

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

# 国机汽车股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人彭原璞、主管会计工作负责人张之亮及会计机构负责人（会计主管人员）张之亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每10股派发现金红利0.05元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本1,495,788,692股，以此计算合计拟派发现金红利7,478,943.46元（含税），在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。本方案须经2023年年度股东大会审议通过后方可实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司参股公司国机智骏汽车有限公司（以下简称“国机智骏”）于2023年12月21日收到江西省赣州市中级人民法院出具的《决定书》（2023）赣07破申11号，国机智骏破产预重整结果和资产变现情况均具有较大不确定性，公司下属单位对国机智骏的应收账款和预付账款存在无法收回风险。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	60
第八节	优先股相关情况.....	67
第九节	债券相关情况.....	68
第十节	财务报告.....	69

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	彭原璞（代行）
联系地址	北京市海淀区中关村南三街6号中科资源大厦北楼
电话	010-88825988
传真	010-88825988
电子信箱	600335@sinomach-auto.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路2号2-1605
公司注册地址的历史变更情况	天津市华苑产业区火炬大厦410室 天津新技术产业园华苑产业区（环外）海泰南北大街5号
公司办公地址	北京市海淀区中关村南三街6号中科资源大厦北楼
公司办公地址的邮政编码	100190
公司网址	http://www.sinomach-auto.com
电子信箱	600335@sinomach-auto.com

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 （境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	何航、常浩、贾亚宁
报告期内履行持续督导职责 的财务顾问	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	陈龙飞、吴嘉煦、王宇泰

	持续督导的期间	持续督导期至募集资金全部使用完毕
--	---------	------------------

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	43,519,840,430.07	39,569,112,589.73	9.98	43,945,252,328.99
扣除与主营业务无 关的业务收入和 不具备商业实质的 收入后的营业收入	43,148,330,950.85	39,331,099,542.42	9.71	43,647,793,469.08
归属于上市公司股东的 净利润	20,791,674.18	318,572,841.55	-93.47	256,118,728.94
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	-42,463,584.44	246,765,790.74	-117.21	109,053,852.41
经营活动产生的现 金流量净额	631,764,281.65	-2,676,088,028.67	不适用	3,136,511,051.90
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的 净资产	10,923,298,590.12	11,239,507,672.11	-2.81	10,583,350,458.49
总资产	34,482,983,349.66	32,509,922,740.70	6.07	30,092,655,731.17

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.0139	0.2187	-93.64	0.1758
稀释每股收益(元/股)	0.0139	0.2187	-93.64	0.1758
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.0284	0.1694	-116.77	0.0749
加权平均净资产收益率(%)	0.19	2.96	减少2.77个百分点	2.43
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-0.38	2.29	减少2.67个百分点	1.03

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	10,216,614,711.12	11,348,712,497.09	11,310,159,032.17	10,644,354,189.69
归属于上市公司股东的净利润	98,458,783.06	98,347,052.38	51,772,622.95	-227,786,784.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,847,259.69	89,164,093.38	37,036,456.61	-232,511,394.12
经营活动产生的现金流量净额	1,447,480,688.38	-1,976,221,097.45	2,744,794,048.11	-1,584,289,357.39

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,281,169.79	44,577,423.94	73,917,305.10
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	30,173,110.31	27,534,926.60	36,844,958.48
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-30,620,567.50	-15,404,027.93	59,957,273.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	60,320,311.73	47,395,301.50	9,109,290.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,090,517.99	-9,270,583.70	-4,505,732.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,864,792.74	11,994,448.34
减: 所得税影响额	9,512,004.38	19,383,889.82	15,523,519.11
少数股东权益影响额(税后)	3,477,279.32	5,506,892.52	24,729,147.98
合计	63,255,258.62	71,807,050.81	147,064,876.53

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的, 以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

适用 不适用

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	142,330,519.33	116,336,067.11	-25,994,452.22	-22,487,390.24
其他权益工具投资	1,194,043,680.91	983,365,518.68	-210,678,162.23	15,054,158.55
交易性金融负债		7,410,733.40	7,410,733.40	-7,410,733.40
合计	1,336,374,200.24	1,107,112,319.19	-229,261,881.05	-14,843,965.09

## 十二、 其他

□适用 √不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，是全面贯彻党的二十大精神开局之年，我国经济回升向好，高质量发展扎实推进，全面建设社会主义现代化国家迈出坚实步伐。国机汽车牢牢把握高质量发展首要任务，着力提高核心竞争力、增强核心功能，扎实推动“战略谋划、目标牵引、管理提升、创新驱动”重点工作，战略规划与时俱进、改革深化攻坚克难、业务发展亮点纷呈、精益管理提质增效，高质量发展取得积极成效。

**洞察时与势，战略调整守正创新。**根据公司“十四五”发展规划“两个阶段”划分，在完成整固阶段（2021-2022 年）任务目标后，公司步步为营，调整发展阶段（2023-2025 年）战略规划。坚持“锻造国机所长、服务国家所需”，历经三次“解放思想·实事求是”大讨论暨“十四五”发展规划中期调整专题研讨，细化“十四五”中后期路线图为：“深耕一业，专于两域，协同四驱，全链布局”，暨深耕汽车行业相关业务，专于汽车工程系统服务和汽车流通运营服务两大领域，中汽工程、中进汽贸、中进租赁、中汽进出口四家二级企业均衡发展，推动汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务、汽车进口和国内流通业务、汽车租赁业务、汽车及零部件出口业务四大主业协同发展。

**把握质与量，改革深化领题开局。**2023 年是新一轮国企改革暨改革深化提升行动的开局之年，公司在国企改革三年行动基础上持续发力，围绕打造新质生产力，聚焦重点领域精准施策，实现良好开局。大力推进功能性改革，聚力核心技术攻关，加强科技研发投入，破题重大科创专项，以高水平科技自立自强持续助推汽车强国建设和汽车产业发展，助力产业数智化低碳化转型。着力深化机制性改革，组织重组持续推进、瘦身健体提质增效、亏损治理卓有成效，以高标准整合资源持续提升国有资本配置效率。

**统筹稳与进，主责主业亮点纷呈。**面对全球经济下行、国内有效需求不足，汽车产业竞争加剧、国内产能扩张趋缓等不利因素，公司保持战略定力、深耕主责主业。汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务国内、国际两个市场双向发力，营业收入创历史新高，新签合同额连续 3 年保持历史高位，攻坚克难保证高质量交付。汽车进口和国内流通业务“双轮驱动”发展战略成效显著，稳固现有合作的同时，国产品牌拓展加速破冰，有效对冲进口汽车市场规模逐年下滑带来的不利影响。汽车租赁业务聚焦差异化、高端化市场，巩固大客户维护，并拓展新模式新赛道，新签合同额、营运规模继 2022 年后再创历史新高。汽车及零部件出口业务探索新模式，开创国内首例“海外授权区域总经销商”出口模式。

**落脚权与责，精益管理创造价值。**秉持“看清，弄懂，管实”的管理原则，推行良法善治护航发展，以财务委派、干部选用为核心的管理举措有力助推业务发展、防控风险隐患。强调总部职能体现价值，深化人才培养梯队建设，建立总部和子公司、子公司和子公司之间干部交流常态化机制。笃行以干部年轻化确保基业长青，倡导践行接力奔跑、接续奋斗的责任担当。

2024 年，是中华人民共和国成立 75 周年，也是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，迎难而上、知难而进，以“为造车人服务、为用车人服务，让汽车生活更美好”为企业使命，保持战略定力、咬定发展目标、坚持有效管理、鼓励开拓创新，实现上市公司高质量发展行稳致远。

