

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

# 国机汽车股份有限公司 2025 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会及董事、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、天职国际会计师事务所（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、公司负责人戴旻、主管会计工作负责人张之亮及会计机构负责人（会计主管人员）郭天炜声明：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扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数向除公司回购专用证券账户之外的全体股东每股派发现金红利0.082元（含税）。截至2025年12月31日，公司总股本1,495,788,692股，扣减公司回购专用证券账户中的股份2,142,900股，即以1,493,645,792股为基数计算拟派发现金红利122,478,954.94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，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本方案须经2025年年度股东会审议通过后方可实施。

报告期内，公司实施中期分红，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股派发现金红利0.03元（含税），于2025年9月23日完成现金红利发放44,873,660.76元（含税）。

### 截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

### 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他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

公司参股公司国机智骏汽车有限公司（以下简称“国机智骏”）于2023年12月被江西省赣州市中级人民法院（以下简称“赣州中院”）裁定预重整，于2024年10月被赣州中院裁定破产重整。赣州中院于2025年3月裁定国机智骏管理人提交重整计划草案的期限延长至2025年7月8日，国机智骏能否重整成功存在不确定性。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理、环境和社会.....	31
第五节	重要事项.....	44
第六节	股份变动及股东情况.....	59
第七节	债券相关情况.....	64
第八节	财务报告.....	65

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
中汽工程	指	中国汽车工业工程有限公司
中进汽贸	指	中国进口汽车贸易有限公司
机械四院	指	机械工业第四设计研究院有限公司

## 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	戴旻

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张之亮
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
电话	010-88825988
传真	010-88825988
电子信箱	600335@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	天津市华苑产业区火炬大厦410室 天津新技术产业园华苑产业区（环外）海泰南北大街5号
公司办公地址	北京市海淀区中关村南三街6号中科资源大厦北楼
公司办公地址的邮政编码	100190
公司网址	http://www.sinomach-auto.com
电子信箱	600335@sinomach-auto.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《上海证券报》（www.cnstock.com）
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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	何航、张晓运

## 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	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	35,602,116,549.61	42,024,718,277.23	-15.28	43,519,840,430.07
利润总额	580,287,644.15	529,345,028.02	9.62	152,545,755.16
归属于上市公司股东的净利润	421,432,178.26	392,459,702.06	7.38	20,791,674.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	333,960,617.39	270,737,730.96	23.35	-42,463,584.44
经营活动产生的现金流量净额	4,954,594,875.39	2,721,767,981.72	82.04	631,764,281.65
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	11,578,509,571.77	11,395,403,847.68	1.61	10,923,298,590.12
总资产	36,415,643,219.42	35,191,003,384.31	3.48	34,482,983,349.66

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	0.2818	0.2624	7.39	0.0139
稀释每股收益(元/股)	0.2818	0.2624	7.39	0.0139
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2233	0.1810	23.37	-0.0284
加权平均净资产收益率(%)	3.65	3.51	增加 0.14 个百分点	0.19
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.89	2.42	增加 0.47 个百分点	-0.38

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、2025 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	8,224,627,991.14	8,603,961,966.44	8,596,757,388.31	10,176,769,203.72
归属于上市公司股东的净利润	133,780,401.93	78,966,791.52	148,320,023.77	60,364,961.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	131,622,797.14	71,015,342.55	132,598,276.78	-1,275,799.08
经营活动产生的现金流量净额	1,694,205,535.11	1,724,182,222.02	-851,055,633.04	2,387,262,751.30

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,173,447.29	14,458,528.09	6,281,169.79
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20,894,956.17	34,934,971.59	30,173,110.31
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,590,420.82	5,682,871.77	-30,620,567.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	88,652,123.44	96,844,227.58	60,320,311.73
债务重组损益	-244,913.78	46,547.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,446,172.35	11,827,109.62	10,090,517.99
减：所得税影响额	17,964,965.62	22,336,937.91	9,512,004.38
少数股东权益影响额（税后）	22,894,838.16	19,735,346.64	3,477,279.32
合计	87,471,560.87	121,721,971.10	63,255,258.62

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

#### 十一、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

#### 十二、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	108,864,614.85	105,925,765.03	-2,938,849.82	-2,590,420.82
其他权益工具投资	1,147,913,872.19	1,163,123,869.95	15,209,997.76	9,126,690.00
应收款项融资	250,943,918.41	290,540,497.42	39,596,579.01	-21,554,928.99

其他非流动金融资产	0.00	691,227.66	691,227.66	-244,913.78
合计	1,507,722,405.45	1,560,281,360.06	52,558,954.61	-15,263,573.59

十三、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、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工程与流通全链服务商，是中国汽车工业协会会员单位、中国汽车流通协会副会长单位。公司坚持“锻造国机所长，服务国家所需”，依托一体化全链服务，通过创新引领与数智赋能提升全业务价值持续换新的战略定位，确立了汽车工程系统服务、汽车流通服务和汽车租赁服务三大主业。公司以“成就造车人、幸福用车人、让汽车生态更美好”为使命，以“争创世界一流企业”为愿景，致力于成为“全球领先的汽车工程与流通全链服务商”。

**汽车工程系统服务：**是核心业务。公司是中国机械行业规模最大、业务链条最全、国际化程度最高的综合性、专业化工程服务商，拥有工程设计综合甲级资质和建设工程全领域的国家最高等级资质证书、三标管理体系和质量体系分级认证 AAA+ 等级。客户包括宝马、奔驰、大众、沃尔沃、上汽、北汽、长安、比亚迪、特斯拉、蔚来、小鹏、理想、小米等全球各大汽车集团，业务遍及全球 40 余个国家。公司在天津、洛阳、济南拥有总建筑面积超 30 万 m<sup>2</sup> 的四个装备研发及制造中心，涵盖汽车焊装、涂装、总装、铸锻、物流及数字化、智能化业务，形成“高质量、低成本、短周期、增值化”的全产业链、全周期工程技术服务能力，其中，涂装、总装装备产线系统解决方案处于全球领先地位，焊装装备产线系统解决方案处于国内领先地位。

**汽车流通服务：**是转型业务。汽车进口及国内流通方面，公司是国内领先的多品牌汽车进口贸易服务商，先后与大众、菲亚特克莱斯勒、捷豹路虎、福特、通用、特斯拉、保时捷、林肯、阿斯顿马丁、沃尔沃、阿尔法罗密欧、斯泰兰蒂斯、英力士、奥迪、斯堪尼亚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、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，港口和物流服务覆盖天津港、上海港和广州港；公司积极拓展国产合资和自主品牌服务领域，建立并不断深化与主机厂及新零售平台的合作，形成“国产进口双轮驱动”新发展格局。汽车出口服务方面，聚焦整车出口贸易服务，通过设立多个海外运营主体、海外保税仓，初步构建起覆盖多品牌、多区域、全链条的出口服务体系，并与国内外多家知名汽车厂商建立战略合作关系，整体发展进入提速增效新阶段。

**汽车租赁服务：**是稳进业务。公司是北京市出租汽车暨汽车租赁协会副会长单位，连续多年被北京市交通委员会考核为“优秀企业”。公司坚持品牌化、差异化、网络化、规模化发展路径，主要服务国内汽车租赁 ToB、ToG 市场，客户涵盖政府机关、央国企、汽车厂商等，已在全国建立 70 余个分支机构，服务范围覆盖国内主要城市，形成布局完善、响应高效的经营体系。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

#### 二、报告期内公司所处行业情况

2025 年，全球不确定性因素持续蔓延，在国际地缘政治局势演变、贸易保护主义抬头及全球产业链重构等多重挑战下，中国汽车产业克服技术攻关、行业内卷等难题，展现出强大的发展韧性与活力，实现产业规模与发展质量双提升。国家宏观政策持续发力，“两新”政策提质扩面、企业新品密集上市，终端需求持续释放，据中国汽车工业协会统计数据，全年汽车产销分别完成 3,453.1 万辆和 3,440.0 万辆，同比增长 10.4% 和 9.4%，连续 17 年稳居全球第一。其中，自主品牌乘用车表现强劲，全年销售 2,093.6 万辆，同比增长 16.5%，市场占有率达 69.5%，同比提升 4.3 个百分点，核心技术突破与产品力提升推动用户认可度持续攀升，本土品牌的市场主导地位进一步巩固。

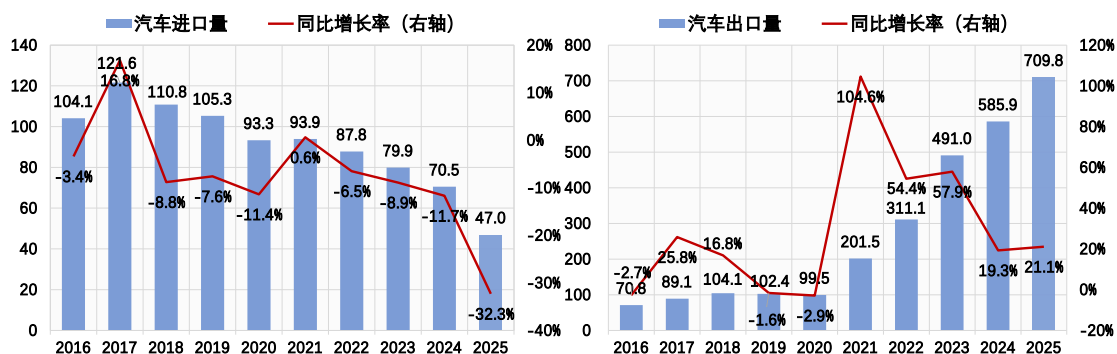
中国进口汽车市场深度收缩，市场结构加速重构。受国产高端新能源车型崛起、国际品牌本土化生产进程持续推进，以及超豪华消费税上调等多重因素影响，以燃油车为主的进口汽车市场

空间受到挤压,2025 年,进口汽车市场正在经历调整期,中国进口汽车 47.6 万辆,同比下滑 32.4%,进口汽车终端销售 54.3 万辆,同比下滑 15.7%。

新能源汽车连续 11 年位居全球第一。2025 年,在政策利好、产品供给丰富和基础设施持续改善等多重因素共同驱动下,新能源汽车产销分别完成 1,662.6 万辆和 1,649.0 万辆,同比增长 29.0%和 28.2%,市场渗透率达到 47.9%,同比提升 7 个百分点。新能源汽车国内新车销量占比首次突破 50%,成为我国汽车市场主导力量。

汽车出口再创新高,进一步巩固全球第一大汽车出口国地位。2025 年,中国车企持续深耕海外市场,海外服务网络不断完善,品牌国际竞争力持续提升,全年汽车出口 709.8 万辆,同比增长 21.1%。其中,新能源汽车出口 261.5 万辆,同比增长 103.7%,成为出口增长的核心动力。中国汽车在欧洲、东南亚、中东及南美等市场份额持续提升,同时通过本土化生产和区域供应链模式加速全球化布局,东南亚、中东、拉美等新兴市场的 KD 工厂密集投产,进一步拓宽海外市场发展空间。

2016-2025 年中国汽车进口量及其增速(单位:万辆) 2016-2025 年中国汽车出口量及其增速(单位:万辆)



### 三、经营情况讨论与分析

2025 年是“十四五”收官之年,也是公司发展历程中极具挑战、极不平凡的一年。面对全球经济增速放缓、国际经贸环境急剧变化、汽车行业“内卷式”竞争愈演愈烈的深度考验,国机汽车坚定不移推动高质量发展,紧扣“守正创新、先立后破、布局谋篇”的年度工作主题,迎难而上、知难而进,战略引领破题开局、经营效益回升趋稳、主业格局乘势焕新、内生动力有效激发,主要目标任务顺利完成,“十四五”圆满收官,高质量发展迈出新的坚实步伐。

**战略引领,蓝图绘就定纲指向。**公司将“十五五”规划编制作为全年战略牵引的头等要事,历经“三上三下”深度研讨,引入外部专业智库,在科学研判内外部环境变化和自身资源能力的基础上,形成新阶段发展战略:确立“成就造车人、幸福用车人,让汽车生态更美好”的长期使命,擘画“争创世界一流企业”的发展愿景,明确“全球领先的汽车工程与流通全链服务商”战略目标,确立“汽车工程系统服务、汽车流通服务、汽车租赁服务”三大业务板块定位,为公司未来五年的发展定纲指向。

**承压求进,经营质量持续改善。**面对行业“量增利减”的突出矛盾,公司坚持价值创造导向,全力以赴稳经营、挖潜力、提效能,经营质量稳步提升,公司连续两年荣获国机集团“先进单位”和“提质增效”奖。利润总额、EVA、净资产收益率、营业收现率、研发投入强度等关键指标均持续改善,提质增效成效显著,各业务板块呈现均衡健康发展态势。

**主业升级,竞争优势迭代向新。**在守正中创新,在变革中突破,核心竞争能力持续增强。**汽车工程系统服务**国际化经营成果丰硕,海外业务新签合同额创历史新高;揭牌成立苏州创新中心,为技术突破和全球化布局提供有力支撑。**汽车流通服务**积极转型,国内流通服务全面发力,出口服务规模持续增长,汽车电池流通服务探索初见成效。**汽车租赁服务**加速构建“总对总跨域服务”新优势。

**价值共享,投资者保护见行见效。**构建价值体系,制定《市值管理制度》及《估值提升计划》,将市值管理明确为公司长期战略行为。**践行价值回报,**制定《未来三年股东分红回报规划》,明

确每年以现金方式分配的利润不少于归母净利润的 35%，连续两期实施中期分红；首次实施股份回购，传递发展信心。**深耕公司治理**，持续提升治理水平与信披质量，荣获“金圆桌·公司治理特别贡献奖”、中证报“金牛奖·金信披奖”、上证报“金质量·公司治理奖”。**展现投资价值**，将 ESG 表现转化为可量化、可对比的长期价值指标，获评 Wind、中诚信绿金 AA 级，荣获 Wind 2025 年度最佳实践 100 强、中汽协“智创科技”荣誉、中上协“2025 年可持续发展优秀实践案例”。

**管理赋能，内生动力有效激发**。全面落实监事会改革要求，公司治理水平持续提升。成本实验室试点取得明显成效，精益管理深入推进。瘦身健体和亏损治理任务目标超额完成，资源配置进一步优化。境外重点项目和关键领域专项审计全覆盖，穿透式监督协同机制和大监督格局初步形成。大力推进“治理+效能”总部改革，薪酬和考核机制优化落地，干部人才培养持续加强，组织活力进一步激发，以职业化推动专业化渐进改善。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）地位优势

公司在汽车工程、汽车流通、汽车租赁等业务领域均达到细分行业头部地位。在汽车工程领域，公司是中国机械行业规模最大、业务链条最全、国际化程度最高的综合性、专业化工程服务商，拥有国内领先、世界一流行业地位，营业收入、行业品牌、资质等级、客户覆盖、人才数量均处于国内行业第一，汽车工程营业收入连续 7 年细分行业第一，连续 4 年获质量管理分级认证 AAA+ 证书，焊装达到国内领先水平，涂装、总装达到国际领先水平；在汽车流通领域，公司深耕 30 余年，从业历史悠久、服务品牌众多，积累了优异的行业口碑和稳固的行业地位，是国内唯一的多品牌汽车进口及流通运营服务商；在汽车租赁领域，公司车辆规模位居全国前五位、长租业务位居全国第二。

##### （二）产业链布局优势

凭借在汽车流通服务行业 30 年和汽车工程及装备领域 40 年的耕耘和积淀，公司深刻把握市场发展趋势、深度洞悉并满足客户服务需求，与相关政府部门、行业协会、重要行业客户、产业链上下游合作企业等建立了深厚信任 and 良好合作关系，逐步形成以汽车工程技术与装备为核心，涵盖汽车批售、零售、进口、出口、维修、物流、租赁、零部件、循环再生等汽车全链条布局。发挥各自子行业领先优势，以“资源共享、优势共建、市场共拓、协作共赢”的协同发展机制，最大化整合资源、创新业务模式、扩大整体影响力，形成独特的全链服务竞争优势，促进产业链系统协同与企业高质量发展。

##### （三）央企平台优势

公司是中央直接管理的国有重要骨干企业、世界 500 强企业国机集团旗下工业化建设与供应链服务业务中汽车服务领域的唯一上市平台，企业信誉、口碑与形象获得市场广泛认可，促进公司构建稳定的上下游战略合作关系。公司扎实贯彻国资央企新时代新使命新要求，持续深化国有企业改革，坚定不移做强做优做大主责主业，围绕增强核心功能和提升核心竞争力，积极发挥科技创新、产业控制、安全支撑作用，充分发挥汽车产业链“国家队”的功能作用，为汽车产业发展贡献国机力量。公司持续完善中国特色现代企业制度，党的建设持续加强，治理机制不断健全，科学管理水平持续提高，在推动自主创新、支撑产业升级、推动可持续发展等方面发挥更重要作用，将体制优势转化为治理效能。

##### （四）产融结合优势

作为央企上市公司，公司秉承国资央企使命要求，以高效的管理体系、完善的治理结构和稳健的经营业绩，持续提升央企上市公司质量，在资本市场树立了合规、透明、高效的良好形象。自上市以来，开展多轮资本运作，先后重组中汽进出口、中汽工程等优质资产，并募集资金用于汽车工程、汽车租赁等项目建设。公司积极响应新“国九条”号召及市值管理要求，强化投资回报，开展股份回购，持续提升投资价值。

##### （五）科技创新优势

公司坚持以科技创新发展新质生产力，抓住产业变化趋势和变革机遇，深度融入汽车产业链发展，精准把握客户需求，以雄厚的研发实力和创新能力、丰硕的技术成果和知识产权、卓越的

技术转化和应用效果，建立了汽车工程系统服务领域领先和独特的自主科技创新能力。公司加强关键核心技术攻关，攻关多项“卡脖子”技术并填补国内空白，部分核心装备打破国外技术垄断，实现完全替代进口和局部领先；推动科技创新和产业创新深度融合，与全球各大汽车集团、造车新势力携手在单位时间生产能力、单位面积产能利用率、智能制造水平等方面持续突破行业记录；加强知识产权保护与运用，拥有自主知识产权 1,300 余项，国家、集团、省部级各类奖项 800 余项，主编、参编国际、国家、行业标准 120 余项；大力开展专业领军企业梯度培育，拥有高新技术企业 10 家、专精特新中小企业 5 家、专精特新“小巨人”企业 1 家、国家级企业技术中心 1 个。

#### （六）国际化经营优势

公司深度融入全球汽车产业生态，积极响应国家“国内国际双循环”战略和“一带一路”倡议，凭借务实的战略思维、全球化的技术积累和卓越服务、成熟的国际化项目管理经验，构建起涵盖汽车工程系统服务、汽车出口服务的国际化经营能力体系，持续拓展海外市场业务空间，并为内部产业链协同发展创造有利条件。汽车工程系统服务累计承接海外项目 300 余个，遍及全球 40 余个国家，总体分布在欧洲和北美两个汽车工业发达地区、“一带一路”沿线国家和地区，设有 12 家海外分支机构，已达成海外业务全产业链、全周期的核心能力和成熟体系。汽车流通服务在东欧地区形成包含产品选型、车型认证、仓储物流、分销网络、区域运营的整车出口分销综合服务体系；在其他地区以复用成熟的流通业务能力为先发优势，积极布局探索。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 356.02 亿元，同比下降 15.28%；利润总额 5.80 亿元，同比增长 9.62%；归属于上市公司股东的净利润 4.21 亿元，同比增长 7.38%。

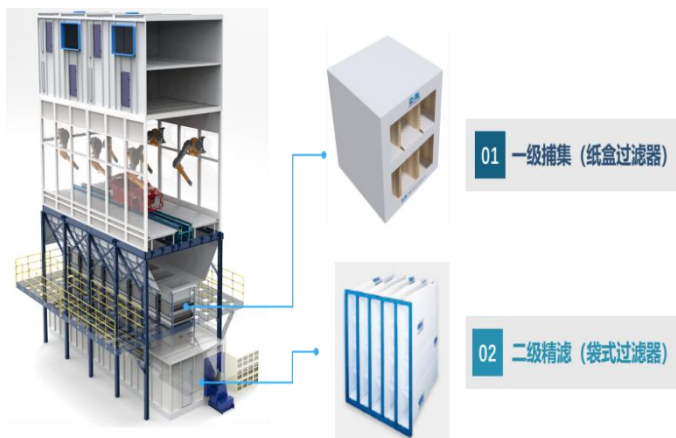
#### 汽车工程系统服务：智造领航，全球布局

**业务进展：从“合格供应商”到“价值伙伴”，大客户合作关系持续深化。**面对汽车行业升级提速、技术研发与产品迭代节奏加快的行业发展趋势，公司依托多年来在智能制造技术领域的深耕沉淀与技术储备，以领先、可靠的工程技术，助力客户构筑面向未来的核心制造竞争力。2025 年，持续深化与比亚迪、小米、特斯拉的战略合作，不断延伸与福特、丰田等全球化车企的合作链条，新开拓鑫源汽车重要客户，稳步构建多元化客户结构。**从“机会扩张”到“规范发展”，海外业务占比再创新高。**持续开展创新技术及产品的研发与应用，提升属地化设计及标准转化水平，深化属地供应商资源开发与合作，强化海外项目标准化执行能力，有力保障海外项目规范履约、高效交付。2025 年，海外新签合同额占比超 40%，拓展新客户 20 余家，其中，在欧洲、美洲地区，新签特斯拉、宝马、沃尔沃等全球化车企系列项目；在东南亚及“一带一路”沿线国家及地区，中标比亚迪泰国、巴西、印度尼西亚等系列项目，同步新签 MegaMotor、北特科技、安徽合力等企业项目。

**技术攻关：**报告期内，揭牌成立苏州创新中心，聚焦智能产线装备、“卡脖子”核心技术等前沿领域，致力于成为技术孵化与协同创新的重要载体。公司围绕柔性、精益、智能、绿色，持续推进核心装备业务关键技术攻关，在新产品、新技术方面取得重要成果。**焊装业务方面**，自主研发的 AE 三轴机器人系统，相较于常规六轴关节机器人，在处理涂胶、大型部件搬运等任务时，良品率可提升至 98% 以上。**涂装业务方面**，推出的 AE-iMod 绿色智能干式喷房，以两级过滤体系确保漆雾的高效分离与超净排放，漆雾颗粒捕捉效率达 95% 以上，系统总过滤效率超 99%，优于相关排放标准，已在全球超 60 个涂装项目中成功应用。**总装业务方面**，开发的 AE 机器人随行装配技术解决方案，解决了高精度动态定位、多系统协同控制、产线柔性适配等关键难题，广泛应用于轮胎、风挡玻璃、天幕、仪表盘、座椅等关键零部件的自动化装配。



AE 三轴机器人系统



AE-iMod 绿色智能干式喷房

**创新成果：**持续加强项目报奖、课题和专利的申报与过程管理，打造技术“护城河”。**课题研究及创新生态建设方面**，2025 年，获批立项国家级、省部级课题项目 9 项。牵头组建“天津市汽车智能制造技术创新联合体”，搭建起产学研用协同的高水平平台，为技术突破和全球化布局提供有力支撑。**标准与专利申报方面**，2025 年，公司首次参与铸造机械领域首项国际系列标准的制定，填补国际空白；授权知识产权 251 项，其中发明专利 37 项。**行业奖项方面**，2025 年，获得省部级以上奖励 79 项，首次斩获机械工业科学技术进步奖一等奖；荣登中国勘察设计协会公布的“工程项目管理”和“工程总承包营业额”2025 年排名榜单，分别位列第 36 位、第 21 位；以及再次荣登 ENR 和建筑时报共同发布的 2025 年度“中国承包商 80 强”和“工程设计企业 60 强”榜单，分别位列第 27 名、第 55 名。

**汽车流通服务：多点突破，全面进阶**

**汽车进口及国内流通服务：夯实进口业务，品牌矩阵再拓新局。**持续深化与厂商战略合作，顺利续签捷豹路虎、阿斯顿马丁、保时捷等核心品牌进口贸易服务合同，新增奥迪、斯堪尼亚等合作品牌，筑牢核心业务发展根基。**发力国产业务，组织升级驱动增长。**持续巩固与一汽丰田、上汽大众等合作关系，新开拓一汽奥迪、沃尔沃、岚图、极氪等品牌，构建起覆盖豪华品牌、主流合资品牌、中高端新能源品牌的品牌矩阵，双轮驱动战略成效显著。**攻坚港口业务，盈利规模创历史新高。**精准锚定高端品牌主动发力，新签沃尔沃进口车上海广州港通关、斯泰兰蒂斯市场用车全国运输等多个项目。**统筹资源建设，业务支撑成效显著。**推进贸易业务信息化系统全面升级，构建功能强大、灵活拓展、架构先进的一体化平台，实现关键业务流程的在线贯通与协同，持续提升运营效率与数据协同水平。

**汽车出口服务：**获国内头部品牌独家授权，构建覆盖选型、物流、交付、售后全链条运营体系，整车出口规模实现量级跨越。市场端与蔚来、小米、江淮、极石等多个新能源头部品牌建立出口合作关系；区域端以欧洲部分国家为支点，稳步拓展中亚、中东、南非、高加索等重点市场，持续深耕区域销售渠道、稳步提升品牌影响力。

**汽车电池流通服务：**打造国内首个动力电池回收利用交易平台，落地电池流通链、B 端换电服务等核心业务，以数字技术赋能绿色发展，切入新能源循环经济新赛道。



整车出口港口整备



首批 B 端运营车辆换电一体化服务交付

## 汽车租赁服务：深耕市场，精耕品牌

汽车租赁业务新签合同额持续增长，运营车辆规模再创历史新高，整体业务保持稳健上升态势。**夯基础拓市场聚资源，持续深耕主业。**依托央企背景与资源优势，聚焦长租市场深度开拓，重点服务央企、政府及事业单位等优质客户，在服务体系升级、方案价值深化、服务链条延伸等方面精雕细琢；持续强化与主流主机厂协同，积极拓展新能源汽车品牌合作，成功跻身高端品牌合作序列；整合行业全链条资源培育新增长点，深化与多家头部出行平台的生态协作。**提升客户体验和运营效率，赋能业务高质量发展。**公司聚焦客户全周期用车需求持续升级服务体验，系统推进车辆成本精细化管理，强化全国运维网络标准化建设，深化车辆专业检测与技术提升。通过构建“服务优化、成本精控、网络延伸、安全闭环”的全维度运营体系，赢得市场与客户广泛认可，核心竞争力持续增强。

