.66	-1,582,195.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	282,457,730.54	-1,247,236,111.04

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,310,669,159.81	-546,250,792.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,963,422,633.46	-214,238,621.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	715,003,977.15	-1,704,014,993.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,852,136,534.17	1,608,463,920.67
减：现金的期初余额	1,608,463,920.67	1,258,372,118.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,243,672,613.50	350,091,802.19

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	40,477,189.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-40,477,189.00	
4. 处置子公司的净资产	160,430,742.90	
流动资产	730,602,672.20	
非流动资产	25,695,585.74	
流动负债	592,217,515.04	
非流动负债	3,650,000.00	

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,852,136,534.17	1,608,463,920.67
其中：库存现金	3,319,712.59	2,433,428.48
可随时用于支付的银行存款	2,518,632,791.82	1,536,630,759.10
可随时用于支付的其他货币资金	330,184,029.76	69,399,733.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,852,136,534.17	1,608,463,920.67

## 46、所有者权益变动表项目注释

报告期公司以其全部资产和负债（作为置出资产），与国机集团持有的中进汽贸 14.06%（作为置入资产）进行置换。同时，向国机集团定向发行股份，购买国机集团持有的中进汽贸 70.39% 股权，属于同一控制企业合并，对期初所有者权益追溯调整，本年年初资本公积调整增加 1,091,381,877.57 元，未分配利润调整增加 554,046,695.84 元。

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国机械工业集团有限公司	国有独资公司	北京市 海淀区 丹陵街 3 号	任洪斌	工程承包、成套设备进出口	712,707.00	62.13	62.13		100008034

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	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 (%)	组织机构代码
中国进口汽车贸易有限公司	有限责任公司	北京	丁宏祥	汽车综合贸易服务	81,811.72	100.00	100.00	102005179
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	有限责任公司	上海	丁宏祥	汽车的批发、零售及服务	3,200.00	50.00	50.00	63030384X

中进汽贸服务有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	许全有	汽车租赁	5,000.00	100.00	100.00	100028035
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	60.00	60.00	758144323
中进汽贸汽车技术服务有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	伍刚	汽车改装	800.00	100.00	100.00	700544359
北京中进万国汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	贾屹	汽车零售及服务	1,500.00	100.00	100.00	766759512
北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	孙勇	二手车经纪及服务	50.00	100.00	100.00	733447635
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	朱兵	汽车零售及服务	600.00	100.00	100.00	797583353
北京中进百旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	田亚梅	汽车零售及服务	800.00	100.00	100.00	797583337
北京中进众旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	贾屹	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	797583329
北京中进道达汽车有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	田亚梅	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	666906271
中进真容汽车投资管理(北京)有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	孙勇	二手车经纪及服务	1,000.00	100.00	100.00	667501196
中进名车文化传播(北京)有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	孙勇	汽车电子商务及服务	380.00	100.00	100.00	676623953
宁波众通汽车有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波	贾屹	汽车零售及服务	1,000.00	51.00	51.00	671249878
天津中进沛显汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	50.00	50.00	673742260
中进汽贸(天津)汽车贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	伍刚	汽车贸易服务	1,000.00	100.00	100.00	679432714
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	伍刚	汽车零售及服务	1,001.00	100.00	100.00	551362657
中进汽贸发展(天津)有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	伍刚	汽车贸易服务	7,000.00	100.00	100.00	697439696

