

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

# 国机汽车股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人彭原璞、主管会计工作负责人赵建国及会计机构负责人（会计主管人员）李雪红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税）。截至2021年12月31日，公司总股本1,456,875,351股，以此计算合计拟派发现金红利101,981,274.57元（含税），在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。本方案须经2021年年度股东大会审议通过后方可实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	57
第九节	债券相关情况.....	58
第十节	财务报告.....	59

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。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路2号2-1605
公司注册地址的历史变更情况	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	<a href="http://www.sinomach-auto.com">http://www.sinomach-auto.com</a>
电子信箱	600335@sinomach-auto.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	刘绍秋、王书勤

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	43,945,252,328.99	44,134,810,768.34	-0.43	52,162,141,217.55
归属于上市公司股东的净利润	256,118,728.94	427,460,424.79	-40.08	537,602,088.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,053,852.41	456,847,950.97	-76.13	340,898,874.14
经营活动产生的现金流量净额	3,136,511,051.90	667,279,919.11	370.04	4,389,192,191.78
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	10,583,350,458.49	10,538,669,851.81	0.42	10,130,795,772.21
总资产	30,092,655,731.17	32,197,605,936.46	-6.54	37,893,143,989.76

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.1758	0.2934	-40.08	0.3690
稀释每股收益(元/股)	0.1758	0.2934	-40.08	0.3690
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0749	0.3136	-76.12	0.2525
加权平均净资产收益率(%)	2.43	4.14	减少1.71个百分点	5.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.03	4.43	减少3.4个百分点	3.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2021年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	12,103,316,729.63	11,026,794,529.05	8,568,326,572.65	12,246,814,497.66
归属于上市公司股东的净利润	20,117,928.28	91,848,318.35	76,898,289.33	67,254,192.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	103,995,062.68	-23,352,444.81	1,030,939.13	27,380,295.41
经营活动产生的现金流量净额	662,670,332.18	445,037,354.02	858,097,685.05	1,170,705,680.65

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	73,917,305.10	35,524,219.02	104,342,935.36
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	36,844,958.48	56,225,743.62	66,835,845.32
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			28,026,338.40
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	59,957,273.16	-79,338,871.05	15,573,263.77
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,109,290.81	240,287.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,505,732.27	-45,756,079.38	42,041,914.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,994,448.34	3,238,219.54	1,305,433.85
减：所得税影响额	15,523,519.11	9,992,023.49	7,387,550.48
少数股东权益影响额（税后）	24,729,147.98	-10,470,978.24	54,034,965.89
合计	147,064,876.53	-29,387,526.18	196,703,214.50

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	873,187,776.13	713,231,755.71	-159,956,020.42	59,957,273.16
其他权益工具投资	1,076,352,230.99	1,076,949,841.57	597,610.58	20,008,788.90
合计	1,949,540,007.12	1,790,181,597.28	-159,358,409.84	79,966,062.06

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，国机汽车沉着应对更趋复杂严峻的外部环境和新冠肺炎疫情全球大流行交织影响，坚持稳健发展、稳中求进，保持生产经营稳定运行，企业发展态势稳中向好，实现“十四五”良好开局。

**运筹革新。**2021 年，面对国企改革和高质量发展的使命重任，我们始终坚持党建引领，聚焦主责主业，胸怀“两个大局”、心系“国之大者”，同心“破题开局”，科学编制“十四五”战略规划，明确“打造行业领先、具有核心能力和行业综合优势的汽车贸易服务和技术服务企业”的战略定位，以“一张蓝图绘到底”的坚定执着，迈上高质量发展新征程。

**实干笃行。**2021 年，我们做优做强主业，优化业务布局，整合资源优势，推动业务升级。汽车批售贸易业务稳健发展，持续巩固深化与捷豹路虎、特斯拉、阿斯顿马丁、菲克、进口大众、福特、林肯等战略合作，延伸与特斯拉、捷豹路虎、菲克等服务链条，开拓与奔驰（中国）、进口大众、宾利、兰博基尼、沃尔沃以及与依维柯（中国）在商用车、房车等业务领域的合作；汽车工程业务实现逆势增长，比肩历史最好业绩；汽车租赁业务稳存量促增量，新签合同额与新增客户均大幅增长，落地线上零租业务的战略布局，开创与央企合作新局面。

**励精图治。**2021 年，我们推行良法善治，深化内部改革，实施业务重组，改革发展全面提速。完成大部制改革，围绕组织优化、干部优化、职能优化、理念优化重塑总部价值；全面落实经理层成员任期制和契约化管理，鲜明选人用人导向，优化绩效考核机制，大力培养选拔年轻干部；完成公司新董事长、总经理及副总经理的聘任，组建了年富力强、勇于担当的新领导班子，重新点燃了企业发展活力。积极推进企业瘦身健体，稳妥处置经营风险，健全完善风控体系，实行财务负责人委派制度，企业长远发展更加健康有力。

**收获荣誉。**2021 年，我们坚持行稳致远、回馈社会，同时也赢得社会大众高度认可，喜获多项荣誉。一年来，我们荣获“工信部社会责任报告 A 级评级”“2018-2020 年度首都文明单位标兵”“中国汽车流通行业优秀会员”；中汽工程作为第一参编单位编制的国家标准《建筑工程容许振动标准》GB500863-2013 荣获 2021 年度“标准科技创新奖”一等奖，工信部唯一一家同时中标智能制造“整体规划”和“数字化车间集成”两个方向的系统解决方案供应商；中进租赁荣获“北京出租汽车暨汽车租赁行业副会长单位”“北京市交通行业先进集体”“质量信誉考核优秀企业”；中进进口荣获“福特进口车年度服务运营铜福奖”“2021 年度福特最佳战略合作伙伴奖”“长安福特 2021 年年度服务增值业务铜福奖”。全年，国机汽车参编国际标准 1 项、国家标准 8 项、行业标准 18 项，中标国家或省部级课题 5 项；申报专利 106 项，发明专利 27 项，授权专利 126 项。

**惠泽民生。**2021 年，我们坚持与职工共享企业发展成果，扎实推动“我为群众办实事”实践活动，打造职工幸福之家。全面推进消费帮扶，采购定点帮扶县（区）农副产品；加大困难职工帮扶力度，为海外员工及家属发放慰问金，为因病至困员工提供爱心基金，把企业温暖传递给职工；面对疫情多点反复、局部疫情爆发和河南严重汛情等情况，我们闻令而动、义无反顾冲锋在服务保障职工的第一线，全系统员工实现“零感染”。

蓝图在前、使命在肩的 2022 年，国机汽车将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持党的全面领导，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，加快融入新发展格局，突出抓好稳增长和防风险，决战决胜国企改革三年行动，强化企业科技创新，优化业务布局，防范化解重大风险，坚定不移推进国机汽车高质量发展迈上新台阶，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

### 二、报告期内公司所处行业情况

**国内汽车市场呈现回暖态势，结束三年负增长。**2021 年，受疫情影响，世界汽车市场持续低迷。尽管面对经济下行压力显现、国内疫情散点爆发、汽车芯片短缺和原材料价格持续高位等不利局面，中国汽车市场仍展现出强大的韧性。在国家和地方出台多项政策措施助推下，全年产销分别完成 2608.2 万辆和 2627.5 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%，结束了 2018 年以来连续三年下降的局面。

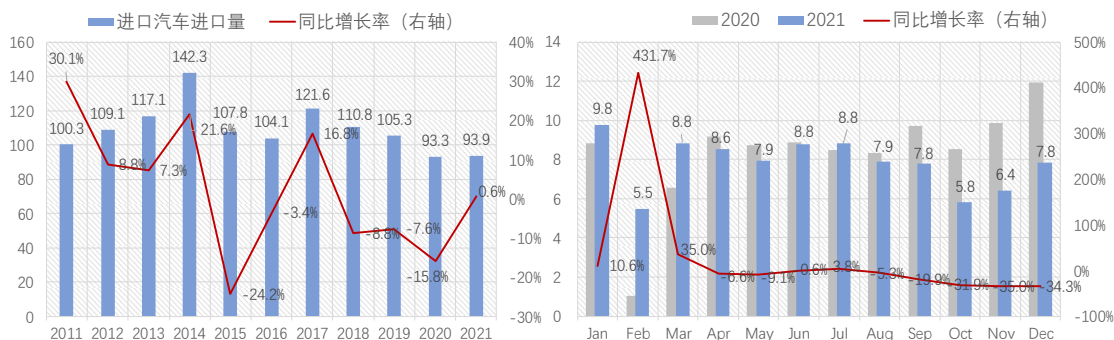


**中国进口汽车市场供需呈前高后低走势，市场结构分化明显。**2021 年汽车进口量和进口汽车终端销售均为 93.9 万辆，同比分别增长 0.6% 和下滑 6.1%。芯片短缺严重限制了进口车市场的产品供给，全年销量呈现高开低走态势，特别是 2021 年四季度，进口量仅 18.5 万辆，同比下降 41.1%。此外，在国六排放标准全面实施背景下，平行进口汽车国六环保信息公开问题在下半年方得到解决，前三季度销售接近停摆，全年累计销量不足 2020 年的 10%。但除却因政策造成的平行进口业务大幅下滑外，2021 年厂家授权进口车（大贸进口车）销量与 2020 年基本持平。市场结构分化，大型化、高端化趋势明显。超豪华品牌累计销量同比增长 33.3%，豪华品牌销量同比增长 4.9%，非豪华品牌销量下滑 53.9%，消费升级趋势显现。从细分市场来看，虽然受平行进口影响，大型和中大型仍然占据进口汽车 6 成以上份额。

**新能源车进入新增长阶段，市占率大幅提升至 13.4%。**2021 年新能源汽车呈现快速增长态势，产销分别为 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比均增长 1.6 倍左右，市场渗透率为 13.4%，较 2020 年提升 8 个百分点，连续 7 年位居全球第一，创下 2016 年以来最快增速记录。新能源市场呈现高速增长的原因，一方面是在“双碳”目标下，国家与地方政策加大力度扶持新能源汽车发展，另一方面也得益于国内企业在新能源汽车电池技术方面取得的突破性进展，以及丰富的产品种类和促销方案。

**汽车出口创历史新高。**2021 年，中国汽车出口 201.5 万辆，同比增长 104.6%，占汽车销售总量的 7.7%，较 2020 年提升 3.7 个百分点。我国汽车出口首次超过 200 万辆，其中，新能源汽车出口表现更为突出，中国新能源汽车出口 31 万辆，同比增长 3 倍，成为全球最大电动汽车出口国。出口的大幅增长，主要得益于中国本土良好的疫情控制及供应链的快速恢复，助力中国汽车出口在欧洲市场取得突破。2021 年，我国新能源汽车主要出口国为比利时、英国、德国等发达国家，一方面是海外疫情导致当地汽车供不应求，另一方面也说明，中国新能源汽车在性价比以及产品档次等方面实现了进一步提升，赢得了发达国家市场的青睐。

**2011-2021 年进口汽车数量情况（单位：万辆）**      **2020-2021 年进口汽车销售情况（单位：万辆）**



### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司是世界 500 强企业国机集团旗下一家大型汽车综合服务企业，是行业领先的进口汽车贸易服务商和世界领先的汽车工程技术服务商。公司位列 2021 年发布的财富中国 500 强排行榜第 258 位，中国汽车经销商集团百强榜第 9 名。公司围绕汽车产业链，打造“贸易服务+技术服务”两大平台，旗下业务涵盖多品牌汽车进口贸易服务、汽车工程承包和技术服务、汽车租赁和二手车服务、汽车零售服务等领域。公司以“为造车人服务、为卖车人服务、为用车人服务，让汽车生活更美好”为企业使命，致力于打造行业领先、具有核心能力和行业综合优势的汽车贸易服务和技术服务企业。

汽车贸易服务板块，是公司的核心业务。公司持续耕耘汽车贸易服务领域，先后与大众、菲亚特克莱斯勒、捷豹路虎、福特、特斯拉、保时捷、林肯、阿斯顿马丁、沃尔沃、阿尔法罗密欧等多家知名跨国汽车企业建立了良好的合作关系，为其构建起涵盖战略咨询、市场分析、车型选择、工程改造、资金融通、认证协助、报关仓储、物流分销等多环节、全链条的贸易服务核心能力体系。其中，港口和物流服务覆盖天津港、上海港和广州港。

汽车技术服务板块，是公司的优势业务。全资子公司中汽工程是国内最大的汽车工程承包和技术服务商之一，拥有国家颁发的工程设计综合甲级，及咨询、勘察、监理、施工总承包、规划、

工程造价、特种设备等，涵盖建设工程全领域的国家最高等级资质证书，客户包括宝马、奔驰、特斯拉、沃尔沃、大众、通用等众多国际高端品牌、以及国内各大汽车集团，以高技术、短周期、优管理、低成本的一体化服务能力赢得广泛赞誉。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司具有央企背景和上市公司平台支撑的品牌优势，汽车贸易服务板块运营能力优势，汽车技术服务板块核心技术与能力世界领先，同时拥有较强的资源构建能力，以及党建引领的优势。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### 五、报告期内主要经营情况

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义、必将载入史册的一年，中国共产党隆重庆祝百年华诞，“两个一百年”奋斗目标历史交汇，公司也站在“十四五”战略规划开局的新起点上。惟其艰难，方显勇毅；惟其磨砺，始得玉成。面对疫情影响下错综复杂的国内外形势，国机汽车始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在逆境中、在疫情中，顶住压力，坚持“重塑信心、激发活力”，不断巩固核心业务优势，积极拓展创新业务，妥善应对风险挑战，实现了企业的稳定经营和稳健发展，稳住了公司开启高质量发展的基础盘，企业发展信心更加坚定，发展活力得以激发。

##### 汽车贸易服务板块：稳固核心业务，延伸服务链条

**汽车批售与贸易服务：**2021 年，巩固深化现有业务，强化与汽车厂商的战略合作，汽车贸易服务业务稳健运营，阿斯顿马丁、菲克、进口大众、福特、林肯等重点项目完成续签，确保了公司核心业务的持续性和稳定性，其中，阿斯顿马丁、特斯拉的业务量增长突出。凭借与汽车厂商多年积累的合作关系和专业、高效的核心优势，延伸服务链条，开拓捷豹路虎、特斯拉、菲克等合作方新的业务增长点，提高客户满意度，增强客户粘性。主动抓住机遇，依靠自身核心竞争力，中标梅赛德斯-奔驰（中国）、进口大众等新业务，开拓宾利、兰博基尼、沃尔沃等新品牌合作，拓宽与依维柯（中国）在商务车、房车领域的合作。

**汽车租赁业务：**全力稳存量促增量，新签合同额与新增客户均大幅增长。深耕长租业务，巩固发展“高端客户长期租赁”业务模式，大力拓展与央企的业务合作，全力推进中石油项目华北、东北、华东、中南、西北等区域用车合作。着力推进“厂商通”模式，利用自身优势，提供定制化服务，与众多品牌汽车厂商开展业务合作。

**汽车零售业务：**实施业务重组，重塑业务管理架构。深度调整品牌战略，集中资源发展具有业务联动优势、品牌优势、地域优势和管理优势的零售业务，提升运营水平。新获上汽奥迪、上海大众、一汽丰田等优势品牌授权，新增东风本田品牌 4S 店。

##### 汽车工程业务：攻坚克难，逆势而上

**巩固核心业务：**深耕老客户、开拓新客户，项目成果丰硕。新签陕汽重卡扩能 EPC 总承包一期项目，年度单体合同额最高；新签广汽本田新能源车产能扩大建设项目，首次承接日系车企全厂性工程设计项目；新签沈阳华域汽车车身零部件厂房改扩建 EPC 项目，实现汽车零部件领域 EPC 业务新突破；历经多年服务积累，新签比亚迪多个基地装备总承包项目。焊装业务发展厚积薄发，业务首次跻身国际市场。

**强攻发展业务：**深耕高端品牌业务，新签华晨宝马工程设计服务框架合同并成功中标全产线涂装车间总承包项目；积极把握新能源汽车快速发展的市场机遇，与新能源汽车头部车企实现首次 EPC 模式合作；强化高端铸造 EPC 业务，新签亚新科汽车零部件智造园 EPC 项目。全过程工程咨询业务快速发展，承接首个汽车行业整车全过程工程咨询服务项目—奇瑞汽车青岛项目。

**加强培育业务：**智能装备 AGV 产品持续研发迭代，成功进入高端品牌和德国、美国等海外市场，应用于众多乘用车品牌。轨道交通业务实现与轨道交通集团的成功合作。持续发力三电业务，承担三电项目大幅增长，在锂电、氢燃料电池项目领域取得突破。

##### 管理提升：强化科研创新，深化企业改革

**强化科研创新，着力提升核心技术能力。**围绕卡脖子技术和关键核心技术，开展全链条设计、联合协同攻关，设置重大技术专项课题 7 个。加大研发投入力度，科研成果收获丰硕，全资子公司中汽工程作为牵头单位承担的首个国家重大科技专项“乘用车多材质车身高效率柔性涂装生产线”、

首个国家级重点研发计划项目“新能源汽车全铝车身制造柔性机器人自动化生产线关键技术研究”成功通过验收；全年获得授权专利 126 件，其中发明专利 10 件，PCT 国际发明专利 1 件；获得软件著作权 31 项。加强技术提升，打造技术“护城河”，主编或参编标准共 27 项，包括国际标准 1 项、国家标准 8 项、行业以上标准 18 项。获得行业以上科技成果奖励 8 项。申报并中标国家及省部级课题项目 5 个。

扎实推进改革工作，有效激发企业内生活力。优化调整公司总部组织机构，将原来的 10 个职能部门缩减为 7 个，机构设置更加合理规范，工作效率大幅提升。重组整合公司部分企业业务，进一步优化了公司资源配置，提升了业务协同效应。稳步推进国企改革三年行动方案，进一步完善“三重一大”制度，公司治理主体权责边界更加清晰。

## （一）主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	43,945,252,328.99	44,134,810,768.34	-0.43
营业成本	40,682,334,146.43	40,361,773,011.61	0.79
销售费用	619,040,563.80	585,724,793.99	5.69
管理费用	977,231,007.66	792,680,110.59	23.28
财务费用	111,704,906.16	302,563,877.88	-63.08
研发费用	609,205,951.56	588,853,032.96	3.46
经营活动产生的现金流量净额	3,136,511,051.90	667,279,919.11	370.04
投资活动产生的现金流量净额	-6,453,836.83	-804,210,916.54	/
筹资活动产生的现金流量净额	-2,660,817,387.10	-1,007,857,111.27	/

## 2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	26,271,744,403.30	25,610,031,388.39	2.52	-4.86	-3.48	减少 1.39 个百分点
工程承包及工程技术服务	9,598,570,343.21	7,944,304,888.87	17.23	35.47	48.02	减少 7.02 个百分点
汽车零售	6,019,959,793.80	5,576,907,924.05	7.36	-17.10	-18.38	增加 1.45 个百分点
汽车后市场	551,838,765.61	444,182,770.23	19.51	-5.49	-7.53	增加 1.78 个百分点
其他	1,205,680,163.16	1,058,464,437.38	12.21	-10.86	-4.66	减少 5.71 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车贸易 (整车销售)	31,463,972,069.10	30,854,263,718.92	1.94	-7.61	-6.71	减少 0.94 个百分点
工程承包及工程技术服务	9,598,570,343.21	7,944,304,888.87	17.23	35.47	48.02	减少 7.02 个百分点
汽车服务	1,727,690,571.48	1,089,039,204.24	36.97	0.40	1.86	减少 0.9 个百分点
非汽车贸易	747,376,534.82	688,699,956.21	7.85	-6.67	0.24	减少 6.35 个百分点
融资租赁	110,183,950.47	57,583,640.68	47.74	-52.95	-53.99	增加 1.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内业务	42,101,706,059.85	39,123,784,275.03	7.07	-0.88	0.25	减少 1.05 个百分点
境外业务	1,546,087,409.23	1,510,107,133.89	2.33	8.95	16.53	减少 6.35 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增 减(%)	销售量比上年增 减(%)	库存量比上年增 减(%)
整车	辆		100,310	11,516		-19.81	-63.83

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总 成本比例(%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)
汽车批发及贸易服务	商品采购成本和服务成本	25,610,031,388.39	63.04	26,552,870,079.47	65.80	-3.55
工程承包及工程技术服务	建安成本、设备采购、人工成本	7,944,304,888.87	19.55	5,369,922,093.77	13.30	47.94
汽车零售	商品采购成本	5,576,907,924.05	13.72	6,838,613,613.21	16.94	-18.45
汽车后市场	服务成本	444,182,770.23	1.09	480,379,315.31	1.19	-7.53
其他	商品采购成本、服务成本	1,058,464,437.38	2.60	1,119,987,909.85	2.77	-5.49
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总 成本比例(%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)
汽车贸易（整车销售）	商品采购成本	30,854,263,718.92	75.94	33,094,631,775.48	82.00	-6.77
工程承包及工程技术服务	建安成本、设备采购、人工成本	7,944,304,888.87	19.55	5,369,922,093.77	13.30	47.94
汽车服务	商品采购成本和服务成本	1,089,039,204.24	2.68	1,075,173,665.62	2.66	1.29
非汽车贸易	商品采购成本和服务成本	688,699,956.21	1.69	696,895,767.17	1.73	-1.18
融资租赁	融资成本	57,583,640.68	0.14	125,149,709.57	0.31	-53.99

**(4). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

□适用 √不适用

**(5). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(6). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 918,752.53 万元，占年度销售总额 20.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0.00 %。

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 2,242,537.39 万元，占年度采购总额 62.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

客户名称	营业收入金额(万元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	468,241.12	10.66
客户 2	156,826.00	3.57
客户 3	152,712.83	3.48
客户 4	82,034.20	1.87
客户 5	58,938.38	1.34
合计	918,752.53	20.92

供应商名称	采购金额 (万元)	占采购总额的比例 (%)
供应商 1	789,084.66	21.90
供应商 2	542,339.37	15.05
供应商 3	476,289.26	13.22
供应商 4	345,843.63	9.60
供应商 5	88,980.47	2.47
合计	2,242,537.39	62.24

**3. 费用**

√适用 □不适用

本报告期内，随着疫情的控制，公司业务逐渐恢复，销售费用较上年同期增长 5.69%；管理费用较上年同期增长 23.28%，主要是由于上年同期疫情社保公积金减免；由于采购量的减少，财务费用较上年下降 63.08%。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	609,205,951.56
本期资本化研发投入	20,000.00
研发投入合计	609,225,951.56
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.39
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

**(2).研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	497
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.9
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	205
本科	287
专科	4
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	38
30-40岁(含30岁,不含40岁)	288
40-50岁(含40岁,不含50岁)	123
50-60岁(含50岁,不含60岁)	48
60岁及以上	0

**5. 现金流**

√适用 □不适用

本报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 31.37 亿元,较上年增加 24.70 亿元,主要由于库存减少,购买商品接受劳务支付的现金同比减少;公司的筹资活动产生的现金流量净额 -26.61 亿元,较上年减少 16.53 亿元,主要系公司本年度外部融资现金净流入减少。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
存货	3,541,170,339.72	11.77	6,720,120,978.51	20.87	-47.30	汽车批售业务库存减少
一年内到期的非流动资产	757,530,130.47	2.52	1,099,894,835.50	3.42	-31.13	一年内到期的应收融资租赁款减少
其他流动资产	373,889,978.11	1.24	565,517,137.36	1.76	-33.89	待抵扣税金减少
长期股权投资	73,429,149.55	0.24	130,989,706.61	0.41	-43.94	联营企业投资损失增加
投资性房地产	136,199,353.21	0.45	87,638,600.10	0.27	55.41	本期在建工程完工结转投资性房

						地产
在建工程	47,031,860.65	0.16	29,172,603.55	0.09	61.22	本期末上牌的经营租赁用运输设备增加
合同负债	6,488,574,648.79	21.56	4,120,752,762.58	12.80	57.46	期末已结算未完工项目及整车款增加
应交税费	485,272,743.06	1.61	347,343,711.63	1.08	39.71	本期采购增加，应交增值税费增加
一年内到期的非流动负债	866,396,716.77	2.88	1,279,883,944.60	3.98	-32.31	一年内到期的应付债券到期偿付
长期借款	80,404,904.20	0.27	1,408,099,942.71	4.37	-94.29	长期借款到期偿付并部分结转至一年内到期的非流动负债
少数股东权益	-44,488,709.77	-0.15	-94,246,857.37	-0.29	/	非全资子公司本期出表清算

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,739,644,992.05（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.78%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见本财务报表附注“七、合并财务报表项目注释 64.所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用



## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司全资子公司中进汽贸投资 1,200 万元，在唐山地区设立唐山中进海奥汽车销售服务有限公司（全资子公司）。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量的金融资产为交易性金融资产及其他权益工具投资。交易性金融资产为公司持有的华夏银行股份有限公司 25,905,570 股流通股、万向钱潮股份有限公司 3,643,818 股流通股，按照 2021 年 12 月 31 日收盘价的公允价值计量；中金颐安 2 号单一资产管理计划年末公允价值 544,949,443.05 元。其他权益工具投资情况详见本财务报表附注“七、合并财务报表项目注释 13、其他权益工具投资”。