### （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	35,602,116,549.61	42,024,718,277.23	-15.28
营业成本	32,705,807,787.43	38,975,823,633.42	-16.09
销售费用	478,889,526.98	549,826,748.76	-12.90
管理费用	974,153,183.05	1,038,067,436.94	-6.16
财务费用	21,670,234.48	114,204,676.97	-81.03
研发费用	610,497,093.21	627,644,711.28	-2.73
经营活动产生的现金流量净额	4,954,594,875.39	2,721,767,981.72	82.04
投资活动产生的现金流量净额	-1,294,862,630.41	-767,458,647.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,625,880,867.39	-163,520,602.91	不适用
公允价值变动收益	-2,590,420.82	16,665,446.94	-115.54
信用减值损失	40,541,374.06	-120,821,710.30	不适用
资产减值损失	-141,161,423.88	-57,700,619.60	不适用
资产处置收益	34,229,371.85	79,819,632.43	-57.12
收回投资收到的现金	436,481.05	26,246,789.86	-98.34
取得投资收益收到的现金	9,649,272.32	15,477,652.21	-37.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	660,859,605.12	420,992,911.13	56.98
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	11,461,412.86	-100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,952,221,829.97	1,151,180,013.79	69.58
投资支付的现金	13,600,000.00	79,884,400.00	-82.98
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	10,573,000.00	-100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	805,705,401.06	9,033,832,321.37	-91.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	238,819,160.02	131,315,937.98	81.87
支付其他与筹资活动有关的现金	3,050,700,808.68	7,803,308,344.22	-60.91

营业收入变动原因说明：汽车流通服务业务收入规模同比下降，汽车工程系统服务业务收入规模同比增长。

营业成本变动原因说明：收入规模下降，成本相应减少。

销售费用变动原因说明：主要为职工薪酬、折旧摊销费、广告宣传及市场费、物流仓储保管费等同比减少。

管理费用变动原因说明：主要为职工薪酬、折旧摊销费同比减少。

财务费用变动原因说明：票据贴现费用同比减少，汇兑收益同比增加。

研发费用变动原因说明：本期研发投入较同期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营现金流出降幅大于流入降幅。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：汽车租赁服务业务购建固定资产同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期外部筹资现金流入净额同比减少。

公允价值变动收益变动原因说明：持有的交易性金融资产公允价值波动。

信用减值损失变动原因说明：主要由于应收账款减值损失同比减少。

资产减值损失变动原因说明：主要由于预付款项及合同资产的减值损失同比增加。

资产处置收益变动原因说明：汽车租赁服务业务营运车辆处置收益同比减少。

收回投资收到的现金变动原因说明：上年同期有处置股票产生的现金流入。

取得投资收益收到的现金变动原因说明：本期收到的参股公司分红款同比减少。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：汽车租赁服务业务营运车辆处置收到的款项增加。

收到其他与投资活动有关的现金变动原因说明：上年同期有子公司注销收回的款项。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：汽车租赁服务业务本期车辆购置规模增加。

投资支付的现金变动原因说明：上年同期有对参股企业的增资。

支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明：上年同期有金融衍生品到期交割。

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：本期子公司向银行贴现票据获取的现金流入减少。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：本期分配股利现金流出增加。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：本期子公司票据到期向银行支付的现金流出减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、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 (%)
汽车全链服务	35,177,416,601.28	32,570,686,040.20	7.41	-15.34	-16.22	增加 0.97 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 (%)
汽车工程系统服务业务	14,315,599,564.53	12,741,243,209.16	11.00	14.46	18.23	减少 2.83 个百分点
汽车流通服务业务	20,081,132,600.01	19,204,992,949.48	4.36	-29.33	-30.41	增加 1.47 个百分点
汽车租赁服务业务	780,684,436.74	624,449,881.56	20.01	24.14	23.67	增加 0.30 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	31,768,527,454.87	29,416,710,264.17	7.40	-18.82	-19.81	增加 1.14 个百分点
境外业务	3,408,889,146.41	3,153,975,776.03	7.48	40.85	43.68	减少 1.82 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		81,647	28,410		-16.21	33.69

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车全链服务	建安成本、设备采购、人工成本、商品采购成本和服务成本	32,570,686,040.20	100.00	38,877,746,052.01	100.00	-16.22	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车工程系统服务业务	建安成本、设备采购、人工成本	12,741,243,209.16	39.12	10,776,683,343.86	27.72	18.23	
汽车流通服务业务	商品采购成本和服务成本	19,204,992,949.48	58.96	27,596,143,052.54	70.98	-30.41	
汽车租赁服务业务	商品采购成本和服务成本	624,449,881.56	1.92	504,919,655.61	1.30	23.67	

**(5). 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

**(6). 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

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

**A.公司主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额1,447,776.54万元，占年度销售总额40.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0.00万元，占年度销售总额0.00%。

前五名供应商采购额1,186,868.95万元，占年度采购总额43.50%；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%。

**B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	602,798.09	16.93
2	客户 2	602,384.73	16.92
3	客户 3（新增）	110,734.06	3.11
4	客户 4（新增）	74,167.02	2.08
5	客户 5（新增）	57,692.64	1.62

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	892,225.08	32.70
2	供应商 2（新增）	100,574.43	3.69
3	供应商 3（新增）	80,084.40	2.94
4	供应商 4（新增）	75,976.36	2.78
5	供应商 5	38,008.68	1.39

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

□适用 √不适用

前五名供应商

□适用 √不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

贸易业务开展情况	本期营业收入	上期营业收入	本期营业收入比上年同期增减 (%)
汽车流通服务业务	2,008,113.26	2,841,607.61	-29.33

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	598,524.99	16.81
2	客户 2	34,252.20	0.96
3	客户 3	15,793.95	0.44
4	客户 4	12,159.92	0.34
5	客户 5	11,295.77	0.32
合计	/	672,026.83	18.87

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	892,225.08	32.70
2	供应商 2	100,574.43	3.69
3	供应商 3	80,084.40	2.94
4	供应商 4	75,976.36	2.78
5	供应商 5	38,008.68	1.39
合计	/	1,186,868.95	43.50

### 3、费用

√适用 □不适用

本报告期内，公司销售费用较上年同期减少 12.90%，主要为职工薪酬、折旧摊销费、广告宣传及市场费、物流仓储保管费同比减少；管理费用较上年同期减少 6.16%，主要为职工薪酬、折旧摊销费同比减少；财务费用 0.22 亿元，较上年同期减少 0.93 亿元，主要因为票据贴现费用同比减少 0.44 亿元，汇兑收益同比增加 0.21 亿元。

### 4、研发投入

#### (1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	610,497,093.21
本期资本化研发投入	3,912,236.49
研发投入合计	614,409,329.70
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.73
研发投入资本化的比重 (%)	0.64

#### (2).研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	901
-----------	-----

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.13
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	275
本科	580
专科	45
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)	149
30-40岁(含30岁,不含40岁)	437
40-50岁(含40岁,不含50岁)	252
50-60岁(含50岁,不含60岁)	62
60岁及以上	1

**(3).情况说明**

适用 不适用

**(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5、 现金流**

适用 不适用

本报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 22.33 亿元,主要为经营现金流出降幅大于流入降幅;投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5.27 亿元,主要为汽车租赁服务业务购建固定资产同比增加;筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 34.62 亿元,主要为本期外部筹资现金流入净额同比减少。

**(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 币种:人民币

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
预付款项	8,056,352,334.63	22.12	4,463,202,060.15	12.68	80.51	主要由于汽车流通服务业务预付款增加
存货	5,056,013,278.12	13.88	8,347,555,132.85	23.72	-39.43	主要由于汽车流通服务业务存货减少
一年内到期的非	336,155.99	0.00	3,067,481.68	0.01	-89.04	融资租赁业务减

流动资产						少，逐渐到期收到回款
长期应收款	0.00	0.00	57,177.76	0.00	-100.00	融资租赁业务减少，逐渐到期收到回款
长期股权投资	42,036,092.91	0.12	31,563,016.77	0.09	33.18	主要为对北京佰特豪斯科技有限公司出资
在建工程	196,780,681.80	0.54	48,930,562.55	0.14	302.16	主要为汽车租赁服务业务购建营运资产
开发支出	3,471,698.11	0.01	0.00	0.00	不适用	主要为期末待资本化的开发支出
短期借款	1,619,175,184.85	4.45	2,598,359,862.07	7.38	-37.68	外部借款减少
应付票据	5,205,514,840.27	14.29	3,489,949,517.95	9.92	49.16	以票据结算的应付款增加
预收款项	45,631,853.30	0.13	15,446,429.27	0.04	195.42	主要为预收房款
合同负债	6,412,992,295.95	17.61	3,939,635,141.39	11.20	62.78	主要为汽车工程服务业务合同负债增长
一年内到期的非流动负债	83,960,713.97	0.23	148,832,308.05	0.42	-43.59	外部借款减少
其他流动负债	1,212,896,876.46	3.33	3,754,322,705.90	10.67	-67.69	已贴现未到期票据减少
长期借款	49,616,504.29	0.14	130,716,167.31	0.37	-62.04	外部借款减少
预计负债	11,175,007.04	0.03	2,477,044.34	0.01	351.14	本期末待执行的亏损合同及计提的产品质量保证金增加
递延所得税负债	152,292,796.76	0.42	248,089,355.41	0.70	-38.61	本期末应纳税暂时性差异减少
库存股	13,014,845.21	0.04	0.00	0.00	不适用	回购股份
其他综合收益	170,004,923.55	0.47	126,119,876.94	0.36	34.80	外币报表折算差额及其他权益工具投资公允价值增加
少数股东权益	34,414,642.94	0.09	-75,405,708.14	-0.21	不适用	本期收购少数股东股权

## 2、境外资产情况

适用 不适用

### (1). 资产规模

其中：境外资产3,325,507,895.24（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为9.13%。

### (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截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第八节“七、合并财务报表项目注释 24.所有权或使用权受限资产”。

#### 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

公司全资子公司中汽工程以自有资金 9,185.17 万元，对其下属全资子公司机械工业第五设计研究院有限公司（以下简称“机械五院”）实施增资，机械五院注册资本由 3,000 万元增至 12,185.17 万元。中汽工程以自有资金 24,500 万元，对其下属全资子公司中国汽车工业工程德国公司实施增资，增资款计入资本公积，不增加注册资本。中汽工程因债务人湖北新楚风汽车股份有限公司破产重整，根据重整计划的规定，中汽工程将其部分债权以出资的方式转化为持有新楚风四号管理合伙企业（有限合伙）的股权，认缴出资额 79.98 万元，持股比例 0.23%。

公司全资子公司中进汽贸以自有资金 1,360 万元，参与出资设立北京佰特豪斯科技有限公司（以下简称“佰特豪斯”），佰特豪斯注册资本 4,000 万元，中进汽贸持股 34%。中进汽贸以自有资金 1 元，收购其下属控股公司天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司其他股东所持 20% 股权，本次收购完成后，中进汽贸持股 60%。

**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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	108,864,614.85	-2,590,420.82				348,429.00		105,925,765.03
其他权益工具投资	1,147,913,872.19		212,931,034.11			36,000.00		1,163,123,869.95
应收款项融资	250,943,918.41				9,511,177,479.32	9,471,580,900.31		290,540,497.42
其他非流动金融资产							691,227.66	691,227.66
合计	1,507,722,405.45	-2,590,420.82	212,931,034.11		9,511,177,479.32	9,471,965,329.31	691,227.66	1,560,281,360.06

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
远期外汇合约	--	0.00	1,107.91	0.00	62,671.28	6,921.88	1,107.91	0.00
合计	--	0.00	1,107.91	0.00	62,671.28	6,921.88	1,107.91	0.00
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	对损益的影响为 1,107.91 万元							
套期保值效果的说明	公司开展金融衍生业务全部基于真实贸易订单的套期保值需求，帮助公司的进出口业务规避汇率风险，提高市场竞争力，有效保护了经营利润。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一） 远期结售汇业务的风险分析 公司全资子公司开展的远期结售汇业务遵循锁定汇率风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作，开展远期结售汇操作可减少汇率波动对公司业绩的影响。远期结售汇的产品结构简单，不涉及期权、期货							

	<p>业务及相关组合性产品，但也存在如下风险：</p> <p>1.汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇合同约定的远期结售汇汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失；</p> <p>2.内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部制度不完善造成风险；</p> <p>3.客户违约风险或流动性风险：如客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期导致公司损失；</p> <p>4.交易对手信用风险：远期结售汇交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p>（二）风险控制措施说明</p> <p>1.公司制定了《金融衍生业务管理办法》，规定公司及子公司开展的金融衍生业务仅限于远期结售汇，所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体合同为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，禁止投机和套利交易。该管理办法就金融衍生品业务的责任部门及职责、资质核准、年度预算、交易关联、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要。根据该管理办法，公司及子公司配备了专业人员，落实了决策程序、报告制度及风险监控措施，所制定的风险控制措施是切实有效的；</p> <p>2.为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，降低客户拖欠、违约风险，以减少流动性风险；</p> <p>3.公司全资子公司开展远期结售汇业务选择的交易对手方均为经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期结售汇业务经营资质的金融机构，以减少交易对手信用风险。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>远期外汇：银行根据报告期期末同期限的市场当期远期价格与存量持仓锁汇价格对比分析，出具估值报告，提供远期外汇公允价值。</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2025 年 4 月 25 日</p>
<p>衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）</p>	<p>2025 年 6 月 18 日</p>

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国汽车工业工程有限公司	子公司	工程承包、工程技术服务	147,894.94	1,373,244.47	182,139.39	986,568.64	28,051.54	24,241.61
机械工业第四设计研究院有限公司	子公司	工程承包、工程技术服务	40,000.00	490,783.71	168,569.73	261,429.79	10,767.73	9,721.54
中国进口汽车贸易有限公司	子公司	进口汽车批发、零售及贸易服务	105,311.72	1,178,661.49	517,853.21	1,362,325.23	11,184.20	9,327.73
机械四院美国公司	子公司	工程承包、工程技术服务	6.72	61,772.78	19,379.66	118,230.15	10,640.57	8,102.27
中进汽贸服务有限公司	子公司	汽车租赁及相关服务	70,000.00	291,689.46	113,155.34	100,048.56	7,230.68	5,462.34

注：上述公司所列数据是以单一法人主体列报。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海盈盛汽车销售服务有限公司	撤销关闭	无重大影响
天津中汽工业国际贸易有限公司	撤销关闭	无重大影响
上海名创汽车销售服务有限公司	撤销关闭	无重大影响
天津五岳工程建设监理有限公司	撤销关闭	无重大影响
北京国机隆盛汽车有限公司	撤销关闭	无重大影响

(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

2026 年，全球经济复苏乏力，国际地缘政治局势仍将持续演变，贸易保护主义进一步加剧，全球汽车产业链加速重构，中国汽车产业面临的外部环境依然复杂严峻。国内汽车市场已步入存量竞争新阶段，行业竞争从单一价格战向技术、品牌、服务、生态等综合能力比拼全面过渡，企业盈利持续承压。同时，国家提振消费政策仍将持续发力，“两新”政策的延续实施有望继续释放消费潜能，中国汽车市场将保持稳中向好发展态势，总量增长趋缓，结构性分化将进一步加剧，行业集中度持续提升。

2026 年，新能源汽车市场将延续稳健增长态势。政策护航、技术迭代、生态协同将成为驱动产业发展的核心动力。虽然购置税减免有所退坡，但以旧换新政策仍在延续，更精准的补贴方式将有利于推动消费升级，引导市场向中高端车型发展。行业将推进电动化与智能化的深度融合，高阶智能驾驶加速落地、车载 AI 与多模态交互普及，产品力与用户粘性将显著提升，助力新能源汽车消费持续渗透。

汽车贸易方面，进口汽车市场仍将面临收缩压力。受国产高端新能源车型挤压、国际品牌本土化生产深化影响，进口汽车将退守超豪华、个性化及稀缺细分领域，车型电动化转型步伐加快，少数未实现国产化的豪华品牌仍将维持一定的市场份额。出口方面，中国汽车出口增长趋势不变，但增长动能面临多重考验，贸易保护主义抬头，成为制约出口增长的最大变量，依赖低成本整车出口的旧模式将难以为继。我国汽车出口新政着力规范行业发展、优化出口秩序、推动提质增效，有望更好地匹配新兴市场扩容需求，推动汽车出口规模持续增长、保持韧性。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

#### 1. 使命、愿景、价值观

- (1) **使命：**成就造车人、幸福用车人、让汽车生态更美好
- (2) **愿景：**争创世界一流企业
- (3) **价值观：**合力同行、创新共赢
- (4) **目标：**全球领先的汽车工程与流通全链服务商

#### 2. 总体战略

- (1) **一个目标：**全球领先的汽车工程与流通全链服务商。
- (2) **三大主业：**汽车工程系统服务、汽车流通服务和汽车租赁服务。
- (3) **五项任务：**国际化布局发展提升、战略性新兴产业布局提升、技术创新发展提升、资本运营质量提升、产业链协同发展提升。
- (4) **八项支撑：**强化党建引领作用、提升资本运作能力、构建内部协同机制、深化人才强企战略、加强财务体系建设、提升审计监督效能、构建安全保障体系、实施品牌文化战略。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026 年是“十五五”奠基开局的关键一年，公司将紧扣“治理强基、变革破局、焕新启程”的年度主题，坚持稳中求进、提质增效的工作总基调，以推动高质量发展为主题，以改革创新为驱动力，加快融入智能化、绿色化、融合化发展，推动做好改革发展各项工作。

#### 1. 聚焦主责主业，力争保持稳定增长

**一是抓实战略解码：**建立“解码—执行—考核—评估—改进”的滚动管理闭环，确保战略意图及目标责任有效传导。**二是优化业务布局：**坚决稳住存量业务基本盘，持续巩固传统优势领域；以更大力度培育面向未来的新增长引擎，系统谋划新兴业务布局。**三是强化目标管控：**建立经营目标跟踪与复盘机制，确保全年目标任务全面完成。

## 2.聚焦价值提升，持续激活治理动能

**一是提升运行质效：**纵深推进成本管理实验室建设、亏损企业治理、新一轮“瘦身健体”等重点任务落地。**二是持续改革深化：**着力夯实完善中国特色现代企业制度、加强企业领导班子建设、加强高素质专业化干部队伍建设等改革重点工作。**三是持续提升投资价值：**用好市值管理工具，打造主业突出、治理规范的资本市场形象；推进“价值创造—价值传播—价值实现”管理闭环，推动公司估值回归合理区间。

## 3.聚焦创新驱动，加速赋能产业升级

**一是加强顶层设计：**系统制定“十五五”科技专项规划，明确下一阶段科技创新主攻方向与实施路径。**二是深化核心技术攻关：**聚焦汽车工程领域关键智能产线装备“卡脖子”核心技术，持续将技术优势转化为产品优势与市场优势。**三是强健平台功能：**加快苏州创新中心落地建设，打造技术研发、成果转化与协同创新核心策源地。**四是加强人才培养：**建立健全多元化激励分配与成果转化分享机制，营造鼓励创新的浓厚氛围。

## 4.聚焦固本强基，切实增强管理效能

**一是持续提升系统治理水平：**职能部门发挥“引领、管控、服务、价值创造”核心作用，推动“治理+赋能”。**二是持续谋划重点管理举措：**强化投资支撑、加快推进一流财务管理体系建设、信息系统升级迭代、采购管理制度体系完善、健全风险防范化解长效机制等重点管理工作。**三是持续强化战略支撑保障：**通过组织进化打造战略支撑保障的“八大支撑体系”，强化对二级企业的赋能与支撑，实现上下同频、双向赋能。

## (四)可能面对的风险

适用 不适用

### 1.宏观经济风险

全球经济复苏乏力，单边主义、保护主义持续加剧，多边贸易体制受阻，地缘政治冲突多点频发，区域安全风险上升，国际大宗商品价格波动加剧，全球金融市场震荡风险加大，对公司业务布局、供应链稳定与市场拓展形成外部约束。国内经济韧性较强，但回升向好基础仍不稳固，居民消费信心偏弱、有效需求不足问题依然存在，宏观经济波动可能对公司经营产生不利影响。

### 2.市场竞争及行业风险

国内汽车行业电动化、智能化转型深入推进，产能结构性过剩与非理性竞争并存，价格战持续导致“量增利减”矛盾突出，产业结构调整加速，技术路线迭代加快，产品生命周期缩短，研发与产线改造投入加大，行业整体盈利水平承压。进口汽车预计或将长期承担市场补充作用；汽车租赁市场处于高度分散状态、行业集中度较低；汽车出口面临贸易壁垒增加、海外认证趋严、本地化运营难度加大等挑战。

### 3.国际化经营风险

全球贸易规则加速重构，大国战略博弈持续，关税及非关税贸易壁垒增多，海外投资与运营面临多重不确定性。欧盟等市场绿色合规、数据合规要求趋严，合规成本提高。公司海外汽车工程、整车及零部件出口业务政策风险上升。汇率波动加剧，跨境结算与汇兑风险加大。

## (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、环境和社会

### 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. 股东与股东会：公司按照《公司法》《公司章程》《股东会议事规则》召集、召开了2024年年度股东会，2025年第一次、第二次临时股东会。

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会和董事会依法作出。公司董事会、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会，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4. 关于监事和监事会：公司于2025年10月完成监事会撤销工作，同步废止《监事会议事规则》。

5. 信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。公司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办法》，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。

8. 关于公司治理制度的建立健全：加强董事会建设和规范运作，按照新《公司法》及证监会各项要求，修订《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等8项公司治理制度，完成监事会撤销并由审计与风险管理委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。

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、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	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薪酬总额 (万元)		是否在公司关联方获取薪酬
										当期薪酬	延期薪酬	
戴旻	党委书记、董事长	男	55	2021-04-25	2027-01-18	0	0	0		74.28	113.86	否
贾屹	董事、总经理	男	54	2021-06-29	2027-01-18	0	0	0		74.28	89.00	否
从容	董事、党委副书记(正职级)	女	50	2020-11-03	2027-01-18	0	0	0		69.60	89.00	否
朱峰	董事	男	62	2024-01-19	2027-01-18	0	0	0		9.00	0.00	是
郭伟华	董事	男	64	2024-01-19	2027-01-18	0	0	0		9.00	0.00	是
卢元林	董事	男	54	2024-01-19	2027-01-18	0	0	0		0.00	0.00	是
王都	独立董事	男	58	2021-12-16	2027-01-18	0	0	0		18.00	0.00	否
崔东树	独立董事	男	57	2021-12-16	2027-01-18	0	0	0		18.00	0.00	否
祝继高	独立董事	男	43	2021-12-16	2027-01-18	0	0	0		18.00	0.00	否
张之亮	财务总监、董事会秘书	男	56	2024-01-19	2027-01-18	0	0	0		66.96	67.49	是
杨吉胜	副总经理	男	53	2021-04-25	2027-01-18	0	0	0		66.96	80.94	否
许志军	副总经理	男	53	2024-12-23	2027-01-18	0	0	0		66.96	154.75	否
刘向东	副总经理	男	43	2025-10-09	2027-01-18	0	0	0		66.42	88.57	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	557.46	683.61	/

姓名	主要工作经历
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，本公司副总经理。现任本公司党委书记、董事长，中国汽车工业工程有限公司党委书记、董事长

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、董事长、党委书记。现任本公司董事、总经理、党委副书记
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）
朱峰	历任郑州磨料磨具磨削研究所研究室主任、所长助理、副所长、所长、党委副书记、党委书记；郑州磨料磨具磨削研究所有限公司董事长、总经理、党委书记；国机精工有限公司董事、总经理、党委副书记；洛阳轴研科技股份有限公司董事长、董事、总经理、党委书记；国机精工股份有限公司党委书记、董事长。现任本公司董事，中国电器科学研究院股份有限公司董事，合肥通用机械研究院有限公司董事
郭伟华	历任机械工业部第二设计研究院厦门分院支部书记、副院长；机械工业第二设计研究院建工一所副所长、宁波分院副院长、所长、院长；机械工业第二设计研究院副院长；中国联合工程公司董事、副总经理、总经理、董事长、党委书记；中国联合工程有限公司党委书记、董事、董事长；中国机械工业工程集团临时党委委员、副总经理；中国对外承包工程商会常务理事。现任本公司董事，中国机械工业勘察设计协会理事长，中国勘察设计协会副理事长，中国机械工业工程集团有限公司董事，中国机械设备工程股份有限公司董事，合肥通用机械研究院有限公司董事，浙江省能源集团有限公司董事
卢元林	历任中国地质装备总公司企业发展部副经理、企业发展部经理、总经理助理兼企业发展部经理、副总经理；中国地质装备集团有限公司副总经理、纪委书记、董事、总经理、党委副书记。现任中国机械工业集团有限公司专职外部董事，本公司董事，国机集团科学技术研究院有限公司董事，中国福马机械集团有限公司董事，桂林电器科学研究院有限公司董事，中国海洋航空集团有限公司董事
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），中国汽车流通协会副秘书长、会长助理。现任中国汽车流通协会副会长，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，苏州汇川联合动力系统股份有限公司独立董事
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，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。现任对外经济贸易大学国际商学院副院长、会计学教授、博士生导师，本公司独立董事，中国国际货运航空股份有限公司独立董事，浙江泰隆商业银行股份有限公司独立董事
张之亮	历任中国机械设备工程股份有限公司财务总监。现任本公司财务总监、董事会秘书，国机资本控股有限公司董事，国机财务有限责任公司董事，中国机械工业审计学会副会长
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总经理，汇益融资租赁（天津）有限公司董事长、总经理、党支部书记。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
许志军	历任中国汽车工业工程有限公司涂装工程院院长，中国汽车工业工程有限公司副总经理兼涂装工程院院长、副总经理、副总经理兼工程设计中心主任。现任本公司副总经理
刘向东	历任中国进口汽车贸易有限公司总经理助理兼业务二部部长，广东奥马电器股份有限公司董事长助理、总经理、董事，北京城出行科技有限公司董事长兼总经理，中国进口汽车贸易有限公司常务副总经理、总经理、党委副书记。现任本公司副总经理，中国进口汽车贸易有限公司党委书记、董事长、总经理，北京伯特豪斯科技有限公司董事、审计委员会委员

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董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
卢元林	中国机械工业集团有限公司	专职外部董事	2023年5月	
在股东单位任职情况的说明	无			

