

**国机汽车股份有限公司**

**600335**

**2012 年年度报告**



## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人丁宏祥、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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

以公司总股本 560,004,607.00 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计派发现金红利 56,000,460.70 元，不进行公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

本预案须经 2012 年年度股东大会审议通过后方可实施。

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告 .....	9
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节	公司治理 .....	39
第九节	内部控制 .....	43
第十节	财务会计报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	164

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
上交所	指	上海证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
审计署	指	中华人民共和国审计署
公司、本公司	指	国机汽车股份有限公司
中外建发展	指	中外建发展股份有限公司（公司上市时名称）
鼎盛天工	指	鼎盛天工工程机械股份有限公司（公司重组前名称）
中外建	指	中国对外建设总公司
天工院	指	天津工程机械研究院
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
天津渤海	指	天津渤海国有资产经营管理有限公司
中进汽贸	指	中国进口汽车贸易有限公司
唐山盛世	指	唐山盛世国际汽车园发展有限公司
良好投资	指	天津市良好投资发展有限公司

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国机汽车股份有限公司
公司的中文名称简称	国机汽车
公司的外文名称	Sinomach Automobile Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Sinomach Auto
公司的法定代表人	丁宏祥

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谈正国
联系地址	北京市海淀区中关村南三街6号中科资源大厦北楼
电话	010-88825988
传真	010-88825988
电子信箱	600335@sinomach-auto.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路2号2-1605
公司注册地址的邮政编码	300384
公司办公地址	北京市海淀区中关村南三街6号中科资源大厦北楼
公司办公地址的邮政编码	100190
公司网址	http://www.sinomach-auto.com
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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012年3月13日
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

2012年3月13日，经天津市工商行政管理局批准，公司注册地址变更为：滨海高新区华

苑产业区榕苑路 2 号 2-1605。

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见中外建发展 2001 年年度报告之公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

2011 年公司进行重大资产重组，主营业务变更为汽车贸易综合服务，此前一直从事建筑机械制造。

**(四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况**

公司于 2001 年 3 月 5 日在上交所挂牌上市，控股股东为中外建。

2004 年 9 月，中外建与天工院签订了《中外建发展股份有限公司国有法人股股份无偿划转协议》，中外建同意将其持有的 62,637,833 股中外建发展的国有法人股无偿划转给天工院，控股股东变更为天工院。

2011 年 9 月，公司进行重大资产重组，以 7.83 元/股的价格向国机集团发行 232,651,752 股股份，购买其持有的中进汽贸 70.39% 股权，控股股东变更为国机集团。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	季丰 杨卫国
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦第 A 层
	签字的财务顾问主办人姓名	贺添、刘强
	持续督导的期间	2011 年 7 月 22 日至 2014 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减 (%)	2010 年
营业收入	62,123,698,889.62	50,821,492,734.45	22.24	34,651,594,524.16
归属于上市公司股东的净利润	555,722,587.23	493,034,921.30	12.71	213,504,690.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	535,078,431.93	196,240,899.48	172.66	-33,457,506.70
经营活动产生的现金流量净额	-5,353,586,794.56	715,003,977.15	-848.75	-1,704,014,993.33
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,966,750,267.88	2,493,946,329.99	18.96	1,931,822,447.50
总资产	19,012,873,442.45	14,543,191,501.56	30.73	9,059,483,951.42

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.9924	0.9455	4.96	0.4198
稀释每股收益(元/股)	0.9924	0.9455	4.96	0.4198
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.9555	0.5656	68.94	-0.1212
加权平均净资产收益率(%)	20.17	24.22	减少 4.05 个百分点	13.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	19.42	22.02	减少 2.60 个百分点	-11.06

#### 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	5,552,585.56	5,195,049.23	268,871.08
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	11,293,234.65	2,640,913.20	743,188.69
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	229,297.80		

债务重组损益		140,067.13	-182,551.67
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
对外委托贷款取得的损益	4,763,577.89	1,079,998.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,544,778.51	-1,703,660.00	11,718.62
少数股东权益影响额	-4,520,505.23	-1,688,312.43	601.44
所得税影响额	-8,218,813.88	-1,578,191.62	-166,970.39
合计	20,644,155.30	296,794,021.82	246,962,196.74

### 三、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	549,232,696.13	506,193,980.85	-43,038,715.28	
合计	549,232,696.13	506,193,980.85	-43,038,715.28	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年，注定是不平凡的一年，也是充满挑战的一年，特别是对于中国汽车人而言：在经历了2004年的寒冬、2008年的冰点，又一个4年后的2012年，中国汽车市场的跌宕起伏，不再是四季交替般的周期性波动；就在2012年，中国汽车市场彻底告别了高速增长“黄金时代”，开始步入“低速增长”的新时期，进口汽车市场也不再是风景独好，出乎很多跨国汽车厂商的预期，市场增速大幅放缓，行业竞争日趋激烈。

变化，是唯一的永恒；而变革，则意味着机遇和挑战。每一次的市场变化，都孕育着行业新一轮的结构调整。唯有全面把握机遇、沉着应对挑战的企业，方能在动荡的环境中，依然坚守面向可持续、有质量、稳健发展的正确选择……

我们在进口汽车贸易服务领域精耕细作了20年；这20年，我们伴随着行业的发展而成长；这20年，我们在变革中历经磨练，砥砺前行；这20年，一次次理性却又怀揣梦想的主动“转型”，引领企业实现持续“升级”。

回首2012年，面对中国汽车市场的变化，以及跨国汽车厂商对市场的过高预期带来的全新挑战，公司前瞻性地提出了“稳健积极、提升能力、转型升级、做强做优”的十六字工作方针，有效应对了2012年汽车市场“增速放缓、结构调整、库存加大、盈利下滑”的不利局面，在付出了巨大的努力后，我们的企业经受住了严峻的市场考验。2012年，对公司来说，依然是稳健发展的一年。2012年，公司批售进口汽车的市场占有率达16.6%，比2011年提高3.5个百分点，继续保持在进口汽车贸易服务领域的领先地位。由于企业良好的成长性，重组上市仅一年，公司即入选上证380指数样本股。

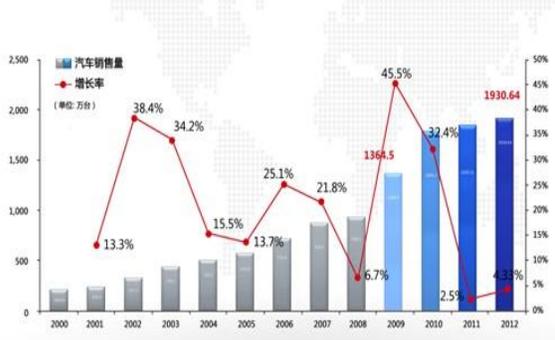
报告期内，公司实现营业收入621.23亿元，同比增长22.24%，归属于母公司所有者的净利润5.56亿元，同比增长12.71%。

### 2012年汽车市场分析

2012年，国内宏观经济增速放缓，同时交通拥堵、环境污染等行业发展制约性因素的影响愈发显现，中国汽车市场告别持续十余年的高速增长期，步入“低速增长”新阶段。

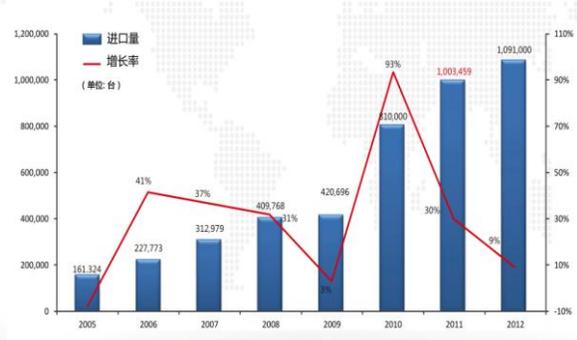
据中国汽车工业协会统计，2012年，国产汽车产销1927.18万辆和1930.64万辆，同比分别增长4.63%和4.33%。其中狭义乘用车（轿车+SUV+MPV）累计销售1325.7万辆，同比增长7.6%。作为中国汽车市场的重要组成部分，2012年中国进口车海关进口量109.1万辆，同比仅增长8.8%，较2005年以来年均31.4%的超高增速回落逾20个百分点。

图1 2000-2012年中国汽车市场发展情况



数据来源：中国汽车工业协会

图2 2005-2012年中国进口汽车市场发展情况



数据来源：中国进口汽车市场数据库

一方面是由于市场回归平稳、低速增长而导致的“需求不足”，另一方面由于各跨国汽车厂商对中国在其全球市场战略地位的“惯性预期”所形成的“过量供给”，2012年，中国进口汽车市场呈现库存高企、价格下探、盈利下滑、竞争加剧的市场新变化。据中国汽车流通协会统计，2012年，汽车经销商平均月度库存系数达1.63，而进口汽车品牌库存系数将近2，均高于最佳库存水平。



说明：

1、库存系数为经销商月度销量与库存量的比率；

2、经销商综合库存包括进口、合资、自主三类产品，其中，分类数据为2012年4月启动。

数据来源：中国汽车流通协会

### 2012年董事会运作情况概述

2012年，面对复杂多变的市场格局，公司董事会勤勉尽职，紧紧围绕公司战略规划、经营策略、治理结构、风险管控，以及制度和流程建设等方面做了大量深入的工作。

在战略主导方面：公司董事会秉承“为造车人服务、为卖车人服务、为用车人服务”的宗旨，结合公司实际和外部环境的变化，进一步明确了致力于成为“值得信赖的汽车综合服务提供商”和“业内优秀的上市公司”的企业未来三年发展战略；面对市场变化，适时提出“稳健积极、提升能力、转型升级、做强做优”的方针，作为贯穿全年工作的指导原则。同时，充分发挥战略、提名、薪酬与考核、审计和风险四个专业委员会在公司战略、人才选拔、绩效考核、风险管控和制度建设等方面的引领、推动、保障和监督作用。

2012年，公司董事会不断完善公司治理结构，健全内部管理制度，构建了规范的公司治理框架，为企业规范运作提供了保障，进一步促进决策机构、监督机构和经营管理层之间权责分明、各司其职、协调运作、有效制衡；其次，通过内部制度和流程的完善，全面强化风险管控，切实维护股东利益，促进公司战略的全面落地；通过加强与外部独立董事的沟通，确保公司对外披露信息的真实、准确、完整。2012年，公司董事会还制定了对投资者连续、稳定、科学的回报机制和规划，有效保护了广大股东，特别是中小投资者的即期利益和长远利益。

## （一）主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	62,123,698,889.62	50,821,492,734.45	22.24
营业成本	60,411,570,583.00	49,313,342,039.65	22.51
销售费用	453,858,996.19	487,420,462.27	-6.89
管理费用	372,369,267.44	366,038,188.03	1.73
财务费用	218,502,494.69	-106,505,943.48	-305.16
经营活动产生的现金流量净额	-5,353,586,794.56	715,003,977.15	-848.75
投资活动产生的现金流量净额	-178,206,340.42	-580,085,387.83	-69.28
筹资活动产生的现金流量净额	5,207,045,475.25	1,108,588,727.51	369.70

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012年，中国汽车市场增速放缓，汽车流通行业库存加大、价格下探、盈利下滑。面对不利局面，公司提出稳健积极的工作方针，通过提升核心能力来保持企业的竞争力和成长力。进口汽车批发及贸易服务业务针对不同品牌业务特点持续打造全链条服务能力体系，汽车零售服务业务强化单店运营管理和集团化管控能力体系建设，汽车后市场业务推进服务模式创新、加强市场开拓。本报告期内，公司的营业收入比上年增长了22.24%。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主营业务收入来源于汽车贸易业务和汽车服务业务。2012年，公司主营业务情况如下：

分产品	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车贸易	61,127,541,604.50	60,020,597,788.01	1.81	23.17	23.34	减少 0.14 个百分点
汽车服务	847,729,152.43	380,230,391.33	55.15	38.64	34.61	增加 1.34 个百分点

### (3) 订单分析

不适用

### (4) 新产品及新服务的影响分析

不适用

### (5) 主要销售客户的情况

2012年，公司前五名客户营业收入合计15,584,959,864.61元，占全部营业收入的比例25.08%。

客户名称	营业收入总额(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
客户1	11,125,975,352.53	17.91%
客户2	1,481,175,407.41	2.38%
客户3	1,167,101,577.67	1.88%
客户4	934,317,531.00	1.50%
客户5	876,389,996.00	1.41%
合计	15,584,959,864.61	25.08%

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
汽车批发及贸易服务	采购成本	55,215,633,981.69	91.42	44,926,320,429.93	91.12	22.90
汽车零售服务	采购成本	5,075,582,130.84	8.40	3,927,537,457.03	7.97	29.23
其他业务	采购成本	109,612,066.81	0.18	92,996,469.37	0.19	17.87
工程机械				359,797,819.28	0.73	-100.00
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
汽车贸易	采购成本	60,020,597,788.01	99.37	48,664,382,127.55	98.70	23.34
汽车服务	采购成本	380,230,391.33	0.63	282,472,228.78	0.57	34.61
工程机械				359,797,819.28	0.73	-100.00

#### (2) 主要供应商情况

2012年，公司向前五名供应商采购合计 68,772,718,501.84 元，占采购总额的比例 98.69%。

供应商名称	采购金额(元)	占采购总额比例(%)
供应商 1	41,594,879,529.16	59.69%
供应商 2	13,157,812,525.61	18.88%
供应商 3	10,930,649,931.51	15.69%
供应商 4	2,194,184,484.08	3.15%
供应商 5	895,192,031.48	1.28%
合计	68,772,718,501.84	98.69%

### 4、费用

本报告期，公司销售费用和管理管理与上年同期相比无重大变化；财务费用与上年同期相比增加了 32,501 万元，主要是由于本期存货增加，银行借款增长，相应的利息支出增加。

### 5、现金流

项目	本报告期(元)	上年同期(元)	同比增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-5,353,586,794.56	715,003,977.15	-848.75	本年度存货增加，商品采购支付现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-178,206,340.42	-580,085,387.83	-69.28	本年度对市场持相对谨慎态度，适度放缓了投资节奏
筹资活动产生的	5,207,045,475.25	1,108,588,727.51	369.70	本年度存货增加，

现金流量净额				银行借款增长
--------	--	--	--	--------

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

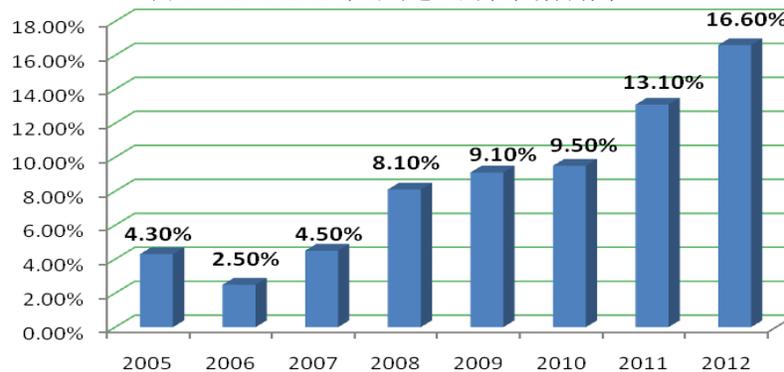
单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车批发及贸易服务	56,473,678,602.59	55,215,633,981.69	2.23	23.11	22.90	增加 0.17 个百分点
汽车零售服务	5,331,297,732.18	5,075,582,130.84	4.80	25.89	29.23	减少 2.46 个百分点
其他业务	170,294,422.16	109,612,066.81	35.63	26.73	17.87	增加 4.84 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车贸易	61,127,541,604.50	60,020,597,788.01	1.81	23.17	23.34	减少 0.14 个百分点
汽车服务	847,729,152.43	380,230,391.33	55.15	38.64	34.61	增加 1.34 个百分点

进口汽车行业与宏观经济景气度、汽车产业发展高度关联。一直以来，公司密切关注宏观经济走势和中国汽车市场的趋势性变化。通过前瞻性的战略引领，动态调整企业经营策略，保持企业的持续、健康、稳健发展。

2012 年初，公司即对全年形势作出预判，强调稳健运作，强调提升能力，不盲目扩张。通过提升优势业务的核心能力，依靠批发业务独特的商业外模式，挖掘进口汽车批发及贸易服务业务的内生增长动力，提前适应和主动应对进口汽车市场的深度结构调整，保持了企业的综合竞争力和成长力，继续保持在进口汽车贸易服务领域的领先地位。面对 2012 年汽车零售市场盈利能力的大幅下滑，公司适度放缓在零售领域的投资和建设节奏，依托批发业务，着眼高端品牌，稳步推进零售业务拓展，同时强化单店运营能力，注重提高售后服务吸收率，实现在市场低迷时期业务的相对稳定。

图 4 2005-2012 年公司进口汽车市场占有率



数据来源：中国进口汽车市场数据库

## 1、稳固主营业务，提升核心能力，推进业务稳步增长

**进口汽车批发及贸易服务业务：市场占有率稳步提升，行业领先地位进一步巩固。**2012年，由于进口汽车市场品牌分化趋势进一步显现，特别是公司批发业务所经营的进口大众、克莱斯勒、捷豹路虎、福特等欧、美系品牌市场规模的进一步扩大，2012年，公司共批售进口汽车16万多台，同比增长超过40%，远远高于行业平均增速，市场占有率进一步提升，贸易服务收入也相应增加。2012年，公司以全面构建港口物流能力为突破口，增加硬件设施的投入。7月，天津物流分拨中心（VPC）正式投入使用，填补了公司港口整备项目的空白；LBS系统（物流管理信息系统）二期建设项目的顺利推进，有效提升了物流管理能力及服务水平。公司通过全链条、嵌入式、专业化服务体系，着力巩固、拓展现有业务，深化与合作伙伴在业务、财务、IT等领域的融合，努力构建协同平台，为客户提供全方位、深层次的增值服务，以专业、高效、低成本服务模式赢得了客户的高度认同。此外，公司积极协助跨国汽车厂商协调产业链上下游共同应对市场变化，大力拓展经销商融资业务，有效缓解了经销商的资金压力，进一步增进了与合作伙伴的战略互信。公司在进口服务方面的能力体系、企业信誉赢得了政府部门、合作伙伴和经销商同行的认同。2013年初，公司旗下全资子公司中进汽贸被授予“海关AA类管理企业”资质，这一资质将有助于提高通关效率，增强公司的市场竞争力。

