

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

# 国机汽车股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

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

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	130

## 第一节 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
国机财务	指	国机财务有限责任公司
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
汇益融资	指	汇益融资租赁（天津）有限公司
国机智骏	指	国机智骏汽车有限公司
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、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	25,582,132,840.49	26,308,764,612.03	26,190,494,333.90	-2.76
归属于上市公司股东的净利润	503,306,230.86	423,860,273.32	428,444,032.27	18.74
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	478,018,901.33	448,560,258.79	453,280,109.54	6.57
经营活动产生的现金流量净额	-1,861,145,049.00	5,150,422,061.25	5,024,468,905.14	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	7,328,971,613.75	6,974,410,815.76	7,020,591,269.13	5.08
总资产	19,794,608,612.01	22,205,135,096.53	22,145,092,294.45	-10.86
期末总股本	1,029,736,837.00	1,029,736,837.00	1,029,736,837.00	0.00

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.4888	0.4506	0.4554	8.48
稀释每股收益(元/股)	0.4888	0.4506	0.4554	8.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4642	0.4768	0.4818	-2.64
加权平均净资产收益率(%)	6.96	7.55	7.58	减少0.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.61	7.99	8.02	减少1.38个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期公司发生同一控制下合并，受让天津中汽工业国际贸易有限公司及中国汽车工业进出口贵州有限公司 100% 股权，按照企业会计准则的规定进行追溯调整。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	35,991,560.89	
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	595,808.99	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并	-1,058,519.09	

日的当期净损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,012,114.07	
少数股东权益影响额	-3,084,941.71	
所得税影响额	-9,168,693.62	
合计	25,287,329.53	

## 十、其他

适用 不适用

## 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) 公司的主要业务与经营模式

报告期内，公司的主要业务与经营模式未发生重大变化，具体内容请参见 2016 年年度报告。

#### (二) 2017 年上半年市场情况分析

2017 年上半年，中国宏观经济运行延续 2016 年下半年以来的企稳向好态势，汽车行业在宏观经济、行业政策和消费环境的影响下，汽车产销同比增速比同期有所减缓，其中受购置税优惠政策退坡的影响，乘用车产销增速同比下降明显。据中国汽车工业协会数据显示，2017 年上半年，汽车产销分别完成 1352.6 万辆和 1335.4 万辆，比上年同期分别增长 4.6% 和 3.8%，低于上年同期 1.9 和 4.3 个百分点。其中，乘用车产销分别完成 1148.3 万辆和 1125.3 万辆，比上年同期分别增长 3.2% 和 1.6%，低于上年同期 4.1 和 7.6 个百分点。

中国进口汽车市场作为中国汽车市场的重要组成部分，2017 年走出 2015-2016 年进口汽车“去库存”周期，行业库存基本回归正常水平，供给面出现快速反弹，需求同比增长逐季提升。据中国进口汽车数据库数据显示，2017 年上半年汽车进口 58.03 万辆，同比增长 21.2%。经销商交付客户进口车销售 43.91 万辆，同比增长 4.3%，其中第一和二季度同比增长分别为 0.9% 和 7.9%。

### 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

报告期内，公司如下核心竞争力“1、上市公司平台：资本市场认可的品牌知名度；2、中央企业背景：股东实力和丰富的行业资源；3、资金融通能力：渠道多元，规模、成本优势明显；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；5、战略布局深化：科、工、贸、金一体的新型汽车集团逐渐形成”未发生重大变化，具体内容请参见 2016 年年度报告。

#### 6、党建促进发展：充分发挥引领、推动、保障、监督作用

公司围绕企业创新转型、稳健发展的中心任务，充分发挥党建引领、推动、保障、监督的作用，把党和国家的方针政策贯彻落实到具体工作中，将党建工作的政治优势、政治资源转化为企业发展竞争力的重要组成部分，为企业发展提供思想、政治和组织保障，形成了以党建促发展的局面。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年，是新一轮政策调整下，汽车产业发展的“元年”，也是汽车市场新格局重建的关键之年。

2017 年，是公司 2016-2018 战略的“执行年”。上半年，公司以“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”为目标任务，抓执行、抓落地，继续深化资源整合与内部协同，不断探索战略定位与业务结构的调整与升级，在巩固现有核心业务的同时，聚焦汽车产业链，持续推进新一轮创新转型。

报告期内，公司实现销售收入 255.82 亿元，与去年基本持平；利润总额 6.18 亿元，同比增长 13.95%；归属于上市公司股东的净利润 5.03 亿元，同比增长 18.74%；每股收益 0.49 元。

2017 年上半年，在中国证券报第十九届（2016 年度）中国上市公司金牛奖评选中，公司在沪深两市 3000 多家上市公司中脱颖而出，荣获了“上市公司金牛 150 强”，成为天津辖区唯一一家获此殊荣的上市公司；同时获得了“中国上市公司金牛创富领袖奖”专项奖，成为 30 家“领袖”上市公司之一；此外，还获得了“金牛最佳董秘 100 人”专项奖，凸显了资本市场对公司价值的认可与认同。

#### **进口汽车贸易服务业务：固本强基、开拓市场，业务结构持续优化，服务收入稳定增长。**

2017 年上半年，公司持续深耕进口汽车贸易服务领域，依托原有代理服务品牌，不断引进新车型，福特品牌总车型增加至 8 款；同时，凭借公司在港口、物流、融资、信息化、市场研究等领域的能力体系构建，在深化现有品牌合作关系的基础上，公司积极拓展新品牌，继成功开拓林肯、保时捷品牌后，又获得阿斯顿马丁品牌的批售业务与港口项目。原有捷豹路虎项目继签订了库存缓冲服务和平行进口合作协议后，成功中标为期三年的物流服务项目。特斯拉项目港口服务合同得以续签，大众、克莱斯勒、福特、广菲克等品牌的全链条菜单式服务不断深化。此外，公司与上汽集团、广菲克的合作也实现了在国产、合资品牌中包销与融资业务的突破，业务结构的持续优化，带来了服务收入的稳定增长。

#### **汽车零售服务业务：整合资源、精细管理、协同发展，盈利提升。**

2017 年上半年，公司汽车零售服务业务以“绩效导向、集体利益、共享发展”为原则，持续推进协同与整合。按照国机汽车整体战略要求，公司建立统一的零售发展平台，在人力、财务、运营管理等维度上统筹调度，实现了经营管理的重大改善，带来盈利能力的快速提升。2017 年零售板块上半年完成净利润约 5000 万元，已经完成去年全年利润数据，实现大幅增长。

#### **汽车后市场及其他业务：调整结构、创新模式，培育新业务、寻找增长点。**

2017 年上半年，公司稳步推进非公开发行股票募投项目中对经营性租赁的增资工作，投入更多的运营资金，助力汽车租赁业务的发展。在经营中，坚持“差异化”路线，深入市场、有的放矢；坚持创新业务探索，尤其是新能源汽车分时租赁业务，陆续投放了江淮 iEV4、iEV6E 等新能源汽车用于分时租赁。同时，公司还做实了南昌、成都、天津、上海等网点的有效运营，为未来业务的发展打下基础。

2017 年上半年，公司进出口及汽车零部件业务落实“一带一路”战略部署，持续开拓有效益、有规模的进出口业务。公司深耕传统古巴市场，重点开发中东地区，继续深入南美洲、大洋洲等目标地区，为汽车零部件及配套产品的出口开创了新的局面，盈利能力不断提高。2017 年上半年，实现净利润两位数的增长。



2017 年上半年，公司利用自有资金对所属融资租赁企业汇益融资进行 5 亿元资本金增资，围绕“聚焦主业，适度多元化”的战略目标，稳步、积极开展融资租赁业务。2017 年上半年，汇益融资业务投放累计 19 笔，投放金额近 20 亿元，实现了业务规模的快速增长。

□ **创新业务：全面深化、狠抓落地，实现新突破，打造新动能。**

公司继启动与捷豹路虎全球的“总对总”平行进口业务后，2017 年上半年，公司与进口福特正式达成了平行进口合作意向。目前，平行进口福特项目认证工作正在顺利推进。同时，公司与广汽集团、广汽三菱等国内外领军汽车厂家的战略合作正在洽谈中；未来，将发挥各自优势，围绕汽车服务业务的各个领域开展深入合作，推进模式创新，实现多方共赢。

基于对国家战略的深刻理解和新能源产业政策的准确把握，公司前瞻性地切入新能源汽车制造领域，力争在汽车全产业链实现突破。2017 年 4 月，公司新能源汽车项目——国机智骏完成工商注册，并于 5 月在江西赣州举行奠基开工仪式。目前，该项目团队成员正陆续到位，北京通州研发基地已投入运营，欧洲研发中心正在加紧筹建，产品开发、基地建设、采购开发与销售渠道建设等各项工作有序进行。作为公司把握新能源汽车发展战略、主动寻求转型升级的有益探索，未来，公司将利用自有优势，协同现有融资租赁、汽车金融业务发挥一体化协同效应，助推公司向“科、工、贸、金一体的新型汽车集团”的新目标迈进。

**资本运作：狠抓机遇、外延扩张，提升资产质量，实现汽车全产业链的资源优化整合。**

2017 年，公司把握经济、行业结构调整的机遇，加快了“外延式”扩张的步伐。通过重组、并购、投资等方式，公司积极拓展汽车全产业链项目，导入增量资产与业务，推动国机汽车产业、业务结构的升级。围绕公司战略布局，目前，公司正在实施与储备的项目涉及零售服务等传统业务、零部件产业和新能源汽车等创新业务以及与公司业务具有战略合作意义的股权投资等，将全面服务于公司转型需要，实现“内生增长”与“外延扩张”的“双轮驱动”。

