

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

国机汽车股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	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	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	148

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	国机汽车股份有限公司
鼎盛天工	指	鼎盛天工工程机械股份有限公司（公司重组前名称）
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
中进汽贸	指	中国进口汽车贸易有限公司
中汽工程	指	中国汽车工业工程有限公司
中汽进出口	指	中国汽车工业进出口有限公司
中汽凯瑞	指	中汽凯瑞贸易有限公司
国机财务	指	国机财务有限责任公司
国机智骏	指	国机智骏汽车有限公司
16 国汽 01	指	国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）
16 国汽 02	指	国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	自 2019 年 5 月 1 日起, 公司信息披露报纸变更为《中国证券报》, 具体内容请详见公司于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于变更信息披露指定媒体的公告》(临 2019-28 号)

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	26,698,184,942.83	24,029,093,894.58	19,401,216,281.49	11.11
归属于上市公司股东的净利润	408,555,445.02	441,233,909.17	381,329,336.49	-7.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	320,399,864.33	359,105,271.42	359,105,271.42	-10.78
经营活动产生的现金流量净额	305,156,761.78	-2,272,941,792.53	-2,517,084,317.45	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	9,994,721,030.35	9,796,302,733.08	7,928,293,562.39	2.03
总资产	32,931,714,326.92	37,590,284,529.62	24,866,677,001.07	-12.39
期末总股本	1,456,875,351.00	1,029,736,837.00	1,029,736,837.00	41.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.2804	0.3029	0.3703	-7.43
稀释每股收益(元/股)	0.2804	0.3029	0.3703	-7.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2577	0.3487	0.3487	-26.10
加权平均净资产收益率(%)	4.10	4.54	4.98	减少 0.44 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.55	4.69	4.69	减少 1.14 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期公司发生同一控制下合并，受让中汽工程 100%股权，按照企业会计准则的规定进行追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	25,291,702.57	
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	22,275,836.94	

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	28,026,338.40	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,734,670.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,541,068.34	
少数股东权益影响额	-3,140,940.90	
所得税影响额	-15,573,095.24	
合计	88,155,580.69	

十、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司的主要业务与经营模式

公司于 2019 年 4 月完成对中汽工程的重组，中汽工程主要从事与汽车工业工程相关的工程承包、工程技术服务、装备供货、汽车零部件加工与制造业务，是国内领先的大型机械工业设计院和中国汽车工业工程行业较为知名的工程公司之一。

重组前公司主要从事汽车批发及贸易服务业务、汽车零售业务以及汽车后市场业务，在进口汽车市场具有丰富经验，具备覆盖进口汽车贸易服务全链条的核心能力体系，构建起了以进口汽车批发及贸易服务业务为核心，并不断拓展零售业务布局、推进经营性租赁及汽车金融、整车及零部件出口的业务结构。

本次交易完成后，中汽工程成为公司全资子公司，公司实现了在汽车工程领域的拓展，随着公司产业链延伸与资源整合，将持续推进向“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转型升级，进一步提升公司盈利能力和自身竞争力，为长期发展注入新的动力。

（二）2019 年市场情况分析

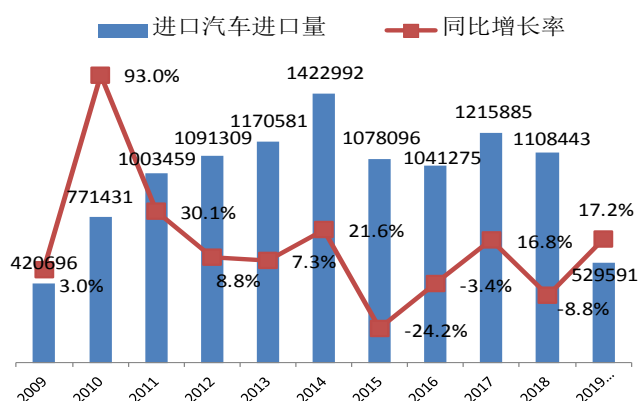
2019 年上半年，中国汽车市场延续下滑态势，汽车产销分别完成 1213.2 万辆和 1232.3 万辆，同比分别下降 13.7%和 12.4%，下滑幅度相比 2018 年全年分别扩大 9.6 和 9.5 个百分点。

与整体市场的大幅下滑不同，上半年进口汽车市场供需均出现增长。从供给端来看，1-6 月海关累计进口汽车 53 万辆，同比增长 17.2%，其中一季度进口量下滑 18.0%，二季度进口量增长 73.4%。二季度进口量高速增长源于 2018 年同期关税预期下调，厂商进口量大幅下降 45.1%形成的低基数。此外，平行进口汽车在“国六”实施前集中报关，上半年平行进口汽车累计超过 9 万辆，同比增长 51.3%，也助推了进口量的高速增长。从需求端来看，上半年，进口汽车销售 40.7 万辆，同比增长 3.4%，增速远低于供给端。在 2018 年第二季度受到关税调整和对美进口汽车加征关税的影响，进口汽车销量大幅下降 17.5%的背景下，加上 2019 年 7 月 1 日部分区域提前实施“国六”排放标准，加大处理“国五”车型，2019 年二季度汽车销售同比增幅达 22.1%。展望下半年汽车市场形势，“减税降费”等政策对汽车市场的拉动作用仍有待观察，中美贸易摩擦不确定性进一步增大，三季度进口汽车的高基数，以及占进口汽车 17%的平行进口汽车受“国六”实施影响，下半年可能出现大幅下滑。

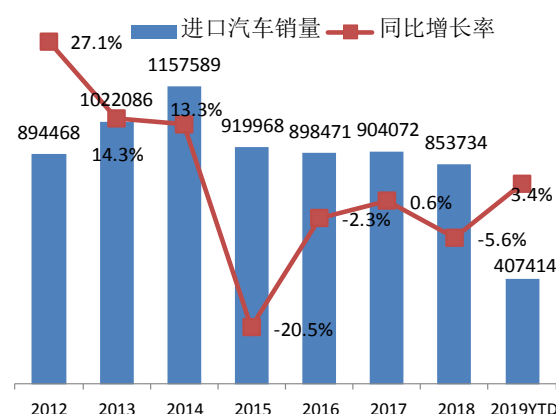
新能源汽车市场仍维持高速增长，上半年产销分别完成 61.4 万辆和 61.7 万辆，同比分别增长 48.5%和 49.6%，但在补贴退坡政策等因素影响下，增速分别出现 11.4 和 12.1 个百分点的回落，预计下半年增速仍将有所回落。

2019 年上半年出口汽车 56 万辆，同比增长 4%，出口金额 481.1 亿元，同比增长 4%。其中，新能源汽车表现突出，出口 11 万台，同比增长 167%。但当前国际形势复杂多变，经济增速将有所放缓。单边主义、贸易保护主义对全球经济造成负面冲击，预计下半年汽车出口将面临较大压力。

2009-2019 年 6 月海关进口量年度走势



2012-2019 年 6 月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

报告期内，公司主要核心竞争力为：

- 1、中央企业背景：雄厚的股东实力和深厚的行业背景；
- 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；
- 3、上市公司平台：稳健的业务经营，合规有效的公司治理；
- 4、商业模式创新：行业领先的核心能力体系，重组中汽工程后，汽车服务产业链进一步延伸，在“贸易+服务”的基础上，打造“技术+服务”优势；
- 5、专业的运营能力、资金融通能力和资源构建能力；
- 6、党建促进业务发展：充分发挥引领、推动、保障、监督作用。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，中国汽车市场延续了 2018 年以来的下滑态势；虽然汽车进口量由于 2018 年同期基数较低原因有所增长，但品牌结构分化明显，部分进口品牌受自身发展周期及国产化加速影响下滑更为剧烈，对公司贸易服务业务造成一定影响。

在董事会坚强有力的领导下，公司聚焦问题精准发力、紧扣战略狠抓落实，以高质量发展为目标，“深化开拓年”各项工作取得了积极进展。报告期内，公司实现销售收入 266.98 亿元，同比增长 11%；利润总额 5.64 亿元；归属于上市公司股东的净利润 4.09 亿元，每股收益 0.28 元。

进口汽车贸易服务业务：核心业务稳固，深化与厂家的合作，稳步推进业务拓展。

2019 年上半年，公司继续巩固进口汽车贸易服务领域的传统优势，在保持原有批发业务的同时，顺利续签 2019-2022 年进口大众批发贸易协议，再次中标保时捷 2019-2022 年天津港综合物流服务项目。同时，稳步拓展国产合资、自主品牌新批售业务，加强资金整合、批售流程管控、仓储物流及风控体系建设，深化与上汽大众、一汽大众、广汽传祺、上汽名爵、一汽奔腾等 30 个品牌及大搜车等新零售平台的合作，为各主机厂和新零售平台搭建一体化供应链服务体系。

汽车工程业务：核心竞争力凸显，深化国际化经营，推动技术研发创新。

公司于报告期内完成对上汽工程的重组，持续为各大汽车厂商提供汽车整厂工程、汽车生产线工程相关的工程设计、工程施工、装备供货、工程总承包等全流程工程承包服务。报告期内，中汽工程承建的奔驰俄罗斯总装 EPC 项目实现投产，中标华晨雷诺金杯新涂装车间项目、上汽集团乘用车产能改扩建及 EPC 总承包项目、比亚迪西安二期总装线项目、北京奔驰顺义工厂涂装车间项目，其中奔驰涂装项目实现在豪华车领域的重大突破，进一步巩固了其在涂装行业的领跑地位。

公司坚持“借船出海”和“全球跟进”双线并举。聚焦东南亚、“一带一路”等重点地区，签订了大众阿根廷涂装项目、上汽泰国 WBS 改造工程项目、戴姆勒 CKD 工厂合装线项目、德国车马赫新能源汽车关键部件制造项目。以奔驰德国工厂立库项目为抓手，深入开拓德国及欧洲市场；紧跟雷诺集团战略布局，积极开拓阿尔及利亚、摩洛哥市场；深入跟踪广汽乘用车埃及项目，积极开拓埃及市场。

同时，大力推动技术研发创新和管理效能提升，推进业务延伸转型。开展 AGV（Automated Guided Vehicle）产品深化协同研发，参加上海国际汽车装备展，将 AGV 系列产品进一步推向市场。“乘用车多材质车身高效率柔性涂装生产线”获批国家科技重大专项课题，对行业技术突破起到示范引领作用。连续三年获得勘察设计行业质量体系分级认证 AAA 证书，并研究开展“德国质量体系 VDA”系列标准的应用。

汽车零售服务业务：集中优势打造优质品牌 4S 店集群，提升盈利能力。

2019 年上半年，国内汽车零售终端的整体销售情况仍不容乐观。公司对现有品牌进行系统梳理，有取有舍，推进品牌集约化经营管理，明确品牌代理的主攻方向和区域——以现有京津冀、长三角地区为零售网点扩展的主要区域，推进多店一体化运营以及区域业务中心运营模式。加强新能源品牌的业务布局，成功获取北京、上海两家广汽新能源品牌授权。2019 年上半年，获得授权的东风日产店上海盈盛、克莱斯勒石家庄及上海新店正式营业。同时加强兼并收购力度，完成两家玛莎拉蒂—阿尔法罗密欧高端品牌的战略收购，实现了品牌结构的优化。

汽车后市场业务：巩固差异化优势，培育新业务增长点。

汽车租赁业务继续发挥央企品牌、服务及资源优势，加大重点客户开拓力度，2019 年上半年参与投标 106 次，中标 51 次，新拓展重点客户 23 家，并与 19 家现有客户成功续约。目前，汽车租赁服务网点已遍布 30 个城市，业务规模和经营效益呈稳健上升态势。公司依托控股股东国机集团与海南省政府层面战略合作优势，将密切关注政策与市场变化，适时推进海南“智慧出行”项目。

汽车金融业务立足主业，不断创新，业务布局扩展至网约车、新能源城市配送、新能源乘用车、传统二手车、传统新车、传统物流车六条主线，形成“轻松购”、“租购通”及“库融宝”三大金融产品。汽车金融业务深耕担保合作商模式（以下简称 SP），与全国二十四个省份的合作商建立合作关系，覆盖城市近 30 个，已拓展一级合作商 54 家，二级合作商 79 家。客户资信评审、SP 授信过审形成“大数据+高科技+人工”的多维度风控体系，为业务发展奠定良好基础。

2019 年上半年，公司成功发行第一期资产支持专项计划，为上交所首单央企汽车融资租赁 ABS，总发行规模 4.58 亿元，资金平均年化成本 3.81%，有效盘活了存量资产，提高了资产周转效率，实现“项目投放——自主融资——再次投资”的良性循环。

汽车出口业务：整车出口取得进展，积极打造海外 KD 平台。

借助国家“一带一路”倡议和自主品牌“走出去”的有利时机，2019 年上半年，公司实现向沙特阿拉伯、意大利、俄罗斯、哥斯达黎加、阿塞拜疆、菲律宾等 10 多个国家出口整车两千余台，较去年同期大幅增长。前期获得 10 余家国内汽车主机厂的整车出口授权中，广汽传祺、奇瑞实现出口，并积极拓展江淮、福田等品牌。同时，中标联合国招标的出口 30 多个国家的电动大巴车项目，并开发汽车零配件出口南美业务。

公司积极探索海外公共 KD（Knocked Down，散件组装）平台的打造，已配合主机厂前往突尼斯、乌兹别克斯坦开展市场调研，并与国机集团下属企业共同参与摩洛哥当地的客车招投标项目。公司将非洲市场确定为 KD 平台的重要目标市场，积极拓展海外整车 KD 平台建设。

创新业务：开拓“总对总”平行进口，获得二手车出口资质，国机智骏生产资质成功获取。

2019 年上半年，由于处在“国六”排放标准切换期，平行进口业务量快速上升，但随着“国六”实施，必然对一般平行进口业务造成不利影响。公司依托与跨国汽车厂商的长期合作优势，将继续深化“总对总”平行进口业务，加大新车型引进力度，在福特、捷豹路虎基础上，继续开拓新的“总对总”平行进口业务合作品牌。

公司快速响应行业新政，获得国内首批二手车出口试点企业资质，并成功拿下天津港二手车出口首单。公司拟搭建二手车出口高速通道，为海外买方和车源方提供融资平台并拓展港口业务，为二手车出口提供物流、仓储、检测、整改等配套服务。

公司参股的国机智骏新能源汽车生产制造项目稳步推进，三大平台、四款车型同步开发，三款车型具备量产条件，4 月已亮相上海车展。目前，国机智骏资质得到妥善解决，已获生产准入和产品准入，8 月实现整车下线，正积极构建销售体系，采取智骏 e 店、经销商渠道、大客户渠道协同运营的“1+1+1”网络推广模式，已自建店 50 余家，达成合作 60 余家，为实现量产销售奠定良好基础。

资本运作：完成中汽工程重组工作，择机启动配套募资。

根据公司控股股东国机集团汽车板块的业务整合规划，公司高效推进中汽工程重组工作，4 月 8 日完成中汽工程资产过户，4 月 16 日完成向国机集团发行股份登记，中汽工程正式加入国机汽车大家庭。目前，公司正积极推进重组后的全方位融合工作，并将择机启动配套融资。

上半年，汽车市场下行，且降幅相比 2018 年明显扩大，国六政策在各地逐步实施，平行进口业务受到严重影响。下半年，随着促进汽车消费的政策落地及部分地区国六标准的正式切换，消费动能或有所改善，但总体而言，汽车市场形势复杂严峻。

2019 年下半年，公司将继续强化战略引领，持续推动业务转型，加大国内国际两个市场开拓和业务创新，加强资源构建和能力建设；继续提高运营质量，把握高质量发展要求，狠抓亏损企业治理，实现降本增效、瘦身健体，构筑高质量发展基础；继续推进重组融合、深化内部协同，完善公司产业链，实现“1+1>2”的重组协同效果；继续深化改革，推进干部人才队伍建设，深化绩效分配机制改革，推进“大协同”管理模式，支撑企业发展。

下半年工作任务依然艰巨，深化改革转型发展任重道远，公司会进一步增强危机意识，直面问题，攻坚克难，为股东创造更大的价值！

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	26,698,184,942.83	24,029,093,894.58	11.11
营业成本	24,714,732,551.35	21,876,733,792.67	12.97
销售费用	361,033,864.79	391,564,233.30	-7.80
管理费用	448,756,916.85	508,930,986.29	-11.82
财务费用	148,936,767.40	223,588,830.85	-33.39
研发费用	343,352,697.25	319,073,104.13	7.61
经营活动产生的现金流量净额	305,156,761.78	-2,272,941,792.53	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-212,182,464.36	-247,383,968.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,063,011,811.62	2,857,283,942.60	-172.20

