



中国重汽集团济南卡车股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘正涛、主管会计工作负责人高翔及会计机构负责人(会计主管人员)高翔声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
孙成龙	董事	工作原因	李霞

本年度报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺；有关风险已在本年度报告中予以描述，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,174,869,360 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	44
第六节 重要事项.....	47
第七节 股份变动及股东情况.....	57
第八节 优先股相关情况.....	64
第九节 债券相关情况.....	65
第十节 财务报告.....	66

## 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的年度报告正文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
- 三、载有会计事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、在其他证券市场公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	中国重汽集团济南卡车股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
中国重汽集团	指	中国重型汽车集团有限公司
重汽（香港）公司	指	中国重汽（香港）有限公司
济南市国资委	指	济南市人民政府国有资产监督管理委员会
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
山东重工	指	山东重工集团有限公司
潍柴控股	指	潍柴控股集团有限公司
山推股份	指	山推工程机械股份有限公司
山重租赁	指	山重融资租赁有限公司
济南车桥	指	重汽（济南）车桥有限公司
济南后市场	指	重汽（济南）后市场智慧服务有限公司
青岛重工	指	中国重汽集团青岛重工有限公司
泰安五岳	指	中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司
济南投资	指	中国重汽集团济南投资有限公司
济南建设	指	中国重汽集团济南建设有限公司
大同齿轮	指	中国重汽集团大同齿轮有限公司
济南专用车	指	中国重汽集团济南专用车有限公司
济南动力	指	中国重汽集团济南动力有限公司
济宁商用车	指	中国重汽集团济宁商用车有限公司
重油高科	指	重油高科电控燃油喷射系统（重庆）有限公司
复强动力	指	中国重汽集团济南复强动力有限公司
杭州发动机	指	中国重汽集团杭州发动机有限公司
济南商用车	指	中国重汽集团济南商用车有限公司
财务公司	指	中国重汽财务有限公司
设计研究院	指	中国重汽集团设计研究院有限公司

重汽国际	指	中国重汽集团国际有限公司
柳州运力	指	中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司
济南港豪	指	济南港豪发展有限公司
绵阳专用车	指	中国重汽集团绵阳专用汽车有限公司
湖北华威	指	中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司
豪沃客车	指	中国重汽集团济南豪沃客车有限公司
成都王牌	指	中国重汽集团成都王牌商用车有限公司
福建海西	指	中国重汽集团福建海西汽车有限公司
济南橡塑件	指	中国重汽集团济南橡塑件有限公司
山东希尔博	指	中国重汽集团希尔博（山东）装备有限公司
重汽传动轴	指	重汽（济南）传动轴有限公司
重汽金融	指	重汽汽车金融有限公司
中通汽车	指	中通汽车工业集团有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中国重汽	股票代码	000951
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国重汽集团济南卡车股份有限公司		
公司的中文简称	中国重汽		
公司的外文名称（如有）	Sinotruk Jinan Truck Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	刘正涛		
注册地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首		
注册地址的邮政编码	250116		
公司注册地址历史变更情况	2004 年，公司借壳山东小鸭电器股份有限公司上市后，注册地址由山东省济南市工业北路 44 号变更为现地址。		
办公地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首		
办公地址的邮政编码	250116		
公司网址	<a href="http://www.sinotruk.com/">http://www.sinotruk.com/</a>		
电子信箱	cnhtc000951@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张峰	张欣
联系地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首	山东省济南市市中区党家庄镇南首
电话	0531-58067588	0531-58067586
传真	0531-58067003	0531-58067003
电子信箱	zhangfeng@sinotruk.com	zhangxinkc@sinotruk.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91370000706266513Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司控股股东为中国重汽（香港）有限公司。报告期内，控股股东无变更。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层
签字会计师姓名	张毅强、滕腾

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	于首祥、樊灿宇	2021.3.15-2022.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	56,099,174,003.11	59,937,578,778.83	-6.40%	39,842,820,013.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,037,901,782.76	1,879,787,232.51	-44.79%	1,223,385,741.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	970,566,324.07	1,811,432,926.90	-46.42%	1,154,458,961.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,062,876,160.28	4,153,479,025.09	-50.33%	2,603,680,460.91
基本每股收益（元/股）	0.90	1.87	-51.87%	1.22
稀释每股收益（元/股）	0.90	1.87	-51.87%	1.22
加权平均净资产收益率	7.50%	24.68%	-17.18%	17.75%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	35,477,788,862.22	37,116,660,046.84	-4.42%	24,003,440,239.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,911,994,094.25	8,390,231,168.70	65.81%	6,989,193,249.33

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确



定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	20,678,492,448.08	19,327,061,637.55	8,931,505,870.61	7,162,114,046.87
归属于上市公司股东的净利润	603,053,910.17	409,033,140.32	138,566,205.68	-112,751,473.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	582,409,340.37	379,298,280.09	126,139,665.54	-117,280,961.93
经营活动产生的现金流量净额	-744,661,833.12	2,303,841,733.09	494,524,032.84	9,172,227.47

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021年金额	2020年金额	2019年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,330,681.05	610,331.64	2,485,950.18	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	10,094,820.47	5,176,211.21	21,421,498.04	
债务重组损益		-8,115,726.23		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	30,835,637.28	-12,725,818.56		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,680,048.73	26,313,967.50	38,907,419.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,313,879.31	85,364,221.40	35,353,283.91	
减：所得税影响额	23,813,766.71	24,155,796.74	24,739,619.70	
少数股东权益影响额（税后）	4,105,841.44	4,113,084.61	4,501,751.77	
合计	67,335,458.69	68,354,305.61	68,926,780.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

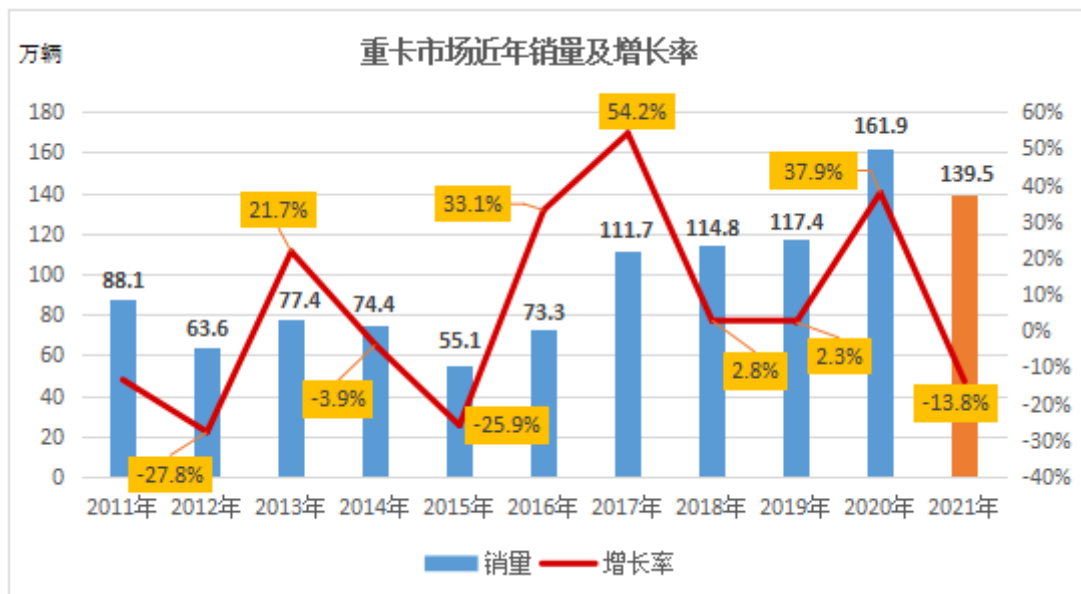
### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

2021年是中国现代化建设进程中具有特殊重要性的一年。面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，特别是新冠肺炎疫情的反复冲击，政府全面贯彻新发展理念，扎实做好“六稳”、“六保”工作，注重宏观政策跨周期和逆周期调节，有效的应对了各项风险挑战，主要宏观经济指标符合预期，实现了“十四五”良好开局。根据国家统计局2021年国民经济和社会发展统计公报显示，2021年国内生产总值114.37万亿元人民币，比2020年增长8.1%，与疫情前的2019年相比，两年平均增长5.1%。

重卡行业的发展与国民经济密切相关，国内经济的稳定增长为商用车行业提供了有力的基本支撑，商用车整体外部环境持续向好。2021年上半年，受国六排放升级、治超治限持续推动等政策法规影响，需求不断增长，重卡行业规模达到了约104.5万辆的历史高峰，但也提前释放了部分市场需求；下半年，受上半年的国五车辆提前预挂、油气价格高涨、双限双控政策等因素影响，重卡市场终端需求表现低迷。根据中国汽车工业协会统计资料，全年实现重卡销售约139.5万辆，同比下降13.8%，呈现“前高后低”走势，重卡市场仍保持近年来较高水平。



数据来源：中国汽车工业协会

从重卡行业历年的销量表现来看，其呈现出典型的波浪式前进以及螺旋式上升，同时其保有量呈现稳步增长态势。从当前时期来看，经过连续五年的市场高峰之后，国内重卡市场迎来调整期。

从重卡行业目前的发展来看，其成熟度高、竞争较为激烈。业内各企业积极布局产业链上下游、加强技术研发实力、开拓新型商业模式，使得行业市场份额集中度持续提升，呈现出强者恒强的态势。在行业需求及供给端的推动下，重卡产品升级趋势明显，促使重卡步入更新换代阶段，带动市场规模边际增长。同时，随着3060双碳政策的不断推进，将使得新能源与智能网联汽车成为新一轮科技革命和产业变革的标志性、引领性产品。

2021年，公司积极克服疫情、排放标准升级、资源紧张等带来的不利影响，不断提高市场响应速度和生产能力，继续保持稳健态势，实现企业健康发展。报告期内，公司持续提升产品核心竞争力，总体市占率以及各细分市场市占率均得到稳步提升，继续位于行业领先地位。全年累计生产整车152,164辆，同比下降15.52%；销售整车202,172辆，同比减少1.91%。实现销售收入560.99亿元，同比下降6.40%；实现归属于母公司净利润10.38亿元，同比下降44.79%。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

中国重汽是一家国有控股上市公司。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）和中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告【2012】31号），公司所处行业为“汽车制造业”。主要从事重型载重汽车、重型专用车底盘、车桥等汽车配件的制造及销售业务。公司是有我国重型汽车工业摇篮之称的中国重型汽车集团有限公司旗下的重型车整车生产销售龙头企业。目前拥有“黄河”、“豪沃（HOWO）”等品牌及系列车型，是我国卡车行业驱动形式及吨位覆盖较全的重型汽车生产企业，也是目前国内最大的重型卡车制造基地之一。2022年3月，中国重汽上榜首批“好品山东”高端装备名单，为山东加快新旧动能转换，实现高质量发展再添动力。

公司产品属于国家经济生活中的重要生产资料，主要用于物流运输、工程建设以及城市清洁、消防等领域。经过多年的技术沉淀及市场开拓，中国重汽在行业内取得了较明显的技术和市场领先优势。公司产品畅销国内外，出口世界110多个国家和地区，连续十多年位居国内重卡行业出口首位。

报告期内，公司经营模式和盈利模式未发生变化。公司设计整车产能为年产16万辆，同时由于重卡多为柔性生产线，根据市场需求的变化结合生产组织的调节，年度产量有所波动。2020年，公司为进一步提升生产线信息化、柔性化、自动化、智能化水平，满足公司在智能网联汽车、新能源汽车等方面的生产需求，在山东省济南市莱芜区规划迁建智能网联（新能源）重卡项目。该项目系对现有产能进行的搬迁和优化升级。在现有的行业发展趋势、市场规模以及公司产能利用率的情况下，本项目可提升生产线产品质量保证能力，使公司产品在安全性、经济性和舒适性上与国际先进水平同步，且不会对公司当期正常的生产经营产生不利影响。目前该项目涉及的总装线、底盘面漆线、驾驶室焊装线和冲压线等产线已相继进入通线验证阶段并在逐步优化中。

报告期内整车制造生产经营情况

适用  不适用

整车产品产销情况

单位：辆

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按车型类别						
重型货车	152,164	180,116	-15.52%	202,172	206,106	-1.91%
按区域						
境内地区	152,164	180,116	-15.52%	202,172	206,106	-1.91%
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

适用  不适用

零部件配套体系建设情况

济南车桥公司为本公司的控股子公司，是国内和国际市场上都具有较高影响的全系列商用车车桥生产基地。作为核心零部件供应企业，其生产的各类车桥产品在优先满足公司内部配套的基础上，同时向中国重汽集团等其他企业配套。公司的其他核心零部件大多通过山东重工集团有限公司下属的各关联方处予以采购。

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用  不适用

公司开展汽车金融业务

适用  不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用  不适用

新能源汽车补贴收入情况

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

#### 1.科学规范的运营管理

公司秉承“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观，持续深化改革，降本增效，全面提升运营质量。加大资本运作力度，高效完成非公开发行并募集资金50.13亿元，为公司投资项目的快速推进夯实基础；通过加大人员内部优化力度，结合“干就负责，做就到位”的执行力文化的全面落地实施，实现了人力资源由“成本”向“资本”的转变；组织全面预算管理，实现采购与生产各环节成本精准控制；打通SAP核算流程并梳理财务共享流程，实现企业运营科学规范与高效管理。

#### 2.强大的研发创新能力

依托中国重汽集团强大的研发能力，公司紧密围绕市场需求，加快技术升级和产品结构调整，持续增强产品力，让“长板更长”；同时针对不同细分市场定义产品配置，不断优化车型应用场景，推出车型经典图谱。2021年，采用黄河牵引底盘、潍柴氢燃料电池系统的智能雪蜡车正式交付国家体育总局，达到了雪蜡车“中国首创、世界一流、完全国产”的新高度；HOWO TH7、黄河等多款适用于长途物流运输业务的车型以其宽敞、舒适、便捷、高效的长途驾驶体验，让中国重汽重卡在客户中拥有了良好的口碑。

#### 3.完善的质量管理体系

公司深入开展产品品质提升，搭建向“零缺陷”迈进的PPM质量指标体系，升级与国际先进水平接轨的质量标准，提高质量管理水平；强化责任追溯，完成“诚系统”质量管控信息平台的建设，实行逆向追溯机制；建立重大质量问题曝光台，强化问题管理和责任落实；开展装调一致性提升，实现重点问题缺陷归零；围绕售后反馈问题及揭榜挂帅项目，实施专项质量改进，整车品质不断提升。

#### 4.先进的“智造”水平

面对汽车行业“新四化”发展趋势，公司集中配置优势资源，全力做好智能网联、新能源产品准备，加快推进中国重汽智能网联（新能源）重卡项目建设工作。目前已完成多种车型的通线验证，驾驶室焊装线、内饰线、总装线等已投入试运行，顺利实现小批量生产。中国重汽智能网联（新能源）重卡项目的落地，成为具备数字化、自动化、模块化与柔性化等特点的新生产基地，生产的新一代黄河重卡代表了中国自主品牌商用车最高水平，提升了企业装备智能化水平，实现了企业从“制造”向“智造”的转变；通过与第三方智能科技公司的深度合作，加强产品的智能化应用场景，提升产品智能化水平。

#### 5.完善的营销网络布局

公司拥有着较为完善的销售渠道，同时从配件供应渠道、服务效率提升、服务政策完善等多方面，不断优化服务网络，构建起了覆盖全国、分布合理、运行高效的现代化营销服务体系。聚焦市场重点区域，在快递快运、鲜活冷链等高端细分市场，集中优势资源投向优质高效网络。通过持续的网络优化，以及更加高效的决策机制和更加灵活精准的商务政策支持，使得国内营销团队在多个重点区域和细分市场表现优异；通过优化服务网络布局，深化配件改革，优化信息化流程，缩短服务半径，实现“亲人”服务转型升级；利用“智慧重汽”、“一线通”等信息平台，深入分析客户需求，提高全生命周期价值创造和在存量更新市场中的竞争力。同时，依托中国重汽国际公司在国际市场上的完善布局及疫情期间的准备工作夯实基础，产品出口同比实现大幅增长。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

根据中国汽车工业协会统计资料，全年实现重卡销售约139.5万辆，同比下降13.8%，呈现前高后低走势，重卡市场仍保持高景气度需求。

报告期内，全体干部职工砥砺前行、开拓创新、攻坚克难、主动作为，顶住了行业周期性波动、全球供应链紧张、原材料价格高位运行、重卡市场需求收缩、供给冲击等巨大压力，取得了一系列突破性成果。各项主要指标明显好于行业平均水平，重卡市场占有率实现稳步提升。全年累计实现重卡销售20.2万辆，同比下降1.91%；实现销售收入560.99亿元，同比下降6.40%；实现归属于母公司净利润10.38亿元，同比下降44.79%。

报告期内，公司持续提升产品核心竞争力，不断深耕细分市场，精准实施营销策略，在各细分市场取得了较好突破。牵引车市场，坚持市场导向，持续降低牵引车产品油耗和自重，细分市场市场占有率在行业主流企业中提升幅度第一，特别是在中长途复合运输市场占有率遥遥领先，其中豪沃TH牵引车凭借高可靠性、高舒适性和高颜值等成为爆款产品。载货车市场，借助差异化产品竞争优势，市场占有率实现翻番式增长，豪沃TX冷链运输和豪沃N系列散杂运输成为明星产品。搅拌车市场持续引领搅拌车行业产品革新，持续保持行业第一。

报告期内，公司抢抓全球经济复苏的需求机遇，精准聚焦客户使用场景和需求，加快载货车和高端自卸车短板弱势市场突破。通过与中国重汽国际有限公司的业务合作，产品出口连续17年保持国内重卡行业出口前列。

报告期内，公司继续加大研发投入，在节能及新能源、智能驾驶、车联网等方面推动产品类型及结构不断优化升级，涌现出一系列重大科研成果。全新一代高端黄河重卡批量推广；氢燃料电池重卡多场景示范应用、无人驾驶电动集卡批量交付，持续走在行业前列；中国重汽黄河自主品牌雪蜡车服务冬奥会，填补国内空白。

报告期内，公司借助ERP、MES系统上场、以及智能物流设备的上场运用，开展物流方式改革，通过物流计划及入厂模式验证推行，实现了配送能力的进一步提升。通过拓展模块化装配范围、规范装配工艺、优化工序作业内容，降低生产异常，提升了生产安定化水平。借助优化后的信息系统，加强从订单评审、生产制造到整车交付全过程管控，使得订单及时交付率提升至98%以上。各项措施的有效施行，大幅提升了公司的生产交付能力，有效满足了客户的需求。

报告期内，公司不断激发新动能，加快莱芜智能网联（新能源）重卡项目进展速度，通过优化设计设备安装及土建工作，继总装线之后底盘面漆线、驾驶室焊装线和冲压线等产线也相继进入通线验证阶段并在逐步优化中。数字化、自动化、模块化与柔性化生产线的投入使用，提升了企业装备智能化水平，以及产品的工艺水平和质量保证能力，加强了公司产品的综合竞争力。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	56,099,174,003.11	100%	59,937,578,778.83	100%	-6.40%
分行业					
汽车制造业	56,099,174,003.11	100.00%	59,937,578,778.83	100.00%	-6.40%
分产品					
整车销售	47,763,536,592.30	85.15%	52,502,014,279.52	87.59%	-9.03%
配件销售	8,193,209,650.05	14.60%	7,273,719,360.17	12.14%	12.64%
其他	142,427,760.76	0.25%	161,845,139.14	0.27%	-12.00%
分地区					
国内销售	56,099,174,003.11	100.00%	59,937,578,778.83	100.00%	-6.40%
分销售模式					



经销	56,099,174,003.11	100.00%	59,937,578,778.83	100.00%	-6.40%
----	-------------------	---------	-------------------	---------	--------

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车制造业	56,099,174,003.11	51,957,314,562.70	7.38%	-6.40%	-4.23%	-2.10%
分产品						
整车销售	47,763,536,592.30	44,927,967,838.77	5.94%	-9.03%	-6.39%	-2.65%
配件销售	8,193,209,650.05	6,961,367,622.29	15.03%	12.64%	13.53%	-0.66%
分地区						
国内销售	56,099,174,003.11	51,957,314,562.70	7.38%	-6.40%	-4.23%	-2.10%
分销售模式						
经销	56,099,174,003.11	51,957,314,562.70	7.38%	-6.40%	-4.23%	-2.10%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
汽车制造业	销售量	辆	202,172	206,106	-1.91%
	生产量	辆	152,164	180,116	-15.52%
	库存量	辆	16,308	34,486	-52.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

存货下降主要系本年行业排放政策升级，公司大力消化库存车辆所致。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车制造业	原材料及配套件	49,407,321,146.85	84.90%	51,523,897,991.84	94.97%	-4.11%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 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

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	20,224,356,040.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.05%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	26.47%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国重汽集团	14,849,676,617.39	26.47%
2	第二名	1,895,680,517.26	3.38%
3	第三名	1,262,023,077.83	2.25%
4	第四名	1,111,198,547.87	1.98%
5	第五名	1,105,777,280.54	1.97%
合计	--	20,224,356,040.89	36.05%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名客户中，中国重汽集团为公司最终控股公司。除此之外，其他客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在其他客户中直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	27,683,356,232.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.51%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	50.24%

