

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

国机汽车股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	陈有权	因公出差	夏闻迪

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

四、公司负责人陈有权、主管会计工作负责人陆一舟及会计机构负责人（会计主管人员）李雪红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟按公司当前总股本1,456,875,351为基数向全体股东按每10股派发现金红利1.50元（含税），本预案须经2018年年度股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	153

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	国机汽车股份有限公司
鼎盛天工	指	鼎盛天工工程机械股份有限公司（公司重组前名称）
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
中进汽贸	指	中国进口汽车贸易有限公司
中汽进出口	指	中国汽车工业进出口有限公司
中进进口	指	中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司
国机发展	指	国机汽车发展有限公司
汇益融资	指	汇益融资租赁（天津）有限公司
国机财务	指	国机财务有限责任公司
中汽工程	指	中国汽车工业工程有限公司
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、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市西溪路128号新潮商务大厦
	签字会计师姓名	王振宇、王书勤

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
营业收入	44,252,758,386.09	50,240,139,695.83	-11.92	50,803,874,155.21
归属于上市公司股东的净利润	594,817,505.12	670,461,899.03	-11.28	609,702,117.62
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	532,625,230.23	579,603,982.30	-8.11	574,395,610.99
经营活动产生的现金流量净额	1,741,935,064.39	-6,688,218,939.08	不适用	8,663,633,212.49
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	7,928,293,562.39	7,484,066,744.79	5.94	6,974,410,815.76
总资产	24,866,677,001.07	25,909,944,680.06	-4.03	22,205,135,096.53
期末总股本	1,029,736,837.00	1,029,736,837.00	0.00	1,029,736,837.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.5776	0.6511	-11.29	0.6283
稀释每股收益(元/股)	0.5776	0.6511	-11.29	0.6283
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.5172	0.5629	-8.12	0.5919
加权平均净资产收益率(%)	7.72	9.29	减少 1.57 个百分点	10.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.91	8.03	减少 1.12 个百分点	9.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用**(三) 境内外会计准则差异的说明：**适用 不适用**九、2018 年分季度主要财务数据**

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	10,210,398,008.92	9,190,818,272.57	13,363,746,431.04	11,487,795,673.56
归属于上市公司股东的净利润	201,905,012.62	179,424,323.87	107,440,346.38	106,047,822.25
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	188,844,355.35	170,260,916.07	92,768,020.53	80,751,938.28

经营活动产生的现金流量净额	-2,584,077,956.73	66,993,639.28	3,070,507,416.70	1,188,511,965.14
---------------	-------------------	---------------	------------------	------------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	53,718,259.30		116,811,197.92	4,998,542.24
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	15,734,341.97		17,910,240.71	19,888,378.18
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	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				1,422,970.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,896,274.76		3,623,692.25	4,673,661.28
少数股东权益影响额	-19,874,501.71		-21,624,795.72	20,142,743.81
所得税影响额	-282,099.43		-24,803,899.34	-15,819,788.92
合计	62,192,274.89		90,857,916.73	35,306,506.63

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	583,662,673.77	472,127,631.10	-111,535,042.67	11,105,469.54
合计	583,662,673.77	472,127,631.10	-111,535,042.67	11,105,469.54

十二、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) 公司的主营业务

公司是世界 500 强企业国机集团旗下一家大型汽车综合服务企业，2018 年位居财富中国 500 强排行榜第 158 位。自成立以来，公司持续耕耘汽车批售服务业务领域，先后与进口大众、克莱斯勒、捷豹路虎、进口福特、通用、特斯拉、保时捷、林肯、阿斯顿马丁、沃尔沃、阿尔法罗密欧、玛莎拉蒂等多家知名跨国汽车企业集团建立了良好的合作关系，为其构建起涵盖战略咨询、市场分析、车型选择、工程改造、资金融通、认证协助、报关仓储、物流分销等多环节、全链条的贸易服务核心能力体系。

近年来，面对由高速增长向高质量发展转变的中国汽车市场，公司始终坚定信心、保持定力、抓住机遇、拥抱挑战，在固本强基传统优势业务的同时，不断挖掘、创新企业价值，加快传统汽车批售服务业务与互联网、金融等的进一步融合，不断提升零售业务精细化管理水平；同时积极响应国家关于新能源产业发展战略和“一带一路”倡议的号召，布局新能源汽车及零部件制造，积极拓展汽车整车及零部件出口；落实国家政策，布局海南自贸区发展；通过资本市场融资等途径，大力推进汽车经营性租赁和融资租赁业务，进一步加大主营业务和汽车金融的深度融合，加大力度推动资源协同、模式创新与产业链布局。通过加快业务转型升级，加大改革创新力度，完善绩效管理体系，推进股权激励机制，确保企业实现有质量、可持续增长，为成为“贸、工、技、金”一体化的、具有行业综合优势的国际化新型汽车集团的宏伟目标而奋力拼搏。

(二) 2018 市场情况分析

国内汽车市场进入调整期。2018 年，中国汽车产销分别完成 2780.9 万辆和 2808.1 万辆，同比分别下降 4.2% 和 2.8%，这是自 1990 年以来出现的首次负增长。中汽协预测 2019 年中国汽车市场零增长。但我国汽车消费更新替代潜在需求仍然较大，汽车产业中长期仍有广阔的发展空间。与此同时，新能源、智能化技术的大力推动，外商投资取消股比限制和《汽车产业投资管理规定》等一系列重磅政策的出台，影响着汽车产业经历前所未有的变革。

中国进口汽车市场 2018 年供需双降。2018 年汽车进口量为 110.8 万辆，同比下滑 8.8%。2018 年汽车整车进口关税降至 15%，未来，税率还有进一步下调的空间。中美贸易摩擦有所缓和，进口博览会的顺利召开，彰显我国政府进一步扩大开放的决心和信心。关税下降有利于汽车进口，但另一方面，国家排放的高要求和国产汽车的持续升级也将制约汽车的进口。2019 及 2010 年，国六排放标准的实施将是影响汽车进口规模的主要因素。

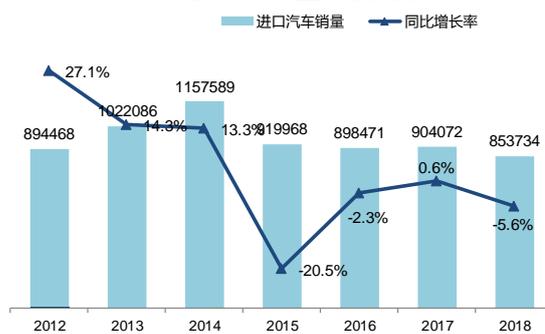
新能源汽车保持高速增长。2018 年全年新能源汽车销量 125.6 万辆，增长 61.7%，成为中国汽车市场的最大亮点。新能源汽车市场正由政策主导向政策与市场共同驱动转变，市场因素的推动作用越来越大，预计 2020 年将完成 200 万辆产销量的目标。

汽车出口同比较快增长。2018 年汽车出口 104.1 万辆，同比增长 16.8%。汽车产业投资市场化和减税降费改革进一步提升中国汽车制造的优势，“一带一路”倡议的红利释放，将开启中国汽车出口新一轮高速增长期。2019 年，为促进国内消费和经济增长，预计会有更多的有利于国内汽车产、销的政策出台；同时，为推动国产汽车出口，国家也会有相应的鼓励政策。

2009-2018 年月海关进口量年度走势



2012-2018 年进口车销量年度走势



二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、中央企业背景：雄厚的股东实力和深厚的行业背景

公司控股股东国机集团为中央直接管理的国有骨干企业，是一家多元化、国际化的综合性装备工业集团，主营业务涉及机械、能源、交通、汽车、轻工、船舶、冶金、建筑、电子、环保、航空航天等众多国民经济重要产业领域，连续多年位列世界 500 强、中国机械工业企业百强第一位。

作为国机集团的核心企业、以及汽车业务板块重要的资本运作平台，公司以超过 20 年进口汽车和 30 年出口汽车的经验积累、与政府相关部门和跨国汽车企业集团的良好沟通和合作关系、多年打造的专业化团队，成为国机集团整体发展的重要组成部分，承载着国机集团资产证券化战略目标的使命。

2、战略布局深化：打造“贸、工、技、金”一体化的、具有行业综合优势的国际化新型汽车集团

创新转型、再发展已经成为公司发展的必由之路，已内化于公司上下、全体员工之心。2018 年，公司时刻关注新业态、新技术、新模式和市场需求的新变化，基于外部环境和市场形势变化，进一步梳理、确定各业务板块战略布局与定位，形成 2018-2020 年新的业务发展规划。围绕汽车全产业链，持续推进资源、服务能力和管理能力建设。在全力巩固和稳定既有优势业务基础上，持续提升为客户创造价值的的能力，不断扩展新的服务业态，加快完成结构优化和业务转型，尽快形成新的增长动力，着力将企业打造成“贸、工、技、金”一体化的、具有行业综合优势的国际化新型汽车集团。

3、上市公司平台：资本市场认可的优秀上市公司

自登陆资本市场以来，公司始终致力于成为“优秀的上市公司”，通过规范运作、价值创造，以高效的管理体系、稳健的经营业绩以及完善的治理结构，赢得了监管机构及资本市场的广泛认可，树立了合规、透明、高效的“标杆公司”的良好形象。2018 年，公司继续位列上证 380 指数、上证公司治理指数、上证社会责任指数样本股，以及融资融券和沪港通标的股，凸显证券监管机构对公司价值的认可。同时，公司荣获中国改革开放 40 周年突出贡献上市公司、2018 年中国上市公司诚信企业百佳、2018 最具社会责任上市公司、2018 中国最具投资价值上市公司等专业机构及权威评委会评选的多项奖项，显示出在行业内良好的口碑、知名度和影响力，在投资者心目中具有较高的公信力。

4、商业模式创新：行业领先的核心能力体系

二十多年“精耕细作”于汽车贸易服务领域，公司业务已覆盖批售、零售、进出口、租赁及后市场、汽车金融、新能源、零部件等领域，形成行业领先的核心能力体系；面对新的市场环境及政策机遇，综合创新业务也取得实质进展。2018 年，在国家“一带一路”政策的倡导下和国产自主品牌崛起的有利条件下，公司取得 10 余个汽车品牌的出口授权，汽车出口平台建设日益完善。通过投资、并购的方式，探索深入汽车零部件制造产业，为实现向汽车产业链上游的突破创造有利条件。

5、专业的运营能力、资金融通能力和资源构建能力

良好的企业形象、雄厚的央企背景以及稳健的经营业绩，为公司与各大金融机构的长期、战略合作奠定了坚实的基础，具备了多元化的融资渠道与竞争力较强的资金成本，为公司发展壮大持续注入持久动能。2018 年，公司取得各金融机构 516 亿元的综合授信额度并继续拓展多元化融资渠道，公司已在中国银行间市场交易商协会完成 30 亿元中期票据的注册。

6、党建促进发展：充分发挥引领、推动、保障、监督作用

公司围绕企业稳健发展、创新转型的中心任务，确立了“以业务发展为中心，以规范管理和党建工作为保证”的“一个中心、两个保证”管理原则。一直以来，公司充分发挥党建引领、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、政治资源转化成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良好局面。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年,正值中国改革开放 40 周年。40 年间,作为关系国计民生的经济支柱——汽车产业,经历了“从无到有”、“从小变大”的巨变。目前接近 3000 万辆的市场年销量,是排名第二的美国车市的 1.7 倍。回首以往,在投资放缓、环保治理加严、消费信心走低等多因素叠加下,中国汽车市场已现“见顶回落、缓步慢行”。2018 年更是汽车产业的动荡之年,我国汽车产业自 1990 年以来首次出现负增长,同比下降约 3%。作为中国车市重要组成部分的进口汽车市场,受中美贸易摩擦、关税政策调整不确定等影响,行业库存大幅波动,市场结构深度调整,下降幅度更是高于整个车市。市场供给端,海关全年进口 110.8 万辆,同比下滑 8.8%;市场需求端,全年经销商交付客户进口车(AAK)销量 85.4 万辆,同比下滑 5.6%。“备战过冬”,成为不少车企 2018 年的经营主旋律。

在大浪淘沙的时代,在全球产业加速变革之际,是在旧世界苟且庸碌地分一杯余热残羹?还是昂首奋进,在新时代征得一席之地?2018 年,全体国机汽车人用勇气和力量、用奋进和智慧,战胜各种风险挑战,加快转型升级,交出了一份令股东、令客户满意的答卷。

基于外部环境和市场形势的新变化,公司确定“3458”新一轮发展战略,明确未来发展方向和具体落地措施。汽车批售服务业务固本强基,继续保持稳定增长,成功与主要进口汽车客户续签服务合同,新开拓沃尔沃、阿尔法罗密欧、玛莎拉蒂等中高端品牌,全力打造面向电商销售平台的一体化供应链服务体系,取得显著成效;平行进口业务规模提升明显,“总对总”取得阶段性进展,成功引进福特 Ranger 车型,仅此一项收入超亿元;零售服务业务一方面加强精细化管理,提升盈利水平,多家经销店跑赢大市,在同品牌或同地区名列前茅;另一方面加快品牌布局,加快股权收购的步伐;顺应国家一带一路倡议,汽车出口服务平台搭建初显成效,取得 10 余个汽车品牌的出口授权,发挥国别贸易优势,积极推进向中东和南美的整车出口;后市场业务开拓进取,在新能源车业务、个性化租赁和汽车衍生业务均有突破;资本运作成效显著,高效推进资产重组中汽工程项目,资源构建进一步加强;启动 30 亿中期票据发行项目,改善融资结构,降低融资成本;融资租赁业务围绕网约客运车、物流商用车、新能源汽车和传统乘用车四大产品主线有序发展,渠道建设已覆盖 20 个省份。积极落实国家政策,布局海南自贸区,圆满完成首届进口博览会签约,2018 年,我们过得很充实,走得很坚定。

放眼未来,产业正在加速演化,仍存变数的中美贸易摩擦、全球经济复苏的严峻,金融去杠杆、经济下行压力、空气污染加强治理等因素,给 2019 年的中国汽车市场带来几分不确定;然而我国政府进一步深化改革开放的决心,多样化、多层次的消费需求,进口关税的进一步下调,新零售、新金融、新能源带来的新变化,都将引领市场回暖逢春。

没有一个冬天不可逾越,没有一个春天不会来临。伟大的“中国梦”不是坐等来、空谈来的,而是拼出来、干出来的。2019 年,机遇与挑战并存,梦想与辉煌同在。国机汽车人站在新时代的历史舞台,用从未停歇的脚步,从未放弃的追求,比任何时候都更接近梦想,都更加满怀希望,更加充满信心。汽车批售服务业务进一步做深做精、稳定发展,加大新商业模式的研究和探索,开发新的利润增长点;平行进口汽车密切关注政策变化,加大新车型引进力度,严格控制风险,延伸业务链条;零售业务加强新品牌、新授权的拓展,稳步推进规模扩张;持续推进汽车及零部件出口业务,完善整车出口公共服务平台,夯实出口终端能力建设;加速推进新能源汽车等制造项目落地,建设功能完备、覆盖面广的销售服务网络;经营性租赁、融资租赁一体两翼,扩大特色租赁业务规模,加大兼并力度,实现“跨越式”增长。未来,公司还将继续发挥上市公司平台作用,围绕汽车全产业链整合资源、助力发展,持续深化“内生增长”与“外延并购”的双轮驱动。

2018,我们怀揣梦想,一路走来,用奋斗成就幸福;2019,仍将不舍昼夜,以蓬勃的朝气、昂扬的锐气、无畏的勇气,努力奔跑……因为梦想还在前方,而我们都是追梦人!