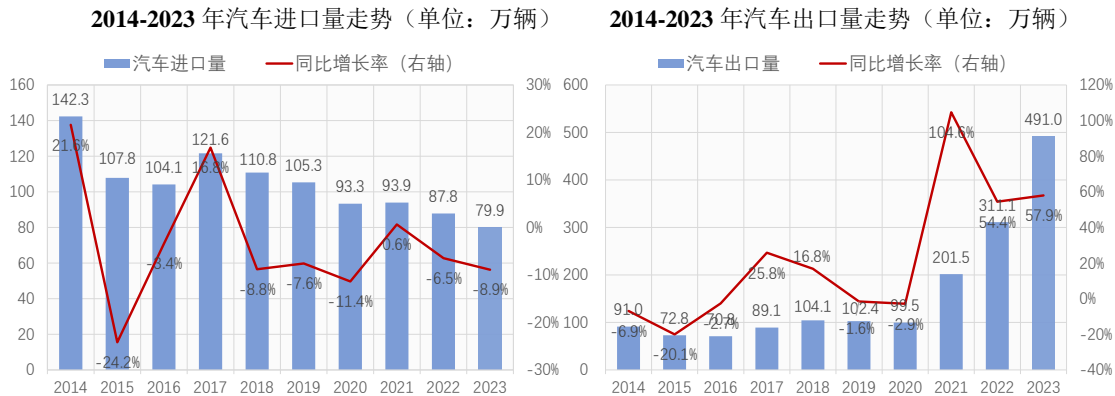
#### 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，中国汽车产销均突破 3000 万辆，连续 15 年位居全球第一。面对复杂严峻的内外部形势，国内汽车市场呈现前低后高的发展态势，在预期转弱、需求收缩背景下，汽车消费恢复缓慢。随着国家及地方持续推出汽车促消费政策，厂商加大降价促销力度争夺市场份额，市场需求逐步释放，全年汽车产销分别完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，分别同比增长 11.6% 和 12.0%，创历史新高，产销总量连续 15 年稳居全球第一。其中，依靠出口和新能源汽车市场的增长，自主品牌乘用车销售 1459.6 万辆，同比增长 24.1%，市场份额较 2022 年提升 6.1 个百分点至 56.0%，首度突破 50%，创下历史新高，替代合资品牌占据主力军位置。

中国进口汽车供给进入调整周期，销量止跌企稳。随着疫情和芯片短缺导致的供给不足显著改善，进口汽车市场逐步回归正常。但由于前期疫情导致的需求释放受阻和电动化转型所致的燃油车需求收缩，进口汽车库存压力显现，供给进入调整周期。2023年，中国进口汽车79.9万辆，同比下滑8.9%，进口汽车终端销售77.0万辆，同比微增长0.2%。

新能源汽车继续保持快速增长，连续9年位居全球第一。在政策和市场的“双轮驱动”下，新能源汽车保持产销两旺发展势头。2023年，新能源汽车产销分别完成958.7万辆和949.5万辆，同比分别增长35.8%和37.9%，对汽车总产销量增长的贡献率分别达80.5%和80.7%。市场渗透率达到31.6%，较2022年提升5.9个百分点。随着我国汽车制造水平持续提升，我国新能源技术与智能化产品得到国内外消费者认可，成为引领全球汽车产业转型的重要力量。

汽车出口再创新高，我国成为全球最大汽车出口国。2023年，我国汽车出口491.0万辆，同比增长57.9%，首次超越日本，成为世界第一大汽车出口国。出口对汽车总销量增长的贡献率达55.7%，成为拉动汽车产销量增长的重要力量。一方面，俄罗斯及前独联体国家汽车需求激增为我国出口提供良好增长机遇；另一方面，自主品牌燃油车竞争力持续提升，加之部分国家对新能源车接受度较高，中国汽车在欧洲、澳大利亚、东南亚等传统出口区域亦取得一定突破。2023年，新能源汽车出口120.3万辆，同比增长77.6%，对出口带动作用明显。



### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司是世界 500 强企业国机集团旗下一家大型汽车综合服务企业，是中国汽车流通协会副会长单位、中国汽车工业协会会员单位，是中国汽车流通行业头部企业中唯一的中央企业，在 2023 年财富中国 500 强榜单中位列第 321 位。公司深耕汽车行业相关业务，专于汽车工程系统服务和汽车流通运营服务两大领域，推动汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务、汽车进口和国内流通业务、汽车租赁业务、汽车及零部件出口业务四大主业协同发展。公司以“为造车人服务、为用车人服务，让汽车生活更美好”为使命，致力于成为“值得信赖的国际化汽车工程系统服务和汽车流通运营服务领军企业”。

**汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务：**是优势业务。公司是中国机械行业规模最大、业务链条最全、国际化程度最高的综合性、专业化工程服务商，拥有工程设计综合甲级资质和建设工程全领域的国家最高等级资质证书、三标管理体系和质量体系分级认证 AAA+ 等级，客户包括宝马、奔驰、大众、沃尔沃、上汽、北汽、长安、比亚迪、特斯拉、蔚来、小鹏、理想、小米等全球各大汽车集团，业务遍及全球 20 余个国家。公司在天津、洛阳、济南拥有总建筑面积超 30 万 m<sup>2</sup> 的四个装备研发、试验、制造一体化中心，涵盖汽车焊装、涂装、总装、铸锻、物流及数字化、智能化业务，形成“高质量、优成本、短周期、增值化”的全产业链、全周期工程技术服务能力，其中，涂装、总装装备产线系统解决方案等业务处于全球领先地位。

**汽车进口和国内流通业务：**是基盘业务。公司是国内领先的多品牌汽车进口贸易服务商，先后与大众、菲亚特克莱斯勒、捷豹路虎、福特、通用、特斯拉、保时捷、林肯、阿斯顿马丁、沃

尔沃、阿尔法罗密欧、斯泰兰蒂斯等多家知名跨国汽车企业建立了良好的合作关系，为其构建起涵盖战略咨询、市场分析、车型选择、工程改造、认证协助、报关仓储、物流分销等多环节、全链条的贸易服务核心能力体系，港口和物流服务覆盖天津港、上海港和广州港。汽车零售业务拥有 29 家 4S 店，主要集中于京津冀、长三角等发达地区，打造批零联动、品牌集中化、地域集中化和精细化管理的运营。

**汽车租赁业务：**是发展业务。公司是北京市出租汽车暨汽车租赁协会副会长单位，连续多年被北京市交通委员会考核为“优秀企业”。公司汽车租赁业务坚持差异化、高端化发展模式，主要服务国内汽车租赁 ToB、ToG 市场，包括政府机关、央企国企、汽车厂商等，已在全国建立 60 余个分支机构的经营网络，服务范围覆盖全国主要城市。

**汽车及零部件出口业务：**是探索业务。公司正在进行业务、市场、人才等资源整合和布局，全力推动海外总经销商业务模式的孵化。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）央企背景优势

公司是中央直接管理的国有重要骨干企业、世界 500 强企业国机集团旗下工程承包与供应链业务中汽车服务领域的唯一上市平台。公司秉承国资央企使命要求，以高效的管理体系、完善的治理结构和稳健的经营业绩，持续提升央企上市公司质量。公司始终坚持党的全面领导和完善公司治理相统一，充分发挥党组织“把方向、管大局、保落实”领导作用，把党的领导党的建设与企业决策、监督、组织、责任等机制衔接贯通起来，推动中国特色现代企业制度优势更好转化为治理效能。

##### （二）资源能力优势

凭借在汽车流通服务行业 30 年和汽车工程及装备领域 40 年的耕耘和积淀，公司能更好把握市场发展趋势和满足客户服务需求，具有良好的社会信誉和品牌声誉，与相关政府部门、行业协会、重要行业客户及产业链上下游合作伙伴等均建立了深厚信任和合作，在政策研究、政策建议、规划咨询、市场分析和趋势研判等方面形成了独特的核心服务能力。公司与多家大型国有商业银行和金融机构保持良好的战略合作关系，综合授信额度稳定在 500 亿元左右。

##### （三）二元结构优势

公司已形成汽车工程系统服务和汽车流通运营服务二元结构发展格局，充分发挥各自行业领先优势，最大化整合客户资源，促进协同发展，更好抵御行业周期波动的影响。

##### （四）行业地位优势

公司在汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务、汽车进口和国内流通、汽车租赁等业务领域均达到细分行业头部地位。

汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务领域，公司是中国机械行业规模最大、业务链条最全、国际化程度最高的综合性、专业化工程服务商，拥有国内领先、世界一流行业地位，营业收入、行业品牌、资质等级、客户覆盖、人才数量均处于国内行业第一。公司坚持科技创新是发展的原动力，持续加大研发投入，攻关多项“卡脖子”技术难题，坚持研发与业务紧密结合，依托国内外项目应用，深化数字化、智能化、绿色化的技术研发，助力中国汽车工厂高端实业制造水平提升。

在汽车进口和国内流通业务领域，公司是国内唯一的多品牌汽车进口及流通运营服务商。

汽车租赁业务领域，车辆规模位居全国前五位、长租业务位居全国第二位。

##### （五）全球布局优势

公司积极响应国家“走出去”战略和“一带一路”倡议，深化国际化经营布局。汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务充分利用全球化技术积累、国际化工程项目管理经验、高粘度海内外客户资源，通过“借船出海”和“走向深海”双线并举，有效把握国外品牌车企在“两大中心区域”的产业链布局调整机遇和国内车企在“一带一路”沿线国家和地区的战略布局和项目机会，形成海外业务全产业链、全周期的核心能力和成熟体系；汽车及零部件出口业务在俄罗斯尝试海外总经销商业务模式的孵化。