图5 进口汽车批发及贸易服务业务全链条服务能力体系



**汽车零售服务业务：立足“批发+零售”模式，拓展高端豪华品牌，实现批发及零售业务协同发展。**2012年，面对终端零售市场业务整体下滑的市场态势，公司适度放缓新建店投资节奏，强化单店运营能力，保持了零售业务的相对稳定。在“增量项目”方面，公司全力推进品牌“投资人战略”，通过“批发+零售”的模式，着眼于高端品牌的导入。2012年，公司成功取得唐山宾利、北京捷豹路虎、天津克莱斯勒等品牌授权，进一步巩固了公司在进口大众、克莱斯勒等品牌的规模优势，以及在京津唐及其周边地区的区域优势。2012年，公司积极探索海外汽车零售市场运营模式，配合大众集团拓展马来西亚市场。公司联合国内其他进口大众投资人，按照“自建+收购”的运营模式有效推进项目的成功实施。截至2012年底，公司已获得厂家的5个品牌授权或意向授权，4个城市展厅已经全部开业。同时，在“存量项目”方面，根据公司大部分4S店店龄超过4年，基盘客户规模较大的特点和优势，公司以提高售后服务吸收率为重点，努力提升单店盈利能力，增强市场抗风险能力。此外，公司还全面推进零售信息化ERP项目建设，进一步提升零售服务精细化管理体系建设，加强风险管控，优化库存管理、资金管理，为实现财务、业务一体化奠定了坚实的基础。

**其他业务：围绕模式创新，完善产业链布局，推动业务间的战略协同与资源共享。**公司积极拓展汽车后市场业务。在汽车租赁业务方面，围绕“高端化、差异化、品牌化”的市场定位，公司进一步巩固“高端客户长期租赁”业务，强化“品牌租赁”模式的拓展和延伸，快速提升业务规模。2012年，公司汽车租赁业务实现营业收入同比增长32%。在二手车业务方面，进一步拓展收车业务来源，与多家租赁公司进行合作，开展批量车收购，同时积极收购各4S店试乘试驾、准新车等；提出“真容车 质保车 放心车”理念，通过大力推广“换车通”产品，进一步完善了公司旗下各4S店专业化、标准化二手车服务。2012年，公司二手车收购量同比增长46.4%，二手车销售收入同比增长26.2%。在汽车改装业务方面，公司进一步深化与ABT的合作，携手“德国伍尔特中国公司”和“荷兰弗雷德中国公司”，采取与知名改装件制造企业联盟的形式，共同拓展“个性化改装”市场空间。2012年，公司改装业务实现营业收入同比增长21.5%。

## 2、全力推进资本运作，股权投资和兼并收购取得有效进展

2012年，公司积极把握汽车市场形势变化带来的资本运作机遇，稳健实施资本运作战略，积极推进内外部资源整合。

为了抢抓汽车租赁行业的发展机遇，在经济发达、汽车消费成熟的一线城市建立汽车租赁服务网络，2012年，公司通过增资方式全面推进对天津市最大的汽车租赁企业--良好投资的并购工作，依托良好投资在天津较高的市场份额和较强的影响力，进一步完善网络布局，扩大业务规模，延伸公司汽车租赁业务的覆盖区域。

2012年，公司在资产重组方面积极推进重大资产重组后续事宜的处理，完成了国机丰盛、中汽凯瑞股权托管事宜。

2012年，公司以规范投资流程、提升投资质量和效益为目标，构建适应集团化发展战略的投资前、中、后全过程投资管控体系，不断完善公司资本运作核心能力建设。2012年，在制度建设上，完成了《投资管理暂行办法》等制度的制定；在组织建设上，成立投审委，建立项目多级风险管控体系；在工作流程上，通过跨部门协同合作，严把项目审核关。

### 3、以“管理提升”活动为契机，构建符合上市公司要求的集团化管控体系

公司以国资委在中央企业中推行的“管理提升”活动为契机，从投资管理、财务管理、人力资源管理、工程管理、内控管理、行政管理、信息化管理等方面入手，初步构建起具有公司特色的集团化管控体系。

2012年，公司完成“财务管理中心”、“资金管理中心”、“资本运作平台”的建设，集团化财务管理体系的基本搭建为公司持续健康发展提供了有力保障。注重创新人力资源管理运行机制，使人力资源服务功能得到了有效提升，并通过建立动态人才管理机制、创新人才培养方式，构建起具有竞争力的人力资源管理体系。通过规范工程建设管理、招标采购、工程竣工验收、审价认价等制度流程，对工程建设实行科学化、制度化、规范化、精细化管理。全面推广内控规范和风险管理工作，建立起以风险管控为导向的审计稽核体系。为了保证上述管理工作的有效实施，公司启动了涵盖资金管理、人力资源管理、协同办公等功能的管理与服务信息平台建设，为实现跨单位、跨地域的集团化高效协同工作打下了坚实基础。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内收入	61,916,504,087.45	22.68
境外收入	58,766,669.48	-75.91

2012年境外收入为本期新设立的境外下属公司的汽车贸易收入；上年同期为公司2011年重组前境外的工程机械业务收入。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）
货币资金	2,676,736,753.03	14.08	7,462,796,275.11	51.31	-64.13
应收票据	1,788,473,739.93	9.41	1,279,843,037.15	8.80	39.74

应收账款	96,234,032.69	0.51	34,115,529.59	0.23	182.08
其他应收款	106,340,553.20	0.56	291,796,819.58	2.01	-63.56
存货	11,403,242,842.12	59.98	1,993,936,950.18	13.71	471.90
其他流动资产			700,000,000.00	4.81	-100.00
在建工程	27,593,741.38	0.15	65,878,202.78	0.45	-58.11
长期待摊费用	227,673,615.56	1.20	100,007,888.46	0.69	127.66
应付票据	4,240,997,829.80	22.31	1,795,890,866.00	12.35	136.15
应付账款	2,749,897,646.68	14.46	904,787,876.11	6.22	203.93
应交税费	-1,351,413,778.74	-7.11	139,515,711.87	0.96	-1,068.65
应付利息	31,238,862.33	0.16	98,428,488.11	0.68	-68.26
其他应付款	220,052,570.75	1.16	489,264,131.94	3.36	-55.02

货币资金：采购增加导致货币资金减少

应收票据：部分品牌业务改变结算方式采用票据结算

应收账款：业务量增加

其他应收款：收回委托贷款

存货：供应商对中国市场预期过高，市场实际增速放缓，导致存货增加

其他流动资产：结构性存款收回

在建工程：在建项目完工转入固定资产

长期待摊费用：新办公楼和 4S 店装修费用增加

应付票据：存货采购量增加

应付账款：存货采购量增加

应交税费：存货增加导致期末留抵的进项税增加

应付利息：人民币借款贷款利率降低

其他应付款：偿还向中国机械工业集团有限公司的委托贷款

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

可供出售金融资产为公司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 2012 年 12 月 31 日收盘价 10.35 元/股计算的公允价值计量。

主要资产计量属性本期无变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资总额为 8,604.08 万元，设立了 8 家公司，具体如下：

投资主体名称	投资金额 (万元)	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 (%)
公司全资子公司 中进汽贸	1,500	天津市中进长旺汽车销售有限公司	DS 品牌 4S 店	100
	2,000	北京中进汽车贸易有限公司	威仕品牌汽车销售	100
	1,050	北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	路虎捷豹品牌 4S 店	70
	225	营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	一汽大众品牌 4S 店	45
公司全资子公司 中进汽贸	1,400	唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	宾利品牌 4S 店	87.10

公司持有 57% 权益的控股公司唐山盛世	600			
公司持有 57% 权益的控股公司唐山盛世	1,000	唐山盛捷汽车销售服务有限公司	上海大众斯柯达品牌 4S 店	57
	500	唐山盛道汽车销售服务有限公司	哈雷摩托车零售及服务	57
公司持有 40% 权益的控股公司天津众之和贸易有限公司	1,500 万元马币 (约合 3,080.19 万元人民币)	CNB Auto Sdn. Bhd.	马来西亚建设进口大众品牌 4S 店	40

### (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	0.714	506,193,980.85	12,226,907.75	-32,279,036.46	可供出售金融资产	初始投资
合计		46,314,002.95	/	506,193,980.85	12,226,907.75	-32,279,036.46	/	/

### (2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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
北京农商银行股份有限公司	100,000.00			100,000.00	5,000.00		长期股权投资	自购
合计	100,000.00		/	100,000.00	5,000.00		/	/

### (3) 买卖其他上市公司股份的情况

无

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、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。

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

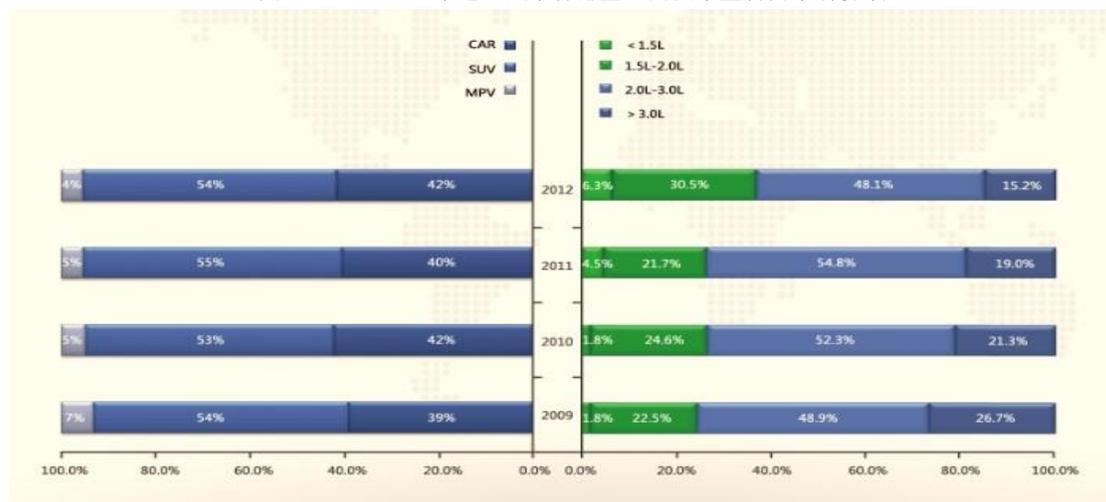
2013年，汽车流通行业所面临的外部宏观环境虽有所好转，但依然充满挑战和不确定性，这主要体现在：一是我国经济告别高速增长期，将长期处于中速、平稳增长状态；二是当前国内经济正处于周期性波动的下行筑底和缓慢复苏时期；三是经济结构、产业结构、消费结构面临深度调整；四是跨国汽车厂商的预期目标比2012年相对理性，但依然较高。

从汽车行业发展看，经过前几年的高速增长，中国汽车市场已经进入个位数“低速增长”时期。多家研究机构预测，在无刺激性政策出台的前提下，预计2013年中国汽车市场增长将在5%左右，其中乘用车增幅为8%左右。作为汽车市场的重要组成部分，中国进口车市场仍将延续“增速放缓、结构调整”的趋势。预计，2013年进口车市场同比增长10%左右。

伴随着宏观经济和汽车市场的“增速放缓”，中国汽车产业亦由资源为主导的卖方市场，步入以“用户需求”为导向的买方市场，而“结构调整”将成为汽车买方市场最显著的特征。就进口汽车市场而言，在目前的经济形势下，结构调整将体现在“排量下移、品牌分化、车型个性化、价格下调”等方面。

从排量结构看，随着《乘用车企业平均燃料消耗量核算办法》全面落实，特别是随着国家产业政策进一步向节能环保、生态文明方面倾斜，跨国汽车厂商将顺应政策导向以及消费者需求，进一步调整产品排量结构，小排量、小型化、轻量化将成为未来市场的新趋势。数据显示，2012年3.0L以下车型市场份额已超过84.8%，比2011年提高近4个百分点；预计在今后一段时期，1.5-2.0L排量区间的车型份额还将持续较快增长。

图6 2009-2012年进口汽车各排量区间及车型所占市场份额



数据来源：中国进口汽车市场数据库

从品牌结构看，德系品牌由于更注重技术开发，特别是在小排量发动机和变速箱技术方面居于领先地位，其市场占有率稳步提升，截至2012年，德系品牌市场占有率达48.6%，成为中国进口汽车市场的绝对主力；美系品牌由于加快新产品引进，其市场占有率稳步攀升；而日系

品牌受钓鱼岛事件影响，截至 2012 年 12 月，其市场份额已跌至 16.3%，比 2012 年前 8 个月市场份额下滑超过 4 个百分点。

从车型结构看，随着汽车消费市场换购和增购需求增加，SUV 依旧是市场的主导车型。但 SUV 市场也面临结构调整，其中紧凑型、小排量将成为市场新宠。此外，国内消费者正逐步认同汽车功能性的多样化，旅行版以及跨界车型开始被大众接受；特别值得关注的是，中国豪华车消费者还显现出对定制和改装的强烈需求，这一个性化消费升级趋势对目前占主流的欧系改装车型是利好。预计，未来三年国内改装车产业将以每年不低于 20% 的速度递增，而进口改装业务增长将高于国内改装车整体平均增速。

由于排量结构、产品结构的加速调整，小型化、个性化的产品比重将不断提升，进口汽车的整体价格水平或将有所调整。

## **(二) 经营计划**

基于对 2013 年汽车市场的总体分析和判断，即依然面临诸多不确定因素、市场充满挑战，2013 年，公司将紧跟市场变化，提前做好应对准备。只要我们精确预判，积极应对，利用公司现有的良好基本面，我们认为公司依然处于难得的战略发展机遇期。

根据公司愿景，即致力于成为“值得信赖的汽车综合服务提供商”和“业内优秀的上市公司”，2013 年，公司将紧紧围绕“绩效导向、提升能力、转型升级、做强做优，推动企业有质量、有效益发展”的工作方针，特别强调从战略调整、年度目标确定，到经营、管理、考核和机制建设，紧密围绕有质量的增长和有效益的发展这一核心，立足于“战略再提升、管理再提升、能力再提升、团队再提升、服务再提升，做强做优做实各业务板块”，通过内生增长和外延扩张的“双轮驱动”，继续巩固批发业务优势，深化与跨国汽车厂商合作，提升零售业务，推进资本运作，实现公司可持续发展，实现对股东的回报。

### **1、夯实基础，提升主营业务的核心竞争能力和内生增长能力**

**进口汽车批发及贸易服务业务：**深根固本、开拓创新。为进一步巩固和拓展最具优势的核心业务，公司将进一步加大在汽车进口口岸建设整车与零部件分拨中心、进口车整备中心(VPC)及其他硬件设施的力度，重点强化仓储物流、报关、商检、新车检测、整备、维修等核心优势，完善基于业务的港口操作流程；继续围绕批发业务资金需求规模大的特点，探索特色资金融通服务，促进批发及贸易服务链条的优化与延伸；同时，围绕汽车产业政策、立足于进口汽车的全产业链进行延伸拓展和服务创新，积极开拓新品牌的合作，加快探索进口电动车贸易模式，进一步拓展市场空间；此外，进一步深化业务、财务、IT、团队等运营管理体系的对接，强化与跨国公司的深度融合和战略合作，进一步巩固行业领先地位。公司还将与合作伙伴及时、深入沟通，在市场目标制定、新车型引进，以及渠道建设方面，为跨国汽车厂商制定符合市场变化的、更加科学理性的市场策略。

**汽车零售服务业务：**增加盈利、稳健拓展。作为重点拓展的核心业务之一，公司将进一步深化具有竞争优势的“批发+零售”业务模式，围绕具有增长红利的区域市场，拓展具有盈利能力强的高端豪华品牌，发挥集团化资源整合优势，优化品牌结构、完善区域布局；通过兼并收购为主，新建 4S 店为辅的方式，稳健拓展零售业务规模；全面推进信息化建设，以 ERP 系统作为零售业务的标准化管控工具，统一管理标准、加强风险管控，强化集团管控，同时，全面建立以绩效为导向的目标管理体系，提高单店盈利能力。2013 年，作为后市场业务的有机载体，零售业务将协同租赁、二手车、改装等后市场业务单元探索创新业务模式，形成有力支撑保障，优势互补，共同提升盈利能力。

其他业务：创新模式、完善布局。公司的汽车后市场业务将围绕全产业链、全服务链，丰富并完善业务结构体系，培育新的利润增长点。2013年，汽车租赁业务方面，将进一步强化业务模式的拓展与延伸，推进网络发展，加大服务终端建设力度，初步形成全国性汽车租赁网络架构；二手车业务方面，进一步深化与银行、主机厂及保险公司的合作，探索多点支撑、持续盈利的商业模式；汽车改装业务，努力打造自有的精品品牌、改装品牌，创新与战略伙伴的合作模式，扩大在汽车精装后市场的影响力。此外，公司还将与国内领先的地理信息服务商——北京四维图新科技股份有限公司合作，依托跨国汽车厂商需求，进入方兴未艾的车联网领域。

## 2、抢抓机遇，整合资源实现资本战略升级

2013年，公司将抓住宏观经济、资本市场、汽车行业周期性调整的契机，加大资本运作的力度，努力实现低成本、高质量、高效益、低风险的扩张与提升，推动企业可持续快速发展。