营业收入变动原因说明：本报告期公司继续加大开拓力度，进行结构优化和业务转型，收入规模有较大增长。

营业成本变动原因说明：营业成本随收入规模增加。

销售费用变动原因说明：公司继续深化改革，优化资源配置，加强费用精细化管理。

管理费用变动原因说明：公司继续深化改革，优化资源配置，加强费用精细化管理。

财务费用变动原因说明：本报告期带息负债规模较同期下降。

研发费用变动原因说明：本期科研投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收入规模扩大，同时消化库存，采购支付的现金大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期处置固定资产的现金流入增加，同时对外投资现金流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期借款现金流入大幅减少。

2 其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,560,479,742.72	10.81	6,036,205,202.99	16.40	-41.01	本期货币资金余额较上期下降
应收账款	4,915,551,803.97	14.93	3,131,349,935.83	8.51	56.98	本期应收账款余额较上期增加
其他流动资产	615,050,703.94	1.87	1,156,036,697.96	3.14	-46.80	本期待抵扣增值税进项税额较上期下降
可供出售金融资产			1,362,466,366.83	3.70	-100.00	根据新金融工具准则要求重分类
长期应收款	2,269,467,014.78	6.89	1,445,634,274.75	3.93	56.99	本期融资租赁业务规模较上期增加
在建工程	103,325,929.78	0.31	75,823,738.98	0.21	36.27	期末在建工程余额较上期增加
短期借款	4,510,096,682.65	13.70	9,943,806,065.99	27.01	-54.64	本期短期借款余额较上期下降
应付票据	2,191,837,454.36	6.66	1,465,317,763.78	3.98	49.58	本期应付票据余额较上期增加
应付账款	6,553,317,526.75	19.90	3,409,169,105.36	9.26	92.23	本期应付账款余额较上期增加
应付职工薪酬	650,661,924.39	1.98	308,132,957.57	0.84	111.16	本期应付职工薪酬余额较上期增加
应交税费	517,887,752.54	1.57	251,397,829.00	0.68	106.00	本期应交税费余额较上期增加
其他应付款	1,392,650,311.27	4.23	2,851,177,209.81	7.74	-51.16	本期其他应付款余额较上期下降
其他流动负债			1,000,000,000.00	2.72	-100.00	上期发行 10 亿元短期融资券
长期应付款			20,879,427.76	0.06	-100.00	上期存在应付融资租赁款项
预计负债	22,256,388.49	0.07	7,776,816.28	0.02	186.19	本期预计负债余额较上期增加

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 58.所有权或使用权受到限制的资产”。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019 年 4 月，公司完成向控股股东国机集团发行股份购买其持有的中汽工程 100%股权。另外，公司全资子公司国机汽车发展有限公司收购了唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司 80%股权，天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司 80%股权。

(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

本公司以公允价值计量的金融资产分为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以及以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。以公允价值计量且变动计入当期损益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 2019 年 6 月 28 日（6 月最后一个交易日）收盘价的公允价值计量。以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产为公司持有的其他权益工具投资。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司名称	中国进口汽车贸易有限公司	机械工业第四设计研究院有限公司	汇益融资租赁（天津）有限公司
所处行业	汽车批发与贸易服务	工程管理服务	融资租赁
主要产品或服务	进口汽车批发、零售及贸易服务	工程承包、工程技术服务	融资租赁和保理业务
持股比例	100%	100%	100%
注册资本（万元）	105,311.72	40,000.00	66,748.32
总资产（万元）	1,015,866.86	607,122.91	262,652.82

净资产（万元）	481,277.65	119,099.68	76,617.36
营业收入（万元）	1,315,661.68	227,167.56	12,292.49
营业利润（万元）	30,466.80	13,009.42	5,722.29
净利润（万元）	23,474.43	10,605.80	4,499.07

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

二、其他披露事项

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

☐适用 ☒不适用

(二) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、宏观经济及行业政策风险。2019 年，中美贸易摩擦出现反复，影响消费预期，汽车市场延续下滑趋势。“国六”排放标准的提前实施对公司整车进出口、平行进口业务都将产生影响。公司需持续推进业务转型，创新业务模式，将各板块战略目标落到实处。

2、汇率风险。随着公司整车出口等国际贸易规模的逐步扩大，不可避免面对汇率风险，特别是国际政治局势、金融市场动荡使外汇风险的波及范围越来越大。公司需从合同订立阶段就争取主动并选择适宜的对冲工具，规避汇率风险。

3、人才风险。拥有优秀的人才队伍，特别是领军人才和核心骨干人才是公司业务转型的有效保障，公司面临年轻后备干部储备不足、关键人才欠缺等问题，要增强人才引进和培训工作，进一步完善激励约束机制，提升团队核心能力。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn	2019 年 7 月 3 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	国机集团	“1、截至目前，中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司均正常使用其所租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响；2、国机集团将督促中进汽贸与相关出租方进行充分协商和沟通，全力协助相关出租方完善租赁物业存在的上述情形；3、若因上述情形对中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，国机集团将于当地政府或其规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该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。	长期	否	是		

			本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与鼎盛天工及其控股子公司的关联交易取得任何不正当的利益或使鼎盛天工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与鼎盛天工及其控股子公司进行交易，而给鼎盛天工及其控股子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。”					
	解决关联交易	国机集团	“1、本公司基于加强集团内部资金的集中管理、提高资金使用效率、构筑产融结合等考虑，设立国机财务，作为中国银监会批准的经营存贷款业务的非银行性金融机构，为下属企业提供金融服务。本公司未强制要求鼎盛天工、中进汽贸及其下属子公司在国机财务进行存、贷款等金融业务；2、本公司将督促国机财务完善相关财务管理制度，在为集团控股上市公司（包括其控股子公司，下同）提供存、贷款等金融业务时，按照证券监管部门的相关规定签订相关协议，并约定以上市公司按照上市规则履行内部审批程序作为协议生效要件；3、本公司将督促鼎盛天工、中进汽贸及其下属子公司进一步完善财务管理制度，严格按照证券监管部门的相关规定规范运作，包括但不限于明确该等公司存放于国机财务的货币资金余额等内容，并按照上市公司关联交易的审议程序及时履行信息披露义务。”	长期	否	是		
	解决同业竞争	国机集团	“将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本公司或本公司控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。自本承诺函出具日起，赔偿上市公司因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。”	长期	否	是		
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	长期	否	是		

			机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。					
解决关联交易	国机集团		“1、在本次交易完成后且本集团作为国机汽车控股股东和实际控制人期间，将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件、《上海证券交易所股票上市规则》等业务规则及国机汽车《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。 2、本集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本集团的控股子公司。本集团将在合法权限范围内促成本集团控股子公司履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。 3、如违反上述承诺给国机汽车及其控股子公司造成损失，由本集团承担赔偿责任。”	长期	否	是		
其他	国机集团		“本次交易完成后，将保证国机汽车在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。本承诺在本集团作为国机汽车控股股东及实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺，并因此给国机汽车造成经济损失，本集团将向国机汽车进行赔偿。”	长期	否	是		
资产注入	国机集团		对于自建物业未办理房屋所有权证，国机集团承诺： 1、瑕疵资产为相关公司建设并持续实际使用，未因其实使用该等房产而被任何第三方主张任何权利； 2、本集团将督促相关公司就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜； 3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。 关于租赁物业的瑕疵及解决，国机集团承诺： 1、瑕疵资产由相关公司持续实际使用，未因其实使用该等房产而被任何第三方主张任何权利； 2、本集团将督促相关公司协调相应的出租方就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；	长期	否	是		

			3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。					
	资产注入	国机集团	“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。 关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记的遗留事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口、国机资产管理公司积极协调，于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前尽快办理完毕上述企业的股东工商变更登记工作，若因部分企业无法在前述期间内办理完毕股东工商变更登记导致其他第三方对该等股权划转存在争议致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。 关于中汽进出口瑕疵物业，国机集团承诺： 1、自有瑕疵物业为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等物业而被任何第三方主张任何权利；相关公司均正常使用相应的租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响； 2、本集团将督促相关公司尽全力通过如下方式解决自有瑕疵物业的权属问题：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。 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	长期	否	是		

			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。”					
	解决土地等产权瑕疵	国机集团	关于瑕疵物业，国机集团承诺： （一）本集团将自因权属瑕疵导致影响该等公司正常业务经营之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡。 （二）本集团将积极配合国机汽车综合评估搬迁/拆迁对该等公司正常业务经营产生的不利影响，并应国机汽车的要求，通过提供足额现金补偿、提供无息信贷资金支持等方式，降低搬迁对该等公司资产状况及业务运营的影响，弥补该等公司因搬迁/拆迁所造成的损失。 （三）本集团承诺，如因该等物业权属瑕疵导致本次重组完成后国机汽车受到其他直接损失，本集团也将及时、足额赔付。”	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国机集团	“本集团将不从事并努力促使本集团控制的其他企业不从事与国机汽车相同或相近的业务，以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本集团或本集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对国机汽车带来不公平的影响时，本集团自愿放弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。本集团承诺，自《关于避免同业竞争的承诺函》出具日起，赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。《关于避免同业竞争的承诺函》在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。”	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	国机集团	本次重组补偿期限为 2019 年度、2020 年度、2021 年度，中汽工程对应承诺净利润分别为 23,693.57 万元、25,010.82 万元、26,383.92 万元。上述净利润以合并口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润为计算依据。 业绩承诺补偿期内，中汽工程任一会计年度截至当期期末累积实际净利润数未达到截至当期期末累积承诺净利润数，国机集团应以其在本次交易中以资产认购获得的股份对公司进行补偿。应补偿金额的计算公式如下：	2019 年-2021 年	是	是		

			当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实现净利润数）÷补偿期内各年的承诺净利润数总和×标的资产交易价格－累积已补偿金额。 当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次股份的发行价格					
	其他	国机集团	自本次交易向本公司发行的股票发行结束之日起至本公司在与上市公司签署的《盈利承诺补偿协议》及其补充协议项下的业绩补偿义务履行完毕前，本公司承诺不会将本次交易中取得的上市公司股份对外质押。 如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。	2019年-2021年	是	是		
	股份限售	国机集团	1、本公司通过本次交易以资产认购取得的上市公司股份自股份上市之日起 36 个月内不转让，但适用法律法规许可转让的除外。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司通过本次交易以资产认购取得的上市公司股份的锁定期在原有锁定期的基础上将自动延长 6 个月。 2、本次交易完成后，本公司以资产认购取得的上市公司股份因上市公司送股、转增股本等原因相应增加的股份，也应遵守前述规定。 3、如果中国证监会或上海证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上海证券交易所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。	2019年4月16日至2022年10月15日	是	是		
	股份限售	国机集团	本公司在本次交易之前持有的上市公司股份，包括在本承诺函履行期间因上市公司发生配股、送股、转增股本等原因而增持的股份，自本次交易实施完成之日起 12 个月内将不以任何方式转让，也不由上市公司回购该等股份。上述股份锁定期届满之后，将按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。本公司拥有的上述股份在本公司与本公司控制的公司之间转让，不受前述 12 个月锁定期的限制。 如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。	2019年4月16日至2020年4月15日	是	是		
	其他	国机集团	作为上市公司控股股东，保证本次交易后上市公司人员、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	作为上市公司控股股东，为了减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，本公司承诺：	长期	否	是		

			1、在本次交易完成后且本公司作为国机汽车控股股东和实际控制人期间，将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件、《上海证券交易所股票上市规则》等业务规则及国机汽车《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。 2、本公司有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本公司的控股子公司，本公司将在合法权限范围内促成本公司控股子公司履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。 3、如违反上述承诺给国机汽车及其控股子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。					
	解决同业竞争	国机集团	1、国机汽车主要从事汽车批发及贸易服务、汽车零售和汽车后市场业务。截至目前，本公司及控制的其他下属企业均不从事与国机汽车相同或相似业务，不存在同业竞争。 2、中汽工程主营业务为汽车工程行业的工程承包、工程技术服务及装备供货业务，同时兼有汽车零部件加工与制造及少量民用领域的勘察设计、工程咨询业务。针对中汽工程主要从事的汽车工程行业的工程承包、工程技术服务、装备供货业务，本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接从事与之相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。 针对中汽工程从事的汽车零部件加工与制造业务，主要产品为面向高端客户的轻量化镁、铝合金材质汽车车身结构件和发动机部件，本公司及控制的下属企业中仅个别企业少量从事汽车零部件加工与制造业务，其收入占比较低，且其产品类别、实际用途、客户定位与中汽工程均存在较大差异，不构成实质性同业竞争。 针对中汽工程从事的少量民用领域勘察设计、工程咨询业务，其业务与本公司控制下其他从事勘察设计、工程咨询或类似业务的企业在市场、区域等方面存在差异。本公司控制下企业在各自市场、区域独立开展业务，中汽工程在该领域与本公司控制的其他企业不构成实质性同业竞争。 3、除上述情况外，本公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或	长期	否	是		

			间接从事与国机汽车和中汽工程相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。 本次交易完成后，国机汽车将主要从事汽车批发及贸易服务、汽车零售、汽车后市场，汽车工程行业的工程承包、工程技术服务及装备供货，高端轻量化汽车零部件加工业务。本公司承诺将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与国机汽车上述业务相同的业务或经营活动，以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。 4、本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿国机汽车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。					
	资产注入	国机集团	1、关于五院划拨地及地上房屋建筑物无偿划转事项的确认和承诺 中汽工程下属子公司机械工业第五设计研究院有限公司（以下简称“五院”）已将其分别位于天津市南开区复康路 33 号和龙川路 16 号的划拨地及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉。上述划拨地及地上房屋建筑物不列入本次重组标的资产范围。 如因上述划拨地和地上房屋建筑物以及上述资产处置导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。 2、关于四院相关土地及房产无偿划转事项的确认和承诺 中汽工程下属子公司机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“四院”）已将其分别位于洛阳市三山科技工业园（创业路）的土地（洛市国用（1996）第 294 号）及地上房屋建筑物、位于洛阳市高新区凌波路和滨河路交叉口的土地（洛市国用（2010）第 04013214 号）及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉，截至本承诺函出具之日，上述土地及房产的无偿划转尚未办理完毕权利人变更登记手续。 本公司承诺将督促中汽工程和中汽胜嘉尽快办理上述两宗土地及地上房屋建筑物无偿划转的权利人变更登记手续，如因上述两宗土地及地上房屋建筑物未及时办理权利人变更登记手续或其他与上述两宗土地及地上房屋建筑物相关的事项导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。 3、关于四院及五院被划转企业的确认和承诺 四院、五院已将其下属或相关的机械工业部第四设计研究院劳动服务公司等 15 家企业股权无偿划转至中汽胜嘉，截至本承诺函出具之日，上述企业股权无偿划转的工商变更登记手续尚未全部完成。 本公司承诺将督促中汽工程和中汽胜嘉尽快办理上述被划转企业的股东变更的	长期	否	是		

工商登记手续或者办理注销登记手续，如因与上述被划转企业相关的事项导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。

4、关于中汽工程及其下属公司土地房产权属完善的确认及承诺

截至本承诺函出具之日，中汽工程及其下属子公司尚有如下房产正在办理房屋权属证书或办理相关变更登记手续，具体见下述：

①四院获得的河南中昌置业有限公司实物补偿交付的如下房产（最终房产面积以房屋权属证书登记为准）尚未办理取得房屋权属证书：

房屋建筑物	坐落	面积（m ² ）
机械四院后西区改造二期 4#楼部分及地下室	涧西区后区	3,053.50
大观国际 6#楼部分	涧西区前区	297.98
地下室	涧西区前区	584.01

②中汽工程及其下属公司存在部分房产及其对应的土地尚未办理房产所有权人和土地使用权人更名手续，四院拥有的位于珠海市九州港石花山北坡九州大道东段 S 楼后二栋的房产尚未办理房产权利人变更登记手续。

本公司承诺将督促中汽工程及其下属公司尽快办理上述房产的房屋权属证书或办理房产、土地过户及更名的变更登记手续，确保中汽工程及其下属公司就其拥有的房产和土地持有完备的权属证书，如因上述房产、土地未办理房屋权属证书或未办理过户及更名的变更登记手续等瑕疵导致中汽工程或其下属公司受到处罚，或者导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。