二、报告期内主要经营情况

2018 年，是国机汽车 2016-2018 滚动战略中确定的“开拓年”。在习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神指引下，公司紧密围绕“开拓创新、提升管理，努力实现国机汽车高质量发展”的总体工作要求，凝心聚力，攻坚克难，积极应对外部环境带来的影响，扎实推进管理提升，圆满完成各项任务，生产经营保持平稳。报告期内，公司实现销售收入 442.53 亿元，利润总额 7.91 亿元，归属于上市公司股东的净利润 5.95 亿元，每股收益 0.5776 元。通过深化改革、协同发展、不断创新商业模式和服务等多项举措，保持公司业务规模平稳发展，为成为“贸、工、技、金”一体化的、具有行业综合优势的国际化新型汽车集团夯实基础，为使广大职工实现获得感、幸福感和安全感而不断迈进。

➤ 核心业务稳健经营，创新业务深入推进，实现固本增效

1、汽车批售及贸易服务业务

2018 年，公司继续深化、开拓战略合作伙伴关系，确保汽车批售及贸易服务业务的稳步发展。进口汽车批售业务与菲克、进口大众、福特等多家进口汽车厂家成功续约，开拓沃尔沃、玛莎拉蒂等中高端豪华品牌。打造面向电商销售平台的一体化供应链服务体系，深化与电商平台及主机厂的合作。贸易服务业务保持稳定增长，与特斯拉、林肯等多家进口汽车厂家成功续签服务合同，突破性开拓阿尔法罗密欧、蔚来汽车等服务项目。贸易服务业务加大硬件设施投入，建设了 38 个城市中心库及 10 万平方米仓库及配套设备，并对已有设施进行升级。

在平行进口业务方面，“总对总”平行进口模式取得进展，成功引进福特 Ranger 车型，独立开展车辆认证、海外采购、进口、物流、分销等全链条服务；一般平行进口业务规模大幅增加，同比增长 266%。

2、汽车零售服务业务

2018 年，面对不利的市场环境，公司零售业务精细化管理不断加强，盈利能力稳步提升，多家经销店跑赢大市；同时，加大新品牌开拓力度，以多种方式扩大零售规模，2018 年共获得厂家 8 个授权，4 家新店开业；多个兼并收购项目稳步推进。

3、汽车后市场及进出口业务

在汽车租赁业务领域，公司继续坚持“差异化、高端化、网络化、品牌化”路线，深度挖掘传统优势业务的同时，积极探索新能源车业务、个性化租赁和汽车衍生业务，其中衍生业务已覆盖 29 个重点城市，采购车辆近千台。

在融资租赁业务方面，遵循“聚焦主业和适度多元化”的发展模式，构建起网约客运车、物流商用车、新能源汽车、传统乘用车四大产品主线；渠道建设已覆盖 20 个省份，成立 4 家分公司，发展一级担保合作商 45 家，二级运营合作商 71 家；提升风险控制水平，大数据风控平台投入使用。

在进出口贸易业务领域，加强国际、国内市场开发，调整国别贸易业务结构，扩大南美出口业务和与中东地区的合作规模，成功拓展沙特、意大利等地区的整车出口业务。借助国家“一带一路”倡议和自主品牌“走出去”的有利时机，取得 10 余个汽车品牌的出口授权，为实施整车出口战略奠定坚实的基础。

➤ 制造业务稳步推进，形成创新发展关键要素

新能源汽车项目取得阶段性进展。已建成冲压、焊装（车身）、涂装、总装、轻量化、电池工厂六大车间，涂装设备已投槽，建设 A0 级、A00 级和 A 级三个自主车型开发平台。首款车型目前处于小批量试制阶段，各项性能指标表现良好。销售网络体系同步建设。

➤ 抓住国家政策机遇，积极布局海南自贸区业务

公司抓住海南自贸区发展机遇，推动公司业务海南自贸区布局，为建设海南“智慧出行”综合服务平台打下基础。公司获得海南地区平行进口试点企业资质，成为海南自贸区首批车辆保税企业。

➤ 资本运作取得重大进展，助力企业转型与可持续创新发展

2018 年，根据国机集团汽车板块业务整合规划，公司全力推进资产重组中汽工程项目，以发行股份方式购买国机集团持有的中汽工程 100% 股权，同时配套募集资金。该项目进展顺利，目前已完成资产注入。

2018 年，公司继续拓展融资渠道，启动 30 亿中期票据发行项目，改善融资结构，降低融资成本。

► 深化改革，有序推进干部管理和人才队伍建设

2018 年，公司不断深化组织人事和分配制度改革，加强干部人才选配和考核评议，从严落实干部监督工作，落实挂职、轮岗、交流机制；成立国机汽车干部和人才队伍建设委员会，协同全系统的人力资源管理；开展“定职能、定机构、定编制”工作，调整合并部门职责，进一步优化了组织功能、岗位设置。

公司第一期股票期权激励进展顺利，有效的落实公司对核心骨干员工的中长期激励机制。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	44,252,758,386.09	50,240,139,695.83	-11.92
营业成本	41,517,791,322.96	47,253,547,520.25	-12.14
销售费用	671,876,183.76	643,776,143.66	4.36
管理费用	588,051,135.97	613,148,237.54	-4.09
研发费用	1,977,617.87	814,898.75	142.68
财务费用	374,458,158.11	225,476,519.73	66.07
经营活动产生的现金流量净额	1,741,935,064.39	-6,688,218,939.08	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-560,278,609.83	-681,017,563.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,059,798,809.30	6,190,531,241.09	不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车批发及贸易服务	32,705,989,016.17	31,185,403,918.63	4.65	-11.26	-11.37	增加 0.12 个百分点
汽车零售	8,923,258,238.82	8,403,461,816.69	5.83	-14.85	-14.99	增加 0.16 个百分点
汽车后市场	524,017,167.03	431,326,735.46	17.69	24.42	30.74	减少 3.98 个百分点
其他	1,746,372,988.47	1,401,364,257.33	19.76	-18.56	-22.09	增加 3.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车贸易（整车销售）	40,467,488,438.11	39,111,625,480.38	3.35	-12.89	-12.66	减少 0.26 个百分点
汽车服务	2,153,698,207.47	1,233,189,469.08	42.74	9.97	2.57	增加 4.13 个百分点
非汽车贸易	1,111,986,395.03	997,430,542.21	10.30	-17.23	-11.97	减少 5.36 个百分点
融资租赁	166,464,369.88	79,311,236.44	52.36	16.52	-6.21	增加 11.55 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内业务	43,742,080,670.56	41,298,329,822.96	5.59	-12.10	-12.31	增加 0.23 个百分点
境外业务	157,556,739.93	123,226,905.15	21.79	15.00	18.93	减少 2.59 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	销售量	库存量	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
整车	172,849	36,626	10.64	26.69

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车批发及贸易服务	商品采购成本和服务成本	31,185,403,918.63	75.11	35,184,097,898.37	74.46	-11.37	
汽车零售	商品采购成本	8,426,843,218.25	20.30	9,906,743,186.63	20.97	-14.94	
汽车后市场	服务成本	435,300,004.81	1.05	331,854,645.19	0.70	31.17	本期汽车后市场的业务有较大增长
其他	商品采购成本和服务成本	1,470,244,181.27	3.54	1,830,851,790.06	3.87	-19.70	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车贸易(整车销售)	商品采购成本	39,111,625,480.38	94.20	44,778,379,158.19	94.76	-12.66	
汽车服务	商品采购成本和服务成本	1,256,570,870.64	3.03	1,223,362,446.58	2.59	2.71	
非汽车贸易	商品采购成本和服务成本	1,070,283,735.50	2.58	1,167,241,116.13	2.47	-8.31	
融资租赁	融资成本	79,311,236.44	0.19	84,564,799.35	0.18	-6.21	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,144,586.71 万元，占年度销售总额 25.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 2,438,654.51 万元，占年度采购总额 61.49%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

前五名客户：

客户名称	营业收入金额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	4,582,524,027.68	10.36
客户 2	3,312,506,446.75	7.49
客户 3	2,123,425,085.64	4.80
客户 4	881,808,847.27	1.99
客户 5	545,602,650.16	1.23
合计	11,445,867,057.50	25.86

前五名供应商：

供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
供应商 1	12,067,783,737.02	30.43
供应商 2	5,422,902,196.14	13.67
供应商 3	4,530,282,129.22	11.42
供应商 4	1,656,728,683.34	4.18
供应商 5	708,848,342.86	1.79
合计	24,386,545,088.58	61.49

3. 费用

√适用 □不适用

本报告期内，公司继续深化改革，优化资源配置，加强精细化管理。管理费用比上年下降 2%，销售费用较上年增长 4%；因平均有息负债增长及融资成本增加的影响，利息支出较上年增长 93%。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,977,617.87
本期资本化研发投入	
研发投入合计	1,977,617.87
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.004
公司研发人员的数量	11
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.28
研发投入资本化的比重（%）	0.00

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 17.42 亿元，主要由于本期公司经营性的现金流出金额较少；公司投资活动产生的现金流量净额为-5.60 亿元，主要系公司对外投资以及购建固定资产等长期资产支付的现金；公司筹资活动产生的现金流量净额为-20.60 亿元，主要系公司本年度偿还外部借款现金流出比去年有较大幅度上升。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,738,940,649.87	11.01	4,200,532,921.82	16.21	-34.80	本期末货币资金减少
预付款项	2,936,950,135.16	11.81	1,481,744,270.04	5.72	98.21	本期末采购预付款增加
其他流动资产	774,937,757.16	3.12	1,111,937,641.01	4.29	-30.31	待抵扣的增值税进项税减少
长期应收款	1,758,580,089.09	7.07	1,167,592,989.73	4.51	50.62	本期末应收融资租赁款增加
长期股权投资	309,919,261.31	1.25	145,555,623.51	0.56	112.92	本期对外投资增加
在建工程	87,592,167.89	0.35	41,682,081.69	0.16	110.14	本期末待上牌车辆增加
预收款项	952,330,552.61	3.83	1,636,000,839.92	6.31	-41.79	本期末预收销售款减少
应交税费	66,211,071.26	0.27	98,444,197.51	0.38	-32.74	本期末应交税费减少
一年内到期的非流动负债	121,273,678.02	0.49	2,000,000.00	0.01	5,963.68	一年内到期的借款重分类
其他流动负债	0.00	0.00	1,800,000,000.00	6.95	-100.00	短期融资券到期偿付
长期借款	0.00	0.00	120,664,950.29	0.47	-100.00	一年内到期的借款重分类
递延所得税负债	243,702,439.72	0.98	168,162,416.60	0.65	44.92	500 万以下固定资产一次性税前扣除政策引起的纳税差异

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见财务报告“七、合并财务报表项目注释 54.所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2018 年，公司全资子公司中进汽贸投资设立中进汽贸（海南）汽车贸易有限公司，注册资本 1,000 万元，中进汽贸持股 100%。公司全资子公司中进进口投资设立中进（广州）汽车进出口贸易有限公司，注册资本 3,000 万元，中进进口持股 100%；中进进口投资设立中进（海口）汽车贸易有限公司，注册资本 2,000 万元，中进进口持股 100%。公司全资子公司中汽进出口投资设立芜湖华汽进出口有限公司，注册资本 500 万元，中汽进出口持股 100%；中汽进出口投资设立中汽进出口迪拜公司，注册资本 150 万元，中汽进出口持股 100%。公司全资子公司国机发展投资设立上海盈盛汽车销售服务有限公司，注册资本 2,500 万元，国机发展持股 100%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

以公允价值计量的金融资产为公司持有的华夏银行股份有限公司 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 2018 年 12 月 31 日收盘价的公允价值计量。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司名称	中国进口汽车贸易有限公司
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）	105,311.72
总资产（万元）	1,339,243
净资产（万元）	457,803
营业收入（万元）	2,669,430
营业利润（万元）	54,148
净利润（万元）	42,255

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

当前，新一轮科技革命和产业变革蓬勃兴起，汽车“四化”（电动化、智能化、网联化、共享化）快速推进。传统汽车企业快速转型，电子信息、网络通信等企业加速渗透，汽车与相关产业全面融合，汽车产业链面临重构，价值链不断延伸，产业边界日趋模糊。

中国汽车市场的发展进入新常态，中国汽车工业协会预测 2019 年中国汽车市场零增长，行业加速分化，强势车企的优势地位进一步巩固，市场优胜劣汰的趋势愈加清晰。全球汽车产业和发达国家汽车产业均经历过兼并重组的过程，但我国汽车消费潜在需求仍然较大，汽车产业中长期仍有广阔的发展空间。同时，新能源、智能化技术的大力推动，外商投资取消股比限制和《汽车产业投资管理规定》等一系列重磅政策的出台，影响着汽车产业经历前所未有的变革。

我国新能源汽车保持高速增长，成为汽车市场的最大亮点。2019 年，新能源汽车补贴政策预计将进一步退坡，新能源车市场将加速向由政策主导向政策与市场共同驱动转变，市场因素的作用越来越大。《汽车产业投资管理规定》对新建纯电动汽车整车投资项目备案条件趋严，对于已

获核准和能够获得备案的新能源汽车造车新势力将是利好，未来重点是研发产品，制定市场和销售策略，服务好消费者，提升客户满意度。

受宏观经济增速放缓、中美贸易摩擦等影响，2018 年中国进口汽车市场呈现供需双降的局面。未来，税率还有进一步下调的空间。中美贸易摩擦有所缓和，谈判进程顺利，进口博览会的顺利召开，彰显我国政府进一步扩大开放的决心和信心。对美产进口车加征关税预计取消和计划提前实施国六排放标准的区域有所延缓，将有利于 2019 年汽车进口，有望走出下滑局面。国六排放标准的实施将是影响近几年快速发展的平行进口汽车市场规模的主要因素。

汽车产业投资市场化和减税降费改革进一步提升中国汽车制造的优势，“一带一路”倡议的红利释放，将开启中国汽车出口新一轮快速增长期。自主品牌积极拓展国际市场，合资企业对出口贡献度有所提升，有望带动我国成为汽车出口大国，未来发展潜力巨大。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、总体定位

围绕汽车全产业链以及国内、国际两个市场，实施内生增长和外延并购双轮驱动的发展策略。经过新的三年业务规划和结构重塑，通过持续不断地合理投入，公司将逐步从“以贸为主”的贸易服务商，转变成为“贸、工、技、金”一体化、具有行业综合优势的国际化新型汽车集团。

2、业务定位

汽车批售服务业务——公司的核心业务，是公司营业收入、利润的核心，是公司未来持续发展的基础。未来，公司将继续致力于进口汽车批售业务的稳定发展，做深做精。

汽车零售服务业务——公司的基础业务之一，承担公司销售收入贡献和必要的利润支持。

整车及汽车零部件出口业务——公司重点发展的业务，未来收入和利润的贡献者之一。

汽车租赁和其他汽车后市场服务业务——是有需求和前途的业务，应加大力度发展，成为公司相关业务发展的协同平台和利润贡献者。

汽车金融服务业务——在防控好风险的前提下，形成新的重要利润支持单元。

平行进口车业务——抓住政策的窗口期，是公司近期拓展的业务。

新能源汽车业务——是公司未来发展的业务。

汽车零部件制造业务——通过外延并购的方式，拓展汽车零部件制造业务，使整车制造、零部件的实业成为公司核心业务的组成部分，并支撑海外业务和国际化业务的拓展。

3、落地措施

公司通过“3458 战略”实现各项目标的落地，其核心任务是五年间要培育出三个百亿级业务，保证公司可持续发展。

“3458 战略”指：培育 3 个百亿级业务，打造 4 大平台，延伸 5 大终端，发展 8 大业务，进行结构的不断优化。

3 个百亿级增量：“新批售”业务、新能源汽车业务、整车出口业务三项实现百亿级的业务。

4 大平台：建设贸易平台、整车和零部件制造平台、技术服务平台、金融及服务四大平台。

贸易平台涵盖进口贸易、出口贸易和国内贸易业务；

整车及零部件制造平台涵盖制造实业类业务，包括新能源汽车及汽车零部件制造业务；

技术服务平台涵盖：工程设计、技术服务业务；

金融及服务平台涵盖汽车及产业金融业务、汽车租赁及汽车后市场服务业务。

5 大终端：贸易业务仍然为公司大力发展的核心业务，在贸易平台上延伸批售、零售、出口、汽车租赁、汽车金融 5 大终端，5 大终端相互协同，共同支撑贸易业务的落地。

8 大业务：汽车批售服务业务、汽车零售服务业务、整车及汽车零部件出口业务、汽车租赁和其他汽车后市场服务业务、汽车金融服务业务、平行进口车业务、新能源汽车业务、汽车零部件制造业务。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，是全面建成小康社会的关键之年，是国机汽车 2018-2020 新三年战略规划实施的关键之年，也是公司的“深化开拓年”。

这一年，公司继续加大新市场、新商业模式和新业务板块的开拓力度，围绕汽车全产业链以及国内、国际两个市场，实施内生增长和外延并购双轮驱动的发展策略。以持续不断地合理投入尽快完成结构优化和业务转型，为国机汽车的未来发展打下坚实基础。

➤ **汽车批售服务业务：将进一步完善核心能力体系，继续发挥好“稳定器”作用。**

汽车批售业务全力巩固和稳定现有业务内容，持续为客户提升增值服务。发挥规模效应和协同效应，在风险可控的条件下，进一步扩大国产合资和自主品牌汽车“新批售”业务规模，加大新项目、新品牌开拓力度。贸易服务业务要进一步整合资源，完善能力体系，开展新商业模式的研究和探索，开发新的利润增长点。

➤ **汽车零售服务业务：持续加强管理体系建设，促进盈利能力不断提升，形成支撑公司相关业务的基础平台。**

汽车零售业务继续整合集团化管理体系，加强精细化管理，加大对关键岗位、关键流程的风险防控力度。加快“互联网+零售”等新业务模式的落地，积极配合新能源汽车建设营销网络。通过厂家授权和兼并收购等多种方式，实现规模扩展。

➤ **整车及汽车零部件出口业务：进一步加强公司整车国际化业务能力建设。**

以“一带一路”倡议为指引，把握国产汽车出口增长的有利时机，公司将加大新业务、新市场、新模式的开拓力度和项目落地工作，加强全球市场布局和厂家品牌资源构建，夯实出口终端能力建设，继续开拓更多品牌授权，积极探索海外零售业务模式。

➤ **汽车租赁和其他汽车后市场服务业务：加大发展力度和投入，成为公司相关业务发展的协同平台。**

汽车租赁业务要巩固发展传统优势业务，扩大新能源汽车租赁、个人租赁、特色租赁业务的规模。加大兼并收购力度，实现业务规模“跨越式”增长；加强与批售、零售、出口、新能源等板块的业务协同。

➤ **汽车金融服务业务：在防控好风险的前提下，形成新的重要利润支持单元。**

融资租赁业务要重点围绕汽车行业和央企资源，坚持“聚焦主业、适度多元”的发展原则，依托公司汽车业务背景，完善业务管理、运营能力和风控体系建设，大力推进汽车融资租赁业务的发展，形成公司新的重要的利润支持单元。

➤ **平行进口车业务：抢抓政策的窗口期，注重风险管理。**

继续做好“总对总”平行进口项目实施，加大新车型引进力度，积极开拓新的合作品牌。完成新试点企业资质申请；加强“国机平行进口车”自有品牌建设，加强能力体系建设和商业模式探索，完善业务流程、严格控制风险，延伸业务链条，实现规模显著提升。

➤ **新能源汽车业务：是公司未来发展的业务。**

新能源汽车业务要全力以赴做好量产准备和市场销售。聚焦品牌，建设功能完备、覆盖面广的销售服务网络；继续加强产品研发，确保新款产品的不断推出，力争在行业的细分市场中胜出，成为纯电动汽车行业的后发优胜者。

➤ **汽车零部件制造业务：加快外延增长，尽快成长。**

汽车零部件制造业务一方面通过外延并购的方式，加强经营管理和能力建设，把握有潜力的收购目标，拓展汽车零部件制造业务，支撑公司海外业务和国际化业务的拓展。

现有零部件制造业务要加强零部件制造和贸易业务的协同，加强能力建设，重点抓好市场开拓和产品质量控制。

➤ **资本运作：着力推进资本运作，实现双轮驱动**

2019 年，公司将继续围绕汽车全产业链加大资本运营工作力度，切实推动业务结构、融资结构、资产结构的转型升级。落实战略规划导向，抓住行业调整契机，继续围绕汽车全产业链拓展具备战略投资价值的项目，探索产业投资基金模式和股债联动模式，加快探索新业务、新领域及新投资模式的步伐。同时，用好资本市场工具，优化融资渠道，推动资产结构升级。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业风险