2013年，公司将加快打造低成本、高效率的融资平台和并购平台，利用多样化的资本市场融资工具筹集增量资金，支持上市公司内涵式和外延式发展组合扩张。具体而言，即资本运作将服务于公司的战略定位和业务核心能力转型升级的需要，优化公司的融资结构、降低财务风险，同时，为上市公司的当期和长远发展带来效益和价值。2013年，公司的资本运作将围绕汽车全产业链、全服务链，重点寻求汽车零售、汽车后市场业务领域的突破。

2013年，公司将进一步完善“投资—融资—运营—整合”全周期投资内控管理机制，通过推行“制度流程化、内部协作体系化、资产评价指标标准化、管理运营规范化、风险节点控制菜单化”的“五化建设”，全面提升资本运作全过程管控能力。

2013年，公司还将全面履行重组上市时对资本市场的相关承诺，为未来企业的资源整合以及可持续发展，奠定坚实的基础。

## 3、强调绩效导向，强化核心能力，全面提升管理水平

2013年，公司将重点围绕“绩效导向”、“战略再提升、管理再提升、能力再提升、团队再提升、服务再提升”等方面全面调整管理机制，提升管理水平。

以绩效为导向，全面推行EVA（经济增加值）考核体系和全员考核体系，将公司经营方针贯彻落实到经营管理的每个环节，确保“绩效导向”方针落到实处。

在管理提升方面，财务管理要以“服务业务、细化管理、防范风险、创造价值”为工作目标，不断完善财务制度、提升财务专业能力，使财务管理真正成为公司可持续发展的重要支撑。人力资源管理要进一步完善人才管理体系建设，加强人力资源管理的专业化、精细化、标准化和信息化，做好对所属企业的管理和服务下沉，实现人才与公司的共同成长。此外，还要持续开展内控评价与审计工作，重点做好重大风险监控、干部任期监督、项目投资评价和内控规范评估等工作，强化风险管控为导向的审计稽核体系建设。通过搭建集约型集团管理与服务信息化平台，实现资金管理系统、人力资源系统、协同办公平台的全部上线，有效降低办公成本，提高工作效率。

## (三) 可能面对的风险

一是宏观经济环境与汽车市场的不确定性因素增加。汽车行业告别高增长，步入低速增长期，中国汽车市场买方市场格局业已形成。“增速放缓、结构调整”将成为当前和今后一段时期汽车市场的主基调。此外，一、二线城市汽车保有量的增加，交通、环保、能耗等面临的汽车

社会及环境压力，促使越来越多的地方政府倾向于采取“限购”、“限行”的政策选择，这也将一定程度上抑制汽车消费。

二是汽车“三包政策”的实施或将增加经销商的运营成本。国家质检总局出台的《家用汽车产品修理、更换、退货责任规定》将于2013年10月1日起实施。这一政策对汽车厂商的产品质量、经销商的服务能力提出了更高的要求，这或将在一定程度上增加运营成本和经营风险。

三是跨国汽车厂商设定的高预期目标可能带来库存风险。由于全球经济低迷，欧美这一传统汽车市场快速萎缩，而作为新兴市场，中国在2012年前一直保持高速增长。近年来，跨国汽车厂商纷纷提升中国在其全球市场的战略地位，伴随着从“产品试水”到“量产化经营”策略的全面落地，跨国汽车厂商大幅度增加对中国市场的供给，导致经销商、服务商背负较高库存压力、盈利能力下降，诱发了行业深层次矛盾。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司2011年度利润分配方案为：“本公司按2011年公司总股本560,004,607.00股为基数向全体股东每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。”公司已于2011年6月6日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）刊登了2011年度分红派息实施公告，股权登记日为2012年6月12日，除息日为2012年6月13日，现金红利发放日为2012年6月19日。公司2011年度利润分配方案已经实施完毕。

为进一步提高对股东的合理投资回报，按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司于2012年8月13日经第六届董事会第八次会议审议通过了《关于制定股东回报规划（2012-2014年）的议案》，并在《公司章程》中对利润分配政策、利润分配决策程序等相关政策进行了修订完善，8月31日在公司召开的2012年第二次临时股东大会上审议通过了此议案。修订后的公司利润分配政策明确规定了利润分配的形式和比例、现金分红的条件、利润分配的决策机制与程序。利润分配政策的调整符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，公司利润分配政策调整程序合规、透明。未来公司将结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者合理回报。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

#### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	1.00	0	56,000,460.70	555,722,587.23	10.08
2011 年	0	0.88	0	49,280,405.42	493,034,921.30	10.00
2010 年	0	0	0	0	213,504,690.04	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司秉承“为造车人服务、为卖车人服务、为用车人服务”的企业宗旨，以“让汽车生活更美好”为使命，倡导“创新、增值、吃亏、共生”的企业文化，在抓经营、创效益的同时积极履行社会责任，通过节能环保、爱心捐款、资源再利用等多种形式为社会做贡献。

作为进口汽车行业的领军企业，公司联合各主流跨国汽车公司和中国汽车流通协会及乘联会，共同发起成立中国进口汽车市场信息联席会，开展各类预测性强的市场分析、预警工作，在各个细分领域形成了多项研究能力体系。中国进口汽车市场季度、年度报告以及行业库存指数等研究成果得到了业内的高度重视与一致认可。

公司通过组织中国进口汽车风云榜、中国进口汽车高层论坛、天津国际汽车贸易博览会、北京进口汽车博览会等多项市场活动，为跨国公司、汽车经销商搭建了产品展示及信息分享平台，同时也为消费者提供了专业的进口汽车资讯，推动了产业链上下游之间的良性互动。

公司认真做好投资者关系管理工作，促进公司市值良性发展。为使广大股东实现长期价值最大化，享受公司发展所带来的经济效益，公司结合实际，建立和完善了科学、持续、稳定的分红机制。公司将密切关注股东的期许，并将一如既往地回报股东的信任与支持。

公司努力为合作伙伴、为客户、为行业创造价值，充分维护股东及债权人、员工、客户及消费者的权益，积极参与环境保护及可持续发展，热心社会公益事业，努力赢得社会和行业的认可和尊敬，践行以价值创造为导向的可持续、有质量增长的企业发展理念。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、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			报告期内已清欠情况		
			报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额
期初金额	报告期内发生额	期末余额			
130,210,925.33	-128,210,925.33	2,000,000	130,210,925.33	现金偿还	130,210,925.33
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序		根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》和《国机汽车股份有限公司关联交易管理办法》，由公司董事长批准实施。			
报告期内新增非经营性资金占用的原因		本期新增 200 万为向新成立的合营公司的拟增资款。			
报告期末尚未完成清欠工作的原因		不适用			
已采取的清欠措施		不适用			
预计完成清欠的时间		不适用			
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拟增资款。			

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 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	内蒙古利丰汽车有限公司	宁波明日控股有限公司和许为明	上海绅士汽车商城有限公司
被收购资产	内蒙古中进利丰汽车销售服务有限公司 50% 股权	宁波明星汽车销售服务有限公司 60%	中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 5% 股权
购买日	2012 年 1 月 1 日	2012 年 2 月 29 日	2012 年 9 月 30 日
资产收购价格	3,343,600.00	841,000.00	3,254,504.02
自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	19,717.44	-3,280,388.78	-30,001.10
是否为关联交易（如是，说明定价原则）	否	否	否
资产收购定价原则	以 2011 年 10 月 31 日评估值为基准确定价格	以 2011 年 11 月 30 日评估值为基准确定价格	以 2011 年 12 月 31 日评估值为基准确定价格
所涉及的资产产权是否已全部过户	是	是	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是	是	是
该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	0	-0.5	0

(1) 公司全资子公司中国进口汽车贸易有限公司收购内蒙古利丰汽车有限公司持有的内蒙古中进利丰汽车销售服务有限公司 50% 股权，并于 2012 年 4 月办理完成工商变更手续。

(2) 公司全资子公司中国进口汽车贸易有限公司收购宁波明日控股有限公司、许为明合计持有的宁波明星汽车销售服务有限公司 60% 股权，并于 2012 年 3 月办理完成工商变更手续。

(3) 公司全资子公司中国进口汽车贸易有限公司收购上海绅士汽车商城有限公司持有的中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 5% 股权，并于 2012 年 11 月办理完成工商变更手续。

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联交易方	关联关系	关联交易类别	2012 年实际金额 (元)	2012 年预计金额 (元)
天津空港众辉汽车销售有限公司	关联自然人担任公司法人	销售汽车	602,238,224.49	710,000,000.00
唐山众腾汽车销售有限公司	关联自然人担任公司法人	销售汽车	278,384,566.49	600,000,000.00

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	20,480.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	22,880.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	22,880.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	7.35
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	14,000.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	14,000.00

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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。

持有公司 9.18% 股权的股东天津渤海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

天津渤海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关于关联交易的承诺函

“就本公司及本公司控制的公司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公司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公司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。”

**九、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
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	2 年

内部控制审计会计师事务所	名称	名称
	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	20

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人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。

**十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	284,047,407	50.72						284,047,407	50.72
1、国家持股									
2、国有法人持股	284,047,407	50.72						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、无限售条件流通股份	275,957,200	49.28						275,957,200	49.28
1、人民币普通股	275,957,200	49.28						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	560,004,607	100						560,004,607	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近3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（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
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	

2011年，公司实施重大资产重组工作，总股本由275,957,200股增加至560,004,607股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	11,518	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	10,643			
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	0	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	0	51,395,655	无
长江证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	未知	3.30	18,489,740	不祥	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	2.27	12,727,912	4,656,766	0	未知
交通银行—国泰金鹰增长证 券投资基金	未知	1.77	9,934,885	5,506,774	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	1.68	9,385,405	2,280,755	0	未知
天津道泓股权投资基金有限 公司	未知	1.01	5,653,734	-555,602	0	未知
成都嘉合兴商贸有限公司	未知	0.86	4,844,036	-2,158,050	0	未知
中国银行—国泰金鹏蓝筹价 值混合型证券投资基金	未知	0.70	3,907,013	1,174,962	0	未知
中国建设银行股份有限公司 —国泰中小盘成长股票型证 券投资基金(LOF)	未知	0.64	3,600,859	1,552,741	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			
长江证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户	18,489,740	人民币普通股	18,489,740			
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票 型证券投资基金	12,727,912	人民币普通股	12,727,912			
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	9,934,885	人民币普通股	9,934,885			

中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	9,385,405	人民币普通股	9,385,405
天津道泓股权投资基金有限公司	5,653,734	人民币普通股	9,385,405
成都嘉合兴商贸有限公司	4,844,036	人民币普通股	4,844,036
中国银行—国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	3,907,013	人民币普通股	3,907,013
中国建设银行股份有限公司—国泰中小盘成长股票型证券投资基金(LOF)	3,600,859	人民币普通股	3,907,013
成都南湖投资有限公司	2,991,322	人民币普通股	3,907,013
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。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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
组织机构代码	10000803-4
注册资本	795,716
主要经营业务	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04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

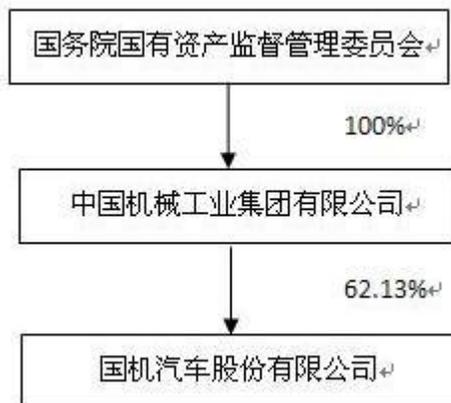
## (二) 实际控制人情况

### 1、 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
组织机构代码	10000803-4
注册资本	795,716
主要经营业务	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04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、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
丁宏祥	董事长	男	46	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		10	38
王松林	董事	男	61	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		0	13.6
王淑清	董事	女	56	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		28.83	30
朱树文	董事	男	63	2011年10月25日	2013年1月30日	0	0	0		0	0
伍刚	董事、总经理	男	40	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		84.56	0
徐秉金	独立董事	男	73	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		12	0
何黎明	独立董事	男	58	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		12	0
谢志华	独立董事	男	53	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		12	0
全华强	监事	男	42	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		0	55.15
谢恩廷	监事	男	45	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		0	42.7
杨吉胜	职工监事	男	40	2012年2月8日	2014年10月24日	0	0	0		67.61	0
贾屹	副总经理	男	41	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		84.06	0
夏闻迪	副总经理	男	46	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		56.28	0
鲁德恒	财务总监	男	48	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		80.58	0
许全有	副总经理	男	53	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		79.36	
方竹	副总经理	男	42	2011年10月25日	2014年10月24日	0	0	0		78.34	0
谈正国	董事会秘书	男	47	2012年8月13日	2014年10月24日	0	0	0		50.73	0
孙勇	董事	男	44	2011年10月25日	2012年12月27日	0	0	0		78.64	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	734.99	179.45

丁宏祥：男，46岁，中国国籍，博士研究生学历，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，兼任广州汽车集团股份有限公司董事，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，中央企业青联副主席。

王松林：男，61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，56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，63岁，中国国籍，本科学历，高级经济师。历任天津华泽（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，40岁，中国国籍，博士研究生学历。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，国机汽车股份有限公司常务副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、总经理。

徐秉金：男，73岁，中国国籍，中共党员，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 GATT 和 WTO 的中国代表团副团长以及主要谈判代表。现任中国欧洲经济技术合作协会会长、中国 WTO 研究会高级顾问、中国汽车流通协会名誉会长。目前担任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，58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、党委书记，兼任中国物流学会会长、中国汽车流通协会会长、中国国际贸促会物流行业分会会长、亚太物流联盟主席、国际采购与供应链管理联盟董事等职。目前担任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。

谢志华：男，53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，兼任中国商业会计学会会长、中国商业经济学会副会长、教育部工商管理学科教学指导委员会副主任委员，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、北京市审计学会副会长，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。目前担任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。

全华强：男，42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，45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、济南铸造锻压机械研究所有限公司董事。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，40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，41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长、总经理。

夏闻迪：男，46岁，中国国籍，研究生学历，双学士学位，工程师。历任国家经贸委办公厅正处长级秘书，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、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，48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，兼任中国进口汽车贸易有限公司监事。

许全有：男，53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，兼任中国进口汽车贸易有限公司董事。

方竹：男，42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。曾担任一、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，兼任中国车联网产业技术创新战略联盟秘书长。

谈正国：男，47岁，中国国籍，硕士研究生学历。历任无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司副总经理、董事总经理，无锡商业大厦大东方股份有限公司总经理办公室主任兼无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及无锡市新纪元汽贸集团有限公司副董事长，中国进口汽车贸易有限公司零售管理部部长。现任本公司董事会秘书，兼任董事会办公室主任及投资管理部部长。

孙勇：男，44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，本公司董事、副总经理。

鉴于董事孙勇于2012年12月27日辞去公司董事职务，董事朱树文于2013年1月30日辞去公司董事职务，公司于2013年2月22日召开了2013年第一次临时股东大会，增补刘宏、贾屹为公司第六届董事会董事，任期自第六届董事会届满止。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
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
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	
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	2013年1月30日
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	
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	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁宏祥	广州汽车集团股份有限公司	董事	2012年6月21日	
徐秉金	中国欧洲经济技术合作协会	会长	2000年12月1日	
徐秉金	庆铃汽车股份有限公司	独立董事	2012年6月6日	
徐秉金	华晨中国汽车控股有限公司	独立董事	2012年5月18日	
何黎明	中国物流与采购联合会	会长	2010年11月2日	
何黎明	中国物流与采购联合会	党委书记	2007年1月1日	
何黎明	中储发展股份有限公司	独立董事	2012年10月30日	
何黎明	宝诚投资股份有限公司	独立董事	2011年3月8日	
谢志华	北京工商大学	副校长	2003年1月1日	
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	
谢志华	际华集团股份有限公司	独立董事	2012年5月29日	
谢志华	三一重工股份有限公司	独立董事	2010年5月20日	

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的基础上确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	与实际披露数值一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：914.44 万元。

#### 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
孙勇	董事	离任	工作变动

#### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，核心技术人员、核心管理人员未发生重大变动。

#### 六、 母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

在职员工的数量合计	2,555
母公司及主要子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	1,848
管理人员	489
财务审计人员	218
合计	2,555
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生以上	97
大学本科	619
大学专科	933
其他	906
合计	2,555

##### (二) 薪酬政策

2012 年公司按照工资总额预算管理的办法，加强了公司工资总额及人工成本的管理，结合国机汽车的实际情况，合理确定各子公司的年度工资总额，并加强日常工资发放的动态监控。

##### (三) 培训计划

2012 年，公司进一步创新了培训管理模式，构建起了覆盖总部全员及各所属企业总经理助理以上人员的统一教育培训平台。

##### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、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、决策权及其他权利。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。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》的要求召集、召开了 2011 年年度股东大会及 2012 年第一次、第二次临时股东大会。

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：公司董事会人数和人员构成符合法律、法规要求。公司董事会建立了董事会议事规则，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，公司聘任了三名独立董事，在公司董事会中的比例已达到三分之一；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、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《上海证券交易所股票上市规则》等法规的要求，真实、准确、完整、及时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。

6、关于制度建设。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，修订了《独立董事年度报告工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》，并制定了《投资管理暂行办法》加强对公司及下属全资、控股公司的投资管理。

根据证监会下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、天津证监局《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》及《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则（2011 年修订）》的相关要求，就《公司章程》中有关现金分红及网络投票的相关规则进行了修订，并相应修订了《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》，建立起持续、清晰、透明的现金分红政策及科学决策机制。

7、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，在报告期内制订了《内部控制规范实施方案》，强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我检查与评价。

