

国机汽车股份有限公司

600335

2014 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人丁宏祥、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 本报告中所涉及的未来计划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。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	财务报告（未经审计）.....	26
第十节	备查文件目录.....	112

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、国机汽车	指	国机汽车股份有限公司
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
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）
中进汽贸	指	中国进口汽车贸易有限公司
国机汽车发展	指	国机汽车发展有限公司
国机丰盛	指	北京国机丰盛汽车有限公司
中汽进出口有限	指	中国汽车工业进出口有限公司
中汽凯瑞	指	中汽凯瑞贸易有限公司
国机宁兴	指	宁波国机宁兴汽车投资有限公司
贵州公司	指	中国汽车工业进出口贵州有限公司
温州中汽	指	温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司
天津中汽	指	天津中汽工业国际贸易有限公司
江西中汽	指	江西中汽进出口有限公司
哈机电	指	哈尔滨中汽机电设备进出口有限公司
哈尔滨中宝	指	哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司
中汽福瑞	指	北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司
福特金融	指	福特汽车金融（中国）有限公司
国机财务	指	国机财务有限责任公司

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6 月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	45,740,878,917.08	33,304,030,398.21	33,174,138,156.77	37.34
归属于上市公司股东的净利润	371,101,176.54	384,873,748.74	384,789,575.25	-3.58
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	376,363,403.07	314,150,293.70	314,150,293.70	19.80
经营活动产生的现金流量净额	2,315,169,451.38	332,602,721.21	334,222,858.72	596.08
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,828,843,481.73	3,568,245,709.33	3,568,245,709.33	7.30
总资产	21,737,856,306.27	21,768,064,178.27	21,768,064,178.27	-0.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6 月)	上年同期		本报告期比 上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元 / 股）	0.6627	0.6873	0.6871	-3.58
稀释每股收益（元 / 股）	0.6627	0.6873	0.6871	-3.58
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元 / 股）	0.6721	0.5610	0.5610	19.80
加权平均净资产收益率（%）	9.94	12.40	12.37	减少 2.46 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	10.08	10.10	10.10	减少 0.02 个百分点

2013 年，本公司子公司国机汽车发展有限公司受让中国机械工业集团有限公司持有的北京国机丰盛汽车有限公司 65%股权，此次交易构成同一控制下企业合并，合并日为 2013 年 7 月 31 日。本次报告追溯调整上年同期财务报表和财务指标。

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	11,058,212.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,105,361.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,183,283.37
少数股东权益影响额	17,636.10
所得税影响额	1,739,846.95
合计	-5,262,226.53

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

1、2014 年上半年汽车市场分析

2014 年上半年，虽然面临诸多不确定、不稳定因素，但是在“稳增长、促转型、微刺激”的拉动下，中国经济“筑底企稳”。与宏观经济走势正向关联的中国汽车业，在诸多行业中“一枝独秀”，延续了 2013 年稳定增长的态势：1-6 月，汽车产销分别为 1178.34 万辆和 1168.35 万辆，同比增长 9.60%和 8.36%。其中，狭义乘用车市场在消费升级、城镇化，以及限购恐慌所带来的透支消费等多重因素的综合作用下，快速增长，实现销量 885.72 万辆，同比增幅高达 14.5%。

作为中国汽车市场的重要组成部分，2014 年上半年，进口汽车市场仍处于结构性调整时期，供给依然较大、需求超预期增长。1-6 月，累计海关进口量 68.1 万辆，同比增长 29.5%；进口汽车上牌量 66.3 万辆，同比增长 25.5%；行业库存绝对量比 2013 年略有下降，但仍处于高位。进口汽车市场在品牌，以及车型、排量等方面的结构性调整持续深化。欧系品牌市场份额虽有所下滑，但仍保持了 58.7%超高市场占有率；美系品牌受 Jeep、福特等品牌拉动，市场份额明显提升，截至 2014 年 6 月，美系品牌市场份额达 16.8%，同比提升 4.2 个百分点。

2、2014 年上半年公司主要经营业绩

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，明确提出“稳健积极、提升能力、改革创新、提质增效”的工作方针，推动公司向有质量的增长转型。2014 年上半年，公司克服汽车市场库存高企、价格下探、市场竞争加剧等不利因素，持续提升进口汽车综合服务业务核心能力体系建设，拓展、延伸服务链条，通过为跨国厂商提供增值服务创造价值，推动存量业务“稳中求进”、提升板块核心能力；同时，加大重组、并购力度，通过“外延扩张”，进一步优化业务布局，推进资源协同共享，实现企业经营的稳健增长。

报告期内，公司实现销售收入 457.41 亿元，同比增长 37.34%；归属于上市公司股东的净利润 3.71 亿元，扣除非经常性损益的净利润 3.76 亿元，同比增长 19.8%；每股收益 0.6627 元。

2014 年上半年，公司在中国汽车流通协会发布的“中国汽车经销商集团百强排行榜”中位居第二位；在财富中国发布的 2014 年中国 500 强排名中位居第 73 位，比上年提升 8 位。此外，继 2013 年成为上证 380 指数样本股、公司治理指数样本股后，2014 年 6 月，公司再次入选上证社会责任指数样本股，同时被调入上证基本面 200 指数。2014 年上半年，公司还荣获“上市公司诚信 50 强企业”称号，是天津 39 家上市公司中唯一获此奖项的企业。

汽车批发及贸易服务业务：优化创新延伸业务链条，内嵌式服务提升核心能力，巩固即有战略合作伙伴，积极拓展新客户，品牌结构优势推动业务增长高于行业平均增速。

2014 年，在以小排量、SUV 为主导的产品优势推动下，进口汽车品牌结构进一步分化，其中，美系品牌实现高速增长。公司所服务的克莱斯勒、Jeep、道奇、福特等美系品牌实现 70%以上的超高速增长，从而推动主营业务增长高于行业平均增速。2014 年上半年，以欧美系为主导的汽车贸易服务业务营业收入达到 418 亿元，同比增长超过 40%。2014 年，公司不断优化提升全链条服务能力，从全流程提升精细化管理水平，深化内嵌式服务，强化资源的协同共享；同时，加快港口配套设施的改进升级，持续提升综合服务时效和质量，进一步巩固了与跨国汽车厂商的战略合作伙伴关系。2013 年下半年至 2014 年上半年，公司顺利实现了与现有合作品牌新一期贸易服务合同的续签。在新能源汽车进口领域，公司积极探索与国外一线品牌的合作，2014 年上半年与 Tesla Motors（特斯拉汽车公司）签署物流合作协议。为配合跨国汽车厂商新车型的进口，公司还为林肯、野马、昂科雷等多款产品提供市场咨询、3C 认证等相关服务。2014 年，公司全面提升港口物流能力，目前，在具有传统优势

的天津港，公司所拥有的仓储库容面积达 46 万平方米，年吞吐能力超过 20 万辆；围绕上海自贸区，公司积极构建上海洋山港物流基地，推动多品牌的双港、多港运作模式，进一步提高物流效率、提升贸易服务综合能力。

汽车零售服务业务：立足高端品牌，深化“批发+零售”业务模式，加速重点区域业务布局，强化集团化管控和协同，拓展水平业务，提升单店盈利能力，经营业绩稳中有升。

2014 年，公司与跨国汽车厂商在零售业务的合作进一步深化，“批发+零售”模式得以持续巩固发展。上半年，公司在天津、唐山新建两家捷豹、路虎品牌 4S 店，在天津新开业一家 Jeep 品牌 4S 店，在上海获得一家 Jeep 品牌 4S 店授权，在北京成立一家福特高性能车体验中心；完成天津中顺联众 4S 店收购，实现了天津市场进口大众品牌的协同发展。为进一步加快在红利区域拓展高端品牌，2014 年 6 月，公司完成对长三角区域经销商——宁波宁兴汽车投资有限公司 51% 的股权收购。宁波宁兴位居中国汽车流通协会百强经销商第 76 位，参、控股 4S 店 13 家，其中包括捷豹、路虎、奔驰、沃尔沃、雷克萨斯、一汽丰田等中高端品牌。随着下半年中汽进出口完成重组，公司在国内市场参、控股 4S 店将达 53 家，比 2013 年新增 20 家 4S 店。2014 年，公司积极推动 4S 店经营从“经销商”向“服务商”转型。依托零售平台，公司采取区域资源集中调配、管理、投放的发展策略，充分利用 ERP 系统实现对零售业务的集团化管控。同时，以精品专项管理、强化客户续保、清理长库龄车为突破口，提升精细化管理水平，提高单店盈利能力。

汽车后市场业务：创新经营模式，加快网络布局，整合优势资源，不断增强全链条服务能力，培育新的盈利增长点。

在汽车租赁业务领域，公司已初步构建起“高端化、差异化、网络化、品牌化”汽车租赁服务体系。2014 年上半年，公司进一步加速网络化布局，目前，已在全国 18 个重点城市设立分公司或办事处，初步奠定了连锁经营的基础。2014 年，公司率先开拓新能源汽车租赁市场。2 月，与华晨宝马之诺的合作项目正式运营；6 月，顺利开展特斯拉电动车租赁业务。同时，公司还积极拓展厂商合作模式，上半年，与长安标致雪铁龙、北汽绅宝、广汽菲亚特签署框架协议，开启多元化战略合作。公司积极开拓融资租赁新业务，2014 年 6 月，公司控股企业良好租赁已获得国家商务部、国家税务总局批准的第十二批内资融资租赁业务试点企业资质。在车联网领域，公司与四维图新成立的合资公司——北京图新智盛信息技术有限公司，在业务拓展方面取得实质性突破，7 月，成功签约大众汽车（中国）销售有限公司。未来 4 年，图新智盛将成为大众进口汽车车联网项目的业务运营服务提供商。在二手车业务方面，公司为进口大众二手车竞拍线上、线下提供服务支持，并在北京设立准新车交易中心，以专业化、多元化服务模式开拓二手车市场。

“外延扩张”推动业务结构优化，精细化管理提高运营效率，强化内部控制，有效防范经营风险。

为了把握经济周期、行业结构调整的机遇，公司加快“外延式”扩张步伐，采用兼并收购、增资等方式，导入增量资产与业务，推动“双轮驱动”的发展模式。2014 年上半年，公司如期兑现重组上市时两年内解决同业竞争的承诺，5 月 9 日，此次重组已获得中国证监会核准。重组中汽进出口有限，有利于扩大公司在零售业务的市场规模、有利于丰富公司的产业链。2014 年 6 月，公司还完成了对区域经销商集团——宁波宁兴汽车投资有限公司 51% 的股权收购，从而进一步提升了公司在红利区域的市场竞争力。积极布局零售业务，为公司融资租赁、保险、集中采购等后市场增值服务提供了资源整合、业务协同的平台，有利于延伸服务链条，构建全链条价值创造体系。2014 年，公司还通过主动推进股权优化，提升对所属企业中合资公司的管理力度，同时加大清理低效资产，提升存量资产经营质量。针对行业库存居高不下的局面，公司加大拓展融资渠道，提升融资能力，保障了汽车贸易合作伙伴业务量快速增长对资金的需求；同时，进一步加强资金管控力度，强化风险防范。

3、2014 年下半年市场预测及公司应对策略

2014 年下半年，汽车产业政策及相关行业管理办法或将调整，限行、限购政策示范效应应进一步放大，中国汽车市场仍将面临诸多不确定因素，或将呈现“前高后缓”的增长趋势。

其中，乘用车市场由于消费升级、豪华车超预期增长，市场仍将呈现上扬走势。据全国乘用车联席会预测，2014 年乘用车市场增速预计为 13% 左右。

2014 年下半年，中国进口汽车市场仍将处于深度结构调整期，市场供给在延续 2013 年下半年反弹态势的同时，增速将步入“换挡期”，或将出现高供给、高库存和“以价换量”的市场风险。预计 2014 年全年，进口汽车市场增幅将超过 15%。

2014 年下半年，公司将进一步加强对市场形势、竞争环境的分析判断，以价值创造为目标，围绕产业链、价值链、服务链创新，提升综合创新能力，进一步加大业务结构调整力度，优化业务布局和盈利结构，同时加强风险管控，实现公司有质量的增长和有效益的可持续发展，实现对股东的回报。

在汽车批发及贸易服务业务领域，不断巩固进口汽车服务贸易板块行业领先地位，延伸业务链条，积极拓展业务领域，不断扩大批发及服务业务产品线。2014 年下半年，公司将继续利用好联系厂家、银行、经销商等上下游环节的中枢优势，主动适应合作伙伴的需求变化，为跨国汽车厂商和经销商提供更多、更深层次的增值服务，不断寻求新的利润增长点，助力核心业务的持续增长和服务链条的拓展延伸。同时，公司也将加紧港口服务业务的战略布局，预计在四季度全面启用上海洋山港物流基地。天津、上海双港口联动操作有利于提升库存周转和物流效率，降低成本。

在汽车零售业务方面，公司将创新集团化盈利模式，进一步加强区域或品牌内各 4S 店间的资源协同，统筹采购渠道，实现降本增效。随着三季度中汽进出口有限完成重组，2014 年下半年，公司将进一步推动国机宁兴、中汽进出口有限与公司零售业务的一体化融合，全面加强集团化管控，充分发挥规模优势和内部资源整合优势。同时，进一步强化以绩效为导向的精细化管理，提升单店盈利能力，包括重点强化融资租赁、保险、集采等衍生业务的开拓，提升衍生业务盈利占比。为有效管控风险，在强化库存管理，加大清理长库龄车的基础上，推进“总部财务—品牌财务总监—4S 店财务经理”三级财务风险管控模式。

在汽车后市场业务领域，公司将进一步完善产业链布局，推动业务间的战略协同与资源共享。针对公务用车“社会化”改革，公司积极拓展公务租车市场，2014 年 7 月，成功中标中央国家机关公务用车租赁服务采购项目，为进一步拓展政府机关客户奠定了坚实的基础。2014 年，公司还将加大融资租赁、二手车、车联网等新兴业务的投入力度，延伸服务链条，发挥产业链上下游的互动协同效应。

2014 年下半年，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，支持企业内生增长和外延扩张。公司的资本运作将围绕汽车全产业链、全服务链，布局行业市场的关键领域，为公司未来的可持续发展寻求新的业务模式和利润增长点。

（一）主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	45,740,878,917.08	33,304,030,398.21	37.34
营业成本	44,514,658,436.43	32,470,109,986.62	37.09
销售费用	238,193,903.18	237,634,374.14	0.24
管理费用	209,490,983.67	193,764,097.25	8.12
财务费用	234,477,238.85	2,663,066.12	8,704.78
经营活动产生的现金流量净额	2,315,169,451.38	332,602,721.21	596.08
投资活动产生的现金流量净额	-328,340,688.74	96,962,100.35	-438.63
筹资活动产生的现金流量净额	-909,374,079.71	476,225,246.98	-290.95

营业收入变动原因说明：业务量增加

营业成本变动原因说明：业务量增加

财务费用变动原因说明：本期汇兑损失增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：业务规模增加，销售商品提供劳务收到的现金

增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收购支付的现金和购建经营用固定资产支付的现金

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期向银行借款减少，同时支付股利和利息的现金增加

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(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	41,827,909,738.19	40,990,484,763.90	2.00	40.45	40.12	增加 0.23 个百分点
汽车零售服务	3,600,494,342.36	3,387,870,551.31	5.91	9.32	8.73	增加 0.51 个百分点
其他业务	154,324,904.13	113,014,768.30	26.77	13.50	20.08	减少 4.02 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	44,477,432,028.55	43,756,967,888.09	1.62	36.21	36.36	减少 0.11 个百分点
汽车服务	1,105,296,956.13	734,402,195.42	33.56	98.09	95.46	增加 0.90 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内收入	45,449,058,076.90	37.76
境外收入	133,670,907.78	-39.13

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末，公司对外长期股权投资账面价值 20,296 万元，较年初余额增加 1,766 万元。报告期内，公司新增 4 家参股公司，全部是由于公司收购宁波宁兴汽车投资有限公司 51% 股权，其持有的 4 家参股公司。具体如下：

公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例
宁波丰颐汽车销售有限公司	汽车零售及服务	21.165%
宁兴新宇汽车有限公司	汽车零售及服务	24.99%
宁波星智广告制作有限公司	广告制作及服务	21.165%
宁波丰颐汽车销售服务有限公司	汽车零售及服务	21.165%

(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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	28,409,065.42	0.438	0.438	319,800,000.00	16,965,000.00	-10,822,500.00	可供出售金融资产	初始投资
合计		28,409,065.42	/	/	319,800,000.00	16,965,000.00	-10,822,500.00	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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			长期股权投资	自购
合计	100,000.00	/	/	100,000.00			/	/