此外，公司还将稳步推进资产整合与清理工作，加大对短期扭亏无望企业及不良资产的处置力度，积极改善、提高资产质量，防范经营风险。

2017 年下半年，中国经济的内需将稳健增长，叠加外需的进一步复苏，经济增长彰显“韧性”。《汽车销售管理办法》的正式实施，允许多种汽车销售模式存在，进一步改善汽车消费环境。中国进口车行业供需持续好转，产品国产化影响大幅减少。综合考虑宏观经济、行业政策、消费环境和市场供需等方面，预计 2017 年下半年中国进口车市场将延续上半年走势，出现明显较快增长，其中供给量维持相对高位，同比增速或略有放缓，销售面走势稳健，同比增速有望走高。

面对库存压力的逐步缓解与逐季复苏的终端销售形势，公司也清醒地认识到，2017 年的进口车市场的增长存在 2015-2016 年“供需双降”后的复苏效应。基于此，公司将在深入分析新政对行业的影响、准确把握未来发展趋势的基础上，不断强化公司在汽车全产业链的核心竞争力，全面推动公司向“科、工、贸、金相结合的新型汽车集团”迈进。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	25,582,132,840.49	26,308,764,612.03	-2.76
营业成本	24,315,593,084.06	25,020,143,691.34	-2.82
销售费用	318,891,869.55	290,908,824.66	9.62

管理费用	293,876,514.12	303,971,653.60	-3.32
财务费用	38,745,144.73	152,290,839.14	-74.56
经营活动产生的现金流量净额	-1,861,145,049.00	5,150,422,061.25	-136.14
投资活动产生的现金流量净额	-212,924,318.89	-60,621,648.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	251,158,613.06	-6,156,479,558.62	不适用

财务费用变动原因说明:公司调整融资结构,控制债务规模,利息支出减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期末经营性负债减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购建固定资产等长期资产及对外投资支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期取得借款及偿还债务的规模同期大幅下降。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (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
应收票据	678,641,368.36	3.43	493,591,853.51	2.22	37.49	本期末经销商以汇票方式结算的款项增加
预付账款	1,132,787,555.43	5.72	3,446,170,209.00	15.52	-67.13	本期末预付车辆采购款减少
应收账款	1,910,852,821.89	9.65	739,575,702.02	3.33	158.37	本期开展大额保理业务
长期应收款	1,059,004,281.62	5.35	577,549,722.33	2.60	83.36	期末融资租赁应收款增加
长期股权投资	183,819,361.89	0.93	100,122,379.04	0.45	83.59	本期新增对国机智骏股权投资

短期借款	1,370,111,935.28	6.92	4,069,317,337.57	18.33	-66.33	公司借款规模减少
------	------------------	------	------------------	-------	--------	----------

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见第十节财务报告附注 54。

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

#### (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 56,160,000 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 3,643,818 股流通股，按照 2017 年 6 月 30 日收盘价的公允价值计量。

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (六) 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
所处行业	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
持股比例	100%
注册资本（万元）	95,210.48
总资产（万元）	1,112,355
净资产（万元）	449,810
营业收入（万元）	1,618,444

营业利润（万元）	43,906
净利润（万元）	38,740

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

报告期内，公司可能面临的风险未发生重大变化，内容参见 2016 年年度报告。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2017 年第一次临时股东大会	2017-01-16	www.sse.com.cn	2017-01-17
2016 年年度股东大会	2017-05-12	www.sse.com.cn	2017-05-15

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本	

## 三、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	长期	否	是		

			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。”	长期	否	是		
与再融资	解决同	国机	“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	长期	否	是		

相关的承诺	业竞争	集团	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。”	长期	否	是		
	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。”	长期	否	是		



		<p>(二) 对于自建物业未办理房屋所有权证, 国机集团承诺:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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;</li> <li>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;</li> <li>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。</li> </ol> <p>(三) 对于自有物业所占用地为国有划拨地, 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。</p> <p>二、租赁物业的瑕疵及解决</p> <p>国机集团承诺:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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;</li> <li>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;</li> <li>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。”</li> </ol>					
资产注入	国机集团	<p>“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:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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</li> </ol>	长期	否	是		

		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记的遗留事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口、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。</p> <p>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：将督促中汽进出口于 2013 年年底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。</p> <p>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。</p> <p>六、关于中汽进出口瑕疵物业，国机集团承诺：</p> <p>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；</p> <p>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。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

		<p>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。</p> <p>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。”</p> <p>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。”</p>					
解决土地等产权瑕疵	国机集团	<p>“一、关于土地权属瑕疵的进一步确认和承诺：</p> <p>（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。</p> <p>（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</p>	长期	否	是		

		<p>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。</p> <p>二、关于瑕疵物业，国机集团承诺：</p> <p>（一）本集团将自因权属瑕疵导致影响该等公司正常业务经营之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡。</p> <p>（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。</p> <p>（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。”</p>					
解决同业竞争	国机集团	<p>“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。</p> <p>《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。”</p>	长期	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、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

#### 八、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

#### 九、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) 相关股权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、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 2016 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2017 年度日常关联交易的议案》，对公司 2017 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 2017 年 4 月 12 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 2017 年度日常关联交易的公告》（临 2017-15 号）
公司经 2016 年年度股东大会审议通过了《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务协议〉的关联交易议案》，公司在国机财务的存款余额不超过 40 亿元人民币（不含公司募集资金），国机财务承诺为公司提供综合授信 40 亿元人民币（包括但不限于贷款、保函、融资租赁、票据承兑与贴现）	具体内容请详见于 2017 年 4 月 12 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《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务协议〉的关联交易公告》（临 2017-18 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) 资产收购或股权收购、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

事项概述	查询索引
<p>公司经第七届董事会第十三次会议审议通过《关于与关联方共同投资的关联交易议案》，公司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共同出资发起设立国机智骏。本次关联交易金额超过公司 2015 年经审计净资产的 5% 属于重大关联交易，但所有出资方（包括关联方与非关联方）均全部以现金出资，且按照出资额比例确定各方在国机智骏的股权比例，故本次关联交易事项符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》有关豁免提交股东大会审议的规定，该项关联交易豁免提交公司股东大会审议批准</p>	<p>具体内容请详见于 2017 年 3 月 7 日、2017 年 4 月 10 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《关于与关联方共同投资的关联交易公告》（临 2017-07 号）及《关于参股国机智骏汽车有限公司的关联交易完成公告》（临 2017-12 号）</p>

**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) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

## 2 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	15,684			3年	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）				5,480.59									
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				15,684									
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				6,140									
报告期末对子公司担保余额合计（B）				28,840									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				44,524									
担保总额占公司净资产的比例（%）				5.98									
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）				25,340									
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）				25,340									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													



**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 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

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,351
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	0	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	0	64,205,073	6.24	0	无	0	国有 法人
中国证券金融股份有限公司	0	22,160,344	2.15	0	未知		国有 法人
交通银行股份有限公司-国 泰金鹰增长灵活配置混合型 证券投资基金	6,284,170	18,843,951	1.83	4,159,735	未知		未知

中国建设银行股份有限公司—国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	7,650,054	14,129,965	1.37	2,079,865	未知	未知
中国电子财务有限责任公司	0	13,810,318	1.34	13,810,318	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	0	11,895,990	1.16	0	未知	未知
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）	3,734,321	11,220,547	1.09	0	未知	未知
全国社保基金五零三组合	0	9,983,361	0.97	9,983,361	未知	未知
广发乾和投资有限公司	0	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
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	14,684,216	人民币普通股	14,684,216
中国建设银行股份有限公司—国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	12,050,100	人民币普通股	12,050,100
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
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）	11,220,547	人民币普通股	11,220,547
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—兴全合润分级混合型证券投资基金	6,799,159	人民币普通股	6,799,159
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,517,400	人民币普通股	6,517,400
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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
陈有权	董事	0	30,000	30,000	增持
夏闻迪	董事	0	30,000	30,000	增持
方竹	高管	0	5,400	5,400	增持

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 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。

2017年7月12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(第二期)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。

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

2017 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债券 2017 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”和“16 国汽 02”公司债券信用等级为 AA+。

跟踪评级结果已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，公司已于 2017 年 7 月 12 日按时足额支付“16 国汽 02”公司债券利息。

**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、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.48	1.35	9.86	



速动比率	0.80	0.73	8.92	
资产负债率	62.36%	68.01%	减少 5.65 个百分点	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	14.66	5.94	146.71	本期利息支出大幅减少
利息偿付率	100%	100%	0.00	

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 十、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

### 十一、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 72 亿元。

### 十二、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。

### 十三、公司发生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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2017年6月30日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,311,088,881.51	5,187,057,384.64
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	678,641,368.36	892,441,091.42
应收账款	七、3	1,910,852,821.89	965,186,791.36
预付款项	七、4	1,132,787,555.43	1,078,435,989.77
应收利息			
应收股利	七、5	2,077,554.20	
其他应收款	七、6	496,794,205.50	477,895,012.73
存货	七、7	6,811,641,424.39	7,836,419,998.02
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、8	427,737,083.72	730,011,420.57
流动资产合计		14,771,620,895.00	17,167,447,688.51
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	七、9	956,499,439.88	945,461,260.49
持有至到期投资			
长期应收款	七、10	1,059,004,281.62	1,173,791,634.92
长期股权投资	七、11	183,819,361.89	108,912,189.49
投资性房地产	七、12	21,334,039.75	22,627,474.51
固定资产	七、13	1,519,929,561.16	1,495,725,178.34
在建工程	七、14	71,085,458.28	58,091,815.30
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、15	713,399,239.99	715,743,088.41
开发支出			
商誉	七、16		
长期待摊费用	七、17	257,591,417.87	277,976,661.41
递延所得税资产	七、18	240,324,916.57	239,358,105.15
其他非流动资产	七、19		
非流动资产合计		5,022,987,717.01	5,037,687,408.02
资产总计		19,794,608,612.01	22,205,135,096.53