8、关于内幕知情人登记管理：公司严格按照监管机构要求执行《内幕信息知情人登记管理制度》，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 2 月 3 日	1、关于公司变更注册地址并相应修订公司章程的议案；2、关于向银行申请 2012 年度综合授信的议案；3、关于与国机财务有限责任公司签署《金融合作协议》的关联交易议案；4、关于 2012 年度日常关联交易的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 2 月 6 日
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 29 日	1、公司 2011 年度董事会工作报告；2、公司 2011 年度监事会工作报告；3、公司 2011 年度独立董事工作报告；4、公司 2011 年度财务决算报告；5、公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案；6、公司 2011 年年度报告及摘要；7、关于续聘大华会计师事务所有限公司作为公司 2012 年审计机构及支付其 2011 年审计费用的议案；8、关于增加关联方及调整 2012 年度日常关联交易总额的议案；9、关于调整董事、监事、高级管理人员薪酬的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 30 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 31 日	1、关于修订《公司章程》的议案；2、关于修订《股东大会议事规则》的议案；3、关于修订《董事会议事规	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 3 日

		则》的议案；4、关于修订《募集资金管理制度》的议案；5、关于修订《独立董事工作制度》的议案；6、关于修订《关联交易管理办法》的议案；7、关于制定股东回报规划（2012-2014年）的议案；8、关于下属控股公司唐山盛世国际汽车园发展有限公司对外担保的议案			
--	--	--	--	--	--

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
丁宏祥	否	7	7	4	0	0	否	2
王松林	否	7	6	4	1	0	否	1
王淑清	否	7	6	4	1	0	否	3
朱树文	否	7	4	4	3	0	是	0
伍刚	否	7	7	4	0	0	否	3
孙勇	否	7	7	4	0	0	否	3
徐秉金	是	7	6	4	1	0	否	1
何黎明	是	7	6	4	1	0	否	2
谢志华	是	7	7	4	0	0	否	1

董事朱树文先生由于出差原因，未能亲自出席公司第六届董事会第四次会议、第六届董事会第五次会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 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。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

在公司讨论制定发展战略时，战略委员会提出了重要的意见和建议。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### **六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

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。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、 董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，促进实现发展战略。

#### 2、 内部控制建设情况

报告期内，按照财政部、审计署、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）、《企业内部控制配套指引》及天津证监局发布的《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》（津证监上市字[2012]22号）等文件要求，公司于2011年9月份启动了企业内部控制建设。由财务总监任组长，由公司各部门负责人组成内部控制领导小组及相应工作小组。内部控制领导小组负责内控建设项目的整体实施与推进，内部控制工作小组负责具体协调各单位配合工作，并配合咨询机构进行调研、评估、论证、设计内控框架、制度内控制度等各项工作。

为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化，公司聘请了安永（中国）企业咨询有限公司北京分公司为公司内控项目咨询机构，共同推进内控体系建设。公司通过采取先分类试点、后全面推广实施方案，根据公司业务特点，选择公司总部和8家试点单位开展调研，通过人员访谈、调查问卷、制度流程梳理和穿行测试等方式，找出关键风险点和控制点，编制风险清单，提出整改方案，在对试点单位自评、整改、再修订基础上，依据内部控制18项应用指引规范，最终形成适用汽车批发、汽车零售、汽车租赁、二手车业务、汽车园区业务及物流港口业务分类的《国机汽车股份有限公司内部控制规范指引》。

在内控体系建设试点单位初见成效基础上，2012年下半年，公司通过召开内控推广大会全面推进内控体系建设。在实施过程中，公司通过调查问卷、电话、邮件沟通等多种形式，对各子公司实施过程中面临的问题进行归纳和解答，有力推动了内控推广实施进程。目前，内控体系运行已初见成效。

#### 3、 内部控制检查监督部门的设置情况

公司董事会对内部控制自我评价报告的真实、准确、完整负责。董事会下设的审计与风险管理委员会负责审查企业内部控制。监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计，并对内控制度健全和完善提出改进意见和建议。监事会对董事会实施内部控制评价进行监督。公司经理层负责组织领导内部控制评价实施工作的日常运营。

公司审计稽核部作为内部控制评价实施机构，负责具体实施内部控制评价工作，对董事会审计与风险管理委员会负责，向董事会审计与风险管理委员会报告工作。

内部控制自我评价报告详见附件。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的《国机汽车股份有限公司内部控制审计报告》，认为，公司于2012年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见附件。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师季丰、杨卫国审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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(特殊普通合伙)

中国注册会计师：季丰

中国·北京

中国注册会计师：杨卫国

二〇一三年三月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2012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	五(一)	2,676,736,753.03	7,462,796,275.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(二)	1,788,473,739.93	1,279,843,037.15
应收账款	五(三)	96,234,032.69	34,115,529.59
预付款项	五(五)	892,302,070.54	942,200,004.76
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	五(四)	106,340,553.20	291,796,819.58
买入返售金融资产			
存货	五(六)	11,403,242,842.12	1,993,936,950.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(七)		700,000,000.00
流动资产合计		16,963,329,991.51	12,704,688,616.37
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(八)	506,193,980.85	549,232,696.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(十)	182,151,585.70	192,885,299.81
投资性房地产			
固定资产	五(十一)	840,444,082.44	669,576,285.91
在建工程	五(十二)	27,593,741.38	65,878,202.78
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	五(十三)	124,098,038.30	125,444,113.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十四)	227,673,615.56	100,007,888.46
递延所得税资产	五(十五)	141,388,406.71	135,478,398.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,049,543,450.94	1,838,502,885.19
资产总计		19,012,873,442.45	14,543,191,501.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(十七)	8,348,530,651.70	6,992,785,819.69
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	五(十八)	4,240,997,829.80	1,795,890,866.00
应付账款	五(十九)	2,749,897,646.68	904,787,876.11
预收款项	五(二十)	1,305,501,341.19	1,091,250,210.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(二十一)	115,643,937.68	103,275,259.79
应交税费	五(二十二)	-1,351,413,778.74	139,515,711.87
应付利息	五(二十三)	31,238,862.33	98,428,488.11
应付股利	五(二十四)		6,922,080.90
其他应付款	五(二十五)	220,052,570.75	489,264,131.94
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		15,660,449,061.39	11,622,120,445.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五(二十六)	106,666,668.00	90,000,000.00
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	五(十五)	133,159,172.38	144,734,390.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		239,825,840.38	234,734,390.57
负债合计		15,900,274,901.77	11,856,854,835.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五(二十七)	560,004,607.00	560,004,607.00
资本公积	五(二十八)	910,290,024.23	943,227,225.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五(二十九)	44,280,209.10	24,044,831.73
一般风险准备			
未分配利润	五(三十)	1,453,377,475.73	967,170,671.29
外币报表折算差额		-1,202,048.18	-501,005.99
归属于母公司所有者 权益合计		2,966,750,267.88	2,493,946,329.99
少数股东权益		145,848,272.80	192,390,335.81
所有者权益合计		3,112,598,540.68	2,686,336,665.80
负债和所有者权益 总计		19,012,873,442.45	14,543,191,501.56

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

2012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		388,744,643.36	6,710,552.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	8,495,756.19	
预付款项			
应收利息			
应收股利		151,887,773.07	225,000,000.00
其他应收款	十二（二）	679,976,363.40	18,980.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,229,104,536.02	231,729,532.52
<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	十二（三）	2,295,189,061.36	2,295,189,061.36
投资性房地产			
固定资产		164,939.47	
在建工程		118,717.95	
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,295,472,718.78	2,295,189,061.36
资产总计		3,524,577,254.80	2,526,918,593.88
<b>流动负债：</b>			

短期借款		414,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,252,022.15	
应交税费		1,570,059.77	
应付利息		698,377.78	
应付股利			
其他应付款		451,907,380.92	24,842,548.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		869,427,840.62	24,842,548.00
<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		869,427,840.62	24,842,548.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		560,004,607.00	560,004,607.00
资本公积		1,777,810,930.89	1,777,810,930.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,280,209.10	24,044,831.73
一般风险准备			
未分配利润		273,053,667.19	140,215,676.26
所有者权益（或股东权益）合计		2,655,149,414.18	2,502,076,045.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,524,577,254.80	2,526,918,593.88

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**  
2012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		62,123,698,889.62	50,821,492,734.45
其中：营业收入	五(三十一)	62,123,698,889.62	50,821,492,734.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		61,503,896,789.65	50,101,725,734.30
其中：营业成本	五(三十一)	60,411,570,583.00	49,313,342,039.65
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	五(三十二)	39,494,173.81	38,070,881.13
销售费用	五(三十三)	453,858,996.19	487,420,462.27
管理费用	五(三十四)	372,369,267.44	366,038,188.03
财务费用	五(三十五)	218,502,494.69	-106,505,943.48
资产减值损失	五(三十七)	8,101,274.52	3,360,106.70
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）	五(三十六)	10,087,571.53	17,855,273.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五(三十六)	-9,907,914.11	2,668,712.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		629,889,671.50	737,622,273.42
加：营业外收入	五(三十八)	30,631,182.52	12,953,257.89
减：营业外支出	五(三十九)	2,011,286.00	2,253,147.73
其中：非流动资产处置损失		1,024,967.56	911,499.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		658,509,568.02	748,322,383.58
减：所得税费用	五(四十)	148,602,636.89	207,342,220.16

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		509,906,931.13	540,980,163.42
归属于母公司所有者的净利润		555,722,587.23	493,034,921.30
少数股东损益		-45,815,656.10	47,945,242.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五(四十一)	0.9924	0.9455
（二）稀释每股收益	五(四十一)	0.9924	0.9455
七、其他综合收益	五(四十二)	-32,980,078.65	11,603,632.68
八、综合收益总额		476,926,852.48	552,583,796.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		522,742,508.58	509,144,597.43
归属于少数股东的综合收益总额		-45,815,656.10	43,439,198.67

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：0 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**  
2012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	十二（四）	87,850,839.50	342,989,574.15
减：营业成本	十二（四）	3,419,810.36	280,053,233.19
营业税金及附加		3,761,073.31	149,315.46
销售费用			29,962,228.00
管理费用		28,390,871.35	40,567,414.58
财务费用		1,813,083.83	21,552,234.57
资产减值损失			640,518.44
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）	十二（五）	151,887,773.07	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）		202,353,773.72	195,064,629.91
加：营业外收入			364,513.76
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		202,353,773.72	195,429,143.67
减：所得税费用			-96,077.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		202,353,773.72	195,525,221.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		202,353,773.72	195,525,221.44

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**  
2012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		71,486,092,679.60	58,823,086,667.12
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		5,828,218.79	29,130,415.51
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十三）1	1,283,711,936.14	1,604,969,402.99
经营活动现金流入小计		72,775,632,834.53	60,457,186,485.62
购买商品、接受劳务支付的现金		71,598,219,115.91	51,548,697,396.43
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		237,728,093.31	243,463,187.56
支付的各项税费		5,071,400,702.31	5,681,522,139.42
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）2	1,221,871,717.56	2,268,499,785.06
经营活动现金流出小计		78,129,219,629.09	59,742,182,508.47
经营活动产生的现金流量净额		-5,353,586,794.56	715,003,977.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		88,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		20,207,154.98	21,478,951.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,294,966.75	73,161,958.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五（四十四）2	3,075,800.00	

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		163,577,921.73	94,640,910.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		332,365,410.91	425,161,388.18
投资支付的现金		8,848,104.02	209,087,721.00
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	五（四十四）2	570,747.22	
支付其他与投资活动有关的现金			40,477,189.05
投资活动现金流出小计		341,784,262.15	674,726,298.23
投资活动产生的现金流量净额		-178,206,340.42	-580,085,387.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	78,702,049.57
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000.00	78,702,049.57
取得借款收到的现金		23,321,656,545.30	13,531,661,351.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十三）3	4,712,427,983.09	1,842,638,894.86
筹资活动现金流入小计		28,038,584,528.39	15,453,002,296.00
偿还债务支付的现金		22,243,208,634.65	9,520,871,342.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		515,430,418.49	167,939,738.19
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	五（四十三）4	72,900,000.00	4,655,602,487.35
筹资活动现金流出小计		22,831,539,053.14	14,344,413,568.49
筹资活动产生的现金流量净额		5,207,045,475.25	1,108,588,727.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-541,953.58	165,296.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-325,289,613.31	1,243,672,613.50
加：期初现金及现金等价物余额		2,852,136,534.17	1,608,463,920.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（四十四）3	2,526,846,920.86	2,852,136,534.17

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  
2012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		63,690,163.94	345,558,480.17
收到的税费返还			10,126,714.75
收到其他与经营活动有关的现金		770,067,581.25	359,176,902.85
经营活动现金流入小计		833,757,745.19	714,862,097.77
购买商品、接受劳务支付的现金		3,624,999.00	362,044,002.09
支付给职工以及为职工支付的现金		19,820,138.82	37,294,726.07
支付的各项税费		3,647,407.66	2,154,357.10
支付其他与经营活动有关的现金		1,003,189,008.81	569,379,742.08
经营活动现金流出小计		1,030,281,554.29	970,872,827.34
经营活动产生的现金流量净额		-196,523,809.10	-256,010,729.57
<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		225,000,000.00	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
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		225,000,000.00	5,586,007.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		329,120.00	5,086,141.20
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		329,120.00	5,086,141.20
投资活动产生的现金流量净额		224,670,880.00	499,866.03
<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		414,000,000.00	260,000,000.00
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		414,000,000.00	390,857,541.27
偿还债务支付的现金			95,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,112,980.06	26,140,744.98
支付其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		54,112,980.06	221,140,744.98
筹资活动产生的现金流量净额		359,887,019.94	169,716,796.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			1,495,641.01
五、现金及现金等价物净增加额		388,034,090.84	-84,298,426.24
加：期初现金及现金等价物余额		710,552.52	85,008,978.76
六、期末现金及现金等价物余额		388,744,643.36	710,552.52

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  
2012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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-32,937,201.73			20,235,377.37		486,206,804.44	-701,042.19	-46,542,063.01	426,261,874.88
（一）净利润							555,722,587.23		-45,815,656.10	509,906,931.13
（二）其他综合收益		-32,279,036.46						-701,042.19		-32,980,078.65
上述（一）和（二）小计		-32,279,036.46					555,722,587.23	-701,042.19	-45,815,656.10	476,926,852.48
（三）所有者投入和减少		-658,165.27							-726,406.91	-1,384,572.18

资本										
1. 所有者投入资本									4,500,000.00	4,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-658,165.27							-5,226,406.91	-5,884,572.18
(四)利润分配					20,235,377.37		-69,515,782.79			-49,280,405.42
1. 提取盈余公积					20,235,377.37		-20,235,377.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,280,405.42			-49,280,405.42
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	910,290,024.23			44,280,209.10		1,453,377,475.73	-1,202,048.18	145,848,272.80	3,112,598,540.68

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	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

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

2012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	560,004,607.00	1,777,810,930.89			24,044,831.73		140,215,676.26	2,502,076,045.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	560,004,607.00	1,777,810,930.89			24,044,831.73		140,215,676.26	2,502,076,045.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,235,377.37		132,837,990.93	153,073,368.30
（一）净利润							202,353,773.72	202,353,773.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							202,353,773.72	202,353,773.72
（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					20,235,377.37		-69,515,782.79	-49,280,405.42
1. 提取盈余公积					20,235,377.37		-20,235,377.37	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,280,405.42	-49,280,405.42
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			44,280,209.10		273,053,667.19	2,655,149,414.18

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		-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

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

## 一、 公司基本情况

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 3 月 13 日，经天津市工商行政管理局批准，公司注册地址变更为：滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605。

截至 2012 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：滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605。

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：



## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 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。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

(1) 在个别财务报表中，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，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。

(2) 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，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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、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；购买方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。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **(六) 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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **(七) 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（一般从购买日起，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。

#### **(八) 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。

## **(九) 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**

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**

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

（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:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,计入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为: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。

单项金额重大的应收款项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计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入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:

(1) 信用风险特征组合的确定依据:

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。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:采用账龄分析法。

采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	0%	0%
1-2年	3%	3%
2-3年	10%	10%

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。**

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，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。

#### **4、 以下应收款项不计提坏账准备**

应收合并范围内关联方属于资金统一管理性质的款项。

### **(十一) 存货**

#### **1、 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括材料采购、库存商品、低值易耗品、在途物资等。

#### **2、 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本（不含代收代付款项）。存货发出时按加权平均法（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）计价。

#### **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**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 投资成本的确定**

##### **(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：

①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。

②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

### (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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减

值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### **(十三) 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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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。

## **（十五） 在建工程**

### **1、 在建工程的类别**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### **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。

## **(十六) 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。

### **(十七) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### **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。

## （十八） 长期待摊费用

### 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

类别	摊销方法	依据
品牌 4S 店建设支出	直线法	受益期内
租入经营场所装修支出	直线法	受益期内

## （十九） 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。

## **(二十) 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、 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供

劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## **(二十一) 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

### **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。

### **3、 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。**

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## **(二十三) 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。

## **(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更**

### **1、 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

### **2、 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

## **(二十五) 前期差错更正**

### **1、 追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

## 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

#### 1、 流转税及附加税费

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	3-17%
消费税	进口环节组成计税价格	3-40%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%

#### 2、 企业所得税

公司名称	税率	备注
国机汽车股份有限公司及下属子公司	25%	

#### 3、 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

#### 4、 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### (二) 税收优惠及批文

无

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

无

通过投资设立或投资等方式取得的孙公司：

孙公司名称（全称）	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	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	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	有限责任	天津	汽车零售及服务	1,000.00	一汽奔腾4S店	1,000.00		100.00	100.00	是			
天津众之和贸易有限公司	有限责任	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	5,681.96		
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	有限责任	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	有限责任	呼和	汽车零售及	1,500.00	克莱斯勒4S店	1,500.00		100.00	100.00	是			