5、关于中汽工程及其下属公司瑕疵房产的确认和承诺

截至本承诺函出具之日，中汽工程下属子公司四院在涧西区联盟路南侧建设的二层门面房、下属中汽建工（洛阳）检测有限公司拥有的位于洛阳市西工区通元国际花园 3 号楼 A 座 401、402 及其他中汽工程及其下属公司建设的部分房产未能办理取得房屋权属证书。

本公司承诺如因中汽工程及其下属公司拥有的部分房产未能办理房屋权属证书等房产权属瑕疵导致中汽工程或其下属公司受到处罚，或者导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。

			6、关于标的公司“三供一业”分离移交费用的确认和承诺 中汽工程下属子公司四院就其职工家属区供水、供电、供暖（供气）及物业管理（统称“三供一业”）正在办理分离移交，中汽工程已于本次交易评估基准日（2018年3月31日）对四院需承担的分离移交费用进行预提。 本公司承诺如四院在评估基准日后就“三供一业”事宜实际承担的分离移交费用、为完成三供一业分离移交而产生的其他费用或者受到其他损失的合计金额高于预提金额，差额部分将由本公司及时、足额以现金进行补偿。 7、关于标的公司未决诉讼或仲裁的承诺 如因本次交易前中汽工程及其下属公司未决诉讼或仲裁导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。					
	资产注入	国机集团	四院泰国有限公司为机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“四院”）实际拥有 100%股权的境外子公司，该公司目前登记的股权结构为四院持有 49%股权，另外两名自然人合计持有 51%的股权，该两名自然人已将其所持有的全部股份（即四院泰国有限公司 51%股权）出售并转让给四院，但四院泰国尚未在当地商业注册厅办理登记，目前四院实际拥有四院泰国有限公司 100%股权。由于四院泰国目前仍登记为泰籍公司，未申请外国经营许可（Foreign Business License）。 本公司将督促中汽工程和四院泰国有限公司尽快就上述事项予以规范，如四院或四院泰国有限公司因未办理中国或泰国法律规定的必要程序而导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受损失，本公司承诺给予补偿。	长期	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用**五、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☐适用 ☒不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**☒适用 ☐不适用

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	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

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》	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）
5、公司第一期股票期权激励计划完成授予登记	

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司经 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计 2019 年度日常关联交易的议案》，对公司 2019 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 2019 年 6 月 11 日刊载于《中国证券报》及上交所网站（ www.sse.com.cn ）的《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-38 号）
公司经 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务合作协议〉的关联交易议案》，公司在国机财务的存款余额由不超过 40 亿元增加至 60 亿元（不含公司募集资金），国机财务为公司提供的综合授信由 40 亿元增加至 60 亿元（包括但不限于贷款、保函、融资租赁、票据承兑与贴现）（协议自公司股东大会批准之日起有效期三年）	具体内容请详见于 2019 年 6 月 11 日刊载于《中国证券报》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 2019-39 号）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

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，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。	具体内容请详见 2019 年 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) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
宁波国机宁兴汽车投资有限公司、宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	控股子公司	经银行和公司资信审核的信誉良好且具备银行贷款条件的购车客户	3,811	2019年1月1日	2019年1月1日	2021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2日	2018年3月21日	2023年3月21日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营企业	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							70							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							18,811							
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							52,900							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							137,052							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							155,863							
担保总额占公司净资产的比例(%)							15.47							
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）							96,377							
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）							111,377							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

3 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

十三、 可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、 环境信息情况

(一) 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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

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

☒适用 ☐不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，将原在可供出售金融资产科目核算的金融资产分别分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以及以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，并追溯调整期初留存收益。

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

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	+427,138,514				427,138,514	427,138,514	29.32
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	+427,138,514				427,138,514	427,138,514	29.32
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,029,736,837	100						1,029,736,837	70.68
1、人民币普通股	1,029,736,837	100						1,029,736,837	70.68
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,029,736,837	100					427,138,514	1,456,875,351	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司完成向国机集团发行 427,138,514 股股份购买其持有的中汽工程 100%股权，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。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国机集团	0	0	427,138,514	427,138,514	发行股份购买资产	2022 年 10 月 15 日
合计	0	0	427,138,514	427,138,514	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,346
------------------	--------

(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	427,138,514	1,027,608,282	70.54	427,138,514	无	0	国有法人
天津津鼎企业管理服务有限公司	0	64,205,073	4.41	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	36,249,672	2.49	0	未知		国有法人
全国社保基金五零三组合	3,999,919	15,999,919	1.10	0	未知		未知
中国电子财务有限责任公司	0	12,909,918	0.89	0	未知		未知
吴芳	3,933,011	9,293,008	0.64	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	5,853,300	0.40	0	未知		国有法人
广发乾和投资有限公司	0	5,417,430	0.37	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	541,600	5,172,760	0.36	0	未知		未知
冯志伟		3,744,700	0.26	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
全国社保基金五零三组合	15,999,919	人民币普通股	15,999,919
中国电子财务有限责任公司	12,909,918	人民币普通股	12,909,918
吴芳	9,293,008	人民币普通股	9,293,008
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
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	5,172,760	人民币普通股	5,172,760
冯志伟	3,744,700	人民币普通股	3,744,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东中国机械工业集团有限公司与第 2 至第 10 名股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人，第 2 名至第 10 名股东之间关联关系或一致行动情况未知。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国机械工业集团有限公司	427,138,514	2022 年 10 月 17 日	427,138,514	资产重组时认购本公司非公开发行股份，自发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，股份锁定期在原有锁定期的基础上自动延长 6 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
田亚梅	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券 (第一期)	16 国 汽 01	136180	2016 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 24 日	9.3	4.7	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

2019 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。2019 年 7 月 12 日, 公司已足额支付国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第二期)的利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

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

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。

2019 年 7 月 12 日, 公司债券 16 国汽 02 回售金额 9.5 亿元, 公司债券 16 国汽 02 剩余余额 0.5 亿元, 公司债券 16 国汽 02 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

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

2019年6月，联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）出具了《国机汽车股份有限公司公司债券2019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7月12日按时足额支付“16国汽02”公司债券利息。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用□不适用

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

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用□不适用

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

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.27	1.20	5.77	
速动比率	0.57	0.48	18.61	金融资产按新准则重新分类
资产负债率（%）	69.41	73.69	减少 4.28 个百分点	
贷款偿还率（%）	100	100		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因

EBITDA 利息保障倍数	6.70	4.57	46.68	本报告期利息支出大幅减少
利息偿付率（%）	100	100		

九、关于逾期债项的说明

☐适用 ☒不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

☐适用 ☒不适用

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☐适用 ☒不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:国机汽车股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	3,560,479,742.72	5,552,708,508.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	494,862,301.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、3	1,381,257,607.44	1,104,252,972.89
应收账款	七、4	4,915,551,803.97	4,377,120,924.77
应收款项融资			
预付款项	七、5	2,531,500,935.05	3,810,805,543.63
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、6	870,001,023.12	856,331,045.06
其中: 应收利息			
应收股利		9,771,840.00	
买入返售金融资产			
存货	七、7	10,556,223,708.34	13,051,219,763.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	615,050,703.94	862,974,369.96
流动资产合计		24,924,927,826.26	29,615,413,128.72
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,321,432,118.96
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、9	2,269,467,014.78	1,758,580,089.09
长期股权投资	七、10	290,857,547.81	291,417,398.27
其他权益工具投资	七、11	849,982,835.84	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、12	9,594,526.24	10,485,883.42

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	七、13	3,020,562,291.74	3,055,353,444.80
在建工程	七、14	103,325,929.78	92,586,598.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、15	836,505,264.23	852,754,667.08
开发支出	七、16	25,012.29	
商誉	七、17	9,596,204.35	9,633,400.84
长期待摊费用	七、18	192,294,317.64	209,181,842.31
递延所得税资产	七、19	417,156,782.94	364,364,803.79
其他非流动资产	七、20	7,418,773.02	9,081,153.52
非流动资产合计		8,006,786,500.66	7,974,871,400.90
资产总计		32,931,714,326.92	37,590,284,529.62
流动负债：			
短期借款	七、21	4,510,096,682.65	6,189,180,739.34
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、22	2,191,837,454.36	5,963,277,670.43
应付账款	七、23	6,553,317,526.75	5,348,891,671.74
预收款项	七、24	3,814,228,893.94	4,205,076,676.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、25	650,661,924.39	717,340,629.00
应交税费	七、26	517,887,752.54	639,670,443.23
其他应付款	七、27	1,392,650,311.27	1,484,887,219.94
其中：应付利息		60,304,505.56	60,426,376.69
应付股利		249,662,373.38	248,422,485.07
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、28	162,775.00	122,686,303.02
其他流动负债			
流动负债合计		19,630,843,320.90	24,671,011,353.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、29	385,898,854.54	437,600,513.67
应付债券	七、30	2,201,288,805.82	1,999,213,836.43
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付款	七、31		12,597,375.00
长期应付职工薪酬	七、32	126,429,156.69	127,093,696.20
预计负债	七、33	22,256,388.49	23,431,497.88
递延收益	七、34	167,502,119.42	172,502,415.60
递延所得税负债	七、19	324,973,313.36	255,550,968.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,228,348,638.32	3,027,990,303.42
负债合计		22,859,191,959.22	27,699,001,656.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、35	1,456,875,351.00	1,029,736,837.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	3,046,807,664.93	3,473,946,178.93
减：库存股			
其他综合收益	七、37	-16,613,875.03	179,503,203.59
专项储备	七、38	17,975,990.65	16,117,921.41
盈余公积	七、39	170,180,337.11	170,180,337.11
一般风险准备			
未分配利润	七、40	5,319,495,561.69	4,926,818,255.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,994,721,030.35	9,796,302,733.08
少数股东权益		77,801,337.35	94,980,139.87
所有者权益（或股东权益）合计		10,072,522,367.70	9,891,282,872.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,931,714,326.92	37,590,284,529.62

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

2019 年 6 月 30 日

编制单位:国机汽车股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		409,297,227.20	1,303,842,515.04
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、1	4,164,944,997.01	5,212,240,162.06
其中: 应收利息			
应收股利			339,117,280.88
存货			
合同资产			
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		4,574,242,224.21	6,516,082,677.10
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			663,511,135.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、2	6,652,435,450.46	4,708,084,916.50
其他权益工具投资		658,189,483.50	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		209,987.87	172,846.48
在建工程		3,911,070.96	2,719,951.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		55,211.48	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	47,450.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,314,848,654.27	5,374,605,314.84
资产总计		11,889,090,878.48	11,890,687,991.94
流动负债:			

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
短期借款		1,664,250,000.00	2,764,250,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		8,709,821.13	27,265,645.72
应交税费		2,994,034.23	2,870,583.27
其他应付款		1,533,610,920.63	2,025,095,478.10
其中：应付利息		53,397,192.39	52,457,451.38
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			
流动负债合计		3,209,564,775.99	4,819,481,707.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,930,000,000.00	1,999,213,836.43
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	5,347.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,930,005,347.54	1,999,219,183.97
负债合计		5,139,570,123.53	6,818,700,891.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,456,875,351.00	1,029,736,837.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,835,346,596.17	3,322,351,924.04
减：库存股			
其他综合收益		-67,854.49	-67,854.49
专项储备			
盈余公积		170,180,337.11	170,180,337.11
未分配利润		287,186,325.16	549,785,857.22
所有者权益（或股东权益）合计		6,749,520,754.95	5,071,987,100.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,889,090,878.48	11,890,687,991.94

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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		26,698,184,942.83	24,029,093,894.58
其中: 营业收入	七、41	26,698,184,942.83	24,029,093,894.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,070,970,670.34	23,376,685,876.49
其中: 营业成本	七、41	24,714,732,551.35	21,876,733,792.67
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、42	54,157,872.70	56,794,929.25
销售费用	七、43	361,033,864.79	391,564,233.30
管理费用	七、44	448,756,916.85	508,930,986.29
研发费用	七、45	343,352,697.25	319,073,104.13
财务费用	七、46	148,936,767.40	223,588,830.85
其中: 利息费用		150,933,806.35	249,405,114.24
利息收入		22,963,262.12	37,405,134.27
加: 其他收益	七、47	22,275,836.94	6,383,484.80
投资收益 (损失以“-”号填列)	七、48	-20,913,767.47	-3,693,279.60
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-31,028,201.74	-31,028,201.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	七、49	22,734,670.58	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	七、50	-121,030,483.89	-66,659,891.94
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	七、51	25,270,840.14	27,747,700.06
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		555,551,368.79	616,186,031.41
加: 营业外收入	七、52	12,503,938.73	6,613,430.20
减: 营业外支出	七、53	3,942,007.96	3,929,679.47
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		564,113,299.56	618,869,782.14
减: 所得税费用	七、54	159,389,124.00	177,413,350.65
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		404,724,175.56	441,456,431.49
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		404,724,175.56	441,456,431.49
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		408,555,445.02	441,233,909.17
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-3,831,269.46	222,522.32

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
六、其他综合收益的税后净额	七、55	6,533,270.80	-50,025,276.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,536,085.66	-50,031,741.80
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		6,536,085.66	-50,031,741.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-334,270.59
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-76,781,892.60
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		6,536,085.66	27,084,421.39
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,814.86	6,465.45
七、综合收益总额		411,257,446.36	391,431,155.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		415,091,530.68	391,202,167.37
归属于少数股东的综合收益总额		-3,834,084.32	228,987.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.28	0.30
（二）稀释每股收益(元/股)		0.28	0.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：28,026,338.40 元，上期被合并方实现的净利润为：71,825,523.86 元。

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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、3	4,624,905.66	22,561,233.16
减: 营业成本	十七、3		242,912.64
税金及附加		699,039.26	955,550.76
销售费用			
管理费用		27,609,906.41	26,121,122.44
研发费用			
财务费用		-7,175,921.35	1,671,253.31
其中: 利息费用		79,227,267.21	70,513,595.39
利息收入		86,417,158.57	68,858,554.79
加: 其他收益			
投资收益 (损失以 “-” 号填列)	十七、4	-27,560,057.90	-14,330,302.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-27,782,652.17	-14,330,302.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以 “-” 号填列)			
净敞口套期收益 (损失以 “-” 号填列)			
公允价值变动收益 (损失以 “-” 号填列)			
信用减值损失 (损失以 “-” 号填列)			
资产减值损失 (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)		-44,068,176.56	-20,759,908.55
加: 营业外收入		0.09	
减: 营业外支出		52.94	500,000.00
三、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		-44,068,229.41	-21,259,908.55
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		-44,068,229.41	-21,259,908.55
(一) 持续经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		-44,068,229.41	-21,259,908.55
(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			-334,270.59
(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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-334,270.59
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-334,270.59
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-44,068,229.41	-21,594,179.14
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

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		27,487,151,594.31	27,309,772,107.73
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		73,508,452.08	47,432,926.43
收到其他与经营活动有关的现金	七、56（1）	2,010,435,793.44	3,974,360,592.81
经营活动现金流入小计		29,571,095,839.83	31,331,565,626.97
购买商品、接受劳务支付的现金		24,580,434,540.19	28,151,800,987.11
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		940,160,317.63	848,658,572.51
支付的各项税费		1,272,975,579.36	1,555,590,626.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、56（2）	2,472,368,640.87	3,048,457,233.13
经营活动现金流出小计		29,265,939,078.05	33,604,507,419.50
经营活动产生的现金流量净额		305,156,761.78	-2,272,941,792.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,321,652.02	672,720.00
取得投资收益收到的现金		1,015,078.30	9,325,436.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,696,779.40	117,966,000.91
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		139,033,509.72	127,964,157.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		302,669,975.72	288,579,026.00
投资支付的现金		38,000,000.00	86,769,100.00
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		10,545,998.36	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		351,215,974.08	375,348,126.00

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
投资活动产生的现金流量净额		-212,182,464.36	-247,383,968.10
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		7,456,859,122.01	13,751,860,116.69
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		7,456,859,122.01	13,761,856,116.69
偿还债务支付的现金		9,149,693,328.34	10,528,544,479.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,377,605.29	361,810,755.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,316,294.75	9,491,101.56
支付其他与筹资活动有关的现金	七、56（3）	800,000.00	14,216,939.62
筹资活动现金流出小计		9,519,870,933.63	10,904,572,174.09
筹资活动产生的现金流量净额		-2,063,011,811.62	2,857,283,942.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,007,633.25	-34,808,876.76
五、现金及现金等价物净增加额		-1,967,029,880.95	302,149,305.21
加：期初现金及现金等价物余额		5,329,167,073.60	5,029,816,075.58
六、期末现金及现金等价物余额		3,362,137,192.65	5,331,965,380.79