## 五、报告期内主要经营情况

经济大环境的改变，叠加市场发展周期的变化，造就了不平凡的 2023，“变”和“卷”成为了 2023 年行业关键词，市场竞争进入空气稀薄地带。在此形势下，公司全面推进优战略、促改革、稳经营、强管理等各项工作，协同四驱全面发力，全链布局持续优化，科技创新成果丰硕，风险化解成效显著，为重启高质量发展奠定坚实基础。报告期内，公司实现营业收入 435.20 亿元，同比上升 9.98%；利润总额 1.53 亿元；归属于上市公司股东的净利润 0.21 亿元。

### 汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务：坚定不移拓市场、攻坚克难保交付

**汽车工程业务：**面对深度裂变的汽车行业市场、快速迭代的技术变革和客户日新月异的需求，公司秉承以客户需求和前沿发展为驱动力，打造面向未来的汽车制造系统解决方案。**保交付方面**，面对超负荷的项目执行和交付压力，公司优化人员配置，打造项目管理体系化能力，克服交付压力，保障项目顺利进行。**大客户维护方面**，基于与比亚迪汽车集团的战略合作，不断深化合作关系，中标比亚迪郑州、合肥、深圳、常州、西安、济南等国内多个基地装备产线总承包项目，打造现代化汽车工程建设领域合作典范。在新能源市场，承接上汽通用五菱、奇瑞、北汽、沃尔沃等客户一批代表性项目；承接小米汽车首个整车工厂的设计与咨询、涂装总承包、总装及焊装生产线设备供货等，在智能、精益、柔性、绿色、人机友好等方面做出大量创新实践。**海外业务开拓方面**，在北美、欧洲、“一带一路”沿线国家和地区承接了沃尔沃瑞典、比亚迪泰国、广汽埃安泰国、Horizon Plus 泰国、ASTANA 哈萨克斯坦等系列项目。**三电业务培育方面**，新签沃尔沃大庆电芯喷涂、上汽郑州电池 PACK 工厂工程总承包及南汽电池 PACK 产能工程总承包等项目。

**装备业务：**智能装备 AGV (Automated Guided Vehicle) 产品持续研发迭代，成功进入高端品牌和海外市场，应用于比亚迪、上汽、一汽、广汽等众多乘用车品牌；汽车工程核心技术装备自主研发和数智化升级优势不断增强，推进全业务模块数字化建设，以“数智化”生产布局优化制造成本质量，提升保供交付能力；成套装备核心技术持续攻关，优化工艺方案，拓展业务能力；高端铸锻业务不断强化，新签中铁山桥 V 法生产线项目、比亚迪开卷线项目，进一步提升产品竞争力。

**科技创新：总装及焊装业务方面**，建立标准化虚拟仿真调试流程，实现若干项目“上电即投产”；提前布局颠覆传统汽车制造工艺技术，将焊装、总装环节模块化，为客户提供高可靠性、高精度、高效率、高质量、柔性化、智能化的装备产线系统解决方案。**涂装业务方面**，研发具备自主知识产权的电蓄热氧化 RTO (Regenerative Thermal Oxidizer) 系统，实现废气处理的超低碳排放，并在实际项目中应用；研发涂装车间翻转机智能化升级技术，实现了翻转过程中的无接触供电，达到国际领先水平；迭代升级有轨制导车辆 RGV (Rail Guided Vehicle) 立体库调度系统，满足多个库区间同时进行大流量的物料搬运作业，达到相同空间实现更多功能的全新生产方式。**铸造业务方面**，开发高端高速 V (Vacuum) 法自动生产线，整体提升 V 法造型工艺生产效率，提高铸件质量，达到国内领先水平。

持续加强项目报奖、课题和专利的申报与过程管理，打造技术“护城河”。2023 年，科技创新项目结题 5 项，中标国家级、省部级课题项目 11 项，其中，“汽车总装智能化柔性生产线解决方案”入选工信部《2023 年度智能制造系统解决方案揭榜挂帅项目名单》；公司累计拥有 1300 多项技术专利，2023 年，成功申请授权知识产权 160 项，其中发明专利 28 项；荣登 ENR 和建筑时报共同发布的“2023 年中国承包商 80 强”和“2023 年中国工程设计企业 60 强”榜单，获得行业以上奖励 56 项，包含机械工业科学技术奖 5 项、机械工业优秀工程勘察、设计成果奖 7 项、机械工业优秀工程咨询成果奖 3 项。

### 汽车进口和国内流通业务：现有业务巩固深化、新业务积极拓展

持续强化与厂商的战略合作，核心业务稳步开展。捷豹路虎、大众等核心品牌进口批售、贸易服务合同顺利续签，新签依维柯 4X4 车型引进项目、福田戴姆勒奔驰重卡项目等，确保底盘业务的持续性和稳定性，特别是与 Stellantis (斯泰兰蒂斯中国) 签署未来 5 年战略合作协议，首创与厂家共同开发直营系统及 APP 的合作模式，稳步推进直营模式转型。充分发挥“三大港口+85 座区域中心库”的港口全链条服务能力和运作能力，重启特斯拉进口车业务，为 Model S、Model X

等车型提供报关、仓储、物流等进口服务，续签国产特斯拉物流服务项目、中标阿斯顿马丁物流服务项目，新签宝马整车仓储物流服务项目、小米汽车整车物流服务等新项目。

落实“创新驱动”重点工作，新业务拓展成效显著。积极开拓上汽大众、一汽丰田等国产品牌，进口品牌、国产品牌双轮驱动发展战略见成效。

#### 汽车租赁业务：坚定差异化高端化路线、开发“生态圈”新赛道

报告期内，汽车租赁业务合同金额、运营规模双创新高。依托央企背景及资源优势，持续做好做稳长租业务，重点开拓央企市场，不断深化央企国企合作，构建形成覆盖全面、层次分明的服务网络；深化与汽车厂商的业务合作，延伸合作链条，结合客户需求提供个性化定制及增值服务，服务流程不断优化，服务品质不断提升；发挥集采、牌照、资金、网络等优势，开创“生态圈平台+资产”新赛道；租赁业务信息系统二次开发上线运行，满足更多业务场景的个性化需求，赋能业务发展。公司对租赁车辆进行“全生命周期”信息化管理，以“专业、专注、专心”持续打造高质量客户服务体系，获得良好的客户反馈。

#### 汽车及零部件出口业务：推进业务重组和人员整合、稳慎探索出口新模式

进一步深化业务重组和机构人员调整等工作；紧抓中国汽车出口快速发展机遇，获得某主机厂 SUV 车型海外授权区域的独家总经销权和独家出口权，开创国内首例“海外授权区域总经销商”出口模式，为探索汽车出口业务迈出了踏实一步。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	43,519,840,430.07	39,569,112,589.73	9.98
营业成本	40,394,547,074.06	36,347,814,727.20	11.13
销售费用	547,713,962.07	529,825,838.46	3.38
管理费用	921,512,288.21	922,758,257.78	-0.14
财务费用	23,941,530.36	-39,247,061.24	/
研发费用	677,764,790.20	618,398,149.82	9.60
经营活动产生的现金流量净额	631,764,281.65	-2,676,088,028.67	/
投资活动产生的现金流量净额	-837,794,297.06	250,625,206.28	-434.28
筹资活动产生的现金流量净额	662,097,586.98	337,192,987.66	96.36
其他收益	41,976,330.82	31,007,350.53	35.38
投资收益	26,384,992.45	37,836,346.24	-30.27
公允价值变动收益	-30,620,567.50	-68,052,969.29	/
营业外收入	15,166,449.44	34,755,634.38	-56.36
营业外支出	7,628,831.45	44,046,716.79	-82.68
归属于母公司所有者的净利润	20,791,674.18	318,572,841.55	-93.47
少数股东损益	-1,306,275.34	-10,749,011.79	/
收到的税费返还	67,943,508.25	104,460,468.90	-34.96
收到其他与经营活动有关的现金	5,207,894,289.83	2,549,363,192.17	104.28
支付其他与经营活动有关的现金	6,104,633,134.29	2,238,293,166.81	172.74
收回投资收到的现金	12,548,353.12	615,395,970.35	-97.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	370,751,614.54	255,169,808.32	45.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,241,411,674.82	638,928,176.61	94.30
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	280,074,706.17	-99.64
收到其他与筹资活动有关的现金	1,737,542,018.54	42,518,582.42	3,986.55

偿还债务支付的现金	9,934,041,392.64	7,145,026,067.48	39.03
-----------	------------------	------------------	-------

