

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

国机汽车股份有限公司

2016 年年度报告

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	焦勇	因公出差	夏闻迪
董事	陈仲	个人原因	张治宇

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

四、公司负责人陈有权、主管会计工作负责人鲁德恒及会计机构负责人（会计主管人员）田艳英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟按2016年公司总股本1,029,736,837.00股为基数向全体股东按每10股派发现金红利1.50元（含税），本预案须经2016年年度股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	51
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	157

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	国机汽车股份有限公司
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）
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
天津渤海	指	天津渤海国有资产经营管理有限公司
中进汽贸	指	中国进口汽车贸易有限公司
中汽进出口	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
汇益融资	指	汇益融资租赁（天津）有限公司
国机财务	指	国机财务有限责任公司
16 国汽 01	指	国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)
16 国汽 02	指	国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第二期)

第二节 公司简介和主要财务指标

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	陈有权

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谈正国	蒋舒
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	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	010-88825988
传真	010-88825988	010-88825988
电子信箱	600335@sinomach-auto.com	jiangshu@sinomach-auto.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路2号2-1605
公司注册地址的邮政编码	300384
公司办公地址	北京市海淀区中关村南三街6号中科资源大厦北楼
公司办公地址的邮政编码	100190
公司网址	http://www.sinomach-auto.com
电子信箱	600335@sinomach-auto.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	周重揆、王振宇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座二、三层

	签字的保荐代表人姓名	李彦芝、陈龙飞
	持续督导的期间	2016 年 9 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	50,584,791,165.81	64,163,714,486.33	-21.16	90,343,539,292.17
归属于上市公司股东的净利润	613,859,381.36	480,637,028.24	27.72	855,102,961.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	578,798,965.81	418,137,637.57	38.42	785,541,035.35
经营活动产生的现金流量净额	8,637,740,965.59	9,236,490,463.59	-6.48	-3,568,148,503.85
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	7,020,591,269.13	5,502,837,827.89	27.58	5,085,891,546.57
总资产	22,145,092,294.45	28,814,538,837.39	-23.15	34,530,477,069.32
期末总股本	1,029,736,837.00	627,145,690.00	64.19	627,145,690.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.6326	0.5109	23.82	0.9235
稀释每股收益(元/股)	0.6326	0.5109	23.82	0.9235
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5965	0.4445	34.20	0.8925
加权平均净资产收益率(%)	10.10	9.08	增加1.02个百分点	19.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.52	7.90	增加1.62个百分点	18.47

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期内公司实施了 10 股送 5 股并派发现金红利 1.20 元（含税）的利润分配方案。上年同期基本每股收益原 2015 年报为 0.7664 元，稀释每股收益为 0.7664 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.6667 元；根据《企业会计准则-每股收益》的规定，重新计算的上年同期基本每股收益为 0.5109 元，稀释每股收益为 0.5109 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.4445 元，2014 年的基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益按同规则进行了重新计算。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

☐适用 ☒不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13,230,996,935.94	12,959,497,397.96	12,890,536,784.31	11,503,760,047.60
归属于上市公司股东的净利润	188,887,407.61	239,556,624.66	106,762,433.51	78,652,915.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	174,401,897.93	278,878,211.61	67,334,108.40	58,184,747.87
经营活动产生的现金流量净额	2,207,663,106.58	2,816,805,798.56	1,750,603,973.09	1,862,668,087.36

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	4,310,810.84	15,102,831.86	24,873,567.28
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	19,888,378.18	23,661,919.57	3,812,779.05
债务重组损益		5,470,513.05	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			11,373,897.72
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,422,970.04		69,137,026.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,115,301.60	43,216,389.54	-14,425,893.59
少数股东权益影响额	20,142,743.81	-7,381,846.39	-794,828.30
所得税影响额	-15,819,788.92	-17,570,416.96	-24,414,622.53
合计	35,060,415.55	62,499,390.67	69,561,926.20

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
可供出售金融资产	679,633,585.93	586,360,260.49	-93,273,325.44	19,540,482.04
合计	679,633,585.93	586,360,260.49	-93,273,325.44	19,540,482.04

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司的主营业务

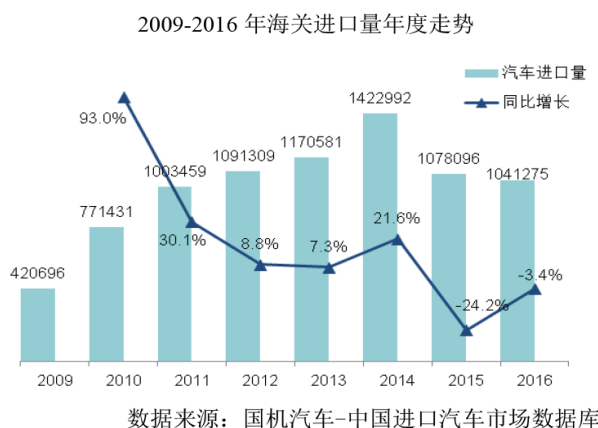
公司是世界 500 强企业国机集团旗下一家大型汽车综合服务企业。成立二十余年来，公司专注于进口汽车服务领域，先后与克莱斯勒、进口大众、捷豹路虎、通用、福特、特斯拉、保时捷、林肯等知名跨国汽车公司建立了良好的合作关系，为其适应中国市场需求而持续导入多元化车型，构建起了涵盖进口汽车贸易全链条服务的核心能力体系。近年来，公司围绕进口汽车贸易服务的核心业务，不断挖掘、创新企业价值：发挥“批发+零售”的协同优势，以精细化管理较大地提升了零售服务能力；推进融资租赁及汽车金融业务，取得实质性突破；开拓进出口及汽车零部件市场，实现有效增长；探索“互联网+”商业模式，先后与阿里汽车、滴滴出行等行业领军企业建立战略合作关系，共同推进业务模式创新。通过不断完善产业链布局，公司确保了企业的核心竞争力及行业地位。

（二）2016 年市场情况分析

2016 年作为“十三五”开局之年，面临非常严峻复杂的内外经济环境，我国实施系列调控措施来应对各种风险挑战，国内生产总值增长 6.8%，实现平稳健康的发展。

在购置税减半优惠、新能源汽车推广等多重行业利好政策促进下，2016 年我国汽车产销量再创历史新高，汽车市场保持较快增长，产销增幅同比明显提高。据中国汽车工业协会发布数据显示，汽车产销 2811.88 万辆和 2802.82 万辆，同比增长 14.46% 和 13.65%，增幅比 2015 年提升 11.21 个百分点和 8.97 个百分点。

作为我国汽车市场的重要组成部分，进口车市场在“去库存”和“国产化”持续推进的大背景下，2016 年仍呈现供需双降局面，但降幅大幅收窄。据中国进口汽车数据库数据显示，2016 年汽车进口 104.13 万辆，同比下滑 3.4%；经销商交付客户进口车（AAK）销量为 89.78 万辆，同比下滑 2.3%（AAK 数据来源于中国汽车流通协会，统计总量占进口汽车全部授权品牌经销商交付量 90% 以上）。较 2015 年分别下滑 24.2% 和 20.6%，降幅减小 20.8 个百分点和 18.3 个百分点。



二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、上市公司平台：资本市场认可的品牌知名度

重组上市五年多来，公司致力于“成为优秀的上市公司”，通过规范运作、价值创造，以规范的管理体系，稳健的经营业绩以及完善的治理结构，赢得了监管机构及资本市场的广泛认可，树立了合规、透明、高效的“标杆公司”的良好形象。在入选上证 380 指数、公司治理指数、上证社会责任指数样本股，以及融资融券和沪港通标的股的基础上，2016 年，公司再次入选上证 100 指数，在行业内具有良好的品牌知名度和影响力，在投资者心目中具有较高的公信力。

2、中央企业背景：股东实力和丰富的行业资源

公司控股股东国机集团为中央直接管理的国有重要骨干企业，是一家多元化、国际化的综合性装备工业集团，主营业务涉及机械、交通、汽车、能源等众多国民经济重要产业领域，连续多年位列世界 500 强。作为国机集团的核心企业、以及汽车业务板块唯一的资本运作平台，公司是国机集团整体战略规划中的重要组成部分，在中央企业资源整合布局中具有不可替代的地位，也承载着国机集团资产证券化战略目标的使命。

3、资金融通能力：渠道多元，规模、成本优势明显

良好的企业形象、央企背景以及稳定的经营业绩，为公司与各大金融机构的长期、战略合作奠定了坚实的基础。公司不仅具有较强的融资能力和较为明显的资金成本优势，还能通过资本市场实现“内生增长”与“外延扩张”的“双轮驱动”，为公司发展壮大注入新的动能。2016 年，公司共取得 450 亿元的综合授信额度，实现非公开发行股票并成功募集资金 10.7 亿元，完成 20 亿元公司债的发行。

4、商业模式创新：现有业务固本强基，提前布局新领域、新业态

作为业内唯一多品牌进口汽车综合贸易服务商，公司一方面“提质增效”，在深耕现有业务、稳固行业地位的同时，不断拓展新的合作品牌与项目，延伸服务链条，深化伙伴关系。另一方面，不断“创新转型”，面对新的市场环境及政策，加快发展战略性创新型业务，推动业务结构优化，培育企业发展新动能。2016 年，公司与捷豹路虎（全球）、阿里汽车、滴滴出行等行业领军企业建立了战略合作关系，发挥各自优势，在汽车全产业链各领域展开合作。

5、战略布局深化：科、工、贸、金一体的产销实业集团

23 年“精耕细作”于汽车贸易服务领域，公司业务已覆盖批发、零售、租赁、进出口、零部件、后市场等领域，并在进口汽车贸易服务领域形成了行业领先的能力体系，同时，在综合创新业务上也取得了实质进展。按照战略部署，公司未来可持续发展的创新转型之路已经清晰，暨围绕汽车全产业链，在稳固既有业务基础上，着力将企业打造成集科、工、贸、金一体的产销实业集团，实现公司稳健、有质量的发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

历史的轨迹从来都是不尽相同。对于中国汽车市场而言，“政策车市”的效应在过去的 2016 年依然十分明显。随着购置税减半以及新能源政策推广后对需求的刺激，纵然面临着宏观经济的下行压力，国内汽车市场也最终交出了产销双增的答卷。而作为中国汽车市场重要组成部分的进口汽车市场，在延续了自 2015 年起的结构调整、供需双降、以价换量的局面后，于 2016 年的最后一季也露出了市场反转的曙光，正应了“未来的进口汽车市场，还将是有所作为”的论断。因此，无论过去、现在和将来，我们始终保持着乐观和自信。

成熟的企业，以成熟的智慧选择前行的道路，深耕于中国汽车市场的我们，秉承着一份自信和成熟，在过去的 2016 年，不忘初心，笃定前行。

面对持续调整的进口汽车市场，新的团队、新的理念、新的思路，我们淡定从容，苦练内功，把持续提升企业的核心竞争力作为我们的选择。2016 年，公司与跨国汽车厂家的合作伙伴关系更加紧密、稳固，新品牌、新品种的导入、总对总平行进口、多港运作、国产合资与自主品牌合作的突破等都为公司的核心业务固本强基。

面对深度变革的汽车产业，我们选择坚守主业，持续创新转型。2016 年，公司汽车零售服务业务精细化管理成效凸显，利润总额同比增长 441.7%；经营性租赁业务加快拓展网络布局，深度挖掘细分市场；进出口及零部件业务快速增长，融资租赁及汽车金融业务稳步推进。

2016 年，公司在巩固拓展现有业务的同时，发力资本市场，实现了重组上市以来首次非公开发行，募集资金 10.7 亿元，并成功发行两期共计 20 亿元公司债，打通了资本市场直接融资通道，为公司加快发展战略创新性业务提供了资金支持。过去的一年，公司围绕汽车全产业链，分别与捷豹路虎（全球）、阿里汽车、滴滴出行等行业领军企业建立战略合作关系，共同推进业务模式创新，还积极与天津力神、广汽集团、东风集团、中国普天、玉柴集团等推进项目合作。同时，储备了一批兼并收购项目，资本运作平台助力企业加速发展。我们把握国家战略，前瞻性地切入新能源汽车制造行业，真正开始了由汽车综合贸易服务商向科、工、贸、金一体的产销实业集团的转型。

上下同欲者胜。我们秉持：以创业者心态，以“打持久战”的定力，因变而谋，谋定而动，敦行致远。

2016 年，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，公司位列第二；在财富中国发布的中国上市公司 500 强排名中，位居第 91 位，确保了公司在进口汽车贸易服务领域的领先地位。

重组上市五年多来，公司以完善的治理结构、高质量的信息披露、良好的投资者关系管理体系、高效的资本运作能力，赢得了监管机构及资本市场的广泛认可，树立了合规、透明、高效的“标杆公司”的良好形象。2016 年，公司继入选上证 380 指数样本股、公司治理指数样本股、上证社会责任指数样本股，以及融资融券和沪港通标的股之后，又入选上海证券交易所上证 100 指数；此外，还荣获了中国汽车流通行业企业品牌最具影响力奖、汽车物流行业突出贡献企业、董事会价值创造奖、“中国上市公司诚信企业百佳”等多项殊荣；获得上海证券交易所上市公司信息披露 A 级评价，并先后入选“2016 年中国上市公司百强排行榜”，入围中国上市公司协会“上市公司监事会最佳实践评选”。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，是国机汽车 2016-2018 滚动战略中确定的“管理年”。公司以“提质增效”、“创新转型”为目标任务，夯实管理、提升能力、强化执行、改革创新，成效突出。报告期内，公司实现销售收入 505.85 亿元，利润总额 8.02 亿元，归属于上市公司股东的净利润 6.14 亿元，每股收益 0.63 元。规模虽然同比下降，但通过整合提升、内部协同、精细化管理等举措，公司实现了利润总额的稳步提升，“攻坚战”取得了阶段性的胜利。

➤ 核心业务全面深化，激发新的活力，实现新的增长

1、进口汽车贸易服务业务：巩固现有优势，延伸服务链条，深化伙伴关系，推进新项目拓展。

2016 年，公司与跨国汽车厂家捷豹路虎、克莱斯勒、大众、福特等多品牌顺利续签了合同。同时，与捷豹路虎签订了全球战略合作意向书，将为其提供“库存缓冲”与“平行进口”等服务，不仅丰富了现有业务链条，也为双方未来在更高、更广层面的合作奠定了基础。此外，公司还拓展了保时捷港口服务总包、克莱斯勒进口车包销、林肯港口独家服务、广菲克国产车物流服务项目，延续了与特斯拉物流服务、通用别克贸易服务项目。2016 年，公司还实现了与长安铃木、北京现代等合资自主品牌合作的突破。

在已有基础上，2016 年，公司持续提升信息化管理水平。不仅开发了车辆运输电子签收系统，还优化了“供应链管理”业务系统（SCM）、分销应用管理信息系统（WAMIS 系统）等，系统化优势显著，效率明显提升。2016 年，公司继续配合跨国汽车厂家高效推进“8.12 天津大爆炸”后续处置工作，完成克莱斯勒、大众、福特项目保险理赔工作，协助捷豹路虎成功申请无代价抵偿，为厂家减少 12 亿元损失。

2016 年，公司继续加强港口基础建设，硬件体系基础日趋完善。截至 2016 年底，公司港口仓储面积达 80 余万平米；室内整备车间 8 个，PDI 检测线 19 条，仓储、检测、整备全链条港口服务功能持续完备。同时，公司继续践行多港口发展战略，深入挖掘各港口区位优势，在发挥天津、上海两港有效协同基础上，成功开启克莱斯勒、进口大众等品牌在广州港的业务，通过复制已有的运作模式及管理经验，逐步在华南地区建立起完善的贸易服务综合平台，构建三港联动的业务格局。

2、汽车零售服务业务：整合内部资源，加强精细化管理，发挥协同效益，实现重大改善。

2016 年，公司汽车零售服务业务精细化管理成效凸显，实现重大改善。汽车零售服务业务利润总额同比增长 441.7%。

2016 年，公司汽车零售业务品牌协同和区域协同进一步加强。公司汽车零售服务板块贯彻零售“一盘棋”指导思想，在统一品牌形象、调配车辆资源、争取更高返利、推进集中采购以及申请国产品牌等方面充分实现了协同与联动，保障了业务收益最大化。各品牌还加强了人才交流互动和取长补短，为打造集团化的人才输出、流动机制进行了有益的探索。公司还在零部件及后市场方面探索新的业务模式，成立国机宁兴·中汽美途浙江省区域管理中心，与宁波区域多家 4S 店建立了销售渠道，并获得宁波市理赔定损中心资质。

2016 年，公司“批发+零售”模式优势进一步发挥。依托批发业务资源优势，开展了特色车型包销项目，丰富了 4S 店产品结构，提升了零售盈利能力。公司还进一步推进 4S 店 EAS 系统功能建设，实现 EAS 系统覆盖率 88%，为集团化管控格局提供支撑，积极推进 4S 店从“经销商”向“服务商”的转型。

3、汽车后市场及其他业务：关注市场热点，发展优势业务，加快模式创新，培育新的盈利增长点。

在汽车租赁业务领域，继续坚持“差异化、高端化、网络化、品牌化”路线，重点拓展中高端集团客户和全国性网络布局，逐步构建常规租赁、个性租赁、融资租赁、衍生业务及新能源车租赁等五大板块。公务通、校园通、项目通、厂商通等传统业务深度挖掘细分市场，同时，继续与特斯拉、宝马、江淮等电动汽车厂商合作租赁与分时租赁业务。此外，持续推进“互联网+”战略，与易到、Uber 等出行平台及携程等服务平台开展合作，开展融资租赁、分时租赁等创新业务。

在进出口及汽车零部件领域，公司下属中汽进出口，发挥其长期积累的出口贸易优势，继续深耕传统古巴市场，出口额同比增长 56%。以汽车零部件为主的一般出口贸易稳步增长，同时，继续深化与博世、法雷奥、辉门等零部件巨头的业务合作，并积极组织零部件生产企业赴外参展，拓展了英国汽车零部件展览等业务。公司下属零部件公司中汽辉门汽车技术服务（北京）有限公司积极探索“互联网+”商业模式，通过在京东等平台开设中汽美途旗舰店，实现线下门店集客与导流。

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成功中标进口大众车联网（三期）项目，初步完成前装车联网业务运营体系建设。

➤ 创新业务突围落地，取得实质进展，推动转型升级

2016 年，公司分别与捷豹路虎（全球）、阿里汽车、滴滴出行等行业领军企业建立战略合作关系，将发挥各自优势地位，在汽车全产业链各领域开展战略合作，共同探索多个合作项目，推进业务模式创新。

在平行进口业务方面，公司创新模式，与捷豹路虎签署平行进口服务协议，成为首家开展“总对总”平行进口的企业。此外，公司下属公司中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司成为天津自贸区首批 30 家平行进口试点企业之一。2016 年，公司已有序开展整车平行进口业务实践，将进一步满足汽车市场多样化、多层次的消费需求。

