

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

国机汽车股份有限公司

2016 年半年度报告

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、公司负责人丁宏祥、主管会计工作负责人鲁德恒及会计机构负责人（会计主管人员）田艳英声明：保证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

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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	124

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	国机汽车股份有限公司
鼎盛天工	指	鼎盛天工工程机械股份有限公司（公司重组前名称）
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
天津渤海	指	天津渤海国有资产经营管理有限公司
中进汽贸	指	中国进口汽车贸易有限公司
中汽进出口	指	中国汽车工业进出口有限公司
中汽凯瑞	指	中汽凯瑞贸易有限公司
国机财务	指	国机财务有限责任公司
16 国汽 01	指	国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）
16 国汽 02	指	国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
联合评级	指	联合信用评级有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月2日
注册登记地点	天津市滨海新区市场和监督管理局
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内公司实施了10股送5股并派发现金红利1.20元(含税)的利润分配方案,分配完成后,公司注册资本由627,145,690.00元增加至940,718,535.00元。具体内容请详见于2016年4月14日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的《关于修订〈公司章程〉的公告》(临2016-12号)

七、 其他有关资料

公司已于 2016 年 4 月 15 日更换“一照一码”营业执照，统一社会信用代码为 91120000712875155R。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	26,190,494,333.90	35,567,650,652.43	-26.36
归属于上市公司股东的净利润	428,444,032.27	453,780,597.97	-5.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	453,280,109.54	441,590,995.75	2.65
经营活动产生的现金流量净额	5,024,468,905.14	4,279,279,947.21	17.41
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,756,694,420.97	5,502,837,827.89	4.61
总资产	20,232,951,256.51	28,814,538,837.39	-29.78
期末总股本	940,718,535	627,145,690	50.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4554	0.4824	-5.60
稀释每股收益(元/股)	0.4554	0.4824	-5.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4818	0.4694	2.64
加权平均净资产收益率(%)	7.58	8.47	减少0.89个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.02	8.25	减少0.23个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期内公司实施了10股送5股并派发现金红利1.20元(含税)的利润分配方案,分配完成后,公司总股本由627,145,690股增加至940,718,535股。上年同期基本每股收益原2015年半年报为0.7236元,稀释每股收益为0.7236元;根据《企业会计准则-每股收益》的规定,按调整后的股本数重新计算的上年同期基本每股收益为0.4824元,稀释每股收益为0.4824元。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、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	-20,077,050.01	
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	12,710,551.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,366,073.92	
少数股东权益影响额	-5,794,338.08	
所得税影响额	-7,309,166.93	
合计	-24,836,077.27	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、2016 年上半年汽车市场分析

2016 年上半年，国民经济继续保持总体平稳、稳中有进的发展态势，虽受区域限购、汽车节能补贴政策退出及股市、汇率波动等不利因素影响，但汽车行业经济运行情况总体保持了平稳增长，其中产销增幅同比略高于上年。据中国汽车工业协会数据显示，2016 年上半年，汽车产销 1289.22 万辆和 1282.98 万辆，同比增长 6.47% 和 8.14%，增幅分别比上年同期提升 3.83 个百分点和 6.71 个百分点。其中，乘用车产销 1109.94 万辆和 1104.23 万辆，同比增长 7.32% 和 9.23%。

中国进口汽车市场作为中国汽车市场的重要组成部分，受经济下行压力、进口车型国产化、购置税减半优惠政策对进口车型受惠面小、国五排放标准二季度实施等不利因素影响，2016 年上半年，进口汽车延续了“供需双降”的局面。其中，供给面在持续六个季度的去库存中继续缓慢调整，库存压力开始减缓；需求面继续下滑，但降幅有所收窄。据中国进口汽车数据库数据显示，2016 年上半年汽车进口 47.9 万辆，同比下滑 8.36%；经销商交付客户进口车销售 42.1 万辆，同比下滑 9.35%。与 2015 年全年下滑 24.2% 和 20.6% 相比，降幅收窄 15.8 个百分点和 11.3 个百分点。

2、2016 年上半年公司主要经营业绩

2016 年，综合分析内外部形势，结合公司实际，公司明确提出“提质增效、创新转型、夯实管理、提升能力、强化执行”的工作方针，积极应对严峻挑战，扎实推进国机汽车“提质增效”和“创新转型”重点工作。

报告期内，1-6 月公司实现营业收入 261.90 亿元，同比减少 26.36%；归属于上市公司股东的净利润 4.28 亿元，同比减少 5.58%；扣除非经常性损益的净利润 4.53 亿元，同比增长 2.65%；每股收益 0.4554 元。

2016 年上半年，公司在中国汽车流通协会发布的“中国汽车经销商集团百强排行榜”中位居第二；在 2016 年财富中国发布的中国 500 强排行榜中位居第 91 位。此外，公司还荣获中国经济报刊协会、中国上市公司促进会评选的“2016 年中国上市公司诚信企业百佳”称号，荣获中国证券报第十八届（2015 年度）中国上市公司金牛奖“投资者关系优秀管理人”专项奖。

夯实核心业务，完成重要项目合同续签，延伸服务链条，“提质增效”成果显著。

上半年，公司凭借在进口车服务领域专业、高效的的优势，先后完成了捷豹路虎、通用昂科威、克莱斯勒、福特全系、大众改装车等重要项目续签工作，确保了公司整体经营的稳定性和延续性。同时，依靠在进口汽车贸易服务领域多年积累的经验和形成的核心能力，不断发挥自身优势，加大新品牌、新项目的开发力度，今年以来先后中标保时捷天津港服务项目、广汽菲亚特克莱斯勒广州工厂国产车辆物流运输项目和林肯天津港进口服务业务。

汽车零售业务利用信息化手段，提升精细化管理，理顺管理层级，以 EAS 为主线，打造分板块管理模式，集中优势力量，强化零售管理，提升盈利能力，汽车零售业务盈利能力明显改善。上半年，公司汽车零售业务较去年同期扭亏增盈 5,783 万元。

汽车后市场业务，公司深化与博世、法雷奥、辉门等零部件巨头的业务合作，不断探索新的业务契机与增长点，新开发了与上海博世的亚太项目、中东项目等，并新开发了英国展览业务；古巴出口项目，业务量稳步提升，上半年实现 4,826 万美元对古出口额，同比增长 77.3%。

汽车租赁业务，公司“厂商通”项目，继续加强与汽车生产厂商合作，在捷豹路虎 2016-2017 财年第一批与第二批次车辆需求竞标中中标；同时，汽车租赁业务参与全国性投标工作已步入常

态化，上半年中标上海理工大学、天津市北辰区建设工程交易服务中心车辆租赁服务采购项目等 11 个项目，新增中国石油管道公司、江苏纳路碧涂料有限公司等 20 余个优质客户，确保了公司经营租赁业务的稳步增长。

嫁接更高平台，构建战略合作，打造全新商业模式，“创新转型”取得实质性进展。

公司的“创新转型”是从长远角度着眼、从更高层面起步，充分发挥自身在汽车行业积累的能力优势、品牌优势，与行业领军企业建立战略合作，共同推进商业模式创新。4 月 26 日，公司与捷豹路虎（全球）公司签订战略合作意向书，这是中国汽车贸易服务企业首次与跨国汽车（全球）公司直接签订战略合作协议；5 月 30 日，公司与阿里汽车签订“汽车电商战略合作协议”，标志着双方将在汽车销售与服务领域开展全面战略合作，共同探索、开创“互联网+”时代汽车销售与服务的新模式；6 月，公司启动“滴滴出行”投资项目，于 7 月 27 日正式签约，出资 2 亿元认购股权投资基金份额，参与滴滴出行 A18 轮融资（因为该事项未达到信息披露标准，在半年报中予以说明），公司参与成熟出行平台的股权投资，后续可就汽车租赁、融资租赁、汽车后市场等多个领域与滴滴出行展开全面合作，进一步推进公司“互联网+”发展战略，有助于公司整合资源，创新经营模式，推动创新业务发展，共同探索未来出行服务新模式。

新能源汽车创新项目探索多元化发展，积极拓展市场，在天津建立新能源汽车城市展厅，与北京一度用车信息科技有限公司进行分时租赁合作，着力天津地区的网点建设和运营；公司联合中国电子商会、合肥市人民政府主办的中国国际节能与新能源汽车展览会的各项准备工作进展顺利，展会将于 8 月底在合肥市举办；公司与特斯拉的业务合作进一步深入，下一步将寻求与特斯拉开展长期战略合作。

凭借多年来在汽车零部件贸易领域影响力，公司下属中汽进出口与美国辉门公司，成立合资公司“中汽辉门”，共同打造“中汽美途”零部件品牌，目前线上平台和线下网点建设正在积极推进之中，网上销售各项准备就绪，已开始实质性经营。

上半年，融资租赁创新项目完成多笔业务，汇益租赁累计完成业务投放 16 笔，投入金额 22 亿元。

围绕公司战略，服务业务发展，稳步推进资本运作。

上半年，公司圆满完成 20 亿元公司债的发行工作。在精心筹划、充分准备的基础上，公司于 1 月 22 日启动 20 亿元公司债券项目首期 10 亿元发行工作，发行利率 3.5%；并持续关注债券市场利率走势，于 7 月 13 日完成二期 10 亿元发行，发行利率 3.35%。通过公司债券的发行，公司实现了低成本融资和债务结构的优化，为公司融资空间的扩充和财务价值的提升奠定了基础。

上半年，公司加强与资本市场的沟通互动，稳健推进“非公开发行股票募集资金”项目。经过前期的细致筹备和各方的共同努力，4 月 21 日，公司“非公开发行”项目正式获得证监会批文。随后，公司启动正式发行的各项准备工作，开展了立体式、全方位路演推介，赴北上广深、新加坡等地，通过一对一、一对多路演，邀请研究员联合调研等多种方式对投资者进行推介，路演及反向路演共拜访超过 130 余家投资机构，得到资本市场的广泛关注和认可。随着资本市场情况的变化，公司及时调整定增方案，稳健推进项目实施，力争实现资本和产业的良性互动。

3、2016 年下半年市场预测及公司应对策略

综合分析宏观经济和政策环境、市场、产品供需局面，2016 年下半年宏观经济仍处于“新常态”的转型升级进程中，下行压力仍然较大，预计 2016 年进口车市场将会有个位数的下滑。随着行业结构调整的继续深化，行业面临更严峻的变革压力，“去库存”压力犹在，进口汽车市场终端价格将会在一段时间内在低位徘徊。

面对现行进口汽车市场，下半年各进口汽车品牌将会更加深入分析市场变化，探讨新的环境压力下的进口汽车发展路径以及各种新因素、新政策对进口汽车行业的影响，准确把握未来发展

趋势，探索新的商业模式，从而优化企业战略与产品布局；在“去库存”调整期内，各跨国汽车厂家，将重视经销商库存与盈利状况，构建和谐与可持续发展的新型厂商关系，共建进口汽车市场新格局。

尽管进口汽车市场形势总体不容乐观，但是作为进口汽车市场唯一的多品牌进口汽车综合服务商，下半年公司将积极投身行业变革，致力商业模式创新，巩固核心业务优势，借力资本市场，实现创新转型，努力实现“行业领先的新型汽车综合服务商”的转型。

2016年下半年，公司将在充分发挥核心业务优势的基础上，进一步加大“提质增效”和“创新转型”工作力度，优化业务布局和盈利结构，不断地开发新品牌、新项目，加强风险管控，实现公司有质量的增长和有效益的可持续发展，确保对股东的持续回报。下半年，公司将围绕以下六个方面开展工作：

第一，在汽车批售业务领域，要巩固与跨国厂商的良好合作关系，引进新车型满足中国市场需求，同时大力拓展新的合作品牌，延伸业务服务链条。

第二，在“互联网+”和新能源汽车领域，要进一步推进已有的合作项目，取得实际效果，同时继续开拓电商平台、出行平台、主机厂平台、大客户平台等新的平台级的战略合作伙伴，加强与行业领先企业的沟通和联系，助推公司创新业务的加快发展。

第三，在出口及零部件业务领域，要发挥公司下属中汽进出口在出口业务和海外市场的经验和优势，以“一带一路”为契机，进一步拓展出口业务，同时重点以中汽辉门合资项目和与阿里汽车的战略合作为抓手，在汽车零部件领域打造“中汽美途”、“中汽进出口”品牌，探索线上与线下相结合的全新商业模式。

第四，在租赁业务领域，要坚持“差异化”路线，积极构建传统租赁业务、衍生业务、融资租赁业务、新能源车租售业务及个性化车型租赁业务五大板块，重点拓展中高端集团客户和全国性网络布局，并根据政策和市场变化持续孵化创新业务模式。同时，融资租赁业务要继续保持上半年的良好发展态势，在严控风险的前提下，充分利用好自有资金，开发更多业务模式，更好地服务于国机汽车整体业务的发展。

第五，在资本运作领域，要充分发挥好公司作为国机集团汽车业务板块唯一上市公司的平台优势，配合国机集团实施提升资产证券化的战略，通过兼并重组的外延式扩张方式，提升公司未来业绩。同时，要进一步拓宽融资渠道，降低融资成本，继续寻找符合创新转型方向的投资项目。