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、20	1,370,111,935.28	863,977,781.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	七、21	3,936,791,377.71	6,660,101,708.40
应付账款	七、22	2,022,279,363.13	1,684,656,461.45
预收款项	七、23	1,282,190,887.69	2,256,310,651.51
应付职工薪酬	七、24	155,817,725.60	169,196,039.68
应交税费	七、25	73,621,226.01	84,678,547.66
应付利息	七、26	53,789,744.94	60,596,384.44
应付股利	七、27	246,755,910.19	246,584,323.82
其他应付款	七、28	846,491,900.88	725,214,206.80
一年内到期的非流动负债	七、29	1,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		9,988,850,071.43	12,753,316,105.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、30	123,904,941.30	124,874,086.98
应付债券	七、31	1,994,355,345.91	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、32	53,388,076.96	53,388,076.96
专项应付款			
预计负债	七、33	313,881.91	313,881.91
递延收益	七、34	9,280,385.62	9,557,412.04
递延所得税负债	七、18	173,244,244.61	167,439,685.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,354,486,876.31	2,348,308,992.38
负债合计		12,343,336,947.74	15,101,625,098.06
<b>所有者权益</b>			
股本	七、35	1,029,736,837.00	1,029,736,837.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	2,235,876,542.48	2,237,131,239.13
减：库存股			
其他综合收益	七、37	299,416,793.12	292,447,003.79
专项储备			
盈余公积	七、38	114,547,250.39	114,547,250.39
一般风险准备			
未分配利润	七、39	3,649,394,190.76	3,300,548,485.45
归属于母公司所有者权益合计		7,328,971,613.75	6,974,410,815.76
少数股东权益		122,300,050.52	129,099,182.71
所有者权益合计		7,451,271,664.27	7,103,509,998.47
负债和所有者权益总计		19,794,608,612.01	22,205,135,096.53

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

2017年6月30日

编制单位:国机汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		482,189,290.68	1,210,173,672.26
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
其他应收款	十六、1	3,042,682,649.78	2,292,536,795.15
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		3,524,871,940.46	3,662,256,137.50
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		200,000,000.00	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	3,680,266,770.59	3,322,184,539.32
投资性房地产			
固定资产		350,773.44	377,704.65
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		59,615.38	119,230.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,830,188.70	5,660,377.37
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,883,507,348.11	3,528,341,852.11
资产总计		7,408,379,288.57	7,190,597,989.61
<b>流动负债:</b>			
短期借款		300,000,000.00	
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		8,465,749.74	27,762,300.35
应交税费		1,626,259.26	122,376.62
应付利息		48,253,333.33	49,251,388.88
应付股利			
其他应付款		452,398,697.19	348,002,623.56
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		810,744,039.52	425,138,689.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,994,355,345.91	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		1,994,355,345.91	1,992,735,849.06
负债合计		2,805,099,385.43	2,417,874,538.47
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,029,736,837.00	1,029,736,837.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,321,917,077.82	3,321,917,077.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		114,547,250.39	114,547,250.39
未分配利润		137,078,737.93	306,522,285.93
所有者权益合计		4,603,279,903.14	4,772,723,451.14
负债和所有者权益总计		7,408,379,288.57	7,190,597,989.61

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**  
2017 年 1—6 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		25,582,132,840.49	26,308,764,612.03
其中:营业收入	七、40	25,582,132,840.49	26,308,764,612.03
二、营业总成本		25,007,365,277.03	25,780,757,371.69
其中:营业成本	七、40	24,315,593,084.06	25,020,143,691.34
税金及附加	七、41	37,912,891.49	12,354,884.71
销售费用	七、42	318,891,869.55	290,908,824.66
管理费用	七、43	293,876,514.12	303,971,653.60
财务费用	七、44	38,745,144.73	152,290,839.14
资产减值损失	七、45	2,345,773.08	1,087,478.24
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、46	4,341,623.90	25,681,886.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-5,092,827.60	-3,582,315.85
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		579,109,187.36	553,689,126.55
加:营业外收入	七、47	39,601,755.34	36,226,220.20
其中:非流动资产处置利得		36,569,265.50	22,835,839.19
减:营业外支出	七、48	1,002,271.39	47,822,700.66
其中:非流动资产处置损失		577,704.61	42,877,241.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		617,708,671.31	542,092,646.09
减:所得税费用	七、49	113,525,323.19	165,561,285.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		504,183,348.12	376,531,360.85
归属于母公司所有者的净利润		503,306,230.86	423,860,273.32
少数股东损益		877,117.26	-47,328,912.47
六、其他综合收益的税后净额	七、50	6,642,346.94	-100,155,641.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,969,789.33	-99,330,114.71
(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		6,969,789.33	-99,330,114.71
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		8,278,634.53	-99,019,169.79
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		-1,308,845.20	-310,944.92
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-327,442.39	-825,527.27
七、综合收益总额		510,825,695.06	276,375,718.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		510,276,020.19	324,530,158.61
归属于少数股东的综合收益总额		549,674.87	-48,154,439.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.49	0.45
（二）稀释每股收益(元/股)		0.49	0.45

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,058,519.09 元，上期被合并方实现的净利润为：-4,583,758.95 元。

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**  
2017 年 1—6 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	1,270,529.10	8,494,195.75
减: 营业成本	十六、3	738,647.85	
税金及附加		256,130.29	378,388.87
销售费用			
管理费用		31,709,043.33	22,819,835.23
财务费用		-23,448,038.65	-613,237.00
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十六、4	-6,997,768.73	-1,154,055.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,997,768.73	-1,154,055.97
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-14,983,022.45	-15,244,847.32
加: 营业外收入			
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			3,269.26
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-14,983,022.45	-15,248,116.58
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-14,983,022.45	-15,248,116.58
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		-14,983,022.45	-15,248,116.58
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**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,502,621,108.23	30,556,109,227.94
收到的税费返还		69,550,857.31	72,473,384.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、51（1）	2,076,492,658.80	1,415,379,588.22
经营活动现金流入小计		30,648,664,624.34	32,043,962,200.94
购买商品、接受劳务支付的现金		28,023,273,296.76	23,566,474,214.39
支付给职工以及为职工支付的现金		317,952,728.52	299,267,890.68
支付的各项税费		1,180,299,720.32	1,521,505,974.96
支付其他与经营活动有关的现金		2,988,283,927.74	1,506,292,059.66
经营活动现金流出小计	七、51（2）	32,509,809,673.34	26,893,540,139.69
经营活动产生的现金流量净额		-1,861,145,049.00	5,150,422,061.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			28,186,319.00
取得投资收益收到的现金		7,356,897.30	759,128.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,120,093.10	76,874,595.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			26,191,042.74
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		88,476,990.40	132,011,086.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,526,548.27	192,632,734.87
投资支付的现金		80,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,874,761.02	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		301,401,309.29	192,632,734.87
投资活动产生的现金流量净额		-212,924,318.89	-60,621,648.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			8,800,195.74
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		1,892,011,333.32	5,880,266,805.48
发行债券收到的现金			995,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,892,011,333.32	6,884,067,001.22
偿还债务支付的现金		1,398,221,089.02	12,853,763,660.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,551,631.24	186,782,899.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,003,152.42	5,775,173.41
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51（3）	80,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,640,852,720.26	13,040,546,559.84
筹资活动产生的现金流量净额		251,158,613.06	-6,156,479,558.62

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,198,986.07	381,713.22
五、现金及现金等价物净增加额		-1,824,109,740.90	-1,066,297,432.57
加：期初现金及现金等价物余额		4,683,784,129.31	3,185,881,408.85
六、期末现金及现金等价物余额		2,859,674,388.41	2,119,583,976.28

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**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,731,279.00	9,277,009.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,321,605.96	9,358,812.72
经营活动现金流入小计		26,052,884.96	18,635,821.79
购买商品、接受劳务支付的现金		758,895.53	
支付给职工以及为职工支付的现金		41,527,824.93	32,363,913.71
支付的各项税费		874,990.06	6,492,963.33
支付其他与经营活动有关的现金		7,605,999.38	7,129,749.68
经营活动现金流出小计		50,767,709.90	45,986,626.72
经营活动产生的现金流量净额		-24,714,824.94	-27,350,804.93
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		159,300,497.87	100,373,631.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		159,300,497.87	100,373,631.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,867.80	498,300.00
投资支付的现金		365,080,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		365,183,867.80	498,300.00
投资活动产生的现金流量净额		-205,883,369.93	99,875,331.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	57,000,000.00
发行债券收到的现金			995,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,591,036,768.92	5,743,738,960.78
筹资活动现金流入小计		7,891,036,768.92	6,795,738,960.78
偿还债务支付的现金			1,302,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		189,327,412.63	80,878,156.53
支付其他与筹资活动有关的现金		8,199,095,543.00	5,288,717,459.18
筹资活动现金流出小计		8,388,422,955.63	6,671,595,615.71
筹资活动产生的现金流量净额		-497,386,186.71	124,143,345.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-727,984,381.58	196,667,871.21
加: 期初现金及现金等价物余额		1,210,173,672.26	353,435,483.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		482,189,290.68	550,103,354.61

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**  
2017年1—6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	1,029,736,837.00				2,237,131,239.13		292,447,003.79		114,547,250.39		3,300,548,485.45	129,099,182.71	7,103,509,998.47
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	1,029,736,837.00				2,237,131,239.13		292,447,003.79		114,547,250.39		3,300,548,485.45	129,099,182.71	7,103,509,998.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,254,696.65		6,969,789.33				348,845,705.31	-6,799,132.19	347,761,665.80
(一) 综合收益总额							6,969,789.33				503,306,230.86	549,674.87	510,825,695.06
(二) 所有者投入和减少资本					-1,254,696.65							1,254,693.65	-3.00
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					-1,254,696.65							1,254,693.65	-3.00
(三) 利润分配											-154,460,525.55	-8,603,500.71	-163,064,026.26
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-154,460,525.55	-8,603,500.71	-163,064,026.26