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司名称/参股公司	机械工业第四设计研究院有限公司	中国进口汽车贸易有限公司	中国汽车工业工程有限公司	中进汽贸服务有限公司	中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司	江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	国机汽车发展有限公司	四院泰国有限公司	国机铸锻机械有限公司	国机智骏汽车有限公司	中国汽车工业进出口有限公司	汇益融资租赁(天津)有限公司
所处行业	工程管理服务	汽车批发与贸易服务	工程管理服务	汽车租赁	汽车批发与贸易服务	专用设备制造	汽车零售	汽车零售	工程管理服务	铸造机械制造	整车制造	进出口贸易	其他服务
主要产品或服务	工程承包、工程技术服务	进口汽车批发、零售及贸易服务	工程承包、工程技术服务	汽车租赁及相关服务	进口汽车批发、零售及贸易服务	工程专用设备制造	汽车新车零售及服务	汽车新车零售及服务	生产线设计、制造, 总承包项目营销和执行	铸造机械制造	新能源整车制造	汽车及其有关的汽车配件、机电、纺织品、化工材料贸易	融资租赁
持股比例	100%	100%	100%	100%	100%	100%	45%	100%	100%	100%	40%	100%	100%
注册资本(万元)	40,000	105,312	120,000	70,000	20,000	1,500	1,200	5,000	196	12,900	80,000	46,753	66,748
总资产(万元)	544,385	828,638	839,729	136,814	201,144	57,710	8,914	7,347	17,922	72,341	217,091	182,352	171,567
净资产(万元)	160,032	485,614	131,249	102,134	69,483	25,354	7,621	731	3,851	7,689	22,658	58,814	56,643
营业收入(万元)	373,784	2,186,854	443,646	49,402	550,345	43,900	35,563	12,135	12,204	54,436	11,538	49,501	12,895
营业利润(万元)	35,629	24,440	20,727	8,990	6,575	4,464	3,729	-4,259	-5,814	-7,065	-7,789	-14,069	-19,652
净利润(万元)	30,273	20,169	17,858	6,733	4,900	4,344	2,801	-4,260	-4,769	-6,893	-13,890	-14,005	-20,864

注：上述公司所列数据是以单一法人主体列报。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2022 年，世界经济仍将处于复苏阶段，国际政经格局加速演变，全球疫情仍面临反复风险，中国经济面临的外部环境依然复杂多变。2022 年是深度落实“十四五”规划的关键一年，我国将继续扎实做好“六稳”“六保”工作，持续改善民生，着力稳定经济大盘，继续保持经济运行在合理区间。

2022 年 1 月 1 日《区域全面经济伙伴关系协定》（RCEP）的正式生效，整合并拓展了 15 国间多个自由贸易协定，削减了关税和非关税措施，有利于促进多边贸易以及区域汽车产业链发展和投资合作，强化区域汽车产业链供应链优势，同时也为中国车企的出海提供综合保障，有利于车企在当地的本土化发展。对汽车产业而言，关税下调之后，亚太国家的汽车上下游产业链势必将面临重新排位的过程，对旨在站上国际舞台的中国汽车企业而言，机遇与挑战并存。

随着国家发改委和商务部联合发布的《外商投资准入特别管理措施(负面清单)(2021 年版)》的施行，乘用车外资股比限制和合资企业不超过 2 家的限制于 1 月 1 日正式取消，汽车外资投资全面开放。股比全面开放将进一步加剧中国汽车市场竞争，推动企业降低费用成本、提高运营效率、改善业务模式，创新能力不足、适应能力较差的企业将面临“出局”风险，兼并重组、优胜劣汰和国产化进程或将提速。

在国内经济平稳增长背景下，汽车市场需求将保持稳定。随着芯片市场调节机制逐渐发挥作用，在政府、主机厂和芯片供应商的共同努力之下，芯片供应短缺正在得到缓解，汽车供给能力的释放将成为 2022 年汽车市场增长的积极因素，预计 2022 年汽车市场将继续呈现稳中向好的发展态势。根据中国汽车工业协会预测，2022 年中国汽车总销量将达到 2750 万辆，同比增长 5%。

进口汽车方面，马来西亚等东南亚国家疫情好转，主要芯片供给紧张状况虽有所改善，但随着国内外变异毒株疫情散点爆发，供给影响恐将延续一段时间。部分进口车型的国产化和部分品牌进口业务的恢复，将给进口汽车市场带来一定变数；而平行进口车市场在政策层面有所突破，2022 年市场消费也将得到理性恢复和发展。

此外，在“双碳”目标指引下，新能源汽车仍将成为最大亮点及重要支撑。中国汽车工业协会预测，2022 年我国新能源汽车销量将达 500 万辆，同比增长 47%。按此计算，我国新能源汽车的市场渗透率将达到 18% 左右，而这一渗透率，已非常接近我国《新能源汽车产业发展规划》提出的“2025 年新能源汽车新车销量渗透率 20%”的目标。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

2022 年是“十四五”规划落地实施的关键之年，国机汽车将坚持高质量发展目标不降、力度不减、节奏不变，不断提升战略执行能力，以“一张蓝图绘到底”的执着持续推进“十四五”规划落地。

报告期内，公司战略未发生重大变化，请参照 2020 年年度报告披露。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2022 年是全面实施“十四五”战略规划的关键期，国机汽车将坚持党的全面领导，坚持稳中求进的工作总基调，以“谋战略、稳心态、强风控、提效率”为工作重点，突出抓好稳增长和防风险，全面贯彻新发展理念，加快融入新发展格局，坚定不移推进国机汽车高质量发展迈上新台阶。

1. 优化战略布局，坚持战略引领

结合国机汽车实际情况和内外部环境变化情况，在分析现有业务的发展前景，自身能力和外部机会基础上，对国机汽车及各业务板块战略进行优化和调整。以优化调整后的战略为引领，有针对性地加强资源建设和能力建设，坚定发展方向和奋进目标。

#### 2.注重稳存拓增，加大市场开拓

深耕传统优势市场，巩固延伸批售业务，推动零售业务盈利能力改善，巩固强化汽车工程核心业务，积极稳健扩大汽车租赁业务规模。紧跟国家区域战略规划和业务发展趋势，创新业务模式，努力拓展新客户和新业务领域。

#### 3.落实创新驱动发展战略，加强核心技术攻关

打通技术开发和装备研发的壁垒，加强对各院所和机构技术管理的统筹协调度，实现对创新研发信息的全面、及时、有效掌握；持续加大研发投入，加强研发成果转化；持续打造公司级技术研发创新一体化平台和知识共享平台；加强专利申请，行业标准编制，国家重大科技专项科研课题、创新平台、省部级以上科技进步奖的申报。

#### 4.持续深化改革，激发组织活力

继续深化企业内部收入分配制度改革，强化业绩决定薪酬的分配机制，加强对崇尚实干、担当作为的正向激励。鼓励薪酬分配向作出突出贡献的核心关键人才和一线关键岗位倾斜。突出以奋斗者为本原则，落实员工岗位晋升机制，为青年员工成长和发展提供广阔的平台和空间，为组织发展提供人才动力。

#### 5.强化管理提升，抓好能力建设

持续加强财务管控，进一步加强境外企业财务管理。进一步提高信息化水平，推进数字化升级，根据业务需要开展批发、零售、工程、租赁等业务系统的开发、优化与升级，全力推动信息化有效支持业务板块快速发展。

#### 6.加强风险管控，防范化解重大风险

进一步加强风险防控体系建设，完善风险防控机制，强化流程管控，加强风险评估监测，制定处置应对预案，形成闭环管理，防范增量风险，化解存量风险。

#### 7.强化投资管控，建立投资闭环管理模式

完善投前审核流程，提高决策的科学性、独立性和准确性，提升投前审核把关质量；抓好投中项目实施，确保项目计划贯彻落地；严格投后评价，客观、全面分析投资效果，找出差异原因，建立追责机制，形成投前、投中、投后闭环式管理模式，促进投资质量良性循环。

#### 8.强化资本运作平台，助推公司高质量发展

发挥上市公司资本运作平台优势，加强资本运作和市值管理，围绕汽车全产业链拓展储备具备战略投资价值的项目，适时以兼并收购等方式做大做强核心业务；进一步完善市值管理机制，加强资本市场研究，利用好资本市场的融资渠道，降低融资成本，助力企业发展；加强产融结合，以资本驱动产业，以产业凝聚资本，实现产融互动的良性循环。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1.宏观经济波动风险

2022 年全球经济增长放缓，国际经济政治格局更趋复杂严峻，中国经济发展面临的不稳定、不确定性加剧。受经济放缓及收入制约等不利因素影响，消费恢复将趋向缓慢。若未来宏观经济发生不利变化，则公司可能存在经营业绩下降的风险。

#### 2.新冠疫情风险

新型冠状病毒自爆发以来，对宏观经济及全球供应链造成了不利影响，目前新冠疫情仍在全球蔓延并出现病毒变异，未来仍可能对公司所处行业上下游产生一定影响，给公司的经营带来一些不利因素和不确定性。

#### 3.国际化经营风险

未来全球经济发展趋势不容乐观，国际贸易增速放缓，贸易保护盛行，地缘政治风险上升，国际形势日益复杂。某些国家和地区政局不稳、社会动荡、疫情加重以及在外交和经济关系方面与我国发生摩擦或争端，进而影响公司海外业务发展的风险犹存。

#### 4.汇率风险

随着国内疫情得到控制，我国经济率先复苏，对美贸易顺差逐步扩大，若人民币汇率继续大幅波动，尽管公司会采取及时结汇、提高锁汇比例等积极措施，但仍不能完全排除产生一定汇兑损失的可能性。

**(五)其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1. 股东与股东大会：公司按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》召集、召开了2020年年度股东大会及2021年第一次、第二次、第三次临时股东大会。

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

3. 关于董事与董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司于2021年8月25日召开股东大会增补董事，使公司董事会组成人员达到9名，符合《公司章程》规定。公司原独立董事均自2015年12月4日起任职，连任时间已达6年。公司董事会及时完成独立董事候选人的提名工作，于2021年12月16日召开股东大会完成独立董事选举，保证了公司董事会规范运作。

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

5. 信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。就公司未及时披露海外子公司申请破产事项，被天津证监局采取出具警示函的监督管理措施。公司将引以为戒，严格遵守法律法规和上交所业务规则的规定，及时、公平地披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

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

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021年2月8日	www.sse.com.cn	2021年2月9日	审议通过如下议案： 1.关于向金融机构申请2021年度综合授信的议案；

				2.关于预计 2021 年度为下属公司提供担保的议案。 具体内容请详见《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2021-09 号)。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 28 日	审议通过如下议案： 1.公司 2020 年度董事会工作报告； 2.公司 2020 年度监事会工作报告； 3.公司 2020 年度财务决算报告； 4.公司 2020 年度利润分配方案； 5.公司 2020 年年度报告及摘要； 6.公司 2020 年度独立董事述职报告； 7.关于续聘会计师事务所的议案； 8.关于 2020 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案； 9.关于预计 2021 年度日常关联交易的议案； 10.关于 2021 年度为下属公司增加担保额度的议案。 具体内容请详见《2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-30 号）。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn	2021 年 8 月 26 日	审议通过如下议案： 1.关于增补贾屹先生为第八届董事会董事的议案。 具体内容请详见《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(临 2021-39 号)。
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn	2021 年 12 月 17 日	审议通过如下议案： 1.选举王都先生为公司第八届董事会独立董事； 2.选举崔东树先生为公司第八届董事会独立董事； 3.选举祝继高先生为公司第八届董事会独立董事。 具体内容请详见《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(临 2021-58 号)。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
彭原璞	董事长、党委书记	男	47	2020-07-16	2023-11-02					81.58	否
贾屹	董事、总经理	男	50	2021-06-29	2023-11-02					74.45	否
从容	董事、党委副书记(正职级)	女	46	2020-11-03	2023-11-02					82.64	否
陈仲	董事	男	65	2014-05-08	2023-11-02					8.40	否
郝明	董事	男	65	2017-08-17	2023-11-02					8.40	否
胡克	董事	男	61	2020-11-03	2023-11-02					8.90	否
王都	独立董事	男	54	2021-12-16	2023-11-02					0.80	否
崔东树	独立董事	男	55	2021-12-16	2023-11-02					0.80	否
祝继高	独立董事	男	39	2021-12-16	2023-11-02					0.80	否
赵飞	监事会主席	男	58	2020-11-03	2023-11-02					0	是
臧晓逊	监事	男	49	2020-11-03	2023-11-02					0	是
罗敏	职工监事、工会主席	女	50	2020-10-23	2023-11-02					80.13	否
戴旻	副总经理	男	51	2021-04-25	2023-11-02					175.81	否
赵建国	财务总监兼董事会秘书	男	55	2020-01-21	2023-11-02					84.33	否
杨吉胜	副总经理	男	49	2021-04-25	2023-11-02					69.40	否
陈有权 (离任)	董事长、党委书记	男	59	2016-08-24	2021-03-04	30,000	0	-30,000	离任后减持	62.24	是
王璞 (离任)	独立董事	男	53	2015-12-04	2021-12-16					18.00	否



刁建申 (离任)	独立董事	男	68	2015-12-04	2021-12-16					18.00	否
李明高 (离任)	独立董事	男	51	2015-12-04	2021-12-16					18.00	否
合计	/	/	/	/	/	30,000	0	-30,000	/	792.68	/

姓名	主要工作经历
彭原璞	历任江苏苏美达机电有限公司董事长、总经理，苏美达股份有限公司副总经理，本公司董事、总经理、党委副书记。现任本公司董事长、党委书记，中国汽车工业进出口有限公司董事长、党委书记，中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司执行董事。
贾屹	历任本公司副总经理，中国进口汽车贸易有限公司总经理，中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司董事长。现任本公司董事、总经理、党委副书记，中国进口汽车贸易有限公司董事长、党委书记。
从容	历任中国机械工业集团有限公司人力资源部(党委组织部)副部长，党委工作部(党委宣传部、党委统战部、企业文化部、工会工作办公室)部长，中国机械工业集团有限公司党校(国机大学)副校长。现任本公司董事、党委副书记（正职级）。
陈仲	历任桂林电器科学研究所所长，桂林电器科学研究院院长，桂林电器科学研究院有限公司董事长、总经理。现任本公司董事。
郝明	历任中国机床总公司总经理、党委副书记，兼任中国机床销售与技术服务有限公司董事长、总经理。现任本公司董事。
胡克	历任中国恒天集团公司总经理助理、经济运行部部长、副总经理，中国恒天集团有限公司副总经理、副总裁。现任本公司董事。
王都	历任中国商业年鉴社副社长，期间兼任中国汽车市场年鉴编辑部主任（1995年至2003年）。现任中国汽车流通协会副秘书长，本公司独立董事。
崔东树	历任中国汽车流通协会市场营销研究分会副主任兼秘书长、乘用车市场信息联席会副秘书长。现任中国汽车流通协会汽车市场研究分会秘书长，乘用车市场信息联席会秘书长，中国汽车流通协会专家委员会专家委员，中国市场学会（汽车）营销专家委员会学术顾问，本公司独立董事。
祝继高	历任对外经济贸易大学国际商学院会计学讲师、副教授。现任对外经济贸易大学国际商学院会计学教授、博士生导师，本公司独立董事，北京莱伯泰科仪器股份有限公司独立董事，中国医药健康产业股份有限公司独立董事，方正富邦基金管理有限公司独立董事。
赵飞	历任中国国机重工集团有限公司副总经理，中国机械工业集团有限公司装备制造部(安全生产部)副部长、装备制造事业部总监、科技发展部(军工管理办公室)副部长(部门正职级)。现任国机集团派驻监事会主席，本公司监事会主席，中国福马机械集团有限公司监事会主席，国机重型装备集团股份有限公司监事会主席。
臧晓逊	历任中国机械工业集团有限公司审计稽查部审计二处处长、审计与法律风控部风险管理处处长、审计处处长、资产财务部会计处处长。现任国机集团派驻监事会专职监事，本公司监事，中国福马机械集团有限公司监事。
罗敏	历任本公司党委工作部部长、工会办公室主任。现任本公司职工监事、工会主席、党委工作部(党委宣传部、工会办公室)部长(主任)。
戴旻	历任中国汽车工业工程有限公司副总经理、党委副书记。现任本公司副总经理，中国汽车工业工程有限公司董事长、党委书记。
赵建国	历任江苏苏美达集团有限公司资产财务部总经理、董事会秘书、财务总监，苏美达股份有限公司财务总监兼董事会秘书。现任本公司财

	务总监、董事会秘书。
杨吉胜	历任本公司职工监事、总经理助理，中进汽贸服务有限公司董事长、总经理，汇益融资租赁（天津）有限公司总经理。现任本公司副总经理，中进汽贸服务有限公司董事长、党总支书记，汇益融资租赁（天津）有限公司董事长、党支部书记。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

戴旻报告期内从公司获得的税前报酬总额为 175.81 万元，其中：任本公司副总经理期间从公司获得的税前报酬总额为 43.36 万元；

杨吉胜报告期内从公司获得的税前报酬总额为 69.40 万元，其中：任本公司副总经理期间从公司获得的税前报酬总额为 47.92 万元。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵飞	国机集团	派驻监事会主席	2020年6月	
臧晓逊	国机集团	派驻监事会专职监事	2020年8月	
在股东单位任职情况的说明	赵飞自2013年11月在股东单位任职,臧晓逊自2002年10月在股东单位任职,上表为报告期任职情况			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭原璞	国机智骏汽车有限公司	董事长	2021年6月	
赵建国	国机智骏汽车有限公司	董事	2021年6月	
赵建国	天津力神电池股份有限公司	监事	2020年3月	
王都	中国汽车流通协会	副秘书长	2005年	
崔东树	中国汽车流通协会汽车市场研究分会乘用车市场信息联席会	秘书长	2012年	
崔东树	上海翔通汽车咨询有限公司	职员	2019年	
祝继高	对外经济贸易大学	会计学教授、博士生导师	2016年1月	
祝继高	北京莱伯泰科仪器股份有限公司	独立董事	2016年4月	
祝继高	中国医药健康产业股份有限公司	独立董事	2016年8月	
祝继高	方正富邦基金管理有限公司	独立董事	2017年9月	
赵飞	中国福马机械集团有限公司	监事会主席	2020年8月	
赵飞	国机重型装备集团股份有限公司	监事会主席	2020年9月	
臧晓逊	中国福马机械集团有限公司	监事	2020年8月	
在其他单位任职情况的说明	彭原璞自2020年10月起担任国机智骏汽车有限公司董事,崔东树自2008年任全国乘用车市场信息联席会副秘书长,上表为报告期任职情况			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬发放分别由董事会和监事会提议,股东大会审核批准;高级管理人员报酬确定由董事会审核批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	综合考虑公司整体业绩完成情况及个人履职情况发放2021年度公司高级管理人员薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	与实际披露数值一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计:792.68万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
彭原璞	董事长	选举	原董事长辞职后选举为董事长
贾屹	董事	选举	增补董事

王都	独立董事	选举	前任独立董事任期满六年后调整
崔东树	独立董事	选举	前任独立董事任期满六年后调整
祝继高	独立董事	选举	前任独立董事任期满六年后调整
贾屹	总经理	聘任	第八届董事会聘任为副总经理,后聘任为总经理
戴旻	副总经理	聘任	第八届董事会聘任为副总经理
杨吉胜	副总经理	聘任	第八届董事会聘任为副总经理
陈有权	董事长	离任	辞职
王璞	独立董事	离任	在公司连任满 6 年
刁建申	独立董事	离任	在公司连任满 6 年
李明高	独立董事	离任	在公司连任满 6 年
彭原璞	总经理	离任	选举为董事长后不再担任总经理
贾屹	副总经理	离任	聘任为总经理后不再担任副总经理

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

上交所于 2020 年 12 月下发了《关于对国机汽车股份有限公司及时任董事会秘书赵建国予以通报批评的决定》[2020]118 号,对公司董事会秘书赵建国予以通报批评。

#### (六) 其他

□适用 √不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第二次会议	2021 年 1 月 21 日	审议通过如下议案: 1.关于向金融机构申请 2021 年度综合授信的议案; 2.关于预计 2021 年度为下属公司提供担保的议案; 3.于子公司为客户提供汽车按揭贷款担保的议案; 4.于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案。
第八届董事会第三次会议	2021 年 3 月 8 日	审议通过如下议案: 1.关于推举彭原璞先生代为履行公司董事长、法定代表人职责的议案。
第八届董事会第四次会议	2021 年 4 月 25 日	审议通过如下议案: 1.关于选举公司董事长的议案; 2.关于聘任公司副总经理的议案; 3.公司 2020 年度董事会工作报告; 4.公司 2020 年度财务决算报告; 5.公司 2020 年度利润分配方案; 6.公司 2020 年年度报告及摘要; 7.公司 2020 年度独立董事述职报告; 8.董事会审计与风险管理委员会 2020 年度履职情况报告; 9.公司 2020 年度内部控制评价报告; 10.公司 2020 年度内部控制审计报告; 11.公司 2020 年企业社会责任报告; 12.关于计提 2020 年资产减值准备的议案; 13.关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案; 14.关于续聘会计师事务所的议案; 15.关于 2020 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案; 16.关于预计 2021 年度日常关联交易的议案; 17.关于 2021 年度为下属公司增加担保额度的议案;

		18.关于公司资产重组标的公司 2020 年度盈利预测实现情况的说明； 19.关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案； 20.公司 2021 年第一季度报告； 21.关于召开 2020 年年度股东大会的议案。
第八届董事会 第五次会议	2021 年 6 月 29 日	审议通过如下议案： 1.关于聘任公司总经理的议案； 2.关于增补贾屹先生为第八届董事会董事的议案； 3.关于调整公司部分职能部门的议案； 4.关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案。
第八届董事会 第六次会议	2021 年 8 月 25 日	审议通过如下议案： 1.公司 2021 年半年度报告及摘要； 2.关于计提 2021 年上半年资产减值准备的议案； 3.关于增加指定信息披露媒体的议案； 4.关于调整公司部分职能部门的议案。
第八届董事会 第七次会议	2021 年 10 月 26 日	审议通过如下议案： 1.公司 2021 年第三季度报告； 2.关于计提 2021 年三季度资产减值准备的议案； 3.关于修订《信息披露事务管理制度》的议案； 4.关于聘任公司证券事务代表的议案。
第八届董事会 第八次会议	2021 年 11 月 22 日	审议通过如下议案： 1.关于提名独立董事候选人的议案； 2.关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案。
第八届董事会 第九次会议	2021 年 12 月 16 日	审议通过如下议案： 1.关于修订《董事会专门委员会工作规则》的议案； 2.关于调整董事会专门委员会委员的议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否独 立董事	参加董事会情况						参加股东大 会情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股东大 会的次数
彭原璞	否	8	8	5	0	0	否	4
贾屹	否	4	4	2	0	0	否	1
从容	否	8	8	5	0	0	否	4
陈仲	否	8	8	6	0	0	否	1
郝明	否	8	8	6	0	0	否	4
胡克	否	8	8	5	0	0	否	4
王都	是	1	1	0	0	0	否	0
崔东树	是	1	1	0	0	0	否	0
祝继高	是	1	1	0	0	0	否	0
陈有权	是	1	1	1	0	0	否	0
王璞	否	7	7	6	0	0	否	2
刁建申	否	7	7	5	0	0	否	3
李明高	否	7	7	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1
现场结合视频方式召开会议次数	1

**(二)董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三)其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1).董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	祝继高、王都、彭原璞
提名委员会	王都、崔东树、彭原璞
薪酬与考核委员会	王都、祝继高、郝明
战略委员会	彭原璞、贾屹、陈仲、胡克、崔东树

**(2).报告期内审计与风险管理委员会召开四次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月20日	第八届董事会审计与风险管理委员会2021年第一次会议	审议通过如下议案： 1.公司年度审计工作汇报 2.公司内部审计工作汇报 3.公司2020年度内部控制评价报告 4.公司内部控制审计报告 5.公司关于开展风险管理工作的情况汇报	无
2021年4月25日	第八届董事会审计与风险管理委员会2021年第二次会议	1.公司2020年年度报告 2.公司2021年第一季度报告 3.关于续聘会计师事务所的议案	无
2021年8月25日	第八届董事会审计与风险管理委员会2021年第三次会议	1.公司2021年半年度报告及摘要	无
2021年10月26日	第八届董事会审计与风险管理委员会2021年第四次会议	1.公司2021年第三季度报告	无

**(3).存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

在职员工的数量合计	7,199
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
业务人员	5,403
管理人员	1,419
财务审计人员	377
合计	7,199
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	779
大学本科	3,016
大学专科	1,885
其他	1,519
合计	7,199

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

2021 年公司持续强化了工资总额预算管理机制，全面加强日常动态监管，持续做好预算、过程监控、清算闭环管理工作。不断优化薪酬激励与约束机制，按照公司发布实施的绩效考核管理制度及时调整薪酬分配政策。坚持以绩效为导向，加强薪酬分配与绩效结果的联动性，薪酬分配向贡献者倾斜。

### (三) 培训计划

适用  不适用

2021 年，公司以“落实战略规划、狠抓战略执行”为核心，以提升领导干部综合素质和综合能力、提升员工职业素养与专业技能水平、助力公司新发展为主要目标开展了一系列培训工作。公司不断创新培训工作思路，有体系、有计划、有导向的对各层级员工进行了有针对性的技能提升培训，组织实施近 50 项培训项目，培训超 5000 人次，为公司各项工作任务完成和员工队伍素质的整体提升提供了坚实的保障。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司 2020 年度利润分配方案为：“公司 2020 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）”。

公司已于 2021 年 6 月 10 日在《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）刊登了《2020 年年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2021 年 6 月 17 日，现金红利发放日为 2021 年 6 月 18 日。公司 2020 年度利润分配方案已经实施完毕。

公司 2020 年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策，分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

□适用 √不适用

**十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
1. 公司召开第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过了《第一期股票期权激励计划（草案）》及其相关议案 2. 公司第一期股票期权激励计划获得国务院国资委批复 3. 公司第一期股票期权激励计划获得股东大会审议通过 4. 公司召开第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象名单、授予权益数量和行权价格的议案》、《关于第一期股票期权激励计划授予相关事项的议案》 5. 公司第一期股票期权激励计划完成授予登记	具体内容请详见刊载于 2018 年 2 月 13 日上交所网站（www.sse.com.cn）的《第一期股票期权激励计划（草案）》，以及分别于 2018 年 5 月 7 日、5 月 31 日、10 月 19 日、12 月 6 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于第一期股票期权激励计划获得国务院国资委批复的公告》（临 2018-38 号）、《2017 年年度股东大会决议公告》（临 2018-48 号）、《关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象名单、授予权益数量和行权价格的公告》（临 2018-82 号）和《关于第一期股票期权激励计划授予相关事项的公告》（临 2018-83 号）、《关于股权激励权益授予登记完成的公告》（临 2018-93 号）
公司于 2020 年 4 月 27 日召开第七届董事会第三十八次会议、第七届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》	具体内容请详见 2020 年 4 月 29 日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的公告》（临 2020-21 号）
公司于 2021 年 4 月 25 日召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》	具体内容请详见 2021 年 4 月 27 日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的公告》（临 2021-22 号）。
公司于 2022 年 4 月 11 日召开第八届董事会第十次会议、第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》	具体内容请详见 2022 年 4 月 13 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的公告》（临 2022-15 号）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明