在汽车金融服务业务方面，公司继续拓展融资渠道，为客户提供多元化、差异化的金融服务与产品。公司下属公司汇益融资全年实施项目 20 个，融资规模 20 余亿元，在传统回租业务的基础上，开拓外币、保理等创新业务；此外，公司汽车资金融通业务继续深化，与进口大众、克莱斯勒等厂家合作不断巩固，还与长安汽车、北京现代、上海汽车等厂家合作，开展了批售融资业务。

在新能源业务方面，公司顺应市场发展趋势，探索新的发展模式。2016 年，在承办新能源车城市展厅及展览会、开展新能源汽车分时租赁、高端新能源汽车长租等基础上，公司还前瞻性探索新能源汽车制造等领域的战略机遇，主动寻求产业转型升级，力争在汽车全产业链服务链条实现新的突破。

➤ 资本运作重大突破，打造国机集团汽车业务板块唯一资本运作平台

2016 年，公司资本运作实现重大突破，为企业实现战略转型，完成产业新布局奠定了坚实基础。在经历了资本市场剧烈震荡、监管政策调整、汽车行业下行等一系列不利因素的考验后，公司经过不懈努力，完成登陆资本市场以来首次非公开发行股票项目，共计募集资金 10.7 亿元。此次募集资金，将用于公司重点布局的汽车服务贸易、经营性租赁、互联网等领域的拓展。2016 年，公司还发行完成两期共计 20 亿元的公司债，发行利率分别为 3.5% 和 3.35%，进一步拓宽了公司

融资渠道，优化了负债结构，提升了公司在资本市场的影响力，为后续产业与资本的良性互动创造了有利条件。

2016 年，公司围绕核心业务，稳步推进实施投资、并购项目。重点参与了滴滴股权基金、广州南沙港等投资项目，储备了一批优质的兼并收购项目。2016 年，公司致力于低效、无效资产的清理整合，通过重组整合存量资产，实现提质增效。

➤ “管理提升”继续深化，强化运营支持，推进战略落地

2016 年，作为公司确立的“管理年”，公司进一步完善制度体系、明晰工作流程、明确职责边界，各项管理基础更加扎实，总部职能部门的管理能力、支撑能力、服务能力有显著提升，为搭建“战略管理”+“运营支持”的新型集团化管理体系打下基础。公司组建了全面风险管理委员会等各专项工作组，促进了对业务工作的指导与沟通，形成了跨部门、跨企业协同的有效模式，高效、有序的集团化管控体系初步建立。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	50,584,791,165.81	64,163,714,486.33	-21.16
营业成本	47,562,238,628.32	60,437,389,830.77	-21.30
销售费用	587,817,589.58	570,284,650.54	3.07
管理费用	595,688,686.12	643,291,261.89	-7.40
财务费用	199,102,793.32	1,143,445,653.93	-82.59
经营活动产生的现金流量净额	8,637,740,965.59	9,236,490,463.59	-6.48
投资活动产生的现金流量净额	-355,639,013.49	-341,563,564.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,780,958,117.93	-10,595,720,844.31	不适用

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	37,767,694,695.54	35,849,768,877.84	5.08	-27.52	-27.41	减少0.15个百分点
汽车零售	10,415,019,524.07	9,841,958,172.92	5.50	3.88	3.53	增加0.32个百分点
汽车后市场	303,301,480.35	247,595,695.28	18.37	-2.06	7.50	减少7.26个百分点
其他	1,793,087,949.86	1,568,332,985.59	12.53	26.34	25.61	增加0.50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(整 车销售)	47,169,766,665.78	45,349,875,539.18	3.86	-22.17	-22.38	增加0.26个 百分点
汽车服务	1,880,185,067.25	1,123,844,696.07	40.23	-17.01	2.74	减少 11.48 个百分点
非汽车贸易	1,229,151,916.79	1,033,935,496.38	15.88	24.44	22.10	增加1.61个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
境内业务	50,120,857,198.61	47,385,321,542.22	5.46	-21.23	-21.24	增加0.01个 百分点
境外业务	158,246,451.21	122,334,189.41	22.69	-31.89	-40.51	增加11.2个 百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	销售量	库存量	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
整车	170,695	22,357	-12.09	-47.83

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)	情况 说明
汽车批发及 贸易服务	商品采购 成本和服务 成本	35,849,768,877.84	75.37	49,383,288,730.72	81.71	-27.41	本年进口汽车市场出现需求大幅下滑，收入成本下降。
汽车零售	商品采购 成本	9,870,070,414.74	20.75	9,522,069,162.84	15.76	3.65	
汽车后市场	服务成本	250,864,298.79	0.53	230,317,612.84	0.38	8.92	
其他业务	商品采购 成本和服务 成本	1,591,535,036.95	3.35	1,301,714,324.37	2.15	22.26	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车贸易 (整车销售)	商品采购成本	45,349,875,539.18	95.35	58,427,647,942.28	96.67	-22.38	本年进口汽车市场出现需求大幅下滑,收入成本下降
汽车服务	商品采购成本和服务成本	1,140,146,759.28	2.40	1,109,753,099.74	1.84	2.74	
非汽车贸易	商品采购成本和服务成本	1,072,216,329.86	2.25	899,988,788.75	1.49	19.14	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 816,869.39 万元,占年度销售总额 16.15%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元,占年度销售总额 0.00%。

客户名称	营业收入金额(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	5,867,622,938.16	11.60
客户 2	696,280,570.98	1.38
客户 3	589,123,011.08	1.16
客户 4	516,638,541.03	1.02
客户 5	499,028,825.00	0.99
合计	8,168,693,886.25	16.15

前五名供应商采购额 3,768,748.38 万元,占年度采购总额 89.42%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元,占年度采购总额 0.00%。

供应商名称	采购金额(元)	占采购总额的比例(%)
供应商 1	15,622,608,114.60	37.07
供应商 2	10,920,289,837.99	25.91
供应商 3	5,480,948,972.68	13.00
供应商 4	5,191,858,909.94	12.32
供应商 5	471,778,007.83	1.12
合计	37,687,483,843.04	89.42

2. 费用

√适用 □不适用

本报告期内,公司加强内部管理,同时加大市场开拓力度,公司销售费用较上年略增,管理费用较上年下降 7.4%;公司调整融资结构,控制债务规模,降低汇率影响,财务费用较上年下降 82.6%。

3. 现金流

√适用 □不适用

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 86.38 亿元，较上年减少 5.99 亿元，主要系公司本年度销售商品提供劳务收到的现金较上年减少；公司投资活动产生的现金流量净额为 -3.56 亿元，较上年减少 0.14 亿元，投资活动产生的现金流量主要系公司购建固定资产等长期资产以及对外投资支付的现金；公司筹资活动产生的现金流量净额为 -67.81 亿元，较上年增加 38.15 亿元，主要系公司本年度偿还银行借款净额较上年减少。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,176,900,678.01	23.38	3,657,582,837.00	12.69	41.54	公司销售回款良好，余额增加
应收票据	892,441,091.42	4.03	432,940,324.70	1.50	106.13	公司期末票据结算增加
预付账款	1,094,882,518.92	4.94	4,218,480,362.75	14.64	-74.05	公司预付款项减少
存货	7,798,978,208.72	35.22	12,859,119,698.36	44.63	-39.35	公司库存减少
长期应收款	1,173,791,634.92	5.30	21,876,907.11	0.08	5,265.44	公司融资租赁业务增加
短期借款	765,999,202.58	3.46	9,589,436,493.96	33.28	-92.01	公司借款规模减少
应付票据	6,648,930,344.40	30.02	7,248,468,748.85	25.16	-8.27	公司期末以票据支付车辆采购款减少
应付债券	1,992,735,849.06	9.00	0.00	0.00	不适用	公司本期发行债券

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见第十一节财务报告 “七、合并财务报表项目注释 52. 所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2016 年，公司全资子公司中进汽贸投资设立了中进汽贸（广州）汽车贸易有限公司，注册资本 15,000 万元，中进汽贸持股 100%；中进汽贸投资设立了中进汽贸（天津）进出口有限公司，注册资本 5,000 万元，中进汽贸持股 100%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

以公允价值计量的金融资产为公司持有的华夏银行股份有限公司 39,000,000 股流通股、交通银行股份有限公司 6,640,567 股流通股、万向钱潮股份有限公司 2,530,429 股流通股，按照 2016 年 12 月 31 日收盘价的公允价值计量。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司名称	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
所处行业	汽车批发与贸易服务	汽车批发与贸易服务
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
持股比例	100%	100%
注册资本（万元）	81,811.72	10,000.00
总资产（万元）	1,331,673	230,787
净资产（万元）	396,919	60,007
营业收入（万元）	3,420,804	643,935
营业利润（万元）	71,956	9,880
净利润（万元）	55,429	8,404

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2017 年是实施“十三五”规划的重要一年，是供给侧结构性改革的“深化之年”，“三去一降一补”将有实质性进展。2017 年政府工作报告中提出：国内生产总值目标增长 6.5%左右，略低于 2016 年 6.8%的增速。

1、汽车市场展望

受经济增速放缓、2016 年消费透支和 2017 年购置税优惠退坡等因素的影响，2017 年中国汽车市场销量增速将明显放缓。根据中国汽车工业协会预测，2017 年汽车市场增长 5%，相比 2016 年增速回落 8.7 个百分点。

对于中国进口汽车市场，经过连续 7 个季度的“去库存”，行业库存回归到 2013 年底水平。根据 2012-2014 年进口车市场“去库存”完成后的回补库存经验，预计 2017 年海关进口汽车规模将实现正增长。终端销售方面，“国产化”影响逐步减弱，车型消费升级、个性化需求、平行进口汽车和新能源汽车将成为进口汽车市场的发力点，预计 2017 年进口车销量有望实现正增长。

2012-2016 年海关进口汽车规模分季度走势



数据来源：国机汽车-中国进口汽车市场数据库

2、汽车流通行业趋势展望

汽车反垄断指南及汽车销售管理办法修订政策的实施，将重新平衡汽车厂家和经销商之间的关系，在一定程度上改善中国汽车流通秩序，促进汽车市场均衡发展。未来汽车销售渠道的变革与创新成为发展新趋势，将形成多样化经营模式。传统汽车经销业务应积极谋求转型升级，主动适应新模式，持续进行业务结构调整，在竞争中生存和发展。

3、新能源汽车趋势展望

在推动节能与新能源汽车系列产业政策的导向下，我国新能源汽车连续两年产销量居世界第一。在经历新能源汽车“骗补风波”后，新补贴政策的发布，标志着我国新能源汽车管理思路由普惠性向扶优扶强转变，新能源汽车发展将更加趋于健康与理性。技术创新、产品创新、商业模式创新将成为新能源汽车发展的三大动力。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

1、总体定位

未来三年，国机汽车要积极投身行业变革，致力商业模式创新，巩固核心业务优势，借力资本市场，实现创新转型，力争成为“科、工、贸、金一体的产销实业集团”。

2、业务定位

(1) 汽车批售服务业务——引领行业的多品牌汽车贸易服务商

(2) 汽车零售服务业务——具有独特优势和核心能力的创新型汽车零售服务商

(3) **汽车后市场服务业务**——行业领先、独具价值的租赁、租售和其它相关服务提供商

(4) **汽车金融服务业务**——立足行业、适度多元的汽车金融服务商

(5) **汽车及零部件出口贸易服务业务**——行业领先的汽车和零部件出口贸易服务提供商

(6) **汽车综合创新业务**——前瞻性与可行性相结合的创新业务孵化培育中心

3、战略路径

创新转型战略

未来三年，创新转型将是公司发展的核心战略，一方面要不断巩固拓展现有业务，通过运营模式的创新，提升现有业务运行效率，创造更大价值；另一方面，要通过商业模式创新，开拓全新业务领域，打造新的利润增长点，保障、支撑企业的可持续发展。

资本运作战略

作为国机集团核心企业及汽车业务板块的资本运作平台，未来三年，公司将借力资本市场，发挥平台作用、服务公司战略、实现价值创造。通过有效、合理、适度的多元化手段加快推进资本运作，打造具有“融资、投资、重组并购、整合清理、孵化与创新”等多维度功能的资本运作平台。

管理提升战略

未来三年，公司要持续提升经营管理能力，提升管理的规范性、有效性和及时性；对标行业先进企业，寻找差距，通过管理提升保障和推动企业的创新转型。

4、企业愿景

企业愿景：科、工、贸、金一体的产销实业集团

企业使命：为造车人服务、为卖车人服务、为用车人服务，让汽车生活更美好

企业文化：创新、增值、吃亏、共生

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年，是国家实施“十三五”规划的重要一年，也是供给侧结构性改革的深化之年，中国汽车产业处于结构性调整时期，2017 年将成为政策导向下，中国汽车市场新一轮周期的变革之年。

2017 年，是公司 2016-2018 滚动战略确定的“执行年”，公司将坚持“深化改革、创新转型、提质增效、加强协同，提升核心竞争力，积极开创发展新局面”的工作方针，在巩固现有核心业务的同时，聚焦汽车产业，持续推进新一轮创新转型。积极开拓进口汽车贸易服务新品牌、新业务，开辟合资、国产汽车品牌贸易、零售业务。继续深化零售服务业务整合协同，实现效益最大化。积极探索创新出行服务业务，打造汽车租赁、融资租赁服务品牌。充分发挥自身优势，扩大进出口及汽车零部件业务规模。同时，公司将充分发挥中央企业与上市公司平台优势，以“内生增长”与“外延扩张”的“双轮驱动”，助力公司有质量的增长。

➤ 进口汽车贸易服务业务：确保核心业务稳健、可持续发展

通过加强港口、物流、融资、信息化、市场研究等服务领域的的能力体系建设，继续巩固核心优势。发挥规模效应和协同效应，在深化现有品牌合作关系基础上，努力拓展新项目、新品牌。在落实前期创新项目的同时，重点探索汽车贸易服务、平行进口、物流服务、零部件制造等领域。

➤ 汽车零售服务业务：打造具有核心能力、创新型汽车零售服务商

以“规模适度、绩效优先”为原则，以“严格管控、精细管理、调整整合、有效激励”为重点，持续推进协同整合。探索与公司其他业务板块的合作，不断提升各 4S 店的管理能力和盈利能力。紧抓发展机遇，开展模式创新，择机启动兼并收购工作。

➤ 汽车后市场及其他业务：探索创新出行服务业务，打造后市场服务品牌

汽车租赁业务继续推进“差异化、高端化、网络化、品牌化”战略，做实做强网点，积极拥抱“互联网+”，发挥资本平台作用，探索模式创新，寻找新的增长点。汽车零部件业务在确立业务模式、加快业务布局、细化成本控制、提升盈利水平的基础上，适时加大投资力度，扩大“中汽美途”品牌影响力。进出口业务落实“一带一路”、“再造海外新国机”战略部署，开拓有效益、有规模的出口业务。车联网业务密切关注智能汽车发展，提升前装车联网运营及业务集成核心竞争力，开拓后市场增值服务。

➤ 创新业务：推进在平行进口、汽车金融服务、新能源汽车等领域创新

持续推进与厂家建立“总对总”平行进口业务模式，探索与平行进口商新的业务合作。融资租赁业务力争在增资完成后，围绕公司主业，加大资源整合及内部协同力度，打造“全牌照”汽车金融服务平台，实现业务规模倍数级增长。新能源业务在准确把握国家新能源汽车发展趋势、做好现有汽车贸易、租赁服务基础上，参与新能源汽车制造及相关产业，实现产业链新的突破。

➤ 资本运作：借力资本市场，实现创新转型成果落地

按照公司战略部署，围绕汽车全产业链，实现项目成果落地，形成营业收入和利润的有效补充。积极开拓新能源汽车、汽车零部件、汽车零售、汽车租赁、汽车后市场等领域兼并收购；寻找行业优质标的，择机股权投资，培育新的增长点；同时，保质保量完成企业清理整合工作。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险

中国经济步入调整周期，汽车产业政策效果初现，中国汽车市场已进入中低速增长、市场竞争激烈的新常态，加之受去库存和国产化影响，进口汽车行业的增速存在一定的不确定性。

2、集团化管控风险

各业务板块、下属公司受发展阶段、历史因素、能力体系、思想观念等因素影响，管理水平参差不齐，加之业务增加带来的管理半径不断扩大，对集团化管控能力提出了更高的要求。

3、人力风险

随着公司业务领域拓展，相应专业领域人才需求规模扩大，各业务领军人才相对匮乏，选人、用人、育人、留人机制有待完善，团队核心能力有待提升。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2015年度利润分配方案为：“按2015年公司总股本627,145,690股为基数向全体股东按每10股派发现金红利1.20元（含税）；同时，拟对全体股东按10:5比例派送红股。”公司已于2016年5月16日在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）刊登了《2015年度分红派息实施公告》，股权登记日为2016年5月19日，除权除息日为2016年5月20日，新增无限售条件流通股份上市日为2016年5月23日，现金红利发放日为2016年5月20日。公司2015年度利润分配方案已经实施完毕。

公司2015年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策，分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	0	1.50	0	154,460,525.55	613,859,381.36	25.16
2015年	5	1.20	0	75,257,482.80	480,637,028.24	15.66
2014年	0	2.00	0	125,429,138.00	855,102,961.55	14.67

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	国机集团	“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。”	长期	否	是		
	其他	国机集团	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	长期	否	是		
	解决关联交易	国机集团	“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	长期	否	是		

			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。”					
	解决关联交易	国机集团	“1、本公司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。本公司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、本公司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、本公司将督促鼎盛天工、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。”	长期	否	是		
	解决同业竞争	国机集团	“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。”	长期	否	是		
	解决关联交易	天津渤海	“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	长期	否	是		

			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。”					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国机集团	“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	两年内解决同业竞争，长期避免同业竞争	是	是		

			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（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。”					
	解 决 关 联 交 易	国机 集团	“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	长期	否	是		

			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。”					
	其他	国机集团	“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。”	长期	否	是		
	股 份 限 售	国机集团	“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。”	2014 年 7 月 18 日至 2017 年 7 月 18 日	是	是		
	资 产 注 入	国机集团	“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；	长期	否	是		

			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。”					
	资产注入	国机集团	“一、关于中汽进出口资质变更、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：将督促中汽进出口于 2013 年年底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、关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口、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、关于中汽进出口资产所有权人更名遗留事项，国机集团承诺：将督促	长期	否	是		

		中汽进出口于 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、关于中汽进出口关联方担保遗留事项,国机集团承诺:将督促中汽进出口、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 年年底前办理完毕车库的土地证;(3)督促中汽进出口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。”					
	解决土地等产权瑕疵	国机集团	“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	长期	否	是		

			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。”					
	解 决 同 业 竞 争	国机 集团	“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《关于避免同业竞争的承诺函》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。 《关于避免同业竞争的承诺函》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”	长期	否	是		

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	中信建投证券股份有限公司	1,998

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、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