我国经济正由高速增长阶段向高质量发展阶段转换，长期积累的矛盾与新挑战交织，经济增长速度换挡、结构调整阵痛、前期政策消化的压力“三期叠加”，考虑国际间贸易摩擦，单边贸易保护主义抬头等因素，经济下行压力有所增大；中国汽车市场已由高速增长向高质量发展转变，短期内市场会进入低速增长、竞争不断加剧的新常态，这对中国汽车行业，包括公司都是较大的考验与挑战。

2、投资并购风险

2018年，公司拟通过发行股票的方式购买中汽工程100%的股权，实现产业链在汽车工程领域的拓展。目前项目进展顺利，交易双方朝着共同目标前进。并购成功后，并购双方能否较快达成企业文化的融合，形成共同的经营理念、团队精神和工作作风，通常会带来一定的风险。国机汽车会全力促进业务协同和企业文化融合，增强企业之间的沟通与融合，完善制度与企业文化建设，较快、平稳的实现双方的协同、共赢发展。

3、国际化经营风险

当前公司出口业务快速发展，规模及利润均较快增长。但是海外业务会受到当地政治、法律、社会、汇率、经济、战争、动乱等多重因素影响，可能发生合同被迫暂停、延迟支付、索赔纠纷甚至出现人身及资产安全风险等。公司将深入研究海外项目所在地的投资环境，与当地政府和其利益相关者建立良好的合作关系，加强海外项目全生命周期的风险管控，完善海外业务的应急预案，完善合同中汇率调整的条款，确保境外资产安全可控、有效运营，努力降低国际化经营风险。

4、新业务拓展风险

2019年，公司将在保持进口汽车行业龙头地位的前提下，积极培育新业务，力争为股东创造更大的价值。但是在新业务开展的过程中，由于不同业务的管理模式、经营模式存在差异，可能出现公司管理不能适应新业务发展或外部条件发生变化而使公司新业务不能达到预期的风险。为此，公司要加强新业务风险防控体系的建设，完善风险防控制度，强化流程管控，加强风险评估监测，对重点领域风险防控措施的落实情况进行监督检查，进一步筑牢不发生重大风险的底线。

5、人力资源风险

公司发展的关键在于“人才”。随着公司业务向新模式、新领域的不断扩展，特别是国际化业务的探索和尝试，公司相关人才匮乏的不足日益凸现。选人、用人、育人、留人的人力资源建设机制有待进一步完善，团队核心能力有待提升。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2017年度利润分配方案为：“按2017年公司总股本1,029,736,837股为基数向全体股东按每10股派发现金红利1元（含税）。”公司已于2018年6月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）刊登了《2017年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2018年6月28日，现金红利发放日为2018年6月29日。公司2017年度利润分配方案已经实施完毕。

公司2017年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策，分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018年	0	1.5	0	218,531,302.65	594,817,505.12	36.74
2017年	0	1	0	102,973,683.70	670,461,899.03	15.36
2016年	0	1.5	0	154,460,525.55	613,859,381.36	25.16

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	国机集团	“1、截至目前，中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司均正常使用其所租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响；2、国机集团将督促中进汽贸与相关出租方进行充分协商和沟通，全力协助相关出租方完善租赁物业存在的上述情形；3、若因上述情形对中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，国机集团将于当地政府或其规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡，避免对该等公司业务经营活动产生不利影响；4、上述租赁物业的出租方解决房屋租赁相关手续不完备等情形或者中进汽贸重新租赁相同或相似条件的、权属手续完备的物业前，若因前述情形导致中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司遭受任何损失，国机集团在经审计确认后的三个月内全额现金补偿。”	长期	否	是		
	其他	国机集团	保证本次重大资产重组完成后鼎盛天工在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性	长期	否	是		
	解决关联交易	国机集团	“在鼎盛天工本次重大资产重组完成后且本公司作为鼎盛天工控股股东和实际控制人期间，就本公司及本公司控制的其他企业与鼎盛天工及其控股子公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与鼎盛天工及其控股子公司的关联交易取得任何不正当的利益或使鼎盛天工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与鼎盛天工及其控股子公司进行交易，而给鼎盛天工及其控股子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。”	长期	否	是		

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

		<p>《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。</p> <p>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。</p> <p>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。”</p>					
其他	国机集团	<p>“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。”</p>	长期	否	是		
资产注入	国机集团	<p>对于自建物业未办理房屋所有权证，国机集团承诺：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>关于租赁物业的瑕疵及解决，国机集团承诺：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>	长期	否	是		
资产注入	国机集团	<p>“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：中汽进出口尚未办理完毕对外援助资质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。</p> <p>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</p>	长期	否	是		

		<p>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>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：督促中汽进出口要求哈尔滨中宝加快洗车房的办证进度，在 2013 年年底取得前述物业的房屋所有权证；督促中汽进出口要求哈尔滨中宝在应宝马厂商要求对经营场所进行整改时一并解决锅炉房的瑕疵问题。如因该等瑕疵物业的资产权属问题未能如期或妥善解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</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>					
解决土地等产权瑕疵	国机集团	<p>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</p>	长期	否	是		

			<p>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>					
与再融资相关的承诺	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。《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>					

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。详见财务报告“七、合并财务报表项目注释 34. 重要会计政策和会计估计的变更”。

2、财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	5

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
1、公司召开第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过了《第一期股票期权激励计划（草案）》及其相关议案 2、公司第一期股票期权激励计划获得国务院国资委批复 3、公司第一期股票期权激励计划获得股东大会审议通过 4、公司召开第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象名单、授予权益数量和行权价格的议案》、《关于第一期股票期权激励计划授予相关事项的议案》 5、公司第一期股票期权激励计划完成授予登记	具体内容请详见刊载于2018年2月13日上交所网站（www.sse.com.cn）的《第一期股票期权激励计划（草案）》，以及分别于2018年5月7日、5月31日、10月19日、12月6日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于第一期股票期权激励计划获得国务院国资委批复的公告》（临2018-38号）、《2017年年度股东大会决议公告》（临2018-48号）、《关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象名单、授予权益数量和行权价格的公告》（临2018-82号）和《关于第一期股票期权激励计划授予相关事项的公告》（临2018-83号）、《关于股权激励权益授予登记完成的公告》（临2018-93号）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司经 2017 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》，对公司 2018 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 2018 年 3 月 21 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的《关于预计 2018 年度日常关联交易的公告》（临 2018-17 号）
公司经 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司为国机智骏汽车有限公司提供担保的关联交易议案》，在国机智骏无法履约的情况下，公司累计为其提供担保额度不超过 15,000 万元（担保自国机智骏项目建成投产之日起 5 年）	具体内容请详见于 2018 年 3 月 21 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司为国机智骏汽车有限公司提供担保的关联交易公告》（临 2018-20 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〈金融合作协议〉的关联交易议案》，公司与国机财务续签了相关协议，有效期三年	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〈金融合作协议〉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

事项概述	查询索引
公司拟发行股份购买控股股东国机集团持有的中汽工程 100% 股权，本次重组相关的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其相关议案已经公司股东大会审议通过，公司已向中国证监会报送了本次重组相关申请文件。公司于 2019 年 3 月 21 日收到中国证监会下发的《关于核准国机汽车股份有限公司向	具体内容请详见刊载于 2018 年 11 月 29 日上交所网站（www.sse.com.cn）的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，以及分别于 2019 年 1 月 3 日、3 月 22 日、4 月 9 日、4 月 18 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于收到〈中国证监会行政许可申请受理单〉的

中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]384号）。目前，中汽工程资产已完成注入，本次发行的新增股份已于2019年4月16日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。	公告》（临 2019-02 号）、《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告》（临 2019-18 号）、《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产完成过户的公告》（临 2019-20 号）、《关于发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》（临 2019-21 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

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
宁波国机宁兴汽车投资有限公司、宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	控股子公司	经银行和公司资信审核的信誉良好且具备银行贷款条件的购车客户	6,071	2017年1月1日	2017年1月1日	2019年1月1日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
国机汽车股份有限公司	公司本部	国机智骏汽车有限公司	15,000	2018年3月21日	2018年3月21日	2023年3月21日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										17,043			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										21,071			
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										46,140			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										46,140			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										67,211			
担保总额占公司净资产的比例(%)										8.45%			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										15,000			
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）										8,140			
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）										23,140			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

具体内容请详见刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的《2018 年企业社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产已完成过户，本次新增股份已于2019年4月16日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，公司总股本增至1,456,875,351股。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,081
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,181

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持 股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国机械工业集团有限公司	0	600,469,768	58.31	0	无	0	国有 法人

天津津鼎企业管理服务有限责任公司	64,205,073	64,205,073	6.24	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	14,089,328	36,249,672	3.52	0	未知		国有法人
中国电子财务有限责任公司	0	12,909,918	1.25	0	未知		未知
全国社保基金五零三组合	2,016,639	12,000,000	1.17	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	5,853,300	0.57	0	未知		国有法人
广发乾和投资有限公司	-317,000	5,417,430	0.53	0	未知		未知
吴芳		5,359,997	0.52	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,882,578	4,631,160	0.45	0	未知		未知
陈林霞	0	3,328,000	0.32	0	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	600,469,768	人民币普通股	600,469,768				
天津津鼎企业管理服务有限责任公司	64,205,073	人民币普通股	64,205,073				
中国证券金融股份有限公司	36,249,672	人民币普通股	36,249,672				
中国电子财务有限责任公司	12,909,918	人民币普通股	12,909,918				
全国社保基金五零三组合	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	5,853,300	人民币普通股	5,853,300				
广发乾和投资有限公司	5,417,430	人民币普通股	5,417,430				
吴芳	5,359,997	人民币普通股	5,359,997				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,631,160	人民币普通股	4,631,160				
陈林霞	3,328,000	人民币普通股	3,328,000				
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张晓仑
成立日期	1988 年 5 月 21 日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进

	出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2018 年 12 月 31 日，国机集团合并持有洛阳轴研科技股份有限公司（股票代码 sz002046）51.22% 股权，中工国际工程股份有限公司（股票代码 sz002051）59.56% 股权，中国机械设备工程股份有限公司（股票代码 hk01829）77.99% 股权，苏美达股份有限公司（股票代码 sh600710）47.68% 股权，甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（股票代码 sh601798）61.51% 股权。 截至 2018 年 12 月 31 日，国机集团全资子公司中国福马机械集团有限公司持有林海股份有限公司（股票代码 sh600099）42.10% 股权，国机集团控股子公司中国一拖集团有限公司持有第一拖拉机股份有限公司（股票代码 sh601038, hk00038）41.66% 股权，国机集团全资子公司合肥通用机械研究院有限公司持有国机通用机械科技股份有限公司（股票代码 sh600444）36.82% 股权，国机集团全资子公司。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

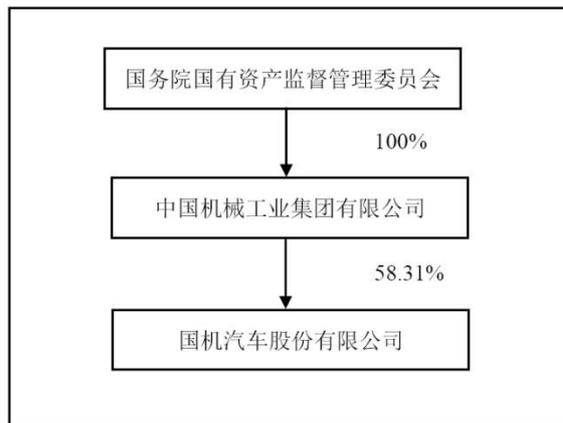
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈有权	党委书记、董事长	男	56	2016-8-24		30,000	30,000	0		107.87	否
夏闻迪	董事、总经理、党委副书记	男	52	2015-12-4		30,000	30,000	0		165.00	否
张治宇	董事	男	62	2015-12-4		0	0	0		0	是
陈仲	董事	男	62	2014-5-8		0	0	0		0	是
郝明	董事	男	62	2017-8-17		0	0	0		0	是
王璞	独立董事	男	50	2015-12-4		0	0	0		18	否
刁建申	独立董事	男	65	2015-12-4		0	0	0		18	否
李明高	独立董事	男	48	2015-12-4		0	0	0		18	否
全华强	监事会主席	男	48	2011-10-25		0	0	0		0	是
谢恩廷	监事	男	51	2011-10-25		0	0	0		0	是
杨吉胜	职工监事	男	46	2012-2-8		0	0	0		116.44	否
贾屹	副总经理	男	47	2011-10-25		0	0	0		171.56	否
陆一舟	财务总监	男	53	2018-12-14		0	0	0		0	是
田亚梅	副总经理	女	54	2015-12-23	2019-1-14	0	0	0		187.56	否
许全有	副总经理	男	59	2011-10-25		0	0	0		149.56	否
尹建弘	副总经理	男	54	2014-11-26		0	0	0		79.56	否
谈正国	董事会秘书	男	53	2012-8-13		0	0	0		166.56	否
焦勇(离任)	董事	男	40	2015-12-4	2018-2-28	0	0	0		0	是
鲁德恒(离任)	财务总监	男	54	2011-10-25	2018-12-10	0	0	0		110.56	否
方竹(离任)	副总经理	男	48	2011-10-25	2018-5-8	5,400	5,400	0		38.15	是

合计	/	/	/	/	/	65,400	65,400	0	/	1,346.82	/
----	---	---	---	---	---	--------	--------	---	---	----------	---

姓名	主要工作经历
陈有权	历任机械工业第四设计研究院副院长、院长，中国汽车工业工程公司总经理、党委副书记、党委书记、董事长，中国汽车工业工程有限公司党委书记。现任本公司党委书记、董事长，中国汽车工业工程有限公司董事长，中国汽车流通协会副会长。
夏闻迪	历任国机集团汽车业务部部长，本公司副总经理，国机集团战略规划部（企业文化部）部长，中国汽车流通协会副会长。现任本公司董事、总经理、党委副书记，中国汽车工程学会常务理事，中国汽车人才研究会常务理事。
张治宇	历任中设江苏机械设备进出口集团公司常务副总经理，江苏苏美达集团公司副总经理，江苏苏美达集团有限公司副总经理。现任本公司董事，中国恒天集团有限公司董事。
陈仲	历任桂林电器科学研究所所长，桂林电器科学研究院院长，桂林电器科学研究院有限公司董事长、总经理。现任本公司董事。
郝明	历任中国机床总公司总经理、党委副书记，兼任中国机床销售与技术服务有限公司董事长、总经理。现任本公司董事。
王璞	1996年5月创办北大纵横管理咨询集团，现任北大纵横管理咨询集团首席专家。目前担任本公司独立董事，太极计算机股份有限公司独立董事。
刁建申	历任中国汽车贸易华北公司党委书记、总经理，华星新世界汽车服务有限公司董事、执行副总经理。现任中国汽车流通协会副会长，本公司独立董事，广汇宝信汽车集团有限公司独立非执行董事。
李明高	历任北京新生代会计师事务所所长、主任会计师，天华中兴会计师事务所副总经理、副主任会计师。现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人，中国商业会计学会副会长，北京注册会计师协会理事。目前担任本公司独立董事，方正证券股份有限公司独立董事，北京盈建科软件股份有限公司董事。
全华强	历任国机集团审计稽查部部长。现任国机集团副总会计师、资产财务部部长，本公司监事会主席。
谢恩廷	历任国机集团资本运营部企业改革处处长，天津电气科学研究院有限公司副总经理。现任本公司监事，中国机械设备工程股份有限公司投资管理部副总经理、支部书记。
杨吉胜	历任中进汽贸服务有限公司副总经理，汇益融资租赁（天津）有限公司总经理。现任本公司职工监事、总经理助理，中进汽贸服务有限公司总经理。
贾屹	历任中进汽贸总经理，本公司董事。现任本公司副总经理，中进汽贸董事长、党委书记，中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司董事长。
陆一舟	历任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司财务总监，中国汽车工业国际合作有限公司副总经理、财务总监，中国机械国际合作有限公司副总经理、财务总监，中国机械国际合作股份有限公司副总经理、财务总监。现任本公司财务总监。
田亚梅	历任中进汽贸总经理助理兼克莱斯勒品牌总监、副总经理、总经理，本公司副总经理。
许全有	历任中进汽贸副总经理、党委书记，国机汽车发展有限公司董事长，中进汽贸服务有限公司董事长。现任本公司副总经理，中汽进出口董事长、党委书记。
尹建弘	历任中汽进出口董事长、总经理、党委副书记。现任本公司副总经理。
谈正国	历任无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司副总经理、董事、总经理，无锡商业大厦大东方股份有限公司总经理办公室主任兼无锡商业大厦集

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	年初持有股票 期权数量	报告期新授予 股票期权数量	报告期内可 行权股份	报告期股票期权 行权股份	股票期权行权 价格(元)	期末持有股票 期权数量	报告期末市价 (元)
陈有权	董事长、党委书记	0	22	0	0	10.44	22	6.24
夏闻迪	董事、总经理、 党委副书记	0	22	0	0	10.44	22	6.24
贾屹	副总经理	0	20	0	0	10.44	20	6.24
鲁德恒	财务总监	0	20	0	0	10.44	20	6.24
尹建弘	副总经理	0	20	0	0	10.44	20	6.24
谈正国	董事会秘书	0	20	0	0	10.44	20	6.24
合计	/	0	124	0	0	/	124	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
全华强	国机集团	副总会计师、资产财务部部长	2015年4月	
在股东单位任职情况的说明	自2018年10月起任国机集团副总会计师			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈有权	中国汽车工业工程有限公司	董事长	2013年12月	
谢恩廷	天津电气科学研究院有限公司	副总经理	2016年12月	2019年1月
谢恩廷	中国机械设备工程股份有限公司	投资管理部副总经理	2019年1月	
王璞	北大纵横管理咨询集团	总经理、首席专家	1996年5月	
王璞	汉王科技股份有限公司	独立董事	2012年1月20日	2018年4月26日
王璞	太极计算机股份有限公司	独立董事	2017年6月6日	
刁建申	中国汽车流通协会	副会长	2008年1月	
刁建申	广汇宝信汽车集团有限公司	独立非执行董事	2011年11月22日	
李明高	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2008年1月	
李明高	方正证券股份有限公司	独立董事	2016年11月24日	2019年11月23日
李明高	北京盈建科软件股份有限公司	董事	2014年7月21日	2020年9月1日
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬发放分别由董事会和监事会提议，股东大会审核批准；高级管理人员报酬确定由董事会审核批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在考核企业经营业绩及高管人员责权利落实情况的基础上确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	与实际披露数值一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：1346.82 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陆一舟	财务总监	聘任	聘任
焦勇	董事	离任	辞职
鲁德恒	财务总监	离任	辞职
方竹	副总经理	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