上海中进众旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	贾屹	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	688767137
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	伍刚	汽车批发及服务	2,900.00	100.00	100.00	553411475
江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	江阴	宋利明	汽车零售及服务	1,200.00	45.00	45.00	555890908
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	江阴	贾屹	汽车零售及服务	1,200.00	70.00	70.00	569171429
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	成都	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	70.00	70.00	574626213
世派卡(北京)汽车销售有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	丁宏祥	汽车批发及服务	2,000.00	51.00	51.00	563601424
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	田亚梅	汽车贸易服务	1,900.00	51.00	51.00	579190551
天津众之和贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	丁宏祥	汽车零售及服务	10,000.00	40.00	40.00	581347036
天津市中进腾旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	586410292
鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	鄂 尔 多 斯	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	581778653
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	呼 和 浩 特	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	585173416
呼和浩特市中进百旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	呼 和 浩 特	伍刚	汽车零售及服务	1,500.00	100.00	100.00	585173424
北京中汽京田汽车贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	丁宏祥	汽车零售及服务	1,500.00	60.00	60.00	722613757
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	有 限 责 任 公 司	唐山	孙勇	汽车零销售及	10,000.00	57.00	57.00	55906566-5
内蒙古中进利丰汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	鄂 尔 多 斯	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	50.00	50.00	56415278-X
中国进口汽车贸	有 限 责	香港	丁宏祥	进口业务结	HK\$30000.0	100.00	100.00	

易(香港)有限公司	任公司			算	0			
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	田亚梅	汽车零售及服务	550.00	100.00	100.00	712805341
中进汽贸(上海)有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	57741139X
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波	贾屹	汽车零售及服务	1,200.00	60.00	60.00	56388660-X
北京国机隆盛汽车有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	丁宏祥	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	776390392
天津空港真容二手车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	天津	孙勇	二手车经纪及服务	300.00	70.00	70.00	671466055
上海名创汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	丁宏祥	汽车零售及服务	1,000.00	50.00	50.00	756102349
上海名奇汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	丁宏祥	汽车零售及服务	1,000.00	50.00	50.00	667844383
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	唐山	孙勇	汽车零售及服务	3,000.00	57.00	57.00	55907609X
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	唐山	孙勇	汽车零售及服务	2,000.00	57.00	57.00	563210116
唐山盛美汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	唐山	孙勇	汽车零售及服务	1,000.00	57.00	57.00	578213643
唐山盛悦汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	唐山	孙勇	汽车零售及服务	1,000.00	57.00	57.00	575530088
唐山盛远汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	唐山	孙勇	汽车零售及服务	1,000.00	57.00	57.00	580956059

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	有 限 公 司	天津	丁宏祥	汽车贸易与服务	20,000.00	40.00	40.00	575102200
二、联营企业								
天津空港国际汽车	有 限 公 司	天津	丁宏祥	汽车贸	14,700.00	32.653	32.653	749142895

园发展有限公司	司			易与服务				
奥特普乐（北京）汽车技术服务有限公司	有限公司	北京	杨建新	汽车技术与服务	1,000.00	38.00	38.00	795953947

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国机械工业建设集团有限公司	母公司的全资子公司	100001967
国机财务有限责任公司	母公司的控股子公司	10001934X
中汽对外经济技术合作公司	其他	100014549
中工国际工程股份有限公司	母公司的控股子公司	710928321
中国中元国际工程公司	母公司的全资子公司	100006442
天津空港众辉汽车销售有限公司	其他	789394819
唐山众腾汽车销售有限公司	其他	749142860
北京中汽雷日汽车有限公司	母公司的控股子公司	102225569
天津天工建设机械有限公司	母公司的控股子公司	777312169
天津市液力机械厂	其他	10347935X
天津市精研工程机械传动有限公司	其他	727536623
天津市津南通用机械有限公司	其他	10386723X
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	母公司的控股子公司	712947198
天津市第二维修齿轮厂	母公司的控股子公司	103386719
天津工程机械经贸总公司	母公司的全资子公司	103593670
天津鼎成高新技术产业有限公司	母公司的控股子公司	718212563
中工工程机械成套有限公司	母公司的全资子公司	710933905
机械工业第六设计研究院天津分院	其他	780315555
中国国机重工集团有限公司	母公司的全资子公司	10000684-8
鼎盛重工机械有限公司	母公司的全资子公司	562658285
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	母公司的控股子公司	758359148
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	母公司的控股子公司	614801005

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
唐山众腾汽车销售有限公司	咨询服务	市场价	228,000.00	3.19		
中汽对外经济技术合作公司	采购精品	市场价	345,523.18	0.06		