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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		4,902,400.00	27,655,566.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,352,937.56	14,661,830.38
经营活动现金流入小计		12,255,337.56	42,317,396.53
购买商品、接受劳务支付的现金			250,200.00
支付给职工以及为职工支付的现金		38,342,779.10	43,140,731.70
支付的各项税费		5,540,017.51	6,528,915.86
支付其他与经营活动有关的现金		9,852,033.89	4,803,244.53
经营活动现金流出小计		53,734,830.50	54,723,092.09
经营活动产生的现金流量净额		-41,479,492.94	-12,405,695.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,321,652.02	
取得投资收益收到的现金		339,339,875.15	310,458,756.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		510.00	
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		344,662,037.17	310,458,756.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,171,535.94	1,178,862.79
投资支付的现金		32,000,000.00	115,773,100.00
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		33,171,535.94	116,951,962.79
投资活动产生的现金流量净额		311,490,501.23	193,506,793.95
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,785,000,000.00	1,200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,341,057,066.70	11,560,297,220.55
筹资活动现金流入小计		12,126,057,066.70	12,760,297,220.55
偿还债务支付的现金		3,455,000,000.00	2,270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,657,721.75	219,654,512.47
支付其他与筹资活动有关的现金		9,530,955,641.08	10,915,804,740.49
筹资活动现金流出小计		13,290,613,362.83	13,405,459,252.96
筹资活动产生的现金流量净额		-1,164,556,296.13	-645,162,032.41
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		-894,545,287.84	-464,060,934.02
加: 期初现金及现金等价物余额		1,303,842,515.04	1,480,476,624.98
六、期末现金及现金等价物余额		409,297,227.20	1,016,415,690.96

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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,029,736,837.00				3,473,946,178.93		179,503,203.59	16,117,921.41	170,180,337.11		4,926,818,255.04		9,796,302,733.08	94,980,139.87	9,891,282,872.95
加：会计政策变更							-202,653,164.28				202,653,164.28				
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				3,473,946,178.93		-23,149,960.69	16,117,921.41	170,180,337.11		5,129,471,419.32		9,796,302,733.08	94,980,139.87	9,891,282,872.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	427,138,514.00				-427,138,514.00		6,536,085.66	1,858,069.24			190,024,142.37		198,418,297.27	-17,178,802.52	181,239,494.75
（一）综合收益总额							6,536,085.66				408,555,445.02		415,091,530.68	-3,834,084.32	411,257,446.36
（二）所有者投入和减少资本	427,138,514.00				-427,138,514.00										
1．所有者投入的普通股	427,138,514.00				2,678,158,486.00								3,105,297,000.00		3,105,297,000.00
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															
4．其他					-3,105,297,000.00								-3,105,297,000.00		-3,105,297,000.00
（三）利润分配											-218,531,302.65		-218,531,302.65	-13,353,902.55	-231,885,205.20
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-218,531,302.65		-218,531,302.65	-13,353,902.55	-231,885,205.20
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															
5．其他综合收益结转留存收益															

2019 年半年度报告

6. 其他															
（五）专项储备							1,858,069.24					1,858,069.24	9,184.35	1,867,253.59	
1. 本期提取							5,048,016.62					5,048,016.62	984,657.61	6,032,674.23	
2. 本期使用							3,189,947.38					3,189,947.38	975,473.26	4,165,420.64	
（六）其他															
四、本期期末余额	1,456,875,351.00				3,046,807,664.93		-16,613,875.03	17,975,990.65	170,180,337.11		5,319,495,561.69		9,994,721,030.35	77,801,337.35	10,072,522,367.70

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
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		7,484,066,744.79	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					1,712,834,911.12		-17,647,793.94	13,502,189.41	48,959,910.05		666,538,166.46		2,424,187,383.10	-3,858,300.00	2,420,329,083.10
其他															
二、本年期初余额	1,029,736,837.00				3,948,711,453.60		269,708,462.05	13,502,189.41	189,733,712.62		4,456,861,473.21		9,908,254,127.89	101,621,745.32	10,009,875,873.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-475,177,748.52		-50,031,741.80	1,307,866.00	-48,959,910.05		108,062,150.97		-464,799,383.40	47,568,127.59	-417,231,255.81
（一）综合收益总额							-50,031,741.80				441,233,909.17		391,202,167.37	228,987.77	391,431,155.14
（二）所有者投入和减少资本					-475,177,748.52				-48,959,910.05		-230,198,074.50		-754,335,733.07	56,948,898.18	-697,386,834.89
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															
4. 其他					-475,177,748.52				-48,959,910.05		-230,198,074.50		-754,335,733.07	46,952,898.18	-707,382,834.89
（三）利润分配											-102,973,683.70		-102,973,683.70	-9,932,716.82	-112,906,400.52
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-102,973,683.70		-102,973,683.70	-9,932,716.82	-112,906,400.52
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														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,307,866.00				1,307,866.00	322,958.46	1,630,824.46	
1. 本期提取							2,418,234.45				2,418,234.45	944,484.91	3,362,719.36	
2. 本期使用							1,110,368.45				1,110,368.45	621,526.45	1,731,894.90	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,029,736,837.00				3,473,533,705.08	219,676,720.25	14,810,055.41	140,773,802.57		4,564,923,624.18		9,443,454,744.49	149,189,872.91	9,592,644,617.40

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

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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				3,322,351,924.04		-67,854.49		170,180,337.11	549,785,857.22	5,071,987,100.88
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				3,322,351,924.04		-67,854.49		170,180,337.11	549,785,857.22	5,071,987,100.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	427,138,514.00				1,512,994,672.13					-262,599,532.06	1,677,533,654.07
（一）综合收益总额										-44,068,229.41	-44,068,229.41
（二）所有者投入和减少资本	427,138,514.00				1,512,994,672.13						1,940,133,186.13
1. 所有者投入的普通股	427,138,514.00				1,512,994,672.13						1,940,133,186.13
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										-218,531,302.65	-218,531,302.65
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-218,531,302.65	-218,531,302.65
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	1,456,875,351.00				4,835,346,596.17		-67,854.49		170,180,337.11	287,186,325.16	6,749,520,754.95

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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）							-334,270.59			-124,233,592.25	-124,567,862.84
（一）综合收益总额							-334,270.59			-21,259,908.55	-21,594,179.14
（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										-102,973,683.70	-102,973,683.70
1. 提取盈余公积											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,029,736,837.00				3,321,917,077.82		-382,859.84		140,773,802.57	263,867,137.77	4,755,911,995.32

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，本公司向股东送红股 13,797,860 股，同时以资本公积金转增股本 124,180,740 股，送转后本公司总股本为 275,957,200 股。

2010 年 6 月，本公司启动重大资产重组，以全部资产和负债（作为置出资产）与中国进口汽车贸易有限公司（以下简称中进汽贸）的实际控制人中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团）持有的中进汽贸等值股权（作为置入资产的 14.06%股权）进行置换，同时，本公司向中进汽贸股东国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称天津渤海）发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39%和 15.55%股权。上述重组方案经本公司第五届董事会第八次会议、2010 年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1165 号文核准。与资产置换及发行股份购买资产同时，天津工程机械研究院（以下简称天工院）向国机集团无偿划转其拥有的本公司 115,275,666 股股份。2011 年 9 月 26 日，本公司非公开发行的 284,047,407 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至 560,004,607.00 元。2011 年 12 月 6 日，天工院持有的本公司 115,275,666 股国有法人股无偿划转给国机集团的过户登记手续办理完成。至此，国机集团持有本公司 347,927,418 股股份，占本公司重组后总股本的 62.13%，天津渤海持有本公司 51,395,655 股股份，占本公司重组后总股本的 9.18%。

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

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

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

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

2016 年 8 月，本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行 89,018,302 股人民币普通股（A 股）。上述发行方案经本公司第六届董事会第三十一次会议、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%。

2018 年 4 月，本公司启动重大资产重组，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，重组方案经本公司第七届董事会第二十六次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过，并于 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）。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。国机集团持有本公司 1,027,608,282 股股份，占本公司重组后总股本的 70.54%。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司股份总数为 1,456,875,351 股，每股面值 1 元，其中无限售条件的流通股股本为 1,029,736,837.00 元，有限售条件的流通股股本为 427,138,514.00 元。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 1,456,875,351.00 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、与汽车工业工程相关的工程承包、工程技术服务、装备供货、汽车零部件加工与制造业务等。主要产品或提供的劳务：汽车批发及零售、汽车工业工程承包。

本财务报表业经本公司 2019 年 8 月 26 日第七届董事会第三十四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、中国汽车工业工程有限公司、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 109 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

本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

本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

本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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产和金融负债的后续计量方法

对于金融资产的后续计量方法：

①以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

对于金融负债的后续计量方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债，按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当

期损益。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

(1) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

(2) 对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

(3) 除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12

个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

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，根据不同业务的特点确定不同的计提比例
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。

账龄	贸易业务应收账款计提比例(%)	工程业务应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		3
1—2 年	3	5
2—3 年	10	15
3 年以上		
3—4 年	40	80
4—5 年	60	80
5 年以上	100	100

3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

12. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见五. 重要会计政策及会计估计 9. 金融工具。

13. 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、项目成本和建造合同形成的已完工未结算资产。

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；工程类主要材料发出时按移动加权平均法核算，项目成本和建造合同形成的已完工未结算的存货发出时采用个别计价法。

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。

14. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见五. 重要会计政策及会计估计 9. 金融工具。

15. 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。

16. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产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。

17. 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

(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。

18. 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。

19. 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

20. 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。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部

使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

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。

工程承包业务收入确认

本公司工程承包业务收入按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

(2) 技术服务业务收入确认

技术服务业务在本公司提供相关技术服务，完成合同义务，交付设计图纸或取得服务完成确认单据，得到客户书面认可后确认收入。

(3) 装备供货业务收入确认

装备供货业务主要为公司结合客户的具体需求，向客户销售汽车生产线装备产品，在将产品交与客户并取得客户的交接验收资料后，确认产品销售收入实现。

(4) 汽车零部件业务收入确认

汽车零部件业务主要为公司结合客户的具体需求和系统设计，向客户销售汽车零部件产品，在将产品交与客户指定地点并取得客户的交接验收资料后，确认产品销售收入实现。

27. 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。

28. 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

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。

29. 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。

30. 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。

31. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则	公司于2019年4月26日第七届董事会第三十二次会议审议通过	原在可供出售金融资产科目核算的金融资产分别分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以及以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，并相应调整期初留存收益。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,552,708,508.53	5,552,708,508.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		472,127,631.10	472,127,631.10
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	1,104,252,972.89	1,104,252,972.89	
应收账款	4,377,120,924.77	4,377,120,924.77	
应收款项融资			
预付款项	3,810,805,543.63	3,810,805,543.63	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	856,331,045.06	856,331,045.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	13,051,219,763.88	13,051,219,763.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	862,974,369.96	862,974,369.96	
流动资产合计	29,615,413,128.72	30,087,540,759.82	472,127,631.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,321,432,118.96		-1,321,432,118.96
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,758,580,089.09	1,758,580,089.09	
长期股权投资	291,417,398.27	291,417,398.27	
其他权益工具投资		849,304,487.86	849,304,487.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,485,883.42	10,485,883.42	
固定资产	3,055,353,444.80	3,055,353,444.80	
在建工程	92,586,598.82	92,586,598.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	852,754,667.08	852,754,667.08	
开发支出			
商誉	9,633,400.84	9,633,400.84	
长期待摊费用	209,181,842.31	209,181,842.31	
递延所得税资产	364,364,803.79	364,364,803.79	
其他非流动资产	9,081,153.52	9,081,153.52	
非流动资产合计	7,974,871,400.90	7,502,743,769.80	-472,127,631.10
资产总计	37,590,284,529.62	37,590,284,529.62	
流动负债：			
短期借款	6,189,180,739.34	6,189,180,739.34	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	5,963,277,670.43	5,963,277,670.43	
应付账款	5,348,891,671.74	5,348,891,671.74	
预收款项	4,205,076,676.55	4,205,076,676.55	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	717,340,629.00	717,340,629.00	
应交税费	639,670,443.23	639,670,443.23	
其他应付款	1,484,887,219.94	1,484,887,219.94	
其中：应付利息	60,426,376.69	60,426,376.69	
应付股利	248,422,485.07	248,422,485.07	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	122,686,303.02	122,686,303.02	
其他流动负债			
流动负债合计	24,671,011,353.25	24,671,011,353.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	437,600,513.67	437,600,513.67	
应付债券	1,999,213,836.43	1,999,213,836.43	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,597,375.00	12,597,375.00	
长期应付职工薪酬	127,093,696.20	127,093,696.20	
预计负债	23,431,497.88	23,431,497.88	
递延收益	172,502,415.60	172,502,415.60	
递延所得税负债	255,550,968.64	255,550,968.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,027,990,303.42	3,027,990,303.42	
负债合计	27,699,001,656.67	27,699,001,656.67	
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	3,473,946,178.93	3,473,946,178.93	
减：库存股			
其他综合收益	179,503,203.59	-23,149,960.69	-202,653,164.28
专项储备	16,117,921.41	16,117,921.41	
盈余公积	170,180,337.11	170,180,337.11	
一般风险准备			
未分配利润	4,926,818,255.04	5,129,471,419.32	202,653,164.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,796,302,733.08	9,796,302,733.08	
少数股东权益	94,980,139.87	94,980,139.87	
所有者权益（或股东权益）合计	9,891,282,872.95	9,891,282,872.95	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	37,590,284,529.62	37,590,284,529.62	

各项目调整情况的说明：

√ 适用 □ 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，将原在可供出售金融资产科目核算的金融资产分别分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以及以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,303,842,515.04	1,303,842,515.04	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	5,212,240,162.06	5,212,240,162.06	
其中: 应收利息			
应收股利	339,117,280.88	339,117,280.88	
存货			
合同资产			
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	6,516,082,677.10	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	663,511,135.52		-663,511,135.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,708,084,916.50	4,708,084,916.50	
其他权益工具投资		663,511,135.52	663,511,135.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	172,846.48	172,846.48	
在建工程	2,719,951.98	2,719,951.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,014.36	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	47,450.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,374,605,314.84	5,374,605,314.84	
资产总计	11,890,687,991.94	11,890,687,991.94	

流动负债：			
短期借款	2,764,250,000.00	2,764,250,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	27,265,645.72	27,265,645.72	
应交税费	2,870,583.27	2,870,583.27	
其他应付款	2,025,095,478.10	2,025,095,478.10	
其中：应付利息	52,457,451.38	52,457,451.38	
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			
流动负债合计	4,819,481,707.09	4,819,481,707.09	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,999,213,836.43	1,999,213,836.43	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	5,347.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,999,219,183.97	1,999,219,183.97	
负债合计	6,818,700,891.06	6,818,700,891.06	
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	3,322,351,924.04	
减：库存股			
其他综合收益	-67,854.49	-67,854.49	
专项储备			
盈余公积	170,180,337.11	170,180,337.11	
未分配利润	549,785,857.22	549,785,857.22	
所有者权益（或股东权益）合计	5,071,987,100.88	5,071,987,100.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,890,687,991.94	11,890,687,991.94	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，将原在可供出售金融资产科目核算的金融资产分别分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以及以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用

32. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%-16%
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	不同税率的纳税主体企业所得税税率不同
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（%）
中国汽车工业工程德国公司	33.00
Finoba 汽车有限公司	33.00
Finoba 汽车巴伐利亚有限公司	33.00
四院印度有限责任公司	30.00
机械四院美国公司	21.00
中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司	20.00
中汽建工（洛阳）检测有限公司	20.00
长沙汽车电器检测中心有限责任公司	20.00
长沙汽车电器检测中心	20.00
长沙汽车电器杂志社有限公司	20.00
四院泰国有限公司	20.00
中进（海口）汽车贸易有限公司	20.00
中进（广州）汽车进出口贸易有限公司	20.00
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	20.00
北京中进道达汽车有限公司	20.00
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	20.00
宁波众通汽车有限公司	20.00
天津众之和贸易有限公司	20.00

中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	20.00
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	20.00
宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	20.00
象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司	20.00
象山宁兴汽车销售服务有限公司	20.00
宁波奉化宁兴汽车销售服务有限公司	20.00
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20.00
机械工业第四设计研究院（香港）有限公司	16.50
中国汽车工业工程有限公司	15.00
机械工业第四设计研究院有限公司	15.00
中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司	15.00
中汽（天津）汽车装备有限公司	15.00
中汽（天津）系统工程有限公司	15.00
上海晶耀光电科技有限公司	15.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2. 税收优惠