公司前 5 名供应商资料



序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国重汽集团	21,531,727,779.57	41.62%
2	潍柴控股	4,457,879,462.49	8.62%
3	第三名	743,735,497.84	1.44%
4	第四名	550,528,420.37	1.06%
5	第五名	399,485,072.71	0.77%
合计	--	27,683,356,232.98	53.51%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商中，中国重汽集团为公司最终控股公司，潍柴控股为其他关联方。除此之外，其他供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在其他供应商中直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	989,756,280.89	987,555,667.24	0.22%	
管理费用	287,353,447.46	707,940,574.77	-59.41%	管理费用下降主要系本年内退及离职后福利较上年减少所致。
财务费用	-46,054,839.91	75,608,455.98	-160.91%	财务费用下降主要系本年短期借款较上年减少，因此利息支出较上年下降；以及本年获得募集资金并存入银行，因此活期存款利息收入较上年增加所致。
研发费用	602,459,658.35	466,926,510.82	29.03%	研发费用上升主要系本年为获取更大国六车市场份额，公司加大了国六新车型研发投入。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
牵引车项目	新产品开发及产品技术提升	进行中	实现新产品量产	提升产品市场竞争力
自卸车项目	新产品开发及产品技术提升	进行中	实现新产品量产	提升产品市场竞争力
载货车项目	新产品开发及产品技术提升	进行中	实现新产品量产	提升产品市场竞争力
搅拌车项目	新产品开发及产品技术提升	进行中	实现新产品量产	提升产品市场竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	469	379	23.75%
研发人员数量占比	6.63%	5.45%	1.18%

研发人员学历结构	——	——	——
本科	371	300	23.67%
硕士	42	36	16.67%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	111	104	6.73%
30~40 岁	227	184	23.37%
40 岁以上	131	91	43.96%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	602,459,658.35	466,926,510.82	29.03%
研发投入占营业收入比例	1.07%	0.78%	0.29%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

 适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

 适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

 适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	38,319,820,046.84	37,571,796,792.58	1.99%
经营活动现金流出小计	36,256,943,886.56	33,418,317,767.49	8.49%
经营活动产生的现金流量净额	2,062,876,160.28	4,153,479,025.09	-50.33%
投资活动现金流入小计	1,011,625,060.22	4,309,474.77	23,374.44%
投资活动现金流出小计	1,461,820,477.51	855,751,157.48	70.82%
投资活动产生的现金流量净额	-450,195,417.29	-851,441,682.71	47.13%
筹资活动现金流入小计	7,501,383,278.41	2,100,000,000.00	257.21%
筹资活动现金流出小计	4,390,101,181.85	5,703,907,093.17	-23.03%
筹资活动产生的现金流量净额	3,111,282,096.56	-3,603,907,093.17	186.33%
现金及现金等价物净增加额	4,723,962,839.55	-301,869,750.79	1,664.90%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

 适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额减少,主要是由于报告期内本集团销售回款和采购付款账期不匹配及采购付款中现款支付比例有所提高所致。

投资活动使用的现金流量净额增加,主要是由于与上期末相比,本集团报告期内购置长期资产减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加,主要是由于报告期内本集团吸收募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位:元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,819,744,754.54	22.04%	2,805,130,138.17	7.56%	14.48%	
应收账款	5,749,088,980.81	16.20%	3,709,060,155.94	9.99%	6.21%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	4,999,506,591.66	14.09%	10,157,927,776.59	27.37%	-13.28%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	3,222,382,945.33	9.08%	1,188,073,558.51	3.20%	5.88%	
在建工程	918,453,325.05	2.59%	1,745,798,142.46	4.70%	-2.11%	
使用权资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	600,000,000.00	1.69%	1,500,000,000.00	4.04%	-2.35%	
合同负债	1,473,428,334.07	4.15%	1,940,375,888.23	5.47%	-1.32%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	49,434,910.56	30,835,637.28						80,270,547.84
金融资产小计	49,434,910.56	30,835,637.28						80,270,547.84
应收款项融资	14,918,606,392.16	0.00	-76,547,525.23	0.00	38,412,210,548.74	-43,591,937,423.04	0.00	9,662,331,992.63
上述合计	14,968,041,302.72	30,835,637.28	-76,547,525.23	0.00	38,412,210,548.74	-43,591,937,423.04	0.00	9,742,602,540.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

	2021 年	2020 年	
货币资金	640,870,976.34	350,219,199.52	注 1
应收款项融资	1,775,735,585.23	1,905,252,903.00	注 2
	2,416,606,561.57	2,255,472,102.52	

注 1：于 2021 年 12 月 31 日，人民币 640,870,976.34 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 350,219,199.52 元）的货币资金因支付银行承兑汇票保证金、保函保证金等原因受到限制。

注 2：于 2021 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 1,775,735,585.23 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 1,905,252,903.00 元）的应收款项融资用于开具银行及非银行金融机构承兑汇票质押。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,422,004,188.08	2,286,955,970.43	-37.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
智能网联(新能源)重卡项目	自建	是	汽车制造	1,680,417,341.72	3,067,240,320.70	自筹资金及募集资金	50.16%	0.00	0.00	不适用	2020年09月26日	第八届董事会2020年第四次临时会议决议公告(公告编号:2020-41)
合计	--	--	--	1,680,417,341.72	3,067,240,320.70	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	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	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601258	庞大集团	0.00	公允价值计量	49,434,910.56	30,835,637.28	0.00	0.00	0.00	30,835,637.28	80,270,547.84	交易性金融资产	不适用
合计			0.00	--	49,434,910.56	30,835,637.28	0.00	0.00	0.00	30,835,637.28	80,270,547.84	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行股票	501,308.79	275,409.55	275,409.55	0	0	0.00%	230,007.53	存放于公司募集资金专户内	0
合计	--	501,308.79	275,409.55	275,409.55	0	0	0.00%	230,007.53	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3382 号），中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行不超过 168,111,600 股新股。2021 年上半年，公司完成本次发行，实际发行数量为 168,111,600 股，每股面值 1 元，发行价格为每股 29.82 元，共募集资金人民币 501,308.79 万元，扣除与本次发行有关的保荐承销费、审计及验资费用等发行费用合计人民币 1,170.46 万元（不含增值税）后，公司本次非公开发行实际募集资金净额为人民币 500,138.33 万元。</p> <p>上述资金于 2021 年 2 月 5 日到位，亦经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“安永华明（2021）验字第 61617056_J02 号”《验资报告》予以验证。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，公司募投项目已置换及使用资金净额 275,409.55 万元，募集资金本报告期末余额为 230,007.53 万元。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
1.智能网联（新能源）重卡项目	否	360,138.33	360,138.33	135,409.55	135,409.55	37.60%			不适用	否
2.偿还银行贷款及补充流动资金	否	140,000	140,000	140,000	140,000	100.00%	2021年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	500,138.33	500,138.33	275,409.55	275,409.55	--	--		--	--
<b>超募资金投向</b>										
不适用										
合计	--	500,138.33	500,138.33	275,409.55	275,409.55	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本报告期内不存在此情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期内不存在此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									



募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 3 月 16 日召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入自筹资金总额人民币 70,110.79 万元。 截至 2021 年 12 月 31 日，公司已完成上述金额的置换事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的本次非公开发行募集资金的余额为 230,007.53 万元。 上述金额均存放于公司募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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

单位：元

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
济南车桥	子公司	一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；汽车零部件研发；汽车零配件零售；通用设备修理；电气设备修理；专用设备修理；机械设备租赁；非居住房地产租赁；机动车修理和维护。	6.47 亿	5,945,534,904.54	2,218,693,064.52	9,502,705,558.05	1,423,574,805.42	1,106,493,019.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

济南车桥公司主要为本公司及中国重汽集团旗下其他相关整车企业提供各类型号的车桥产品。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

展望2022年,从全球形势来看,虽然受刺激政策边际退出以及供应链瓶颈修复缓慢的影响,经济增速将较2021年有所放缓。但随着各国经济内生性动能的修复,2022年全球经济复苏态势预计将延续。

从国内经济来看,虽然面临着需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力,而且在世纪疫情冲击下,百年变局加速演进,外部环境更趋复杂严峻和不确定。但中国经济有着强大的韧性后劲,有着充满活力的市场主体,长期向好的基本面不会改变。中央经济工作会议以及政府工作报告均已表明,2022年国家将坚持稳中求进的工作总基调,完整、准确、全面贯彻新发展理念,全面深化改革开放,坚持创新驱动发展,向高质量发展转型。国家将继续扩大内需,增强发展内生动力,深化供给侧结构性改革,采取超前的基建投资和积极的财政政策为经济增长提供保障,保持经济运行在合理区间,预期目标将在高基数上实现5.5%左右的增长。

在此基础上,纵观重卡行业仍将是机遇与挑战并存。一方面,经过连续五年的市场高峰之后,国内重卡市场迎来调整期,由治超治限、国三淘汰和环保升级等行业政策带来的大幅增长红利开始衰退。但以中国当前110多万亿人民币的经济总量为依托,支持重卡行业发展的基础未变。同时,超前的基建投资、积极的财政政策将有望拉动工程车重卡市场机遇,国三车辆清零、国四限行和严格的环保治理将带来置换性增量。此外,3060双碳政策的发布将使得新能源与智能网联汽车成为新一轮科技革命和产业变革的标志性、引领性产品。

另一方面,一带一路倡议、中欧全面投资协定、RECP等自贸协议将进一步促进全球贸易和投资的自由化、便利化,大宗商品价格处于高位,矿业与基建行业活跃,海外资源型国家或将迎来新阶段,全球市场商用车需求强劲,这也为国内重卡出口带来了机遇。

面对纷繁复杂,竞争日趋激烈,充满机遇与挑战的市场环境,公司依然将客户满意是我们的宗旨作为企业的核心价值观,将打造世界一流的商用车集团作为战略愿景。我们将持续推动技术迭代更新,加快以电驱桥为主要路线的纯电动、混合动力、燃料电池整车开发,加快新一代智能驾驶、智能网联等技术落地应用,打造差异化竞争优势,创造新的增长点。持续优化营销网络,不断提升品牌形象。持续深耕国际市场,推进产品和品牌国际化。确保各项经济指标在2021年的基础上稳步增长,努力实现公司持续健康发展。重点做好以下几项工作:

一是加快调整产品结构,提升产品竞争力。继续加大投入,打造拳头产品、爆款产品、网红产品,向高技术含量、高附加值、高增长潜力的产品转型。全速补齐新能源短板,加快以全系列电驱桥为主要路线的纯电动、混合动力、燃料电池整车开发及拓展,打造差异化竞争优势;推动新一代智能驾驶、智能网联等技术落地应用。

二是进一步细化措施,强化成本费用管控,提升企业盈利能力。通过车型成本对标、新供方引入、份额调整、技术改进等措施,持续开展采购降本工作。通过新材料、新工艺、新技术的应用,做好工艺降本的策划和实施。通过全面推行预算管理和归口控制等保障机制,精细费用指标控制。

三是加快优化营销网络,不断提升品牌形象。全面提升网络运营能力,带动区域内网络发展,经销网络总数保持基本稳定,通过淘汰退出和新引进方式实现按比例逐年优化。

四是多措并举推进产品销售,确保市场占有率快速提升。围绕国内重点细分市场做好精准对标、产品规划、资源匹配,确保产品具备绝对竞争优势;抢抓高端冷链绿通、快递快运的市场机遇,加快载货车市场突破。加快出口市场产品转型升级,做好新产品市场导入,推进产品和品牌国际化,为销量增长提供强有力支撑。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 04 月 02 日	公司会议室	其他	其他	通过电话会议的方式参与公司 2020 年度业绩说明会的广大投资者	定期报告业绩说明及公司生产经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#</a>
2021 年 06 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	明润投资	公司生产经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#</a>
2021 年 07 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司生产经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#</a>
2021 年 07 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券	公司生产经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#</a>
2021 年 09 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	开源证券	公司生产经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000951&amp;stockCode=000951#</a>

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司继续加强内部管理，努力提高规范运作水平，完善法人治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，建立健全相应工作制度和风险防范机制。公司治理结构的整体水平与中国证监会的要求一致，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。具体情况如下：

1、公司严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定，依法规范董事会运作，保证董事会的召集、召开和表决程序合法合规，确保董事会决议合法有效。报告期内公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并积极参加证券监管机构组织的相关培训。

2、公司严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定，依法规范监事会的运作，保证监事会的召集、召开和表决程序合法合规，确保监事会决议合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对公司生产经营重大事项、关联交易、财务状况等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

3、公司根据《公司法》、《证券法》等一系列法律法规的规定，对《公司章程》及三会议事规则等在内的近二十项制度进行了修订，公司各项内部控制制度得到进一步完善，内控制度建设水平迈上新的台阶。

4、公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，持续加强信息披露工作，履行信息披露义务，确保投资者公平、准确的获得公司信息。

公司将不断加强内控制度建设，继续规范“三会”运作，强化公司董事、监事及高级管理人员的勤勉尽责意识，促进公司提高治理水平，更好地保障投资者权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东中国重汽（香港）有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立的采购、生产和销售系统，能依照法定经营范围进行独立运作管理。

2、人员方面：公司具有独立的人事管理部门，负责公司的劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬，不在控股股东单位领取报酬和担任职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权明晰，拥有独立完整的生产体系、辅助生产体系和配套设施。

4、机构方面：公司有独立的机构体系，实行的是职能制与事业部制相结合的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况，也不存在与控股股东之间机构和人员重叠的现象。

5、财务方面：公司有独立的财务部门，会计人员未在控股股东单位兼职，并建立健全了独立的会计核算系统和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，公司完全独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	76.57%	2021 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 17 日	公告编号：2021-08； 公告名称：2021 年第一次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2020 年年度股东大会	年度股东大会	54.20%	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	公告编号：2021-24； 公告名称：2020 年年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.19%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	公告编号：2021-30； 公告名称：2021 年第二次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.05%	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 15 日	公告编号：2021-42； 公告名称：2021 年第三次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	51.93%	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	公告编号：2021-46； 公告名称：2021 年第四次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
刘正涛	董事、 董事长	现任	男	52	2020年04月28日	2023年04月27日						
孙成龙	董事	现任	男	52	2020年06月19日	2023年04月27日						
李霞	董事	现任	女	42	2021年05月17日	2023年04月27日						
曲洪坤	董事	离任	女	42	2020年10月12日	2021年04月27日						
赵和军	董事	现任	男	54	2022年02月16日	2023年04月27日						
靳文生	董事、 总经理	离任	男	53	2019年05月16日	2021年11月23日						
季建国	董事	现任	男	46	2022年02月16日	2023年04月27日						
云清田	董事	离任	男	55	2020年10月12日	2021年06月15日						
桂亮	董事	现任	男	52	2019年05月16日	2023年04月27日						
张宏	独立董事	现任	女	57	2020年04月28日	2023年04月27日						
马增荣	独立董事	现任	男	54	2017年04月27日	2023年04月27日						
周书民	独立董事	现任	男	67	2017年04月27日	2023年04月27日						
贾胜欣	监事会主席	现任	男	51	2020年10月12日	2023年04月27日						
李亚鲁	监事	现任	女	47	2020年10月12日	2023年04月27日						
颜敬人	监事	现任	男	41	2020年10月12日	2023年04月27日						
张亮界	监事	现任	男	53	2021年03月16日	2023年04月27日						
张永腾	监事	离任	男	52	2019年05月16日	2021年02月24日						
孟庆铎	职工监事	现任	男	41	2020年04月28日	2023年04月27日						
王在斌	职工监事	现任	男	51	2014年12月04日	2023年04月27日						
赵和军	总经理	现任	男	54	2021年11月24日	2023年04月27日						
张峰	董事会秘书	现任	男	42	2012年05月15日	2023年04月27日						
高翔	财务总监	现任	男	40	2021年12月30日	2023年04月27日						
季建国	副总经理	现任	男	46	2021年12月30日	2023年04月27日						
吴振宁	副总经理	现任	男	42	2019年12月20日	2023年04月27日						



郭世金	财务总监	离任	男	50	2019年04月22日	2021年12月28日						
孙元波	副总经理	离任	男	54	2019年04月22日	2021年12月28日						
赵海	副总经理	离任	男	42	2019年04月22日	2021年12月28日						
张秋	副总经理	离任	男	52	2020年09月10日	2021年03月15日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，因工作变动，董事曲洪坤、靳文生、云清田，监事张永腾离任；财务总监郭世金、副总经理孙元波、赵海、张秋解聘。详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>），具体如下：

姓名	职务	公告索引
曲洪坤	董事	《第八届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-26）
靳文生	董事、总经理	《第八届董事会2021年第四次临时会议决议公告》（公告编号：2021-49）
云清田	董事	《关于董事辞职的公告》（公告编号：2021-34）
张永腾	监事	《第八届监事会2021年第一次临时会议决议公告》（公告编号：2021-04）
郭世金	财务总监	《第八届董事会2021年第五次临时会议决议公告》（公告编号：2021-50）
孙元波	副总经理	
赵海	副总经理	
张秋	副总经理	《关于副总经理辞职的公告》（公告编号：2021-07）

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李霞	董事	被选举	2021年05月17日	工作变动
曲洪坤	董事	离任	2021年04月27日	工作变动
赵和军	董事	被选举	2022年02月16日	工作变动
靳文生	董事、总经理	离任	2021年11月23日	工作变动
季建国	董事	被选举	2022年02月16日	工作变动
云清田	董事	离任	2021年06月15日	工作变动
张亮界	监事	被选举	2021年03月16日	工作变动
张永腾	监事	离任	2021年02月24日	工作变动
赵和军	总经理	聘任	2021年11月24日	工作变动
季建国	副总经理	聘任	2021年12月30日	工作变动
高翔	财务总监	聘任	2021年12月30日	工作变动
郭世金	财务总监	解聘	2021年12月28日	工作变动



孙元波	副总经理	解聘	2021 年 12 月 28 日	工作变动
赵海	副总经理	解聘	2021 年 12 月 28 日	工作变动
张秋	副总经理	解聘	2021 年 03 月 15 日	工作变动

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

(1) 刘正涛，汉族，1970年10月出生，中共党员，本科学历,工程师。曾任中国重汽集团济南商用车销售部副总经理，中国重汽集团济南商用车公司执行总经理兼党委副书记、制造部总经理、销售部总经理，中国重汽集团市场部总经理等职。现任中国重型汽车集团有限公司党委委员、副总经理、安全总监，中国重汽（香港）有限公司执行董事、总裁。2020年4月28日任本公司董事，2020年9月10日任本公司董事、董事长。

(2) 孙成龙，汉族，1970年5月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任中国重汽（香港）有限公司执行董事，中国重型汽车集团有限公司财务部总经理，中国重汽集团济南商用车公司副总经理、财务总监等职。现任中国重型汽车集团有限公司党委委员、副总经理、财务副总监，中国重汽财务有限公司董事，重汽汽车金融有限公司董事长，2020年6月至本报告期末任本公司董事。

(3) 李霞，汉族，1980年1月出生，中共党员，研究生学历，正高级会计师。曾任潍柴重机财务总监兼财务部部长，潍柴动力财务管理部部长，潍柴集团财务部部长、财务共享服务中心主任，潍柴动力财务副总监，扬柴公司、雷沃重工公司董事，林德液压（中国）公司、博杜安（潍坊）公司监事，潍柴扬州公司监事会主席等职。现任中国重型汽车集团有限公司党委委员、财务总监，中国重汽（香港）有限公司执行董事、财务总监。2021年5月至本报告期末任本公司董事。

(4) 赵和军，汉族，1968 年5月出生，中共党员，研究生学历，高级工程师。曾任中国重汽济宁商用车质量部经理、总经理助理、副总经理、总经理、董事长。2021年11月至本报告期末任本公司总经理。2022年2月任本公司董事。

(5) 季建国，汉族，1976 年12月出生，中共党员，本科学历，工学学士，经济师。曾任潍柴动力上海运营中心运营管理部部长助理、副部长、部长，中国重汽集团及中国重汽（香港）公司运营管理部部长。2021年12月至本报告期末任本公司副总经理。2022年2月任本公司董事。

(6) 桂亮，汉族，1970年4月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。曾任中国重汽济南桥箱有限公司技术部经理、装配部经理、副总工程师，中国重汽济南桥箱有限公司董事、副总经理。现任重汽（济南）车桥有限公司党委书记、董事长、总经理、质量总监。2019年5月至本报告期末任本公司董事。

(7) 张宏，汉族，1965年4月出生，经济学博士、山东大学经济学院教授，博士生导师，注册会计师。曾任山东大学讲师、副教授、教授、博士生导师。现任本公司第八届董事会独立董事，山东大学经济学院教授、博士生导师、跨国公司研究所所长，中国国际贸易学会理事，中国世界经济学会理事，山东省世界经济学会常务理事，山东省对外贸易学会常务理事，山东省商业学会理事。兼任山东章鼓、辰欣药业、孚日股份和山东路桥公司独立董事。2020年4月至本报告期末任本公司独立董事。

(8) 马增荣，1968年8月出生，中共党员，毕业于北京交通大学物流工程专业，研究生学历，高级工程师。曾任机械工业部管理科学研究所工程师，国内贸易部机电设备流通司主任科员，国家国内贸易局商业发展中心处长。现任中国物流与采购联合会会长助理、汽车物流分会执行副会长、物流装备专业委员会主任、托盘专业委员会主任，兼任中国物流技术协会秘书长。2017年4月至本报告期末担任本公司独立董事。