中国机械工业集团有限公司	委贷利息	市场价	9,436,415.62	4.06	2,104,987.49	1.82
中国中元国际工程公司	设计服务	市场价	210,000.00	1.19	350,000.00	14.24
中国机械工业建设集团有限公司	固定资产建造	市场价	118,812,028.52	54.07	29,027,970.00	53.25
机械工业第五设计研究院	固定资产建造	市场价			1,230,000.00	2.26
中工工程机械成套有限公司	采购材料配件等	市场价	3,295,726.48	0.92	14,833,508.02	3.57
天津工程机械经贸总公司	采购材料配件等	市场价	34,308.47	0.01	89,311.98	0.02
天津市精研工程机械传动有限公司	采购材料配件等	市场价	9,986,858.11	2.78	9,169,525.17	2.21
天津市津南通用机械有限公司	采购材料配件等	市场价			258,800.00	0.06
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	采购材料配件等	市场价			132,131.30	0.03
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	采购商品	市场价	1,832,478.63	0.51		
天津工程机械研究院	接受劳务	市场价	5,007,661.61	1.39	227,809.40	0.05
天津市精研工程机械传动有限公司	接受劳务	市场价	8,000,000.00	2.22		
中国国机重工集团有限公司	接受劳务	市场价	936,000.00	0.26		
天津鼎成高新技术产业有限公司	接受劳务	市场价	384.01			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津空港众辉汽车销售有限公司	销售整车	市场价	559,968,303.15	1.13	451,248,220.31	1.34
天津空港国际汽车园发展有限公司	委贷利息	银行同期贷款利率上浮 20%	2,104,278.63	66.75	1,509,244.64	100.00
天津空港众辉汽车销售有限公司	资金占用	市场价	1,098,721.08	2.55		
唐山众腾汽车销售有限公司	销售整车	市场价	364,099,478.50	0.73	212,532,562.34	0.63
唐山众腾汽车销售有	委贷利息	银行同期	740,373.34	23.49		

限公司		贷款利率上浮 20%				
唐山众腾汽车销售有限公司	资金占用	市场价	436,094.79	1.01		
天津空港众辉汽车销售有限公司	广告服务	市场价	700,000.00	11.68		
唐山众腾汽车销售有限公司	广告服务	市场价	250,000.00	4.17		
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	委贷利息	银行同期贷款利率上浮 20%	307,882.67	9.77		
中国机械工业集团有限公司	广告服务	市场价	279,370.00	4.66	31,650.00	0.56
中国机械工业集团有限公司	租赁服务	市场价	2,394,052.60	2.32	2,526,600.00	3.58
中国国机重工集团有限公司	租赁服务	市场价	126,000.00			
中国机械工业集团有限公司	咨询服务	市场价	1,011,600.00	45.74		
中工国际工程股份有限公司	租赁服务	市场价	1,732,500.00	1.68		
北京中汽雷日汽车有限公司	租赁服务	市场价	645,840.00	0.63		
天津工程机械研究院	销售配件等	市场价	3,004,633.30	0.64	132,353.89	0.03
中国国机重工集团有限公司	销售商品等	市场价	318,176.78	0.07	598,258.11	0.12
天津市精研工程机械传动有限公司	销售配件等	市场价	4,380,419.32	0.93	7,020,628.27	1.46
中工工程机械成套有限公司	销售配件	市场价	414,427.35	0.09	592,633.68	0.12
天津工程机械经贸总公司	销售商品及配件等	市场价	7,585,784.11	1.60	11,436,018.61	2.39
天津鼎成高新技术产业有限公司	销售配件等	市场价	7,295.79			
鼎盛重工机械有限公司	销售商品等	市场价	11,005,504.18	2.33		

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
中国机械工业集团有限公司	北京国机丰盛汽车有限公司	股权托管	2011 年 12 月 15 日	注②	归受托方原股东享有	