适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员由董事会聘任，且公司建立了高级管理人员的激励与约束机制并持续完善。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内公司严格按照财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》的要求，结合公司实际，建立健全公司内部控制体系，完善制度体系，优化审批授权流程。详见公司内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。结合公司行业特点和业务拓展实际情况，不断完善管理制度体系，加强对子公司管理，提升管理效率。建立了与子公司业务相适应的决策、执行和监督反馈体系，组织机构分工明确、职能健全清晰。特别是进一步加强对子公司的财务管理，实行财务负责人委派和定期轮岗制度，构建财务管控体系。报告期内不存在子公司失去控制的情形。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《上市公司治理准则》第十七条，董事、监事的选举，应当充分反映中小股东意见。股东大会在董事、监事选举中应当积极推行累积投票制。单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在 30% 及以上的上市公司，应当采用累积投票制。在上市公司治理专项行动自查中，《公司章程》未规定强制采取累积投票制事宜，被天津证监局督促修订。公司已召开董事会完成《公司章程》中相关条款的修订。实际操作中，公司在选举一个以上的董事、监事时，均采用累积投票制，符合《上市公司治理准则》规定。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

公司全资子公司国机铸锻机械有限公司因废油桶存放不合规等问题，被处罚 10.625 万元，已整改完成。

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为加强绿色环保意识，传递低碳环保生活理念，增强员工的归属感和参与感，公司积极组织下属企业开展“认养一棵树，共聚一条心”活动，并荣获《国土绿化荣誉证书》。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司逐步建立健全能源节约与环境保护相关制度，完善能源节约与环境保护工作组织机构、加强组织领导、编制环境保护工作管理办法、制订环境污染源的管控流程、完善相关设备设施的操作规程、编制各项应急预案，逐步完善生态环境保护工作机制。通过严格落实“党政同责、一岗双责、失职追责”的责任体系，不断筑牢环境风险管控基础。通过环境保护相关知识的教育培训，不断提高企业员工环境保护意识，二氧化碳排放量比上年同期降低 7.4%。

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

具体内容请详见刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的《2021 年企业社会责任报告》

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年，公司一以贯之、不折不扣贯彻落实习近平总书记关于乡村振兴重要讲话和指示精神，增强责任感、使命感、紧迫感，努力把脱贫成果巩固好、拓展好，推动脱贫攻坚政策举措和工作体系逐步向乡村振兴平稳过渡，奋力开创定点帮扶工作新局面。凭借扎实有效的脱贫攻坚成果荣获“国机集团脱贫攻坚先进集体”，助力公司年度社会责任报告入选工业和信息化部“千家优秀企业社会责任报告”，并获 A 级评级。

#### (一) 加强组织领导，落实资金保障

设立乡村振兴工作领导小组和乡村振兴工作小组，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，为统筹推进乡村振兴战略提供新的力量支撑。两赴河南省淮滨县参加帮扶调研，查阅有关帮

扶项目资料，与帮扶干部进行座谈，深入一线实地查看项目进展和成效，提出针对性的意见和建议。同时，严格落实《国机集团党委关于全力支持打赢脱贫攻坚战三年行动的实施方案》要求，投入 106 万元用于河南省淮滨县的定点帮扶工作，彰显使命担当。

### （二）大力推进消费帮扶

消费帮扶是“十四五”时期巩固拓展脱贫攻坚成果，推动乡村振兴的重要举措，能有效促进消费潜力转变为推动乡村振兴的不竭动力，使传统单向帮扶转为双向共赢。公司以拓展农户增收渠道、巩固脱贫成果为目的，以促进帮扶产品稳定销售为重点，精心策划、认真组织，以“年货节”、年节慰问品采购、职工日常采购等形式，将大批量采购与日常采购相结合，稳步推进消费帮扶。全年累计采购国机集团 4 个定点帮扶县（区）农副产品近 130 万元。

### （三）承担地方定点帮扶村工作成效

公司下属机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“四院”）承担河南省洛阳市伊川县酒后镇三王村的定点帮扶工作。四院驻三王村工作队从“带好头”“稳政策”“扶产业”“抗大汛”四方面发力，推进乡村振兴。组织酒后镇二十七个村在田间地头开展“实地观摩找差距”主题党日活动，发挥党员作用，带头找差距、补短板，累计排查 153 户脱贫户，开展针对性帮扶，确保各项保障措施落实到位。发展产业项目，扶持种植大户带动困难户、监测户开展特色种植，产出新品种红薯 20 万斤，有效带动农民和村集体增收。带领村民抗洪救灾，恢复生产生活秩序，组织职工定向捐款 7.47 万元，用于修复水毁基础设施。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	国机集团	<p>“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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。”</p>	长期	否	是		
	其他	国机集团	保证本次重大资产重组完成后鼎盛天工在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性	长期	否	是		
	解决关联交易	国机集团	“在鼎盛天工本次重大资产重组完成后且本公司作为鼎盛天工控股股东和实际控制人期间，就本公司及本公司控制的其他企业与鼎盛天工及其控股子公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。	长期	否	是		

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

关联交易	集团	<p>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。</p> <p>2、本集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本集团的控股子公司。本集团将在合法权限范围内促成本集团控股子公司履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。</p> <p>3、如违反上述承诺给国机汽车及其控股子公司造成损失，由本集团承担赔偿责任。”</p>					
其他	国机集团	<p>“本次交易完成后，将保证国机汽车在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。本承诺在本集团作为国机汽车控股股东及实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺，并因此给国机汽车造成经济损失，本集团将向国机汽车进行赔偿。”</p>	长期	否	是		
资产注入	国机集团	<p>对于自建物业未办理房屋所有权证，国机集团承诺：</p> <p>1、瑕疵资产为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；</p> <p>2、本集团将督促相关公司就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；</p> <p>3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>关于租赁物业的瑕疵及解决，国机集团承诺：</p> <p>1、瑕疵资产由相关公司持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；</p> <p>2、本集团将督促相关公司协调相应的出租方就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；</p> <p>3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>	长期	否	是		
资产注入	国机集团	<p>“关于中汽进出口资质变更、银行账户注销遗留事项，国机集团承诺：中汽进出口尚未办理完毕对外援助资质持证主体更名手续并不影响该等资质证书的有效性。本集团将督促中汽进出口尽快完成前述资质证书的变更工作。</p> <p>关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记的遗留事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口、国机资产管理公司积极协调，于国机汽车召开股东大会</p>	长期	否	是		

		<p>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>关于中汽进出口瑕疵物业，国机集团承诺：</p> <p>1、自有瑕疵物业为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等物业而被任何第三方主张任何权利；相关公司均正常使用相应的租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响；</p> <p>2、本集团将督促相关公司尽全力通过如下方式解决自有瑕疵物业的权属问题：督促中汽进出口要求哈尔滨中宝加快洗车房的办证进度，在 2013 年年底取得前述物业的房屋所有权证；督促中汽进出口要求哈尔滨中宝在应宝马厂商要求对经营场所进行整改时一并解决锅炉房的瑕疵问题。如因该等瑕疵物业的资产权属问题未能如期或妥善解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>3、本集团将督促中汽进出口要求相关公司与相关出租方进行充分协商和沟通，全力协助相关出租方完善租赁物业存在的瑕疵问题。若因该等瑕疵物业的资产权属问题导致当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知，对中汽进出口及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，本集团将于当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六（6）个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡，避免对该等公司业务经营活动产生不利影响。在相关瑕疵物业的出租方解决房屋租赁相关手续不完备的情形或者相关公司重新租赁相同或相似条件的、权属手续完备的物业前，若仍因该等瑕疵物业的资产权属问题导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。”</p>					
解决土地等产权瑕疵	国机集团	<p>关于瑕疵物业，国机集团承诺：</p> <p>（一）本集团将自因权属瑕疵导致影响该等公司正常业务经营之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡。</p> <p>（二）本集团将积极配合国机汽车综合评估搬迁/拆迁对该等公司正常业务经营产生的不利影响，并应国机汽车的要求，通过提供足额现金补偿、提供无息信贷资金支持等方式，降低搬迁对该等公司资产状况及业务运营的影响，弥补该等公司因搬迁/拆迁所造成的损失。</p>	长期	否	是		

			(三) 本集团承诺, 如因该等物业权属瑕疵导致本次重组完成后国机汽车受到其他直接损失, 本集团也将及时、足额赔付。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国机集团	“本集团将不从事并努力促使本集团控制的其他企业不从事与国机汽车相同或相近的业务, 以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。此外, 本集团或本集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对国机汽车带来不公平的影响时, 本集团自愿放弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。本集团承诺, 自《关于避免同业竞争的承诺函》出具日起, 赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。《关于避免同业竞争的承诺函》在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。”	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	国机集团	本次重组补偿期限为 2019 年度、2020 年度、2021 年度, 中汽工程对对应承诺净利润分别为 23,693.57 万元、25,010.82 万元、26,383.92 万元。上述净利润以合并口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润为计算依据。 业绩承诺补偿期内, 中汽工程任一会计年度截至当期期末累积实际净利润数未达到截至当期期末累积承诺净利润数, 国机集团应以其在本次交易中以资产认购获得的股份对公司进行补偿。应补偿金额的计算公式如下: 当期应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数)÷补偿期内各年的承诺净利润数总和×标的资产交易价格-累积已补偿金额。 当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次股份的发行价格	2019 年-2021 年	是	是		
	其他	国机集团	自本次交易向本公司发行的股票发行结束之日起至本公司在与上市公司签署的《盈利承诺补偿协议》及其补充协议项下的业绩补偿义务履行完毕前, 本公司承诺不会将本次交易中取得的上市公司股份对外质押。如违反上述承诺, 本公司将承担相应的法律责任。	2019 年-2021 年	是	是		
	股份限售	国机集团	1、本公司通过本次交易以资产认购取得的上市公司股份自股份上市之日起 36 个月内不转让, 但适用法律法规许可转让的除外。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价, 或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的, 本公司通过本次交易以资产认购取得的上市公司股份的锁定期在原有锁定期的基础上将自动延长 6 个月。 2、本次交易完成后, 本公司以资产认购取得的上市公司股份因上市公司送股、转增股本等原因相应增加的股份, 也应遵守前述规定。 3、如果中国证监会或上海证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见, 本公司同意按照中国证监会或上海证券交易所的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。	2019 年 4 月 16 日至 2022 年 10 月 15 日	是	是		



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

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

		<p>①四院获得的河南中昌置业有限公司实物补偿交付的如下房产（最终房产面积以房屋权属证书登记为准）尚未办理取得房屋权属证书：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>房屋建筑物</th> <th>坐落</th> <th>面积（m<sup>2</sup>）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>机械四院后西区改造二期 4#楼部分及地下室</td> <td>涧西区后区</td> <td>3,053.50</td> </tr> <tr> <td>大观国际 6#楼部分</td> <td>涧西区前区</td> <td>297.98</td> </tr> <tr> <td>地下室</td> <td>涧西区前区</td> <td>584.01</td> </tr> </tbody> </table> <p>②中汽工程及其下属公司存在部分房产及其对应的土地尚未办理房产所有权人和土地使用权人更名手续，四院拥有的位于珠海市九州港石花山北坡九州大道东段 S 楼后二栋的房产尚未办理房产权利人变更登记手续。</p> <p>本公司承诺将督促中汽工程及其下属公司尽快办理上述房产的房屋权属证书或办理房产、土地过户及更名的变更登记手续，确保中汽工程及其下属公司就其拥有的房产和土地持有完备的权属证书，如因上述房产、土地未办理房屋权属证书或未办理过户及更名的变更登记手续等瑕疵导致中汽工程或其下属公司受到处罚，或者导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p><b>5、关于中汽工程及其下属公司瑕疵房产的确认和承诺</b></p> <p>截至本承诺函出具之日，中汽工程下属子公司四院在涧西区联盟路南侧建设的二层门面房、下属中汽建工（洛阳）检测有限公司拥有的位于洛阳市西工区通元国际花园 3 号楼 A 座 401、402 及其他中汽工程及其下属公司建设的部分房产未能办理取得房屋权属证书。</p> <p>本公司承诺如因中汽工程及其下属公司拥有的部分房产未能办理房屋权属证书等房产权属瑕疵导致中汽工程或其下属公司受到处罚，或者导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p><b>6、关于标的公司未决诉讼或仲裁的承诺</b></p> <p>如因本次交易前中汽工程及其下属公司未决诉讼或仲裁导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>	房屋建筑物	坐落	面积（m <sup>2</sup> ）	机械四院后西区改造二期 4#楼部分及地下室	涧西区后区	3,053.50	大观国际 6#楼部分	涧西区前区	297.98	地下室	涧西区前区	584.01				
房屋建筑物	坐落	面积（m <sup>2</sup> ）																
机械四院后西区改造二期 4#楼部分及地下室	涧西区后区	3,053.50																
大观国际 6#楼部分	涧西区前区	297.98																
地下室	涧西区前区	584.01																
资产注入	国机集团	<p>四院泰国有限公司为机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“四院”）实际拥有 100% 股权的境外子公司，该公司目前登记的股权结构为四院持有 49% 股权，另外两名自然人合计持有 51% 的股权，该两名自然人已将其所持有的全部股份（即四院泰国有限公司 51% 股权）出售并转让给四院，但四院泰国尚未在当地商业注册厅办理登记，目前四院实际拥有四院泰国有限公司 100% 股权。由于四院泰国目前仍登记</p>	长期	否	是													

		<p>为泰籍公司，未申请外国经营许可（Foreign Business License）。</p> <p>本公司将督促中汽工程和四院泰国有限公司尽快就上述事项予以规范，如四院或四院泰国有限公司因未办理中国或泰国法律规定的必要程序而导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受损失，本公司承诺给予补偿。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

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

已达到  未达到  不适用

具体内容请详见刊载于 2019 年 3 月 22 日上交所网站（www.sse.com.cn）的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,700,000.00
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司中汽雷日收到《北京市通州区市场监督管理局行政处罚决定书》（京通市监工罚[2020]127号），中汽雷日向北京市市场监督管理局申请行政复议，《行政复议决定书》维持原行政处罚决定，中汽雷日已起诉北京市市场监督管理局、北京市通州区市场监督管理局，要求撤销行政处罚决定。一审判决驳回原告中汽雷日的诉讼请求。中汽雷日依法提起上诉，二审判决为驳回上诉，维持一审判决。	具体内容请详见于2021年7月6日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于控股子公司涉及诉讼的进展公告》（临2021-34号），2021年10月8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《关于控股子公司涉及诉讼的进展公告》（临2021-44号）
公司全资子公司汇益融资起诉北京信威亚辰网络信息服务有限公司、北京信威通信技术股份有限公司、北京信威科技集团股份有限公司融资租赁纠纷案件，天津市第三中级人民法院已下发《民事判决书》（2021）津03民初2321号	具体内容请详见于2021年7月28日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于全资子公司涉及诉讼的公告》（临2021-36号），2022年3月4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《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》（临2022-02号）
公司全资子公司机械工业第四设计研究院有限公司起诉华晨雷诺金杯汽车有限公司拖欠设备货款及安装款11,057.08万元，拖欠款项利息423.03万元，华晨中华项目工程款1,160.00万元	具体内容请详见于2021年12月1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《关于全资子公司涉及诉讼的公告》（临2021-53号）

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

√适用 □不适用

公司由于对德国子公司 Finoba Automotive GmbH 破产事项存在披露不及时、不准确问题，收到天津证监局下发的《关于对国机汽车股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（津证监措施[2021] 7号），时任董事长陈有权、董事会秘书赵建国被天津证监局采取出具警示函的监督管理措施。具体内容请详见于2021年4月13日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司及相关人员收到天津证监局警示函的公告》（临 2021-13 号）。

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司经 2020 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》，对公司 2021 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 2021 年 4 月 27 日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于预计 2021 年度日常关联交易的公告》（临 2021-19 号）
公司经 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务合作协议〉的关联交易议案》，公司在国机财务的存款余额由不超过 40 亿元增加至 60 亿元（不含公司募集资金），国机财务为公司提供的综合授信由 40 亿元增加至 60 亿元（包括但不限于贷款、保函、融资租赁、票据承兑与贴现）（协议自公司股东大会批准之日起有效期三年）	具体内容请详见于 2019 年 6 月 11 日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》（临 2019-39 号）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

√适用 □不适用

根据公司与国机集团签署的《盈利承诺补偿协议》及《盈利承诺补偿协议之补充协议（一）》，业绩补偿期限为2019年度、2020年度、2021年度，对应承诺净利润分别为23,693.57万元、25,010.82万元、26,383.92万元，国机集团承诺中汽工程2019年度、2020年度、2021年度当期期末累积实际净利润数不低于当期期末累积承诺净利润数（上述净利润以合并口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润为计算依据）。

重组标的公司中汽工程2021年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润32,402.77万元，完成了盈利预测目标。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	600,000	0.35%-2.65%	359,151.11	14,774,123.88	14,722,135.78	411,139.21
合计	/	/	/	359,151.11	14,774,123.88	14,722,135.78	411,139.21



**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	600,000	3.35%-4.37%	197,000.00	78,000.00	147,000.00	128,000.00
合计	/	/	/	197,000.00	78,000.00	147,000.00	128,000.00

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	票据承兑	2,996.20	2,996.20
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	票据贴现	379.00	379.00
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	融资租赁	1,200.00	1,200.00

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										33,510				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										44,514				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										44,514				
担保总额占公司净资产的比例(%)										4.21				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
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）										36,514				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										36,514				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,430
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	42,240

#### (二) 截至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、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国机械工业集团有限公司	0	1,027,608,282	70.54	427,138,514	无	0	国有 法人

唐建平		20,871,700	1.43		无	0	未知
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金		19,709,300	1.35		无	0	未知
朱文		17,550,900	1.20		无	0	未知
于美艳		15,806,200	1.08		无	0	未知
中国电子财务有限责任公司	0	12,909,918	0.89		无	0	未知
朱向军		5,534,300	0.38		无	0	未知
颜微微		5,200,000	0.36		无	0	未知
吴芳	-5,654,008	5,000,000	0.34		无	0	未知
孙剑波		4,672,200	0.32		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国机械工业集团有限公司	600,469,768	人民币普通股	600,469,768				
唐建平	20,871,700	人民币普通股	20,871,700				
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	19,709,300	人民币普通股	19,709,300				
朱文	17,550,900	人民币普通股	17,550,900				
于美艳	15,806,200	人民币普通股	15,806,200				
中国电子财务有限责任公司	12,909,918	人民币普通股	12,909,918				
朱向军	5,534,300	人民币普通股	5,534,300				
颜微微	5,200,000	人民币普通股	5,200,000				
吴芳	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
孙剑波	4,672,200	人民币普通股	4,672,200				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东中国机械工业集团有限公司与第 2 至第 10 名股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人，第 2 名至第 10 名股东之间关联关系或一致行动情况未知。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张晓仑
成立日期	1988 年 05 月 21 日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；举办展览展示活动；会议服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	国机集团直接控股国机精工股份有限公司（股票代码 sz002046）、中工国际工程股份有限公司（股票代码 sz002051）、苏美达股份有限公司（股票代码 sh600710）、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（股票代码 sh601798）、中国电器科学研究院股份有限公司（股票代码 sh688128）、国机重型装备集团股份有限公司（股票代码 sh.601399）。国机集团全资子公司中国福马机械集团有限公司控股林海股份有限公司（股票代码 sh600099），国机集团控股子公司中国一拖集团有限公司控股第一拖拉机股份有限公司（股票代码 sh601038, hk00038），国机集团全资子公司合肥通用机械研究院有限公司控股国机通用机械科技股份有限公司（股票代码 sh600444）。国机集团全资子公司中国恒天集团有限公司控股恒天凯马股份有限公司（股票代码 SH.900953）、立信工业股份有限公司（股票代码 HK.0641）、经纬纺织机械股份有限公司（股票代码 sz000666）。
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

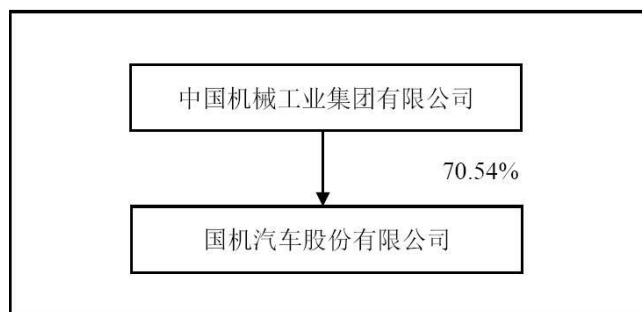
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

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

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

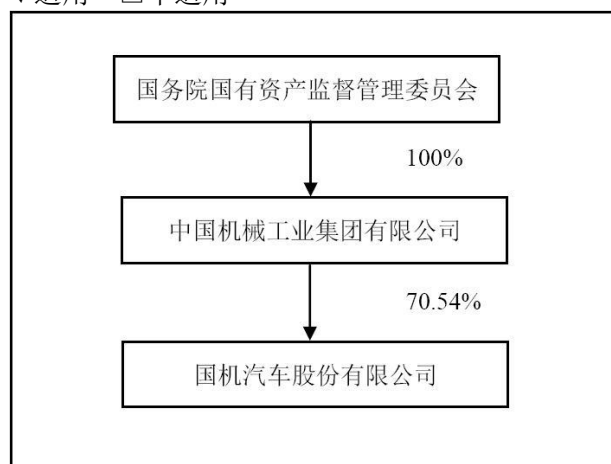
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天健审〔2022〕1-237号

国机汽车股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了国机汽车股份有限公司（以下简称国机汽车公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国机汽车公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）存货可变现净值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）7。

截至2021年12月31日，国机汽车公司存货账面余额为人民币3,693,075,061.04元，跌价准备为人民币151,904,721.32元，账面价值为人民币3,541,170,339.72元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。国机汽车公司管理层（以下简称管理层）在考虑持有存货目的的基础上，根据实际售价、合同约定售价等确定估计售价，并按照估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

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

##### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

（5）测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

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

（7）检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### （二）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）4。

截至 2021 年 12 月 31 日，国机汽车公司应收账款账面余额为人民币 6,279,130,505.34 元，坏账准备为人民币 689,551,889.63 元，账面价值为人民币 5,589,578,615.71 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

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

## 2. 审计应对

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

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

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的合同、补充协议及收款银行回单等进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

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

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

国机汽车公司治理层（以下简称治理层）负责监督国机汽车公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年四月十一日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	5,223,797,966.18	4,439,628,283.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	713,231,755.71	873,187,776.13
衍生金融资产			
应收票据	七、3	1,295,997,511.50	1,389,824,998.46
应收账款	七、4	5,589,578,615.71	4,451,854,280.81
应收款项融资			
预付款项	七、5	3,597,858,182.38	2,867,646,612.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	462,431,707.22	586,404,730.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	3,541,170,339.72	6,720,120,978.51
合同资产	七、8	2,418,657,088.13	2,835,623,908.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	757,530,130.47	1,099,894,835.50
其他流动资产	七、10	373,889,978.11	565,517,137.36
流动资产合计		23,974,143,275.13	25,829,703,542.48
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、11	894,020,973.18	1,161,257,675.00
长期股权投资	七、12	73,429,149.55	130,989,706.61
其他权益工具投资	七、13	1,076,949,841.57	1,076,352,230.99
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、14	136,199,353.21	87,638,600.10
固定资产	七、15	2,278,781,781.54	2,505,036,123.77
在建工程	七、16	47,031,860.65	29,172,603.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、17	365,617,911.42	
无形资产	七、18	690,530,987.04	770,967,064.50
开发支出	七、19	198,116.05	84,852.61
商誉	七、20		
长期待摊费用	七、21	145,960,467.05	167,706,252.50

递延所得税资产	七、22	409,792,014.78	425,386,834.37
其他非流动资产	七、23		13,310,449.98
非流动资产合计		6,118,512,456.04	6,367,902,393.98
资产总计		30,092,655,731.17	32,197,605,936.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、24	1,528,029,502.96	2,011,980,299.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、25	3,566,394,160.77	4,689,558,699.42
应付账款	七、26	3,776,659,741.27	5,212,475,523.40
预收款项	七、27	8,561,874.45	30,831,709.56
合同负债	七、28	6,488,574,648.79	4,120,752,762.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、29	434,765,190.91	448,586,991.15
应交税费	七、30	485,272,743.06	347,343,711.63
其他应付款	七、31	1,099,850,686.16	1,298,108,629.47
其中：应付利息			
应付股利		247,629,715.33	247,692,969.42
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、32	866,396,716.77	1,279,883,944.60
其他流动负债	七、33	297,663,853.77	224,618,737.56
流动负债合计		18,552,169,118.91	19,664,141,008.73
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、34	80,404,904.20	1,408,099,942.71
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、35	351,464,997.02	
长期应付款	七、36	6,317,828.23	
长期应付职工薪酬	七、37	107,759,064.43	123,540,826.71
预计负债	七、38	36,804,901.32	31,569,874.56
递延收益	七、39	146,863,717.30	152,891,606.65
递延所得税负债	七、22	272,009,451.04	372,939,682.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,001,624,863.54	2,089,041,933.29
负债合计		19,553,793,982.45	21,753,182,942.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、40	1,456,875,351.00	1,456,875,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、41	3,080,494,646.95	3,077,393,504.95
减：库存股			
其他综合收益	七、42	67,777,786.90	61,138,990.33
专项储备	七、43	20,162,165.64	19,098,786.30
盈余公积	七、44	195,268,496.22	188,987,953.86
一般风险准备			
未分配利润	七、45	5,762,772,011.78	5,735,175,265.37
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		10,583,350,458.49	10,538,669,851.81
少数股东权益		-44,488,709.77	-94,246,857.37
所有者权益(或股东权益) 合计		10,538,861,748.72	10,444,422,994.44
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		30,092,655,731.17	32,197,605,936.46

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,566,457,118.79	445,303,622.04
交易性金融资产		544,949,443.05	472,940,960.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、1	2,547,799,858.97	3,598,441,961.48
其中：应收利息			
应收股利		534,113,680.10	289,773,832.13
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,950.00	
流动资产合计		5,659,212,370.81	4,516,686,543.52
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、2	6,502,176,902.02	6,571,802,538.60
其他权益工具投资		414,742,491.17	414,742,491.17
其他非流动金融资产			