上交所于 2017 年 7 月 20 日下发了《关于对国机汽车股份有限公司副总经理方竹予以监管关注的决定》（上证公监[2017]0043 号），对公司原副总经理方竹先生减持公司股票未预先披露减持计划，并在买入股票六个月内卖出构成短线交易事宜，予以监管关注。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	3,892
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
业务人员	2,650
管理人员	861
财务审计人员	381
合计	3,892
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	152
大学本科	996
大学专科	1,537
其他	1,207
合计	3,892

(二) 薪酬政策

适用 不适用

2018 年公司继续严格执行工资总额预算管理，坚持以工资总额增长与经济效益增长相匹配、人工成本增长与企业可持续发展相适应、工资总额与职工人均工资双调控、总量调控与企业自主分配相结合为原则。持续做好工资总额预算的闭环管理工作。在工资总额预算管理的基础上，按时发放工资、奖金。积极引导员工完成个人所得税专项附加扣除的实施统计工作，进一步降低员工个税费用。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司制定了 2018 年度培训计划并组织实施。积极为公司各类人才提供培训机会。按照分层分类的原则，2018 年重点实施了中层管理人员对标培训、第三期国机汽车骨干人才能力提升培训、第四期国机发展“领航者计划”培训等系列培训项目。培训以问题为导向，针对性强，做到了精准设计、精细实施，提升了干部人才的素质和能力，收到了较好的效果。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

1、股东与股东大会：公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》召集、召开了 2017 年年度股东大会及 2018 年第一次、第二次、第三次临时股东大会，本年度召开的四次股东大会均采用了网络投票方式，为全体股东特别是中小股东参与股东大会提供便利，能够确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权、决策权及其他权利。

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

3、关于董事与董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司第七届董事会已于 2018 年 12 月 3 日届满，另有一名董事辞职，鉴于公司第八届董事会董事候选人的提名工作尚未完成，为了确保相关工作的顺利进行，公司决定第七届董事会延期换届，后续将积极推进换届工作。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，并制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司第七届监事会已于 2018 年 12 月 3 日届满，公司决定第七届监事会延期换届，后续将积极推进换届工作。

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

6、关于制度建设：为进一步规范公司治理，落实习近平总书记在国有企业党的建设工作会议上的重要讲话精神，公司根据《公司章程》及实际情况，对《董事会议事规则》进行修订，董事会决定公司重大问题将事先听取公司党委意见。为了进一步完善公司高级管理人员薪酬考核机制，公司对《高管绩效管理与薪酬激励暂行办法》进行修订，不仅将高管薪酬与岗位绩效和公司经营业绩相关联，且针对公司领导兼任子公司负责人较多情况，体现贡献和价值创造的差异化。

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

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

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 31 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2018 年 7 月 2 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 9 月 19 日	www.sse.com.cn	2018 年 9 月 20 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 12 月 18 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈有权	否	13	4	9	0	0	否	3
夏闻迪	否	13	4	9	0	0	否	3
张治宇	否	13	3	10	0	0	否	1
陈仲	否	13	3	10	0	0	否	0
郝明	否	13	4	9	0	0	否	3
王璞	是	13	4	9	0	0	否	2
刁建申	是	13	4	9	0	0	否	3
李明高	是	13	4	9	0	0	否	4
焦勇	否	2	0	1	1	0	否	-

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，并且公司建立了高级管理人员的考核、激励与约束机制并不断完善。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《2018 年度内部控制评价报告》详见上交所网站（www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2018 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。

2018 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。国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券 (第二期) 的期限为 5 年,附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

2019 年 1 月 25 日,公司债券 16 国汽 01 回售金额 0.7 亿元,公司债券 16 国汽 01 剩余余额 9.3 亿元,公司债券 16 国汽 01 利息已足额支付。

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	李彦芝、吴嘉煦
	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

2018年5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2018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”、“16国汽02”公司债券信用等级为AA+。

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

跟踪评级结果将在联合评级和上交所网站予以公告。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

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

截至本报告披露日,公司已于2019年1月25日按时足额支付“16国汽01”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、截至报告期末公司近2年的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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,615,888,374.78	1,520,202,053.18	6.29	
流动比率	1.28	1.28	0.00	
速动比率	0.39	0.47	-16.91	
资产负债率(%)	68.02	70.71	-3.80	
EBITDA全部债务比	0.10	0.08	15.12	
利息保障倍数	2.77	4.93	-43.94	
现金利息保障倍数	5.26	-26.72	-119.67	
EBITDA利息保障倍数	3.60	6.55	-44.96	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至本报告期末，公司金融机构授信额度实际占用 141 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审[2019]1-442号

国机汽车股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了国机汽车股份有限公司（以下简称国机汽车公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国机汽车公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国机汽车公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及五(一)5。

截至 2018 年 12 月 31 日，国机汽车公司财务报表所示存货项目账面余额为 9,530,084,647.56 元，跌价准备余额为 313,233,738.39 元，账面价值为 9,216,850,909.17 元。

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。国机汽车公司管理层（以下简称管理层）在考虑持有存货目的的基础上，根据实际售价、合同约定售价等确定估计售价，并按照估计售价减去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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值作为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

（3）以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

（4）评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

（5）测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查存货的数量及状况，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 带息负债

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(一)19、25、28。

截至 2018 年 12 月 31 日，国机汽车公司带息负债（包括：短期借款、一年内到期的非流动负债及应付债券）期末数合计 8,095,581,142.75 元，本年利息支出 448,243,660.26 元。

因带息负债利息支出对利润总额的影响重大，因此我们将带息负债作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与筹资及计提利息相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取企业信用报告，并与账面记录进行核对；

(3) 对借款及债券余额执行函证程序；

(4) 对本期增加的借款，检查借款合同，了解借款金额、借款用途、借款条件、借款期限、还款日期、借款利率等，对本期减少的借款，检查相关记录和原始凭证，核实还款金额，并与相关会计记录核对；

(5) 根据借款的本金、利率和期限，重新计算利息支出；

(6) 检查国机汽车公司对应付债券的公告及信息披露等事项，询问主办券商相关事宜，对利息进行重新测算并核对；

(7) 对于以担保方式取得的借款，检查有关质押、抵押资产的所有权归属和借款合同规定的限制条款，了解核对保证人的相关信息；

(8) 检查与带息负债相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)2。

截至 2018 年 12 月 31 日，国机汽车公司财务报表所示应收账款账面余额为 2,459,998,094.05 元，坏账准备为 103,233,400.96 元，账面价值为 2,356,764,693.09 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、历史损失率等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄、是否为关联方等依据划分组合，以与该组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且减值测试涉及管理层重大判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的合同、补充协议及收款银行回单等进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对应计提坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国机汽车公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

国机汽车公司治理层（以下简称治理层）负责监督国机汽车公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国机汽车公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国机汽车公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就国机汽车公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,738,940,649.87	4,200,532,921.82
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	七、2	2,503,648,513.04	2,801,417,845.06
其中：应收票据		146,883,819.95	807,081,473.11
应收账款		2,356,764,693.09	1,994,336,371.95
预付款项	七、3	2,936,950,135.16	1,481,744,270.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、4	484,826,108.39	531,673,812.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	9,216,850,909.17	10,263,017,765.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、6	774,937,757.16	1,111,937,641.01
流动资产合计		18,656,154,072.79	20,390,324,255.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、7	1,294,739,766.62	1,442,009,873.77
持有至到期投资			
长期应收款	七、8	1,758,580,089.09	1,167,592,989.73
长期股权投资	七、9	309,919,261.31	145,555,623.51
投资性房地产	七、10	10,485,883.42	12,268,598.42
固定资产	七、11	1,667,068,393.01	1,564,939,075.78
在建工程	七、12	87,592,167.89	41,682,081.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	641,496,111.94	675,044,349.66
开发支出	七、14		
商誉	七、15		
长期待摊费用	七、16	209,181,842.31	238,605,080.01
递延所得税资产	七、17	224,368,503.67	231,922,751.71
其他非流动资产	七、18	7,090,909.02	
非流动资产合计		6,210,522,928.28	5,519,620,424.28
资产总计		24,866,677,001.07	25,909,944,680.06

流动负债：			
短期借款	七、19	5,975,093,628.30	5,629,237,485.90
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、20	6,086,215,460.38	5,548,306,748.01
预收款项	七、21	952,330,552.61	1,636,000,839.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、22	192,989,392.15	183,912,480.57
应交税费	七、23	66,211,071.26	98,444,197.51
其他应付款	七、24	1,223,292,330.17	1,078,743,152.15
其中：应付利息		60,076,312.64	90,179,036.72
应付股利		248,422,485.07	246,430,580.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、25	121,273,678.02	2,000,000.00
其他流动负债	七、26		1,800,000,000.00
流动负债合计		14,617,406,112.89	15,976,644,904.06
非流动负债：			
长期借款	七、27		120,664,950.29
应付债券	七、28	1,999,213,836.43	1,995,974,842.75
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、29	46,144,628.87	49,633,535.14
预计负债	七、30	313,881.91	313,881.91
递延收益	七、31	8,449,306.36	9,003,359.20
递延所得税负债	七、17	243,702,439.72	168,162,416.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,297,824,093.29	2,343,752,985.89
负债合计		16,915,230,206.18	18,320,397,889.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、32	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、33	2,267,174,480.79	2,235,876,542.48
减：库存股			
其他综合收益	七、34	208,441,313.86	287,356,255.99
专项储备			
盈余公积	七、35	170,180,337.11	140,773,802.57

一般风险准备			
未分配利润	七、36	4,252,760,593.63	3,790,323,306.75
归属于母公司所有者权益合计		7,928,293,562.39	7,484,066,744.79
少数股东权益		23,153,232.50	105,480,045.32
所有者权益（或股东权益）合计		7,951,446,794.89	7,589,546,790.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,866,677,001.07	25,909,944,680.06

法定代表人：陈有权

主管会计工作负责人：陆一舟

会计机构负责人：李雪红

母公司资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位:国机汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,303,842,515.04	1,480,476,624.98
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			
应收票据及应收账款			
其中: 应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	十七、1	5,212,240,162.06	5,534,273,731.93
其中: 应收利息			
应收股利		339,117,280.88	310,458,756.74
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,516,082,677.10	7,014,750,356.91
非流动资产:			
可供出售金融资产		663,511,135.52	699,246,200.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、2	4,708,084,916.50	4,503,345,906.67
投资性房地产			
固定资产		172,846.48	292,453.55
在建工程		2,719,951.98	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		69,014.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		47,450.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,374,605,314.84	5,202,884,560.22
资产总计		11,890,687,991.94	12,217,634,917.13
流动负债:			
短期借款		2,764,250,000.00	2,104,249,262.50
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			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		27,265,645.72	34,249,017.81

应交税费		2,870,583.27	1,389,641.47
其他应付款		2,025,095,478.10	1,401,292,294.44
其中：应付利息		52,457,451.38	83,056,447.48
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			1,800,000,000.00
流动负债合计		4,819,481,707.09	5,341,180,216.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,999,213,836.43	1,995,974,842.75
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,347.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,999,219,183.97	1,995,974,842.75
负债合计		6,818,700,891.06	7,337,155,058.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		3,322,351,924.04	3,321,917,077.82
减：库存股			
其他综合收益		-67,854.49	-48,589.25
专项储备			
盈余公积		170,180,337.11	140,773,802.57
未分配利润		549,785,857.22	388,100,730.02
所有者权益（或股东权益）合计		5,071,987,100.88	4,880,479,858.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,890,687,991.94	12,217,634,917.13

法定代表人：陈有权

主管会计工作负责人：陆一舟

会计机构负责人：李雪红

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、37	44,252,758,386.09	50,240,139,695.83
其中:营业收入		44,252,758,386.09	50,240,139,695.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,519,201,077.43	49,462,599,924.00
其中:营业成本	七、37	41,517,791,322.96	47,253,547,520.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、38	71,828,443.48	82,548,814.42
销售费用	七、39	671,876,183.76	643,776,143.66
管理费用	七、40	588,051,135.97	613,148,237.54
研发费用	七、41	1,977,617.87	814,898.75
财务费用	七、42	374,458,158.11	225,476,519.73
其中:利息费用		448,243,660.26	232,110,790.75
利息收入		40,034,496.21	83,227,128.75
资产减值损失	七、43	293,218,215.28	643,287,789.65
加:其他收益	七、44	14,839,111.97	17,910,240.71
投资收益(损失以“-”号填列)	七、45	-30,265,609.39	56,369,309.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-43,551,170.80	14,340,590.88
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、46	59,296,029.02	57,203,085.94
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		777,426,840.26	909,022,408.02
加:营业外收入	七、47	27,017,323.41	7,920,485.70
减:营业外支出	七、48	13,252,680.24	4,296,793.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		791,191,483.43	912,646,100.27
减:所得税费用	七、49	240,806,329.78	257,357,948.51
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		550,385,153.65	655,288,151.76
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		559,130,281.76	661,733,972.72
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,745,128.11	-6,445,820.96
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-44,432,351.47	-15,173,747.27
2.归属于母公司股东的净利润		594,817,505.12	670,461,899.03
六、其他综合收益的税后净额	七、50	-73,726,204.56	-5,817,942.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-78,914,942.13	-5,090,747.80
(一)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变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-78,914,942.13	-5,090,747.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-19,265.24	-48,589.25
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-83,651,282.01	-2,023,190.05
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		4,755,605.12	-3,018,968.50
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		5,188,737.57	-727,195.14
七、综合收益总额		476,658,949.09	649,470,208.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		515,902,562.99	665,371,151.23
归属于少数股东的综合收益总额		-39,243,613.90	-15,900,942.41
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.58	0.65
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.58	0.65

法定代表人：陈有权

主管会计工作负责人：陆一舟

会计机构负责人：李雪红

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、3	85,787,605.57	54,898,469.85
减: 营业成本		242,912.64	799,579.52
税金及附加		1,782,317.55	1,020,238.03
销售费用			
管理费用		79,820,835.46	89,605,167.93
研发费用			
财务费用		-1,397,547.47	-17,104,752.11
其中: 利息费用		158,132,414.59	90,645,352.29
利息收入		159,593,929.60	107,791,879.93
资产减值损失		3,473,255.19	
加: 其他收益			350,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、4	293,257,409.73	281,836,313.34
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-45,859,871.15	-28,622,443.40
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		295,123,241.93	262,764,549.82
加: 营业外收入		1.05	972.00
减: 营业外支出		1,100,000.00	500,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		294,023,242.98	262,265,521.82
减: 所得税费用		-42,102.46	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		294,065,345.44	262,265,521.82
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		294,065,345.44	262,265,521.82
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-19,265.24	-48,589.25
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-19,265.24	-48,589.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-19,265.24	-48,589.25
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		294,046,080.20	262,216,932.57
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: 陆一舟

会计机构负责人: 李雪红

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,000,183,956.03	55,641,876,395.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		93,428,749.99	113,937,989.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、51(1)	4,853,616,547.07	4,096,682,958.84
经营活动现金流入小计		55,947,229,253.09	59,852,497,344.27
购买商品、接受劳务支付的现金		45,321,225,293.07	57,309,513,664.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		715,880,604.10	653,706,943.91
支付的各项税费		2,663,096,912.00	2,847,874,738.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、51(2)	5,505,091,379.53	5,729,620,936.29
经营活动现金流出小计		54,205,294,188.70	66,540,716,283.35
经营活动产生的现金流量净额		1,741,935,064.39	-6,688,218,939.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,479,036.53	48,722,921.45
取得投资收益收到的现金		20,665,037.54	18,292,759.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		290,704,121.74	322,104,794.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			28,978,809.12
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		388,848,195.81	418,099,284.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		718,336,805.64	492,157,619.75
投资支付的现金		230,790,000.00	591,246,200.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			15,713,028.51
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		949,126,805.64	1,099,116,848.26
投资活动产生的现金流量净额		-560,278,609.83	-681,017,563.32
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		9,996,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,996,000.00	
取得借款收到的现金		21,435,907,544.98	10,356,128,303.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,445,903,544.98	10,356,128,303.87
偿还债务支付的现金		22,892,459,276.21	3,808,233,845.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		595,188,747.84	357,283,216.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,429,872.47	7,747,171.51
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51(3)	18,054,330.23	80,001.00
筹资活动现金流出小计		23,505,702,354.28	4,165,597,062.78
筹资活动产生的现金流量净额		-2,059,798,809.30	6,190,531,241.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		624,126.31	-2,413,204.87
五、现金及现金等价物净增加额		-877,518,228.43	-1,181,118,466.18
加：期初现金及现金等价物余额		3,502,665,663.13	4,683,784,129.31
六、期末现金及现金等价物余额		2,625,147,434.70	3,502,665,663.13

法定代表人：陈有权

主管会计工作负责人：陆一舟

会计机构负责人：李雪红

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,514,802.16	58,794,279.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,053,368.34	35,412,771.48
经营活动现金流入小计		119,568,170.50	94,207,050.48
购买商品、接受劳务支付的现金		250,200.00	821,433.65
支付给职工以及为职工支付的现金		64,261,756.11	62,870,520.64
支付的各项税费		11,752,736.19	6,640,612.08
支付其他与经营活动有关的现金		25,433,119.81	20,403,908.89
经营活动现金流出小计		101,697,812.11	90,736,475.26
经营活动产生的现金流量净额		17,870,358.39	3,470,575.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		55,925,064.48	
取得投资收益收到的现金		310,458,756.74	159,300,497.87
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		366,383,821.22	159,300,497.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,967,425.11	184,415.32
投资支付的现金		270,563,100.00	1,709,078,600.00
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		273,530,525.11	1,709,263,015.32
投资活动产生的现金流量净额		92,853,296.11	-1,549,962,517.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,794,250,000.00	4,396,299,262.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,400,192,891.20	17,058,477,853.68
筹资活动现金流入小计		26,194,442,891.20	21,454,777,116.18
偿还债务支付的现金		5,934,249,262.50	495,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		251,905,992.01	249,355,065.90
支付其他与筹资活动有关的现金		20,295,645,401.13	18,893,377,155.33
筹资活动现金流出小计		26,481,800,655.64	19,637,982,221.23
筹资活动产生的现金流量净额		-287,357,764.44	1,816,794,894.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-176,634,109.94	270,302,952.72
加: 期初现金及现金等价物余额		1,480,476,624.98	1,210,173,672.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,303,842,515.04	1,480,476,624.98