注: ①为消除公司与控股股东中国机械工业集团有限公司所控制的下属企业北京国机丰盛汽车有限公司可能存在的潜在同业竞争, 公司于 2011 年 12 月 15 日召开了公司第六届董事会第三次会议, 审议通过了《公司与中国机械工业集团有限公司就北京国机丰盛汽车有限公司 65% 股权托管事宜签订〈股权托管协议〉的议案》。将国机丰盛 65% 股权托管给本公司。

②托管期限的终止日为托管股权全部被依法转让给公司或依本协议约定在公司放弃受让权后转让给与国机集团无关联的第三方之日止。为有效履行国机集团所作出之相关承诺, 托管期限最长不得超过公司本次重大资产重组完成之日起两年期满之日。

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	房屋建筑物	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	市场价	6,500,000.00
中进汽贸服务有限公司	中工国际工程股份有限公司	运输设备	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	市场价	1,732,500.00
中进汽贸服务有限公司	中国机械工业集团有限公司	运输设备	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	市场价	2,394,052.60
中进汽贸服务有限公司	中国国机重工集团有限公司	运输设备	2011.2	2011.8	市场价	126,000.00

## (4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国进口汽车贸易有限公司	北京中进万国汽车销售服务有限公司	24,000,000.00	2011.10~2012.10	否
中国国机重工集团有限公司及天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	75,000,000.00	2010 年 9 月 9 日~2011 年 12 月 31 日	
中国国机重工集团有限公司	鼎盛天工工程机械股份有限公司	100,000,000.00	2010 年 11 月 18 日~2011 年 11 月 18 日	

中国国机重工集团有限公司	鼎盛天工工程机械股份有限公司	40,000,000.00	2011年2月1日~ 2012年1月24日	
中国国机重工集团有限公司	鼎盛天工工程机械股份有限公司	100,000,000.00	2010年11月24日~ 2012年11月24日	
中国国机重工集团有限公司	鼎盛天工工程机械销售有限公司	1000 万美元	2011年8月1日~ 2013年10月21日	

注：①本公司下属子公司中进汽贸为北京中进万国汽车销售服务有限公司在兵器装备集团财务有限责任公司提供的贷款提供全额担保，担保最高金额为 24,000,000.00 元，该笔贷款为短期循环贷款，截止 2011 年 12 月 31 日北京中进万国汽车销售有限公司在兵器装备集团财务公司的贷款为 11,270,036.00 元。

②公司与中信银行股份有限公司天津分行、北京银行股份有限公司阜成支行、鼎盛重工机械有限公司和中国国机重工集团有限公司签订债务转移协议，将上述除注①所述债务担保关系随公司重大资产重组方案的实施，全部由资产和业务的承接方鼎盛重工机械有限公司承接。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国机械工业集团有限公司	90,000,000.00	2010年5月14日	2012年3月28日	
中国机械工业集团有限公司	200,000,000.00	2011年5月12日	2012年5月11日	
天津工程机械研究院	199,277,605.49	2011年1月1日	2011年12月31日	
拆出				
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	88,000,000.00	2011年12月16日	2012年12月16日	
唐山众腾汽车销售有限公司	20,000,000.00	2011年6月27日	2012年6月27日	
天津空港国际汽车园发展有限公司	20,000,000.00	2011年4月28日	2012年4月28日	

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国机械工业集团有限公司	划转本公司持有国机丰盛 25% 的股权	其他	无偿划转			1,990,933.44	100.00
中国机械工业集团有限公司	划转本公司固定资产中的学府 3 号及学府 8 号房屋	其他	无偿划转			4,982,731.86	100.00

## (7) 其他关联交易

项目	关联公司名称	2011 年发生额	2010 年度发生额
利息支出	国机财务有限责任公司	3,189,531.57	12,720,896.71
利息收入	国机财务有限责任公司	17,493,373.55	8,375,049.15

项目	关联公司名称	期末余额	年初余额
银行存款	国机财务有限责任公司	1,055,729,832.30	978,318,676.19
长期借款	国机财务有限责任公司	10,000,000.00	
短期借款	国机财务有限责任公司		6,000,000.00