(9) 周书民，1955年4月出生，中共党员，毕业于清华大学法学专业，本科学历，律师、宝石鉴定师、教授级高级政工师。曾任山东众成仁和律师事务所律师、副主任，山东华能工贸发展公司法律顾问，济南新融典当有限公司董事长（兼任），山东鲁华集团有限公司总法律顾问。现任山东众成清泰(济南)律师事务所创始合伙人、律师。2017年4月至本报告期末任本公司独立董事。

### 2、监事

(1) 贾胜欣，汉族，1971年9月出生，中共党员，硕士研究生，正高级会计师。曾任潍柴控股集团有限公司财务部部长，

潍柴动力股份有限公司审计部部长，山东重工集团投资管理部部长，审计法务部部长，审计部部长。现任中国重汽集团有限公司审计总监、审计部部长、中国重汽（香港）有限公司审计部部长。2020年10月至本报告期末任本公司监事、监事会主席。

(2) 李亚鲁，汉族，1975年9月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任中国重汽（香港）有限公司轻卡部财务经理、财务总监。现任中国重型汽车集团有限公司财务共享服务中心主任。2020年10月至本报告期末任本公司监事。

(3) 颜敬人，汉族，1981年9月出生，中共党员，毕业于吉林大学德恒律师学院法学专业，政工师。曾任本公司制造事业部纪监审计部副部长，法审部副经理、经理。现任中国重汽集团公司法律事务部副部长兼风险管理业务经理。2020年10月至本报告期末任本公司监事。

(4) 张亮界，汉族，1969年10月出生，中共党员，大学本科，工商管理硕士，高级会计师。曾任中国重型汽车集团有限公司财务部总经理，中国重汽集团济南商用车有限公司财务总监兼商用车销售部财务总监、中国重汽集团济南豪沃客车有限公司制造部财务总监、中国重汽集团济南卡车股份有限公司销售部财务总监。现任中国重汽集团济南特种车有限公司财务总监。2021年3月至本报告期末任本公司监事会监事。

(5) 王在斌，汉族，1971年11月出生，中共党员，本科学历，毕业于中国人民大学法学专业，经济师。曾任本公司销售事业部党群部科长、副经理，法审部副经理。现任职本公司卡车销售部财务部。2014年12月至本报告期末任本公司监事会职工监事。

(6) 孟庆铎，汉族，1981年2月出生，中共党员，研究生学历，毕业于哈尔滨理工大学企业管理专业，经济师。曾任本公司制造部人力资源部人事管理室主任，现任本公司济南卡车制造公司党群工作部经理。2020年4月至本报告期末本公司监事会职工监事。

### 3、高级管理人员

(1) 高翔，汉族，1982年9月出生，中共党员，研究生学历，管理学硕士，高级会计师，特许公认会计师协会资深会员 (FCCA)，山东省高端会计人才。曾任中国重汽（香港）有限公司财务部综合管理室副经理，金融政策研究室副经理、经理，中国重汽集团希尔博（山东）装备有限公司财务总监、董事、董事长。2021年12月至本报告期末任本公司财务总监。

(2) 吴振宁，汉族，1980年6月出生，中共党员，研究生学历。曾任中国重汽集团特种车公司文秘、制造部物流管理员、物流部物流管理室主任，中国重汽集团综合行政部文秘室秘书、副经理，中国重汽集团综合经营计划部副总经理，中国重汽集团生产制造部副部长。2019年12月至本报告期末任本公司副总经理。

(3) 张峰，汉族，1980年8月出生，中共党员，毕业于太原科技大学机械电子工程专业，本科学历，政工师。曾任中国重汽集团综合行政部秘书、本公司董事会秘书助理等职。2012年5月15日至本报告期末任本公司董事会秘书。

### 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	在股东单位是否领取报酬津贴
刘正涛	中国重型汽车集团有限公司	党委委员、副总经理、安全总监	2019年10月20日		是
刘正涛	中国重汽（香港）有限公司	执行董事、总裁	2020年02月22日		否
孙成龙	中国重型汽车集团有限公司	党委委员、副总经理、财务副总监	2020年01月07日		是
李霞	中国重型汽车集团有限公司	党委委员、财务总监	2021年04月23日		是
李霞	中国重汽（香港）有限公司	执行董事、财务总监	2021年04月21日		否
贾胜欣	中国重汽集团有限公司	审计总监、审计部部长	2020年02月12日		是
贾胜欣	中国重汽（香港）有限公司	审计部部长	2022年02月12日		否
李亚鲁	中国重型汽车集团有限公司	财务共享服务中心主任	2021年12月23日		是

颜敬人	中国重汽集团公司	法律事务部副部长兼风险管理业务经理	2019年03月18日		是
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他股东单位任职情况。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
孙成龙	中国重汽财务有限公司	董事	2019年02月22日		否
孙成龙	重汽汽车金融有限公司	董事长	2019年09月30日		否
桂亮	重汽（济南）车桥有限公司	党委书记、董事、总经理	2020年07月06日	2022年02月21日	是
桂亮	重汽（济南）车桥有限公司	党委书记、董事长、总经理	2022年02月21日		是
桂亮	重汽（济南）车桥有限公司	质量总监	2019年04月22日		是
张亮界	中国重汽集团济南特种车有限公司	财务总监	2021年12月27日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高级管理人员管理岗位职责履行情况及业绩考评，结合岗位重要性及行业内的薪酬水平考核。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司对董事、监事、高级管理人员实行经营责任制，每年就相关责任目标签订个人绩效合约。经营目标与高级管理人员的年薪收入挂钩，各项指标及管理工作考核的目标完成情况直接影响其年薪收入。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

（1）报告期内董事（不包含独立董事）、监事及高级管理人员的报酬按照公司岗位、有关工资管理和等级标准确定，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终奖。报告期内任职的董事、监事、高级管理人员共17人在本公司领取报酬，所领取的年度报酬总额为647.07万元（包含以往兑现，含税）。其中，独立董事张宏、周书民、马增荣津贴为18万元/年。

（2）不在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员情况

报告期内，董事刘正涛、孙成龙、李霞、曲洪坤（已离任）、季建国，监事贾胜欣、李亚鲁、颜敬人，财务总监高翔、副总经理季建国于聘任前在中国重型汽车集团有限公司及中国重汽（香港）有限公司领取报酬；董事桂亮在公司控股子公司重汽（济南）车桥有限公司领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘正涛	董事、董事长	男	52	现任		是
孙成龙	董事	男	52	现任		是
李霞	董事	女	42	现任		是
曲洪坤	董事	女	42	离任		是
赵和军	董事、总经理	男	54	现任	2.14	
靳文生	董事、总经理	男	53	离任	76.79	
季建国	董事、副总经理	男	46	现任		是
云清田	董事	男	55	离任	24.07	
桂亮	董事	男	52	现任	63.29	
张宏	独立董事	女	57	现任	18	
马增荣	独立董事	男	54	现任	18	
周书民	独立董事	男	67	现任	18	
贾胜欣	监事会主席	男	51	现任		是
李亚鲁	监事	女	47	现任		是
颜敬人	监事	男	41	现任		是
张亮界	监事	男	53	现任	33.9	
张永腾	监事	男	52	离任	55.85	
孟庆铎	职工监事	男	41	现任	27.12	
王在斌	职工监事	男	51	现任	38.01	
张峰	董事会秘书	男	42	现任	36.71	
高翔	财务总监	男	40	现任		是
吴振宁	副总经理	男	42	现任	64.3	
郭世金	财务总监	男	50	离任	57.74	
孙元波	副总经理	男	54	离任	55.3	
赵海	副总经理	男	42	离任	51.5	
张秋	副总经理	男	52	离任	6.35	
合计	--	--	--	--	647.07	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会 2021 年第一次临时会议	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 26 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会 2021 年第一次临时会议决议公告》（公告编号：2021-03）
第八届董事会第四次 会议	2021 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 17 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2021-09）
第八届董事会第五次 会议	2021 年 03 月 30 日	2021 年 04 月 01 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2021-17）
第八届董事会第六次 会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 30 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-26）
第八届董事会 2021 年第二次临时会议	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会 2021 年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2021-31）
第八届董事会第七次 会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 28 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2021-36）
第八届董事会 2021 年第三次临时会议	2021 年 09 月 30 日	2021 年 10 月 08 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会 2021 年第三次临时会议决议公告》（公告编号：2021-44）
第八届董事会第八次 会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 28 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《2021 年第三季度报告》（公告编号：2021-47）
第八届董事会 2021 年第四次临时会议	2021 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 25 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会 2021 年第四次临时会议决议公告》（公告编号：2021-49）
第八届董事会 2021 年第五次临时会议	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的《第八届董事会 2021 年第五次临时会议决议公告》（公告编号：2021-50）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘正涛	10	5	5	0	0	否	4
孙成龙	10	3	5	2	0	否	3
李霞	6	2	4	0	0	否	2
曲洪坤	3	2	1	0	0	否	1

靳文生	8	5	3	0	0	否	5
云清田	5	0	2	3	0	否	1
桂亮	10	5	5	0	0	否	5
张宏	10	5	5	0	0	否	5
马增荣	10	3	5	2	0	否	4
周书民	10	5	5	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	张宏、马增荣、周书民、靳文生、云清田	1	2021 年 03 月 30 日	1、关于 2020 年度财务会计报告提交董事会审核的议案； 2、关于拟续聘财务审计机构及内部控制审计机构的议案； 3、关于公司	1、公司 2020 年度财务会计报告已由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见。审计委员会认为：公司按照企业会计准则规定编制了公司及合并财务会计报表，其中反映的财务状况、经营成果和现金流量真实、准确、完整。同意将 2020 年度财务会计报告提交董事会审核。 2、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永事务所”）现为公司 2020 年度的财务审计机构及内部控制审计机构。报告期内，其财务审计费用 134 万元，内控审计费用 50 万元，		



				2020 年度内部控制评价报告的意 见。	上述费用均为含税价格。 3、《公司 2020 年度内部控制评价报告》的编制符合中国证监会及财政部相关文件的要求；全面、真实、客观的反映了公司内部控制建设和实际运行情况，同意将其提交公司提交董事会进行审议。		
审计委员会	张宏、马增荣、周书民、李霞、靳文生	1	2021 年 08 月 26 日	1、关于 2021 年半年度财务会计报告提交董事会审核的议案； 2、关于公司 2021 年上半年内部控制有效性意见的议案。	1、公司 2021 年半年度财务会计报告已由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见。审计委员会认为：公司按照企业会计准则规定编制了公司及合并财务会计报表，其中反映的财务状况、经营成果和现金流量真实、准确、完整。同意将 2021 年半年度财务会计报告提交董事会审核。 2、审计委员会认为：公司报告期内未发现内部控制存在较大缺陷，各重大事项均实施了有效的内部控制，形成了科学的决策、执行和监督机制，保证了公司各项业务活动的规范运行，切实保护了公司及全体股东的根本利益。		
薪酬与考核委员会	马增荣、张宏、周书民、刘正涛	1	2021 年 03 月 30 日	关于对公司董事、监事和高级管理人员 2020 年度薪酬的审核意见	薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为董事、监事和高级管理人员在岗位工作考评系统中涉及的指标完成情况良好。公司在 2020 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬的津贴，符合公司制定的薪酬政策和考核标准。		
提名委员会	张宏、刘正涛、马增荣、周书民	1	2021 年 12 月 29 日	1、关于提名公司高级管理人员的议案； 2、关于提名公司第八届董事会非独立董事候选人的议案。	1、董事会提名委员会经查阅了相关个人资料并征得被提名人同意，发表如下意见：经审阅季建国先生、高翔先生的个人简历等相关资料，认为上述人员的任职资格与条件均符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。未发现季建国先生、高翔先生有《公司法》第一百四十六条规定的情况以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况。 2、董事会提名委员会经查阅了相关个人资料并征得被提名人同意，发表如下意见：经审阅季建国先生的个人简历等相关资料，未发现季建国先生有《公司法》第一百四十六条规定的情况以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况，我们认为董事候选人季建国先生符合公司董事的任职标准，不存在相关法律法规及《公司章程》规定的不得担任董事的情形。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	5,112
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,965
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,077
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,122
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	126
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,981
销售人员	395
技术人员	802
财务人员	92
行政人员	728
其他人员	79
合计	7,077
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专学历	1,248
大学专科学历	1,956
大学本科学历	1,772
研究生及以上学历	166
其他学历	1,935
合计	7,077

### 2、薪酬政策

员工工资实行岗位绩效工资制度，工资收入与员工本人的出勤情况，执行劳动纪律、安全生产等企业规章制度的情况挂钩考核，每月依据考勤凭证和经济责任制考核结果核发。

### 3、培训计划

报告期内，公司各职能部门及专门厂根据自身业务需要，制订全年培训目标。先后组织公司中、高层管理人员开展了多



层次多维度的专题培训讲座，下属各单位针对管理人员、营销人员、技术人员、现场分部及班组长、工人等开展了各具特色的专业培训。围绕生产经营中发现的问题，提前进行预防性培训，将培训项目中与产品质量及质量管理有直接关系的培训统一归入“质量检验人员”项目中，对能源管理和操作人员进行能力需求分析，制定切实可行的培训信息需求。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司2020年度利润分配方案已获2021年4月28日召开的公司2020年年度股东大会审议通过，分配方案的具体内容为：

按2021年3月30日第八届董事会第五次会议召开当日的总股本839,192,400股为基数，每10股派发现金股利6.80元(含税)，合计派发现金股利为570,650,832.00元，不送红股，不以公积金转增股本。该议案已于2021年5月27日实施完毕。

公司2021年半年度利润分配方案已获2021年9月14日召开的公司2021年第三次临时股东大会审议通过，分配方案的具体内容为：

按2021年6月30日的总股本839,192,400股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计转增335,676,960股；不派发现金红利，不送红股。该议案已于2021年9月29日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
分配预案的股本基数 (股)	1,174,869,360
现金分红金额 (元) (含税)	352,460,808.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	352,460,808.00

可分配利润（元）	5,761,352,983.85
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度利润分配预案为： 1、按照 2021 年度母公司净利润计提 10% 的法定公积金； 2、按公司 2021 年末总股本 1,174,869,360 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），合计派发现金股利为 352,460,808.00 元，不送红股，不以公积金转增股本。 公司独立董事对此发表独立意见，同意上述预案，待提交公司最近一次的股东大会审议通过后予以实施。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格遵循《企业内部控制基本规范》及配套应用指引的要求，以强内控、防风险、促合规为目标，不断夯实内部控制管理基础，持续改善内部控制环境，积极推进内部控制体系建设，切实发挥内部控制体系运营实效，为企业高质量健康发展提供了强有力的支撑。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

（1）内部环境。公司建立了较为完善的组织架构，各机构分工明确，未发生因违法违规行为被证券监管部门立案稽查的情形；未发生被财政、审计、税务、司法等部门予以行政处罚的情形；亦未发生被交易所采取自律监管措施的情形。

（2）风险评估。报告期内，公司扎实开展风险管控，结合行业变化与公司自身特点，不断优化提升风控质量与效率，做到风险可控。

（3）重点控制活动。报告期内，公司严格依据相关法律法规，不断修订完善公司章程及各项制度，同时，及时修订《资金管理办法》、《现金管理办法》等财务制度流程，大力夯实资金管理基础。并从采购、资产、研发、预算等多方面，持续推进业务优化，确保内部控制不断完善与深入。

（4）信息与沟通。报告期内，公司持续推进“业财一体”为核心的数字化、智能化信息平台，SAP系统、共享中心、资金管理系统上线运行，公司内部数字信息沟通效能、外部适应性与市场反应能力均得到了大幅度改善与提升。

（5）内部监督。公司建立了较为完善的法人治理机制，公司独立董事、监事会能充分、独立地对公司管理层履行监督职责，并发表独立评价和建议。内部审计部门按照既定审计计划常态化开展对公司内部控制管理过程的审计监督，并进行不定期评价，确保内部控制的设计及执行持续有效。

综上，本报告期内公司不存在内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
重汽（济南）车桥有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
重汽（济南）后市场智慧服务有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月01日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，则将该缺陷认定为重大缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重大缺陷，包括但不限于：该缺陷可能导致对已经签发财务报告的进行更正和追溯；当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现该错报；审计委员会或内部审计职能对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理层的舞弊行为；风险管理职能无效；控制环境无效；</p> <p>2、一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，就应将该缺陷认定为重要缺陷。</p> <p>3、不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，且影响程度严重的应认定为重大缺陷：</p> <p>1、违反国家法律、行政法规和规范性文件，影响严重；</p> <p>2、“三重一大”事项未经过集体决策程序；</p> <p>3、关键岗位管理人员和技术人员流失严重；</p> <p>4、涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，严重影响控制目标的实现；</p> <p>5、信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；</p> <p>6、内部控制评价的结果中的重大缺陷未得到整改。</p> <p>发生以上几个方面的事项，但其影响程度未达严重程度的缺陷认定为重要缺陷；除以上重大和重要缺陷之外的其他缺陷，为一般缺陷。</p>

定量标准	如果该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 2.5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润的 2.5%，小于 5% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 5% 则认定为重大缺陷。	本公司在定量评估非财务报告内部控制缺陷时以对税前利润的影响作为主要的考量因素，并辅之考虑对营业收入及资产总额的影响。 如果该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 2.5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润的 2.5%，小于 5% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 5% 则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 01 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格依据《公司法》《证券法》等法律法规的规定，本着实事求是的原则，真实、准确、完整地开展梳理与自查工作。在本次上市公司治理专项自查过程中，未发现公司存在重大问题及需整改的情形。

公司将不断完善法人治理结构，依法规范“三会”运作，继续规范关联交易，加强内控体系建设，不断提升信息披露水平，维护公司及股东的合法利益。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本公司	废水：化学需氧量、氨氮、总磷、PH 废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	废水经过污水处理厂处理后排放 废气经低氮燃烧后通过排气筒排放 挥发性有机物经“多级预过滤+沸石转轮浓缩+RTO”收集处理后排放	38 个	污水排放口共 1 个； 大气排放口共 37 个	污水排放浓度：化学需氧量 9.2mg/m <sup>3</sup> 氨氮 0.178mg/m <sup>3</sup> 总磷 0.1563mg/m <sup>3</sup> PH:7.6 大气排放浓度：二氧化硫：0（mg/m <sup>3</sup> ） 氮氧化物 26（mg/m <sup>3</sup> ） VOCs: 3.42（mg/m <sup>3</sup> ）	污水排放标准：化学需氧量 500mg/m <sup>3</sup> 氨氮 45mg/m <sup>3</sup> 总磷 8mg/m <sup>3</sup> PH 6.5-9.5 大气排放标准：二氧化硫：50mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> VOCs:30（mg/m <sup>3</sup> ）	废水：化学需氧量：12.177 吨 氨氮 0.1348 吨 总磷 0.696 吨 锅炉：二氧化硫：0 吨 氮氧化物：0.6215 吨 挥发性有机物（VOCs）排放量：17.9456 吨	不适用	无
济南车桥公司	废气（苯、甲苯、二甲苯、VOCs）	有组织排放	2 个	前桥喷漆线、驱动桥喷漆线	VOCs:5.46 mg/m <sup>3</sup> 、 VOCs:4.65mg/m <sup>3</sup>	《挥发性有机物排放标准 第 5 部分：表面涂装行业》DB 37/2801.5-2018	12.4 吨	不适用	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司及控股子公司严格按照环境影响报告相关要求建设防治污染设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，各项环保设施正常运行。下属子公司针对涂装线等产生的挥发性废气处理建设的两套VOCs处理设备，均通过有资质检测机构检测且达标排放，防治污染设施运行正常；针对污水处理站建设两套废气处理设备、针对桥壳防锈工序建设两套废气处理设备，大大提升污水与废气处理效率。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司所有建设项目均按国家环境保护法律法规的要求，履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续，环

保设施建设均严格落实环境保护设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产使用的“三同时”要求，保障工程项目顺利建设、运行。公司取得的排污许可证，发证日期：2019年10月22日，证书编号：91370000706266513Y001V，有效期限：自2019年10月22日起至2022年10月21日止。

#### 突发环境事件应急预案

公司及子公司已经按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国安全生产法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等的要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并对生产现场危险化学品及可能造成环境污染的物质进行了全面的排查，全面分析了工艺过程中危险环节。公司及子公司成立了突发环境事件应急救援工作领导小组，设立突发环境事件应急组织机构；建立了应急响应程序，确立了应急响应分级处置的程序；建立了现场处置措施，细化了各种应急情况应急处置措施。

#### 环境自行监测方案

公司及子公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对公司废水、废气等进行监测。其中，厂区废水外排口涉及的COD、氨氮、PH和总磷安装有在线监测，每日实时监测；天然气蒸汽锅炉按自行监测方案每月由第三方进行监测；天然气热水锅炉安装有在线监测设备，连续监测，天然气热水锅炉只在供暖季启用。车身部涂一、涂二废气排放口安装有在线监测设备，连续监测；其他排放口废气按排污许可证要求，委托第三方进行月度、季度、半年以及年度监测。子公司制定自行监测方案，上报生态环境局。并与第三方有资质单位签订监测合同，在废水、废气、噪声、土壤检测等方面开展企业自行监测工作。

公司根据排污许可证与2021年自行监测方案的要求，开展了年度自行监测工作：月度检测6次、季度检测2次、半年检测1次，出具9份检测报告。结果全部符合要求，并上传至“山东省污染源监测信息共享系统”中，进行检测数据公开。2021年公司环保治理设施运行率100%，各单位环保设备均正常开启，未出现私自停运现象。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