第六，在体制机制创新方面，要尽快完善适应“创新转型再出发”要求的评价机制、激励机制等，真正实现责任到位、考核到位、机制到位，同时要在管控大的风险的基础上，探索建立容错机制，营造鼓励创新、包容失败的良好氛围。

(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	26,190,494,333.90	35,567,650,652.43	-26.36
营业成本	24,911,868,094.74	34,005,998,513.09	-26.74
销售费用	286,011,241.97	280,490,174.33	1.97
管理费用	296,982,504.63	288,986,756.37	2.77
财务费用	149,728,915.17	438,122,322.22	-65.82
经营活动产生的现金流量净额	5,024,468,905.14	4,279,279,947.21	17.41
投资活动产生的现金流量净额	-60,938,648.42	-120,751,272.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,054,845,516.82	-2,198,911,528.01	不适用

研发支出	10,757.19	8,573.05	25.48
------	-----------	----------	-------

营业收入变动原因说明:中国汽车市场低速增长,进口汽车市场出现需求大幅下滑。

营业成本变动原因说明:中国汽车市场低速增长,进口汽车市场出现需求大幅下滑。

财务费用变动原因说明:主要是由于较上年同期相比借款总额及利率双降增加导致利息支出减少。

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期偿还债务和偿付利息支付的现金增加。

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

无。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于2015年8月19日召开2015年第一次临时股东大会,审议通过《非公开发行股票预案》,于2015年12月23日召开2015年第四次临时股东大会,对非公开发行股票方案进行调整,并审议通过《非公开发行股票预案(修订稿)》。2016年4月21日,公司收到中国证监会出具的《关于核准国机汽车股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]525号)。

公司于2015年9月17日召开2015年第二次临时股东大会,审议通过面向合格投资者公开发行公司债券相关事宜,并于2015年11月30日收到中国证监会出具的《关于核准国机汽车股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2015]2717号),核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过20亿元的公司债券。2016年1月26日,公司完成“16国汽01”发行,本期债券发行总规模10亿元,“16国汽01”于2016年3月21日在上交所上市。2016年7月13日,公司完成“16国汽02”发行,本期债券发行总规模10亿元。

(3) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车批发及贸易服务	20,140,528,198.31	19,419,023,007.71	3.58	-32.42	-32.29	减少0.2个百分点
汽车零售	4,912,763,290.25	4,617,553,411.69	6.01	-0.02	-1.12	增加1.05个百分点
汽车后市场	156,471,253.98	120,472,161.38	23.01	3.52	-3.41	增加5.53个百分点
其他	848,547,026.34	744,037,605.42	12.32	49.08	45.39	增加2.22个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车贸易	24,475,724,020.96	23,815,581,530.46	2.70	-27.29	-27.95	增加 0.89 个百分点
汽车服务	1,262,726,236.12	811,525,464.94	35.73	-19.04	9.09	减少 16.58 个百分点
其他	319,859,511.80	273,979,190.80	14.34	47.58	46.52	增加 0.62 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内业务	25,978,096,466.76	-26.41
境外业务	80,213,302.12	-41.66

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生显著变化，具体请查阅 2015 年年度报告“第三节 公司业务概要 三、报告期内核心竞争力分析”。公司将通过搭建更多合作平台，发挥各方优势，推进创新业务发展。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司全资子公司中进汽贸投资设立了中进汽贸（广州）汽车贸易有限公司，注册资本 15,000 万元人民币，中进汽贸持有 100% 股权。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600015	华夏银行	28,409,065.42	0.438	0.438	462,852,000.00	16,988,400.00	-78,975,000.00	可供出售金融资产	初始投资
601328	交通银行	8,792,845.50	0.009	0.009	37,386,392.21	0.00	-4,034,144.45	可供出售金融资产	初始投资
000559	万向钱潮	679,394.92	0.132	0.132	47,369,634.00	759,128.75	-16,010,025.34	可供	债务

								出售 金融 资产	重组
合计	37,881,305.84	/	/	547,608,026.21	17,747,528.75	-99,019,169.79	/	/	

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
北京农商银行股份有限公司	100,000.00			100,000.00			可供出售金融资产	自购
合计	100,000.00	/	/	100,000.00			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016年	公司债	10	10	10	0	
合计	/	10	10	10	0	/
募集资金总体使用情况说明			具体内容请详见于2016年2月2日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告》(临2016-02号)			

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无。

4、主要子公司、参股公司分析

	中进汽贸	中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司
所处行业	汽车批发与贸易服务	汽车批发与贸易服务
主要产品或服务	进口汽车批发、零售及贸易服务	进口福特汽车销售和贸易服务
持股比例	100%	100%
注册资本(万元)	81,811.72	10,000.00
总资产(万元)	1,303,200.33	148,802.61
净资产(万元)	393,463.85	55,033.70
营业收入(万元)	1,825,314.97	331,228.82
营业利润(万元)	50,682.17	3,575.04
净利润(万元)	38,435.16	3,431.28

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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

(二) 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
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

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

六、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：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	304,590,000				连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													304,590,000
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													304,590,000
													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													505,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													221,679,000
													公司担保总额情况（包括对子公司的担保）
担保总额（A+B）													526,269,000
担保总额占公司净资产的比例（%）													8.93
													其中：
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													184,179,000
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）													184,179,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	国机	“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	长期	否	是		

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

			法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的公司将不通过与鼎盛天工及其控股子公司的关联交易取得任何不正当的利益或使鼎盛天工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与鼎盛天工及其控股子公司进行交易，而给鼎盛天工及其控股子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。”					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国机集团	<p>“为维护国机汽车及其公众股东的合法权益，有效避免本次交易完成后本集团及本集团所控制的其他企业可能与国机汽车产生的同业竞争问题，本集团特将相关情况说明如下：</p> <p>(1) 对于北京国机丰盛汽车有限公司，根据本集团分别于 2011 年 3 月 11 日出具的国机资函[2011]11 号《关于避免同业竞争的承诺函》、2011 年 7 月 1 日出具的国机资函(2011)30 号《关于进一步避免同业竞争的承诺函》，本集团承诺在 2013 年 11 月 18 日前参考评估值协商定价并向国机汽车转让所持全部股权。</p> <p>(2) 对于贵州公司，由于区域市场环境较差等原因，导致公司经营业绩不佳，且公司成立时间较短前期资本性支出较高，目前仍处于严重亏损状态，本集团承诺在本次交易完成后两年内，在其具备持续经营能力并能够产生稳定利润时，采取资产重组、股权转让或其他合法方式将该等资产或业务纳入国机汽车，或转让予无关联的第三方，或终止相关业务。</p> <p>(3) 对于温州中汽，由于其成立时间较短前期资本性支出较高，目前仍处于严重亏损状态，本集团承诺在本次交易完成后两年内，在其具备持续经营能力并能够产生稳定利润时，采取资产重组、股权转让或其他合法方式将该等资产或业务纳入国机汽车，或转让予无关联的第三方，或终止相关业务。</p> <p>(4) 对于天津中汽，由于区域市场环境较差等原因，导致公司经营业绩不佳，且公司成立时间较短前期资本性支出较高，目前仍处于严重亏损状态，本集团承诺在本次交易完成后两年内，在其具备持续经营能力并能够产生稳定利润时，采取资产重组、股权转让或其他合法方式将该等资产或业务纳入国机汽车，或转让予无关联的第三方，或终止相关业务。</p> <p>为切实解决同业竞争，在不损害国机汽车及其公众股东合法权益的前提下，本集团将在上述两年期限内采取股权托管等方式作为过渡期的保障措施。在本次交易</p>	两年内解决同业竞争，长期避免同业竞争	是	是		

		<p>完成后三个月内，本集团督促国机资产管理公司与国机汽车或中汽进出口改制并吸收合并中汽凯瑞后依法存续的中汽进出口签署《股权托管协议》，将国机资产管理公司分别持有的贵州公司、温州中汽、天津中汽的全部股权交由国机汽车或中汽进出口（以下简称“托管方”）进行托管，直至不存在同业竞争为止。托管方在托管期间有权代替国机资产管理公司根据《公司法》及该等公司章程的规定就重大事项进行决策，并将充分利用自身业务经营管理优势和有效资源，及时解决相关业务过程中遇到的问题，保证该等公司业务正常运作。”</p> <p>此外，针对本集团及本集团控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与国机汽车同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与国机汽车可能构成潜在同业竞争的情况，本集团特承诺如下：本集团将不从事并努力促使本集团控制的其他企业不从事与国机汽车相同或相近的业务，以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本集团或本集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对国机汽车带来不公平的影响时，本集团自愿放弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。本集团承诺，自本承诺函出具日起，赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。”</p>					
解决关联交易	国机集团	<p>“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。”</p>	长期	否	是		
其他	国机	<p>“本次交易完成后，将保证国机汽车在人员、资产、财务、机构、业务等方面的</p>	长期	否	是		

	集团	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。”					
股份限售	国机集团	“在国机汽车本次交易中认购的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。”	2014 年 7 月 18 日至 2017 年 7 月 17 日	是	是		
资产注入	国机集团	<p>“一、自有物业的瑕疵及解决：</p> <p>（一）对于自有划拨土地未办理出让手续，国机集团承诺督促中汽进出口尽快协调江西中汽办理前述土地的划拨地转出让手续，并取得土地类型为出让用地的国有土地使用证。</p> <p>（二）对于自建物业未办理房屋所有权证，国机集团承诺：</p> <p>1、瑕疵资产为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；</p> <p>2、本集团将督促相关公司就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；</p> <p>3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>（三）对于自有物业所占用土地为国有划拨地，国机集团承诺督促中汽进出口尽快协调江西中汽办理前述土地的划拨地转出让手续，并取得土地类型为出让用地的国有土地使用证。</p> <p>二、租赁物业的瑕疵及解决</p> <p>国机集团承诺：</p> <p>1、瑕疵资产由相关公司持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；</p> <p>2、本集团将督促相关公司协调相应的出租方就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；</p> <p>3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任</p>	长期	否	是		

			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	<p>“一、关于中汽进出口资质变更、银行账户注销遗留事项，国机集团承诺：</p> <p>1、中汽进出口尚未办理完毕对外援助资质、企业境外投资批准证书持证主体更名手续并不影响该等资质证书的有效性。本集团将督促中汽进出口尽快完成前述资质证书的变更工作。</p> <p>2、本集团将督促中汽进出口确保原中汽凯瑞银行基本账户仅用于原以中汽凯瑞名义签署且尚未完成合同主体更名的业务合同所涉及的款项收付，并于该等合同履行完毕后及时注销。</p> <p>3、本集团将督促中汽进出口取得社保主管机关确认后，及时注销原中汽凯瑞的银行社保划款账户。</p> <p>4、若因中汽进出口仍以原中汽凯瑞银行基本账户进行款项收付导致其他第三方产生争议、纠纷致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>二、关于中汽进出口下属分公司未完成注销手续的遗留事项，国机集团承诺：将督促中汽进出口于 2013 年年底前尽快办理完毕上述分公司的工商注销工作，若因该分公司存在任何诉讼、纠纷和/或行政处罚导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>三、关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记的遗留事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口、国机资产管理公司积极协调，于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前尽快办理完毕上述企业的股东工商变更登记工作，若因部分企业无法在前述期间内办理完毕股东工商变更登记导致其他第三方对该等股权划转存在争议致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>四、关于中汽进出口资产所有权人更名遗留事项，国机集团承诺：将督促中汽进出口于 2013 年年底前尽快办理完毕相关资产的所有权人变更手续，若因该等所有权人更名/变更手续未办理完毕导致相关主管部门或任何其他第三方对该等资产的权属产生争议、纠纷或导致中汽进出口丧失该等资产的所有权致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>	长期	否	是		