投资性房地产			
固定资产		935,004.83	921,805.99
在建工程		311,320.75	36,278.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,244,032.70	
无形资产		360,879.92	287,136.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,940,905.45	3,317,562.73
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,957,711,536.84	6,991,107,813.70
资产总计		12,616,923,907.65	11,507,794,357.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		430,544,540.83	50,351,870.85
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,754,192.55	2,169,098.36
应交税费		2,274,970.38	2,065,717.25
其他应付款		4,901,792,857.79	2,377,509,835.39
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		703,824,274.88	1,222,480,944.60
其他流动负债			
流动负债合计		6,041,190,836.43	3,654,577,466.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			1,201,473,333.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		37,348,014.96	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,348,014.96	1,201,473,333.34
负债合计		6,078,538,851.39	4,856,050,799.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,456,875,351.00	1,456,875,351.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,835,094,324.41	4,836,284,515.17
减：库存股			
其他综合收益		-243,663,538.61	-243,514,846.82
专项储备			
盈余公积		195,268,496.22	188,987,953.86
未分配利润		294,810,423.24	413,110,584.22
所有者权益（或股东权益）合计		6,538,385,056.26	6,651,743,557.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,616,923,907.65	11,507,794,357.22

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		43,945,252,328.99	44,134,810,768.34
其中：营业收入	七、46	43,945,252,328.99	44,134,810,768.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,143,824,055.31	42,726,700,840.01
其中：营业成本	七、46	40,682,334,146.43	40,361,773,011.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、47	144,307,479.70	95,106,012.98
销售费用	七、48	619,040,563.80	585,724,793.99
管理费用	七、49	977,231,007.66	792,680,110.59
研发费用	七、50	609,205,951.56	588,853,032.96
财务费用	七、51	111,704,906.16	302,563,877.88
其中：利息费用		122,245,264.23	204,591,435.02
利息收入		92,036,635.79	43,811,306.22
加：其他收益	七、52	48,589,406.82	58,517,390.16
投资收益（损失以“-”号填列）	七、53	-25,718,450.96	-35,039,754.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-60,092,787.51	-60,184,304.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-200,228.57	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、54	57,505,003.08	-95,633,118.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、55	-430,096,526.91	-646,052,919.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、56	-80,903,541.57	-181,831,064.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、57	61,599,373.92	35,524,219.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		432,403,538.06	543,594,679.51
加：营业外收入	七、58	29,322,294.95	38,860,086.55
减：营业外支出	七、59	33,373,602.18	83,669,592.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		428,352,230.83	498,785,173.13
减：所得税费用	七、60	150,784,860.66	248,484,799.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		277,567,370.17	250,300,373.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		302,060,373.75	433,946,977.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,493,003.58	-183,646,603.68
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		256,118,728.94	427,460,424.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,448,641.23	-177,160,051.12
六、其他综合收益的税后净额	七、61	6,594,393.39	67,754,393.35
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,841,256.38	69,968,892.84
（1）重新计量设定受益计划变动额		-2,980,000.00	-5,110,000.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-861,256.38	75,078,892.84
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		10,480,052.95	-2,071,758.18
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-148,691.79	
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		10,628,744.74	-2,071,758.18
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-44,403.18	-142,741.31
七、综合收益总额		284,161,763.56	318,054,767.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		262,757,525.51	495,357,559.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		21,404,238.05	-177,302,792.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.29

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

**母公司利润表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、3		8,056,603.76
减：营业成本			
税金及附加		726,473.48	1,193,652.02
销售费用			
管理费用		72,124,858.29	40,118,423.48
研发费用			
财务费用		-60,577,461.54	885,283.18
其中：利息费用		96,240,602.77	146,528,181.74
利息收入		156,889,679.66	145,682,424.30
加：其他收益		328,489.46	375,416.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、4	321,927,413.22	176,925,367.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-68,781,684.01	-58,205,675.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		72,008,483.05	-8,179,040.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-309,960,522.54	-57,130,492.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,029,992.96	77,850,496.47
加：营业外收入		39,167.27	0.99
减：营业外支出		1,560,019.48	1,571,117.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,509,140.75	76,279,379.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,509,140.75	76,279,379.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,509,140.75	76,279,379.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-148,691.79	-8,047,800.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-8,047,800.00
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			-8,047,800.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-148,691.79	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-148,691.79	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		70,360,448.96	68,231,579.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,606,448,217.13	49,260,430,721.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		68,836,640.04	84,372,358.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、62	5,425,148,689.62	5,418,124,809.76
经营活动现金流入小计		55,100,433,546.79	54,762,927,889.61
购买商品、接受劳务支付的现金		41,593,606,128.80	44,002,613,490.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,036,094,621.10	1,700,769,795.65
支付的各项税费		2,271,622,009.35	1,951,298,253.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、62	6,062,599,735.64	6,440,966,431.57
经营活动现金流出小计		51,963,922,494.89	54,095,647,970.50
经营活动产生的现金流量净额		3,136,511,051.90	667,279,919.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		24,097,334.12	
取得投资收益收到的现金		226,952,866.51	25,144,549.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		388,875,303.70	246,189,315.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			83,236.27
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		639,925,504.33	271,417,101.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		639,583,055.88	522,248,438.17
投资支付的现金			523,680,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、62	6,796,285.28	29,699,579.57
投资活动现金流出小计		646,379,341.16	1,075,628,017.74
投资活动产生的现金流量净额		-6,453,836.83	-804,210,916.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,798,296,643.32	10,578,235,803.32
收到其他与筹资活动有关的现金	七、62	1,168,340.89	
筹资活动现金流入小计		3,799,464,984.21	10,578,235,803.32
偿还债务支付的现金		6,027,489,769.12	11,281,761,049.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,997,973.47	295,693,290.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,585,375.71	11,254,780.01
支付其他与筹资活动有关的现金	七、62	99,794,628.72	8,638,574.43
筹资活动现金流出小计		6,460,282,371.31	11,586,092,914.59
筹资活动产生的现金流量净额		-2,660,817,387.10	-1,007,857,111.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-14,507,354.05	-24,559,566.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		454,732,473.92	-1,169,347,674.95
加：期初现金及现金等价物余额		4,337,165,892.95	5,506,513,567.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,791,898,366.87	4,337,165,892.95

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

**母公司现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			8,540,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		86,774,546.48	19,953,525.19
经营活动现金流入小计		86,774,546.48	28,493,525.19
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		56,891,550.52	44,305,319.32
支付的各项税费		7,478,031.50	10,096,617.78
支付其他与经营活动有关的现金		552,458,036.39	46,670,542.12
经营活动现金流出小计		616,827,618.41	101,072,479.22
经营活动产生的现金流量净额		-530,053,071.93	-72,578,954.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		146,423,333.28	219,157,105.64
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		146,423,333.28	219,157,105.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,899,954.01	1,241,742.76
投资支付的现金			489,758,574.43
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		4,899,954.01	491,000,317.19
投资活动产生的现金流量净额		141,523,379.27	-271,843,211.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		530,000,000.00	3,350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		33,903,182,067.34	17,530,132,731.19
筹资活动现金流入小计		34,433,182,067.34	20,880,132,731.19
偿还债务支付的现金		1,830,000,000.00	4,288,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,434,528.25	194,958,400.73
支付其他与筹资活动有关的现金		29,827,064,349.68	16,065,304,081.30
筹资活动现金流出小计		31,923,498,877.93	20,548,262,482.03
筹资活动产生的现金流量净额		2,509,683,189.41	331,870,249.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,121,153,496.75	-12,551,916.42
加：期初现金及现金等价物余额		445,303,622.04	457,855,538.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,566,457,118.79	445,303,622.04

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,456,875,351.00	3,077,393,504.95	61,138,990.33	19,098,786.30	188,987,953.86	5,735,175,265.37	10,538,669,851.81	-94,246,857.37	10,444,422,994.44
加: 会计政策变更					-770,371.72	-46,646,026.33	-47,416,398.05	-3,468,338.56	-50,884,736.61
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	3,077,393,504.95	61,138,990.33	19,098,786.30	188,217,582.14	5,688,529,239.04	10,491,253,453.76	-97,715,195.93	10,393,538,257.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		3,101,142.00	6,638,796.57	1,063,379.34	7,050,914.08	74,242,772.74	92,097,004.73	53,226,486.16	145,323,490.89
(一) 综合收益总额			6,638,796.57			256,118,728.94	262,757,525.51	21,404,238.05	284,161,763.56
(二) 所有者投入和减少资本		3,101,142.00		-1,338,623.18			1,762,518.82	42,215,234.19	43,977,753.01
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,408,407.00					-1,408,407.00		-1,408,407.00
4. 其他		4,509,549.00		-1,338,623.18			3,170,925.82	42,215,234.19	45,386,160.01
(三) 利润分配					7,050,914.08	-181,875,956.20	-174,825,042.12	-10,522,121.62	-185,347,163.74
1. 提取盈余公积					7,050,914.08	-7,050,914.08			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-174,825,042.12	-174,825,042.12	-10,522,121.62	-185,347,163.74
4. 其他									



2021 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				2,402,002.52			2,402,002.52	129,135.54	2,531,138.06
1. 本期提取				5,516,993.97			5,516,993.97	1,270,508.96	6,787,502.93
2. 本期使用				3,114,991.45			3,114,991.45	1,141,373.42	4,256,364.87
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,456,875,351.00	3,080,494,646.95	67,777,786.90	20,162,165.64	195,268,496.22	5,762,772,011.78	10,583,350,458.49	-44,488,709.77	10,538,861,748.72

项目	2020 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,456,875,351.00	3,044,234,038.74	-6,758,144.33	17,721,984.38	181,360,015.90	5,437,362,526.52	10,130,795,772.21	133,210,440.69	10,264,006,212.90
加：会计政策变更						-34,699,280.09	-34,699,280.09		-34,699,280.09
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	3,044,234,038.74	-6,758,144.33	17,721,984.38	181,360,015.90	5,402,663,246.43	10,096,096,492.12	133,210,440.69	10,229,306,932.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		33,159,466.21	67,897,134.66	1,376,801.92	7,627,937.96	332,512,018.94	442,573,359.69	-227,457,298.06	215,116,061.63
(一) 综合收益总额			67,897,134.66			427,460,424.79	495,357,559.45	-177,302,792.43	318,054,767.02
(二) 所有者投入和		33,159,466.21				92,053.17	33,251,519.38	-40,538,018.92	-7,286,499.54

2021 年年度报告

减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,926,579.35					-1,926,579.35	-145,901.65	-2,072,481.00
4. 其他		35,086,045.56				92,053.17	35,178,098.73	-40,392,117.27	-5,214,018.54
(三) 利润分配					7,627,937.96	-95,040,459.02	-87,412,521.06	-9,999,176.03	-97,411,697.09
1. 提取盈余公积					7,627,937.96	-7,627,937.96			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-87,412,521.06	-87,412,521.06	-9,999,176.03	-97,411,697.09
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				1,376,801.92			1,376,801.92	382,689.32	1,759,491.24
1. 本期提取				5,456,880.69			5,456,880.69	2,172,053.32	7,628,934.01
2. 本期使用				4,080,078.77			4,080,078.77	1,789,364.00	5,869,442.77
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,456,875,351.00	3,077,393,504.95	61,138,990.33	19,098,786.30	188,987,953.86	5,735,175,265.37	10,538,669,851.81	-94,246,857.37	10,444,422,994.44

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,456,875,351.00	4,836,284,515.17	-243,514,846.82	188,987,953.86	413,110,584.22	6,651,743,557.43
加: 会计政策变更				-770,371.72	-6,933,345.53	-7,703,717.25
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	4,836,284,515.17	-243,514,846.82	188,217,582.14	406,177,238.69	6,644,039,840.18
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-1,190,190.76	-148,691.79	7,050,914.08	-111,366,815.45	-105,654,783.92
(一) 综合收益总额			-148,691.79		70,509,140.75	70,360,448.96
(二) 所有者投入和减少资本		-1,190,190.76				-1,190,190.76
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,450,719.00				-1,450,719.00
4. 其他		260,528.24				260,528.24
(三) 利润分配				7,050,914.08	-181,875,956.20	-174,825,042.12
1. 提取盈余公积				7,050,914.08	-7,050,914.08	
2. 对所有者 (或股东) 的分配					-174,825,042.12	-174,825,042.12
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本 (或股本)						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期末余额	1,456,875,351.00	4,835,094,324.41	-243,663,538.61	195,268,496.22	294,810,423.24	6,538,385,056.26

项目	2020 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,456,875,351.00	4,838,356,996.17	-235,467,046.82	181,360,015.90	431,871,663.67	6,672,996,979.92
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	4,838,356,996.17	-235,467,046.82	181,360,015.90	431,871,663.67	6,672,996,979.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,072,481.00	-8,047,800.00	7,627,937.96	-18,761,079.45	-21,253,422.49
（一）综合收益总额			-8,047,800.00		76,279,379.57	68,231,579.57
（二）所有者投入和减少资本		-2,072,481.00				-2,072,481.00
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-2,072,481.00				-2,072,481.00
4. 其他						
（三）利润分配				7,627,937.96	-95,040,459.02	-87,412,521.06
1. 提取盈余公积				7,627,937.96	-7,627,937.96	
2. 对所有者（或股东）的分配					-87,412,521.06	-87,412,521.06
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,456,875,351.00	4,836,284,515.17	-243,514,846.82	188,987,953.86	413,110,584.22	6,651,743,557.43

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

2001 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）9 号文批复同意本公司首次向社会公众发行人民币普通股 3,500 万股，于 2001 年 2 月 5 日在上海证券交易所上网定价发行，并于 2001 年 3 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2016年8月,本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行89,018,302股人民币普通股(A股)。上述发行方案经本公司第六届董事会第三十一次会议、2015年第一次临时股东大会等审议通过,并经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)525号文核准。2016年8月29日,本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。至此,国机集团持有本公司60,046.98万股股份,占本公司发行股票后总股本的58.31%。

2018年4月,本公司启动资产重组,拟发行股份购买控股股东国机集团持有的中国汽车工业工程有限公司(以下简称中汽工程)100%股权,重组方案经本公司第七届董事会第二十六次会议、2018年第三次临时股东大会审议通过,并于2019年3月21日收到中国证监会下发的《关于核准国机汽车股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2019]384号)。本次发行的新增股份已于2019年4月16日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。国机集团持有本公司1,027,608,282股股份,占本公司重组后总股本的70.54%。

截至2021年12月31日,本公司股份总数为1,456,875,351股,每股面值1元,其中无限售条件的流通股股本为1,029,736,837.00元,有限售条件的流通股股本为427,138,514.00元。公司现持有统一社会信用代码为91120000712875155R的营业执照,注册资本人民币1,456,875,351.00元,营业期限为长期。本公司注册地为天津市,总部住所:滨海高新区华苑产业区榕苑路2号2-1605。

本公司属于大型汽车综合服务、专业技术服务行业。主要经营活动为汽车批发及贸易服务、汽车零售及服务、汽车后市场服务、汽车工业工程领域的工程承包及工程技术服务等。主要产品或提供的劳务:汽车批发、零售、工程承包及工程技术服务。

本财务报表业经本公司2022年4月11日第八届董事会第十次会议批准对外报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将中国进口汽车贸易有限公司、中国汽车工业工程有限公司、中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司、中进汽贸服务有限公司、国机汽车发展有限公司、宁波国机宁兴丰田汽车销售服务有限公司、中国汽车工业进出口有限公司和汇益融资租赁(天津)有限公司等86家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债



按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同, 以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 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。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) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日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, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——关联方组合	关联方往来	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——未到期质保金组合		
合同资产——已完工未结算工程组合		
长期应收款——应收融资租赁款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——其他组合		

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	贸易业务应收账款 预期信用损失率(%)	工程业务应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	0.00	3.00
1-2 年	3.00	5.00
2-3 年	10.00	15.00
3-4 年	40.00	80.00
4-5 年	60.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

关联方组合参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

账龄组合参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13. 其他应收款

## 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 14. 存货

√适用 □不适用

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法（车辆分销业务和车辆维修业务）和个别计价法（车辆零售业务）计价；主要材料发出时按移动加权平均法核算，项目成本和建造合同形成的已完工未结算的存货发出时采用个别计价法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 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。

#### 15. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价

减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 17. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投

资单位实施控制、共同控制或重大影响的,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。

## 18. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

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

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

## 19. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
运输工具	年限平均法	2-10	3-5	9.50-48.50
电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
办公设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
其他	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用  不适用

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;(2)承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的

75%以上（含 75%）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## 20. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 21. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 22. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 23. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括软件、土地使用权、经营权及专利权等，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
专利权	10
非专利技术	10

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 24. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

## 25. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 26. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。



## 27. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

## 28. 租赁负债

√适用 不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用

权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 29. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## 30. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

## 31. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 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，属于在某一时点履行的履约义务，在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权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

### (2) 工程承包

公司的工程承包业务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (3) 技术服务

本公司提供的相关技术服务属于在某一时点履行的履约义务。公司完成合同义务，交付设计图纸，得到客户书面认可后确认收入。

### (4) 装备制造

装备制造业务主要为公司结合客户的具体需求，向客户销售汽车生产线装备产品，属于在某一时点履行的履约义务，在将产品交与客户并取得客户的交接验收资料后确认收入。

## 32. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法：本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产；该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的

成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2)与合同成本有关的资产的摊销本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3)与合同成本有关的资产的减值本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 33. 政府补助

适用 不适用

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 34. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

### 35. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

##### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 36. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十六、1 之说明。

## 37. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)	国机汽车股份有限公司党委会、总经理办公会、第七届董事会第七届董事会第三十八次会议	首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额

其他说明

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他应收款	586,404,730.97	-31,320,154.24	555,084,576.73
使用权资产		308,923,694.29	308,923,694.29
递延所得税资产	425,386,834.37	14,006,124.14	439,392,958.51

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他应付款	1,298,108,629.47	219,841.25	1,298,328,470.72
一年内到期的非流动负债	1,279,883,944.60	36,008,099.98	1,315,892,044.58
租赁负债		306,251,691.78	306,251,691.78
递延所得税负债	372,939,682.66	14,767.79	372,954,450.45
盈余公积	188,987,953.86	-770,371.72	188,217,582.14
未分配利润	5,735,175,265.37	-46,646,026.33	5,688,529,239.04
少数股东权益	-94,246,857.37	-3,468,338.56	-97,715,195.93

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.25%-6.09%之间。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	4,439,628,283.68	4,439,628,283.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	873,187,776.13	873,187,776.13	
衍生金融资产			
应收票据	1,389,824,998.46	1,389,824,998.46	
应收账款	4,451,854,280.81	4,451,854,280.81	
应收款项融资			
预付款项	2,867,646,612.59	2,867,646,612.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	586,404,730.97	555,084,576.73	-31,320,154.24
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,720,120,978.51	6,720,120,978.51	
合同资产	2,835,623,908.47	2,835,623,908.47	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,099,894,835.50	1,099,894,835.50	
其他流动资产	565,517,137.36	565,517,137.36	
流动资产合计	25,829,703,542.48	25,798,383,388.24	-31,320,154.24
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款	1,161,257,675.00	1,161,257,675.00	
长期股权投资	130,989,706.61	130,989,706.61	
其他权益工具投资	1,076,352,230.99	1,076,352,230.99	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	87,638,600.10	87,638,600.10	
固定资产	2,505,036,123.77	2,505,036,123.77	
在建工程	29,172,603.55	29,172,603.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		308,923,694.29	308,923,694.29
无形资产	770,967,064.50	770,967,064.50	
开发支出	84,852.61	84,852.61	
商誉			
长期待摊费用	167,706,252.50	167,706,252.50	
递延所得税资产	425,386,834.37	439,392,958.51	14,006,124.14
其他非流动资产	13,310,449.98	13,310,449.98	
非流动资产合计	6,367,902,393.98	6,690,832,212.41	322,929,818.43
资产总计	32,197,605,936.46	32,489,215,600.65	291,609,664.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,011,980,299.36	2,011,980,299.36	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,689,558,699.42	4,689,558,699.42	
应付账款	5,212,475,523.40	5,212,475,523.40	
预收款项	30,831,709.56	30,831,709.56	
合同负债	4,120,752,762.58	4,120,752,762.58	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	448,586,991.15	448,586,991.15	
应交税费	347,343,711.63	347,343,711.63	
其他应付款	1,298,108,629.47	1,298,328,470.72	219,841.25
其中：应付利息			
应付股利	247,692,969.42	247,692,969.42	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,279,883,944.60	1,315,892,044.58	36,008,099.98
其他流动负债	224,618,737.56	224,618,737.56	
流动负债合计	19,664,141,008.73	19,700,368,949.96	36,227,941.23
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,408,099,942.71	1,408,099,942.71	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			



租赁负债		306,251,691.78	306,251,691.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬	123,540,826.71	123,540,826.71	
预计负债	31,569,874.56	31,569,874.56	
递延收益	152,891,606.65	152,891,606.65	
递延所得税负债	372,939,682.66	372,954,450.45	14,767.79
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,089,041,933.29	2,395,308,392.86	306,266,459.57
负债合计	21,753,182,942.02	22,095,677,342.82	342,494,400.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,456,875,351.00	1,456,875,351.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,077,393,504.95	3,077,393,504.95	
减：库存股			
其他综合收益	61,138,990.33	61,138,990.33	
专项储备	19,098,786.30	19,098,786.30	
盈余公积	188,987,953.86	188,217,582.14	-770,371.72
一般风险准备			
未分配利润	5,735,175,265.37	5,688,529,239.04	-46,646,026.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,538,669,851.81	10,491,253,453.76	-47,416,398.05
少数股东权益	-94,246,857.37	-97,715,195.93	-3,468,338.56
所有者权益（或股东权益）合计	10,444,422,994.44	10,393,538,257.83	-50,884,736.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	32,197,605,936.46	32,489,215,600.65	291,609,664.19

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	445,303,622.04	445,303,622.04	
交易性金融资产	472,940,960.00	472,940,960.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	3,598,441,961.48	3,593,841,961.48	-4,600,000.00
其中：应收利息			
应收股利	289,773,832.13	289,773,832.13	
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,516,686,543.52	4,512,086,543.52	-4,600,000.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,571,802,538.60	6,571,802,538.60	
其他权益工具投资	414,742,491.17	414,742,491.17	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	921,805.99	921,805.99	
在建工程	36,278.76	36,278.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		35,579,622.29	35,579,622.29
无形资产	287,136.45	287,136.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,317,562.73	3,317,562.73	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,991,107,813.70	7,026,687,435.99	35,579,622.29
资产总计	11,507,794,357.22	11,538,773,979.51	30,979,622.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	50,351,870.85	50,351,870.85	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,169,098.36	2,169,098.36	
应交税费	2,065,717.25	2,065,717.25	
其他应付款	2,377,509,835.39	2,377,509,835.39	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,222,480,944.60	1,222,480,944.60	
其他流动负债			
流动负债合计	3,654,577,466.45	3,654,577,466.45	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,201,473,333.34	1,201,473,333.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,683,339.54	38,683,339.54
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,201,473,333.34	1,240,156,672.88	38,683,339.54
负债合计	4,856,050,799.79	4,894,734,139.33	38,683,339.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,456,875,351.00	1,456,875,351.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,836,284,515.17	4,836,284,515.17	
减：库存股			
其他综合收益	-243,514,846.82	-243,514,846.82	
专项储备			
盈余公积	188,987,953.86	188,217,582.14	-770,371.72
未分配利润	413,110,584.22	406,177,238.69	-6,933,345.53
所有者权益（或股东权益）合计	6,651,743,557.43	6,644,039,840.18	-7,703,717.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,507,794,357.22	11,538,773,979.51	30,979,622.29

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	3%-40%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、21%、25%、27.8%、28%、33%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按土地增值额超率累进税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%、30%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	实际缴纳的流转税税额	3%

地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
--------	------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中国汽车工业工程有限公司	15%
机械工业第四设计研究院有限公司	15%
中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司	15%
中汽(天津)汽车装备有限公司	15%
中汽(天津)系统工程有限公司	15%
中汽智达(洛阳)建设监理有限公司	15%
上海晶耀光电科技有限公司	15%
中国进口汽车贸易(香港)有限公司	16.5%
中汽建工(洛阳)检测有限公司	20%
中汽智诚(洛阳)岩土工程有限公司	20%
北京中进道达汽车有限公司	20%
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	20%
中进汽贸(天津)汽车贸易有限公司	20%
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	20%
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	20%
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	20%
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	20%
上海中进众旺汽车销售服务有限公司	20%
中进汽贸(海南)汽车有限公司	20%
长沙汽车电器检测中心有限责任公司	20%
长沙汽车电器杂志社有限公司	20%
上海盈盛汽车销售服务有限公司	20%
上海名创汽车销售服务有限公司	20%
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20%
宁波奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20%
象山宁兴汽车销售服务有限公司	20%
象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司	20%
宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	20%
中进(广州)汽车进出口贸易有限公司	20%
中进(海口)汽车贸易有限公司	20%
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	20%
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	20%
天津中进沛显汽车服务有限公司	20%
天津国机隆盛汽车有限公司	20%
唐山中进海奥汽车销售服务有限公司	20%
天津中汽工业国际贸易有限公司	20%
天津五岳工程建设监理有限公司	20%
望城长电重型起动机有限公司	20%
芜湖华汽进出口有限公司	20%
四院泰国有限公司	20%
机械四院美国公司	21%
四院印度有限责任公司	27.8%
中国汽车工业工程南非公司	28%

中国汽车工业工程德国公司	33%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 2020年10月28日,本公司之子公司中国汽车工业工程有限公司被天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业,证书号为GR202012001078,有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定,2021年度执行15%的企业所得税税率。

2. 2020年9月9日,本公司之子公司机械工业第四设计研究院有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业,证书号为GR202041000935,有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定,2021年度执行15%的企业所得税率。

3. 2021年10月28日,本公司之子公司中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局认定为高新技术企业,证书号GR202141001400,根据《企业所得税法》相关规定,2021年度执行15%的企业所得税税率。