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(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。

3、 主要子公司、参股公司分析

	中国进口汽车贸易有限公司	中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	中进汽贸服务有限公司
所处行业	汽车批发与贸易服务	汽车批发与贸易服务	汽车租赁
主要产品或服务	进口汽车批发、零售及贸易服务	进口福特汽车销售和贸易服务	汽车租赁
持股比例	100%	100%	100%
注册资本（万元）	81,811.72	10,000.00	20,000.00
总资产（万元）	1,710,542	286,323	78,604
净资产（万元）	299,993	34,021	32,454
营业收入（万元）	3,711,321	635,093	11,185
营业利润（万元）	40,394	17,017	1,888
净利润（万元）	27,171	12,681	2,273

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度利润分配方案为：“以截至 2013 年末总股本 560,004,607.00 股为基础，每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），合计分配 100,800,829.26 元。公司 2013 年不进行资

本公积金转增股本。”公司已于 2014 年 5 月 16 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）刊登了《2013 年度分红派息实施公告》，股权登记日为 2014 年 5 月 22 日，除息日为 2014 年 5 月 23 日，现金红利发放日为 2014 年 5 月 29 日。公司 2013 年度利润分配方案已于公司 2014 年半年度报告披露前实施完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
中进汽贸以 3,921.10 万元收购中国浦发机械工业股份有限公司持有的国机财务 3,000 万股股权（占比 2.73%）	具体内容请详见于 2014 年 5 月 30 日，刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn/ ）的《关于拟受让国机财务有限责任公司 2.73% 股权的关联交易提示性公告》（临 2014-29 号）
公司以 13,504.80 万元收购宁波宁兴控股股份有限公司、自然人马骏、自然人李培和自然人钟永定合计持有的宁波宁兴汽车投资有限公司 2,040 万股股权（占比 51%）	具体内容请详见于 2014 年 6 月 3 日，刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn/ ）的《股权收购公告》（临 2014-31 号）

(二) 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	武汉康顺汽车服务有限公司
被收购资产	天津市中顺联众汽车服务有限公司
购买日	2014 年 3 月 31 日
资产收购价格	67,000,000
自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（注 1）	-953,545.63
自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	
是否为关联交易（如是，说明定价原则）	否
资产收购定价原则	以 2013 年 11 月 30 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
所涉及的债权债务是否已全部转移	是
该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	-0.27
关联关系	

公司全资子公司中进汽贸收购武汉康顺汽车服务有限公司持有的天津市中顺联众汽车服务有限公司 100% 股权，并于 2014 年 4 月办理完成工商变更手续。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 6 月，中国汽车工业进出口总公司改制并吸收合并中汽凯瑞贸易有限公司。公司拟向国机集团发行 5,169.75 万股股份购买其持有的中国汽车工业进出口总公司改制且吸收合并中汽凯瑞完成后的存续法人主体中国汽车工业进出口有限公司 100% 股权。 根据《重组管理办法》规定，“上市公司发行股份的价格不得低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价”。本公司审议本次发行的第六届董事会第十四次会议决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价为 13.80 元/股。 2013 年 5 月 28 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）的议案，发行价格调整为 13.70 元/股。2014 年 5 月 8 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税）的议案，本次红利发放股权登记日为 2014 年 5 月 22 日，除息日为 2014 年 5 月 23 日，现金红利发放日为 2014 年 5 月 19 日，发行股份购买资产的发股价格由 13.70 元/股调整为 13.52 元/股，发行股份数由 51,697,482 股调整为 52,385,761 股。 交易标的价格以经过国有资产管理部备案的、具有证券业务资格的评估机构出具的评估报告的评估结果为准。根据中联出具的《资产评估报告书》（中联评报字[2013]第 777 号），以 2013 年 6 月 30 日为评估基准日，交易标的中汽进出口有限资产账面价值 127,284.61 万元，评估值 163,267.15 万元，评估增值 35,982.54 万元，增值率 28.27%。负债账面价值 92,441.60 万元，评估值 92,441.60 万元，评估无增减值变化。净资产账面价值 34,843.01 万元，评估值 70,825.55 万元，评估增值 35,982.54 万元，增值率 103.27%。 上述标的资产已经过户至本公司名下，相关工商变更登记手续已办理完成。2014 年 7 月 1 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次交易的资产交割进行了验资，并出具了《验资报告》（大华验字[2014]000172 号）。本次发行股份购买资产已于 2014 年 7 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，确认本次发行股份购买资产新增股份已于 2014 年 7 月 18 日完成变更登记。	具体内容请详见于 2014 年 7 月 22 日，刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》（临 2014-35 号）。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

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	262,500,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	513,500,000.00

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	513,500,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	12.43
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）	363,000,000.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	363,000,000.00

（三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

（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。

截至本报告期末，国机集团未减持相关股份。

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。”

截至本报告期末，国机集团未出现违背该承诺的情形。

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。

公司与控股股东在人员、资产、机构、业务、财务等方面均保持独立，国机集团正在履行维护上市公司独立性的承诺。

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。”

截至本报告期末，国机集团未出现违背该承诺的情形。

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。

公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《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》，该承诺目前正在履行中。

⑥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，国机丰盛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。”

截至本报告期末，国机集团未出现违背该承诺的情形。

⑦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。

对于国机丰盛，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，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。

履行情况：公司已设立全资子公司国机汽车发展，由国机汽车发展受让国机集团持有的国机丰盛 65% 股权。具体内容请详见 2013 年 10 月 15 日，分别刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于受让北京国机丰盛汽车有限公司 65% 股权并解除股权托管的关联交易公告》。目前，上述股权转让事宜已完成工商变更。

2013 年 6 月，中国汽车工业进出口总公司改制并吸收合并中汽凯瑞贸易有限公司。截至目前，公司向国机集团发行股份购买其持有的中国汽车工业进出口总公司公司制改制且吸收合并中汽凯瑞完成后的存续法人主体中汽进出口有限 100% 股权已经完成，具体内容请详见于 2014 年 7 月 22 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》。

持有公司 5% 以上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。

截至本报告期末，天津渤海未出现违背该承诺的情形。

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。”

截至本报告期末，天津渤海未出现违背该承诺的情形。

公司控股股东国机集团在公司发行股份购买资产并募集配套资金实施过程中作出的承诺均及时履行，具体承诺事项见下：

①关于避免同业竞争的承诺

国机集团承诺：“为维护国机汽车及其公众股东的合法权益，有效避免本次交易完成后本集团及本集团所控制的其他企业可能与国机汽车产生的同业竞争问题，本集团特将相关情况说明如下：

（1）对于北京国机丰盛汽车有限公司，根据本集团分别于 2011 年 3 月 11 日出具的国机资函[2011]11 号《关于避免同业竞争的承诺函》、2011 年 7 月 1 日出具的国机资函（2011）30 号《关于进一步避免同业竞争的承诺函》，本集团承诺在 2013 年 11 月 18 日前参考评估值协商定价并向国机汽车转让所持全部股权。

(2) 对于贵州公司, 由于区域市场环境较差等原因, 导致公司经营业绩不佳, 且公司设立时间较短前期资本性支出较高, 目前仍处于严重亏损状态, 本集团承诺在本次交易完成后两年内, 在其具备持续经营能力并能够产生稳定利润时, 采取资产重组、股权转让或其他合法方式将该等资产或业务纳入国机汽车, 或转让予无关联的第三方, 或终止相关业务。

(3) 对于温州中汽, 由于其设立时间较短前期资本性支出较高, 目前仍处于严重亏损状态, 本集团承诺在本次交易完成后两年内, 在其具备持续经营能力并能够产生稳定利润时, 采取资产重组、股权转让或其他合法方式将该等资产或业务纳入国机汽车, 或转让予无关联的第三方, 或终止相关业务。

(4) 对于天津中汽, 由于区域市场环境较差等原因, 导致公司经营业绩不佳, 且公司设立时间较短前期资本性支出较高, 目前仍处于严重亏损状态, 本集团承诺在本次交易完成后两年内, 在其具备持续经营能力并能够产生稳定利润时, 采取资产重组、股权转让或其他合法方式将该等资产或业务纳入国机汽车, 或转让予无关联的第三方, 或终止相关业务。

为切实解决同业竞争, 在不损害国机汽车及其公众股东合法权益的前提下, 本集团将在上述两年期限内采取股权托管等方式作为过渡期的保障措施。在本次交易完成后三个月内, 本集团督促国机资产管理公司与国机汽车或中汽进出口改制并吸收合并中汽凯瑞后依法存续的中汽进出口有限签署《股权托管协议》, 将国机资产管理公司分别持有的贵州公司、温州中汽、天津中汽的全部股权交由国机汽车或中汽进出口有限(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国机资产管理公司根据《公司法》及该等公司章程的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, 保证该等公司业务正常运作。”

此外, 针对本集团及本集团控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与国机汽车同类业务或商业机会, 且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与国机汽车可能构成潜在同业竞争的情况, 本集团特承诺如下: 本集团将不从事并努力促使本集团控制的其他企业不从事与国机汽车相同或相近的业务, 以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。此外, 本集团或本集团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国机汽车带来不公平的影响时, 本集团自愿放弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。本集团承诺, 自本承诺函出具日起, 赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。”

截至本报告期末, 国机集团未出现违背该承诺的情形。

②关于规范关联交易的承诺

国机集团承诺:

“一、国机汽车拟通过发行股份购买本集团持有的中国汽车工业进出口总公司公司制改制及吸收合并中汽凯瑞完成后的有限责任公司 100% 股权并配套募集资金, 本次交易构成关联交易。该关联交易是以独立的中介机构出具的审计、评估报告所载的公允数据为基准进行定价, 作价公允, 程序公正, 不会损害国机汽车及其股东的合法利益。

二、为了减少和规范本次交易完成后的关联交易, 维护上市公司及中小股东的合法权益:

1、在本次交易完成后且本集团作为国机汽车控股股东和实际控制人期间, 将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照有关法律法规、规范性文件、《上海证券交易所股票上市规则》等业务规则及国机汽车《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务, 保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。

2、本集团有关规范关联交易的承诺, 将同样适用于本集团的控股子公司。本集团将在合法权限范围内促成本集团控股子公司履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。

3、如违反上述承诺给国机汽车及其控股子公司造成损失, 由本集团承担赔偿责任。”

截至本报告期末, 国机集团未出现违背该承诺的情形。

③关于维护上市公司独立性的承诺

国机集团承诺：“本次交易完成后，将保证国机汽车在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。本承诺在本集团作为国机汽车控股股东及实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺，并因此给国机汽车造成经济损失，本集团将向国机汽车进行赔偿。”

截至本报告期末，国机集团未出现违背该承诺的情形。

④关于股份禁售期的承诺

国机集团承诺：“在国机汽车本次交易中认购的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。”

截至本报告期末，国机集团未减持相关股份。

⑤关于拟置入资产相关权属问题的承诺

国机集团承诺：

“一、自有物业的瑕疵及解决：

（一）对于自有划拨土地未办理出让手续，国机集团承诺督促中汽进出口有限尽快协调江西中汽办理前述土地的划拨地转出让手续，并取得土地类型为出让用地的国有土地使用证。

（二）对于自建物业未办理房屋所有权证，国机集团承诺：

1、瑕疵资产为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；

2、本集团将督促相关公司就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；

3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。

（三）对于自有物业所占用土地为国有划拨地，国机集团承诺督促中汽进出口有限尽快协调江西中汽办理前述土地的划拨地转出让手续，并取得土地类型为出让用地的国有土地使用证。

二、租赁物业的瑕疵及解决

国机集团承诺：

1、瑕疵资产由相关公司持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；

2、本集团将督促相关公司协调相应的出租方就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；

3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。”

截至本报告期末，国机集团未出现违背该承诺的情形。

⑥关于拟置入资产相关问题的补充确认和承诺

国机集团承诺：

“一、关于中汽进出口有限资质变更、银行账户注销遗留事项，国机集团承诺：

1、中汽进出口有限尚未办理完毕对外援助资质、企业境外投资批准证书持证主体更名手续并不影响该等资质证书的有效性。本集团将督促中汽进出口有限尽快完成前述资质证书的变更工作。

2、本集团将督促中汽进出口有限确保原中汽凯瑞银行基本账户仅用于原以中汽凯瑞名义签署且尚未完成合同主体更名的业务合同所涉及的款项收付，并于该等合同履行完毕后及时注销。

3、本集团将督促中汽进出口有限取得社保主管机关确认后，及时注销原中汽凯瑞的银行社保划款账户。

4、若因中汽进出口有限仍以原中汽凯瑞银行基本账户进行款项收付导致其他第三方产生争议、纠纷致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。

二、关于中汽进出口有限下属分公司未完成注销手续的遗留事项，国机集团承诺：将督促中汽进出口有限于 2013 年年底前尽快办理完毕上述分公司的工商注销工作，若因该分公司存在任何诉讼、纠纷和/或行政处罚导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。

三、关于中汽进出口有限划出企业尚未办理完毕工商变更登记的遗留事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口有限、国机资产管理公司积极协调，于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前尽快办理完毕上述企业的股东工商变更登记工作，若因部分企业无法在前述期间内办理完毕股东工商变更登记导致其他第三方对该等股权划转存在争议致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。

四、关于中汽进出口有限资产所有权人更名遗留事项，国机集团承诺：将督促中汽进出口有限于 2013 年年底前尽快办理完毕相关资产的所有权人变更手续，若因该等所有权人更名/变更手续未办理完毕导致相关主管部门或任何其他第三方对该等资产的权属产生争议、纠纷或导致中汽进出口有限丧失该等资产的所有权致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。

五、关于中汽进出口有限关联方担保遗留事项，国机集团承诺：将督促中汽进出口有限、国机资产管理公司积极协调，承诺于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前尽快办理完毕上述担保转移的相关工作。

六、关于中汽进出口有限瑕疵物业，国机集团承诺：

1、自有瑕疵物业为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等物业而被任何第三方主张任何权利；相关公司均正常使用相应的租赁物业，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、本集团将督促相关公司尽全力通过如下方式解决自有瑕疵物业的权属问题：（1）督促中汽进出口有限要求哈尔滨中宝加快洗车房、仓库的办证进度，在 2013 年年底取得前述物业的房屋所有权证；（2）督促中汽进出口有限要求哈尔滨中汽机电设备进出口有限公司加快车库的办证进度，在 2013 年年底办理完毕车库的土地证；（3）督促中汽进出口有限要求哈尔滨中宝在应宝马厂商要求对经营场所进行整改时一并解决锅炉房的瑕疵问题。如因该等瑕疵物业的资产权属问题未能如期或妥善解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。

3、本集团将督促中汽进出口有限要求相关公司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瑕疵问题。若因该等瑕疵物业的资产权属问题导致当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知，对中汽进出口有限及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，本集团将于当地政府或规划、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（6）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。在相关瑕疵物业的出租方解决房屋租赁相关手续不完备的情形或者相关公司重新租赁相同或相似条件的、权属手续完备的物业前，若仍因该等瑕疵物业的资产权属问题导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。”

七、关于中汽进出口有限参股子公司中汽福瑞相关事项，国机集团承诺：将督促中汽进出口有限与中汽福瑞的其他股东保持充分沟通，确保该股东变更争议不会对本次交易造成任何不利影响；并督促中汽进出口有限与福特金融积极协商，于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前妥善解决担保解除相关事宜。若因中汽福瑞股东变更纠纷对本次交易造成任何不利影响，例如中汽进出口有限须根据法院生效判决转让中汽福瑞 40%股权的价格低于前述股权的评估价值，本集团承诺采取以现金补偿相应差额等方式弥补国机汽车因此遭受的任何损失。”

截至本报告期末，国机集团未出现违背该承诺的情形。

⑦关于标的资产土地、租赁房产所存在的权属瑕疵的承诺

国机集团承诺：

“一、关于土地权属瑕疵的进一步确认和承诺：

（一）关于海淀区北四环中路 265 号办公楼土地使用权人变更事宜，国机集团确认：中汽进出口有限已经取得了该办公楼抵押权人中国银行股份有限公司北京中银大厦支行的同意和主管单位国家机关事务管理局的批准，正在办理该办公楼土地使用权人更名手续，办理完毕相应的手续不存在障碍。