## 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
朱峰	中国电器科学研究院股份有限公司	董事	2023年9月	
朱峰	合肥通用机械研究院有限公司	董事	2024年5月	
郭伟华	中国机械工业工程集团有限公司	董事	2022年1月	
郭伟华	中国机械设备工程股份有限公司	董事	2022年1月	
郭伟华	合肥通用机械研究院有限公司	董事	2022年2月	
郭伟华	浙江省能源集团有限公司	董事	2021年12月	
卢元林	国机集团科学技术研究院有限公司	董事	2024年5月	
卢元林	中国福马机械集团有限公司	董事	2024年5月	
卢元林	桂林电器科学研究院有限公司	董事	2024年5月	
卢元林	中国海洋航空集团有限公司	董事	2024年5月	
王都	中国汽车流通协会	副会长	2024年11月	
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	
崔东树	苏州汇川联合动力系统股份有限公司	独立董事	2024年3月	
祝继高	对外经济贸易大学	副院长、会计学教授、博士生导师	2024年3月	
祝继高	中国国际货运航空股份有限公司	独立董事	2022年9月	
祝继高	浙江泰隆商业银行股份有限公司	独立董事	2022年10月	
张之亮	国机资本控股有限公司	董事	2020年10月	
张之亮	国机财务有限责任公司	董事	2021年8月	
刘向东	北京佰特豪斯科技有限公司	董事、审计委员会委员	2025年1月	
在其他单位任职情况的说明	王都自2005年任中国汽车流通协会副秘书长，崔东树自2008年任全国乘用车市场信息联席会副秘书长，祝继高自2016年1月起担任对外经济贸易大学会计学教授、博士生导师			

## (三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	董事报酬发放由董事会提议，股东会审核批准；高级管理人员报酬确定由董事会审核批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是	是

否回避	
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会讨论审议《关于 2024 年董事、高级管理人员薪酬的议案》，充分考虑公司生产经营实际及国机集团相关薪酬核定办法，根据考核情况确定薪酬水平，通过后提交董事会审议。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	根据公司整体业绩完成情况及个人履职情况核定 2025 年度公司高级管理人员薪酬。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	与实际披露数值一致。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	本年度公司董事和高级管理人员实际获得的报酬合计：1,241.07 万元。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	根据公司整体经营考核完成情况和个人履职综合考评情况。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	公司内部董事和高级管理人员建立了薪酬递延支付机制，按绩效薪酬 10%提取递延薪酬，支付期限为 3 年。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	对违法违纪、给企业造成不良影响、造成国有资产损失的情形，视情节轻重止付追索相应薪酬。

(四) 公司董事、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
刘向东	副总经理	聘任	工作调动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

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	出席股东会的次数
戴旻	否	6	5	0	1	0	否	3
贾屹	否	6	6	0	0	0	否	3
从容	否	6	4	0	2	0	否	1
朱峰	否	6	6	4	0	0	否	3
郭伟华	否	6	6	5	0	0	否	3
卢元林	否	6	6	3	0	0	否	3
王都	是	6	6	1	0	0	否	3
崔东树	是	6	6	4	0	0	否	3
祝继高	是	6	6	1	0	0	否	3

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	6
其中：现场会议次数	0
书面方式召开会议次数	1
现场结合视频方式召开会议次数	5

(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

五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 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、戴旻
提名委员会	王都、崔东树、戴旻
薪酬与考核委员会	王都、祝继高、卢元林
战略委员会	戴旻、贾屹、朱峰、郭伟华、崔东树

(二) 报告期内战略委员会召开1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
2025年4月23日	审议通过如下议案： 公司2024年度环境、社会与公司治理（ESG）报告	无	参加公司“十五五”战略研讨

(三) 报告期内审计与风险管理委员会召开4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
2025年2月14日		无	听取如下汇报： 1. 关于公司2024年度内审情况总结及2025年度工作计划的汇报 2. 关于公司2024年度财务报告审计及内部控制方案的汇报
2025年4月18日	审议通过如下议案： 1. 公司2024年年度报告 2. 公司2025年第一季度报告 3. 公司2024年度内部控制评价报告	无	听取如下汇报： 1. 公司2024年度审计总结汇报 2. 关于计提2024年下半年资产减值准备的汇报 3. 公司2024年度内部控制评价工作汇报 4. 公司2024年度内部控制审计报告 5. 公司2024年度内部审计质量评估情况汇报

			6. 公司 2025 年度内部审计工作计划及 2025-2027 三年经责审计滚动计划汇报
2025 年 8 月 25 日	审议通过如下议案： 1. 公司 2025 年半年度报告及摘要	无	听取如下汇报： 1. 公司 2024 年 1-7 月内部审计工作汇报 2. 公司计提 2025 年上半年资产减值准备的汇报
2025 年 10 月 29 日	审议通过如下议案： 1. 公司 2025 年第三季度报告 2. 公司关于续聘会计师事务所的议案	无	听取如下汇报： 1. 公司 2024 年 1-10 月内部审计项目执行情况汇报

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开2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
2025 年 4 月 23 日	审议通过如下议案： 1. 关于 2024 年董事、高级管理人员薪酬的议案	无	无
2025 年 8 月 25 日	审议通过如下议案： 1. 关于 2024 年公司高级管理人员薪酬核定的议案	无	无

**(五) 报告期内提名委员会召开1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
2025 年 10 月 9 日	审议通过如下议案： 1. 关于聘任公司副总经理的议案	无	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**

**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	89
主要子公司在职员工的数量	6,286
在职员工的数量合计	6,375
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,177
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
业务人员	5,013
管理人员	1,057
财务审计人员	305
合计	6,375

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	870
本科	2,987
专科	1,385
中专及以下	1,133
合计	6,375

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司持续建立健全公平合理的薪酬管理机制，以价值创造、深化改革、激发活力为原则，一体推进优化各层级各类人员激励约束机制，坚持业绩导向、向业务单元倾斜、向科技人才倾斜、向一线工人倾斜、向奋斗者倾斜的薪酬分配原则，修订相关薪酬激励管理制度，用好中长期激励工具箱。通过各种激励政策更大限度调动员工积极性，保持奋进状态，营造上下同欲、荣辱与共的组织氛围，让员工分享到企业改革发展成果，更加激发员工干事创业的积极性与主动性。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司紧密围绕发展战略、年度经营目标任务制定年度培训计划，着眼员工教育培训体系化、周期化建设，着力加大培训投入。培训课程目标更加明确、针对性更强、更加贴合实际工作需求，全年围绕党性理论学习、履职能力提升、年轻干部培养、科技人才托举、专业技术及技能提升、AI 赋能业务等方面开展各类专项培训 383 项，培训人员 19,902 人次。有效提升各类人才管理技能与技术能力。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**八、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

《公司章程》中的现金分红政策规定：“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。”

公司 2024 年度利润分配方案为：“公司 2024 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，向全体股东每股派发现金红利 0.08 元（含税）”。公司于 2025 年 6 月 26 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）刊登了《2024 年年度权益分派实施公告》，于 2025 年 7 月 3 日完成现金红利发放。公司 2024 年度利润分配方案已经实施完毕，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，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。

公司于 2025 年再次实施中期分红，于 2025 年 9 月 23 日完成现金红利发放。

**(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会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	1.12
每 10 股转增数（股）	0.00
现金分红金额（含税）	167,352,615.70
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	421,432,178.26
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	39.71
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	13,012,112.00
合计分红金额（含税）	180,364,727.70
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	42.80

注：本报告期利润分配包含 2025 年中期现金分红金额。

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	331,889,371.82
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0.00
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	331,889,371.82
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	278,227,851.50
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	119.29
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	421,432,178.26
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	205,854,350.56

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (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

根据国资委国企改革深化提升行动要求和国机集团工作部署，落实经理层成员契约化管理。坚持激励与约束并举，定量与定性考核指标相结合，各经理层成员考核结果与薪酬水平直接挂钩，有效激发企业经理层活力。

## 十、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。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规对子公司实施管理控制。各二级企业全程参与“十五五”战略规划编制工作，确保战略方向既符合公司整体发展部署，又紧密贴合企业经营实际与长远发展需求，为战略落地实施筑牢坚实基础。落实国有企业监事会改革要求，国有全资下属企业全部完成监事会（监事）撤销工作，由企业内部审计等机构根据实际行使监事会的相关职责。选取下属企业核心业务开展成本管理实验室试点，围绕供应链整合、生产运营提质、技术创新、管理优化、服务与市场开拓五大维度协同发力，取得降本成效。全面修订二级企业负责人绩效考核制度，强化效益效率导向，更有效地激发全员干事创业的内生动力。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、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职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。《内部控制审计报告》详见上交所网站（www.sse.com.cn）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）	1	
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	中汽（天津）汽车装备有限公司	<a href="https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/gkwz/ndpl/qyxq?id=2025-7BC67AEE7E5F4C32AD4480C2F0C7183C">https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/gkwz/ndpl/qyxq?id=2025-7BC67AEE7E5F4C32AD4480C2F0C7183C</a>

其他说明

适用 不适用

### 十五、社会责任工作情况

#### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

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《公司 2025 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》。

#### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	128.00	
其中：资金（万元）	128.00	
物资折款（万元）	0.00	
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

### 十六、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

具体说明

适用 不适用

2025 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和重要指示精神，贯彻落实中央农村工作会议精神，按照党中央、国务院、国机集团党委决策部署，为加快建设农业强国、推进乡村全面振兴贡献国机汽车力量。

#### （一）强化资金保障，赋能项目落地

2025 年，公司共投入 128 万元用于国机集团在河南省淮滨县的帮扶工作，持续加大帮扶资金投入力度，金额较去年增长 5%。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，积极助力国机集团定点帮扶地区乡村振兴战略实施，履行企业社会责任，彰显央企使命担当。

## （二）深化消费帮扶，拓宽增收渠道

持续推进消费帮扶，积极承办国机集团第四届“央企消费帮扶兴农周”品鉴会，创新打造“多区域产品汇聚+帮扶县推介+趣味互动”模式，全力以赴、因地制宜，充分利用办公大楼空间，巧妙设计消费帮扶产品专区和节日活动互动体验区，深化职工对乡村振兴的认知。举办“消费帮扶迎新春”第四届年货节，采用“现场品尝+小程序下单+满赠纪念”形式吸引职工参与，形成“线上+线下”联动格局，结合春节、劳动节、端午节等节点大力组织线上采购，全年消费帮扶 185 万余元，较去年同比增长 30%以上，有效助力帮扶地区发展。

## （三）承担地方定点帮扶村工作成效

国机汽车下属机械四院以党建引领，防返贫监测作为重要工作任务，精准施策、持续发力，推动河南省洛阳市伊川县酒后镇三王村（以下简称“三王村”）实现高质量发展。一是**强化组织保障**，机械四院主要领导牵头制定年度帮扶工作计划，主管领导每月听取驻村干部工作汇报，两次深入三王村开展走访调研、慰问帮扶。二是**提升帮扶干部工作能力**，派送驻村书记参加市、县两级专项培训两次，提升业务能力和职业素养。三是**定期开展走访慰问工作并建立问题清单台账**，深入开展防返贫监测及安全隐患大排查工作，消除各类风险，顺利通过国家级、省级、市级、县级四不两直抽村暗访检查工作，并获得上级好评。四是**聚焦实效帮扶**，协助村两委完善支部结构，落实党员包干农户制度及“一网双联多元化”乡村治理体系；申报和美乡村道路、路灯、灌溉渠改造项目，新铺设生产道路 700 米；与石油公司签订 5 组充电桩项目，助力村集体新增收入 3.5 万元；协调陆浑水库管理处降低水费，两次开闸放水灌溉田地，保障粮食生产。五是**开展助农消费**，累计分销红薯 6000 斤、粉条 220 斤，有效解决农产品“卖难”问题，以实际行动履行社会责任、助力共同富裕。

## 十七、其他

适用 不适用

## 第五节 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	是否有履行期限	承诺期限	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>	2011年7月	否	长期	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。	2010年7月	否	长期	是		
	解决	国机	“在鼎盛天工本次重大资产重组完成后且本公司作为鼎盛天工控股股东和	2010年	否	长期	是		

同业竞争	集团	实际控制人期间，就本公司及本公司控制的其他企业与鼎盛天工及其控股子公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与鼎盛天工及其控股子公司的关联交易取得任何不正当的利益或使鼎盛天工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与鼎盛天工及其控股子公司进行交易，而给鼎盛天工及其控股子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。”	7月						
解决关联交易	国机集团	<p>“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；</p> <p>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；</p> <p>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。”</p>	2011年5月	否	长期	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。”	2011年3月	否	长期	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	2013年6月	否	长期	是		

		<p>汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本集团或本集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对国机汽车带来不公平的影响时，本集团自愿放弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。本集团承诺，自本承诺函出具日起，赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。</p>					
解决关联交易	国机集团	<p>“1. 在本次交易完成后且本集团作为国机汽车控股股东和实际控制人期间，将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件、《上海证券交易所股票上市规则》等业务规则及国机汽车《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。</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>	2013年6月	否	长期	是	
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>	2013年6月	否	长期	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>	2013年6月	否	长期	是	

		<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>						
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。关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记的遗留事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口、国机资产管理公司积极协调，于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前尽快办理完毕上述企业的股东工商变更登记工作，若因部分企业无法在前述期间内办理完毕股东工商变更登记导致其他第三方对该等股权划转存在争议致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。关于中汽进出口瑕疵物业，国机集团承诺：1. 自有瑕疵物业为相关公司建设并持续实际使用，未因其实使用该等物业而被任何第三方主张任何权利；相关公司均正常使用相应的租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响；2. 本集团将督促相关公司尽全力通过如下方式解决自有瑕疵物业的权属问题：督促中汽进出口要求哈尔滨中宝加快洗车房的办证进度，在 2013 年年底前取得前述物业的房屋所有权证；督促中汽进出口要求哈尔滨中宝在应宝马厂商要求对经营场所进行整改时一并解决锅炉房的瑕疵问题。如因该等瑕疵物业的资产权属问题未能如期或妥善解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。3. 本集团将督促中汽进出口要求相关公司与相关出租方进行充分协商和沟通，全力协助相关出租方完善租赁物业存在的瑕疵问题。若因该等瑕疵物业的资产权属问题导致当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知，对中汽进出口及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，本集团将于当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六（6）个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡，避免对该等公司业务经营活动产生不利影响。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</p>	2013 年 11 月	否	长期	是		

			时、足额的现金补偿。”						
	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> <p>（三）本集团承诺，如因该等物业权属瑕疵导致本次重组完成后国机汽车受到其他直接损失，本集团也将及时、足额赔付。</p>	2014年3月	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	国机集团	<p>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。</p>	2018年8月	否	长期	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>	2018年8月	否	长期	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</p>	2018年8月	否	长期	是		

		<p>询业务。针对中汽工程主要从事的汽车工程行业的工程承包、工程技术服务、装备供货业务，本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接从事与之相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。针对中汽工程从事的汽车零部件加工与制造业务，主要产品为面向高端客户的轻量化镁、铝合金材质汽车车身结构件和发动机部件，本公司及控制的下属企业中仅个别企业少量从事汽车零部件加工与制造业务，其收入占比较低，且其产品类别、实际用途、客户定位与中汽工程均存在较大差异，不构成实质性同业竞争。针对中汽工程从事的少量民用领域勘察设计、工程咨询业务，其业务与本公司控制下其他从事勘察设计、工程咨询或类似业务的企业在市场、区域等方面存在差异。本公司控制下企业在各自市场、区域独立开展业务，中汽工程在该领域与本公司控制的其他企业不构成实质性同业竞争。</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>1. 关于五院划拨地及地上房屋建筑物无偿划转事项的确认和承诺中汽工程下属子公司机械工业第五设计研究院有限公司（以下简称“机械五院”）已将其分别位于天津市南开区复康路 33 号和龙川路 16 号的划拨地及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉。上述划拨地及地上房屋建筑物不列入本次重组标的资产范围。如因上述划拨地和地上房屋建筑物以及上述资产处置导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>2. 关于机械四院相关土地及房产无偿划转事项的确认和承诺中汽工程下属子公司机械四院已将其分别位于洛阳市三山科技工业园（创业路）的土地（洛市国用（1996）第 294 号）及地上房屋建筑物、位于洛阳市高新区凌波路和滨河路交叉口的土地（洛市国用（2010）第 04013214 号）及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉，截至本承诺函出具之日，上述土地及房产的无偿划转尚未办理完毕权利人变更登记手续。本公司承诺将督促中汽工程和中汽胜嘉尽快办理</p>	2018 年 8 月	否	长期	是		

		<p>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>3. 关于机械四院及五院被划转企业的确认和承诺机械四院、机械五院已将其下属或相关的机械工业部第四设计研究院劳动服务公司等 15 家企业股权无偿划转至中汽胜嘉，截至本承诺函出具之日，上述企业股权无偿划转的工商变更登记手续尚未全部完成。本公司承诺将督促中汽工程和中汽胜嘉尽快办理上述被划转企业的股东变更的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>4. 关于中汽工程及其下属公司瑕疵房产的确认和承诺截至本承诺函出具之日，中汽工程下属子公司机械四院在涧西区联盟路南侧建设的二层门面房、下属中汽建工（洛阳）检测有限公司拥有的位于洛阳市西工区通元国际花园 3 号楼 A 座 401、402 及其他中汽工程及其下属公司建设的部分房产未能办理取得房屋权属证书。本公司承诺如因中汽工程及其下属公司拥有的部分房产未能办理房屋权属证书等房产权属瑕疵导致中汽工程或其下属公司受到处罚，或者导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>5. 关于标的公司未决诉讼或仲裁的承诺如因本次交易前中汽工程及其下属公司未决诉讼或仲裁导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>						
资产注入	国机集团	<p>四院泰国有限公司为机械四院实际拥有 100% 股权的境外子公司，该公司目前登记的股权结构为机械四院持有 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）出售并转让给机械四院，但四院泰国尚未在当地商业注册厅办理登记，目前机械四院实际拥有四院泰国有限公司 100% 股权。由于四院泰国目前仍登记为泰籍公司，未申请外国经营许可（Foreign Business License）。本公司将督促中汽工程和四院泰国有限公司尽快就上述事项予以规范，如机械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>	2018 年 11 月	否	长期	是		

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

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

详见本财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计 36.重要会计政策和会计估计的变更”。

(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) 审批程序及其他说明

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	3,360,000.00
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	何航、张晓运

境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	何航（4 年）、张晓运（2 年）
------------------------	------------------

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（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

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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

## 十、上市公司及其董事、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

## 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
公司经第九届董事会第十一次会议审议通过了	具体内容请详见于 2025 年 4 月 25 日刊载于《中

<p>《关于预计 2025 年度日常关联交易的议案》，对公司 2025 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</p>	<p>国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于预计 2025 年度日常关联交易的公告》（临 2025-07 号）</p>
<p>公司经 2024 年年度股东会审议通过了《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不超过 60 亿元，国机财务为公司提供的综合授信不低于 60 亿元（包括但不限于贷款、保函、票据承兑与贴现）（协议自公司股东会批准之日起有效期三年）</p>	<p>具体内容请详见于 2025 年 4 月 25 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》（临 2025-08 号）</p>

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(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

**(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	600,000.00	0.05%-1.35%	373,224.71	14,216,778.39	14,282,115.15	307,887.95
合计	/	/	/	373,224.71	14,216,778.39	14,282,115.15	307,887.95

**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	600,000.00	2.1%-3.2%	170,806.00	547,327.99	607,570.57	110,563.42
合计	/	/	/	170,806.00	547,327.99	607,570.57	110,563.42

**3、 授信业务或其他金融业务**

适用 不适用

**4、 其他说明**

适用 不适用

公司在国机财务同时存在存款与贷款业务，存款余额高于贷款余额，主要原因系公司内存贷款主体不同。

公司与国机财务的合作是建立在互惠互利平等基础上的商业行为，不存在存贷款强制要求或比例要求，没有任何违反公平公正的行为，也不存在损害公司及股东利益的情形。

**(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）															0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0.00
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															5,179.83
报告期末对子公司担保余额合计（B）															5,179.83
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															5,179.83
担保总额占公司净资产的比例(%)															0.45
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															5,156.39
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															5,156.39
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															无
担保情况说明							公司无对外部公司担保，被担保公司均为公司合并报表范围内子公司，公司对所有子公司的担保授信实行统一管理，资金统一调配、集中管理，且被担保人经营情况总体良好，违约风险极低，无代偿风险。								

(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、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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)	36,575
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,220

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

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	68.70	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	21,489,110	28,090,186	1.88	0	无	0	未知
付前军		6,600,000	0.44	0	无	0	未知
李素红	2,200,800	5,915,500	0.40	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	482,250	5,458,950	0.36	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	817,900	3,467,000	0.23	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	418,700	2,480,200	0.17	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金		2,462,100	0.16	0	无	0	未知
鹏华基金管理有限公司—社保基金 1804 组合	978,550	2,292,150	0.15	0	无	0	未知
吴小勇	1,699,900	2,249,879	0.15	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	1,027,608,282	人民币普通股	1,027,608,282				
香港中央结算有限公司	28,090,186	人民币普通股	28,090,186				
付前军	6,600,000	人民币普通股	6,600,000				
李素红	5,915,500	人民币普通股	5,915,500				
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	5,458,950	人民币普通股	5,458,950				
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	3,467,000	人民币普通股	3,467,000				
中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	2,480,200	人民币普通股	2,480,200				
中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	2,462,100	人民币普通股	2,462,100				
鹏华基金管理有限公司—社保基金 1804 组合	2,292,150	人民币普通股	2,292,150				
吴小勇	2,249,879	人民币普通股	2,249,879				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
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 名至第 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						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1、 法人**

适用 不适用

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张晓仑
成立日期	1988 年 5 月 21 日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；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	截至 2025 年底，国机集团直接或间接持有以下上市公司股权：国机精工股份有限公司（股票代码 SZ.002046），中工国际工程股份有限公司（股票代码 SZ.002051），苏美达股份有限公司（股票代码 SH.600710），甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（股票代码 SH.601798），林海股份有限公司（股票代码 SH.600099），第一拖拉机股份有限公司（股票代码 SH.601038，HK.00038），重庆川仪自动化股份有限公司（SH603100），国机通用机械科技股份有限公司（股票代码 SH.600444），中国恒天立信国际有限公司（股票代码 HK.0641），中国电器科学研究院股份有限公司（股票代码 SH.688128），国机重型装备集团股份有限公司（SH.601399），恒天海龙股份有限公司（SZ.000677）。
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**

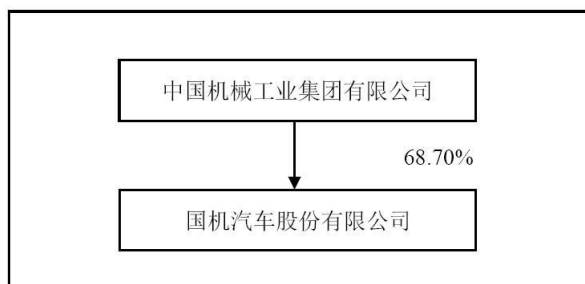
适用 不适用

**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

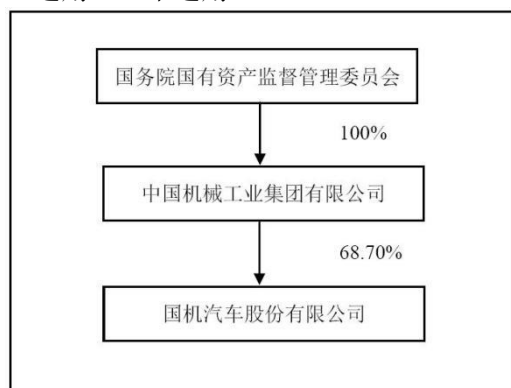
适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购股份方案
回购股份方案披露时间	2025 年 8 月 30 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	254.58 万股~509.16 万股，0.17%至 0.34% (依照回购价格上限测算)
拟回购金额	2,500 万元至 5,000 万元
拟回购期间	2025 年 10 月 9 日至 2026 年 10 月 8 日
回购用途	减少注册资本
已回购数量(股)	2,142,900
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	无
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	截至 2025 年 12 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 2,142,900 股，占公司总股本的比例为 0.14%，购买的最高价为 6.19 元/股，最低价为 5.97 元/股，支付的资金总额为 13,012,112.00 元(不含交易费用)

九、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）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

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2026]8209 号

国机汽车股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了后附的国机汽车股份有限公司（以下简称“国机汽车”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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独立性准则以及中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国机汽车，适用了对公众利益实体的独立性要求，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。

#### 关键审计事项

#### 该事项在审计中是如何应对的

#### 存货可变现净值

截至 2025 年 12 月 31 日，国机汽车存货账面余额为人民币 5,257,145,301.80 元，存货跌价准备为人民币 201,132,023.68 元，存货账面价值为人民币 5,056,013,278.12 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。国机汽车管理层（以下简称管理层）在考虑持有存货

审计过程中，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

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。

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。

**关键审计事项**

**该事项在审计中是如何应对的**

**应收账款减值**

截至 2025 年 12 月 31 日，国机汽车应收账款账面余额为人民币 7,457,804,500.70 元，应收账款坏账准备为人民币 1,597,200,008.81 元，应收账款账面价值为人民币 5,860,604,491.89 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。

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

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

国机汽车管理层对其他信息负责。其他信息包括国机汽车 2025 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，除非管理层计划清算国机汽车、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国机汽车的财务报告过程。

## 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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就国机汽车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合并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。

中国·北京  
二〇二六年四月二十二日

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

\_\_\_\_\_

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025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	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	5,640,453,040.45	5,618,213,366.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	105,925,765.03	108,864,614.85
衍生金融资产			
应收票据	七、3	656,123,181.14	575,020,555.92
应收账款	七、4	5,860,604,491.89	5,273,720,775.62
应收款项融资	七、6	290,540,497.42	250,943,918.41
预付款项	七、7	8,056,352,334.63	4,463,202,060.15
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、8	574,181,281.17	563,894,306.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,056,013,278.12	8,347,555,132.85
其中：数据资源			
合同资产	七、5	2,375,626,848.61	2,796,727,896.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、10	336,155.99	3,067,481.68
其他流动资产	七、11	1,344,051,844.34	1,377,676,126.88
流动资产合计		29,960,208,718.79	29,378,886,235.54
<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、12		57,177.76
长期股权投资	七、13	42,036,092.91	31,563,016.77
其他权益工具投资	七、14	1,163,123,869.95	1,147,913,872.19
其他非流动金融资产	七、15	691,227.66	
投资性房地产	七、16	387,023,363.83	383,977,465.48
固定资产	七、17	3,162,222,724.41	2,675,609,341.16
在建工程	七、18	196,780,681.80	48,930,562.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、19	309,419,499.54	358,187,765.13
无形资产	七、20	602,265,025.12	607,947,007.29
其中：数据资源			
开发支出	八、2	3,471,698.11	