		<p>五、关于中汽进出口关联方担保遗留事项，国机集团承诺：将督促中汽进出口、国机资产管理公司积极协调，承诺于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前尽快办理完毕上述担保转移的相关工作。</p> <p>六、关于中汽进出口瑕疵物业，国机集团承诺：</p> <p>1、自有瑕疵物业为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等物业而被任何第三方主张任何权利；相关公司均正常使用相应的租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响；</p> <p>2、本集团将督促相关公司尽全力通过如下方式解决自有瑕疵物业的权属问题：（1）督促中汽进出口要求哈尔滨中宝加快洗车房、仓库的办证进度，在 2013 年年底取得前述物业的房屋所有权证；（2）督促中汽进出口要求哈尔滨中汽机电进出口有限公司加快车库的办证进度，在 2013 年年底办理完毕车库的土地证；（3）督促中汽进出口要求哈尔滨中宝在应宝马厂商要求对经营场所进行整改时一并解决锅炉房的瑕疵问题。如因该等瑕疵物业的资产权属问题未能如期或妥善解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>3、本集团将督促中汽进出口要求相关公司与相关出租方进行充分协商和沟通，全力协助相关出租方完善租赁物业存在的瑕疵问题。若因该等瑕疵物业的资产权属问题导致当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知，对中汽进出口及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，本集团将于当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六（6）个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡，避免对该等公司业务经营活动产生不利影响。在相关瑕疵物业的出租方解决房屋租赁相关手续不完备的情形或者相关公司重新租赁相同或相似条件的、权属手续完备的物业前，若仍因该等瑕疵物业的资产权属问题导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。”</p> <p>七、关于中汽进出口参股子公司中汽福瑞相关事项，国机集团承诺：将督促中汽</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>进出口与中汽福瑞的其他股东保持充分沟通，确保该股东变更争议不会对本次交易造成任何不利影响；并督促中汽进出口与福特金融积极协商，于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前妥善解决担保解除相关事宜。若因中汽福瑞股东变更纠纷对本次交易造成任何不利影响，例如中汽进出口须根据法院生效判决转让中汽福瑞 40% 股权的价格低于前述股权的评估价值，本集团承诺采取以现金补偿相应差额等方式弥补国机汽车因此遭受的任何损失。”</p>					
<p>解决土地等产权瑕疵</p>	<p>国机集团</p>	<p>“一、关于土地权属瑕疵的进一步确认和承诺： (一) 关于海淀区北四环中路 265 号办公楼土地使用权人变更事宜，国机集团确认：中汽进出口已经取得了该办公楼抵押权人中国银行股份有限公司北京中银大厦支行的同意和主管单位国家机关事务管理局的批准，正在办理该办公楼土地使用权人更名手续，办理完毕相应的手续不存在障碍。 (二) 关于哈机电拥有的一宗机关团体用地，国机集团确认和承诺：中汽进出口下属子公司哈机电拥有一宗位于哈尔滨市香坊区民航路 5 号、用途为机关团体用地的出让地，以及该宗土地上一栋办公楼的房屋所有权。截至目前，哈机电均正常使用该宗土地及办公楼，未因所占出让地的用途与实际用途不一致被国土主管部门追缴土地出让金或处以包括罚款在内的任何行政处罚。若因哈机电所占该宗出让地的用途与实际用途不一致被国土主管部门追缴土地出让金或处以行政处罚导致本次重组后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。 二、关于瑕疵物业，国机集团承诺： (一) 本集团将自因权属瑕疵导致影响该等公司正常业务经营之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该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</p>	<p>长期</p>	<p>否</p>	<p>是</p>		

			他直接损失，本集团也将及时、足额赔付。”					
	解决同 业竞争	国机 集团	<p>“本集团将不从事并努力促使本集团控制的其他企业不从事与国机汽车相同或相近的业务，以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本集团或本集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对国机汽车带来不公平的影响时，本集团自愿放弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。</p> <p>本集团承诺，自《关于避免同业竞争的承诺函》出具日起，赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>《关于避免同业竞争的承诺函》在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效”</p>	长期	否	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司认真按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会、上交所关于公司治理的相关要求，不断完善公司法人治理结构，提升公司治理水平，同时严格履行信息披露义务，积极做好投资者关系管理工作。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	52,385,761	8.35		26,192,880			26,192,880	78,578,641	8.35
1、国家持股									
2、国有法人持股	52,385,761	8.35		26,192,880			26,192,880	78,578,641	8.35
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	574,759,929	91.65		287,379,965			287,379,965	862,139,894	91.65
1、人民币普通股	574,759,929	91.65		287,379,965			287,379,965	862,139,894	91.65
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	627,145,690	100		313,572,845			313,572,845	940,718,535	100

2、股份变动情况说明

公司于2016年5月6日召开2015年年度股东大会，审议通过公司2015年度利润分配方案为：以2015年末总股本627,145,690股为基数，向全体股东按每10股派送红股5股并派发现金红利1.20元（含税）。报告期内，上述利润分配方案实施完毕，公司总股本从627,145,690股增加至940,718,535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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(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
中国机械工业集团有限公司	52,385,761	0	26,192,880	78,578,641	资产重组时认购本公司非公开发行股份	2017年7月17日
合计	52,385,761	0	26,192,880	78,578,641	/	/

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	21,590
---------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国机械工业集团有限公司	200,156,589	600,469,768	63.83	78,578,641	无		国有法人
天津渤海国有资产经营管理 有限公司	21,401,691	64,205,073	6.83	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	7,386,781	22,160,344	2.36	0	未知		国有法人
交通银行股份有限公司—汇 丰晋信双核策略混合型证券 投资基金		13,482,109	1.43	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司 —易方达瑞惠灵活配置混合 型发起式证券投资基金	4,031,800	12,095,400	1.29	0	未知		未知
交通银行股份有限公司—国 泰金鹰增长混合型证券投资 基金		12,051,966	1.28	0	未知		未知
交通银行股份有限公司—汇 丰晋信大盘股票型证券投资 基金		9,441,582	1.00	0	未知		未知
全国社保基金一一一组合		8,917,842	0.95	0	未知		未知

中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,774,789	8,324,367	0.88	0	未知	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	1,951,100	5,853,300	0.62	0	未知	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国机械工业集团有限公司	521,891,127	人民币普通股	521,891,127			
天津渤海国有资产经营管理有限公司	64,205,073	人民币普通股	64,205,073			
中国证券金融股份有限公司	22,160,344	人民币普通股	22,160,344			
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	13,482,109	人民币普通股	13,482,109			
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	12,095,400	人民币普通股	12,095,400			
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长混合型证券投资基金	12,051,966	人民币普通股	12,051,966			
交通银行股份有限公司—汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	9,441,582	人民币普通股	9,441,582			
全国社保基金一一一组合	8,917,842	人民币普通股	8,917,842			
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	8,324,367	人民币普通股	8,324,367			
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			
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东国机集团与第2至第10名股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人，第2名至第10名股东之间关联关系或一致行动情况未知。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国机械工业集团有限公司	78,578,641	2017年7月17日	0	资产重组时认购本公司非公开发行股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		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

三、其他说明

无

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:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
国机汽车股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)	16国汽01	136180	2016年1月25日	2021年1月24日	10	3.5%	本期公司债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所
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13日	2021年7月12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	未上市

公司债券其他情况的说明

本期债券期限为5年,附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

无。

三、公司债券募集资金使用情况

“16国汽01”募集资金金额为10亿元,公司将扣除承销费用后的募集资金9.95亿元全部用于偿还公司债务,符合募集说明书中披露的募集资金使用计划。

四、公司债券资信评级机构情况

联合信用评级有限公司成立于2002年5月,注册资金3,000万元,是国内专业从事资本市场信用评级业务的全国性公司之一。2008年5月获得中国证监会行政许可,从事证券市场资信评级业务。

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。

公司应按联合评级跟踪评级资料清单的要求,提供有关财务报告以及其他相关资料。公司如发生重大变化,或发生可能对信用等级产生较大影响的重大事件,应及时通知联合评级并提供有关资料。

联合评级将密切关注公司的相关状况，如发现公司或本次债券相关要素出现重大变化，或发现其存在或出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件时，联合评级将落实有关情况并及时评估其对信用等级产生的影响，据以确认或调整本次债券的信用等级。

如公司不能及时提供上述跟踪评级资料及情况，联合评级将根据有关情况进行分析并调整信用等级，必要时，可公布信用等级暂时失效，直至公司提供相关资料。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

截至本报告披露日，公司发行的公司债券未采取增信措施；偿债计划与募集说明书约定内容一致，未发生重大变化。截止本报告披露日，“16国汽01”未到付息日。

六、公司债券持有人会议召开情况

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

截至本报告披露日，公司发行的“16国汽01”已办理完成上市登记，中信建投将严格履行债券受托管理人相关职责。

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

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	1.23	1.11	10.81	
速动比率	0.63	0.53	18.87	
资产负债率	70.88%	80.26%	减少 9.38 个百分点	
贷款偿还率	100%	100%	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍 数	6.22	2.61	138.28	本期利息支出大 幅减少
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

截至本报告期末，本公司抵押、质押、冻结的资产账面价值合计 671,137,973.74 元。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十一、公司报告期内的银行授信情况

截止本报告期末，公司金融机构授信额度实际占用约 104 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响
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 2016年6月30日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,403,143,943.07	3,657,582,837.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	493,591,853.51	432,940,324.70
应收账款	七、3	736,825,638.54	674,809,229.22
预付款项	七、4	3,436,253,957.95	4,218,480,362.75
应收利息			
应收股利	七、5	16,988,400.00	
其他应收款	七、6	520,751,903.93	286,735,979.87
存货	七、7	7,850,726,550.52	12,859,119,698.36
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	584,944,397.92	2,342,285,589.39
流动资产合计		16,043,226,645.44	24,471,954,021.29
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、9	706,709,026.21	857,321,615.89
持有至到期投资			
长期应收款	七、10	577,549,722.33	21,876,907.11
长期股权投资	七、11	100,122,379.04	103,704,694.89
投资性房地产	七、12	20,372,845.21	21,350,814.79
固定资产	七、13	1,504,099,603.57	1,534,048,801.01
在建工程	七、14	50,725,308.09	61,123,973.01
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	七、15	728,987,596.21	1,176,404,324.20
开发支出			
商誉	七、16		
长期待摊费用	七、17	287,026,108.66	306,105,562.50
递延所得税资产	七、18	214,132,021.75	260,648,122.70
其他非流动资产	七、19		
非流动资产合计		4,189,724,611.07	4,342,584,816.10
资产总计		20,232,951,256.51	28,814,538,837.39
流动负债：			
短期借款	七、20	3,962,110,007.42	9,589,436,493.96

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、21	4,428,049,935.30	7,248,468,748.85
应付账款	七、22	1,997,314,139.54	2,157,557,739.82
预收款项	七、23	1,419,296,044.69	1,800,133,222.78
应付职工薪酬	七、24	147,789,613.72	171,177,488.20
应交税费	七、25	50,323,184.29	80,671,285.13
应付利息	七、26	20,663,378.87	49,734,220.93
应付股利	七、27	246,668,659.77	246,244,178.81
其他应付款	七、28	672,905,852.22	672,134,200.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、29	50,500,000.00	51,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		12,995,620,815.82	22,066,557,578.69
非流动负债：			
长期借款	七、30	126,059,326.39	799,246,193.71
应付债券	七、31	995,833,333.33	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、32	54,654,463.99	57,694,637.06
专项应付款			
预计负债	七、33	313,881.91	313,881.91
递延收益	七、34	9,834,438.46	10,111,464.88
递延所得税负债		159,162,391.95	192,928,926.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,345,857,836.03	1,060,295,103.75
负债合计		14,341,478,651.85	23,126,852,682.44
所有者权益			
股本	七、35	940,718,535.00	627,145,690.00
其他权益工具			
资本公积	七、36	1,242,680,685.61	1,242,680,527.29
减：库存股			
其他综合收益	七、37	261,568,835.05	360,898,949.76
专项储备			
盈余公积	七、38	103,553,309.22	103,553,309.22
未分配利润	七、39	3,208,173,056.09	3,168,559,351.62
归属于母公司所有者权益合计		5,756,694,420.97	5,502,837,827.89
少数股东权益		134,778,183.69	184,848,327.06
所有者权益合计		5,891,472,604.66	5,687,686,154.95
负债和所有者权益总计		20,232,951,256.51	28,814,538,837.39

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位:国机汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		550,103,354.61	353,435,483.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			100,373,631.07
其他应收款	十六、1	2,348,139,556.12	2,763,548,030.18
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,898,242,910.73	3,217,357,144.65
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、2	3,323,707,889.64	3,324,861,945.61
投资性房地产			
固定资产		414,180.35	325,450.18
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		178,846.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		170,865.15	375,903.31
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,324,471,781.29	3,325,563,299.10
资产总计		6,222,714,692.02	6,542,920,443.75
流动负债:			
短期借款		1,407,000,000.00	2,652,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			

预收款项			
应付职工薪酬		12,286,794.54	29,074,489.03
应交税费		974,994.04	6,222,841.74
应付利息		10,917,031.80	3,183,600.81
应付股利			
其他应付款		203,341,788.22	169,573,162.70
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,634,520,608.60	2,860,054,094.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		995,833,333.33	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		995,833,333.33	
负债合计		2,630,353,941.93	2,860,054,094.28
所有者权益：			
股本		940,718,535.00	627,145,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,355,760,207.06	2,355,760,207.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,553,309.22	103,553,309.22
未分配利润		192,328,698.81	596,407,143.19
所有者权益合计		3,592,360,750.09	3,682,866,349.47
负债和所有者权益总计		6,222,714,692.02	6,542,920,443.75

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		26,190,494,333.90	35,567,650,652.43
其中:营业收入	七、40	26,190,494,333.90	35,567,650,652.43
二、营业总成本		25,657,767,242.81	35,030,987,385.47
其中:营业成本	七、40	24,911,868,094.74	34,005,998,513.09
营业税金及附加	七、41	12,089,008.06	16,302,418.41
销售费用	七、42	286,011,241.97	280,490,174.33
管理费用	七、43	296,982,504.63	288,986,756.37
财务费用	七、44	149,728,915.17	438,122,322.22
资产减值损失	七、45	1,087,478.24	1,087,201.05
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、46	25,681,886.21	2,087,254.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,582,315.85	-17,435,626.47
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		558,408,977.30	538,750,521.24
加:营业外收入	七、47	36,090,128.40	21,413,689.20
其中:非流动资产处置利得		22,800,191.39	18,190,555.58
减:营业外支出	七、48	47,822,700.66	4,419,438.45
其中:非流动资产处置损失		42,877,241.40	1,511,981.17
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		546,676,405.04	555,744,771.99
减:所得税费用	七、49	165,561,285.24	141,227,897.49
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		381,115,119.80	414,516,874.50
归属于母公司所有者的净利润		428,444,032.27	453,780,597.97
少数股东损益		-47,328,912.47	-39,263,723.47
六、其他综合收益的税后净额	七、50	-100,155,641.98	84,214,503.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-99,330,114.71	85,031,840.54
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-99,330,114.71	85,031,840.54
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-99,019,169.79	85,615,831.61
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-310,944.92	-583,991.07