的分配													
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	1,029,736,837.00				2,235,876,542.48		299,416,793.12		114,547,250.39		3,649,394,190.76	122,300,050.52	7,451,271,664.27

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				1,242,680,527.29		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					35,865,525.19						-77,888,714.82		-42,023,189.63
其他													
二、本年期初余额	627,145,690.00				1,278,546,052.48		360,898,949.76		103,553,309.22		3,090,670,636.80	184,848,327.06	5,645,662,965.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	313,572,845.00				158.32		-99,330,114.71				35,029,945.52	-50,070,143.37	199,202,690.76
(一) 综合收益总额							-99,330,114.71				423,860,273.32	-48,154,439.74	276,375,718.87
(二) 所有者投入和减少					158.32							3,859,469.79	3,859,628.11

资本														
1. 股东投入的普通股												8,800,037.42	8,800,037.42	
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				158.32								-4,940,567.63	-4,940,409.31	
(三) 利润分配	313,572,845.00											-388,830,327.80	-5,775,173.42	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-75,257,482.80	-5,775,173.42	
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	940,718,535.00			1,278,546,210.80		261,568,835.05		103,553,309.22				3,125,700,582.32	134,778,183.69	5,844,865,656.08

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**  
2017 年 1—6 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	1,029,736,837.00				3,321,917,077.82				114,547,250.39	306,522,285.93	4,772,723,451.14
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,029,736,837.00				3,321,917,077.82				114,547,250.39	306,522,285.93	4,772,723,451.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-169,443,548.00	-169,443,548.00
(一) 综合收益总额										-14,983,022.45	-14,983,022.45
(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										-154,460,525.55	-154,460,525.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-154,460,525.55	-154,460,525.55
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	1,029,736,837.00				3,321,917,077.82				114,547,250.39	137,078,737.93	4,603,279,903.14

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				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）	313,572,845.00									-404,078,444.38	-90,505,599.38
（一）综合收益总额										-15,248,116.58	-15,248,116.58
（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	313,572,845.00									-388,830,327.80	-75,257,482.80
1. 提取盈余公积											
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	940,718,535.00				2,355,760,207.06				103,553,309.22	192,328,698.81	3,592,360,750.09

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责任公司（以下简称天津渤海）发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权。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 2017 年 6 月 30 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 7 月 20 日第七届董事会第十六次会议批准对外报出。

## 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 84 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	进口环节按组成计税价格的 3%-40%计缴；零售环节 130 万元以上的超豪华小汽车按零售价格 10%计缴	3%-40%； 10%
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%

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	1,508,673.56	2,095,539.54
银行存款	2,823,938,495.76	4,656,157,051.78
其他货币资金	485,641,712.19	528,804,793.32
合计	3,311,088,881.51	5,187,057,384.64
其中：存放在境外的款项总额	13,499,224.87	5,205,611.65

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	451,414,493.10	保证金
合计	451,414,493.10	

## 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	676,941,368.36	890,971,091.42
商业承兑票据	1,700,000.00	1,470,000.00
合计	678,641,368.36	892,441,091.42

## (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	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

## (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	500,000.00	
合计	500,000.00	

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。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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	29,402,834.33	1.51	24,603,667.75	83.68	4,799,166.58	29,936,676.53	2.98	25,137,509.95	83.97	4,799,166.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,916,726,779.42	98.16	12,039,385.71	0.63	1,904,687,393.71	966,506,619.85	96.19	6,842,154.91	0.71	959,664,464.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,487,062.93	0.33	5,120,801.33	78.94	1,366,261.60	8,372,687.16	0.83	7,649,527.32	91.36	723,159.84
合计	1,952,616,676.68	/	41,763,854.79	/	1,910,852,821.89	1,004,815,983.54	/	39,629,192.18	/	965,186,791.36

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	17,518,598.40	17,518,598.40	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	2,459,430.37	2,459,430.37	100.00	预计无法收回
IAP WEST, INC	2,263,426.22	2,263,426.22	100.00	预计无法收回
合计	29,402,834.33	24,603,667.75	/	/

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	1,648,052,906.66		
1 至 2 年	261,534,557.18	7,846,036.71	3.00
2 至 3 年	3,267,296.20	326,729.62	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	3,863,019.38	3,863,019.38	100.00
合计	1,916,726,779.42	12,039,385.71	0.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 2,134,662.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(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	502,000,000.00	25.71	
客户 2	300,000,000.00	15.36	
客户 3	195,342,951.41	10.00	2,084,245.59
客户 4	157,636,964.60	8.07	
客户 5	146,017,509.08	7.48	1,360,031.83
小计	1,300,997,425.09	66.63	3,444,277.42

## 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	1,064,229,606.67	93.95	992,023,212.39	91.99
1至2年	52,256,015.90	4.61	70,031,419.09	6.49
2至3年	13,143,489.74	1.16	15,018,117.05	1.39
3年以上	3,158,443.12	0.28	1,363,241.24	0.13
合计	1,132,787,555.43	100.00	1,078,435,989.77	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	19,088,180.23	未到结算期
VTRAC AUTOMOTIVE,INC	8,462,545.55	未到结算期
MASK MOTOR TRADING LLC	5,473,523.74	未到结算期
中汽康辰汽车销售服务（北京）有限公司	4,494,684.79	未到结算期
北京奇正汽车销售服务有限公司	4,200,000.00	未到结算期
小计	63,917,815.93	

## (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	311,498,331.00	26.68
供应商 2	177,426,747.00	15.20
供应商 3	65,907,224.37	5.65
供应商 4	41,503,635.92	3.56
供应商 5	32,880,161.02	2.82
小计	629,216,099.31	53.90

## 5、应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华夏银行	2,077,554.20	
合计	2,077,554.20	

## 6、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	5.51	29,567,353.51	100.00		29,567,353.51	5.71	29,567,353.51	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	501,041,420.20	93.37	4,247,214.70	0.85	496,794,205.50	481,942,464.02	93.13	4,047,451.29	0.84	477,895,012.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,008,696.70	1.12	6,008,696.70	100.00		5,997,349.64	1.16	5,997,349.64	100.00	
合计	536,617,470.41	/	39,823,264.91	/	496,794,205.50	517,507,167.17	/	39,612,154.44	/	477,895,012.73

## 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

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
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
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	492,012,313.91		
1至2年	950,361.42	28,510.85	3.00
2至3年	3,042,444.10	304,244.41	10.00
3年以上			
3至4年	794,154.15	317,661.66	40.00
4至5年	1,613,372.09	968,023.25	60.00
5年以上	2,628,774.53	2,628,774.53	100.00
合计	501,041,420.20	4,247,214.70	0.85

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 211,110.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(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
应收土地回购款	329,971,830.00	329,971,830.00
代垫款项	75,074,856.63	56,399,023.13
押金或保证金	64,560,555.29	47,504,792.97
应收诉讼赔偿款	27,785,640.49	32,270,401.46
预付房租	7,663,560.96	14,923,993.90
应收退税款	9,981,422.69	12,373,329.64
员工借款	7,121,224.22	4,084,326.75
其他	14,458,380.13	19,979,469.32
合计	536,617,470.41	517,507,167.17

(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	47.82	



葛沽镇人民政府	土地回购款	73,365,130.00	1 年以内	13.67	
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	4.11	
福特汽车（中国）有限公司	服务费	16,788,708.00	1 年以内	3.13	
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	1.04	
合计	/	374,426,178.49	/	69.77	

## 7、 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	2,488,953.44		2,488,953.44	1,962,548.00		1,962,548.00
在产品	69,995.53		69,995.53	207,527.71		207,527.71
库存商品	7,433,833,973.82	801,110,961.53	6,632,723,012.29	8,617,769,050.87	805,686,161.83	7,812,082,889.04
在途物资	176,359,463.13		176,359,463.13	22,167,033.27		22,167,033.27
合计	7,612,752,385.92	801,110,961.53	6,811,641,424.39	8,642,106,159.85	805,686,161.83	7,836,419,998.02

## (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	805,686,161.83			4,575,200.30		801,110,961.53
合计	805,686,161.83			4,575,200.30		801,110,961.53

## 8、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
待抵扣增值税进项税	427,641,591.78	728,336,885.84
预缴税费	95,491.94	1,674,534.73
合计	427,737,083.72	730,011,420.57

## 9、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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	956,499,439.88		956,499,439.88	945,461,260.49		945,461,260.49
按公允价值计量的	597,398,439.88		597,398,439.88	586,360,260.49		586,360,260.49
按成本计量的	359,101,000.00		359,101,000.00	359,101,000.00		359,101,000.00
合计	956,499,439.88		956,499,439.88	945,461,260.49		945,461,260.49

## (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	可供出售债务工具	其他	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	597,398,439.88			597,398,439.88
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	559,517,134.04			559,517,134.04
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	
北京农商银行股份有限公司	100,000.00			100,000.00						
国机资本控股有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					2.53	660,000.00
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	
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00			500,000.00					10	
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	
合计	359,101,000.00			359,101,000.00					/	660,000.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、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	1,059,004,281.62		1,059,004,281.62	1,173,791,634.92		1,173,791,634.92	0-36
其中: 未实现融资收益	146,842,539.71		146,842,539.71	126,439,934.11		126,439,934.11	0-36
合计	1,059,004,281.62		1,059,004,281.62	1,173,791,634.92		1,173,791,634.92	/

## 11、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	9,075,893.68			-1,079,406.95						7,996,486.73	
国机智骏汽车有限公司		80,000,000.00		-5,918,361.78						74,081,638.22	
天津空港国际汽车园发展有限公司	65,108,510.40			802,347.75						65,910,858.15	
中进名车文化传播（北京）有限公司	951,370.67			-59,036.52						892,334.15	
宁波丰颐汽车销售有限公司	18,128,861.15			332,926.17						18,461,787.32	
宁波丰颐汽车销售服务有限公司	14,100,056.36			726,091.51						14,826,147.87	
宁波星智广告制作有限公司	1,547,497.23			102,612.22						1,650,109.45	
小计	108,912,189.49	80,000,000.00	0.00	-5,092,827.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,819,361.89	
合计	108,912,189.49	80,000,000.00	0.00	-5,092,827.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,819,361.89	