孙公司名称（全称）	孙公司 类型	注册 地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际 投资额	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	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
售服务有限公司		浩特	服务										
天津市中进长旺汽车销售有限公司	有限责任	天津	汽车零售及服务	1,500.00	DS 品牌4S店	1,500.00		100.00	100.00	是			
北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	有限责任	北京	汽车零售及服务	1,500.00	路虎捷豹4S店	1,050.00		70.00	70.00	是	411.80		
唐山盛道商贸有限公司	有限责任	唐山	摩托车零售及服务	500.00	哈雷摩托车零售及服务	285.00		57.00	57.00	是			
唐山盛捷汽车销售服务有限公司	有限责任	唐山	汽车零售及服务	1,000.00	斯柯达4S店	570.00		57.00	57.00	是			
北京中进汽车贸易有限公司	有限责任	北京	汽车销售	2,000.00	威仕品牌汽车销售	2,000.00		100.00	100.00	是			
CNB Auto Sdn. Bhd.	有限责任	马来西亚	汽车零售及服务	RM 1,500.00	进口大众 4S 店	RM 600.00		40.00	40.00	是			
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	有限责任	唐山	汽车零售及服务	2,000.00	宾利 4S 店	1,742.00		87.10	87.10	是	258.00		

## 2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	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	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	有限责任	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			

其中：通过同一控制下企业合并取得的孙公司：

孙公司名称（全称）	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	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	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
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	有限责任	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	1,925.45		55.00	55.00	是	2,121.23		

孙公司名称（全称）	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	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	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
中进汽贸服务有限公司	有限责任	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	有限责任	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	740.31		
中进汽贸汽车技术服务有限公司	有限责任	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	有限责任	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			
北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	有限责任	北京	二手车经纪及服务	50.00	二手车业务	50.00		100.00	100.00	是			
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	有限责任	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	有限责任	北京	汽车零售及服务	800.00	克莱斯勒 4S 店	800.00		100.00	100.00	是			

孙公司名称（全称）	孙公司 类型	注册 地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投 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	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
北京中进众旺汽车销售 服务有限公司	有限责任	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	有限责任	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	有限责任	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			
天津空港真容二手车销售服 务有限公司	有限责任	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	88.97		
天津中进百旺汽车销售 服务有限公司	有限责任	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	有限责任	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			

孙公司名称（全称）	孙公司 类型	注册 地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投 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	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
宁波众通汽车有限公司	有限责任	宁波	汽车零售及 服务	1,000.00	进口大众 4S 店	510.00		51.00	51.00	是	886.16		
天津中进沛显汽车销售 服务有限公司	有限责任	天津	汽车零售及 服务	1,000.00	三菱 4S 店	500.00		50.00	50.00	是	689.21		
中进汽贸（天津）汽车贸 易有限公司	有限责任	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	有限责任	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	有限责任	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	有限责任	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			

孙公司名称（全称）	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	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	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
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	有限责任	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	有限责任	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	-234.15	-234.15	
上海名创汽车销售服务有限公司	有限责任	上海	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒 4S 店	550.00		55.00	55.00	是			
上海名奇汽车销售服务有限公司	有限责任	上海	汽车改装	1,000.00	汽车改装业务	550.00		55.00	55.00	是			
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	有限责任	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	1,309.57		
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	有限责任	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			

孙公司名称（全称）	孙公司 类型	注册 地	业务性质	注册 资本	主要经营范围	期末实际投 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	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
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	有限责任	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	有限责任	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	有限责任	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	有限责任	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			
内蒙古中进吉旺汽车销售服务有限公司	有限责任	内蒙古	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒 4S 店	834.36		100.00	100.00	是			
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	有限责任	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	-345.13	-345.13	

孙公司名称（全称）	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	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	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
世派卡（北京）汽车销售有限公司	有限责任	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	25.37		
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	有限责任	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	-130.66	-130.66	
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	有限责任	成都	汽车零售及服务	1,000.00	三菱 4S 店	700.00		70.00	70.00	是	120.95		
中进汽贸（上海）有限公司	有限责任	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	有限责任	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	878.83		
鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司	有限责任	鄂尔多斯	汽车零售及服务	1,000.00	广汽传祺 4S 店	1,000.00		100.00	100.00	是			

孙公司名称（全称）	孙公司 类型	注册 地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投 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	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
北京中汽京田汽车贸易 有限公司	有限责任	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	2,135.22		
北京国机隆盛汽车贸易 有限公司	有限责任	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	有限责任	香港	进口业务结 算	HK\$ 3,000.00	进口业务结算	HK\$ 3,000.00		100.00	100.00	是			

### 3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

无

非同一控制下企业合并取得的孙公司：

孙公司名称（全称）	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际投资额	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	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
宁波中进明星汽车销售服务有限公司	有限责任	宁波	汽车零售及服务	500.00	克莱斯勒 4S 店	84.10		60.00	60.00	是	-64.92	-64.92	

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

(三) 合并范围发生变更的说明

1.与上年相比本期新增合并单位 8 家，原因为：

报告期内，根据子公司中进汽贸第五届第三次董事会会议决议，由中进汽贸出资 1,500.00 万元在天津市设立全资子公司天津市中进长旺汽车销售有限公司，纳入合并范围。

报告期内，根据子公司中进汽贸第三届第十四次董事会会议决议，由中进汽贸和自然人吴玉鹏共同出资设立北京中进捷旺汽车销售服务有限公司，注册资本 1,500.00 万元，本公司持有 70%股权，为第一大股东，同时公司董事长、总经理和财务负责人均由中进汽贸指定，因此具有控制权，纳入合并范围。

报告期内，根据子公司中进汽贸第五届第一次董事会会议决议和中进汽贸第五届第四次董事会会议决议，由中进汽贸之控股子公司唐山盛世国际汽车园发展有限公司分别出资 500.00 万元和 1,000.00 万元在唐山市设立全资子公司唐山盛道商贸有限公司和唐山盛捷汽车销售服务有限公司，纳入合并范围。

报告期内，根据子公司中进汽贸第五届第三次董事会会议决议，由中进汽贸收购宁波明日控股有限公司持有的宁波明星汽车销售服务有限公司（以下简称“宁波明星”）40%股权及自然人许为明持有的宁波明星 20%股权，宁波明星注册资本 500.00 万元，中进汽贸支付的收购投资款为 84.10 万元，收购完成后本公司持有 60%股权，为第一大股东，同时公司董事长、总经理和财务负责人均由中进汽贸指定，因此具有控制权，纳入合并范围。2012 年 3 月 28 日，经宁波市工商行政管理局鄞州分局批准，公司名称由宁波明星汽车销售服务有限公司变更为宁波中进明星汽车销售服务有限公司（以下简称“宁波中进明星”）。

报告期内，根据子公司中进汽贸第三届第十四次董事会会议决议，由中进汽贸出资 2,000.00 万元在北京市成立全资子公司北京中进汽车贸易有限公司，纳入合并范围。

报告期内，根据子公司中进汽贸之控股子公司天津众之和贸易有限公司第一届第四次董事会会议决议，由中进汽贸之控股子公司天津众之和贸易有限公司出资马来西亚币 1,500.00 万元（合人民币 3,080.19 万元）在马来西亚设立全资子公司 CNB Auto Sdn. Bhd.，纳入合并范围。

报告期内，根据子公司中进汽贸之控股子公司唐山盛世国际汽车园发展有限公司第一届

第十三次董事会会议决议，由中进汽贸出资 1,400.00 万元和中进汽贸之控股子公司唐山盛世国际汽车园发展有限公司出资 600.00 万元，在唐山市共同设立唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司，注册资本 2,000.00 万元，纳入合并范围。

2.与上年相比本期无减少的合并单位。

#### (四) 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

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
天津市中进长旺汽车销售有限公司	新设	1,500.32	0.32
北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	新设	1,372.66	-127.34
唐山盛道商贸有限公司	新设	64.07	-435.93
唐山盛捷汽车销售服务有限公司	新设	996.82	-3.18
宁波中进明星汽车销售服务有限公司	收购	-246.25	-328.04
北京中进汽车贸易有限公司	新设	1,678.61	-321.39
CNB Auto Sdn. Bhd.	新设	2,544.78	-515.22
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	新设	2,000.00	-

##### 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

无

##### (五) 本期发生的同一控制下企业合并

无

##### (六) 本期发生的非同一控制下企业合并

本公司之子公司中进汽贸于 2012 年 2 月 29 日，以 841,000.00 元受让宁波明日控股有限公司持有的宁波中进明星 60%的股权，详见附注四（三）1。本公司以取得被购买公司实际控制权的日期即 2012 年 2 月 29 日作为非同一控制下企业合并的购买日。依据中联资产评估集团有限公司对被收购公司可辨认资产和负债的评估值作为公允价值，其评估后净资产为 1,783,829.66 元，按照受让 60%股权计算享有被收购公司净资产为 1,070,297.80 元，因此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的份额 229,297.80 元计入当期损

益。

(七) 本期因出售股权丧失控制权而减少子公司

无

(八) 本期发生的反向购买

无

(九) 本期发生的吸收合并

无

(十) 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。

被投资单位名称	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: 0.8108	1: 0.8274
CNB Auto Sdn. Bhd.	马来西亚币	1: 2.0400	1: 2.0535

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	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						
人民币			3,039,628.75			3,211,742.74
港币	32.01	0.8108	25.95	29,822.01	0.8107	24,176.70
日元	35,023.42	0.0730	2,556.71	30,257.42	0.1233	3,730.74
美元	2,594.00	6.2855	16,304.59	3,627.00	6.3009	22,853.36

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	7,250.90	8.3176	60,310.09	793.80	8.1625	6,479.39
英镑	3,050.26	10.1611	30,994.00	3,101.20	9.7116	30,117.61
新加坡元	1,002.61	5.0929	5,106.20	2,372.00	4.8679	11,546.66
加拿大元	10.00	6.3184	63.18			
瑞典克朗				450.00	0.9174	412.83
澳元				1,350.00	6.4093	8,652.56
小计			3,154,989.47			3,319,712.59
银行存款						
人民币			2,036,440,619.95			2,490,881,626.98
港币	29,637,117.39	0.8108	24,029,774.78	30,001,167.11	0.8107	24,321,946.18
马币	7,131,018.86	2.0400	14,547,278.47			
美元	624,788.99	6.2855	3,927,111.19	1,603,117.12	6.3009	10,101,080.67
欧元	33,398.00	8.3176	277,791.17	114,458.40	8.1625	934,266.69
小计			2,079,222,575.56			2,526,238,920.52
其他货币资金						
人民币			594,359,188.00			4,933,237,642.00
美元						
欧元						
小计			594,359,188.00			4,933,237,642.00
合 计			2,676,736,753.03			7,462,796,275.11

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	62,493,202.01	49,879,253.59
保函保证金	70,000,000.00	
履约保证金		6,000,000.00
贷款保证金	4,900,000.00	4,551,760,487.35
其他	12,496,630.16	3,020,000.00
合 计	149,889,832.17	4,610,659,740.94

注：1、截止 2012 年 12 月 31 日下属子公司中进汽贸之子公司以 62,493,202.01 元作为

保证金取得银行承兑汇票。

2、保函保证金 70,000,000.00 元系下属子公司中进汽贸向中国银行马来西亚分行申请保函所缴纳的保证金。

3、贷款保证金 4,900,000.00 元系下属子公司中进汽贸之子公司以银行定期存款为质押取得的短期借款保证金。参见附注五-（十七）。

## （二） 应收票据

### 1、 应收票据的分类：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,788,473,739.93	1,279,843,037.15
商业承兑汇票		
合计	1,788,473,739.93	1,279,843,037.15

### 2、 期末无已质押的应收票据；

### 3、 期末无因出票人无力履约转为应收账款的票据；

### 4、 期末已背书未到期的票据：

出票单位	出票日期	到期日	票面金额	备注
重庆金菱汽车(集团)有限公司	2012/10/12	2013/1/12	3,843,240.00	
合计			3,843,240.00	

### 5、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

## （三） 应收账款

### 1、 应收账款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	96,273,266.56	100.00	39,233.87	0.04
组合小计	96,273,266.56	100.00	39,233.87	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	96,273,266.56	100.00	39,233.87	0.04

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
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
组合小计	34,129,946.24	100.00	14,416.65	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,129,946.24	100.00	14,416.65	0.04

应收账款种类的说明:

(1)组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	95,163,456.03	98.85		33,649,391.23	98.59	
1—2年	1,079,559.86	1.12	32,386.80	480,555.01	1.41	14,416.65
2—3年	17,510.67	0.02	1,751.07			
3—4年	12,740.00	0.01	5,096.00			
4—5年						
5年以上						
合计	96,273,266.56	100.00	39,233.87	34,129,946.24	100.00	14,416.65

注：本期因非同一控制合并宁波中进明星汽车销售服务有限公司，导致期初期末账龄不衔接。

**2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款；**

**3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况**

无。

**4、本期无通过重组等其他方式收回应收账款的金额、重组前累计已计提的坏账准备；**

**5、本报告期无实际核销的应收账款情况；**

**6、期末应收账款中持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况：**

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国机械工业集团有限公司	4,000.00			
合计	4,000.00			

**7、应收账款中欠款金额前五名单位情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方客户	35,236,093.06	一年以内	36.60
客户 2	非关联方客户	6,111,462.39	一年以内	6.35
客户 3	非关联方客户	4,095,868.00	一年以内	4.25
客户 4	非关联方客户	3,177,885.77	一年以内	3.30
客户 5	非关联方客户	2,847,165.00	一年以内	2.96
合 计		51,468,474.22		53.46

#### 8、应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国机械工业集团有限公司	控股母公司	4,000.00	
唐山众腾汽车销售有限公司	联营公司子公司	2,360,000.00	2.45
合 计		2,364,000.00	2.45

#### 9、无终止确认的应收款项情况：

#### 10、应收账款中外币余额：

外币名称	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
马币	4,628,078.00	2.04	9,441,279.12			
合 计	4,628,078.00	2.04	9,441,279.12			

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	107,757,746.18	100.00	1,417,192.98	1.32
组合小计	107,757,746.18	100.00	1,417,192.98	1.32

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	107,757,746.18	100.00	1,417,192.98	1.32

(续)

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	292,796,197.60	100.00	999,378.02	0.34
组合小计	292,796,197.60	100.00	999,378.02	0.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	292,796,197.60	100.00	999,378.02	0.34

其他应收款种类的说明:

(1)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比 例 (%)		金额	比 例 (%)	
1年以内	91,115,046.08	84.55		290,659,026.59	99.27	
1—2年	15,062,658.24	13.98	451,879.74	996,119.32	0.34	29,883.58
2—3年	524,020.00	0.49	52,402.00	120,804.36	0.04	12,080.44
3—4年	124,837.36	0.12	49,934.94	70,000.00	0.02	28,000.00
4—5年	170,520.50	0.16	102,312.30	52,083.33	0.02	31,250.00
5年以上	760,664.00	0.70	760,664.00	898,164.00	0.31	898,164.00
合 计	107,757,746.18	100.00	1,417,192.98	292,796,197.60	100.00	999,378.02

注：本期因非同一控制合并宁波中进明星汽车销售服务有限公司，导致期初期末账龄不衔接。

**2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款；**

**3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况**

无。

**4、本报告期无实际核销的其他应收款；**

**5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款；**

**6、其他应收款金额前五名单位情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
福特汽车（中国）有限公司	非关联方	15,418,880.00	1年以内	14.31	服务费及代垫款
捷豹路虎汽车贸易（上海）有限公司	非关联方	6,000,000.00	1-2年	5.57	建店保证金
克莱斯勒（中国）汽车销售有限公司	非关联方	5,092,747.95	3年以内	4.73	保证金及代垫款
长安标致雪铁龙汽车有限公司	非关联方	4,500,000.00	1年以内	4.18	建店保证金
大众汽车（中国）销售有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内	3.71	配件保证金
合计		35,011,627.95		32.50	

**7、金额较大的其他应收款列示如下：**

单位名称	款项内容	期末账面余额
福特汽车（中国）有限公司	服务费及代垫款	15,418,880.00
捷豹路虎汽车贸易（上海）有限公司	建店保证金	6,000,000.00
克莱斯勒（中国）汽车销售有限公司	保证金及代垫款	5,092,747.95
长安标致雪铁龙汽车有限公司	建店保证金	4,500,000.00
大众汽车（中国）销售有限公司	配件保证金	4,000,000.00
广汽本田汽车有限公司	配件保证金	3,200,000.00
合计		38,211,627.95

**8、应收关联方账款情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	合营公司	2,000,000.00	1.86
合 计		2,000,000.00	1.86

9、无终止确认的其他应收款项情况。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	869,490,503.93	97.44	941,981,477.29	99.97
1至2年	22,811,566.61	2.56	218,527.47	0.03
2至3年				
3年以上				
合 计	892,302,070.54	100.00	942,200,004.76	100.00

其中：预付款项中外币余额：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	72,311,835.80	6.2287	450,411,583.84	73,255,169.61	6.3488	465,084,429.62
欧元				379,835.26	8.4323	3,202,868.10
合 计	72,311,835.80		450,411,583.84	73,635,004.87		468,287,297.72

2、预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	449,898,012.84	一年以内	尚未到货
供应商 2	非关联方	243,991,400.80	一年以内	尚未到货
供应商 3	非关联方	36,199,383.98	一年以内	尚未到货
供应商 4	非关联方	33,067,792.43	一年以内	尚未到货
供应商 5	非关联方	23,000,000.00	一年以内	未到结算期
合 计		786,156,590.05		

3、账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
唐山市开平区财政局	10,163,160.00	1-2 年	未到结算期
唐山市开平区投资管理中心	12,000,000.00	1-2 年	未到结算期
合 计	22,163,160.00		

4、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、存货分类：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在途物资	39,416,779.24		39,416,779.24	3,817,087.18		3,817,087.18
周转材料						
在产品						
库存商品	11,371,603,059.59	7,776,996.71	11,363,826,062.88	1,990,632,366.21	512,503.21	1,990,119,863.00
发出商品						
合 计	11,411,019,838.83	7,776,996.71	11,403,242,842.12	1,994,449,453.39	512,503.21	1,993,936,950.18