其中：数据资源			
商誉	七、21		
长期待摊费用	七、22	84,067,265.55	77,589,046.91
递延所得税资产	七、23	504,333,051.75	480,341,893.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,455,434,500.63	5,812,117,148.77
资产总计		36,415,643,219.42	35,191,003,384.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、25	1,619,175,184.85	2,598,359,862.07
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、26	5,205,514,840.27	3,489,949,517.95
应付账款	七、27	7,648,236,683.81	7,401,399,135.29
预收款项	七、28	45,631,853.30	15,446,429.27
合同负债	七、29	6,412,992,295.95	3,939,635,141.39
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、30	262,949,336.74	292,746,017.55
应交税费	七、31	346,284,828.11	287,108,272.66
其他应付款	七、32	1,312,108,435.15	1,049,871,229.15
其中：应付利息			
应付股利		246,000,000.00	246,000,000.00
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、33	83,960,713.97	148,832,308.05
其他流动负债	七、34	1,212,896,876.46	3,754,322,705.90
流动负债合计		24,149,751,048.61	22,977,670,619.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、35	49,616,504.29	130,716,167.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、36	254,783,951.05	310,679,235.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、37	72,060,323.82	81,674,150.97
预计负债	七、38	11,175,007.04	2,477,044.34
递延收益	七、39	113,039,373.14	119,698,672.22
递延所得税负债	七、23	152,292,796.76	248,089,355.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		652,967,956.10	893,334,625.49
负债合计		24,802,719,004.71	23,871,005,244.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	七、40	1,495,788,692.00	1,495,788,692.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、41	3,216,589,312.61	3,322,123,330.74
减：库存股	七、42	13,014,845.21	
其他综合收益	七、43	170,004,923.55	126,119,876.94
专项储备	七、44	31,991,359.18	31,153,240.50
盈余公积	七、45	233,279,465.14	228,664,823.32
一般风险准备			
未分配利润	七、46	6,443,870,664.50	6,191,553,884.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,578,509,571.77	11,395,403,847.68
少数股东权益		34,414,642.94	-75,405,708.14
所有者权益（或股东权益）合计		11,612,924,214.71	11,319,998,139.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,415,643,219.42	35,191,003,384.31

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

### 母公司资产负债表

2025 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	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,424,700,907.52	2,953,227,124.07
交易性金融资产		94,846,619.34	108,864,614.85
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	十九、1	3,713,399,989.54	1,618,711,452.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,232,947,516.40	4,680,803,191.06
<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	十九、2	6,664,963,902.15	6,662,975,390.46

其他权益工具投资		345,084,696.78	340,578,199.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,000,426.30	1,011,946.35
在建工程		172,769.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,901,674.30	22,237,263.90
无形资产		1,520,485.70	1,332,649.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		4,631,465.88	5,751,400.33
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,036,275,421.02	7,033,886,850.52
资产总计		13,269,222,937.42	11,714,690,041.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		4,427,960.17	3,654,912.14
应交税费		954,861.13	1,333,471.81
其他应付款		6,504,540,943.28	4,846,845,088.42
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		12,803,809.26	3,619,302.06
其他流动负债			
流动负债合计		6,522,727,573.84	4,855,452,774.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		18,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,180,819.40	26,970,228.60
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		41,180,819.40	26,970,228.60

负债合计		6,563,908,393.24	4,882,423,003.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,495,788,692.00	1,495,788,692.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,076,543,639.91	5,076,597,448.18
减：库存股		13,014,845.21	
其他综合收益		-293,136,758.22	-297,643,255.29
专项储备			
盈余公积		233,279,465.14	228,664,823.32
未分配利润		205,854,350.56	328,859,330.34
所有者权益（或股东权益）合计		6,705,314,544.18	6,832,267,038.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,269,222,937.42	11,714,690,041.58

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

### 合并利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入		35,602,116,549.61	42,024,718,277.23
其中：营业收入	七、47	35,602,116,549.61	42,024,718,277.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,978,951,601.78	41,459,356,885.91
其中：营业成本	七、47	32,705,807,787.43	38,975,823,633.42
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、48	187,933,776.63	153,789,678.54
销售费用	七、49	478,889,526.98	549,826,748.76
管理费用	七、50	974,153,183.05	1,038,067,436.94
研发费用	七、51	610,497,093.21	627,644,711.28
财务费用	七、52	21,670,234.48	114,204,676.97
其中：利息费用		90,352,542.31	149,868,222.03
利息收入		64,463,428.72	50,112,668.06
加：其他收益	七、53	33,594,236.35	47,454,286.55
投资收益（损失以“－”号填列）	七、54	-18,219,655.64	-15,737,042.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,604,341.54	-20,125,756.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-388,063.49	

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、55	-2,590,420.82	16,665,446.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、56	40,541,374.06	-120,821,710.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、57	-141,161,423.88	-57,700,619.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、58	34,229,371.85	79,819,632.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		569,558,429.75	515,041,384.83
加：营业外收入	七、59	23,980,811.07	25,252,855.72
减：营业外支出	七、60	13,251,596.67	10,949,212.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		580,287,644.15	529,345,028.02
减：所得税费用	七、61	147,461,710.75	129,266,464.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		432,825,933.40	400,078,563.92
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		432,825,933.40	400,078,563.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		421,432,178.26	392,459,702.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,393,755.14	7,618,861.86
六、其他综合收益的税后净额	七、62	43,922,868.82	121,927,387.28
（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		13,439,468.69	88,836,714.57
（1）重新计量设定受益计划变动额		710,160.00	-2,075,761.00
（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		12,729,308.69	90,912,475.57
（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		30,481,577.92	33,074,994.31
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（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		30,481,577.92	33,074,994.31
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		1,822.21	15,678.40
七、综合收益总额		476,748,802.22	522,005,951.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		465,353,224.87	514,371,410.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		11,395,577.35	7,634,540.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	二十、2	0.2818	0.2624
（二）稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.2818	0.2624

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

### 母公司利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年度	2024 年度
一、营业收入		0.00	0.00

减：营业成本		0.00	0.00
税金及附加		641,084.19	266,344.23
销售费用			
管理费用		75,141,442.86	74,492,597.42
研发费用			
财务费用		-37,824,276.29	-18,714,725.38
其中：利息费用		1,281,348.00	2,873,169.00
利息收入		39,126,609.75	21,603,140.53
加：其他收益		98,053.94	309,004.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、3	122,766,073.53	172,321,643.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,564,902.28	-14,194,262.13
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）		-13,669,566.51	8,157,669.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-23,810,000.00	50,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-35,771,855.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,426,310.20	89,022,245.82
加：营业外收入		107.96	1.72
减：营业外支出		1,280,000.00	1,210,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,146,418.16	87,812,247.54
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,146,418.16	87,812,247.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,146,418.16	87,812,247.54
（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		4,506,497.07	82,254,899.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		4,506,497.07	82,254,899.71
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		4,506,497.07	82,254,899.71
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			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		50,652,915.23	170,067,147.25
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：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

## 合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024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		41,388,227,276.73	49,921,281,082.32
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		138,214,795.07	41,050,204.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、63	11,070,518,168.87	2,961,133,490.09
经营活动现金流入小计		52,596,960,240.67	52,923,464,776.89
购买商品、接受劳务支付的现金		29,773,552,236.30	43,101,925,974.04
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		2,253,742,723.28	2,195,035,332.84
支付的各项税费		2,363,766,265.62	2,575,884,771.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、63	13,251,304,140.08	2,328,850,717.05
经营活动现金流出小计		47,642,365,365.28	50,201,696,795.17
经营活动产生的现金流量净额		4,954,594,875.39	2,721,767,981.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		436,481.05	26,246,789.86
取得投资收益收到的现金		9,649,272.32	15,477,652.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		660,859,605.12	420,992,911.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,841.07	
收到其他与投资活动有关的现金	七、63		11,461,412.86
投资活动现金流入小计		670,959,199.56	474,178,766.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,952,221,829.97	1,151,180,013.79
投资支付的现金		13,600,000.00	79,884,400.00
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、63		10,573,000.00
投资活动现金流出小计		1,965,821,829.97	1,241,637,413.79
投资活动产生的现金流量净额		-1,294,862,630.41	-767,458,647.73
<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		8,636,635,035.12	12,060,433,447.40
收到其他与筹资活动有关的现金	七、63	805,705,401.06	9,033,832,321.37
筹资活动现金流入小计		9,442,340,436.18	21,094,265,768.77
偿还债务支付的现金		9,778,701,334.87	13,323,162,089.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		238,819,160.02	131,315,937.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,656,497.72	15,990,717.29
支付其他与筹资活动有关的现金	七、63	3,050,700,808.68	7,803,308,344.22
筹资活动现金流出小计		13,068,221,303.57	21,257,786,371.68
筹资活动产生的现金流量净额		-3,625,880,867.39	-163,520,602.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-195,838,932.39	-3,635,032.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、64	-161,987,554.80	1,787,153,698.88
加：期初现金及现金等价物余额	七、64	4,975,708,252.26	3,188,554,553.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、64	4,813,720,697.46	4,975,708,252.26

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

**母公司现金流量表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,781,370,012.53	31,693,396,196.21
经营活动现金流入小计		30,781,370,012.53	31,693,396,196.21
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		60,124,253.74	72,426,263.07
支付的各项税费		2,343,923.60	1,834,873.89
支付其他与经营活动有关的现金		31,237,607,445.01	30,194,918,454.02
经营活动现金流出小计		31,300,075,622.35	30,269,179,590.98
经营活动产生的现金流量净额		-518,705,609.82	1,424,216,605.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		348,429.00	15,970,289.94
取得投资收益收到的现金		144,940,954.82	180,793,226.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		145,289,503.82	196,763,516.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,193,893.00	1,008,968.38
投资支付的现金			444,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,193,893.00	1,453,368.38

投资活动产生的现金流量净额		144,095,610.82	195,310,147.74
<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		27,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		27,000,000.00	
偿还债务支付的现金			400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,593,006.12	46,679,222.39
支付其他与筹资活动有关的现金		35,260,205.00	5,071,500.00
筹资活动现金流出小计		199,853,211.12	451,750,722.39
筹资活动产生的现金流量净额		-172,853,211.12	-451,750,722.39
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		2,953,227,124.07	1,785,451,093.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,405,763,913.95	2,953,227,124.07

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

合并所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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	减：库存股	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	1,495,788,692.00	3,322,123,330.74		126,119,876.94	31,153,240.50	228,664,823.32	6,191,553,884.18	11,395,403,847.68	-75,405,708.14	11,319,998,139.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,495,788,692.00	3,322,123,330.74		126,119,876.94	31,153,240.50	228,664,823.32	6,191,553,884.18	11,395,403,847.68	-75,405,708.14	11,319,998,139.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-105,534,018.13	13,014,845.21	43,885,046.61	838,118.68	4,614,641.82	252,316,780.32	183,105,724.09	109,820,351.08	292,926,075.17
（一）综合收益总额				43,921,046.61			421,432,178.26	465,353,224.87	11,395,577.35	476,748,802.22
（二）所有者投入和减少资本		-105,534,018.13	13,014,845.21					-118,548,863.34	105,534,017.13	-13,014,846.21
1. 所有者投入的普通股										

国机汽车股份有限公司2025年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		-105,534,018.13	13,014,845.21					-118,548,863.34	105,534,017.13	-13,014,846.21
(三) 利润分配						4,614,641.82	-169,151,397.94	-164,536,756.12	-7,656,497.72	-172,193,253.84
1. 提取盈余公积						4,614,641.82	-4,614,641.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-164,536,756.12	-164,536,756.12	-7,656,497.72	-172,193,253.84
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转				-36,000.00			36,000.00			
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										

国机汽车股份有限公司2025年年度报告

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				-36,000.00			36,000.00			
6. 其他										
(五) 专项储备					838,118.68			838,118.68	547,254.32	1,385,373.00
1. 本期提取					4,204,086.37			4,204,086.37	1,123,958.95	5,328,045.32
2. 本期使用					-3,365,967.69			-3,365,967.69	-576,704.63	-3,942,672.32
(六) 其他										
四、本期末余额	1,495,788,692.00	3,216,589,312.61	13,014,845.21	170,004,923.55	31,991,359.18	233,279,465.14	6,443,870,664.50	11,578,509,571.77	34,414,642.94	11,612,924,214.71

项目	2024 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	减：库存股	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	1,495,788,692.00	3,320,434,881.44		1,970,099.28	30,234,176.35	219,883,598.57	5,854,987,142.48	10,923,298,590.12	-50,404,016.36	10,872,894,573.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初	1,495,788,692.00	3,320,434,881.44		1,970,099.28	30,234,176.35	219,883,598.57	5,854,987,142.48	10,923,298,590.12	-50,404,016.36	10,872,894,573.76

国机汽车股份有限公司2025年年度报告

余额										
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,688,449.30		124,149,777.66	919,064.15	8,781,224.75	336,566,741.70	472,105,257.56	-25,001,691.78	447,103,565.78	
(一) 综合收益总额			121,911,708.88			392,459,702.06	514,371,410.94	7,634,540.26	522,005,951.20	
(二) 所有者投入和减少资本	1,828,080.88						1,828,080.88	-19,272,000.88	-17,443,920.00	
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他	1,828,080.88						1,828,080.88	-19,272,000.88	-17,443,920.00	
(三) 利润分配	-139,631.58				8,781,224.75	-53,654,891.58	-45,013,298.41	-14,189,534.91	-59,202,833.32	
1. 提取盈余公积					8,781,224.75	-8,781,224.75				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-44,873,666.83	-44,873,666.83	-14,329,166.49	-59,202,833.32	
4. 其他	-139,631.58						-139,631.58	139,631.58		
(四) 所有者权益内部结转			2,238,068.78			-2,238,068.78				
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			2,238,068.78			-2,238,068.78				
6. 其他										
(五) 专项储备				919,064.15			919,064.15	825,303.75	1,744,367.90	
1. 本期提取				4,324,353.82			4,324,353.82	2,284,235.93	6,608,589.75	
2. 本期使用				-3,405,289.67			-3,405,289.67	-1,458,932.18	-4,864,221.85	
(六) 其他										
四、本期末余额	1,495,788,692.00	3,322,123,330.74	126,119,876.94	31,153,240.50	228,664,823.32	6,191,553,884.18	11,395,403,847.68	-75,405,708.14	11,319,998,139.54	

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	1,495,788,692.00	5,076,597,448.18		-297,643,255.29	228,664,823.32	328,859,330.34	6,832,267,038.55
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,495,788,692.00	5,076,597,448.18		-297,643,255.29	228,664,823.32	328,859,330.34	6,832,267,038.55

国机汽车股份有限公司2025年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-53,808.27	13,014,845.21	4,506,497.07	4,614,641.82	-123,004,979.78	-126,952,494.37
(一) 综合收益总额				4,506,497.07		46,146,418.16	50,652,915.23
(二) 所有者投入和减少资本		-53,808.27	13,014,845.21				-13,068,653.48
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他		-53,808.27	13,014,845.21				-13,068,653.48
(三) 利润分配					4,614,641.82	-169,151,397.94	-164,536,756.12
1. 提取盈余公积					4,614,641.82	-4,614,641.82	
2. 对所有者(或股东)的分配						-164,536,756.12	-164,536,756.12
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、本期期末余额	1,495,788,692.00	5,076,543,639.91	13,014,845.21	-293,136,758.22	233,279,465.14	205,854,350.56	6,705,314,544.18

项目	2024 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	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	1,495,788,692.00	5,075,208,309.96		-379,898,155.00	219,883,598.57	294,701,974.38	6,705,684,419.91
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							

国机汽车股份有限公司2025年年度报告

二、本年期初余额	1,495,788,692.00	5,075,208,309.96		-379,898,155.00	219,883,598.57	294,701,974.38	6,705,684,419.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,389,138.22		82,254,899.71	8,781,224.75	34,157,355.96	126,582,618.64
(一)综合收益总额				82,254,899.71		87,812,247.54	170,067,147.25
(二)所有者投入和减少资本		1,389,138.22					1,389,138.22
1.所有者投入的普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他		1,389,138.22					1,389,138.22
(三)利润分配					8,781,224.75	-53,654,891.58	-44,873,666.83
1.提取盈余公积					8,781,224.75	-8,781,224.75	
2.对所有者(或股东)的分配						-44,873,666.83	-44,873,666.83
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	1,495,788,692.00	5,076,597,448.18		-297,643,255.29	228,664,823.32	328,859,330.34	6,832,267,038.55

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

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

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

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

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

2010年6月，本公司启动重大资产重组，以全部资产和负债（作为置出资产）与中国进口汽车贸易有限公司（以下简称“中进汽贸”）的实际控制人中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）持有的中进汽贸等值股权（作为置入资产的14.06%股权）进行置换，同时，本公司向中进汽贸股东国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称“天津渤海”）发行284,047,407股股份（其中，向国机集团发行232,651,752股，向天津渤海发行51,395,655股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸70.39%和15.55%股权。上述重组方案经本公司第五届董事会第八次会议、2010年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2011）1165号”文件核准。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”文件核准。2014 年 7 月 18 日，本公司向国机集团非公开发行的 52,385,761 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至 612,390,368.00 元。2014 年 8 月 26 日，本公司向 3 名特定投资者定向发行的 14,755,322 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，至此，国机集团持有本公司 400,313,179 股股份，占本公司重组后总股本的 63.83%。

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

2016 年 8 月，本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行 89,018,302 股人民币普通股（A 股）。上述发行方案经本公司第六届董事会第三十一次会议、2015 年第一次临时股东大会等审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2016〕525 号”文件核准。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%。

2022 年 12 月，本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行 38,913,341 股人民币普通股（A 股）。上述发行方案经本公司第八届董事会第十五次会议、2022 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〔2019〕384 号”文件核准。至此，国机集团持有本公司 1,027,608,282 股股份，占本公司发行股票后总股本的 68.70%。

本公司分别于 2025 年 8 月 28 日和 2025 年 10 月 9 日召开第九届董事会第十三次会议和 2025

年第一次临时股东会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。根据回购方案，公司拟以集中竞价交易方式回购股份，回购价格不超过 9.82 元/股，回购金额不低于人民币 2,500 万元(含)，不超过人民币 5,000 万元(含)，回购的股份将全部注销并减少注册资本。截至 2025 年 12 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 2,142,900 股，占公司总股本的比例为 0.14%，购买的最高价为 6.19 元/股，最低价为 5.97 元/股，支付的资金总额为 13,012,112.00 元（不含交易费用）

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司股份总数为 1,495,788,692 股，每股面值 1 元。本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 1,495,788,692 元，法定代表人戴旻，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全链服务。主要产品或提供的劳务：汽车工程系统服务业务、汽车流通服务业务、汽车租赁服务业务。

本公司的母公司和最终控制方均为国务院国有资产监督管理委员会控制的国机集团。

本财务报表业经本公司 2026 年 4 月 22 日第九届董事会第十八次会议批准对外报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

##### 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

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项金额大于人民币 1000 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于人民币 1000 万元
期末账龄超过 1 年且金额重要的预付账款	单项金额大于人民币 1000 万元
期末账龄超过 1 年且金额重要的应付款项	单项金额大于人民币 1000 万元
重要的在建工程	单项金额（本年投入且期末余额）大于人民币 1 亿元
重要的投资活动有关现金	单项金额大于人民币 1000 万元

### 6、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。

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

## 10、 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。

## 11、 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	
其他应收款—无风险组合	款项性质	

##### (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
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—已完工未结算工程款组合		
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)		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

3)其他应收款—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	贸易业务其他应收款 预期信用损失率(%)	工程业务其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)		0.50
1-2年	3.00	9.00
2-3年	10.00	12.00
3-4年	40.00	80.00
4-5年	60.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(4)按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司对于应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资和其他应收款，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一债务人信用风险特征与组合中其他债务人显著不同，或该债务人信用风险特征发生显著变化，对于有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项进行单项减值测试计提坏账准备。例如，当某债务人发生严重财务困难，应收债务人款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率时，对其单项计提损失准备。

## 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。

## 12、 应收票据

适用 不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

## 13、 应收账款

适用 不适用

### 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。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

## 14、 应收款项融资

适用 不适用

### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

## 15、其他应收款

适用 不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

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。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

## 16、存货

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

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.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 4.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。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

### 17、合同资产

适用 不适用

#### 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。

#### 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。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18、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。

## 19、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。

## 20、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	0-10	1.80%-5.00%
机器设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00%-33.33%
运输工具	年限平均法	2-10	0-10	9.00%-50.00%
电子设备	年限平均法	2-10	0-10	9.00%-50.00%

办公设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00%-33.33%
其他设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00%-33.33%

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。

## 21、 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。

## 22、 借款费用

√适用 □不适用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本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。

## 23、 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1.无形资产包括软件、土地使用权、经营权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

专利权	10
非专利技术	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人工费用、研究开发活动直接费用、折旧费、无形资产摊销、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用等。

2. 研发支出相关会计处理方法：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

√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。

除基本养老保险外，公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (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、 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。

## 29、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。

## 30、收入

### (1). 按照业务类型披露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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 31、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。

### 32、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，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；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。

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。

5.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 33、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。

### 34、租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### 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。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1.终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已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计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 36、重要会计政策和会计估计的变更

无。

### 37、2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 38、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、16.5%、20%、21%、25%、27.8%、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	15.00
中汽（天津）汽车装备有限公司	15.00
机械工业第四设计研究院有限公司	15.00
中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司	15.00
中汽（天津）系统工程有限公司	15.00
中汽智达（洛阳）建设工程咨询管理有限公司	15.00
中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司	15.00
上海晶耀光电科技有限公司	15.00

国机铸锻机械有限公司	15.00
北京中进道达汽车有限公司	20.00
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	20.00
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	20.00
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	20.00
唐山中进海奥汽车销售服务有限公司	20.00
天津市良好科技发展有限公司	20.00
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	20.00
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	20.00
天津中进沛显汽车服务有限公司	20.00
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	20.00
望城长电重型起动机有限公司	20.00
象山宁兴汽车销售服务有限公司	20.00
象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司	20.00
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20.00
长沙汽车电器检测中心有限责任公司	20.00
长沙汽车电器杂志社有限公司	20.00
中国汽车工业进出口贵州有限公司	20.00
中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	20.00
中汽建工（洛阳）检测有限公司	20.00
中国汽车工业工程匈牙利公司	9.00
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	16.50
四院泰国有限公司	20.00
机械四院美国公司	21.00
美国优艾匹公司	21.00
四院印度有限责任公司	27.80
中国汽车工业工程德国公司	33.00
菲诺巴汽车巴伐利亚有限公司	33.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

1.2023 年 11 月 6 日，本公司之子公司中国汽车工业工程有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局依法认定为高新技术企业，证书号为 GR202312000427，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

2.2023 年 11 月 6 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、天津市国家税务局、天津市地方税务局依法认定为高新技术企业，证书号为 GR202312000033，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

3.2023 年 11 月 22 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 GR202341001171，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

4.2023 年 11 月 22 日, 本公司之子公司中汽智诚(洛阳)岩土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依法认定为高新技术企业, 证书号为 GR202341002140, 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

5.2023 年 12 月 8 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局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局于 2023 年 12 月 8 日依法认定为高新技术企业, 证书号为 GR202312002183, 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

6.2023 年 12 月 8 日, 本公司之子公司中汽智达(洛阳)建设工程咨询管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依法认定为高新技术企业, 证书号为 GR202341004637, 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

7.2024 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依法认定为高新技术企业, 证书号为 GR202441000835, 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

8.2024 年 12 月 26 日, 本公司之子公司上海晶耀光电科技有限公司通过高新技术企业的重新认定, 符合《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195 号)有关规定, 证书号为 GR202431003616, 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

9.2025 年 12 月 8 日, 本公司之子公司国机铸锻机械有限公司被山东省科学技术厅、山东省工业和信息化厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局依法认定为高新技术企业, 证书号为 GR202537002789, 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

10.财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》, 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》, 对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。北京中进道达汽车有限公司、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、江阴中进众旺汽车销售服务有限公司、唐山中进海奥汽车销售服务有限公司、天津市良好科技发展有限公司、天津中进百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、天津中进英之杰汽车销售服务有限公司、望城长电重型起动机有限公

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、余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司、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、中国汽车工业进出口贵州有限公司、中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司、中汽建工（洛阳）检测有限公司属于小微企业，2025年度适用15%的企业所得税税率。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	172,048.78	210,128.28
银行存款	2,003,011,215.85	1,242,593,022.51
其他货币资金	558,390,286.35	643,163,123.37
存放财务公司存款	3,078,879,489.47	3,732,247,092.10
合计	5,640,453,040.45	5,618,213,366.26
其中：存放在境外的款项总额	1,409,751,160.57	628,976,314.06

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	9,653,564.25	诉讼保全冻结资金
银行存款	260,741,900.01	定期存款
其他货币资金	15,065,548.76	住房维修基金
其他货币资金	541,271,329.97	银行承兑汇票、保函、银行贷款保证金，在途资金，存出投资款-申购款
小计	826,732,342.99	

注：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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	105,925,765.03	108,864,614.85	/
其中：			
中金颐安2号单一资产管理计划	94,846,619.34	108,864,614.85	/
远期结售汇	11,079,145.69		/
合计	105,925,765.03	108,864,614.85	/

### 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	655,847,822.04	554,240,890.83
商业承兑票据	275,359.10	20,779,665.09
合计	656,123,181.14	575,020,555.92

#### (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	318,990,765.92
合计	318,990,765.92

#### (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	115,749,349.59	
商业承兑票据		275,359.10
合计	115,749,349.59	275,359.10

(4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	656,123,181.14	100.00			656,123,181.14	575,020,555.92	100.00			575,020,555.92
其中：										
银行承兑汇票	655,847,822.04	99.96			655,847,822.04	554,240,890.83	96.39			554,240,890.83
商业承兑汇票	275,359.10	0.04			275,359.10	20,779,665.09	3.61			20,779,665.09
合计	656,123,181.14	/		/	656,123,181.14	575,020,555.92	/		/	575,020,555.92

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

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 (%)
银行承兑汇票组合	655,847,822.04		
商业承兑汇票组合	275,359.10		
合计	656,123,181.14		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

## 4、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	3,796,819,343.84	3,729,337,311.94
其中：1年以内（含1年）	3,796,819,343.84	3,729,337,311.94
1至2年	960,711,398.01	452,817,281.14
2至3年	309,649,836.90	347,347,766.14
3年以上		
3至4年	370,114,368.23	268,367,126.47
4至5年	199,156,195.39	845,546,837.86
5年以上	1,821,353,358.33	1,237,952,190.34
合计	7,457,804,500.70	6,881,368,513.89

(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	2,263,177,819.39	30.35	1,084,173,102.91	47.90	1,179,004,716.48	2,340,065,557.59	34.01	1,135,442,769.41	48.52	1,204,622,788.18
其中：										
按组合计提坏账准备	5,194,626,681.31	69.65	513,026,905.90	9.88	4,681,599,775.41	4,541,302,956.30	65.99	472,204,968.86	10.40	4,069,097,987.44
其中：										
账龄组合	5,143,156,347.49	68.96	483,923,244.24	9.41	4,659,233,103.25	4,502,237,775.53	65.42	441,657,397.23	9.81	4,060,580,378.30
关联方组合	51,470,333.82	0.69	29,103,661.66	56.54	22,366,672.16	39,065,180.77	0.57	30,547,571.63	78.20	8,517,609.14
合计	7,457,804,500.70	/	1,597,200,008.81	/	5,860,604,491.89	6,881,368,513.89	/	1,607,647,738.27	/	5,273,720,775.62