（二）关于哈机电拥有的一宗机关团体用地，国机集团确认和承诺：中汽进出口有限下属子公司哈机电拥有一宗位于哈尔滨市香坊区民航路 5 号、用途为机关团体用地的出让地，以及该宗土地上一栋办公楼的房屋所有权。截至目前，哈机电均正常使用该宗土地及办公楼，未因所占用出让地的用途与实际用途不一致被国土主管部门追缴土地出让金或处以包括罚款在内的任何行政处罚。若因哈机电所占用该宗出让地的用途与实际用途不一致被国土主管部门追缴土地出让金或处以行政处罚导致本次重组后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。

二、关于瑕疵物业，国机集团承诺：

（一）本集团将自因权属瑕疵导致影响该等公司正常业务经营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。

（二）本集团将积极配合国机汽车综合评估搬迁/拆迁对该等公司正常业务经营产生的不利影响，并应国机汽车的要求，通过提供足额现金补偿、提供无息信贷资金支持等方式，降低搬迁对该等公司资产状况及业务运营的影响，弥补该等公司因搬迁/拆迁所造成的损失。

（三）本集团承诺，如因该等物业权属瑕疵导致本次重组完成后国机汽车受到其他直接损失，本集团也将及时、足额赔付。”

截至本报告期末，国机集团未出现违背该承诺的情形。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

无

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

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

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2014 年 7 月 18 日，公司向国机集团非公开发行 52,385,761 股购买其持有的中汽进出口有限 100% 股权的股份发行事宜已完成，公司总股本从 560,004,607 股增加至 612,390,368 股，公司控股股东国机集团持股数从 347,927,418 股增加至 400,313,179，本次发行未导致公司控制权发生变化。具体内容请详见于 2014 年 7 月 22 日，刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》（临 2014-35 号）。上述收购构成同一控制下的企业合并。经公司初步测算，截至报告期末，基本每股收益为 0.6336 元/股，每股净资产为 6.9498 元/股。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				20,976		
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	质押 51,395,655
国泰金鹰增长证券投资基金	未知	1.81	10,118,950	-1,381,532	0	未知
全国社保基金一一二组合	未知	1.35	7,548,352	不详	0	未知
国泰金牛创新成长股票型证 券投资基金	未知	1.34	7,505,156	-6,233,238	0	未知
长江证券股份有限公司约定购 回式证券交易专用证券账户	未知	1.09	6,128,436	0	0	未知
全国社保基金一一一组合	未知	0.84	4,700,000	-1,124,758	0	未知
国泰中小盘成长股票型证 券投资基金（LOF）	未知	0.71	4,001,491	-270,071	0	未知
全国社保基金一一四组合	未知	0.48	2,667,389	不详	0	未知
全国社保基金一一七组合	未知	0.46	2,583,980	不详	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
国泰金鹰增长证券投资基金			10,118,950	人民币普通股		10,118,950

全国社保基金一一二组合	7,548,352	人民币普通股	7,548,352
国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	7,505,156	人民币普通股	7,505,156
长江证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	6,128,436	人民币普通股	6,128,436
全国社保基金一一一组合	4,700,000	人民币普通股	4,700,000
国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）	4,001,491	人民币普通股	4,001,491
全国社保基金一一四组合	2,667,389	人民币普通股	2,667,389
全国社保基金一一七组合	2,583,980	人民币普通股	2,583,980
国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	2,400,730	人民币普通股	2,400,730
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

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
陈仲	董事	聘任	增补为公司董事
李庆云	董事	聘任	增补为公司董事
王松林	董事	离任	工作原因辞去公司董事职务
刘宏	董事	离任	工作原因辞去公司董事职务

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金	六（一）	4,471,853,242.96	3,379,044,523.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六（二）	2,101,154,630.10	1,866,732,203.85
应收账款	六（四）	728,470,386.71	366,157,919.62
预付款项	六（六）	1,343,765,693.89	1,676,236,125.53
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	六（三）	16,965,000.00	
其他应收款	六（五）	222,552,543.55	165,606,022.42
买入返售金融资产			
存货	六（七）	9,958,525,358.33	11,955,749,704.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		18,843,286,855.54	19,409,526,499.05
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六（八）	319,800,000.00	334,230,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六（十）	202,962,933.14	185,299,333.01
投资性房地产			
固定资产	六（十一）	1,297,016,461.98	1,076,316,251.52
在建工程	六（十二）	82,032,618.63	57,930,952.62
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	六（十三）	492,085,176.67	148,073,606.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十四）	244,882,259.28	259,505,489.82
递延所得税资产	六（十五）	233,626,841.03	275,018,885.35
其他非流动资产	六（十七）	22,163,160.00	22,163,160.00
非流动资产合计		2,894,569,450.73	2,358,537,679.22
资产总计		21,737,856,306.27	21,768,064,178.27
流动负债：			
短期借款	六（十八）	11,144,162,082.98	11,400,942,599.82
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	六（十九）	2,392,455,352.23	2,055,226,706.70
应付账款	六（二十）	3,466,815,274.04	2,568,888,963.90
预收款项	六（二十一）	678,763,820.02	2,431,214,932.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（二十二）	100,354,074.63	137,175,803.01
应交税费	六（二十三）	-888,460,729.48	-1,177,322,648.08
应付利息	六（二十四）	77,851,925.97	77,605,019.48
应付股利	六（二十五）	2,860,290.10	213,683.48
其他应付款	六（二十六）	532,261,478.19	408,890,183.28
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		17,507,063,568.68	17,902,835,243.64
非流动负债：			
长期借款	六（二十七）	1,666,670.00	3,333,336.00
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	六（十五）	96,701,392.12	99,259,175.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,368,062.12	102,592,511.74
负债合计		17,605,431,630.80	18,005,427,755.38

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六(二十八)	560,004,607.00	560,004,607.00
资本公积	六(二十九)	865,532,313.57	876,354,813.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六（三十）	70,883,621.17	70,883,621.17
一般风险准备			
未分配利润	六(三十一)	2,334,700,364.27	2,064,400,016.99
外币报表折算差额		-2,277,424.28	-3,397,349.40
归属于母公司所有者权益合计		3,828,843,481.73	3,568,245,709.33
少数股东权益		303,581,193.74	194,390,713.56
所有者权益合计		4,132,424,675.47	3,762,636,422.89
负债和所有者权益总计		21,737,856,306.27	21,768,064,178.27

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

2014 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金		337,810,926.43	694,137,871.71
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）		
预付款项			
应收利息			
应收股利			326,688,128.44
其他应收款	十三（二）	1,783,967,781.06	831,298,643.63
存货		1,162,207.78	30,663,238.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,122,940,915.27	1,882,787,882.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	2,755,243,316.17	2,621,438,858.42
投资性房地产			
固定资产		210,860.41	197,130.64
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		792,390.06	956,332.86
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,756,246,566.64	2,622,592,321.92
资产总计		4,879,187,481.91	4,505,380,204.44
流动负债：			
短期借款		1,230,000,000.00	575,173,241.43
交易性金融负债			

应付票据		7,062,600.00	
应付账款			
预收款项		1,628,029.37	9,684,125.40
应付职工薪酬		1,669,263.06	1,019,555.24
应交税费		-2,419,739.64	-1,749,198.24
应付利息		2,719,611.11	891,496.60
应付股利			
其他应付款		825,029,240.23	983,051,906.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,065,689,004.13	1,568,071,127.40
非流动负债：			
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		2,065,689,004.13	1,568,071,127.40
所有者权益（或股东权益）：			
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		70,883,621.17	70,883,621.17
一般风险准备			
未分配利润		404,799,318.72	528,609,917.98
所有者权益（或股东权益）合计		2,813,498,477.78	2,937,309,077.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,879,187,481.91	4,505,380,204.44

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

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		45,740,878,917.08	33,304,030,398.21
其中：营业收入	六（三十二）	45,740,878,917.08	33,304,030,398.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,212,751,866.64	32,920,687,601.40
其中：营业成本	六（三十二）	44,514,658,436.43	32,470,109,986.62
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	六（三十三）	16,182,280.25	16,422,064.17
销售费用	六（三十四）	238,193,903.18	237,634,374.14
管理费用	六（三十五）	209,490,983.67	193,764,097.25
财务费用	六（三十六）	234,477,238.85	2,663,066.12
资产减值损失	六（三十八）	-250,975.74	94,013.10
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）	六（三十七）	12,508,144.02	85,393,762.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,456,855.98	-2,903,211.40
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		540,635,194.46	468,736,558.82
加：营业外收入	六（三十九）	14,190,644.74	26,155,636.53
减：营业外支出	六（四十）	21,210,354.32	1,890,960.03
其中：非流动资产处置损失		960,821.07	1,118,093.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		533,615,484.88	493,001,235.32
减：所得税费用	六（四十一）	177,457,418.90	123,343,317.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		356,158,065.98	369,657,917.56
归属于母公司所有者的净利		371,101,176.54	384,873,748.74

润			
少数股东损益		-14,943,110.56	-15,215,831.18
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六（四十二）	0.6627	0.6873
（二）稀释每股收益	六（四十二）	0.6627	0.6873
七、其他综合收益	六（四十三）	-8,368,959.00	-81,575,598.02
八、综合收益总额		347,789,106.98	288,082,319.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		361,398,601.66	303,534,938.57
归属于少数股东的综合收益总额		-13,609,494.68	-15,452,619.03

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
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（四）	82,015,311.10	99,401,545.26
减：营业成本	十三（四）	57,257,219.51	36,870,322.02
营业税金及附加		952,077.19	1,340,295.71
销售费用			
管理费用		21,381,481.89	18,811,512.30
财务费用		24,190,760.26	9,107,862.93
资产减值损失			
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）	十三（五）	-1,243,542.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,243,542.25	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-23,009,770.00	33,271,552.30
加：营业外收入			
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）		-23,009,770.00	33,271,552.30
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-23,009,770.00	33,271,552.30
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		-23,009,770.00	33,271,552.30

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
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,375,889,987.36	38,437,725,055.28
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		200,000.00	271,079.12
收到其他与经营活动有关的现金	六（四十四）1	901,848,811.01	800,733,904.87
经营活动现金流入小计		51,277,938,798.37	39,238,730,039.27
购买商品、接受劳务支付的现金		45,544,701,568.59	35,726,154,163.35
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		224,785,130.43	162,340,823.51
支付的各项税费		1,991,705,328.96	1,891,403,531.52
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十四）2	1,201,577,319.01	1,126,228,799.68
经营活动现金流出小计		48,962,769,346.99	38,906,127,318.06
经营活动产生的现金流量净额		2,315,169,451.38	332,602,721.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			218,367,660.09
取得投资收益收到的现金		2,612,240.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,453,807.38	36,485,535.04
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			5,570,974.87
投资活动现金流入小计		71,066,047.38	260,424,170.00
购建固定资产、无形资产和其他长		274,314,971.26	156,462,069.65

期资产支付的现金			
投资支付的现金			7,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		125,091,764.86	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		399,406,736.12	163,462,069.65
投资活动产生的现金流量净额		-328,340,688.74	96,962,100.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,218,273,326.99	13,446,973,441.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,218,273,326.99	13,446,973,441.91
偿还债务支付的现金		12,813,211,327.43	12,822,249,006.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		314,436,079.27	148,499,188.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,865,380.78	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,127,647,406.70	12,970,748,194.93
筹资活动产生的现金流量净额		-909,374,079.71	476,225,246.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		231,641.30	1,921,894.68
五、现金及现金等价物净增加额		1,077,686,324.23	907,711,963.22
加：期初现金及现金等价物余额		3,274,888,361.61	2,539,169,595.78
六、期末现金及现金等价物余额	六（四十五）3	4,352,574,685.84	3,446,881,559.00

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
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,917,682.71	26,954,171.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,467,703,865.19	4,431,607,024.14
经营活动现金流入小计		7,527,621,547.90	4,458,561,195.54
购买商品、接受劳务支付的现金		29,584,800.52	11,916,630.00
支付给职工以及为职工支付的现金		38,151,660.59	15,334,412.30
支付的各项税费		1,113,208.50	7,698,976.67
支付其他与经营活动有关的现金		8,450,339,206.69	4,444,503,349.44
经营活动现金流出小计		8,519,188,876.30	4,479,453,368.41
经营活动产生的现金流量净额		-991,567,328.40	-20,892,172.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		243,771,969.38	151,887,773.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		243,771,969.38	151,887,773.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,778.00	274,648.00
投资支付的现金		135,048,000.00	114,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		135,099,778.00	114,274,648.00
投资活动产生的现金流量净额		108,672,191.38	37,613,125.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,180,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,180,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		533,107,938.43	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,323,869.83	47,749,872.91
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		653,431,808.26	347,749,872.91
筹资活动产生的现金流量净额		526,568,191.74	-47,749,872.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-356,326,945.28	-31,028,920.71
加：期初现金及现金等价物余额		694,137,871.71	388,744,643.36
六、期末现金及现金等价物余额		337,810,926.43	357,715,722.65

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

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	560,004,607.00	876,354,813.57			70,883,621.17		2,064,400,016.99	-3,397,349.40	194,390,713.56	3,762,636,422.89
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	876,354,813.57			70,883,621.17		2,064,400,016.99	-3,397,349.40	194,390,713.56	3,762,636,422.89
三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)		-10,822,500.00					270,300,347.28	1,119,925.12	109,190,480.18	369,788,252.58
(一) 净利润							371,101,176.54		-14,943,110.56	356,158,065.98
(二) 其他综合收 益		-10,822,500.00						1,119,925.12	1,333,615.88	-8,368,959.00
上述(一)和(二) 小计		-10,822,500.00					371,101,176.54	1,119,925.12	-13,609,494.68	347,789,106.98
(三) 所有者投入 和减少资本									129,884,661.41	129,884,661.41
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									129,884,661.41	129,884,661.41

(四) 利润分配							-100,800,829.26		-7,084,686.55	-107,885,515.81
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,800,829.26		-7,084,686.55	-107,885,515.81
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	865,532,313.57			70,883,621.17		2,334,700,364.27	-2,277,424.28	303,581,193.74	4,132,424,675.47

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	560,004,607.00	910,290,024.23			44,280,209.10		1,446,200,689.32	-1,202,048.18	141,983,849.34	3,101,557,330.81

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	910,290,024.23			44,280,209.10		1,446,200,689.32	-1,202,048.18	141,983,849.34	3,101,557,330.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-81,448,294.17					328,873,288.04	109,484.00	54,235,073.78	301,769,551.65
（一）净利润							384,873,748.74		-15,215,831.18	369,657,917.56
（二）其他综合收益		-81,448,294.17						109,484.00	-236,787.85	-81,575,598.02
上述（一）和（二）小计		-81,448,294.17					384,873,748.74	109,484.00	-15,452,619.03	288,082,319.54
（三）所有者投入和减少资本									70,000,000.00	70,000,000.00
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									70,000,000.00	70,000,000.00
（四）利润分配							-56,000,460.70		-312,307.19	-56,312,767.89
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-56,000,460.70		-312,307.19	-56,312,767.89
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	828,841,730.06			44,280,209.10		1,775,073,977.36	-1,092,564.18	196,218,923.12	3,403,326,882.46

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

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	560,004,607.00	1,777,810,930.89			70,883,621.17		528,609,917.98	2,937,309,077.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	560,004,607.00	1,777,810,930.89			70,883,621.17		528,609,917.98	2,937,309,077.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-123,810,599.26	-123,810,599.26
（一）净利润							-23,009,770.00	-23,009,770.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-23,009,770.00	-23,009,770.00
（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							-100,800,829.26	-100,800,829.26
1．提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-100,800,829.26	-100,800,829.26
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			70,883,621.17		404,799,318.72	2,813,498,477.78

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	560,004,607.00	1,777,810,930.89			44,280,209.10		273,053,667.19	2,655,149,414.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	560,004,607.00	1,777,810,930.89			44,280,209.10		273,053,667.19	2,655,149,414.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-22,728,908.40	-22,728,908.40
（一）净利润							33,271,552.30	33,271,552.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,271,552.30	33,271,552.30
（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							-56,000,460.70	-56,000,460.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-56,000,460.70	-56,000,460.70
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		250,324,758.79	2,632,420,505.78

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

二、公司基本情况

国机汽车股份有限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 4 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，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国机集团持有的中进汽贸等值股权（作为置入资产的 14.06%股权）进行置换，同时，本公司向中进汽贸股东国机集团和天津渤海发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39%和 15.55%股权。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%。