公司于2020年6月11日完成厂区污水外排雨污分流进市政管网项目，并于2020年6月16日取得了《城镇污水排入排水管网许可证》（许可证编号：济行审水【2020】字第050010号。2020年6月19日济南市生态环境局市中分局下发《关于更改污水排放执行标准申请的批复》，污水污染物排放标准变更为《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）B级。

#### 报告期内，公司危险废物处置情况：

序号	危险废物的名称	2021年实际委托利用处置量(吨)
1	漆渣（HW12）	759.8432
2	磷化渣（HW17）	80.5633
3	废稀料(HW06)	266.6
4	废矿物油(HW08)	47.72
5	废乳化液（HW09）	18.58
6	废包装桶(HW49)	230.78
7	其他废物（HW49）	167.8767
8	污泥(HW17)	913.68
9	实验室废液（HW49）	0.74



10	离子树脂 (HW13)	27.72
合计		2514.1032

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司下属子公司济南车桥公司通过对桥壳加工部压力机工艺温度优化实施、前桥部前轴油钻电机变频改造、齿轮加工部大型工业节能风扇集中通风替代工位单独通风等项目实施，减少电量消耗，经评审可实现节约电能约100万千瓦时/年。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司高度重视企业对社会责任的履行，在股东和债权人权益保护、安全生产、环境保护和节能减排、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、公共关系和社会公益事业等方面切实履行社会责任。公司注重在积极寻求本企业健康高速发展的同时，坚持以企业内外部和谐为目标，努力实现社会责任履行与内部业务运营的有机融合，以企业的发展实现自身的社会价值，为社会经济发展与环境和谐作出贡献。

一是严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，严格履行信息披露义务，积极加强投资者关系管理，将公司的生产经营情况真实、准确、完整、及时传递给投资者。

二是着力优化双重安防体系建设，保障内外部环境安全。报告期内，通过完善风险识别与管控机制，持续健全一级风险隐患排查制度，动态开展日常专项检查，层层落实各环节安全管理责任，切实发挥双重安防体系功能作用，及时整改消除各类安全隐患，有效保障了内部生产经营安全，同时规避了不良社会影响的发生。

三是在经营实践中不断深化绿色发展的经营理念，积极倡导全面降耗减排，依托科技手段与加大治理投入推动绿色环保，切实履行企业公民责任义务，努力建设节约型、环境友好型企业。

四是以确保员工职业健康安全、创造和谐的劳动关系为目标，坚持科学发展观，以人为本，推进员工和文化的多元化管理，充分吸引、凝聚并使用各类优秀人才，同时积极维护员工的权益和职业安全与健康，结合国内有关法律、法规、条例的要求，规定了员工职业健康、劳动安全、福利待遇等相关政策，实现员工自身成长与企业发展的和谐与统一。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东重工集团有限公司	避免同业竞争	1、山东重工将结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况，及所有相关监管部门皆认可的方式履行相关决策程序，妥善解决部分业务重合的情况，包括但不限于：资产重组、业务调整、及在法律法规和相关政策允许范围内其他可行的解决措施。 2、山东重工目前尚未就解决山东重工及其控制的其他企业与上市公司存在的部分业务重合问题制定具体的实施议案和时间安排，将在制定出可操作的具体议案后及时按相关法律法规要求履行信息披露义务。 3、山东重工将依法采取必要及可行的措施来避免山东重工及山东重工控制的其他企业与上市公司发生恶性及不正当的同业竞争。 4、若违反承诺，给上市公司造成损失的，山东重工将承担相应责任。	2019 年 12 月 21 日	自收购完毕之日起 5 年内	正常履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国重汽（香港）有限公司	非公开发行 A 股股票填补回报措施	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020 年 09 月 26 日	自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前	已履行完毕
	公司董事及高级管理人员	非公开发行 A 股股票	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他	2020 年 09 月 26 日	自本承诺出具日至	已履行完毕



	员	票填补回 报措施	方式损害公司利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、如公司未来实施股权激励计划，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任； 7、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。		公司本次非公开发行实施完毕前	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司于2021年3月30日召开第八届董事会第五次会议，审议并通过《关于会计政策变更的议案》。财政部于2018年12月7日发布的《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号，以下简称“新租赁准则”），公司对相关会计政策进行变更，并按文件规定的起始日2021年1月1日开始执行新租赁准则。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。具体内容详见公司《关于会计政策变更的公告》（公告号：2021-20）。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	134
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张毅强、滕腾
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无
----------------------------	---

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，经公司2020年年度股东大会审议通过，公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年度内部控制审计机构，聘期为一年。根据公司与其签署的协议，支付安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）2021年度内部控制审计报酬为50万元（含税）。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国重汽集团及其关联方	关联方	向关联人采购原材料	采购整车及零部件	本公司销售给关联方的产品、向关联方采购的产品以及其他关联方交易的价格由交易各方在市场价格基础上,根据具体情况协商确定。	市场价	2,117,982	53.89%	3,702,100	否	按合同约定	市场价	2022 年 01 月 26 日	巨潮资讯网 《2022 年度日常关联交易预计公告》 (公告编号: 2022-03)
潍柴控股及其关联方	关联方	向关联人采购原材料				446,670	11.37%	622,000					
中国重汽集团及其关联方	关联方	向关联人销售产品、商品				1,484,968	31.09%	1,778,700					
合计				--	--	4,049,620	--	6,102,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内,公司于 2021 年 3 月 16 日召开 2021 年第一次临时股东大会,经关联股东回避表决,审议并通过《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》。 报告期内,关联交易详细事项见会计报表附注中的“关联方及关联交易”项。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计存入金 额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
中国重汽财务 有限公司	关联方	400,000	0.35%-1.61%	183,291.74	5,976,028.03	-5,821,688.16	337,631.61

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计贷款金 额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
中国重汽财务 有限公司	关联方	400,000	3.48%-6%	150,000	250,000	-340,000	60,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中国重汽财务有限公司	关联方	授信	600,000	60,000

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，经公司第八届董事会第五次会议，在关联董事刘正涛先生、孙成龙先生、曲洪坤女士、云清田先生回避表决的情况下，审议通过《关于为按揭及融资租赁提供担保的议案》，并经公司2020年年度股东大会审议通过。

截止2021年12月31日本集团在财务公司的存款余额为3,376,316,125.17元（2020年12月31日：1,832,917,376.61元），活期存款利率为0.35%~1.61%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2021年度日常关联交易预计公告	2021年02月26日	巨潮资讯网
关于为按揭及融资租赁业务提供担保的公告	2021年04月01日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司控股子公司济南车桥公司与公司控股股东子公司济南港豪公司签订《房屋租赁合同》，租赁资产涉及金额为11500万元；报告期内确认的租赁费为1954万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司客户	2021年04月01日	30,000		2,000	一般保证			36个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			30,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		2,000				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		3,800.06				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			30,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		2,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			30,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		3,800.06				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.27%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	募集资金	100,000	0	0	0
合计		100,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、公司对外担保及关联方资金占用情况的说明

根据中国证监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监发[2022]26号)的规定,作为中国重汽集团济南卡车股份有限公司的独立董事,经过对相关情况的了解,本着客观、公平、公正的原则,现对公司2021年度累计和关联方发生的资金占用和对外担保情况做如下专项说明:

报告期内,经2020年年度股东大会审批的对外担保额度为不超过人民币3亿元。截止2021年12月31日,中国重汽集团济南卡车股份有限公司在额度范围内实际发生对外担保2,000万元。除此外,没有发现控股股东及其他关联方占用资金情况,也不存在以前年度发生并累计至2021年12月31日的关联方资金占用情况。

作为公司独立董事,我们发表独立意见如下:

公司2021年度没有发生违规对外担保情况,也不存在以前年度发生并累计至2021年12月31日的违规对外担保情况;报告期内的对外担保均履行了严格的审批程序。公司与关联方所发生的各项资金往来均属公司生产经营活动中的正常的经营性往来,不存在违规占用公司资金、损害公司利益及全体股东特别是中小股东权益的情形。

独立董事:张宏 马增荣 周书民

### 2、关于中国重汽集团相关股权划转至山东重工集团有限公司事项的说明

2019年9月25日,济南市国资委与山东重工集团签署了《中国重型汽车集团有限公司国有股权无偿划转协议》,经山东省国资委同意,济南市国资委持有的重汽集团45%的国有股权无偿划转给山东重工;山东国投将持有的重汽集团20%股权除资产收益权外的其他股东权利委托给山东重工行使。此事项构成山东重工对本公司的间接收购。2019年12月19日,中国证监会核准豁免山东重工及其一致行动人因国有资产行政划转而控制本公司433,143,126股股份,约占当时公司总股本的64.55%而应履行的要约收购义务。公司对上述事项均发布了相关公告。

2022年3月1日,公司发布了《关于实际控制人股权无偿划转完成变更登记的公告》(公告编号:2022-07),济南市国资委向山东重工集团无偿划转中国重汽集团45%股权及山东国投向山东重工集团无偿划转中国重汽集团20%股权事宜已于中华人民共和国相关政府管理机构完成变更登记,山东国投与山东重工集团间的授权及授权协议亦告终止。至此,有关无偿划转已完成变更登记。

### 3、关于中国重汽非公开发行A股股票相关事项的说明

公司于2020年进行了非公开发行A股股票项目,向不超过35名特定投资者发行不超过168,111,600股新股。该事项分别经2020年9月25日公司召开的第八届董事会2020年第四次临时会议及2020年10月12日召开的2020年第五次临时股东大会审议通过。2020年12月14日中国证券监督管理委员会出具了《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2020]3382号),核准公司非公开发行不超过168,111,600股新股。本次非公开发行新增股份168,111,600股,发行价格为29.82元/股,于2021年3月15日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股票限售期为6个月,已于2021年9月16日上市



流通。发行后，公司总股本由671,080,800股变为839,192,400股。后经公司2021年半年度资本公积转增股本事项，公司目前总股本为1,174,869,360股。

4、除上述情况外，报告期内，公司未发现《证券法》第80条、《上市公司信息披露管理办法》第22条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,780	0.01%			26,712		26,712	93,492	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,780	0.01%			26,712		26,712	93,492	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	66,780	0.01%			26,712		26,712	93,492	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	671,014,020	99.99%	168,111,600		335,650,248		503,761,848	1,174,775,868	99.99%
1、人民币普通股	671,014,020	99.99%	168,111,600		335,650,248		503,761,848	1,174,775,868	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	671,080,800	100.00%	168,111,600		335,676,960		503,788,560	1,174,869,360	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

报告期内，公司非公开发行新增股份168,111,600股于2021年3月15日上市，限售期为6个月，2021年9月16日上市流通。

公司资本公积转增新增335,676,960股，起始交易日为2021年9月29日。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

公司于2020年进行了非公开发行A股股票项目，向不超过35名特定投资者发行不超过168,111,600股新股。该事项分别经2020年9月25日公司召开的第八届董事会2020年第四次临时会议及2020年10月12日召开的2020年第五次临时股东大会审议通过。2020年12月14日中国证券监督管理委员会出具了《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3382号），核准公司非公开发行不超过168,111,600股新股。

公司于2021年8月26日召开第八届董事会第七次会议及2021年9月14日召开2021年第三次临时股东大会审议并通过了公

司2021年半年度资本公积转增股本事项：按2021年6月30日的总股本839,192,400股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计转增335,676,960股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内因非公开发行募集资金项目及资本公积转增股本事项，公司股本发生变动。年初股本为671,080,800股，截至2021年12月31日公司总股本为1,174,869,360股。

本报告期按加权平均后的股本计算的基本每股收益和稀释每股收益为0.90元/股。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋其东	66,780	26,712	0	93,492	公司实施 2021 年半年度资本公积转增股本事项，本期增加限售股数 26,712 股	其所持有的股份共计 93,492 股拟于 2023 年 10 月 28 日解除限售
合计	66,780	26,712	0	93,492	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
中国重汽（000951）	2021年01月27日	29.82元	168,111,600	2021年03月15日	168,111,600		中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行A股股票发行情况暨上市公告书	2021年03月12日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可

[2020]3382号)核准,公司向特定投资者非公开发行不超过168,111,600股A股股票。本次实际发行A股股票168,111,600股,募集资金人民币501,308.79万元,扣除为发行A股所支付的承销保荐费、中介费、印花税等发行费用(不含增值税)人民币1,170.46万元,实际筹集资金为人民币500,138.33万元。

2021年2月7日,公司完成了本次非公开发行的验资工作。2021年3月9日,本次发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份登记托管。2021年3月15日,公司本次非公开发行的168,111,600股人民币普通股(A股)在深圳证券交易所上市,发行后公司总股本变为839,192,400股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2021年3月15日,公司非公开发行的168,111,600股人民币普通股(A股)在深圳证券交易所上市,发行后公司总股本由671,080,800股变为839,192,400股,公司控股股东中国重汽(香港)有限公司持股比例由63.78%变为51.00%,其持股数未发生变化,也未导致公司控制权发生变化。

2021年9月29日,公司按2021年6月30日的总股本839,192,400股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增4股,合计转增335,676,960股,转增后公司总股本变为1,174,869,360股。

公司本次非公开发行股票共募集资金人民币501,308.79万元,扣除与本次发行有关的保荐承销费、审计及验资费用等发行费用后,实际筹集资金净额为人民币500,138.33万元。公司总资产、净资产规模有所增加,公司债务偿还能力及抗风险能力进一步增强。

## 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股 股东总数	74,492	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	73,814	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数(如 有)(参见注8)	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况 股份状态 数量
中国重汽(香港)有限公司	国有法人	51.00%	599,183,376	171,195,250	0	599,183,376	
全国社保基金一一零组合	其他	1.58%	18,587,162	18,587,162	0	18,587,162	
中国工商银行股份有限公司一 东方红睿玺三年定期开放灵活 配置混合型证券投资基金	其他	1.28%	15,060,907	13,559,507	0	15,060,907	
上海山财企业发展有限公司	国有法人	1.20%	14,084,507	14,084,507	0	14,084,507	

中国建设银行股份有限公司—广发诚享混合型证券投资基金	其他	1.18%	13,861,075	13,861,075	0	13,861,075		
兴业银行股份有限公司—广发兴诚混合型证券投资基金	其他	1.09%	12,786,962	12,786,962	0	12,786,962		
国泰君安证券资管—山东铁路发展基金有限公司—国君资管山东铁投定增 1 号单一资产管理计划	其他	0.80%	9,389,671	9,389,671	0	9,389,671		
上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	其他	0.69%	8,110,180	8,110,180	0	8,110,180		
李霞	境内自然人	0.69%	8,090,000	8,090,000	0	8,090,000		
申万宏源证券有限公司	国有法人	0.65%	7,690,021	7,690,021	0	7,690,021		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.前十名股东中，中国建设银行股份有限公司—广发诚享混合型证券投资基金、兴业银行股份有限公司—广发兴诚混合型证券投资基金与上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金同属于广发基金管理有限公司旗下； 2.除上述关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国重汽（香港）有限公司	599,183,376	人民币普通股	599,183,376					
全国社保基金一一零组合	18,587,162	人民币普通股	18,587,162					
中国工商银行股份有限公司—东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	15,060,907	人民币普通股	15,060,907					
上海山财企业发展有限公司	14,084,507	人民币普通股	14,084,507					
中国建设银行股份有限公司—广发诚享混合型证券投资基金	13,861,075	人民币普通股	13,861,075					

兴业银行股份有限公司—广发兴诚混合型证券投资基金	12,786,962	人民币普通股	12,786,962
国泰君安证券资管—山东铁路发展基金有限公司—国君资管山东铁投定增1号单一资产管理计划	9,389,671	人民币普通股	9,389,671
上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	8,110,180	人民币普通股	8,110,180
李霞	8,090,000	人民币普通股	8,090,000
申万宏源证券有限公司	7,690,021	人民币普通股	7,690,021
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.前十名股东中，中国建设银行股份有限公司—广发诚享混合型证券投资基金、兴业银行股份有限公司—广发兴诚混合型证券投资基金与上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金同属于广发基金管理有限公司旗下； 2.除上述关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国重汽（香港）有限公司	蔡东	2007 年 01 月 31 日	无	投资控股
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

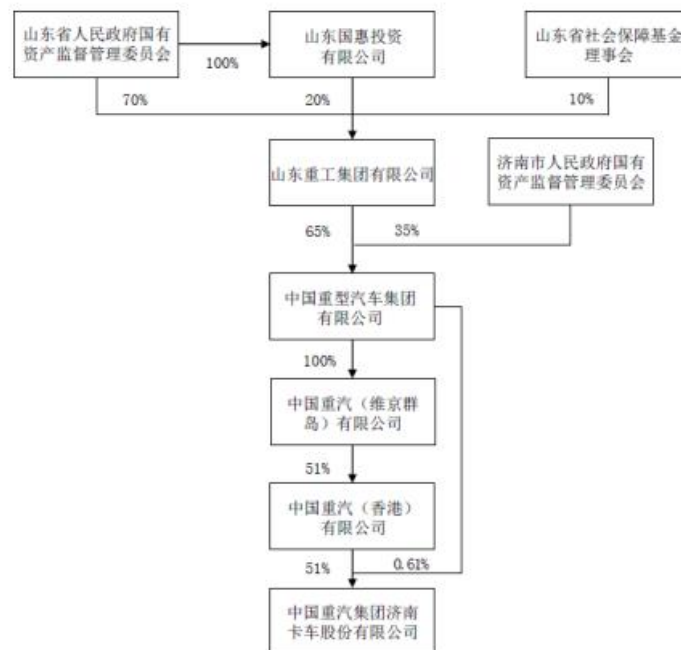
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国重型汽车集团有限公司	谭旭光	1995 年 05 月 20 日	91370000614140905P	前置许可经营项目：公路运输。一般经营项目：组织本集团成员开发研制、生产销售各种载重汽车、特种汽车、军用汽车、客车、专用车、改装车、发动机及机组、汽车零配件、专用底盘；集团成员生产所需的物资供应及销售；机械加工；科技开发、咨询及售后服务；润滑油销售；许可范围内的进出口业务（限本集团的进出口公司）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、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%

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 30 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2022）审字第 61617056_J01 号
注册会计师姓名	张毅强 滕腾

#### 审计报告正文

中国重汽集团济南卡车股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中国重汽集团济南卡车股份有限公司的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的中国重汽集团济南卡车股份有限公司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，公允反映了中国重汽集团济南卡车股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年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。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
（一）应收账款坏账准备的确认	
于2021年12月31日，中国重汽集团济南卡车股份有限公司及其子公司（以下简称“卡车股份”）应收账款余额为人民币59.28亿元，坏账准备为人民币1.79亿元。 卡车股份对于应收账款以预计信用损失为基础确认坏账准备，考虑包括客户的财务经营情况，预计客户回款的数额与时点、未来现金流量折现率、信用风险组合的划分、以历史损失率为基础同时结合当前状况以及对未来经济状况的预测等一系列因素而确定的应收账款的预期信用损失率。	在审计中，针对该事项我们实施的审计程序主要包括：我们了解并测试了管理层复核、评估和确定应收账款坏账准备的内部控制的设计和运行的有效性，包括有关识别坏账和计算坏账准备的控制； 对于单项评估的应收账款，抽样复核了管理层判断计提坏账金额的依据，包括客户的可持续经营情况、所处的市场环境、历史收款情况以及期后收款情况等，以判断管理层对未来现金流量现值的预计及个别计提的坏账准备是否合理； 对于按照组合评估的应收账款，复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，抽样复核了各组合的账龄、信用记录、逾

<p>鉴于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时需要对上述因素做出估计和判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>期账龄等关键信息，并以信用风险特征组合为基础复核了管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况、未来经济状况等对信用风险作出的评估；</p> <p>我们复核了财务报表中对于应收账款坏账准备披露的恰当性。</p>
<p>(二) 产品质量保证金的计提</p>	
<p>卡车股份按照销售合同的要求，对已销售产品的质量负有保修义务，并对预计未来将承担的维修成本计提产品质量保证金。于2021年12月31日，卡车股份产品质量保证金相关的其他流动负债余额为人民币4.09亿元。对于产品质量保证金相关负债的估计受到一系列可变因素和假设的影响，其中包括：未来维修发生的时间及相关人工、零配件成本的估计。</p> <p>鉴于管理层在计算产品质量保证金时需要对上述可变因素和假设作出复杂的判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>在审计中，针对该事项我们实施的审计程序主要包括：我们了解了管理层所制定的与销售产品相关的质量保证政策；我们了解、评估并测试了管理层与确认产品质量保证金相关的内部控制的设计和运行的有效性；我们将本年实际发生的维修成本与以往年度预计的成本进行比较，通过期后回顾来识别是否存在管理层估计的偏向；我们复核了管理层预计产品质量保证金的模型，并通过重新计算验证了模型计算的准确性；我们与管理层讨论了当前或者期后是否存在可能对产品质量保证金的计提产生重大影响的质量索赔；我们复核了财务报表中对于产品质量保证金计提相关披露的恰当性。</p>

#### 四、其他信息

中国重汽集团济南卡车股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中国重汽集团济南卡车股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国重汽集团济南卡车股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能导致对中国重汽集团济南卡车股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国重汽集团济南卡车股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就中国重汽集团济南卡车股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,819,744,754.54	2,805,130,138.17
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	80,270,547.84	49,434,910.56
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	685,528,718.03	129,200,000.00
应收账款	5,749,088,980.81	3,709,060,155.94
应收款项融资	9,662,331,992.63	14,918,606,392.16
预付款项	133,283,738.46	198,890,696.67
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00