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 HAVANA CUBA	479,094,920.20	83,251,687.52	17.38	预计部分无法收回
国机智骏汽车有限公司	437,083,898.11	437,083,898.11	100.00	预计无法收回
TRANSIMPORT	177,522,362.16	28,118,230.30	15.84	预计部分无法收回
TECNOIMPORT	171,471,090.73	17,258,249.35	10.06	预计部分无法收回
ALIMPORT	142,331,774.78	5,624,370.04	3.95	预计部分无法收回
CONSTRUIMPORT	111,613,960.46	27,808,710.72	24.92	预计部分无法收回
DIVEP	85,404,237.02	28,430,450.56	33.29	预计部分无法收回
北汽福田汽车股份有限公司	56,601,722.59	45,281,378.07	80.00	预计部分无法收回
AZUIMPORT	46,937,841.97	15,171,030.27	32.32	预计部分无法收回
上海圣德曼铸造海安有限公司	43,910,875.24	43,910,875.24	100.00	预计无法收回
CUBAELECTRONICA	35,122,075.70	3,537,492.69	10.07	预计部分无法收回
四川野马汽车股份有限公司	34,067,676.60	34,067,676.60	100.00	预计无法收回
湖北星晖新能源智能汽车有限公司	31,578,876.44	31,578,876.44	100.00	预计无法收回
ACINOX COMERCIAL	29,273,661.38	6,832,526.97	23.34	预计部分无法收回
IMECO HAVANA CUBA	27,769,667.99	5,914,492.75	21.30	预计部分无法收回
METAL	24,637,632.26	8,761,232.10	35.56	预计部分无法收回
前途汽车(苏州)有限公司	22,748,717.86	18,198,974.29	80.00	预计部分无法收回
东风井关农业机械有限公司	22,731,068.68	22,731,068.68	100.00	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司	22,386,679.48	22,386,679.48	100.00	预计无法收回
河北北汽福田汽车部件有限公司	22,129,228.49	22,129,228.49	100.00	预计无法收回
威马汽车科技(衡阳)有限公司	22,079,318.57	22,079,318.57	100.00	预计无法收回
福建天际汽车制造有限公司长沙分公司	19,311,330.00	19,311,330.00	100.00	预计无法收回
华人运通(山东)科技有限公司	17,402,460.28	17,402,460.28	100.00	预计无法收回
MAQUIMPORT	16,531,679.76	1,496,703.17	9.05	预计部分无法收回
观致汽车有限公司西安分公司	14,900,000.00	14,900,000.00	100.00	预计无法收回
合创汽车科技有限公司	13,418,000.00	13,418,000.00	100.00	预计无法收回
BK-IMPORT/EXPORT	13,405,075.38	2,024,156.77	15.10	预计部分无法收回
威马汽车制造温州有限公司	11,184,715.64	11,184,715.64	100.00	预计无法收回
Borgward Automotive India Private Limited	10,980,316.94	5,490,158.47	50.00	预计部分无法收回
古巴 ENERGOIMPORT	10,865,922.57	2,453,928.52	22.58	预计部分无法收回
其他	88,681,032.11	66,335,202.82	74.80	预计部分无法收回
合计	2,263,177,819.39	1,084,173,102.91	47.90	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

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 (%)
1 年以内	3,659,790,126.07	91,267,287.55	2.49
1-2 年	926,647,343.56	46,311,996.42	5.00
2-3 年	214,690,661.63	32,203,599.28	15.00
3-4 年	94,526,490.44	75,621,192.35	80.00
4-5 年	44,912,785.60	35,930,228.45	80.00
5 年以上	202,588,940.19	202,588,940.19	100.00
合计	5,143,156,347.49	483,923,244.24	/

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (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	1,135,442,769.41	13,230,260.95	64,164,665.22	335,262.23		1,084,173,102.91
按组合计提坏账准备	472,204,968.86	47,138,911.16			-6,316,974.12	513,026,905.90
合计	1,607,647,738.27	60,369,172.11	64,164,665.22	335,262.23	-6,316,974.12	1,597,200,008.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
上海圣德曼铸造海安有限公司	31,043,470.05	收回工程款	银行转账	因债务人经营异常，款项逾期未收回，单项计提坏账
河北北汽福田汽车部件有限公司	17,500,000.00	收回工程款	银行转账	欠款时间超过 5 年，催收无果，全额计提坏账
合计	48,543,470.05	/	/	/

### (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	335,262.23

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	2,358,111,051.94	448,817,362.31	2,806,928,414.25	28.23	154,847,170.72
客户 2	479,094,920.20		479,094,920.20	4.82	83,251,687.52
客户 3	437,083,898.11		437,083,898.11	4.40	437,083,898.11
客户 4	70,852,426.56	238,658,976.90	309,511,403.46	3.11	2,125,572.78
客户 5	220,957,385.04	6,377,637.24	227,335,022.28	2.29	20,929,787.38
合计	3,566,099,681.85	693,853,976.45	4,259,953,658.30	42.85	698,238,116.51

5、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	182,603,317.55	25,669,497.48	156,933,820.07	185,647,345.63	14,124,887.38	171,522,458.25
已完工未结算工程款	2,301,724,727.72	83,031,699.18	2,218,693,028.54	2,736,951,740.72	111,746,302.45	2,625,205,438.27
合计	2,484,328,045.27	108,701,196.66	2,375,626,848.61	2,922,599,086.35	125,871,189.83	2,796,727,896.52

(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	37,557,665.54	1.51	37,557,665.54	100.00	0.00	43,453,370.72	1.49	43,000,681.07	98.96	452,689.65
其中：										
按组合计提坏账准备	2,446,770,379.73	98.49	71,143,531.12	2.91	2,375,626,848.61	2,879,145,715.63	98.51	82,870,508.76	2.88	2,796,275,206.87
其中：										
未到期质保金组合	182,603,317.55	7.35	25,669,497.48	14.06	156,933,820.07	175,298,501.61	6.00	9,544,035.75	5.44	165,754,465.86
已完工未结算工程款组合	2,264,167,062.18	91.14	45,474,033.64	2.01	2,218,693,028.54	2,703,847,214.02	92.51	73,326,473.01	2.71	2,630,520,741.01
合计	2,484,328,045.27	--	108,701,196.66	--	2,375,626,848.61	2,922,599,086.35	/	125,871,189.83	/	2,796,727,896.52

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
观致汽车有限公司西安分公司	11,024,199.41	11,024,199.41	100.00	预计无法收回
恒大新能源汽车(天津)有限公司	10,368,216.11	10,368,216.11	100.00	预计无法收回
威马汽车科技(衡阳)有限公司	7,578,318.59	7,578,318.59	100.00	预计无法收回
华人运通(山东)科技有限公司	3,643,424.23	3,643,424.23	100.00	预计无法收回
上海圣德曼铸造海安有限公司	2,511,885.02	2,511,885.02	100.00	预计无法收回
合创汽车科技有限公司	2,046,622.13	2,046,622.13	100.00	预计无法收回
江西亿维汽车制造股份有限公司	385,000.05	385,000.05	100.00	预计无法收回
合计	37,557,665.54	37,557,665.54		/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 已完工未结算工程款组合

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 (%)
未到期质保金组合	182,603,317.55	25,669,497.48	14.06
已完工未结算工程款组合	2,264,167,062.18	45,474,033.64	2.01
合计	2,446,770,379.73	71,143,531.12	2.91

**(3). 本期合同资产计提坏账准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
单项计提坏账准备	43,000,681.07	-5,443,015.53				37,557,665.54	
未到期质保金组合	9,544,035.75	16,125,461.73				25,669,497.48	
已完工未结算工程款组合	73,326,473.01	-28,263,399.92			410,960.55	45,474,033.64	
合计	125,871,189.83	-17,580,953.72			410,960.55	108,701,196.66	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	290,540,497.42	250,943,918.41
合计	290,540,497.42	250,943,918.41

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√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
银行承兑汇票	4,492,233,185.75	
合计	4,492,233,185.75	

(3). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	290,540,497.42	100.00			290,540,497.42	250,943,918.41	100.00			250,943,918.41
其中：										
银行承兑汇票	290,540,497.42	100.00			290,540,497.42	250,943,918.41	100.00			250,943,918.41
合计	290,540,497.42	/		/	290,540,497.42	250,943,918.41	/		/	250,943,918.41

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

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(%)
银行承兑汇票	290,540,497.42		
合计	290,540,497.42		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

7、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(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	7,811,864,986.91	96.29	35,960,822.84	4,117,133,762.99	91.90	522,123.89
1至2年	200,766,325.49	2.47	5,617,000.00	282,665,586.98	6.31	15,305,904.26
2至3年	62,866,503.61	0.77	15,305,904.26	27,769,393.25	0.62	667,121.94
3年以上	38,522,676.25	0.47	784,430.53	52,245,775.61	1.17	117,308.59
合计	8,114,020,492.26	100.00	57,668,157.63	4,479,814,518.83	100.00	16,612,458.68

(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：元 币种：人民币

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	1,933,840,413.22	24.00
供应商 2	1,034,026,042.13	12.83
供应商 3	734,073,182.29	9.11
供应商 4	623,433,627.55	7.74
供应商 5	387,011,563.53	4.80
合计	4,712,384,828.72	58.48

8、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	574,181,281.17	563,894,306.40
合计	574,181,281.17	563,894,306.40

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	期初账面余额
1年以内(含1年)	419,171,466.83	427,321,978.42
其中：1年以内(含1年)	419,171,466.83	427,321,978.42
1至2年	44,364,176.32	50,861,583.88
2至3年	41,157,046.56	13,412,468.15
3年以上		

3至4年	7,700,031.62	15,948,387.78
4至5年	5,354,230.91	27,169,047.95
5年以上	914,633,903.07	919,760,510.08
合计	1,432,380,855.31	1,454,473,976.26

(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
单位往来拆借款	527,500,000.00	527,500,000.00
应收土地回购款	262,971,830.00	283,971,830.00
代垫款项	229,340,313.75	154,374,329.22
应收押金保证金	156,317,312.32	275,898,911.53
应收退税款	104,777,937.27	45,121,856.86
应收诉讼赔偿款	96,930,701.98	95,159,278.20
关联方款项	11,701,861.56	10,749,757.33
其他	42,840,898.43	61,698,013.12
合计	1,432,380,855.31	1,454,473,976.26

(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)	
2025年1月1日余额	422,374.56	2,332,862.70	887,824,432.60	890,579,669.86
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-208,492.70	208,492.70		
--转入第三阶段		-1,583,027.93	1,583,027.93	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	126,235.81	2,819,676.10	-15,204,334.64	-12,258,422.73
本期转回			21,150,000.00	21,150,000.00
本期转销				
本期核销			55,700.00	55,700.00
其他变动			1,084,027.01	1,084,027.01
2025年12月31日余额	340,117.67	3,778,003.57	854,081,452.90	858,199,574.14

(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	
按单项计提坏账准备	833,611,329.21	233,500.00	21,150,000.00	55,700.00	-1,672,453.99	810,966,675.22

按组合计提坏账准备	56,968,340.65	-12,491,922.73			2,756,481.00	47,232,898.92
合计	890,579,669.86	-12,258,422.73	21,150,000.00	55,700.00	1,084,027.01	858,199,574.14

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
天津市津南区土地整理中心	21,000,000.00	退土地款回款	银行转账	款项收回风险高，全额计提
合计	21,000,000.00	/	/	/

(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	55,700.00

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
阳江市君创商业运营管理有限公司	527,500,000.00	36.83	单位拆借款	5年以上	448,375,000.00
天津市津南区土地整理中心	199,606,700.00	13.94	应收土地回购款	5年以上	199,606,700.00
国家税务总局天津东疆综合保税区税务局	88,921,747.06	6.21	应收退税款	1年以内	
葛沽镇人民政府	63,365,130.00	4.42	应收土地回购款	5年以上	63,365,130.00
UAP LLC	40,140,078.84	2.80	应收资产处置款	1年以内	
合计	919,533,655.90	64.20	/	/	711,346,830.00

9、 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	115,977,066.68	2,881,376.06	113,095,690.62	93,631,667.93	1,657,443.15	91,974,224.78
在产品	6,123,155.91	235,234.94	5,887,920.97	1,061,818.91	202,996.88	858,822.03
库存商品	4,212,741,420.08	188,870,279.40	4,023,871,140.68	7,753,054,176.78	163,469,414.64	7,589,584,762.14
周转材料	5,005,284.41	634,262.47	4,371,021.94	5,930,764.68	1,028,053.54	4,902,711.14
合同履约成本	829,318,131.11	3,552,239.87	825,765,891.24	602,149,503.21	1,980,773.31	600,168,729.90
在途物资	22,604,658.37		22,604,658.37	45,881,921.39		45,881,921.39
发出商品	64,739,473.31	4,958,630.94	59,780,842.37	14,701,638.01	517,676.54	14,183,961.47
委托加工物资	636,111.93		636,111.93			
合计	5,257,145,301.80	201,132,023.68	5,056,013,278.12	8,516,411,490.91	168,856,358.06	8,347,555,132.85

(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	1,657,443.15	2,504,310.36		1,280,377.45		2,881,376.06
在产品	202,996.88	32,238.06				235,234.94
库存商品	163,469,414.64	118,729,475.49	48,824.15	93,168,272.77	209,162.11	188,870,279.40
周转材料	1,028,053.54	222,809.76		616,600.83		634,262.47
合同履约成本	1,980,773.31	1,571,466.56				3,552,239.87
发出商品	517,676.54	4,853,604.44		341,840.91	70,809.13	4,958,630.94
合计	168,856,358.06	127,913,904.67	48,824.15	95,407,091.96	279,971.24	201,132,023.68

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、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	336,155.99	3,067,481.68
合计	336,155.99	3,067,481.68

11、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	1,096,394,164.12	1,119,044,771.96
预缴税金	247,657,680.22	258,631,354.92
合计	1,344,051,844.34	1,377,676,126.88

12、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	423,197,262.46	423,197,262.46		426,591,898.44	426,534,720.68	57,177.76	4.875%-14%
其中：未实现融资收益	73,720,229.82		73,720,229.82	73,745,470.86		73,745,470.86	4.875%-14%
合计	423,197,262.46	423,197,262.46		426,591,898.44	426,534,720.68	57,177.76	/

(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	14,590,702.12	3.45	14,590,702.12	100.00		16,190,702.12	3.80	16,190,702.12	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	408,606,560.34	96.55	408,606,560.34	100.00		410,401,196.32	96.20	410,344,018.56	99.99	57,177.76
其中：										
融资租赁款	408,606,560.34	96.55	408,606,560.34	100.00		410,401,196.32	96.20	410,344,018.56	99.99	57,177.76
合计	423,197,262.46	/	423,197,262.46	/		426,591,898.44	/	426,534,720.68	/	57,177.76

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
山西山宝食用菌生物有限公司	14,590,702.12	14,590,702.12	100.00	预计难以收回
合计	14,590,702.12	14,590,702.12	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 融资租赁款

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 (%)
融资租赁款	408,606,560.34	408,606,560.34	100.00
合计	408,606,560.34	408,606,560.34	100.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√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)	
2025年1月1日余额			426,534,720.68	426,534,720.68
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回			3,337,458.22	3,337,458.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额			423,197,262.46	423,197,262.46

**(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	

按单项计提 坏账准备	16,190,702.12		1,600,000.00			14,590,702.12
按组合计提 坏账准备	410,344,018.56		1,737,458.22			408,606,560.34
合计	426,534,720.68		3,337,458.22			423,197,262.46

13、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京卓众出版有限公司	23,102,082.79			990,216.66			522,582.32			23,569,717.13	
北京佰特豪斯科技有限 公司		13,600,000.00		-2,757,437.08						10,842,562.92	
中汽工业（珠海）有限公 司	7,644,322.65			-20,509.79						7,623,812.86	
国基亿龙（佛山）节能科 技有限公司	816,611.33			-816,611.33						0.00	
信邦（珠海）科创产业发 展有限公司	0.00									0.00	
小计	31,563,016.77	13,600,000.00		-2,604,341.54			522,582.32			42,036,092.91	
合计	31,563,016.77	13,600,000.00		-2,604,341.54			522,582.32			42,036,092.91	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

14、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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
国机财务有限责任公司	707,148,400.00			6,043,093.49			713,191,493.49	7,889,000.00	372,829,881.54		公司对上述股权不具有控制或者重大影响，持有股权目的为非交易性
天津力神电池股份有限公司	267,837,671.13				3,337,671.13		264,500,000.00			234,746,200.00	
国机资本控股有限公司	89,687,272.48			4,660,407.20			94,347,679.68	1,237,690.00	11,119,451.75		
珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）	72,740,528.58			7,844,168.20			80,584,696.78			58,168,586.72	
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				
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00						500,000.00				
国机智骏汽车有限公司											
中原百货集团股份有限公司				36,000.00		-36,000.00					
合计	1,147,913,872.19			18,583,668.89	3,337,671.13	-36,000.00	1,163,123,869.95	9,126,690.00	383,949,333.29	292,914,786.72	

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
中原百货集团股份有限公司	36,000.00		处置
合计	36,000.00		/

15、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国民信托·凤凰5号新楚风重整信托计划	564,827.00	
湖北新楚风四号企业管理合伙企业（有限合伙）	126,400.66	
合计	691,227.66	

16、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	575,075,229.15	90,814,377.52	665,889,606.67
2.本期增加金额	30,134,855.90		30,134,855.90
(1) 固定资产转入	19,842,738.84		19,842,738.84
(2) 汇率变动增加	10,292,117.06		10,292,117.06
3.本期减少金额	2,452,215.00		2,452,215.00
(1) 转入固定资产	2,452,215.00		2,452,215.00
4.期末余额	602,757,870.05	90,814,377.52	693,572,247.57
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	250,430,627.35	25,673,588.31	276,104,215.66
2.本期增加金额	23,284,913.61	2,423,142.36	25,708,055.97
(1) 计提或摊销	13,671,915.64	2,423,142.36	16,095,058.00
(2) 固定资产转入	7,747,961.83		7,747,961.83
(3) 汇率变动增加	1,865,036.14		1,865,036.14
3.本期减少金额	1,071,313.42		1,071,313.42
(1) 转入固定资产	1,071,313.42		1,071,313.42
4.期末余额	272,644,227.54	28,096,730.67	300,740,958.21
三、减值准备			
1.期初余额	5,807,925.53		5,807,925.53
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	5,807,925.53		5,807,925.53
四、账面价值			
1.期末账面价值	324,305,716.98	62,717,646.85	387,023,363.83
2.期初账面价值	318,836,676.27	65,140,789.21	383,977,465.48

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

17、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,162,222,724.41	2,675,609,341.16
固定资产清理		
合计	3,162,222,724.41	2,675,609,341.16

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	1,560,094,344.52	353,660,080.91	97,020,465.79	124,685,494.66	60,539,266.63	2,349,126,248.89	4,545,125,901.40
2.本期增加金额	3,034,245.01	40,365,955.58	13,345,735.09	12,278,834.21	2,176,328.33	1,597,420,854.46	1,668,621,952.68
(1) 购置	21,390.00	26,169,458.68	4,742,976.02	9,603,778.21	1,557,297.92	1,491,928,877.41	1,534,023,778.24
(2) 在建工程转入	560,640.01	11,166,142.76	8,353,299.82	2,343,428.32	63,988.33	104,456,022.90	126,943,522.14
(3) 投资性房地产转入	2,452,215.00						2,452,215.00
(4) 其他增加		3,030,354.14	249,459.25	331,627.68	555,042.08	1,035,954.15	5,202,437.30
3.本期减少金额	39,323,064.29	45,179,857.33	25,387,429.53	13,438,499.60	2,236,719.84	820,242,553.84	945,808,124.43
(1) 处置或报废	18,986,526.62	43,680,529.36	25,176,122.86	8,738,386.37	1,829,769.54	819,913,467.75	918,324,802.50
(2) 转入投资性房地产	19,842,738.84						19,842,738.84
(3) 其他减少	493,798.83	1,499,327.97	211,306.67	4,700,113.23	406,950.30	329,086.09	7,640,583.09
4.期末余额	1,523,805,525.24	348,846,179.16	84,978,771.35	123,525,829.27	60,478,875.12	3,126,304,549.51	5,267,939,729.65
二、累计折旧							
1.期初余额	664,776,284.29	223,540,725.40	69,738,757.82	96,132,107.99	56,169,807.03	737,623,787.35	1,847,981,469.88
2.本期增加金额	60,664,508.60	24,606,582.84	11,444,029.84	11,598,718.87	2,223,375.43	514,883,016.19	625,420,231.77
(1) 计提	59,593,195.18	22,603,830.95	11,257,373.20	11,289,603.47	1,741,334.54	513,898,729.21	620,384,066.55
(2) 投资性房地产转入	1,071,313.42						1,071,313.42
(3) 其他增加		2,002,751.89	186,656.64	309,115.40	482,040.89	984,286.98	3,964,851.80
3.本期减少金额	14,851,266.94	31,826,888.73	19,418,687.83	9,679,365.75	2,123,071.34	303,527,183.28	381,426,463.87
(1) 处置或报废	6,902,414.48	30,491,307.44	19,251,639.69	8,436,338.16	1,740,888.59	303,289,326.84	370,111,915.20
(2) 转入投资性房地	7,747,961.83						7,747,961.83

产							
(3) 其他减少	200,890.63	1,335,581.29	167,048.14	1,243,027.59	382,182.75	237,856.44	3,566,586.84
4.期末余额	710,589,525.95	216,320,419.51	61,764,099.83	98,051,461.11	56,270,111.12	948,979,620.26	2,091,975,237.78
三、减值准备							
1.期初余额	5,031,958.92	16,351,163.40	144,782.64	7,185.40			21,535,090.36
2.本期增加金额		1,940,713.75				323,028.31	2,263,742.06
(1) 计提		1,940,713.75				323,028.31	2,263,742.06
3.本期减少金额		10,057,064.96					10,057,064.96
(1) 处置或报废		10,057,064.96					10,057,064.96
4.期末余额	5,031,958.92	8,234,812.19	144,782.64	7,185.40		323,028.31	13,741,767.46
四、账面价值							
1.期末账面价值	808,184,040.37	124,290,947.46	23,069,888.88	25,467,182.76	4,208,764.00	2,177,001,900.94	3,162,222,724.41
2.期初账面价值	890,286,101.31	113,768,192.11	27,136,925.33	28,546,201.27	4,369,459.60	1,611,502,461.54	2,675,609,341.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
其他设备	2,381,486,714.19
电子设备	66,826.24
办公设备	30,651.25
合计	2,381,584,191.68

(4). 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）	5,224,595.57	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）	710,447.70	正在沟通办证
机械四院羽毛球馆	559,747.20	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

18、 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	196,780,681.80	48,930,562.55
合计	196,780,681.80	48,930,562.55

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	194,869,470.58		194,869,470.58	33,549,542.61		33,549,542.61
其他	1,911,211.22		1,911,211.22	15,381,019.94		15,381,019.94

合计	196,780,681.80		196,780,681.80	48,930,562.55		48,930,562.55
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(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
经营租赁用运输设备	298,775,549.30	33,549,542.61	265,226,006.69	103,906,078.72		194,869,470.58	100.00	90.00				自有资金
合计	298,775,549.30	33,549,542.61	265,226,006.69	103,906,078.72		194,869,470.58	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

19、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	182,606,263.81	557,669,513.30	34,624,191.39	33,280,985.65	808,180,954.15
2.本期增加金额		31,257,157.70	248,273.56	7,332,440.10	38,837,871.36

(1) 租入		31,208,229.84	248,273.56	7,332,440.10	38,788,943.50
(2) 其他		48,927.86			48,927.86
3.本期减少金额	13,995,323.81	15,680,874.53		7,935,155.82	37,611,354.16
(1) 处置	13,995,323.81	11,107,772.60		7,935,155.82	33,038,252.23
(2) 汇率变动		460,537.46			460,537.46
(3) 其他		4,112,564.47			4,112,564.47
4.期末余额	168,610,940.00	573,245,796.47	34,872,464.95	32,678,269.93	809,407,471.35
二、累计折旧					
1.期初余额	96,601,959.85	325,282,657.23	12,066,304.58	16,042,267.36	449,993,189.02
2.本期增加金额	15,142,339.14	48,274,211.02	4,204,561.75	4,013,086.48	71,634,198.39
(1) 计提	15,142,339.14	48,274,211.02	4,204,561.75	4,013,086.48	71,634,198.39
3.本期减少金额	13,995,323.81	4,687,387.41		2,956,704.38	21,639,415.60
(1) 处置	13,995,323.81	4,362,097.66		2,956,704.38	21,314,125.85
(2) 汇率变动		325,289.75			325,289.75
4.期末余额	97,748,975.18	368,869,480.84	16,270,866.33	17,098,649.46	499,987,971.81
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	70,861,964.82	204,376,315.63	18,601,598.62	15,579,620.47	309,419,499.54
2.期初账面价值	86,004,303.96	232,386,856.07	22,557,886.81	17,238,718.29	358,187,765.13

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

20、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	664,012,343.92	188,071.53	5,949,943.80	61,263,071.40	318,342,596.21	109,406,767.61	1,159,162,794.47
2.本期增加金额				12,812,859.43		21,991,100.00	34,803,959.43
(1) 购置				12,195,420.19		21,991,100.00	34,186,520.19
(2) 内部研发				440,538.38			440,538.38
(3) 汇率变动				176,900.86			176,900.86
3.本期减少金额	13,086,970.22			742,201.09	43,000.00		13,872,171.31
(1) 处置	12,607,537.80			742,201.09	43,000.00		13,392,738.89
(2) 汇率变动	479,432.42						479,432.42
4.期末余额	650,925,373.70	188,071.53	5,949,943.80	73,333,729.74	318,299,596.21	131,397,867.61	1,180,094,582.59
二、累计摊销							
1.期初余额	199,427,209.67	64,666.67	5,057,452.41	34,344,194.88	311,831,195.94	491,067.61	551,215,787.18
2.本期增加金额	16,409,531.46	16,825.92	594,994.26	13,227,483.43	1,220,887.68		31,469,722.75
(1) 计提	16,409,531.46	16,825.92	594,994.26	13,067,320.64	1,220,887.68		31,309,559.96
(2) 汇率变动				160,162.79			160,162.79
3.本期减少金额	4,071,182.86			741,769.60	43,000.00		4,855,952.46
(1) 处置	4,071,182.86			741,769.60	43,000.00		4,855,952.46
4.期末余额	211,765,558.27	81,492.59	5,652,446.67	46,829,908.71	313,009,083.62	491,067.61	577,829,557.47
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	439,159,815.43	106,578.94	297,497.13	26,503,821.03	5,290,512.59	130,906,800.00	602,265,025.12
2.期初账面价值	464,585,134.25	123,404.86	892,491.39	26,918,876.52	6,511,400.27	108,915,700.00	607,947,007.29