法定代表人: 陈有权

主管会计工作负责人: 陆一舟

会计机构负责人: 李雪红

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,029,736,837.00				2,235,876,542.48		287,356,255.99		140,773,802.57		3,790,323,306.75	105,480,045.32	7,589,546,790.11
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				2,235,876,542.48		287,356,255.99		140,773,802.57		3,790,323,306.75	105,480,045.32	7,589,546,790.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					31,297,938.31		-78,914,942.13		29,406,534.54		462,437,286.88	-82,326,812.82	361,900,004.78
(一) 综合收益总额							-78,914,942.13				594,817,505.12	-39,243,613.90	476,658,949.09
(二) 所有者投入和减少资本					31,297,938.31							-30,661,422.32	636,515.99
1. 所有者投入的普通股												9,996,000.00	9,996,000.00
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					490,427.63							22,372.37	512,800.00
4. 其他					30,807,510.68							-40,679,794.69	-9,872,284.01
(三) 利润分配									29,406,534.54		-132,380,218.24	-12,421,776.60	-115,395,460.30
1. 提取盈余公积									29,406,534.54		-29,406,534.54		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-102,973,683.70	-12,421,776.60	-115,395,460.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													

2018 年年度报告

5. 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			2,267,174,480.79		208,441,313.86		170,180,337.11		4,252,760,593.63	23,153,232.50	7,951,446,794.89

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		
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		-5,090,747.80		26,226,552.18		489,774,821.30	-23,619,137.39	486,036,791.64
(一) 综合收益总额						-5,090,747.80				670,461,899.03	-15,900,942.41	649,470,208.82
(二) 所有者投入和减少资本				-1,254,696.65							1,254,693.65	-3.00
1. 所有者投入的普通股												
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								26,226,552.18		-180,687,077.73	-8,972,888.63	-163,433,414.18
1. 提取盈余公积								26,226,552.18		-26,226,552.18		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-154,460,525.55	-8,972,888.63	-163,433,414.18
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

2018 年年度报告

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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		287,356,255.99		140,773,802.57		3,790,323,306.75	105,480,045.32	7,589,546,790.11

法定代表人：陈有权

主管会计工作负责人：陆一舟

会计机构负责人：李雪红

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,029,736,837.00				3,321,917,077.82		-48,589.25		140,773,802.57	388,100,730.02	4,880,479,858.16
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		-48,589.25		140,773,802.57	388,100,730.02	4,880,479,858.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					434,846.22		-19,265.24		29,406,534.54	161,685,127.20	191,507,242.72
(一) 综合收益总额							-19,265.24			294,065,345.44	294,046,080.20
(二) 所有者投入和减少资本					434,846.22						434,846.22
1. 所有者投入的普通股											
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					512,800.00						512,800.00
4. 其他					-77,953.78						-77,953.78
(三) 利润分配									29,406,534.54	-132,380,218.24	-102,973,683.70
1. 提取盈余公积									29,406,534.54	-29,406,534.54	
2. 对所有者(或股东)的分配										-102,973,683.70	-102,973,683.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2018 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,029,736,837.00				3,322,351,924.04		-67,854.49		170,180,337.11	549,785,857.22	5,071,987,100.88

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	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）							-48,589.25		26,226,552.18	81,578,444.09	107,756,407.02
（一）综合收益总额							-48,589.25			262,265,521.82	262,216,932.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									26,226,552.18	-180,687,077.73	-154,460,525.55
1. 提取盈余公积									26,226,552.18	-26,226,552.18	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											

2018 年年度报告

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		-48,589.25		140,773,802.57	388,100,730.02	4,880,479,858.16

法定代表人：陈有权

主管会计工作负责人：陆一舟

会计机构负责人：李雪红

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3,500万股，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，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，公司向中进汽贸股东国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称天津渤海）发行284,047,407股股份（其中，向国机集团发行232,651,752股，向天津渤海发行51,395,655股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸70.39%和15.55%股权。上述重组方案经本公司第五届董事会第八次会议、2010年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1165号文核准。与资产置换及发行股份购买资产同时，天津工程机械研究院（以下简称天工院）向国机集团无偿划转其拥有的本公司115,275,666股股份。2011年9月26日，本公司非公开发行的284,047,407股人民币普通股A股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至560,004,607.00元。2011年12月6日，天工院持有的本公司115,275,666股国有法人股无偿划转给国机集团的过户登记手续办理完成。至此，国机集团持有本公司347,927,418股股份，占本公司重组后总股本的62.13%，天津渤海持有本公司51,395,655股股份，占本公司重组后总股本的9.18%。

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

2013年3月，本公司启动重大资产重组，向国机集团发行股份购买其持有的中国汽车工业进出口有限公司（以下简称中汽进出口）100%股权，并向不超过10名特定投资者非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，用于补充流动资金。上述重组方案经本公司第六届董事会第十八次会议、2013年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）452号文核准。2014年7月18日，本公司向国机集团非公开发行的52,385,761股人民

币普通股 A 股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至 612,390,368.00 元。2014 年 8 月 26 日，本公司向 3 名特定投资者定向发行的 14,755,322 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，至此，国机集团持有本公司 400,313,179 股股份，占本公司重组后总股本的 63.83%。

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

2016 年 8 月，本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行 89,018,302 股人民币普通股（A 股）。上述发行方案经本公司第六届董事会第三十一次会议、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 2018 年 12 月 31 日，本公司股份总数为 1,029,736,837 股，每股面值 1 元，均为无限售条件的流通股。公司现持有统一社会信用代码为 91120000712875155R 的营业执照，注册资本人民币 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 2019 年 4 月 26 日第七届董事会第三十二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 79 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. 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。

8. 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

9. 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

1)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。

2)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。

10. 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
关联方组合	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。经测试未发生减值的, 不计提坏账准备。

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)		
1—2 年	3.00	3.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上		
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

(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。

11. 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

存货发出时按月末一次加权平均法 (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。

12. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别: (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (2) 出售极可能发生, 即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件, 且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一, 导致非关联方之间的交易未能在一年内完成, 且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的, 继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别: (1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件, 公司针对这些条件已经及时采取行动, 且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素; (2) 因发生罕见情况, 导致持有待售的非流动

资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13. 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。

14. 投资性房地产

1. 投资性房地产主要为已出租的房屋建筑物。

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。

15. 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	年限平均法	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
运输工具	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25

电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
办公设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
其他	年限平均法	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。

16. 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。

17. 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。

18. 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、软件、经营权及其他等,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

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具

的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24. 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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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，购货方验收合格并在交运单据或交接单上签字，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。

25. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26. 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。

27. 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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且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单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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。

29. 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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	807,081,473.11	应收票据及应收账款	2,801,417,845.06
应收账款	1,994,336,371.95		
应收利息		其他应收款	531,673,812.15
应收股利			
其他应收款	531,673,812.15		
固定资产	1,564,939,075.78	固定资产	1,564,939,075.78
固定资产清理			
在建工程	41,682,081.69	在建工程	41,682,081.69
工程物资			
应付票据	2,974,593,359.02	应付票据及应付账款	5,548,306,748.01
应付账款	2,573,713,388.99		
应付利息	90,179,036.72	其他应付款	1,078,743,152.15
应付股利	246,430,580.95		
其他应付款	742,133,534.48		
管理费用	613,963,136.29	管理费用	613,148,237.54
		研发费用	814,898.75

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释,执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

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	应纳税销售额(量)	3%-40%
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	15%、16.5%、20%、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%
土地使用税	应税土地面积	1.5元-24元/平方米

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
中国进口汽车贸易(香港)有限公司	16.5%
上海晶耀光电科技有限公司	15%
中进汽贸(上海)有限公司	20%
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	20%
中进(海口)汽车贸易有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 2018年11月27日，上海晶耀光电科技有限公司通过高新技术企业的重新认定，符合《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定，2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)：自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本年度中进汽贸(上海)有限公司、宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司和中进(海口)汽车贸易有限公司符合上述优惠政策。

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	1,104,983.18	1,307,148.63
银行存款	2,611,927,195.37	3,482,305,008.82
其他货币资金	125,908,471.32	716,920,764.37
合计	2,738,940,649.87	4,200,532,921.82
其中：存放在境外的款项总额	40,745,966.12	23,358,006.78

其他说明

使用受限其他货币资金明细情况：

项目	期末数	使用受限制的原因
其他货币资金	113,793,215.17	保证金
小计	113,793,215.17	

2、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	146,883,819.95	807,081,473.11
应收账款	2,356,764,693.09	1,994,336,371.95
合计	2,503,648,513.04	2,801,417,845.06

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	144,302,812.15	807,081,473.11
商业承兑票据	2,581,007.80	
合计	146,883,819.95	807,081,473.11

(2). 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	595,249,855.56	
合计	595,249,855.56	

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。

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	654,614,624.82	26.61	79,460,529.74	12.14	575,154,095.08	160,329,708.05	7.81	31,001,343.66	19.34	129,328,364.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,766,149,571.69	71.80	4,516,304.01	0.26	1,761,633,267.68	1,837,762,674.00	89.56	7,766,855.04	0.42	1,829,995,818.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,233,897.54	1.59	19,256,567.21	49.08	19,977,330.33	54,009,917.05	2.63	18,997,728.45	35.17	35,012,188.60
合计	2,459,998,094.05	/	103,233,400.96	/	2,356,764,693.09	2,052,102,299.10	/	57,765,927.15	/	1,994,336,371.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√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
QUIMIMPORTHAVANACUBA	317,067,558.16	31,706,755.82	10.00	预计部分无法收回
CONSTRUIIMPORT	70,136,354.66	7,013,635.47	10.00	预计部分无法收回
DIVEP	60,245,276.51	8,074,151.47	13.40	预计部分无法收回
METAL	55,488,985.83	5,548,898.59	10.00	预计部分无法收回
TRANSIMPORT	51,084,760.30	5,108,476.03	10.00	预计部分无法收回
AZUIIMPORT	30,670,040.30	3,067,004.03	10.00	预计部分无法收回
ACINOXCOMERCIAL	15,873,762.93	1,587,376.29	10.00	预计部分无法收回
TECNOIMPORT	15,540,949.45	1,554,094.95	10.00	预计部分无法收回
CHINAECHOLDA	13,277,159.36	13,277,159.36	100.00	预计无法收回
ENERGOIMPORT	13,209,874.34	1,320,987.43	10.00	预计部分无法收回
IMECOHAVANACUBA	12,019,902.98	1,201,990.30	10.00	预计部分无法收回
合计	654,614,624.82	79,460,529.74		

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			
1 年以内小计	1,755,824,835.69		
1 至 2 年	2,978,437.64	89,353.13	3.00
2 至 3 年	2,291,485.57	229,148.56	10.00
3 至 4 年	1,338,747.65	535,499.06	40.00
4 至 5 年	134,404.70	80,642.82	60.00
5 年以上	3,581,660.44	3,581,660.44	100.00
合计	1,766,149,571.69	4,516,304.01	

(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 45,636,820.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	169,347.00

(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
------	------	---------------	------

QUIMIMPORTHAVANACUBA	474,831,563.81	19.30	31,706,755.81
中建材信息技术股份有限公司	300,000,000.00	12.20	
中建材大宗物联有限公司	300,000,000.00	12.20	
TRANSIMPORT	143,458,713.57	5.83	5,108,476.03
中国林产品有限公司	130,000,000.00	5.28	
小计	1,348,290,277.38	54.81	36,815,231.84

3、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	2,893,573,532.74	98.52	1,435,798,425.96	96.90
1至2年	17,727,764.23	0.60	18,878,187.42	1.27
2至3年	6,801,458.28	0.23	16,579,666.90	1.12
3年以上	18,847,379.91	0.64	10,487,989.76	0.71
合计	2,936,950,135.16	100.00	1,481,744,270.04	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	23,047,075.95	尚未结算
BenzlineAutoPteLtd.	14,109,425.85	未到结算期
VTRACAUTOMOTIVE, INC	10,541,250.92	未到结算期
HONGKONGSOURCEPOINTINTERNATIONAL	3,406,221.30	未到结算期
GeveenInc.	2,774,585.60	未到结算期
小计	53,878,559.62	

(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(%)
上海赛可电子商务有限公司	1,180,907,910.00	39.90
玛莎拉蒂(中国)汽车贸易有限公司	374,213,961.00	12.64
克莱斯勒(中国)汽车销售有限公司	313,491,347.91	10.59
福特汽车(中国)有限公司	240,865,224.22	8.14
上海荣冠汽车销售有限公司	178,908,000.00	6.04
小计	2,288,386,443.13	77.31

4、其他应收款

总表情况

(1). 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
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	484,826,108.39	531,673,812.15
合计	484,826,108.39	531,673,812.15

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	47,206,404.51	8.17	47,206,404.51	100.00		44,300,626.44	7.39	44,300,626.44	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	522,815,622.90	90.50	37,989,514.51	7.27	484,826,108.39	546,713,962.79	91.16	15,040,150.64	2.75	531,673,812.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,711,013.57	1.33	7,711,013.57	100.00		8,689,486.05	1.45	8,689,486.05	100.00	
合计	577,733,040.98	/	92,906,932.59	/	484,826,108.39	599,704,075.28	/	68,030,263.13	/	531,673,812.15

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

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
北京奇正汽车销售服务有限公司	10,291,582.74	10,291,582.74	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
北京中汽嘉业汽车销售服务有限公司	5,350,868.62	5,350,868.62	100.00	预计无法收回
富雅时装(南京)有限公司	1,996,599.64	1,996,599.64	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	47,206,404.51	47,206,404.51	/	/

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			
1 年以内小计	189,609,898.26		
1 至 2 年	5,102,027.36	153,060.82	3.00
2 至 3 年	321,615,506.80	32,161,550.67	10.00
3 至 4 年	206,929.09	82,771.63	40.00
4 至 5 年	1,722,825.00	1,033,695.00	60.00
5 年以上	4,558,436.39	4,558,436.39	100.00
合计	522,815,622.90	37,989,514.51	

(2). 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	317,971,830.00	317,971,830.00
代垫款项	88,261,996.78	87,702,592.54
押金或保证金	41,850,105.28	52,646,240.74
预付房租	29,235,906.77	29,657,116.85
应收退税款	24,934,152.02	22,976,404.59
应收诉讼赔偿款	6,649,561.47	47,141,802.81
员工借款	2,480,249.91	2,592,831.30
股权转让款		20,881,252.05
其他	66,349,238.75	18,134,004.40
合计	577,733,040.98	599,704,075.28

(3). 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 24,876,669.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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	244,606,700.00	2-3 年	42.34	24,460,670.00
葛沽镇人民政府	土地回购款	73,365,130.00	2-3 年	12.70	7,336,513.00
北京中科资源有限公司	预付房租	24,353,652.01	1 年以内	4.22	
大连宝康商贸有限公司	往来款	22,073,566.90	5 年以上	3.82	22,073,566.90
东风日产汽车金融有限公司	保证金	16,548,587.58	1 年以内	2.86	
合计		380,947,636.49		65.94	53,870,749.90

5、 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	3,818,143.73		3,818,143.73	2,459,351.34		2,459,351.34
在产品	96,390.72		96,390.72	195,422.04		195,422.04
库存商品	9,484,999,070.08	313,233,738.39	9,171,765,331.69	10,886,780,233.73	728,877,063.37	10,157,903,170.36
在途物资	41,171,043.03		41,171,043.03	102,459,821.96		102,459,821.96
合计	9,530,084,647.56	313,233,738.39	9,216,850,909.17	10,991,894,829.07	728,877,063.37	10,263,017,765.70

(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	728,877,063.37	219,821,034.43		635,464,359.41		313,233,738.39
合计	728,877,063.37	219,821,034.43		635,464,359.41		313,233,738.39

6、 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	768,281,783.70	1,110,857,529.09
预缴税费	6,655,973.46	1,080,111.92
合计	774,937,757.16	1,111,937,641.01

7、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：	1,294,739,766.62		1,294,739,766.62	1,442,009,873.77		1,442,009,873.77
按公允价值计量的	472,127,631.10		472,127,631.10	583,662,673.77		583,662,673.77
按成本计量的	822,612,135.52		822,612,135.52	858,347,200.00		858,347,200.00
合计	1,294,739,766.62		1,294,739,766.62	1,442,009,873.77		1,442,009,873.77

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	37,881,305.84	37,881,305.84
公允价值	472,127,631.10	472,127,631.10
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	434,246,325.26	434,246,325.26
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		
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00			500,000.00					10.00	60,000.00
天津力神电池股份有限公司	499,246,200.00			499,246,200.00					3.50	
北京农商银行股份有限公司	100,000.00			100,000.00						11,000.00
中进真容汽车投资管理(北京)有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00	
国机财务有限责任公司	97,001,000.00			97,001,000.00					12.73	7,000,000.00
国机资本控股有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					2.53	660,000.00
珠海利晖股权投资合伙企业(有限合伙)	200,000,000.00		55,925,064.48	144,074,935.52					8.00	
北京卓众文化传媒有限公司		20,190,000.00		20,190,000.00					10.00	
合计	858,347,200.00	20,190,000.00	55,925,064.48	822,612,135.52						7,731,000.00

8、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	1,763,502,764.64	4,922,675.55	1,758,580,089.09	1,169,702,059.95	2,109,070.22	1,167,592,989.73	0-24
其中：未实现融资收益	227,847,852.27		227,847,852.27	126,714,942.03		126,714,942.03	0-24
合计	1,763,502,764.64	4,922,675.55	1,758,580,089.09	1,169,702,059.95	2,109,070.22	1,167,592,989.73	/