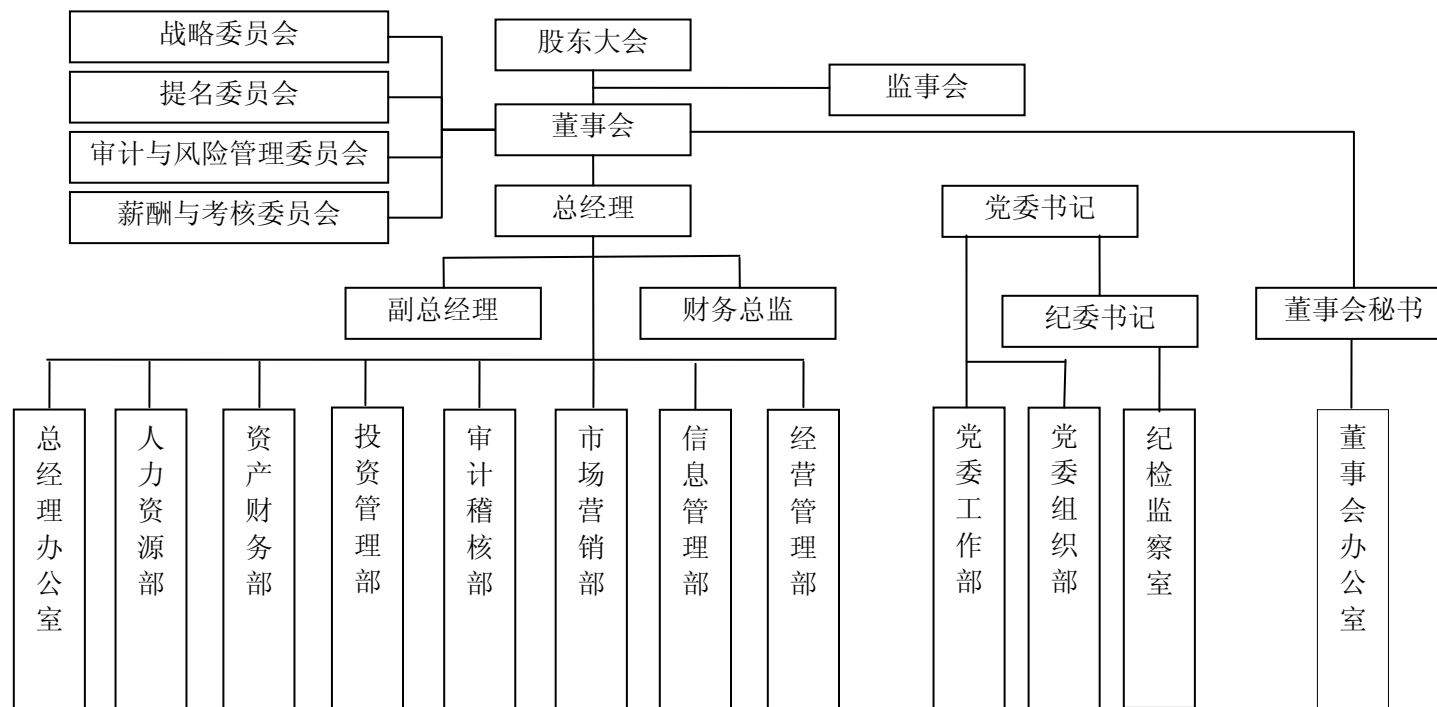
2011 年 11 月 18 日，经天津市工商行政管理局批准，公司名称由鼎盛天工工程机械股份有限公司变更为国机汽车股份有限公司，公司住所变更为：天津新技术产业园华苑产业区（环外）海泰华科一路 1 号，同时变更了公司经营范围。2012 年 3 月 13 日，经天津市工商行政管理局批准，公司注册地址变更为：滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605。

截至 2014 年 6 月 30 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：

国机汽车股份有限公司组织架构图



三、公司主要会计政策、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、 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

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。

2) 合并财务报表

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。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。

3、 非同一控制下的企业合并

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

本公司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；本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司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。

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。

(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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成

本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（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：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(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、发出存货的计价方法

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

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摊销法。

(十二)长期股权投资：

1、投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

(2) 损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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)固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

2、各类固定资产的折旧方法：

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十四)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。

(十五)借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六)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	受益年限	预计使用期限
特许使用权	受益年限	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。

(十七)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

(十八)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。

(十九)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)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。根据相关政府文件规定的补助对象，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一)递延所得税资产/递延所得税负债：

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

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

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。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

(二十二)经营租赁、融资租赁：

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(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

无。

2、会计估计变更

无。

(二十五)前期会计差错更正

1、追溯重述法

无。

2、未来适用法

无。

四、税项：

(一)主要税种及税率

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	流转税税额 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二)税收优惠及批文

无。

五、企业合并及合并财务报表

(一)子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	全资子公司	天津	汽车批发与服务	10,000.00	进口福特汽车销售	13,600.00		100	100	是			
中进汽贸服务有限公司	全资子公司	北京	汽车租赁	20,000.00	汽车租赁业务	21,333.00		100	100	是			
国机汽车发展有限公司	全资子公司	北京	销售汽车	5,000.00	销售汽车、投资管理	5,000.00		100	100	是			
天津市中进腾旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车零售及服务	1,000.00	一汽奔腾4S店	1,000.00		100	100	是			
天津众之和贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车零售及服务	10,000.00	汽车零售业务	4,000.00		40	40	是	4,121.87		
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	呼和浩特	汽车零售及服务	1,000.00	广汽传祺4S店	1,000.00		100	100	是			
呼和浩特市中进百旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	呼和浩特	汽车零售及服务	1,500.00	克莱斯勒4S店	1,500.00		100	100	是			

天津市中进长旺汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车零售及服务	1,500.00	DS 品牌 4S 店	1,500.00		100	100	是			
北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	1,500.00	路虎捷豹 4S 店	1,050.00		70	70	是	441.44		
唐山盛道商贸有限公司	控股子公司的控股子公司	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	57	是			
北京中进汽车贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车销售	2,000.00	威仕品牌汽车销售	2,000.00		100	100	是			
CNB Auto Sdn. Bhd.	控股子公司的控股子公司	马来西亚	汽车零售及服务	RM 5,000.00	进口大众 4S 店	RM 1,400.00		40	40	是			
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	唐山	汽车零售及服务	2,000.00	宾利 4S 店	1,742.00		87.1	87.1	是	197.00		
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒 4S 店	1,000.00		100	100	是			
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车零售及服务	2,000.00	路虎捷豹 4S 店	1,600.00		80	80	是	398.58		

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国进口汽车贸易有限公司	全资子公司	北京	汽车综合贸易服务	81,811.72	进口汽车批发、零售及贸易服务	229,518.91		100	100	是			
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车的批发、零售及服务	3,200.00	欧宝、克莱斯勒、三菱汽车综合贸易服务业务	1,925.45		55	55	是	1,597.45		
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒4S店	600.00		60	60	是	767.83		
中进汽贸汽车技术服务有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车改装	800.00	汽车改装业务	800.00		100	100	是			
北京中进万国汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	1,500.00	长安福特4S店	1,500.00		100	100	是			
北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	二手车经纪及服务	50.00	二手车业务	50.00		100	100	是			
北京中进通旺汽车	控股子	北京	汽车零售	2,000.00	欧宝4S店	2,000.00		100	100	是			

销售服务有限公司	公司的控股子公司		及服务										
北京中进百旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	4,000.00	克莱斯勒4S店	4,000.00		100	100	是			
北京中进众旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	5,000.00	进口大众4S店	5,000.00		100	100	是			
北京中进道达汽车有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	1,500.00	克莱斯勒4S店	1,500.00		100	100	是			
中进真容汽车投资管理(北京)有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	二手车经纪与服务	1,000.00	二手车经纪及服务	1,000.00		100	100	是			
天津空港真容二手车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	二手车经纪与服务	300.00	二手车经纪及服务	210.00		70	70	是	244.91		
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车零售及服务	1,500.00	克莱斯勒4S店	1,500.00		100	100	是			
中进名车文化传播(北京)有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车电子商务及服务	380.00	进口汽车电子商务业务	380.00		100	100	是			
宁波众通汽车有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	汽车零售及服务	1,000.00	进口大众4S店	510.00		51	51	是	1,223.25		
天津中进沛显汽车	控股子	天津	汽车零售	1,000.00	三菱4S店	500.00		50	50	是	751.27		

销售服务有限公司	公司的控股子公司		及服务										
中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车贸易服务	1,000.00	报关业务	1,000.00		100	100	是			
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	1,000.00	三菱4S店	1,000.00		100	100	是			
中进汽贸发展（天津）有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车贸易服务	7,000.00	报关业务	7,000.00		100	100	是			
上海中进众旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车零售及服务	1,000.00	进口大众4S店	1,000.00		100	100	是			
江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	江阴	汽车零售及服务	1,200.00	雷克萨斯4S店	540.00		45	45	是	-494.19	-494.19	
上海名创汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒4S店	550.00		55	55	是			
上海名奇汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车改装	1,000.00	汽车改装业务	550.00		55	55	是			
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	控股子公司的控股子公司	唐山	汽车零售及服务	10,000.00	汽车零售、租赁及二手车业务等	5,700.00		57	57	是	-911.07	-911.07	
唐山盛奥汽车销售	控股子	唐山	汽车零售	3,000.00	奥迪品牌	1,710.00		57	57	是			

服务有限公司	公司的控股子公司		及服务		汽车的销售及								
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	唐山	汽车零售及服务	2,000.00	英菲尼迪品4S店	1,140.00		57	57	是			
唐山盛美汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	唐山	汽车零售及服务	1,000.00	东风标致4S店	570.00		57	57	是			
内蒙古中进吉旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	内蒙古	汽车零售及服务	1,000.00	克莱斯勒4S店	834.36		100	100	否			
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	汽车零售及服务	1,200.00	进口大众4S店	720.00		60	60	是	-428.85	-428.85	
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	江阴	汽车零售及服务	1,200.00	进口大众4S店	840.00		70	70	是	-474.80	-474.80	
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	成都	汽车零售及服务	1,000.00	三菱4S店	700.00		70	70	是	-76.12	-76.12	
中进汽贸（上海）有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车零售及服务	1,000.00	汽车零售业务	1,000.00		100	100	是			
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车贸易服务	1,900.00	港口服务、报关业务	969.00		51	51	是	782.84		
鄂尔多斯市中进蒙	控股子	鄂 尔	汽车零售	1,000.00	广汽传祺	1,000.00		100	100	否			

旺汽车销售服务有限公司	公司的控股子公司	多斯	及服务		4S 店								
北京中汽京田汽车贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	1,500.00	广州本田 4S 店	2,000.00		60	60	是	2,266.27		
北京国机隆盛汽车贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	1,000.00	东风本田 4S 店	3,443.85		100	100	是			
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	控股子公司的控股子公司	香港	进口业务结算	HK\$ 3,000.00	进口业务结算	HK\$ 3,000.00		100	100	是			
北京国机丰盛汽车有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	汽车零售及服务	2,000.00	广汽丰田 4S 店	322		65	65	是	-309.85	-309.85	

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	控股子公司	宁波	汽车产业项目的投资	4,000.00	汽车产业项目的投资	13,504.80		51	51	是	12,919.60		
天津市良好投资发展有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车租赁	17,000.00	汽车租赁业务	15,605.87		70	70	是	6,732.64		
天津开发区良好出租汽车有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车租赁	916.67	汽车租赁业务	727.46		70	70	是	311.15		
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	营口	汽车零售及服务	1,500.00	一汽大众4S店	1,050.00		70	70	是	439.50		
天津市中顺联众汽车服务有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	汽车零售及服务	4,500.00	进口大众4S店	5,360.00		100	100	是			
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	汽车零售及服务	1,000.00	一汽丰田4S店			51	51	是			
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子	余姚	汽车零售及服务	1,000.00	一汽丰田4S店			51	51	是			

	公司												
温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	温州	汽车零售及服务	1,000.00	一汽丰田4S店			51	51	是			
奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	奉化	汽车零售及服务	1,000.00	一汽丰田4S店			30.6	30.6	是			
象山宁兴汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	象山	汽车零售及服务	1,000.00	通用别克4S店			30.6	30.6	是			
象山宁兴润丰汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	象山	汽车零售及服务	1,000.00	广汽丰田4S店			51	51	是			
宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	汽车金融服务	200.00	汽车按揭服务			40.8	40.8	是			
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	二手车经纪及服务	400.00	二手车业务			38.25	38.25	是			
宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	汽车零售及服务	3,000.00	雷克萨斯4S店			51	51	是			
北仑宁兴丰田汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	汽车零售及服务	1,000.00	一汽丰田4S店			51	51	是			

(二)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 12 家，原因为：

报告期内，根据子公司中进汽贸第六届第二十次董事会会议决议，由中进汽贸收购武汉康顺汽车服务有限公司持有的天津市中顺联众汽车服务有限公司 100%股权，天津市中顺联众汽车服务有限公司注册资本 4,500.00 万元，收购对价为 6,700.00 万元，收购完成后本公司持有 100%股权，具有控制权，纳入合并范围。

报告期内，根据本公司《投资管理暂行办法》，经本公司董事长审批，由本公司收购宁波宁兴控股股份有限公司、自然人马骏、自然人李培及自然人钟永定分别持有的宁波宁兴汽车投资有限公司（以下简称“宁兴汽投”）26.01%、10.71%、10.71%、3.57%股权，宁兴汽投资本 4,000.00 万元，本次股权收购本公司合计支付股权转让价款共计 13,504.80 万元，收购完成后本公司持有宁兴汽投 51%股权，为第一大股东，具有控制权，纳入合并范围。2014 年 5 月 29 日，宁兴汽投更名为宁波国机宁兴汽车投资有限公司（以下简称“国机宁兴”）。国机宁兴共有下属子公司 10 家，分别为宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司、余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司、温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司、奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司、象山宁兴汽车销售服务有限公司、象山宁兴润丰汽车销售有限公司、宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司、宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司、北仑宁兴丰田汽车销售服务有限公司、宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司。

2、与上年相比本期减少合并单位 1 家，原因为：

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一届二十一次董事会会议决议，唐山盛世国际汽车园发展有限公司之全资子公司唐山盛悦汽车销售服务有限公司完成清算注销，故不再纳入合并范围。

(三)本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位：万元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
天津市中顺联众汽车服务有限公司	6,584.68	-95.35	2014 年 3 月 31 日
宁波国机宁兴汽车投资有限公司（合并）	26,316.88	-176.39	2014 年 5 月 31 日

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

单位：万元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
唐山盛悦汽车销售服务有限公司		-10.72

(四)本期发生的非同一控制下企业合并

本公司子公司中进汽贸以 6,700.00 万元收购天津市中顺联众汽车服务有限公司 100%股权，详见附注五（二）1。本公司以取得被收购公司实际控制权的日期即 2014 年 3 月 31 日作为非同一控制下企业合并的购买日，纳入本公司合并报表范围。

本公司以 13,504.80 万元收购宁波国机宁兴汽车投资有限公司 51%股权，详见附注五（二）1。本公司以取得被收购公司实际控制权的日期即 2014 年 5 月 31 日作为非同一控制下企业合并的购买日，纳入本公司合并报表范围。

(五)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: 0.7938	1: 0.8274
CNB Auto Sdn. Bhd.	马来西亚币	1: 1.9369	1: 2.0535

六、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	5,598,699.27	/	/	5,104,765.67
人民币	/	/	5,489,886.93	/	/	5,029,412.45
港元	32.00	0.7938	25.40	32.00	0.7862	25.16
日元	33,255.76	0.0608	2,021.95	42,050.95	0.0577	2,426.34
美元	423.84	6.1528	2,607.80	4,405.55	6.0969	26,860.20
欧元	6,614.57	8.3946	55,526.67	1,925.42	8.4189	16,209.92
英镑	2,300.26	10.4978	24,147.67	2,300.26	10.0556	23,130.49
新加坡元	1,000.00	4.9744	4,974.40	1,000.00	4.7845	4,784.50
加拿大元	10.00	5.7686	57.69	10.00	5.7259	57.26
泰铢	10,055.98	0.1915	1,925.72	10,055.98	0.1849	1,859.35
台币	84,214.51	0.2081	17,525.04			
银行存款：	/	/	3,889,898,371.65	/	/	2,796,186,829.06
人民币	/	/	3,469,699,368.54	/	/	2,766,958,952.79
港元	30,374,718.62	0.7938	24,111,451.64	30,374,718.62	0.7862	23,880,603.78
美元	64,183,819.21	6.1528	394,910,202.86	169,982.66	6.0969	1,036,367.26
欧元				0.18	8.4189	1.51
马币	607,852.04	1.9369	1,177,348.61	2,334,003.10	1.8470	4,310,903.72
其他货币资金：	/	/	576,356,172.04	/	/	577,752,928.74
人民币	/	/	576,356,172.04	/	/	577,752,928.74
合计	/	/	4,471,853,242.96	/	/	3,379,044,523.47