其他应收款	116,963,314.89	225,365,642.19
其中：应收利息	598,942.69	1,230,698.67
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	4,999,506,591.66	10,157,927,776.59
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	544,449,527.79	459,958,180.70
流动资产合计	29,791,168,166.65	32,653,573,892.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	3,222,382,945.33	1,188,073,558.51
在建工程	918,453,325.05	1,745,798,142.46
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	875,552,934.91	898,053,449.65
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	594,826,762.68	631,161,003.24
其他非流动资产	75,404,727.60	0.00
非流动资产合计	5,686,620,695.57	4,463,086,153.86
资产总计	35,477,788,862.22	37,116,660,046.84
流动负债：		
短期借款	600,000,000.00	1,500,000,000.00

向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	5,045,898,887.52	8,696,829,703.14
应付账款	8,123,587,315.77	11,509,770,944.69
预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,473,428,334.07	1,940,375,888.23
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	469,327,371.53	546,670,082.07
应交税费	117,934,939.21	549,200,058.77
其他应付款	2,642,711,043.64	1,226,377,694.89
其中：应付利息	757,166.66	1,870,430.55
应付股利	637,000,000.00	343,000,000.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	1,619,705,185.45	1,327,503,042.53
流动负债合计	20,092,593,077.19	27,296,727,414.32
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	233,837,000.00	262,418,000.00
预计负债	4,599,108.60	4,380,587.71
递延收益	171,333,403.38	105,791,431.92



递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	409,769,511.98	372,590,019.63
负债合计	20,502,362,589.17	27,669,317,433.95
所有者权益：		
股本	1,174,869,360.00	671,080,800.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	4,930,027,593.24	432,432,874.83
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-39,499,746.09	-92,628,442.47
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	861,659,408.84	775,070,766.92
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	6,984,937,478.26	6,604,275,169.42
归属于母公司所有者权益合计	13,911,994,094.25	8,390,231,168.70
少数股东权益	1,063,432,178.80	1,057,111,444.19
所有者权益合计	14,975,426,273.05	9,447,342,612.89
负债和所有者权益总计	35,477,788,862.22	37,116,660,046.84

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,184,230,391.24	1,927,419,361.61
交易性金融资产	80,270,547.84	49,434,910.56
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	685,528,718.03	129,200,000.00
应收账款	5,250,331,025.62	3,414,166,921.91
应收款项融资	6,614,453,138.58	9,974,682,666.26

预付款项	92,068,769.26	190,040,787.86
其他应收款	142,933,775.97	248,857,842.62
其中：应收利息	598,942.69	1,230,698.67
应收股利	0.00	0.00
存货	4,379,807,735.65	9,561,779,442.86
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	508,602,583.66	446,166,606.56
流动资产合计	23,938,226,685.85	25,941,748,540.24
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	288,513,887.24	288,513,887.24
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	2,289,194,513.26	488,995,758.17
在建工程	781,077,273.20	1,488,247,266.09
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	728,363,557.27	745,481,058.27
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	458,896,764.03	417,174,856.72
其他非流动资产	64,449,587.05	0.00
非流动资产合计	4,610,495,582.05	3,428,412,826.49
资产总计	28,548,722,267.90	29,370,161,366.73
流动负债：		
短期借款	600,000,000.00	1,300,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00

衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	4,301,467,070.02	7,824,983,174.75
应付账款	6,251,905,686.55	8,669,633,983.32
预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,404,931,873.20	1,809,361,392.11
应付职工薪酬	372,288,307.58	439,442,644.70
应交税费	20,320,042.45	218,908,676.33
其他应付款	1,473,166,330.91	568,966,645.05
其中：应付利息	757,166.66	1,640,986.11
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	1,124,356,050.29	915,667,778.90
流动负债合计	15,548,435,361.00	21,746,964,295.16
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	151,828,000.00	179,032,000.00
预计负债	3,442,478.60	4,057,183.83
递延收益	150,437,227.18	83,785,060.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	305,707,705.78	266,874,243.83
负债合计	15,854,143,066.78	22,013,838,538.99
所有者权益：		
股本	1,174,869,360.00	671,080,800.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	4,928,477,899.29	430,883,180.88

减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-31,780,450.86	-73,417,958.67
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	861,659,408.84	775,070,766.92
未分配利润	5,761,352,983.85	5,552,706,038.61
所有者权益合计	12,694,579,201.12	7,356,322,827.74
负债和所有者权益总计	28,548,722,267.90	29,370,161,366.73

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	56,099,174,003.11	59,937,578,778.83
其中：营业收入	56,099,174,003.11	59,937,578,778.83
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	54,010,033,849.56	56,619,429,833.23
其中：营业成本	51,957,314,562.70	54,251,856,090.48
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金	0.00	0.00
净额		
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	219,204,740.07	129,542,533.94
销售费用	989,756,280.89	987,555,667.24
管理费用	287,353,447.46	707,940,574.77
研发费用	602,459,658.35	466,926,510.82
财务费用	-46,054,839.91	75,608,455.98
其中：利息费用	55,556,264.56	99,803,635.10
利息收入	107,935,480.49	34,453,228.53

加：其他收益	10,094,820.47	5,176,211.21
投资收益（损失以“-”号填列）	7,567,123.29	-8,115,726.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	-8,115,726.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30,835,637.28	-12,725,818.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	34,472,549.25	870,337.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-134,482,522.58	-199,890,266.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,330,681.05	610,331.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,038,958,442.31	3,104,074,015.33
加：营业外收入	52,989,110.39	86,119,961.48
减：营业外支出	4,675,231.08	755,740.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,087,272,321.62	3,189,438,236.73
减：所得税费用	418,522,388.73	767,490,235.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,668,749,932.89	2,421,948,001.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,668,749,932.89	2,421,948,001.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,037,901,782.76	1,879,787,232.51
2.少数股东损益	630,848,150.13	542,160,769.11
六、其他综合收益的税后净额	65,601,280.86	-127,957,595.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	53,128,696.38	-109,654,873.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,545,760.00	-10,402,050.00

1.重新计量设定受益计划变动额	6,545,760.00	-10,402,050.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	46,582,936.38	-99,252,823.14
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	46,582,936.38	-99,252,823.14
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	12,472,584.48	-18,302,722.77
七、综合收益总额	1,734,351,213.75	2,293,990,405.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,091,030,479.14	1,770,132,359.37
归属于少数股东的综合收益总额	643,320,734.61	523,858,046.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.90	1.87
(二) 稀释每股收益	0.90	1.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	48,511,218,980.92	53,248,142,514.89
减：营业成本	46,880,209,121.59	49,878,971,962.01
税金及附加	159,492,915.57	82,425,236.69
销售费用	685,113,711.35	695,376,894.79
管理费用	210,386,641.30	524,991,680.99
研发费用	437,287,900.17	322,094,248.01
财务费用	-42,576,912.82	76,703,995.01
其中：利息费用	41,588,329.90	89,945,978.82
利息收入	89,672,724.54	21,716,346.09
加：其他收益	8,739,507.27	3,704,733.89
投资收益（损失以“-”号填列）	670,567,123.29	348,884,273.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	-8,115,726.23
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30,835,637.28	-12,725,818.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	26,810,577.63	9,805,356.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-119,344,157.04	-192,336,570.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	9,496.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	798,914,292.19	1,824,919,968.82
加：营业外收入	43,409,163.24	73,312,295.67
减：营业外支出	3,518,601.08	131,369.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	838,804,854.35	1,898,100,894.78
减：所得税费用	-27,081,564.81	356,913,860.26

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	865,886,419.16	1,541,187,034.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	865,886,419.16	1,541,187,034.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	41,637,507.81	-88,065,134.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,339,750.00	-9,845,250.00
1.重新计量设定受益计划变动额	6,339,750.00	-9,845,250.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	35,297,757.81	-78,219,884.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	35,297,757.81	-78,219,884.10
六、综合收益总额	907,523,926.97	1,453,121,900.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔



**5、合并现金流量表**

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,578,422,008.32	37,393,029,997.60
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	741,398,038.52	178,766,794.98
经营活动现金流入小计	38,319,820,046.84	37,571,796,792.58
购买商品、接受劳务支付的现金	31,257,550,902.31	29,462,474,923.82
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,646,979,289.90	1,582,510,720.40
支付的各项税费	2,240,765,309.25	1,189,762,604.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,111,648,385.10	1,183,569,519.14
经营活动现金流出小计	36,256,943,886.56	33,418,317,767.49
经营活动产生的现金流量净额	2,062,876,160.28	4,153,479,025.09
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	7,567,123.29	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,057,936.93	4,309,474.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,011,625,060.22	4,309,474.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	461,820,477.51	855,751,157.48
投资支付的现金	1,000,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,461,820,477.51	855,751,157.48
投资活动产生的现金流量净额	-450,195,417.29	-851,441,682.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,001,383,278.41	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	2,500,000,000.00	2,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,501,383,278.41	2,100,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,400,000,000.00	5,200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	990,101,181.85	503,907,093.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	343,000,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	4,390,101,181.85	5,703,907,093.17
筹资活动产生的现金流量净额	3,111,282,096.56	-3,603,907,093.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	4,723,962,839.55	-301,869,750.79
加：期初现金及现金等价物余额	2,454,910,938.65	2,756,780,689.44

六、期末现金及现金等价物余额	7,178,873,778.20	2,454,910,938.65
----------------	------------------	------------------

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	35,399,704,373.16	33,694,697,377.55
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	657,980,088.39	112,370,695.03
经营活动现金流入小计	36,057,684,461.55	33,807,068,072.58
购买商品、接受劳务支付的现金	32,481,685,181.42	27,822,085,618.11
支付给职工以及为职工支付的现金	1,157,378,954.41	1,091,965,483.41
支付的各项税费	1,188,809,765.98	655,632,502.70
支付其他与经营活动有关的现金	1,013,034,937.82	742,231,497.90
经营活动现金流出小计	35,840,908,839.63	30,311,915,102.12
经营活动产生的现金流量净额	216,775,621.92	3,495,152,970.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	670,567,123.29	357,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,479,790.98	668,636.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,672,046,914.27	357,668,636.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	357,843,990.96	752,351,345.11
投资支付的现金	1,000,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,357,843,990.96	752,351,345.11
投资活动产生的现金流量净额	314,202,923.31	-394,682,708.84

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,001,383,278.41	0.00
取得借款收到的现金	2,100,000,000.00	1,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,101,383,278.41	1,300,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,800,000,000.00	3,800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	631,384,237.42	485,295,490.61
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	3,431,384,237.42	4,285,295,490.61
筹资活动产生的现金流量净额	3,669,999,040.99	-2,985,295,490.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	4,200,977,586.22	115,174,771.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,577,200,162.09	1,462,025,391.08
六、期末现金及现金等价物余额	5,778,177,748.31	1,577,200,162.09

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		-92,628,442.47		775,070,766.92		6,604,275,169.42		8,390,231,168.70	1,057,111,444.19	9,447,342,612.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	671,080,800.00				432,432,874.83		-92,628,442.47		775,070,766.92		6,604,275,169.42		8,390,231,168.70	1,057,111,444.19	9,447,342,612.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	503,788,560.00				4,497,594,718.41		53,128,696.38		86,588,641.92		380,662,308.84		5,521,762,925.55	6,320,734.61	5,528,083,660.16
(一)综合收益总额							53,128,696.38				1,037,901,782.76		1,091,030,479.14	643,320,734.61	1,734,351,213.75
(二)所有者投入和减少资本	168,111,600.00				4,833,271,678.41		0.00		0.00		0.00		5,001,383,278.41		5,001,383,278.41

1. 所有者投入的普通股	168,111,600.00			4,833,271,678.41	0.00	0.00	0.00	5,001,383,278.41		5,001,383,278.41
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配	0.00			0.00	0.00	86,588,641.92	-657,239,473.92	-570,650,832.00	-637,000,000.00	-1,207,650,832.00
1. 提取盈余公积	0.00			0.00	0.00	86,588,641.92	-86,588,641.92	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00			0.00	0.00	0.00	-570,650,832.00	-570,650,832.00	-637,000,000.00	-1,207,650,832.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	335,676,960.00			-335,676,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	335,676,960.00			-335,676,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	1,174,869,360.00				4,930,027,593.24		-39,499,746.09		861,659,408.84		6,984,937,478.26		13,911,994,094.25	1,063,432,178.80	14,975,426,273.05

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		17,026,430.67		775,070,766.92		5,093,582,376.91		6,989,193,249.33	876,253,397.85	7,865,446,647.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	671,080,800.00			432,432,874.83	17,026,430.67	775,070,766.92	5,093,582,376.91	6,989,193,249.33	876,253,397.85	7,865,446,647.18				
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00			0.00	-109,654,873.14	0.00	1,510,692,792.51	1,401,037,919.37	180,858,046.34	1,581,895,965.71				
（一）综合收益总额	0.00			0.00	-109,654,873.14	0.00	1,879,787,232.51	1,770,132,359.37	523,858,046.34	2,293,990,405.71				
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配	0.00			0.00	0.00	0.00	-369,094,440.00	-369,094,440.00	-343,000,000.00	-712,094,440.00				
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00			0.00	0.00	0.00	-369,094,440.00	-369,094,440.00	-343,000,000.00	-712,094,440.00				
4. 其他														



(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83	-92,628,442.47		775,070,766.92		6,604,275,169.42		8,390,231,168.70	1,057,111,444.19	9,447,342,612.89	

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	671,080,800.00				430,883,180.88		-73,417,958.67		775,070,766.92	5,552,706,038.61		7,356,322,827.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	671,080,800.00				430,883,180.88		-73,417,958.67		775,070,766.92	5,552,706,038.61		7,356,322,827.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	503,788,560.00				4,497,594,718.41		41,637,507.81		86,588,641.92	208,646,945.24		5,338,256,373.38
（一）综合收益总额	0.00				0.00		41,637,507.81		0.00	865,886,419.16		907,523,926.97
（二）所有者投入和减少资本	168,111,600.00				4,833,271,678.41		0.00		0.00	0.00		5,001,383,278.41
1. 所有者投入的普通股	168,111,600.00				4,833,271,678.41		0.00		0.00	0.00		5,001,383,278.41
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他											
(三) 利润分配	0.00			0.00		0.00	86,588,641.92	-657,239,473.92			-570,650,832.00
1. 提取盈余公积	0.00			0.00		0.00	86,588,641.92	-86,588,641.92			0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00			0.00		0.00		-570,650,832.00			-570,650,832.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	335,676,960.00			-335,676,960.00		0.00	0.00	0.00			0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	335,676,960.00			-335,676,960.00		0.00	0.00	0.00			0.00
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	1,174,869,360.00			4,928,477,899.29		-31,780,450.86	861,659,408.84	5,761,352,983.85			12,694,579,201.12

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	671,080,800.00				430,883,180.88		14,647,175.43		775,070,766.92	4,380,613,444.09		6,272,295,367.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	671,080,800.00				430,883,180.88		14,647,175.43		775,070,766.92	4,380,613,444.09		6,272,295,367.32
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00				0.00		-88,065,134.10		0.00	1,172,092,594.52		1,084,027,460.42
(一) 综合收益总额	0.00				0.00		-88,065,134.10		0.00	1,541,187,034.52		1,453,121,900.42
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	0.00				0.00		0.00		0.00	-369,094,440.00		-369,094,440.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)	0.00				0.00		0.00		0.00	-369,094,440.00		-369,094,440.00

的分配												
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	671,080,800.00				430,883,180.88		-73,417,958.67		775,070,766.92	5,552,706,038.61		7,356,322,827.74

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

### 三、公司基本情况

中国重汽集团济南卡车股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司，于1998年9月28日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省济南市市中区党家庄镇南首。

本公司的母公司为于中国成立的中国重汽（香港）有限公司（以下简称“重汽香港”），最终母公司为在中国成立的中国重型汽车集团有限公司（以下简称“中国重汽集团”）。

本公司的前身为山东小鸭电器股份有限公司（以下简称“小鸭电器”），2003年9月22日，小鸭电器与中国重汽集团签署《资产置换协议》（以下简称“《资产置换协议》”）。根据协议，小鸭电器以其合法拥有的完整资产（含全部资产和大部分负债），与中国重汽集团整车生产及销售有关的资产进行置换。根据2003年9月22日中国重汽集团与山东小鸭集团有限公司（以下简称“小鸭集团”）、中信信托投资有限责任公司（以下简称“中信投资”）签订的《股份转让协议》规定，小鸭集团将其持有的小鸭电器47.48%的股份（计12,059万股）、中信投资将其持有的小鸭电器16.30%的股份（计4,141万股）转让给中国重汽集团，股权转让完成后，中国重汽集团持有小鸭电器63.78%的股份（共计16,200万股）。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监公司字[2003]54号《关于山东小鸭电器股份有限公司重大资产重组有关问题的批复》批准，小鸭电器与中国重汽集团于2003年12月31日完成该次重大资产置换。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]265号《关于中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司国有股转让有关问题的批复》，及财政部财函[2003]134号《财政部关于同意中信信托投资有限责任公司转让所持小鸭股份有限公司法人股的批复》，上述股权转让行为业经国家有关部门批准。经2004年第一次临时股东大会审议通过，并报山东省工商行政管理局核准，本公司全称由“山东小鸭电器股份有限公司”变更为“中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司”。经深圳证券交易所批准，证券简称由“小鸭电器”变更为“中国重汽”，证券代码为000951，启用时间为2004年2月12日。

2006年5月15日，本公司2006年第一次临时股东大会审议通过了关于公司新增股份收购资产的议案，本公司向中国重汽集团定向增发6,866万股可流通A股股份，收购中国重汽集团若干与本公司业务相关的资产，该议案于2006年8月9日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2006]159号《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司向中国重汽集团发行新股购买资产的通知》核准通过。本次非公开发行股票后，公司总股本由原来的25,397.50万股变更为32,263.50万股。本次增发股票于2006年10月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管。

2007年4月2日，中国重汽集团与中国重汽（维尔京群岛）有限公司（以下简称“重汽维尔京”）及重汽香港签署《资产注入协议》，中国重汽集团将经山东省国资委核准评估结果的、包括持有本公司63.78%的股份及其他资产，由中国重汽集团注入重汽维尔京，再由重汽维尔京注入重汽香港，同时分别由重汽维尔京向重汽集团及由重汽香港向重汽维尔京相应增发股份，最终完成对重汽香港的注资程序。

2007年4月24日，重汽香港收到中国证监会证监公司字[2007]69号《关于同意中国重汽（香港）有限公司公告中国重汽集团济南卡车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，批复对重汽香港根据《上市公司收购管理办法》公告《中国重汽集团济南卡车股份有限公司收购报告书》全文无异议，并同意豁免重汽香港因受让本公司63.78%的股权而应履行的要约收购义务。

2007年6月1日，中国重汽集团将其持有本公司的205,763,522股限售流通股（占本公司总股本的63.78%），过户至重汽香港名下。经中华人民共和国商务部商外资资审A字[2007]0084号文批准，本公司变更为外商投资股份制企业。

2008年5月15日，本公司2007年度股东大会决议审议并通过了资本公积金转增股本议案：以2007年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股转增3股，共计转增9,679.05万股。本次增资完成后，本公司的股本增加至41,942.55万股。

2016年4月26日，本公司2015年年度股东大会决议审议并通过了资本公积转增股本议案，以2015年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股转增6股，总计转增25,165.53万股。本次增资完成后，本公司的股本增加至67,108.08万股。

2019年9月29日，山东省国资委出具《山东省国资委关于无偿划转中国重型汽车集团有限公司45%国有产权有关事宜的批复》，批准将济南市国资委持有中国重汽集团45%的股权无偿划转至山东重工集团有限公司（以下简称“山东重工”）。山东省国有资产投资控股有限公司（以下简称“山东国投”）系中国重汽集团股东，对中国重汽集团持股20%，山东国投与山东重工签署一致行动协议，将其持有的中国重汽集团20%股权除资产收益权外的其他股东权利委托给山东重工行使。

2020年9月27日，山东省国资委出具《山东省国资委关于同意无偿划转中国重型汽车集团有限公司20%国有产权的批复》，

批准将山东国投持有中国重汽集团20%的股权无偿划转至山东重工。

2022年2月25日，上述两项股权划转事宜已完成工商变更登记，山东重工成为本公司之最终控制方。

根据本公司2020年第五次临时股东大会决议，以及中国证监会《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]3382号）的核准，本公司非公开发行A股普通股168,111,600股。2021年2月5日经本次非公开发行后，本公司股本增加至839,192,400股。

2021年9月14日，经本公司2021年第三次临时股东大会决议审议，本公司以总股本839,192,400股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增335,676,960股。本次分配后本公司股本为人民币1,174,869,360元，增加人民币335,676,960元，同时冲减资本公积人民币335,676,960元。新增无限售条件普通股份已于2021年9月29日上市。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：载重汽车、工程机械、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件的制造、销售；汽车车桥及零部件的生产、销售；机械加工、机床设备维修、汽车生产技术咨询及售后服务等业务。

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月30日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债确认、递延所得税资产的确认。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

#### 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。



## 7、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 8、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

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：本集团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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值

损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具减值

本集团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进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信息风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 9、应收票据

本集团对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、8。

## 10、应收账款

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、8。

## 11、应收款项融资

本集团对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、8。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、8。