4. 2020年10月28日,本公司之子公司中汽(天津)汽车装备有限公司经天津市科学技术委员会、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局依法认定为高新技术企业,证书号为GR202012001088,有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定,2021年度执行15%的企业所得税率。

5. 2020年10月28日,本公司之子公司中汽(天津)系统工程有限公司经天津市科学技术委员会、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局依法认定为高新技术企业,证书号为GR202012000360,有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定,2021年度执行15%的企业所得税率。

6. 2021年11月18日,本公司之子公司上海晶耀光电科技有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业,证书号为GR202131002794,有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定,2021年度执行15%的企业所得税率。

7. 2020年12月4日,本公司之子公司中汽智达(洛阳)建设监理有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局认定为高新技术企业,证书号为GR202041001192,根据《企业所得税法》相关规定,2021年度执行15%的企业所得税税率。

8. 财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),自2019年1月1日至2021年12月31日,从事国家非限制和禁止行业,且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业,对其年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号),自2021年1月1日起至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。中汽建工(洛阳)检测有限公司、中汽智诚(洛阳)岩土工程有限公司、北京中进道达汽车有限公司、天津中进百旺汽车销售服务有限公司、中进汽贸(天津)汽车贸易有限公司、天津中进英之杰汽车销售服务有限公司、北京中进锦旺汽车销售服务有限公司、北京中进通旺汽车销售服务有限公司、上海洋山国际汽车贸易服务有限公司、上海中进众旺汽车销售服务有限公司、中进汽贸(海南)汽车有限公司、长沙汽车电器检测中心有限责任公司、长沙汽车电器杂志社有限公司、上海盈盛汽车销售服务有限公司、上海名创汽车销售服务有限公司、余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司、宁波奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司、象山宁兴汽车销售服务有限公司、象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司、宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司、中进(广州)汽车进出口贸易有限公司、中进(海口)汽车贸易有限公司、江阴中进众旺汽车销售服务有限公司、天津中进吉旺汽车销售服务有限公司、天津中进沛显汽车服务有限公司、天津国机隆盛汽车有限公司、唐山中进海奥汽车销售服务有限公司、天津中汽工业国际贸易有限公司、天津五岳工程建设监理有限公司、望城长电重型起动机有限公司、芜湖华汽进出口有限公司属于小微企业,2021年1月1日起按规定执行税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	395,424.96	1,238,081.93
银行存款	4,794,830,150.32	4,332,498,918.29
其他货币资金	428,572,390.90	105,891,283.46
合计	5,223,797,966.18	4,439,628,283.68
其中：存放在境外的款项总额	350,148,964.21	390,901,988.16

其他说明

使用受限货币资金明细情况

项目	期末数	使用受限制的原因
银行存款	10,320,000.00	诉讼保全冻结资金
其他货币资金	406,611,866.38	银行承兑汇票、信用证、保函、银行贷款等保证金
其他货币资金	14,967,732.93	住房维修基金
小计	431,899,599.31	

其他货币资金除了受限货币资金外，其余主要为 pos 机款。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	713,231,755.71	873,187,776.13
其中：		
权益工具投资	168,282,312.66	400,246,816.13
中金颐安2号单一资产管理计划	544,949,443.05	472,940,960.00
合计	713,231,755.71	873,187,776.13

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,286,385,640.57	1,122,027,510.30
商业承兑票据	9,611,870.93	267,797,488.16
合计	1,295,997,511.50	1,389,824,998.46

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	738,640,923.26
合计	738,640,923.26

## (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	487,220,681.43	
合计	487,220,681.43	

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	500,000.00
合计	500,000.00

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,143,991.08	0.78	7,478,820.15	73.73	2,665,170.93					
其中：										
商业承兑汇票	10,143,991.08	0.78	7,478,820.15	73.73	2,665,170.93					
按组合计提坏账准备	1,293,332,340.57	99.22			1,293,332,340.57	1,389,824,998.46	100.00			1,389,824,998.46
其中：										
银行承兑汇票	1,286,385,640.57	98.69			1,286,385,640.57	1,122,027,510.30	80.73			1,122,027,510.30
商业承兑汇票	6,946,700.00	0.53			6,946,700.00	267,797,488.16	19.27			267,797,488.16
合计	1,303,476,331.65	/	7,478,820.15	/	1,295,997,511.50	1,389,824,998.46	/		/	1,389,824,998.46



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大系商业承兑汇票	5,167,603.08	2,502,432.15	48.43	预计部分难以兑付
广州宝能汽车有限公司	4,976,388.00	4,976,388.00	100.00	预计难以兑付
合计	10,143,991.08	7,478,820.15	73.73	/

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备		7,478,820.15			7,478,820.15
合计		7,478,820.15			7,478,820.15

## 4、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	3,563,425,077.53
1 年以内小计	3,563,425,077.53
1 至 2 年	1,172,975,527.13
2 至 3 年	621,780,993.94
3 年以上	
3 至 4 年	404,400,997.18
4 至 5 年	257,089,527.00
5 年以上	259,458,382.56
合计	6,279,130,505.34

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,385,154,000.47	22.06	332,057,505.92	23.97	1,053,096,494.55	1,451,434,586.25	29.07	260,880,435.47	17.97	1,190,554,150.78
按组合计提坏账准备	4,893,976,504.87	77.94	357,494,383.71	7.30	4,536,482,121.16	3,541,611,052.92	70.93	280,310,922.89	7.91	3,261,300,130.03
合计	6,279,130,505.34	/	689,551,889.63	/	5,589,578,615.71	4,993,045,639.17	/	541,191,358.36	/	4,451,854,280.81

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
QUIMIMPORT HAVANACUBA	434,578,517.36	75,516,131.36	17.38	预计部分无法收回
TECNOIMPORT	162,818,943.57	15,654,652.34	9.61	预计部分无法收回
TRANSIMPORT	160,979,660.26	25,505,548.73	15.84	预计部分无法收回
ALIMPORT	129,106,632.20	5,101,766.46	3.95	预计部分无法收回
CONSTRUIMPORT	101,439,243.80	25,224,789.00	24.87	预计部分无法收回
新兴福田建筑工程有限公司	89,229,228.49	89,139,886.34	99.90	预计部分无法收回
DIVEP	77,901,896.27	25,788,758.20	33.10	预计部分无法收回
AZUIMPORT	42,618,564.80	13,761,372.88	32.29	预计部分无法收回
CUBAELECTRONICA	31,858,612.84	3,208,796.97	10.07	预计部分无法收回
ACINOX COMERCIAL	26,553,619.80	6,197,664.21	23.34	预计部分无法收回
IMECOHAVANA CUBA	25,189,374.05	5,364,931.63	21.30	预计部分无法收回
METAL	22,348,359.88	7,947,158.48	35.56	预计部分无法收回
MAQUIMPORT	14,995,593.92	1,357,632.94	9.05	预计部分无法收回
CHINA ECHO LDA	11,909,766.54	11,909,766.54	100.00	预计无法收回
ENERGOIMPORT	10,253,043.53	2,225,915.10	21.71	预计部分无法收回
其他汇总	43,372,943.16	18,152,734.74	41.85	预计部分无法收回
合计	1,385,154,000.47	332,057,505.92	23.97	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,805,303,657.15	357,494,383.71	7.44
关联方组合	88,672,847.72		
合计	4,893,976,504.87	357,494,383.71	7.30

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

因应收账款类似账龄的款项信用风险特征相似,公司以应收账款账龄作为确定组合依据。该组合参考历史信用损失经验,当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对账表,计算预期信用损失。

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,425,905,514.22	89,944,851.98	2.63
1-2 年	890,777,413.29	44,386,835.46	4.98
2-3 年	293,959,816.36	44,075,315.25	14.99
3-4 年	24,095,649.85	18,974,763.15	78.75
4-5 年	52,261,946.32	41,809,300.76	80.00
5 年以上	118,303,317.11	118,303,317.11	100.00
小计	4,805,303,657.15	357,494,383.71	7.44

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	260,880,435.47	73,887,811.29	74,613.00	511,773.08	2,124,354.76	332,057,505.92
按组合计提坏账准备	280,310,922.89	77,496,875.94		91,500.00	221,915.12	357,494,383.71
合计	541,191,358.36	151,384,687.23	74,613.00	603,273.08	2,346,269.88	689,551,889.63

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	603,273.08

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	434,578,517.36	6.92	75,516,131.36
客户 2	417,320,830.90	6.65	20,879,018.64
客户 3	162,818,943.57	2.59	15,654,652.34
客户 4	160,979,660.26	2.56	25,505,548.73
客户 5	129,106,632.20	2.06	5,101,766.46
合计	1,304,804,584.29	20.78	142,657,117.53

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,353,568,646.71	93.21	2,407,213,548.78	83.94
1 至 2 年	55,316,192.19	1.54	304,969,936.52	10.63
2 至 3 年	54,463,092.73	1.51	35,340,391.47	1.23
3 年以上	134,650,282.47	3.74	120,145,458.95	4.20
合计	3,597,998,214.10	100.00	2,867,669,335.72	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
南通盛佳机电设备有限公司	20,242,735.30	未到结算期
安川首钢机器人有限公司	9,810,000.00	未到结算期
南通亚雅劳务有限公司	9,072,900.67	未到结算期
大福（中国）自动化设备有限公司	7,190,000.00	未到结算期

郑州天成机械工程有限公司	6,733,630.00	未到结算期
合计	53,049,265.97	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	948,164,802.53	26.35
供应商 2	255,236,581.69	7.09
供应商 3	248,512,808.16	6.91
供应商 4	75,404,400.00	2.10
供应商 5	39,796,267.95	1.11
合计	1,567,114,860.33	43.56

## 6、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	462,431,707.22	555,084,576.73
合计	462,431,707.22	555,084,576.73

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	448,425,182.44
1 年以内小计	448,425,182.44
1 至 2 年	75,093,371.23
2 至 3 年	471,190,483.59
3 年以上	
3 至 4 年	95,306,576.03
4 至 5 年	83,215,142.09
5 年以上	893,456,523.79
合计	2,066,687,279.17

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	717,279,589.32	541,798,143.88
单位往来拆借款	577,446,335.99	725,674,042.34
应收土地回购款	309,971,830.00	312,971,830.00
应收押金保证金	182,260,958.06	122,701,513.26
代垫款项	122,666,557.86	43,886,046.77

应收退税款	19,540,312.23	13,252,010.48
应收诉讼赔偿款	82,940,667.29	63,012,473.09
其他	54,581,028.42	196,685,858.53
合计	2,066,687,279.17	2,019,981,918.35

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	264,657.50	3,811,777.03	1,460,820,907.09	1,464,897,341.62
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-96,222.22	96,222.22		
--转入第三阶段		-2,075,771.43	2,075,771.43	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	310,923.09	145,167.51	135,239,676.51	135,695,767.11
本期转回			3,073,210.00	3,073,210.00
本期转销				
本期核销			31,567,456.00	31,567,456.00
其他变动	-408.60	-22,676.35	38,326,214.17	38,303,129.22
2021年12月31日余额	478,949.77	1,954,718.98	1,601,821,903.20	1,604,255,571.95

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,415,734,767.56	132,797,806.51	9,034,677.81	31,567,456.00	48,000,000.00	1,555,930,440.26
按组合计提坏账准备	49,162,574.06	2,897,960.60			-3,735,402.97	48,325,131.69
合计	1,464,897,341.62	135,695,767.11	9,034,677.81	31,567,456.00	44,264,597.03	1,604,255,571.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
天津市津南区土地整理中心	3,000,000.00	应收退地款回款
宁波中汽汽车销售有限公司	3,807,187.39	分配破产债权
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	2,154,280.42	分配破产债权
合计	8,961,467.81	/

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	31,567,456.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	关联方款项	20,157,957.91	对方已破产清算，款项无法收回	公司总经理办公会	否
天津盛世和瑞汽车销售服务有限公司	关联方款项	11,259,498.09	对方已注销，款项无法收回	公司总经理办公会	否
合计	/	31,417,456.00	/	/	/

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阳江市君创房地产开发有限公司	拆借款	527,500,000.00	3-5年、5年以上	25.52	448,375,000.00
Finoba 汽车有限公司	关联方款项	408,787,757.66	2-3年	19.78	408,787,757.66
天津市津南区土地整理中心	土地回购款	236,606,700.00	5年以上	11.45	236,606,700.00
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	关联方款项	94,660,000.00	4-5年、5年以上	4.58	94,660,000.00
莱州华汽机械有限公司	关联方款项	90,415,638.77	1年以内	4.37	43,013,700.00
合计	/	1,357,970,096.43	/	65.70	1,231,443,157.66

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	101,046,270.65	3,689,234.18	97,357,036.47	97,481,971.54	12,893,889.80	84,588,081.74
在产品	1,620,333.87		1,620,333.87	16,697,532.57	8,789,710.08	7,907,822.49
库存商品	2,983,125,554.92	146,189,095.32	2,836,936,459.60	6,306,677,430.62	156,296,591.00	6,150,380,839.62
周转材料	8,289,662.48	2,026,391.82	6,263,270.66	5,771,679.26	2,017,338.68	3,754,340.58
合同履约成本	546,525,860.04		546,525,860.04	448,063,807.24		448,063,807.24
在途物资	40,470,909.70		40,470,909.70	21,628,340.71	2,523,978.56	19,104,362.15
发出商品	11,008,388.09		11,008,388.09	4,551,272.66		4,551,272.66
委托代销商品	988,081.29		988,081.29	1,770,452.03		1,770,452.03
合计	3,693,075,061.04	151,904,721.32	3,541,170,339.72	6,902,642,486.63	182,521,508.12	6,720,120,978.51

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,893,889.80	1,878,585.71		217,079.79	10,866,161.54	3,689,234.18
在产品	8,789,710.08	-6,021.88			8,783,688.20	
库存商品	156,296,591.00	101,644,063.77		109,107,470.87	2,644,088.58	146,189,095.32
周转材料	2,017,338.68	19,912.21		10,859.07		2,026,391.82
在途物资	2,523,978.56			2,523,978.56		
合计	182,521,508.12	103,536,539.81		111,859,388.29	22,293,938.32	151,904,721.32



## 8、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	53,182,663.32	1,328,674.90	51,853,988.42	56,835,152.78	1,705,054.59	55,130,098.19
已完工未结算工程	2,392,622,109.90	25,819,010.19	2,366,803,099.71	2,827,672,371.12	47,178,560.84	2,780,493,810.28
合计	2,445,804,773.22	27,147,685.09	2,418,657,088.13	2,884,507,523.90	48,883,615.43	2,835,623,908.47

## (2). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-21,735,930.34			按坏账比率测算
合计	-21,735,930.34			/

## 9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	721,530,130.47	1,099,894,835.50
附追索权应收账款保理	36,000,000.00	
合计	757,530,130.47	1,099,894,835.50

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税额	262,378,481.93	497,411,893.41
预缴税金	111,511,496.18	68,105,243.95
合计	373,889,978.11	565,517,137.36

## 11、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	927,725,952.55	343,304,979.37	584,420,973.18	1,261,452,125.11	100,194,450.11	1,161,257,675.00	4.875%-14%
其中：未实现融资收益	152,135,226.71		152,135,226.71	229,498,982.58		229,498,982.58	
附追索权应收账款保理	309,600,000.00		309,600,000.00				
合计	1,237,325,952.55	343,304,979.37	894,020,973.18	1,261,452,125.11	100,194,450.11	1,161,257,675.00	/

## (2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,131,143.32		91,063,306.79	100,194,450.11
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	715,055.50		242,395,473.76	243,110,529.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	9,846,198.82		333,458,780.55	343,304,979.37

## 12、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京易卡智行科技发展有限公司	7,787,033.49			414,354.46			54,084.02			8,147,303.93
国机智骏汽车有限公司	60,466,141.17			-57,979,304.46	-148,691.79					2,338,144.92
智骏置业（赣州）有限公司	45,537,078.01			-2,317,631.34						43,219,446.67
中汽工业（珠海）有限公司	7,826,789.37			-11,595.60						7,815,193.77
国机（珠海）机器人科技园有限公司	5,857,669.18			315,532.08		4,509,549.00				10,682,750.26
国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司	1,740,452.65			-514,142.65						1,226,310.00
小计	129,215,163.87			-60,092,787.51	-148,691.79	4,509,549.00	54,084.02			73,429,149.55
三、子企业										
天津市中进长旺汽车销售有限公司	1,774,542.74								-1,774,542.74	
小计	1,774,542.74								-1,774,542.74	
合计	130,989,706.61			-60,092,787.51	-148,691.79	4,509,549.00	54,084.02		-1,774,542.74	73,429,149.55

## 13、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国机财务有限责任公司	559,289,490.98	562,084,171.65
国机资本控股有限公司	90,543,316.68	88,925,568.17
北京农商银行	100,000.00	100,000.00
北京卓众出版有限公司	20,190,000.00	20,190,000.00
天津力神电池股份有限公司	255,799,207.67	255,799,207.67
珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）	138,753,283.50	138,753,283.50
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00	500,000.00
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
天津市中进长旺汽车销售有限公司	1,774,542.74	
中进真容汽车投资管理（北京）有限公司		
合计	1,076,949,841.57	1,076,352,230.99

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	199,597,415.80	739,145.30	200,336,561.10
2.本期增加金额	50,178,292.09	31,831,649.47	82,009,941.56
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	50,178,292.09		50,178,292.09
(3) 无形资产转入		31,831,649.47	31,831,649.47
3.本期减少金额	6,045,270.30		6,045,270.30
(1) 处置			
(2) 其他转出	6,045,270.30		6,045,270.30
4.期末余额	243,730,437.59	32,570,794.77	276,301,232.36
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	112,473,635.30	224,325.70	112,697,961.00
2.本期增加金额	20,764,199.91	7,791,510.60	28,555,710.51
(1) 计提或摊销	8,723,057.84	279,059.32	9,002,117.16
(2) 固定资产转入	12,041,142.07		12,041,142.07
(3) 无形资产转入		7,512,451.28	7,512,451.28
3.本期减少金额	1,151,792.36		1,151,792.36
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,151,792.36		1,151,792.36
4.期末余额	132,086,042.85	8,015,836.30	140,101,879.15
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	111,644,394.74	24,554,958.47	136,199,353.21
2.期初账面价值	87,123,780.50	514,819.60	87,638,600.10

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## 15、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,278,781,781.54	2,505,036,123.77
固定资产清理		
合计	2,278,781,781.54	2,505,036,123.77

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,873,751,953.33	431,525,664.93	163,183,406.94	114,367,778.20	81,316,248.38	1,418,829,422.18	4,082,974,473.96
2.本期增加金额	58,340,798.41	18,392,670.39	42,363,758.14	13,755,133.04	6,744,725.24	456,648,887.87	596,245,973.09
(1) 购置	1,252,975.52	10,288,593.95	27,961,557.55	10,390,621.04	6,355,939.52	440,813,190.29	497,062,877.87
(2) 在建工程转入	51,042,552.59	8,043,006.44	14,402,200.59	36,278.76		15,835,697.58	89,359,735.96
(3) 其他增加	6,045,270.30	61,070.00		3,328,233.24	388,785.72		9,823,359.26
3.本期减少金额	131,016,448.95	125,315,644.54	62,303,143.86	11,150,512.07	13,752,242.92	585,208,569.64	928,746,561.98
(1) 处置或报废		2,340,639.47	59,311,784.05	7,817,975.12	7,137,811.76	580,496,396.76	657,104,607.16
(2) 合并范围变动减少	54,374,388.12	121,065,851.37	2,815,388.15	3,283,420.94	2,378,269.33	4,323,387.16	188,240,705.07
(3) 其他减少	76,642,060.83	1,909,153.70	175,971.66	49,116.01	4,236,161.83	388,785.72	83,401,249.75
4.期末余额	1,801,076,302.79	324,602,690.78	143,244,021.22	116,972,399.17	74,308,730.70	1,290,269,740.41	3,750,473,885.07
二、累计折旧							
1.期初余额	528,466,323.73	245,206,320.85	91,063,913.53	89,310,791.92	65,887,916.96	530,705,573.01	1,550,640,840.00
2.本期增加金额	76,111,671.79	28,372,222.96	24,083,936.25	15,926,093.10	5,804,842.63	238,160,095.66	388,458,862.39
(1) 计提	74,959,879.43	28,312,985.06	24,018,589.64	12,832,116.98	5,662,268.42	238,160,095.04	383,945,934.57
(2) 其他增加	1,151,792.36	59,237.90	65,346.61	3,093,976.12	142,574.21	0.62	4,512,927.82
3.本期减少金额	44,393,840.83	106,532,005.61	35,510,730.50	10,516,077.10	12,134,228.92	285,618,226.09	494,705,109.05
(1) 处置或报废		1,656,902.70	32,650,320.93	7,385,314.72	6,619,415.63	281,824,585.02	330,136,539.00
(2) 合并范围变动减少	31,990,604.05	103,688,319.46	2,674,944.12	3,096,497.30	2,103,927.65	3,651,066.86	147,205,359.44
(3) 其他减少	12,403,236.78	1,186,783.45	185,465.45	34,265.08	3,410,885.64	142,574.21	17,363,210.61
4.期末余额	560,184,154.69	167,046,538.20	79,637,119.28	94,720,807.92	59,558,530.67	483,247,442.58	1,444,394,593.34
三、减值准备							
1.期初余额	10,482,322.95	16,625,345.39	148,739.64	7,185.40	225.00	33,691.81	27,297,510.19
2.本期增加金额				225.00			225.00
(1) 类别重分类				225.00			225.00

3.本期减少金额					225.00		225.00
(1) 类别重分类					225.00		225.00
4.期末余额	10,482,322.95	16,625,345.39	148,739.64	7,410.40		33,691.81	27,297,510.19
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,230,409,825.15	140,930,807.19	63,458,162.30	22,244,180.85	14,750,200.03	806,988,606.02	2,278,781,781.54
2.期初账面价值	1,334,803,306.65	169,693,998.69	71,970,753.77	25,049,800.88	15,428,106.42	888,090,157.36	2,505,036,123.77

## (2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
其他设备	776,907,962.01

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洛阳市涧西区四院后西区改造二期 4# 楼部分及地下室（约 3053.50 平方米）	7,023,541.97	已取得办证无障碍证明
大观国际 6#楼（约 297.98 平方米）、部分地下室（约 584.01 平方米）	980,226.90	正在沟通办证
机械四院羽毛球馆	792,566.40	正在办理中

## 16、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,031,860.65	29,172,603.55
合计	47,031,860.65	29,172,603.55



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
经营租赁用运输设备	35,343,346.75		35,343,346.75	3,902,557.43		3,902,557.43
4S 店基建项目	3,329,881.88		3,329,881.88	22,526,251.80		22,526,251.80
房屋建筑装修	3,992,139.06		3,992,139.06			
其他	4,366,492.96		4,366,492.96	2,743,794.32		2,743,794.32
合计	47,031,860.65		47,031,860.65	29,172,603.55		29,172,603.55

## (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
滨海奥迪店	16,000,000.00	11,387,812.31	4,594,442.18	15,982,254.49			99.89	100.00				代收代付
滨海丰田店	15,000,000.00	11,138,439.49	2,892,831.57	14,031,271.06			93.54	100.00				代收代付
东风日产店	6,000,000.00		3,329,881.88			3,329,881.88	55.50	55.50				自有资金
合计	37,000,000.00	22,526,251.80	10,817,155.63	30,013,525.55		3,329,881.88	/	/			/	/

## 17、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	117,397,142.96	458,386,037.01		575,783,179.97
2.本期增加金额	69,556,237.91	38,226,870.31	1,245,467.25	109,028,575.47
(1) 租入	69,556,237.91	38,226,870.31	1,245,467.25	109,028,575.47
3.本期减少金额		200,646.47		200,646.47
(1) 汇率变动		200,646.47		200,646.47
4.期末余额	186,953,380.87	496,412,260.85	1,245,467.25	684,611,108.97
二、累计折旧				
1.期初余额	60,835,804.18	206,023,681.50		266,859,485.68
2.本期增加金额	13,855,057.80	38,377,567.21	51,894.47	52,284,519.48
(1) 计提	13,855,057.80	38,377,567.21	51,894.47	52,284,519.48
3.本期减少金额		150,807.61		150,807.61
(1) 汇率变动		150,807.61		150,807.61
4.期末余额	74,690,861.98	244,250,441.10	51,894.47	318,993,197.55
三、减值准备				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	112,262,518.89	252,161,819.75	1,193,572.78	365,617,911.42
2.期初账面价值	56,561,338.78	252,362,355.51		308,923,694.29

## 18、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	经营权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	757,700,587.84	52,752.82		27,015,381.96	329,473,232.21	30,060,409.12	1,144,302,363.95
2.本期增加金额			5,949,943.80	6,264,014.22	150,442.48	5,694,800.00	18,059,200.50
(1)购置				6,244,014.22	150,442.48	5,694,800.00	12,089,256.70
(2)内部研发				20,000.00			20,000.00
(3)其他			5,949,943.80				5,949,943.80
3.本期减少金额	36,233,797.68			7,071,304.09	10,887,449.41		54,192,551.18
(1)处置				608,688.41			608,688.41
(2)合并范围变动减少	3,953,957.00			456,794.52	10,887,449.41		15,298,200.93
(3)其他	32,279,840.68			6,005,821.16			38,285,661.84
4.期末余额	721,466,790.16	52,752.82	5,949,943.80	26,208,092.09	318,736,225.28	35,755,209.12	1,108,169,013.27
二、累计摊销							
1.期初余额	155,721,788.66	22,651.75		12,885,887.62	204,235,810.86	469,160.56	373,335,299.45
2.本期增加金额	17,982,274.66	3,293.64	3,272,469.39	6,240,339.77	39,929,798.01	19,548.56	67,447,724.03
(1)计提	17,982,274.66	3,293.64	594,994.44	6,240,339.77	39,929,798.01	19,548.56	64,770,249.08
(2)其他增加			2,677,474.95				2,677,474.95
3.本期减少金额	8,851,925.88			3,405,621.96	10,887,449.41		23,144,997.25
(1)处置				338,377.53			338,377.53
(2)合并范围变动减少	1,339,474.60			389,769.48	10,887,449.41		12,616,693.49
(3)其他	7,512,451.28			2,677,474.95			10,189,926.23
4.期末余额	164,852,137.44	25,945.39	3,272,469.39	15,720,605.43	233,278,159.46	488,709.12	417,638,026.23
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	556,614,652.72	26,807.43	2,677,474.41	10,487,486.66	85,458,065.82	35,266,500.00	690,530,987.04
2.期初账面价值	601,978,799.18	30,101.07		14,129,494.34	125,237,421.35	29,591,248.56	770,967,064.50