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
公司经 2015 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》，对公司 2016 年所涉及关联交易数据、关联方情况、定价依据和政策及关联交易的必要性进行了审议，并对预测关联交易相关内容进行了单独公告	具体内容请详见于 2016 年 4 月 14 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（ www.sse.com.cn ）的《关于预计 2016 年度日常关联交易的公告》（临 2016-09 号）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
宁波国机宁兴汽车投资有限公司、宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	控股子公司	经银行和公司资信审核的信誉良好且具备银行贷款条件的购车客户	25,121	2012年12月25日	2012年12月25日	2017年1月1日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										15,242.20			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										25,121			
公司及其子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										35,467.90			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										25,700			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										50,821			
担保总额占公司净资产的比例(%)										7.11			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）										22,200			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													

上述三项担保金额合计（C+D+E）	22,200
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况**

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2016 年 10 月 12 日召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将部分闲置的募集资金 44,993.00 万元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月，具体内容请详见于 2016 年 10 月 13 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（临 2016-40 号）。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作情况

☒适用 ☐不适用

具体内容请详见刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的《2016 年企业社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	52,385,761	8.35	89,018,302	26,192,880			115,211,182	167,596,943	16.28
1、国家持股									
2、国有法人持股	52,385,761	8.35		26,192,880			26,192,880	78,578,641	7.63
3、其他内资持股			89,018,302				89,018,302	89,018,302	8.65
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	574,759,929	91.65		287,379,965			287,379,965	862,139,894	83.72
1、人民币普通股	574,759,929	91.65		287,379,965			287,379,965	862,139,894	83.72
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	627,145,690	100	89,018,302	313,572,845			402,591,147	1,029,736,837	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2016年5月6日召开2015年年度股东大会，审议通过公司2015年度利润分配方案为：以2015年末总股本627,145,690股为基数，向全体股东按每10股派送红股5股并派发现金红利1.20元（含税），上述利润分配方案于2016年5月实施完毕，公司总股本从627,145,690股增加至940,718,535股。公司于2016年8月完成非公开发行股票，共计发行89,018,302股，公司总股本从940,718,535股增加至1,029,736,837股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内公司实施了 10 股送 5 股并派发现金红利 1.20 元（含税）的利润分配方案，使普通股股数增加 50%，摊薄每股收益。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国机械工业集团有限公司	52,385,761	0	26,192,880	78,578,641	资产重组时认购的公司非公开发行股份	2017 年 7 月 18 日
中国电子财务有限责任公司	0	0	13,810,318	13,810,318	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
全国社保基金五零三组合	0	0	9,983,361	9,983,361	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
广发乾和投资有限公司	0	0	8,901,830	8,901,830	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
中国银行股份有限公司－国泰融丰定增灵活配置混合型证券投资基金	0	0	8,901,830	8,901,830	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
太平洋证券－工商银行－太平洋证券定增 4 号分级集合资产管理计划	0	0	6,655,574	6,655,574	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
全国社保基金五零一组合	0	0	5,740,432	5,740,432	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
西南证券－农业银行－西南证券双喜盛誉混合配置 4 号集合资产管理计划	0	0	4,991,681	4,991,681	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
西南证券－农业银行－西南证券双喜盛誉混合配置集合资产管理计划	0	0	4,991,680	4,991,680	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长混合型证券投资基金	0	0	4,159,735	4,159,735	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
鹏华基金－招商银行－华夏资本管理有限公司	0	0	4,159,733	4,159,733	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
鹏华基金－兴业银行－上海兴瀚资产管理有限公司	0	0	3,327,787	3,327,787	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
太平洋证券－平安银行－太	0	0	3,327,787	3,327,787	认购的公司非	2017 年 8

平洋证券合盈 1 号集合资产管理计划					公开发行股份	月 29 日
太平洋证券—工商银行—太平洋证券定增 6 号分级集合资产管理计划	0	0	2,495,840	2,495,840	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
鹏华基金—光大银行—光大保德信资产管理有限公司	0	0	2,079,867	2,079,867	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
中国建设银行股份有限公司—国泰价值经典混合型证券投资基金（LOF）	0	0	2,079,865	2,079,865	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
中国工商银行股份有限公司—博时睿利定增灵活配置混合型证券投资基金	0	0	1,747,088	1,747,088	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
招商银行股份有限公司—博时弘盈定期开放混合型证券投资基金	0	0	1,663,894	1,663,894	认购的公司非公开发行股份	2017 年 8 月 29 日
合计	52,385,761	0	115,211,182	167,596,943	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A 股）	2016 年 8 月 29 日	12.02	89,018,302	2017 年 8 月 29 日	89,018,302	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2016 年 1 月 25 日	3.50%	1,000,000,000	2016 年 3 月 21 日	1,000,000,000	2021 年 1 月 24 日
公司债	2016 年 7 月 12 日	3.35%	1,000,000,000	2016 年 8 月 15 日	1,000,000,000	2021 年 7 月 11 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内，经中国证监会《关于核准国机汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]525 号）核准，公司向西南证券股份有限公司、中国电子财务有限责任公司、广发乾和投资有限公司、太平洋证券股份有限公司、鹏华基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司非公开发行 A 股股票 89,018,302 股。

报告期内，经中国证监会《关于核准国机汽车股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]2717 号）核准，公司完成公开发行 2016 年公司债券（第一期）（上市代码 136180），公开发行 2016 年公司债券（第二期）（上市代码 136536）。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

本次非公开发行股票后，普通股股份总数增加 89,018,302 股，总股本增至 1,029,736,837 元，公司净资产增加 10.55 亿元，资产负债率下降。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,464
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,664

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持 股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国机械工业集团有限公司	200,156,589	600,469,768	58.31	78,578,641	无	0	国有法人
天津渤海国有资产经营管理有限公司	21,401,691	64,205,073	6.24	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	7,386,781	22,160,344	2.15	0	未知		国有法人
中国电子财务有限责任公司		13,810,318	1.34	13,810,318	未知		未知
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长 混合型证券投资基金		12,559,781	1.22	4,159,735	未知		未知
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞 惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,832,390	11,895,990	1.16	0	未知		未知
全国社保基金五零三组合		9,983,361	0.97	9,983,361	未知		未知
全国社保基金一一一组合		8,917,842	0.87	0	未知		未知
广发乾和投资有限公司		8,901,830	0.86	8,901,830	未知		未知
中国银行股份有限公司—国泰融丰定增 灵活配置混合型证券投资基金		8,901,830	0.86	8,901,830	未知		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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国机械工业集团有限公司	521,891,127	人民币普通股	521,891,127				
天津渤海国有资产经营管理有限公司	64,205,073	人民币普通股	64,205,073				

中国证券金融股份有限公司	22,160,344	人民币普通股	22,160,344
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	11,895,990	人民币普通股	11,895,990
全国社保基金一一一组合	8,917,842	人民币普通股	8,917,842
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长混合型证券投资基金	8,400,046	人民币普通股	8,400,046
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	8,324,367	人民币普通股	8,324,367
招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资混合型证券投资基金（LOF）	7,486,226	人民币普通股	7,486,226
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	6,517,170	人民币普通股	6,517,170
中兵投资管理有限责任公司	6,503,625	人民币普通股	6,503,625
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东国机集团与第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

√适用 □不适用

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	78,578,641	2017年7月18日	78,578,641	资产重组时认购本公司非公开发行股份
2	中国电子财务有限责任公司	13,810,318	2017年8月29日	13,810,318	认购的公司非公开发行股份
3	全国社保基金五零三组合	9,983,361	2017年8月29日	9,983,361	认购的公司非公开发行股份
4	广发乾和投资有限公司	8,901,830	2017年8月29日	8,901,830	认购的公司非公开发行股份
5	中国银行股份有限公司—国泰融丰定增灵活配置混合型证券投资基金	8,901,830	2017年8月29日	8,901,830	认购的公司非公开发行股份
6	太平洋证券—工商银行—太平洋证券定增4号分级集合资产管理计划	6,655,574	2017年8月29日	6,655,574	认购的公司非公开发行股份
7	全国社保基金五零一组合	5,740,432	2017年8月29日	5,740,432	认购的公司非公开发行股份
8	西南证券—农业银行—西南证券双喜盛誉混合配置4号集合资产管理计划	4,991,681	2017年8月29日	4,991,681	认购的公司非公开发行股份

9	西南证券—农业银行—西南证券双喜盛誉混合配置集合资产管理计划	4,991,680	2017 年 8 月 29 日	4,991,680	认购的公司非公开发行股份
10	交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长混合型证券投资基金	4,159,735	2017 年 8 月 29 日	4,159,735	认购的公司非公开发行股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		控股股东国机集团与第 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			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任洪斌
成立日期	1988 年 5 月 21 日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2016 年 12 月 31 日，国机集团持有中工国际工程股份有限公司（股票代码 sz002051）58.66%股权，持有洛阳轴研科技股份有限公司（股票代码 sz002046）43.25%股权，持有甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（股票代码 sh601798）58.54%股权，合并持有中国机械设备工程股份有限公司（股票代码 hk01829）77.99%股权，直接持有常林股份有限公司（股票代码 sh600710）28.09%的股份，通过中国国机重工集团有限公司和中国福马机械集团有限公司间接持有常林股份有限公司 16.33%的股份，合计直接及间接持有常林股份有限公司 44.42%的股份， 截至 2016 年 12 月 31 日，国机集团全资子公司中国福马机械集团有限公司持有林海股份有限公司（股票代码 sh600099）42.10%股权，国机集团控股子公司中国一拖集团有限公司持有第一拖拉机股份有限公司（股票代码 sh601038，hk00038）41.24%股权，国机集团下属合肥通用机械研究院持有国机通用机械科技股份有限公司（股票代码 sh600444）36.82%股权。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

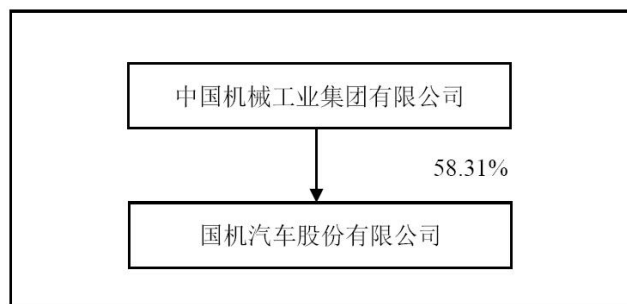
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

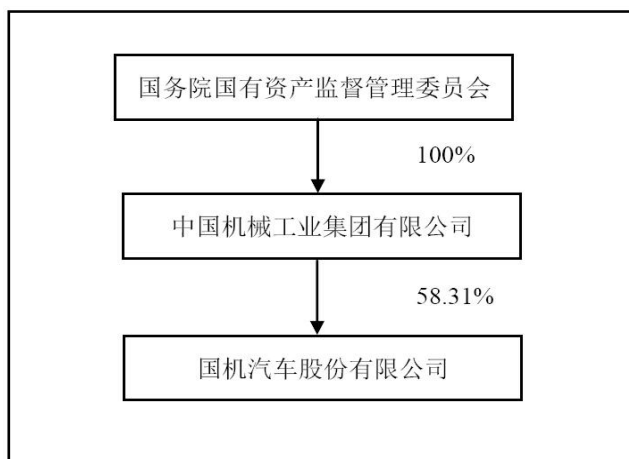
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈有权	董事长、党委书记	男	54	2016-08-24	2018-12-03	0	0	0		52.08	是
焦勇	董事	男	38	2015-12-04	2018-12-03	0	0	0		0	是
夏闻迪	董事、总经理、党委副书记	男	50	2015-12-04	2018-12-03	0	0	0		166	否
张治宇	董事	男	60	2015-12-04	2018-12-03	0	0	0		0	是
陈仲	董事	男	60	2014-05-08	2018-12-03	0	0	0		0	是
王璞	独立董事	男	48	2015-12-04	2018-12-03	0	0	0		12.00	否
刁建申	独立董事	男	63	2015-12-04	2018-12-03	0	0	0		12.00	否
李明高	独立董事	男	46	2015-12-04	2018-12-03	0	0	0		12.00	否
全华强	监事会主席	男	46	2011-10-25	2018-12-03	0	0	0		0	是
谢恩廷	监事	男	49	2011-10-25	2018-12-03	0	0	0		0	是
杨吉胜	职工监事	男	44	2012-02-08	2018-12-03	0	0	0		101	否
贾屹	副总经理	男	45	2011-10-25	2018-12-03	0	0	0		195	否
田亚梅	副总经理	女	52	2015-12-23	2018-12-03	0	0	0		225.74	否
鲁德恒	财务总监	男	52	2011-10-25	2018-12-03	0	0	0		116	否
许全有	副总经理	男	57	2011-10-25	2018-12-03	0	0	0		116	否
方竹	副总经理	男	46	2011-10-25	2018-12-03	0	0	0		106	否
尹建弘	副总经理	男	52	2014-11-26	2018-12-03	0	0	0		74.13	否
谈正国	董事会秘书	男	51	2012-08-13	2018-12-03	0	0	0		116	否
丁宏祥	董事长	男	50	2011-10-25	2016-08-08	0	0	0		0	是
王淑清	董事、党委书记	女	60	2011-10-25	2016-08-08	0	0	0		75.8	是

合计	/	/	/	/	/			/	1,379.75	/
----	---	---	---	---	---	--	--	---	----------	---

姓名	主要工作经历
陈有权	历任机械工业第四设计研究院副院长、院长，中国汽车工业工程公司总经理、党委副书记、党委书记、董事长，中国汽车工业工程有限公司董事长、党委书记。现任本公司董事长、党委书记，中国汽车工业工程有限公司董事长，中国汽车流通协会副会长。
焦勇	历任天津达仁堂京万红药业有限公司财务审计部部长、财务总监、总会计师、董事。现任天津渤海董事、副总经理，本公司董事。
夏闻迪	历任国机集团汽车业务部部长，本公司副总经理，国机集团战略规划部（企业文化部）部长，兼任中进汽贸董事、中国汽车进出口总公司董事，中国汽车流通协会副会长。现任本公司董事、总经理、党委副书记，中国汽车工程学会常务理事，中国汽车人才研究会常务理事。
张治宇	历任中设江苏机械设备进出口集团公司常务副总经理，江苏苏美达集团公司副总经理，江苏苏美达集团有限公司副总经理。现任本公司董事。
陈仲	历任桂林电器科学研究所所长，桂林电器科学研究院院长，桂林电器科学研究院有限公司董事长、总经理。现任本公司董事。
王璞	1996 年 5 月创办北大纵横管理咨询集团，现任北大纵横管理咨询集团首席专家。目前担任本公司独立董事，汉王科技股份有限公司独立董事。
刁建申	历任中国汽车贸易华北公司党委书记、总经理，华星新世界汽车服务有限公司董事、执行副总经理。现任中国汽车流通协会副会长，本公司独立董事，宝信汽车集团有限公司独立非执行董事。
李明高	历任北京新生代会计师事务所所长、主任会计师，天华中兴会计师事务所副总经理、副主任会计师。现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人，中国商业会计学会副会长，北京注册会计师协会理事。目前担任本公司独立董事，北京君正集成电路股份有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司、方正证券股份有限公司独立董事，北京盈建科软件股份有限公司董事。
全华强	历任国机集团审计稽查部部长。现任国机集团资产财务部部长，本公司监事会主席。
谢恩廷	历任国机集团资本运营部、改革发展部企业改革处处长。现任国机集团资本运营部企业改革处处长，本公司监事。
杨吉胜	历任中进汽贸服务有限公司副总经理，汇益融资租赁（天津）有限公司总经理。现任本公司监事、总经理助理，中进汽贸服务有限公司总经理。
贾屹	历任中进汽贸总经理，本公司董事。现任本公司副总经理，中进汽贸董事长、党委书记，中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司董事长。
田亚梅	历任中进汽贸总经理助理兼克莱斯勒品牌总监、副总经理。现任本公司副总经理，中进汽贸总经理。
鲁德恒	历任中进汽贸财务总监，汇益融资租赁（天津）有限公司董事长。现任本公司财务总监。
许全有	历任中进汽贸副总经理、党委书记，国机汽车发展有限公司董事长。现任本公司副总经理，中进汽贸服务有限公司董事长。
方竹	历任中进汽贸副总经理。现任本公司副总经理，北京图新智盛信息技术有限公司副董事长、总经理。
尹建弘	历任中国汽车工业进出口总公司副总经理、总经理。现任本公司副总经理，中汽进出口董事长、总经理、党委副书记。
谈正国	历任无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司副总经理、董事总经理，无锡商业大厦大东方股份有限公司总经理办公室主任兼无锡商业大厦

集团东方汽车有限公司及无锡市新纪元汽贸集团有限公司副董事长，中进汽贸零售管理部部长。现任本公司董事会秘书、董事会办公室主任兼投资管理部部长，汇益融资租赁（天津）有限公司董事长，宁波国机宁兴汽车投资有限公司董事长。

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
焦勇	天津渤海	副总经理	2014 年 11 月	
全华强	国机集团	资产财务部部长	2015 年 4 月	
谢恩廷	国机集团	资本运营部企业改革处处长	2007 年 1 月	

(二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈有权	中国汽车工业工程有限公司	董事长	2013 年 12 月	
王璞	北大纵横管理咨询集团	总经理、首席专家	1996 年 5 月	
王璞	积成电子股份有限公司	独立董事	2013 年 5 月 20 日	2016 年 5 月 19 日
王璞	新希望六和股份有限公司	独立董事	2013 年 5 月 22 日	2016 年 8 月
刁建申	中国汽车流通协会	副会长	2008 年 1 月	
刁建申	宝信汽车集团有限公司	独立非执行董事	2011 年 11 月 22 日	
李明高	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2008 年 1 月	
李明高	北京君正集成电路股份有限公司	独立董事	2015 年 7 月 27 日	2018 年 12 月 17 日
李明高	山西永东化工股份有限公司	独立董事	2011 年 3 月 30 日	2016 年 4 月 13 日
李明高	北京捷成世纪科技股份有限公司	独立董事	2015 年 11 月 26 日	2018 年 11 月 25 日

李明高	方正证券股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 24 日	2019 年 11 月 23 日
李明高	北京盈建科软件股份有限公司	董事	2014 年 7 月 21 日	2017 年 7 月 20 日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬发放分别由董事会和监事会提议，股东大会审核批准；高级管理人员报酬确定由董事会审核批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在考核企业经营业绩及高管人员责权利落实情况的基础上确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	与实际披露数值一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：1379.75 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈有权	董事长	聘任	增补
丁宏祥	董事长	离任	工作安排
王淑清	董事	离任	退休

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□ 适用 √ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	3,881
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
业务人员	2,765
管理人员	812
财务审计人员	304
合计	3,881
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	144
大学本科	1,021
大学专科	1,519
其他	1,197
合计	3,881