营业收入变动原因说明：汽车批售业务和汽车工程系统服务业务收入规模同比增加

营业成本变动原因说明：收入规模增加成本随之增加

财务费用变动原因说明：汇兑净收益较同期减少

研发费用变动原因说明：汽车工程系统服务业务规模增加，研发费用随之增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：汽车批售业务和汽车工程系统服务业务收入经营现金净流入同比大幅增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购建长期资产支付的现金增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：取得借款收到的现金同比增加

其他收益变动原因说明：本期收到的政府补助和进项税加计抵减较同期增加

投资收益变动原因说明：同期有处置交易性金融资产取得的收益

公允价值变动收益变动原因说明：交易性金融资产公允价值变动损失较同期减少

营业外收入变动原因说明：同期不需支付的款项转营业外收入金额较大

营业外支出变动原因说明：本期赔偿支出较同期减少

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：本期净利润减少较大

少数股东损益变动原因说明：同期非全资子公司亏损较大

收到的税费返还变动原因说明：本期收到税费返还较同期减少

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：本期净额法确认收入的代收代付款项较同期增加

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：本期净额法确认收入的代收代付款项较同期增加

收回投资收到的现金变动原因说明：同期处置交易性金融资产

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：本期处置运营车辆较同期增加

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：本期购置运营车辆较同期增加

吸收投资收到的现金变动原因说明：同期收到非公开发行认购资金

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：本期子公司向银行贴现票据收到款项

偿还债务支付的现金变动原因说明：本期偿还借款较同期增加

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
汽车批发及贸易服务	18,572,077,059.14	17,972,575,847.98	3.23	-3.27	-3.14	减少 0.12 个百分点
工程承包及工程技术服务	16,148,004,365.53	14,363,335,002.24	11.05	16.53	19.86	减少 2.47 个百分点
汽车零售	5,984,199,530.20	5,776,527,071.61	3.47	24.45	28.28	减少 2.88 个百分点
汽车后市场	839,090,455.02	716,259,542.69	14.64	73.76	82.88	减少 4.25 个百分点
其他	1,604,959,540.96	1,483,149,339.25	7.59	63.15	73.27	减少 5.4 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
汽车贸易 (整车销售)	24,456,519,560.05	24,076,052,972.93	1.56	7.16	8.04	减少 0.8 个百分点
工程承包及工程技术服务	16,148,004,365.53	14,363,335,002.24	11.05	16.53	19.86	减少 2.47 个百分点
汽车服务	1,831,459,340.15	1,312,360,961.07	28.34	8.48	10.37	减少 1.23 个百分点
非汽车贸易	683,610,841.49	545,862,486.56	20.15	-24.17	-33.63	增加 11.39 个百分点
融资租赁	28,736,843.63	14,235,380.97	50.46	-53.31	23.75	减少 30.85 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
境内业务	40,631,530,273.04	37,940,557,593.76	6.62	7.58	9.32	减少 1.49 个百分点
境外业务	2,516,800,677.81	2,371,289,210.01	5.78	61.04	49.74	增加 7.1 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)

2023 年年度报告

整车	辆	103,186	26,679	58.35	-6.71
----	---	---------	--------	-------	-------

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车批发及贸易服务	商品采购成本和服务成本	17,972,575,847.98	44.58	18,555,706,532.05	51.13	-3.14	
工程承包及工程技术服务	建安成本、设备采购、人工成本	14,363,335,002.24	35.63	11,983,726,552.92	33.02	19.86	
汽车零售	商品采购成本	5,776,527,071.61	14.33	4,503,092,317.72	12.41	28.28	
汽车后市场	服务成本	716,259,542.69	1.78	391,662,844.17	1.08	82.88	
其他	商品采购成本、服务成本	1,483,149,339.25	3.68	855,966,742.15	2.36	73.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车贸易(整车销售)	商品采购成本	24,076,052,972.93	59.72	22,283,381,804.38	61.40	8.04	
工程承包及工程技术服务	建安成本、设备采购、人工成本	14,363,335,002.24	35.63	11,983,726,552.92	33.02	19.86	
汽车服务	商品采购成本和服务成本	1,312,360,961.07	3.26	1,189,035,077.41	3.28	10.37	
非汽车贸易	商品采购成本和服务成本	545,862,486.56	1.35	822,508,678.36	2.27	-33.63	
融资租赁	融资成本	14,235,380.97	0.04	11,502,875.94	0.03	23.75	



**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

□适用 √不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,350,265.67 万元，占年度销售总额 31.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

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

□适用 √不适用

**B.公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 1,817,162.16 万元，占年度采购总额 46.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

本报告期内，公司销售费用较上年同期增长 3.38%，主要是由于收入增加导致与业务相关的直接费用运输费、场租费、广宣费相应增长；管理费用较上年同期下降 0.14%，与上年持平；财务费用 0.24 亿元，较上年增加 0.63 亿元，主要是受汇率变化影响，公司本年汇兑净收益 0.58 亿元，上年同期汇兑净收益 1.21 亿元。

**4. 研发投入****(1).研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	677,764,790.20
本期资本化研发投入	44,810.05
研发投入合计	677,809,600.25
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.56
研发投入资本化的比重（%）	0.01

**(2).研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	825
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12
研发人员学历结构	

学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	251
本科	511
专科	62
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	137
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	437
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	177
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	71
60 岁及以上	3

**(3).情况说明**

□适用 √不适用

**(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加 33.08 亿元，主要由于汽车批售业务和汽车工程系统服务业务经营现金净流入大幅增加；公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少 10.88 亿元，主要系公司本年购建长期资产支付的现金增加，同期处置交易性金融资产所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	662,561,386.25	1.92	435,458,660.65	1.34	52.15	本期将贴现的票据增加
预付款项	4,789,017,686.16	13.89	3,191,852,264.93	9.82	50.04	本期预付车辆购置款增加
其他流动资产	1,159,761,254.28	3.36	781,225,149.70	2.40	48.45	本期采购增加引起待抵扣进项税增加
长期应收款	14,960,834.84	0.04	355,636,314.96	1.09	-95.79	本期融资租赁业务减少且逐渐到期收到回款
应付账款	7,498,731,086.67	21.75	4,660,845,484.15	14.34	60.89	本期工程系统服务应付采购款增加

预收款项	34,002,878.34	0.10	18,011,465.14	0.06	88.78	本期预收租金款增加
应交税费	283,509,296.53	0.82	430,762,424.57	1.33	-34.18	本期增值税较上期末应交减少
其他流动负债	2,120,730,341.11	6.15	169,018,023.20	0.52	1,154.74	本期期末已贴现未到期票据增加
长期借款	34,065,649.12	0.10	233,970,993.19	0.72	-85.44	本期长期借款偿还，期末减少
其他综合收益	1,970,099.28	0.01	224,834,025.10	0.69	-99.12	本期其他权益工具投资公允价值减少

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 2,265,300,733.67（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.57%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本财务报表附注“七、合并财务报表项目附注 23.所有权或使用权收到限制的资产”。

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司及全资子公司中汽工程以自有资金合计 11,000 万元，向中汽工程下属国机铸锻机械有限公司（以下简称“国机铸锻”）同比例增资，其中，公司增资 3,325.5816 万元，中汽工程增资 7,674.4184 万元，国机铸锻注册资本由 12,900 万元增至 23,900 万元，股权结构保持不变。公司全资子公司中汽进出口以控股子公司上海晶耀光电科技有限公司（以下简称“上海晶耀”）未分配利润 975 万元转增资本，上海晶耀注册资本由 400 万元增至 1,375 万元，上述增资完成后，公司合计权益 100% 下属公司中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司再以自有资金 2,000 万元对上海晶耀实施增资，上海晶耀注册资本由 1,375 万元增至 2,736.58 万元。

公司以募集资金 27,894.9373 万元对全资子公司中汽工程实施增资，中汽工程注册资本由 120,000 万元增至 147,894.9373 万元。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	129,299,772.67	-24,066,063.86					-2,784,618.12	102,449,090.69
股票	13,030,746.66	856,229.76						13,886,976.42
其他权益工具投资	1,194,043,680.91		100,838,140.10		10,000,000.00	100,000.00		983,365,518.68
合计	1,336,374,200.24	-23,209,834.10	100,838,140.10		10,000,000.00	100,000.00	-2,784,618.12	1,099,701,585.79

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	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	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000559	万向钱潮	498,891.33	自有资金	13,030,746.66	856,229.76					13,886,976.42	交易性金融资产
合计	/	/	498,891.33	/	13,030,746.66	856,229.76					13,886,976.42	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**适用 不适用**(六) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(七) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司名称/参股公司	中国进口汽车贸易有限公司	中国汽车工业工程有限公司	中进汽贸服务有限公司	中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	机械工业第四设计研究院有限公司	中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司	中国汽车工业进出口有限公司	汇益租赁(天津)有限公司
所处行业	汽车批发与贸易服务	工程管理服务	汽车租赁	汽车批发与贸易服务	工程管理服务	专用设备制造	进出口贸易	汽车批发及贸易服务