## 19、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	转入当期损益	
上海晶耀汽车 LED 灯设计费		4,377,379.95			4,377,379.95	
涂装车间喷漆废气直燃处理系统		44,994,921.12			44,994,921.12	
X01&X02 地板线		29,078,310.66			29,078,310.66	
底涂新型摩擦输送机		27,465,073.54			27,465,073.54	
基于新车型的混线生产集成技术开发		25,494,464.19			25,494,464.19	
工件在涂装车间批量套色生产的应用		23,128,513.32			23,128,513.32	
38 秒转接升降机和 2.5 吨荷 EMS+VAC 底盘线开发		19,321,905.26			19,321,905.26	
新型干式纸盒过滤喷漆室的开发与应用		18,835,952.93			18,835,952.93	
车身厂冲压自动化生产线线体建设项目		18,185,840.70			18,185,840.70	
静压造型线		14,231,977.88			14,231,977.88	
机器人空腔发泡及注蜡系统研究及应用		14,066,511.81			14,066,511.81	
新型重卡驾驶室涂装输送线		10,656,372.51			10,656,372.51	
其他项目	84,852.61	359,501,991.13		20,000.00	359,368,727.69	198,116.05
合计	84,852.61	609,339,215.00		20,000.00	609,205,951.56	198,116.05

## 20、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43			1,213,247.43
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	2,221,641.36			2,221,641.36
Finoba汽车巴伐利亚有限公司	9,594,362.94			9,594,362.94
合计	13,029,251.73			13,029,251.73

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43			1,213,247.43
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	2,221,641.36			2,221,641.36
Finoba汽车巴伐利亚有限公司	9,594,362.94			9,594,362.94
合计	13,029,251.73			13,029,251.73

## 21、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	4,956,512.37		1,269,501.83		3,687,010.54
4S 店建店及装修费用	159,962,358.86	10,075,241.47	33,088,226.20	6,531,563.92	130,417,810.21
其他	2,787,381.27	10,022,624.02	952,445.88	1,913.11	11,855,646.30
合计	167,706,252.50	20,097,865.49	35,310,173.91	6,533,477.03	145,960,467.05

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,994,788,517.58	378,994,265.65	1,823,267,058.39	347,995,256.70
内部交易未实现利润	2,571,623.06	385,743.46	3,908,795.07	586,319.26
可抵扣亏损	32,881,393.13	8,206,890.95	299,017,780.96	74,740,407.07
已计提未支付费用	38,763,996.55	6,077,070.07	3,134,834.22	694,775.51

资产评估减值	2,990,872.44	747,718.11	3,120,910.32	780,227.58
其他权益工具投资公允价值变动	1,500,000.00	375,000.00	1,500,000.00	375,000.00
租赁负债	61,113,209.26	15,005,326.54	56,833,833.75	14,006,124.14
股份支付费用			859,393.00	214,848.25
合计	2,134,609,612.02	409,792,014.78	2,191,642,605.71	439,392,958.51

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	427,579,455.32	102,959,081.49	428,756,387.48	103,274,757.27
三类人员精算费用确认利得对应其他综合收益部分	11,430,000.00	2,857,500.00	11,430,000.00	2,857,500.00
交易性金融资产公允价值变动	154,498,340.94	38,624,585.23	362,365,510.33	90,591,377.62
资产评估增值	109,398,073.22	23,788,772.55	131,380,448.33	29,133,823.15
固定资产加速折旧	416,947,473.49	103,779,511.77	590,451,697.76	147,082,224.62
租赁负债			59,071.16	14,767.79
合计	1,119,853,342.97	272,009,451.04	1,524,443,115.06	372,954,450.45

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	909,058,930.17	518,292,993.91
可抵扣亏损	662,315,432.83	824,027,091.83
合计	1,571,374,363.00	1,342,320,085.74

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		170,532,620.73	
2022 年	117,501,429.06	153,067,921.65	
2023 年	101,787,093.54	185,926,519.47	
2024 年	73,830,965.38	133,657,873.54	
2025 年	151,719,019.35	180,842,156.44	
2026 年	217,476,925.50		
合计	662,315,432.83	824,027,091.83	/

**23、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款				7,090,909.02		7,090,909.02
保险押金				6,219,540.96		6,219,540.96
合计				13,310,449.98		13,310,449.98

**24、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	210,516,640.88	193,834,149.04
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	167,252,040.70	
信用借款	1,140,260,821.38	1,818,146,150.32
合计	1,528,029,502.96	2,011,980,299.36

短期借款分类的说明：

公司质押借款的质押物为存货（车辆合格证）。

**25、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		49,232.75
银行承兑汇票	3,566,394,160.77	4,689,509,466.67
合计	3,566,394,160.77	4,689,558,699.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**26、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	3,695,585,311.62	5,152,451,525.50
服务费	67,397,648.43	53,068,244.38
其他	13,676,781.22	6,955,753.52
合计	3,776,659,741.27	5,212,475,523.40

**(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
迈赫机器人自动化股份有限公司	62,795,173.69	未达到结算条件
中汽长电有限责任公司	21,217,905.14	未达到结算条件

湖南省工业设备安装有限公司	13,003,977.00	未达到结算条件
常州焱厦机械有限公司	11,992,259.71	未达到结算条件
苏州天成涂装系统股份有限公司	9,459,064.80	未达到结算条件
合计	118,468,380.34	/

## 27、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
预收租赁款	8,561,874.45	30,831,709.56
合计	8,561,874.45	30,831,709.56

### (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
海易出行（北京）技术服务有限公司	1,457,040.60	租赁期末结束
合计	1,457,040.60	/

## 28、合同负债

### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末结算大于完工进度项目	3,248,377,512.11	2,081,501,264.56
工程款及货款	2,005,413,200.58	1,439,132,268.95
整车款	1,181,199,186.02	546,845,200.40
维修预存款及定金	52,593,075.16	49,909,378.06
其他	991,674.92	3,364,650.61
合计	6,488,574,648.79	4,120,752,762.58

## 29、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	425,268,599.86	1,864,748,436.86	1,870,822,122.79	419,194,913.93
二、离职后福利-设定提存计划	7,066,089.85	153,396,840.98	159,884,252.32	578,678.51
三、辞退福利	269,130.00	14,388,820.29	12,737,234.58	1,920,715.71
四、一年内到期的其他福利	15,983,171.44	12,835,200.24	15,747,488.92	13,070,882.76
合计	448,586,991.15	2,045,369,298.37	2,059,191,098.61	434,765,190.91

### (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	351,656,976.58	1,484,284,775.49	1,491,251,413.05	344,690,339.02
二、职工福利费		72,434,730.22	72,434,730.22	
三、社会保险费	744,968.97	79,787,313.15	80,177,400.71	354,881.41
其中：医疗保险费	710,856.78	74,000,973.90	74,376,210.42	335,620.26
工伤保险费	3,831.12	3,425,495.89	3,420,215.76	9,111.25
生育保险费	30,281.07	2,360,843.36	2,380,974.53	10,149.90
四、住房公积金	2,245,255.92	90,419,469.56	92,664,725.48	
五、工会经费和职工教育经费	70,602,200.19	22,543,708.40	19,015,413.29	74,130,495.30
六、其他短期薪酬	19,198.20	115,278,440.04	115,278,440.04	19,198.20
合计	425,268,599.86	1,864,748,436.86	1,870,822,122.79	419,194,913.93

**(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、基本养老保险	7,046,938.82	117,567,804.02	124,053,756.81	560,986.03
2、失业保险费	19,151.03	4,657,803.40	4,659,261.95	17,692.48
3、企业年金缴费		31,171,233.56	31,171,233.56	
合计	7,066,089.85	153,396,840.98	159,884,252.32	578,678.51

**30、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	232,121,708.77	134,107,522.36
消费税	3,666,651.84	590,265.48
企业所得税	153,138,012.81	144,333,618.94
个人所得税	21,772,135.71	4,544,102.36
城市维护建设税	26,396,085.18	19,518,035.73
房产税	1,647,516.27	948,578.30
土地使用税	418,978.37	370,604.93
教育费附加	11,395,765.63	8,353,182.87
地方教育附加	7,970,784.29	5,579,582.13
其他税费	26,745,104.19	28,998,218.53
合计	485,272,743.06	347,343,711.63

**31、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	247,629,715.33	247,692,969.42
其他应付款	852,220,970.83	1,050,635,501.30
合计	1,099,850,686.16	1,298,328,470.72

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	247,629,715.33	247,692,969.42
合计	247,629,715.33	247,692,969.42

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	400,925,013.92	462,884,361.91
应付的代收款项	317,402,786.89	416,497,270.17
应付借款	3,214,718.00	33,402,968.12
应付工程款	1,188,083.35	1,044,165.02
其他	129,490,368.67	136,806,736.08
合计	852,220,970.83	1,050,635,501.30

**(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
中国机械工业集团有限公司	19,488,000.00	未达到结转条件
天津中升裕迪汽车销售服务有限公司	11,874,477.39	收到代建工程款
天津中升汽车销售服务有限公司	10,595,969.55	收到代建工程款
北京联拓机电集团有限公司	6,732,408.00	收到保证金
中汽长电股份有限公司	4,471,007.44	尚未结算
合计	53,161,862.38	/

**32、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	809,087,833.34	257,543,777.90
1年内到期的应付债券		1,022,340,166.70
1年内到期的长期应付款	4,003,233.66	
1年内到期的租赁负债	53,305,649.77	36,008,099.98
合计	866,396,716.77	1,315,892,044.58

**33、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	297,663,853.77	224,618,737.56
合计	297,663,853.77	224,618,737.56

**34、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,532,148.85	1,068,851.27
抵押借款	41,652,755.35	32,977,329.55
保证借款		80,250,000.00
信用借款	36,220,000.00	1,281,473,333.34
抵押及保证借款		12,330,428.55
合计	80,404,904.20	1,408,099,942.71

**35、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	414,931,957.58	370,317,490.01
未确认融资费用	-63,466,960.56	-64,065,798.23
合计	351,464,997.02	306,251,691.78

**36、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,317,828.23	
合计	6,317,828.23	

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁		6,269,758.13
分期付款购买车辆款		48,070.10

**37、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	107,759,064.43	114,406,739.57
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、内退职工薪酬		9,134,087.14
合计	107,759,064.43	123,540,826.71

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	123,796,739.57	129,469,473.78
二、计入当期损益的设定受益成本	-9,817,675.14	-10,782,734.21
1. 当期服务成本	-8,939,649.99	-9,924,709.06
2. 过去服务成本	-3,438,025.15	-3,438,025.15
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	2,560,000.00	2,580,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,980,000.00	5,110,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	2,980,000.00	5,110,000.00
五、期末余额	116,959,064.43	123,796,739.57

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	123,796,739.57	129,469,473.78
二、计入当期损益的设定受益成本	-9,817,675.14	-10,782,734.21
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,980,000.00	5,110,000.00
四、其他变动		
五、期末余额	116,959,064.43	123,796,739.57

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

公司设定受益计划系离职后福利，与公司相关的风险主要是投资风险和精算风险，此风险依赖于宏观经济形势和精算假设，为不可控因素，但目前经济形势稳定向好，精算假设未发生重大变化，该风险相对较小。公司每年根据精算报告调整财务报表中列示的金额。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

重大精算假设	本期数	上年同期数
折现率	2.80%	3.20%
死亡率	CL5/CL6(2010-2013)	CL5/CL6(2010-2013)

重大精算假设	本期数	上年同期数
平均医疗费用的预期年增长率	6.00%	6.00%
体检费年增长率	2.00%	2.00%
遗属补贴年增长率(仅适用于机械工业第五设计研究院)	8.00%	8.00%

其他说明:

√适用 □不适用

根据 2013 年国机集团、本公司、中汽进出口、北京市天元律师事务所、大华会计师事务所(特殊普通合伙)和中联资产评估集团有限公司共同召开关于向国机集团发股购买其持有的中汽进出口股权的资产重组会的会议纪要,确定中汽进出口改制涉及三类人员费用精算后续支付过程中如果实际支付费用超出精算费用计提金额,将由中汽进出口原股东针对超出部分给予补偿,故针对中汽进出口的三类人员费用不再执行精算,按现有余额发放。

### 38、预计负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	313,881.91	313,881.91	诉讼赔偿
产品质量保证	31,255,992.65	36,491,019.41	
合计	31,569,874.56	36,804,901.32	/

### 39、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	151,162,783.40	2,600,000.00	6,899,066.10	146,863,717.30	拆迁补偿等
进项税加计抵减	1,728,823.25	7,043,854.24	8,772,677.49		
合计	152,891,606.65	9,643,854.24	15,671,743.59	146,863,717.30	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	7,341,200.68		554,052.84	6,787,147.84	与资产相关
中北镇土地搬迁补偿	65,151,645.00		1,503,499.50	63,648,145.50	与资产相关
中北镇房产搬迁补偿	78,669,937.72		4,841,513.76	73,828,423.96	与资产相关
大技改补贴		2,200,000.00		2,200,000.00	与资产相关
清洁高效铸造成套装备关键技术研究及应用示范		400,000.00		400,000.00	与收益相关

### 40、股本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,456,875,351.00						1,456,875,351.00

#### 41、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,997,044,900.58			2,997,044,900.58
其他资本公积	80,348,604.37	4,509,549.00	1,408,407.00	83,449,746.37
合计	3,077,393,504.95	4,509,549.00	1,408,407.00	3,080,494,646.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系联营企业少数股东增资导致，其他资本公积减少系本期注销股票期权冲减已确认的股份支付，详见本财务报表附注十三之说明。

## 42、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	56,090,732.38	-4,156,932.16			-315,675.78	-3,841,256.38		52,249,476.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-24,818,905.50	-2,980,000.00				-2,980,000.00		-27,798,905.50
其他权益工具投资公允价值变动	80,909,637.88	-1,176,932.16			-315,675.78	-861,256.38		80,048,381.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,048,257.95	10,435,649.77				10,480,052.95	-44,403.18	15,528,310.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-67,854.49	-148,691.79				-148,691.79		-216,546.28
外币财务报表折算差额	5,116,112.44	10,584,341.56				10,628,744.74	-44,403.18	15,744,857.18
其他综合收益合计	61,138,990.33	6,278,717.61			-315,675.78	6,638,796.57	-44,403.18	67,777,786.90

**43、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,098,786.30	5,516,993.97	4,453,614.63	20,162,165.64
合计	19,098,786.30	5,516,993.97	4,453,614.63	20,162,165.64

**44、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	188,187,295.25	7,050,914.08		195,238,209.33
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	188,217,582.14	7,050,914.08		195,268,496.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本期母公司净利润的10%计提盈余公积。

**45、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,735,175,265.37	5,437,362,526.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-46,646,026.33	-34,699,280.09
调整后期初未分配利润	5,688,529,239.04	5,402,663,246.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,118,728.94	427,460,424.79
其他调整因素		-92,053.17
减：提取法定盈余公积	7,050,914.08	7,627,937.96
应付普通股股利	174,825,042.12	87,412,521.06
期末未分配利润	5,762,772,011.78	5,735,175,265.37

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-46,646,026.33 元。

**46、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,647,793,469.08	40,633,891,408.92	43,895,946,051.97	40,323,410,876.95
其他业务	297,458,859.91	48,442,737.51	238,864,716.37	38,362,134.66
合计	43,945,252,328.99	40,682,334,146.43	44,134,810,768.34	40,361,773,011.61



## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
汽车贸易（整车销售）	31,463,972,069.10
工程承包及工程技术服务	9,598,570,343.21
汽车服务	1,335,416,487.03
非汽车贸易	747,376,534.82
按经营地区分类	
境内地区	41,599,248,024.93
境外地区	1,546,087,409.23
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	33,546,765,090.95
在某一时段内确认收入	9,598,570,343.21

## 47、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	7,274,421.06	3,145,685.84
城市维护建设税	43,752,191.07	22,411,869.94
教育费附加	32,272,351.90	16,003,107.35
房产税	21,325,349.36	19,834,880.13
土地使用税	4,424,907.81	4,330,611.33
车船使用税	1,608,139.35	1,980,682.87
印花税	23,791,614.28	24,651,680.15
其他	9,858,504.87	2,747,495.37
合计	144,307,479.70	95,106,012.98

## 48、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	360,561,914.48	302,053,064.43
折旧与长期资产摊销	90,399,066.28	61,215,343.41
物流仓储保管费	34,990,189.81	58,416,460.56
销售服务费	16,434,776.63	15,544,474.99
广告宣传及市场费	25,010,606.09	27,654,836.45
租赁及场租费	22,855,234.77	53,975,618.45
差旅费	15,788,689.93	14,243,722.57
业务招待费	3,945,732.26	3,509,686.76
办公费	4,449,875.70	9,031,570.36
低值易耗品摊销	836,922.45	767,136.21
其他	43,767,555.40	39,312,879.80
合计	619,040,563.80	585,724,793.99

**49、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	605,490,075.96	358,405,832.93
折旧摊销费	173,968,776.19	151,302,196.26
租赁及物业水电管理费	42,985,823.51	101,161,219.59
办公费	35,478,819.62	41,116,983.44
中介机构费	26,908,716.06	22,603,249.92
劳务费	21,122,888.44	22,733,985.14
服务费	15,661,931.75	27,055,106.72
差旅费	11,804,697.65	10,738,634.48
维修费	7,128,760.74	11,451,515.94
业务招待费	4,419,334.95	3,526,281.62
保险费	3,529,625.42	5,097,817.88
其他	28,731,557.37	37,487,286.67
合计	977,231,007.66	792,680,110.59

**50、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	152,984,942.92	135,661,701.33
材料费	452,928,391.67	449,087,512.70
折旧摊销费	1,312,111.47	3,021,217.87
其他	1,980,505.50	1,082,601.06
合计	609,205,951.56	588,853,032.96

**51、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,245,264.23	204,591,435.02
利息收入	-92,036,635.79	-43,811,306.22
汇兑损益	56,973,979.50	123,506,645.66
其他	24,522,298.22	18,277,103.42
合计	111,704,906.16	302,563,877.88

**52、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,899,066.10	6,899,066.10
与收益相关的政府补助	29,695,892.38	48,380,104.52
代扣个人所得税手续费返还	2,258,821.11	1,887,210.20
进项税加计抵减	9,735,627.23	1,351,009.34
合计	48,589,406.82	58,517,390.16

**53、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	-60,092,787.51	-60,184,304.45
处置长期股权投资产生的投资收益	12,113,506.14	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,938,463.87	16,294,247.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	20,008,788.90	8,850,301.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,486,193.79	
其他	-200,228.57	
合计	-25,718,450.96	-35,039,754.95

**54、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	57,505,003.08	-95,633,118.74
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	57,505,003.08	-95,633,118.74
合计	57,505,003.08	-95,633,118.74

**55、信用减值损失**

√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
应收票据坏账损失	-7,478,820.15	
应收账款坏账损失	-151,433,867.38	-56,722,772.12
其他应收款坏账损失	-45,316,432.30	-509,216,211.42
长期应收款坏账损失	-225,867,407.08	-80,113,936.37
合计	-430,096,526.91	-646,052,919.91

**56、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	907,147.90	-150,743.13
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-81,810,689.47	-161,603,635.38
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-10,482,322.95
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		-9,594,362.94

十二、其他		
合计	-80,903,541.57	-181,831,064.40

**57、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	61,735,668.83	35,524,219.02
无形资产处置收益	-136,294.91	
合计	61,599,373.92	35,524,219.02

**58、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	516,806.64	139,066.99	516,806.64
其中：固定资产处置利得	516,806.64	139,066.99	516,806.64
无形资产处置利得			
政府补助	250,000.00	946,573.00	250,000.00
无需支付款项	22,819,376.48	22,101,400.21	22,819,376.48
拆迁补偿收入	2,857,143.00	13,333,334.00	2,857,143.00
违约补偿收入	569,647.19	1,797,764.53	569,647.19
其他	2,309,321.64	541,947.82	2,309,321.64
合计	29,322,294.95	38,860,086.55	29,322,294.95

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
鼓励产业发展基金及补贴	19,951,163.04	23,084,830.71	与收益相关
中北镇房产	4,841,513.76	4,841,513.76	与资产相关
研发补助资金	3,922,190.00	170,000.00	与收益相关
专项治理及补助	1,660,000.00	929,073.00	与收益相关
稳岗补贴	1,737,030.48	4,087,969.79	与收益相关
中北镇土地	1,503,499.50	1,503,499.50	与资产相关
就业类补贴	1,074,346.56	5,379,718.62	与收益相关
应用项目		5,360,000.00	与收益相关
高级技术企业奖励	600,000.00		与收益相关
拆迁补偿款	554,052.84	554,052.84	与资产相关
其他	1,001,162.30	10,315,085.40	与收益相关

**59、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	312,381.60	219,084.84	312,381.60
其中：固定资产处置损失	312,381.60	219,084.84	312,381.60
无形资产处置损失			
对外捐赠	1,729,852.33	3,653,989.58	1,729,852.33
银行借款连带担保损失	14,248,197.10	77,706,391.08	14,248,197.10
赔款支出	6,164,454.60	1,970,936.60	6,164,454.60
其他	10,918,716.55	119,190.83	10,918,716.55
合计	33,373,602.18	83,669,592.93	33,373,602.18

## 60、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	221,813,355.40	213,354,789.76
递延所得税费用	-71,028,494.74	35,130,009.70
合计	150,784,860.66	248,484,799.46

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	428,352,230.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,088,057.71
子公司适用不同税率的影响	-38,696,175.12
调整以前期间所得税的影响	-3,066,138.88
非应税收入的影响	-14,516,503.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,303,513.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,607,923.83
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	118,259,772.71
其他	-50,979,741.63
所得税费用	150,784,860.66

## 61、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、42 之说明。

## 62、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款	4,293,690,307.73	4,072,076,458.82
企业间资金往来	554,530,519.29	618,989,720.65
代收代付款收到的现金	201,254,454.39	374,690,795.09

保证金收回	133,483,693.79	131,857,855.62
利息收入	92,036,635.79	43,811,306.22
备用金收回	60,737,980.92	99,189,553.76
政府补贴及其他拨款	32,545,892.38	49,220,886.17
其他	56,869,205.33	28,288,233.43
合计	5,425,148,689.62	5,418,124,809.76

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款	3,858,677,526.60	3,612,015,817.67
代收代付款支付的现金	516,801,704.01	939,341,452.94
企业间资金往来	465,633,008.67	341,710,342.13
研发费用	454,908,897.17	450,170,113.76
保证金存出	279,399,475.03	537,719,789.18
管理费用	222,040,509.69	282,797,836.60
营运费用	168,423,556.98	221,689,249.94
其他	96,715,057.49	55,521,829.35
合计	6,062,599,735.64	6,440,966,431.57

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期不纳入合并范围子公司影响	6,796,285.28	29,699,579.57
合计	6,796,285.28	29,699,579.57

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	1,168,340.89	
合计	1,168,340.89	

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债	98,469,128.72	
融资保证金	1,325,500.00	
收购国机铸锻机械有限公司少数股权		8,638,574.43
合计	99,794,628.72	8,638,574.43

## 63、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	277,567,370.17	250,300,373.67
加：资产减值准备	80,903,541.57	181,831,064.40
信用减值损失	430,096,526.91	646,052,919.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	392,948,051.73	412,881,267.59
使用权资产摊销	52,284,519.48	
无形资产摊销	64,770,249.08	54,445,465.46
长期待摊费用摊销	35,310,173.91	37,937,291.65
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）	-61,599,373.92	-35,524,219.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-204,425.04	80,017.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-57,505,003.08	95,633,118.74
财务费用（收益以“-”号填列）	136,752,618.28	272,782,647.42
投资损失（收益以“-”号填列）	25,718,450.96	35,039,754.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,600,828.89	76,858,835.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-100,629,323.63	-41,728,825.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,076,117,418.84	2,725,770,648.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-977,167,940.91	717,544,111.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-263,399,978.47	-4,766,023,051.11
其他	-5,052,652.87	3,398,498.09
经营活动产生的现金流量净额	3,136,511,051.90	667,279,919.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,791,898,366.87	4,337,165,892.95
减：现金的期初余额	4,337,165,892.95	5,506,513,567.90
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	454,732,473.92	-1,169,347,674.95

**(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	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,796,285.28
其中：宁波中汽汽车销售有限公司	36,488.84
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	843,291.92
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	6,948.54
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	528,539.35
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	270,846.01
唐山盛美汽车销售服务有限公司	3,715,618.64
天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	1,370,045.45
唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	19,697.74

莱州华汽机械有限公司	4,808.79
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	-6,796,285.28

**(3). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,791,898,366.87	4,337,165,892.95
其中：库存现金	395,424.96	1,238,081.93
可随时用于支付的银行存款	4,784,510,150.32	4,329,170,225.29
可随时用于支付的其他货币资金	6,992,791.59	6,757,585.73
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,791,898,366.87	4,337,165,892.95
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	344,290,320.53	387,997,263.01

**64、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	431,899,599.31	保证金及其他主要用于开具票据和保函
应收票据	738,640,923.26	应收票据质押用于开具票据
存货	218,589,326.34	整车合格证质押用于借款
固定资产	36,233,438.75	抵押借款
无形资产	25,376,074.14	抵押借款
合计	1,450,739,361.80	

**65、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
鼓励产业发展基金及补贴	19,951,163.04	其他收益	19,951,163.04
研发补助资金	3,922,190.00	其他收益	3,922,190.00
稳岗补贴	1,737,030.48	其他收益	1,737,030.48
专项治理及补助	1,660,000.00	其他收益/营业外收入	1,660,000.00
就业类补贴	1,074,346.56	其他收益	1,074,346.56
高级技术企业奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
其他	1,001,162.30	其他收益	1,001,162.30