## 12、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	50,021,209.42	50,021,209.42
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	50,021,209.42	50,021,209.42
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	27,393,734.91	27,393,734.91
2. 本期增加金额	1,293,434.76	1,293,434.76
(1) 计提或摊销	1,293,434.76	1,293,434.76
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	28,687,169.67	28,687,169.67
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	21,334,039.75	21,334,039.75
2. 期初账面价值	22,627,474.51	22,627,474.51

## 13、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	926,821,431.14	112,828,645.19	1,205,892,118.71	52,950,836.68	39,511,587.65	23,621,390.52	2,361,626,009.89
2. 本期增加金额		4,939,480.93	197,993,741.46	4,787,182.65	729,611.84	706,949.06	209,156,965.94
(1) 购置		1,564,302.06	195,321,766.27	2,563,058.66	729,611.84	706,949.06	200,885,687.89
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加		3,375,178.87	2,671,975.19	2,224,123.99			8,271,278.05
3. 本期减少金额		1,880,387.89	153,197,645.67	1,985,136.49	213,987.76	925,921.72	158,203,079.53
(1) 处置或报废		1,880,387.89	153,197,645.67	1,985,136.49	213,987.76	925,921.72	158,203,079.53
4. 期末余额	926,821,431.14	115,887,738.23	1,250,688,214.50	55,752,882.84	40,027,211.73	23,402,417.86	2,412,579,896.30
二、累计折旧							
1. 期初余额	200,004,837.98	58,722,686.36	512,460,481.89	40,958,894.52	35,883,444.16	15,505,161.94	863,535,506.85
2. 本期增加金额	13,576,797.91	7,373,017.62	107,510,565.38	6,313,533.66	707,227.85	975,068.18	136,456,210.60
(1) 计提	13,576,797.91	4,472,055.12	106,812,132.73	4,488,150.48	707,227.85	975,068.18	131,031,432.27
(2) 企业合并增加		2,900,962.50	698,432.65	1,825,383.18			5,424,778.33
3. 本期减少金额		612,961.88	106,718,824.40	1,731,605.96	210,873.25	397,748.35	109,672,013.84
(1) 处置或报废		612,961.88	106,718,824.40	1,731,605.96	210,873.25	397,748.35	109,672,013.84
4. 期末余额	213,581,635.89	65,482,742.10	513,252,222.87	45,540,822.22	36,379,798.76	16,082,481.77	890,319,703.61
三、减值准备							
1. 期初余额		1,533,663.46	371,193.65	205,948.27	225.00	254,294.32	2,365,324.70
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额			34,693.17				34,693.17
(1) 处置或报废			34,693.17				34,693.17
4. 期末余额		1,533,663.46	336,500.48	205,948.27	225.00	254,294.32	2,330,631.53
四、账面价值							



1. 期末账面价值	713,239,795.25	48,871,332.67	737,099,491.15	10,006,112.35	3,647,187.97	7,065,641.77	1,519,929,561.16
2. 期初账面价值	726,816,593.16	52,572,295.37	693,060,443.17	11,785,993.89	3,627,918.49	7,861,934.26	1,495,725,178.34

## (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	14,112,000.51
运输工具	643,582,698.96

## 14、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	68,584,753.41		68,584,753.41	53,902,396.78		53,902,396.78
其他	2,500,704.87		2,500,704.87	4,189,418.52		4,189,418.52
合计	71,085,458.28		71,085,458.28	58,091,815.30		58,091,815.30

## (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
项目 1	50,000,000.00	31,527,623.54	15,102,259.53			46,629,883.07	93.26	99.00				自有资金
项目 2	30,000,000.00	71,245.00				71,245.00	0.24	5.00				自有资金

项目 3	20,000,000.00	15,870,200.00				15,870,200.00	79.35	95.00				自有资金
项目 4	4,500,000.00	4,220,552.88				4,220,552.88	93.79	90.00				自有资金
合计	104,500,000.00	51,689,621.42	15,102,259.53			66,791,880.95	/	/			/	/

## 15、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	548,912,947.69	3,981,723.53	305,957,404.93	4,838,509.12	863,690,585.27
2. 本期增加金额	2,028,546.77	452,632.47	15,857,943.40	2,400,800.00	20,739,922.64
(1) 购置	2,028,546.77	452,632.47	15,857,943.40	2,400,800.00	20,739,922.64
3. 本期减少金额	488,444.30	30,000.00			518,444.30
(1) 处置	488,444.30	30,000.00			518,444.30
4. 期末余额	550,453,050.16	4,404,356.00	321,815,348.33	7,239,309.12	883,912,063.61
二、累计摊销					
1. 期初余额	65,445,666.66	2,817,360.78	79,293,502.22	390,967.20	147,947,496.86
2. 本期增加金额	6,778,602.99	165,990.97	15,640,958.62	9,774.18	22,595,326.76
(1) 计提	6,778,602.99	165,990.97	15,640,958.62	9,774.18	22,595,326.76
3. 本期减少金额		30,000.00			30,000.00
(1) 处置		30,000.00			30,000.00
4. 期末余额	72,224,269.65	2,953,351.75	94,934,460.84	400,741.38	170,512,823.62
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	478,228,780.51	1,451,004.25	226,880,887.49	6,838,567.74	713,399,239.99
2. 期初账面价值	483,467,281.03	1,164,362.75	226,663,902.71	4,447,541.92	715,743,088.41

## 16、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

## 17、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	42,620,467.28	388,662.61	5,493,217.47		37,515,912.42
4S店建店及装修费用	225,339,841.81	2,746,364.18	14,711,242.06		213,374,963.93
其他	10,016,352.32	1,467,279.48	4,783,090.28		6,700,541.52
合计	277,976,661.41	4,602,306.27	24,987,549.81		257,591,417.87

## 18、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	876,203,198.60	219,051,099.69	874,534,519.17	218,633,629.83
可抵扣亏损	3,002,411.97	750,602.99	3,002,411.97	750,602.99
应付款项	78,516,812.54	19,629,203.14	76,254,427.30	19,063,606.83
评估减值	3,582,778.52	894,010.75	3,641,061.99	910,265.50
合计	961,305,201.63	240,324,916.57	957,432,420.43	239,358,105.15

## (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	559,517,134.04	139,879,283.54	548,478,954.65	137,119,738.68
资产评估增值	122,029,844.40	30,507,461.07	109,849,787.10	27,462,446.75
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	692,976,978.44	173,244,244.61	669,758,741.75	167,439,685.43

## (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	70,025,102.04	73,957,901.86
可抵扣亏损	966,034,284.55	966,034,284.55
合计	1,036,059,386.59	1,039,992,186.41

## (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
2017年	140,825,655.73	140,825,655.73	
2018年	107,647,380.05	107,647,380.05	
2019年	221,932,707.64	221,932,707.64	
2020年	226,818,920.14	226,818,920.14	
2021年	268,809,620.99	268,809,620.99	
合计	966,034,284.55	966,034,284.55	/

## 19. 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

**20、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	99,844,770.71	76,905,302.36
抵押借款	11,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	144,000,000.00	225,412,362.98
信用借款	1,115,267,164.57	538,660,116.58
合计	1,370,111,935.28	863,977,781.92

短期借款分类的说明：

1) 截至 2017 年 6 月 30 日，下属子公司质押借款合计为人民币 99,844,770.71 元，质押物为存货（车辆及车辆合格证）。

2) 截至 2017 年 6 月 30 日，下属子公司抵押借款合计为人民币 11,000,000.00 元，抵押物为房产和土地使用权。

3) 截至 2017 年 6 月 30 日，下属子公司保证借款合计为人民币 144,000,000.00 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。

**21、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
银行承兑汇票	3,936,791,377.71	6,595,222,383.48
合计	3,936,791,377.71	6,660,101,708.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**22、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	2,005,568,724.47	1,667,923,010.40
1-2 年	12,766,188.98	12,761,646.11
2-3 年	913,741.67	2,024,753.52
3 年以上	3,030,708.01	1,947,051.42
合计	2,022,279,363.13	1,684,656,461.45

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

**23、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	1,213,428,675.86	2,205,236,631.88
1-2 年	40,218,825.85	24,044,948.07
2-3 年	18,823,657.15	18,831,062.95
3 年以上	9,719,728.83	8,198,008.61
合计	1,282,190,887.69	2,256,310,651.51

**(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
客户 1	9,350,000.00	未到结算期
客户 2	8,118,311.32	未到结算期
客户 3	7,831,058.47	未到结算期
客户 4	5,899,126.62	未到结算期
客户 5	5,364,919.48	未到结算期
合计	36,563,415.89	/

**24、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	164,581,636.57	285,661,923.99	296,648,648.09	153,594,912.47
二、离职后福利-设定提存计划	871,197.15	22,140,878.31	22,427,586.38	584,489.08
三、辞退福利	305,658.92	1,141,550.83	1,141,550.83	305,658.92
四、一年内到期的其他福利		9,189.00	9,189.00	
五、其他	3,437,547.04	81,346.19	2,186,228.10	1,332,665.13
合计	169,196,039.68	309,034,888.32	322,413,202.40	155,817,725.60

**(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	134,479,241.17	217,600,896.87	234,522,212.16	117,557,925.88
二、职工福利费		10,598,588.04	10,598,588.04	
三、社会保险费	529,932.38	15,098,519.98	13,911,861.52	1,716,590.84
其中：医疗保险费	478,929.54	13,811,049.78	12,604,199.90	1,685,779.42