2023 年年度报告

主要产品或服务	进口汽车批发、零售及贸易服务	工程承包、工程技术服务	汽车租赁及相关服务	进口汽车批发、零售及贸易服务	工程承包、工程技术服务	工程专用设备制造	汽车及其有关的汽车配件、机电、纺织品、化工材料贸易	汽车批发及贸易服务
持股比例	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
注册资本（万元）	105,312	147,895	70,000	20,000	40,000	5,000	46,753	66,748
总资产（万元）	1,244,863	983,492	191,346	221,652	544,455	74,459	187,644	96,758
净资产（万元）	506,960	164,278	106,530	73,243	160,405	30,005	68,329	40,919
营业收入（万元）	1,844,362	1,011,940	80,680	122,389	473,488	55,716	18,845	97,048
营业利润（万元）	18,936	11,556	6,291	5,438	5,023	3,663	281	-1,784
净利润（万元）	14,762	13,694	4,745	4,048	3,379	3,024	-502	-3,853

注：上述公司所列数据是以单一法人主体列报。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2024年，百年变局加速演进，国际政治纷争和军事冲突多点爆发，世界经济和国际贸易增长动能不足，贸易保护主义盛行，大国间在关键领域的博弈加剧。我国经济仍面临有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱等困难，风险隐患仍然较多。2024年，我国经济工作将坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”的总基调，随着稳增长政策效果继续显现，国内需求有望持续修复。

2024年，在国家促消费、稳增长政策的持续推进下，汽车消费环境有望进一步改善，“以旧换新”政策的实施将激活存量市场，刺激换购需求；促进新能源汽车产业高质量发展系列政策，包括延续车辆购置税免征政策、深入推进新能源汽车及基础设施建设下乡等措施的持续发力，将进一步激发市场活力和消费潜能。随着国内汽车消费市场进入存量竞争，技术的进步和成本的降低将加剧市场份额的争夺，以价换量仍将成为主旋律，中国汽车产业的马太效应将进一步加剧，产业竞争格局将进入深度重塑期，行业加速出清，库存管理和供应链效率将成为企业竞争力的关键。

新能源汽车仍将成为拉动整体汽车市场销量的主力军。随着产品综合实力大幅提升以及基础设施建设愈加成熟，新能源汽车的渗透率将持续提升，但销量增速有所放缓。

汽车贸易方面，进口汽车将保持当前的量级，继续以高端化、个性化为主导，承担市场补充的作用，国际关系的日益复杂和车型国产化，将成为影响进口汽车规模的主要变量；汽车出口将成为拉动整体车市增长的“推进器”。面对部分国家和地区发起反补贴调查或加征关税等措施，汽车出海将面临重重考验，随着自主品牌竞争力的稳步提升，运输体系、服务体系、营销体系的逐步完善，中国汽车出口量仍将有望实现较高增速。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

#### 1. 使命、愿景、价值观

**使命：**为造车人服务、为用车人服务，让汽车生活更美好

**愿景：**值得信赖的国际化汽车工程系统服务和汽车流通运营服务领军企业

**价值观：**合力同行，创新共赢

**特色文化理念：**以科技创造价值，以专业赢得信赖；敢于打破定势，勇于自我革命；崇尚创新，包容失败

#### 2. 总体战略定位

“十四五”发展阶段，依托“深耕一业，专于两域，协同四驱，全链布局”，推动实现公司“十四五”高质量发展。

“一业”：汽车行业相关业务

“两域”：汽车工程系统服务和汽车流通运营服务

“四驱”：中汽工程、中进汽贸、中进租赁、中汽进出口四家二级企业均衡发展，推动汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务、汽车进口和国内流通业务、汽车租赁业务、汽车及零部件出口业务四大主业协同发展。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2024年，汽车消费作为国家扩大内需、推动经济实现良性循环、稳定和扩大传统消费的核心，将激发汽车行业新的市场空间、带来公司业务新的发展机遇。公司将坚持稳中求进工作总基调，

抢抓行业重大机遇、全力推进市场开拓，着力打造新质生产力、巩固深化科技创新优势，以主动变革的确定性应对形势变化的不确定性，推动企业发展持续向好、行稳致远。

### 1. 坚持央企功能定位，锚定做强做优主责主业

服务国家战略，以长期主义确保可持续发展。一是立足做强做优，巩固深耕既有客户、业务、市场，攻坚开拓新客户、新赛道、新市场，推进业务可持续发展。二是强化业务核心竞争能力，主动适应各细分行业变化，不断提升产品、服务和解决方案的品质功能和附加价值，打造各细分领域差异化竞争优势。三是用好国内国际两个市场，继续扩大汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务、汽车进口和国内流通业务、汽车租赁业务国内市场份额，积蓄品牌影响力；汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务、汽车及零部件出口业务加强属地资源建设和能力建设，提高国际业务管理质量。

### 2. 坚持改革深化提升，推进重点领域改革攻坚

聚焦重点难点，以务求实效破题改革深化关键之年。一是功能使命类改革任务以持续降本增效为重点，通过资源、能力、业务整合，巩固重组成果、持续优化资源配置和布局结构。二是体制机制类改革任务以提升国有资本配置效率为重点，不断推进瘦身健体，确保完成清理目标；加大低效无效资产处理和亏损企业治理力度；加强“两金”管理、整治挂靠经营等专项工作。三是始终加强党的领导党的建设，以高质量党建引领保障新一轮改革不断深化。

### 3. 坚持科技创新驱动，强化汽车服务科技力量

坚持科技是第一生产力，以“高水平科技自立自强”凸显企业竞争力。一是加快实施智能化、数字化转型升级，持续推进信息技术与业务管理深度融合。二是加强科技研发创新平台建设，深化产学研融合。积极与行业头部公司、研究机构、高等院校开展合作，持续推进协同创新平台建设，打造协同创新模式；加强对国家级、省市级课题的研究策划、提升课题质量层次。三是完善科技创新机制，探索研发项目直接激励机制，激发科技创新活力。

### 4. 坚持风险防控，紧扣合规经营毫不松懈

统筹发展和安全，以防范化解风险保证平稳运营。一是贯彻执行贸易业务规范要求，坚持围绕汽车产业链供应链服务链实现价值创造。二是持续完善“大监督”风险防控体系，加强各类风险的监测、识别和处置；健全境外风险管理体系，开展贸易业务、出口管制与制裁等专项合规审查；强化审计监督，聚焦公司重点领域和关键业务环节开展审计项目，实现经济责任审计应审尽审全覆盖。三是健全安全生产监督管理体系，压实安全责任，坚决杜绝瞒报漏报，切实保障企业运行安全。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1. 宏观经济风险

世界经济增长动能不足，地区热点问题频发，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。我国经济持续回升向好的基础还不稳固，有效需求不足，部分行业产能过剩，社会预期偏弱，风险隐患仍然较多，国内大循环存在堵点，国际循环存在干扰，宏观经济存在风险。

### 2. 国际化经营风险

近年来，公司积极开拓海外市场并取得积极成果，但受市场陌生、文化差异、资源调配难度高等影响，国际业务面临体系化管控、属地化运营的实际挑战，在人才储备、风险防控等方面也存在弱项。国际工程及装备业务中，国外技术标准也成为进入国际市场壁垒之一。

### 3. 市场竞争及行业风险

国内汽车产业增速放缓、进入“洗牌”巨变期，市场竞争加剧。汽车进口主要承担市场补充作用，汽车租赁市场处于高度分散状态、行业集中度较低，汽车出口面临贸易壁垒与运输压力等挑战，对公司业务可能产生一定影响。



(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1. 股东与股东大会：公司按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》召集、召开了2022年年度股东大会。

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

3. 关于董事与董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司第八届董事会任期届满，公司于2023年12月18日召开第八届董事会第二十一次会议提名第九届董事会董事候选人，并于2024年1月19日召开股东大会完成选举，股东大会选举产生的9名董事组成公司第九届董事会。

4. 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，并制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理层履行职责的合法合规性进行监督。公司第八届监事会任期届满，公司于2023年12月18日召开第八届监事会第十三次会议提名第九届监事会监事候选人，并于2024年1月19日召开股东大会完成选举，股东大会选举产生的两名监事与2023年12月27日职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成公司第九届监事会。

5. 信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。公司严格遵守法律法规和上交所业务规则的规定，及时、公平地披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