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	109,445,866.83	33,856,161.86
保函保证金		70,000,000.00
贷款保证金	9,532,690.29	
其他	300,000.00	300,000.00
合 计	119,278,557.12	104,156,161.86

注：

- 1、截止 2014 年 6 月 30 日银行承兑汇票保证金 109,445,866.83 元系下属子公司开具银行承兑汇票缴纳的保证金。
- 2、截止 2014 年 6 月 30 日贷款保证金 9,532,690.29 元系下属子公司国机宁兴向丰田汽车金融(中国)有限公司、中信银行、平安银行、建设银行、工商银行、农业银行、中国银行申请贷款所缴纳的保证金。

(二)应收票据:

1、应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,101,154,630.10	1,866,732,203.85
商业承兑汇票		
合计	2,101,154,630.10	1,866,732,203.85

(三)应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		16,965,000.00		16,965,000.00		
其中:						
华夏银行股份有限公司		16,965,000.00		16,965,000.00	已宣告未支付	否
合计		16,965,000.00		16,965,000.00	/	/

(四)应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,671,553.98	0.23	1,671,553.98	100	1,671,553.98	0.45	1,671,553.98	100
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	728,566,641.83	99.77	96,255.12	0.01	366,183,335.40	99.55	25,415.78	0.01
组合小计	728,566,641.83	99.77	96,255.12	0.01	366,183,335.40	99.55	25,415.78	0.01
合计	730,238,195.81	/	1,767,809.10	/	367,854,889.38	/	1,696,969.76	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
销售车款	1,671,553.98	1,671,553.98	100.00	预计无法收回
合计	1,671,553.98	1,671,553.98	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	725,885,449.66	99.64		365,786,229.58	99.89	
1 至 2 年	2,571,237.17	0.35	77,137.12	277,497.17	0.08	8,324.92

2 至 3 年	94,280.00	0.01	9,428.00	113,908.65	0.03	11,390.86
3 至 4 年	9,975.00	0.00	3,990.00			
5 年以上	5,700.00	0.00	5,700.00	5,700.00	0.00	5,700.00
合计	728,566,641.83	100.00	96,255.12	366,183,335.40	100.00	25,415.78

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国机械工业集团有限公司	66,315.00			
合计	66,315.00			

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方客户	284,251,710.00	一年以内	38.93
客户 2	非关联方客户	205,694,949.46	一年以内	28.17
客户 3	非关联方客户	144,495,570.93	一年以内	19.79
客户 4	非关联方客户	8,668,282.85	一年以内	1.19
客户 5	非关联方客户	2,776,775.47	一年以内	0.38
合计	/	645,887,288.71	/	88.46

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
唐山众腾汽车销售有限公司	联营公司子公司	2,360,000.00	0.32
中国机械工业集团有限公司	母公司	66,315.00	0.01
中国机械设备工程股份有限公司	同一母公司	15,000.00	0.00
合计	/	2,441,315.00	0.33

(五)其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	223,897,325.05	100.00	1,344,781.50	0.60	167,174,779.44	100.00	1,568,757.02	0.94
组合小计	223,897,325.05	100.00	1,344,781.50	0.60	167,174,779.44	100.00	1,568,757.02	0.94
合计	223,897,325.05	/	1,344,781.50	/	167,174,779.44	/	1,568,757.02	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	217,153,243.57	96.99		156,061,255.65	93.35	
1 至 2 年	3,753,564.00	1.68	112,606.92	6,635,895.91	3.97	199,076.88
2 至 3 年	1,615,150.00	0.72	161,515.00	3,169,940.00	1.90	316,994.00
3 至 4 年	433,843.60	0.19	173,537.44	351,000.00	0.21	140,400.00
4 至 5 年	111,004.36	0.05	66,602.62	111,004.36	0.07	66,602.62
5 年以上	830,519.52	0.37	830,519.52	845,683.52	0.50	845,683.52
合计	223,897,325.05	100.00	1,344,781.50	167,174,779.44	100.00	1,568,757.02

2、本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
中国人寿财产保险股份有限公司天津市分公司	已全额收回	按账龄分析法计提	165,164.00	165,164.00	165,164.00
东南（福建）汽车工业有限公司	已全额收回	按账龄分析法计提	50,000.00	50,000.00	50,000.00
合计	/	/	215,164.00	/	/

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

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

4、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	款项内容	金额
唐山市国土资源局	土地竞买保证金	34,980,000.00
克莱斯勒（中国）汽车销售有限公司	保证金及代垫款	30,908,033.82
捷豹路虎汽车贸易（上海）有限公司	保证金	10,000,000.00
天津市西青区中北镇汪庄子村民委员会	租赁保证金	10,000,000.00
唐山市丰南区财政局	土地竞买保证金	9,000,000.00

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
唐山市国土资源局	非关联方	34,980,000.00	1 年以内	15.62
克莱斯勒（中国）汽车销售有限公司	非关联方	30,908,033.82	1 年以内	13.80
捷豹路虎汽车贸易（上海）有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	4.47
天津市西青区中北镇汪庄子村民委员会	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	4.47
唐山市丰南区财政局	非关联方	9,000,000.00	1 年以内	4.02
合计	/	94,888,033.82	/	42.38

(六)预付款项:

1、预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,335,762,130.53	99.40	1,658,862,764.11	98.96
1 至 2 年	7,513,188.36	0.56	17,269,751.26	1.03
2 至 3 年	490,375.00	0.04	103,610.16	0.01
合计	1,343,765,693.89	100.00	1,676,236,125.53	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	970,775,656.20	一年以内	尚未到货
供应商 2	非关联方	138,988,716.77	一年以内	尚未到货
供应商 3	非关联方	27,868,017.77	一年以内	尚未到货
供应商 4	非关联方	20,037,160.00	一年以内	尚未到货
供应商 5	非关联方	15,799,023.97	一年以内	尚未到货
合计	/	1,173,468,574.71	/	/

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

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

(七)存货:

1、存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,033,923,805.90	176,081,886.69	9,857,841,919.21	12,075,057,660.76	182,719,915.39	11,892,337,745.37
在途物资	100,683,439.12		100,683,439.12	63,411,958.79		63,411,958.79
合计	10,134,607,245.02	176,081,886.69	9,958,525,358.33	12,138,469,619.55	182,719,915.39	11,955,749,704.16

其中: 期末数中有账面价值人民币 80,656,173.50 元的存货所有权受到限制, 详见附注六(十八)。

2、存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	182,719,915.39			6,638,028.70	176,081,886.69
合计	182,719,915.39			6,638,028.70	176,081,886.69

3、存货跌价准备情况

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

(八)可供出售金融资产：

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	319,800,000.00	334,230,000.00
合计	319,800,000.00	334,230,000.00

2、截至报告期末可供出售金融资产的公允价值

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	319,800,000.00		319,800,000.00

(九)对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	40.00	40.00	102,479.10	85,758.86	16,720.24	6,023.88	-1,194.79
二、联营企业							
天津空港国际汽车园发展有限公司	32.653	32.653	58,740.35	32,670.42	26,069.93	43,618.47	45.41
北京图新智盛信息技术有限公司	35.00	35.00	1,370.45	34.38	1,336.07		-355.30
宁波丰颐汽车销售有限公司	21.165	21.165	36,158.42	31,312.75	4,845.67	8,566.94	-84.48
宁波星智广告制作有限公司	21.165	21.165	162.47	10.40	152.07	26.31	7.94
宁波丰颐汽车销售服务有限公司	21.165	21.165	9,359.65	9,345.37	14.28	1,402.75	76.53
宁兴新宇汽车有限公司	24.99	24.99	25,901.05	24,875.73	1,025.32	5,063.95	393.39

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. 本期本公司以 13,504.80 万元收购国机宁兴 51% 股权，详见附注四（三）1。国机宁兴共有参股公司 4 家，分别为宁波丰颐汽车销售有限公司、宁波星智广告制作有限公司、宁波丰颐汽车销售服务有限公司、宁兴新宇汽车有限公司。

(十)长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
国机财务有限责任公司	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00		5.45	5.45	
北京农商银行股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00				
鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	9,866,095.96	100.00	100.00	
内蒙古中进吉旺汽车销售服务有限公司	8,343,600.00	8,343,600.00		8,343,600.00	6,715,755.95	100.00	100.00	

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
奥特普乐(北京)汽车技术服务有限公司	3,800,000.00	2,082,320.20	-2,082,320.20						
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	80,000,000.00	69,227,036.44	-4,565,468.32	64,661,568.12			40.00	40.00	
天津空港国际汽	48,000,000.00	75,290,751.42	-3,187,713.40	72,103,038.02		2,612,240.00	32.653	32.653	

车园发展有限公司									
北京图新智盛信息技术有限公司	7,000,000.00	5,919,797.06	-1,243,542.25	4,676,254.81			35.00	35.00	
宁波丰颐汽车销售有限公司			16,051,772.49	16,051,772.49			21.165	21.165	
宁波星智广告制作有限公司			598,117.71	598,117.71			21.165	21.165	
宁波丰颐汽车销售服务有限公司			5,104,826.23	5,104,826.23			21.165	21.165	
宁兴新宇汽车有限公司			4,905,607.67	4,905,607.67			24.99	24.99	

(十一)固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,481,209,049.00	382,787,948.22		73,095,662.94	1,790,901,334.28
其中: 房屋及建筑物	468,584,663.81	113,357,513.06		334,355.48	581,607,821.39
机器设备	48,339,289.40	12,894,401.61		713,039.27	60,520,651.74
运输工具	894,806,650.13	236,578,075.31		71,754,083.91	1,059,630,641.53
电子设备及其他	69,478,445.66	19,957,958.24		294,184.28	89,142,219.62
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	402,135,368.34	27,450,347.23	102,533,067.08	39,430,958.24	492,687,824.41
其中: 房屋及建筑物	71,608,221.79	9,645,001.03	7,605,719.67		88,858,942.49
机器设备	18,527,389.09	3,483,177.73	3,310,445.71	258,564.64	25,062,447.89
运输工具	278,331,971.00	4,748,177.45	84,541,722.04	39,055,431.53	328,566,438.96
电子设备及其他	33,667,786.46	9,573,991.02	7,075,179.66	116,962.07	50,199,995.07
三、固定资产账面净值合计	1,079,073,680.66	/		/	1,298,213,509.87
其中: 房屋及建筑物	396,976,442.02	/		/	492,748,878.90
机器设备	29,811,900.31	/		/	35,458,203.85
运输工具	616,474,679.13	/		/	731,064,202.57
电子设备及其他	35,810,659.20	/		/	38,942,224.55
四、减值准备合计	2,757,429.14	/		/	1,197,047.89
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	2,757,429.14	/		/	1,197,047.89
电子设备及其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,076,316,251.52	/		/	1,297,016,461.98
其中: 房屋及建筑物	396,976,442.02	/		/	492,748,878.90
机器设备	29,811,900.31	/		/	35,458,203.85
运输工具	613,717,249.99	/		/	729,867,154.68
电子设备及其他	35,810,659.20	/		/	38,942,224.55

(1) 本期计提折旧额为 102,533,067.08 元。

(2) 累计折旧本期新增 27,450,347.23 元为下属子公司中进汽贸 2014 年 3 月 31 日非同一控制企业合并天津市中顺联众汽车服务有限公司和本公司 2014 年 5 月 31 日非同一控制企业合并国机宁兴导致。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原值为 25,536,269.27 元。

(4) 期末用于抵押的固定资产账面价值为 20,204,034.26 元, 详见附注十(一)。

2、通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	58,770,877.03
运输工具	608,782,999.59
	667,553,876.62

(十二)在建工程:

1、在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	82,032,618.63		82,032,618.63	57,930,952.62		57,930,952.62

2、重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资 金 来 源	期末数
国机丰盛4S店装修	4,000,000.00		22,167,483.15		18	18%	自筹	22,167,483.15
上海洋山检测线工程	8,930,000.00	1,121,493.30	6,392,062.67		84	84%	自筹	7,513,555.97
经营租赁用运输工具		43,481,216.00		13,070,272.00			自筹	30,410,944.00
合计	12,930,000.00	44,602,709.30	28,559,545.82	13,070,272.00	/	/	/	60,091,983.12

(十三)无形资产:

1、无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	172,412,316.38	351,201,626.04	974,130.00	522,639,812.42
(1)土地使用权	140,575,415.92	350,570,313.74	974,130.00	490,171,599.66
(2)专有技术				
(3)软件	1,151,566.15	476,440.91		1,628,007.06
(4)特许权	30,196,625.19	154,871.39		30,351,496.58
(5)其他	488,709.12			488,709.12
二、累计摊销合计	24,338,709.48	6,215,926.27		30,554,635.75
(1)土地使用权	21,852,517.22	4,981,045.05		26,833,562.27
(2)专有技术				
(3)软件	660,543.04	298,596.47		959,139.51
(4)特许权	1,493,327.10	926,510.57		2,419,837.67
(5)其他	332,322.12	9,774.18		342,096.30
三、无形资产账面净值合计	148,073,606.90	344,985,699.77	974,130.00	492,085,176.67
(1)土地使用权	118,722,898.70	345,589,268.69	974,130.00	463,338,037.39
(2)专有技术				
(3)软件	491,023.11	177,844.44		668,867.55
(4)特许权	28,703,298.09	-771,639.18		27,931,658.91
(5)其他	156,387.00	-9,774.18		146,612.82
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)软件				

(4)特许权				
(5)其他				
五、无形资产账面价值合计	148,073,606.90	344,985,699.77	974,130.00	492,085,176.67
(1)土地使用权	118,722,898.70	345,589,268.69	974,130.00	463,338,037.39
(2)专有技术				
(3)软件	491,023.11	177,844.44		668,867.55
(4)特许权	28,703,298.09	-771,639.18		27,931,658.91
(5)其他	156,387.00	-9,774.18		146,612.82

本期摊销额：2,730,115.86 元。

期末用于抵押的无形资产账面价值为 49,958,493.56 元，详见附注十（一）。

(十四)长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
绿谷汽车园	39,187,601.51		1,829,037.90		37,358,563.61
办公楼装修	53,569,410.58		4,174,239.78		49,395,170.80
子公司各品牌 4S 店	163,856,068.22	19,674,823.23	8,459,380.11	21,454,483.15	153,617,028.19
其他	2,892,409.51	2,476,187.66	857,100.49		4,511,496.68
合计	259,505,489.82	22,151,010.89	15,319,758.28	21,454,483.15	244,882,259.28

本期其他减少额为下属公司 4S 店进行店内装修，转出长期待摊费用至在建工程。

(十五)递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	49,763,924.32	50,268,351.66
资产评估减值	991,539.21	1,007,793.95
应付款项	182,871,377.50	223,742,739.74
小计	233,626,841.03	275,018,885.35
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	72,847,733.65	76,455,233.65
资产评估增值	18,798,472.10	17,373,638.52
特许经营权	5,055,186.37	5,430,303.57
小计	96,701,392.12	99,259,175.74

(2)未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,111,810.64	4,714,240.33
合计	3,111,810.64	4,714,240.33

(3)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	199,055,697.29

资产评估减值	3,966,156.84
应付款项	731,485,509.99
小计	934,507,364.12
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	291,390,934.60
资产评估增值	75,193,888.40
特许经营权	20,220,745.48
小计	386,805,568.48

(十六)资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,265,726.78	171,039.56	324,175.74		3,112,590.60
二、存货跌价准备	182,719,915.39			6,638,028.70	176,081,886.69
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	18,664,172.11			2,082,320.20	16,581,851.91
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,757,429.14			1,560,381.25	1,197,047.89
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	207,407,243.42	171,039.56	324,175.74	10,280,730.15	196,973,377.09

本期增加额有 97,839.56 元为合并范围变化，纳入合并范围公司的合并日减值准备余额。

(十七)其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付土地款	22,163,160.00	22,163,160.00
合计	22,163,160.00	22,163,160.00

其他非流动资产 22,163,160.00 元为子公司中进汽贸之子公司唐山盛世国际汽车园发展有限公司的预付土地款。

(十八)短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	80,656,173.50	49,340,940.00
抵押借款	59,600,000.00	10,000,000.00
保证借款	177,764,727.62	25,920,263.21
信用借款	10,826,141,181.86	11,315,681,396.61
合计	11,144,162,082.98	11,400,942,599.82