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国机械工业集团有限公司			804,600.00	
应收账款	天津工程机械经贸总公司			3,642,337.22	308,425.57
应收账款	天津工程机械研究院			677,075.22	96,568.75
应收账款	中国国机重工集团有限公司			2,274,000.00	187,984.56
应收账款	中工工程机械成套有限公司			586,224.49	23,448.98
应收账款	天津市鼎亨工程机械广告有限公司			9,299.73	414.81
预付账款	天津鼎成高新技术产业有限公司			42,854.12	
预付账款	天津工程机械经贸总公司			123,291.26	
预付账款	中工工程机械成套有限公司			5,759,685.40	
预付账款	一拖(洛阳)建筑机械有限公司			363,000.00	
预付账款	机械工业第六设计研究院天津分院			4,200,000.00	
应收票据	唐山众腾汽车销售有限公司	7,879,100.00			
应收票据	天津空港众辉汽车销售有限公司	18,434,200.00			
其他应收款	天津空港国际汽车园发展有限公司	20,000,000.00		105,000,000.00	

其他应收款	唐山众腾汽车销售有限公司	19,700,000.00			
其他应收款	天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	88,211,669.34			
其他应收款	中国机械工业集团有限公司			3,000,000.00	
其他应收款	天津天工建设机械有限公司			148,613.23	74,306.62

上市公司应付关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国机械工业建设集团有限公司	96,426,647.09	
应付账款	天津工程机械经贸总公司		1,464,695.00
应付账款	天津市凯威机械上柴服务部		74,582.48
应付账款	天津市津南通用机械有限公司		235,310.11
应付账款	天津工程机械研究院		72,170.70
应付账款	天津市第二维修齿轮厂		1,920.00
应付账款	天津市精研工程机械传动有限公司		3,586,663.17
应付账款	一拖(洛阳)开创装备科技有限公司		523,100.00
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	290,000,000.00	96,442,000.00
其他应付款	中国机械工业建设集团有限公司	1,956,181.47	4,803,931.36
其他应付款	中工国际工程股份有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	中国国机重工集团有限公司	40,000.00	115,538,485.67
其他应付款	天津空港众辉汽车销售有限公司	57,998.00	
其他应付款	北京中汽雷日汽车有限公司	10,000.00	
其他应付款	天津工程机械研究院		199,691,140.17
其他应付款	鼎盛重工机械有限公司	6,710,552.52	49,500,000.00
预收账款	天津空港众辉汽车销售有限公司		1,107,700.00
预收账款	北京中汽雷日汽车有限公司	1,290,000.00	1,930,000.00
预收账款	天津市液力机械厂		26,685.79

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

## (十一) 承诺事项:

## 1、 重大承诺事项

## (1) 抵押资产情况:

下属子公司中进汽贸之子公司上海汽车进口汽车贸易有限公司将位于上海市安亭镇博园路7588、7590 号房产抵押给银行用于向银行借款（招商银行股份有限公司上海长乐支行和中信银行上海分行北京西路支行），该房产账面价值为 1,805.94 万元，2011 年 12 月 31 日实际放款额为 4,800.00 万元。

## (2) 其他承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未结清的银行保函明细如下：

保函开立币种	保函金额
美元	33,223,432.25
欧元	364,587.10
人民币	银关保函额度 400,000,000.00
美元	备用信用证 35,000,000.00

## (十二) 资产负债表日后事项:

## 1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	49,280,405.42
经审议批准宣告发放的利润或股利	49,280,405.42

## 2、 其他资产负债表日后事项说明

## (1) 大额日后举债和偿债事项

债务币种	债务增加（折合人民币）	偿还债务（折合人民币）	备注
美元	1,484,371,174.37	1,197,879,098.61	
人民币	2,662,540,100.00	1,442,157,076.00	