其中：账面价值人民币 30,475,280.00 元的存货所有权受到限制，详见本附注五-(十七)。

2、存货跌价准备：

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在途物资					
周转材料					
在产品					
库存商品	512,503.21	7,384,493.50		120,000.00	7,776,996.71
发出商品					
合 计	512,503.21	7,384,493.50		120,000.00	7,776,996.71

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
原材料			

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
在途物资			
周转材料			
在产品			
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		
发出商品			

#### 4、无计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

#### (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
结构性存款		700,000,000.00
合计		700,000,000.00

#### (八) 可供出售金融资产

##### 1、可供出售金融资产情况：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	506,193,980.85	549,232,696.13
其他		
合 计	506,193,980.85	549,232,696.13
减：可供出售金融资产减值准备		
净 额	506,193,980.85	549,232,696.13

注：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 2012 年 12 月 31 日收盘价 10.35 元/股计算的公允价值。

#### (九) 对合营企业和联营企业投资

(金额单位：万元)

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	79,013.72	60,219.27	18,794.45	5,535.35	-1,407.09
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	45.00	45.00	637.56	207.77	429.79		-70.21

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
二、联营企业							
天津空港国际汽车园发展有限公司	32.653	32.653	76,448.62	50,179.16	26,269.46	137,661.74	124.56
奥特普乐（北京）汽车技术服务有限公司	38.00	38.00					

注：1. 上述企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

2. 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。

### （十） 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
国机财务有限责任公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00
大众汽车香港有限公司	成本法	10,644,180.00			
奥特普乐（北京）汽车技术服务有限公司	权益法	3,800,000.00	2,082,320.20		2,082,320.20
北京农商银行股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
广东中进利丰汽车销售有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	权益法	80,000,000.00	79,606,161.91	-5,442,566.42	74,163,595.49
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	权益法	2,250,000.00		1,934,042.23	1,934,042.23
天津空港国际汽车园发展有限公司	权益法	48,000,000.00	77,103,337.90	-4,149,389.92	72,953,947.98
合计		182,794,180.00	196,891,820.01	-12,657,914.11	184,233,905.90

（续）

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
国机财务有限责任公司	5.45	5.45			3,000,000.00
大众汽车香港有限公司	10.56	10.56			
奥特普乐（北京）汽车技术服务有限公司	38.00	38.00	2,082,320.20		

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
北京农商银行股份有限公司					5,000.00
广东中进利丰汽车销售有限公司					
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	40.00	40.00			
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	45.00	45.00			
天津空港国际汽车园发展有限公司	32.653	32.653			
合计			2,082,320.20		3,005,000.00

### (十一) 固定资产原价及累计折旧

#### 1、固定资产情况：

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：	872,986,497.23	362,440,315.35		122,069,204.35	1,113,357,608.23
其中：房屋及建筑物	352,467,274.14	106,495,751.52		5,292,550.00	453,670,475.66
机器设备	29,583,212.86	10,766,367.75		1,001,078.70	39,348,501.91
运输工具	455,997,540.02	224,784,298.58		115,477,296.31	565,304,542.29
电子设备及其他	34,938,470.21	20,393,897.50		298,279.34	55,034,088.37
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计：	203,166,333.69	1,769,209.57	112,409,558.42	44,466,101.04	272,879,000.64
其中：房屋及建筑物	45,398,448.03	678,570.89	11,854,523.55	699,520.58	57,232,021.89
机器设备	10,099,265.33	88,748.21	4,123,037.25	867,315.80	13,443,734.99
运输工具	129,851,755.14	451,797.33	90,094,703.74	42,616,733.84	177,781,522.37
电子设备及其他	17,816,865.19	550,093.14	6,337,293.88	282,530.82	24,421,721.39
三、固定资产账面净值合计	669,820,163.54	—		—	840,478,607.59
其中：房屋及建筑物	307,068,826.11	—		—	396,438,453.77
机器设备	19,483,947.53	—		—	25,904,766.92
运输工具	326,145,784.88	—		—	387,523,019.92
电子设备及其他	17,121,605.02	—		—	30,612,366.98
四、减值准备合计	243,877.63	—		209,352.48	34,525.15
其中：房屋及建筑物		—		—	
机器设备		—		—	
运输工具	243,877.63	—		209,352.48	34,525.15
电子设备及其他		—		—	
五、固定资产账面价值合计	669,576,285.91	—		—	840,444,082.44

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	307,068,826.11	—	—	396,438,453.77
机器设备	19,483,947.53	—	—	25,904,766.92
运输工具	325,901,907.25	—	—	387,488,494.77
电子设备及其他	17,121,605.02	—	—	30,612,366.98

(1) 本期计提折旧额为 112,409,558.42 元。

(2) 累计折旧本期新增为 2012 年 2 月 29 日非同一控制合并宁波中进明星汽车销售服务有限公司导致。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原值为 70,690,245.54 元。

(4) 期末用于抵押的固定资产账面价值为 17,566,089.48 元，详见附注九（一）。

## 2、通过经营租赁租出的固定资产：

项 目	账面价值
运输设备	288,119,436.03

## (十二) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司各品牌 4S 店	23,884,320.30	274,148.84	23,610,171.46	5,436,866.44		5,436,866.44
其他	3,983,569.92		3,983,569.92	2,775,754.06		2,775,754.06
新办公楼装修				11,924,593.80		11,924,593.80
天津进口车整备物流中心项目				45,740,988.48		45,740,988.48
合 计	27,867,890.22	274,148.84	27,593,741.38	65,878,202.78		65,878,202.78

1、重大在建工程项目变动情况：

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本 化累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来 源	期末余额
新办公楼装修	65,236,184.48	11,924,593.80	37,255,146.99		49,179,740.79		100.00				自筹	
天津进口车整備 物流中心项目	180,000,000.00	45,740,988.48	13,833,736.60	59,574,725.08			50.00				自筹	
江阴众旺 4S 店	24,430,000.00	2,560,567.41	4,909,370.00	7,469,937.41			100.00				自筹	
捷豹路虎 4S 店	35,000,000.00		34,775,554.79		34,775,554.79		100.00				自筹	
中汽京田新店 改建	35,000,000.00		13,624,272.04				45.00				其他	13,624,272.04
中进汽贸上海 进口公司安亭 展厅改建	5,200,000.00		5,133,133.09				95.00				自筹	5,133,133.09
合 计	344,866,184.48	60,226,149.69	109,531,213.51	67,044,662.49	83,955,295.58							18,757,405.13

## 2、在建工程减值准备：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
唐山盛远 4s 店建设项目		274,148.84		274,148.84	停建
合计		274,148.84		274,148.84	

## 3、重大在建工程的工程进度情况：

项 目	工程进度	备注
中汽京田新店改建	45%	
中进汽贸上海进口公司安亭展厅改建	95%	

## (十三) 无形资产

### 1、无形资产情况：

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.账面原值合计	141,476,211.12	2,711,734.59	666,149.12	143,521,796.59
(1)土地使用权	140,384,001.97		666,149.12	139,717,852.85
(2)专有技术				
(3)软件	603,500.03	433,755.00		1,037,255.03
(4)特许权		2,277,979.59		2,277,979.59
(5)其他	488,709.12			488,709.12
2.累计摊销合计	16,032,097.67	3,391,660.62		19,423,758.29
(1)土地使用权	15,392,528.42	3,262,215.96		18,654,744.38
(2)专有技术				
(3)软件	346,343.85	109,896.30		456,240.15
(4)特许权				
(5)其他	293,225.40	19,548.36		312,773.76
3.无形资产账面净值合计	125,444,113.45			124,098,038.30
(1)土地使用权	124,991,473.55			121,063,108.47
(2)专有技术				
(3)软件	257,156.18			581,014.88
(4)特许权				2,277,979.59
(5)其他	195,483.72			175,935.36
4.减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)软件				
(4)特许权				

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(5)其他				
无形资产账面价值合计	125,444,113.45			124,098,038.30
(1)土地使用权	124,991,473.55			121,063,108.47
(2)专有技术				
(3)软件	257,156.18			581,014.88
(4)特许权				2,277,979.59
(5)其他	195,483.72			175,935.36

本期摊销额 3,391,660.62 元。

#### (十四) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
绿谷汽车园	47,419,516.43		3,127,163.45		44,292,352.98	
新办公楼装修		65,236,186.48	1,976,854.14		63,259,332.34	
子公司各品牌 4S 店	50,757,231.47	83,847,148.40	17,753,519.42		116,850,860.45	
其他	1,831,140.56	2,430,412.46	990,483.23		3,271,069.79	
合 计	100,007,888.46	151,513,747.34	23,848,020.24		227,673,615.56	

#### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期末余额	期初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,394,287.86	1,443,224.06
开办费		
可抵扣亏损		
抵消内部未实现利润		220,891.68
资产评估减值	1,040,303.43	1,072,812.91
预提费用（应付款项）	138,953,815.42	132,741,470.00
小计	141,388,406.71	135,478,398.65
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	114,969,994.48	125,729,673.30
资产评估增值	18,189,177.90	19,004,717.27
小计	133,159,172.38	144,734,390.57

2、未确认递延所得税资产明细：

项 目	期末余额	期初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	6,047,266.31	3,799.47
(2) 可抵扣亏损		
合 计	6,047,266.31	3,799.47

3、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项 目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
资产减值准备	5,577,151.44
开办费	
可抵扣亏损	
抵消内部未实现利润	
资产评估减值	4,161,213.72
预提费用（应付款项）	555,815,261.68
小计	565,553,626.84
可抵扣差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	459,879,977.92
资产评估增值	72,756,711.60
小计	532,636,689.52

(十六) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	1,013,794.67	442,632.18			1,456,426.85
存货跌价准备	512,503.21	7,384,493.50		120,000.00	7,776,996.71
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	4,006,520.20			1,924,200.00	2,082,320.20
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	243,877.63			209,352.48	34,525.15
工程物资减值准备					
在建工程减值准备		274,148.84			274,148.84
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合 计	5,776,695.71	8,101,274.52		2,253,552.48	11,624,417.75

## (十七) 短期借款

### 1、短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	31,148,813.60	4,350,695,639.18
抵押借款	40,000,000.00	48,000,000.00
保证借款	51,255,597.55	
信用借款	8,226,126,240.55	2,594,090,180.51
合 计	8,348,530,651.70	6,992,785,819.69

#### 短期借款分类的说明：

(1) 截止 2012 年 12 月 31 日，下属子公司中进汽贸之子公司质押借款合计为人民币 31,148,813.60 元，质押物为 30,475,280.00 元的存货（车辆合格证）及 4,900,000.00 元贷款保证金，同时由唐山盛世国际汽车园发展有限公司对其中 1,900,425.60 元贷款提供担保。

(2) 截止 2012 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从招商银行股份有限公司上海长乐支行取得抵押借款 40,000,000.00 元，抵押物为该公司房产，抵押物详细情况参见附注九（一）。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日，下属子公司中进汽贸之子公司唐山盛奥汽车销售服务有限公司及 CNB AUTO SDN. BHD. 取得保证借款 51,255,597.55 元，保证人分别为唐山利钢商贸有限公司、中国进口汽车贸易有限公司。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司中进汽贸分别在北京银行、国机财务有限责任公司、东亚银行、中国银行、招行银行、农业银行、巴黎银行、平安银行、工商银行、交通银行、建设银行、中信银行、江苏银行、汇丰银行、华夏银行、渤海银行、星展银行取得信用借款合计金额为 8,226,126,240.55 元。

### 2、无已到期未偿还的短期借款；

### 3、资产负债表日后已偿还金额详见附注十（一）。

## (十八) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,240,997,829.80	1,795,890,866.00
商业承兑汇票		
合 计	4,240,997,829.80	1,795,890,866.00

下一会计期间将到期的票据金额 4,240,997,829.80 元。

截止 2012 年 12 月 31 日下属子公司中进汽贸之子公司以 62,493,202.01 元作为保证金取得银行承兑汇票。

### (十九) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,710,529,523.49	883,922,862.19
1-2 年	37,300,592.02	18,880,168.93
2-3 年	84,446.18	1,001,731.24
3 年以上	1,983,084.99	983,113.75
合 计	2,749,897,646.68	904,787,876.11

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项；

2、期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	期初余额
中国机械工业建设集团有限公司	69,688,697.43	96,426,647.09
合 计	69,688,697.43	96,426,647.09

3、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	未结转原因	备注
供应商 1	33,374,946.27	尚未支付的运费	1-2 年

4、应付账款中外币余额：

外币名称	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
美元	162,342.80	6.2855	1,020,405.67	10,782,873.25	6.3009	67,941,806.06
欧元		8.3176		237,879.06	8.1625	1,941,687.86
马币	21,741,454.00	2.0400	44,352,566.16			
小 计			45,372,971.83			69,883,493.92

### (二十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,302,244,696.42	1,089,513,009.88
1 年以上	3,256,644.77	1,737,200.90
合 计	1,305,501,341.19	1,091,250,210.78

1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项；

2、期末余额中预收关联方情况：

单位名称	期末余额	期初余额
北京中汽雷日汽车有限公司	645,840.00	1,290,000.00
天津空港众辉汽车销售有限公司	3,608,100.00	
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	1,492,920.00	
合 计	5,746,860.00	1,290,000.00

3、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

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	3年以上
中港泰达（北京）国际汽车贸易有限公司	400,000.00	订金	1-2年

4、预收账款中无外币余额。

(二十一) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	95,238,987.93	195,587,898.95	184,621,618.59	106,205,268.29
(2) 职工福利费	56,842.82	11,808,686.02	11,865,528.84	
(3) 社会保险费	878,435.62	31,857,150.74	31,872,190.70	863,395.66
其中：基本医疗保险费	286,817.69	9,035,501.12	9,049,987.67	272,331.14
基本养老保险费	537,332.00	17,941,408.93	17,949,078.17	529,662.76
失业保险费	29,706.56	1,220,493.18	1,222,484.24	27,715.50
工伤保险费	8,274.82	457,592.38	454,489.72	11,377.48
生育保险费	15,639.76	712,669.14	707,036.26	21,272.64
(4) 住房公积金	3,510.00	6,717,859.25	6,705,217.25	16,152.00
(5) 辞退福利	470,792.00	206,101.04	583,841.04	93,052.00
(6) 工会经费和职工教育经费	6,200,207.40	5,603,342.15	3,767,902.02	8,035,647.53
(7) 其他	426,484.02	1,277,422.82	1,273,484.64	430,422.20
合 计	103,275,259.79	253,058,460.97	240,689,783.08	115,643,937.68

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；本期发生工会经费和职工教育经费金额为 5,603,342.15 元，期末无非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿为 206,101.04 元。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,383,054,917.76	-9,625,755.84
消费税		
营业税	2,341,452.63	3,503,573.37

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	12,859,785.27	132,203,702.18
个人所得税	645,751.30	295,424.70
城市维护建设税	5,541,350.13	5,106,758.15
房产税	275,309.18	
土地使用税	45,328.50	30,213.00
教育费附加	2,518,568.45	2,210,813.09
其他	7,413,593.56	5,790,983.22
合计	-1,351,413,778.74	139,515,711.87

### (二十三) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	166,787.04	168,097.22
企业债券利息		
短期借款应付利息	31,072,075.29	98,260,390.89
合计	31,238,862.33	98,428,488.11

### (二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
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	

### (二十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	167,033,374.99	339,183,938.04
1-2年	18,231,901.08	119,595,287.21
2-3年	16,653,495.45	7,927,493.94
3年以上	18,133,799.23	22,557,412.75
合计	220,052,570.75	489,264,131.94

1、期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项；

2、期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	期初余额
中国机械工业集团有限公司		290,000,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	3,059,759.96	1,956,181.47
中工国际工程股份有限公司		120,000.00
中国机械工业第四建设工程有限公司	9,804,000.00	

单位名称	期末余额	期初余额
京兴国际工程管理公司	180,000.00	
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	400,000.00	
中国国机重工集团有限公司		40,000.00
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
鼎盛重工机械有限公司	18,885.15	6,710,552.52
合 计	13,462,645.11	298,894,721.99

### 3、账龄超过一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	备注
亿财投资（天津）有限公司	5,844,798.00	未到付款期	1-3 年
大连大昌合众汽车销售服务有限公司	1,200,000.00	保证金	4-5 年
合 计	7,044,798.00		

### 4、金额较大的其他应付款：

单位名称	金额	性质或内容	备 注
北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	14,800,000.00	装修款	1 年以内
天津元顺物流有限公司	11,065,193.00	代垫款	1 年以内
中国机械工业第四安装工程公司	9,804,000.00	工程款	1 年以内
亿财投资（天津）有限公司	6,014,718.00	借款及利息	3 年以内
合 计	41,683,911.00		

## (二十六) 长期借款

### 1、长期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	106,666,668.00	90,000,000.00
合 计	106,666,668.00	90,000,000.00

长期借款分类的说明：下属子公司中进汽贸及其子公司在国机财务有限责任公司取得信用借款 106,666,668.00 元。

## 2、金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
国机财务有 限责任公司	2012-9-7	2015-9-7	人 民 币	5.535		100,000,000.00		
国机财务有 限责任公司	2011-8-23	2014-8-22	人 民 币	6.65		6,666,668.00		10,000,000.00
江苏银行北 京分行	2011.7.14	2014.7.13	人 民 币	6.65				80,000,000.00
合 计						106,666,668.00		90,000,000.00

(二十七) 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1)国家持股							
(2)国有法人持股	284,047,407.00						284,047,407.00
(3)其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计	284,047,407.00						284,047,407.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	275,957,200.00						275,957,200.00
(2)境内上市的外资股							
(3)境外上市的外资股							
(4)其他							
无限售条件流通股份合计	275,957,200.00						275,957,200.00
合 计	560,004,607.00						560,004,607.00