(1) 截止 2014 年 6 月 30 日, 下属子公司国机宁兴、中进汽贸之子公司质押借款合计为人民币 80,656,173.50 元, 质押物为 80,656,173.50 的存货 (车辆合格证)。

(2) 截止 2014 年 6 月 30 日, 下属子公司国机宁兴之子公司从平安银行股份有限公司宁波分行、中国银行股份有限公司奉化支行、中国银行股份有限公司象山支行、光大银行股份有限公司象山支行、中国银行股份有限公司宁波市分行取得抵押借款合计 59,600,000.00 元, 抵押物为国机宁兴之子公司的土地和房产, 抵押物详细情况参见附注十 (一)。

(3) 截止 2014 年 6 月 30 日, 下属子公司中进汽贸之子公司 CNB AUTO SDN. BHD.、下属子公司国机发展之子公司北京国机丰盛汽车有限公司和下属子公司国机宁兴之子公司取得保证借款 177,764,727.62 元, 保证人分别为中国进口汽车贸易有限公司、中国汽车工业进出口有限公司、宁波宁兴控股股份有限公司、国机宁兴和若干自然人, 详细情况参见附注七 (五) 4。

(4) 截止 2014 年 6 月 30 日, 本公司及下属子公司分别在北京银行、国机财务有限责任公司、东亚银行、中国银行、招商银行、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、民生银行、星展银行、澳新银行、渤海银行取得信用借款合计金额为 10,826,141,181.86 元。

(十九) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,392,455,352.23	2,055,226,706.70
合计	2,392,455,352.23	2,055,226,706.70

下一会计期间 (下半年) 将到期的金额 2,392,455,352.23 元。

(二十) 应付账款:

1、应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,347,939,287.56	2,432,205,408.06
1-2 年	116,356,501.91	134,673,930.09
2-3 年	510,536.37	22,202.51
3 年以上	2,008,948.20	1,987,423.24
合计	3,466,815,274.04	2,568,888,963.90

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
中国机械工业建设集团有限公司	49,506,183.26	59,296,741.13
中汽对外经济技术合作公司	93,600.00	
合计	49,599,783.26	59,296,741.13

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
供应商 1	37,787,828.72	未到结算期
供应商 2	517,034.00	工程款

(二十一)预收账款:

1、预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	671,289,694.12	2,428,164,120.69
1 年以上	7,474,125.90	3,050,811.36
合计	678,763,820.02	2,431,214,932.05

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
中国汽车工业进出口有限公司	1,628,029.37	9,684,125.40
唐山众腾汽车销售有限公司	677,200.00	
内蒙古中进吉旺汽车销售服务有限公司		682,754.66
合计	2,305,229.37	10,366,880.06

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
客户 1	771,571.72	未结算尾款	3 年以上
客户 2	751,077.90	预收订金	1-2 年
客户 3	665,100.00	预收订金	1-2 年

(二十二)应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	122,745,176.25	128,037,742.17	166,619,888.02	84,163,030.40
二、职工福利费		3,323,682.72	3,323,682.72	
三、社会保险费	1,224,220.07	22,702,469.44	22,494,553.62	1,432,135.89
其中: 基本医疗保险费	306,308.60	6,253,183.90	6,473,432.15	86,060.35
基本养老保险费	836,461.95	14,124,423.31	14,164,338.15	796,547.11
失业保险费	31,133.60	787,903.71	796,270.58	22,766.73
工伤保险费	23,408.98	383,439.08	384,062.15	22,785.91
生育保险费	24,388.05	499,537.19	506,198.41	17,726.83
补充医疗保险费	2,518.89	653,982.25	170,252.18	486,248.96
四、住房公积金	6,331.00	3,619,831.00	3,622,383.00	3,779.00
五、辞退福利	93,052.00	79,568.29	79,568.29	93,052.00
六、工会经费和职工教育经费	12,628,270.78	3,763,495.15	2,168,263.79	14,223,502.14
七、其他	478,752.91	46,110.72	86,288.43	438,575.20
合计	137,175,803.01	161,572,899.49	198,394,627.87	100,354,074.63

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 14,223,502.14 元, 非货币性福利金额 0 元, 因解除劳动关系给予补偿 79,568.29 元。

(二十三)应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-948,404,652.47	-1,425,885,604.99
消费税		

营业税	1,997,850.65	3,090,428.50
企业所得税	53,702,214.93	224,322,137.49
个人所得税	769,146.94	1,783,591.70
城市维护建设税	342,494.75	5,752,790.56
房产税	159,359.45	188,522.42
土地使用税	33,735.29	30,213.00
教育费附加	49,917.47	2,617,680.44
其他	2,889,203.51	10,777,592.80
合计	-888,460,729.48	-1,177,322,648.08

(二十四)应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		5,694.45
短期借款应付利息	77,851,925.97	77,599,325.03
合计	77,851,925.97	77,605,019.48

(二十五)应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国机械工业集团有限公司	2,225,590.53	213,683.48	
亿财投资（天津）有限公司	173,266.08		
沛显实业有限公司	369,146.79		
顾积平	92,286.70		
合计	2,860,290.10	213,683.48	/

(二十六)其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	354,709,414.37	299,629,779.70
1-2 年	96,487,839.91	58,419,808.52
2-3 年	45,454,180.76	16,138,725.48
3 年以上	35,610,043.15	34,701,869.58
合计	532,261,478.19	408,890,183.28

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国机械工业集团有限公司	2,000.00	
宁波宁兴控股股份有限公司	58,870,600.00	
中国汽车工业进出口有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00
唐山众腾汽车销售有限公司	9,000,000.00	
亿财投资（天津）有限公司	7,616,221.73	7,183,261.73
中国机械工业第四建设工程有限公司	5,176,280.38	7,176,280.38
中国机械工业建设集团有限公司	450,000.00	
中国汽车工业国际合作有限公司	310,000.00	
京兴国际工程管理公司	22,500.00	22,500.00

中国地质装备总公司		20,000.00
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司		300,000.00
北京图新智盛信息技术有限公司		500,000.00
鼎盛重工机械有限公司		25,790.86
合计	108,947,602.11	42,727,832.97

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	性质或内容
亿财投资（天津）有限公司	4,584,141.73	未到付款期	借款及利息
尤晓阳	4,000,000.00	未到还款期	借款
北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	2,666,299.65	未到付款期	质量保证金
合计	11,250,441.38		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容
宁波宁兴控股股份有限公司	58,870,600.00	借款
浙江杰佳不锈钢有限公司	50,000,000.00	借款
中国汽车工业进出口有限公司	27,500,000.00	借款
唐山众腾汽车销售有限公司	9,000,000.00	代收代付款
亿财投资（天津）有限公司	7,616,221.73	借款及利息
天津元顺物流有限公司	5,766,117.65	运费
合计	158,752,939.38	

(二十七)长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,666,670.00	3,333,336.00
合计	1,666,670.00	3,333,336.00

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国机财务有限责任公司	2011 年 8 月 23 日	2014 年 8 月 22 日	人民币	6.15	1,666,670.00	3,333,336.00
合计	/	/	/	/	1,666,670.00	3,333,336.00

(二十八)股本：

单位：元 币种：人民币

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

(二十九)资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	709,549,941.73			709,549,941.73
其他资本公积	166,804,871.84		10,822,500.00	155,982,371.84
合计	876,354,813.57		10,822,500.00	865,532,313.57

本期减少的资本公积: 下属子公司中进汽贸持有的华夏银行股票公允价值变动部分计入资本公积。

(三十)盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,853,334.28			70,853,334.28
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	70,883,621.17			70,883,621.17

(三十一)未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	2,064,400,016.99	/
调整后 年初未分配利润	2,064,400,016.99	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	371,101,176.54	/
应付普通股股利	100,800,829.26	
期末未分配利润	2,334,700,364.27	/

(三十二)营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	45,582,728,984.68	33,210,792,978.98
其他业务收入	158,149,932.40	93,237,419.23
营业成本	44,514,658,436.43	32,470,109,986.62

2、主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 汽车批发及贸易服务	41,827,909,738.19	40,990,484,763.90	29,781,168,204.36	29,254,495,969.87
(2) 汽车零售服务	3,600,494,342.36	3,387,870,551.31	3,293,653,203.66	3,115,811,124.67
(3) 其他业务	154,324,904.13	113,014,768.30	135,971,570.96	94,114,702.71
合计	45,582,728,984.68	44,491,370,083.51	33,210,792,978.98	32,464,421,797.25

3、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 汽车贸易	44,477,432,028.55	43,756,967,888.09	32,652,829,123.55	32,088,689,204.67

(2) 汽车服务	1,105,296,956.13	734,402,195.42	557,963,855.43	375,732,592.58
合计	45,582,728,984.68	44,491,370,083.51	33,210,792,978.98	32,464,421,797.25

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 境内收入	45,449,058,076.90	44,365,380,664.42	32,991,208,557.73	32,246,642,572.96
(2) 境外收入	133,670,907.78	125,989,419.09	219,584,421.25	217,779,224.29
合计	45,582,728,984.68	44,491,370,083.51	33,210,792,978.98	32,464,421,797.25

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	5,608,572,881.91	12.26
客户 2	1,650,022,657.80	3.61
客户 3	705,058,045.51	1.54
客户 4	636,963,857.33	1.39
客户 5	543,952,617.30	1.19
合计	9,144,570,059.85	19.99

(三十三)营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			进口环节组成计税价格
营业税	11,428,952.03	9,919,568.63	应纳税营业额
城市维护建设税	2,459,099.34	3,451,944.12	流转税税额 7%
教育费附加	1,556,613.84	2,073,053.86	流转税税额 3%
其他	737,615.04	977,497.56	
合计	16,182,280.25	16,422,064.17	/

(三十四)销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流服务费	79,416,946.59	106,711,240.71
职工薪酬	77,409,469.20	63,448,807.26
广告宣传及市场费	27,061,867.16	11,865,057.99
业务招待费	1,906,192.83	1,657,992.63
差旅费	2,368,940.72	2,797,482.30
办公费	2,201,159.06	2,310,380.38
折旧与长期资产摊销	15,318,530.13	14,090,235.50
低值易耗品摊销	848,041.48	592,625.41
场租费	16,231,117.22	23,143,332.80
其他	15,431,638.79	11,017,219.16
合计	238,193,903.18	237,634,374.14

(三十五)管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,891,497.25	74,138,290.22
折旧摊销费	28,995,163.85	29,237,371.79
租赁及物业管理费	30,369,777.90	23,611,109.54
办公费	2,507,774.71	4,219,090.19
税金	12,997,644.95	15,030,941.95
维修费	4,909,108.01	2,739,123.34
中介机构咨询费	4,745,739.54	4,911,420.10
业务招待费	1,857,817.78	2,794,166.81
广告宣传费	1,710,146.74	6,235,413.02
差旅费	1,644,627.29	2,405,037.89
劳务费	1,997,216.68	2,749,421.20
水电费	4,337,729.74	3,949,293.52
其他	20,526,739.23	21,743,417.68
合计	209,490,983.67	193,764,097.25

(三十六)财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	200,909,364.70	120,953,839.99
利息收入	-53,169,643.17	-37,438,856.96
汇兑损益	68,125,095.72	-105,833,528.24
其他	18,612,421.60	24,981,611.33
合计	234,477,238.85	2,663,066.12

(三十七)投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,456,855.98	-2,903,211.40
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	16,965,000.00	14,100,000.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		74,196,973.41
合计	12,508,144.02	85,393,762.01

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津空港国际汽车园发展有限公司	-575,473.40	345,962.34	本期向股东分红
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	-4,565,468.32	-2,728,031.09	
北京图新智盛信息技术有限公司	-1,243,542.25		
宁兴新宇汽车有限公司	1,927,627.99		
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司		-521,142.65	
合计	-4,456,855.98	-2,903,211.40	/

(三十八)资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-250,975.74	77,476.64
二、存货跌价损失		16,536.46
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-250,975.74	94,013.10

(三十九)营业外收入:

1、营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,019,033.22	11,514,886.67	12,019,033.22
其中: 固定资产处置利得	12,019,033.22	11,514,886.67	12,019,033.22
政府补助	2,105,361.64	3,454,137.12	2,105,361.64
其他	66,249.88	11,186,612.74	66,249.88
合计	14,190,644.74	26,155,636.53	14,190,644.74

2、政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	1,893,000.00	2,605,000.00	
财政扶持资金	200,000.00	10,000.00	
政府补贴	12,361.64	64,982.00	
海淀商委奖励批发企业发展资金		400,000.00	
水利基金返还		225,079.12	
静安质监局名牌奖励		100,000.00	
上海财政		10,100.00	
安亭汽车城返补贴		36,000.00	
增值税防伪税控		2,976.00	
合计	2,105,361.64	3,454,137.12	/

(四十)营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	960,821.07	1,118,093.65	960,821.07

其中：固定资产处置损失	960,821.07	1,118,093.65	960,821.07
对外捐赠		200.00	
其他	20,249,533.25	772,666.38	20,249,533.25
合计	21,210,354.32	1,890,960.03	21,210,354.32

(四十一)所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	136,589,486.73	234,504,445.21
递延所得税调整	40,867,932.17	-111,161,127.45
合计	177,457,418.90	123,343,317.76

(四十二)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）	0.6627	0.6627	0.6873	0.6873
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.6721	0.6721	0.5610	0.5610

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	371,101,176.54	384,873,748.74
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	-5,262,226.53	70,723,455.04
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	376,363,403.07	314,150,293.70
期初股份总数	4	560,004,607.00	560,004,607.00
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		
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		
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		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	560,004,607.00	560,004,607.00
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	560,004,607.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.6627	0.6873
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.6721	0.5610
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）	$20 = [1 + (16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.6627	0.6873
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.6721	0.5610

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

(四十三)其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-14,430,000.00	-39,900,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,607,500.00	-9,975,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		51,523,294.17
小计	-10,822,500.00	-81,448,294.17
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	2,453,541.00	-127,303.85
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,453,541.00	-127,303.85
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	-8,368,959.00	-81,575,598.02

(四十四)现金流量表项目注释:

1、收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	53,204,272.37
代收代付款	283,497,738.92
备用金收回	1,116,827.59
保证金收回	272,468,965.22
政府补贴及其他拨款	2,105,361.64
企业间资金往来款	248,728,285.55
其他	40,727,359.72
合计	901,848,811.01

2、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
代收代付款	394,586,729.02
营运费用	200,913,788.24
保证金存出	302,166,641.83
日常管理费用	117,444,586.90
企业间资金往来款	118,251,105.00
其他	68,214,468.02
合计	1,201,577,319.01

(四十五)现金流量表补充资料:

1、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	356,158,065.98	369,657,917.56
加: 资产减值准备	-250,975.74	94,013.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,533,067.08	80,732,145.13
无形资产摊销	2,730,115.86	2,637,334.19
长期待摊费用摊销	15,319,758.28	11,250,504.68
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)	-11,058,212.15	-10,420,561.82
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)	193,106,466.79	21,828,123.90
投资损失(收益以“—”号填列)	-12,508,144.02	-85,393,762.01
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	41,392,044.32	-66,306,096.92
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,557,783.62	-44,855,030.53
存货的减少(增加以“—”号填列)	2,003,862,374.53	124,021,064.71
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,144,845,512.49	-275,731,799.99
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	771,288,186.56	205,088,869.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,315,169,451.38	332,602,721.21

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	4,352,574,685.84	3,446,881,559.00
减：现金的期初余额	3,274,888,361.61	2,539,169,595.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,077,686,324.23	907,711,963.22

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	202,048,000.00	163,333,333.33
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	188,648,000.00	163,333,333.33
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	63,556,235.14	5,570,974.87
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	125,091,764.86	157,762,358.46
4. 取得子公司的净资产	331,932,661.41	233,333,333.33
流动资产	308,543,528.49	185,056,723.79
非流动资产	530,326,999.03	141,153,322.86
流动负债	480,040,336.34	82,520,469.74
非流动负债	26,897,529.77	10,356,243.58
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,352,574,685.84	3,274,888,361.61
其中：库存现金	5,598,699.27	5,104,765.67
可随时用于支付的银行存款	3,888,069,960.33	2,794,914,062.05
可随时用于支付的其他货币资金	458,906,026.24	474,869,533.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,352,574,685.84	3,274,888,361.61

(四十六)所有者权益变动表项目注释
详见附注所有者权益各项目相关说明。

七、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国机械工业集团有限公司	国有独资公司	北京市海淀区丹陵街3号	任洪斌	工程承包、成套设备进出口	810,000.00	62.13	62.13	中国机械工业集团有限公司	100008034