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 21、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	
Finoba 汽车巴伐利亚有限公司	9,594,362.94			9,594,362.94
合计	9,594,362.94			9,594,362.94

### (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	
Finoba汽车巴伐利亚有限公司	9,594,362.94			9,594,362.94
合计	9,594,362.94			9,594,362.94

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用  不适用

### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

22、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
4S店建店及装修费用	61,529,573.48	24,836,652.86	15,028,350.28		71,337,876.06
办公楼装修	6,669,635.44	531,272.97	2,689,486.37	24,494.18	4,486,927.86
其他	9,389,837.99	4,204,703.96	5,352,080.32		8,242,461.63
合计	77,589,046.91	29,572,629.79	23,069,916.97	24,494.18	84,067,265.55

23、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	2,644,884,176.15	450,577,112.81	2,377,796,900.44	445,232,929.62
已计提未支付费用	45,034,205.77	6,755,130.87	32,036,308.00	4,805,446.20
资产评估减值	2,575,664.76	643,916.19	2,705,702.64	676,425.66
可抵扣亏损			57,635,468.92	14,408,867.23
未实现内部交易损益	5,399,282.91	809,892.44	2,329,388.40	349,408.26
长期资产折旧政策差异	592,000.07	148,000.02	793,458.68	198,364.67
租赁负债	315,532,112.20	75,789,616.02	366,567,757.17	88,264,330.01
已履约未开票成本	954,052,676.63	143,107,901.50		
合计	3,968,070,118.49	677,831,569.85	2,839,864,984.25	553,935,771.65

(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
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	11,079,145.69	1,661,871.85		
资产评估增值	59,100,296.15	13,179,683.74	64,006,359.63	14,206,775.71
固定资产加速折旧	503,950,865.66	123,648,029.41	451,576,348.53	110,697,750.14
其他权益工具投资公允价值变动	505,845,820.93	121,896,487.54	495,142,320.19	119,379,798.47
使用权资产	262,530,455.98	62,547,742.32	313,500,725.20	74,541,409.21
合计	1,353,936,584.41	325,791,314.86	1,335,655,753.55	321,683,233.53

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	173,498,518.10	504,333,051.75	73,593,878.12	480,341,893.53
递延所得税负债	173,498,518.10	152,292,796.76	73,593,878.12	248,089,355.41

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	904,255,100.90	895,242,613.77
可抵扣亏损	889,333,283.85	713,950,044.18
合计	1,793,588,384.75	1,609,192,657.95

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		16,912,560.17	
2026 年	173,769,212.46	177,543,435.19	
2027 年	187,305,054.61	189,550,051.60	
2028 年	188,003,198.44	191,732,273.41	
2029 年	107,156,206.40	129,080,758.98	
2030 年	171,294,345.32		
2034 年	9,130,964.83	9,130,964.83	
2035 年	52,674,301.79		
合计	889,333,283.85	713,950,044.18	/

24、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	826,732,342.99	826,732,342.99	其他	银行承兑汇票、保函、银行贷款、信用证保证金，定期存款，住房维修基金，诉讼保全冻结资金等	642,505,114.00	642,505,114.00	其他	银行承兑汇票、保函、银行贷款、信用证保证金，住房维修基金，诉讼保全冻结资金等
应收票据	318,990,765.92	318,990,765.92	质押	已质押银行承兑汇票	431,259,454.52	431,259,454.52	质押	已质押银行承兑汇票
存货	51,369,766.91	51,369,766.91	质押	车辆合格证质押、存货合格证质押	59,156,366.94	59,156,366.94	质押	车辆合格证质押、存货合格证质押
固定资产	19,038,241.37	19,038,241.37	抵押	房产抵押借款	71,809,750.48	44,681,926.95	抵押	房产抵押借款
无形资产	32,043,286.16	32,043,286.16	抵押	土地抵押借款	52,206,824.74	41,704,813.18	抵押	土地抵押借款
投资性房地产	11,504,253.17	11,504,253.17	抵押	房产抵押借款				
合计	1,259,678,656.52	1,259,678,656.52	/	/	1,256,937,510.68	1,219,307,675.59	/	/

25、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	38,641,736.33	79,185,735.18
抵押借款	16,243,218.61	49,739,330.43
保证借款		
信用借款	1,564,290,229.91	2,469,434,796.46
合计	1,619,175,184.85	2,598,359,862.07

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

26、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	264,431,794.20	
银行承兑汇票	4,941,083,046.07	3,489,949,517.95
合计	5,205,514,840.27	3,489,949,517.95

27、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	7,570,252,648.38	7,350,092,286.11
服务费	74,468,578.20	50,842,355.71
其他	3,515,457.23	464,493.47
合计	7,648,236,683.81	7,401,399,135.29

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏同和智能装备有限公司	42,279,755.03	未达到结算条件
江苏启安建设集团有限公司	35,395,384.56	未达到结算条件
HAERS (THAILAND) Co., Ltd	30,971,878.17	未达到结算条件

北京兴信易成机电工程有限公司	30,730,090.00	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
迈赫机器人自动化股份有限公司	16,351,402.71	未达到结算条件
上海法信机电设备制造有限公司	15,999,200.00	未达到结算条件
苏州天成涂装系统股份有限公司	12,371,072.80	未达到结算条件
洛阳市飞科机电设备有限公司	12,160,562.95	未达到结算条件
太原市明珠伟业建筑有限公司	11,870,206.06	未达到结算条件
合计	229,347,457.42	/

## 28、预收款项

### (1). 预收款项列示

√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	25,631,853.30	15,446,429.27
预收房款	20,000,000.00	
合计	45,631,853.30	15,446,429.27

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## 29、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
工程款及货款	3,282,005,892.08	2,222,997,710.63
期末结算大于完工进度项目	2,650,623,061.61	1,223,761,571.37
整车款	432,944,484.66	442,152,923.72
维修预存款及定金	45,784,341.57	46,557,157.04
其他	1,634,516.03	4,165,778.63
合计	6,412,992,295.95	3,939,635,141.39

### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## 30、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	245,937,570.82	2,033,520,213.33	2,037,717,035.33	241,740,748.82
二、离职后福利-设定提存计划	27,227,212.02	205,138,210.72	221,910,496.36	10,454,926.38
三、辞退福利	8,813,300.00	18,155,286.84	25,784,919.84	1,183,667.00
四、一年内到期的其他福利	10,767,934.71	4,196,340.42	5,394,280.59	9,569,994.54
合计	292,746,017.55	2,261,010,051.31	2,290,806,732.12	262,949,336.74

(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	157,421,133.77	1,633,400,063.50	1,633,340,504.11	157,480,693.16
二、职工福利费		62,801,847.16	62,801,847.16	
三、社会保险费	752,663.93	108,111,278.67	107,679,350.37	1,184,592.23
其中：医疗保险费	726,046.97	103,094,568.29	102,664,327.72	1,156,287.54
工伤保险费	16,733.49	5,016,710.38	5,015,022.65	18,421.22
生育保险费	9,883.47			9,883.47
四、住房公积金	3,440,000.00	105,021,276.12	108,137,420.12	323,856.00
五、工会经费和职工教育经费	81,132,650.28	24,732,832.02	23,129,624.87	82,735,857.43
六、短期带薪缺勤	3,110,324.64		3,110,324.64	
七、其他短期薪酬	80,798.20	99,452,915.86	99,517,964.06	15,750.00
合计	245,937,570.82	2,033,520,213.33	2,037,717,035.33	241,740,748.82

(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	27,190,818.84	147,737,645.27	164,513,834.22	10,414,629.89
2、失业保险费	36,393.18	5,139,826.61	5,135,923.30	40,296.49
3、企业年金缴费		52,260,738.84	52,260,738.84	
合计	27,227,212.02	205,138,210.72	221,910,496.36	10,454,926.38

31、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	36,240,865.76	91,787,604.30
消费税	5,646,924.21	2,567,981.59
企业所得税	110,547,950.31	65,665,508.46
个人所得税	99,290,777.68	80,702,198.18
城市维护建设税	14,151,918.41	13,130,572.33
房产税	1,055,958.02	1,172,467.37
土地使用税	276,952.93	242,454.09
教育费附加	5,996,563.40	5,504,769.05
地方教育附加	4,676,797.96	4,357,208.63
其他税费	68,400,119.43	21,977,508.66
合计	346,284,828.11	287,108,272.66

### 32、其他应付款

#### (1). 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	246,000,000.00	246,000,000.00
其他应付款	1,066,108,435.15	803,871,229.15
合计	1,312,108,435.15	1,049,871,229.15

#### (2). 应付股利

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	246,000,000.00	246,000,000.00
合计	246,000,000.00	246,000,000.00

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

#### (3). 其他应付款

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	283,909,797.90	405,052,272.52
应付的代收款项	747,777,783.84	359,675,089.55
其他	34,420,853.41	39,143,867.08
合计	1,066,108,435.15	803,871,229.15

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
中汽长电有限责任公司	17,576,241.26	未到结算期
中国机械工业集团有限公司	13,630,000.00	未到结算期
天津中升裕迪汽车销售服务有限公司	10,230,551.00	未到结算期
合计	41,436,792.26	/

### 33、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	9,510,816.59	77,532,884.68
1年内到期的租赁负债	73,423,207.42	69,166,982.02

1 年内到期的预计负债	1,026,689.96	2,132,441.35
合计	83,960,713.97	148,832,308.05

### 34、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	563,023,916.18	537,044,634.17
未终止确认的银行承兑汇票	562,752,981.74	2,765,363,725.17
未终止确认的商业承兑汇票	275,359.10	12,341,849.04
未终止确认的供应链债权凭证	43,069,404.51	409,668,630.93
预计负债	43,775,214.93	29,903,866.59
合计	1,212,896,876.46	3,754,322,705.90

### 35、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	31,616,504.29	32,708,986.76
信用借款	18,000,000.00	98,007,180.55
合计	49,616,504.29	130,716,167.31

### 36、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	285,194,309.84	338,303,912.54
未确认融资费用	-30,410,358.79	-27,624,677.30
合计	254,783,951.05	310,679,235.24

### 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	72,060,323.82	81,674,150.97
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	72,060,323.82	81,674,150.97

#### (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	92,442,085.68	96,502,680.20
二、计入当期损益的设定受益成本	-8,886,847.52	-6,136,355.52
1.当期服务成本	-9,863,870.52	-10,154,633.52
2.过去服务成本		2,491,218.00
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额	977,023.00	1,527,060.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-710,160.00	2,075,761.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-710,160.00	2,075,761.00
四、其他变动		
五、期末余额	82,845,078.16	92,442,085.68

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	92,442,085.68	96,502,680.20
二、计入当期损益的设定受益成本	-8,886,847.52	-6,136,355.52
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-710,160.00	2,075,761.00
四、其他变动		

五、期末余额	82,845,078.16	92,442,085.68
--------	---------------	---------------

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

设定受益计划的特征及与之相关的风险、对未来现金流量金额、时间和不确定性的影响说明：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

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率	1.75%	1.65%
死亡率	CL5/CL6 (2010-2013)	CL5/CL6(2010-2013)
平均医疗费用的预期年增长率	6.00%	6.00%
体检费年增长率	0.00%	0.00%
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	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	313,881.91	313,881.91	诉讼赔偿
产品质量保证	2,584,071.44	1,856,868.62	
待执行的亏损合同	8,277,053.69	306,293.81	
合计	11,175,007.04	2,477,044.34	/

### 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	119,698,672.22		6,659,299.08	113,039,373.14	拆迁补偿等
合计	119,698,672.22		6,659,299.08	113,039,373.14	/

### 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	1,495,788,692.00						1,495,788,692.00

#### 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）	3,238,034,550.59		105,534,018.13	3,132,500,532.46
其他资本公积	84,088,780.15			84,088,780.15
合计	3,322,123,330.74		105,534,018.13	3,216,589,312.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司下属子公司收购少数股东股权，减少资本公积 105,534,018.13 元。

#### 42、库存股

√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
股份回购计划		13,014,845.21		13,014,845.21
合计		13,014,845.21		13,014,845.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司分别于 2025 年 8 月 28 日和 2025 年 10 月 9 日召开第九届董事会第十三次会议和 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 2,142,900 股，占公司总股本的比例为 0.14%，形成库存股。该库存股将全部注销并减少注册资本。

43、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	51,033,563.38	15,920,157.76			2,516,689.07	13,403,468.69		64,437,032.07
其中：重新计量设定受益计划变动额	-27,307,674.50	710,160.00				710,160.00		-26,597,514.50
其他权益工具投资公允价值变动	78,341,237.88	15,209,997.76			2,516,689.07	12,693,308.69		91,034,546.57
二、将重分类进损益的其他综合收益	75,086,313.56	30,483,400.13				30,481,577.92	1,822.21	105,567,891.48
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-216,546.28							-216,546.28
外币财务报表折算差额	75,302,859.84	30,483,400.13				30,481,577.92	1,822.21	105,784,437.76
其他综合收益合计	126,119,876.94	46,403,557.89			2,516,689.07	43,885,046.61	1,822.21	170,004,923.55

44、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	31,153,240.50	4,204,086.37	3,365,967.69	31,991,359.18
合计	31,153,240.50	4,204,086.37	3,365,967.69	31,991,359.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期专项储备增加系按照规定正常提取导致，本期专项储备减少系正常使用导致。

#### 45、 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	228,634,536.43	4,614,641.82		233,249,178.25
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	228,664,823.32	4,614,641.82		233,279,465.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系根据母公司净利润10%计提。

#### 46、 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	6,191,553,884.18	5,854,987,142.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,191,553,884.18	5,854,987,142.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	421,432,178.26	392,459,702.06
其他调整因素	36,000.00	
减：提取法定盈余公积	4,614,641.82	8,781,224.75
应付普通股股利	164,536,756.12	44,873,666.83
其他调整因素		2,238,068.78
期末未分配利润	6,443,870,664.50	6,191,553,884.18

其他调整因素为本期处置其他权益工具投资形成的其他综合收益结转至未分配利润。

#### 47、 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	35,177,416,601.28	32,570,686,040.20	41,551,950,691.25	38,877,746,052.01
其他业务	424,699,948.33	135,121,747.23	472,767,585.98	98,077,581.41
合计	35,602,116,549.61	32,705,807,787.43	42,024,718,277.23	38,975,823,633.42

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
汽车工程系统服务业务	14,315,599,564.53	12,741,243,209.16
汽车流通服务业务	20,081,106,341.64	19,204,992,949.48
汽车租赁服务业务	780,684,436.74	624,449,881.56
按经营地区分类		

境内地区	31,768,501,196.50	29,416,710,264.17
境外地区	3,408,889,146.41	3,153,975,776.03
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	21,701,150,423.67	20,591,846,036.06
在某一时段内确认收入	13,476,239,919.24	11,978,840,004.14
合计	35,177,390,342.91	32,570,686,040.20

注：融资租赁业务适用新租赁准则，不属于合同收入。

#### 48、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	25,729,500.82	20,217,747.01
城市维护建设税	55,591,859.63	40,032,094.96
教育费附加	40,159,207.67	30,877,934.27
房产税	20,419,514.30	20,981,258.67
土地使用税	3,903,711.08	3,551,792.91
车船使用税	2,509,606.21	2,460,275.62
印花税	35,630,936.69	32,040,952.46
其他	3,989,440.23	3,627,622.64
合计	187,933,776.63	153,789,678.54

#### 49、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	315,669,398.78	344,947,688.34
折旧与长期资产摊销	61,610,277.08	82,816,548.43
广告宣传及市场费	28,770,312.26	32,847,337.76
租赁及场租费	10,878,428.73	11,465,030.32
物流仓储保管费	10,214,085.13	15,548,512.12
差旅费	7,909,854.14	8,382,293.36
销售服务费	5,417,787.29	7,280,690.79
办公费	2,772,176.81	2,430,085.82
业务招待费	3,237,027.87	4,117,898.03
其他	32,410,178.89	39,990,663.79
合计	478,889,526.98	549,826,748.76

#### 50、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	662,949,334.04	708,064,229.34
折旧摊销费	118,955,650.50	140,565,480.09
服务费	36,742,165.15	31,047,998.30
租赁及物业水电管理费	32,344,923.56	35,423,411.44
劳务费	26,031,283.82	26,255,379.20

中介机构费	22,236,027.83	19,129,717.29
办公费	15,327,336.99	16,280,794.05
差旅费	15,104,733.01	15,594,684.43
维修费	12,076,103.49	7,353,996.08
业务招待费	3,591,713.17	4,676,442.17
保险费	3,586,680.72	7,281,386.71
其他	25,207,230.77	26,393,917.84
合计	974,153,183.05	1,038,067,436.94

### 51、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	163,573,056.77	232,261,141.42
材料费	442,784,254.95	378,933,298.17
折旧摊销费	1,062,727.19	838,355.26
其他	3,077,054.30	15,611,916.43
合计	610,497,093.21	627,644,711.28

### 52、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	90,352,542.31	149,868,222.03
利息收入	-64,463,428.72	-50,112,668.06
汇兑损益	-20,304,242.49	569,635.47
其他	16,085,363.38	13,879,487.53
合计	21,670,234.48	114,204,676.97

### 53、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,246,367.76	36,467,318.73
代扣个人所得税手续费返还	1,572,322.13	2,055,119.33
进项税加计抵减	10,775,546.46	8,885,301.49
债务重组收益		46,547.00
合计	33,594,236.35	47,454,286.55

### 54、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	-2,604,341.54	-20,125,756.31
处置长期股权投资产生的投资收益	13,841.07	-1,936.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益		401,357.70
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	9,126,690.00	14,583,300.00

处置交易性金融资产取得的投资收益		-409,575.17
债务重组收益	-244,913.78	
其他	-24,510,931.39	-10,184,432.20
合计	-18,219,655.64	-15,737,042.51

### 55、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	-2,590,420.82	9,254,713.54
交易性金融负债		7,410,733.40
合计	-2,590,420.82	16,665,446.94

### 56、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
应收账款坏账损失	3,795,493.11	-165,343,603.12
其他应收款坏账损失	33,408,422.73	19,751,652.57
长期应收款坏账损失	3,337,458.22	24,770,240.25
合计	40,541,374.06	-120,821,710.30

### 57、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、合同资产减值损失	17,580,953.72	60,731,143.47
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-114,900,812.70	-116,936,612.98
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	-2,263,742.06	
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		
十二、预付账款坏账损失	-41,577,822.84	-1,495,150.09
合计	-141,161,423.88	-57,700,619.60

### 58、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	34,159,749.96	76,345,029.03
使用权资产处置收益	69,621.89	3,474,603.40
合计	34,229,371.85	79,819,632.43

### 59、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	340,281.67	2,302,035.84	340,281.67
其中：固定资产处置利得	340,281.67	2,302,035.84	340,281.67
政府补助		532,155.48	
无需支付款项	20,518,820.55	17,841,293.79	20,518,820.55
违约补偿收入	1,611,102.93	1,048,878.18	1,611,102.93
其他	1,510,605.92	3,528,492.43	1,510,605.92
合计	23,980,811.07	25,252,855.72	23,980,811.07

### 60、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	2,057,239.62	357,657.75	2,057,239.62
其中：固定资产处置损失	2,057,239.62	357,657.75	2,057,239.62
对外捐赠	1,280,000.00	1,210,000.00	1,280,000.00
赔款支出	1,355,286.62	3,360,078.75	1,355,286.62
其他	8,559,070.43	6,021,476.03	8,559,070.43
合计	13,251,596.67	10,949,212.53	13,251,596.67

### 61、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	269,857,356.54	98,153,690.32
递延所得税费用	-122,395,645.79	31,112,773.78
合计	147,461,710.75	129,266,464.10

#### (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	580,287,644.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	145,071,911.04
子公司适用不同税率的影响	-35,714,503.11
调整以前期间所得税的影响	16,863,881.58
非应税收入的影响	-23,131,523.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,513,060.71

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,367,237.19
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	47,225,679.46
其他	-13,999,558.34
所得税费用	147,461,710.75

## 62、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注43。

## 63、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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	398,120,747.21	898,645,334.49
企业间资金往来	80,540,027.46	228,719,350.24
代收代付款收到的现金	9,896,523,627.65	1,261,316,534.40
保证金收回	273,589,866.85	298,509,991.54
利息收入	64,463,428.72	50,112,668.06
备用金收回	73,213,610.82	116,978,370.40
政府补贴及其他拨款	14,587,068.68	30,340,175.13
其他	269,479,791.48	76,511,065.83
合计	11,070,518,168.87	2,961,133,490.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期采用净额法核算的代理业务代收代付的现金额增加。

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	393,078,166.67	503,641,562.90
代收代付款支付的现金	11,524,905,450.07	642,227,723.35
企业间资金往来	158,219,769.05	135,445,645.71
研发费用	445,849,318.13	394,538,219.78
保证金存出	215,105,191.37	214,941,160.51
管理费用	192,179,837.28	187,437,947.83
营运费用	101,599,701.15	121,712,579.30
其他	220,366,706.36	128,905,877.67
合计	13,251,304,140.08	2,328,850,717.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期采用净额法核算的代理业务代收代付的现金额增加。

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的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
投资支付的现金	13,600,000.00	79,884,400.00
合计	13,600,000.00	79,884,400.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

本期对北京佰特豪斯科技有限公司同比例增资 13,600,000.00 元，上年同期为对参股公司的增资。

收到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
收到其他与投资活动有关的现金		11,461,412.86
合计		11,461,412.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

上年同期破产子公司清算结束，收回借款 11,461,412.86 元。

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
支付其他与投资活动有关的现金		10,573,000.00
合计		10,573,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

上年同期交易性金融负债远期结售汇业务到期交割支付 10,573,000.00 元。

(3). 与筹资活动有关的现金

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	15,780,305.99	16,478,379.37
融资租赁		2,545,041.24
子公司向银行贴现票据收到款项	662,434,423.57	8,476,607,487.63
供应链债权凭证保理收到款项	127,490,671.50	538,201,413.13
合计	805,705,401.06	9,033,832,321.37

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期子公司向银行贴现票据收到款项减少。

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
子公司向银行支付贴现票据款项	2,913,726,683.20	7,430,821,862.46
租赁费用	88,877,762.54	128,151,923.08

股份回购款	30,000,000.00	
融资保证金	15,470,993.25	15,612,547.82
票据贴现利息	2,625,368.69	46,230,493.96
收购少数股东股权支付款项	1.00	7,309,528.33
支付银行供应链债权凭证到期款项		175,181,988.57
合计	3,050,700,808.68	7,803,308,344.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
本期子公司向银行支付贴现票据款项减少。

筹资活动产生的各项负债变动情况  
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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,598,359,862.07	8,119,148,743.06	71,948,272.40	9,170,281,692.68		1,619,175,184.85
长期借款（含一年内到期）	208,249,051.99	517,486,292.06	8,437,525.20	675,045,548.37		59,127,320.88
应付股利	246,000,000.00		172,193,253.84	172,193,253.84		246,000,000.00
其他流动负债	3,187,374,205.14	789,925,095.07		2,913,726,683.20	457,474,871.66	606,097,745.35
租赁负债（含一年内到期）	379,846,217.26		42,807,682.79	88,877,762.54	5,568,979.04	328,207,158.47
合计	6,619,829,336.46	9,426,560,130.19	295,386,734.23	13,020,124,940.63	463,043,850.70	2,858,607,409.55

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

64、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	432,825,933.40	400,078,563.92
加：资产减值准备	141,161,423.88	57,700,619.60
信用减值损失	-40,541,374.06	120,821,710.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	636,479,124.55	538,615,948.31
使用权资产摊销	71,634,198.39	83,206,262.04
无形资产摊销	31,309,559.96	42,589,586.64
长期待摊费用摊销	23,069,916.97	41,278,297.25
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）	-34,229,371.85	-79,819,632.43

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,716,957.95	-1,944,378.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,590,420.82	-16,665,446.94
财务费用（收益以“－”号填列）	70,070,067.76	150,437,857.50
投资损失（收益以“－”号填列）	18,219,655.64	15,737,042.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-26,599,087.14	39,245,681.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-95,796,558.65	-8,132,907.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,176,872,189.12	-1,410,790,231.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,791,166,971.68	2,851,863,449.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,336,978,790.33	-102,454,440.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,954,594,875.39	2,721,767,981.72
<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	4,813,720,697.46	4,975,708,252.26
减：现金的期初余额	4,975,708,252.26	3,188,554,553.38
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	-161,987,554.80	1,787,153,698.88

(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	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,841.07
其中：上海四院汽车工程技术有限公司	13,841.07
处置子公司收到的现金净额	13,841.07

(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	4,813,720,697.46	4,975,708,252.26
其中：库存现金	172,048.78	210,128.28
可随时用于支付的银行存款	4,811,495,241.06	4,973,884,869.71
可随时用于支付的其他货币资金	2,053,407.62	1,613,254.27
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,813,720,697.46	4,975,708,252.26
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	32,561,597.52	33,768,096.20

(4). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(5). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	9,653,564.25	690,297.81	诉讼保全冻结资金
银行存款	260,741,900.01		定期存款
其他货币资金	15,065,548.76	14,983,156.37	住房维修基金
其他货币资金	541,271,329.97	626,831,659.82	银行承兑汇票、保函、银行贷款保证金，在途资金，存出投资款-申购款
合计	826,732,342.99	642,505,114.00	/

65、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

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			2,072,389,964.92
其中：美元	24,762,499.63	7.0288	174,050,657.40
欧元	124,135,012.32	8.2355	1,022,313,893.96
港币	812,577.35	0.90322	733,936.11
应收账款			1,856,010,992.22
其中：美元	234,037,440.25	7.0288	1,645,002,360.03
欧元	15,609,793.98	8.2355	128,554,458.32
长期借款			31,513,361.64
其中：美元	4,483,462.56	7.0288	31,513,361.64

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

公司全称	公司类型	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
中汽进出口迪拜公司	全资子公司	阿联酋	迪拉姆	日常使用货币
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCTS CORPORATION	控股子公司	美国	美元	日常使用货币
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	全资子公司	中国香港	人民币	日常使用货币
机械四院美国公司	全资子公司	美国	美元	日常使用货币
四院泰国有限公司	全资子公司	泰国	泰铢	日常使用货币
四院印度有限责任公司	全资子公司	印度	印度卢比	日常使用货币
中国汽车工业工程德国公司	全资子公司	德国	欧元	日常使用货币

Finoba 汽车巴伐利亚有限公司	全资子公司	德国	欧元	日常使用货币
中国汽车工业工程匈牙利公司	全资子公司	匈牙利	匈牙利福林	日常使用货币

## 67、租赁

### (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的短期租赁费用 83,224,193.26 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额169,303,712.32(单位：元 币种：人民币)