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

2016 年公司对下属子公司继续严格执行工资总额预算管理，坚持收益涨，总额涨；收益降，总额降的原则，持续做好工资总额预算的闭环管理工作。公司按时给员工发放工资、奖金及相关福利，同时，将薪酬向业务一线倾斜，重点奖励为公司创造价值的团队和员工。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司制定发布了 2016 年度培训计划并组织实施。积极为各类人才提供锻炼平台和机会，举办创新、转型及与员工能力提升相关的主题培训，重点打造了两个培训项目：“中层管理者的角色定位与能力提升培训”和“第二期高潜质后备人才培养”。

2016 年，公司继续与名家讲堂合作，为公司员工提供精品课程，为所属企业推荐创新类在线课程。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

1、股东与股东大会：公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》召集、召开了 2015 年年度股东大会及 2016 年第一次临时股东大会，本年度召开的两次股东大会均采用了网络投票方式，为全体股东特别是中小股东参与股东大会提供便利，能够确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权、决策权及其他权利。

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

3、关于董事与董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。本年度公司董事长及一名董事辞职，公司于 2016 年 8 月 24 日召开 2016 年第一次临时股东大会，完成增补董事一名，并召开董事会选举产生了董事长。目前公司在任董事 8 人，未达到《公司章程》中规定的董事会人数，但并未导致董事会低于法定最低人数。公司将尽快提名新的董事候选人并提交股东大会审议，使董事会构成符合《公司章程》的规定。

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

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

6、关于制度建设：公司根据实际情况对《对外担保管理制度》、《内部控制评价办法》进行修订；并按照上交所要求制定了《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，保证依法合规履行信息披露义务，保护投资者合法权益；同时制定了《债券市场信息披露事务管理制度》，加强债券相关信息披露管理，规范了公司在债券市场的信息披露行为。

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

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 9 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn	2016 年 8 月 25 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈有权	否	4	4	3	0	0	否	1
焦勇	否	10	10	8	0	0	否	2
夏闻迪	否	10	10	7	0	0	否	2
张治宇	否	10	10	8	0	0	否	1
陈仲	否	10	10	8	0	0	否	1
王璞	是	10	10	7	0	0	否	1
刁建申	是	10	9	7	1	0	否	1
李明高	是	10	10	7	0	0	否	2
丁宏祥	否	5	5	4	0	0	否	1
王淑清	否	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

2016 年度公司按照发布的《国机汽车股份有限公司高管绩效管理与薪酬激励暂行办法》对高级管理人员进行绩效考核及薪酬发放。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

《2016 年度内部控制评价报告》详见上交所网站（www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。《内部控制审计报告》详见上交所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
国机汽车股份有限公司公开发行2016年公司债券（第一期）	16国汽01	136180	2016年1月25日	2021年1月24日	10	3.5%	本期公司债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付	上交所
国机汽车股份有限公司公开发行2016年公司债券（第二期）	16国汽02	136536	2016年7月12日	2021年7月11日	10	3.35%	本期公司债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

2017年1月25日，公司已足额支付国机汽车股份有限公司公开发行2016年公司债券（第一期）的利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司公开发行2016年公司债券（第一期）的期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。国机汽车股份有限公司公开发行2016年公司债券（第二期）的期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
	联系人	丁旭、李彦芝、龙海
	联系电话	010-65608377
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层

其他说明：

□适用√不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用□不适用

截至本报告期末，公司发行的各期公司债券已按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用□不适用

2016 年 6 月，联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）出具了《国机汽车股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”；维持公司发行的“16 国汽 01”公司债券信用等级为 AA+。

2016 年 7 月，联合评级出具了《国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）信用评级报告》，确定公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”；确定公司发行的“16 国汽 02”公司债券信用等级为 AA+。

报告期内，公司已发行公司债券的评级结果未发生变化。根据监管部门和联合评级对跟踪评级的有关要求，联合评级将在本次债券存续期内，在每年公司年报公告后的两个月内进行一次定期跟踪评级，并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

跟踪评级结果将在联合评级和上交所网站予以公告。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司发行的公司债券未采取增信措施；偿债计划与募集说明书约定内容一致，未发生重大变化。

截止本报告披露日，公司已于 2017 年 1 月 25 日按时足额支付“16 国汽 01”公司债券利息。

截止本报告披露日，“16 国汽 02”未到付息日。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“16 国机 01”、“16 国汽 02”公司债券受托管理人为中信建投证券股份有限公司。本报告期内，中信建投证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期 增减（%）	变动原因
息税折旧摊销前利润	14.04	17.98	-21.91	
流动比率	1.35	1.11	21.62	
速动比率	0.74	0.53	39.62	本年偿还短期借款较多
资产负债率	67.71%	80.26%	减少 12.55 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.09	0.10	-10.00	
利息保障倍数	4.19	1.75	139.43	本年偿还短期借款较多，利息支出下降较多
现金利息保障倍数	37.37	11.63	221.32	本年偿还短期借款较多，利息支出下降较多
EBITDA 利息保障倍数	5.59	2.20	154.09	本年偿还短期借款较多，利息支出下降较多
贷款偿还率	100%	100%		
利息偿付率	100%	100%		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

☐适用 ☒不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

☒适用 ☐不适用

截止本报告期末，公司金融机构授信额度实际占用 102 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☒适用 ☐不适用

本公司严格遵守《债券受托管理协议》和本次债券项下各期债券条款的约定，并履行相关承诺。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2017〕1-112 号

国机汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国机汽车股份有限公司（以下简称国机汽车公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，国机汽车公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国机汽车公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周重揆

中国 杭州

中国注册会计师：王振宇

二〇一七年四月十一日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位: 国机汽车股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	5,176,900,678.01	3,657,582,837.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	892,441,091.42	432,940,324.70
应收账款	七、3	963,574,512.82	674,809,229.22
预付款项	七、4	1,094,882,518.92	4,218,480,362.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	474,167,861.69	286,735,979.87
买入返售金融资产			
存货	七、6	7,798,978,208.72	12,859,119,698.36
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	729,722,125.07	2,342,285,589.39
流动资产合计		17,130,666,996.65	24,471,954,021.29
非流动资产:			
可供出售金融资产	七、8	945,461,260.49	857,321,615.89
持有至到期投资			
长期应收款	七、9	1,173,791,634.92	21,876,907.11
长期股权投资	七、10	108,912,189.49	103,704,694.89
投资性房地产	七、11	19,394,875.63	21,350,814.79
固定资产	七、12	1,478,830,007.30	1,534,048,801.01
在建工程	七、13	58,091,815.30	61,123,973.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	712,608,748.11	1,176,404,324.20
开发支出			
商誉	七、15		
长期待摊费用	七、16	277,976,661.41	306,105,562.50
递延所得税资产	七、17	239,358,105.15	260,648,122.70
其他非流动资产	七、18		
非流动资产合计		5,014,425,297.80	4,342,584,816.10
资产总计		22,145,092,294.45	28,814,538,837.39
流动负债:			
短期借款	七、19	765,999,202.58	9,589,436,493.96
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、20	6,648,930,344.40	7,248,468,748.85
应付账款	七、21	1,684,651,711.45	2,157,557,739.82
预收款项	七、22	2,253,829,641.56	1,800,133,222.78
应付职工薪酬	七、23	169,196,039.68	171,177,488.20
应交税费	七、24	84,666,895.34	80,671,285.13
应付利息	七、25	56,982,162.56	49,734,220.93
应付股利	七、26	246,584,323.82	246,244,178.81
其他应付款	七、27	734,252,528.84	672,134,200.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、28	2,000,000.00	51,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		12,647,092,850.23	22,066,557,578.69
非流动负债：			
长期借款	七、29	124,874,086.98	799,246,193.71
应付债券	七、30	1,992,735,849.06	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、31	53,388,076.96	57,694,637.06
专项应付款			
预计负债	七、32	313,881.91	313,881.91
递延收益	七、33	9,557,412.04	10,111,464.88
递延所得税负债	七、17	167,439,685.43	192,928,926.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,348,308,992.38	1,060,295,103.75
负债合计		14,995,401,842.61	23,126,852,682.44
所有者权益			
股本	七、34	1,029,736,837.00	627,145,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、35	2,201,265,713.94	1,242,680,527.29
减：库存股			
其他综合收益	七、36	292,447,003.79	360,898,949.76
专项储备			
盈余公积	七、37	114,547,250.39	103,553,309.22
一般风险准备			
未分配利润	七、38	3,382,594,464.01	3,168,559,351.62
归属于母公司所有者权益合计		7,020,591,269.13	5,502,837,827.89
少数股东权益		129,099,182.71	184,848,327.06
所有者权益合计		7,149,690,451.84	5,687,686,154.95
负债和所有者权益总计		22,145,092,294.45	28,814,538,837.39

法定代表人：陈有权

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
2016 年 12 月 31 日

编制单位:国机汽车股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,210,173,672.26	353,435,483.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		159,300,497.87	100,373,631.07
其他应收款	十六、1	2,292,536,795.15	2,763,548,030.18
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		245,172.22	
流动资产合计		3,662,256,137.50	3,217,357,144.65
非流动资产:			
可供出售金融资产		200,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、2	3,322,184,539.32	3,324,861,945.61
投资性房地产			
固定资产		377,704.65	325,450.18
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		119,230.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,660,377.37	375,903.31
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,528,341,852.11	3,325,563,299.10
资产总计		7,190,597,989.61	6,542,920,443.75
流动负债:			
短期借款			2,652,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			

预收款项			
应付职工薪酬		27,762,300.35	29,074,489.03
应交税费		122,376.62	6,222,841.74
应付利息		49,251,388.88	3,183,600.81
应付股利			
其他应付款		348,002,623.56	169,573,162.70
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		425,138,689.41	2,860,054,094.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,992,735,849.06	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,992,735,849.06	
负债合计		2,417,874,538.47	2,860,054,094.28
所有者权益：			
股本		1,029,736,837.00	627,145,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,321,917,077.82	2,355,760,207.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		114,547,250.39	103,553,309.22
未分配利润		306,522,285.93	596,407,143.19
所有者权益合计		4,772,723,451.14	3,682,866,349.47
负债和所有者权益总计		7,190,597,989.61	6,542,920,443.75

法定代表人：陈有权

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
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		50,584,791,165.81	64,163,714,486.33
其中：营业收入	七、39	50,584,791,165.81	64,163,714,486.33
二、营业总成本		49,845,674,616.46	63,647,627,430.89
其中：营业成本	七、39	47,562,238,628.32	60,437,389,830.77
税金及附加	七、40	56,550,836.33	33,926,970.90
销售费用	七、41	587,817,589.58	570,284,650.54
管理费用	七、42	595,688,686.12	643,291,261.89
财务费用	七、43	199,102,793.32	1,143,445,653.93
资产减值损失	七、44	844,276,082.79	819,289,062.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、45	43,468,246.22	14,002,943.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,207,494.60	-15,074,251.80
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		782,584,795.57	530,089,999.28
加：营业外收入	七、46	67,627,109.33	107,477,367.22
其中：非流动资产处置利得		38,737,651.40	27,184,553.48
减：营业外支出	七、47	48,356,988.77	20,025,713.20
其中：非流动资产处置损失		44,471,210.62	12,081,721.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		801,854,916.13	617,541,653.30
减：所得税费用	七、48	249,184,339.42	237,586,551.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		552,670,576.71	379,955,101.98
归属于母公司所有者的净利润		613,859,381.36	480,637,028.24
少数股东损益		-61,188,804.65	-100,681,926.26
六、其他综合收益的税后净额	七、49	-68,227,870.48	60,116,240.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-68,451,945.97	60,582,312.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-68,451,945.97	60,582,312.35
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-69,954,994.08	59,626,153.57
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		1,503,048.11	956,158.78

6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		224,075.49	-466,071.66
七、综合收益总额		484,442,706.23	440,071,342.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		545,407,435.39	541,219,340.59
归属于少数股东的综合收益总额		-60,964,729.16	-101,147,997.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.63	0.51
（二）稀释每股收益(元/股)		0.63	0.51

法定代表人：陈有权

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
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、3	14,158,835.51	65,320,382.36
减：营业成本	十六、3	1,208,540.37	
税金及附加		1,118,753.55	3,792,258.29
销售费用			
管理费用		69,422,232.38	78,202,480.52
财务费用		-12,312,132.06	-31,521,080.36
资产减值损失		1,551,851.88	
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）	十六、4	156,623,091.58	103,412,622.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,677,406.29	3,038,991.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		109,792,680.97	118,259,346.78
加：营业外收入		150,000.00	300,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,269.26	893,678.44
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		109,939,411.71	117,665,668.34
减：所得税费用			5,544,684.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		109,939,411.71	112,120,983.68
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		109,939,411.71	112,120,983.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈有权

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
2016 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		60,020,803,466.19	75,863,780,401.65
收到的税费返还		181,080,592.11	146,833,262.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、50（1）	3,337,724,585.39	4,371,387,215.56
经营活动现金流入小计		63,539,608,643.69	80,382,000,879.61
购买商品、接受劳务支付的现金		46,518,256,278.68	64,200,775,549.10
支付给职工以及为职工支付的现金		612,907,409.23	576,897,985.04
支付的各项税费		2,706,969,410.41	3,312,271,960.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、50（2）	5,063,734,579.78	3,055,564,921.76
经营活动现金流出小计		54,901,867,678.10	71,145,510,416.02
经营活动产生的现金流量净额		8,637,740,965.59	9,236,490,463.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,077,519.00	690.53
取得投资收益收到的现金		26,807,954.73	31,099,092.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		191,123,067.73	114,866,082.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,191,042.74	
收到其他与投资活动有关的现金	七、50（3）		40,996,451.94
投资活动现金流入小计		265,199,584.20	186,962,317.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		414,838,597.69	446,068,582.55
投资支付的现金		200,000,000.00	82,227,353.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、50（4）	6,000,000.00	229,945.34
投资活动现金流出小计		620,838,597.69	528,525,881.19
投资活动产生的现金流量净额		-355,639,013.49	-341,563,564.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,063,820,185.78	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,800,195.74	
取得借款收到的现金		8,775,129,149.20	36,683,377,939.54
发行债券收到的现金		1,990,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、50（5）	7,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		11,835,949,334.98	36,683,377,939.54
偿还债务支付的现金		18,307,190,566.31	46,247,230,667.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		309,382,580.30	1,023,968,116.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,927,007.77	7,893,775.90
支付其他与筹资活动有关的现金	七、50（6）	334,306.30	7,900,000.00
筹资活动现金流出小计		18,616,907,452.91	47,279,098,783.85
筹资活动产生的现金流量净额		-6,780,958,117.93	-10,595,720,844.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,758,916.00	1,419,596.03
五、现金及现金等价物净增加额		1,502,902,750.17	-1,699,374,348.75
加：期初现金及现金等价物余额		3,171,856,924.91	4,871,231,273.66
六、期末现金及现金等价物余额		4,674,759,675.08	3,171,856,924.91

法定代表人：陈有权

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
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		11,197,009.07	63,830,963.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		35,355,516.33	30,691,293.48
经营活动现金流入小计		46,552,525.40	94,522,257.23
购买商品、接受劳务支付的现金		1,237,141.32	
支付给职工以及为职工支付的现金		53,174,807.37	62,521,863.56
支付的各项税费		7,641,715.93	8,381,629.19
支付其他与经营活动有关的现金		27,085,713.57	18,458,429.82
经营活动现金流出小计		89,139,378.19	89,361,922.57
经营活动产生的现金流量净额		-42,586,852.79	5,160,334.66
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		100,373,631.07	158,958,169.94
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		100,373,631.07	158,958,169.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,578,578.00	311,517.00
投资支付的现金		200,000,000.00	137,587,500.00
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		208,578,578.00	137,899,017.00
投资活动产生的现金流量净额		-108,204,946.93	21,059,152.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,055,019,990.04	
取得借款收到的现金		57,000,000.00	3,773,000,000.00
发行债券收到的现金		1,990,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		12,295,895,905.28	12,452,084,490.37
筹资活动现金流入小计		15,397,915,895.32	16,225,084,490.37
偿还债务支付的现金		2,709,000,000.00	3,362,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,166,649.03	147,027,278.47
支付其他与筹资活动有关的现金		11,602,219,257.71	13,505,335,466.40
筹资活动现金流出小计		14,390,385,906.74	17,014,362,744.87
筹资活动产生的现金流量净额		1,007,529,988.58	-789,278,254.50
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		856,738,188.86	-763,058,766.90
加: 期初现金及现金等价物余额		353,435,483.40	1,116,494,250.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,210,173,672.26	353,435,483.40

法定代表人: 陈有权

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
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	627,145,690.00				1,242,680,527.29		360,898,949.76		103,553,309.22		3,168,559,351.62	184,848,327.06	5,687,686,154.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	627,145,690.00				1,242,680,527.29		360,898,949.76		103,553,309.22		3,168,559,351.62	184,848,327.06	5,687,686,154.95
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	402,591,147.00				958,585,186.65		-68,451,945.97		10,993,941.17		214,035,112.39	-55,749,144.35	1,462,004,296.89
（一）综合收益总额							-68,451,945.97				613,859,381.36	-60,964,729.16	484,442,706.23
（二）所有者投入和减少资本	89,018,302.00				958,585,186.65							11,480,645.23	1,059,084,133.88
1. 股东投入的普通股	89,018,302.00				966,157,029.08							3,908,802.80	1,059,084,133.88
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-7,571,842.43							7,571,842.43	
（三）利润分配	313,572,845.00								10,993,941.17		-399,824,268.97	-6,265,060.42	-81,522,543.22
1. 提取盈余公积									10,993,941.17		-10,993,941.17		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-75,257,482.80	-6,265,060.42	-81,522,543.22
4. 其他	313,572,845.00										-313,572,845.00		
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,029,736,837.00				2,201,265,713.94		292,447,003.79		114,547,250.39		3,382,594,464.01	129,099,182.71	7,149,690,451.84

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	627,145,690.00				1,241,524,448.56		300,316,637.41		92,341,210.85		2,824,563,559.75	262,650,962.07	5,348,542,508.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	627,145,690.00				1,241,524,448.56		300,316,637.41		92,341,210.85		2,824,563,559.75	262,650,962.07	5,348,542,508.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,156,078.73		60,582,312.35		11,212,098.37		343,995,791.87	-77,802,635.01	339,143,646.31
（一）综合收益总额							60,582,312.35				480,637,028.24	-101,147,997.92	440,071,342.67
（二）所有者投入和减少资本					1,156,078.73							28,623,027.52	29,779,106.25
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,156,078.73							28,623,027.52	29,779,106.25
(三) 利润分配								11,212,098.37		-136,641,236.37	-5,277,664.61	-130,706,802.61	
1. 提取盈余公积								11,212,098.37		-11,212,098.37			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-125,429,138.00	-5,277,664.61	-130,706,802.61	
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	627,145,690.00				1,242,680,527.29		360,898,949.76		103,553,309.22		3,168,559,351.62	184,848,327.06	5,687,686,154.95