## (2) 其他资产负债表日后事项说明:

①为消除公司与国机集团所控制的下属企业中汽凯瑞贸易有限公司（以下简称“中汽凯瑞”）可能存在的潜在同业竞争，公司于 2012 年 1 月 17 日召开了公司第六届董事会第四次会议，审议通过了《公司与机械工业集团有限公司就中汽凯瑞贸易有限公司 100% 股权托管事宜签订〈股权托管协议〉的关联交易议案》，同意本公司受托管理国机集团下属的中汽凯瑞 100% 股权。该股权托管协议自 2012 年 1 月 17 日起生效，至国机集团将所持目标公司 100% 股权全部依法转让给公司或依本协议约定转让给与国机集团无关联的第三方之日止。为有效履行国机集团所作出之相关承诺，托管期限最长不得超过公司本次重大资产重组完成之日起两年期满之日。

②公司之全资子公司中进汽贸第五届第一次董事会决议，通过挂牌转让方式，转让持有的广东中进利丰公司 50% 股权，2012 年 2 月 15 日，根据在北京产权交易所的公开挂牌结果，中进汽贸与内蒙古利丰汽车有限公司签订了正式《产权交易合同》，转让价款为 307.58 万元。

截止报告出具日本公司下属子公司中进汽贸已经收到上述股权转让价款。

(十三) 其他重要事项:

1、 企业合并

2011 年 7 月 26 日, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1165 号核准, 本公司以其全部资产和负债 (作为置出资产), 与控股股东中国机械工业集团有限公司 (以下简称“国机集团”) 持有的中国进口汽车贸易有限公司 (以下简称“中进汽贸”) 等值股权 (作为置入资产的 14.06% 股权) 进行置换, 置出资产和负债、业务及人员由新设的鼎盛重工机械有限公司承接。同时, 本公司以 7.83 元/股的价格向国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限责任公司 (以下简称“天津渤海”) 发行 284,047,407 股股份 (其中, 向国机集团发行 232,651,752 股, 向天津渤海发行 51,395,655 股), 购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权 (资产置换差额)。此次重大资产重组完成后本公司持有中进汽贸 100% 股权, 涉及的相关资产和负债的转移手续已办理完毕。交易完成后, 公司对中进汽贸及其子公司具有控制权, 纳入合并范围。

2010 年度净利润差异调节表:

项目	2010 年损益数据 (调整前)	中国进口汽车贸易 有限公司	内部抵消数	2010 年损益数据 (调整后)
一、营业总收入	484,884,735.00	34,166,709,789.16		34,651,594,524.16
二、营业总成本	518,302,868.78	33,830,298,244.59		34,348,601,113.37
其中: 营业成本	420,691,528.89	33,323,785,862.30		33,744,477,391.19
营业税金及附加	277,239.12	24,707,671.58		24,984,910.70
销售费用	25,422,085.10	293,187,197.39		318,609,282.49
管理费用	48,124,724.17	192,750,136.27		240,874,860.44
财务费用	17,157,931.18	-3,461,602.26		13,696,328.92
资产减值损失	6,629,360.32	-671,020.69		5,958,339.63
加: 公允价值变动收益				
加: 投资收益		86,623,180.00		86,623,180.00
三、营业利润	-33,418,133.78	423,034,724.57		389,616,590.79
加: 营业外收入	1,943,568.28	7,293,584.46		9,237,152.74
减: 营业外支出	1,102,341.56	2,392,795.17		3,495,136.73
四、利润总额	-32,576,907.06	427,935,513.86		395,358,606.80
减: 所得税	-164,140.33	126,270,395.82		126,106,255.49
五、净利润	-32,412,766.73	301,665,118.04		269,252,351.31
减: 少数股东损益	369,882.20	10,028,245.37	45,349,533.70	55,747,661.27
六、归属于母公司的净利润	-32,782,648.93	291,636,872.67	-45,349,533.70	213,504,690.04
其中: 同一控制合并的被合并方在合并前实现的净利润		8,054,634.49	293,610,483.55	301,665,118.04

2011 年资产负债表期初数追溯调整数据说明:

项目	调整前	中国进口汽车贸易 有限公司	内部抵销数	调整后
货币资金	213,536,257.96	3,156,970,776.27		3,370,507,034.23