## 13、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时按类别计提。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融

工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

根据《资产置换协议》由中国重汽集团注入本集团的固定资产系按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35年	3%	2.77%至6.47%
机器设备（一般类）	年限平均法	7-18年	3%	5.39%至13.86%
机器设备（高频、高消耗类）	双倍余额递减法	7-15年	3%	13.33%至28.57%
运输工具	年限平均法	8-10年	3%	9.70%至12.13%
其他设备	年限平均法	4-5年	3%	19.40%至24.25%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式对企业提供经济利益的，使用不同折旧率和折旧方法。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产。

## 17、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。根据《资产置换协议》由中国重汽集团注入本集团的无形资产系按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件	3-5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为

固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 19、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工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

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团为员工提供了若干统筹外退休福利计划，这些计划包括在员工退休后，按月向员工发放生活补贴，福利计划开支的金额根据员工为本集团服务的时间及有关补贴政策确定。这些统筹外退休福利计划均属于设定受益计划。该等计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期应计单位成本法。

上述设定受益计划的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划义务的利息费用。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 内退福利及医疗福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利及医疗福利。内退福利及医疗福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费及医疗保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利及医疗福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费及医疗保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利及医疗福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 销售商品合同

本集团生产重型卡车及其配件并销售予各地经销商。本集团将重型卡车及其配件按照合同规定运至约定交货地点，在经销商验收且双方签署货物交接单后确认收入。收入确认时点的考虑结合了如下因素：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同所应履行的为特定车型提供首保服务的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预

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。

#### 可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有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。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的重型卡车提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注七、24进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 24、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作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，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团选择总额法或净额法对政府补助进行确认。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，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（但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应



纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。

#### 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

1. 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
2. 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### 作为承租人

##### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，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不超过人民币4万元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团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。本集团对房屋建筑物等短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 利润分配

本公司的现金股利于股东大会批准后确认为负债。

### (2) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### (3) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产和应收款项融资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (4) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 单项履约义务的确定

本集团特定车型的重型卡车销售业务，包含有整车、提供首次保养等两项商品或服务承诺，由于客户能够分别从该两项商品或服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且该两项商品或服务承诺分别与其他商品或服务承诺可单独区分，该上述各项商品或服务承诺分别构成单项履约义务。

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和

向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 存货可变现净值

存货可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。存货可变现净值按日常活动中估计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后金额确定。该等估计系按照现时市场条件以及以往售出类似商品的经验作出。

#### 固定资产和无形资产的预计可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于对同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 设定受益计划负债的计量

本集团的管理层依据模型计算的设定受益义务的现值确定设定受益计划净负债。设定受益义务的现值计算包含多项假设，包括受益期限及折现率。倘若未来事项与该等假设不符，可能导致对于资产负债表日设定受益计划净负债的重大调整。

#### 预计产品质量保证

本集团对具有类似特征的产品组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

#### 评估可变对价的限制

本集团对可变对价进行估计时，考虑能够合理获得的所有信息，包括历史信息、当前信息以及预测信息，在合理的数量范围内估计各种可能发生的对价金额以及概率。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。本集团在评估与可变对价相关的不确定性消除时，累计已确认的收入金额是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及转回金额的比重。本集团在每一资产负债表日，重新评估可变对价金额，包括重新评估对可变对价的估计是否受到限制，以反映报告期末存在的情况以及报告期内发生的情况变化。

#### 递延所得税资产的确认

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税

资产的金额。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》，公司对相关会计政策进行变更，并按文件规定的起始日 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则	公司于 2021 年 3 月 30 日召开第八届董事会第五次会议，审议并通过《关于会计政策变更的议案》。	详见公告发出的《关于会计政策变更的公告》（公告号：2021-20）

#### 新租赁准则

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对本公司及本集团2021年度财务报表无影响。

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

不适用

### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 29、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	9%、13%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	缴纳的增值税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

本公司在四川绵阳设有分公司：中国重汽集团济南卡车股份有限公司绵阳分公司，依据企业所得税法及实施条例规定，税务机关认定本公司为汇总缴纳企业所得税的纳税人，所得税由本公司统一计算后按照税法规定的比例分配给绵阳分公司，由其在绵阳缴纳；2021年度，绵阳分公司符合“设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的优惠政策，适用税率为15%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	16,911.92
银行存款	7,819,744,754.54	2,805,113,226.25
合计	7,819,744,754.54	2,805,130,138.17
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	640,870,976.34	350,219,199.52

其他说明

本集团所有权受到限制的货币资金参见附注七、49。

银行及非银行金融机构活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,270,547.84	49,434,910.56
其中：		
权益工具投资	80,270,547.84	49,434,910.56
其中：		
合计	80,270,547.84	49,434,910.56

其他说明：

于2021年12月31日，以公允价值计量的交易性金融资产系本集团持有的庞大汽贸集团股份有限公司无限售条件普通股48,945,456股（2020年12月31日：48,945,456股）。

## 3、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	705,666,729.81	129,200,000.00
应收票据坏账准备	-20,138,011.78	0.00
合计	685,528,718.03	129,200,000.00



单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	705,666,729.81	100.00%	20,138,011.78	2.85%	685,528,718.03	129,200,000.00	100.00%	0.00	0.00%	129,200,000.00
其中：										
合计	705,666,729.81	100.00%	20,138,011.78	2.85%	685,528,718.03	129,200,000.00	100.00%	0.00	0.00%	129,200,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	705,666,729.81	20,138,011.78	2.85%
合计	705,666,729.81	20,138,011.78	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	0.00	20,138,011.78	0.00	0.00	0.00	20,138,011.78
合计	0.00	20,138,011.78	0.00	0.00	0.00	20,138,011.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：



#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	109,849,655.67	1.85%	109,849,655.67	100.00%	0.00	125,069,985.42	3.18%	114,529,704.40	91.57%	10,540,281.02
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,818,531,631.97	98.15%	69,442,651.16	1.19%	5,749,088,980.81	3,804,438,474.79	96.82%	105,918,599.87	2.78%	3,698,519,874.92
其中：										
合计	5,928,381,287.64	100.00%	179,292,306.83		5,749,088,980.81	3,929,508,460.21	100.00%	220,448,304.27		3,709,060,155.94

按单项计提坏账准备：2021年12月31日

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	52,769,794.57	52,769,794.57	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款 2	29,444,370.60	29,444,370.60	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款 3	23,145,291.47	23,145,291.47	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款 4	2,187,075.77	2,187,075.77	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款其他	2,303,123.26	2,303,123.26	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	109,849,655.67	109,849,655.67	--	--

按单项计提坏账准备：2020 年 12 月 31 日

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	53,620,216.11	53,620,216.11	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款 2	29,809,997.67	29,809,997.67	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款 3	23,145,291.47	23,145,291.47	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款 4	10,031,080.48	870,537.74	8.68%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为可能存在无法全部收回款项的风险。于 2020 年 12 月 31 日，本集团对该经销商的应收账款人民币 10,031,080.48 元计提坏账准备人民币 870,537.74 元。
应收账款 5	3,387,075.77	3,387,075.77	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
应收账款其他	5,076,323.92	3,696,585.64	72.82%	

合计	125,069,985.42	114,529,704.40	--	--
----	----------------	----------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合计提坏账准备	5,818,531,631.97	69,442,651.16	1.19%
合计	5,818,531,631.97	69,442,651.16	--

确定该组合依据的说明:

管理层按照整体情况对经销商进行综合信用评分,并识别单家情况,不存在需要关注事项和诉讼情况的应收账款确认为该组合。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	5,808,553,881.57
1 至 2 年	4,821,760.00
2 至 3 年	8,214,653.03
3 年以上	106,790,993.04
3 至 4 年	68,819,594.43
4 至 5 年	12,088,048.35
5 年以上	25,883,350.26
合计	5,928,381,287.64

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
个别计提	114,529,704.40	0.00	-4,680,048.73	0.00	0.00	109,849,655.67
组合计提	105,918,599.87	149,324,395.76	-185,800,344.47	0.00	0.00	69,442,651.16
合计	220,448,304.27	149,324,395.76	-190,480,393.20	0.00	0.00	179,292,306.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款	190,480,393.20	全额收款
合计	190,480,393.20	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款 1	3,705,261,416.44	62.50%	18,526,307.08
应收账款 2	408,372,480.18	6.89%	11,653,957.13
应收账款 3	331,665,334.78	5.59%	9,464,921.81
应收账款 4	159,243,154.69	2.69%	48,990.01
应收账款 5	135,279,310.55	2.28%	3,860,542.43
合计	4,739,821,696.64	79.95%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	9,662,331,992.63	14,918,606,392.16
合计	9,662,331,992.63	14,918,606,392.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

本集团无单项计提信用减值准备的应收款项融资。于2021年12月31日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资信用减值准备，金额为人民币24,682,297.29元（2020年12月31日：人民币38,136,860.88元）。

其他说明：

本集团对于银行及非银行金融机构承兑汇票管理的业务模式为既以收取合同现金流为目标又以出售为目标，故将上述票据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。

于2021年12月31日，本集团应收款项融资因累计公允价值变动导致账面价值减少金额人民币76,547,525.23元（2020年12月31日：人民币168,660,463.29元）。

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	133,283,738.46	100.00%	197,208,895.28	99.15%
1至2年	0.00	0.00%	1,681,801.39	0.85%
合计	133,283,738.46	--	198,890,696.67	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2021年12月31日，本集团无账龄超过1年且重要的预付款项（2020年12月31日：无）。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2021年12月31日，预付款项前五名共计人民币92,890,834.05元，占预付款项总额的69.69%（2020年12月31日：人民币167,626,295.53元，占预付款项总额的84.28%）。

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	598,942.69	1,230,698.67
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	116,364,372.20	224,134,943.52
合计	116,963,314.89	225,365,642.19

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	598,942.69	1,230,698.67
合计	598,942.69	1,230,698.67

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
其他说明：				

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量索赔	111,089,083.72	215,686,126.00
备用金	0.00	3,031,493.58
其他	5,275,288.48	5,417,323.94
合计	116,364,372.20	224,134,943.52

##### 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	116,363,872.20
3 年以上	500.00
4 至 5 年	500.00
合计	116,364,372.20



### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款 1	质量索赔	24,665,927.00	1 年以内	21.20%	0.00
其他应收款 2	质量索赔	19,881,779.00	1 年以内	17.09%	0.00
其他应收款 3	质量索赔	11,960,280.87	1 年以内	10.28%	0.00
其他应收款 4	质量索赔	10,654,049.00	1 年以内	9.16%	0.00
其他应收款 5	质量索赔	9,591,928.00	1 年以内	8.24%	0.00
合计	--	76,753,963.87	--	65.97%	0.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

**8、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	390,811,295.83	0.00	390,811,295.83	409,002,095.25		409,002,095.25
在产品	414,140,084.54	0.00	414,140,084.54	1,641,933,819.94		1,641,933,819.94
库存商品	4,300,501,101.33	108,347,380.37	4,192,153,720.96	8,225,741,902.41	119,257,436.24	8,106,484,466.17
低值易耗品	2,401,490.33	0.00	2,401,490.33	507,395.23	0.00	507,395.23
合计	5,107,853,972.03	108,347,380.37	4,999,506,591.66	10,277,185,212.83	119,257,436.24	10,157,927,776.59

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位: 元

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						0.00
在产品						0.00
库存商品	119,257,436.24	134,482,522.58	0.00	145,392,578.45	0.00	108,347,380.37
合计	119,257,436.24	134,482,522.58	0.00	145,392,578.45	0.00	108,347,380.37

本集团以成本是否高于可变现净值作为计提存货跌价准备的依据。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本年存货跌价准备转销的原因系本年及以前年度计提存货跌价准备的库存商品在本年已实现销售。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	450,711,391.78	456,299,380.70
预缴所得税	91,090,647.44	0.00
待认证进项税额	2,266,244.49	0.00
预缴增值税	381,244.08	0.00
非公开发行费用	0.00	3,658,800.00
合计	544,449,527.79	459,958,180.70

其他说明：

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,222,382,945.33	1,188,073,558.51
固定资产清理	0.00	0.00
合计	3,222,382,945.33	1,188,073,558.51

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,200,459,765.80	2,781,296,284.43	97,171,979.91	77,638,047.78	4,156,566,077.92
2.本期增加金额	1,327,650,387.21	815,512,119.67	94,549,428.57	11,552,163.97	2,249,264,099.42
(1) 购置	205,208.64	5,719,683.65	950,143.98	7,114,103.07	13,989,139.34
(2) 在建工程转入	1,327,445,178.57	809,792,436.02	93,599,284.59	4,438,060.90	2,235,274,960.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	54,134,467.39	6,636,758.08	22,431,184.08	83,202,409.55

(1) 处置或报废	0.00	54,134,467.39	6,636,758.08	22,431,184.08	83,202,409.55
4.期末余额	2,528,110,153.01	3,542,673,936.71	185,084,650.40	66,759,027.67	6,322,627,767.79
二、累计折旧					
1.期初余额	489,784,495.40	2,377,785,258.25	48,865,157.33	52,057,608.43	2,968,492,519.41
2.本期增加金额	55,669,752.52	135,196,017.27	13,004,869.97	8,040,841.95	211,911,481.71
(1) 计提	55,669,752.52	135,196,017.27	13,004,869.97	8,040,841.95	211,911,481.71
3.本期减少金额		52,415,466.53	6,120,694.59	21,623,017.54	80,159,178.66
(1) 处置或报废		52,415,466.53	6,120,694.59	21,623,017.54	80,159,178.66
4.期末余额	545,454,247.92	2,460,565,808.99	55,749,332.71	38,475,432.84	3,100,244,822.46
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,982,655,905.09	1,082,108,127.72	129,335,317.69	28,283,594.83	3,222,382,945.33
2.期初账面价值	710,675,270.40	403,511,026.18	48,306,822.58	25,580,439.35	1,188,073,558.51

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,430,574,354.49	尚未办完所有手续

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	918,453,325.05	1,745,798,142.46
工程物资	0.00	0.00
合计	918,453,325.05	1,745,798,142.46

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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
卡车公司智能网联（新能源）重卡	696,621,489.53	0.00	696,621,489.53	1,386,822,978.95	0.00	1,386,822,978.95
桥箱冲焊桥壳生产线技改项目	59,734,059.60	0.00	59,734,059.60	128,748,019.94	0.00	128,748,019.94
桥箱质量提升项目	29,334,506.70	0.00	29,334,506.70	98,049,285.98	0.00	98,049,285.98
总装厂技改增能项目	84,455,785.30	0.00	84,455,785.30	101,424,288.77	0.00	101,424,288.77
桥箱技改增能工程	48,307,483.92	0.00	48,307,483.92	30,753,568.82	0.00	30,753,568.82
合计	918,453,325.05	0.00	918,453,325.05	1,745,798,142.46	0.00	1,745,798,142.46

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
卡车公司智能网联（新能源）重卡	6,114,000,000.00	1,386,822,978.95	1,124,045,790.00	1,814,247,279.42		696,621,489.53	50.16%	50.16%	43,837,770.77	22,772,851.10	4.13%	募股资金
桥箱冲焊桥壳生产线技改项目	319,113,708.29	128,748,019.94	124,210,877.60	193,224,837.94		59,734,059.60	79.27%	79.27%	4,197,337.73	3,206,640.61	4.13%	金融机构贷款
桥箱质量提升项目	414,264,500.00	98,049,285.98	50,873,217.54	119,587,996.82		29,334,506.70	68.85%	68.85%	6,066,719.46	428,302.15	4.13%	金融机构贷款
总装厂技改增能项目	263,000,000.00	101,424,288.77	56,723,168.54	73,691,672.01		84,455,785.30	60.13%	60.13%	11,156,907.54	1,654,404.97	4.13%	金融机构贷款
桥箱技改增能工程	515,856,368.22	30,753,568.82	52,077,088.99	34,523,173.89		48,307,483.92	98.94%	98.94%	8,697,387.40	767,622.57	4.13%	金融机构贷款
合计	7,626,234,576.51	1,745,798,142.46	1,407,930,142.67	2,235,274,960.08		918,453,325.05	--	--	73,956,122.90	28,829,821.40		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

于2021年12月31日，本集团在建工程不存在减值迹象，无需计提减值准备（2020年12月31日：无）。

#### （4）工程物资

单位：元

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
合计			0.00			0.00

其他说明：

## 12、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,013,377,648.78			12,642,557.03	1,026,020,205.81
2.本期增加金额	0.00			84,906.07	84,906.07
（1）购置	0.00			84,906.07	84,906.07
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,013,377,648.78			12,727,463.10	1,026,105,111.88
二、累计摊销					
1.期初余额	122,924,691.69			5,042,064.47	127,966,756.16
2.本期增加金额	20,275,022.81			2,310,398.00	22,585,420.81
（1）计提	20,275,022.81			2,310,398.00	22,585,420.81
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	143,199,714.50			7,352,462.47	150,552,176.97
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	870,177,934.28			5,375,000.63	875,552,934.91
2.期初账面价值	890,452,957.09			7,600,492.56	898,053,449.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

于2021年12月31日，本集团无内部研发形成的无形资产，无未办妥产权证书的土地使用权（2020年12月31日：无）。

## 13、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

单位：元

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	307,777,698.98	76,944,424.75	339,705,740.51	84,926,435.13
内部交易未实现利润	108,406,763.56	27,101,690.89	298,067,010.08	74,516,752.52
预提返利及预提费用	1,200,713,391.29	300,178,347.82	771,146,520.80	192,786,630.20
预提产品质量保证	408,595,160.00	102,148,790.00	489,175,822.33	122,293,955.58
首保服务合同负债	271,626,549.40	67,906,637.35	242,046,371.79	60,511,592.95
内退福利等薪酬	172,758,611.00	43,189,652.75	245,910,000.00	61,477,500.00
应收款项融资公允价值	76,547,525.23	19,136,881.31	168,660,463.29	42,165,115.82



变动				
递延收益	147,322,194.45	36,830,548.61	81,812,958.00	20,453,239.50
未决诉讼或仲裁	4,599,108.60	1,149,777.15	4,380,587.71	1,095,146.93
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	12,725,818.56	3,181,454.64
合计	2,698,347,002.51	674,586,750.63	2,653,631,293.07	663,407,823.27

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	30,835,637.28	7,708,909.32	0.00	0.00
固定资产加速折旧	288,204,314.53	72,051,078.63	128,987,280.13	32,246,820.03
合计	319,039,951.81	79,759,987.95	128,987,280.13	32,246,820.03

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	79,759,987.95	594,826,762.68	32,246,820.03	631,161,003.24
递延所得税负债	79,759,987.95	0.00	32,246,820.03	0.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	75,404,727.60		75,404,727.60	0.00		0.00
合计	75,404,727.60		75,404,727.60	0.00		0.00

其他说明：

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	600,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	600,000,000.00	1,500,000,000.00

短期借款分类的说明：

于 2021 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 4.13%（2020 年 12 月 31 日，年利率为 4.13%）。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无逾期借款（2020 年 12 月 31 日：无）。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,378,687,070.02	7,841,011,674.75
非银行金融机构及商业承兑汇票	667,211,817.50	855,818,028.39
合计	5,045,898,887.52	8,696,829,703.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	8,123,587,315.77	11,491,604,866.05
其他	0.00	18,166,078.64
合计	8,123,587,315.77	11,509,770,944.69

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

于2021年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款（2020年12月31日：无）。

## 18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	1,473,428,334.07	1,940,375,888.23
合计	1,473,428,334.07	1,940,375,888.23

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	400,317,963.64	1,336,747,974.81	1,366,099,867.08	370,966,071.37
二、离职后福利-设定提存计划	45,053,118.43	124,596,939.37	162,709,757.64	6,940,300.16
三、辞退福利	82,117,000.00	64,468,000.00	70,593,000.00	75,992,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
五、设定受益计划	19,182,000.00	15,429,000.00	19,182,000.00	15,429,000.00
合计	546,670,082.07	1,541,241,914.18	1,618,584,624.72	469,327,371.53

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	288,805,506.23	1,044,918,793.68	1,065,047,777.66	268,676,522.25
2、职工福利费	0.00	78,670,276.75	78,670,276.75	0.00
3、社会保险费	26,217,267.76	63,660,754.35	83,787,954.73	6,090,067.38
其中：医疗保险费	24,225,212.67	56,983,413.69	76,096,446.54	5,112,179.82
工伤保险费	956,778.56	4,100,942.20	4,908,557.73	149,163.03
生育保险费	1,035,276.53	2,576,398.46	2,782,950.46	828,724.53
4、住房公积金	4,498,481.92	122,768,164.17	120,967,971.27	6,298,674.82
5、工会经费和职工教育经费	80,796,707.73	26,729,985.86	17,625,886.67	89,900,806.92
合计	400,317,963.64	1,336,747,974.81	1,366,099,867.08	370,966,071.37

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	43,192,966.72	120,884,800.86	157,427,518.59	6,650,248.99
2、失业保险费	1,860,151.71	3,712,138.51	5,282,239.05	290,051.17
合计	45,053,118.43	124,596,939.37	162,709,757.64	6,940,300.16

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,475,453.84	76,323,653.62
企业所得税	60,531,856.49	448,591,452.10
个人所得税	11,126,389.13	8,719,723.95
城市维护建设税	2,328,033.32	2,841,706.49
土地使用税	6,792,438.40	5,017,529.60
房产税	4,727,922.46	2,706,078.38
印花税	3,288,631.92	2,713,987.99
教育费附加	1,662,880.94	2,099,519.01

其他	1,332.71	186,407.63
合计	117,934,939.21	549,200,058.77

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	757,166.66	1,870,430.55
应付股利	637,000,000.00	343,000,000.00
其他应付款	2,004,953,876.98	881,507,264.34
合计	2,642,711,043.64	1,226,377,694.89