√适用□不适用

2017 年 12 月 1 日，机械工业第四设计研究院有限公司通过了国家高新技术企业重新认证，证书号为 GR201741000844，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2019 年度执行 15%的企业所得税率。

2017 年 12 月 4 日天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局依法认定中国汽车工业工程有限公司为高新技术企业，证书号为 GR201712001330，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2019 年度执行 15%的企业所得税率。

2017 年 12 月 4 日天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局依法认定中汽（天津）系统工程有限公司为高新技术企业，证书号为 GR201712001184，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2019 年度执行 15%的企业所得税率。

2017 年 12 月 4 日天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局依法认定中汽（天津）汽车装备有限公司为高新技术企业，证书号为 GR201712000855，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2019 年度执行 15%的企业所得税率。

2018 年 9 月 12 日，中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司通过了国家高新技术企业重新认证，证书号为 GR201841000308，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2019 年度执行 15%的企业所得税率。

2018 年 11 月 27 日，上海晶耀光电科技有限公司通过了国家高新技术企业的重新认定，证书号为 GR201831001982，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2019 年度执行 15%的企业所得税率。

财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司、中汽建工（洛阳）检测有限公司、长沙汽车电器检测中心有限责任公司、长沙汽车电器检测中心、长沙汽车电器杂志社有限公司、中进（海口）汽车贸易有限公司、中进（广州）汽车进出口贸易有限公司、天津中进捷旺汽车销售服务有限公司、北京中进道达汽车有限公司、天津中进百旺汽车销售服务有限公司、宁波众通汽车有限公司、天津众之和贸易有限公司、中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司、宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司、宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司、象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司、象山宁兴汽车销售服务有限公司、宁波奉化宁兴汽车销售服务有限公司、余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司属于小微企业，2019 年 1 月 1 日起按规定执行税收优惠政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,327,163.06	1,726,260.86
银行存款	3,343,468,123.74	5,313,357,129.08
其他货币资金	215,684,455.92	237,625,118.59
合计	3,560,479,742.72	5,552,708,508.53
其中：存放在境外的款项总额	224,195,004.96	306,443,252.01

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	494,862,301.68	472,127,631.10
其中：		
权益工具投资	494,862,301.68	472,127,631.10
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	494,862,301.68	472,127,631.10

3、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	1,122,135,585.94	1,052,428,997.51
商业承兑票据	259,122,021.50	51,823,975.38
合计	1,381,257,607.44	1,104,252,972.89

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	61,423,016.52
商业承兑票据	
合计	61,423,016.52

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,258,972,737.54	
商业承兑票据		
合计	1,258,972,737.54	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

4、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	3,812,354,097.96
1 至 2 年	820,954,915.74
2 至 3 年	414,046,042.21
3 年以上	
3 至 4 年	141,849,738.11
4 至 5 年	104,470,495.88
5 年以上	139,678,315.04
合计	5,433,353,604.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	706,009,322.69	12.99	101,025,384.10	14.31	604,983,938.59	696,065,227.86	14.52	100,933,802.45	14.5	595,131,425.41
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	659,291,748.50	12.13	79,050,014.62	11.99	580,241,733.89	654,614,624.82	13.65	79,460,529.74	12.14	575,154,095.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,717,574.18	0.86	21,975,369.48	47.04	24,742,204.70	41,450,603.04	0.86	21,473,272.71	51.8	19,977,330.33
按组合计提坏账准备	4,727,344,282.25	87.01	416,776,416.87	8.82	4,310,567,865.38	4,098,143,096.00	85.48	316,153,596.64	7.71	3,781,989,499.36
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备	4,727,344,282.25	87.01	416,776,416.87	8.82	4,310,567,865.38	4,098,143,096.00	85.48	316,153,596.64	7.71	3,781,989,499.36
合计	5,433,353,604.94	/	517,801,800.97	/	4,915,551,803.97	4,794,208,323.86	/	417,087,399.09	/	4,377,120,924.77

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
QUIMIMPORTHAVANACUBA	352,070,159.92	35,207,015.99	10.00	预计部分无法收回
CONSTRUIMPORT	67,194,265.30	6,719,426.53	10.00	预计部分无法收回
DIVEP	57,952,329.24	7,156,972.56	12.35	预计部分无法收回
METAL	54,335,536.22	5,433,553.63	10.00	预计部分无法收回
TRANSIMPORT	48,294,172.14	4,829,417.21	10.00	预计部分无法收回
AZUIMPORT	29,152,194.24	2,915,219.42	10.00	预计部分无法收回
ACINOXCOMERCIAL	15,533,826.03	1,553,382.60	10.00	预计部分无法收回
CHINAECOLDA	13,065,666.81	13,065,666.81	100.00	预计无法收回
IMECOHAVANACUBA	11,490,685.04	1,149,068.51	10.00	预计部分无法收回
ENERGOIMPORT	10,202,913.57	1,020,291.36	10.00	预计部分无法收回
其他	46,717,574.18	21,975,369.48	47.04	预计部分无法收回
合计	706,009,322.69	101,025,384.10	14.31	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄法计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄法分析法计提坏账准备的应收账款	4,727,344,282.25	416,776,416.87	8.82
合计	4,727,344,282.25	416,776,416.87	8.82

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司以业务类型、信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合。相同业务类型相同账龄的应收账款具有相同的信用风险。

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	417,087,399.09	100,706,054.18	8,347.70			517,801,800.97
合计	417,087,399.09	100,706,054.18	8,347.70			517,801,800.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	479,626,389.81	8.83	35,207,015.99
客户 2	215,000,000.00	3.96	
客户 3	198,161,441.16	3.65	5,944,843.23
客户 4	172,711,068.93	3.18	4,829,417.21
客户 5	131,047,988.80	2.41	933,265.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,884,421,414.70	74.44	3,568,743,115.57	93.65
1 至 2 年	490,478,306.60	19.38	74,541,298.56	1.96
2 至 3 年	43,802,053.48	1.73	31,934,345.62	0.84
3 年以上	112,799,160.27	4.45	135,586,783.88	3.55
合计	2,531,500,935.05	100.00	3,810,805,543.63	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	期末余额	未结算的原因
江苏泰润建设工程有限公司	31,183,412.30	未到结算期
南通盛佳机电设备有限公司	25,288,891.30	未到结算期
安顺市平坝区晶禾磨料有限公司	23,047,075.95	未到结算期
上海发那科机器人有限公司	18,806,900.00	未到结算期

Benzline Auto Pte Ltd.	14,187,457.02	未到结算期
------------------------	---------------	-------

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商 1	237,618,173.20	9.30
供应商 2	211,724,930.00	8.29
供应商 3	130,462,944.00	5.11
供应商 4	74,623,538.46	2.92
供应商 5	38,990,315.59	1.53
小计	693,419,901.25	27.15

6、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,771,840.00	
其他应收款	860,229,183.12	856,331,045.06
合计	870,001,023.12	856,331,045.06

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华夏银行	9,771,840.00	
合计	9,771,840.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	

1 年以内小计	307,160,733.13
1 至 2 年	182,314,988.96
2 至 3 年	332,869,026.61
3 年以上	
3 至 4 年	17,232,031.50
4 至 5 年	668,821,619.92
5 年以上	53,594,312.46
合计	1,561,992,712.58

(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
代垫款项	918,831,871.36	881,815,333.63
应收土地回购款	317,971,830.00	317,971,830.00
押金或保证金	148,550,566.53	153,300,611.68
项目借款	74,707,143.10	57,991,760.27
应收退税款	27,062,095.51	24,934,152.02
预付房租	16,336,718.46	29,235,906.77
应收诉讼赔偿款		6,649,561.47
其他	58,532,487.62	81,655,989.15
合计	1,561,992,712.58	1,553,555,144.99

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	697,224,099.95			697,224,099.95
2019年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,659,429.51			4,659,429.51
本期转回				
本期转销				
本期核销	120,000.00			120,000.00
其他变动				
2019年6月30日余额	701,763,529.46			701,763,529.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	697,224,099.95	4,659,429.51		120,000.00	701,763,529.46
合计	697,224,099.95	4,659,429.51		120,000.00	701,763,529.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 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	120,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 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
阳江市君创房地产开发有限公司	往来款	527,500,000.00	4-5 年	33.77	448,375,000.00
陕西和嘉置业有限公司	往来款	247,313,657.34	1-5 年	15.83	120,523,949.92
天津市津南区土地整理中心	土地退回款	244,606,700.00	2-3 年	15.66	24,460,670.00
葛沽镇人民政府	土地退回款	73,365,130.00	2-3 年	4.70	7,336,513.00
大连宝康商贸有限公司	往来款	22,073,566.90	5 年以上	1.41	22,073,566.90
合计	/	1,114,859,054.24	/	71.37	622,769,699.82

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐适用 ☒不适用

7、 存货

(1). 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	139,637,538.46	12,973,441.66	126,664,096.80	109,596,773.93	12,973,441.66	96,623,332.27
在产品	517,521,575.69	3,069,930.52	514,451,645.17	403,795,656.55	3,069,930.52	400,725,726.03
库存商品	7,037,989,505.66	261,001,654.32	6,776,987,851.34	9,616,999,808.35	323,737,418.58	9,293,262,389.77
周转材料	8,151,418.93	2,817,264.74	5,334,154.19	7,953,766.13	2,817,264.74	5,136,501.39
建造合同形成的已完工未结算资产	2,991,021,979.61		2,991,021,979.61	3,214,300,771.39		3,214,300,771.39
在途物资	141,763,981.23		141,763,981.23	41,171,043.03		41,171,043.03
合计	10,836,085,999.58	279,862,291.24	10,556,223,708.34	13,393,817,819.38	342,598,055.50	13,051,219,763.88

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√ 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	
原材料	12,973,441.66					12,973,441.66
在产品	3,069,930.52					3,069,930.52
库存商品	323,737,418.58	15,665,000.20	3,046,341.38	81,447,105.84		261,001,654.32
周转材料	2,817,264.74					2,817,264.74
合计	342,598,055.50	15,665,000.20	3,046,341.38	81,447,105.84		279,862,291.24

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

☐适用 ☒不适用

8、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	30,491,704.60	55,841,867.13
待抵扣增值税进项税额	584,558,999.34	807,132,502.83
合计	615,050,703.94	862,974,369.96

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,274,389,690.33	4,922,675.55	2,269,467,014.78	1,763,502,764.64	4,922,675.55	1,758,580,089.09	0-24
其中：未实现融资收益	272,177,892.99		272,177,892.99	227,847,852.27		227,847,852.27	0-24
合计	2,274,389,690.33	4,922,675.55	2,269,467,014.78	1,763,502,764.64	4,922,675.55	1,758,580,089.09	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,922,675.55			4,922,675.55
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,922,675.55			4,922,675.55

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

√适用□不适用

本公司下属子公司汇益融资租赁（天津）有限公司（以下简称汇益租赁）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。

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
国机智骏汽车有限公司	147,999,399.88	32,000,000.00		-28,143,170.49						151,856,229.39	
天津空港国际汽车园发展有限公司	72,871,490.45			-2,506,729.03						70,364,761.42	
智骏置业（赣州）有限公司	45,440,945.47			-882,579.48						44,558,365.99	
国机（珠海）机器人科技园有限公司	7,724,967.06			-654,625.16						7,070,341.90	
中汽工业（珠海）有限公司	9,393,984.79			-84,919.35						9,309,065.44	
北京易卡智行科技发展有限公司	6,337,181.54			-288,550.92						6,048,630.62	
国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司	1,649,429.08			723.97						1,650,153.05	
小计	291,417,398.27	32,000,000.00		-32,559,850.46						290,857,547.81	
合计	291,417,398.27	32,000,000.00		-32,559,850.46						290,857,547.81	

11、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津力神电池股份有限公司	499,246,200.00	499,246,200.00
珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）	138,753,283.50	144,074,935.52
国机财务有限责任公司	99,693,352.34	99,693,352.34
国机资本控股有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
北京卓众出版有限公司	20,190,000.00	20,190,000.00
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	10,000,000.00	4,000,000.00
中进真容汽车投资管理（北京）有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00	500,000.00
北京农村商业银行股份有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	849,982,835.84	849,304,487.86

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	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	22,685,564.25	22,685,564.25
2. 本期增加金额	891,357.18	891,357.18
（1）计提或摊销	891,357.18	891,357.18
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	23,576,921.43	23,576,921.43
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,594,526.24	9,594,526.24
2. 期初账面价值	10,485,883.42	10,485,883.42

13、固定资产

项目列示

√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	3,020,562,291.74	3,055,353,444.80
固定资产清理		
合计	3,020,562,291.74	3,055,353,444.80

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	2,027,382,837.29	870,057,629.18	1,446,647,398.36	206,045,302.83	86,600,215.53	35,269,633.16	4,672,003,016.35
2. 本期增加金额	26,026,460.24	36,678,356.33	298,686,030.07	5,709,519.17	3,184,078.84	789,230.42	371,073,675.07
(1) 购置	26,026,460.24	36,678,356.33	242,593,895.78	5,685,317.49	3,173,459.38	735,479.98	314,892,969.20
(2) 在建工程转入			55,417,457.13				55,417,457.13
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加			674,677.16	24,201.68	10,619.46	53,750.44	763,248.74
3. 本期减少金额		13,106,561.87	285,682,905.59	477,704.98	1,978,236.55	310,412.72	301,555,821.71
(1) 处置或报废		13,093,961.87	285,124,487.64	466,527.19	1,978,236.55	310,412.72	300,973,625.97
(2) 其他减少		12,600.00	558,417.95	11,177.79			582,195.74
4. 期末余额	2,053,409,297.53	893,629,423.64	1,459,650,522.84	211,277,117.02	87,806,057.82	35,748,450.86	4,741,520,869.71
二、累计折旧							
1. 期初余额	461,127,033.41	398,759,430.12	535,333,256.29	121,621,028.95	54,845,679.17	26,315,312.90	1,598,001,740.84
2. 本期增加金额	44,745,903.67	54,328,746.37	130,937,009.56	10,395,113.99	2,773,564.89	1,233,455.53	244,413,794.01
(1) 计提	44,745,903.67	54,328,746.37	130,564,427.98	10,344,455.08	2,704,310.22	1,204,442.93	243,892,286.25
(2) 合并范围变化			158,421.54	22,208.10	69,254.67		249,884.31
(3) 其他增加			214,160.04	28,450.81		29,012.60	271,623.45
3. 本期减少金额		1,184,934.61	136,465,689.25	439,325.01	1,666,949.54	277,803.93	140,034,702.34
(1) 处置或报废		1,184,934.61	136,037,035.69	428,147.22	1,666,949.54	277,803.93	139,594,870.99
(2) 其他减少			428,653.56	11,177.79			439,831.35
4. 期末余额	505,872,937.08	451,903,241.88	529,804,576.60	131,576,817.93	55,952,294.52	27,270,964.50	1,702,380,832.51
三、减值准备							
1. 期初余额	5,147,993.12	12,496,909.44	70,085.25		677,580.14	255,262.76	18,647,830.71
2. 本期增加金额							
(1) 计提							

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
3. 本期减少金额			70,085.25				70,085.25
(1) 处置或报废			70,085.25				70,085.25
4. 期末余额	5,147,993.12	12,496,909.44			677,580.14	255,262.76	18,577,745.46
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,542,388,367.33	429,229,272.32	929,845,946.24	79,700,299.09	31,176,183.16	8,222,223.60	3,020,562,291.74
2. 期初账面价值	1,561,107,810.76	458,801,289.62	911,244,056.82	84,424,273.88	31,076,956.22	8,699,057.50	3,055,353,444.80

(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
电子设备	279,540.71	266,884.52		12,656.19	
办公设备	793,684.79	437,469.19		356,215.60	
机器设备	443,765.76	408,241.17	15,198.87	20,325.72	
合计	1,516,991.26	1,112,594.88	15,198.87	389,197.51	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 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
运输工具	854,613,680.91
房屋及建筑物	133,840,558.43
办公设备	561,714.20
合计	989,015,953.54

14、在建工程

项目列示

√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	103,325,929.78	92,586,598.82
合计	103,325,929.78	92,586,598.82

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
生产线(机械)安装调试	47,057,764.72		47,057,764.72	4,414,964.74		4,414,964.74
经营租赁用运输设备	11,179,717.83		11,179,717.83	61,649,816.21		61,649,816.21
4S店基建项目	31,102,577.33		31,102,577.33	22,298,916.59		22,298,916.59
其他	13,985,869.90		13,985,869.90	4,222,901.28		4,222,901.28
合计	103,325,929.78		103,325,929.78	92,586,598.82		92,586,598.82