应收票据	20,101,808.66	6,265,420.00		26,367,228.66
应收账款	165,324,615.48	45,968,193.01		211,292,808.49
预付账款	71,285,233.89	336,913,195.19		408,198,429.08
其他应收款	21,721,516.43	239,769,423.07		261,490,939.50
存货	441,004,436.69	2,276,394,680.72		2,717,399,117.41
其他流动资产		500,370,000.00		500,370,000.00
可供出售金融资产		533,093,177.90		533,093,177.90
长期股权投资		113,671,387.36		113,671,387.36
固定资产	195,461,966.17	414,055,913.73		609,517,879.90
在建工程		24,396,294.13		24,396,294.13
无形资产	59,997,714.54	62,753,108.54		122,750,823.08
长期待摊费用		83,829,517.90		83,829,517.90
递延所得税资产	17,190,733.48	59,408,580.30		76,599,313.78
短期借款	282,030,216.61	3,555,773,490.11		3,837,803,706.72
应付票据	81,619,083.27	827,933,583.40		909,552,666.67
应付账款	143,374,413.72	838,581,288.80		981,955,702.52
预收账款	18,506,855.27	184,733,618.25		203,240,473.52
应付职工薪酬	459,342.23	55,658,922.76		56,118,264.99
应交税费	2,646,698.09	-20,902,741.87		-18,256,043.78
应付股利	397,600.00			397,600.00
应付利息		16,191,644.15		16,191,644.15
其他应付款	371,014,875.82	169,878,930.55		540,893,806.37
长期借款		1,735,000.00		1,735,000.00
专项应付款	3,650,000.00			3,650,000.00
递延所得税负债		141,590,780.67		141,590,780.67
实收资本	275,957,200.00	818,117,229.00	-818,117,229.00	275,957,200.00
资本公积	64,264,358.31	474,223,656.22	617,158,221.35	1,155,646,235.88
盈余公积	8,465,312.14	60,988,473.18	-60,988,473.18	8,465,312.14
未分配利润	-62,292,996.36	595,076,293.95	-41,029,598.11	491,753,699.48
少数股东权益	15,531,324.20	134,279,498.96	302,977,078.94	452,787,902.10

注：资本公积调整为同一控制下企业合并追溯调整增加的权益。

## 2、 租赁

经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
运输设备	254,140,261.10
合计	254,140,261.10

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	533,093,177.90		172,319,129.55		549,232,696.13
金融资产小计	533,093,177.90		172,319,129.55		549,232,696.13
上述合计	533,093,177.90		172,319,129.55		549,232,696.13

## (十四) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款					124,234,724.52	100.00	5,002,765.80	4.03
组合小计					124,234,724.52	100.00	5,002,765.80	4.03
合计		/		/	124,234,724.52	/	5,002,765.80	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计				123,688,110.87	99.56	4,947,524.43
1 至 2 年				543,713.65	0.44	54,371.37
2 至 3 年				2,900.00	0.00	870.00
合计				124,234,724.52	100.00	5,002,765.80

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	18,980.00	100.00			6,621,947.11	100.00	2,290,735.54	100.00
组合小计	18,980.00	100.00			6,621,947.11	100.00	2,290,735.54	100.00
合计	18,980.00	/		/	6,621,947.11	/	2,290,735.54	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	18,980.00	100.00		1,697,351.97	25.63	67,894.08
1 至 2 年				1,188,468.16	17.95	118,846.82
2 至 3 年				383,581.63	5.79	115,074.49
3 至 4 年				1,044,197.88	15.77	522,098.94
4 至 5 年				1,683,052.53	25.42	841,526.27
5 年以上				625,294.94	9.44	625,294.94
合计	18,980.00	100.00		6,621,947.11	100.00	2,290,735.54

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
蒋舒	本公司员工	18,980.00	1 年以内	100.00
合计	/	18,980.00	/	100.00