本公司下属子公司汇益融资租赁(天津)有限公司(以下简称汇益租赁)2016年接受某公司委托贷款2亿美元,并与其子公司签订了相等价值的融资租赁合同。汇益租赁将租金收益权转让给某公司,仅收取管理费用,不承担收益权转让后的信用风险,也不承担委托贷款实质性本息偿还义务,符合金融资产终止确认的条件,故已于表内终止确认。

9、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											
天津空港国际汽车园发展有限公司	72,391,358.10			2,308,700.35			1,828,568.00			72,871,490.45	
中进名车文化传播（北京）有限公司	759,404.38		759,404.38								
北京易卡智行科技发展有限公司[注]	7,189,630.43			-852,448.89						6,337,181.54	
国机智骏汽车有限公司	53,380,353.21	176,000,000.00		-44,091,444.12	-19,265.24					185,269,643.85	
智骏置业（赣州）有限公司	11,834,877.39	34,600,000.00		-915,978.14		-77,953.78				45,440,945.47	
小计	145,555,623.51	210,600,000.00	759,404.38	-43,551,170.80	-19,265.24	-77,953.78	1,828,568.00			309,919,261.31	
合计	145,555,623.51	210,600,000.00	759,404.38	-43,551,170.80	-19,265.24	-77,953.78	1,828,568.00			309,919,261.31	

注：北京图新智盛信息技术有限公司本期更名为北京易卡智行科技发展有限公司。

10、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	33,171,447.67	33,171,447.67
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	33,171,447.67	33,171,447.67
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	20,902,849.25	20,902,849.25
2. 本期增加金额	1,782,715.00	1,782,715.00
(1) 计提或摊销	1,782,715.00	1,782,715.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	22,685,564.25	22,685,564.25
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,485,883.42	10,485,883.42
2. 期初账面价值	12,268,598.42	12,268,598.42

11、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	1,667,068,393.01	1,564,939,075.78
固定资产清理		
合计	1,667,068,393.01	1,564,939,075.78

其他说明：

□适用 √不适用

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	930,946,005.06	119,047,909.82	1,329,119,472.81	58,181,818.82	39,551,638.52	18,758,810.58	2,495,605,655.61
2. 本期增加金额	21,743,223.52	-36,202,164.63	539,176,455.00	5,305,443.45	53,858,901.61	-2,900,376.59	580,981,482.36
(1) 购置	888,299.99	11,098,734.42	495,925,516.73	3,487,150.58	3,083,638.49	1,119,160.18	515,602,500.39
(2) 在建工程转入	15,912,204.57		43,193,118.77	84,264.95	446,694.33	799,980.38	60,436,263.00
(3) 其他	4,942,718.96	-47,300,899.05	57,819.50	1,734,027.92	50,328,568.79	-4,819,517.15	4,942,718.97
3. 本期减少金额		5,566,465.37	460,287,222.15	3,727,534.72	6,810,324.60	251,792.74	476,643,339.58
(1) 处置或报废		5,566,465.37	460,287,222.15	3,727,534.72	6,810,324.60	251,792.74	476,643,339.58
4. 期末余额	952,689,228.58	77,279,279.82	1,408,008,705.66	59,759,727.55	86,600,215.53	15,606,641.25	2,599,943,798.39
二、累计折旧							
1. 期初余额	227,776,027.73	69,170,541.88	531,592,570.15	48,225,714.97	36,061,364.91	15,586,503.14	928,412,722.78
2. 本期增加金额	30,147,652.62	-14,100,597.63	238,741,189.02	6,665,604.51	25,035,532.26	-2,864,428.54	283,624,952.24
(1) 计提	30,199,220.75	3,994,207.35	238,682,335.39	4,564,321.51	5,286,175.48	951,228.33	283,677,488.81
(2) 其他增加	-51,568.13	-18,094,804.98	58,853.63	2,101,283.00	19,749,356.78	-3,815,656.87	-52,536.57
3. 本期减少金额		3,701,698.56	267,625,824.55	3,234,561.34	6,251,218.00	207,429.05	281,020,731.50
(1) 处置或报废		3,701,698.56	267,621,867.56	3,234,561.34	6,227,128.92	207,429.05	280,992,685.43
(2) 其他			3,956.99		24,089.08		28,046.07
4. 期末余额	257,923,680.35	51,368,245.69	502,707,934.62	51,656,758.14	54,845,679.17	12,514,645.55	931,016,943.52
三、减值准备							
1. 期初余额		1,533,663.46	259,726.00	205,948.27	225.00	254,294.32	2,253,857.05
2. 本期增加金额		-677,355.14	70,085.25		677,355.14		70,085.25
(1) 计提			70,085.25				70,085.25
(2) 其他		-677,355.14			677,355.14		-
3. 本期减少金额		774.61	259,726.00	205,948.27		-968.44	465,480.44
(1) 处置或报废			259,726.00	205,754.44			465,480.44

(2) 其他		774.61		193.83		-968.44	
4. 期末余额		855,533.71	70,085.25		677,580.14	255,262.76	1,858,461.86
四、账面价值							
1. 期末账面价值	694,765,548.23	25,055,500.42	905,230,685.79	8,102,969.41	31,076,956.22	2,836,732.94	1,667,068,393.01
2. 期初账面价值	703,169,977.33	48,343,704.48	797,267,176.66	9,750,155.58	3,490,048.61	2,918,013.12	1,564,939,075.78

注：“其他”中的负数发生额系固定资产类别重新划分。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备	793,684.79	398,242.93		395,441.86	
电子设备	279,540.71	245,187.74		34,352.97	
小计	1,073,225.50	643,430.67		429,794.83	

(3). 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	113,227,777.07
运输工具	831,663,909.52
办公设备	613,760.60
小计	945,505,447.19

12、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	87,592,167.89	41,682,081.69
工程物资		
合计	87,592,167.89	41,682,081.69

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
经营租赁用运输设备	61,649,816.21		61,649,816.21	10,340,161.11		10,340,161.11
4S店基建项目	22,298,916.59		22,298,916.59	29,383,009.86		29,383,009.86
其他	3,643,435.09		3,643,435.09	1,958,910.72		1,958,910.72
合计	87,592,167.89		87,592,167.89	41,682,081.69		41,682,081.69

(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
店面改造建设装修	27,388,269.11	9,221,077.28	10,329,028.44	446,694.33	897,335.01	18,206,076.38	71.38	50.00				自有资金
滨海商业金融楼	4,500,000.00	4,220,552.88				4,220,552.88	93.79	90.00				自有资金
滨海一汽大众店	20,000,000.00	15,870,134.70	42,069.87	15,912,204.57			100.00	100.00				自有资金
滨海奥迪店	22,500,000.00		435,022.82			435,022.82	1.93	1.00				自有资金
滨海丰田店	19,500,000.00		333,686.63			333,686.63	1.71	1.00				自有资金
合计	93,888,269.11	29,311,764.86	11,139,807.76	16,358,898.90	897,335.01	23,195,338.71	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

13、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	软件	土地使用权	经营权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,747,938.92	525,422,889.68	321,926,459.45	10,676,109.12	863,773,397.17
2. 本期增加金额	254,194.37	1,039,871.79		10,513,500.00	11,807,566.16
(1) 购置	254,194.37			10,513,500.00	10,767,694.37
(2) 其他		1,039,871.79			1,039,871.79
3. 本期减少金额	346,634.03			39,000.00	385,634.03
(1) 处置	346,634.03			39,000.00	385,634.03
4. 期末余额	5,655,499.26	526,462,761.47	321,926,459.45	21,150,609.12	875,195,329.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,194,535.00	74,530,058.96	110,593,937.99	410,515.56	188,729,047.51
2. 本期增加金额	942,262.53	12,810,694.91	31,337,472.81	19,548.36	45,109,978.61
(1) 计提	942,262.53	12,759,126.78	31,337,472.81	19,548.36	45,058,410.48
(2) 其他		51,568.13			51,568.13
3. 本期减少金额	139,808.76				139,808.76
(1) 处置	139,808.76				139,808.76
4. 期末余额	3,996,988.77	87,340,753.87	141,931,410.80	430,063.92	233,699,217.36
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,658,510.49	439,122,007.60	179,995,048.65	20,720,545.20	641,496,111.94
2. 期初账面价值	2,553,403.92	450,892,830.72	211,332,521.46	10,265,593.56	675,044,349.66

注：“其他”中的发生额系资产类别重新划分。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

14、开发支出

√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
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
上海晶耀汽车LED灯设计费		1,977,617.87		1,977,617.87	
合计		1,977,617.87		1,977,617.87	

15、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	22,843,005.34	3,836,895.56	9,384,719.95		17,295,180.95
4S店建店及装修费用	206,691,040.18	14,013,604.75	32,304,420.39	3,587,925.09	184,812,299.45
其他	9,071,034.49	2,248,803.88	4,245,476.46		7,074,361.91
合计	238,605,080.01	20,099,304.19	45,934,616.80	3,587,925.09	209,181,842.31

注：其他减少系拆迁引起的损失。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	468,581,339.27	117,145,334.84	827,472,167.14	206,868,037.33
可抵扣亏损	332,905,022.17	83,226,255.56	2,828,358.11	707,089.78
已计提未支付费用	92,136,906.95	23,034,226.74	93,879,474.26	23,469,868.58
评估减值	3,380,986.13	845,246.53	3,511,024.06	877,756.02
股份支付费用	471,700.00	117,440.00		
合计	897,475,954.52	224,368,503.67	927,691,023.57	231,922,751.71

(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	434,246,325.26	108,561,581.35	545,781,367.94	136,445,342.01
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
资产评估增值	105,168,866.66	26,292,216.61	115,438,298.55	28,859,574.59
固定资产折旧	423,964,567.01	105,991,141.76		
合计	974,809,758.93	243,702,439.72	672,649,666.49	168,162,416.60

(3). 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	97,195,624.82	81,183,268.52
可抵扣亏损	889,272,177.53	902,773,629.70
合计	986,467,802.35	983,956,898.22

(4). 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
2018 年		94,355,057.11	
2019 年	186,497,191.58	203,768,853.27	
2020 年	201,008,678.64	211,205,793.94	
2021 年	267,786,018.88	270,482,634.96	
2022 年	100,391,317.95	122,961,290.42	
2023 年	133,588,970.48		
合计	889,272,177.53	902,773,629.70	/

18、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		
其他	7,090,909.02	
合计	7,090,909.02	

其他说明：

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

19、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,096,990.91	219,208,189.50
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	75,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	5,854,996,637.39	5,330,029,296.40
合计	5,975,093,628.30	5,629,237,485.90

短期借款分类的说明：

1)截至 2018 年 12 月 31 日，下属子公司质押借款合计为人民币 45,096,990.91 元，质押物为存货（车辆合格证）。

2)截至 2018 年 12 月 31 日，下属子公司保证借款合计为人民币 75,000,000.00 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、国机汽车发展有限公司。

20、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 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
应付票据	5,208,558,912.89	2,974,593,359.02
应付账款	877,656,547.49	2,573,713,388.99
合计	6,086,215,460.38	5,548,306,748.01

应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,208,558,912.89	2,974,593,359.02

合计	5,208,558,912.89	2,974,593,359.02
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
存货采购款	783,338,025.91	2,498,208,133.01
服务费	79,253,317.03	69,496,646.88
其他	15,065,204.55	6,008,609.10
合计	877,656,547.49	2,573,713,388.99

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏迎阳无纺机械有限公司	3,100,000.00	未到结算期
TEAVL. L. C	1,681,492.00	未到结算期
合计	4,781,492.00	/

21、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
整车款	864,439,322.10	1,478,766,697.07
维修预存款及定金	75,071,087.76	135,411,652.07
租金	12,820,142.75	21,822,490.78
合计	952,330,552.61	1,636,000,839.92

(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
北京华夏勇士汽车销售服务有限公司	33,422,882.53	未到结算期
北京巴士大成汽车贸易有限公司	12,734,786.18	未到结算期
北京日华盛汽车贸易有限公司	5,305,761.94	未到结算期
天津合源创业国际贸易有限公司	5,063,778.14	未到结算期
GRANDAUTOCO., LTD.	4,491,599.67	未到结算期
合计	61,018,808.46	/

22、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	179,156,834.70	664,136,066.31	654,852,341.41	188,440,559.60
二、离职后福利-设定提存计划	850,342.52	54,904,358.78	54,750,144.10	1,004,557.20
三、辞退福利	305,658.92	923,069.27	1,228,728.19	
四、其他	3,599,644.43	3,505,126.67	3,560,495.75	3,544,275.35
合计	183,912,480.57	723,468,621.03	714,391,709.45	192,989,392.15

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	141,960,912.02	488,611,798.15	490,025,278.24	140,547,431.93
二、职工福利费		33,344,035.10	33,344,035.10	
三、社会保险费	513,998.83	35,056,583.09	34,974,452.56	596,129.36
其中：医疗保险费	463,698.75	31,869,839.67	31,797,464.31	536,074.11
工伤保险费	13,024.80	1,045,475.87	1,041,584.75	16,915.92
生育保险费	37,275.28	2,141,267.55	2,135,403.50	43,139.33
四、住房公积金	255,731.33	24,053,897.28	24,036,149.61	273,479.00
五、工会经费和职工教育经费	36,000,730.32	18,493,659.16	7,490,068.37	47,004,321.11
六、其他短期薪酬	425,462.20	64,576,093.53	64,982,357.53	19,198.20
合计	179,156,834.70	664,136,066.31	654,852,341.41	188,440,559.60

(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	817,239.89	51,536,837.76	51,388,858.87	965,218.78
2、失业保险费	33,102.63	1,870,328.60	1,864,092.81	39,338.42
3、企业年金缴费		1,497,192.42	1,497,192.42	
合计	850,342.52	54,904,358.78	54,750,144.10	1,004,557.20

23、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	29,908,358.64	23,098,611.56
消费税		138,897.44
企业所得税	26,812,306.48	63,318,962.25
个人所得税	4,831,978.41	7,812,310.05
城市维护建设税	1,958,301.29	1,619,948.07
房产税	681,370.80	691,812.05
土地使用税	105,377.56	107,860.81
教育费附加	1,459,947.78	1,209,099.79
其他税费	453,430.30	446,695.49
合计	66,211,071.26	98,444,197.51

24、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	60,076,312.64	90,179,036.72
应付股利	248,422,485.07	246,430,580.95
其他应付款	914,793,532.46	742,133,534.48
合计	1,223,292,330.17	1,078,743,152.15

应付利息

(1). 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
企业债券利息	49,251,388.88	49,251,388.88
短期借款应付利息	8,982,783.60	8,799,139.03
短期超短期融资券利息		31,428,444.44
一年内到期长期借款利息	1,068,806.83	
其他	773,333.33	700,064.37
合计	60,076,312.64	90,179,036.72

应付股利

(1). 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
普通股股利	248,422,485.07	246,430,580.95
合计	248,422,485.07	246,430,580.95

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

账龄1年以上重要的应付股利：

项目	未支付金额	未支付原因
中国机械工业集团有限公司	246,000,000.00	暂不支付
香港沛显实业有限公司	344,464.76	暂不支付
顾积平	86,116.19	暂不支付
小计	246,430,580.95	

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
押金保证金	660,128,429.21	491,464,882.83
应付借款	119,110,330.00	111,366,128.13

应付的代收款项	86,635,008.39	90,509,010.44
应付工程款	906,976.65	4,070,802.45
其他	48,012,788.21	44,722,710.63
合计	914,793,532.46	742,133,534.48

(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
天津迪通汽车贸易有限公司	7,043,959.06	保证金
北京联拓机电集团有限公司	6,732,408.00	保证金
先锋国际融资租赁有限公司	5,273,600.00	保证金
天津港保税区捷丰贸易有限公司	4,247,000.00	保证金
四川快捷三一八汽车租赁有限责任公司	4,115,064.18	未到结算期
合计	27,412,031.24	/

25、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	121,273,678.02	2,000,000.00
合计	121,273,678.02	2,000,000.00

注：截至 2018 年 12 月 31 日，下属子公司抵押借款合计为人民币 121,273,678.02 元，抵押物为房产和土地。

26、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期超短期融资券		1,800,000,000.00
合计		1,800,000,000.00

27、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		120,664,950.29
合计		120,664,950.29

注：期初抵押借款抵押物为房屋建筑物和土地。

28、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	1,000,000,000.00	998,333,333.36
16 国汽 02	999,213,836.43	997,641,509.39
合计	1,999,213,836.43	1,995,974,842.75

(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	100.00	2016-1-25	3+2	1,000,000,000.00	998,333,333.36		35,000,000.00	-1,666,666.64		1,000,000,000.00
16 国汽 02	100.00	2016-7-12	3+2	1,000,000,000.00	997,641,509.39		33,500,000.00	-1,572,327.04		999,213,836.43
合计	/	/	/	2,000,000,000.00	1,995,974,842.75		68,500,000.00	-3,238,993.68		1,999,213,836.43

29、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	46,144,628.87	49,633,535.14
合计	46,144,628.87	49,633,535.14

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	49,633,535.14	53,388,076.96
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-3,488,906.27	-3,754,541.82
结转至短期应付职工薪酬	-3,488,906.27	-3,754,541.82
五、期末余额	46,144,628.87	49,633,535.14

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。

30、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	诉讼赔偿
合计	313,881.91	313,881.91	/

31、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	9,003,359.20		554,052.84	8,449,306.36	拆迁补偿
合计	9,003,359.20		554,052.84	8,449,306.36	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	9,003,359.20			554,052.84		8,449,306.36	与资产相关
小计	9,003,359.20			554,052.84		8,449,306.36	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

32、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

33、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)	2,168,071,207.42			2,168,071,207.42
其他资本公积	6,184,638.05	31,375,892.09	77,953.78	37,482,576.36
原制度资本公积转入	61,620,697.01			61,620,697.01
合计	2,235,876,542.48	31,375,892.09	77,953.78	2,267,174,480.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年3月，公司收购控股子公司宁波国机宁兴汽车投资有限公司的少数股东股权，增加资本公积（其他资本公积）30,885,464.46元。