(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	26,920,684.10	18,206,076.38	437,870.05	186,999.81		18,456,946.62	68.56	68.56				自有资金
新建店项目 1	4,500,000.00	4,220,552.88				4,220,552.88	93.79	90.00				自有资金
新建店项目 2	22,500,000.00	435,022.82	4,644,420.80			5,079,443.62	22.67	15.00				自有资金
新建店项目 3	19,500,000.00	333,686.63	4,087,239.94			4,420,926.57	22.58	50.00				自有资金
生产线及停车场建设	50,000,000.00	1,941,545.93	30,416,628.13			32,358,174.06	64.72	64.72				自有资金
合计	123,420,684.10	25,136,884.64	39,586,158.92	186,999.81		64,536,043.75	/	/			/	/

(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

15、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	经营权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	18,188,395.10	762,882,811.88	19,815.00	321,926,459.45	21,150,609.12	1,124,168,090.55
2. 本期增加金额	158,876.08	34,545.57	2,556.51	5,107,910.45	3,144,200.00	8,448,088.61
(1) 购置	158,876.08	34,545.57	2,556.51	5,107,910.45	3,144,200.00	8,448,088.61
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	18,347,271.18	762,917,357.45	22,371.51	327,034,369.90	24,294,809.12	1,132,616,179.16
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,278,135.79	119,756,325.71	17,487.25	141,931,410.80	430,063.92	271,413,423.47
2. 本期增加金额	1,229,375.08	7,577,913.55	1,033.36	15,879,395.29	9,774.18	24,697,491.46
(1) 计提	1,227,525.10	7,577,913.55	1,033.36	15,879,395.29	9,774.18	24,695,641.48
(2) 其他增加	1,849.98					1,849.98
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	10,507,510.87	127,334,239.26	18,520.61	157,810,806.09	439,838.10	296,110,914.93
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	7,839,760.31	635,583,118.19	3,850.90	169,223,563.81	23,854,971.02	836,505,264.23
2. 期初账面价值	8,910,259.31	643,126,486.17	2,327.75	179,995,048.65	20,720,545.20	852,754,667.08

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%

16、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	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
专利开发		25,012.29				25,012.29
合计		25,012.29				25,012.29

17、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	其他	
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
Finoba汽车有限公司	9,633,400.84		37,196.49	9,596,204.35
合计	13,068,289.63		37,196.49	13,031,093.14

(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

18、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	17,295,180.95	1,101,999.65	5,790,525.89		12,606,654.71
4S 店建店及装修费用	184,812,299.45	5,354,638.89	18,476,085.37		171,690,852.97
其他	7,074,361.91	1,786,990.49	864,542.44		7,996,809.96
合计	209,181,842.31	8,243,629.03	25,131,153.70		192,294,317.64

19、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	1,435,490,807.84	251,078,888.50	1,361,589,514.65	251,430,497.37
内部交易未实现利润	18,693,239.35	2,803,985.90	18,693,239.35	2,803,985.90
可抵扣亏损	540,209,240.96	135,052,310.25	329,484,185.85	82,371,046.47
资产评估减值	3,315,967.20	828,991.80	3,380,986.13	845,246.53

政府拆迁补偿	2,653,706.28	663,426.57	2,653,706.28	663,426.57
预计负债	21,942,506.58	3,291,375.99	19,381,011.27	2,907,151.69
已计提未支付费用	93,281,455.68	23,320,363.93	92,904,036.99	23,226,009.26
股份支付	471,700.00	117,440.00	471,700.00	117,440.00
合计	2,116,058,623.89	417,156,782.94	1,828,558,380.52	364,364,803.79

(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
其他权益工具投资公允价值变动	409,260,566.06	102,315,141.52	386,613,334.58	96,653,333.65
资产评估增值	164,695,756.08	36,149,905.80	173,934,649.36	38,140,745.53
三类人员精算费用确认利得对应资本公积部分	11,430,000.00	2,857,500.00	11,430,000.00	2,857,500.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	46,449,677.24	11,930,107.47	47,632,990.68	11,908,247.70
固定资产加速折旧	686,882,634.21	171,720,658.57	423,964,567.01	105,991,141.76
合计	1,318,718,633.59	324,973,313.36	1,043,575,541.63	255,550,968.64

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	138,666,599.92	170,144,877.99
可抵扣亏损	1,247,063,790.42	1,247,063,790.42
合计	1,385,730,390.34	1,417,208,668.41

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	243,016,994.62	243,016,994.62	
2020	248,494,796.22	248,494,796.22	
2021	327,317,742.94	327,317,742.94	
2022	197,383,434.44	197,383,434.44	
2023	230,850,822.20	230,850,822.20	
合计	1,247,063,790.42	1,247,063,790.42	/

20、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	23,137,290.00	23,137,290.00		23,137,290.00	23,137,290.00	
房屋租赁费	7,090,909.02		7,090,909.02	7,090,909.02		7,090,909.02
基建及工程预付款	327,864.00		327,864.00	1,990,244.50		1,990,244.50
合计	30,556,063.02	23,137,290.00	7,418,773.02	32,218,443.52	23,137,290.00	9,081,153.52

21、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	92,907,913.88	45,096,990.91
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款		75,000,000.00
信用借款	4,412,188,768.77	6,069,083,748.43
合计	4,510,096,682.65	6,189,180,739.34

短期借款分类的说明：

1)截至 2019 年 6 月 30 日，下属子公司质押借款合计为人民币 92,907,913.88 元，质押物为存货（车辆合格证）。

2)截至 2019 年 6 月 30 日，下属子公司抵押借款合计为人民币 5,000,000.00 元，抵押物为房产和土地。

22、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,191,837,454.36	5,963,277,670.43
合计	2,191,837,454.36	5,963,277,670.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

23、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	6,495,745,954.34	5,222,948,847.56
服务费	32,875,716.04	97,980,893.99
其他	24,695,856.37	27,961,930.19
合计	6,553,317,526.75	5,348,891,671.74

(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
西安艾瑟尔涂装技术有限公司	33,120,714.98	未到结算期
中汽长电有限责任公司	21,189,905.14	未到结算期
山东迈赫自动化装备股份有限公司	18,732,500.00	未到结算期
新疆福泰彩板钢结构有限公司	8,288,167.00	未到结算期
湖北省工业建筑总承包集团第三建筑工程公司	7,400,000.00	未到结算期
合计	88,731,287.12	/

24、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
货款	800,630,062.74	1,040,099,091.10
工程款	2,949,703,053.13	3,071,389,206.35
维修预存款及定金	46,005,389.55	75,071,087.76
租金	13,869,513.42	12,820,142.75
其他	4,020,875.10	5,697,148.59
合计	3,814,228,893.94	4,205,076,676.55

(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
陕西通家汽车有限责任公司	64,315,112.20	未到结算期
湖南长丰猎豹汽车有限公司	31,418,615.40	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
包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	8,115,500.00	未到结算期
包头北奔重型汽车有限公司	8,000,000.00	未到结算期
合计	124,584,013.78	/

25、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	685,830,163.32	801,070,030.09	866,710,570.17	620,189,623.24
二、离职后福利-设定提存计划	11,364,174.18	63,439,009.91	62,420,455.63	12,382,728.46
三、辞退福利		2,347,902.18	2,347,902.18	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	20,146,291.50	4,365.60	2,061,084.41	18,089,572.69
合计	717,340,629.00	866,861,307.78	933,540,012.39	650,661,924.39

(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	624,376,484.13	647,152,753.75	716,586,810.09	554,942,427.79
二、职工福利费		34,472,437.67	34,432,022.67	40,415.00
三、社会保险费	765,423.79	39,634,759.48	38,403,567.25	1,996,616.02
其中：医疗保险费	698,448.00	35,822,255.46	34,591,034.09	1,929,669.37
工伤保险费	19,222.76	1,556,053.88	1,544,614.57	30,662.07
生育保险费	47,753.03	2,256,450.14	2,267,918.59	36,284.58
四、住房公积金	3,155,993.37	34,859,664.93	34,889,141.44	3,126,516.86
五、工会经费和职工教育经费	57,513,063.83	13,272,146.90	10,720,761.36	60,064,449.37
八、其他	19,198.20	31,678,267.36	31,678,267.36	19,198.20
合计	685,830,163.32	801,070,030.09	866,710,570.17	620,189,623.24

(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	11,295,899.31	59,857,466.89	59,323,083.21	11,830,282.99
2、失业保险费	68,274.87	1,843,891.43	1,814,071.50	98,094.80
3、企业年金缴费		1,737,651.59	1,283,300.92	454,350.67
合计	11,364,174.18	63,439,009.91	62,420,455.63	12,382,728.46

26、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	322,631,303.57	427,430,034.13
企业所得税	150,185,583.29	152,367,597.61
个人所得税	7,130,442.10	14,382,582.88
城市维护建设税	20,433,798.08	24,535,275.39
教育费附加	15,151,786.87	17,783,726.77
房产税	1,188,825.08	1,322,268.04
土地使用税	390,193.98	666,316.56
其他税费	775,819.57	1,182,641.85
合计	517,887,752.54	639,670,443.23

27、其他应付款

项目列示

√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	60,304,505.56	60,426,376.69
应付股利	249,662,373.38	248,422,485.07

其他应付款	1,082,683,432.33	1,176,038,358.18
合计	1,392,650,311.27	1,484,887,219.94

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		266,445.26
企业债券利息	51,911,027.79	49,061,111.10
短期借款应付利息	8,393,477.77	11,098,820.33
合计	60,304,505.56	60,426,376.69

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	249,662,373.38	248,422,485.07
合计	249,662,373.38	248,422,485.07

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
中国机械工业集团有限公司	246,000,000.00	暂不支付
香港沛显实业有限公司	697,756.97	暂不支付
顾积平	174,439.24	暂不支付
合计	246,872,196.21	

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
应付的代收款项	372,573,797.65	223,485,898.58
押金保证金	592,200,836.02	749,157,045.92
应付借款	20,950,000.00	119,110,330.00
应付工程款	1,729,805.50	2,826,842.14
其他	95,228,993.16	81,458,241.54
合计	1,082,683,432.33	1,176,038,358.18

(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
恒天重工股份有限公司	15,156,000.00	保证金
中十冶集团有限公司	10,368,427.73	保证金

先锋国际融资租赁有限公司	5,273,600.00	保证金
中汽长电股份有限公司	4,471,007.44	保证金
北汽福田汽车股份有限公司	3,832,500.00	保证金
合计	39,101,535.17	/

28、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		121,273,678.02
1 年内到期的长期应付款	162,775.00	1,412,625.00
合计	162,775.00	122,686,303.02

29、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	34,373,500.00	
保证借款		
信用借款	351,525,354.54	437,600,513.67
合计	385,898,854.54	437,600,513.67

长期借款分类的说明：

期末抵押借款抵押物为房屋建筑物和土地。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

利率区间为 1.70%-4.75%。

30、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
16 国汽 01	930,000,000.00	1,000,000,000.00
16 国汽 02	1,000,000,000.00	999,213,836.43
国金-汇益一期资产支持专项计划	271,288,805.82	
合计	2,201,288,805.82	1,999,213,836.43

(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	2016-01-25	5	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		21,006,861.13		70,000,000.00	930,000,000.00
16 国汽 02	100.00	2016-07-12	5	1,000,000,000.00	999,213,836.43		16,843,055.56	-786,163.57		1,000,000,000.00
国金-汇益一期资产支持专项计划	100.00	2019-04-16	3	458,000,000.00		458,000,000.00	2,593,460.47		186,711,194.18	271,288,805.82
合计	/	/	/	2,458,000,000.00	1,999,213,836.43	458,000,000.00	40,443,377.16	-786,163.57	256,711,194.18	2,201,288,805.82

31、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		12,597,375.00
合计		12,597,375.00

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		12,597,375.00
合计		12,597,375.00

32、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	117,374,628.87	117,374,628.87
二、辞退福利		
三、其他长期福利	9,054,527.82	9,719,067.33
合计	126,429,156.69	127,093,696.20

(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	117,374,628.87	113,453,535.14
二、计入当期损益的设定受益成本		7,410,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		7,410,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	117,374,628.87	120,863,535.14

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、期初余额	117,374,628.87	113,453,535.14
二、计入当期损益的设定受益成本		7,410,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	117,374,628.87	120,863,535.14

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的三类人员费用精算后续支付过程中如果实际支付费用超出精算费用计提金额，将由中汽进出口原股东针对超出部分给予补偿，故针对中汽进出口的三类人员费用不再执行精算，按现有余额发放。

33、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	313,881.91	313,881.91	
产品质量保证	19,422,008.42	21,942,506.58	
其他	3,695,607.55		
合计	23,431,497.88	22,256,388.49	/

34、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	172,502,415.60	399,236.87	5,399,533.05	167,502,119.42	拆迁补偿及增值税加计扣除政策
合计	172,502,415.60	399,236.87	5,399,533.05	167,502,119.42	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	172,502,415.60		5,399,533.05	167,102,882.55	与资产相关
增值税加计扣除政策		399,236.87		399,236.87	与收益相关

35、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	1,029,736,837.00	427,138,514.00				427,138,514.00	1,456,875,351.00

其他说明：

本报告期公司发行股份 427,138,514 股购买国机集团持有的中汽工程 100%股权。

36、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,374,226,968.20	2,678,158,486.00	3,105,297,000.00	2,947,088,454.20
其他资本公积	99,719,210.73			99,719,210.73
合计	3,473,946,178.93	2,678,158,486.00	3,105,297,000.00	3,046,807,664.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内资本公积增加 2,678,158,486.00 元，主要原因为：同一控制下合并中汽工程，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积 2,678,158,486.00 元；

报告期内资本公积减少 3,105,297,000.00 元，主要原因为：同一控制下合并中汽工程，追溯调整增加期初资本公积，本期收购完成转回资本公积 3,105,297,000.00 元。

37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	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	-10,198,905.50							-10,198,905.50
其中：重新计量设定受益计划变动额	-10,198,905.50							-10,198,905.50
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-12,951,055.19					6,536,085.66	-2,814.86	-6,414,969.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-67,854.49							-67,854.49
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-12,883,200.70					6,536,085.66	-2,814.86	-6,347,115.04
其他综合收益合计	-23,149,960.69					6,536,085.66	-2,814.86	-16,613,875.03

38、专项储备

√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
安全生产费	16,117,921.41	5,048,016.62	3,189,947.38	17,975,990.65
合计	16,117,921.41	5,048,016.62	3,189,947.38	17,975,990.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动为计提和使用安全生产费。

39、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	170,150,050.22			170,150,050.22
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	170,180,337.11			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：

无

40、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	4,926,818,255.04	3,790,323,306.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	202,653,164.28	666,538,166.46
调整后期初未分配利润	5,129,471,419.32	4,456,861,473.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	408,555,445.02	441,233,909.17
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	218,531,302.65	102,973,683.70
转作股本的普通股股利		
其他		230,198,074.50
期末未分配利润	5,319,495,561.69	4,564,923,624.18

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 202,653,164.28 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更进行追溯调整，影响上期期初未分配利润 666,538,166.46 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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	26,549,769,461.61	24,681,680,873.86	23,904,208,582.60	21,838,122,480.01
其他业务	148,415,481.22	33,051,677.49	124,885,311.98	38,611,312.66
合计	26,698,184,942.83	24,714,732,551.35	24,029,093,894.58	21,876,733,792.67

42、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	17,136,819.95	15,573,881.86
教育费附加	11,188,512.05	9,871,501.20
房产税	9,279,178.88	9,545,059.52
土地使用税	1,645,409.76	2,315,667.08
车船使用税	1,117,566.75	1,082,315.27
印花税	12,589,950.89	15,467,181.41
其他	1,200,434.42	2,939,322.91
合计	54,157,872.70	56,794,929.25

43、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	180,705,145.62	157,411,424.21
物流服务费	57,352,252.65	80,476,944.03
广告宣传及市场费	26,890,649.77	25,383,818.54
折旧与长期资产摊销	17,307,428.00	20,006,643.42
场租费	16,091,576.92	15,204,112.05
劳务费	7,234,283.10	6,949,130.84
差旅费	5,692,604.39	4,866,645.52
办公费	5,002,604.38	17,062,072.04
低值易耗品摊销	2,207,566.31	5,214,766.28
业务招待费	313,537.20	654,850.71
其他	42,236,216.45	58,333,825.66
合计	361,033,864.79	391,564,233.30