## (二十八) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	322,282,950.73	209,416.49	867,581.76	321,624,785.46
（2）同一控制下企业合并的影响	388,134,572.76			388,134,572.76
（3）其他				
小计	710,417,523.49	209,416.49	867,581.76	709,759,358.22
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	5,449,622.44			5,449,622.44
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	172,338,951.95		32,279,036.46	140,059,915.49
（3）原制度转入	55,021,128.08			55,021,128.08
小计	232,809,702.47		32,279,036.46	200,530,666.01
合 计	943,227,225.96	209,416.49	33,146,618.22	910,290,024.23

资本公积的说明：

本期增加的资本公积：下属子公司中进汽贸收购内蒙古中进吉旺汽车销售服务有限公司50%少数股权导致资本公积增加209,416.49元；

本期减少的资本公积：（1）下属子公司中进汽贸收购中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司5%少数股权导致资本公积减少867,581.76元；（2）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。

## (二十九) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,014,544.84	20,235,377.37		44,249,922.21
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	24,044,831.73	20,235,377.37		44,280,209.10

盈余公积说明：本期增加的原因为按照当年净利润的10%提取。

## (三十) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	967,170,671.29	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	967,170,671.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	555,722,587.23	
减：提取法定盈余公积	20,235,377.37	
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,280,405.42	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,453,377,475.73	

注：未分配利润的年末余额中子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额为 68,419,594.17 元。

### （三十一） 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入、营业成本分类情况：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	62,123,698,889.62	50,821,492,734.45
其中：主营业务收入	61,975,270,756.93	50,714,253,550.51
其他业务收入	148,428,132.69	107,239,183.94
营业成本	60,411,570,583.00	49,313,342,039.65
其中：主营业务成本	60,400,828,179.34	49,306,652,175.61
其他业务成本	10,742,403.66	6,689,864.04

#### 2、 主营业务（分行业）：

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	56,473,678,602.59	55,215,633,981.69	45,872,503,672.55	44,926,320,429.93
（2）汽车零售服务	5,331,297,732.18	5,075,582,130.84	4,234,724,641.13	3,927,537,457.03
（3）其他业务	170,294,422.16	109,612,066.81	134,377,277.55	92,996,469.37
（4）工程机械	-	-	472,647,959.28	359,797,819.28
合 计	61,975,270,756.93	60,400,828,179.34	50,714,253,550.51	49,306,652,175.61

#### 3、 主营业务（分产品）：

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
(1) 汽车贸易	61,127,541,604.50	60,020,597,788.01	49,630,131,723.42	48,664,382,127.55
(2) 汽车服务	847,729,152.43	380,230,391.33	611,473,867.81	282,472,228.78
(3) 工程机械			472,647,959.28	359,797,819.28
合计	61,975,270,756.93	60,400,828,179.34	50,714,253,550.51	49,306,652,175.61

#### 4、主营业务（分地区）：

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
(1) 境内收入	61,916,504,087.45	60,341,905,471.75	50,470,355,198.00	49,141,256,666.66
(2) 境外收入	58,766,669.48	58,922,707.59	243,898,352.51	165,395,508.95
合计	61,975,270,756.93	60,400,828,179.34	50,714,253,550.51	49,306,652,175.61

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况：

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	11,125,975,352.53	17.91%
客户 2	1,481,175,407.41	2.38%
客户 3	1,167,101,577.67	1.88%
客户 4	934,317,531.00	1.50%
客户 5	876,389,996.00	1.41%
合计	15,584,959,864.61	25.08%

#### (三十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	29,714,980.67	21,085,307.76	应税收入
城市维护建设税	5,375,448.06	11,299,473.70	流转税额 7%
教育费附加	2,926,140.65	5,142,870.53	流转税额 3%
其他	1,477,604.43	543,229.14	
合计	39,494,173.81	38,070,881.13	

#### (三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
物流服务费	224,079,285.90	258,396,808.11
职工薪酬	113,682,749.37	91,404,368.77

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及市场费	31,931,501.66	42,718,646.70
业务招待费	3,642,610.10	4,111,243.54
差旅费	6,506,039.88	13,391,417.33
办公费	3,807,229.30	7,708,862.91
折旧与长期资产摊销	22,227,062.76	16,068,408.81
低值易耗品摊销	1,740,756.29	2,349,287.52
场租费	26,360,363.46	22,737,160.05
其他	19,881,397.47	28,534,258.53
合 计	453,858,996.19	487,420,462.27

#### (三十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,890,580.98	159,396,826.83
折旧摊销费	45,576,820.82	28,409,982.87
租赁及物业管理费	33,992,746.23	21,381,602.75
办公费	8,816,738.07	11,461,621.80
税金	18,541,794.00	15,345,071.63
维修费	4,689,087.65	4,635,584.21
中介机构咨询费	6,576,478.44	24,180,039.80
业务招待费	9,556,880.89	11,561,709.31
广告宣传费	19,335,043.71	12,537,389.67
差旅费	4,860,674.19	5,903,967.88
劳务费	6,324,972.25	2,605,044.32
项目开发费	36,973,319.12	31,716,015.87
其他	43,234,131.09	36,903,331.09
合 计	372,369,267.44	366,038,188.03

#### (三十五) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	403,332,057.56	232,556,820.41
减：利息收入	215,586,175.37	158,275,418.27
汇兑损益	-3,180,135.09	-217,700,122.88
其他	33,936,747.59	36,912,777.26
合 计	218,502,494.69	-106,505,943.48

#### (三十六) 投资收益

##### 1、投资收益明细情况：

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,005,000.00	2,252,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	-9,907,914.11	2,668,712.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,226,907.75	9,781,526.20
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	4,763,577.89	3,152,534.64
合 计	10,087,571.53	17,855,273.27

### 2、按成本法核算的长期股权投资收益：

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	3,000,000.00	2,250,000.00	
北京农村商业银行	5,000.00	2,500.00	
合 计	3,005,000.00	2,252,500.00	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

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	-4,149,389.92	3,062,550.52	本期亏损
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	-5,442,566.42	-393,838.09	
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	-315,957.77		
合 计	-9,907,914.11	2,668,712.43	

### (三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	442,632.18	1,330,238.49
存货跌价损失	7,384,493.50	-138,209.42
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		1,924,200.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		243,877.63
工程物资减值损失		
在建工程减值损失	274,148.84	
生产性生物资产减值损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	8,101,274.52	3,360,106.70

### (三十八) 营业外收入

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	6,577,553.12	8,124,366.53	6,577,553.12
其中：处置固定资产利得	6,577,553.12	8,124,366.53	6,577,553.12
处置无形资产利得			
债务重组利得		165,119.62	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,293,234.65	4,113,890.34	11,293,234.65
其他	12,760,394.75	549,881.40	12,760,394.75
合计	30,631,182.52	12,953,257.89	30,631,182.52

注：其他中 11,000,000.00 元系下属子公司中进汽贸之子公司收到的拆迁补偿款；229,297.80 元系本期非同一控制合并宁波中进明星汽车销售服务有限公司合并成本小于取得该公司可辨认净资产公允价值份额的部分。

#### 政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
海淀商委奖励批发企业发展资金	3,000,000.00		京商务运行字（2011）31 号关于 2011 年鼓励批发业发展的通知
财政扶持金	100,000.00		与上海淞南经济小区管理委员会签订的财政奖励协议书
新注册企业特别奖励	857,000.00	624,000.00	关于加快商贸流通业发展实施细则的通知 鄞政办发[2012]137 号
水利基金返还	1,034,367.65	313,977.14	《宁波市地方税务局关于水利建设专项资金若干政策问题的通知》甬地税一[2008]91 号、甬地税一[2008]103 号、甬地税三[2012]86 号、甬政发[2012]71 号等文件精神 and 甬地税三[2012]115 号文件批复
古林镇服务业优胜奖	80,000.00		关于表彰 2011 年度经济工作先进集体的通知 古委[2012]8 号
企业发展金		2,018,100.00	

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
天津港保税区财政局	5,515,000.00		与天津空港经济区管委会签订的投资协议书
北京市老旧机动车淘汰更新企业奖励	13,000.00		北京市人民政府办公厅关于印发进一步促进本市老旧机动车淘汰更新方案的通知（京政办发【2011】42号）
节能减排补贴	400,000.00		《交通运输节能减排专项资金管理暂行办法》（财建[2011]374号）
汽车园项目	293,867.00		开平镇政府镇政字【2012】49号文件
鄞州区商贸局奖励		375,000.00	
上海宝山区财政奖励		280,000.00	
购入旧固定资产增值税减免		18,120.20	
财政预算拨款		479,693.00	
科技保险补贴		5,000.00	
合 计	11,293,234.65	4,113,890.34	

#### (三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,024,967.56	911,499.41	1,024,967.56
其中：固定资产处置损失	1,024,967.56	911,499.41	1,024,967.56
无形资产处置损失			
债务重组损失		25,052.49	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	215,000.00	604,000.00	215,000.00
其中：公益性捐赠支出	215,000.00		215,000.00
其他	771,318.44	712,595.83	771,318.44
合 计	2,011,286.00	2,253,147.73	2,011,286.00

#### (四十) 所得税费用

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	155,328,184.34	284,479,145.61
递延所得税调整	-6,725,547.45	-77,136,925.45
合 计	148,602,636.89	207,342,220.16

#### (四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、计算结果：

报告期利润	本期数		上期数	
	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（I）	0.9924	0.9924	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（II）	0.9555	0.9555	0.5656	0.5656

## 2、每股收益的计算过程：

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	555,722,587.23	493,034,921.30
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	20,644,155.30	296,794,021.82
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	535,078,431.93	196,240,899.48
期初股份总数	4	560,004,607.00	275,957,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		284,047,407
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		3
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	560,004,607.00	346,969,051.75
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	560,004,607.00	521,457,865.75
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.9924	0.9455
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.9555	0.5656
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.9924	0.9455

项 目	序号	本期数	上期数
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+1 9)	0.9555	0.5656

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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，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。

(四十二) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-43,038,715.28	16,139,518.23
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-10,759,678.82	4,034,879.56
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-32,279,036.46	12,104,638.67
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

项 目	本期发生额	上期发生额
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		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-701,042.19	-501,005.99
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-701,042.19	-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	-32,980,078.65	11,603,632.68

#### (四十三) 现金流量表附注

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额
利息收入	52,918,679.63
代收代付款	276,707,633.81
备用金收回	15,861,922.31
保证金收回	91,553,428.55
其他流动资产的收回	700,000,000.00
政府补贴及其他拨款	11,293,234.65
企业间资金往来款	66,263,647.78
其他	69,113,389.41
合 计	1,283,711,936.14

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额
代收代付款	362,544,990.49
营运费用	223,712,051.78
保证金存出	162,742,055.22
日常管理费用	144,962,502.19
企业间资金往来款	282,657,797.79
其他	45,252,320.09
合 计	1,221,871,717.56

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期金额
贷款保证金收回	4,549,760,487.35
贷款保证金利息收入	162,667,495.74
合 计	4,712,427,983.09

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期金额
保函保证金	70,000,000.00
贷款保证金	2,900,000.00
合 计	72,900,000.00

## (四十四) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料：

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	509,906,931.13	540,980,163.42
加：资产减值准备	8,101,274.52	3,360,106.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,409,558.42	99,921,023.71
无形资产摊销	3,391,660.62	7,351,213.86
长期待摊费用摊销	23,848,020.24	10,808,684.33
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)	-5,552,585.56	-7,212,867.12
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)	227,824,904.75	230,385,331.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,087,571.53	-17,855,273.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,910,008.06	-76,245,655.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-815,539.39	-891,269.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,416,570,385.44	282,457,730.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	364,604,994.72	-2,321,477,844.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,835,261,951.02	1,963,422,633.46
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,353,586,794.56	715,003,977.15
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		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,526,846,920.86	2,852,136,534.17
减：现金的期初余额	2,852,136,534.17	1,608,463,920.67
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	-325,289,613.31	1,243,672,613.50

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：

项 目	本期金额	上期金额
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	841,000.00	
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	841,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	270,252.78	
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	570,747.22	
4.取得子公司的净资产	1,783,829.66	
流动资产	4,799,768.80	
非流动资产	5,287,527.10	
流动负债	8,303,466.24	
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	3,075,800.00	
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,075,800.00	
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	3,075,800.00	-40,477,189.00
4.处置子公司的净资产	6,151,909.82	160,430,742.90
流动资产	5,910,349.87	730,602,672.20
非流动资产	1,897,674.76	25,695,585.74
流动负债	1,656,114.81	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：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	2,526,846,920.86	2,852,136,534.17
其中：库存现金	3,154,989.47	3,319,712.59
可随时用于支付的银行存款	2,060,879,531.69	2,518,632,791.82
可随时用于支付的其他货币资金	462,812,399.70	330,184,029.76
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末余额	期初余额
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	2,526,846,920.86	2,852,136,534.17

#### (四十五) 所有者权益变动表项目注释

详见附注五、(二十七)至(三十)所有者权益各项目相关说明。

### 六、 关联方及关联交易

#### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国机械工业集团有限公司	母公司	国有独资	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	795,716.85	62.13	62.13		100008034

#### (二) 本企业的下属公司情况

下属公司全称	下属公司类型	下属公司类型	注册地	法定代表人	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	全资子公司	1	北京	贾屹	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	控股公司	1	上海	伍刚	汽车的批发、零售及服务	3,200.00	55.00	55.00	63030384X
中进汽贸服务有限公司	全资子公司	1	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	控股公司	1	天津	田亚梅	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	北京	伍刚	汽车零售及服务	1,500.00	100.00	100.00	766759512

下属公司全称	下属公司类型	下属公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	控股公司	1	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	控股公司	1	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	全资子公司	1	天津	贾屹	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	全资子公司	1	北京	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	551362657
中进汽贸发展(天津)有限公司	全资子公司	1	天津	贾屹	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	全资子公司	1	上海	徐军	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	全资子公司	1	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	控股公司	1	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	控股公司	1	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	控股公司	1	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	控股公司	1	北京	丁宏祥	汽车批发及服务	2,000.00	51.00	51.00	563601424

下属公司全称	下属公司类型	下属公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	控股公司	1	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	控股公司	1	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	全资子公司	1	呼和浩特	田亚梅	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	控股公司	1	北京	夏闻迪	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	控股公司	1	唐山	孙勇	汽车零售及服务	10,000.00	57.00	57.00	55906566-5
内蒙古中进吉旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	1	鄂尔多斯	田亚梅	汽车零售及服务	1,000.00	100.00	100.00	56415278-X
▲中国进口汽车贸易(香港)有限公司	全资子公司	3	香港	鲁德恒	进口业务结算	HK\$ 3,000.00	100.00	100.00	
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	全资子公司	1	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	全资子公司	1	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	控股公司	1	宁波	贾屹	汽车零售及服务	1,200.00	60.00	60.00	56388660-X
北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	控股公司	1	北京	朱兵	汽车零售及服务	1,500.00	70.00	70.00	590666995
天津市中进长旺汽车销售有限公司	全资子公司	1	天津	伍刚	汽车零售及服务	1,500.00	100.00	100.00	589797242
北京中进汽车贸易有限公司	全资子公司	1	北京	伍刚	汽车销售	2,000.00	100.00	100.00	593853737
宁波中进明星汽车销售服务有限公司	控股公司	1	宁波	田亚梅	汽车零售及服务	500.00	60.00	60.00	799506562
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	控股公司	1	唐山	徐军	汽车零售及服务	2,000.00	87.10	87.10	059407104

下属公司全称	下属公司类型	下属公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京国机隆盛汽车有限公司	全资子公司	1	北京	夏闻迪	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	控股公司	1	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	控股公司	1	上海	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	55.00	55.00	756102349
上海名奇汽车销售服务有限公司	控股公司	1	上海	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	55.00	55.00	667844383
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	控股公司	1	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	控股公司	1	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	控股公司	1	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	控股公司	1	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	控股公司	1	唐山	孙勇	汽车零售及服务	1,000.00	57.00	57.00	580956059
唐山盛道商贸有限公司	控股公司	1	唐山	李毅成	摩托车零售及服务	500.00	57.00	57.00	588164806
唐山盛捷汽车销售服务有限公司	控股公司	1	唐山	许国庆	汽车零售及服务	1,000.00	57.00	57.00	592492124
CNB AUTO SDN. BHD.	控股公司	3	马来西亚	徐军	汽车零售及服务	RM 1,500.00	40.00	40.00	

注：企业类型：1. 境内非金融子企业， 2. 境内金融子企业， 3. 境外子企业， 4. 事业单位， 5. 基建单位

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	关联关系	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	伍刚	汽车贸易与服务	20,000.00	40.00	40.00	参股公司	575102200
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	有限公司	营口	孙勇	汽车贸易与服务	500.00	45.00	45.00	参股公司	598085255
二、联营企业									
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	参股公司	795953947
天津空港国际汽车园发展有限公司	有限公司	天津	伍刚	汽车贸易与服务	14,700.00	32.653	32.653	参股公司	749142895

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
中国机械工业建设集团有限公司	同一母公司	100001967
国机财务有限责任公司	同一母公司	10001934X
中汽对外经济技术合作公司	同一最终控股股东	100014549
中工国际工程股份有限公司	同一母公司	710928321
中国中元国际工程公司	同一母公司	100006442
天津空港众辉汽车销售有限公司	联营企业子公司	789394819
唐山众腾汽车销售有限公司	联营企业子公司	749142860
北京中汽雷日汽车有限公司	同一最终控股股东	102225569
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限公司	同一最终控股股东	553129779
中汽人才交流中心	同一最终控股股东	710926684
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	同一最终控股股东	787751499
京兴国际工程服务公司	同一最终控股股东	101319301
中国机械工业第四建设工程有限公司	同一最终控股股东	169953691
中国浦发机械工业股份有限公司	同一母公司	132205323
中国福马机械集团有限公司	同一母公司	100001844
天津市精研工程机械传动有限公司	其他关联方	727536623
天津市津南通用机械有限公司	其他关联方	10386723X
天津工程机械经贸总公司	同一最终控股股东	103593670
天津鼎成高新技术产业有限公司	同一最终控股股东	718212563
中工工程机械成套有限公司	同一最终控股股东	710933905
中国国机重工集团有限公司	同一母公司	10000684-8
鼎盛重工机械有限公司	同一最终控股股东	562658285
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	同一最终控股股东	614801005