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-825,527.27	-817,337.40
七、综合收益总额		280,959,477.82	498,731,377.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		329,113,917.56	538,812,438.51
归属于少数股东的综合收益总额		-48,154,439.74	-40,081,060.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.4554	0.4824
（二）稀释每股收益(元/股)		0.4554	0.4824

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、3	8,494,195.75	12,836,841.51
减：营业成本	十六、3		
营业税金及附加		378,388.87	1,073,846.48
销售费用			
管理费用		22,819,835.23	33,139,300.37
财务费用		-613,237.00	-20,053,547.14
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、4	-1,154,055.97	-1,081,360.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,154,055.97	-1,081,360.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,244,847.32	-2,404,118.66
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,269.26	25,820.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,248,116.58	-2,429,938.66
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,248,116.58	-2,429,938.66
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-15,248,116.58	-2,429,938.66
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：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

合并现金流量表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,366,236,649.82	42,522,640,794.27
收到的税费返还		72,473,384.78	62,481,559.44
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	1,410,805,906.19	939,473,677.71
经营活动现金流入小计		31,849,515,940.79	43,524,596,031.42
购买商品、接受劳务支付的现金		23,486,319,443.63	36,058,142,338.33
支付给职工以及为职工支付的现金		294,202,170.26	308,560,911.62
支付的各项税费		1,518,411,525.50	1,817,968,069.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	1,526,113,896.26	1,060,644,765.05
经营活动现金流出小计		26,825,047,035.65	39,245,316,084.21
经营活动产生的现金流量净额		5,024,468,905.14	4,279,279,947.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,186,319.00	
取得投资收益收到的现金		759,128.75	77,551.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,557,595.96	98,149,047.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,191,042.74	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		131,694,086.45	98,226,598.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,632,734.87	196,520,572.82
投资支付的现金		0.00	22,227,353.30
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、51		229,945.34
投资活动现金流出小计		192,632,734.87	218,977,871.46
投资活动产生的现金流量净额		-60,938,648.42	-120,751,272.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,800,195.74	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,800,195.74	
取得借款收到的现金		5,854,866,805.48	18,018,711,545.31
发行债券收到的现金		995,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,858,667,001.22	18,018,711,545.31
偿还债务支付的现金		12,728,781,229.08	19,733,680,880.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,731,288.96	483,042,192.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,775,173.41	5,894,799.75
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51		900,000.00
筹资活动现金流出小计		12,913,512,518.04	20,217,623,073.32
筹资活动产生的现金流量净额		-6,054,845,516.82	-2,198,911,528.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		381,713.22	-42,814.52
五、现金及现金等价物净增加额		-1,090,933,546.88	1,959,574,332.09
加：期初现金及现金等价物余额		3,171,856,924.91	4,871,231,273.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,080,923,378.03	6,830,805,605.75

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

母公司现金流量表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,277,009.07	8,496,572.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,358,812.72	17,845,274.26
经营活动现金流入小计		18,635,821.79	26,341,846.26
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,363,913.71	41,749,379.20
支付的各项税费		6,492,963.33	2,844,330.53
支付其他与经营活动有关的现金		7,129,749.68	4,923,565.99
经营活动现金流出小计		45,986,626.72	49,517,275.72
经营活动产生的现金流量净额		-27,350,804.93	-23,175,429.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		100,373,631.07	139,969,445.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,373,631.07	139,969,445.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		498,300.00	27,100.00
投资支付的现金			
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		498,300.00	27,100.00
投资活动产生的现金流量净额		99,875,331.07	139,942,345.82
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		1,052,000,000.00	1,121,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,743,738,960.78	6,502,749,596.39
筹资活动现金流入小计		6,795,738,960.78	7,623,749,596.39
偿还债务支付的现金		1,302,000,000.00	1,940,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,878,156.53	7,129,645.83
支付其他与筹资活动有关的现金		5,288,717,459.18	6,031,351,497.92
筹资活动现金流出小计		6,671,595,615.71	7,978,481,143.75
筹资活动产生的现金流量净额		124,143,345.07	-354,731,547.36
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		196,667,871.21	-237,964,631.00
加: 期初现金及现金等价物余额		353,435,483.40	1,116,494,250.30
六、期末现金及现金等价物余额		550,103,354.61	878,529,619.30

法定代表人: 丁宏祥

主管会计工作负责人: 鲁德恒

会计机构负责人: 田艳英

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	627,145,690.00				1,242,680,527.29		360,898,949.76		103,553,309.22		3,168,559,351.62	184,848,327.06	5,687,686,154.95
加: 会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	627,145,690.00				1,242,680,527.29		360,898,949.76		103,553,309.22		3,168,559,351.62	184,848,327.06	5,687,686,154.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	313,572,845.00				158.32		-99,330,114.71				39,613,704.47	-50,070,143.37	203,786,449.71
(一) 综合收益总额							-99,330,114.71				428,444,032.27	-48,154,439.74	280,959,477.82
(二) 所有者投入和减少资本					158.32							3,859,469.79	3,859,628.11
1. 股东投入的普通股												8,800,037.42	8,800,037.42
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					158.32							-4,940,567.63	-4,940,409.31
(三) 利润分配	313,572,845.00										-388,830,327.80	-5,775,173.42	-81,032,656.22
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准													0.00

备													
3. 对所有者（或股东）的分配	313,572,845.00										-388,830,327.80	-5,775,173.42	-81,032,656.22
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	940,718,535.00				1,242,680,685.61		261,568,835.05		103,553,309.22		3,208,173,056.09	134,778,183.69	5,891,472,604.66

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	627,145,690.00				1,241,524,448.56		300,316,637.41		92,341,210.85		2,824,563,559.75	262,650,962.07	5,348,542,508.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	627,145,690.00				1,241,524,448.56		300,316,637.41		92,341,210.85		2,824,563,559.75	262,650,962.07	5,348,542,508.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					421,063.12		85,031,840.54				328,351,459.97	-48,500,732.63	365,303,631.00
（一）综合收益总额							85,031,840.54				453,780,597.97	-40,081,060.87	498,731,377.64
（二）所有者投入和减少资本					421,063.12							-4,698,007.15	-4,276,944.03
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					421,063.12							-4,698,007.15	-4,276,944.03
（三）利润分配											-125,429,138.00	-3,721,664.61	-129,150,802.61
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											-125,429,138.00	-3,721,664.61	-129,150,802.61

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	627,145,690.00				1,241,945,511.68		385,348,477.95		92,341,210.85		3,152,915,019.72	214,150,229.44	5,713,846,139.64

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	股本		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				103,553,309.22	596,407,143.19	3,682,866,349.47	
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				103,553,309.22	596,407,143.19	3,682,866,349.47	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	313,572,845.00									-404,078,444.38	-90,505,599.38	
(一)综合收益总额										-15,248,116.58	-15,248,116.58	
(二)所有者投入和减少资本											313,572,845.00	
1. 股东投入的普通股											313,572,845.00	
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												
(三)利润分配	313,572,845.00									-388,830,327.80	-388,830,327.80	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配	313,572,845.00									-388,830,327.80	-388,830,327.80	
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												

本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	940,718,535.00				2,355,760,207.06				103,553,309.22	192,328,698.81	3,592,360,750.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				92,341,210.85	620,927,395.88	3,696,174,503.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06				92,341,210.85	620,927,395.88	3,696,174,503.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-127,859,076.66	-127,859,076.66
(一)综合收益总额										-2,429,938.66	-2,429,938.66
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-125,429,138.00	-125,429,138.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-125,429,138.00	-125,429,138.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	627,145,690.00				2,355,760,207.06			92,341,210.85	493,068,319.22	3,568,315,427.13

法定代表人：丁宏祥

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：田艳英

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

2001年1月10日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）9号文批复同意本公司首次向社会公众发行人民币普通股3500万股，于2001年2月5日在上海证券交易所上网定价发行，并于2001年3月5日在上海证券交易所挂牌上市。

2004年9月8日，中国对外建设总公司与天津工程机械研究院签订了《中外建发展股份有限公司国有法人股股份无偿划转协议》，中国对外建设总公司同意将其持有的62,637,833股本公司的国有法人股无偿划转给天津工程机械研究院，划转的股份占本公司总股本的53.71%。国务院国有资产监督管理委员会以《关于划转中外建发展股份有限公司国有法人股的批复》（国资产权（2004）1052号）予以批复。中国证券监督管理委员会以《关于同意天津工程机械研究院公告中外建发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监公司字（2004）112号）予以批复。2004年12月30日，中国对外建设总公司与天津工程机械研究院在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称中登公司上海分公司）进行了过户登记。

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

2006年11月，本公司2006年第二次临时股东大会审议通过了股权分置改革方案，用资本公积金向全体流通股股东转增股本21,350,000股，转增后，本公司总股本为137,978,600股。

2008年3月，经本公司2007年年度股东大会会议审议通过，本公司向股东送红股13,797,860股，同时以资本公积金转增股本124,180,740股，送转后本公司总股本为275,957,200股。

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

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

2013年3月，本公司启动重大资产重组，向国机集团发行股份购买其持有的中国汽车工业进出口有限公司（以下简称中汽进出口）100%股权，并向不超过10名特定投资者非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，用于补充流动资金。上述重组方案经本公司第六届董事会第十八次会议、2013年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）452号文核准。2014年7月18日，本公司向国机集团非公开发行的52,385,761股人民币普通股A股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至612,390,368.00元。2014年8月26

日,本公司向3名特定投资者定向发行的14,755,322股人民币普通股A股办理完成股份登记手续,至此,国机集团持有本公司400,313,179股股份,占本公司重组后总股本的63.83%。

2016年5月,公司实施了10股送5股并派发现金红利1.20元(含税)的利润分配方案,分配完成后,公司注册资本由627,145,690.00元增加至940,718,535.00元。

2016年4月15日公司更换“一照一码”营业执照,统一社会信用代码为91120000712875155R。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。经营范围为:汽车(小轿车除外)及配件销售;货物进出口(法律、行政法规另有规定的除外);自有房屋租赁;商务信息咨询;仓储(危险品及易制毒品除外)(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)。主要产品或提供的劳务:汽车批发及零售。

本财务报表业经本公司2016年7月29日第七届董事会第七次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将中国进口汽车贸易有限公司、中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司、中进汽贸服务有限公司、国机汽车发展有限公司、宁波国机宁兴汽车投资有限公司和中国汽车工业进出口有限公司等82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

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:

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

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

1)同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支

付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

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，采用年度平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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. 存货

1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本（不含代收代付款项）。存货发出时按加权平均法（车辆分销业务和车辆维修业务）和个别计价法（车辆零售业务）计价。

3) 存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

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

14. 长期股权投资

1) 共同控制、重要影响的判断

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

2) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3) 后续计量及损益确认方法

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

4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始

持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

采用成本计量模式：

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-50	3-5	4.85-1.90
机器设备	平均年限法	10	3-5	9.50-9.70
运输工具	平均年限法	4-10	3-5	9.50-24.25
电子设备	平均年限法	3-10	3-5	9.50-32.33
办公设备	平均年限法	3-10	3-5	9.50-32.33
其他设备	平均年限法	3-10	3-5	9.50-32.33

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

17. 在建工程

1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造

该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

18. 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

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

2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: ①资产支出已经发生; ②借款费用已经发生; ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

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

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

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

20. 长期资产减值

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。

21. 长期待摊费用

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。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

23. 预计负债

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。

24. 收入

1)收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、

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

(3) 让渡资产使用权

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

2)收入确认的具体方法

(1) 销售商品

公司主要销售进口大众、克莱斯勒、捷豹路虎、福特等品牌的整车,从事汽车批发和零售业务。产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

28. 其他重要的会计政策和会计估计

1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%-17%
消费税	进口环节组成计税价格	3%-40%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%；12%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,479,200.50	1,671,520.02
银行存款	2,060,921,341.88	3,146,921,390.11
其他货币资金	340,743,400.69	508,989,926.87
合计	2,403,143,943.07	3,657,582,837.00
其中：存放在境外的款项总额	14,313,320.19	12,857,502.61

期末受限制的货币资金情况

项目	金额	使用受限制的原因
其他货币资金	322,220,565.04	保证金
合计	322,220,565.04	

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	493,491,853.51	431,740,324.70
商业承兑票据	100,000.00	1,200,000.00
合计	493,591,853.51	432,940,324.70

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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	305,630,320.47	
商业承兑票据		
合计	305,630,320.47	