(二)本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	有限责任公司	天津	伍刚	汽车批发与服务	10,000.00	100	100	553411475
中进汽贸服务有限公司	有限责任公司	北京	许全有	汽车租赁	20,000.00	100	100	100028035
国机汽车发展有限公司	有限责任公司	北京	夏闻迪	销售汽车	5,000.00	100	100	078504081
中国进口汽车贸易有限公司	有限责任公司	北京	贾屹	汽车综合贸易服务	81,811.72	100	100	102005179
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	有限责任公司	宁波	伍刚	汽车产业项目的投资	4,000.00	51.00	51.00	786777072
天津市中进腾旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	天津	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	586410292
天津众之和贸易有限公司	有限责任公司	天津	徐军	汽车零售及服务	10,000.00	40.00	40.00	581347036
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	呼和浩特	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	585173416
呼和浩特市中进百旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	呼和浩特	田亚梅	汽车零售及服务	1,500.00	100	100	585173424
天津市中进长旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	天津	伍刚	汽车零售及服务	1,500.00	100	100	589797242
北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	北京	朱兵	汽车零售及服务	1,500.00	70.00	70.00	590666995
唐山盛道商贸有限公司	有限责任公司	唐山	李毅成	摩托车零售及服务	500.00	57.00	57.00	588164806
北京中进汽车贸易有限公司	有限责任公司	北京	伍刚	汽车销售	2,000.00	100	100	593853737
CNB Auto Sdn. Bhd.	有限责任公司	马来西亚	徐军	汽车零售及服务	RM 5,000.00	40.00	40.00	
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	唐山	徐军	汽车零售及服务	2,000.00	87.10	87.10	059407104
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	天津	田亚梅	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	064011809
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	天津	贾屹	汽车零售及服务	2,000.00	80.00	80.00	079617141
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	有限责任公司	上海	田亚梅	汽车的批发、零售及服务	3,200.00	55.00	55.00	63030384X

天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	有限责任公司	天津	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	有限责任公司	北京	伍刚	汽车改装	800.00	100	100	700544359
北京中进万国汽车销售服务有限公司	有限责任公司	北京	伍刚	汽车零售及服务	1,500.00	100	100	766759512
北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	有限责任公司	北京	杨吉胜	二手车经纪及服务	50.00	100	100	733447635
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	北京	朱兵	汽车零售及服务	2,000.00	100	100	797583353
北京中进百旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	北京	田亚梅	汽车零售及服务	4,000.00	100	100	797583337
北京中进众旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	北京	贾屹	汽车零售及服务	5,000.00	100	100	797583329
北京中进道达汽车有限公司	有限责任公司	北京	田亚梅	汽车零售及服务	1,500.00	100	100	666906271
中进真容汽车投资管理(北京)有限公司	有限责任公司	北京	杨吉胜	二手车经纪与服务	1,000.00	100	100	667501196
天津空港真容二手车销售服务有限公司	有限责任公司	天津	杨吉胜	二手车经纪与服务	300.00	70.00	70.00	671466055
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	天津	田亚梅	汽车零售及服务	1,500.00	100	100	712805341
中进名车文化传播(北京)有限公司	有限责任公司	北京	李赐犁	汽车电子商务及服务	380.00	100	100	676623953
宁波众通汽车有限公司	有限责任公司	宁波	徐军	汽车零售及服务	1,000.00	51.00	51.00	671249878
天津中进沛显汽车销售服务有限公司	有限责任公司	天津	夏闻迪	汽车零售及服务	1,000.00	50.00	50.00	673742260
中进汽贸(天津)汽车贸易有限公司	有限责任公司	天津	贾屹	汽车贸易服务	1,000.00	100	100	679432714
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	北京	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	551362657
中进汽贸发展(天津)有限公司	有限责任公司	天津	贾屹	汽车贸易服务	7,000.00	100	100	697439696
上海中进众旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	上海	徐军	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	688767137
江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	有限责任公司	江阴	宋利明	汽车零售及服务	1,200.00	45.00	45.00	555890908
上海名创汽车销售服务有限公司	有限责任公司	上海	田亚梅	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	有限责任公司	上海	田亚梅	汽车改装	1,000.00	55.00	55.00	667844383
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	有限责任公司	唐山	夏闻迪	汽车零售及服务	10,000.00	57.00	57.00	559065665
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	有限责任公司	唐山	夏闻迪	汽车零售及服务	3,000.00	57.00	57.00	55907609X
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	有限责任公司	唐山	夏闻迪	汽车零售及服务	2,000.00	57.00	57.00	563210116
唐山盛美汽车销售服务有限公司	有限责任公司	唐山	夏闻迪	汽车零售及服务	1,000.00	57.00	57.00	578213643
内蒙古中进吉旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	内蒙古	田亚梅	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	56415278X
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宁波	徐军	汽车零售及服务	1,200.00	60.00	60.00	56388660X
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	江阴	徐军	汽车零售及服务	1,200.00	70.00	70.00	569171429
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	成都	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	70.00	70.00	574626213

中进汽贸（上海）有限公司	有限责任公司	上海	伍刚	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	57741139X
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	有限责任公司	上海	田亚梅	汽车贸易服务	1,900.00	51.00	51.00	579190551
鄂尔多斯市中进蒙旺汽车销售服务有限公司	有限责任公司	鄂尔多斯	周宇	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	581778653
北京中汽京田汽车贸易有限公司	有限责任公司	北京	夏闻迪	汽车零售及服务	1,500.00	60.00	60.00	722613757
北京国机隆盛汽车贸易有限公司	有限责任公司	北京	夏闻迪	汽车零售及服务	1,000.00	100	100	776390392
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	有限责任公司	香港	鲁德恒	进口业务结算	HK\$ 3,000.00	100	100	
北京国机丰盛汽车有限公司	有限责任公司	北京	夏闻迪	汽车零售及服务	2,000.00	65.00	65.00	665604634
天津市良好投资发展有限公司	有限责任公司	天津	许全有	汽车租赁	17,000.00	70.00	70.00	718298352
天津开发区良好出租汽车有限公司	有限责任公司	天津	许全有	汽车租赁	916.67	70.00	70.00	103085123
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	有限责任公司	营口	夏闻迪	汽车零售及服务	1,500.00	70.00	70.00	598085255
天津市中顺联众汽车服务有限公司	有限责任公司	天津	贾屹	汽车零售及服务	4,500.00	100	100	55035150X
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宁波	马骏	汽车零售及服务	1,000.00	51.00	51.00	256107995
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	有限责任公司	余姚	马骏	汽车零售及服务	1,000.00	51.00	51.00	674722886
温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司	有限责任公司	温州	李培	汽车零售及服务	1,000.00	51.00	51.00	559667623
奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	有限责任公司	奉化	马骏	汽车零售及服务	1,000.00	30.60	30.60	587474677
象山宁兴汽车销售服务有限公司	有限责任公司	象山	马骏	汽车零售及服务	1,000.00	30.60	30.60	567011579
象山宁兴润丰汽车销售有限公司	有限责任公司	象山	马骏	汽车零售及服务	1,000.00	51.00	51.00	587488622
宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	有限责任公司	宁波	李培	汽车金融服务	200.00	40.80	40.80	66555020X
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	有限责任公司	宁波	马骏	二手车经纪及服务	400.00	38.25	38.25	577521003
宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宁波	李培	汽车零售及服务	3,000.00	51.00	51.00	058277176
北仑宁兴丰田汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宁波	马骏	汽车零售及服务	1,000.00	51.00	51.00	062941658

(三)本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	有限公司	天津	伍刚	汽车贸易与服务	20,000.00	40.00	40.00	575102200
二、联营企业								
天津空港国际汽车园发展有限公司	有限公司	天津	伍刚	汽车贸易与服务	14,700.00	32.653	32.653	749142895

北京图新智盛信息技术有限公司	有限公司	北京	孙玉国	技术开发和技术服务	2,000.00	35.00	35.00	06727580X
宁波丰颐汽车销售有限公司	有限公司	宁波	刘玮	汽车零售及服务	2,000.00	21.165	21.165	744970261
宁兴新宇汽车有限公司	有限公司	宁波	郭小坚	汽车零售及服务	4,000.00	24.99	24.99	784317777
宁波星智广告制作有限公司	有限公司	宁波	程彦珺	广告制作及服务	100.00	21.165	21.165	591570661
宁波丰颐汽车销售服务有限公司	有限公司	宁波	刘玮	汽车零售及服务	1,000.00	21.165	21.165	599486608

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国机械工业建设集团有限公司	母公司的全资子公司	100001967
国机财务有限责任公司	母公司的控股子公司	10001934X
中汽对外经济技术合作公司	母公司的控股子公司	100014549
中工国际工程股份有限公司	母公司的控股子公司	710928321
中国中元国际工程公司	母公司的全资子公司	100006442
中国机械设备工程股份有限公司	母公司的控股子公司	100000710
中国汽车工业进出口有限公司	母公司的全资子公司	100001166
天津空港众辉汽车销售有限公司	其他	789394819
唐山众腾汽车销售有限公司	其他	749142860
北京中汽雷日汽车有限公司	母公司的控股子公司	102225569
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司	553129779
中汽人才交流中心	母公司的控股子公司	710926684
京兴国际工程管理公司	母公司的控股子公司	101319301
中国机械工业第四建设工程有限公司	母公司的控股子公司	169953691
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司	56695361X
国机资产管理公司	母公司的全资子公司	101121629
北京国机联创广告有限公司	母公司的控股子公司	789995059
亿财投资（天津）有限公司	母公司的控股子公司	600505344
鼎盛重工机械有限公司	母公司的控股子公司	562658285
中国汽车工业国际合作有限公司	母公司的全资子公司	100008018
宁波宁兴控股股份有限公司	其他	144100844
中国地质装备集团有限公司	母公司的全资子公司	101743874

(五)关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
北京中汽雷日汽车有限公司	采购整车	市场价	2,879,682.04	0.01		
中汽人才交流中心	接受劳务	市场价	6,750.00	0.01	4,800.00	0.01
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限公司	采购配件	市场价	6,034.19	0.00		
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限公司	采购整车	市场价			959,849.58	0.00
中汽对外经济技术合作	采购配件	市场价			24,000.00	0.00

公司						
北京国机联创广告有限公司	接受劳务	市场价			23,584.91	0.04
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	采购配件	市场价			4,179.49	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津空港众辉汽车销售有限公司	销售整车	市场价	125,448,598.13	0.28	201,888,785.56	0.62
唐山众腾汽车销售有限公司	销售整车	市场价	81,751,954.96	0.18	116,426,052.18	0.36
中国汽车工业进出口有限公司	销售整车	市场价	57,530,503.58	0.13		
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	销售整车	市场价	2,760,940.16	0.01	99,573,156.39	0.31
北京中汽雷日汽车有限公司	销售整车	市场价	839,572.65	0.00		
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	销售整车	市场价			292,136.76	0.00
中国机械工业集团有限公司	租赁服务	市场价	1,651,003.34	1.11	1,582,448.14	1.23
中国汽车工业国际合作有限公司	租赁服务	市场价	961,689.53	0.65	418,616.59	0.33
中工国际工程股份有限公司	租赁服务	市场价	634,951.46	0.43	693,000.00	0.54
中国机械设备工程股份有限公司	租赁服务	市场价	184,985.93	0.12		
北京中汽雷日汽车有限公司	租赁服务	市场价			322,920.00	0.25
中国地质装备集团有限公司	广告及设计制作服务	市场价	20,377.36	2.66		
中国机械设备工程股份有限公司	广告及设计制作服务	市场价	4,716.98	0.62		
国机资产管理公司	广告及设计制作服务	市场价			33,207.55	2.46
北京中汽雷日汽车有限公司	广告及设计制作服务	市场价			50,000.00	3.71
中国中元国际工程公司	广告及设计制作服务	市场价			2,179.25	0.16
中国机械工业集团有限公司	广告及设计制作服务	市场价			127,467.92	9.45

2、关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
中国机械工业集团有限公司	中国汽车工业进出口有限公司	股权托管	2013 年 6 月 26 日	注②	归被托管公司原股东享有	

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中国汽车工业进出口有限公司可能存在的潜在同业竞争，公司于 2013 年 4 月 17 日召开了公司第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于与中国机械工业集团有限公司签署〈股权托管协议〉的关联交易议案》，中国机械工业集团有限公司将所持中国汽车工业进出口有限公司的 100%股权托管给本公司；公司于 2013 年 6 月 28 日召开了公司第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于剥离并托管相关资产的议案》，国机资产管理公司将中国汽车工业进出口贵州有限公司 100%股权、天津中汽工业国际贸易有限公司 100%股权、温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司 40%股权托管给中国汽车工业进出口有限公司。

②托管期限的终止日为中国机械工业集团有限公司将所持中国汽车工业进出口有限公司 100%股权全部依法转让给公司或转让给与中国机械工业集团有限公司无关联的第三方之日止。

3、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
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	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	市场价	634,951.46
中进汽贸服务有限公司	中国机械设备工程股份有限公司	运输设备	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	市场价	184,985.93
中进汽贸服务有限公司	中国汽车工业国际合作有限公司	运输设备	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	市场价	961,689.53
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	2013 年 10 月 18 日	2018 年 10 月 17 日	市场价	1,651,003.34

4、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国进口汽车贸易有限公司	北京中进万国汽车销售服务有限公司	49,000,000.00	2013 年 11 月 19 日～2014 年 11 月 18 日	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	36,000,000.00	2014 年 6 月 30 日～2015 年 5 月 29 日	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	48,000,000.00	2014 年 6 月 25 日～2015 年 6 月 23 日	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	20,000,000.00	2014 年 5 月 15 日～2015 年 5 月 14 日	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	2014 年 5 月 15 日~2015 年 5 月 14 日	否
中国进口汽车贸易有限公司	CNB AUTO SDN. BHD.	70,000,000.00	2013 年 10 月 31 日~2014 年 10 月 30 日	否
国机汽车股份有限公司	天津中进沛显汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2014 年 4 月 3 日~2015 年 4 月 2 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2014 年 4 月 29 日~2015 年 4 月 28 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2014 年 5 月 29 日~2014 年 8 月 28 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	22,000,000.00	2013 年 6 月 24 日~2015 年 6 月 24 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2014 年 2 月 7 日~2015 年 2 月 7 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	50,000,000.00	2013 年 8 月 19 日~2014 年 8 月 18 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	15,000,000.00	2014 年 5 月 5 日~2015 年 5 月 4 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2014 年 5 月 16 日~2015 年 5 月 16 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	18,000,000.00	2014 年 4 月 1 日~2015 年 3 月 31 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2014 年 4 月 30 日~2017 年 4 月 30 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司、宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	宁波宁兴一车一品汽车销售服务有限公司	5,500,000.00	2014 年 4 月 22 日~2017 年 4 月 21 日	否
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司	40,000,000.00	2013 年 12 月 10 日~2018 年 10 月 30 日	否
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2013 年 7 月 30 日~2014 年 7 月 30 日	否

(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福特汽车金融(中国)有限公司的贷款提供担保,担保金额为 85,000,000.00 元,截止 2014 年 6 月 30 日,北京中进万国汽车销售有限公司在福特汽车金融(中国)有限公司的贷款余额为 29,247,714.00 元。

(2) 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 48,000,000.00 元票据担保,截止 2014 年 6 月 30 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余额为 57,000,000.00 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菲汽车销售服务有限公司在东风日产汽车金融有限公司提供 20,000,000.00 元授信担保,截止 2014 年 6 月 30 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余额为 21,274,020.00 元。

(4) 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的贷款提供担保,担保金额为 10,000,000.00 元,截止 2014 年 6 月 30 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余额为 10,008,953.80 元。

(5) 本公司下属子公司中进汽贸为 CNB AUTO SDN. BHD. 提供内保外贷保函 70,000,000.00 元, 截止 2014 年 6 月 30 日, CNB AUTO SDN. BHD. 在中国银行马来西亚分行的贷款余额为 56,264,727.62 元。

(6) 本公司为天津中进沛显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提供担保, 担保金额为 20,000,000.00 元, 截止 2014 年 6 月 30 日, 天津中进沛显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余额为 729,260.00 元。