法定代表人：陈有权

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
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				103,553,309.22	596,407,143.19	3,682,866,349.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				103,553,309.22	596,407,143.19	3,682,866,349.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	402,591,147.00				966,156,870.76				10,993,941.17	-289,884,857.26	1,089,857,101.67
（一）综合收益总额										109,939,411.71	109,939,411.71
（二）所有者投入和减少资本	89,018,302.00				966,156,870.76						1,055,175,172.76
1．股东投入的普通股	89,018,302.00				966,156,870.76						1,055,175,172.76
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配	313,572,845.00								10,993,941.17	-399,824,268.97	-75,257,482.80
1．提取盈余公积									10,993,941.17	-10,993,941.17	
2．对所有者（或股东）的分配										-75,257,482.80	-75,257,482.80
3．其他	313,572,845.00									-313,572,845.00	
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,029,736,837.00				3,321,917,077.82				114,547,250.39	306,522,285.93	4,772,723,451.14

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				92,341,210.85	620,927,395.88	3,696,174,503.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				92,341,210.85	620,927,395.88	3,696,174,503.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,212,098.37	-24,520,252.69	-13,308,154.32
（一）综合收益总额										112,120,983.68	112,120,983.68
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									11,212,098.37	-136,641,236.37	-125,429,138.00
1．提取盈余公积									11,212,098.37	-11,212,098.37	
2．对所有者（或股东）的分配										-125,429,138.00	-125,429,138.00
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				103,553,309.22	596,407,143.19	3,682,866,349.47

法定代表人：陈有权

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

2001 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（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 股本公司的国有法人股无偿划转给天津工程机械研究院，划转的股份占本公司总股本的 53.71%。国务院国有资产监督管理委员会以《关于划转中外建发展股份有限公司国有法人股的批复》（国资产权（2004）1052 号）予以批复。中国证券监督管理委员会以《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》（证监公司字（2004）112 号）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（以下简称中登公司上海分公司）进行了过户登记。

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

2006 年 11 月，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）与中国进口汽车贸易有限公司（以下简称中进汽贸）的实际控制人中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团）持有的中进汽贸等值股权（作为置入资产的 14.06%股权）进行置换，同时，本公司向中进汽贸股东国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称天津渤海）发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39%和 15.55%股权。上述重组方案经本公司第五届董事会第八次会议、2010 年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）

1165 号文核准。与资产置换及发行股份购买资产同时，天津工程机械研究院（以下简称天工院）向国机集团无偿划转其拥有的本公司 115,275,666 股股份。2011 年 9 月 26 日，本公司非公开发行的 284,047,407 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至 560,004,607.00 元。2011 年 12 月 6 日，天工院持有的本公司 115,275,666 股国有法人股无偿划转给国机集团的过户登记手续办理完成。至此，国机集团持有本公司 347,927,418 股股份，占本公司重组后总股本的 62.13%，天津渤海持有本公司 51,395,655 股股份，占本公司重组后总股本的 9.18%。

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

2013 年 3 月，本公司启动重大资产重组，向国机集团发行股份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）100%股权，并向不超过 10 名特定投资者非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，用于补充流动资金。上述重组方案经本公司第六届董事会第十八次会议、2013 年第二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（2014）452 号文核准。2014 年 7 月 18 日，本公司向国机集团非公开发行的 52,385,761 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 612,390,368.00 元。2014 年 8 月 26 日，本公司向 3 名特定投资者定向发行的 14,755,322 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，至此，国机集团持有本公司 400,313,179 股股份，占本公司重组后总股本的 63.83%。

2016 年 5 月，经本公司 2015 年年度股东大会审议通过，本公司向股东送红股 313,572,845 股，送股后本公司总股本为 940,718,535 股。

2016 年 8 月，本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行 89,018,302 股人民币普通股（A 股）。上述发行方案经本公司第六届董事会第三次会议、2015 年第一次临时股东大会等审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）525 号文核准。2016 年 8 月 29 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。至此，国机集团持有本公司 60,046.98 万股股份，占本公司发行股票后总股本的 58.31%。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股本总数为 1,029,736,837 股，每股面值 1 元。其中，有限售条件的流通股股本为 167,596,943.00 元，无限售条件的流通股股本为 862,139,894.00 元。公司现持有注册号为 120000000001617 的营业执照，注册资本 1,029,736,837.00 元，营业期限为长期。本公司注册地为天津市，总部住所：滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605。

本公司属于大型汽车综合服务行业。主要经营活动为汽车批发及贸易服务、汽车零售及服务、汽车后市场服务等。主要产品或提供的劳务：汽车批发及零售。

本财务报表业经本公司 2017 年 4 月 11 日第七届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将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、国机汽车发展有限公司、宁波国机宁兴汽车投资有限公司、中国汽车工业进出口

有限公司和汇益融资租赁（天津）有限公司等 81 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将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、国机汽车发展有限公司、宁波国机宁兴汽车投资有限公司、中国汽车工业进出口有限公司和汇益融资租赁（天津）有限公司等 81 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的

账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；

处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

a.表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①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；
- ③公司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因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

b.表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额处于所属公司应收款项前 5 位或金额超过应收款项期末余额的 20%（含）。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	根据债务人经营情况，预计无法收回，或已有客观证据表明发生减值的。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

1) 存货的分类

存货包括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。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2) 已经就处置该组成部分作出决议；3) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4) 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金

融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-50	3-5	1.9-4.85
机器设备	平均年限法	10	3-5	9.50-9.70
运输工具	平均年限法	4-10	3-5	9.50-24.25
电子设备	平均年限法	3-10	3-5	9.50-32.33
办公设备	平均年限法	3-10	3-5	9.50-32.33
其他设备	平均年限法	3-10	3-5	9.50-32.33

本公司对持有的单位价值（原值）不超过 5,000.00 元的固定资产，购入次月一次性计提折旧，计入当期成本费用，不再分年度计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2) 借款费用资本化期间

(1) 当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	2-10
土地使用权	出让合同约定
经营权	10-20

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益期限。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☐适用 ☒不适用

22. 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

1) 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2) 收入确认的具体方法

(1) 销售商品

公司主要销售进口大众、克莱斯勒、捷豹路虎、福特等品牌的整车，从事汽车批发和零售业

务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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	应缴流转税税额	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除一定比例后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%; 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注:自2016年5月1日全面营改增后,原营业税应税劳务改纳增值税,按适用税率计销项税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,078,095.97	1,671,520.02
银行存款	4,646,017,788.72	3,146,921,390.11
其他货币资金	528,804,793.32	508,989,926.87
合计	5,176,900,678.01	3,657,582,837.00
其中:存放在境外的款项总额	5,205,611.65	12,857,502.61

其他说明

货币资金年末使用受限制状况

项 目	期末金额	使用受限制的原因
其他货币资金	502,141,002.93	保证金

合 计	502,141,002.93	
-----	----------------	--

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	890,971,091.42	431,740,324.70
商业承兑票据	1,470,000.00	1,200,000.00
合计	892,441,091.42	432,940,324.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,525,125.37
合计	1,525,125.37

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,969,820.00	
合计	22,969,820.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	29,936,676.53	3.00	25,137,509.95	83.97	4,799,166.58	10,284,355.92	1.49	10,284,355.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	961,413,660.77	96.19	3,361,474.37	0.35	958,052,186.40	678,424,105.72	98.34	3,614,876.50	0.53	674,809,229.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,192,169.82	0.81	7,469,009.98	91.17	723,159.84	1,161,420.45	0.17	1,161,420.45	100.00	
合计	999,542,507.12	/	35,967,994.30	/	963,574,512.82	689,869,882.09	/	15,060,652.87	/	674,809,229.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
CHINA ECHO LDA.	17,939,082.00	17,939,082.00	100.00	预计无法收回
广州惠海信息科技有限公司	4,552,378.91	2,012,606.71	44.21	预计部分无法收回
北京奇正汽车销售服务有限公司	2,609,000.43	349,606.05	13.40	预计部分无法收回
NEWTECK AUTOMOTIVE DISTRIBUTION	2,518,461.92	2,518,461.92	100.00	预计无法收回
IAP WEST,INC	2,317,753.27	2,317,753.27	100.00	预计无法收回
合计	29,936,676.53	25,137,509.95	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	865,987,227.13		
1 至 2 年	94,191,997.36	2,825,759.90	3.00
2 至 3 年	770,357.57	77,035.76	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	9,000.00	3,600.00	40.00
4 至 5 年			
5 年以上	455,078.71	455,078.71	100.00
合计	961,413,660.77	3,361,474.37	0.35

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,578,895.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,671,553.98

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
乌兰察布创新经营管理有限公司	货款	1,671,553.98	无法收回	经本公司内部程序审核批准	否
合计	/	1,671,553.98	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 1	178,483,592.48	17.86	
客户 2	139,199,772.62	13.93	1,087,507.01
客户 3	130,075,527.59	13.01	
客户 4	61,213,149.01	6.12	14,608.44
客户 5	60,899,015.70	6.09	766,101.70
小计	569,871,057.40	57.01	1,868,217.15

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,008,452,064.72	92.11	4,116,464,328.95	97.58
1 至 2 年	70,247,854.91	6.42	91,951,822.21	2.18
2 至 3 年	14,994,708.05	1.37	9,007,676.83	0.21
3 年以上	1,187,891.24	0.10	1,056,534.76	0.03
合计	1,094,882,518.92	100.00	4,218,480,362.75	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
安顺市平坝区晶禾磨料有限公司	22,198,881.62	未到结算期
RIVER STAR MIDDLE-EAST GENERAL TRADING LLC	21,052,438.45	未到结算期
沈阳华晨金杯汽车有限公司	9,752,000.00	未到结算期
VTRAC AUTOMOTIVE INC	8,462,545.55	未到结算期
南京客车制造厂有限责任公司	6,910,405.00	未到结算期
MASK MOTOR TRADING LLC	5,473,523.74	未到结算期
小计	73,849,794.36	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商 1	184,755,749.00	16.36
供应商 2	173,349,889.00	15.35
供应商 3	73,568,000.00	6.51
供应商 4	31,974,388.60	2.83
供应商 5	29,820,000.00	2.64
小计	493,468,026.60	43.69

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,567,353.51	5.78	29,567,353.51	100		27,665,640.49	8.61	27,665,640.49	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	476,423,312.98	93.15	2,255,451.29	0.47	474,167,861.69	288,744,208.35	89.9	2,008,228.48	0.7	286,735,979.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,486,638.74	1.07	5,486,638.74	100		4,774,864.37	1.49	4,774,864.37	100	
合计	511,477,305.23	/	37,309,443.54	/	474,167,861.69	321,184,713.21	/	34,448,733.34	/	286,735,979.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款 (按单位)	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
一汽-大众销售有限责任公司	1,901,713.02	1,901,713.02	100.00	预计无法收回
大连宝康商贸有限公司	22,073,566.90	22,073,566.90	100.00	预计无法收回
昆明鑫塔经贸有限公司	5,592,073.59	5,592,073.59	100.00	预计无法收回
合计	29,567,353.51	29,567,353.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	468,969,074.87		
1 至 2 年	502,627.00	15,078.82	3.00
2 至 3 年	4,283,370.34	428,337.03	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	618,094.15	247,237.66	40.00
4 至 5 年	1,213,372.09	728,023.25	60.00
5 年以上	836,774.53	836,774.53	100.00
合计	476,423,312.98	2,255,451.29	0.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,860,710.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保险赔偿		100,000,000.00
应收土地回购款	329,971,830.00	
押金或保证金	47,504,792.97	66,896,638.29
代垫款项	50,369,161.19	56,680,704.24
应收退税款	12,373,329.64	34,960,080.94
应收诉讼赔偿款	32,270,401.46	27,785,640.49
预付房租	14,923,993.90	22,773,239.42
员工借款	4,084,326.75	3,989,745.92
其他	19,979,469.32	8,098,663.91
合计	511,477,305.23	321,184,713.21

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津市津南区土地整理中心	土地回购款	256,606,700.00	1 年以内	50.17	

葛沽镇人民政府	土地回购款	73,365,130.00	1 年以内	14.34	
大连宝康商贸有限公司	法律纠纷应 收款项	22,073,566.90	5 年以上	4.32	22,073,566.90
福特汽车(中国)有限公司	服务费	21,579,137.00	1 年以内	4.22	
昆明鑫塔经贸有限公司	法律纠纷应 收款项	5,592,073.59	5 年以上	1.09	5,592,073.59
合计	/	379,216,607.49	/	74.14	27,665,640.49

6、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,962,548.00		1,962,548.00	818,016.30		818,016.30
在产品	207,527.71		207,527.71	68,679.50		68,679.50
库存商品	8,580,327,261.57	805,686,161.83	7,774,641,099.74	13,618,804,419.93	857,379,884.36	12,761,424,535.57
在途物资	22,167,033.27		22,167,033.27	96,808,466.99		96,808,466.99
合计	8,604,664,370.55	805,686,161.83	7,798,978,208.72	13,716,499,582.72	857,379,884.36	12,859,119,698.36

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	857,379,884.36	786,474,316.88		838,168,039.41		805,686,161.83
合计	857,379,884.36	786,474,316.88		838,168,039.41		805,686,161.83

注：确定可变现净值的依据是根据库存商品预计售价，扣除预计的销售费用和税金后的余额。本期转回或转销存货跌价准备的原因因为存货已正常实现销售，相应的存货跌价准备转销入主营业务成本。

7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处理存货		839,707,948.72
待抵扣增值税进项税	728,047,590.34	1,502,548,250.67
预缴税费	1,674,534.73	29,390.00
合计	729,722,125.07	2,342,285,589.39

8、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	945,461,260.49		945,461,260.49	857,321,615.89		857,321,615.89
按公允价值计量的	586,360,260.49		586,360,260.49	679,633,585.93		679,633,585.93
按成本计量的	359,101,000.00		359,101,000.00	177,688,029.96		177,688,029.96
合计	945,461,260.49		945,461,260.49	857,321,615.89		857,321,615.89

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	37,881,305.84	37,881,305.84
公允价值	586,360,260.49	586,360,260.49
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	548,478,954.65	548,478,954.65
已计提减值金额		

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国机财务有限责任公司	97,001,000.00			97,001,000.00					12.73	7,000,000.00
北京农商银行股份有限公司	100,000.00			100,000.00						8,800.00
国机资本控股有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					2.53	51,927.61
中进真容汽车投资管理（北京）有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00					15.00	
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	8,112,747.75		8,112,747.75							192,201.87
青岛中汽特种汽车有限公司	11,974,282.21		11,974,282.21							
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00			500,000.00					10.00	
珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）		200,000,000.00		200,000,000.00					8.00	
合计	177,688,029.96	201,500,000.00	20,087,029.96	359,101,000.00					/	7,252,929.48

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	1,173,791,634.92		1,173,791,634.92	21,876,907.11		21,876,907.11	0-36
其中：未实现 融资收益	126,439,934.11		126,439,934.11	2,193,959.37		2,193,959.37	0-36
合计	1,173,791,634.92		1,173,791,634.92	21,876,907.11		21,876,907.11	/

其他说明

√适用 □不适用

本公司下属子公司汇益融资租赁（天津）有限公司（以下简称汇益租赁）接受某公司委托贷款 2 亿美元，并与其子公司签订了相等价值的融资租赁合同。汇益租赁将租金收益权转让给某公司，仅收取管理费用，不承担收益权转让后的信用风险，也不承担委托贷款实质性本息偿还义务，符合金融资产终止确认的条件，故已于表内终止确认。

10、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京图新智盛信息技术有限公司	11,753,299.97			-2,677,406.29						9,075,893.68	
天津空港国际汽车园发展有限公司	60,971,244.38			4,137,266.02						65,108,510.40	
中进名车文化传播（北京）有限公司	1,281,880.47			-330,509.80						951,370.67	
宁波宁兴新宇汽车销售服务有限公司											
宁波星智广告制作有限公司	1,500,164.02			47,333.21						1,547,497.23	
宁波丰颐汽车销售服务有限公司	11,734,570.20			2,365,486.16						14,100,056.36	
宁波丰颐汽车销售有限公司	16,463,535.85			1,665,325.30						18,128,861.15	
小计	103,704,694.89			5,207,494.60						108,912,189.49	
合计	103,704,694.89			5,207,494.60						108,912,189.49	

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	41,101,418.78	41,101,418.78
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	41,101,418.78	41,101,418.78
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	19,750,603.99	19,750,603.99
2.本期增加金额	1,955,939.16	1,955,939.16
(1) 计提或摊销	1,955,939.16	1,955,939.16
3.本期减少金额		
4.期末余额	21,706,543.15	21,706,543.15
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	19,394,875.63	19,394,875.63
2.期初账面价值	21,350,814.79	21,350,814.79

12、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	898,469,656.31	107,184,359.93	1,165,039,636.86	50,177,835.72	41,424,272.62	19,752,421.55	2,282,048,182.99
2.本期增加金额	7,481,704.49	4,321,545.99	296,358,128.02	2,899,324.69	1,081,596.79	4,157,545.17	316,299,845.15
(1) 购置	7,481,704.49	4,321,545.99	292,970,952.71	2,899,324.69	1,081,596.79	4,157,545.17	312,912,669.84
(2) 在建工程转入			3,387,175.31				3,387,175.31
3.本期减少金额		1,289,089.55	259,586,247.16	1,435,907.27	2,994,281.76	296,376.20	265,601,901.94
(1) 处置或报废		823,173.55	259,586,247.16	1,386,719.24	2,994,281.76	296,376.20	265,086,797.91
(2) 合并范围减少		465,916.00		49,188.03			515,104.03
4.期末余额	905,951,360.80	110,216,816.37	1,201,811,517.72	51,641,253.14	39,511,587.65	23,613,590.52	2,332,746,126.20
二、累计折旧							
1.期初余额	163,071,444.87	49,615,747.25	451,151,777.85	33,515,767.84	35,475,866.71	12,606,683.51	745,437,288.03
2.本期增加金额	29,788,102.99	8,939,798.41	206,810,756.58	7,340,680.49	3,260,963.30	3,176,731.31	259,317,033.08
(1) 计提	29,788,102.99	8,939,798.41	206,810,756.58	7,340,680.49	3,260,963.30	3,176,731.31	259,317,033.08
3.本期减少金额		926,436.17	148,075,250.44	1,065,613.57	2,853,385.85	282,840.88	153,203,526.91
(1) 处置或报废		641,392.13	148,075,250.44	1,036,778.13	2,853,385.85	282,840.88	152,889,647.43
(2) 合并范围减少		285,044.04		28,835.44			313,879.48
4.期末余额	192,859,547.86	57,629,109.49	509,887,283.99	39,790,834.76	35,883,444.16	15,500,573.94	851,550,794.20
三、减值准备							
1.期初余额		1,533,663.46	567,962.90	205,948.27	225.00	254,294.32	2,562,093.95
2.本期增加金额			111,467.65				111,467.65
(1) 计提			111,467.65				111,467.65
3.本期减少金额			308,236.90				308,236.90
(1) 处置或报废			308,236.90				308,236.90
4.期末余额		1,533,663.46	371,193.65	205,948.27	225.00	254,294.32	2,365,324.70