### (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	876,468,791.20	
合计	876,468,791.20	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
租赁投资净额的融资收益		31,022.08	
合计		31,022.08	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

项目	金额
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	--
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	497,253,648.27
减：未实现融资收益	73,720,229.82
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	423,533,418.45

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	336,155.99	3,067,481.68
第二年	482,326,790.16	484,087,605.40
第三年		59,061.78
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	14,590,702.12	16,190,702.12

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√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
高精度柔性新能源总装线系统研究	38,378,396.44	
汽车涂装漆膜质量性能检测系统及打磨系统集成开发	37,735,341.21	
车身外覆件特殊包边工艺及设备开发应用	30,258,401.22	
基于 Unboxed 工艺高节拍柔性最终装配线系统研发	26,328,747.88	
基于柔性设计平台的车型快速导入方案应用研究	24,376,384.23	
高柔性智能立体库 AE-ICube 的研发与应用	24,278,772.07	
车身总成柔性焊接系统技术研究	23,290,325.66	
涂装车间智能柔性车身四门两盖检查站与滑橇清洗系统的开发与应用	19,481,475.46	
北汽福田轻卡高强钢车架纵梁辊压生产线	15,185,683.63	
双层 FDS 输送系统在焊装车间的开发和应用	13,916,493.67	
成品机器人喷涂生产线系统开发	12,540,917.70	
2023 年度智能制造系统解决方案揭榜挂帅项目	12,489,880.31	
基于相位偏折技术结合 AI 智能算法在涂装检测系统的应用	11,490,684.53	
一体铸造式 7 轴滑台系统在焊装车间的开发和应用	11,375,758.34	
多用途油漆及密封胶材料输送系统开发	11,043,999.96	
适用水性/溶剂型漆双路由的保险杠流平工序轻型滑橇输送设备开发		41,347,864.36
链式（套筒滚子链）输送设备在重卡领域操作工位的研发与应用		31,113,191.15
成品机器人喷涂生产线系统开发		20,207,304.38
JPH 新能源重载车型输送线系统精益化设计开发		19,927,217.06
新能源三电（电池）物流输送及立体库储存方案应用研究		18,383,598.28
折边技术在车身门盖线中的开发与应用		17,864,618.71
基于新车型的混线生产集成技术开发		16,828,781.90
比亚迪新能源车高强板剪切加工成套装备		15,063,027.70
依维柯 Daily 4x4 项目		14,549,086.42
双层 FDS 输送系统在焊装车间的开发和应用		13,513,111.66
基于水性可喷涂阻尼胶的 LASD 机器人系统集成开发		12,695,367.90
底盘线 EV 线共轨技术开发		12,610,917.02
白车身顶盖激光钎焊关键工艺及系统的研发		10,700,816.33

室外淋雨检测的模块化快接方案的开发及应用		10,248,498.96
中大型电动 SUV 涂装输送线		10,015,924.84
其他项目	302,238,067.39	362,575,384.61
合计	614,409,329.70	627,644,711.28
其中：费用化研发支出	610,497,093.21	627,644,711.28
资本化研发支出	3,912,236.49	

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

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	
软件开发		440,538.38		440,538.38		
保健座舱项目		3,471,698.11				3,471,698.11
合计		3,912,236.49		440,538.38		3,471,698.11

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
天津中汽工业国际贸易有限公司	清算注销	2025年6月1日		
北京国机隆盛汽车有限公司	清算注销	2025年12月19日	34,590,245.41	63,532.83
上海名创汽车销售服务有限公司	清算注销	2025年7月2日	10,332,144.68	649,808.42
上海盈盛汽车销售服务有限公司	清算注销	2025年2月19日	10,055,190.38	-11,571.17
天津五岳工程建设监理有限公司	其他[注]	2025年8月31日	8,512,376.68	85,874.08

注：2025年8月31日，本公司之全资子公司中汽智达（洛阳）建设工程咨询管理有限公司通过吸收合并方式合并本公司另一全资子公司天津五岳工程建设监理有限公司。本次合并完成后，天津五岳工程建设监理有限公司的全部资产、负债、业务及相关权利义务由中汽智达（洛阳）建设工程咨询管理有限公司依法承继，天津五岳工程建设监理有限公司已完成工商注销登记手续，不再纳入合并财务报表范围。

十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	105,311.72	中国•北京市	汽车及零配件批发	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	70,000.00	中国•北京市	汽车租赁	53.00	47.00	投资设立
宁波国机宁兴汽车有限公司	中国•浙江省	8,000.00	中国•浙江省	汽车新车零售	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	103,378.96	中国•北京市	汽车及零配件批发	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	20,000.00	中国•天津市	汽车及零配件批发		100.00	投资设立
汇益租赁（天津）有限公司	中国•天津市	66,748.32	中国•天津市	汽车及零配件批发		100.00	投资设立
中国汽车工业工程有限公司	中国•天津市	147,894.94	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	40,000.00	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	12,185.17	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	5,000.00	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	600.00	中国•天津市	其他专用设备制造		100.00	投资设立
中汽智达（洛阳）建设工程咨询管理有限公司	中国•河南省	1,300.00	中国•河南省	工程监理服务		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	300.00	中国•河南省	其他土木工程建筑施工		100.00	投资设立
中汽建工（洛阳）检测有限公司	中国•河南省	600.00	中国•河南省	检测服务		91.07	投资设立
中汽（天津）系统工程有限公司	中国•天津市	1,887.00	中国•天津市	其他专用设备制造		52.99	投资设立
中国汽车工业工程德国公司	德国	126.66	德国	工程管理服务		100.00	投资设立
国机铸锻机械有限公司	中国•山东省	23,900.00	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	12,720.40	中国•湖南省	其他专用设备制造		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	324.00	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	500.00	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	18.27	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	6.72	美国	工程管理服务	100.00	投资设立
四院泰国有限公司	泰国	195.50	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	1.69	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	30.00	中国•湖南省	期刊出版	100.00	同一控制下的企业合并
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	中国•上海市	3,200.00	中国•上海市	汽车新车零售	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	1,000.00	中国•天津市	汽车新车零售	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	1,500.00	中国•天津市	汽车新车零售	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	2,000.00	中国•北京市	汽车新车零售	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	6,000.00	中国•北京市	汽车新车零售	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	5,000.00	中国•北京市	汽车新车零售	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	1,000.00	中国•天津市	汽车新车零售	50.00	投资设立
宁波众通汽车有限公司	中国•浙江省	1,000.00	中国•浙江省	汽车新车零售	51.00	投资设立
中进汽贸发展（天津）有限公司	中国•天津市	7,000.00	中国•天津市	货物运输代理	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	1,000.00	中国•北京市	汽车新车零售	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	1,200.00	中国•江苏省	汽车新车零售	45.00	投资设立
北京中进道达汽车有限公司	中国•北京市	1,500.00	中国•北京市	汽车新车零售	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	1,000.00	中国•天津市	货物运输代理	100.00	投资设立
北京中进京田汽车贸易有限公司	中国•北京市	1,500.00	中国•北京市	汽车新车零售	60.00	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	1,200.00	中国•江苏省	汽车新车零售	70.00	投资设立
中进汽贸（上海）有限公司	中国•上海市	3,000.00	中国•上海市	汽车新车零售	100.00	投资设立
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	中国•香港	18,482.20	中国•香港	汽车及零配件批发	100.00	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	1,500.00	中国•北京市	汽车新车零售	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	1,000.00	中国•天津市	汽车新车零售	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	4,500.00	中国•天津市	汽车新车零售	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	2,000.00	中国•河北省	汽车新车零售	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	20,000.00	中国•天津市	园区管理服务	60.00	投资设立
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	中国•河北省	11,099.00	中国•河北省	汽车新车零售	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	15,000.00	中国•广东省	汽车及零配件批发	100.00	投资设立

中进汽贸（天津）进出口有限公司	中国•天津市	5,000.00	中国•天津市	汽车及零配件批发	100.00	投资设立
北京中汽雷日汽车有限公司	中国•北京市	2,000.00	中国•北京市	汽车新车零售	60.00	投资设立
上海中汽汽车进出口有限公司	中国•上海市	2,000.00	中国•上海市	汽车及零配件批发	100.00	投资设立
上海晶耀光电科技有限公司	中国•上海市	2,736.58	中国•上海市	汽车零部件及配件制造	85.43	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	2,000.00	中国•黑龙江省	汽车新车零售	60.00	投资设立
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCTS CORPORATION	美国	2,052.90	美国	汽车及零配件批发	93.50	投资设立
中国汽车工业进出口贵州有限公司	中国•贵州省	5,000.00	中国•贵州省	汽车新车零售	100.00	同一控制下的企业合并
中汽进出口迪拜公司	阿联酋	150.00	阿联酋	汽车及零配件批发	100.00	投资设立
天津市良好投资发展有限公司	中国•天津市	17,000.00	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	916.67	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	2,000.00	中国•北京市	汽车新车零售	90.00	同一控制下的企业合并
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国•浙江省	1,000.00	中国•浙江省	汽车新车零售	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	2,000.00	中国•浙江省	汽车新车零售	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	2,000.00	中国•浙江省	汽车新车零售	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	1,000.00	中国•浙江省	汽车新车零售	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	1,000.00	中国•浙江省	汽车新车零售	100.00	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	1,500.00	中国•北京市	汽车新车零售	100.00	同一控制下的企业合并
中进（海口）汽车贸易有限公司	中国•海南省	2,000.00	中国•海南省	汽车及零配件批发	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	1,200.00	中国•河北省	汽车新车零售	100.00	投资设立
中国汽车工业工程匈牙利公司	匈牙利	68.37	匈牙利	工程管理服务	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：

单位：元 币种：人民币

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	60.00%	100.00%	200,000,000.00	80,000,001.00	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 100%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

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
1	Finoba 汽车有限公司	100.00	100.00	3,653,400.00	3,653,400.00	破产清算导致失去控制权
2	莱州华汽机械有限公司	70.00	70.00	86,952,654.71	25,706,572.37	破产清算导致失去控制权

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: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	40.00%	3,452,066.30		-211,068,034.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	237.28	32,101.34	32,338.62	85,105.63		85,105.63	678.77	34,507.16	35,185.93	88,528.28		88,528.28

世国际汽车 园投资发展 有限公司												
------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	998.13	575.34	575.34	796.34	988.95	666.14	666.14	1,235.65

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联营企业投
-------------	------	-----	------	---------	-------------

	地			直接	间接	资的会计处理方法
北京卓众出版有限公司	北京市	北京市	期刊出版	10.00		权益法核算
北京佰特豪斯科技有限公司	北京市	北京市	科技推广服务		34.00	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
国基亿龙（佛山）节能科技有限公司	广东省	广东省	研究和试验发展		33.80	权益法核算
信邦（珠海）科创产业发展有限公司	广东省	广东省	计算机、通信和其他电子设备制造		11.11	权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司有权利向北京卓众出版有限公司、信邦（珠海）科创产业发展有限公司、中汽工业（珠海）有限公司各委派一名董事，对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额				
	北京卓众出版有限公司	北京佰特豪斯科技有限公司	中汽工业（珠海）有限公司	国基亿龙（佛山）节能科技有限公司	信邦（珠海）科创产业发展有限公司
流动资产	161,698,759.40	39,283,104.04	257,221,838.91	104,215,949.07	31,050,331.45
非流动资产	15,887,042.74	8,828,068.82	170,043.53	2,411,812.61	652,472,777.23
资产合计	177,585,802.14	48,111,172.86	257,391,882.44	106,627,761.68	683,523,108.68
流动负债	34,954,224.58	16,221,281.91	162,094,221.76	106,430,730.36	355,292,552.73
非流动负债				1,367,155.52	436,594,679.69
负债合计	34,954,224.58	16,221,281.91	162,094,221.76	107,797,885.88	791,887,232.42
少数股东权益	7,973,740.23				

归属于母公司股东权益	134,657,837.33	31,889,890.95	95,297,660.68	-1,170,124.20	-108,364,123.74
按持股比例计算的净资产份额	13,465,783.74	10,842,562.92	7,623,812.86	-395,501.98	-12,039,254.15
调整事项	10,103,933.39			395,501.98	12,039,254.15
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他	10,103,933.39			395,501.98	12,039,254.15
对联营企业权益投资的账面价值	23,569,717.13	10,842,562.92	7,623,812.86		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	298,758,206.53	14,480,620.34		11,142,714.08	4,436,480.42
净利润	9,938,830.74	-8,110,109.05	-256,372.39	-3,586,134.04	-53,085,533.05
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	9,938,830.74	-8,110,109.05	-256,372.39	-3,586,134.04	-53,085,533.05
本年度收到的来自联营企业的股利	522,582.32				

	期初余额/上期发生额				
	北京卓众出版有限公司	北京佰特豪斯科技术有限公司	中汽工业(珠海)有限公司	国基亿龙(佛山)节能科技有限公司	信邦(珠海)科创产业发展有限公司
流动资产	158,745,989.11		256,105,880.34	105,330,643.97	31,019,928.11
非流动资产	11,449,275.68		216,725.55	1,685,982.06	653,807,920.72
资产合计	170,195,264.79		256,322,605.89	107,016,626.03	684,827,848.83
流动负债	31,961,152.49		160,768,572.82	104,600,616.19	338,965,132.49
非流动负债					401,141,307.03
负债合计	31,961,152.49		160,768,572.82	104,600,616.19	740,106,439.52
少数股东权益	8,252,618.35				

归属于母公司股东权益	129,981,493.95		95,554,033.07	2,416,009.84	-55,278,590.69
按持股比例计算的净资产份额	12,998,149.40		7,644,322.65	816,611.33	-6,141,451.43
调整事项	10,103,933.39				6,141,451.43
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他	10,103,933.39				6,141,451.43
对联营企业权益投资的账面价值	23,102,082.79		7,644,322.65	816,611.33	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	288,560,228.75			25,613,544.77	6,630,187.13
净利润	10,164,232.43		-883,787.59	430,098.89	-53,163,135.62
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	10,164,232.43		-883,787.59	430,098.89	-53,163,135.62
本年度收到的来自联营企业的股利	492,994.51				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

信邦（珠海）科创产业发展有限公司	6,141,451.43	5,897,802.72	12,039,254.15
国基亿龙（佛山）节能科技有限公司		395,501.98	395,501.98

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 十一、 政府补助

### 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

√适用 □不适用

应收款项的期末余额0.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

### 2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	119,698,672.22			6,659,299.08		113,039,373.14	与资产相关
合计	119,698,672.22			6,659,299.08		113,039,373.14	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	14,587,068.68	30,340,175.13
与资产相关	6,659,299.08	6,659,299.08
合计	21,246,367.76	36,999,474.21

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√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）金融工具的风险

##### 1. 金融工具的分类

##### （1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### ① 2025年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计	以公允价值计量且其	以公允价值计量且其变	合计
--------	--------	-----------	------------	----

	量的金融资产	变动计入当期损益的金融资产	动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	5,640,453,040.45			5,640,453,040.45
交易性金融资产		105,925,765.03		105,925,765.03
应收票据	656,123,181.14			656,123,181.14
应收账款	5,860,604,491.89			5,860,604,491.89
应收款项融资			290,540,497.42	290,540,497.42
其他应收款	574,181,281.17			574,181,281.17
其他非流动金融资产		691,227.66		691,227.66
一年内到期的非流动资产	336,155.99			336,155.99
其他权益工具投资			1,163,123,869.95	1,163,123,869.95

② 2024年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	5,618,213,366.26			5,618,213,366.26
交易性金融资产		108,864,614.85		108,864,614.85
应收票据	575,020,555.92			575,020,555.92
应收账款	5,273,720,775.62			5,273,720,775.62
应收款项融资			250,943,918.41	250,943,918.41
其他应收款	563,894,306.40			563,894,306.40
一年内到期的非流动资产	3,067,481.68			3,067,481.68
长期应收款	57,177.76			57,177.76
其他权益工具投资			1,147,913,872.19	1,147,913,872.19

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

① 2025年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,619,175,184.85	1,619,175,184.85
应付票据		5,205,514,840.27	5,205,514,840.27
应付账款		7,648,236,683.81	7,648,236,683.81
其他应付款		1,066,108,435.15	1,066,108,435.15
其他流动负债		606,097,745.35	606,097,745.35
一年内到期的非流动负债		82,934,024.01	82,934,024.01
长期借款		49,616,504.29	49,616,504.29
租赁负债		254,783,951.05	254,783,951.05

② 2024年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		2,598,359,862.07	2,598,359,862.07
应付票据		3,489,949,517.95	3,489,949,517.95

应付账款		7,401,399,135.29	7,401,399,135.29
其他应付款		803,871,229.15	803,871,229.15
其他流动负债		3,187,374,205.14	3,187,374,205.14
一年内到期的非流动负债		146,699,866.70	146,699,866.70
长期借款		130,716,167.31	130,716,167.31
租赁负债		310,679,235.24	310,679,235.24

## 2. 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。

#### ③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)、(4)、(6)、(8)及(12)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2025年12月31日，本公司应收账款的前五名客户合计占比为49.61%（2024年12月31日：44.20%）。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。

3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑流动性风险，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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2025年12月31日				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,619,175,184.85	1,638,110,209.33	1,638,110,209.33		
应付票据	5,205,514,840.27	5,205,514,840.27	5,205,514,840.27		
应付账款	7,648,261,659.04	7,648,236,683.81	7,648,236,683.81		
其他应付款	1,066,083,459.92	1,066,108,435.15	1,066,108,435.15		
其他流动负债	606,097,745.35	606,097,745.35	606,097,745.35		
长期借款(含一年内到期)	59,127,320.88	68,184,423.65	12,383,149.95	23,213,004.25	32,588,269.45
租赁负债(含一年内到期)	328,207,158.47	364,421,914.53	86,368,260.52	132,412,489.84	145,641,164.17
小计	16,532,467,368.78	16,596,674,252.09	16,262,819,324.38	155,625,494.09	178,229,433.62

接上表：

项目	2024年12月31日				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	2,598,359,862.07	2,621,262,449.17	2,621,262,449.17		
应付票据	3,489,949,517.95	3,489,949,517.95	3,489,949,517.95		
应付账款	7,401,399,135.29	7,401,399,135.29	7,401,399,135.29		
其他应付款	803,871,229.15	803,871,229.15	803,871,229.15		
其他流动负债	3,187,374,205.14	3,187,374,205.14	3,187,374,205.14		
长期借款(含一年内到期)	208,249,051.99	229,298,212.80	84,870,573.26	109,252,572.53	35,175,067.01
租赁负债(含一年内到期)	379,846,217.26	432,669,908.36	82,987,291.19	149,701,115.66	199,981,501.51
小计	18,069,049,218.85	18,165,824,657.86	17,671,714,401.15	258,953,688.19	235,156,568.52

#### 4. 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、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2025年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币34,411.61万元（2024年12月31日：24,487.83万元），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。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响

			系		
远期结汇	外币应收账款的 汇率风险管理	汇率风险， 498.18万美 元，7,100.47 万欧元	协议	有效实现	降低风险敞口

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
远期结汇	不适用套期会计	交易性金融资产：11,079,145.69 元 对当期损益影响：11,079,145.69 元

其他说明：

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产 性质	已转移金融资产 金额	终止确认情况	终止确认情况的判断 依据
背书或贴现	应收票据中尚未 到期的银行承兑 汇票	115,749,349.59	终止确认	已经转移了几乎所有的 风险与报酬
背书或贴现	应收款项融资中 尚未到期的银行 承兑汇票	4,492,233,185.75	终止确认	已经转移了几乎所有的 风险与报酬
背书或贴现	应收票据中尚未 到期的商业承兑 汇票	275,359.10	未终止确认	保留了所有权上几乎 所有的风险和报酬
背书或贴现	应收账款中尚未 到期的供应链债 权凭证	43,069,404.51	未终止确认	保留了所有权上几乎 所有的风险和报酬
合计	/	4,651,327,298.95	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书或贴现	115,749,349.59	
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书或贴现	4,492,233,185.75	7,967,163.86
合计	/	4,607,982,535.34	7,967,163.86

(3). 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	背书或贴现	275,359.10	275,359.10
应收账款中尚未到期的供应链债权凭证	背书或贴现	43,069,404.51	43,069,404.51
合计	/	43,344,763.61	43,344,763.61

其他说明：

□适用 √不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	105,925,765.03			105,925,765.03
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	105,925,765.03			105,925,765.03
(1) 中金颐安 2 号单一资产管理计划	94,846,619.34			94,846,619.34
(2) 远期结售汇	11,079,145.69			11,079,145.69
(二) 其他非流动金融资产			691,227.66	691,227.66
(三) 应收款项融资			290,540,497.42	290,540,497.42
(四) 其他权益工具投资			1,163,123,869.95	1,163,123,869.95
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>105,925,765.03</b>		<b>1,454,355,595.03</b>	<b>1,560,281,360.06</b>

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 2025 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

其他权益工具投资	期末公允价值	估值技术
国机财务有限责任公司	713,191,493.49	市场法-交易案例比较法，公司聘请中通诚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咨询报告
国机资本控股有限公司	94,347,679.68	资产基础法，公司聘请中通诚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咨询报告
天津力神电池股份有限公司	264,500,000.00	市场法，公司聘请北京中同华资产评估有限公司出具天津力神电池股份有限公司部分股权公允价值估值项目估值报告
珠海利晖股权投资合伙企业(有限合伙)	80,584,696.78	成本法-净资产法，公司聘请北京中同华资产评估有限公司出具部分合伙权益公允价值估值项目估值报告
其他	10,500,000.00	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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国机械工业集团有限公司	北京市海淀区丹棱街3号	先进装备制造、产业基础研制与服务、工程承包与供应链	260.00	68.70	68.70

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注十之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中汽工业（珠海）有限公司	联营企业

北京卓众出版有限公司	联营企业
北京佰特豪斯科技有限公司	联营企业

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
一拖国际经济贸易有限公司	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
机械工业第六设计研究院有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达机电有限公司	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
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	集团兄弟公司
中国三安建设集团有限公司	集团兄弟公司
济南铸锻所检验检测科技有限公司	集团兄弟公司
洛阳轴承研究所有限公司	集团兄弟公司
天津中机建设工程设计有限公司	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
中汽人才交流中心有限公司	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
中机时代置业（北京）有限公司	集团兄弟公司
国机数字科技有限公司	集团兄弟公司
中设通用机械进出口有限责任公司	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
北京卓众文化传媒有限公司	集团兄弟公司
机械工业规划研究院有限公司	集团兄弟公司
一拖（洛阳）物流有限公司	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
上海海虹友佳出租汽车服务有限公司	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
威凯（上海）检测技术有限公司	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
国机资产管理有限公司	集团兄弟公司
中机中电设计研究院有限公司	集团兄弟公司
天津林工机械有限公司	集团兄弟公司
中设国际招标有限责任公司	集团兄弟公司
广州宝力特密封技术有限公司	集团兄弟公司
威凯检测技术有限公司	集团兄弟公司
北京起重运输机械设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	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
北京国机联创会展科技服务有限公司	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
苏美达国际技术贸易有限公司	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
国机工业互联网研究院（河南）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
国机融资租赁有限公司	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
洛阳拖拉机研究所有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达集团有限公司	集团兄弟公司
中国联合工程有限公司	集团兄弟公司
第一拖拉机股份有限公司	集团兄弟公司
中国重型机械研究院股份公司	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
湖南中机国际检测技术有限公司	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
一拖（洛阳）柴油机有限公司	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
国机商业保理有限公司	集团兄弟公司
中汽检测技术有限公司	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
中国海洋航空集团有限公司	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
国机财务有限责任公司	集团兄弟公司
中工工程机械成套有限公司	集团兄弟公司
机械工业勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中国一拖集团有限公司	集团兄弟公司
威凯检测技术有限公司武汉分公司	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
中国机床销售与技术服务有限公司	集团兄弟公司
中机试验装备股份有限公司	集团兄弟公司
国机资本控股有限公司	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
中经机械设备工程（河南）有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达伊顿纪德品牌管理有限公司	集团兄弟公司
中机建设集团山东有限公司	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
中恒天越野汽车有限公司	集团兄弟公司
天津利达粮油有限公司	非全资子公司参股股东
亿财投资（天津）有限公司	非全资子公司参股股东
尤晓阳	非全资子公司参股股东
江苏同和智能装备有限公司	其他
洛阳中收机械装备有限公司	其他
国机智骏汽车有限公司	其他
Finoba 汽车有限公司	其他
莱州华汽机械有限公司	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	工程分包	133,894,003.55	147,744,580.28
一拖国际经济贸易有限公司	采购车辆、设备等商品	29,341,900.00	7,808,707.80
中国机械工业第四建设工程有限公司	工程分包	1,883,210.14	590,000.00
机械工业第六设计研究院有限公司	工程分包	1,585,840.71	1,311,504.42
江苏苏美达机电有限公司	采购配件、材料、服务	1,372,876.11	1,139,159.29
一拖国际经济贸易有限公司	接受其他服务	1,154,151.37	
中国机械国际合作股份有限公司	接受其他服务	1,033,500.00	990,482.52
中国三安建设集团有限公司	工程分包	653,479.70	
济南铸锻所检验检测科技有限公司	接受其他服务	466,792.45	610,113.21
西麦克国际展览有限责任公司	接受其他服务	383,915.10	1,236,981.13
洛阳轴承研究所有限公司	工程分包	335,123.79	532,869.67
中设通用机械进出口有限责任公司	接受其他服务	325,105.10	375,557.70
天津中机建设工程设计有限公司	工程分包	308,212.84	1,255,464.62
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	298,415.00	221,071.50
中汽人才交流中心有限公司	接受其他服务	242,592.20	928,373.13
中机时代置业（北京）有限公司	采购配件、材料、服务	226,273.59	
国机数字科技有限公司	接受其他服务	218,867.92	203,957.26
中国机械设备工程股份有限公司	工程分包	181,658.40	290,769.93
北京卓众文化传媒有限公司	接受其他服务	179,547.17	168,226.42
北京佰特豪斯科技有限公司	采购配件、材料、服务	168,387.28	
国机集团北京共享服务中心有限公司	接受其他服务	129,390.19	91,902.09
机械工业规划研究院有限公司	接受其他服务	94,339.62	94,339.62
一拖（洛阳）物流有限公司	采购配件、材料、服务	90,973.44	
上海海虹友佳出租汽车服务有限公司	采购配件、材料、服务	75,185.84	
中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司	接受其他服务	53,226.00	55,374.00
威凯（上海）检测技术有限公司	接受其他服务	46,127.36	37,600.00
江苏苏美达五金工具有限公司	采购配件、材料、服务	38,470.47	160,452.67
国机资产管理有限公司	接受其他服务	27,012.55	
中机中电设计研究院有限公司	接受其他服务	23,467.92	1,600.00
济南铸锻所检验检测科技有限公司	采购配件、材料、服务	11,886.79	
天津林工机械有限公司	采购车辆、设备等商品	10,400.00	
中设国际招标有限责任公司	采购配件、材料、服务	9,433.96	
广州宝力特密封技术有限公司	采购配件、材料、服务	7,895.58	
威凯检测技术有限公司	采购配件、材料、服务	6,174.53	
北京起重运输机械设计研究院有限公司	接受其他服务	2,830.19	2,830.19
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	采购配件、材料、服务	1,200.00	
中国机械设备工程股份有限公司	采购配件、材料、服务	500.00	
中国机械工业建设集团有限公司	工程分包		2,834,040.69
北京国机联创会展科技服务有限公司	接受其他服务		380,283.02
中国机械工业第一建设有限公司	工程分包		376,605.50
苏美达国际技术贸易有限公司	工程分包		311,428.58
天津工程机械研究院有限公司	工程分包		173,743.37
中国农业机械化科学研究院北京农机试验站	采购配件、材料、服务		145,078.00
国机数字科技有限公司	采购配件、材料、服务		88,495.58
国机工业互联网研究院（河南）有限公司	接受其他服务		55,188.68