(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

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,380,285.45	1.38	10,380,285.45	100.00		10,284,355.92	1.49	10,284,355.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	740,259,936.85	98.46	3,434,298.31	0.46	736,825,638.54	678,424,105.72	98.34	3,614,876.50	0.53	674,809,229.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,167,494.17	0.16	1,167,494.17	100.00		1,161,420.45	0.17	1,161,420.45	100.00	
合计	751,807,716.47	/	14,982,077.93	/	736,825,638.54	689,869,882.09	/	15,060,652.87	/	674,809,229.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
NEWTECK AUTOMOTIVE DISTRIBUTION	2,407,441.89	2,407,441.89	100.00	预计无法收回
唐山众腾汽车销售有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	预计无法收回
IAP WEST, INC	2,215,581.00	2,215,581.00	100.00	预计无法收回
法国丹佩克斯	1,785,708.58	1,785,708.58	100.00	预计无法收回
乌兰察布创新企业管理有限公司	1,671,553.98	1,671,553.98	100.00	预计无法收回
合计	10,380,285.45	10,380,285.45	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	683,889,594.24		
1至2年	51,208,965.03	1,536,268.95	3
2至3年	3,366,390.88	336,639.09	10
3至4年	389,327.39	155,730.96	40
4至5年			60
5年以上	1,405,659.31	1,405,659.31	100
合计	740,259,936.85	3,434,298.31	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 78,574.94 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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	96,157,458.88	12.79	1,067,170.79
客户 2	68,771,565.70	9.15	
客户 3	61,563,802.98	8.19	
客户 4	60,958,479.85	8.11	
客户 5	58,514,723.05	7.78	
合计	345,966,030.46	46.02	1,067,170.79

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,400,014,583.67	98.94	4,116,464,328.95	97.58
1至2年	29,803,863.67	0.87	91,951,822.21	2.18
2至3年	5,378,975.85	0.16	9,007,676.83	0.21
3年以上	1,056,534.76	0.03	1,056,534.76	0.03

合计	3,436,253,957.95	100.00	4,218,480,362.75	100.00
----	------------------	--------	------------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
NETAPP BV	9,950,655.95	1-2 年	未到结算期
中汽康辰汽车销售服务（北京）有限公司	4,650,900.00	1-2 年	未到结算期
北京奇正汽车销售服务有限公司	4,200,000.00	1-2 年	未到结算期
中国机械工业建设集团有限公司	2,693,760.70	1-2 年	未到结算期
合计	21,495,316.65		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末数	未结算原因
供应商 1	2,266,403,305.86	未到结算期
供应商 2	274,966,581.68	未到结算期
供应商 3	141,259,089.00	未到结算期
供应商 4	42,593,000.00	未到结算期
供应商 5	37,073,500.00	未到结算期
合计	2,762,295,476.54	

5、 应收股利

(1). 应收股利

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	16,988,400.00	
合计	16,988,400.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

无。

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,665,640.49	4.98	27,665,640.49	100.00		27,665,640.49	8.61	27,665,640.49	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	523,186,638.70	94.14	2,434,734.77	0.47	520,751,903.93	288,744,208.35	89.90	2,008,228.48	0.70	286,735,979.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,889,203.26	0.88	4,889,203.26	100.00		4,774,864.37	1.49	4,774,864.37	100.00	
合计	555,741,482.45	/	34,989,578.52	/	520,751,903.93	321,184,713.21	/	34,448,733.34	/	286,735,979.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
大连宝康商贸有限公司	22,073,566.90	22,073,566.90	100.00	预计无法收回
昆明鑫塔经贸有限公司	5,592,073.59	5,592,073.59	100.00	预计无法收回
合计	27,665,640.49	27,665,640.49	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	510,817,705.84		
1至2年	7,808,629.66	234,258.89	3.00
2至3年	1,427,823.11	142,782.31	10.00
3至4年	1,645,705.56	658,282.23	40.00
4至5年	218,407.98	131,044.79	60.00
5年以上	1,268,366.55	1,268,366.55	100.00
合计	523,186,638.70	2,434,734.77	0.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 540,845.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保险赔偿		100,000,000.00
应收土地回购款	349,971,830.00	
代垫款项	65,672,510.43	56,680,704.24
押金或保证金	54,476,615.21	66,896,638.29
应收诉讼赔偿款	27,785,640.49	27,785,640.49
预付房租	19,438,639.42	22,773,239.42
应收退税款	15,126,587.20	34,960,080.94
员工借款	8,388,628.22	3,989,745.92
其他	14,881,031.48	8,098,663.91
合计	555,741,482.45	321,184,713.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津市津南区土地整理中心	土地回购款	276,606,700.00	1 年以内	49.77	
葛沽镇人民政府	土地回购款	73,365,130.00	1 年以内	13.20	
大连宝康商贸有限公司	法律纠纷应收款项	22,073,566.90	4-5 年	3.97	22,073,566.90
天津西青区中北镇汪庄子村委会	保证金	10,166,667.10	1 年以内	1.83	
大众汽车(中国)销售有限公司	保证金	5,925,545.00	1 年以内	1.07	
合计	/	388,137,609.00	/	69.84	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	446,205.88		446,205.88	818,016.30		818,016.30
在产品	192,762.67		192,762.67	68,679.50		68,679.50
库存商品	8,545,673,673.00	834,431,437.97	7,711,242,235.03	13,618,804,419.93	857,379,884.36	12,761,424,535.57
在途物资	138,845,346.94		138,845,346.94	96,808,466.99		96,808,466.99
合计	8,685,157,988.49	834,431,437.97	7,850,726,550.52	13,716,499,582.72	857,379,884.36	12,859,119,698.36

(2). 存货跌价准备

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						
在产品						
库存商品	857,379,884.36	625,208.00		23,573,654.39		834,431,437.97
合计	857,379,884.36	625,208.00		23,573,654.39		834,431,437.97

(3). 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费		29,390.00
待抵扣增值税进项税	584,944,397.92	1,502,548,250.67
待处理存货		839,707,948.72
合计	584,944,397.92	2,342,285,589.39

9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	706,709,026.21		706,709,026.21	857,321,615.89		857,321,615.89
按公允价值计量的	547,608,026.21		547,608,026.21	679,633,585.93		679,633,585.93
按成本计量的	159,101,000.00		159,101,000.00	177,688,029.96		177,688,029.96
合计	706,709,026.21		706,709,026.21	857,321,615.89		857,321,615.89

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	37,881,305.84		37,881,305.84
公允价值	547,608,026.21		547,608,026.21
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	509,726,720.37		509,726,720.37
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国机财务有限责任公司	97,001,000.00			97,001,000.00					12.73	
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	8,112,747.75		8,112,747.75							
青岛中汽特种汽车有限公司	11,974,282.21		11,974,282.21							
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00			500,000.00					10	
北京农村商业银行股份有限公司	100,000.00			100,000.00						
国机资本控股有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					2.53	
中进真容汽车投资管理(北京)有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00					15	
合计	177,688,029.96	1,500,000.00	20,087,029.96	159,101,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

10、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

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	577,549,722.33		577,549,722.33	21,876,907.11		21,876,907.11	2-36
其中: 未实 现融资收益	131,151,672.48		131,151,672.48	2,193,959.37		2,193,959.37	2-36
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							
合计	577,549,722.33		577,549,722.33	21,876,907.11		21,876,907.11	/

11、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
其中：天津空港国际汽车园发展有限公司	60,971,244.38			-37,081.59						60,934,162.79	
中进名车文化传播（北京）有限公司	1,281,880.47			-290,958.72						990,921.75	
宁波星智广告制作有限公司	1,500,164.02			3,874.65						1,504,038.67	
宁波丰颐汽车销售服务有限公司	11,734,570.20			1,045,419.85						12,779,990.05	
宁波丰颐汽车销售有限公司	16,463,535.85			-3,149,514.07						13,314,021.78	
北京图新智盛信息技术有限公司	11,753,299.97			-1,154,055.97						10,599,244.00	
宁波宁兴新宇汽车销售服务有限公司											
小计	103,704,694.89			-3,582,315.85						100,122,379.04	
合计	103,704,694.89			-3,582,315.85						100,122,379.04	

12、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	41,101,418.78	41,101,418.78
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	41,101,418.78	41,101,418.78
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	19,750,603.99	19,750,603.99
2. 本期增加金额	977,969.58	977,969.58
(1) 计提或摊销	977,969.58	977,969.58
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,728,573.57	20,728,573.57
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	20,372,845.21	20,372,845.21
2. 期初账面价值	21,350,814.79	21,350,814.79

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	898,469,656.31	107,184,359.93	1,165,039,636.86	50,177,835.72	41,424,272.62	19,752,421.55	2,282,048,182.99
2. 本期增加金额	7,542,813.16	1,702,079.80	147,201,072.61	1,940,500.30	419,704.06	947,555.05	159,753,724.98
(1) 购置	7,476,551.06	1,702,079.80	146,343,024.72	1,940,500.30	419,704.06	947,555.05	158,829,414.99
(2) 在建工程转入	66,262.10		858,047.89				924,309.99
3. 本期减少金额		692,079.59	146,539,717.49	435,342.27	1,701,829.32	5,200.00	149,374,168.67
(1) 处置或报废		405,959.59	146,539,717.49	386,154.24	1,701,829.32	5,200.00	149,038,860.64
(2) 合并范围减少		286,120.00		49,188.03			335,308.03
4. 期末余额	906,012,469.47	108,194,360.14	1,165,700,991.98	51,682,993.75	40,142,147.36	20,694,776.60	2,292,427,739.30
二、累计折旧							
1. 期初余额	163,071,444.87	49,615,747.25	451,151,777.85	33,515,767.84	35,475,866.71	12,606,683.51	745,437,288.03
2. 本期增加金额	14,587,632.45	4,841,271.34	100,885,728.96	4,979,026.94	1,795,683.63	1,009,898.67	128,099,241.99
(1) 计提	14,587,632.45	4,841,271.34	100,885,728.96	4,979,026.94	1,795,683.63	1,009,898.67	128,099,241.99
3. 本期减少金额		455,121.93	85,268,019.17	197,835.28	1,590,527.56	4,940.00	87,516,443.94
(1) 处置或报废		174,348.18	85,268,019.17	168,999.84	1,590,527.56	4,940.00	87,206,834.75
(2) 合并范围减少		280,773.75		28,835.44			309,609.19
4. 期末余额	177,659,077.32	54,001,896.66	466,769,487.64	38,296,959.50	35,681,022.78	13,611,642.18	786,020,086.08
三、减值准备							
1. 期初余额		1,533,663.46	567,962.90	205,948.27	225.00	254,294.32	2,562,093.95
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额			254,044.30				254,044.30
(1) 处置或报废			254,044.30				254,044.30
4. 期末余额		1,533,663.46	313,918.60	205,948.27	225.00	254,294.32	2,308,049.65
四、账面价值							
1. 期末账面价值	728,353,392.15	52,658,800.02	698,617,585.74	13,180,085.98	4,460,899.58	6,828,840.10	1,504,099,603.57
2. 期初账面价值	735,398,211.44	56,034,949.22	713,319,896.11	16,456,119.61	5,948,180.91	6,891,443.72	1,534,048,801.01

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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
房屋及建筑物	35,822,324.27
运输工具	591,951,273.65

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

14、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建 4S 店	48,658,303.81		48,658,303.81	58,901,065.89		58,901,065.89
运输工具	1,030,502.91		1,030,502.91			
其他	1,036,501.37		1,036,501.37	2,222,907.12		2,222,907.12
合计	50,725,308.09		50,725,308.09	61,123,973.01		61,123,973.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新建店项目 1	37,071,900.00	20,547,781.66			20,547,781.66			资产已转让				长期借款
新建店项目 2	20,000,000.00	15,870,200.00				15,870,200.00	98.00	98.00				自有资金
新建店项目 3	50,000,000.00	17,698,600.00	10,797,870.01			28,496,470.01	98.00	98.00				自有资金
合计	107,071,900.00	54,116,581.66	10,797,870.01		20,547,781.66	44,366,670.01	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	经营权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	994,136,506.49	3,403,877.38	305,987,604.93	488,709.12	1,304,016,697.92
2. 本期增加金额	563,345.24	277,846.15			841,191.39
(1) 购置	563,345.24	277,846.15			841,191.39
3. 本期减少金额	450,619,515.77	169,771.79			450,789,287.56
(1) 处置	428,650,583.32	169,771.79			428,820,355.11
(2) 合并范围减少	21,968,932.45				21,968,932.45
4. 期末余额	544,080,335.96	3,511,951.74	305,987,604.93	488,709.12	854,068,601.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	75,664,895.17	1,948,480.40	49,627,579.31	371,418.84	127,612,373.72
2. 本期增加金额	6,631,744.94	377,916.35	14,848,061.45	9,774.18	21,867,496.92
(1) 计提	6,631,744.94	377,916.35	14,848,061.45	9,774.18	21,867,496.92
3. 本期减少金额	24,229,093.31	169,771.79			24,398,865.10
(1) 处置	22,718,729.20	169,771.79			22,888,500.99
(2) 合并范围减少	1,510,364.11				1,510,364.11
4. 期末余额	58,067,546.80	2,156,624.96	64,475,640.76	381,193.02	125,081,005.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	486,012,789.16	1,355,326.78	241,511,964.17	107,516.10	728,987,596.21
2. 期初账面价值	918,471,611.32	1,455,396.98	256,360,025.62	117,290.28	1,176,404,324.20