四、账面价值							
1.期末账面价值	713,091,812.94	51,054,043.42	691,553,040.08	11,644,470.11	3,627,918.49	7,858,722.26	1,478,830,007.30
2.期初账面价值	735,398,211.44	56,034,949.22	713,319,896.11	16,456,119.61	5,948,180.91	6,891,443.72	1,534,048,801.01

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,291,755.00
运输工具	596,494,523.46

其他说明：

√适用 □不适用

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 214,326,112.23 元。

13、在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建 4S 店	53,902,396.78		53,902,396.78	58,901,065.89		58,901,065.89
其他	4,189,418.52		4,189,418.52	2,222,907.12		2,222,907.12
合计	58,091,815.30		58,091,815.30	61,123,973.01		61,123,973.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新建店项目 1	50,000,000.00	17,698,600.00	13,829,023.54			31,527,623.54	63.06	98.00				自有资金
新建店项目 2	37,071,900.00	20,547,781.66			20,547,781.66							长期借款
新建店项目 3	30,000,000.00	71,245.00				71,245.00	0.24	5.00				自有资金
新建店项目 4	20,000,000.00	15,870,200.00				15,870,200.00	79.35	95.00				自有资金
房屋建筑	4,500,000.00	4,220,552.88				4,220,552.88	93.79	90.00				自有资金
合计	141,571,900.00	58,408,379.54	13,829,023.54		20,547,781.66	51,689,621.42	/	/			/	/

其他说明

√ 适用 □ 不适用

其他减少系 2016 年 1 月，宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司全部股权实现转让，不再纳入合并范围而减少的金额。

14、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	经营权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	994,136,506.49	3,403,877.38	305,987,604.93	488,709.12	1,304,016,697.92
2.本期增加金额	1,481,956.97	577,846.15		4,349,800.00	6,409,603.12
(1)购置	1,481,956.97	577,846.15		4,349,800.00	6,409,603.12
3.本期减少金额	450,619,515.77		30,200.00		450,649,715.77
(1)处置	428,650,583.32		30,200.00		428,680,783.32
(2)合并范围减少	21,968,932.45				21,968,932.45
4.期末余额	544,998,947.69	3,981,723.53	305,957,404.93	4,838,509.12	859,776,585.27
二、累计摊销					
1.期初余额	75,664,895.17	1,948,480.40	49,627,579.31	371,418.84	127,612,373.72
2.本期增加金额	13,230,205.10	868,880.38	29,696,122.91	19,548.36	43,814,756.75
(1)计提	13,230,205.10	868,880.38	29,696,122.91	19,548.36	43,814,756.75
3.本期减少金额	24,229,093.31		30,200.00		24,259,293.31
(1)处置	22,718,729.20		30,200.00		22,748,929.20
(2)合并范围减少	1,510,364.11				1,510,364.11
4.期末余额	64,666,006.96	2,817,360.78	79,293,502.22	390,967.20	147,167,837.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	480,332,940.73	1,164,362.75	226,663,902.71	4,447,541.92	712,608,748.11
2.期初账面价值	918,471,611.32	1,455,396.98	256,360,025.62	117,290.28	1,176,404,324.20

15、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43			1,213,247.43
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	2,221,641.36			2,221,641.36
合计	3,434,888.79			3,434,888.79

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43			1,213,247.43
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	2,221,641.36			2,221,641.36
合计	3,434,888.79			3,434,888.79

16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	53,203,504.69	445,665.08	11,028,702.49		42,620,467.28
4S 店建店及装修费用	246,014,635.50	8,959,481.19	29,634,274.88		225,339,841.81
其他	6,887,422.31	8,702,171.00	5,573,240.99		10,016,352.32
合计	306,105,562.50	18,107,317.27	46,236,218.36		277,976,661.41

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	874,534,519.17	218,633,629.83	885,298,235.12	221,324,558.78
可抵扣亏损	3,002,411.97	750,602.99	3,176,464.84	794,116.21
评估减值	3,641,061.99	910,265.50	3,771,099.92	942,774.98
应付款项	76,254,427.30	19,063,606.83	150,346,690.92	37,586,672.73
合计	957,432,420.43	239,358,105.15	1,042,592,490.80	260,648,122.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	548,478,954.65	137,119,738.68	641,752,280.09	160,438,070.04
资产评估增值	109,849,787.10	27,462,446.75	118,533,424.60	29,633,356.15
三类人员精算费用确认利得对应其他综合收益部分	11,430,000.00	2,857,500.00	11,430,000.00	2,857,500.00
合计	669,758,741.75	167,439,685.43	771,715,704.69	192,928,926.19

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	67,993,993.08	53,102,024.63
可抵扣亏损	914,539,262.38	851,430,777.74
合计	982,533,255.46	904,532,802.37

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		40,646,598.80	
2017 年	118,108,881.33	143,545,592.33	
2018 年	91,512,164.45	121,161,855.56	
2019 年	214,778,986.89	269,538,587.36	
2020 年	221,329,608.72	276,538,143.69	
2021 年	268,809,620.99		
合计	914,539,262.38	851,430,777.74	/

18、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		
合计		

其他说明：

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
预付土地款	23,137,290.00	23,137,290.00	100.00	预计无法收回

19、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	52,926,723.02	74,279,729.97
抵押借款	23,000,000.00	111,120,000.00
保证借款	225,412,362.98	248,130,440.17
信用借款	464,660,116.58	9,155,906,323.82
合计	765,999,202.58	9,589,436,493.96

短期借款分类的说明：

1) 截至 2016 年 12 月 31 日，下属子公司质押借款合计为人民币 52,926,723.02 元，质押物为存货（车辆及车辆合格证）。

2) 截至 2016 年 12 月 31 日，下属子公司抵押借款合计为人民币 23,000,000.00 元，抵押物为房产和土地使用权。

3) 截至 2016 年 12 月 31 日，下属子公司保证借款合计为人民币 225,412,362.98 元，保证人分别为中国汽车工业进出口有限公司、宁波国机宁兴汽车投资有限公司。

20、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	64,879,324.92	70,532,497.19
银行承兑汇票	6,584,051,019.48	7,177,936,251.66
合计	6,648,930,344.40	7,248,468,748.85

21、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,667,923,010.40	2,113,071,470.20
1-2 年	12,758,296.11	4,392,282.79
2-3 年	2,024,753.52	3,267,335.64
3 年以上	1,945,651.42	36,826,651.19
合计	1,684,651,711.45	2,157,557,739.82

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京奇正汽车销售服务有限公司	3,911,341.06	存在诉讼纠纷
天津合源创业国际贸易有限公司	2,188,407.65	未到结算期
北京华油金达环保工程有限公司	2,083,386.00	未到结算期
尼尔森(天津)国际贸易有限公司	1,879,956.00	未到结算期
北京日华盛汽车贸易有限公司	1,259,399.33	未到结算期
合计	11,322,490.04	/

22、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	2,203,380,703.33	1,696,327,438.90
1-2 年(含 2 年)	23,886,628.07	72,121,212.46
2-3 年(含 3 年)	18,466,389.55	28,942,952.83
3 年以上	8,095,920.61	2,741,618.59
合计	2,253,829,641.56	1,800,133,222.78

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
AKHAVAN TEJARAT ARYA CO	9,639,196.05	未到结算期
北京中汽嘉业汽车销售服务有限公司	5,364,919.48	未到结算期
天津合源创业国际贸易有限公司	5,063,778.14	未到结算期
黑龙江省盛世凯达牧业有限公司	4,117,000.00	未到结算期
杭州丰泽汽车销售有限公司	2,618,376.15	未到结算期
合计	26,803,269.82	/

23、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	166,385,258.60	557,501,379.16	559,305,001.19	164,581,636.57
二、离职后福利-设定提存计划	785,200.57	44,527,433.79	44,441,437.21	871,197.15
三、辞退福利	953,963.33	3,703,364.20	4,351,668.61	305,658.92
四、其他	3,053,065.70	5,891,009.46	5,506,528.12	3,437,547.04
合计	171,177,488.20	611,623,186.61	613,604,635.13	169,196,039.68

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	141,832,363.64	414,525,461.52	421,878,583.99	134,479,241.17
二、职工福利费		27,902,524.82	27,902,524.82	
三、社会保险费	459,656.58	27,562,257.20	27,491,981.40	529,932.38
其中: 医疗保险费	414,251.41	25,071,059.01	25,006,380.88	478,929.54
工伤保险费	12,664.29	853,779.87	852,892.71	13,551.45
生育保险费	32,740.88	1,637,418.32	1,632,707.81	37,451.39
四、住房公积金	7,728.00	18,969,242.60	18,969,261.87	7,708.73
五、工会经费和职工教育经费	22,913,782.18	12,415,629.29	6,145,119.38	29,184,292.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,171,728.20	56,126,263.73	56,917,529.73	380,462.20
合计	166,385,258.60	557,501,379.16	559,305,001.19	164,581,636.57

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、养老保险	744,977.93	42,486,209.54	42,396,472.36	834,715.11
2、失业保险费	40,222.64	2,041,224.25	2,044,964.85	36,482.04
合计	785,200.57	44,527,433.79	44,441,437.21	871,197.15

24、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,927,434.70	7,957,815.42
营业税		2,138,353.36
企业所得税	54,290,462.52	59,053,050.73
个人所得税	8,192,466.84	9,537,784.44
城市维护建设税	1,420,353.47	552,171.36
房产税	281,361.93	210,876.07
土地使用税	42,950.21	30,528.96
教育费附加	1,022,551.11	434,841.82
其他税费	489,314.56	755,862.97
合计	84,666,895.34	80,671,285.13

25、应付利息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,760,235.78
企业债券利息	49,251,388.88	
短期借款应付利息	823,630.16	46,378,134.28
其他利息	6,907,143.52	1,595,850.87
合计	56,982,162.56	49,734,220.93

26、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	246,584,323.82	246,244,178.81
合计	246,584,323.82	246,244,178.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
中国机械工业集团有限公司	246,000,000.00	暂不支付
小计	246,000,000.00	

27、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金或保证金	383,256,752.37	388,144,410.61
应付借款	167,609,935.66	214,440,774.26
应付的代收款项	24,031,262.08	29,342,991.71
应付物流费用	7,684,834.14	2,834,272.85
应付工程款	98,999,745.86	12,549,146.48
其他	52,669,998.73	24,822,604.30
合计	734,252,528.84	672,134,200.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波宁兴控股股份有限公司	40,870,600.00	未到付款期
长沙汽电汽车零部件有限公司	35,000,000.00	未到付款期
天津腾威建筑工程有限公司	10,986,880.00	保证金
天津迪通汽车贸易有限公司	7,043,558.34	保证金
北京金天顺达商务服务有限公司	5,768,731.83	保证金
合计	99,669,770.17	/

28、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,000,000.00	51,000,000.00
合计	2,000,000.00	51,000,000.00

29、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	124,874,086.98	153,316,193.71
信用借款		645,930,000.00
合计	124,874,086.98	799,246,193.71

长期借款分类的说明：

截至 2016 年 12 月 31 日，下属子公司抵押借款合计为人民币 124,874,086.98 元，抵押物为房产和土地。

30、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
16 国汽 01	996,666,666.67	
16 国汽 02	996,069,182.39	
合计	1,992,735,849.06	

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 国汽 01	1,000,000,000.00	2016/1/25	3+2	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	33,152,777.77	3,333,333.33		996,666,666.67
16 国汽 02	1,000,000,000.00	2016/7/12	3+2	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	16,098,611.11	3,930,817.61		996,069,182.39
合计	/	/	/	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	49,251,388.88	7,264,150.94		1,992,735,849.06

31、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	53,388,076.96	57,694,637.06
合计	53,388,076.96	57,694,637.06

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利-设定受益计划净负债	57,694,637.06		4,306,560.10	53,388,076.96
合计	57,694,637.06		4,306,560.10	53,388,076.96

其他说明：

√适用 □不适用

根据 2013 年国机集团、本公司、中汽进出口、北京市天元律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）和中联资产评估集团有限公司共同召开关于向国机集团发股购买其持有的中汽进出口股权的资产重组会的会议纪要，确定中汽进出口改制涉及的三类人员费用精算后续支付过程中如果实际支付费用超出精算费用计提金额，将由中汽进出口原股东针对超出部分给予补偿，故针对中汽进出口的三类人员费用不再执行精算，按现有余额发放。

32、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	313,881.91	313,881.91	
合计	313,881.91	313,881.91	/

33、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,111,464.88		554,052.84	9,557,412.04	拆迁补偿
合计	10,111,464.88		554,052.84	9,557,412.04	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
拆迁补偿款	10,111,464.88		554,052.84		9,557,412.04	与资产相关
合计	10,111,464.88		554,052.84		9,557,412.04	/

34、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其 他	小计	
股份总数	627,145,690.00	89,018,302.00	313,572,845.00			402,591,147.00	1,029,736,837.00

其他说明：

2016 年 5 月 6 日，本公司经 2015 年年度股东大会同意以利润分配向股东送红股 313,572,845 股，公司股本增至 940,718,535 股。

2016 年 7 月，本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行 89,018,302 股，公司股本增至 1,029,736,837 股。大华会计师事务所（特殊普通合伙）就本次非公开发行募集资金情况进行审验，并出具了《验资报告》（大华验字〔2016〕000835 号）。

35、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,174,875,192.23	966,157,029.08	7,571,842.43	2,133,460,378.88
其他资本公积	6,184,638.05			6,184,638.05
原制度资本公积转入	61,620,697.01			61,620,697.01
合计	1,242,680,527.29	966,157,029.08	7,571,842.43	2,201,265,713.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016 年 5 月，本公司下属子公司—中汽辉门汽车技术服务（北京）有限公司的少数股东—辉门（中国）有限公司出资形成资本公积（资本溢价）158.32 元。

2016 年 6 月，本公司下属子公司—中国进口汽车贸易有限公司收购其 57%控股子公司—唐山盛世国际汽车园发展有限公司的三家全资子公司，分别为唐山盛奥汽车销售服务有限公司、唐山盛菲汽车销售服务有限公司、唐山盛美汽车销售服务有限公司，因收购少数股东股权形成资本公积（资本溢价）-7,571,842.43 元。

2016 年 8 月，本公司完成非公开发行股份 89,018,302 股人民币普通股（A 股），发行价格为 12.02 元/股，共计募集资金人民币 1,069,999,990.04 元，扣除与发行有关费用人民币 14,824,817.28

元，本公司实际募集资金净额为人民币 1,055,175,172.76 元，其中计入“股本”人民币 89,018,302.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 966,156,870.76 元。

36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益 的其他综合收益	7,591,094.50						7,591,094.50
其中：重新计算设定受益计 划净负债和净资产的变动	7,591,094.50						7,591,094.50
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	353,307,855.26	-91,546,201.84		-23,318,331.36	-68,451,945.97	224,075.49	284,855,909.29
其中：权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的 其他综合收益中享有的份 额							
可供出售金融资产公允价 值变动损益	358,282,630.42	-93,273,325.44		-23,318,331.36	-69,954,994.08		288,327,636.34
持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效 部分							
外币财务报表折算差额	-4,974,775.16	1,727,123.60			1,503,048.11	224,075.49	-3,471,727.05
其他综合收益合计	360,898,949.76	-91,546,201.84		-23,318,331.36	-68,451,945.97	224,075.49	292,447,003.79

37、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,523,022.33	10,993,941.17		114,516,963.50
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	103,553,309.22	10,993,941.17		114,547,250.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为按照公司章程规定，根据母公司本期净利润的10%提取法定盈余公积。

38、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,168,559,351.62	2,824,563,559.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,168,559,351.62	2,824,563,559.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	613,859,381.36	480,637,028.24
减：提取法定盈余公积	10,993,941.17	11,212,098.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	75,257,482.80	125,429,138.00
转作股本的普通股股利	313,572,845.00	
期末未分配利润	3,382,594,464.01	3,168,559,351.62

其他说明：

根据 2016 年 5 月 6 日股东大会决议，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 627,145,690 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 5 股并派发现金红利 1.20 元（含税），合计分配 388,830,327.80 元。其中：分配现金股利 75,257,482.80 元；分配股票股利 313,572,845.00 元。

39、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,279,103,649.82	47,507,655,731.63	63,862,594,431.17	60,368,325,471.48
其他业务	305,687,515.99	54,582,896.69	301,120,055.16	69,064,359.29
合计	50,584,791,165.81	47,562,238,628.32	64,163,714,486.33	60,437,389,830.77

40、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,744,057.86	15,811,356.17
城市维护建设税	13,644,990.69	10,503,704.02

教育费附加	9,856,458.38	6,315,741.86
房产税	6,266,443.29	
土地使用税	1,387,836.56	
车船使用税	1,759,297.54	
印花税	18,364,010.19	
其他	527,741.82	1,296,168.85
合计	56,550,836.33	33,926,970.90

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月土地使用税、房产税、印花税及车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

41、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	283,875,887.84	267,591,681.24
物流服务费	98,382,539.37	124,795,519.03
折旧与长期资产摊销	46,086,510.93	47,060,060.51
广告宣传及市场费	34,719,871.29	44,426,680.21
场租费	23,766,151.86	25,407,449.73
差旅费	6,873,214.57	6,073,030.24
业务招待费	6,178,730.94	6,220,872.03
包装费	3,459,348.18	8,970,577.76
办公费	5,548,251.95	4,088,862.30
低值易耗品摊销	3,922,232.98	3,490,472.70
其他	75,004,849.67	32,159,444.79
合计	587,817,589.58	570,284,650.54

42、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	285,640,643.57	292,231,867.83
折旧摊销费	121,677,680.97	130,778,184.83
租赁及物业水电管理费	68,145,033.76	79,489,669.66
税金	12,135,145.33	36,770,119.01
服务费	22,780,285.87	19,472,958.98
中介机构咨询费	7,124,425.55	9,138,246.37
维修费	6,125,267.04	4,600,266.02
办公费	6,697,666.71	7,350,902.37
业务招待费	4,799,186.13	4,809,396.40
差旅费	7,853,411.97	6,321,714.32
广告宣传费	3,594,694.48	3,289,068.28
劳务费	5,372,761.11	6,486,047.82
其他	43,742,483.63	42,552,820.00
合计	595,688,686.12	643,291,261.89

其他说明：

注：详见本财务报表附注七、40 之说明。

43、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	251,264,332.32	816,268,064.09
利息收入（收益以“-”填列）	-54,582,741.57	-157,154,654.51
汇兑损失(收益以“-”填列)	-25,396,332.60	447,000,636.34
其他	27,817,535.17	37,331,608.01
合计	199,102,793.32	1,143,445,653.93

44、资产减值损失

√适用 □不适用

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	57,690,298.26	12,200,538.89
二、存货跌价损失	786,474,316.88	804,909,034.58
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	111,467.65	2,179,489.39
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	844,276,082.79	819,289,062.86