2018年9月，因增资对被投资单位智骏置业（赣州）有限公司的持股比例增加，减少资本公积（其他资本公积）77,953.78元。

2018年10月，根据《企业会计准则第11号-股份支付》规定，本期向职工授予股票期权，增加资本公积（其他资本公积）490,427.63元。

34、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、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：重新计量设定受益计划变动额	7,591,094.50						7,591,094.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	279,765,161.49	-110,105,222.88	-8,495,257.66	-27,883,760.66	-78,914,942.13	5,188,737.57	200,850,219.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-48,589.25	-19,265.24			-19,265.24		-67,854.49
可供出售金融资产公允价值变动损益	286,304,446.29	-111,535,042.67		-27,883,760.66	-83,651,282.01		202,653,164.28
外币财务报表折算差额	-6,490,695.55	1,449,085.03	-8,495,257.66		4,755,605.12	5,188,737.57	-1,735,090.43
其他综合收益合计	287,356,255.99	-110,105,222.88	-8,495,257.66	-27,883,760.66	-78,914,942.13	5,188,737.57	208,441,313.86

35、 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	140,743,515.68	29,406,534.54		170,150,050.22
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	140,773,802.57	29,406,534.54		170,180,337.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为按照公司章程规定，根据母公司本期净利润的10%提取法定盈余公积。

36、 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	3,790,323,306.75	3,300,548,485.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,790,323,306.75	3,300,548,485.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	594,817,505.12	670,461,899.03
减：提取法定盈余公积	29,406,534.54	26,226,552.18
应付普通股股利	102,973,683.70	154,460,525.55
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,252,760,593.63	3,790,323,306.75

37、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,899,637,410.49	41,421,556,728.11	49,899,788,284.48	47,198,275,767.22
其他业务	353,120,975.60	96,234,594.85	340,351,411.35	55,271,753.03
合计	44,252,758,386.09	41,517,791,322.96	50,240,139,695.83	47,253,547,520.25

38、 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
城市维护建设税	16,164,279.53	20,480,280.15
教育费附加	11,923,047.60	15,123,047.71
房产税	10,818,988.73	10,231,125.39
土地使用税	2,191,940.87	1,973,004.29
车船使用税	2,093,333.48	1,991,793.77
印花税	25,577,592.42	28,174,309.96
其他	3,059,260.85	4,575,253.15
合计	71,828,443.48	82,548,814.42

39、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	352,000,501.49	314,473,055.98
物流服务费	96,752,464.07	107,463,459.42
广告宣传及市场费	44,441,068.21	46,093,989.41
折旧与长期资产摊销	34,276,897.43	45,267,248.18
场租费	30,596,540.63	26,084,654.63
业务招待费	10,489,364.23	11,163,744.71
差旅费	9,472,875.22	8,273,544.38
办公费	5,912,684.09	5,197,733.48
低值易耗品摊销	1,083,067.59	2,709,630.81
其他	86,850,720.80	77,049,082.66
合计	671,876,183.76	643,776,143.66

40、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	342,458,759.80	308,593,394.42
折旧摊销费	90,073,554.10	130,119,053.81
租赁及物业水电管理费	67,120,261.14	71,262,302.46
服务费	16,055,078.43	22,426,125.53
中介机构咨询费	16,122,209.40	8,869,138.06
差旅费	7,531,378.45	8,573,487.23
维修费	4,082,340.55	7,746,913.70
办公费	7,651,854.92	6,610,837.71
劳务费	1,646,988.13	5,150,553.08
业务招待费	4,300,730.09	4,797,635.25
其他	31,007,980.96	38,998,796.29
合计	588,051,135.97	613,148,237.54

41、研发费用

√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
人工费用	1,306,793.82	656,013.79
服务费	221,014.35	
其他	449,809.70	158,884.96
合计	1,977,617.87	814,898.75

42、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	448,243,660.26	232,110,790.75
利息收入（收益以“-”填列）	-40,034,496.21	-83,227,128.75

汇兑损失（收益以“-”填列）	-53,254,857.91	51,021,317.22
其他	19,503,851.97	25,571,540.51
合计	374,458,158.11	225,476,519.73

43、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	73,327,095.60	39,757,513.86
二、存货跌价损失	219,821,034.43	603,530,275.79
三、固定资产减值损失	70,085.25	
合计	293,218,215.28	643,287,789.65

44、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	554,052.84	554,052.84
与收益相关的政府补助	14,285,059.13	17,356,187.87
合计	14,839,111.97	17,910,240.71

45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-43,551,170.80	-21,487,167.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,550,908.13	59,608,111.98
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,836,469.54	18,248,365.44
合计	-30,265,609.39	56,369,309.54

46、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	59,296,029.02	56,297,704.36
无形资产处置收益		905,381.58
合计	59,296,029.02	57,203,085.94

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
政府补助	895,230.00		895,230.00
非流动资产毁损报废利得	128,382.21		128,382.21
无需支付长账龄款项	12,236,551.13		12,236,551.13

拆迁补偿收入	6,649,561.47		6,649,561.47
违约补偿收入	4,842,200.00		4,842,200.00
其他	2,265,398.60	7,920,485.70	2,265,398.60
合计	27,017,323.41	7,920,485.70	27,017,323.41

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
人员安置补偿	895,230.00		与收益相关

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
对外捐赠	1,100,000.00	500,000.00	1,100,000.00
非流动资产毁损报废损失	155,243.80		155,243.80
拆迁损失	6,797,340.72		6,797,340.72
其他	5,200,095.72	3,796,793.45	5,200,095.72
合计	13,252,680.24	4,296,793.45	13,252,680.24

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	129,828,297.96	252,762,232.69
递延所得税费用	110,978,031.82	4,595,715.82
合计	240,806,329.78	257,357,948.51

(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	791,191,483.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	197,797,870.86
子公司适用不同税率的影响	-348,978.46
调整以前期间所得税的影响	-635,198.25
非应税收入的影响	7,802,497.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,195,719.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,402,823.75
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	33,397,242.62
所得税费用	240,806,329.78

50、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

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
收到的融资租赁款	2,691,463,408.29	1,327,340,170.96
保证金收回	1,094,983,747.22	979,706,253.03
代收代付款收到的现金	512,290,584.22	1,131,168,038.29
企业间资金往来	429,979,078.60	490,607,354.89
利息收入	40,034,496.21	83,227,128.75
政府补贴及其他拨款	15,180,289.13	20,106,187.87
备用金收回	7,876,173.47	7,411,661.02
其他	61,808,769.93	57,116,164.03
合计	4,853,616,547.07	4,096,682,958.84

(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
支付的融资租赁款	3,232,386,681.22	2,038,552,188.72
企业间资金往来	573,066,321.16	726,928,388.48
代收代付款支付的现金	551,037,499.78	1,140,416,828.45
保证金存出	520,816,427.68	1,270,862,677.37
营运费用	313,685,281.25	281,326,208.69
管理费用	252,751,006.95	175,250,688.06
其他	61,348,161.49	96,283,956.52
合计	5,505,091,379.53	5,729,620,936.29

(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
重组事项的评估、审计、律师等费用	8,260,000.00	
发行债券的验资、审计、登记等费用		80,000.00
收购少数股东股权支付的价款	9,769,100.00	1.00
清算子公司支付给少数股东的现金	25,230.23	
合计	18,054,330.23	80,001.00

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

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	550,385,153.65	655,288,151.76
加: 资产减值准备	293,218,215.28	643,287,789.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	285,460,203.81	271,154,696.13
无形资产摊销	45,058,410.48	43,016,739.25
长期待摊费用摊销	45,934,616.80	61,273,726.78
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)	-59,296,029.02	-57,203,085.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	26,861.59	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	448,867,786.57	229,697,585.88
投资损失(收益以“-”号填列)	30,265,609.39	-56,369,309.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,554,248.04	7,435,353.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	103,423,783.78	-2,839,637.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	824,534,968.43	-3,030,128,043.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,441,377,895.64	-1,816,437,109.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	607,366,331.23	-3,636,395,796.09
其他	512,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	1,741,935,064.39	-6,688,218,939.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,625,147,434.70	3,502,665,663.13
减: 现金的期初余额	3,502,665,663.13	4,683,784,129.31
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	-877,518,228.43	-1,181,118,466.18

(2). 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	2,625,147,434.70	3,502,665,663.13
其中: 库存现金	1,104,983.18	1,307,148.63
可随时用于支付的银行存款	2,611,927,195.37	3,482,305,008.82
可随时用于支付的其他货币资金	12,115,256.15	19,053,505.68
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	2,625,147,434.70	3,502,665,663.13
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		

现金和现金等价物不含使用受限制的保证金 113,793,215.17 元。

53、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	113,793,215.17	保证金
存货	47,783,257.07	质押
固定资产	166,695,687.97	抵押
无形资产	214,919,077.76	抵押
合计	543,191,237.97	

54、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			50,735,375.88
其中：美元	7,240,767.92	6.8632	49,694,838.39
欧元	42.32	7.8473	332.10
港币	920,701.88	0.8762	806,718.99
加拿大元	40,018.77	5.0381	20,618.57
新加坡元	1,000	8.0062	5,006.20
泰铢	16.00	0.2110	3.38
日元	35,000.00	0.0618	2,166.05
英镑	2,845.97	8.6762	24,692.2
应收账款			1,360,710,855.05
其中：美元	196,988,892.40	6.8632	1,351,974,166.32
欧元	1,113,336.91	7.8473	8,736,688.73
其他应收款			2,002,490.35
美元	32,277,659.93	6.8632	2,002,490.35
短期借款			422,341,192.05
美元	32,277,659.93	6.8632	221,528,035.63
欧元	3,165,625.30	7.8473	24,841,611.42
加拿大元	14,081,218.82	5.0381	70,942,588.54
日元	1,697,108,544.00	0.061887	105,028,956.46
应付账款			80,202,848.04
美元	11,680,384.08	6.8632	80,164,812.02
欧元	4,847.02	7.8473	38,036.02
一年内到期的非流动负债			24,773,678.02
美元	3,609,639.53	6.8632	24,773,678.02

55、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展基金	10,280,786.88	其他收益	10,280,786.88
资金扶持款	2,847,530.83	其他收益	2,847,530.83

人员安置补偿	895,230.00	营业外收入	895,230.00
房屋拆迁补助	554,052.84	其他收益	554,052.84
个税手续费返还	533,500.99	其他收益	533,500.99
其他	623,240.43	其他收益	623,240.43

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
中进汽贸（海南）汽车有限公司	设立	2018.10.29		100.00
中进（广州）汽车进出口贸易有限公司	设立	2018.2.1	30,000,000.00	100.00
中进（海口）汽车贸易有限公司	设立	2018.8.13	10,000,000.00	100.00
芜湖华汽进出口有限公司	设立	2018.8.20	100,000.00	100.00
中汽进出口迪拜公司	设立	2018.5.3		100.00
上海盈盛汽车销售服务有限公司	设立	2018.12.17		100.00

注：截至 2018 年 12 月 31 日，尚未对中进汽贸（海南）汽车有限公司、上海盈盛汽车销售服务有限公司及中汽进出口迪拜公司进行出资，此三家公司目前处于开始设立状态，未发生实际业务。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
CNBAUTOSDN. BHD.	自主清算	2018.11.30		-5,800,069.19
中进汽贸汽车技术服务有限公司	自主清算	2018.12.31		1,031,851.25
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	自主清算	2018.12.31		1,947,064.52
宁波中汽祥宁汽车销售服务有限公司	自主清算	2018.7.20		-934.00
中汽辉门汽车技术服务（北京）有限公司	自主清算	2018.12.31		-2,826,935.56

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
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	汽车批发、零售及服务		55.00	同一控制下企业合并
上海名创汽车销售服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
中进汽贸（上海）有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
北京中进道达汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	中国·北京市	中国·北京市	二手车经纪及服务		100.00	同一控制下企业合并
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车零售及服务		100.00	同一控制下企业合并
中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易服务		100.00	同一控制下企业合并
中进汽贸发展（天津）有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易服务		100.00	同一控制下企业合并
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车零售及服务		60.00	同一控制下企业合并
天津中进沛显汽车服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车零售及服务		50.00	同一控制下企业合并
天津市中进长旺汽车销售有限公司	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
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	中国·呼和浩特	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
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
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
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		100.00	非同一控制下企业合并
中进汽贸（海南）汽车有限公司	中国·海口市	中国·海口市	联运代理		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
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		100.00	同一控制下企业合并
中进（广州）汽车进出口贸易有限公司	中国·广州市	中国·广州市	汽车贸易		100.00	投资设立
中进（海口）汽车贸易有限公司	中国·海口市	中国·海口市	汽车贸易		100.00	投资设立
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
天津市良好投资发展有限公司	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
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

上海盈盛汽车销售服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车零售		100.00	投资设立
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	75.01		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·余姚市	中国·余姚市	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·奉化市	中国·奉化市	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·象山市	中国·象山市	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·象山市	中国·象山市	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
中国汽车工业进出口有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车零配件批发	100.00		同一控制下企业合并
宁波中汽汽车销售有限公司	中国·宁波市	中国·宁波市	汽车零售及服务		70.00	同一控制下企业合并
宁波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
芜湖华汽进出口有限公司	中国·安徽省	中国·安徽省	汽车贸易		100.00	投资设立
UQUALITYAUTOMOTIVEPRODUCTSCORPORATION	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责任公司	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
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		100.00	同一控制下企业合并
中汽进出口迪拜公司	迪拜·阿联酋	迪拜·阿联酋	贸易		100.00	投资设立
汇益融资租赁（天津）有限公司	中国·天津市	中国·天津市	融资租赁及租赁服务	75.00	25.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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。

其他说明：

适用 不适用

本公司的非全资子公司资产总额、净资产、营业收入、净利润等项指标占比均未超过合并报表相应报表项目的 10%，不会对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响，故本公司无重要的非全资子公司。

2、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	
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
北京易卡智行科技发展有限公司	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	汽车制造	40.00		权益法核算
智骏置业（赣州）有限公司	江西	江西	房地产开发	46.60		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			
	天津空港国际汽车园发展有限公司	北京易卡智行科技发展有限公司	国机智骏汽车有限公司	智骏置业（赣州）有限公司
流动资产	746,458,641.19	40,945,266.46	320,473,819.81	306,316,090.87
非流动资产	137,233,683.10	542,815.92	1,359,522,504.54	35,814.62
资产合计	883,692,324.29	41,488,082.38	1,679,996,324.35	306,351,905.49
流动负债	632,981,589.22	23,381,849.41	551,319,123.71	101,442,583.03
非流动负债			742,303,091.00	107,459,300.00
负债合计	632,981,589.22	23,381,849.41	1,293,622,214.71	208,901,883.03
少数股东权益	34,726,568.68			
归属于母公司股东权益	215,984,166.39	18,106,232.97	386,374,109.64	97,450,022.46
按持股比例计算的净资产份额	70,525,309.85	6,337,181.54	154,549,643.85	45,440,945.47
调整事项	2,346,180.60			
--其他	2,346,180.60			
对联营企业权益投资的账面价值	72,871,490.45	6,337,181.54	185,269,643.85	45,440,945.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,302,288,509.72	10,849,386.03		
净利润	7,251,417.58	-2,435,568.25	-110,228,610.29	-2,137,171.02
终止经营的净利润				
其他综合收益			-48,163.09	
综合收益总额	7,251,417.58	-2,435,568.25	-110,276,773.38	-2,137,171.02
本年度收到的来自联营企业的股利	1,828,568.00			

	期初余额/上期发生额			
	天津空港国际汽车园发展有限公司	北京易卡智行科技发展有限公司	国机智骏汽车有限公司	智骏置业（赣州）有限公司
流动资产	823,025,562.06	38,234,103.77	354,615,515.87	29,537,623.12
非流动资产	138,116,068.16	976,804.31	403,915,979.43	107,708.81
资产合计	961,141,630.22	39,210,908.08	758,531,495.30	29,645,331.93
流动负债	710,579,085.27	18,669,106.86	185,382,523.78	58,138.45
非流动负债			439,698,088.50	
负债合计	710,579,085.27	18,669,106.86	625,080,612.28	58,138.45
少数股东权益	36,048,786.63			
归属于母公司股东权益	214,513,758.32	20,541,801.22	133,450,883.02	29,587,193.48
按持股比例计算的净资产份额	70,045,177.50	7,189,630.43	53,380,353.21	11,834,877.39
调整事项	2,346,180.60			
--其他	2,346,180.60			
对联营企业权益投资的账面价值	72,391,358.10	7,189,630.43	53,380,353.21	11,834,877.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,452,670,589.63	8,869,468.28		
净利润	29,302,614.04	-5,389,323.57	-66,427,643.85	-412,806.52
终止经营的净利润				
其他综合收益			-121,473.13	
综合收益总额	29,302,614.04	-5,389,323.57	-66,549,116.98	-412,806.52
本年度收到的来自联营企业的股利				

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 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 54.81%(2017 年 12 月 31 日：65.29%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	1,902,708,655.64				1,902,708,655.64
其他应收款	189,609,898.26				189,609,898.26
小计	2,092,318,553.90				2,092,318,553.90

(续上表)

项目	期初数				
----	-----	--	--	--	--

	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	2,508,365,372.88				2,508,365,372.88
其他应收款	213,663,920.35				213,663,920.35
小计	2,722,029,293.23				2,722,029,293.23

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,096,367,306.32	6,211,658,754.25	6,211,658,754.25		
应付票据及应付账款	6,086,215,460.38	6,086,215,460.38	6,086,215,460.38		
其他应付款	1,223,292,330.17	1,223,292,330.17	1,223,292,330.17		
应付债券	1,999,213,836.43	2,108,033,956.97	1,130,115,954.69	977,918,002.28	
小计	15,405,088,933.30	15,629,200,501.77	14,651,282,499.49	977,918,002.28	

(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	5,751,902,436.19	5,847,539,215.83	5,750,038,176.79	97,501,039.04	
应付票据及应付账款	5,548,306,748.01	5,548,306,748.01	5,548,306,748.01		
其他应付款	1,078,743,152.15	1,078,743,152.15	1,078,743,152.15		
应付债券	1,995,974,842.75	2,224,845,833.33	68,500,000.00	2,156,345,833.33	
短期超短期融资券	1,800,000,000.00	1,844,611,555.55	1,844,611,555.55		
小计	16,174,927,179.10	16,544,046,504.87	14,290,199,632.50	2,253,846,872.37	

(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2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,509.70万元(2017年12月31日：人民币4,394.87万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	472,127,631.10			472,127,631.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	472,127,631.10			472,127,631.10
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	472,127,631.10			472,127,631.10