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易：

关联方	关联交易	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------	-------

	内容	价方式及决策程序	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
唐山众腾汽车销售有限公司	咨询服务	市场价	102,600.00	0.32	228,000.00	3.19
中汽对外经济技术合作公司	采购精品	市场价	358,839.31	0.01	345,523.18	0.06
中国机械工业集团有限公司	委贷利息	市场价	6,304,968.82	1.56	9,436,415.62	4.06
中国中元国际工程公司	设计服务	市场价	396,603.77	1.24	210,000.00	1.19
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	采购商品	市场价	667,520.52	0.01		
中汽人才交流中心	接受劳务	市场价	5,100.00	0.03		
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	接受劳务	市场价	2,452.99	0.01		
京兴国际工程管理公司	设计服务	市场价	270,000.00	1.36		
中国机械工业第四建设工程有限公司	固定资产建造	市场价	30,196,000.00	19.93		
中国浦发机械工业股份有限公司	采购商品	市场价	333,798.29	0.01		
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
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
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
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
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
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	

### 3、销售商品、提供劳务的关联交易：

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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
天津空港众辉汽车销售有限公司	销售整车	市场价	602,238,224.49	1.07	559,968,303.15	1.13
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%	524,080.56	11.00	2,104,278.63	66.75
天津空港众辉汽车销售有限公司	服务费	市场价	2,053,009.00	3.40	1,098,721.08	2.55

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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
唐山众腾汽车销售有限公司	销售整车	市场价	278,384,566.49	0.49	364,099,478.50	0.73
唐山众腾汽车销售有限公司	公关活动服务	市场价	2,300,500.00	1.55		
唐山众腾汽车销售有限公司	委贷利息	银行同期贷款利率上浮20%	795,060.00	16.69	740,373.34	23.49
唐山众腾汽车销售有限公司	服务费	市场价	1,342,651.00	2.23	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	60,000.00	0.04	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%	3,444,437.33	72.31	307,882.67	9.77
中国机械工业集团有限公司	广告服务	市场价	63,479.47	0.05	279,370.00	4.66
中国机械工业集团有限公司	租赁服务	市场价	4,124,371.52	3.04	2,394,052.60	2.32
中国国机重工集团有限公司	租赁服务	市场价	70,000.00	0.05	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	1,386,000.00	1.02	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	0.48	645,840.00	0.63
北京中汽雷日汽车有限公司	广告服务	市场价	225,780.00	5.19		
天津工程机械研究院	销售配件等	市场价			3,004,633.30	0.64
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
中国汽车工业国际合作总公司	租赁服务	市场价	606,031.00	0.45		
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
中工工程机械成套有限公司	销售配件	市场价			414,427.35	0.09
中工工程机械成套有限公司	整车销售	市场价	692,307.69	0.01		
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	整车销售	市场价	62,745,854.60	1.18		
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	销售商品	市场价	220,779.48	0.00		
中国浦发机械工业股份有限公司	整车销售	市场价	10,416,782.07	0.20		
中国福马机械集团有限公司	仓储服务	市场价	39,830.19	0.02		
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
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	

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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
鼎盛重工机械有限公司	销售商品等	市场价			11,005,504.18	2.33

#### 4、关联托管情况：

##### (1) 公司受托管理情况：

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益收益
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	
中国机械工业集团有限公司	中汽凯瑞贸易有限公司	股权托管	2012年1月17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；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《公司与中国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》，将中汽凯瑞100%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。

#### 5、关联租赁情况：

##### (1) 公司出租情况：

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
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	2012.1.1	2012.12.31	市场价	1,386,000.00
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	2012.1.1	2012.12.31	市场价	4,124,371.52
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	2012.1.1	2012.12.31	市场价	70,000.00
中进汽贸服务有限公司	北京中汽雷日汽车有限公司	运输设备	2012.1.1	2012.12.31	市场价	645,840.00
中进汽贸服务有限公司	中国汽车工业国际合作总公司	运输设备	2012.1.1	2012.12.31	市场价	606,031.00

## 6、关联担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	30,000,000.00	2012-10-13	2013-10-12	否
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	28,800,000.00	2012-12-15	2013-12-14	否
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	10,000,000.00	2012-6-15	2013-6-14	否
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	唐山盛奥汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2012-5-24	2013-5-23	否
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	唐山盛菲汽车销售服务有限公司	40,000,000.00	2011-9-9	2012-9-8	否
中国进口汽车贸易有限公司	呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2012-12-14	2013-12-13	否
中国进口汽车贸易有限公司	鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2012-12-14	2013-12-13	否
中国进口汽车贸易有限公司	CNB AUTO SDN. BHD.	70,000,000.00	2012-10-31	2013-10-30	否

关联担保的说明：（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 58,800,000.00 元，该笔贷款为短期循环贷款，截止 2012 年 12 月 31 日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公司的贷款为 21,414,798.00 元。

（2）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福特汽车金融（中国）有限公司的贷款提供担保，担保金额为 10,000,000.00 元，截止 2012 年 12 月 31 日，北京中进万国汽车销售服务有限公司在福特汽车金融（中国）有限公司的贷款金额为 3,339,620.00 元。

（3）本公司下属公司唐山盛世国际汽车园发展有限公司为唐山盛奥汽车销售服务有限公司在中信银行唐山分行提供 30,000,000.00 元票据担保，截止 2012 年 12 月 31 日，唐山盛奥汽车销售服务有限公司在中信银行唐山分行的开票金额为 4,320,000.00 元。

（4）本公司下属公司唐山盛世国际汽车园发展有限公司为唐山盛菲汽车销售服务有限公司在东风日产汽车金融有限公司的贷款提供担保，担保金额为 40,000,000.00 元，截止 2012 年 12 月 31 日，唐山盛菲汽车销售服务有限公司在东风日产汽车金融有限公司的贷款金额为 1,900,425.60 元。

（5）本公司下属子公司中进汽贸为呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司在广汽汇理汽车金融有限公司提供 10,000,000.00 元担保，截止 2012 年 12 月 31 日，呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司在广汽汇理汽车金融有限公司的贷款金额为 0 元。

(6) 本公司下属子公司中进汽贸为鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司在广汽汇理汽车金融有限公司提供 10,000,000.00 元担保，截止 2012 年 12 月 31 日，鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司在广汽汇理汽车金融有限公司的贷款金额为 0 元。

(7) 本公司下属子公司中进汽贸为子公司 CNB AUTO SDN. BHD. 提供内保外贷保函 70,000,000.00 元，截止 2012 年 12 月 31 日，CNB AUTO SDN. BHD. 在中国银行马来西亚分行的贷款为 11,255,597.55 元。

#### 7、关联方资金拆借

无

#### 8、关联方资产转让、债务重组情况

无

#### 9、其他关联交易：

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
利息支出	国机财务有限责任公司	5,966,861.17	3,189,531.57	
利息收入	国机财务有限责任公司	15,405,994.65	17,493,373.55	
交易类型	关联方名称	期末余额	期初余额	定价方式及决策程序
银行存款	国机财务有限责任公司	797,385,474.11	1,055,729,832.30	
长期借款	国机财务有限责任公司	106,666,668.00	10,000,000.00	
短期借款	国机财务有限责任公司	200,000,000.00		

#### 10、关联方应收应付款项：

##### (1) 公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国机械工业集团有限公司	4,000.00			
	唐山众腾汽车销售有限公司	2,360,000.00			
应收票据					
	唐山众腾汽车销售有限公司	25,212,200.00		7,879,100.00	
	天津空港众辉汽车销售有限公司	19,366,400.00		18,434,200.00	
预付账款					
	中国机械工业第四建设工程有限公司	189,700.00			

其他应收款				
	营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	2,000,000.00		
	天津空港国际汽车园发展有限公司		20,000,000.00	
	唐山众腾汽车销售有限公司		19,700,000.00	
	天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司		88,211,669.34	

(2) 公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	中国机械工业建设集团有限公司	69,688,697.43	96,426,647.09
其他应付款			
	中国机械工业集团有限公司		290,000,000.00
	中国机械工业建设集团有限公司	3,059,759.96	1,956,181.47
	中工国际工程股份有限公司		120,000.00
	中国机械工业第四建设工程有限公司	9,804,000.00	
	京兴国际工程管理公司	180,000.00	
	北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	400,000.00	
	中国国机重工集团有限公司		40,000.00
	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
	鼎盛重工机械有限公司	18,885.15	6,710,552.52
预收账款			
	北京中汽雷日汽车有限公司	645,840.00	1,290,000.00
	天津空港众辉汽车销售有限公司	3,608,100.00	
	北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	1,492,920.00	

## 七、 股份支付

无

## 八、 或有事项

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 12 月 31 日本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司为下列单位贷款提供保证:

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
北京中进万国汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2013-10-12	无不利影响
北京中进万国汽车销售服务有限公司	28,800,000.00	2013-12-14	无不利影响
北京中进万国汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2013-6-14	无不利影响
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2013-5-23	无不利影响
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	40,000,000.00	2012-9-8	无不利影响
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2013-12-13	无不利影响
鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2013-12-13	无不利影响
CNB AUTO SDN. BHD.	70,000,000.00	2013-10-30	无不利影响
合计	228,800,000.00		

### (三) 其他或有负债

#### 1、已背书未到期的银行承兑汇票

本期已背书未到期的银行承兑汇票金额为 3,843,240.00 元；

#### 2、已贴现未到期的银行承兑汇票

本期已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 274,778,900.00 元；

## 九、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1.抵押资产情况

下属子公司中进汽贸上海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），该房产账面价值为 1,756.61 万元，2012 年 12 月 31 日实际放款额为 4,000.00 万元。

#### 2.其他承诺事项

截止 2012 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
人民币	银关保函额度 650,000,000.00
美元	备用信用证 110,000,000.00
人民币	内保外贷保函 70,000,000.00

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

#### 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	3,189,228,572.26	3,851,923,699.53	
人民币	272,685,190.00	1,423,918,310.00	

## (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于 2013 年 3 月 26 日召开第六届董事第十二次会议决议通过，拟以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 560,004,607.00 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计分配股利 56,000,460.70 元。

## (三) 其他资产负债表日后事项说明

无

## 十一、其他重要事项说明

### (一) 租赁

1、截至2012年12月31日，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面余额	期初账面余额
1. 运输工具	288,119,436.03	254,140,261.10
合 计	288,119,436.03	254,140,261.10

### (二) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初余额	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	期末余额
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	549,232,696.13		-43,038,715.28		506,193,980.85
金融资产小计	549,232,696.13		-43,038,715.28		506,193,980.85
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	549,232,696.13		-43,038,715.28		506,193,980.85
金融负债					

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
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	8,495,756.19	100.00		
组合小计	8,495,756.19	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	8,495,756.19	100.00		

(续)

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
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				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计				

应收账款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	8,495,756.19	100.00				
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	8,495,756.19	100.00				

2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款；

3、本报告期无实际核销的应收账款情况；

4、本报告期无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；

5、应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户1	非关联方	8,495,756.19	1年以内	100.00

6、期末无应收关联方账款情况。

## (二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	679,976,363.40	100.00		
组合小计	679,976,363.40	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	679,976,363.40	100.00		

(续)

种 类	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	18,980.00	100.00		
组合小计	18,980.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	18,980.00	100.00		

其他应收款种类的说明：

(1)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	679,976,363.40	100.00		18,980.00	100.00	
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	679,976,363.40	100.00		18,980.00	100.00	

2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款；

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况；

4、本报告期无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；

5、其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国进口汽车贸易有限公司	子公司	往来款	241,001,070.20	1年以内	35.44
中进汽贸服务有限公司	孙公司	往来款	175,000,000.00	1年以内	25.74
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	孙公司	往来款	122,500,000.00	1年以内	18.02
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	孙公司	往来款	40,000,000.00	1年以内	5.88
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	孙公司	往来款	40,000,000.00	1年以内	5.88
合计			618,501,070.20		90.96

## 6、其他应收关联方款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国进口汽车贸易有限公司	子公司	241,001,070.20	35.44
中进汽贸服务有限公司	孙公司	175,000,000.00	25.74
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	孙公司	122,500,000.00	18.02
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	孙公司	40,000,000.00	5.88
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	孙公司	40,000,000.00	5.88
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	孙公司	26,800,000.00	3.94
天津中进沛显汽车服务有限公司	孙公司	21,500,000.00	3.16
北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	孙公司	6,000,000.00	0.88
鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司	孙公司	500,000.00	0.07
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	孙公司	2,500,000.00	0.37
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	合营企业	2,000,000.00	0.29
合计		677,801,070.20	99.67

### (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
中国进口汽车贸易有限公司	成本法	2,295,189,061.36	2,295,189,061.36		2,295,189,061.36
合计		2,295,189,061.36	2,295,189,061.36		2,295,189,061.36
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
中国进口汽车贸易有限公司	100.00	100.00			225,000,000.00
合计	100.00	100.00			225,000,000.00

### (四) 营业收入及营业成本

#### 1、营业收入、营业成本：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	87,850,839.50	342,989,574.15
其中：主营业务收入	70,748,249.59	341,192,101.42
其他业务收入	17,102,589.91	1,797,472.73
营业成本	3,419,810.36	280,053,233.19
其中：主营业务成本	3,419,810.36	278,454,337.68
其他业务成本		1,598,895.51

#### 2、主营业务（分行业）：

项 目	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	70,748,249.59	3,419,810.36		
(2) 工程机械			341,192,101.42	278,454,337.68
合 计	70,748,249.59	3,419,810.36	341,192,101.42	278,454,337.68

### 3、主营业务（分产品）：

项 目	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
汽车服务	70,748,249.59	3,419,810.36		
路面机械			280,602,018.39	236,754,030.98
压实机械			19,920,517.63	15,265,068.84
土方机械			31,225,612.01	19,897,218.46
配件及半产品			9,121,027.40	6,340,050.95
其他			322,925.99	197,968.45
合 计	70,748,249.59	3,419,810.36	341,192,101.42	278,454,337.68

### 4、主营业务（分地区）：

地 区	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	70,748,249.59	3,419,810.36	230,428,897.36	223,928,592.35
境外收入			110,763,204.06	54,525,745.33
合 计	70,748,249.59	3,419,810.36	341,192,101.42	278,454,337.68

### 5、公司前五名客户的营业收入情况：

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	54,801,938.20	77.46
客户 2	15,002,915.16	21.21
客户 3	943,396.23	1.33
合 计	70,748,249.59	100.00

## （五） 投资收益

### 1、投资收益明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	151,887,773.07	225,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
合 计	151,887,773.07	225,000,000.00

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益：

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	151,887,773.07	225,000,000.00	
合 计	151,887,773.07	225,000,000.00	

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	202,353,773.72	195,525,221.44
加：资产减值准备		640,518.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,221.99	11,381,650.29
无形资产摊销		5,085,823.77
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
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）	5,491,731.61	24,645,103.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-151,887,773.07	-225,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-96,077.77
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
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-688,279,978.59	-98,626,286.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	435,796,215.24	-162,811,531.75
其他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-196,523,809.10	-256,010,729.57
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	388,744,643.36	710,552.52
减：现金的期初余额	710,552.52	85,008,978.76
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	388,034,090.84	-84,298,426.24

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,552,585.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,293,234.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	229,297.80	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项 目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	4,763,577.89	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,544,778.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,218,813.88	
少数股东权益影响额（税后）	-4,520,505.23	
合 计	20,644,155.30	

## （二） 境内外会计准则下会计数据差异

无

## （三） 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	20.17%	0.9924	0.9924
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.42%	0.9555	0.9555

## （四） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目：

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	2,676,736,753.03	7,462,796,275.11	-64.13%	采购增加导致货币资金减少
应收票据	1,788,473,739.93	1,279,843,037.15	39.74%	部分品牌业务改变结算方式采用票据结算
应收账款	96,234,032.69	34,115,529.59	182.08%	业务量增加
其他应收款	106,340,553.20	291,796,819.58	-63.56%	收回委托贷款
存货	11,403,242,842.12	1,993,936,950.18	471.90%	供应商对中国市场预期过高，市场实际增速放缓，导致存货增加
其他流动资产		700,000,000.00	-100.00%	结构性存款收回
在建工程	27,593,741.38	65,878,202.78	-58.11%	在建项目完工转入固定资产
长期待摊费用	227,673,615.56	100,007,888.46	127.66%	新办公楼和4S店装修费用增加

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应付票据	4,240,997,829.80	1,795,890,866.00	136.15%	存货采购量增加
应付账款	2,749,897,646.68	904,787,876.11	203.93%	存货采购量增加
应交税费	-1,351,413,778.74	139,515,711.87	-1068.65%	存货增加导致期末留抵的进项税增加
应付利息	31,238,862.33	98,428,488.11	-68.26%	人民币借款贷款利率降低
其他应付款	220,052,570.75	489,264,131.94	-55.02%	偿还向中国机械工业集团有限公司的委托贷款
财务费用	218,502,494.69	-106,505,943.48	-305.16%	采购需求增加导致银行借款增长利息支出增加, 和本期汇兑损益增加
资产减值损失	8,101,274.52	3,360,106.70	141.10%	存货跌价准备增加
投资收益	10,087,571.53	17,855,273.27	-43.50%	权益法核算的长期股权投资收益减少
营业外收入	30,631,182.52	12,953,257.89	136.47%	增加额主要为下属子公司收到拆迁补偿款

#### 十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 3 月 26 日批准报出。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：丁宏祥  
国机汽车股份有限公司  
2013年3月26日