工伤保险费	13,551.45	439,174.67	442,849.36	9,876.76
生育保险费	37,451.39	848,295.53	864,812.26	20,934.66
四、住房公积金	7,708.73	10,246,206.15	10,249,961.38	3,953.50
五、工会经费和职工教育经费	29,184,292.09	5,986,494.13	1,314,236.47	33,856,549.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	380,462.20	26,131,218.82	26,051,788.52	459,892.50
合计	164,581,636.57	285,661,923.99	296,648,648.09	153,594,912.47

## (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、基本养老保险	834,715.11	21,259,327.17	21,526,585.73	567,456.55
2、失业保险费	36,482.04	881,551.14	901,000.65	17,032.53
合计	871,197.15	22,140,878.31	22,427,586.38	584,489.08

## 25、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	28,121,669.01	18,942,283.62
消费税	1,152,203.09	
企业所得税	38,232,896.86	54,290,462.52
个人所得税	1,944,710.78	8,190,661.44
城市维护建设税	2,076,373.69	1,421,392.89
房产税	288,593.80	281,361.93
土地使用税	42,634.25	42,950.21
教育费附加	1,130,056.92	1,023,293.56
其他税费	632,087.61	486,141.49
合计	73,621,226.01	84,678,547.66

## 26、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		
企业债券利息	48,253,333.33	49,251,388.88
短期借款应付利息	3,991,480.20	4,437,852.04
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	1,544,931.41	6,907,143.52
合计	53,789,744.94	60,596,384.44

**27、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	246,755,910.19	246,584,323.82
合计	246,755,910.19	246,584,323.82

**28、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	350,851,506.41	314,194,978.38
应付借款	138,044,125.39	212,761,429.86
应付的代收款项	170,270,292.91	126,305,936.68
应付物流费用	19,800,052.11	17,967,305.85
应付工程款	100,735,747.18	16,662,285.07
其他	66,790,176.88	37,322,270.96
合计	846,491,900.88	725,214,206.80

**(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
供应商 1	41,018,872.00	未到付款期
供应商 2	22,542,992.25	未到付款期
供应商 3	15,000,000.00	未到付款期
供应商 4	8,645,312.06	未到付款期
供应商 5	3,200,000.00	未到付款期
合计	90,407,176.31	/

**29、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	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

**30、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	123,904,941.30	124,874,086.98
合计	123,904,941.30	124,874,086.98



长期借款分类的说明:

截至 2017 年 6 月 30 日, 下属子公司抵押借款合计为人民币 123,904,941.30 元, 抵押物为房产和土地。

### 31、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	997,500,000.02	996,666,666.67
16 国汽 02	996,855,345.89	996,069,182.39
合计	1,994,355,345.91	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	996,666,666.67		17,013,888.89	2,499,999.98		997,500,000.02
16 国汽 02	1,000,000,000.00	2016/7/12	3+2	1,000,000,000.00	996,069,182.39		16,843,055.56	3,144,654.11		996,855,345.89
合计	/	/	/	2,000,000,000.00	1,992,735,849.06		33,856,944.45	5,644,654.09		1,994,355,345.91

**32、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	53,388,076.96
合计	53,388,076.96	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。

**33、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	/

**34、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	9,557,412.04		277,026.42	9,280,385.62	拆迁补偿
合计	9,557,412.04		277,026.42	9,280,385.62	/

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	9,557,412.04		277,026.42		9,280,385.62	与资产相关
合计	9,557,412.04		277,026.42		9,280,385.62	/

**35、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,029,736,837.00						1,029,736,837.00

**36、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）	2,169,325,904.07	0.00	1,254,696.65	2,168,071,207.42
其他资本公积	67,805,335.06			67,805,335.06
合计	2,237,131,239.13	0.00	1,254,696.65	2,235,876,542.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司下属子公司—宁波国机宁兴汽车投资有限公司收购其 60% 控股子公司—奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司的少数股东股权形成资本公积（资本溢价）-1,254,694.65 元。

本报告期公司发生同一控制下合并，分别以 1 元人民币受让天津中汽工业国际贸易有限公司及中国汽车工业进出口贵州有限公司 100% 股权，形成资本公积（资本溢价）-2 元。

## 37、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
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	284,855,909.29	9,401,891.80		2,759,544.86	6,969,789.33	-327,442.39	291,825,698.62
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	288,327,636.34	11,038,179.39		2,759,544.86	8,278,634.53		296,606,270.87
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	-3,471,727.05	-1,636,287.59			-1,308,845.20	-327,442.39	-4,780,572.25
其他综合收益合计	292,447,003.79	9,401,891.80		2,759,544.86	6,969,789.33	-327,442.39	299,416,793.12

**38、 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	114,516,963.50			114,516,963.50
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	114,547,250.39			114,547,250.39

**39、 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	3,300,548,485.45	3,168,559,351.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-77,888,714.82
调整后期初未分配利润	3,300,548,485.45	3,090,670,636.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	503,306,230.86	423,860,273.32
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	154,460,525.55	75,257,482.80
转作股本的普通股股利		313,572,845.00
期末未分配利润	3,649,394,190.76	3,125,700,582.32

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响上期期初未分配利润-77,888,714.82 元。

**40、 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	25,426,195,463.80	24,298,513,323.54	26,172,919,010.09	25,008,798,565.21
其他业务	155,937,376.69	17,079,760.52	135,845,601.94	11,345,126.13
合计	25,582,132,840.49	24,315,593,084.06	26,308,764,612.03	25,020,143,691.34

**41、 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
消费税	2,275,920.86	
营业税		4,897,737.20
城市维护建设税	8,559,308.34	4,056,964.26
教育费附加	6,380,498.35	2,726,247.74
房产税	4,526,198.70	
土地使用税	902,758.18	
车船使用税	1,198,067.35	
印花税	13,798,708.35	
其他	271,431.36	673,935.51
合计	37,912,891.49	12,354,884.71

**42、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	150,080,790.20	128,788,781.97
物流服务费	50,512,102.25	52,435,953.33
广告宣传及市场费	25,902,364.42	15,525,307.71
折旧与长期资产摊销	24,289,985.66	24,722,330.29
场租费	15,690,789.01	21,771,882.30
劳务费	15,182,339.80	12,374,246.52
差旅费	2,848,196.69	3,287,652.70
办公费	2,256,054.73	2,256,803.82
低值易耗品摊销	2,024,282.34	1,755,499.13
业务招待费	1,808,086.62	2,792,693.17
其他	28,296,877.83	25,197,673.72
合计	318,891,869.55	290,908,824.66

**43、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	142,506,758.30	132,042,429.90
折旧摊销费	60,209,243.80	59,320,083.25
租赁及物业水电管理费	41,154,481.89	37,123,288.26
服务费	12,486,096.03	6,400,985.64
中介机构咨询费	3,428,821.79	6,083,472.32
差旅费	3,229,989.80	3,505,879.07
办公费	2,649,144.05	3,391,740.66
劳务费	2,182,704.43	2,381,734.35
业务招待费	2,163,290.41	2,163,596.93
维修费	2,102,164.63	3,049,516.33
广告宣传费	861,578.95	1,122,424.70
税金		21,904,872.57
其他	20,902,240.04	25,481,629.62
合计	293,876,514.12	303,971,653.60

**44、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	56,566,814.78	140,684,606.12
利息收入(收益以“-”填列)	-48,351,026.48	-15,157,428.95
汇兑损失(收益以“-”填列)	19,194,523.94	1,302,368.28
其他	11,334,832.49	25,461,293.69
合计	38,745,144.73	152,290,839.14

**45、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	2,345,773.08	462,270.24
二、存货跌价损失		625,208.00
合计	2,345,773.08	1,087,478.24

**46、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	-5,092,827.60	-3,582,315.85
处置长期股权投资产生的投资收益		10,093,703.07
可供出售金融资产等取得的投资收益	9,434,451.50	17,747,528.95
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,422,970.04
合计	4,341,623.90	25,681,886.21

**47、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	36,569,265.50	22,835,839.19	36,569,265.50
其中：固定资产处置利得	36,569,265.50	22,835,839.19	36,569,265.50
政府补助	595,808.99	12,710,551.67	595,808.99
其他	2,436,680.85	679,829.34	2,436,680.85
合计	39,601,755.34	36,226,220.20	39,601,755.34

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
政府补助税收返还	68,273.34	11,260,027.30	与收益相关
政策扶持补助	250,509.23	808,471.53	与收益相关
拆迁补偿款	277,026.42	554,052.84	与资产相关
出口奖励		58,000.00	与收益相关
财政扶持资金		30,000.00	与收益相关
合计	595,808.99	12,710,551.67	/

**48、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	577,704.61	42,877,241.40	577,704.61
其中：固定资产处置损失	577,704.61	1,133,751.79	577,704.61



无形资产处置损失		41,738,161.12	
对外捐赠		13,866.61	
其他	424,566.78	4,931,592.65	424,566.78
合计	1,002,271.39	47,822,700.66	1,002,271.39

#### 49、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	115,065,526.91	119,805,328.60
递延所得税费用	-1,540,203.72	45,755,956.64
合计	113,525,323.19	165,561,285.24

##### (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	617,708,671.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	154,427,167.83
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	2,358,612.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,538,643.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,768,727.26
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	-23,030,373.36
其他	
所得税费用	113,525,323.19

#### 50、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 37 其他综合收益。

#### 51、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	579,848,628.60	193,277,561.03
企业间资金往来	136,785,495.82	212,393,371.14
代收代付款收到的现金	285,105,066.14	932,882,622.08
利息收入	48,351,026.48	14,996,232.20
备用金收回	6,913,050.63	11,465,001.30
政府补贴及其他拨款	682,419.57	12,710,551.67
收到的融资租赁款	1,005,621,028.76	
其他	13,185,942.80	37,654,248.80
合计	2,076,492,658.80	1,415,379,588.22