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公允价值确定依据为 2018 年 12 月 31 日权益工具市场收盘价。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本企 业的持股比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比例 (%)
中国机械工业集团有限公司	北京市海淀区丹棱街3号	工程承包、成套设备进出口	260	58.31	58.31

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是中国机械工业集团有限公司

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
国机智骏汽车有限公司	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
国机联合（北京）工程管理有限公司	受同一母公司控制
西麦克国际展览有限责任公司	受同一母公司控制
北京国机联创广告有限公司	受同一母公司控制
北京金轮坤天特种机械有限公司	受同一母公司控制
北京世奥物业管理有限公司	受同一母公司控制
北京市地质旅社有限公司	受同一母公司控制
北京中洋物业管理有限公司	受同一母公司控制
北京重矿机械销售有限公司	受同一母公司控制
北起院装备制造（北京）有限公司	受同一母公司控制
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制
国机铸锻机械有限公司	受同一母公司控制
国机资本控股有限公司	受同一母公司控制
国机资产管理有限公司	受同一母公司控制
合肥苏阳光伏发电有限公司	受同一母公司控制
机翔房地产开发有限公司	受同一母公司控制
机械工业第四设计研究院有限公司	受同一母公司控制
深圳市中汽进出口有限公司	受同一母公司控制
长沙汽电汽车零部件有限公司	受同一母公司控制
中国包装和食品机械有限公司	受同一母公司控制
中国成套工程有限公司	受同一母公司控制
中国地质装备集团有限公司	受同一母公司控制

中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	受同一母公司控制
中国福马机械集团有限公司	受同一母公司控制
中国国机重工集团有限公司	受同一母公司控制
中国海洋航空集团有限公司	受同一母公司控制
中国机床销售与技术服务有限公司	受同一母公司控制
中国机械工业第四建设工程公司	受同一母公司控制
中国机械工业建设集团有限公司	受同一母公司控制
中国机械国际合作股份有限公司	受同一母公司控制
中国机械设备工程股份有限公司	受同一母公司控制
中国农业机械化科学研究院	受同一母公司控制
中国汽车工业工程有限公司	受同一母公司控制
中国通用机械工程有限公司	受同一母公司控制
中国中元国际工程有限公司	受同一母公司控制
中国重型机械有限公司	受同一母公司控制
中国自控系统工程有限公司	受同一母公司控制
中机美诺科技股份有限公司	受同一母公司控制
中机十院国际工程有限公司	受同一母公司控制
中汽国际经济技术合作有限公司	受同一母公司控制
中汽人才交流中心有限公司	受同一母公司控制
中元国际工程设计研究院有限公司	受同一母公司控制
中自控自动化技术有限公司	受同一母公司控制
莱州华汽机械有限公司	受同一母公司控制
天津空港众辉汽车销售有限公司	联营企业子公司
顾积平	子公司的少数股东
辉门（中国）有限公司	子公司的少数股东
宁波宁兴控股股份有限公司	子公司的少数股东
沛显实业有限公司（香港）	子公司的少数股东
亿财投资（天津）有限公司	子公司的少数股东
尤晓阳	子公司的少数股东

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
国机联合（北京）工程管理有限公司	采购机油	4,617,554.60	6,786,415.17
西麦克国际展览有限责任公司	展览服务	2,499,652.00	2,456,603.77
中国机械国际合作股份有限公司	展览服务	1,190,957.92	
中汽人才交流中心有限公司	接受人力管理服务	553,852.42	127,189.73
长沙汽电汽车零部件有限公司	配件采购	278,547.04	336,837.61
中汽国际经济技术合作有限公司	运输设备	283,018.86	1,149,747.71
中国中元国际工程有限公司	车辆牌照服务	216,981.13	
中国农业机械化科学研究院	车辆牌照服务	188,679.24	
北京金轮坤天特种机械有限公司	车辆牌照服务	188,679.24	
中国包装和食品机械有限公司	车辆牌照服务	141,509.43	
中国机械工业建设集团有限公司	车辆牌照服务	132,075.48	
中元国际工程设计研究院有限公司	车辆牌照服务	103,773.58	

国机资产管理有限公司	车辆牌照服务	94,339.62	
国机财务有限责任公司	车辆牌照服务	84,905.66	
中机十院国际工程有限公司	车辆牌照服务	84,905.66	
中国机床销售与技术服务有限公司	车辆牌照服务	66,037.74	
北京卓众出版有限公司	品牌宣传	60,000.00	
北京市地质旅社有限公司	车辆牌照服务	48,543.70	
北京中洋物业管理有限公司	车辆牌照服务	48,543.69	
北起院装备制造(北京)有限公司	车辆牌照服务	47,169.81	
中国地质装备集团有限公司	车辆牌照服务	47,169.81	
中国通用机械工程有限公司	车辆牌照服务	47,169.81	
中机美诺科技股份有限公司	车辆牌照服务	47,169.81	
中国海洋航空集团有限公司	车辆牌照服务	37,735.85	
中国机械工业集团有限公司	购买办公软件	28,250.00	
中国农业机械化科学研究院	采购农副产品	26,600.00	
北京重矿机械销售有限公司	车辆牌照服务	18,867.92	
机翔房地产开发有限公司	车辆牌照服务	18,867.92	
北京世奥物业管理有限公司	车辆牌照服务	18,867.92	
中国自控系统工程有限公司	车辆牌照服务	18,867.92	
中自控自动化技术有限公司	车辆牌照服务	18,867.92	
中国重型机械有限公司	车辆牌照服务	18,867.92	
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	维修款		1,073.36

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	153,922,903.09	196,374,871.79
中国成套工程有限公司	销售配件		1,223,675.21
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	配件销售		218,700.00

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合肥苏阳光伏发电有限公司	机器设备	15,033,109.92	12,811,965.81
国机智骏汽车有限公司	机器设备	4,392,452.84	
中国机械工业集团有限公司	运输设备	1,458,495.79	1,716,404.67
莱州华汽机械有限公司	机器设备	933,963.26	
中国汽车工业工程有限公司	运输设备	525,632.38	
国机铸锻机械有限公司	运输设备	253,074.71	
中国机械设备工程股份有限公司	运输设备	232,061.64	367,158.89
国机智骏汽车有限公司	运输设备	213,830.49	596,808.68
机械工业第四设计研究院有限公司	运输设备	127,241.39	
国机资本控股有限公司	运输设备	69,310.34	68,717.95
中国福马机械集团有限公司	运输设备	44,614.89	29,743.58
中国机械国际合作股份有限公司	运输设备	15,784.34	343,803.32
中国农业机械化科学研究院	运输设备	11,019.42	9,611.65

北京国机联创广告有限公司	运输设备	1,206.90	
北京易卡智行科技发展有限公司	房屋建筑物		744,442.86
中国机械工业建设集团有限公司	运输设备		32,717.95
中国国机重工集团有限公司	运输设备		11,067.96

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
国机资产管理有限公司	土地使用权	2,476,190.60	2,476,190.60

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国机智骏汽车有限公司	150,000,000.00	2018年3月21日	2023年3月21日	否

本公司经 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司为国机智骏汽车有限公司提供担保的关联交易议案》，在国机智骏无法履约的情况下，本公司累计为其提供担保额度不超过 15,000 万元（担保自国机智骏项目建成投产之日起 5 年）。

(4). 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	100,000,000.00	2018.11.20	2019.11.19	
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2018.6.26	2019.6.25	
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2018.12.27	2019.12.26	
国机财务有限责任公司	600,000,000.00	2018.12.25	2019.12.24	

(5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,346.82	1,464.80

(6). 其他关联交易

√适用 □不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	国机财务有限责任公司	29,230,791.65	11,487,668.10
利息收入	国机财务有限责任公司	26,849,423.19	31,168,097.57

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
银行存款	国机财务有限责任公司	2,169,762,289.34	2,637,384,666.94

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
应收票据及应收账款	中国汽车工业工程有限公司	150,000.00			
	中国机械设备工程股份有限公司	31,500.00		6,548.50	
	中国农业机械化科学研究院	4,300.00			
	中国机械工业集团有限公司			57,800.00	
小计		185,800.00		64,348.50	
预付款项	中国汽车工业工程有限公司	39,820,000.00			
	中国机械工业建设集团有限公司	2,693,760.70		2,693,760.70	
	中国机械工业集团有限公司	9,641.00			
小计		42,523,401.70		2,693,760.70	
其他应收款	中国机械工业集团有限公司	2,768.00			
	中进名车文化传播(北京)有限公司			150,000.00	
小计		2,768.00		150,000.00	
长期应收款	合肥苏阳光伏发电有限公司	277,500,000.00		278,500,000.00	
	国机智骏汽车有限公司	100,000,000.00			
	莱州华汽机械有限公司	15,000,000.00			
小计		392,500,000.00		278,500,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据及应付账款	国机联合(北京)工程管理有限公司	169,392.42	131,594.07
	国机财务有限责任公司		100,369,229.00
	辉门(中国)有限公司		314,873.28
	中汽人才交流中心有限公司		134,821.11
	中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司		1,260.13
小计		169,392.42	100,951,777.59
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	246,000,000.00	246,000,000.00
	亿财投资(天津)有限公司	5,030,802.00	4,891,602.00
	尤晓阳	4,000,000.00	4,000,000.00
	天津空港众辉汽车销售有限公司	3,027,643.50	
	中国机械工业集团有限公司	1,245,800.00	1,245,800.00

	莱州华汽机械有限公司	750,000.00	
	沛显实业有限公司（香港）	697,756.97	344,464.77
	中国机械工业建设集团有限公司	685,320.00	235,320.00
	顾积平	174,439.24	86,116.18
	国机铸锻机械有限公司	40,000.00	20,000.00
	国机资本控股有限公司	20,000.00	20,000.00
	长沙汽电汽车零部件有限公司	14,191.20	48,000,000.00
	中国汽车工业工程有限公司	10,000.00	10,000.00
	宁波宁兴控股股份有限公司	1,550,288.86	21,018,872.00
	中国机械工业第四建设工程公司		199,355.45
小计		263,246,241.77	326,071,530.40

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	9,190,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注

其他说明

注：根据本公司股票期权激励计划的规定及 2017 年年度股东大会的授权，本公司于 2018 年 10 月 18 日召开第七届董事会第二十七次会议审议《关于第一期股票期权激励计划授予相关事项的议案》，将 2018 年 10 月 18 日确定为股票期权激励计划的授予日，拟向激励对象授予股票期权，每股期权公允价值 0.93 元，共计 919.00 万份。每份股票期权拥有在有效期内以行权价格 10.44 元购买 1 股本公司股票的权利，计划的股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。本次股权激励计划授予的权益自本次股权激励计划授予日起满 24 个月后，激励对象在未来 36 个月内以 33%、33%、34% 的比例分三期行权。

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克—斯科尔斯（BLACK-SCHOLES）期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权激励人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	490,427.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	512,800.00

十四、 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。截至 2018 年 12 月 31 日，购车贷款担保余额为 60,708,600.00 元。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺及或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资产重组	<p>本公司于 2018 年 11 月 28 日第七届董事会第二十九次会议决议通过了《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等议案，公司拟以发行股份购买资产的方式收购国机集团持有的中国汽车工业工程有限公司 100% 的股权，并非公开发行人募集配套资金，本次交易不构成重大资产重组，不构成重组上市。</p> <p>根据中和资产评估有限公司出具的《国机汽车股份有限公司拟收购中国汽车工业工程有限公司股权项目资产评估报告书》（中和评报字（2018）第 BJV1021 号），截至 2018 年 3 月 31 日，中国汽车工业工程有限公司的评估值为 310,529.70 万元。相关评估报告业经有权国有资产监督管理部门备案，备案编号为 4728GJJT2018083。在此基础上，双方一致确定本次股权转让的最终交易价格为 3,105,297,000.00 元。以上资产重组方案于 2018 年 3 月 6 日经过中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核获无条件通过。截至本财务报表批准报出日，本次重组的标的资产已经过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完成，本次发行的新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。</p>		重组标的公司期后经营成果影响及合并报表事项较为复杂，无法准确估计影响金额。
资产证券化	<p>2018 年 11 月 15 日，汇益融资租赁（天津）有限公司董事会决议通过了公司拟开展资产证券化项目的计划。《国金-汇益租赁一期资产支持专项计划》（以下简称专项计划）以基础资产产生的现金流作为第一还款来源，专项计划的拟发行规模为 4.58 亿元，其中优先级资产支持证券的规模为 3.81 亿元，获得联合信用评级有限公司给予的 AAA 评级，次级资产支持证券的规模为 0.77 亿元，次级资产支持证券均由汇益融资租赁（天津）有限公司认购。根据本公司于 2019 年 1 月 18 日出具的《国金-汇益租赁一期资产支持专项计划差额支付承诺函》，本公司为该专项计划提供差额支付承诺。</p>		资产证券化相关费用尚无法准确估计。

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	218,531,302.65
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据本公司 2019 年 4 月 26 日董事会决议，拟以公司当前总股 1,456,875,351 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），公司共计分配股利 218,531,302.65 元。以上利润分配方案仍有待股东大会批准。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 终止经营

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
CNBAUTOSDN. BHD.		5,797,776.93	-5,797,776.93	2,249.12	-5,800,026.05	-2,320,010.42
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	2,890,818.71	4,417,009.38	-1,526,190.67		-1,526,190.67	-1,526,190.67
中进汽贸汽车技术服务有限公司	201,816.58	41,453.65	160,362.93		160,362.93	160,362.93
宁波中汽祥宁汽车销售服务有限公司		55,655.88	-55,655.88		-55,655.88	-19,869.15
中汽辉门汽车技术服务(北京)有限公司	12,756.45	1,536,374.89	-1,523,618.44		-1,523,618.44	-837,990.14

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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：

项目	主营业务收入	主营业务成本
汽车贸易（整车）	40,467,488,438.11	39,111,625,480.38
汽车服务	2,153,698,207.47	1,233,189,469.08
非汽车贸易	1,111,986,395.03	997,430,542.21
融资租赁	166,464,369.88	79,311,236.44

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

总表情况

(1). 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
----	------	------

应收利息		
应收股利	339,117,280.88	310,458,756.74
其他应收款	4,873,122,881.18	5,223,814,975.19
合计	5,212,240,162.06	5,534,273,731.93

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
账龄一年以内的应收股利：		
其中：中国进口汽车贸易有限公司	277,023,180.36	245,894,670.83
中国汽车工业进出口有限公司	34,861,987.84	23,199,955.97
中进汽贸服务有限公司	18,730,007.44	11,295,469.91
汇益融资租赁（天津）有限公司	3,848,757.19	9,757,375.20
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	4,653,348.05	
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司		20,311,284.83
合计	339,117,280.88	310,458,756.74

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,873,122,881.18	100.00			4,873,122,881.18	5,223,814,975.19	100.00			5,223,814,975.19
合计	4,873,122,881.18	/		/	4,873,122,881.18	5,223,814,975.19	/		/	5,223,814,975.19

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	5,676,691.25		
1 年以内小计	5,676,691.25		
合计	5,676,691.25		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	4,867,446,189.93		
小计	4,867,446,189.93		

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部借款	4,867,446,189.93	5,218,171,821.52
预付房租	4,779,719.01	4,779,719.01
员工借款	41,959.44	180,000.00
其他	855,012.80	683,434.66
合计	4,873,122,881.18	5,223,814,975.19

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,473,255.19

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	内部借款	3,473,255.19	债务人注销	总经理办公会批准	是
合计	/	3,473,255.19	/	/	/

(4). 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	1,653,919,180.57	一年以内	33.94	
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	内部借款	1,553,527,847.22	一年以内	31.88	
中国汽车工业进出口有限公司	内部借款	785,330,810.76	一年以内	16.12	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	内部借款	169,997,145.84	一年以内	3.49	
北京中汽雷日汽车有限公司	内部借款	120,520,243.29	一年以内	2.47	
合计	/	4,283,295,227.68	/	87.90	

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	4,471,037,145.64		4,471,037,145.64	4,430,941,045.64		4,430,941,045.64
对联营、合营企业投资	237,047,770.86		237,047,770.86	72,404,861.03		72,404,861.03
合计	4,708,084,916.50		4,708,084,916.50	4,503,345,906.67		4,503,345,906.67

(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	2,530,189,061.36	91,800.00		2,530,280,861.36		
国机汽车发展有限公司	50,000,000.00	11,200.00		50,011,200.00		
中国汽车工业进出口有限公司	675,034,968.57	95,800.00		675,130,768.57		
汇益融资租赁（天津）有限公司	505,419,900.00	12,800.00		505,432,700.00		
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	107,000,000.00	40,000.00		107,040,000.00		
中进汽贸服务有限公司	428,330,000.00	56,100.00		428,386,100.00		
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	134,967,115.71	39,788,400.00		174,755,515.71		
合计	4,430,941,045.64	40,096,100.00		4,471,037,145.64		

(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											
北京易卡智行科技发展有限公司	7,189,630.43			-852,448.89						6,337,181.54	
国机智骏汽车有限公司	53,380,353.21	176,000,000.00		-44,091,444.12	-19,265.24					185,269,643.85	
智骏置业（赣州）有限公司	11,834,877.39	34,600,000.00		-915,978.14		-77,953.78				45,440,945.47	
小计	72,404,861.03	210,600,000.00		-45,859,871.15	-19,265.24	-77,953.78				237,047,770.86	
合计	72,404,861.03	210,600,000.00		-45,859,871.15	-19,265.24	-77,953.78				237,047,770.86	

3、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	85,787,605.57	242,912.64	54,898,469.85	799,579.52
合计	85,787,605.57	242,912.64	54,898,469.85	799,579.52

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	339,117,280.88	310,458,756.74
权益法核算的长期股权投资收益	-45,859,871.15	-28,622,443.40
合计	293,257,409.73	281,836,313.34

十八、 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	53,718,259.30	
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）	15,734,341.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,896,274.76	
所得税影响额	-282,099.43	
少数股东权益影响额	-19,874,501.71	
合计	62,192,274.89	

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	7.72	0.5776	0.5776
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.91	0.5172	0.5172

第十二节 备查文件目录

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

董事长：陈有权

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用