16、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	53,203,504.69	157,237.77	5,871,601.1		47,489,141.36
4S店建店及装修	246,014,635.50	4,024,131.78	15,521,207.3		234,517,559.98
其他	6,887,422.31		1,868,014.99		5,019,407.32
合计	306,105,562.50	4,181,369.55	23,260,823.39		287,026,108.66

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	833,625,841.20	208,406,460.30	885,298,235.12	221,324,558.78
可抵扣亏损	3,176,464.83	794,116.21	3,176,464.84	794,116.21
评估减值	3,706,080.96	926,520.24	3,771,099.92	942,774.98
应付款项	16,019,700.00	4,004,925.00	150,346,690.92	37,586,672.73
合计	856,528,086.99	214,132,021.75	1,042,592,490.80	260,648,122.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	115,492,847.32	28,873,211.84	118,533,424.60	29,633,356.15
可供出售金融资产公允价值变动	509,726,720.35	127,431,680.11	641,752,280.09	160,438,070.04
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
合计	636,649,567.67	159,162,391.95	771,715,704.69	192,928,926.19

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	82,034,198.10	53,102,024.63
可抵扣亏损	851,430,777.74	851,430,777.74
合计	933,464,975.84	904,532,802.37

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	40,646,598.80	40,646,598.80	
2017年	143,545,592.33	143,545,592.33	
2018年	121,161,855.56	121,161,855.56	
2019年	269,538,587.36	269,538,587.36	
2020年	276,538,143.69	276,538,143.69	
合计	851,430,777.74	851,430,777.74	/

19. 其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		
合计		

其他说明:

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
预付土地款	23,137,290.00	23,137,290.00	100	预计无法收回
小计	23,137,290.00	23,137,290.00		

20. 短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	43,456,014.49	74,279,729.97
抵押借款	22,000,000.00	111,120,000.00
保证借款	169,726,928.31	248,130,440.17
信用借款	3,726,927,064.62	9,155,906,323.82
合计	3,962,110,007.42	9,589,436,493.96

短期借款分类的说明：

1) 截至 2016 年 6 月 30 日，下属子公司质押借款合计为人民币 43,456,014.49 元，质押物为存货（车辆合格证）。

2) 截至 2016 年 6 月 30 日，下属子公司抵押借款合计为人民币 22,000,000.00 元，抵押物为房产和土地使用权。

3) 截至 2016 年 6 月 30 日，下属子公司保证借款合计为人民币 169,726,928.31 元，保证人分别为中国汽车工业进出口有限公司和宁波国机宁兴汽车投资有限公司。

21、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		70,532,497.19
银行承兑汇票	4,428,049,935.30	7,177,936,251.66
合计	4,428,049,935.30	7,248,468,748.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,954,345,434.00	2,113,071,470.20
1-2 年	3,897,258.08	4,392,282.79
2-3 年	2,250,796.27	3,267,335.64
3 年以上	36,820,651.19	36,826,651.19
合计	1,997,314,139.54	2,157,557,739.82

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国机械建设集团有限公司	36,598,597.05	工程尚未结算
合计	36,598,597.05	/

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,382,885,292.48	1,696,327,438.90
1-2年	23,428,863.58	72,121,212.46
2-3年	9,644,585.39	28,942,952.83
3年以上	3,337,303.24	2,741,618.59
合计	1,419,296,044.69	1,800,133,222.78

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
AKHAVAN TEJARAT ARYA CO	10,176,493.09	未到结算期
黑龙江省盛世凯达牧业有限公司	4,117,000.00	未到结算期
吴鸣	2,510,000.00	未到结算期
杭州丰泽汽车销售有限公司	1,519,306.13	未到结算期
合计	18,322,799.22	/

24、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	166,385,258.60	257,628,932.34	281,403,251.01	142,610,939.93
二、离职后福利-设定提存计划	785,200.57	21,469,396.77	21,835,381.19	419,216.15
三、辞退福利	953,963.33	1,948,563.57	2,205,228.44	697,298.46
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	3,053,065.70	3,040,173.07	2,031,079.59	4,062,159.18
合计	171,177,488.20	284,087,065.75	307,474,940.23	147,789,613.72

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	141,832,363.64	208,798,546.36	236,931,902.09	113,699,007.91
二、职工福利费		8,910,471.70	8,910,471.70	-
三、社会保险费	459,656.58	13,161,996.78	12,055,195.25	1,566,458.11
其中：医疗保险费	414,251.41	11,976,449.32	10,853,768.17	1,536,932.56
工伤保险费	12,664.29	454,608.85	456,729.46	10,543.68
生育保险费	32,740.88	730,938.61	744,697.62	18,981.87
四、住房公积金	7,728.00	8,715,045.07	8,722,773.07	
五、工会经费和职工教育	22,913,782.18	6,060,397.16	1,684,107.94	27,290,071.40

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,171,728.20	11,982,475.27	13,098,800.96	55,402.51
合计	166,385,258.60	257,628,932.34	281,403,251.01	142,610,939.93

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、养老保险	744,977.93	20,475,601.63	20,820,322.42	400,257.14
2、失业保险费	40,222.64	993,795.14	1,015,058.77	18,959.01
合计	785,200.57	21,469,396.77	21,835,381.19	419,216.15

25、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,936,686.41	7,957,815.42
营业税	4,911.68	2,138,353.36
企业所得税	30,805,454.70	59,053,050.73
个人所得税	1,481,489.85	9,537,784.44
城市维护建设税	841,093.14	552,171.36
房产税	209,676.07	210,876.07
土地使用税	30,528.96	30,528.96
教育费附加	573,214.48	434,841.82
其他	440,129.00	755,862.97
合计	50,323,184.29	80,671,285.13

26、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,760,235.78
企业债券利息	15,263,888.89	
短期借款应付利息	2,634,193.36	46,378,134.28
其他利息	2,765,296.62	1,595,850.87
合计	20,663,378.87	49,734,220.93

27、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	246,668,659.77	246,244,178.81
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	246,668,659.77	246,244,178.81

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

28、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金或保证金	314,194,978.38	388,144,410.61
应付借款	212,761,429.86	214,440,774.26
应付的代收款项	73,997,582.10	29,342,991.71
应付物流费用	17,967,305.85	2,834,272.85
应付工程款	16,662,285.07	12,549,146.48
其他	37,322,270.96	24,822,604.30
合计	672,905,852.22	672,134,200.21

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙汽电汽车零部件有限公司	35,000,000.00	未到结算期
中国汽车工业进出口哈尔滨公司	6,394,067.43	往来款
合计	41,394,067.43	/

29、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	50,500,000.00	51,000,000.00
合计	50,500,000.00	51,000,000.00

30、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	126,059,326.39	153,316,193.71
信用借款		645,930,000.00
合计	126,059,326.39	799,246,193.71

长期借款分类的说明：

截至2016年6月30日，本公司之子公司抵押借款合计为人民币126,059,326.39元，抵押物为房屋和土地使用权。

31、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
16 国汽 01	995,833,333.33	
合计	995,833,333.33	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 国汽 01	1,000,000,000.00	2016 年 1 月 25 日	5	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	15,263,888.89	-4,166,666.67		995,833,333.33
合计	/	/	/	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	15,263,888.89	-4,166,666.67		995,833,333.33

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	54,654,463.99	57,694,637.06
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	54,654,463.99	57,694,637.06

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

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	57,694,637.06	63,790,768.46
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-3,040,173.07	-1,650,323.94
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 一年内应支付金额转应付职工薪酬	-3,040,173.07	-1,650,323.94
五、期末余额	54,654,463.99	62,140,444.52

设定受益计划净负债（净资产）

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	57,694,637.06	63,790,768.46
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-3,040,173.07	-1,650,323.94
五、期末余额	54,654,463.99	62,140,444.52

33、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

34、递延收益

√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
----	------	------	------	------	------

拆迁补偿款	10,111,464.88		277,026.42	9,834,438.46	拆迁补偿
合计	10,111,464.88		277,026.42	9,834,438.46	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿款	10,111,464.88			277,026.42	9,834,438.46	与资产相关
合计	10,111,464.88			277,026.42	9,834,438.46	/

35、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总数	627,145,690.00		313,572,845.00			313,572,845.00	940,718,535.00

其他说明：

2016年5月公司实施了10股送5股并派发现金红利1.20元（含税）的利润分配方案，分配完成后，公司注册资本由627,145,690.00元增加至940,718,535.00元。

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,174,875,192.23	158.32		1,174,875,350.55
其他资本公积	6,184,638.05			6,184,638.05
原制度资本公积转入	61,620,697.01			61,620,697.01
合计	1,242,680,527.29	158.32		1,242,680,685.61

本期资本公积变动系中汽辉门汽车技术服务（北京）有限公司的少数股东美国辉门公司多付资本金形成。

37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	7,591,094.50						7,591,094.50
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	7,591,094.50						7,591,094.50
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	353,307,855.26	-133,162,031.91	-53,655.81	-32,952,734.12	-99,330,114.71	-825,527.27	253,977,740.55
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	358,282,630.42	-132,025,559.72		-32,952,734.12	-99,019,169.79		259,263,460.63
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							0.00
现金流量套期损益的有效部分							0.00
外币财务报表折算差额	-4,974,775.16	-1,136,472.19	-53,655.81		-310,944.92	-825,527.27	-5,285,720.08
其他综合收益合计	360,898,949.76	-133,162,031.91	-53,655.81	-32,952,734.12	-99,330,114.71	-825,527.27	261,568,835.05

38、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,523,022.33			103,523,022.33
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	103,553,309.22			103,553,309.22

39、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,168,559,351.62	2,824,563,559.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,168,559,351.62	2,824,563,559.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	428,444,032.27	453,780,597.97
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	75,257,482.8	
转作股本的普通股股利	313,572,845.00	125,429,138.00
期末未分配利润	3,208,173,056.09	3,152,915,019.72

40、 营业收入和营业成本

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	26,058,309,768.88	24,901,086,186.20	35,438,547,342.99	33,984,831,750.34
其他业务	132,184,565.02	10,781,908.54	129,103,309.44	21,166,762.75
合计	26,190,494,333.90	24,911,868,094.74	35,567,650,652.43	34,005,998,513.09

41、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	4,763,608.33	7,289,131.32
城市维护建设税	3,991,904.52	4,943,234.69
教育费附加	2,689,818.82	3,161,019.74
其他	643,676.39	909,032.66
合计	12,089,008.06	16,302,418.41

42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	125,986,030.34	116,582,920.64
物流服务费	52,257,171.52	67,563,559.89
折旧与长期资产摊销	24,722,330.29	23,812,997.90
场租费	21,771,882.30	16,702,798.50
广告宣传及市场费	14,819,829.41	14,018,690.03
劳务费	12,374,246.52	9,488,975.93
差旅费	3,230,335.70	2,794,917.78
业务招待费	2,729,420.77	2,428,973.64
办公费	2,254,149.62	2,342,681.50
低值易耗品摊销	1,755,499.13	1,573,185.75
其他	24,110,346.37	23,180,472.77
合计	286,011,241.97	280,490,174.33

43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,320,819.18	129,677,886.13
折旧摊销费	57,460,437.16	57,380,633.72
租赁及物业管理费	29,907,359.43	38,303,268.65
税金	21,653,816.85	16,087,167.82
水电费	7,106,677.18	6,665,723.30
服务费	6,321,314.64	6,553,476.64
中介机构咨询费	6,068,972.32	3,737,569.90
办公费	3,312,988.97	2,635,213.71
差旅费	3,486,196.17	2,578,186.12
业务招待费	2,091,726.56	2,063,974.49
维修费	3,020,167.08	1,917,049.87
广告宣传费	1,122,424.70	1,730,288.52
劳务费	2,381,734.35	1,610,779.07
其他	22,727,870.04	18,045,538.43
合计	296,982,504.63	288,986,756.37

44、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,120,167.26	449,966,489.60
减：利息收入	-14,996,232.20	-89,437,939.59
汇兑损失(减：收益)	1,302,368.28	52,863,805.30
其他	25,302,611.83	24,729,966.91
合计	149,728,915.17	438,122,322.22

45、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	462,270.24	1,087,201.05
二、存货跌价损失	625,208.00	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,087,478.24	1,087,201.05

46、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,582,315.85	-20,713,956.96
处置长期股权投资产生的投资收益	10,093,703.07	5,798.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,747,528.95	19,517,081.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,422,970.04	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		3,278,330.49
合计	25,681,886.21	2,087,254.28

47、营业外收入

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	22,800,191.39	18,190,555.58	22,800,191.39
其中：固定资产处置利得	22,517,172.52	18,190,555.58	22,517,172.52
无形资产处置利得	283,018.87		283,018.87
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,710,551.67	1,693,576.30	12,710,551.67
其他	579,385.34	1,529,557.32	579,385.34
合计	36,090,128.40	21,413,689.20	36,090,128.40