45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,207,494.60	-15,074,251.80
处置长期股权投资产生的投资收益	10,093,703.07	-729,216.64
可供出售金融资产等取得的投资收益	26,793,411.52	26,528,081.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,422,970.04	
其他	-49,333.01	3,278,330.49
合计	43,468,246.22	14,002,943.84

46、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	38,737,651.40	27,184,553.48	38,737,651.40
其中：固定资产处置利得	38,454,632.53	27,184,553.48	38,454,632.53
无形资产处置利得	283,018.87		283,018.87
债务重组利得		5,470,513.05	
政府补助	19,888,378.18	23,661,919.57	19,888,378.18
其他	9,001,079.75	51,160,381.12	9,001,079.75
合计	67,627,109.33	107,477,367.22	67,627,109.33

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	1,863,037.49	1,274,305.28	与收益相关
水利基金返还		423,631.85	与收益相关
拆迁补偿款	554,052.84	554,052.84	与资产相关
上海市嘉定区资金扶持款	758,975.77	261,000.00	与收益相关
财政补贴	68,860.00	733,500.00	与收益相关
政府奖励	350,000.00	313,000.00	与收益相关
企业发展基金	15,725,173.97	19,764,000.00	与收益相关
其他	568,278.11	338,429.60	与收益相关
合计	19,888,378.18	23,661,919.57	/

47、营业外支出

√适用 □不适用

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	44,471,210.62	12,081,721.62	44,471,210.62
其中：固定资产处置损失	2,733,049.50	12,081,721.62	2,733,049.50
无形资产处置损失	41,738,161.12		41,738,161.12
对外捐赠	17,010.81	23,509.00	17,010.81
其他	3,868,767.34	7,920,482.58	3,868,767.34
合计	48,356,988.77	20,025,713.20	48,356,988.77

48、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	230,065,231.27	228,622,348.23
递延所得税费用	19,119,108.15	8,964,203.09
合计	249,184,339.42	237,586,551.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	801,854,916.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	200,463,729.03
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-7,987,893.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,086,589.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,303,483.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	70,925,397.36
所得税费用	249,184,339.42

49、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

50、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	401,168,713.99	1,233,624,395.22
企业间资金往来	581,994,902.06	564,655,809.54
代收代付款收到的现金	564,081,031.61	508,666,680.09
利息收入	54,582,741.57	157,154,654.51
备用金收回	10,948,917.93	10,269,992.82
政府补贴及其他拨款	19,334,325.34	23,107,866.73
收到保险理赔款	390,843,260.37	1,630,000,000.00
收到的融资租赁款	1,303,335,360.00	
其他	11,435,332.52	243,907,816.65
合计	3,337,724,585.39	4,371,387,215.56

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营运费用	253,290,779.39	256,794,160.66
保证金存出	535,584,304.81	1,298,651,754.55
企业间资金往来	617,546,762.34	430,701,440.43
代收代付款支付的现金	894,107,862.34	767,371,679.25
管理费用	180,527,529.47	188,738,260.24
融资租赁业务	2,438,640,000.00	
其他	144,037,341.43	113,307,626.63

合计	5,063,734,579.78	3,055,564,921.76
----	------------------	------------------

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司合并日持有的现金		40,996,451.94
合计		40,996,451.94

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售或清算子公司不纳入合并报表日持有的现金		229,945.34
预付的股权收购款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	229,945.34

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押借款定期存单解除受限	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
清算子公司向少数股东返还的现金		900,000.00
质押借款定期存单		7,000,000.00
非公开发行股票验资、审计、登记等费用	334,306.30	
合计	334,306.30	7,900,000.00

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	552,670,576.71	379,955,101.98
加：资产减值准备	844,276,082.79	819,289,062.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	261,272,972.24	265,478,153.16
无形资产摊销	43,814,756.75	50,968,567.98
长期待摊费用摊销	46,236,218.36	47,507,954.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	5,733,559.22	-15,102,831.86

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）	253,023,248.32	1,233,577,890.76
投资损失（收益以“—”号填列）	-43,468,246.22	-14,002,943.84
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	21,290,017.55	11,117,792.64
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,170,909.40	-2,153,589.55
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,273,412,567.76	3,828,642,557.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	3,705,912,368.89	253,756,025.53
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,324,262,247.38	2,377,456,722.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,637,740,965.59	9,236,490,463.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,674,759,675.08	3,171,856,924.91
减：现金的期初余额	3,171,856,924.91	4,871,231,273.66
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	1,502,902,750.17	-1,699,374,348.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	28,817,478.70
其中：中进真容汽车投资管理（北京）有限公司	10,200,000.00
宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司	13,526,612.00
天津盛世诚达汽车销售服务有限公司	5,090,866.70
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,626,435.96
其中：中进真容汽车投资管理（北京）有限公司	55,395.57
宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司	609,840.37
天津盛世诚达汽车销售服务有限公司	8,961,200.02
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	19,191,042.74

其他说明：

转让宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司处置价款共计 28,503,112.00 元，本期收到 13,526,612.00 元。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,674,759,675.08	3,171,856,924.91
其中：库存现金	2,078,095.97	1,671,520.02
可随时用于支付的银行存款	4,646,017,788.72	3,139,722,199.76
可随时用于支付的其他货币资金	26,663,790.39	30,463,205.13
三、期末现金及现金等价物余额	4,674,759,675.08	3,171,856,924.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含使用受限制的保证金 502,141,002.93 元。

52、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	502,141,002.93	保证金
应收票据	1,525,125.37	质押
存货	54,225,029.65	质押
固定资产	36,695,509.52	抵押
无形资产	238,203,674.00	抵押
合计	832,790,341.47	/

53、外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			6,095,046.17
其中：美元	462,225.99	6.937	3,206,461.69
欧元	9,660.21	7.3068	70,585.22
港币	906,683.76	0.8945	811,028.62
日元	35,000.00	0.0596	2,086.00
加拿大元	12.07	5.1406	62.05
林吉特	1,269,720.26	1.5527	1,971,494.65
新加坡元	1,000.00	4.7995	4,799.50
泰铢	16	0.1938	3.1
英镑	3,340.32	8.5094	28,424.12
澳大利亚元	20.18	5.0157	101.22
应收账款			619,443,640.51
其中：美元	89,210,761.20	6.937	618,855,050.44
欧元	80,553.74	7.3068	588,590.07
其他应收款			63,918.80

其中：林吉特	41,166.23	1.5527	63,918.80
短期借款			91,660,116.60
其中：美元	4,533,685.00	6.937	31,450,172.85
欧元	3,568,117.00	7.3068	26,071,517.30
加拿大元	6,640,942.00	5.1406	34,138,426.45
应付账款			759,610.90
其中：美元	56,366.50	6.937	391,014.41
欧元	50,445.68	7.3068	368,596.49
其他应付款			2,195,696.56
其中：林吉特	1,414,115.13	1.5527	2,195,696.56
长期借款			26,374,086.98
其中：美元	3,801,944.21	6.937	26,374,086.98

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子 子公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
中进真容汽车 投资管理（北 京）有限公司	10,200,000.00	85.00	转让	2016.1.1	产权交易 凭证、款项 收取凭证	1,247,020.38	15%	1,500,000.00	1,347,292.50	-152,707.50	按原账面成 本确认	
宁波宁兴雷克 萨斯汽车销售 服务有限公司	28,503,112.00	100.00	转让	2016.1.1	产权交易 凭证、款项 收取凭证	2,279,173.83						
天津盛世诚达 汽车销售服务有限公司	5,090,866.70	51.00	转让	2016.1.1	产权交易 凭证、款项 收取凭证	-10.14						

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
中进汽贸（广州）汽车贸易有限公司	新设子公司	2016 年 5 月 24 日	15,000 万元	100.00%
中进汽贸（天津）进出口有限公司	新设子公司	2016 年 8 月 24 日	0 万元	100.00%

注：截至 2016 年 12 月 31 日，对中进汽贸（天津）进出口有限公司尚未完成注资。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
唐山盛道商贸有限公司	清算子公司	2016 年 6 月		7,383,971.26
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	清算子公司	2016 年 7 月		1,662,681.98
上海名奇汽车销售服务有限公司	清算子公司	2016 年 9 月		2,396.93

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
中国进口汽车贸易有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车综合 贸易服务	100.00		同一控制下 企业合并
天津众之和贸易有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售 及服务		40.00	投资设立
CNB AUTO SDN.BHD.	马来西亚	马来西亚	汽车零售 及服务		100.00	投资设立
北京中进通旺汽车销售 服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
北京中进锦旺汽车销售 服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
北京中进捷旺汽车销售 服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售 及服务		70.00	投资设立
北京国机隆盛汽车有 限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
北京中进百旺汽车销 售服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
北京中进众旺汽车销 售服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
上海中进众旺汽车销 售服务有限公司	中国 上海市	中国 上海市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
中进汽贸上海进口汽 车贸易有限公司	中国 上海市	中国 上海市	汽车的批 发、零售及 服务		55.00	同一控制下 企业合并
上海名创汽车销售服 务有限公司	中国 上海市	中国 上海市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
中进汽贸（上海）有 限公司	中国 上海市	中国 上海市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
北京中进道达汽车有 限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
北京中进汽贸旧机动 车经纪有限公司	中国 北京市	中国 北京市	二手车经 纪及服务		100.00	同一控制下 企业合并
天津中进百旺汽车销 售服务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售 及服务		100.00	同一控制下 企业合并
中进汽贸（天津）汽 车贸易有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车贸易 服务		100.00	同一控制下 企业合并
中进汽贸发展（天津） 有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车贸易 服务		100.00	同一控制下 企业合并
天津中进英之杰汽车 销售服务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售 及服务		60.00	同一控制下 企业合并
天津中进沛显汽车服 务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售 及服务		50.00	同一控制下 企业合并
天津市中进长旺汽车	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售		100.00	投资设立

销售有限公司			及服务			
天津市中顺联众汽车服务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售及服务		100.00	非同一控制下企业合并
宁波众通汽车有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车零售及服务		51.00	同一控制下企业合并
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车零售及服务		60.00	同一控制下企业合并
江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	中国 江阴市	中国 江阴市	汽车零售及服务		45.00	同一控制下企业合并
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	中国 江阴市	中国 江阴市	汽车零售及服务		70.00	同一控制下企业合并
北京中汽京田汽车贸易有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售及服务		60.00	同一控制下企业合并
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	中国 唐山市	中国 唐山市	汽车零售及服务		57.00	同一控制下企业合并
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	中国 唐山市	中国 唐山市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	中国 唐山市	中国 唐山市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
唐山盛美汽车销售服务有限公司	中国 唐山市	中国 唐山市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	中国 唐山市	中国 唐山市	汽车零售及服务		100.00	投资设立
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	中国 成都市	中国 成都市	汽车零售及服务		70.00	同一控制下企业合并
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	中国 上海市	中国 上海市	汽车贸易服务		51.00	同一控制下企业合并
呼和浩特市进百旺汽车销售服务有限公司	中国 呼和浩特市	中国 呼和浩特市	汽车零售及服务		100.00	投资设立
中国进口汽车贸易(香港)有限公司	中国 香港	中国 香港	进口业务结算		100.00	同一控制下企业合并
唐山中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国 唐山市	中国 唐山市	汽车零售及服务		100.00	投资设立
北京中进汽车贸易有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车销售		100.00	投资设立
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售及服务		100.00	投资设立
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售及服务		80.00	投资设立
中进汽贸汽车技术服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车改装		100.00	同一控制下企业合并
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售及服务		40.00	合营股东委托表决权
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售及服务		100.00	合营股东委托表决权
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售及服务		100.00	合营股东委托表决权

天津盛世和瑞汽车销售服务有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车零售及服务		70.00	合营股东委托表决权
中进汽贸(广州)汽车贸易有限公司	中国 广州市	中国 广州市	汽车批发		100.00	投资设立
中进汽贸(天津)进出口有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车批发、零售与服务		100.00	投资设立
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车批发与服务	71.00	29.00	投资设立
北京中进万国汽车销售服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
中进汽贸服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车租赁	53.00	47.00	投资设立
天津市良好科技发展有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车租赁		70.00	非同一控制下企业合并
天津开发区良好出租汽车有限公司	中国 天津市	中国 天津市	汽车租赁		70.00	非同一控制下企业合并
国机汽车发展有限公司	中国 北京市	中国 北京市	销售汽车	100.00		投资设立
营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	中国 营口市	中国 营口市	汽车零售及服务		100.00	非同一控制下企业合并
北京国机丰盛汽车有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售及服务		90.00	同一控制下企业合并
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车产业项目的投资	51.00		非同一控制下企业合并
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车零售及服务		100.00	非同一控制下企业合并
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国 余姚	中国 余姚	汽车零售及服务		100.00	非同一控制下企业合并
温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国 温州市	中国 温州市	汽车零售及服务		100.00	非同一控制下企业合并
奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国 奉化	中国 奉化	汽车零售及服务		60.00	非同一控制下企业合并
象山宁兴汽车销售服务有限公司	中国 象山	中国 象山	汽车零售及服务		60.00	非同一控制下企业合并
象山宁兴润丰汽车销售有限公司	中国 象山	中国 象山	汽车零售及服务		100.00	非同一控制下企业合并
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	二手车经纪及服务		75.00	非同一控制下企业合并
宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车金融服务		80.00	非同一控制下企业合并
宁波北仑宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车零售及服务		100.00	非同一控制下企业合并
中国汽车工业进出口有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零配件批发	100.00		同一控制下企业合并
宁波中汽汽车销售有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车零售及服务		70.00	同一控制下企业合并
宁波中汽祥宁汽车销售	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车零售		51.00	同一控制下

售服务有限公司			及服务			企业合并
宁波捷瑞汽车销售服务有限公司	中国 宁波市	中国 宁波市	汽车零售及服务		65.00	同一控制下企业合并
哈尔滨中汽机电设备进出口有限公司	中国 哈尔滨市	中国 哈尔滨市	汽车零配件零售		100.00	同一控制下企业合并
哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司	中国 哈尔滨市	中国 哈尔滨市	汽车零售及服务		60.00	同一控制下企业合并
上海晶耀光电科技有限公司	中国 上海市	中国 上海市	汽车零部件及配件制造		80.00	同一控制下企业合并
上海中汽汽车进出口有限公司	中国 上海市	中国 上海市	汽车零配件批发		100.00	同一控制下企业合并
贵州凯顺贸易有限公司	中国 贵阳市	中国 贵阳市	汽车零配件批发		100.00	同一控制下企业合并
江苏中汽进出口有限公司	中国 扬州市	中国 扬州市	汽车零配件批发		100.00	同一控制下企业合并
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCTS CORPORATION	美国	美国	汽车零配件零售		93.50	同一控制下企业合并
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零售及服务		51.00	同一控制下企业合并
北京中汽雷日汽车有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车批发及零售服务		60.00	同一控制下企业合并
廊坊市中汽雷日汽车销售有限公司	中国 廊坊市	中国 廊坊市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
中汽辉门汽车技术服务（北京）有限公司	中国 北京市	中国 北京市	汽车零部件		55.00	投资设立
汇益融资租赁（天津）有限公司	中国 天津市	中国 天津市	融资租赁及租赁服务	75.00	25.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	纳入合并范围原因
1	天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	40.00	80.00	200,000,000.00	80,000,000.00	通过与天津空港国际汽车园发展有限公司签订的表决权委托协议，本公司拥有 80%表决权，对被投资企业拥有权力，享受可变回报，且能够行使权力影响可变回报，故纳入合并范围。

如本财务报表附注合并范围的变更所述

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	纳入合并范围原因
1	江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	45.00	45.00	12,000,000.00	5,400,000.00	本公司为被投资企业的第一大股东，对被投资企业拥有权力，享受可变回报，且能够行使权力影响可变回报，故纳入合并范围。
2	天津众之和贸易有限公司	40.00	40.00	100,000,000.00	40,000,000.00	本公司为被投资企业的第一大股东，对被投资企业拥有权力，享受可变回报，且能够行使权力影响可变回报，故纳入合并范围。
3	天津中进沛显汽车服务有限公司	50.00	50.00	10,000,000.00	5,000,000.00	本公司为被投资企业的第一大股东，对被投资企业拥有权力，享受可变回报，且能够行使权力影响可变回报，故纳入合并范围。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京图新智盛信息技术有限公司	北京	北京	技术开发和技术服务	35.00		权益法核算
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津	天津	汽车贸易与服务		32.653	权益法核算
宁波丰颐汽车销售有限公司	宁波	宁波	汽车零售		41.50	权益法核算
宁波星智广告制作有限公司	宁波	宁波	广告服务		41.50	权益法核算
宁波丰颐汽车销售服务有限公司	宁波	宁波	汽车零售		41.50	权益法核算
中进名车文化传播(北京)有限公司	北京	北京	汽车电子商务及服务		30.00	权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额						
	北京图新智盛 信息技术有限公司	天津空港国际汽 车园发展有限公 司	宁波宁兴新宇 汽车销售服务 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	宁波丰颐汽车 销售有限公司	中进名车文化 传播（北京）有 限公司
流动资产	46,027,603.37	413,153,066.38		992,296.96	140,044,531.01	397,062,814.52	7,892,005.29
非流动资产	1,111,663.89	158,093,692.24		59.90	2,144,308.83	83,563,163.68	1,056,255.21
资产合计	47,139,267.26	571,246,758.62		992,356.86	142,188,839.84	480,625,978.20	8,948,260.50
流动负债	21,208,142.47	352,333,239.69		-2,736,552.13	108,212,800.43	436,941,975.42	5,802,652.03
非流动负债							
负债合计	21,208,142.47	352,333,239.69		-2,736,552.13	108,212,800.43	436,941,975.42	5,802,652.03
少数股东权益		26,686,121.19					-25,627.10
归属于母公司股东权益	25,931,124.79	192,227,397.74		3,728,908.99	33,976,039.41	43,684,002.78	3,171,235.57
按持股比例计算的净资产份额	9,075,893.68	62,768,012.18		1,547,497.23	14,100,056.36	18,128,861.15	951,370.67
调整事项		2,340,498.22					
--其他		2,340,498.22					
对联营企业权益投资的账面价值	9,075,893.68	65,108,510.40		1,547,497.23	14,100,056.36	18,128,861.15	951,370.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	7,367,461.93	1,676,829,688.57		1,056,047.16	221,535,762.84	726,215,267.03	117,907,027.42
净利润	-7,649,732.27	19,948,463.22		114,055.92	5,823,453.24	4,012,832.05	-1,322,326.43
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-7,649,732.27	19,948,463.22		114,055.92	5,823,453.24	4,012,832.05	-1,322,326.43
本年度收到的来自联营企业的股利							