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**66、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	27,722,220.24	6.3757	176,748,559.58
欧元	18,116,526.79	7.2197	130,795,888.47
港币	878,845.15	0.8176	718,543.79
加拿大元	10.11	5.0046	50.60
新加坡元	1,000.00	4.7179	4,717.90
日元	35,000.00	0.0554	1,939.00
古巴比索	613,068.27	0.2658	162,953.55
印度卢比	65,720,181.40	0.0857	5,632,219.55
印尼盾	15,340,706,645.01	0.0005	7,670,353.32
南非兰特	787,171.85	0.4004	315,183.61
泰铢	665,348,623.52	0.1912	127,214,656.82
俄罗斯卢比	75,017,536.19	0.0855	6,413,999.34
英镑	2,845.97	8.6064	24,493.56
阿根廷比索	23,770,797.41	0.0621	1,476,166.52
迪拉姆	163,972.50	1.7361	284,672.66
应收账款			
其中：美元	245,037,054.72	6.3757	1,562,282,749.78
欧元	3,615,991.78	7.2197	26,106,375.85
印度卢比	291,240,201.49	0.0857	24,959,285.27
南非兰特	90,714.00	0.4004	36,321.89
泰铢	214,803,326.31	0.1912	41,070,395.99
俄罗斯卢比	12,385,673.85	0.0855	1,058,975.11
阿根廷比索	124,742,025.00	0.0621	7,746,479.75
其他应收款			
其中：美元	1,780,595.87	6.3757	11,352,545.09
欧元	6,520.00	7.2197	47,072.44
印度卢比	141,518,033.31	0.0857	12,128,095.45
印尼盾	12,080,000,000.00	0.0005	6,040,000.00
南非兰特	30,000.00	0.4004	12,012.00
泰铢	7,174,911.58	0.1912	1,371,843.09
古巴比索	67,195.55	0.2658	17,860.58
短期借款			
其中：美元	7,000,000.00	6.3757	44,629,900.00
欧元	16,984,381.72	7.2197	122,622,140.70
应付账款			
其中：美元	6,585,581.76	6.3757	41,987,693.63
欧元	3,638,088.57	7.2197	26,265,908.05
印度卢比	162,716,035.15	0.0857	13,944,764.21
印尼盾	42,296,779,194.48	0.0005	21,148,389.60
南非兰特	3,450.00	0.4004	1,381.38
泰铢	38,953,264.96	0.1912	7,447,864.26
俄罗斯卢比	11,158,670.76	0.0855	954,066.35
阿根廷比索	84,087,713.09	0.0621	5,221,846.98
其他应付款			
其中：欧元	4,635,989.12	7.2197	33,470,450.65
印度卢比	1,357,756.00	0.0857	116,359.69

印尼盾	13,598,968,238.68	0.0005	6,799,484.12
南非兰特	357,495.00	0.4004	143,141.00
俄罗斯卢比	88,842,326.74	0.0855	7,596,018.94
古巴比索	439.31	0.2658	116.77
泰铢	83,159,718.67	0.1912	15,900,138.21
长期借款			
其中：美元	4,793,873.27	6.3757	30,564,297.81
欧元	1,886,588.97	7.2197	13,620,606.39

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

#### （1）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
唐山中进海奥汽车销售服务有限公司	直接设立	2021/11/12	12,000,000.00	100.00

#### （2）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
机械工业第四设计研究院珠海有限公司	清算注销	2021/12/30	11,658,675.83	155,354.28
莱州华汽机械有限公司	破产程序	2021/7/21	-93,614,129.08	-9,004,746.23
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	破产程序	2021/9/26	-39,584,636.53	-1,431,007.35
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	破产程序	2021/11/12	-20,888,537.13	-2,406,340.26
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	破产程序	2021/11/12	-16,147,603.59	-2,052,489.12
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	清算注销	2021/7/27		4,171,633.04
唐山盛美汽车销售服务有限公司	清算注销	2021/7/27		1,964,401.52
唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	破产程序	2021/12/22	-5,131,111.34	-278,960.68
天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	破产程序	2021/11/3	-5,358,577.17	-1,612,555.42
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	清算注销	2021/9/28	4,940,958.71	-366,551.23
宁波中汽汽车销售有限公司	破产程序	2021/6/21	-16,599,144.93	-466,288.09

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国进口汽车贸易有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车综合贸易服务	100.00		同一控制下的企业合并
中进汽贸服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车租赁	53.00	47.00	投资设立
国机汽车发展有限公司	中国·北京市	中国·北京市	投资管理	100.00		投资设立
宁波国机宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车产业项目投资	75.01		非同一控制下的企业合并
中国汽车工业进出口有限公司	中国·北京市	中国·北京市	进出口贸易	100.00		同一控制下的企业合并
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易服务	71.00	29.00	投资设立
汇益融资租赁(天津)有限公司	中国·天津市	中国·天津市	融资租赁业务	75.00	25.00	投资设立
中国汽车工业工程有限公司	中国·天津市	中国·天津市	工程管理服务	100.00		同一控制下的企业合并
机械工业第四设计研究院有限公司	中国·河南省	中国·河南省	工程设计活动		100.00	投资设立
机械工业第五设计研究院有限公司	中国·天津市	中国·天津市	工程设计活动		100.00	投资设立
中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司	中国·河南省	中国·河南省	其他专用设备制造		100.00	投资设立
中汽(天津)汽车装备有限公司	中国·天津市	中国·天津市	其他专用设备制造		51.00	投资设立
中汽智达(洛阳)建设监理有限公司	中国·河南省	中国·河南省	工程管理服务		100.00	投资设立
上海四院汽车工程技术有限公司	中国·上海市	中国·上海市	工程设计活动		100.00	投资设立
中汽智诚(洛阳)岩土工程有限公司	中国·河南省	中国·河南省	其他建筑安装		100.00	投资设立
中汽建工(洛阳)检测有限公司	中国·河南省	中国·河南省	检测服务		91.07	投资设立
天津五岳工程建设监理有限公司	中国·天津市	中国·天津市	工程监理服务		100.00	投资设立
中汽(天津)系统工程有限公司	中国·天津市	中国·天津市	其他专用设备制造		53.00	投资设立
中国汽车工业工程德国公司	德国	德国	汽车零部件及配件制造		100.00	投资设立
国机铸锻机械有限公司	中国·山东省	中国·山东省	铸造机械制造	30.23	69.77	投资设立
长沙汽电汽车零部件有限公司	中国·湖南省	中国·湖南省	汽车零部件及配件制造		100.00	同一控制下的企业合并
望城长电重型起动机有限公司	中国·湖南省	中国·湖南省	汽车零部件及配件制造		100.00	同一控制下的企业合并
长沙汽车电器检测中心有限责任公司	中国·湖南省	中国·湖南省	检测服务		100.00	同一控制下的企业合并
Finoba 汽车巴伐利亚有限公司	德国	德国	汽车零部件及配件制造		100.00	非同一控制下的企业合并

机械四院美国公司	美国	美国	工程管理服务		100.00	投资设立
四院泰国有限公司	泰国	泰国	工程管理服务		100.00	投资设立
四院印度有限责任公司	印度	印度	工程管理服务		100.00	投资设立
长沙汽车电器杂志社有限公司	中国·湖南省	中国·湖南省	期刊出版		100.00	同一控制下的企业合并
中国汽车工业工程南非公司	南非	南非	工程管理服务		100.00	投资设立
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车、摩托车及零配件批发		55.00	投资设立
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车销售及服务		60.00	投资设立
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
北京中进百旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
北京中进众旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
天津中进沛显汽车服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车销售及服务		50.00	投资设立
宁波众通汽车有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车销售及服务		51.00	投资设立
上海中进众旺汽车销售服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
中进汽贸发展（天津）有限公司	中国·天津市	中国·天津市	货物联运代理、汽车及汽车配件销售		100.00	投资设立
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	中国·江苏省	中国·江苏省	汽车销售及服务		45.00	投资设立
北京中进道达汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
北京中汽京田汽车贸易有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		60.00	同一控制下的企业合并
北京国机隆盛汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车贸易与服务		100.00	同一控制下的企业合并
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	中国·江苏省	中国·江苏省	汽车贸易与服务		70.00	投资设立
中进汽贸（上海）有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	中国·香港	中国·香港	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车贸易与服务		51.00	投资设立
北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车贸易与服务		70.00	投资设立
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
天津市中顺联众汽车服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		100.00	非同一控制下的企业合并
唐山中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车贸易与服务		100.00	投资设立

天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		40.00	投资设立
上海名创汽车销售服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
中进汽贸（广州）汽车贸易有限公司	中国·广东省	中国·广东省	货物联运代理、汽车及汽车配件销售		100.00	投资设立
中进汽贸（天津）进出口有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
天津国机隆盛汽车有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车贸易与服务		100.00	非同一控制下的企业合并
中进汽贸（海南）汽车有限公司	中国·海南省	中国·海南省	货物联运代理、汽车及汽车配件销售		100.00	投资设立
芜湖华汽进出口有限公司	中国·安徽省	中国·安徽省	汽车贸易		100.00	投资设立
北京中汽雷日汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	贸易		60.00	投资设立
江苏中汽进出口有限公司	中国·江苏省	中国·江苏省	贸易		100.00	投资设立
贵州凯顺贸易有限公司	中国·贵州省	中国·贵州省	贸易		100.00	非同一控制下的企业合并
上海中汽汽车进出口有限公司	中国·上海市	中国·上海市	贸易		100.00	投资设立
上海晶耀光电科技有限公司	中国·上海市	中国·上海市	工业		80.00	投资设立
哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司	中国·黑龙江省	中国·黑龙江省	贸易		60.00	投资设立
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCT SCORPORATION	美国	美国	贸易		93.50	投资设立
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	中国·北京市	中国·北京市	贸易		51.00	非同一控制下的企业合并
中国汽车工业进出口贵州有限公司	中国·贵州省	中国·贵州省	汽车贸易		100.00	同一控制下的企业合并
中汽进出口迪拜公司	阿联酋	阿联酋	贸易		100.00	投资设立
天津市良好投资发展有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车租赁		70.00	非同一控制下的企业合并
天津市良好科技发展有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车租赁		70.00	非同一控制下的企业合并
北京国机丰盛汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车零售		90.00	同一控制下的企业合并
上海盈盛汽车销售服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车零售		100.00	投资设立
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		100.00	投资设立
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		100.00	投资设立
宁波奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		100.00	投资设立
象山宁兴汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		60.00	投资设立
象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		100.00	投资设立

宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	服务业		80.00	投资设立
北京中进万国汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车零售		100.00	同一控制下的企业合并
天津中汽工业国际贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车零售		100.00	同一控制下的企业合并
中进（广州）汽车进出口贸易有限公司	中国·广东省	中国·广东省	汽车贸易		100.00	投资设立
中进（海口）汽车贸易有限公司	中国·海南省	中国·海南省	汽车贸易		100.00	投资设立
唐山中进海奥汽车销售服务有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车零售		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	60.00%	-348.64		-31,585.07

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	1,255.17	38,496.63	39,751.80	92,393.58		92,393.58	1,322.29	39,139.22	40,461.51	92,522.22		92,522.22

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	1,004.89	-581.07	-581.07	511.43	576.00	-32,042.17	-32,042.17	-211.94

**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**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国机智骏汽车有限公司	江西省	江西省	汽车制造	40.00		权益法核算
北京易卡智行科技发展有限公司	北京市	北京市	技术开发和技术服务	35.00		权益法核算
智骏置业(赣州)有限公司	江西省	江西省	房地产开发	46.60		权益法核算
中汽工业(珠海)有限公司	广东省	广东省	研究和试验发展	8.00		权益法核算
国机(珠海)机器人科技园有限公司	广东省	广东省	研究和试验发展	11.11		权益法核算
国机亿龙(佛山)节能灌溉科技有限公司	广东省	广东省	计算机、通信和其他电子设备制造	33.80		权益法核算



## (2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					
	北京易卡智行科技发展有限公司	国机智骏汽车有限公司	智骏置业（赣州）有限公司	国机（珠海）机器人科技园有限公司	中汽工业（珠海）有限公司	国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司
流动资产	38,147,221.76	170,641,933.21	398,992,869.77	27,894,076.08	241,021,204.38	92,067,006.19
非流动资产	167,491.22	1,563,666,841.00	8,340,355.73	634,880,928.42	69,669.29	48,356.47
资产合计	38,314,712.98	1,734,308,774.21	407,333,225.50	662,775,004.50	241,090,873.67	92,115,362.66
流动负债	15,036,701.75	1,053,018,529.57	314,647,300.84	322,675,067.60	93,400,951.54	88,487,226.57
非流动负债		710,983,195.52		243,945,569.08	50,000,000.00	
负债合计	15,036,701.75	1,764,001,725.09	314,647,300.84	566,620,636.68	143,400,951.54	88,487,226.57
少数股东权益	-295,052.36					
归属于母公司股东权益	23,573,063.59	-29,692,950.88	92,685,924.66	96,154,367.82	97,689,922.13	3,628,136.09
按持股比例计算的净资产份额	8,147,303.93	-11,877,180.35	43,219,446.67	10,682,750.26	7,815,193.77	1,226,310.00
调整事项		14,215,325.27				
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他		14,215,325.27				
对联营企业权益投资的账面价值	8,147,303.93	2,338,144.92	43,219,446.67	10,682,750.26	7,815,193.77	1,226,310.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	10,706,750.91	117,347,206.09		7,925,589.68		37,208,854.50
净利润	1,224,552.24	-144,948,261.14	-4,970,258.08	-2,993,507.69	-144,945.04	116,763.07
终止经营的净利润						

其他综合收益		-371,729.49				
综合收益总额	1,224,552.24	-145,319,990.63	-4,970,258.08	-2,993,507.69	-144,945.04	116,763.07
本年度收到的来自联营企业的股利	54,084.02					
	期初余额/ 上期发生额					
	北京易卡智行科技发展有限公司	国机智骏汽车有限公司	智骏置业(赣州)有限公司	国机(珠海)机器人科技园有限公司	中汽工业(珠海)有限公司	国机亿龙(佛山)节能灌溉科技有限公司
流动资产	41,421,533.37	328,206,404.14	325,000,391.76	39,762,619.57	232,958,845.68	81,579,612.69
非流动资产	898,802.45	1,720,735,489.89	2,508,674.19	615,328,589.60	174,476.23	69,317.36
资产合计	42,320,335.82	2,048,941,894.03	327,509,065.95	655,091,209.17	233,133,321.91	81,648,930.05
流动负债	20,071,668.70	1,233,117,594.34	122,935,124.51	336,628,780.89	81,030,794.47	78,148,881.46
非流动负债		700,197,259.94	106,917,758.70	259,534,069.08	54,267,660.27	
负债合计	20,071,668.70	1,933,314,854.28	229,852,883.21	596,162,849.97	135,298,454.74	78,148,881.46
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	22,248,667.12	115,627,039.75	97,656,182.74	58,928,359.20	97,834,867.17	3,500,048.59
按持股比例计算的净资产份额	7,787,033.49	46,250,815.90	45,537,078.01	6,546,940.71	7,826,789.37	1,183,016.42
调整事项		14,215,325.27		-689,271.53		
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他		14,215,325.27		-689,271.53		
对联营企业权益投资的账面价值	7,787,033.49	60,466,141.17	45,537,078.01	5,857,669.18	7,826,789.37	1,740,452.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	12,777,932.28	395,106,930.04		3,246,615.63		40,453,276.39
净利润	3,754,954.71	-131,795,211.19	77,126.41	-5,737,319.54	-17,398,061.10	149,798.60

终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	3,754,954.71	-131,795,211.19	77,126.41	-5,737,319.54	-17,398,061.10	149,798.60
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、流动性风险及市场风险。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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 3、七 4、七 6、七 8 及七 11 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的前五名客户合计占比为 20.78%（2020 年 12 月 31 日：26.76%），故本公司不存在信用集中风险。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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	2,417,522,240.50	2,470,960,451.08	2,380,626,425.27	52,724,399.49	37,609,626.32
应付票据	3,566,394,160.77	3,566,394,160.77	3,566,394,160.77		
应付账款	3,776,659,741.27	3,776,659,741.27	3,776,659,741.27		
其他应付款	852,220,970.83	852,220,970.83	852,220,970.83		
长期应付款(含一年内到期)	10,321,061.89	10,909,182.86	4,358,349.29	6,550,833.57	
租赁负债(含一年内到期)	404,770,646.79	484,992,179.02	69,738,037.09	124,932,631.74	290,321,510.19
小 计	11,027,888,822.05	11,162,136,685.83	10,649,997,684.52	184,207,864.80	327,931,136.51

(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	3,677,624,019.97	3,820,142,539.69	2,369,056,347.95	1,409,686,133.82	41,400,057.92
应付票据	4,689,558,699.42	4,689,558,699.42	4,689,558,699.42		
应付账款	5,212,475,523.40	5,212,475,523.40	5,212,475,523.40		
其他应付款	1,050,635,501.30	1,050,635,501.30	1,050,635,501.30		
应付债券	1,022,340,166.70	1,022,340,166.70	1,022,340,166.70		
租赁负债(含一年内到期)	342,259,791.76	445,381,912.11	52,000,276.60	109,250,001.37	284,131,634.14
小 计	15,994,893,702.55	16,240,534,342.62	14,396,066,515.37	1,518,936,135.19	325,531,692.06

## (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,629.55万元（2020年12月31日：人民币9,081.74万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、66 之说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	713,231,755.71			713,231,755.71
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	713,231,755.71			713,231,755.71
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	168,282,312.66			168,282,312.66
(3) 中金颐安 2 号单一资产管理计划	544,949,443.05			544,949,443.05
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			1,076,949,841.57	1,076,949,841.57
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	713,231,755.71		1,076,949,841.57	1,790,181,597.28

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公允价值确定依据为 2021 年 12 月 31 日权益工具市场收盘价。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术
国机财务有限责任公司	559,289,490.98	交易案例比较法，公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司出具国机财务有限责任公司股东全部权益公允价值价值咨询报告
国机资本控股有限公司	90,543,316.68	净资产账面价值调整法，公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司出具国机资本控股有限公司股东全部权益公允价值价值咨询报告
天津力神电池股份有限公司	255,799,207.67	被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按公允价值的合理估计进行计量

项 目	期末公允价值	估值技术
其他	171,317,826.24	被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：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	260 亿元	70.54	70.54

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九之说明。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
国机智骏汽车有限公司	联营企业
智骏置业（赣州）有限公司	联营企业
中汽工业（珠海）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
中通环境治理有限公司	集团兄弟公司
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	集团兄弟公司
中汽人才交流中心有限公司	集团兄弟公司
中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司	集团兄弟公司
中机试验装备股份有限公司	集团兄弟公司
中机十院国际工程有限公司洛阳分公司	集团兄弟公司
中机十院国际工程有限公司	集团兄弟公司
中机国际工程设计研究院有限责任公司	集团兄弟公司
中机（北京）会议中心有限公司	集团兄弟公司
中恒天汽车集团（雅安）汽车有限公司	集团兄弟公司
中国轴承进出口有限公司	集团兄弟公司
中国中元国际工程有限公司	集团兄弟公司
中国一拖集团有限公司	集团兄弟公司



中国三安建设集团有限公司	集团兄弟公司
中国汽车零部件工业有限公司	集团兄弟公司
中国农业机械化科学研究院集团有限公司	集团兄弟公司
中国农业机械化科学研究院北京农机试验站	集团兄弟公司
中国机械设备工程股份有限公司	集团兄弟公司
中国机械设备工程（河南）有限公司	集团兄弟公司
中国机械国际合作股份有限公司	集团兄弟公司
中国机械工业建设集团有限公司	集团兄弟公司
中国机械工业机械工程有限公司	集团兄弟公司
中国机械工业第一建设有限公司	集团兄弟公司
中国机械工业第四建设工程有限公司	集团兄弟公司
中国机械工业第二建设工程有限公司	集团兄弟公司
中国机床总公司	集团兄弟公司
中国机床销售与技术服务有限公司	集团兄弟公司
中国工程与农业机械进出口有限公司	集团兄弟公司
中国服装集团有限公司	集团兄弟公司
中国电器科学研究院股份有限公司	集团兄弟公司
中国电力工程有限公司	集团兄弟公司
中国地质装备集团有限公司	集团兄弟公司
中工国际工程股份有限公司	集团兄弟公司
中工工程机械成套有限公司	集团兄弟公司
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	集团兄弟公司
亿财投资（天津）有限公司	集团兄弟公司
一拖国际经济贸易有限公司	集团兄弟公司
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	集团兄弟公司
一拖（洛阳）铸造有限公司	集团兄弟公司
一拖（洛阳）铸锻有限公司	集团兄弟公司
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	集团兄弟公司
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	集团兄弟公司
一拖（洛阳）柴油机有限公司	集团兄弟公司
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	集团兄弟公司
扬动股份有限公司	集团兄弟公司
西麦克国际展览有限责任公司	集团兄弟公司
天津中昌源投资有限公司	集团兄弟公司
天津工程机械研究院有限公司	集团兄弟公司
苏美达国际技术贸易有限公司	集团兄弟公司
洛阳轴承研究所有限公司	集团兄弟公司
洛阳中收机械装备有限公司	集团兄弟公司
洛阳中昌物业管理有限公司	集团兄弟公司
洛阳拖拉机研究所有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达五金工具有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达纺织有限公司	集团兄弟公司
济南铸造锻压机械研究所有限公司	集团兄弟公司
济南铸锻所检验检测科技有限公司	集团兄弟公司
机械工业勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
机械工业勘查设计研究院有限公司	集团兄弟公司
机械工业第六设计研究院有限公司	集团兄弟公司
湖北新楚风汽车股份有限公司	集团兄弟公司
恒天重工股份有限公司	集团兄弟公司

恒天嘉华非织造有限公司	集团兄弟公司
河南中昌置业有限公司	集团兄弟公司
海南中洋实业有限公司	集团兄弟公司
国机资产管理有限公司	集团兄弟公司
国机财务有限责任公司	集团兄弟公司
国机商业保理有限公司	集团兄弟公司
国机融资租赁有限公司	集团兄弟公司
国机联合（北京）工程管理有限公司	集团兄弟公司
国机集团科学技术研究院有限公司	集团兄弟公司
国机集团北京共享服务中心有限公司	集团兄弟公司
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	集团兄弟公司
国机海南发展有限公司	集团兄弟公司
广州擎天恒申智能化设备有限公司	集团兄弟公司
广州国机密封科技有限公司	集团兄弟公司
广州机械科学研究院有限公司	集团兄弟公司
广州电器科学研究院有限公司	集团兄弟公司
广家院威凯（上海）检测技术有限公司	集团兄弟公司
第一拖拉机股份有限公司	集团兄弟公司
北京海光仪器有限公司	集团兄弟公司
北京海光仪器有限公司三河分公司	集团兄弟公司
北京卓众文化传媒有限公司	集团兄弟公司
北京卓众出版有限公司	集团兄弟公司
北京金轮坤天特种机械有限公司	集团兄弟公司
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	集团兄弟公司
北京国机联创广告有限公司	集团兄弟公司
合肥苏阳光伏发电有限公司	集团兄弟公司
香港沛显实业有限公司	参股股东
顾积平	参股股东
江苏同和智能装备有限公司	股东的子公司
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	其他
天津市中进长旺汽车销售有限公司	其他
天津盛世和瑞汽车销售服务有限公司	其他
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	其他
天津力神电池股份有限公司	其他
天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	其他
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	其他
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	其他
唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	其他
宁波中汽汽车销售有限公司	其他
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	其他
莱州华汽机械有限公司	其他
Finoba 汽车有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏同和智能装备有限公司	购买材料	73,896,107.78	16,133,923.51
中国机械工业第四建设工程有限公司	工程分包	10,499,097.48	3,387,448.99
中国机械工业第一建设有限公司	工程分包	5,087,155.96	
中国三安建设集团有限公司	工程分包	2,722,975.73	1,010,200.00
中机十院国际工程有限公司	工程承包及技术服务	2,635,751.79	
中汽人才交流中心有限公司	接受人力管理服务	1,157,318.63	5,580.75
广州擎天恒申智能化设备有限公司	工程分包	966,240.00	
中国机械设备工程股份有限公司	技术服务	669,616.02	
广州电器科学研究院有限公司	内部采购	378,900.00	
北京卓众文化传媒有限公司	接受其他服务	320,754.72	594,979.29
一拖（洛阳）铸锻有限公司	设备采购	183,289.20	
中国服装集团有限公司	购买商品	112,352.22	
江苏苏美达五金工具有限公司	采购商品	93,368.56	
中国一拖集团有限公司	内部采购	85,500.00	
天津工程机械研究院有限公司	工程施工	85,115.05	159,264.29
中国农业机械化科学研究院北京农机试验站	接受其他服务	83,103.50	72,163.00
恒天嘉华非织造有限公司	购买商品	54,867.26	
广州国机密封科技有限公司	采购设备	41,764.00	
中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司	采购农副产品	38,352.19	21,923.00
国机集团北京共享服务中心有限公司	采购商品	27,645.13	
机械工业勘察设计研究院有限公司	设备采购	24,528.30	
中国轴承进出口有限公司	设备采购	17,987.61	
北京国机联创广告有限公司	接受其他服务	17,259.44	109,989.62
广州机械科学研究院有限公司	设备采购	16,982.30	
恒天嘉华非织造有限公司	接受其他服务	14,159.29	312,964.60
江苏苏美达纺织有限公司	内部采购	7,061.95	
第一拖拉机股份有限公司	设备采购	4,083.02	
国机集团北京共享服务中心有限公司	服务费	2,270.00	
北京海光仪器有限公司三河分公司	设备采购	1,697.35	
中国服装集团有限公司	接受其他服务	1,507.00	79,646.02
国机智骏汽车有限公司	采购车辆	-859,697.34	52,596,406.67
中国机械工业建设集团有限公司	工程施工		14,561,352.77
苏美达国际技术贸易有限公司	购买材料		8,304,166.92
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	工程施工		651,769.91
一拖（洛阳）铸造有限公司	购买材料		458,223.01
中国机械国际合作股份有限公司	接受宣传、展览和广告制作服务		400,656.23
中国轴承进出口有限公司	购买材料		204,518.00
中国机械工业第四建设工程有限公司	工程施工		174,000.00
西麦克国际展览有限责任公司	接受其他服务		149,040.00
广州机械科学研究院有限公司	购买材料		127,684.00
广家院威凯（上海）检测技术有限公司	接受其他服务		73,700.00
一拖（洛阳）柴油机有限公司	接受其他服务		25,996.00
海南中洋实业有限公司	接受其他服务		2,150.48
中机（北京）会议中心有限公司	接受其他服务		660.38