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助税收返还	11,260,027.30	894,905.28	与收益相关
政策扶持补助	1,362,524.37	409,400.00	与收益相关
出口奖励	58,000.00		与收益相关
财政扶持资金	30,000.00		与收益相关
二手车补贴款		38,500.00	
交通运输节能减排和安全生产专项补助资金		37,000.00	
绿色维修技术补助资金		19,000.00	
拆迁补偿款		277,026.42	
其他		17,744.60	
合计	12,710,551.67	1,693,576.30	/

48、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,877,241.40	1,511,981.17	42,877,241.40
其中：固定资产处置损失	1,133,751.79	1,511,981.17	1,133,751.79
无形资产处置损失	41,738,161.12		41,738,161.12
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	13,866.61	23,509.00	13,866.61
其他	4,931,592.65	2,883,948.28	4,931,592.65
合计	47,822,700.66	4,419,438.45	47,822,700.66

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	119,805,328.60	130,929,375.00
递延所得税费用	45,755,956.64	10,298,522.49
合计	165,561,285.24	141,227,897.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	546,676,405.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	136,669,101.26
子公司适用不同税率的影响	-301,493.33

调整以前期间所得税的影响	8,422.03
非应税收入的影响	6,420,471.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,057,004.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,944,370.86
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	2,763,408.19
所得税费用	165,561,285.24

50、其他综合收益

详见附注 37。

51、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	193,277,561.03	144,384,745.12
企业间资金往来	203,693,371.14	329,896,096.80
代收代付款收到的现金	932,882,622.08	332,827,529.50
利息收入	14,996,232.20	89,437,939.59
备用金收回	11,465,001.30	5,964,521.65
政府补贴及其他拨款	12,710,551.67	1,609,926.46
其他	41,780,566.77	35,352,918.59
合计	1,410,805,906.19	939,473,677.71

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营运费用	153,072,774.09	264,775,397.49
保证金存出	88,168,780.04	74,353,587.68
企业间资金往来	247,170,235.71	164,446,238.82
代收代付款支付的现金	463,158,384.06	442,600,497.66
日常管理费用	134,943,514.21	95,527,230.65
购买融资租赁资产	362,000,000.00	
保理支出	50,000,000.00	
通道业务往来款	14,261,942.21	
其他	13,338,265.94	18,941,812.75
合计	1,526,113,896.26	1,060,644,765.05

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制的子公司不纳入合并报表日持有的现金		229,945.34
合计		229,945.34

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
清算子公司向少数股东返还的现金		900,000.00
合计		900,000.00

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	381,115,119.80	414,516,874.50
加：资产减值准备	1,087,478.24	1,087,201.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,077,211.57	125,842,119.79
无形资产摊销	21,867,496.92	19,006,630.19
长期待摊费用摊销	23,260,823.39	24,512,703.45
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）	20,077,050.01	-16,678,574.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	139,422,535.54	449,966,489.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,681,886.21	-2,087,254.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,516,100.95	10,969,328.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,766,534.24	-670,805.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,031,341,594.23	3,552,495,830.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,182,883,734.08	2,546,836,680.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,892,731,819.14	-2,846,517,275.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,024,468,905.14	4,279,279,947.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,080,923,378.03	6,830,805,605.75
减：现金的期初余额	3,171,856,924.91	4,871,231,273.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,090,933,546.88	1,959,574,332.09

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	28,817,478.70
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,626,435.96
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

处置子公司收到的现金净额	26,191,042.74
--------------	---------------

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,080,923,378.03	3,171,856,924.91
其中：库存现金	1,479,200.50	1,671,520.02
可随时用于支付的银行存款	2,060,921,341.88	3,139,722,199.76
可随时用于支付的其他货币资金	18,522,835.65	30,463,205.13
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,080,923,378.03	3,171,856,924.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	322,220,565.04	485,725,912.09

53、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	336,753,338.88	保证金
存货	43,456,014.49	质押
固定资产	61,930,641.76	抵押
无形资产	228,997,978.61	抵押
合计	671,137,973.74	/

54、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

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			
其中：美元	2,752,059.14	6.6312	18,249,471.79
欧元	662,951.17	0.8547	566,624.36
港币	515,643.78	7.3750	69,917.80
日元	35,000.00	0.0645	2,257.19
加拿大元	11.91	5.1217	61.00
应收账款			
其中：美元	73,983,598.03	6.6312	490,672,398.01
欧元	67,403.65	7.3750	497,101.92
长期借款			
其中：美元	3,854,404.40	6.6312	25,559,326.39
应付账款			
其中：美元	11,859,725.85	6.6312	78,644,214.04

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司	28,953,000.00	100	进场交易	2016.2.3	产权变更	2,279,173.83						
中进真容汽车投资管理(北京)有限公司	10,200,000.00	85	进场交易	2016.1.1	产权变更	1,247,020.38	15	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	成本法	
天津盛世诚达汽车销售服务有限公司	5,090,866.70	20.4	进场交易	2016.1.1	产权变更	-10.14						

5、其他原因的合并范围变动

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

1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例（%）
中进汽贸（广州）汽车贸易有限公司	注册成立	尚未注资	0.00	100

2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权减少时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
唐山盛道商贸有限公司	清算注销	2016.6.22	0.00	7,383,971.26

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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	中国·北京	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	中国·天津	汽车零售及服务		40	投资设立
CNB AUTO SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	汽车零售及服务		100	投资设立
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	中国·北京	中国·北京	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	中国·北京	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	中国·北京	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	中国·北京	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	中国·北京	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	中国·北京	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	中国·上海	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	中国·上海	汽车的批发、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	中国·上海	汽车零售及服务		100	同一控制下企业合并
上海名奇汽车销售服务有限公司	中国·上海	中国·上海	汽车改装		100	同一控制下企业合并
中进汽贸(上海)有限公司	中国·上海	中国·上海	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	中国·北京	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	中国·北京	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	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	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	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	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	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	中国·天津市	汽车零售及服务		100	投资设立
天津市中进联众汽车服务有限公司	中国·天津	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	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	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	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	中国·江阴市	汽车零售及服务		70	同一控制下企业合并
北京中进京田汽车贸易有限公司	中国·北京	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	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	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	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	中国·唐山市	汽车零售及服务		100	同一控制下企业合并
唐山中进宾旺汽车销售服务有限公司	中国·唐山	中国·唐山市	汽车零售及服务		100	投资设立
成都中进锦旺汽车销售服务有限公司	中国·成都	中国·成都市	汽车零售及服务		70	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	中国·上海市	汽车贸易服务		51	同一控制下企业合并
呼和浩特市进百旺汽车销售服务有限公司	中国·呼和浩特市	中国·呼和浩特市	汽车零售及服务		100	投资设立
呼和浩特市进盛旺汽车销售服务有限公司	中国·呼和浩特市	中国·呼和浩特市	汽车零售及服务		100	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	中国·唐山市	汽车零售及服务		100	投资设立
北京中进汽车贸易有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售		100	投资设立
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	中国·天津	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	中国·天津市	汽车零售及服务		80	投资设立
中进汽贸汽车技术服务有限公司	中国·北京	中国·北京市	汽车改装		100	同一控制下企业合并

天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	中国·天津	中国·天津	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	中国·天津	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	中国·天津	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	中国·天津	汽车零售及服务		70	合营股东委托表决权
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	中国·天津	中国·天津	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	中国·北京	汽车零售及服务		100	同一控制下企业合并
中进汽贸服务有限公司	中国·北京	中国·北京	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	中国·天津	汽车租赁		70	非同一控制下企业合并
天津开发区良好出租汽车有限公司	中国·天津	中国·天津	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	中国·北京	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·营口市	中国·营口	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	中国·北京	汽车零售及服务		90	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	中国·宁波	汽车产业项目的投资	51		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	中国·宁波	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	中国·余姚	汽车零售及服务		100	非同一控制下企业合并
温州宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·温州	中国·温州	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	中国·奉化	汽车零售及服务		60	非同一控制下企业合并
象山宁兴汽车销售服务有限公司	中国·象山	中国·象山	汽车零售及服务		60	非同一控制下企业合并
象山宁兴润丰汽车销售有限公司	中国·象山	中国·象山	汽车零售及服务		100	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	中国·宁波	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	中国·宁波	汽车金融服务		80	非同一控制下企业合并
宁波北仑宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·宁波	中国·宁波	汽车零售及服务		100	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	中国·宁波	汽车零售及服务		70	同一控制下企业合并
宁波中汽祥宁汽车销售服务有限公司	中国·宁波	中国·宁波	汽车零售及服务		51	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	中国·宁波	汽车零售及服务		65	同一控制下企业合并
哈尔滨中汽机电设备进出口有限公司	中国·哈尔滨	中国·哈尔滨	汽车零配件零售		100	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	中国·哈尔滨	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	中国·上海	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	中国·上海	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	中国·贵阳	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	中国·扬州	汽车零配件批发		100	同一控制下企业合并
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCTS CORPORATION	美国	美国	汽车零配件零售		93.5	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公司	中国·北京	中国·北京	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	中国·北京	汽车批发及零售服务		60	同一控制下企业合并
廊坊市中汽雷日汽车销售有限公司	中国·廊坊	中国·廊坊	汽车零售及服务		100	同一控制下企业合并
中汽辉门汽车技术服务(北京)有限公司	中国·北京	中国·北京	汽车零部件		55	投资设立
汇益融资租赁(天津)有限公司	中国·天津	中国·天津	融资租赁及租赁服务	75	25	投资设立
中进汽贸(广州)汽车贸易有限公司	中国广州	广州	批发业		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	40	80	200,000,000.00	80,000,000.00	通过与天津空港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	45	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	40	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	50	10,000,000.00	5,000,000.00	本公司为被投资企业的第一大股东, 对被投资企业拥有权力, 享受可变回报, 且能够行使权力影响可变回报, 故纳入合并范围。

2、在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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京图新智盛信息技术有限公司	北京	北京	技术开发和技术服务	35		权益法核算
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津	天津	汽车贸易与服务		32.653	权益法核算
宁波丰硕汽车销售有限公司	宁波	宁波	汽车零售		41.5	权益法核算
宁波星智广告制作有限公司	宁波	宁波	广告服务		41.5	权益法核算
宁波丰硕汽车销售服务有限公司	宁波	宁波	汽车零售		41.5	权益法核算
中进名车文化传播(北京)有限公司	北京	北京	汽车电子商务及服务		30	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:
无。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额					
	北京图新智盛信息技术有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司	宁波星智广告制作有限公司	宁波丰颐汽车销售服务有限公司	宁波丰颐汽车销售有限公司	中进名车文化传播(北京)有限公司
流动资产	50,547,019.39	346,097,869.11	3,624,129.67	102,124,435.29	229,820,645.62	12,521,969.37
非流动资产	1,329,080.49	152,894,893.81	59.90	1,697,001.49	89,351,485.73	244,411.67
资产合计	51,876,099.88	498,992,762.92	3,624,189.57	103,821,436.78	319,172,131.35	12,766,381.04
流动负债	21,592,545.58	297,353,306.69		73,026,280.04	287,090,151.15	9,171,528.64
非流动负债						
负债合计	21,592,545.58	297,353,306.69		73,026,280.04	287,090,151.15	9,171,528.64
少数股东权益	0.00	22,606,047.49				-75,228.14
归属于母公司股东权益	30,283,554.30	179,033,408.74	3,624,189.57	30,795,156.74	32,081,980.20	3,670,080.54
按持股比例计算的净资产份额	35.00	32.65	41.50	41.50	41.50	30.00
调整事项	-0.01	2,351,566.79				18,085.64
——其他	-0.01	2,351,566.79				18,085.64
对联营企业权益投资的账面价值	10,599,244.00	60,805,974.74	1,504,038.67	12,779,990.05	13,314,021.78	1,119,109.80
营业收入	3,482,270.30	508,918,075.97	472,538.67	86,366,841.73	292,737,275.56	81,689,752.87
净利润	-3,297,302.76	734,689.85	9,336.50	2,519,083.96	-7,589,190.51	-873,082.50
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-3,297,302.76	734,689.85	9,336.50	2,519,083.96	-7,589,190.51	-873,082.50
本年度收到的来自联营企业的股利						