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津鼎盛工程机械有限公司	94,593,592.41	94,593,592.41	-94,593,592.41					
天津大业物流有限公司	13,296,035.19	13,296,035.19	-13,296,035.19					
天津市天工工程机械有限公司	18,068,000.00	18,068,000.00	-18,068,000.00					
鼎盛天工工程机械销售有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00					
中国进口汽车贸易有限公司	2,295,189,061.36		2,295,189,061.36	2,295,189,061.36			100.00	100.00

注：2011 年公司以其全部资产和负债（作为置出资产），与控股股东中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）持有的中国进口汽车贸易有限公司（以下简称“中进汽贸”）14.06% 股权（作为置入资产）进行置换，置出资产和负债、业务及人员由新设的鼎盛重工机械有限公司承接。同时，公司向国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称“天津渤海”）发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权（资产置换差额）。此次重大资产重组完成后本公司持有中进汽贸 100% 股权，涉及的相关资产和负债的转移手续已办理完毕。交易完成后，公司对中进汽贸及其子公司具有控制权，纳入合并范围，增加长期股权投资。

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	341,192,101.42	233,034,498.59
其他业务收入	1,797,472.73	2,808,598.67
营业成本	280,053,233.19	233,815,582.60

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械	341,192,101.42	278,454,337.68	233,034,498.59	231,257,665.26
合计	341,192,101.42	278,454,337.68	233,034,498.59	231,257,665.26

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路面机械	280,602,018.39	236,754,030.98	223,084,706.43	218,422,956.12
压实机械	19,920,517.63	15,265,068.84	2,022,408.11	4,545,228.38
土方机械	31,225,612.01	19,897,218.46	181,196.58	183,744.04
配件及半产品	9,121,027.40	6,340,050.95	4,989,089.03	6,906,271.93
其他	322,925.99	197,968.45	2,757,098.44	1,199,464.79
合计	341,192,101.42	278,454,337.68	233,034,498.59	231,257,665.26

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内收入	230,428,897.36	223,928,592.35	230,874,718.48	229,411,665.26
境外收入	110,763,204.06	54,525,745.33	2,159,780.11	1,846,000.00
合计	341,192,101.42	278,454,337.68	233,034,498.59	231,257,665.26

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	205,581,492.91	60.25
客户 2	110,763,204.06	32.46
客户 3	4,623,931.62	1.36
客户 4	652,478.63	0.19
客户 5	388,034.19	0.11
合计	322,009,141.41	94.37

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	225,000,000.00	
合计	225,000,000.00	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国进口汽车贸易有限公司	225,000,000.00		报告期子公司利润分配
合计	225,000,000.00		/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	195,525,221.44	-40,687,593.78
加：资产减值准备	640,518.44	1,741,465.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,381,650.29	17,426,798.01
无形资产摊销	5,085,823.77	7,414,781.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-322,893.56	-109,163.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,645,103.97	11,406,346.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-225,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,077.77	252,725.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,432,257.76	-57,969,890.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,626,286.64	-21,383,465.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-162,811,531.75	218,591,234.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-256,010,729.57	136,683,239.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	710,552.52	85,008,978.76

减：现金的期初余额	85,008,978.76	22,955,160.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-84,298,426.24	62,053,818.37

## (十五) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	5,195,049.23	268,871.08	560,909.65
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	2,640,913.20	743,188.69	2,111,540.99
债务重组损益	140,067.13	-182,551.67	314,574.02
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	292,708,157.38	246,287,338.97	123,959,957.94
对外委托贷款取得的损益	1,079,998.93		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,703,660.00	11,718.62	-125,408.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目			10,671,700.00
少数股东权益影响额	-1,688,312.43	601.44	-1,056,980.68
所得税影响额	-1,578,191.62	-166,970.39	-2,047,996.54
合计	296,794,021.82	246,962,196.74	134,388,296.79

## 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
归属于公司普通股股东的净利润	24.22	0.9455	0.9455
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.02	0.5656	0.5656

## 十二、 备查文件目录

- 1、 国机汽车股份有限公司第六届董事会第五次会议决议
- 2、 大华会计师事务所有限公司出具的审计报告

董事长：丁宏祥  
国机汽车股份有限公司  
2012 年 3 月 21 日