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

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

8. 关于公司治理制度的建立健全：公司依据法律法规，并结合实际情况，对《独立董事工作规则》《募集资金管理办法》《董事会秘书工作细则》《重大事项内部报告办法》进行修订。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 28 日	审议通过如下议案： 1. 公司 2022 年度董事会工作报告 2. 公司 2022 年度监事会工作报告 3. 公司 2022 年度财务决算报告 4. 公司 2022 年度利润分配方案 5. 公司 2022 年年度报告及摘要 6. 公司 2022 年度独立董事述职报告 7. 关于续聘会计师事务所的议案 8. 关于 2022 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案 9. 关于向金融机构申请 2023 年度综合授信的议案 10. 关于修订《募集资金管理办法》的议案 11. 关于选举董建红女士为公司监事的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）		是否在公司关联方获取报酬
										报告期内从公司领取的年度报酬（万元）	上一任期任期激励收入（万元）	
彭原璞	董事长、党委书记	男	49	2020-07-16	2027-01-18					120.21	46.46	否
贾屹	董事、总经理	男	52	2021-06-29	2027-01-18					124.89	40.70	否
从容	董事、党委副书记（正职级）	女	48	2020-11-03	2027-01-18					120.21	36.20	否
朱峰	董事	男	60	2024-01-19	2027-01-18					0		是
郭伟华	董事	男	62	2024-01-19	2027-01-18					0		是
卢元林	董事	男	52	2024-01-19	2027-01-18					0		是
王都	独立董事	男	56	2021-12-16	2027-01-18					18		否
崔东树	独立董事	男	55	2021-12-16	2027-01-18					18		否
祝继高	独立董事	男	41	2021-12-16	2027-01-18					18		否
董建红	监事会主席	女	57	2023-06-27	2027-01-18					0		是
臧晓逊	监事	男	51	2020-11-03	2027-01-18					0		是
罗敏	职工监事、工会主席	女	52	2020-10-23	2027-01-18					75.79		否
戴旻	副总经理	男	53	2021-04-25	2027-01-18					112.75	4.35	否
张之亮	财务总监	男	54	2024-01-19	2027-01-18					0		是
杨吉胜	副总经理	男	51	2021-04-25	2027-01-18					112.75	26.35	否

2023 年年度报告

赵飞 (离任)	监事会主席	男	60	2020-11-03	2023-06-27					0		是
陈仲 (离任)	董事	男	67	2014-05-08	2024-01-19					8.80		否
郝明 (离任)	董事	男	67	2017-08-17	2024-01-19					8.90		否
胡克 (离任)	董事	男	63	2020-11-03	2024-01-19					8.80		否
李京卫 (离任)	财务总监兼 董事会秘书	女	52	2022-08-08	2024-01-19					81.25	8.92	是
合计	/	/	/	/	/				/	828.35	162.98	/

姓名	主要工作经历
彭原璞	历任江苏苏美达机电有限公司董事长、总经理，苏美达股份有限公司副总经理，本公司董事、总经理、党委副书记，中国汽车工业进出口有限公司董事长、党委书记，中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司执行董事。现任本公司董事长、党委书记
贾屹	历任本公司副总经理，中国进口汽车贸易有限公司总经理，中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司董事长。现任本公司董事、总经理、党委副书记，中国进口汽车贸易有限公司董事长
从容	历任中国机械工业集团有限公司人力资源部(党委组织部)副部长，党委工作部(党委宣传部、党委统战部、企业文化部、工会工作办公室)部长，中国机械工业集团有限公司党校（国机大学）副校长。现任本公司董事、党委副书记（正职级）
朱峰	历任郑州磨料磨具磨削研究所研究室主任、所长助理、副所长、所长、党委副书记、党委书记；郑州磨料磨具磨削研究所有限公司董事长、总经理、党委书记；国机精工有限公司董事、总经理、党委副书记；洛阳轴研科技股份有限公司董事长、董事、总经理、党委书记；国机精工股份有限公司党委书记、董事长。现任本公司董事，中国电器科学研究院股份有限公司董事
郭伟华	历任机械工业部第二设计研究院厦门分院支部书记、副院长；机械工业第二设计研究院建工一所副所长、宁波分院副院长、所长、院长；机械工业第二设计研究院副院长；中国联合工程公司董事、副总经理、总经理、董事长、党委书记；中国联合工程有限公司党委书记、董事、董事长；中国机械工业工程集团临时党委委员、副总经理；中国对外承包工程商会常务理事。现任本公司董事，中国机械工业勘察设计协会理事长，中国勘察设计协会副理事长，中国机械工业工程集团有限公司董事，中国机械设备工程股份有限公司董事，合肥通用机械研究院有限公司董事，浙江省能源集团有限公司董事
卢元林	历任中国地质装备总公司企业发展部副经理、企业发展部经理、总经理助理兼企业发展部经理、副总经理；中国地质装备集团有限公司副总经理、纪委书记、董事、总经理、党委副书记。现任中国机械工业集团有限公司专职外部董事，本公司董事
王都	历任中国商业年鉴社副社长，期间兼任中国汽车市场年鉴编辑部主任（1995 年至 2003 年），中国汽车流通协会副秘书长。现任中国汽车流通协会会长助理，本公司独立董事

崔东树	历任中国汽车流通协会市场营销研究分会副主任兼秘书长、乘用车市场信息联席会副秘书长。现任中国汽车流通协会汽车市场研究分会秘书长，乘用车市场信息联席会秘书长，中国汽车流通协会专家委员会专家委员，中国市场学会（汽车）营销专家委员会学术顾问，本公司独立董事，苏州汇川联合动力系统股份有限公司独立董事。
祝继高	历任对外经济贸易大学国际商学院会计学讲师、副教授，北京莱伯泰科仪器股份有限公司独立董事，中国医药健康产业股份有限公司独立董事，方正富邦基金管理有限公司独立董事。现任对外经济贸易大学国际商学院副院长、会计学教授、博士生导师，本公司独立董事，中国国际货运航空股份有限公司独立董事，浙江泰隆商业银行股份有限公司独立董事
董建红	历任中国机械工业集团有限公司资产财务部副部长、金融投资事业部总监，国机资本控股有限公司董事长、临时党委书记，国机融资租赁有限公司董事长，国机商业保理有限公司执行董事，中国一拖集团有限公司总会计师，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司监事会主席。现任中国机械工业集团有限公司第三监督办公室主任，本公司监事会主席，中国福马机械集团有限公司监事会主席，国机重型装备集团股份有限公司监事会主席
臧晓逊	历任中国机械工业集团有限公司审计稽查部审计二处处长、审计与法律风控部风险管理处处长、审计处处长、资产财务部会计处处长。现任国机集团第三监督办公室处长，本公司监事，中国福马机械集团有限公司监事。
罗敏	历任本公司党委工作部部长、工会办公室主任。现任本公司职工监事、总经理助理、工会主席
戴旻	历任中国汽车工业工程有限公司副总经理、党委副书记。现任本公司副总经理，中国汽车工业工程有限公司党委书记、董事长
张之亮	历任中国机械设备工程股份有限公司资金部总经理、投融资与资本运营部总经理、投融资总部总经理、总经理助理、投资总监、财务总监，华盛昌财务公司总经理，华盛昌发展有限公司董事、总经理，德国欧麦克有限公司董事，国机融资租赁有限公司董事。现任本公司财务总监，国机资本控股有限公司董事，国机财务有限责任公司董事，中设国联无锡新能源发展有限公司董事，中国机械工业审计学会副会长
杨吉胜	历任中进汽贸服务有限公司副总经理、总经理，汇益融资租赁（天津）有限公司总经理、党支部书记，本公司职工监事、总经理助理。现任本公司副总经理，中进汽贸服务有限公司董事长、党总支书记