(7) 本公司下属子公司国机宁兴为宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司在平安银行宁波分行、兴业银行宁波分行、杭州银行宁波分行、丰田汽车金融(中国)有限公司及中信银行股份有限公司总行营业部提供综合授信担保, 担保金额合计 127,000,000.00 元, 其中在平安银行宁波分行 2,000.00 万元担保的其他共同担保人为宁波宁兴控股股份有限公司、马骏、李黎、李培、乐文英, 在杭州银行宁波分行 2,200.00 万元担保的其他共同担保人为宁波宁兴控股股份有限公司; 截止 2014 年 6 月 30 日, 宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司在上述银行或金融机构的贷款余额合计为 36,672,817.21 元、开票余额为 16,641,558.18 元。

(8) 本公司下属子公司国机宁兴为余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司在平安银行宁波分行提供综合授信担保, 担保金额为 15,000,000.00 元, 其他共同担保人为宁波宁兴控股股份有限公司、马骏、李黎、李培、乐文英; 截止 2014 年 6 月 30 日, 余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司在平安银行宁波分行的贷款余额为 15,000,000.00 元。

(9) 本公司下属子公司国机宁兴为温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司在平安银行北京分行提供综合授信担保, 担保金额为 25,000,000.00 元, 截止 2014 年 6 月 30 日, 温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司在平安银行北京分行的贷款余额为 12,223,408.49 元。

(10) 本公司下属子公司国机宁兴为奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司在中国银行奉化支行、中信银行股份有限公司宁波奉化支行提供综合授信担保, 担保金额合计 28,000,000.00 元, 截止 2014 年 6 月 30 日, 奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司在中国银行奉化支行的贷款余额为 10,000,000.00 元、在中信银行股份有限公司宁波奉化支行的贷款余额为 0 元。

(11) 本公司下属子公司国机宁兴和国机宁兴之子公司宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司为宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司在杭州银行宁波分行提供综合授信担保, 担保金额为 5,500,000.00 元, 截止 2014 年 6 月 30 日, 宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司在杭州银行宁波分行的贷款余额为 5,000,000.00 元。

(12) 本公司下属子公司国机宁兴为宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司在中国银行宁波分行提供综合授信担保, 担保金额为 40,000,000.00 元, 截止 2014 年 6 月 30 日, 宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司在中国银行宁波分行的贷款余额为 9,600,000.00 元。

(13) 本公司下属子公司国机宁兴之子公司宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司为余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司在中信银行股份有限公司武汉分行提供综合授信担保, 担保金额为 20,000,000.00 元, 截止 2014 年 6 月 30 日, 余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司在中信银行股份有限公司武汉分行的贷款及银行票据余额合计 22,158,291.30 元。

5、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	263,293.16	6,912,483.84	
利息收入	国机财务有限责任公司	26,378,401.40	24,647,016.03	
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	1,143,008,116.72	1,355,833,573.16	

长期借款	国机财务有限责任公司	1,666,670.00	3,333,336.00	
短期借款	国机财务有限责任公司	200,000,000.00	8,000,000.00	

(六)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国机械设备工程股份有限公司	15,000.00		34,991.00	
应收账款	唐山众腾汽车销售有限公司	2,360,000.00	75,000.00	2,360,000.00	1,800.00
应收账款	中国机械工业集团有限公司	66,315.00			
应收票据	天津空港众辉汽车销售有限公司			8,876,500.00	
预付账款	北京中汽雷日汽车有限公司			3,177,428.00	

上市公司应付关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国机械工业建设集团有限公司	49,506,183.26	59,296,741.13
应付账款	中汽对外经济技术合作公司	93,600.00	
其他应付款	宁波宁兴控股股份有限公司	58,870,600.00	
其他应付款	中国汽车工业进出口有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00
其他应付款	唐山众腾汽车销售有限公司	9,000,000.00	
其他应付款	亿财投资(天津)有限公司	7,616,221.73	7,183,261.73
其他应付款	中国汽车工业国际合作有限公司	310,000.00	
其他应付款	中国机械工业建设集团有限公司	450,000.00	
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	2,000.00	
其他应付款	中国机械工业第四建设工程有限公司	5,176,280.38	7,176,280.38
其他应付款	京兴国际工程管理公司	22,500.00	22,500.00
其他应付款	温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司		300,000.00
其他应付款	中国地质装备总公司		20,000.00
其他应付款	鼎盛重工机械有限公司		25,790.86
其他应付款	北京图新智盛信息技术有限公司		500,000.00
预收账款	中国汽车工业进出口有限公司	1,628,029.37	9,684,125.40
预收账款	唐山众腾汽车销售有限公司	677,200.00	
预收账款	内蒙古中进吉旺汽车销售服务有限公司		682,754.66
应付利息	国机财务有限责任公司	111,111.11	5,694.45
应付利息	中国汽车工业进出口有限公司	2,475,000.00	

八、股份支付:

无

九、或有事项:

(一)未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截止 2014 年 6 月 30 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 2014 年 6 月 30 日, 本公司为下列公司贷款提供保证:

被担保单位名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
一、下属公司			
北京中进万国汽车销售服务有限公司	49,000,000.00	2014-11-18	无不利影响
北京中进万国汽车销售服务有限公司	36,000,000.00	2015-5-29	无不利影响
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	48,000,000.00	2015-6-23	无不利影响
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2015-5-14	无不利影响
呼和浩特市进盛旺汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2015-5-14	无不利影响
CNB AUTO SDN. BHD.	70,000,000.00	2014-10-30	无不利影响
天津中进沛显汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2015-4-2	无不利影响
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2015-4-28	无不利影响
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2014-8-28	无不利影响
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	22,000,000.00	2015-6-24	无不利影响
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2015-2-7	无不利影响
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	50,000,000.00	2014-8-18	无不利影响
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	15,000,000.00	2015-5-4	无不利影响
温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2015-5-16	无不利影响
奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	18,000,000.00	2015-3-31	无不利影响
奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2017-4-30	无不利影响
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	5,500,000.00	2017-4-21	无不利影响
宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司	40,000,000.00	2018-10-30	无不利影响
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2014-7-30	无不利影响
二、其他公司			
无			
合 计	513,500,000.00		

(三)其他或有负债及其财务影响:

1、开出保函、信用证

序号	银行	币种	未到期金额	占用额度折人民币	保函类型	开出时间	到期时间
1	交通银行	RMB	550,000,000.00	550,000,000.00	银关保保函	2013-7-15	2014-7-14
2	工商银行	USD	90,000,000.00	559,800,000.00	备用信用证	2014-1-24	2015-1-31
3	中国银行	RMB	70,000,000.00	70,000,000.00	融资类保函	2013-10-31	2014-10-30
4	中国银行	RMB	600,000.00	600,000.00	关税保函	2014-4-1	2014-7-1

2、其他或有负债

(1)已背书未到期的银行承兑汇票

无。

(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 14,943,880.00 元。

十、承诺事项:

(一)重大承诺事项

1、抵押资产情况

下属孙公司余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司将位于余姚市梨洲街道东南经 2 路 1 号房产抵押给平安银行股份有限公司宁波分行用于向银行借款, 该房产账面价值为 2,020.40 万元, 2014 年 6 月 30 日取得实际借款金额 1,500.00 万元。

下属孙公司象山宁兴汽车销售有限公司将位于象山经济开发区滨海大道西段南侧土地

抵押给光大银行股份有限公司象山支行用于向银行借款，该土地账面价值为 819.33 万元，2014 年 6 月 30 日取得实际借款金额 1,500.00 万元。

下属孙公司宁波宁兴雷克萨斯汽车销售有限公司将位于北仑区北仑小港十二路东、江南大河南（4S 新舟互通 C4-N(0)地块）土地抵押给中国银行股份有限公司宁波市分行用于向银行借款，该土地账面价值为 2,196.89 万元，2014 年 6 月 30 日取得实际借款金额 960.00 万元。

下属孙公司奉化宁兴丰田汽车销售有限公司将位于奉化市江口街道江宁路 183 号土地抵押给中国银行股份有限公司奉化支行用于向银行借款，该土地账面价值为 1,202.97 万元，2014 年 6 月 30 日取得实际借款金额 1,000.00 万元。

下属孙公司宁波宁兴润丰汽车销售有限公司将位于象山经济开发区东城区块车城路北侧、兴园路西侧土地抵押给中国银行股份有限公司象山支行用于向银行借款，该土地账面价值为 776.66 万元，2014 年 6 月 30 日取得实际借款金额 1,000.00 万元。

2、其他承诺事项

截止 2014 年 6 月 30 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 550,000,000.00
美元	备用信用证 90,000,000.00
美元	即期信用证 5,934,181.20
欧元	即期信用证 1,145,109.50
人民币	内保外贷保函 70,000,000.00

十一、资产负债表日后事项：

(一)重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资产负债表日后股票和债券的发行	2014 年 5 月 9 日，本公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准国机汽车股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]452 号）。本次发行股份购买资产，即本公司向国机集团发行股份 52,385,761 股购买其持有的中国汽车工业进出口有限公司（以下简称“中汽进出口有限”）100%股权，发行股份购买资产完成后，本公司将拥有中汽进出口有限 100%股权。本次发行股份购买资产已于 2014 年 7 月 21 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券登记变更证明》，确认本次发行股份购买资产新增股份已于 2014 年 7 月 18 日完成变更登记。国机集团认购公司发行的股份自该等股份登记在其名下之日起 36 个月之内不转让。		

(二)其他资产负债表日后事项说明

根据本公司与国机集团于 2013 年 4 月 17 日签署的《股权托管协议》，详见附注六（五）4，国机集团委托本公司行使中汽进出口有限 100%股权所对应的表决权、监督管理权等权利，托管期限至国机集团将所持中汽进出口有限 100%股权全部依法转让给公司或转让给与公司无关联的第三方为止。本公司已向国机集团发行股份 52,385,761 股购买其持有的中汽进出口有限 100%股权，本次发行股份购买资产新增股份已于 2014 年 7 月 18 日完成变更登记。中汽进出口有限 100%股权已经过户至本公司名下，前述托管期限终止，国机集团解除委托本公司对中汽进出口有限 100%股权所行使的表决权、监督管理权等权利。

十二、其他重要事项：

(一)租赁

1、截至 2014 年 6 月 30 日止，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	期末账面余额	期初账面余额
1. 房屋建筑物	58,770,877.03	59,466,332.06
2. 运输工具	608,782,999.59	511,763,252.80
合计	667,553,876.62	571,229,584.86

2、截至 2014 年 6 月 30 日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	36,256,186.03
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	33,866,275.47
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	32,962,794.21
3 年以上	427,654,014.58
合计	530,739,270.29

(二)以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	334,230,000.00		-14,430,000.00		319,800,000.00
上述合计	334,230,000.00		-14,430,000.00		319,800,000.00

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款：

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

(二)其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,783,967,781.06	100			831,298,643.63	100		
组合小计	1,783,967,781.06	100			831,298,643.63	100		
合计	1,783,967,781.06	/		/	831,298,643.63	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,783,967,781.06	100.00		831,298,643.63	100.00	
合计	1,783,967,781.06	100.00		831,298,643.63	100.00	

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	子公司	1,130,000,000.00	1 年以内	63.34
中进汽贸服务有限公司	子公司	266,662,600.00	1 年以内	14.95
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	孙公司	110,887,675.00	1 年以内	6.22
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	孙公司	58,794,333.33	1 年以内	3.30
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	子公司	50,000,000.00	1 年以内	2.80
合计	/	1,616,344,608.33	/	90.61

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	子公司	1,130,000,000.00	63.34
中进汽贸服务有限公司	子公司	266,662,600.00	14.95
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	孙公司	110,887,675.00	6.22
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	孙公司	58,794,333.33	3.30
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	子公司	50,000,000.00	2.80
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	孙公司	43,907,791.66	2.46
天津中进沛显汽车服务有限公司	孙公司	23,500,000.00	1.32
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	孙公司	21,600,000.00	1.21
唐山盛美汽车销售服务有限公司	孙公司	19,598,950.00	1.10
唐山盛道商贸有限公司	孙公司	11,862,441.67	0.66
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	孙公司	10,400,000.00	0.58
北京国机丰盛汽车有限公司	孙公司	8,000,000.00	0.45
天津市中进长旺汽车销售有限公司	孙公司	6,900,000.00	0.39
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	孙公司	6,400,000.00	0.36
北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	孙公司	6,000,000.00	0.34
天津市中进腾旺汽车销售服务有限公司	孙公司	5,700,000.00	0.32
中进名车文化传播（北京）有限公司	孙公司	600,000.00	0.03
合计	/	1,780,813,791.66	99.83

(三)长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
中国进口汽车贸易有限公司	2,295,189,061.36	2,295,189,061.36		2,295,189,061.36			100	100
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	107,000,000.00	107,000,000.00		107,000,000.00			71.00	71.00
中进汽贸服务有限公司	163,330,000.00	163,330,000.00		163,330,000.00			53.00	53.00
国机汽车发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	135,048,000.00		135,048,000.00	135,048,000.00			51.00	51.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
北京图新智盛信息技术有限公司	7,000,000.00	5,919,797.06	-1,243,542.25	4,676,254.81				35.00	35.00

(四)营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	57,530,503.58	84,636,490.31
其他业务收入	24,484,807.52	14,765,054.95
营业成本	57,257,219.51	36,870,322.02

2、主营业务（分行业）

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车批发及贸易服务	57,530,503.58	57,257,219.51	84,636,490.31	36,870,322.02
合计	57,530,503.58	57,257,219.51	84,636,490.31	36,870,322.02

3、主营业务（分产品）

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车贸易	57,530,503.58	57,257,219.51		
汽车服务			84,636,490.31	36,870,322.02
合计	57,530,503.58	57,257,219.51	84,636,490.31	36,870,322.02

4、主营业务（分地区）

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内收入	57,530,503.58	57,257,219.51	84,636,490.31	36,870,322.02
境外收入				
合计	57,530,503.58	57,257,219.51	84,636,490.31	36,870,322.02

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	57,530,503.58	70.15
客户 2	8,525,036.69	10.39
客户 3	5,000,000.00	6.10
客户 4	3,387,675.00	4.13
客户 5	1,908,333.33	2.33
合计	76,351,548.60	93.10

(五)投资收益:

1、投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,243,542.25	
合计	-1,243,542.25	

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京图新智盛信息技术有限公司	-1,243,542.25		
合计	-1,243,542.25		/

(六)现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-23,009,770.00	33,271,552.30
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,168.30	18,834.49
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	163,942.80	
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）		
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）	34,929,615.25	12,822,653.34
投资损失（收益以“-”号填列）	1,243,542.25	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	29,501,030.96	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	952,669,137.43	-122,188,150.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,987,095,995.39	55,182,937.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-991,567,328.40	-20,892,172.87
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	337,810,926.43	357,715,722.65
减：现金的期初余额	694,137,871.71	388,744,643.36
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	-356,326,945.28	-31,028,920.71

十四、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	11,058,212.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,105,361.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,183,283.37

少数股东权益影响额	17,636.10
所得税影响额	1,739,846.95
合计	-5,262,226.53

(二)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	9.94	0.6627	0.6627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.08	0.6721	0.6721

(三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	4,471,853,242.96	3,379,044,523.47	32.34%	经营活动产生现金净流入
应收账款	728,470,386.71	366,157,919.62	98.95%	业务量增加
其他应收款	222,552,543.55	165,606,022.42	34.39%	建店支付的土地竞买保证金
在建工程	82,032,618.63	57,930,952.62	41.60%	部分 4S 店装修改造
无形资产	492,085,176.67	148,073,606.90	232.32%	非同一控制下企业合并被收购公司的无形资产
应付账款	3,466,815,274.04	2,568,888,963.90	34.95%	业务量增加
预收款项	678,763,820.02	2,431,214,932.05	-72.08%	期末预收款减少
其他应付款	532,261,478.19	408,890,183.28	30.17%	非同一控制下企业合并被收购公司的其他应付款
长期借款	1,666,670.00	3,333,336.00	-50.00%	偿还部分借款
营业收入	45,740,878,917.08	33,304,030,398.21	37.34%	业务量增加
营业成本	44,514,658,436.43	32,470,109,986.62	37.09%	业务量增加
财务费用	234,477,238.85	2,663,066.12	8704.78%	本期汇兑损失增加
资产减值损失	-250,975.74	94,013.10	-366.96%	坏账损失转回
投资收益	12,508,144.02	85,393,762.01	-85.35%	上期收益主要为出售部分华夏银行股票
营业外收入	14,190,644.74	26,155,636.53	-45.75%	上期金额有下属子公司收到拆迁补偿款
所得税费用	177,457,418.90	123,343,317.76	43.87%	利润总额增加

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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、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的原稿。

董事长：丁宏祥
国机汽车股份有限公司
2014 年 8 月 7 日