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏同和智能装备有限公司	工程承包及工程技术服务	106,769,003.73	
国机融资租赁有限公司	工程承包及工程技术服务	13,274,336.29	
中国机械设备工程股份有限公司	工程承包及工程技术服务	5,221,467.22	2,907,011.67
中汽工业（珠海）有限公司	工程承包及工程技术服务	3,663,086.08	1,415,094.34
中国电器科学研究院股份有限公司	工程承包及工程技术服务	1,946,902.65	
洛阳中收机械装备有限公司	工程承包及工程技术服务	1,393,098.37	
中机国际工程设计研究院有限责任公司	汽车零配件	887,328.22	294,501.99
机械工业勘察设计研究院有限公司	工程承包及工程技术服务	763,679.25	518,867.92
中国机械工业集团有限公司	销售商品	623,830.08	
第一拖拉机股份有限公司	工程承包及工程技术服务	405,660.38	3,639,182.38
中国机械设备工程（河南）有限公司	服务费	207,547.17	
中国机械工业机械工程有限公司	服务费	207,547.17	
国机智骏汽车有限公司	提供其他服务	199,965.85	29,731.40
国机集团北京共享服务中心有限公司	一般维修	27,645.13	
洛阳轴承研究所有限公司	提供其他服务	54,112.96	29,115.05
中国机械工业集团有限公司	汽车修理与维护	34,192.95	84,164.58
广州机械科学研究院有限公司	提供其他服务	18,018.87	6,981.13
北京卓众文化传媒有限公司	服务费	8,589.08	
中国电力工程有限公司	货物运输	8,452.83	
中国工程与农业机械进出口有限公司	一般维修	1,738.94	
北京金轮坤天特种机械有限公司	维修服务	1,423.01	
国机智骏汽车有限公司	销售商品	1,287.13	
国机智骏汽车有限公司	利息收入	1,253.93	
北京卓众出版有限公司	服务费	754.72	
中工国际工程股份有限公司	汽车修理与维护	584.95	1,117.70
国机智骏科技有限公司	汽车零配件		38,801,946.65
天津力神电池股份有限公司	工程承包及工程技术服务		18,839,217.87
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	工程承包及工程技术服务		15,177,604.68
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	工程承包及工程技术服务		1,600,471.70
河南中昌置业有限公司	工程承包及工程技术服务		471,698.11
智骏置业（赣州）有限公司	工程承包及工程技术服务		442,740.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	工程承包及工程技术服务		283,018.87
扬动股份有限公司	工程承包及工程技术服务		198,785.63
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	汽车零配件		174,000.00
中国一拖集团有限公司	工程承包及工程技术服务		144,339.63
国机联合（北京）工程管理有限公司	汽车零配件		112,277.53
天津市中进长旺汽车销售有限公司	汽车修理与维护		41,070.75
国机智骏科技有限公司	提供其他服务		15,358.70
国机集团科学技术研究院有限公司	工程承包及工程技术服务		10,619.47
机械工业第六设计研究院有限公司	工程承包及工程技术服务		8,962.26
中机十院国际工程有限公司	提供其他服务		4,350.00
中工工程机械成套有限公司	汽车修理与维护		1,567.26
中国汽车零部件工业有限公司	提供其他服务		1,485.15

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
国机智骏汽车有限公司	车辆	3,387,449.73	4,045,888.60
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	机器设备	2,300,574.20	2,300,574.20
中国机械工业集团有限公司	车辆	1,776,095.64	1,510,934.88
中机国际工程设计研究院有限责任公司	房屋建筑物	762,384.00	
中国机械国际合作股份有限公司	车辆	95,532.75	159,292.04
国机商业保理有限公司	车辆	87,610.62	
国机集团北京共享服务中心有限公司	车辆	55,345.13	
国机智骏汽车有限公司	融资租赁服务-投放 收入	30,249.63	4,208,070.81
国机融资租赁有限公司	车辆	29,203.54	29,203.54
中国农业机械化科学研究院集团有限公司	车辆	18,766.88	6,631.07
中国地质装备集团有限公司	车辆	15,929.21	
中国机床销售与技术服务有限公司	车辆	11,412.06	9,734.51
国机集团科学技术研究院有限公司	车辆	3,327.43	
中机试验装备股份有限公司	车辆	2,104.85	
中汽人才交流中心有限公司	车辆	1,941.75	3,106.80
中机十院国际工程有限公司	车辆	1,747.57	
国机海南发展有限公司	车辆	499.12	
合肥苏阳光伏发电有限公司	融资租赁服务-投放 收入		4,423,837.26
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	车辆		112,566.38
中国机械设备工程股份有限公司	车辆		43,805.31
中国中元国际工程有限公司	车辆		18,867.92
北京海光仪器有限公司	车辆		4,451.33
中国机床总公司	车辆		1,747.57

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
国机资产管理有限公司	土地使用权	2,476,190.60	2,476,190.60
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	房屋建筑物	885,600.00	

## (3). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	500,000,000.00	2020-12-08	2022-12-08	3.45%
国机财务有限责任公司	300,000,000.00	2021-06-25	2022-06-25	3.45%
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2020-05-28	2022-05-28	3.45%
国机财务有限责任公司	120,000,000.00	2021-06-09	2022-06-09	3.45%

国机财务有限责任公司	100,000,000.00	2021-12-13	2022-01-13	3.45%
国机财务有限责任公司	90,000,000.00	2021-07-02	2021-10-20	3.60%
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2021-05-28	2021-11-12	3.45%
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2021-12-07	2022-12-07	3.65%
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2021-06-30	2021-07-13	3.60%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2021-09-02	2021-10-20	3.60%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2021-03-12	2022-03-12	4.20%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2021-10-27	2022-10-27	4.20%

**(4). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	792.68	652.11

**(5). 其他关联交易**

√适用 □不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	国机财务有限责任公司	48,320,300.70	36,881,848.73
利息收入	国机财务有限责任公司	44,563,883.05	21,161,648.30
交易类型	关联方名称	期末数	期初数
银行存款	国机财务有限责任公司	4,107,011,793.21	3,591,511,061.03
长期应付款	国机财务有限责任公司	6,269,758.13	
其他货币资金	国机财务有限责任公司	4,380,294.14	
一年内到期的长期应付款	国机财务有限责任公司	3,976,616.39	

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏同和智能装备有限公司	53,367,850.00			
	一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	26,799,762.00		26,799,762.00	
	中汽工业（珠海）有限公司	3,882,871.23		872,063.15	
	第一拖拉机股份有限公司	1,347,570.43		6,161,493.34	
	国机融资租赁有限公司	712,500.00			
	洛阳中收机械装备有限公司	706,815.00		706,815.00	
	中机国际工程设计研究院有限责任公司	318,958.56			
	中国三安建设集团有限公司	300,000.00		300,000.00	
	中国一拖集团有限公司	245,500.00		245,500.00	
	中国电器科学研究院股份有限公司	209,000.00			
	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	200,000.00		200,000.00	

	河南中昌置业有限公司	112,000.00		112,000.00	
	一拖国际经济贸易有限公司	100,000.00		100,000.00	
	中国机械设备工程股份有限公司	84,502.18			
	一拖(洛阳)柴油机有限公司	67,478.07		86,754.05	
	扬动股份有限公司	24,397.23		24,397.23	
	洛阳拖拉机研究所有限公司	10,000.00		10,000.00	
	中机十院国际工程有限公司洛阳分公司	5,000.00		5,000.00	
	中国机械工业集团有限公司	803.00			
	一拖(新疆)东方红装备机械有限公司			1,839,622.64	
	智骏置业(赣州)有限公司			471,000.00	
	天津市中进长旺汽车销售有限公司			159,394.85	
	国机集团北京飞机强度研究所有限公司			63,600.00	
	洛阳轴承研究所有限公司			32,900.00	
	中国中元国际工程有限公司			20,000.00	
	国机智骏汽车有限公司	417,320,830.92	20,879,018.64	1,141,550.00	
小计		505,815,838.62	20,879,018.64	39,351,852.26	
应收票据	第一拖拉机股份有限公司	800,000.00		320,000.00	
小计		800,000.00		320,000.00	
合同资产	江苏同和智能装备有限公司	8,845,000.00		413,793.09	
	国机融资租赁有限公司	37,500.00		1,500,000.00	
	中国电器科学研究院股份有限公司	11,000.00		220,000.00	
	国机智骏汽车有限公司			562,349,716.67	
	第一拖拉机股份有限公司			11,049,556.07	
	洛阳中收机械装备有限公司			1,868,345.85	
	天津力神电池股份有限公司			142,343.36	
小计		8,893,500.00		577,543,755.04	
预付款项	中国机械工业第四建设工程有限公司	5,879,645.00		4,447,645.00	
	苏美达国际技术贸易有限公司	2,232,479.68		10,396,306.18	
	国机智骏汽车有限公司	1,012,224.74		1,019,934.76	
	中国机械工业建设集团有限公司	906,300.00		2,693,760.70	
	中国三安建设集团有限公司			254,199.96	
	中国机械国际合作股份有限公司	71,148.00		60,516.23	
	机械工业勘察设计研究院有限公司	30,000.00			
	济南铸锻所检验检测科技有限公司	2,000.00			
	广州机械科学研究院有限公司	20.20			
小计		10,133,817.62		18,872,362.83	
其他应收款	Finoba汽车有限公司	408,787,757.66	408,787,757.66	411,667,317.66	411,667,317.66
	唐山盛世国际汽车园发展有限公司	94,660,000.00	94,660,000.00	94,660,000.00	94,660,000.00
	莱州华汽机械有限公司	90,415,638.77	43,013,700.00		
	天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	47,149,346.38	45,749,346.38		
	天津盛世和美汽车销售服务有限公司	23,018,800.80	20,684,090.54		
	天津津广盛世汽车销售服务有限公司	17,629,458.52	16,399,118.85		
	宁波中汽汽车销售有限公司	16,643,098.99	16,643,098.99		
	唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00		
	天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	8,100,000.00	8,100,000.00		

	天津市中进长旺汽车销售有限公司	926,653.07	926,653.07	1,125,718.54	992,015.78
	中国机械设备工程(河南)有限公司	220,000.00			
	苏美达国际技术贸易有限公司	40,000.00			
	中国机械设备工程股份有限公司	53,200.00		421,160.86	
	洛阳中昌物业管理有限公司	35,635.13		804,448.73	
	宁波中进众旺汽车销售服务有限公司			21,860,000.00	21,860,000.00
	天津盛世和瑞汽车销售服务有限公司			11,259,498.09	11,259,498.09
小计		717,279,589.32	664,563,765.49	541,798,143.88	540,438,831.53
长期应收款	莱州华汽机械有限公司	38,038,622.82	18,349,343.75		
小计		38,038,622.82	18,349,343.75		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏同和智能装备有限公司	42,393,962.12	6,447,795.65
	中国三安建设集团有限公司	6,581,984.02	4,495,288.98
	中国机械工业第四建设工程有限公司	1,498,594.17	280,000.00
	中国机械工业第一建设有限公司	1,386,250.00	
	苏美达国际技术贸易有限公司	1,005,169.98	7,224,625.22
	中汽胜嘉(天津)物业管理有限公司	607,054.40	
	中国轴承进出口有限公司	161,582.86	181,535.20
	天津工程机械研究院有限公司	112,805.00	183,062.40
	机械工业勘察设计研究院有限公司	30,000.00	
	中国一拖集团有限公司	2,946.80	2,946.80
	中国机械工业第二建设工程有限公司	2,163.00	2,163.00
	中国机械国际合作股份有限公司		60,516.23
	广州机械科学研究院有限公司		3,939.69
	中国机械工业建设集团有限公司		21,585,932.57
	国机智骏汽车有限公司		2,044,911.14
	一拖(洛阳)福莱格车身有限公司		736,500.00
	一拖(洛阳)铸造有限公司		207,116.80
小计		53,782,512.35	43,456,333.68
合同负债	第一拖拉机股份有限公司	21,850,585.50	
	江苏同和智能装备有限公司	12,899,602.09	26,329,279.51
	中恒天汽车集团(雅安)汽车有限公司	6,298,200.00	
	一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	4,841,218.80	
	洛阳中收机械装备有限公司	2,338,555.78	5,925,000.00
	湖北新楚风汽车股份有限公司	1,485,000.00	
	机械工业勘察设计研究院有限公司	471,698.11	
	中国一拖集团有限公司	27,272.73	28,301.89
	中机十院国际工程有限公司洛阳分公司	5,000.00	
	国机智骏汽车有限公司		44,729,574.45
	恒天重工股份有限公司		13,778,181.82
	国机智骏科技有限公司		2,199,185.84
	中国机械工业集团有限公司		7,930.09
小计		50,217,133.01	92,997,453.60



其他应付款	中国机械工业集团有限公司	265,488,000.00	265,490,000.00
	中汽工业（珠海）有限公司	3,882,871.23	19,199,956.16
	亿财投资（天津）有限公司	3,714,718.00	6,552,315.50
	香港沛显实业有限公司	1,629,715.33	1,629,715.33
	国机智骏汽车有限公司	995,000.00	1,504,000.00
	莱州华汽机械有限公司	789,915.66	
	唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	592,561.88	
	江苏同和智能装备有限公司	493,900.00	
	中国机械工业建设集团有限公司	456,250.00	450,000.00
	中国机械国际合作股份有限公司	330,000.00	
	中通环境治理有限公司	100,000.00	125,000.00
	中国机械工业第四建设工程有限公司	50,000.00	103,862.09
	国机商业保理有限公司	30,000.00	
	国机集团北京飞机强度研究所有限公司	10,000.00	10,000.00
	济南铸造锻压机械研究所有限公司		14,961,804.26
	天津中昌源投资有限公司		1,953,000.00
	顾积平		63,254.09
	国机融资租赁有限公司		30,000.00
小计		278,562,932.10	312,072,907.43

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	3,163,600

#### 其他说明

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

国机汽车股份有限公司于 2021 年 4 月 25 日召开了第八届董事会第四次会议，审议通过了《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》，2020 年业绩未达到公司第一期股票期权激励计划规定的第二个行权期的行权条件，应注销第二个行权期已授予但尚未行权的股票期权，2021 年度冲减已确认的股份支付 1,408,407.00 元，本次注销部分股票期权事项不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克—斯科尔斯（BLACK-SCHOLES）期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权激励人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

币种	已开证未履行完毕的不可撤销信用证	已开立尚未履行完毕的保函
人民币	1,696,221.40	1,186,689,359.76
美元	369,465.06	485,939.00
欧元	2,504,869.79	27,260,382.75
南非兰特		11,551,517.90
泰铢		1,203,737.20
印度卢比		840,844.40

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

###### 1. 汇益租赁诉信威亚辰、信威通信融资租赁合同纠纷案

汇益融资租赁（天津）有限公司（简称“汇益租赁”）因北京信威亚辰网络信息服务有限公司、北京信威通信技术股份有限公司未按约定履行融资租赁合同项下租金支付义务，于2021年7月向天津市三中院提起诉讼，诉请支付租金、违约金等24,625.46万元。2022年3月2日，汇益租赁收到一审判决，前述诉讼请求获得全部支持。由于被告不配合签收，目前判决正在公告送达中。

###### 2. 机械四院诉华晨雷诺建设工程施工合同纠纷案

机械工业第四设计研究院有限公司（简称“机械四院”）因华晨雷诺金杯汽车有限公司（简称“华晨雷诺”）未按约履行建设工程承包合同项下款项支付义务，于2021年11月向沈阳中院提起诉讼，诉请支付合同款项及逾期利息12,640.11万元。2022年1月12日，沈阳中院受理华晨雷诺破产重整申请。目前，在管理人接管华晨雷诺后，本案继续进行但尚未作出判决。

###### 3. 武汉德宝诉机械四院等合同纠纷案

武汉德宝装备股份有限公司（简称“武汉德宝”）主张机械四院未完全履行分包合同项下工程款支付义务，于2020年6月，向法院诉请机械四院支付拖欠本金184.40万元和相应利息，以及业主单位东风雷诺汽车有限公司、机械四院唯一股东中国汽车工业工程有限公司（简称“中汽工程”）承担连带责任。2021年8月，武汉经开区法院一审判决驳回武汉德宝全部诉讼请求。2021年12月，武汉中院裁定发回重审。目前，案件正在审理中。

###### 4. 天津北洋诉中汽工程建设工程分包合同纠纷案

天津市北洋自动化技术有限公司（简称“天津北洋”）因与中汽工程就消防工程分包合同结算金额发生争议，于2021年11月向天津西青区法院提起诉讼，诉请支付工程款差额100.33万元及相应利息。目前，案件正在审理中。

###### 5. 河北科斯特诉中汽工程债权人代位权纠纷案

河北科斯特自动化科技有限公司（简称“河北科斯特”）因上海明匠智能系统有限公司（简称“上海明匠”）未履行经法院生效判决确定的到期债务，于2021年10月向天津南开区法院提起代位权诉讼，主张代位行使上海名匠对中汽工程的债权715.28万元。目前，案件正在审理中。

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

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

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
转让联营企业股权	公司于 2022 年 3 月 7 日签订正式产权交易协议，将其持有的联营企业智骏置业（赣州）有限公司的 46.60% 的股权挂牌转让给珠海中鑫置业有限公司，并于 2022 年 3 月 14 日收到股权转让价款。智骏置业（赣州）有限公司于 2022 年 3 月 22 日完成工商变更登记。	16,461,295.32

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

经审议批准宣告发放的利润或股利	101,981,274.57
-----------------	----------------

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 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
宁波中汽汽车销售有限公司	297,142.86	798,428.01	-466,288.09		-466,288.09	-326,401.66
莱州华汽机械有限公司	193,949.76	8,442,767.35	-9,004,746.23		-9,004,746.23	-6,303,322.36
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	170,195.33	1,371,462.02	4,171,633.04		4,171,633.04	4,171,633.04
唐山盛美汽车销售服务有限公司	852.57	557,754.88	1,976,157.40	11,755.88	1,964,401.52	1,964,401.52
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	5,383,879.32	3,734,620.51	-1,431,007.35		-1,431,007.35	-1,144,805.88
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	732,257.58	1,105,591.99	-363,988.20	2,563.03	-366,551.23	-206,212.56
天津盛世和美汽车销售服务有限公司		2,664,641.30	-2,406,340.26		-2,406,340.26	-962,536.10
天津津广盛世汽车销售服务有限公司		2,052,991.23	-2,052,489.12		-2,052,489.12	-820,995.65
天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	-602,044.10	902,993.65	-1,612,555.42		-1,612,555.42	-1,290,044.34
唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	111,974.93	910,328.65	-278,960.68		-278,960.68	-223,168.54
机械工业第四设计研究院珠海有限公司	1,088,988.69	710,393.05	-429,385.49	-584,739.77	155,354.28	155,354.28

## 2、分部信息

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

√适用 □不适用

本公司主要业务为汽车批发、零售、汽车工业工程技术服务。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

## 3、其他

√适用 □不适用

### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七、17 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、35 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	48,550,450.37
合 计	48,550,450.37

### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	18,456,083.19
转租使用权资产取得的收入	109,203.54
与租赁相关的总现金流出	150,728,289.11

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十(二)之说明。

### 2. 公司作为出租人

#### (1) 经营租赁

##### 1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	430,326,050.44

##### 2) 经营租赁资产

项 目	期末数
固定资产	776,907,962.01
投资性房地产	136,199,353.21
小 计	913,107,315.22

经营租出固定资产详见本财务报表附注七、15 之说明。

### 3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1 年以内	247,539,490.57
1-2 年	209,623,922.07
2-3 年	30,369,987.44
3-4 年	29,741,316.19
4-5 年	22,346,822.99
5 年以后	50,481,981.85
合 计	590,103,521.11

### (2) 融资租赁

#### 1) 与融资租赁相关的当期损益

项 目	本期数
租赁投资净额的融资收益	110,183,950.47
2) 根据与承租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额	
剩余期限	期末数
1 年以内	774,637,662.20
1-2 年	520,993,892.36
2-3 年	427,155,758.29
3-4 年	4,817,965.93
5 年以上	28,987,082.21
合 计	1,756,592,360.99
3) 未折现租赁收款额与租赁投资净额调节表	
项 目	期末数
未折现租赁收款额	1,756,592,360.99
减: 与租赁收款额相关的未实现融资收益	145,374,900.79
租赁投资净额	1,611,217,460.20

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 其他应收款

#### 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	534,113,680.10	289,773,832.13
其他应收款	2,013,686,178.87	3,304,068,129.35
合 计	2,547,799,858.97	3,593,841,961.48

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国汽车工业工程有限公司	372,842,321.00	143,794,871.77
中国进口汽车贸易有限公司	121,896,287.65	108,091,440.61
中进汽贸服务有限公司	19,897,387.89	15,267,171.67
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	19,477,683.56	14,401,247.01
汇益融资租赁(天津)有限公司		8,219,101.07
合 计	534,113,680.10	289,773,832.13

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中国汽车工业工程有限公司	143,794,871.77	1-2年、2-3年	尚未支付	否
合 计	143,794,871.77	/	/	/

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,209,052,840.32
1 年以内小计	2,209,052,840.32
1 至 2 年	173,426,395.84
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,382,479,236.16

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	2,376,804,864.00	3,382,214,538.33
押金保证金	28,500.00	45,067.00
应收暂付款		509,752.00
其他	5,645,872.16	289,264.68
合计	2,382,479,236.16	3,383,058,622.01

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			78,990,492.66	78,990,492.66
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			315,921,990.35	315,921,990.35
本期转回				
本期转销				
本期核销			20,157,957.91	20,157,957.91
其他变动			-5,961,467.81	-5,961,467.81
2021年12月31日余额			368,793,057.29	368,793,057.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

本期新增坏账 315,921,990.35 元，其中，其他应收天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司计提坏账 173,426,395.84 元系对方资不抵债且经营亏损，预计无法收回；其他应收江阴中进众旺汽车销售服务有限公司计提坏账 80,000,000.00 元系对方资不抵债，预计无法全部收回；其他应收莱州华汽机械有限公司计提坏账 43,013,700.00 元系对方移交破产程序，预计无法全部收回；其他应收唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司计提坏账 9,600,000.00 元系对方移交破产清算，预计无法收回，其他应收天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司计提坏账 8,100,000.00 元系对方移交破产清算，预计无法收回。

#### (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	78,990,492.66	315,921,990.35	5,961,467.81	20,157,957.91		368,793,057.29
合计	78,990,492.66	315,921,990.35	5,961,467.81	20,157,957.91		368,793,057.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
宁波中汽汽车销售有限公司	3,807,187.39	分配破产债权
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	2,154,280.42	分配破产债权
合计	5,961,467.81	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,157,957.91

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	关联方款项	20,157,957.91	对方已破产清算，款项无法收回	公司总经理办公会	否
合计	/	20,157,957.91	/	/	/

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
汇益融资租赁(天津)有限公司	内部借款本金及利息	944,324,954.40	1 年以内	39.64	



中国汽车工业进出口有限公司	内部借款本金及利息	816,285,877.67	1 年以内	34.26	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	内部借款本金及利息	173,426,395.84	1-2 年	7.28	173,426,395.84
莱州华汽机械有限公司	内部借款本金及利息	90,415,638.77	1 年以内	3.80	43,013,700.00
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	内部借款本金及利息	84,450,000.00	1 年以内	3.54	80,000,000.00
合计	/	2,108,902,866.68	/	88.52	296,440,095.84

## 2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,410,847,331.77		6,410,847,331.77	6,411,749,036.77		6,411,749,036.77
对联营、合营企业投资	91,329,570.25		91,329,570.25	160,053,501.83		160,053,501.83
合计	6,502,176,902.02		6,502,176,902.02	6,571,802,538.60		6,571,802,538.60

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国进口汽车贸易有限公司	2,530,463,856.36		274,795.00	2,530,189,061.36		
国机汽车发展有限公司	50,058,046.00		58,046.00	50,000,000.00		
中国汽车工业进出口有限公司	675,293,912.57		258,944.00	675,034,968.57		
汇益融资租赁（天津）有限公司	505,453,622.00		33,722.00	505,419,900.00		
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	107,082,297.00		82,297.00	107,000,000.00		
中进汽贸服务有限公司	428,483,587.00		153,587.00	428,330,000.00		
宁波国机宁兴丰田汽车销售服务有限公司	174,780,529.71		40,314.00	174,740,215.71		
中国汽车工业工程有限公司	1,940,133,186.13			1,940,133,186.13		
合计	6,411,749,036.77		901,705.00	6,410,847,331.77		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		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		

一、合营企业							
小计							
二、联营企业							
北京易卡智行科技发展有限公司	7,787,033.49	414,354.46			54,084.02	8,147,303.93	
国机智骏汽车有限公司	98,090,815.90	-57,979,304.46	-148,691.79			39,962,819.65	
智骏置业（赣州）有限公司	45,537,078.01	-2,317,631.34				43,219,446.67	
国机铸锻机械有限公司	8,638,574.43	-8,899,102.67		260,528.24			
小计	160,053,501.83	-68,781,684.01	-148,691.79	260,528.24	54,084.02	91,329,570.25	
合计	160,053,501.83	-68,781,684.01	-148,691.79	260,528.24	54,084.02	91,329,570.25	

### 3、营业收入和营业成本

#### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			8,056,603.76	
合计			8,056,603.76	

### 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	390,318,808.33	234,927,241.33
权益法核算的长期股权投资收益	-68,781,684.01	-58,205,675.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	390,288.90	203,801.81
合计	321,927,413.22	176,925,367.85

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	73,917,305.10
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,844,958.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	59,957,273.16
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,109,290.81
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当	

期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,505,732.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,994,448.34
减：所得税影响额	15,523,519.11
少数股东权益影响额	24,729,147.98
合计	147,064,876.53

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.1758	0.1758
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03	0.0749	0.0749

董事长：彭原璞

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 11 日

## 修订信息

适用 不适用