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卢元林	中国机械工业集团有限公司	专职外部董事	2023年5月	
董建红	中国机械工业集团有限公司	第三监督办公室主任	2023年4月	
臧晓逊	中国机械工业集团有限公司	第三监督办公室专员	2022年10月	
赵飞	中国机械工业集团有限公司	第三监督办公室主任	2022年10月	2023年2月
在股东单位任职情况的说明	臧晓逊自2002年10月在股东单位任职，上表为报告期任职情况			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭原璞	国机智骏汽车有限公司	董事长	2021年6月	
朱峰	中国电器科学研究院股份有限公司	董事	2023年9月	
郭伟华	中国机械工业工程集团有限公司	董事	2022年1月	
郭伟华	中国机械设备工程股份有限公司	董事	2022年1月	
郭伟华	合肥通用机械研究院有限公司	董事	2022年2月	
郭伟华	浙江省能源集团有限公司	董事	2021年12月	
王都	中国汽车流通协会	会长助理	2023年1月	
崔东树	中国汽车流通协会汽车市场研究分会、乘用车市场信息联席会	秘书长	2012年	
崔东树	上海翔通汽车咨询有限公司	职员	2019年	
崔东树	苏州汇川联合动力系统股份有限公司独立董事。	独立董事	2024年3月	
祝继高	对外经济贸易大学	副院长、会计学教授、博士生导师	2024年3月	
祝继高	方正富邦基金管理有限公司	独立董事	2017年9月	2024年3月
祝继高	中国国际货运航空股份有限公司	独立董事	2022年9月	
祝继高	浙江泰隆商业银行股份有限公司	独立董事	2022年10月	
董建红	中国福马机械集团有限公司	监事会主席	2023年4月	
董建红	国机重型装备集团股份有限公司	监事会主席	2023年5月	
臧晓逊	中国福马机械集团有限公司	监事	2020年8月	
张之亮	国机资本控股有限公司	董事	2020年10月	
张之亮	国机财务有限责任公司	董事	2021年8月	
张之亮	中设国联无锡新能源发展有限公司	董事	2019年8月	
赵飞 (离任)	中国福马机械集团有限公司	监事会主席	2020年8月	2023年4月
赵飞 (离任)	国机重型装备集团股份有限公司	监事会主席	2020年9月	2023年5月
李京卫 (离任)	天津力神电池股份有限公司	监事	2023年1月	2024年1月

在其他单位任职情况的说明	彭原璞自 2020 年 10 月起担任国机智骏汽车有限公司董事，王都自 2005 年任中国汽车流通协会副秘书长，崔东树自 2008 年任全国乘用车市场信息联席会副秘书长，祝继高自 2016 年 1 月起担任对外经济贸易大学会计学教授、博士生导师
--------------	--

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取薪酬的董事、高级管理人员的报酬经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；在公司领取薪酬的监事的报酬经监事会审议通过后提交股东大会审议批准
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会审议通过《关于 2023 年董事、高级管理人员薪酬的议案》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	综合考虑公司整体业绩完成情况及个人履职情况发放 2023 年度公司高级管理人员薪酬
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	与实际披露数值一致
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：991.33 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱峰	董事	选举	董事会换届
郭伟华	董事	选举	董事会换届
卢元林	董事	选举	董事会换届
董建红	监事会主席	选举	监事会换届
张之亮	财务总监	聘任	聘任
陈仲	董事	离任	董事会换届
郝明	董事	离任	董事会换届
胡克	董事	离任	董事会换届
赵飞	监事会主席	离任	退休辞职
李京卫	财务总监兼董事会秘书	离任	任期届满

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

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

### (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事	2023 年 4	审议通过如下议案：



会第十七次会议	月 24 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司 2022 年度董事会工作报告；</li> <li>2. 公司 2022 年度总经理工作报告；</li> <li>3. 公司 2022 年度财务决算报告；</li> <li>4. 公司 2022 年度利润分配方案；</li> <li>5. 公司 2022 年年度报告及摘要；</li> <li>6. 公司 2022 年度独立董事述职报告；</li> <li>7. 董事会审计与风险管理委员会 2022 年度履职情况报告；</li> <li>8. 公司 2022 年度内部控制评价报告；</li> <li>9. 公司 2022 年度内部控制审计报告；</li> <li>10. 公司 2022 年企业社会责任报告；</li> <li>11. 关于聘任公司董事会秘书的议案；</li> <li>12. 关于计提 2022 年第四季度资产减值准备的议案；</li> <li>13. 关于续聘会计师事务所的议案；</li> <li>14. 关于 2022 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案；</li> <li>15. 关于向金融机构申请 2023 年度综合授信的议案；</li> <li>16. 关于预计 2023 年度日常关联交易的议案；</li> <li>17. 关于国机财务有限责任公司的风险持续评估报告；</li> <li>18. 关于预计 2023 年度为下属公司提供担保的议案；</li> <li>19. 关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；</li> <li>20. 关于放弃对国机资本控股有限公司同比例增资的关联交易议案；</li> <li>21. 关于开展远期结售汇业务的议案；</li> <li>22. 公司 2023 年第一季度报告；</li> <li>23. 关于增加注册资本及修订《公司章程》的议案；</li> <li>24. 关于修订《募集资金管理办法》的议案；</li> <li>25. 关于召开 2022 年年度股东大会的议案。</li> </ol>
第八届董事会第十八次会议	2023 年 6 月 27 日	审议通过如下议案： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于使用募集资金向全资子公司增资的议案；</li> <li>2. 关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案。</li> </ol>
第八届董事会第十九次会议	2023 年 8 月 24 日	审议通过如下议案： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司 2023 年半年度报告及摘要；</li> <li>2. 关于计提 2023 年上半年资产减值准备的议案；</li> <li>3. 关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；</li> <li>4. 关于国机财务有限责任公司的风险持续评估报告。</li> </ol>
第八届董事会第二十次会议	2023 年 10 月 26 日	审议通过如下议案： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司 2023 年第三季度报告；</li> <li>2. 关于修订《董事会秘书工作细则》的议案。</li> </ol>
第八届董事会第二十一次会议	2023 年 12 月 18 日	审议通过如下议案： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于董事会换届选举的议案；</li> <li>2. 关于修订《独立董事工作规则》的议案；</li> <li>3. 关于修订《重大事项内部报告办法》的议案；</li> <li>4. 关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案。</li> </ol>

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

彭原璞	否	5	5	1	0	0	否	1
贾屹	否	5	5	1	0	0	否	1
从容	否	5	5	1	0	0	否	1
陈仲	否	5	5	1	0	0	否	1
郝明	否	5	5	1	0	0	否	1
胡克	否	5	5	1	0	0	否	1
王都	是	5	5	1	0	0	否	1
崔东树	是	5	5	1	0	0	否	1
祝继高	是	5	5	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0
现场结合视频方式召开会议次数	2

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

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

### (二) 报告期内审计与风险管理委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 12 日	审议通过如下议案： 1. 国机汽车 2022 年度决算审计情况； 2. 公司 2022 年审计与风险管理工作总结及 2023 年审计与风险管理工作计划； 3. 公司 2022 年度内部控制评价情况； 4. 公司 2022 年度内部控制评价报告； 5. 公司 2022 年度内部控制审计报告。	无	无
2023 年 4 月 24 日	审议通过如下议案： 1. 公司 2022 年年度报告及摘要； 2. 公司 2023 年第一季度报告； 3. 关于续聘会计师事务所的议案。	无	无

2023 年 8 月 24 日	审议通过如下议案： 1. 公司 2023 年半年度报告及摘要； 2. 关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告。	无	无
2023 年 10 月 26 日	审议通过如下议案： 1. 公司 2023 年第三季度报告。	无	无

**(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 24 日	审议通过如下议案： 1. 关于 2022 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案。	无	无

**(四) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 12 月 18 日	审议通过如下议案： 1. 关于董事候选人任职资格的审核。	无	无

**(五) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

在职员工的数量合计	6,848
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
业务人员	5,400
管理人员	1,108
财务审计人员	340
合计	6,848
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	821
本科	2,898
专科	1,727
中专及以下	1,402
合计	6,848

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

聚焦企业高质量发展和效益提升，以价值创造为导向，统筹考虑整体经济效益指标，筹划工资总额预算分配。在工资总额管理中强化净利润和 EVA 指标，引导企业关注资本使用效率，增强

价值创造能力，在锚定提升质量效益上精准发力。加强工资总额管理前瞻性和预判性，把效益为导向的分配理念贯穿于日常管理全过程，按节点持续跟踪关键指标的完成情况，确保工资总额与经济完成效益相匹配，有效实现工资总额管控水平的提升。不断优化薪酬激励与约束机制，按照公司发布实施的绩效考核管理制度进行薪酬分配，加强薪酬分配与绩效结果的联动性，薪酬分配向价值贡献者倾斜。

### (三) 培训计划

适用  不适用

2023 年，公司深入实施“人才强企”战略，紧密围绕发展战略、年度经营目标任务和人才调研成果，着眼员工教育培训体系化、周期化建设，着力加大培训投入，制定年度培训计划。培训项目目标明确、针对性强、贴合实际工作需求，全年开展中层管理者、各类业务提升专项培训等 246 项，同比增长 82%；参加培训 10908 人次，同比增长 71%，较好地完成了年度培训计划目标，得到了较好的培训效果。在加强公司人才队伍建设、促进生产经营管理提升、学习成长氛围营造等方面发挥了积极作用，为公司提高核心竞争力和增强核心功能、推动高质量发展提供了保障。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

公司 2022 年度利润分配方案为：“公司 2022 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）”。公司已于 2023 年 7 月 19 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）刊登了《2022 年年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2023 年 7 月 25 日，现金红利发放日为 2023 年 7 月 26 日。公司 2022 年度利润分配方案已经实施完毕。