项目	期初余额/ 上期发生额						
	北京图新智盛 信息技术有限公司	天津空港国际汽 车园发展有限公 司	宁波宁兴新宇 汽车销售服务有限公司	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	宁波丰颐汽车 销售有限公司	中进名车文化 传播（北京） 有限公司
流动资产	52,870,525.54	239,970,729.38	122,089,235.18	3,614,673.23	118,807,734.64	268,642,554.06	16,346,532.48
非流动资产	1,556,336.28	154,926,810.81	90,947,017.37	179.84	2,118,352.50	93,218,374.84	219,232.75
资产合计	54,426,861.82	394,897,540.19	213,036,252.55	3,614,853.07	120,926,087.14	361,860,928.90	16,565,765.23
流动负债	20,846,004.76	186,458,915.50	212,509,284.89		92,650,014.37	322,189,758.17	12,292,830.33
非流动负债			25,000,000.00				
负债合计	20,846,004.76	186,458,915.50	237,509,284.89		92,650,014.37	322,189,758.17	12,292,830.33
少数股东权益		28,899,030.22					
归属于母公司股东权益	33,580,857.06	179,539,594.47	-24,473,032.34	3,614,853.07	28,276,072.77	39,671,170.73	4,272,934.90
按持股比例计算的净资产份额	11,753,299.97	58,625,063.78		1,500,164.02	11,734,570.20	16,463,535.85	1,281,880.47
调整事项		2,346,180.60					
--其他		2,346,180.60					
对联营企业权益投资的账面价值	11,753,299.97	60,971,244.38		1,500,164.02	11,734,570.20	16,463,535.85	1,281,880.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	23,960,422.15	1,048,062,794.37	693,980,121.39	1,969,745.24	217,733,408.87	850,137,909.65	52,266,255.42
净利润	8,682,833.70	-26,890,392.77	-19,401,847.13	932,339.90	10,793,484.73	6,096,576.94	-3,715,164.39
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	8,682,833.70	-26,890,392.77	-19,401,847.13	932,339.90	10,793,484.73	6,096,576.94	-3,715,164.39
本年度收到的来自联营企业的股利							

注：宁波宁兴新宇汽车销售服务有限公司系本期期初将所持全部股权实现转让，本期不再属于本公司的联营企业，故仅披露上期数，本期数未予披露。

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 57.01%（2015 年 12 月 31 日：49.31%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	892,441,091.42				892,441,091.42
应收账款	865,987,227.13				865,987,227.13
其他应收款	468,969,074.87				468,969,074.87
小计	2,227,397,393.42				2,227,397,393.42

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	432,940,324.70				432,940,324.70
应收账款	608,048,704.24				608,048,704.24
其他应收款	276,042,003.16				276,042,003.16
小计	1,317,031,032.10				1,317,031,032.10

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、发行债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	892,873,289.56	925,083,764.56	793,180,698.14	131,903,066.42	
应付票据	6,648,930,344.40	6,648,930,344.40	6,648,930,344.40		
应付账款	1,684,651,711.45	1,684,651,711.45	1,684,651,711.45		
应付利息	56,982,162.56	56,982,162.56	56,982,162.56		
应付股利	246,584,323.82	246,584,323.82	246,584,323.82		
其他应付款	734,252,528.84	734,252,528.84	734,252,528.84		
应付债券	1,992,735,849.06	2,293,248,611.12	68,500,000.00	137,000,000.00	2,087,748,611.12
小计	12,257,010,209.69	12,589,733,446.75	10,233,081,769.21	268,903,066.42	2,087,748,611.12

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年
银行借款	10,439,682,687.67	10,611,799,560.02	9,778,521,478.72	710,239,791.51	123,038,289.79
应付票据	7,248,468,748.85	7,248,468,748.85	7,248,468,748.85		
应付账款	2,157,557,739.82	2,157,557,739.82	2,157,557,739.82		
应付利息	49,734,220.93	49,734,220.93	49,734,220.93		

项目	期初数				
	账面价值	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年
应付股利	246,244,178.81	246,244,178.81	246,244,178.81		
其他应付款	672,134,200.21	672,134,200.21	672,134,200.21		
应付债券					
小计	20,813,821,776.29	20,985,938,648.64	20,152,660,567.34	710,239,791.51	123,038,289.79

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 4,098.14 万元(2015 年 12 月 31 日：人民币 53 亿元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。为了防范人民币进一步贬值风险，本公司已及时调整融资结构，减少外币融资。本年末，公司已无重大外汇敞口风险，汇率风险不会对公司产生重大影响。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	586,360,260.49			586,360,260.49
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	586,360,260.49			586,360,260.49
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	586,360,260.49			586,360,260.49

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公允价值确定依据为 2016 年 12 月 31 日权益工具市场收盘价。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
中国机械工业集团有限公司	北京市海淀区 区丹棱街3号	工程承包、成套 设备进出口	168	58.31	58.31

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中进名车文化传播（北京）有限公司	联营企业
宁波星智广告制作有限公司	联营企业
北京图新智盛信息技术有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国机械工业建设集团有限公司	母公司的控股子公司
中工国际工程股份有限公司	母公司的控股子公司
中工国际物流有限公司	母公司的控股子公司
中国中元国际工程有限公司	母公司的控股子公司
中国机械设备工程股份有限公司	母公司的控股子公司
中国汽车工业进出口贵州有限公司	母公司的控股子公司
国机财务有限责任公司	母公司的控股子公司
中汽国际经济技术合作有限公司	母公司的控股子公司
中汽人才交流中心	母公司的控股子公司
北京国机联创广告有限公司	母公司的控股子公司
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
长沙汽电汽车零部件有限公司	母公司的控股子公司
国机资产管理公司	母公司的控股子公司
天津中汽工业国际贸易有限公司	母公司的控股子公司

北京中凯华国际货运代理有限公司	母公司的控股子公司
国机集团科学技术研究院有限公司	母公司的控股子公司
中国国机重工集团有限公司	母公司的控股子公司
中工工程机械成套有限公司	母公司的控股子公司
中国一拖集团有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏美达机电有限公司	母公司的控股子公司
中国机械国际合作有限公司	母公司的控股子公司
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	母公司的控股子公司
中国农业机械化科学研究院	母公司的控股子公司
中国汽车零部件工业公司	母公司的控股子公司
深圳市中汽进出口有限公司	母公司的控股子公司
国机资本控股有限公司	母公司的控股子公司
国机联合（北京）工程管理有限公司	母公司的控股子公司
合肥苏阳光伏发电有限公司	母公司的控股子公司
莱州华汽机械有限公司	母公司的控股子公司
宁波宁兴控股股份有限公司	其他
亿财投资（天津）有限公司	其他
顾积平	其他
香港沛显实业有限公司	其他
尤晓阳	其他
辉门（中国）有限公司	其他
天津空港众辉汽车销售有限公司	其他
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中汽国际经济技术合作有限公司	采购配件	8,341,468.09	4,116,358.97
国机资产管理公司	土地使用权租赁	2,507,142.95	2,600,000.00
国机联合（北京）工程管理有限公司	采购机油	1,691,876.92	
莱州华汽机械有限公司	采购配件	709,749.39	
长沙汽电汽车零部件有限公司	采购配件	284,352.79	283,007.17
江苏苏美达机电有限公司	采购配件	68,979.02	
北京国机联创广告有限公司	展台搭建	43,773.58	
宁波星智广告制作有限公司	广告制作	31,800.00	
中汽人才交流中心	人力管理服务	29,460.00	148,108.09
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	采购配件	703.42	
中国机械工业建设集团有限公司	工程建设		19,281,912.96
中进名车文化传播（北京）有限公司	网络服务和宣传服务		194,561.23
中国中元国际工程有限公司	工程咨询服务		35,800.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津空港众辉汽车销售有限公司	销售车辆	248,572,667.56	255,721,333.57
合肥苏阳光伏发电有限公司	融资租赁服务	9,720,178.05	
中国机械工业集团有限公司	租赁及设计制作服务	2,368,345.35	2,563,033.27
中国机械国际合作有限公司	租赁服务	1,067,886.46	1,696,282.09
北京图新智盛信息技术有限公司	房屋租赁	744,442.86	524,220.00
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	销售车辆及折扣款	534,188.03	-847,528.96
中国机械设备工程股份有限公司	租赁及设计制作服务	270,256.48	303,665.82
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	配件销售	174,696.74	
中进名车文化传播（北京）有限公司	房租和服务费	167,830.49	1,496,654.00
天津中汽工业国际贸易有限公司	销售车辆	95,697.98	626,320.00
中工国际物流有限公司	租赁服务	80,000.00	
中国汽车零部件工业公司	租车服务	68,239.98	
北京国机联创广告有限公司	租车服务	23,846.14	7,948.72
中国农业机械化科学研究院	租车服务	1,359.22	
中国国机重工集团有限公司	租车服务	582.52	990.29
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	销售车辆		233,998,258.51
中进名车文化传播（北京）有限公司	销售车辆		32,780,581.49
中工国际工程股份有限公司	租赁服务		363,106.80
北京中凯华国际货运代理有限公司	租车服务		121,961.28
国机集团科学技术研究院有限公司	租车服务		2,427.18
中工工程机械成套有限公司	租车服务		1,941.75
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	配件销售		291.45

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合肥苏阳光伏发电有限公司	机器设备	9,720,178.05	
中国机械工业集团有限公司	运输设备	2,368,345.35	2,563,033.27
中国机械国际合作有限公司	运输设备	1,067,886.46	1,696,282.09
北京图新智盛信息技术有限公司	房屋建筑物	744,442.86	524,220.00
中国机械设备工程股份有限公司	运输设备	270,256.48	303,665.82
中进名车文化传播（北京）有限公司	房屋建筑物	167,830.49	
中工国际物流有限公司	租赁服务	80,000.00	
中国汽车零部件工业公司	运输设备	68,239.98	
北京国机联创广告有限公司	运输设备	23,846.14	7,948.72
中国农业机械化科学研究院	运输设备	1,359.22	
中国国机重工集团有限公司	运输设备	582.52	990.29
中工国际工程股份有限公司	运输设备		363,106.80
北京中凯华国际货运代理有限公司	运输设备		121,961.28
国机集团科学技术研究院有限公司	运输设备		2,427.18
中工工程机械成套有限公司	运输设备		1,941.75

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国机资产管理公司	土地使用权	2,507,142.95	2,600,000.00

(3). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-5-20	2017-5-20	
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2016-5-30	2017-7-30	
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2016-6-17	2017-4-17	
国机财务有限责任公司	14,500,000.00	2016-8-5	2017-8-5	
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-11-17	2017-11-17	

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国机械工业建设集团有限公司	债务重组利得		5,470,513.05

(5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,379.75 万元	1,077.43 万元

(6). 其他关联交易

√适用 □不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	国机财务有限责任公司	11,058,129.59	80,828,882.30
利息支出	中进名车文化传播（北京）有限公司	431,601.61	72,509.81
利息收入	国机财务有限责任公司	19,493,278.70	63,787,283.13
银行存款	国机财务有限责任公司	3,424,861,405.57	1,542,839,900.14

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	204,395.18			
	中国机械设备工程股份有限公司			55,800.00	
	中国机械工业集团有限公司			3,200.00	
	中国国机重工集团有限公司			1,020.00	
小 计		204,395.18		60,020.00	
预付款项					
	中国汽车工业进出口贵州有限公司	22,000,000.00			
	中进名车文化传播（北京）有限公司	2,901,148.00			
	中国机械工业建设集团有限公司	2,693,760.70		4,392,085.00	
	天津中汽工业国际贸易有限公司	1,274,000.00		2,355,488.00	
	北京中凯华国际货运代理有限责任公司	98,187.20			
小 计		28,967,095.90		6,747,573.00	
其他应收款					
	国机财务有限责任公司	2,252,672.73		1,515,747.62	
	中进名车文化传播（北京）有限公司	150,000.00			
	中国一拖集团有限公司	8,400.00			
小 计		2,411,072.73		1,515,747.62	
长期应收款					
	合肥苏阳光伏发电有限公司	279,500,000.00			
小 计		279,500,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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
应付票据			
	国机财务有限责任公司	42,539,181.30	
小 计		42,539,181.30	
应付账款			
	辉门（中国）有限公司	3,510,546.00	
	宁波星智广告制作有限公司	31,800.00	
	中国机械工业建设集团有限公司		36,980,100.00
小 计		3,542,346.00	36,980,100.00
预收款项			
	天津空港众辉汽车销售有限公司	5,220,000.00	2,250,300.00
	北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司		3,737,284.00
	天津中汽工业国际贸易有限公司		289,582.00
小 计		5,220,000.00	6,277,166.00
其他应付款			

	长沙汽电汽车零部件有限公司	75,792,686.33	70,000,000.00
	宁波宁兴控股股份有限公司	40,870,600.00	58,870,600.00
	中国汽车工业进出口贵州有限公司	11,300,000.00	
	亿财投资（天津）有限公司	4,754,558.00	6,521,918.00
	尤晓阳	4,000,000.00	4,000,000.00
	深圳市中汽进出口有限公司	3,200,000.00	
	中国机械工业集团有限公司	1,245,800.00	
	中国机械工业建设集团有限公司	685,320.00	11,714,667.20
	中国机械国际合作有限公司	320,000.00	340,000.00
	辉门（中国）有限公司	45,000.00	
	国机资本控股有限公司	20,000.00	
	北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司		650,000.00
	中进名车文化传播（北京）有限公司		424,841.35
	温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司		300,000.00
	北京中凯华国际货运代理有限责任公司		80,000.00
	北京国机联创广告有限公司		10,000.00
	中国一拖集团有限公司		2,966.44
	天津中汽工业国际贸易有限公司		2,139.90
小 计		142,233,964.33	152,917,132.89
应付利息			
	宁波宁兴控股股份有限公司	2,123,207.00	1,595,850.87
	国机财务有限责任公司		981,722.49
小 计		2,123,207.00	2,577,573.36
应付股利			
	中国机械工业集团有限公司	246,325,329.24	246,118,408.94
	顾积平	51,798.91	25,153.97
	香港沛显实业有限公司	207,195.67	100,615.90
小 计		246,584,323.82	246,244,178.81

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

本公司的下属子公司存在协助客户办理购车贷款业务。截止到 2016 年 12 月 31 日，购车贷款担保余额为 25,121 万元。

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☒适用 ☐不适用

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资	本公司拟联合国机资本控股有限公司、中国机械国际合作有限公司、中国电器科学研究院有限公司以及其他社会资本，投资设立新能源汽车公司（筹）。新能源汽车公司的注册资本为 8 亿元人民币，本公司拟以自有资金出资 32,000 万元人民币投资参股，持股比例 40%。 2017 年 3 月 15 日，本公司全资子公司中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司以 1 元人民币的转让价款收购天津中汽车工业国际贸易有限公司 100% 股权；本公司全资子公司中国汽车工业进出口有限公司以 1 元人民币的转让价款收购中国汽车工业进出口贵州有限公司 100% 股权。上述两项股权转让构成关联交易。		被投资单位未来经营情况暂时无法预计。
短期融资融券业务	2017 年 1 月 10 日，本公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过拟在银行间市场申请注册发行总额不超过（含）人民币 20 亿元的短期融资券。目前正在审核过程中。		发行利率和总额尚未确定。
超短期融资融券业务	2017 年 1 月 10 日，本公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过拟在银行间市场申请注册发行总额不超过（含）人民币 60 亿元的短期融资券。目前正在审核过程中。		发行利率和总额尚未确定。

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	154,460,525.55
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据本公司 2017 年 4 月 11 日董事会决议，拟以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 1,029,736,837.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。公司共计分配股利 154,460,525.55 元。以上利润分配方案仍有待股东大会批准。

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
唐山盛道商贸有限公司	7,400,000.00	16,028.74	7,383,971.26		7,383,971.26	7,383,971.26
呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	1,712,092.80	49,410.82	1,662,681.98		1,662,681.98	1,662,681.98
上海名奇汽车销售服务有限公司	22,150.13	19,753.20	2,396.93		2,396.93	2,396.93

5、分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
汽车贸易	47,169,766,665.78	45,349,875,539.18
汽车服务	1,880,185,067.25	1,123,844,696.07
其他	1,229,151,916.79	1,033,935,496.38
合 计	50,279,103,649.82	47,507,655,731.63

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,292,536,795.15	100.00			2,292,536,795.15	2,763,548,030.18	100.00			2,763,548,030.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,292,536,795.15	/		/	2,292,536,795.15	2,763,548,030.18	/		/	2,763,548,030.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	7,384,588.74		
合计	7,384,588.74		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	2,285,152,206.41		
小 计	2,285,152,206.41		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部借款	2,285,152,206.41	2,757,906,573.60
预付租金	5,018,705.00	4,788,705.00
备用金	200,000.00	150,000.00
其他	2,165,883.74	702,751.58
合计	2,292,536,795.15	2,763,548,030.18

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
汇益融资租赁（天津）有限公司	内部借款及借款利息	1,120,852,679.53	1 年以内	48.89	
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	内部借款及借款利息	326,696,282.11	1 年以内	14.25	
中国汽车工业进出口有限公司	内部借款及借款利息	228,756,130.62	1 年以内	9.98	
中国进口汽车贸易有限公司	内部借款及借款利息	202,884,722.22	1 年以内	8.85	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	内部借款及借款利息	156,094,860.45	1 年以内	6.81	
合计	/	2,035,284,674.93	/	88.78	

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,313,108,645.64		3,313,108,645.64	3,313,108,645.64		3,313,108,645.64
对联营、合营企业投资	9,075,893.68		9,075,893.68	11,753,299.97		11,753,299.97
合计	3,322,184,539.32		3,322,184,539.32	3,324,861,945.61		3,324,861,945.61

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国进口汽车贸易有限公司	2,295,189,061.36			2,295,189,061.36		
国机汽车发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中国汽车工业进出口有限公司	425,034,968.57			425,034,968.57		
汇益融资租赁(天津)有限公司	137,587,500.00			137,587,500.00		
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	107,000,000.00			107,000,000.00		
中进汽贸服务有限公司	163,330,000.00			163,330,000.00		
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	134,967,115.71			134,967,115.71		
合计	3,313,108,645.64			3,313,108,645.64		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
北京图新智盛信息技术有限公司	11,753,299.97			-2,677,406.29						9,075,893.68	
小计	11,753,299.97			-2,677,406.29						9,075,893.68	
合计	11,753,299.97			-2,677,406.29						9,075,893.68	

3、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			51,381,705.79	
其他业务	14,158,835.51	1,208,540.37	13,938,676.57	
合计	14,158,835.51	1,208,540.37	65,320,382.36	

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	159,300,497.87	100,373,631.07
权益法核算的长期股权投资收益	-2,677,406.29	3,038,991.80
合计	156,623,091.58	103,412,622.87

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,310,810.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,888,378.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,422,970.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,115,301.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,819,788.92	
少数股东权益影响额	20,142,743.81	
合计	35,060,415.55	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	10.10	0.6326	0.6326
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.52	0.5965	0.5965

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：陈有权

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 11 日

修订信息

☐适用 ☒不适用