## (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	132,658,557.42	153,072,774.09
保证金存出	576,939,529.82	88,168,780.04
企业间资金往来	106,872,085.91	226,546,262.71
代收代付款支付的现金	330,656,973.87	463,158,384.06
管理费用	103,859,614.50	134,943,514.21
购买融资租赁资产	1,719,410,642.83	362,000,000.00
保理支出		50,000,000.00
通道业务往来款		14,261,942.21
其他	17,886,523.39	14,140,402.34
合计	2,988,283,927.74	1,506,292,059.66

## (3). 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
公司融资券项目支付的律师费用	80,000.00	
合计	80,000.00	

## 52、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	504,183,348.12	376,531,360.85
加: 资产减值准备	2,345,773.08	1,087,478.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,324,867.03	131,203,348.44
无形资产摊销	22,595,326.76	21,916,471.32
长期待摊费用摊销	4,437,824.72	23,260,823.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-35,991,560.89	20,041,402.21
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)	55,367,828.71	144,042,375.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,341,623.90	-25,681,886.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-966,811.42	46,516,100.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,045,014.33	-33,766,534.24
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,010,771,703.89	5,064,300,250.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-510,038,880.41	2,249,337,402.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,044,877,859.02	-2,868,366,532.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,861,145,049.00	5,150,422,061.25

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,859,674,388.41	2,119,583,976.28
减: 现金的期初余额	4,683,784,129.31	3,185,881,408.85
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	-1,824,109,740.90	-1,066,297,432.57

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	22,172,403.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,297,641.98
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	8,874,761.02

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(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	2,859,674,388.41	4,683,784,129.31
其中: 库存现金	1,508,673.56	2,095,539.54
可随时用于支付的银行存款	2,823,938,495.76	4,546,157,051.78
可随时用于支付的其他货币资金	34,227,219.09	25,531,547.99
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,859,674,388.41	4,683,784,129.31
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

**53、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 54、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	451,414,493.10	保证金
应收票据	2,000,000.00	抵押
存货	80,350,740.08	抵押
固定资产	24,914,820.98	抵押
无形资产	223,518,869.28	抵押
合计	782,198,923.44	/

## 55、外币货币性项目

## (1). 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			15,548,536.34
其中：美元	1,885,720.35	6.7744	12,774,623.93
欧元	42,482.22	7.7496	329,220.21
港币	906,647.56	0.8679	786,879.42
林吉特	1,027,494.40	1.5779	1,621,283.41
加拿大元	10.00	5.2144	52.14
新加坡元	1,000.00	4.9135	4,913.50
泰铢	16.00	0.2068	3.31
日元	35,000.00	0.0605	2,117.50
英镑	3,340.32	8.8144	29,442.92
应收账款			789,213,619.30
其中：美元	115,806,488.48	6.7744	784,519,475.56
欧元	605,157.12	7.7496	4,689,725.62
林吉特	2,800.00	1.5779	4,418.12
长期借款			25,404,941.30
其中：美元	3,750,138.95	6.7744	25,404,941.30
短期借款			95,267,164.57
其中：美元	2,025,899.50	6.7744	13,724,253.57
欧元	7,600,664.45	7.7496	58,902,109.27
加拿大元	4,341,976.40	5.2144	22,640,801.73
应付账款			567,502.47
其中：美元	52,139.00	6.7744	353,210.45
欧元	27,652.01	7.7496	214,292.02
其他应付款			2,548,057.64
其中：林吉特	1,614,841.02	1.5779	2,548,057.64

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
唐山众腾汽车销售有限公司	2017/1/1	31,172,400.00	100	非同一控制下企业合并	2017/1/1	控制权转移	86,560,237.01	-3,137,385.40

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	31,172,400.00
--现金	31,172,400.00
合并成本合计	31,172,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,172,400.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本期发生的非同一控制下企业合并均为现金收购，合并成本为支付的现金对价，不存在或有对价情况。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	唐山众腾汽车销售有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	54,510,601.21	37,563,539.36
货币资金	13,297,641.98	13,297,641.98
应收款项	7,447,221.09	7,447,221.09
存货	13,972,176.57	13,972,176.57
固定资产	3,935,618.17	2,846,499.72
无形资产	15,857,943.40	
负债：	23,338,201.21	19,101,435.75
借款	9,434,599.19	9,434,599.19
应付款项	9,666,836.56	9,666,836.56
递延所得税负债	4,236,765.46	
净资产	31,172,400.00	18,462,103.61
减：少数股东权益		
取得的净资产	31,172,400.00	18,462,103.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值是以中资资产评估有限公司出具的中资评报[2016]286号评估报告为基础确定。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中国汽车工业进出口贵州有限公司	100%	最终控制人相同	2017/3/31	控制权转移	36,634,460.44	34,872.91	42,512,381.44	-2,415,940.74
天津中汽工业国际贸易有限公司	100%	最终控制人相同	2017/3/31	控制权转移		-1,093,392.00	28,562,462.03	-818,910.29

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	2.00
—现金	2.00

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	中国汽车工业进出口贵州有限公司		天津中汽工业国际贸易有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	64,562,213.90	77,493,516.24	20,633,428.05	26,292,315.73
货币资金	11,341,513.91	36,106,772.44	3,985,324.97	2,553,825.81
应收款项	23,048,912.63	16,179,951.25	621,418.70	2,329,911.40
存货	23,601,378.08	17,111,639.23		3,680,863.77
投资性房地产	3,074,866.29	3,548,064.06		
固定资产	3,495,542.99	4,547,089.26	12,916,831.28	14,544,400.05
无形资产			3,109,853.10	3,183,314.70
负债：	98,028,650.41	121,758,319.67	34,405,964.00	28,634,460.88
借款	61,262,984.00	80,807,330.15		26,400,000.00
应付款项	36,765,666.41	40,950,989.52	34,405,964.00	2,234,460.88
净资产	-33,466,436.51	-44,264,803.43	-13,772,535.95	-2,342,145.15
减：少数股东权益				
取得的净资产	-33,466,436.51	-44,264,803.43	-13,772,535.95	-2,342,145.15

## 3、反向购买

□适用 √不适用



#### 4、 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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 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

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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		50.00	同一控制下企业合并

天津市中进长旺汽车销售有限公司	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
呼和浩特市中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		100.00	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	中国·北京市	中国·北	汽车零配	100.00		同一控制下

口有限公司	市	京市	件批发			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服务有限公司	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
中国汽车工业进出口贵州有限公司	中国·贵阳市	中国·贵阳市	汽车零售及服务		100	同一控制下企业合并
天津中汽工业国际贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车零售及服务		100	同一控制下企业合并
唐山众腾汽车销售有限公司	中国·唐山市	中国·唐山市	汽车零售及服务		100	非同一控制下企业合并

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。

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). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

## 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
国机智骏汽车有限公司	江西	江西	新能源汽车的研发与生产	40.00		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). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 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

	期末余额/ 本期发生额						
	北京图新智盛信息技术有限公司	国机智骏汽车有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司	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	40,388,982.42	259,443,499.62	654,368,753.31	1,115,388.12	399,811,916.14	138,458,270.32	4,503,441.79
非流动资产	876,268.25	26,350,083.82	156,575,946.59	59.90	82,936,667.39	1,905,790.32	1,430,738.40
资产合计	41,265,250.67	285,793,583.44	810,944,699.90	1,115,448.02	482,748,583.53	140,364,060.64	5,934,180.19
流动负债	18,418,145.73	589,487.90	588,520,620.01	-2,860,719.33	438,262,349.02	104,638,403.13	2,993,069.47
非流动负债		100,000,000.00					
负债合计	18,418,145.73	100,589,487.90	588,520,620.01	-2,860,719.33	438,262,349.02	104,638,403.13	2,993,069.47
少数股东权益			27,756,889.88				-33,336.44
归属于母公司股东权益	22,847,104.94	185,204,095.54	194,667,190.01	3,976,167.35	44,486,234.51	35,725,657.51	2,974,447.16
按持股比例计算的净资产份额	7,996,486.73	74,081,638.22	63,564,593.11	1,650,109.45	18,461,787.32	14,826,147.87	892,334.15
调整事项			2,346,265.04				
--其他			2,346,265.04				
对联营企业权益投资的账面价值	7,996,486.73	74,081,638.22	65,910,858.15	1,650,109.45	18,461,787.32	14,826,147.87	892,334.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	4,210,790.80		847,812,944.64	485,605.66	556,381,871.35	102,474,052.95	11,725,971.59
净利润	-3,084,019.85	-14,795,904.46	4,856,792.87	247,258.36	867,590.03	1,752,532.35	-204,497.75
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-3,084,019.85	-14,795,904.46	4,856,792.87	247,258.36	867,590.03	1,752,532.35	-204,497.75
本年度收到的来自联营企业的股利							



	期初余额/ 上期发生额						
	北京图新智盛信息技术有限公司	国机智骏汽车有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司	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	59.9	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	3,482,270.30		508,918,075.97	472,538.67	86,366,841.73	292,737,275.56	81,689,752.87
净利润	-3,297,302.76		734,689.85	9,336.50	2,519,083.96	-7,589,190.51	-873,082.50
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-3,297,302.76		734,689.85	9,336.50	2,519,083.96	-7,589,190.51	-873,082.50
本年度收到的来自联营企业的股利							

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 66.63%(2016 年 12 月 31 日：56.71%)源于余额前五名客户。除保理业务产生的应收账款外，本公司对其他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				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	678,641,368.36				678,641,368.36
应收账款	1,910,852,821.89				1,910,852,821.89
其他应收款	496,794,205.50				496,794,205.50
小计	3,086,288,395.75				3,086,288,395.75

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		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	965,186,791.36				965,186,791.36
其他应收款	477,895,012.73				477,895,012.73
小计	2,335,522,895.51				2,335,522,895.51