44、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	241,515,330.26	278,391,116.72
折旧摊销费	73,774,909.99	71,076,072.00
租赁及物业水电管理费	37,693,483.99	40,283,123.92
办公费	18,476,359.94	26,397,918.06
服务费	12,306,700.26	8,208,294.19
中介机构咨询费	6,861,195.39	6,397,619.92
差旅费	6,811,018.04	7,132,640.69
维修费	4,069,823.86	2,429,291.63
业务招待费	3,778,564.64	4,008,804.18

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	3,198,173.68	14,495,516.49
广告宣传费	291,460.81	339,944.25
其他	39,979,895.99	49,770,644.24
合计	448,756,916.85	508,930,986.29

45、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
研发材料费	268,197,581.91	260,371,652.91
人工费用	64,027,516.05	51,160,322.89
其他	11,127,599.29	7,541,128.33
合计	343,352,697.25	319,073,104.13

46、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	150,933,806.35	249,405,114.24
利息收入（收益以“-”填列）	-22,963,262.12	-37,405,134.27
汇兑损失（收益以“-”填列）	3,215,262.08	-6,832,621.39
其他	17,750,961.09	18,421,472.27
合计	148,936,767.40	223,588,830.85

47、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
政策扶持补助	21,980,457.23	5,295,061.07
拆迁补偿款	277,026.42	277,026.42
政府补助税收返还	18,353.29	811,397.31
合计	22,275,836.94	6,383,484.80

48、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	-31,028,201.74	-12,746,755.22
处置长期股权投资产生的投资收益		-86,684.38
可供出售金融资产等取得的投资收益		9,140,160.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,771,840.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	342,594.27	
合计	-20,913,767.47	-3,693,279.60

49、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	22,734,670.58	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	22,734,670.58	

50、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	-105,365,483.69	2,064,725.42
二、存货跌价损失	-15,665,000.20	-68,724,617.36
合计	-121,030,483.89	-66,659,891.94

51、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	25,270,840.14	27,747,700.06
合计	25,270,840.14	27,747,700.06

52、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	112,680.39	1,819,557.71	112,680.39
其中：固定资产处置利得	112,680.39	1,819,557.71	112,680.39
其他	12,391,258.34	4,793,872.49	12,391,258.34
合计	12,503,938.73	6,613,430.20	12,503,938.73

53、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	91,817.96	146,020.19	91,817.96
其中：固定资产处置损失	91,817.96	146,020.19	91,817.96
对外捐赠	142,538.15	833,000.00	142,538.15
其他	3,707,651.85	2,950,659.28	3,707,651.85
合计	3,942,007.96	3,929,679.47	3,942,007.96

54、 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	144,071,327.05	100,951,890.90
递延所得税费用	15,317,796.95	76,461,459.75
合计	159,389,124.00	177,413,350.65

(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	564,113,299.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	141,028,324.89
子公司适用不同税率的影响	-5,628,028.90
调整以前期间所得税的影响	-848,431.10
非应税收入的影响	-1,631,726.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	810,012.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,688,006.80
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	18,970,966.18
所得税费用	159,389,124.00

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 37。

56、 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	1,036,672,397.21	1,353,359,719.35
代收代付款收到的现金	367,399,934.83	242,924,377.06
企业间资金往来	339,875,357.65	1,438,630,562.98
保证金收回	178,851,124.19	840,589,410.71
利息收入	34,532,470.19	49,948,332.98
政府补贴及其他拨款	21,640,559.48	11,415,777.79
备用金收回	5,260,750.62	2,457,324.50
其他	26,203,199.27	35,035,087.44
合计	2,010,435,793.44	3,974,360,592.81

(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
购买融资租赁资产	1,187,004,099.09	1,223,183,056.43
企业间资金往来	465,248,643.99	416,982,693.25
管理费用	273,035,938.60	182,971,926.91
代收代付款支付的现金	218,322,995.66	273,923,605.70
营运费用	185,528,324.35	612,463,101.46
保证金存出	106,293,834.93	290,929,826.36
其他	36,934,804.25	48,003,023.02
合计	2,472,368,640.87	3,048,457,233.13

(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
收购所属企业少数股东股权		9,769,100.00
筹资项目中中介机构费用	800,000.00	2,330,000.00
其他		2,117,839.62
合计	800,000.00	14,216,939.62

57、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	404,724,175.56	441,456,431.49
加：资产减值准备	121,030,483.89	66,659,891.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	246,278,117.22	220,989,961.43
无形资产摊销	24,695,641.48	26,437,333.05
长期待摊费用摊销	25,131,153.70	23,418,912.22
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）	-25,270,787.20	-27,747,700.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-20,915.37	-1,673,537.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	22,734,670.58	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	153,941,439.60	251,223,916.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,913,767.47	3,688,902.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-52,791,979.15	63,425,546.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	69,422,344.72	-2,174,465.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,557,904,425.68	-2,119,699,751.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	81,819,868.43	-71,385,581.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,303,528,109.89	-1,147,561,652.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	305,156,761.78	-2,272,941,792.53
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	3,362,137,192.65	5,331,965,380.79
减：现金的期初余额	5,329,167,073.60	5,029,816,075.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,967,029,880.95	302,149,305.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,113,926.81
其中：唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	8,228,727.16
天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	2,885,199.65
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	567,928.45
其中：唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	543,754.73
天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	24,173.72
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	10,545,998.36

(3) 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	3,362,137,192.65	5,329,167,073.60
其中：库存现金	1,327,163.06	1,726,260.86
可随时用于支付的银行存款	3,343,461,929.89	5,313,357,129.08
可随时用于支付的其他货币资金	17,348,099.70	14,083,683.66
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	3,362,137,192.65	5,329,167,073.60
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		

58、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	198,342,550.07	保证金
应收票据	61,423,016.52	质押
存货	31,625,600.19	质押
固定资产	23,334,922.76	抵押
无形资产	28,388,396.15	抵押
合计	343,114,485.69	/

59、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			510,126,247.93
其中：美元	42,364,421.93	6.8747	291,242,691.44
欧元	12,527,796.17	7.8170	97,929,782.66
港币	923,190.08	0.8797	812,130.31
新加坡元	1,000.00	5.0805	5,080.50
泰铢	426,408,170.97	0.2234	95,259,585.39
加元	9,474.27	5.2490	49,730.44
日元	46,856.12	0.0638	2,989.42
英镑	2,845.97	8.7113	24,792.10
印尼盾	39,973,977,920.00	0.0005	19,986,988.96
卢布	2,223,223.49	0.1090	242,331.36
印度卢比	38,130,396.08	0.0996	3,797,787.45
南非兰特	1,591,834.09	0.4852	772,357.90
应收账款			1,675,614,116.24
其中：美元	215,093,908.02	6.8747	1,478,706,089.47
欧元	14,548,819.31	7.8170	113,728,120.55
印尼盾	39,139,570,240.00	0.0005	19,569,785.12
卢布	21,397,533.30	0.1090	2,332,331.13
印度卢比	20,417,032.23	0.0996	2,033,536.41
泰铢	226,179,352.78	0.2234	50,528,467.41
南非兰特	17,963,285.55	0.4852	8,715,786.15
短期借款			433,010,867.00
其中：美元	33,328,639.66	6.8747	229,124,399.07
加元	37,371,432.00	5.2490	196,162,646.57
欧元	988,080.00	7.8170	7,723,821.36
长期借款			385,898,854.54
其中：美元	5,000,000.00	6.8747	34,373,500.00
欧元	44,969,343.04	7.8170	351,525,354.54
其他应收款			676,485.40
其中：美元	98,402.17	6.8747	676,485.40
应付账款			81,923,268.09
其中：美元	11,916,631.72	6.8747	81,923,268.09

60、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
政策扶持补助	21,980,457.23	其他收益	21,980,457.23
拆迁补偿款	277,026.42	其他收益	277,026.42

政府补助税收返还	18,353.29	其他收益	18,353.29
合计	22,275,836.94		22,275,836.94

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	2019/1/31	10,671,250.23	80%	现金购买	2019/1/31	控制权转移	347,023,588.37	-362,240.72
天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	2019/1/31	2,885,199.65	80%	现金购买	2019/1/31	控制权转移	11,368,731.26	-1,209,238.74

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司
—现金	10,671,250.23	2,885,199.65
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他		
合并成本合计	10,671,250.23	2,885,199.65
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,671,250.23	2,885,199.65
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司		天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	57,039,732.49	47,272,160.32	12,740,302.07	11,620,424.83

货币资金	4,293,754.73	4,293,754.73	444,545.23	444,545.23
应收款项	1,281,669.72	1,281,669.72	502,127.60	502,127.60
存货	23,851,278.79	23,851,278.79	1,909,847.10	1,909,847.10
固定资产	4,961,052.63	4,961,052.63	2,238,081.48	2,238,081.48
无形资产	9,767,572.17		1,171,973.82	52,096.58
预付款项	5,741,620.33	5,741,620.33	2,773,866.64	2,773,866.64
其他资产	7,142,784.12	7,142,784.12	3,699,860.20	3,699,860.20
负债：	43,700,669.70	43,700,669.70	9,133,802.51	9,133,802.51
借款	21,658,900.00	21,658,900.00		
应付款项	21,891,422.67	21,891,422.67	9,081,792.87	9,081,792.87
预收账款			14,588.00	14,588.00
其他负债	150,347.03	150,347.03	37,421.64	37,421.64
净资产	13,339,062.79	3,571,490.62	3,606,499.56	2,486,622.32
减：少数股东权益				
取得的净资产	13,339,062.79	3,571,490.62	3,606,499.56	2,486,622.32

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值是以中资资产评估有限公司出具的中资评报字[2018]485 号和中资评报字[2018]484 号报告为基础确定。

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中国汽车工业工程有限公司	100%	同受国机集团控制	2019/03/31	控制权转移	2,693,445,713.34	28,026,338.40	2,496,274,622.89	8,647,541.90

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	中汽工程
—现金	
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	427,138,514.00
—或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	中汽工程	
	合并日	上期期末
资产：	14,856,102,518.50	12,800,697,772.52
货币资金	2,507,489,173.35	2,813,767,858.66
应收款项	5,693,998,994.75	4,262,905,729.76
存货	4,747,019,741.57	3,834,368,854.71
固定资产	1,343,715,093.99	1,388,285,051.79
无形资产	210,285,302.46	211,258,555.14
其他资产	353,594,212.38	290,111,722.46
负债：	12,849,633,738.58	10,823,591,450.49
借款	650,807,761.40	651,687,624.71
应付款项	10,812,062,625.97	8,780,114,895.50
其他负债	1,386,763,351.21	1,391,788,930.28
净资产	2,006,468,779.92	1,977,106,322.03
减：少数股东权益	66,335,593.79	71,826,907.37
取得的净资产	1,940,133,186.13	1,905,279,414.66

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		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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	同一控制下企业合并
北京中北汽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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	29	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	同一控制下企业合并
天津中汽工业国际贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车零售及服务		100	同一控制下企业合并
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	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	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	47	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	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	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		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	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	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	投资设立
唐山凯骐名悦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		80	非同一控制下企业合并
天津凯骐金悦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	非同一控制下企业合并
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	中国·宁波市	中国·宁波市	汽车产业项目的投资	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	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	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	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	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	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	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	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		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	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	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	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	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	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	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	同一控制下企业合并
芜湖华汽进出口有限公司	中国·芜湖市	中国·芜湖市	汽车贸易		100	投资设立
UQUALITYAUTOMOTIVEPRODUCTSCORPORATION	美国	美国	汽车零配件零售		93.5	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	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	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	同一控制下企业合并
中汽进出口迪拜公司	阿联酋·迪拜	阿联酋·迪拜	贸易		100	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	25	投资设立
中国汽车工业工程有限公司	中国·天津市	中国·天津市	工程总承包	100		同一控制下企业合并
机械工业第四设计研究院有限公司	中国·洛阳市	中国·洛阳市	工程总承包		100	同一控制下企业合并
中汽智达（洛阳）建设监理有限公司	中国·洛阳市	中国·洛阳市	监理服务		100	同一控制下企业合并

上海四院汽车工程技术有限公司	中国·上海市	中国·上海市	勘察设计及工程承包		100	同一控制下企业合并
中汽建工（洛阳）检测有限公司	中国·洛阳市	中国·洛阳市	桩基检测		91.07	同一控制下企业合并
中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司	中国·洛阳市	中国·洛阳市	工程承包		100	同一控制下企业合并
机械工业第四设计研究院（香港）有限公司	中国·香港	中国·香港	勘察设计及工程承包		100	同一控制下企业合并
机械工业第四设计研究院珠海有限公司	中国·珠海市	中国·珠海市	勘察设计		100	同一控制下企业合并
机械四院美国公司	美国	美国	勘察设计及工程承包		100	同一控制下企业合并
四院泰国有限公司	泰国	泰国	勘察设计及工程承包		100	同一控制下企业合并
四院印度有限责任公司	印度	印度	勘察设计及工程承包		100	同一控制下企业合并
天津华本汽车装备技术有限公司	中国·天津市	中国·天津市	勘察设计		60	同一控制下企业合并
机械工业第五设计研究院有限公司	中国·天津市	中国·天津市	工程总承包		100	同一控制下企业合并
天津五岳工程建设监理有限公司	中国·天津市	中国·天津市	监理服务		100	同一控制下企业合并
中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司	中国·河南省	中国·河南省	机械制造		100	同一控制下企业合并
中汽（天津）汽车装备有限公司	中国·天津市	中国·天津市	机械制造		51	同一控制下企业合并
中汽（天津）系统工程有限公司	中国·天津市	中国·天津市	机械制造		52.99	同一控制下企业合并
国机铸锻机械有限公司	中国·济南市	中国·济南市	机械制造		69.77	同一控制下企业合并
莱州华汽机械有限公司	中国·烟台市	中国·烟台市	机械制造		70	同一控制下企业合并
长沙汽电汽车零部件有限公司	中国·长沙市	中国·长沙市	汽车零部件及配件制造行业		100	同一控制下企业合并
望城长电重型起动机有限公司	中国·长沙市	中国·长沙市	汽车零部件及配件制造行业		100	同一控制下企业合并
长沙汽车电器检测中心	中国·长沙市	中国·长沙市	技术检测服务行业		100	同一控制下企业合并
长沙汽车电器研究所有限责任公司	中国·长沙市	中国·长沙市	技术服务行业		100	同一控制下企业合并
长沙汽车电器杂志社有限公司	中国·长沙市	中国·长沙市	新闻与出版业		100	同一控制下企业合并
中国汽车工业工程德国公司	德国	德国	汽车零部件及配件制造行业		100	同一控制下企业合并
Finoba 汽车有限公司	德国	德国	汽车零部件及配件制造行业		100	同一控制下企业合并
Finoba 汽车巴伐利亚有限公司	德国	德国	汽车零部件及配件制造行业		100	同一控制下企业合并
中国汽车工业工程南非公司	南非	南非	工程总承包		100	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	纳入合并范围原因
----	------	------	--------	------	-----	----------

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

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

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

2、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		权益法核算
国机智骏汽车有限公司	江西	江西	汽车制造	40		权益法核算
智骏置业（赣州）有限公司	江西	江西	房地产开发	46.6		权益法核算
国机（珠海）机器人科技园有限公司	广东	广东	汽车零部件及配件制造	11.11		权益法核算
中汽工业（珠海）有限公司	广东	广东	工程设计活动	8		权益法核算
国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司	广东	广东	汽车零部件及配件制造	33.8		权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额						
	天津空港国际汽车园发展有限公司	国机智骏汽车有限公司	智骏置业（赣州）有限公司	北京易卡智行科技发展有限公司	国机（珠海）机器人科技园公司	中汽工业（珠海）有限公司	国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司
流动资产	1,384,411,183.35	827,620,795.77	253,204,553.03	33,105,359.66	46,278,767.48	224,714,372.70	63,742,006.13
非流动资产	135,274,219.33	1,046,682,836.71	36,691.56	1,092,363.04	543,384,093.18	368,679.18	53,421.96
资产合计	1,519,685,402.68	1,874,303,632.48	253,241,244.59	34,197,722.70	589,662,860.66	225,083,051.88	63,795,428.09
流动负债	1,279,861,935.63	660,208,674.27	50,224,651.01	16,915,920.93	302,255,165.40	41,653,607.83	60,562,538.05
非流动负债		854,249,653.00	107,459,300.00		217,561,356.81	67,066,126.02	-
负债合计	1,279,861,935.63	1,514,458,327.27	157,683,951.01	16,915,920.93	519,816,522.21	108,719,733.85	60,562,538.05