项目	期初余额/ 上期发生额						
	北京图新智盛信息技术有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司	宁波宁兴新宇汽车销售服务有限公司	宁波星智广告制作有限公司	宁波丰颐汽车销售服务有限公司	宁波丰颐汽车销售有限公司	中进名车文化传播(北京)有限公司
流动资产	52,870,525.54	239,970,729.38	122,089,235.18	3,614,673.23	118,807,734.64	268,642,554.06	16,346,532.48
非流动资产	1,556,336.28	154,926,810.81	90,947,017.37	179.84	2,118,352.50	93,218,374.84	219,232.75
资产合计	54,426,861.82	394,897,540.19	213,036,252.55	3,614,853.07	120,926,087.14	361,860,928.90	16,565,765.23
流动负债	20,846,004.76	186,458,915.50	212,509,284.89		92,650,014.37	322,189,758.17	12,292,830.33
非流动负债			25,000,000.00				
负债合计	20,846,004.76	186,458,915.50	237,509,284.89		92,650,014.37	322,189,758.17	12,292,830.33
少数股东权益		28,899,030.22					
归属于母公司股东权益	33,580,857.06	179,539,594.47	-24,473,032.34	3,614,853.07	28,276,072.77	39,671,170.73	4,272,934.90
按持股比例计算的净资产份额	11,753,299.97	58,625,063.78		1,500,164.02	11,734,570.20	16,463,535.85	1,281,880.47
调整事项		2,346,180.60					
——其他		2,346,180.60					
对联营企业权益投资的账面价值	11,753,299.97	60,971,244.38		1,500,164.02	11,734,570.20	16,463,535.85	1,281,880.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	2,247,188.79	451,455,705.53	313,017,465.80	1,127,179.24	97,396,787.07	504,544,557.30	247,507.56
净利润	-3,089,601.30	-18,263,078.15	-8,479,231.13	664,082.67	3,338,845.43	-1,796,731.30	-1,550,447.98
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-3,089,601.30		-8,479,231.13	664,082.67	3,338,845.43	-1,796,731.30	-1,550,447.98
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 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 46.02% (2015 年 12 月 31 日：49.31%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	493,591,853.51				493,591,853.51
应收账款	683,889,594.24				683,889,594.24
其他应收款	510,817,705.84				510,817,705.84
小计	1,688,299,153.59				1,688,299,153.59

(续上表)

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

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

(二) 流动风险

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

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

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,138,669,333.81	4,215,421,196.76	4,037,550,177.48	79,238,225.53	98,632,793.75
应付票据	4,428,049,935.30	4,428,049,935.30	4,428,049,935.30		
应付账款	1,997,314,139.54	1,997,314,139.54	1,997,314,139.54		
应付利息	20,663,378.87	20,663,378.87	20,663,378.87		
应付股利	246,668,659.77	246,668,659.77	246,668,659.77		
其他应付款	672,905,852.22	672,905,852.22	672,905,852.22		
应付债券	995,833,333.33	1,085,569,444.44	35,000,000.00	1,050,569,444.44	
小计	12,500,104,632.84	12,666,592,606.90	11,438,152,143.18	1,129,807,669.97	98,632,793.75

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,439,682,687.67	10,611,799,560.02	9,778,521,478.72	710,239,791.51	123,038,289.79
应付票据	7,248,468,748.85	7,248,468,748.85	7,248,468,748.85		
应付账款	2,157,557,739.82	2,157,557,739.82	2,157,557,739.82		
应付利息	49,734,220.93	49,734,220.93	49,734,220.93		
应付股利	246,244,178.81	246,244,178.81	246,244,178.81		
其他应付款	672,134,200.21	672,134,200.21	672,134,200.21		
应付债券					
小计	20,813,821,776.29	20,985,938,648.64	20,152,660,567.34	710,239,791.51	123,038,289.79

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 15 亿元(2015 年 12 月 31 日：人民币 53 亿元)，在其他变量不变的假设下，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(二)可供出售金融资产	547,608,026.21			547,608,026.21
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	547,608,026.21			547,608,026.21
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	547,608,026.21			547,608,026.21

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

公允价值确定依据为 2016 年 6 月 30 日权益工具市场收盘价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 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	1,680,000	63.83	63.83

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。

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

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

√适用 □不适用

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

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国机械工业建设集团有限公司	母公司的控股子公司

中工国际工程股份有限公司	母公司的控股子公司
中国中元国际工程有限公司	母公司的控股子公司
中国机械设备工程股份有限公司	母公司的控股子公司
中国汽车工业进出口贵州有限公司	母公司的控股子公司
国机财务有限责任公司	母公司的控股子公司
中汽人才交流中心	母公司的控股子公司
北京国机联创广告有限公司	母公司的控股子公司
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司
长沙汽电汽车零部件有限公司	母公司的控股子公司
国机资产管理公司	母公司的控股子公司
天津中汽工业国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	母公司的控股子公司
中国国机重工集团有限公司	母公司的控股子公司
中工工程机械成套有限公司	母公司的控股子公司
中国一拖集团有限公司	母公司的控股子公司
合肥苏阳光伏发电有限公司	母公司的控股子公司
中汽对外经济技术合作公司	母公司的控股子公司
中国汽车工业国际合作有限公司	母公司的控股子公司
中国汽车零部件工业公司	母公司的控股子公司
中国农业机械化科学研究院	母公司的控股子公司
宁波宁兴控股股份有限公司	其他
亿财投资（天津）有限公司	其他
顾积平	其他
香港沛显实业有限公司	其他
尤晓阳	其他
天津空港众辉汽车销售有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国机资产管理公司	土地使用权租赁		1,300,000.00
中汽对外经济技术合作公司	采购配件	3,835,350.81	144,000.00
中国中元国际工程有限公司	工程咨询服务		35,800.00
中进名车文化传播（北京）有限公司	设计制作费用	4,173,420.36	35,320.76
长沙汽电汽车零部件有限公司	采购配件	148,402.04	
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	采购配件	703.42	
中汽人才交流中心	人力管理服务	12,750.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津空港众辉汽车销售有限公司	销售车辆	122,978,196.63	111,440,160.86
唐山众腾汽车销售有限公司	销售车辆		53,678,758.28

北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	销售车辆		128,274,977.25
温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	销售配件		291.45
中国汽车工业国际合作有限公司	租赁服务	661,418.96	967,426.04
中工国际工程股份有限公司	租赁服务		297,087.38
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	租赁服务	80,000.00	121,961.28
中国机械设备工程股份有限公司	租赁服务	174,871.84	63,106.81
北京国机联创广告有限公司	租赁服务	10,598.29	
中国国机重工集团有限公司	租赁服务	582.52	
中国农业机械化科学研究院	租赁服务	1,359.22	
中国汽车零部件工业公司	租赁服务	68,239.98	
中工工程机械成套有限公司	租赁服务		1,941.75
中进名车文化传播（北京）有限公司	销售车辆	32,654,601.98	
中进名车文化传播（北京）有限公司	房租及服务	167,830.49	951,607.00

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国汽车工业国际合作有限公司	运输设备	661,418.96	967,426.04
中工国际工程股份有限公司	运输设备		297,087.38
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	运输设备	80,000.00	121,961.28
中国机械设备工程股份有限公司	运输设备	174,871.84	63,106.81
北京国机联创广告有限公司	运输设备	10,598.29	
中国国机重工集团有限公司	运输设备	582.52	
中国农业机械化科学研究院	运输设备	1,359.22	
中国汽车零部件工业公司	运输设备	68,239.98	

本公司作为承租方：

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		1,300,000.00

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2011/9/27	2016/9/27	委贷

国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2015/12/18	2016/9/24	
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2016/5/20	2017/5/20	
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2016/6/17	2017/4/17	
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2016/5/30	2017/7/30	
国机财务有限责任公司	4,450,000.00	2015/12/16	2016/12/16	委贷

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

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	8,753,895.01	27,303,101.73
利息收入	国机财务有限责任公司	5,228,613.93	39,785,870.54
银行存款	国机财务有限责任公司	1,383,438,345.20	2,199,591,914.15

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国机械设备工程股份有限公司	18,600.00		55,800.00	
	中国机械工业集团有限公司			3,200.00	
	中国国机重工集团有限公司	1,020.00		1,020.00	
	中国农业机械化科学研究院	1,400.00			
	小计	21,020.00		60,020.00	
预付款项	中国机械工业建设集团有限公司	2,693,760.70		4,392,085.00	
	天津中汽工业国际贸易有限公司	1,064,240.00		2,355,488.00	
	中国汽车工业国际合作有限公司	597,667.00			
	中进名车文化传播(北京)有限公司	44,011,148.00			
	小计	48,366,815.70		6,747,573.00	
其他应收款	国机财务有限责任公司			1,515,747.62	
	小计			1,515,747.62	
长期应收款	合肥苏阳光伏发电有限公司	280,000,000.00			
	小计	280,000,000.00			

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国机械工业建设集团有限公司	36,980,100.00	36,980,100.00
	小 计	36,980,100.00	36,980,100.00
预收款项	北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司		3,737,284.00
	天津空港众辉汽车销售有限公司		2,250,300.00
	天津中汽工业国际贸易有限公司		289,582.00
	小 计		6,277,166.00
其他应付款	中国汽车工业进出口贵州有限公司	87,000,000.00	
	长沙汽电汽车零部件有限公司	71,012,717.81	70,000,000.00
	宁波宁兴控股股份有限公司	40,870,600.00	58,870,600.00
	中国机械工业建设集团有限公司	1,910,070.51	11,714,667.20
	亿财投资(天津)有限公司	4,991,518.00	6,521,918.00
	尤晓阳	4,000,000.00	4,000,000.00
	北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司		650,000.00
	中进名车文化传播(北京)有限公司		424,841.35
	中国汽车工业国际合作有限公司	320,000.00	340,000.00
	温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	300,000.00	300,000.00
	北京中凯华国际货运代理有限责任公司		80,000.00
	北京国机联创广告有限公司		10,000.00
	中国一拖集团有限公司		2,966.44
	天津中汽工业国际贸易有限公司		2,139.90
	小 计	210,404,906.32	152,917,132.89
应付利息	宁波宁兴控股股份有限公司	1,853,072.77	1,595,850.87
	国机财务有限责任公司	394,033.43	981,722.49
	小 计	2,247,106.20	2,577,573.36
应付股利	中国机械工业集团有限公司	246,325,329.24	246,118,408.94
	香港沛显实业有限公司	207,195.67	100,615.90
	顾积平	51,798.91	25,153.97
	亿财投资(天津)有限公司	84,335.95	
	小 计	246,668,659.77	246,244,178.81

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司的下属子公司存在协助客户办理购车贷款业务。截止 2016 年 6 月 30 日, 购车贷款担保余额为 30,459 万元。

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
债券的发行	经中国证券监督管理委员会证监许可(2015) 2717 号文件核准, 并经上海证券交易所同意, 本公司采用网下面向合格投资者询价簿记的方式公开发行 2016 年(第二期) 10 亿元公司债券, 票面利率为 3.35%。截至 2016 年 7 月 14 日, 公司债券募集资金总额 10 亿元, 坐扣承销费用 500 万元后的募集资金净额为 9.95 亿元, 于当日存入公司账户。		以募集资金置换银行借款, 对资金成本的综合影响无法合理预计。

2、利润分配情况

□适用 √不适用

十五、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
唐山盛道商贸有限公司	7,400,000.00	16,028.74	7,383,971.26		7,383,971.26	7,383,971.26

3、分部信息

√适用 □不适用

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，披露主营业务收入与主营业务成本。因存在产品分部之间共同使用资产、负债的情况，不披露各报告分部的资产总额和负债总额。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
汽车贸易	24,475,724,020.96	23,815,581,530.46
汽车服务	1,262,726,236.12	811,525,464.94
其他	319,859,511.80	273,979,190.80
合计	26,058,309,768.88	24,901,086,186.20

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,353,863,514.46	100			2,353,863,514.46	2,763,548,030.18	100			2,763,548,030.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,353,863,514.46	/		/	2,353,863,514.46	2,763,548,030.18	/		/	2,763,548,030.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,353,863,514.46		
1至2年			
2至3年			
3年以上			
合计	2,353,863,514.46		

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	2,350,517,153.93	1,318,717,408.05
其他	3,346,360.53	3,061,281.98
合计	2,353,863,514.46	1,321,778,690.03

(3). 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
中国进口汽车贸易有限公司	内部借款	1,234,000,000.00	1年以内	52.55	
汇益融资租赁(天津)有限公司	内部借款	520,000,000.00	1年以内	22.15	
北京中汽雷日汽车有限公司	内部借款	200,000,000.00	1年以内	8.52	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	内部借款	150,000,000.00	1年以内	6.39	
宁波国机宁兴汽车投资有限公司	内部借款	102,000,000.00	1年以内	4.34	
合计	/	2,206,000,000.00	/	93.95	

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,313,108,645.64		3,313,108,645.64	3,313,108,645.64		3,313,108,645.64
对联营、合营企业投资	10,599,244.00		10,599,244.00	11,753,299.97		11,753,299.97
合计	3,323,707,889.64		3,323,707,889.64	3,324,861,945.61		3,324,861,945.61

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值准备
----	----	--------	----	------

单位	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	余额	期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京图新智盛信息技术有限公司	11,753,299.97			-1,154,055.97						10,599,244.00	
小计	11,753,299.97			-1,154,055.97						10,599,244.00	
合计	11,753,299.97			-1,154,055.97						10,599,244.00	

3、营业收入和营业成本：

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	8,494,195.75		12,836,841.51	
合计	8,494,195.75		12,836,841.51	

4、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,154,055.97	-1,081,360.46
合计	-1,154,055.97	-1,081,360.46

十七、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,077,050.01	
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）	12,710,551.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,366,073.92	
所得税影响额	-7,309,166.933	
少数股东权益影响额	-5,794,338.078	
合计	-24,836,077.27	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.58	0.4554	0.4554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.02	0.4818	0.4818

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：丁宏祥

董事会批准报送日期：2016 年 7 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容