(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、公司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	1,495,016,876.58	1,541,879,050.66	1,413,970,606.23	127,908,444.43	
应付票据	3,936,791,377.71	3,936,791,377.71	3,936,791,377.71		
应付账款	2,022,279,363.13	2,022,279,363.13	2,022,279,363.13		
应付利息	53,789,744.94	53,789,744.94	53,789,744.94		
应付股利	246,755,910.19	246,755,910.19	246,755,910.19		
其他应付款	846,491,900.88	846,491,900.88	846,491,900.88		
应付债券	1,994,355,345.91	2,259,954,794.52	68,500,000.00	137,000,000.00	2,054,454,794.52
小计	10,595,480,519.34	10,907,942,142.03	8,588,578,903.08	264,908,444.43	2,054,454,794.52

(续上表)

项目	期初数				
	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	990,851,868.90	1,023,062,343.90	891,159,277.48	131,903,066.42	
应付票据	6,660,101,708.40	6,660,101,708.40	6,660,101,708.40		
应付账款	1,684,656,461.45	1,684,656,461.45	1,684,656,461.45		
应付利息	60,596,384.44	60,596,384.44	60,596,384.44		
应付股利	246,584,323.82	246,584,323.82	246,584,323.82		
其他应付款	725,214,206.80	725,214,206.80	725,214,206.80		
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	12,360,740,802.87	12,693,464,039.93	10,336,812,362.39	268,903,066.42	2,087,748,611.12

### (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。本公司面临的市场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 2017 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1.26 亿元(2016 年 12 月 31 日：人民币 15 亿元)，在其他变量不变的假设下，利率变动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。本公司已及时调整融资结构，减少外币融资。本年末，本公司已无外币融资，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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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	597,398,439.88			597,398,439.88
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	597,398,439.88			597,398,439.88
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	597,398,439.88			597,398,439.88

## 十二、 公司关联方及关联交易

### 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附注

√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
北京图新智盛信息技术有限公司	联营企业
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

其他说明

适用 不适用

#### 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
北京国机联创广告有限公司	母公司的控股子公司
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	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
国机资产管理公司	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
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
中国国机重工集团有限公司	母公司的控股子公司
中国机械工业建设集团有限公司	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
中国农业机械化科学研究院	母公司的控股子公司
中国汽车工业国际合作有限公司	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
中国中元国际工程有限公司	母公司的控股子公司
中汽对外经济技术合作公司	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
国机智骏汽车有限公司	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
深圳市中汽进出口有限公司	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
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司（本部）	母公司的控股子公司
宁波宁兴控股股份有限公司	其他
天津空港众辉汽车销售有限公司	其他
香港沛显实业有限公司	其他
亿财投资（天津）有限公司	其他
尤晓阳	其他
辉门（中国）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
国机资产管理公司	土地使用权租赁	1,238,095.30	
中汽对外经济技术合作公司	采购配件	2,032,300.16	3,835,350.81
中进名车文化传播（北京）有限公司	设计制作费用		4,173,420.36

长沙汽电汽车零部件有限公司	采购配件		148,402.04
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	采购配件		703.42
中汽人才交流中心	人力管理服务		12,750.00

## 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	122,088,385.19	122,978,196.63
合肥苏阳光伏发电有限公司	融资租赁服务	5,124,605.81	
北京图新智盛信息技术有限公司	房租及服务	848,085.72	
中国机械工业集团有限公司	租赁服务	696,816.93	
中国汽车工业国际合作有限公司	租赁服务	336,679.05	661,418.96
中国机械设备工程股份有限公司	租赁服务	267,536.14	174,871.84
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	配件销售	174,892.02	
中国国机重工集团有限公司	租赁服务	34,761.90	582.52
中国农业机械化科学研究院	租赁服务	4,077.67	1,359.22
中进名车文化传播（北京）有限公司	销售车辆		32,654,601.98
中进名车文化传播（北京）有限公司	房租及服务		167,830.49
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	租赁服务		80,000.00
中国汽车零部件工业公司	租赁服务		68,239.98
北京国机联创广告有限公司	租赁服务		10,598.29

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 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
中国机械工业集团有限公司	运输设备	696,816.93	
中国汽车工业国际合作有限公司	运输设备	336,679.05	661,418.96
中国机械设备工程股份有限公司	运输设备	267,536.14	174,871.84
中国国机重工集团有限公司	运输设备	34,761.90	582.52
中国农业机械化科学研究院	运输设备	4,077.67	1,359.22
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	运输设备		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		10,598.29

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	1,238,095.30	

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 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	300,000,000.00	2016/6/27	2017/6/26	

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 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	2,068,971.43	8,753,895.01
利息收入	国机财务有限责任公司	14,289,428.88	5,228,613.93
银行存款	国机财务有限责任公司	1,341,813,524.98	1,383,438,345.20

## 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	中国机械设备工程股份有限公司	82,666.00		18,600.00	
	中国第二重型机械集团德阳万	33,996.31			



	路运业有限公司（本部）			
	中国农业机械化科学研究院	800.00		1,400.00
	中国国机重工集团有限公司			1,020.00
小 计		117,462.31		21,020.00
预付款项	中国机械工业建设集团有限公司	2,693,760.70		2,693,760.70
	中国汽车工业国际合作有限公司			597,667.00
	中进名车文化传播（北京）有限公司			44,011,148.00
小 计		2,693,760.70		48,366,815.70
其他应收款	国机财务有限责任公司	1,422,594.85		
	中进名车文化传播（北京）有限公司	150,000.00		
小 计		1,572,594.85		
长期应收款	合肥苏阳光伏发电有限公司	191,000,000.00		280,000,000.00
小 计		191,000,000.00		280,000,000.00

## (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
应付账款	中国机械工业建设集团有限公司		36,980,100.00
	辉门（中国）有限公司	4,922,201.60	
	长沙汽电汽车零部件有限公司	41,212.80	
小 计			36,980,100.00
其他应付款	长沙汽电汽车零部件有限公司	77,199,058.25	71,012,717.81
	宁波宁兴控股股份有限公司	41,018,872.00	40,870,600.00
	中国机械工业建设集团有限公司	685,320.00	1,910,070.51
	亿财投资（天津）有限公司	4,824,158.00	4,991,518.00
	尤晓阳	4,000,000.00	4,000,000.00
	中国汽车工业国际合作有限公司		320,000.00
	温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司		300,000.00
	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	
	国机智骏汽车有限公司	632,617.20	
	国机资本控股有限公司	20,000.00	
小 计		132,825,825.45	210,404,906.32
应付利息	宁波宁兴控股股份有限公司	1,003,730.16	1,853,072.77
	国机财务有限责任公司		394,033.43
小 计		1,003,730.16	2,247,106.20
应付股利	中国机械工业集团有限公司	246,325,329.24	246,325,329.24
	香港沛显实业有限公司	344,464.77	207,195.67
	顾积平	86,116.18	51,798.91
	亿财投资（天津）有限公司		84,335.95
小 计		246,755,910.19	246,668,659.77

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**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 2017 年 6 月 30 日，购车贷款担保余额为 15,684 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

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十五、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 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	23,616,394,557.16	23,089,983,301.39
汽车服务	1,024,880,569.83	574,110,970.26
其他	784,920,336.81	634,419,051.89

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

## 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				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			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	3,042,682,649.78	100.00			3,042,682,649.78	2,292,536,795.15	100.00		2,292,536,795.15	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,042,682,649.78	/		/	3,042,682,649.78	2,292,536,795.15	/		2,292,536,795.15	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

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	3,042,682,649.78		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,042,682,649.78		

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(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
关联方往来款	3,039,396,819.32	2,285,152,206.41
其他	3,285,830.46	7,384,588.74
合计	3,042,682,649.78	2,292,536,795.15

**(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	1,525,000,000.00	1 年以内	50.12%	
中国汽车工业进出口有限公司	内部借款	442,998,775.95	1 年以内	14.56%	

中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	内部借款	300,000,000.00	1 年以内	9.86%	
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	内部借款	152,000,000.00	1 年以内	5.00%	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	内部借款	150,000,000.00	1 年以内	4.93%	
合计	/	2,569,998,775.95	/	84.47%	

## 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	3,598,188,645.64		3,598,188,645.64	3,313,108,645.64		3,313,108,645.64
对联营、合营企业投资	82,078,124.95		82,078,124.95	9,075,893.68		9,075,893.68
合计	3,680,266,770.59		3,680,266,770.59	3,322,184,539.32		3,322,184,539.32

### (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	133,987,600.00		2,429,176,661.36		
中进汽贸服务有限公司	163,330,000.00	151,092,400.00		314,422,400.00		
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	107,000,000.00			107,000,000.00		
国机汽车发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	134,967,115.71			134,967,115.71		
中国汽车工业进出口有限公司	425,034,968.57			425,034,968.57		
汇益（天津）融资租赁有限公司	137,587,500.00			137,587,500.00		
合计	3,313,108,645.64	285,080,000.00		3,598,188,645.64		

## (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		
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	9,075,893.68			-1,079,406.95						7,996,486.73	
国机智骏汽车有限公司		80,000,000.00		-5,918,361.78						74,081,638.22	
小计	9,075,893.68	80,000,000.00		-6,997,768.73						82,078,124.95	
合计	9,075,893.68	80,000,000.00		-6,997,768.73						82,078,124.95	

其他说明：

□适用 √不适用

**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				
其他业务	1,270,529.10	738,647.85	8,494,195.75	
合计	1,270,529.10	738,647.85	8,494,195.75	

**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
权益法核算的长期股权投资收益	-6,997,768.73	-1,154,055.97
合计	-6,997,768.73	-1,154,055.97

**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	35,991,560.89	
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)	595,808.99	
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	-1,058,519.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,012,114.07	
所得税影响额	-9,168,693.62	
少数股东权益影响额	-3,084,941.71	
合计	25,287,329.53	

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。

□适用 √不适用

**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	6.96	0.4888	0.4888
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.61	0.4642	0.4642

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用



**4、其他**

适用 不适用

## 第十一节 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。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：陈有权

董事会批准报送日期：2017 年 7 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用