少数股东权益	31,516,172.70						
归属于母公司股东权益	208,307,294.35	359,845,305.21	95,557,293.58	17,281,801.77	69,846,338.45	116,363,318.03	3,232,890.04
按持股比例计算的净资产份额	68,018,580.82	143,938,122.08	44,558,365.99	6,048,630.62	7,759,928.20	9,309,065.44	1,092,716.83
调整事项	2,346,180.60	7,918,107.31			-689,586.30		557,436.22
--其他	2,346,180.60	7,918,107.31			-689,586.30		557,436.22
对联营企业权益投资的账面价值	70,364,761.42	151,856,229.39	44,558,365.99	6,048,630.62	7,070,341.90	9,309,065.44	1,650,153.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	1,696,046,630.09	215,005.15		3,730,020.52			884,092.91
净利润	-7,968,264.17	-66,528,804.43	-1,892,728.88	-671,075.85	-5,892,215.64	-1,061,491.92	2,141.93
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-7,968,264.17	-66,528,804.43	-1,892,728.88	-671,075.85	-5,892,215.64	-1,061,491.92	2,141.93
本年度收到的来自联营企业的股利							

	期初余额/上期发生额						
	天津空港国际汽车 园发展有限公司	国机智骏汽车有 限公司	智骏置业（赣州） 有限公司	北京易卡智行科 技发展有限公司	国机（珠海）机器 人科技园公司	中汽工业（珠海） 有限公司	国机亿龙（佛山）节 能灌溉科技有限公司
流动资产	510,622,139.40	414,977,120.48	186,828,721.30	37,768,492.71	171,097,323.66	129,799,479.56	55,113,397.02
非流动资产	135,380,191.10	630,156,455.37	68,819.40	722,027.80	400,104,276.59	504,388.40	95,603.90
资产合计	646,002,330.50	1,045,133,575.85	186,897,540.70	38,490,520.51	571,201,600.25	130,303,867.96	55,209,000.92
流动负债	388,634,211.50	233,896,565.00	68,465.61	18,756,407.63	384,224,971.60	42,129,750.16	52,741,048.57
非流动负债		592,882,715.00	100,000,000.00		98,992,663.00	63,874,126.02	
负债合计	388,634,211.50	826,779,280.00	100,068,465.61	18,756,407.63	483,217,634.60	106,003,876.18	52,741,048.57
少数股东权益	35,091,678.31						
归属于母公司股东权益	222,276,440.65	218,354,295.85	86,829,075.09	19,734,112.88	87,983,965.65	24,299,991.78	2,467,952.35
按持股比例计算的净资产份额	72,579,926.16	87,341,718.34	39,491,630.03	6,906,939.51	9,775,018.58	8,504,997.12	834,167.89

调整事项	2,346,180.60				-632,355.73		561,080.00
--其他	2,346,180.60				-632,355.73		561,080.00
对联营企业权益投资的账面价值	74,926,106.76	87,341,718.34	39,491,630.03	6,906,939.51	9,142,662.85	8,504,997.12	1,395,247.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	1,315,040,072.00			5,693,002.00			543,846.13
净利润	8,283,474.01	-34,260,910.71	-858,118.39	-807,688.34	-1,005,884.34	-1,418,758.76	-1,014,443.80
终止经营的净利润							
其他综合收益		-835,676.46					
综合收益总额	8,283,474.01	-35,096,587.17	-858,118.39	-807,688.34	-1,005,884.34	-1,418,758.76	-1,014,443.80
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 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 22.03% 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	1,381,257,607.44				1,381,257,607.44
应收账款	3,809,243,759.27				3,809,243,759.27
其他应收款	304,922,396.33				304,922,396.33
小计	5,495,423,763.04				5,495,423,763.04

(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	1,104,252,972.89				1,104,252,972.89
应收账款	3,108,557,425.05				3,108,557,425.05
其他应收款	409,933,597.55				409,933,597.55
小计	4,622,743,995.49				4,622,743,995.49

(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	4,896,158,312.19	5,094,380,002.11	3,769,833,062.20	1,268,994,095.12	55,552,844.79
应付票据	2,191,837,454.36	2,191,837,454.36	2,191,837,454.36		
应付账款	6,553,317,526.75	6,553,317,526.75	6,553,317,526.75		
其他应付款	1,392,650,311.27	1,392,650,311.27	1,392,650,311.27		
应付债券	2,201,288,805.82	2,356,455,731.90	88,604,129.84	2,267,851,602.06	
小计	17,235,252,410.39	17,588,641,026.39	13,996,242,484.42	3,536,845,697.18	55,552,844.79

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	6,749,467,556.03	6,902,192,136.08	6,453,516,823.43	439,097,501.51	9,577,811.13
应付票据	5,963,277,670.43	5,963,277,670.43	5,963,277,670.43		
应付账款	5,348,891,671.74	5,348,891,671.74	5,348,891,671.74		
其他应付款	1,484,887,219.94	1,484,887,219.94	1,484,887,219.94		
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	21,545,737,954.57	21,807,282,655.16	20,380,689,340.23	1,417,015,503.79	9,577,811.13

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,428.54万元(2018年12月31日：人民币4,509.70万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产	494,862,301.68			494,862,301.68
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	494,862,301.68			494,862,301.68
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			849,982,835.84	849,982,835.84
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	494,862,301.68		849,982,835.84	1,344,845,137.52
(六) 交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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 2019 年 6 月 28 日（6 月最后一个交易日）市场收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

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	70.54	70.54

本企业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

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
国机智骏汽车有限公司	联营企业

4、其他关联方情况☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京世奥物业管理有限公司	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
第一拖拉机股份有限公司	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
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	受同一母公司控制
国机联合（北京）工程管理有限公司	受同一母公司控制
国机联合（北京）工程管理有限公司	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
机械工业勘察设计研究院有限公司	受同一母公司控制
西安凯明工程机械制造有限公司	受同一母公司控制
新疆中机新联电力科技有限公司	受同一母公司控制
一拖（洛阳）物流有限公司	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
中国机械工业第二建设工程有限公司	受同一母公司控制
中国机械工业第三安装工程公司	受同一母公司控制
中国机械工业第四建设工程有限公司	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
中国三安建设工程公司	受同一母公司控制
中国三安建设集团有限公司	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
中国一拖集团有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
中国自控自动化技术有限公司	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
中汽对外经济技术合作公司	受同一母公司控制
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	受同一母公司控制
中元国际工程设计研究院	受同一母公司控制
国机智骏汽车有限公司	联营企业
天津空港众辉汽车销售有限公司	联营企业子公司
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
顾积平	子公司的少数股东
张杰	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
国机资产管理有限公司	土地使用权租赁	1,238,095.30	1,238,095.30
国机联合（北京）工程管理有限公司	采购配件	849,880.69	271,261.53
中元国际工程设计研究院	车辆采购	103,773.58	103,733.58
中国自控自动化技术有限公司	车辆采购	18,867.92	18,867.92
中机十院国际工程有限公司	车辆采购	84,905.66	84,905.66
中国自控系统工程有限公司	车辆采购	18,867.92	18,867.92
中国重型机械有限公司	车辆采购	18,867.92	18,867.92
中国中元国际工程有限公司	车辆采购	169,811.32	169,811.32
中国通用机械工程有限公司	车辆采购	47,169.81	47,169.81
中国农业机械化科学研究院	车辆采购	141,509.43	141,509.43
中国机械工业建设集团有限公司	车辆采购	132,075.47	132,075.48
中国机床销售与技术服务有限公司	车辆采购	66,037.74	66,037.74
中国海洋航空集团有限公司	车辆采购	37,735.85	37,735.85
机翔房地产开发有限公司	车辆采购	18,867.92	18,867.92
国机资产管理有限公司	车辆采购	94,339.62	1,238,095.30
国机财务有限责任公司	车辆采购	84,905.66	84,905.66
北京重矿机械销售有限公司	车辆采购	18,867.92	18,867.92
北京中洋物业管理有限公司	车辆采购	48,543.69	48,543.69
中汽对外经济技术合作公司	采购配件		222,710.49
北京世奥物业管理有限公司	车辆采购		18,867.92

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	79,942,031.15	74,022,840.31
合肥苏阳光伏发电有限公司	融资租赁服务	7,591,966.27	7,486,732.99
国机智骏汽车有限公司	租赁服务	4,381,471.71	106,179.63
中国机械工业集团有限公司	租赁服务	644,281.33	646,082.39
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	租赁服务	54,827.59	
中国机械设备工程股份有限公司	租赁服务	52,043.03	108,138.95
中国机械国际合作股份有限公司	租赁服务	48,495.58	11,565.89
中国福马机械集团有限公司	租赁服务	14,871.55	29,743.34
中国农业机械化科学研究院	租赁服务		6,844.66

(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
国机智骏汽车有限公司	运输设备	4,381,471.71	106,179.63
中国机械工业集团有限公司	运输设备	644,281.33	646,082.39
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	租赁服务	54,827.59	
中国机械设备工程股份有限公司	运输设备	52,043.03	108,138.95
中国机械国际合作股份有限公司	运输设备	48,495.58	11,565.89
中国福马机械集团有限公司	运输设备	14,871.55	29,743.34
中国农业机械化科学研究院	运输设备		6,844.66

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国机资产管理公司	土地使用权	1,238,095.30	1,238,095.30

(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

联担保情况说明

√适用 □不适用

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	2019-4-3	2020-4-3	
国机财务有限责任公司	100,000,000.00	2019-6-27	2019-9-27	
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2019-3-22	2019-9-22	

(5). 其他关联交易

√适用 □不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	国机财务有限责任公司	11,749,500.01	16,399,282.75
利息收入	国机财务有限责任公司	3,616,875.78	16,089,824.08
银行存款	国机财务有限责任公司	2,468,029,641.16	1,670,562,069.42

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	中国机械国际合作股份有限公司	54,800.00			
	中国机械工业集团有限公司	13,813.00			
	中国农业机械化科学研究院	1,300.00		4,300.00	
	中国机械设备工程股份有限公司			31,500.00	
小计		69,913.00		35,800.00	
预付款项	中国机械工业建设集团有限公司	4,483,865.70		2,693,760.70	
	中国机械工业集团有限公司	9,641.00		9,641.00	
	天津工程机械研究院有限公司	81,200.00			
	机械工业勘察设计研究院有限公司	30,000.00			
	新疆中机新联电力科技有限公司	677,650.00			
	西安凯明工程机械制造有限公司	30,000.00			
	中国三安建设工程公司	2,553,933.77			
	中国机械工业第四建设工程有限公司	7,150,786.41			
	中国机械工业第二建设工程有限公司	5,336,253.00			
	第一拖拉机股份有限公司	4,660.00			
	中国机械国际合作股份有限公司	576,321.00			
小计		20,934,310.88		2,703,401.70	
其他应收款	中国机械工业集团有限公司	2,768.00		2,768.00	
	中国机械设备工程股份有限公司	742,196.13			
小计		742,196.13		2,768.00	
长期应收款	国机智骏汽车有限公司	49,000,000.00		100,000,000.00	

	合肥苏阳光伏发电有限公司	277,000,000.00		277,500,000.00	
小计		326,000,000.00		377,500,000.00	

(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	605,109.66	169,392.42
	中汽胜嘉(天津)物业管理有限公司	259,523.81	
	中国一拖集团有限公司	2,946.8	
	中国三安建设集团有限公司	1,571,159.71	
	中国机械工业建设集团有限公司	16,319,551	
	中国机械工业第四建设工程有限公司	4,104,604.72	
	中国机械工业第三安装工程公司	3,628,800	
	一拖(洛阳)物流有限公司	134,128.84	
小计		26,625,824.54	169,392.42
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	247,227,699.67	246,000,000.00
	中汽胜嘉(天津)物业管理有限公司	1,362,500.00	
	中国机械工业集团有限公司	9,385,759.00	1,245,800.00
	中国机械工业建设集团有限公司	785,320.00	685,320.00
	一拖(洛阳)物流有限公司	200,000.00	
	中国机械工业第四建设工程公司	50,000.00	
	国机资本控股有限公司	20,000.00	20,000.00
	中国一拖集团有限公司	20,000.00	
	国机集团北京飞机强度研究所有限公司	10,000.00	
	尤晓阳	3,200,000.00	4,000,000.00
	亿财投资(天津)有限公司	5,107,362.00	5,030,802.00
	天津空港众辉汽车销售有限公司		3,027,643.50
	沛显实业有限公司(香港)	1,376,698.97	697,756.97
	顾积平	344,174.74	174,439.24
	宁波宁兴控股股份有限公司		1,550,288.86
	张杰	713,800.00	
小计		269,803,314.38	262,432,050.57

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

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 2019 年 6 月 30 日，购车贷款担保余额为 38,110,000.00 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。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

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

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(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（整车销售）	19,454,583,784.14	18,982,804,555.27
汽车服务	1,204,803,418.74	776,620,344.96
非汽车贸易	470,949,017.44	387,483,093.61
融资租赁	123,256,353.23	50,429,919.94
工程承包及工程技术服务	4,640,494,829.05	3,917,031,825.45
装备供货	360,959,221.32	292,498,580.65
汽车零部件	249,825,862.90	234,997,097.61
监理勘察及其他	44,896,974.79	39,815,456.37

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利		339,117,280.88
其他应收款	4,164,944,997.01	4,873,122,881.18
合计	4,164,944,997.01	5,212,240,162.06

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国进口汽车贸易有限公司		277,023,180.36
中国汽车工业进出口有限公司		34,861,987.84
中进汽贸服务有限公司		18,730,007.44
汇益融资租赁（天津）有限公司		3,848,757.19
宁波国机宁兴汽车投资有限公司		4,653,348.05
合计		339,117,280.88

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	4,164,944,997.01
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,164,944,997.01

(2). 按款项性质分类

√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	4,161,347,108.45	4,867,446,189.93
预付房租	2,389,859.49	4,779,719.01
员工借款	67,000.00	41,959.44
其他	1,141,009.07	855,012.80
合计	4,164,944,977.01	4,873,122,881.18

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(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
汇益融资租赁（天津）有限公司	内部借款及利息	1,488,441,597.25	1 年以内	35.74	
中国汽车工业进出口有限公司	内部借款	1,054,368,004.25	1 年以内	25.32	
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	内部借款及利息	753,611,111.11	1 年以内	18.09	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	内部借款及利息	173,426,395.84	1 年以内	4.16	
国机汽车发展有限公司	内部借款	130,000,000.00	1 年以内	3.12	
合计	/	3,599,847,108.45	/	86.43	

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	6,411,170,331.77		6,411,170,331.77	4,471,037,145.64		4,471,037,145.64
对联营、合营企业投资	241,265,118.69		241,265,118.69	237,047,770.86		237,047,770.86
合计	6,652,435,450.46		6,652,435,450.46	4,708,084,916.50		4,708,084,916.50

(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	2,530,280,861.36			2,530,280,861.36		
中进汽贸服务有限公司	428,386,100.00			428,386,100.00		
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	107,040,000.00			107,040,000.00		
国机汽车发展有限公司	50,011,200.00			50,011,200.00		
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	174,755,515.71			174,755,515.71		
中国汽车工业进出口有限公司	675,130,768.57			675,130,768.57		
汇益（天津）融资租赁有限公司	505,432,700.00			505,432,700.00		
中国汽车工业工程有限公司		1,940,133,186.13		1,940,133,186.13		
合计	4,471,037,145.64	1,940,133,186.13		6,411,170,331.77		

(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	6,337,181.54			-288,550.92						6,048,630.62	
国机智骏汽车有限公司	185,269,643.85	32,000,000.00		-26,611,521.77						190,658,122.08	
智骏置业（赣州）有	45,440,945.47			-882,579.48						44,558,365.99	

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		
限公司											
小计	237,047,770.86	32,000,000.00		-27,782,652.17						241,265,118.69	
合计	237,047,770.86	32,000,000.00		-27,782,652.17						241,265,118.69	

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	4,624,905.66		22,561,233.16	242,912.64
合计	4,624,905.66		22,561,233.16	242,912.64

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,782,652.17	-14,330,302.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	222,594.27	
合计	-27,560,057.90	-14,330,302.56

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	25,291,702.57	
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）	22,275,836.94	
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	28,026,338.40	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,734,670.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,541,068.34	
所得税影响额	-15,573,095.24	
少数股东权益影响额	-3,140,940.90	
合计	88,155,580.69	

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	4.10	0.2804	0.2804
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55	0.2577	0.2577

第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈有权

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用