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	757,166.66	1,870,430.55
合计	757,166.66	1,870,430.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	637,000,000.00	343,000,000.00
合计	637,000,000.00	343,000,000.00

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：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应付保证金	820,372,194.55	313,364,154.99
应付及预提经营性费用	593,983,046.51	300,525,632.52
应付工程项目款	570,293,441.98	257,439,455.99
其他	20,305,193.94	10,178,020.84
合计	2,004,953,876.98	881,507,264.34

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款（2020 年 12 月 31 日：无）。

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提经销商返利	927,953,535.51	573,284,611.40
预提产品质量保证金	408,595,160.00	489,175,822.33
待转销项税额	187,957,580.37	265,042,608.80
预提促销费	95,198,909.57	0.00
合计	1,619,705,185.45	1,327,503,042.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

## 23、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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	143,272,000.00	155,754,000.00
二、辞退福利	0.00	0.00

三、其他长期福利	0.00	0.00
四、内退福利	90,565,000.00	106,664,000.00
合计	233,837,000.00	262,418,000.00

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	155,754,000.00	
二、计入当期损益的设定受益成本	6,678,000.00	163,362,000.00
1.当期服务成本	1,631,000.00	550,000.00
2.过去服务成本	-357,000.00	161,020,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4.利息净额	5,404,000.00	1,792,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	8,810,000.00	-14,379,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	8,810,000.00	-14,379,000.00
四、其他变动	29,532,000.00	21,987,000.00
1.结算时支付的对价	0.00	0.00
2.已支付的福利	14,103,000.00	2,805,000.00
3.预期一年内支付的金额	15,429,000.00	19,182,000.00
五、期末余额	143,272,000.00	155,754,000.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	155,754,000.00	
二、计入当期损益的设定受益成本	6,678,000.00	163,362,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-8,810,000.00	14,379,000.00
四、其他变动	29,532,000.00	21,987,000.00
五、期末余额	143,272,000.00	155,754,000.00

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：

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2021年	2020年
<b>折现率</b>		
内退福利	2.25%	2.75%
其他离职后福利	2.75%	3.25%
<b>年离职率</b>		
男性员工50岁以下	3.00%	3.00%
女性员工45岁以下	3.00%	3.00%
<b>社会平均工资年增长率</b>	8.00%	8.00%

未来死亡率的假设是基于中国人身保险业经验生命表养老类业务男表/女表向后平移2年确定，该表为中国地区的公开统计信息。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析：

#### 2021年

	增加 (%)	设定受益计划义务(减少) /增加	减少 (%)	设定受益计划义务增加/(减少)
折现率	0.25	(3,578,000.00)	(0.25)	3,689,000.00
社会平均工资年增长率	0.5	290,000.00	0.5	(283,000.00)

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变化作出的。由于假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际行动。

其他说明：

## 24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,599,108.60	4,380,587.71	
合计	4,599,108.60	4,380,587.71	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 25、递延收益

单位：元

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	105,791,431.92	68,830,674.45	3,288,702.99	171,333,403.38	政府奖励资金/补助
合计	105,791,431.92	68,830,674.45	3,288,702.99	171,333,403.38	--

涉及政府补助的项目：



单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
绵阳基地项目	81,812,958.00	0.00	0.00	1,995,438.00	0.00	0.00	79,817,520.00	与资产相关
智能网联（新能源）重卡项目	0.00	67,504,674.45	0.00	0.00	0.00	0.00	67,504,674.45	与资产相关
济南高新区第二十一批重点项目	19,666,669.72	0.00	0.00	983,333.28	0.00	0.00	18,683,336.44	与资产相关
污水管网改造项目	2,003,160.44	0.00	0.00	106,362.48	0.00	0.00	1,896,797.96	与资产相关
环保专项资金	1,747,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,747,750.00	与资产相关
企业新型学徒制培训补贴	0.00	576,000.00	0.00	53,230.00	0.00	0.00	522,770.00	与收益相关
国家级高技能人才大师工作室项目	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	与资产相关
其他	460,893.76	750,000.00	0.00	150,339.23	0.00	0.00	1,060,554.53	与资产相关
合计	105,791,431.92	68,830,674.45	0.00	3,288,702.99	0.00	0.00	171,333,403.38	

其他说明：

## 26、股本

单位：元

	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	671,080,800.00	168,111,600.00		335,676,960.00		503,788,560.00	1,174,869,360.00

其他说明：

注1：根据本公司2020年10月12日召开的2020年第五次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会2020年12月18日出具《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3382号）的核准，本公司非公开发行人民币普通股不超过168,111,600股。

于2021年2月5日，国泰君安证券股份有限公司、上海山财企业发展有限公司、广发基金管理有限公司等23名非公开发行对象认购的本次非公开发行的股份合计168,111,600股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股人民币29.82元，募集资金总额为人民币5,013,087,912.00元，扣除发行费用人民币11,704,633.59元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币5,001,383,278.41元，其中增加股本人民币168,111,600.00元；增加资本公积（股本溢价）人民币4,833,271,678.41元。

上述由于非公开发行普通股股票导致本年股本变动的事项业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2021）验字第61617056\_J02号验资报告。

注2：2021年9月14日，经公司2021年第三次临时股东大会决议审议，本公司以总股本839,192,400股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增335,676,960股。

上述由于资本公积转增股本导致本年股本变动的事项业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2021）验字第61617056\_J03号验资报告。

## 27、资本公积

单位：元

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）	416,101,579.60	4,833,271,678.41	335,676,960.00	4,913,696,298.01
其他资本公积	16,331,295.23	0.00	0.00	16,331,295.23
合计	432,432,874.83	4,833,271,678.41	335,676,960.00	4,930,027,593.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2021年度，本公司非公开发行普通股股票增加资本公积（股份溢价）人民币4,833,271,678.41元；以转增股本减少资本公积人民币335,676,960.00元。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,880,050.00	8,810,000.00			2,202,500.00	6,545,760.00	61,740.00	-4,334,290.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-10,880,050.00	8,810,000.00			2,202,500.00	6,545,760.00	61,740.00	-4,334,290.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-81,748,392.47	78,658,374.47			19,664,593.61	46,582,936.38	12,410,844.48	-35,165,456.09
应收款项融资公允价值变动	-105,908,783.87	92,112,938.06			23,028,234.51	54,714,100.54	14,370,603.01	-51,194,683.33
应收款项融资信用减值准备	24,160,391.40	-13,454,563.59			-3,363,640.90	-8,131,164.16	-1,959,758.53	16,029,227.24
其他综合收益合计	-92,628,442.47	87,468,374.47			21,867,093.61	53,128,696.38	12,472,584.48	-39,499,746.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	373,293,732.28	86,588,641.92	0.00	459,882,374.20
任意盈余公积	401,777,034.64	0.00	0.00	401,777,034.64
合计	775,070,766.92	86,588,641.92	0.00	861,659,408.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,604,275,169.42	5,093,582,376.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	6,604,275,169.42	5,093,582,376.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,037,901,782.76	1,879,787,232.51
减：提取法定盈余公积	86,588,641.92	0.00
应付普通股股利	570,650,832.00	369,094,440.00
期末未分配利润	6,984,937,478.26	6,604,275,169.42

调整期初未分配利润明细：

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

## 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,956,746,242.35	51,886,138,257.95	59,775,733,639.69	54,125,366,039.83
其他业务	142,427,760.76	71,176,304.75	161,845,139.14	126,490,050.65

合计	56,099,174,003.11	51,957,314,562.70	59,937,578,778.83	54,251,856,090.48
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
整车销售	47,763,536,592.30			47,763,536,592.30
配件销售	8,193,209,650.05			8,193,209,650.05
其他	142,427,760.76			142,427,760.76
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆	56,099,174,003.11			56,099,174,003.11
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
经销	56,099,174,003.11			56,099,174,003.11
合计	56,099,174,003.11			56,099,174,003.11

与履约义务相关的信息：

于2021年度，包括在期初账面价值中的人民币1,940,375,888.23元（2020年：人民币1,102,757,332.00元）合同负债已于本年转入营业收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1,473,428,334.07元，其中，1,473,428,334.07元预计将于2022年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	78,319,635.98	32,281,980.39
教育费附加	56,144,089.58	23,326,361.17
资源税	2,076,531.00	1,478,710.50
房产税	13,318,905.20	11,161,602.83
土地使用税	28,372,654.60	19,189,401.80
车船使用税	735,815.69	2,945,862.20
印花税	40,237,108.02	39,158,615.05
合计	219,204,740.07	129,542,533.94

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	326,933,138.24	336,317,968.90
职工薪酬	326,855,786.42	461,428,461.05
广告及促销费	187,220,307.30	49,091,393.21
包装费	44,893,481.64	28,283,659.86
差旅费	29,383,619.79	27,239,661.77
租赁费	22,809,250.46	25,837,853.88
保险费	9,566,430.01	11,277,226.28
其他	42,094,267.03	48,079,442.29
合计	989,756,280.89	987,555,667.24

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	186,551,127.31	614,329,675.33

物业管理费	20,759,660.01	20,914,388.47
无形资产摊销	20,743,281.24	16,351,946.82
固定资产折旧	13,455,049.38	12,096,480.40
办公费	6,846,418.07	4,541,507.21
租赁费	7,586,094.00	7,569,059.00
水电费	6,789,240.89	6,605,798.22
修理费	4,111,042.26	3,619,600.51
聘请中介机构费	2,025,956.32	1,909,137.89
其他	18,485,577.98	20,002,980.92
合计	287,353,447.46	707,940,574.77

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托研究开发费	462,518,867.88	379,519,304.74
物料消耗费	50,131,606.80	21,017,218.79
职工薪酬	75,691,640.88	53,047,932.38
修理费	4,539,316.58	0.00
固定资产折旧	3,052,154.51	5,176,573.12
其他	6,526,071.70	8,165,481.79
合计	602,459,658.35	466,926,510.82

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,386,085.96	130,143,840.67
利息收入	-107,935,480.49	-34,453,228.53
利息资本化金额	-28,829,821.40	-30,340,205.57
其他	6,324,376.02	10,258,049.41
合计	-46,054,839.91	75,608,455.98

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
绵阳高新区产业扶持基金	6,500,000.00	0.00
绵阳基地项目	1,995,438.00	1,995,438.00
先进制造业和数字经济发展专项资金	0.00	1,062,000.00
济南高新区第二十一批重点项目	983,333.28	983,333.28
2018 年市级工业发展资金	0.00	396,700.00
智慧重汽电子商务平台项目	0.00	250,000.00
其他	616,049.19	488,739.93
合计	10,094,820.47	5,176,211.21

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益	7,567,123.29	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	0.00	-8,115,726.23
合计	7,567,123.29	-8,115,726.23

其他说明：

### 39、公允价值变动收益

单位：元

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	30,835,637.28	-12,725,818.56
合计	30,835,637.28	-12,725,818.56

其他说明：

### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据减值损失	-20,138,011.78	0.00
应收款项融资减值转回/（损失）	13,454,563.59	-12,429,335.41
应收账款坏账转回	41,155,997.44	13,299,673.20
合计	34,472,549.25	870,337.79



其他说明：

#### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-134,482,522.58	-199,890,266.12
合计	-134,482,522.58	-199,890,266.12

其他说明：

#### 42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,330,681.05	610,331.64

#### 43、营业外收入

单位：元

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
罚款收入	44,137,624.04	66,503,344.93	44,137,624.04
未决诉讼损失转回	2,803,139.83	10,951,284.92	2,803,139.83
其他	6,048,346.52	8,665,331.63	6,048,346.52
合计	52,989,110.39	86,119,961.48	52,989,110.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

2021年度，上述营业外收入均计入非经常性损益。

#### 44、营业外支出

单位：元

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
----	-------	-------	-------------------

非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
未决诉讼损失	4,225,064.60	323,403.88	4,225,064.60
固定资产报废损失	315,975.01	273,896.89	315,975.01
罚款及滞纳金支出	25,536.45	3,453.40	25,536.45
其他	108,655.02	154,985.91	108,655.02
合计	4,675,231.08	755,740.08	4,675,231.08

其他说明：

2021年度，上述营业外支出均计入非经常性损益。

## 45、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	404,055,241.78	942,693,376.67
递延所得税费用	14,467,146.95	-175,203,141.56
合计	418,522,388.73	767,490,235.11

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,087,272,321.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	521,818,080.41
调整以前期间所得税的影响	7,662,084.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	406,313.27
分公司适用不同税率的影响	-236,069.98
研发费用加计扣除	-111,128,019.71
所得税费用	418,522,388.73

其他说明

## 46、其他综合收益

详见附注28。

**47、现金流量表项目**
**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	44,137,624.04	66,503,344.93
经销商及供应商保证金	507,008,039.56	68,445,563.36
利息收入	108,567,236.47	33,222,529.86
政府补助	75,636,791.93	1,930,025.20
其他	6,048,346.52	8,665,331.63
合计	741,398,038.52	178,766,794.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	140,547,284.06	244,223,705.80
支付保证金	290,651,776.82	346,042,260.72
研发费用	474,306,261.93	379,519,304.74
广告及促销费	91,687,694.73	49,091,393.21
租赁费	30,395,344.46	67,599,213.73
差旅费	30,660,254.29	28,252,978.62
物业管理费	18,795,298.34	20,914,388.47
办公费	11,873,792.76	8,904,418.31
银行手续费	6,324,376.02	6,413,049.41
业务宣传费	5,262,551.36	5,789,173.55
业务招待费	1,365,140.23	2,254,693.35
其他	9,778,610.10	24,564,939.23
合计	1,111,648,385.10	1,183,569,519.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合计	0.00	0.00
----	------	------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 48、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,668,749,932.89	2,421,948,001.62
加：资产减值准备	100,009,973.33	199,019,928.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	211,911,481.71	195,804,105.71
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	22,585,420.81	17,449,975.49
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他	-1,330,681.05	-610,331.64

长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	315,975.01	273,896.89
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-30,835,637.28	12,725,818.56
财务费用（收益以“－”号填列）	55,556,264.56	99,803,635.10
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,567,123.29	8,115,726.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	16,669,646.95	-217,855,673.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,023,938,662.35	-5,237,743,740.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,758,484,173.11	-7,089,915,820.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,752,323,225.83	13,747,909,688.95
其他	-3,288,702.99	-3,446,186.01
经营活动产生的现金流量净额	2,062,876,160.28	4,153,479,025.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,178,873,778.20	2,454,910,938.65
减：现金的期初余额	2,454,910,938.65	2,756,780,689.44
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	4,723,962,839.55	-301,869,750.79

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,178,873,778.20	2,454,910,938.65
其中：库存现金	0.00	16,911.92
可随时用于支付的银行存款	7,178,873,778.20	2,454,894,026.73
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	7,178,873,778.20	2,454,910,938.65

其他说明：

**49、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	640,870,976.34	注 1
应收款项融资	1,775,735,585.23	注 2
合计	2,416,606,561.57	--

其他说明：

注1：于2021年12月31日，人民币640,870,976.34元（2020年12月31日：人民币350,219,199.52元）的货币资金因支付银行承兑汇票保证金、保函保证金等原因受到限制。

注2：于2021年12月31日，账面价值为人民币1,775,735,585.23元（2020年12月31日：人民币1,905,252,903.00元）的应收款项融资用于开具银行及非银行金融机构承兑汇票质押。

**50、政府补助**
**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	29,499,990.00	济南高新区第二十一批重点项目	983,333.28
与资产相关	8,375,000.00	污水管网改造政府补贴	106,362.48
与资产相关	357,042.93	煤场封闭项目	20,499.96
与资产相关	214,903.00	泰山产业领军人才项目	129,839.27
与收益相关	576,000.00	企业新型学徒制培训补贴	53,230.00
与资产相关	67,504,674.45	智能网联（新能源）重卡项目	0.00
与资产相关	99,771,900.00	绵阳基地项目	1,995,438.00
与收益相关	6,500,000.00	绵阳高新区产业扶持基金	6,500,000.00
与资产/收益相关	1,313,442.01	其他	306,117.48

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 51、其他

## 八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重汽（济南）车桥有限公司	山东省济南市	山东省济南市	机械制造及销售	51.00%	0.00%	股权转让
重汽（济南）后市场智慧服务有限公司	山东省济南市	山东省济南市	汽车、汽车配件的销售	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
重汽（济南）车桥有限公司	49.00%	630,848,150.13	637,000,000.00	1,063,432,178.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
重汽（济南）车桥有限公司	4,696,458,872.01	1,249,076,032.53	5,945,534,904.54	3,627,178,663.82	99,663,176.20	3,726,841,840.02	6,609,461,176.03	1,196,874,601.55	7,806,335,777.58	5,317,273,615.15	102,316,371.92	5,419,589,987.07

单位：元

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
重汽（济南）车桥有限公司	9,502,705,558.05	1,106,493,019.98	1,131,947,274.01	1,440,061,261.31	11,546,270,216.65	1,253,369,499.18	1,216,017,003.73	558,241,898.04

其他说明：



## 2、其他

### 九、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括利率风险和权益工具投资价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据、应收款项融资及应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金、应收银行及非银行金融机构承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行及非银行金融机构，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，一般无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2021年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的62.50%（2020年12月31日：49.11%）和79.95%（2020年12月31日：77.46%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团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，本集团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，包括基于本集团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。本集团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、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为报告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、预警客户清单等；
- （3）上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）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；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- （6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用

损失计量减值准备。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。本集团考虑历史统计数据（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。

相关定义如下：

（1）违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

（2）违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

（3）违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，并相应分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险敞口

本集团金融资产的信用风险等级较上年没有发生变化。

2021年

	账面余额（无担保）	
	未来12个月	整个存续期
	预期信用损失	预期信用损失
货币资金	7,819,744,754.54	-
应收票据	-	705,666,729.81
应收账款	-	5,928,381,287.64
应收款项融资	-	9,738,879,517.86
其他应收款	116,963,314.89	-
	7,936,708,069.43	16,372,927,535.31

2020年

	账面余额（无担保）	
	未来12个月	整个存续期
	预期信用损失	预期信用损失
货币资金	2,805,130,138.17	-
应收票据	-	129,200,000.00
应收账款	-	3,929,508,460.21
应收款项融资	-	15,087,266,855.45
其他应收款	225,365,642.19	-
	3,030,495,780.36	19,145,975,315.66

## 流动性风险

本集团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，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行及非银行金融机构借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021年

	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	合计
短期借款	2,104,602.74	303,632,136.99	301,968,821.91	607,705,561.64
应付票据	1,280,437,538.45	1,225,925,001.54	2,539,536,347.53	5,045,898,887.52
应付账款	2,707,862,438.59	5,415,724,877.18	-	8,123,587,315.77
其他应付款	1,161,049,368.72	806,395,876.69	675,265,798.23	2,642,711,043.64
其他流动负债	76,270,153.60	152,540,307.21	699,143,074.70	927,953,535.51
	5,227,724,102.10	7,904,218,199.61	4,215,914,042.37	17,347,856,344.08

2020年

	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	合计
短期借款	304,685,835.62	307,639,417.81	936,414,191.78	1,548,739,445.21
应付票据	1,695,239,890.26	3,348,712,818.00	3,652,876,994.88	8,696,829,703.14
应付账款	3,836,590,314.90	7,673,180,629.79	-	11,509,770,944.69
其他应付款	538,797,100.76	374,216,439.14	313,364,154.99	1,226,377,694.89
其他流动负债	47,119,283.13	94,238,566.26	431,926,762.01	573,284,611.40
	6,422,432,424.67	11,797,987,871.00	5,334,582,103.66	23,555,002,399.33

### 市场风险

#### 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行及非银行金融机构借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，本集团无以浮动利率计算的长期带息债务。

#### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2021年12月31日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2021年

	权益工具投资	净损益	股东权益合计
	账面价值	增加/（减少）	增加/（减少）
权益工具投资			
上海一以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	80,270,547.84	3,010,145.54	3,010,145.54

2020年

	权益工具投资	净损益	股东权益合计
	账面价值	增加/（减少）	增加/（减少）
权益工具投资			
上海—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	49,434,910.56	1,853,809.15	1,853,809.15

## 十、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	80,270,547.84			80,270,547.84
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,270,547.84			80,270,547.84
（二）权益工具投资	80,270,547.84			80,270,547.84
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		9,662,331,992.63		9,662,331,992.63
持续以公允价值计量的资产总额	80,270,547.84	9,662,331,992.63		9,742,602,540.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 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

第二层次：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。

### 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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
				(加权平均值)
2020年				
应收款项融资	14,918,606,392.16	现金流量折现法	折现率	2.00%

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、短期借款和应付款项等。其账面价值与公允价值差异很小。

### 9、其他

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
中国重汽(香港)有限公司	中国香港	投资控股	16,717,025,009.00	51.00%	51.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国重汽集团。

其他说明：

本公司的最终控制方为中国重汽集团。于2022年2月25日，本公司的最终控制方变更为山东重工。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国重汽集团青岛重工有限公司	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南专用车有限公司	受同一最终控股公司控制