国机工业互联网研究院（河南）有限公司	采购配件、材料、服务		47,169.81
广州国机密封科技有限公司	采购配件、材料、服务		29,775.25
威凯检测技术有限公司	接受其他服务		10,207.54
国机融资租赁有限公司	采购配件、材料、服务		5,358.43
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	采购配件、材料、服务		5,088.50
洛阳拖拉机研究所有限公司	接受其他服务		3,773.58
江苏苏美达集团有限公司	接受其他服务		1,873.58
中国机械工业集团有限公司	接受其他服务		1,509.43
中国联合工程有限公司	接受其他服务		943.40
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	接受其他服务		892.04
中设通用机械进出口有限责任公司	采购配件、材料、服务		848.00
第一拖拉机股份有限公司	接受其他服务		300.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳轴承研究所有限公司	工程承包及工程技术服务	129,608,695.46	100,171,148.26
江苏同和智能装备有限公司	工程承包及工程技术服务	28,445,036.51	243,575.51
中国机械工业集团有限公司	销售其他商品提供其他服务	5,488,679.24	1,415,094.34
中国重型机械研究院股份公司	工程承包及工程技术服务	2,020,754.72	1,202,830.19
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	1,338,963.65	2,272,733.52
第一拖拉机股份有限公司	销售其他商品提供其他服务	467,773.59	
一拖（洛阳）物流有限公司	销售车辆、设备等商品	442,477.88	
中国机械国际合作股份有限公司	销售其他商品提供其他服务	397,205.85	1,554,825.94
第一拖拉机股份有限公司	工程承包及工程技术服务	390,566.04	12,958,187.95
一拖（洛阳）柴油机有限公司	工程承包及工程技术服务	169,811.32	186,792.45
湖南中机国际检测技术有限公司	销售其他商品提供其他服务	53,600.00	
国机集团北京共享服务中心有限公司	销售其他商品提供其他服务	49,160.87	79,761.69
中机国际工程设计研究院有限责任公司	销售其他商品提供其他服务	47,008.00	173,184.00
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	24,528.30	28,301.89
中汽检测技术有限公司	销售其他商品提供其他服务	16,509.43	
中国海洋航空集团有限公司	销售其他商品提供其他服务	3,773.58	
威凯检测技术有限公司	销售其他商品提供其他服务	3,168.32	
国机财务有限责任公司	销售其他商品提供其他服务	622.12	2,480.53
中工工程机械成套有限公司	销售其他商品提供其他服务	221.24	
中国联合工程有限公司	销售其他商品提供其他服务		4,725,663.72
西麦克国际展览有限责任公司	销售其他商品提供其他服务		1,030,350.00
中国机械工业建设集团有限公司	销售车辆、设备等商品		333,989.38
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		283,018.87
中国一拖集团有限公司	工程承包及工程技术服务		45,283.02
一拖（洛阳）物流有限公司	工程承包及工程技术服务		44,905.66
威凯检测技术有限公司武汉分公司	销售其他商品提供其他服务		3,867.92
中国机械工业建设集团有限公司	销售其他商品提供其他服务		943.40
中国电器科学研究院股份有限公司	销售其他商品提供其他服务		-191,327.43
洛阳中收机械装备有限公司	工程承包及工程技术服务		-500,000.00

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	机器设备	1,989,380.52	1,989,380.52
中国机械工业集团有限公司	车辆	1,415,765.88	1,503,884.04
湖南中机国际检测技术有限公司	房屋建筑物	344,112.00	
中机国际工程设计研究院有限责任公司	房屋建筑物	301,791.36	1,111,838.72
国机集团北京共享服务中心有限公司	车辆	193,498.20	238,760.15
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	车辆	113,982.30	123,185.84
国机工业互联网研究院（河南）有限公司	车辆	90,265.49	
国机商业保理有限公司	车辆	56,372.24	21,238.94
国机数字科技有限公司	车辆	31,972.11	
西麦克国际展览有限责任公司	车辆	24,263.72	884.96
中汽人才交流中心有限公司	车辆	15,059.29	
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	车辆	6,554.87	3,959.30
中国农业机械化科学研究院集团有限公司	车辆	5,309.74	18,238.94
国机集团科学技术研究院有限公司	车辆	2,420.35	
机械工业规划研究院有限公司	车辆	793.81	
北京卓众出版有限公司	车辆		19,461.06
中国机械设备工程股份有限公司	车辆		7,267.25
国机资产管理有限公司	车辆		6,571.68
中国机床销售与技术服务有限公司	车辆		6,194.69
天津利达粮油有限公司	车辆		6,061.96
中国机械国际合作股份有限公司	车辆		4,345.13
中机试验装备股份有限公司	车辆		3,975.22
国机资本控股有限公司	车辆		743.36

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	本期发生额	上期发生额
		支付的租金	支付的租金
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	房屋建筑物	1,000,000.00	1,089,999.92
上海海虹友佳出租汽车服务有限公司	车辆		93,982.30

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(3). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(4). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	95,000,000.00	2024-01-26	2025-04-25	2.70%
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2024-01-31	2025-01-06	2.70%
国机财务有限责任公司	35,000,000.00	2024-02-06	2025-02-06	2.70%
国机财务有限责任公司	100,000,000.00	2024-02-26	2025-01-06	2.70%
国机财务有限责任公司	100,000,000.00	2024-02-29	2025-01-06	2.70%
国机财务有限责任公司	9,000,000.00	2024-04-17	2025-03-18	2.70%
国机财务有限责任公司	17,000,000.00	2024-05-16	2025-04-25	2.65%
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2024-05-24	2025-04-25	2.65%
国机财务有限责任公司	75,000,000.00	2024-06-06	2025-01-06	2.70%
国机财务有限责任公司	15,000,000.00	2024-06-13	2025-04-25	2.65%
国机财务有限责任公司	18,000,000.00	2024-07-04	2025-04-25	2.65%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2024-07-05	2025-01-06	2.70%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2024-07-05	2025-04-25	2.65%
国机财务有限责任公司	13,000,000.00	2024-07-16	2025-04-25	2.65%
国机财务有限责任公司	22,000,000.00	2024-07-18	2025-05-07	2.65%
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2024-07-26	2025-05-19	2.65%
国机财务有限责任公司	39,000,000.00	2024-08-14	2025-05-28	2.65%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2024-08-27	2025-05-26	3.20%
国机财务有限责任公司	58,000,000.00	2024-08-28	2025-06-09	2.65%
国机财务有限责任公司	2,000,000.00	2024-09-05	2025-03-21	3.20%
国机财务有限责任公司	2,000,000.00	2024-09-19	2025-03-31	3.20%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2024-09-19	2025-06-09	2.65%
国机财务有限责任公司	600,000,000.00	2024-09-27	2025-03-01	2.50%

国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2024-09-29	2025-09-05	3.20%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2024-10-08	2025-05-23	3.20%
国机财务有限责任公司	60,750,000.00	2024-10-11	2025-01-06	2.60%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2024-10-12	2025-06-09	2.60%
国机财务有限责任公司	16,530,000.00	2024-10-24	2025-01-06	2.55%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2024-10-28	2025-06-09	2.55%
国机财务有限责任公司	33,430,000.00	2024-11-05	2025-02-20	2.55%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2024-11-14	2025-06-09	2.55%
国机财务有限责任公司	1,000,000.00	2024-11-28	2025-05-23	3.00%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2024-12-04	2025-06-27	2.70%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2024-12-06	2025-08-04	3.00%
国机财务有限责任公司	6,950,000.00	2024-12-11	2025-02-20	2.55%
国机财务有限责任公司	17,000,000.00	2024-12-16	2025-02-20	3.00%
国机财务有限责任公司	400,000,000.00	2024-12-18	2025-04-07	2.50%
国机财务有限责任公司	24,000,000.00	2024-12-31	2025-06-09	2.60%
国机财务有限责任公司	16,000,000.00	2024-12-31	2025-06-09	2.55%
国机财务有限责任公司	74,000,000.00	2024-12-31	2025-06-09	2.65%
国机财务有限责任公司	150,000,000.00	2025-01-03	2025-04-14	2.50%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2025-01-03	2025-09-15	3.00%
国机财务有限责任公司	15,000,000.00	2025-01-15	2025-06-09	2.55%
国机财务有限责任公司	168,690,730.33	2025-01-22	2025-05-06	2.25%
国机财务有限责任公司	18,210,000.00	2025-01-23	2025-06-10	2.55%
国机财务有限责任公司	25,000,000.00	2025-02-12	2025-06-09	2.55%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2025-02-14	2026-01-26	2.30%
国机财务有限责任公司	409,000,000.00	2025-02-20	2025-05-06	2.25%
国机财务有限责任公司	15,000,000.00	2025-02-20	2025-06-09	2.55%
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2025-02-24	2025-06-27	2.55%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2025-03-04	2026-03-04	2.55%
国机财务有限责任公司	16,630,000.00	2025-03-05	2025-09-05	2.50%
国机财务有限责任公司	2,500,000.00	2025-03-07	2025-05-07	2.50%
国机财务有限责任公司	18,000,000.00	2025-03-07	2025-06-27	2.55%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2025-03-12	2025-10-29	3.00%
国机财务有限责任公司	29,600,000.00	2025-03-13	2026-03-13	2.25%
国机财务有限责任公司	20,333,000.00	2025-03-18	2026-03-18	2.25%
国机财务有限责任公司	15,000,000.00	2025-03-19	2025-07-30	2.30%
国机财务有限责任公司	105,500,000.00	2025-03-26	2026-03-26	2.25%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2025-03-26	2025-07-30	2.30%
国机财务有限责任公司	3,150,000.00	2025-03-28	2025-09-28	2.50%
国机财务有限责任公司	43,225,000.00	2025-03-31	2025-07-02	2.25%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2025-04-07	2025-12-26	3.00%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2025-04-08	2025-07-30	2.30%
国机财务有限责任公司	162,000,000.00	2025-04-11	2025-10-13	2.25%
国机财务有限责任公司	3,180,000.00	2025-04-17	2025-09-28	2.50%
国机财务有限责任公司	11,000,000.00	2025-04-17	2025-10-13	2.25%
国机财务有限责任公司	4,580,000.00	2025-04-22	2025-09-28	2.50%
国机财务有限责任公司	13,000,000.00	2025-04-22	2025-11-28	2.20%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2025-04-23	2026-04-23	2.50%
国机财务有限责任公司	55,870,000.00	2025-04-25	2026-04-25	2.25%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2025-04-25	2025-12-29	3.00%

国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2025-05-09	2025-11-28	2.20%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2025-05-19	2026-05-19	2.50%
国机财务有限责任公司	8,000,000.00	2025-05-19	2025-11-28	2.20%
国机财务有限责任公司	4,120,000.00	2025-05-23	2025-11-24	2.50%
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2025-05-27	2025-07-02	2.20%
国机财务有限责任公司	25,970,000.00	2025-05-28	2026-05-28	2.25%
国机财务有限责任公司	250,000,000.00	2025-05-28	2025-07-28	2.20%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2025-06-04	2025-11-28	2.20%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2025-06-10	2025-11-28	2.20%
国机财务有限责任公司	317,000,000.00	2025-06-11	2025-11-28	2.25%
国机财务有限责任公司	2,250,000.00	2025-06-11	2025-12-11	2.50%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2025-06-13	2025-12-30	3.00%
国机财务有限责任公司	80,000,000.00	2025-06-17	2025-07-28	2.20%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2025-06-17	2025-11-28	2.20%
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2025-06-19	2025-11-28	2.15%
国机财务有限责任公司	120,000,000.00	2025-06-24	2025-08-01	2.20%
国机财务有限责任公司	8,500,000.00	2025-06-24	2025-12-24	2.50%
国机财务有限责任公司	110,000,000.00	2025-06-26	2025-08-05	2.20%
国机财务有限责任公司	82,000,000.00	2025-06-26	2025-12-30	2.11%
国机财务有限责任公司	58,830,000.00	2025-06-27	2026-06-27	2.25%
国机财务有限责任公司	90,000,000.00	2025-06-30	2025-08-05	2.20%
国机财务有限责任公司	2,000,000.00	2025-07-02	2025-12-26	2.50%
国机财务有限责任公司	60,000,000.00	2025-07-04	2025-12-30	2.11%
国机财务有限责任公司	2,560,000.00	2025-07-10	2026-01-10	2.40%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2025-07-15	2025-12-30	2.11%
国机财务有限责任公司	3,030,000.00	2025-07-22	2026-01-22	2.40%
国机财务有限责任公司	2,000,000.00	2025-07-23	2025-12-30	3.00%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2025-07-23	2025-12-30	2.11%
国机财务有限责任公司	16,000,000.00	2025-07-25	2025-12-30	2.11%
国机财务有限责任公司	12,000,000.00	2025-08-05	2025-12-30	2.11%
国机财务有限责任公司	8,000,000.00	2025-08-05	2026-08-05	2.11%
国机财务有限责任公司	25,000,000.00	2025-08-14	2026-08-14	2.11%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2025-08-28	2026-08-28	2.35%
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2025-09-02	2026-09-02	2.11%
国机财务有限责任公司	3,270,000.00	2025-09-05	2025-09-30	2.50%
国机财务有限责任公司	2,670,000.00	2025-09-08	2026-03-08	2.40%
国机财务有限责任公司	77,000,000.00	2025-09-11	2026-09-11	2.11%
国机财务有限责任公司	4,120,000.00	2025-09-11	2025-11-04	2.50%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2025-09-16	2025-12-30	3.00%
国机财务有限责任公司	2,000,000.00	2025-09-17	2026-09-17	2.35%
国机财务有限责任公司	2,220,000.00	2025-09-17	2025-11-04	2.50%
国机财务有限责任公司	3,760,000.00	2025-09-19	2026-03-19	2.40%
国机财务有限责任公司	3,650,000.00	2025-09-24	2026-03-24	2.40%
国机财务有限责任公司	26,000,000.00	2025-09-24	2025-10-31	2.10%
国机财务有限责任公司	1,706,000,000.00	2025-09-28	2025-12-31	2.10%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2025-10-09	2026-10-09	3.00%
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2025-10-10	2026-10-10	2.11%
国机财务有限责任公司	2,020,000.00	2025-10-17	2026-04-17	2.40%
国机财务有限责任公司	2,000,000.00	2025-10-20	2026-10-20	2.50%

国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2025-10-21	2026-10-21	2.10%
国机财务有限责任公司	44,361,200.00	2025-10-21	2026-10-21	2.10%
国机财务有限责任公司	6,780,000.00	2025-10-29	2026-04-29	2.40%
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2025-10-31	2026-10-31	2.50%
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2025-11-03	2026-11-03	2.10%
国机财务有限责任公司	34,600,000.00	2025-11-03	2026-01-26	2.20%
国机财务有限责任公司	4,000,000.00	2025-11-04	2026-11-04	2.50%
国机财务有限责任公司	25,000,000.00	2025-11-04	2026-11-04	2.10%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2025-11-10	2026-11-10	2.10%
国机财务有限责任公司	25,000,000.00	2025-11-12	2026-11-12	2.10%
国机财务有限责任公司	15,140,000.00	2025-11-13	2026-11-13	2.20%
国机财务有限责任公司	2,000,000.00	2025-11-14	2026-11-14	2.50%
国机财务有限责任公司	500,000.00	2025-11-14	2025-12-30	2.50%
国机财务有限责任公司	500,000.00	2025-11-14	2025-12-31	2.50%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2025-11-21	2026-11-21	2.50%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2025-11-21	2026-11-21	2.10%
国机财务有限责任公司	4,400,000.00	2025-11-27	2026-05-27	2.40%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2025-12-02	2026-12-02	2.10%
国机财务有限责任公司	128,000,000.00	2025-12-02	2026-12-02	2.10%
国机财务有限责任公司	2,000,000.00	2025-12-04	2026-12-04	2.50%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2025-12-05	2026-12-05	2.35%
国机财务有限责任公司	13,000,000.00	2025-12-08	2026-12-08	2.35%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2025-12-10	2026-12-10	2.10%
国机财务有限责任公司	6,000,000.00	2025-12-22	2026-12-22	2.50%
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2025-12-29	2026-04-29	2.20%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2025-12-29	2026-06-29	2.20%
国机财务有限责任公司	1,560,000.00	2025-12-29	2026-06-29	2.40%

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,321.05	1,073.90

(7). 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	42,813,522.21	27,511,810.69
利息收入	国机财务有限责任公司	41,683,838.30	28,727,530.23
票据贴现费用支出	国机财务有限责任公司	44,429.12	

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (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	国机智骏汽车有限公司	437,083,898.11	437,083,898.11	437,083,898.11	437,083,898.11
	一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	26,543,970.75	26,543,970.75	26,543,970.75	26,543,970.75
	江苏同和智能装备有限公司	13,721,619.77	412,446.85	6,890,317.21	2,462,447.58
	洛阳轴承研究所有限公司	4,748,813.14	142,464.39	2,168,462.07	65,053.86
	第一拖拉机股份有限公司	2,858,276.87	695,363.84	1,518,543.91	372,806.32
	中国联合工程有限公司	1,651,000.00	49,530.00		
	中国机械工业集团有限公司	505,530.00	15,000.00		
	中国一拖集团有限公司	403,500.00	403,500.00	403,500.00	403,500.00
	中国三安建设集团有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	湖南中机国际检测技术有限公司	172,759.24	5,182.78		
	一拖国际经济贸易有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
	机械工业第六设计研究院有限公司	31,880.00	4,182.00	26,880.00	1,344.00
	一拖（洛阳）柴油机有限公司	7,478.07	7,478.07	67,478.07	67,478.07
	洛阳中收机械装备有限公司			6,043,259.22	6,042,296.22
	中机国际工程设计研究院有限责任公司			837,301.76	25,119.05
	中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司			1,912.00	
小计		488,128,725.95	465,763,016.79	481,985,523.10	473,467,913.96
合同资产	洛阳轴承研究所有限公司	2,788,126.55	83,643.79	12,655,527.79	379,665.83
	江苏同和智能装备有限公司			18,180,419.15	545,412.57
	中国联合工程有限公司			267,000.00	8,010.00
小计		2,788,126.55	83,643.79	31,102,946.94	933,088.40
预付款项	国机智骏汽车有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
	江苏同和智能装备有限公司	6,902,666.86	3,640,339.00	8,220,224.86	
	中国三安建设集团有限公司			600,979.70	
	中国机械工业第四建设工程有限公司			104,678.03	
	机械工业勘察设计研究院有限公司			30,000.00	
小计		21,902,666.86	18,640,339.00	23,955,882.59	15,000,000.00
其他应收款	Finoba汽车有限公司	11,701,861.56	11,701,861.56	10,693,303.33	10,693,303.33
	中经机械设备工程（河南）有限公司			35,700.00	35,700.00
	中国机械设备工程股份有限公司			18,500.00	92.50
	中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司			1,253.00	
	江苏苏美达伊顿纪德品牌管理			1,001.00	90.09

	有限公司				
小计		11,701,861.56	11,701,861.56	10,749,757.33	10,729,185.92
应收票据	一拖（洛阳）柴油机有限公司	60,000.00			
小计		60,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏同和智能装备有限公司	105,605,848.45	66,181,525.61
	中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	2,769,536.42	2,645,121.65
	中国三安建设集团有限公司	1,304,778.40	4,041,184.73
	济南铸锻所检验检测科技有限公司	424,528.30	
	天津中机建设工程设计有限公司	107,347.90	
	江苏苏美达五金工具有限公司	47,774.33	
	中国一拖集团有限公司	2,946.80	2,946.80
	中机建设集团山东有限公司	2,163.00	
	中国机械工业第四建设工程有限公司		2,179,426.10
	中国机械工业第一建设有限公司		728,685.00
	中机国际工程设计研究院有限责任公司		220,000.00
	天津工程机械研究院有限公司		54,670.00
	机械工业勘察设计研究院有限公司		30,000.00
	小计	110,264,923.60	76,083,559.89
合同负债	中国联合工程有限公司	5,159,292.04	
	洛阳轴承研究所有限公司	4,176,752.17	10,918,103.56
	中国一拖集团有限公司	170,909.09	
	第一拖拉机股份有限公司	14,529.38	14,529.38
	中国工程与农业机械进出口有限公司	3,716.00	
	国机集团北京共享服务中心有限公司	3,080.00	
	中工工程机械成套有限公司	500.00	
	中恒天越野汽车有限公司		6,361,818.18
	西麦克国际展览有限责任公司		159,650.00
	中汽工业（珠海）有限公司		127,936.85
	中国机械国际合作股份有限公司		34,275.00
	小计	9,528,778.68	17,616,312.97
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	259,654,400.00	271,200,000.00
	亿财投资（天津）有限公司	2,858,240.00	2,858,240.00
	尤晓阳	2,800,000.00	2,800,000.00
	一拖（洛阳）物流有限公司	300,000.00	
	中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	71,361.12	71,361.12
	江苏同和智能装备有限公司	55,000.00	55,517.21
	莱州华汽机械有限公司	39,915.66	39,915.66
	国机商业保理有限公司	30,000.00	150,000.00
	国机集团北京飞机强度研究所有限公司	10,000.00	10,000.00
	中汽工业（珠海）有限公司		3,882,871.23
	小计	265,818,916.78	281,067,905.22
预收账款	西麦克国际展览有限责任公司		1,000.00
	小计		1,000.00

(3). 其他项目

√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
银行存款	国机财务有限责任公司	3,078,879,489.47	3,731,982,145.01
其他货币资金	国机财务有限责任公司		264,947.09
短期借款	国机财务有限责任公司	1,105,634,200.00	1,533,060,000.00
长期借款	国机财务有限责任公司		98,000,000.00
一年内到期的长期借款	国机财务有限责任公司		77,000,000.00

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 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	已委托未交割的外汇远期产品	已开立尚未履行完毕的保函
人民币			2,545,666,147.42
欧元	1,442,000.00	66,004,736.00	9,190,983.35
美元		1,000,000.00	
泰铢			141,933,524.41

英镑			1,225,822.50
印度尼西亚卢比			5,000,000,000.00

**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

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、 资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	122,478,954.94

**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

**十八、 其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

详见“重要事项”的“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”

**2、重要债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司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。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,713,399,989.54	1,618,711,452.14
合计	3,713,399,989.54	1,618,711,452.14

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	3,707,680,024.92	1,618,711,452.14
其中：1年以内（含1年）	3,707,680,024.92	1,618,711,452.14
1至2年	31,529,964.62	
2至3年		
3年以上		
3至4年		79,950,000.00
4至5年	77,950,000.00	173,426,395.84
5年以上	173,426,395.84	
合计	3,990,586,385.38	1,872,087,847.98

**(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	3,984,992,388.33	1,866,577,353.52
应收押金保证金	32,500.00	168,000.00
代垫款项	5,261,497.05	5,098,160.58
其他	300,000.00	244,333.88
合计	3,990,586,385.38	1,872,087,847.98

**(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)	
2025年1月1日余额			253,376,395.84	253,376,395.84
2025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			25,810,000.00	25,810,000.00
本期转回			2,000,000.00	2,000,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额			277,186,395.84	277,186,395.84

(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	253,376,395.84	25,810,000.00	2,000,000.00			277,186,395.84
合计	253,376,395.84	25,810,000.00	2,000,000.00			277,186,395.84

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
中国进口汽车贸易有限公司	2,200,853,708.08	55.15	内部借款及利息	1 年以内	
中进汽贸服务有限公司	771,634,365.98	19.34	内部借款及利息	1 年以内	
中国汽车工业进出口有限公司	678,048,964.03	16.99	内部借款及利息	1 年以内	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	173,426,395.84	4.35	内部借款及利息	5 年以上	173,426,395.84
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	77,950,000.00	1.95	内部借款及利息	4-5 年	77,950,000.00
合计	3,901,913,433.93	97.78	/	/	251,376,395.84

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	6,639,796,704.54		6,639,796,704.54	6,639,796,704.54		6,639,796,704.54
对联营、合营企业投资	25,167,197.61		25,167,197.61	23,178,685.92		23,178,685.92
合计	6,664,963,902.15		6,664,963,902.15	6,662,975,390.46		6,662,975,390.46

(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（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国进口汽车贸易有限公司	2,530,189,061.36						2,530,189,061.36	
中进汽贸服务有限公司	428,330,000.00						428,330,000.00	
宁波国机宁兴汽车有限公司	174,740,215.71						174,740,215.71	
中国汽车工业进出口有限公司	1,287,454,868.57						1,287,454,868.57	
中国汽车工业工程有限公司	2,219,082,558.90						2,219,082,558.90	
合计	6,639,796,704.54						6,639,796,704.54	

(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（账面价值）	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											

小计										
二、联营企业										
国机铸锻机械有限公司	76,603.13			1,574,685.62		-53,808.27				1,597,480.48
北京卓众出版有限公司	23,102,082.79			990,216.66			522,582.32			23,569,717.13
小计	23,178,685.92			2,564,902.28		-53,808.27	522,582.32			25,167,197.61
合计	23,178,685.92			2,564,902.28		-53,808.27	522,582.32			25,167,197.61

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

### 3、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	2,564,902.28	-14,194,262.13
成本法核算的长期股权投资收益	144,418,372.50	180,300,231.67
其他	-24,217,201.25	6,215,673.69
合计	122,766,073.53	172,321,643.23

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,173,447.29	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20,894,956.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,590,420.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	88,652,123.44	
债务重组损益	-244,913.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,446,172.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	17,964,965.62	
少数股东权益影响额（税后）	22,894,838.16	
合计	87,471,560.87	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明：

□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	3.65	0.2818	0.2818
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.2233	0.2233

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：戴晏

董事会批准报送日期：2026 年 4 月 22 日

修订信息

适用 不适用