中国重汽集团济南投资有限公司	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南建设有限公司	受同一最终控股公司控制
中通新能源汽车有限公司	受同一最终控股公司控制
中通汽车工业集团有限责任公司	受同一最终控股公司控制
济南快勤服务有限公司	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团希尔博（山东）装备有限公司	最终控股公司的联营公司
浦林成山（山东）轮胎有限公司	最终控股公司的联营公司
山东长久重汽物流有限公司	最终控股公司的联营公司
中国重汽集团大同齿轮有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南动力有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南复强动力有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团杭州发动机有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南商用车有限公司	控股股东子公司
重汽（济南）传动轴有限公司	控股股东子公司
中国重汽财务有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团设计研究院有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团国际有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司	控股股东子公司
济南港豪发展有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团绵阳专用汽车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济宁商用车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团福建海西汽车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南橡塑件有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南港华进出口有限公司	控股股东子公司
重汽汽车金融有限公司	控股股东子公司
重汽（济南）轻卡有限公司	控股股东子公司

**其他说明**

中国重汽集团股权划转给山东重工已于2022年2月25日完成工商变更登记。截至2021年12月31日止年度，根据《深圳证券交易所股票上市规则》关于关联法人的认定，本公司将以下公司认定为关联公司。

公司名称	公司简称	关联方关系
潍柴控股集团有限公司	潍柴控股	其他关联方
山推工程机械股份有限公司	山推股份	其他关联方



山重融资租赁有限公司	山重租赁	其他关联方
重油高科电控燃油喷射系统(重庆)有限公司	重油高科	其他关联方

#### 4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
控股股东子公司	采购整车或零配件	20,441,517,757.26	36,222,610,000.00	否	30,944,029,115.64
控股股东子公司	接受劳务	666,131,717.99	905,070,000.00	否	436,866,567.33
其他关联方	采购整车或零配件	4,466,699,215.22	6,219,480,000.00	否	2,309,499,584.86
其他关联方	接受劳务	9,911.50	2,000,000.00	否	0.00
受同一最终控股公司控制	采购整车或零配件	422,441,845.40	786,480,000.00	否	588,032,474.30
受同一最终控股公司控制	接受劳务	1,636,458.92	0.00	是	35,575,824.33
最终控股公司的联营公司	采购整车或零配件	315,858,404.68	0.00	是	317,565,041.78
最终控股公司的联营公司	接受劳务	94,908,933.24	233,130,000.00	否	172,542,994.43
合计		26,409,204,244.21	44,368,770,000.00	否	34,804,111,602.67

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东子公司	销售整车或零配件	14,365,087,245.65	11,026,902,308.58
控股股东子公司	提供劳务	722,481,548.41	352,005,209.39
受同一最终控股公司控制	销售整车或零配件	484,589,371.74	413,690,433.12
受同一最终控股公司控制	提供劳务	4,710,422.24	6,263,393.31
其他关联方	销售整车或零配件	95,213,032.12	60,912,078.15
其他关联方	提供劳务	245,369.04	0.00
中国重汽集团	销售整车或零配件	0.00	1,946,815.93
最终控股公司的联营公司	销售整车或零配件	0.00	203,769.03
合计		15,672,326,989.20	11,861,924,007.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
控股股东子公司	房产	33,995,825.17	29,847,540.44
最终控股公司	房产	14,372,637.64	0.00
受同一最终控股公司控制	房产	2,329,624.37	14,677,673.35
合计		50,698,087.18	44,525,213.79

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山重融资租赁有限公司	35,000,000.00	2020年05月25日	2025年01月05日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

本集团与山重融资租赁有限公司签订合作协议, 双方约定山重融资租赁有限公司为本集团提供融资租赁业务, 本年通过该种业务模式现金销售卖断给经销商的车辆金额为人民币818, 262, 013. 93元(2020年: 人民币432, 231, 777. 93元)。本集团



为融资租赁的承租方未能支付的融资租赁分期付款及利息提供见物回购责任，并约定最高回购限额为每个自然年度人民币20,000,000.00元，2021年，见物回购最高担保金额为人民币20,000,000.00元（2020年：人民币15,000,000.00元）。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东子公司	购买设备	604,587.48	16,050,228.08
受同一最终控股公司控制	购买设备	831,858.40	0.00
控股股东子公司	出售设备	1,038,706.98	497,429.42
受同一最终控股公司控制	出售设备	0.00	55,312.69

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	4,922,048.25	8,289,787.81

#### （8）其他关联交易

2021年，本集团通过财务公司开具非银行金融机构承兑汇票金额为人民币855,849,626.85元（2020年：人民币926,300,335.93元），于2021年12月31日，非银行金融机构承兑汇票余额为人民币666,345,016.05元（2020年12月31日：人民币855,389,528.39元）。

于2021年12月31日，由本集团持有、由财务公司承兑的非银行金融机构汇票余额为人民币7,615,459,462.00元（2020年12月31日：人民币2,015,929,310.00元）。

	交易内容	2021年	2020年
财务公司	利息收入	50,718,154.79	28,855,100.68
财务公司	利息支出	72,288,409.59	112,499,633.29

上述交易定价政策：

本集团销售给关联方的产品、向关联方采购的产品以及其他关联交易的价格由交易各方在市场价格基础上，根据具体情况协商确定。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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	控股股东子公司	3,904,359,297.10	18,595,874.64	2,135,298,430.13	10,571,246.81
应收账款	受同一最终控股公司控制	115,527,723.60	67,638.69	0.00	0.00
应收账款	其他关联方	7,033,638.31	0.00	0.00	0.00
应收款项融资	控股股东子公司	1,026,940,400.00	2,567,351.00	174,370,000.00	435,925.00
应收款项融资	受同一最终控股公司控制	36,780,000.00	91,950.00	11,150,000.00	27,875.00
应收款项融资	其他关联方	29,555,572.49	73,888.93	13,713,096.24	34,282.74
预付账款	控股股东子公司	0.00	0.00	64,275,282.36	0.00
其他应收款	控股股东子公司	89,613,163.87	0.00	128,882,829.32	0.00
其他应收款	受同一最终控股公司控制	0.00	0.00	1,517,773.21	0.00
其他应收款	最终控股公司的联营公司	0.00	0.00	33,754.71	0.00
应收利息	中国重汽财务有限公司	0.00	0.00	897,810.95	0.00
其他非流动资产	控股股东子公司	4,143,911.45	0.00	0.00	0.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	财务公司	600,000,000.00	1,500,000,000.00
应付票据	控股股东子公司	1,963,234,970.02	4,373,330,390.00
应付票据	其他关联方	478,003,166.78	48,210,000.00
应付票据	最终控股公司的联营公司	105,510,000.00	225,190,000.00
应付账款	控股股东子公司	1,631,728,761.33	1,961,614,474.34
应付账款	其他关联方	164,101,515.52	337,905,507.73
应付账款	最终控股公司的联营公司	38,215,173.95	123,492,675.48
应付账款	受同一最终控股公司控制	16,945,338.94	6,364,940.12

合同负债	控股股东子公司	10,494,741.16	12,723,325.72
合同负债	受同一最终控股公司控制	9,265,778.50	9,189,943.84
合同负债	其他关联方	60,000.00	218,021.69
应付利息	中国重汽财务有限公司	757,166.66	1,870,430.55
应付股利	中国重汽（香港）有限公司	637,000,000.00	343,000,000.00
其他应付款	最终控股公司	5,521,438.34	0.00
其他应付款	控股股东子公司	32,851,334.47	15,870,956.26
其他应付款	其他关联方	4,485,040.00	500,000.00
其他应付款	受同一最终控股公司控制	3,333,948.00	1,308,910.00
其他应付款	最终控股公司的联营公司	2,000,000.00	5,000,000.00

## 6、关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

租赁

		2021年	2020年
受同一最终控股公司控制	租入	2,033,648.30	14,677,673.35
控股股东子公司	租入	532,812.57	27,203,969.19
		2,566,460.87	41,881,642.54

## 7、其他

于2021年12月31日，本集团自财务公司取得的短期信用借款余额为人民币600,000,000.00元，本年增加人民币2,500,000,000.00元，本年减少人民币3,400,000,000.00元，借款年利率为4.13%。本集团为贷款支付给财务公司的利息为人民币73,401,673.48元（2020年度：人民币112,499,633.29元）。除短期借款外，其他应付关联方款项不计息，无抵押，且无固定还款期限。

存放关联方的货币资金

	2021年	2020年
财务公司	3,376,316,125.17	1,832,917,376.61

2021年，上述存款年利率为0.35%至1.61%（2020年：0.35%至1.44%）。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2021年	2020年
已签约但未拨备		
资本承诺	1,436,046,133.49	1,173,488,876.79

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，除于附注十一中披露的担保事项外，本集团并无须作披露的其他重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	352,460,808.00
-----------	----------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

于2022年2月25日，济南市国资委向山东重工无偿划转中国重汽集团45%股权及山东省国投向山东重工无偿划转中国重汽集团20%股权事宜已完成工商变更登记。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

本集团的收入及利润主要由国内制造和销售汽车产生，本集团主要资产均在中国。本集团管理层把本集团经营业绩作为一个整体来进行评价。因此，本年未编制分部报告。

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	107,790,273.23	1.99%	107,790,273.23	100.00%	0.00	110,206,321.84	3.04%	110,206,321.84	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,318,522,784.43	98.01%	68,191,758.81	1.28%	5,250,331,025.62	3,518,012,010.59	96.96%	103,845,088.68	2.95%	3,414,166,921.91
其中：										
合计	5,426,313,057.66	100.00%	175,982,032.04		5,250,331,025.62	3,628,218,332.43	100.00%	214,051,410.52		3,414,166,921.91

按单项计提坏账准备：2021/12/31

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	52,769,794.57	52,769,794.57	100.00%	(1)本公司对于经销商的信用记录进行持续的评估。本公司参考了与该经销商合作的历史记录,评估了经销商的财务经营状况,认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账准备。
应收账款 2	29,444,370.60	29,444,370.60	100.00%	(1)本公司对于经销商的信用记录进行持续的评估。本公司参考了与该经销商合作的历史记录,评估了经销商的财务经营状况,认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账准备。
应收账款 3	23,145,291.47	23,145,291.47	100.00%	(1)本公司对于经销商的信用记录进行持续的评估。本公司参考了与该经销商合作的历史记录,评估了经销商的财务经营状况,认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账准备。
应收账款 4	2,187,075.77	2,187,075.77	100.00%	(1)本公司对于经销商的信用记录进行持续的评估。本公司参考了与该经销商合作的历史记录,评估了经销商的财务经营状况,认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账准备。
应收账款 5	243,740.82	243,740.82	100.00%	(1)本公司对于经销商的信用记录进行持续的评估。本公司参考了与该经销商合作的历史记录,评估了经销商的财务经营状况,认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账准备。
合计	107,790,273.23	107,790,273.23	--	--

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合计提坏账准备	5,318,522,784.43	68,191,758.81	1.28%
合计	5,318,522,784.43	68,191,758.81	--

确定该组合依据的说明：

管理层按照整体情况对经销商进行综合信用评分，并识别单家情况，不存在需要关注事项和诉讼情况的应收账款确认为该组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,308,545,034.03
1 至 2 年	4,821,760.00
2 至 3 年	7,364,653.03
3 年以上	105,581,610.60
3 至 4 年	67,610,211.99
4 至 5 年	12,088,048.35
5 年以上	25,883,350.26
合计	5,426,313,057.66

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	



单项	110,206,321.84	0.00	2,416,048.61	0.00	0.00	107,790,273.23
组合	103,845,088.68	145,521,969.26	181,175,299.13	0.00	0.00	68,191,758.81
合计	214,051,410.52	145,521,969.26	183,591,347.74	0.00	0.00	175,982,032.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款 1	3,705,261,416.44	68.28%	18,526,307.08
应收账款 2	408,372,480.18	7.53%	11,653,957.13
应收账款 3	331,665,334.78	6.11%	9,464,921.81
应收账款 4	135,279,310.55	2.49%	3,860,542.43
应收账款 5	79,304,272.02	1.46%	2,263,151.00
合计	4,659,882,813.97	85.87%	--

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	598,942.69	1,230,698.67
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	142,334,833.28	247,627,143.95
合计	142,933,775.97	248,857,842.62

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存款利息	598,942.69	1,230,698.67
合计	598,942.69	1,230,698.67

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
其他说明：				

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量索赔	137,768,642.72	239,529,567.14
备用金	0.00	3,031,493.58
其他	4,566,190.56	5,066,083.23
合计	142,334,833.28	247,627,143.95

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	142,334,833.28
合计	142,334,833.28

##### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款 1	质量索赔	24,665,927.00	一年以内	17.33%	0.00
其他应收款 2	质量索赔	19,881,779.00	一年以内	13.97%	0.00
其他应收款 3	质量索赔	11,960,280.87	一年以内	8.40%	0.00
其他应收款 4	质量索赔	10,654,049.00	一年以内	7.49%	0.00
其他应收款 5	质量索赔	9,591,928.00	一年以内	6.74%	0.00
合计	--	76,753,963.87	--	53.93%	0.00

**6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

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	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24

### (1) 对子公司投资

单位：元

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	计提减值准备	其他		
重汽(济南)车桥有限公司	268,513,887.24	0.00	0.00	0.00	0.00	268,513,887.24	0.00
重汽(济南)后市场智慧服务有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
合计	288,513,887.24	0.00	0.00	0.00	0.00	288,513,887.24	0.00

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
合计	0.00									0.00	0.00

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,428,426,959.91	46,809,042,246.61	53,081,677,649.29	49,758,653,610.25

其他业务	82,792,021.01	71,166,874.98	166,464,865.60	120,318,351.76
合计	48,511,218,980.92	46,880,209,121.59	53,248,142,514.89	49,878,971,962.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
整车销售	47,763,536,592.30			47,763,536,592.30
配件销售	664,890,367.61			664,890,367.61
其他	82,792,021.01			82,792,021.01
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆	48,511,218,980.92			48,511,218,980.92
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
经销	48,511,218,980.92			48,511,218,980.92
合计	48,511,218,980.92			48,511,218,980.92

与履约义务相关的信息：

于2021年已履约完毕的首保服务所对应的收入金额为人民币367,700,896.10元（2020：人民币322,168,958.41元）。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,404,931,873.20 元，其中，1,404,931,873.20 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	663,000,000.00	357,000,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	0.00	-8,115,726.23
结构性存款收益	7,567,123.29	0.00
合计	670,567,123.29	348,884,273.77

## 6、其他

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,330,681.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,094,820.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	30,835,637.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,680,048.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,313,879.31	
减：所得税影响额	23,813,766.71	
少数股东权益影响额	4,105,841.44	
合计	67,335,458.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

 适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

 适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.50%	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.01%	0.84	0.84

## 3、其他

项目	序号	2021年12月31日	2020年12月31日	差异变动金额及幅度	
				金额	幅度
货币资金	注释1	7,819,744,754.54	2,805,130,138.17	5,014,614,616.37	179%
交易性金融资产	注释2	80,270,547.84	49,434,910.56	30,835,637.28	62%
应收票据	注释3	685,528,718.03	129,200,000.00	556,328,718.03	431%
应收账款	注释4	5,749,088,980.81	3,709,060,155.94	2,040,028,824.87	55%
应收款项融资	注释3	9,662,331,992.63	14,918,606,392.16	(5,256,274,399.53)	-35%
预付款项	注释5	133,283,738.46	198,890,696.67	(65,606,958.21)	-33%
其他应收款	注释6	116,963,314.89	225,365,642.19	(108,402,327.30)	-48%
存货	注释7	4,999,506,591.66	10,157,927,776.59	(5,158,421,184.93)	-51%
其他流动资产		544,449,527.79	459,958,180.70	84,491,347.09	18%
固定资产	注释8	3,222,382,945.33	1,188,073,558.51	2,034,309,386.82	171%
在建工程	注释8	918,453,325.05	1,745,798,142.46	(827,344,817.41)	-47%
无形资产		875,552,934.91	898,053,449.65	(22,500,514.74)	-3%
递延所得税资产		594,826,762.68	631,161,003.24	(36,334,240.56)	-6%
其他非流动资产	注释9	75,404,727.60	-	75,404,727.60	100%
短期借款	注释10	600,000,000.00	1,500,000,000.00	(900,000,000.00)	-60%
应付票据	注释11	5,045,898,887.52	8,696,829,703.14	(3,650,930,815.62)	-42%
应付账款	注释11	8,123,587,315.77	11,509,770,944.69	(3,386,183,628.92)	-29%
合同负债	注释12	1,473,428,334.07	1,940,375,888.23	(466,947,554.16)	-24%
应付职工薪酬		469,327,371.53	546,670,082.07	(77,342,710.54)	-14%
应交税费	注释13	117,934,939.21	549,200,058.77	(431,265,119.56)	-79%
其他应付款	注释14	2,642,711,043.64	1,226,377,694.89	1,416,333,348.75	115%
其他流动负债	注释15	1,619,705,185.45	1,327,503,042.53	292,202,142.92	22%
长期应付职工薪酬		233,837,000.00	262,418,000.00	(28,581,000.00)	-11%
预计负债		4,599,108.60	4,380,587.71	218,520.89	5%
递延收益	注释16	171,333,403.38	105,791,431.92	65,541,971.46	62%
营业收入		56,099,174,003.11	59,937,578,778.83	(3,838,404,775.72)	-6%
营业成本		51,957,314,562.70	54,251,856,090.48	(2,294,541,527.78)	-4%
税金及附加	注释17	219,204,740.07	129,542,533.94	89,662,206.13	69%



销售费用		989,756,280.89	987,555,667.24	2,200,613.65	0%
管理费用	注释18	287,353,447.46	707,940,574.77	(420,587,127.31)	-59%
研发费用	注释19	602,459,658.35	466,926,510.82	135,533,147.53	29%
财务费用	注释20	(46,054,839.91)	75,608,455.98	(121,663,295.89)	-161%
其他收益	注释21	10,094,820.47	5,176,211.21	4,918,609.26	95%
投资收益/（损失）	注释22	7,567,123.29	(8,115,726.23)	15,682,849.52	-193%
公允价值变动收益/（损失）	注释23	30,835,637.28	(12,725,818.56)	43,561,455.84	-342%
信用减值收益	注释24	34,472,549.25	870,337.79	33,602,211.46	3861%
资产减值损失	注释25	(134,482,522.58)	(199,890,266.12)	65,407,743.54	-33%
资产处置收益	注释26	1,330,681.05	610,331.64	720,349.41	118%
营业外收入	注释27	52,989,110.39	86,119,961.48	(33,130,851.09)	-38%
营业外支出	注释28	4,675,231.08	755,740.08	3,919,491.00	519%
所得税费用	注释29	418,522,388.73	767,490,235.11	(348,967,846.38)	-45%

注释1： 货币资金上升主要系本年获得募集资金并存入银行所致。

注释2： 交易性金融资产上升均为持有的庞大股票股价上涨导致的公允价值变动。

注释3： 应收票据和应收款项融资合计下降主要系本年下半年销量下降，上半年开具的票据年末到期所致。

注释4： 应收账款上升主要系本年国外市场需求增加，对重汽国际公司的销售收入较上年增加，导致应收账款较上年增加。

注释5： 预付款项下降主要系重卡市场持续低迷，下半年销量减少，故相应集团备货量减少所致。

注释6： 其他应收款下降主要系本年末公司向上游供应商追偿质量索赔款分解结算及时，年末未结算金额下降所致。

注释7： 存货下降主要系本年行业排放政策升级，公司大力消化库存车辆所致。

注释8： 固定资产上升、在建工程下降主要系本年莱芜产业园智能网联项目投入增加，于2021年陆续转入固定资产所致。

注释9： 其他非流动资产上升主要由于公司莱芜产业园智能网联项目在建工程进口国外设备而预付的款项增加所致。

注释10： 短期借款下降主要系本年度偿还部分借款，同时加强营运资本的管理，使得营运资金需求降低。

注释11： 应付票据、应付账款下降主要系本年下半年采购备货下降，导致应付供应商款项下降。

注释12： 合同负债下降主要系本年下半年行情下降，经销商订车需求下降，因此预收整车款金额减少所致。

注释13： 应交税费下降主要系本年利润总额较上年减少且研发费加计扣除较上年增加，因此年末应交所得税下降所致。

注释14： 其他应付款上升主要系一方面本年车桥公司应付重汽香港股利较上年增加；另一方面莱芜产业园智能网联项目建设使得应付工程款增加。

注释15： 其他流动负债上升主要系本年为消化国五以及扩大国六市场份额，销售返利增加所致。

注释16： 递延收益上升主要系公司本年收到政府补助增加所致。

注释17： 税金及附加上升主要系本年上半年实现增值税额大幅增加，相应的附加税增加所致。

注释18： 管理费用下降主要系本年内退及离职后福利较上年减少所致。

注释19： 研发费用上升主要系公司加大新车型研发投入。

注释20： 财务费用下降主要系本年短期借款较上年减少，因此利息支出较上年下降；以及本年获得募集资金并存入银行，因此活期存款利息收入较上年增加所致。

- 注释21： 其他收益上升主要系本年收到绵阳高新区产业扶持基金所致。
- 注释22： 投资收益上升主要系本年结构性存款收入上升所致。
- 注释23： 公允价值变动收益上升主要系持有的庞大股票股价上涨所致。
- 注释24： 信用减值收益上升主要系单项计提的准备减少以及部分坏账准备转回所致。
- 注释25： 资产减值损失下降主要系公司存货余额大幅减少，故计提的资产减值损失较少。
- 注释26： 资产处置收益上升主要系公司本年处置固定资产收益增加所致。
- 注释27： 营业外收入下降主要系本年罚没经销商违约金收入减少所致。
- 注释28： 营业外支出上升主要系本年诉讼损失上升所致。
- 注释29： 所得税费用下降主要系本年税前利润较上年减少，以及本年研发费加计扣除金额较上年增长所致。