公司 2022 年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策，分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

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

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

适用  不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.05
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	7,478,943.46
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	20,791,674.18
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	35.97
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	7,478,943.46
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	35.97

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

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

根据国资委国企改革三年行动要求和集团工作部署,公司 2023 年与经理层成员签订了岗位聘任协议、年度经营业绩责任书和任期经营业绩责任书。经营业绩考核坚持激励与约束并举,经理层成员考核定量与定性指标相结合,明确了考核方法、计分规则以及薪酬核算方法,体现价值创造导向。各经理层成员考核结果与薪酬水平直接挂钩,有效激发企业经理层活力。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》等法律法规及有关制度，对子公司实施管理控制。一是坚持战略引领。开展“谋战略”专项调研及重点业务板块专题研讨会，编制“十四五”规划中期调整报告，确保国资央企改革沿着正确方向前进。二是完善治理体系。全面完成改革三年行动各项任务，修订“三重一大”决策制度实施办法，完善“三重一大”决策流程，调整“三重一大”决策事项清单，指导子公司出具股东会决议，推动股东会、董事会、监事会规范高效运作。三是优化资源配置。持续提升投资计划编制的精准性和科学性，优化子公司资本结构，持续推进瘦身健体，助力企业高质量发展。四是提升财务管理。优化完善财务人员委派机制，修订管理办法，调整和轮换外派财务人员，实现境外企业（机构）派出财务负责人全覆盖。五是加强风险防控。健全合规管理体系，设立首席合规官，成立合规委员会，持续加强重大风险的监测与识别，稳步化解重大风险敞口。目前，各子公司治理结构基本健全，治理权责更加明晰，运行情况保持良好。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	296.08

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极深入学习贯彻习近平生态文明思想，贯彻落实党的二十大精神，牢固树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，本着节能降耗、减少污染的原则，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，大力倡导绿色低碳生产生活方式，构建新发展格局，积极营造节能降碳浓厚氛围，推动节能环保工作取得积极进展和成效。

为深入践行习近平生态文明思想，响应国家提倡营造绿色消费政策环境和绿色减碳战略，公司下属企业在北京市世园公园举行植树活动。

公司积极探索与上下游企业构建绿色产业链，从上游合规合法企业采购节能环保型、技术先进型原辅材料。加大设计研发创新力度，提高产品技术先进性、使用可靠性、维护便捷性与环境友好性等，助力产业链绿色发展。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	3,125
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	公司积极推进绿色能源低碳转型、数字化智能提升及绿色低碳能力建设。公司全资子公司中汽工程实施建设多功能工业数据中心和MES管理系统、智能工具管理系统、智能物流配送系统的生产车间，有效降低车间生产各个环节能耗，提高生产效率，减少用电量

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

具体内容请详见刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的《公司 2023 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用  不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	119.72	
其中：资金（万元）	119.72	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	/	

具体说明

适用  不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用  不适用

具体说明

适用  不适用

2023 年，公司遵照党中央、国资委关于定点帮扶工作决策部署，严格落实国机集团党委的统一安排，持续推进国机集团定点帮扶工作，帮扶渠道、帮扶力量总体稳定，努力把脱贫成果巩固好、拓展好，全力推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

#### （一）坚决扛起定点帮扶政治责任，持续强化党建引领成效

严格落实国机集团党委工作部署，公司党委充分发挥把方向、管大局、促落实领导作用，深入学习习近平总书记在中央农村工作会议上的重要讲话精神，召开会议研究讨论帮扶资金落实情况以及乡村振兴工作开展情况。积极发挥“一把手”带头作用，公司党委书记陪同国机集团党委相关领导赴定点帮扶县河南省淮滨县考察调研，助力淮滨县全面推进乡村振兴。根据年初计划，公司共投入 115 万元用于河南省淮滨县的帮扶工作，加大帮扶资金投入力度，金额较去年增长近 10%，履行企业社会责任，彰显央企使命担当。

#### （二）持续推进消费帮扶工作，积极营造消费帮扶良好氛围

持续推动消费帮扶，营造消费帮扶良好氛围，以优先选择、定点采购等方式，通过食堂采购、工会团购、职工选购等途径，全年购买帮扶农产品 87.82 万元。为落实国资委和国机集团关于“央企消费帮扶兴农周”活动的号召，发挥工会优势，公司工会联合下属企业工会开展“消费帮扶兴农周 乐享中秋团圆月”活动，通过现场品尝、预定下单的方式积极推广销售帮扶县农产品，积极营造消费帮扶良好氛围。在“央企消费帮扶兴农周”活动中，公司购买帮扶县农产品金额在国机集团内排名前五。

#### （三）地方政府安排的定点帮扶工作开展情况及成效

公司全资企业机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“机械四院”）承担河南省洛阳市伊川县酒后镇三王村定点帮扶工作，2023 年在基础设施改造与文化阵地建设上同向发力，打造宜居新农村。

一是组织开展三王村党群服务中心升级改造，发挥设计院优势，由机械四院相关院所做规划、出图纸，设置功能分区，硬化地面 1500 平方米，亮化墙体 2300 平方米，新增了棋牌室、餐厅、活动中心、阅览室；购置了床铺和相应器材，具备了村级日间养老照料中心功能，为当地村民提供了更加丰富和便利的服务。



二是开展生活环境提升和村容村貌整治工作，完成村污水管网、旱厕改造，危房拆除，新栽绿化树苗 2500 多株、垃圾桶 20 个，设置公益岗位专职对全村主要道路和文化广场进行日常保洁，不断提升群众生活幸福感。

三是开展文化阵地建设，机械四院党委、工会联合开展志愿活动，帮助绘制“新农村建设”宣传墙绘，张贴党建宣传标语，为三王村营造良好的新农村建设氛围。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	国机集团	<p>“1. 截至目前，中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司均正常使用其所租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响；</p> <p>2. 国机集团将督促中进汽贸与相关出租方进行充分协商和沟通，全力协助相关出租方完善租赁物业存在的上述情形；</p> <p>3. 若因上述情形对中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，国机集团将于当地政府或其规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡，避免对该等公司业务经营活动产生不利影响；</p> <p>4. 上述租赁物业的出租方解决房屋租赁相关手续不完备等情形或者中进汽贸重新租赁相同或相似条件的、权属手续完备的物业前，若因前述情形导致中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司遭受任何损失，国机集团在经审计确认后的三个月内全额现金补偿。”</p>	2011年7月	否	长期	是		
	其他	国机集团	保证本次重大资产重组完成后鼎盛天工在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。	2010年7月	否	长期	是		
	解决关联交易	国机集团	“在鼎盛天工本次重大资产重组完成后且本公司作为鼎盛天工控股股东和实际控制人期间，就本公司及本公司控制的其他企业与鼎盛天工及其控股子公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，	2010年7月	否	长期	是		

			<p>依法履行信息披露义务。</p> <p>本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与鼎盛天工及其控股子公司的关联交易取得任何不正当的利益或使鼎盛天工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与鼎盛天工及其控股子公司进行交易，而给鼎盛天工及其控股子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。”</p>					
	解决关联交易	国机集团	<p>“1. 本公司基于加强集团内部资金的集中管理、提高资金使用效率、构筑产融结合等考虑，设立国机财务，作为中国银监会批准的经营存贷款业务的非银行性金融机构，为下属企业提供金融服务。本公司未强制要求鼎盛天工、中进汽贸及其下属子公司在国机财务进行存、贷款等金融业务；</p> <p>2. 本公司将督促国机财务完善相关财务管理制度，在为集团控股上市公司（包括其控股子公司，下同）提供存、贷款等金融业务时，按照证券监管部门的相关规定签订相关协议，并约定以上市公司按照上市规则履行内部审批程序作为协议生效要件；</p> <p>3. 本公司将督促鼎盛天工、中进汽贸及其下属子公司进一步完善财务管理制度，严格按照证券监管部门的相关规定规范运作，包括但不限于明确该等公司存放于国机财务的货币资金余额等内容，并按照上市公司关联交易的审议程序及时履行信息披露义务。”</p>	2011年5月	否	长期	是	
	解决同业竞争	国机集团	<p>“将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本公司或本公司控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。自本承诺函出具日起，赔偿上市公司因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。”</p>	2011年3月	否	长期	是	
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国机集团	<p>针对本集团及本集团控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与国机汽车同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与国机汽车可能构成潜在同业竞争的情况，本集团特承诺如下：本集团将不从事并努力促使本集团控制的其他企业不从事与国机汽车相同或相近的业务，以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本集团或本集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对国机汽车带来不公平的影响时，本集团自愿放弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。本集团承诺，自本承诺函出具日起，赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或</p>	2013年6月	否	长期	是	

		产生的任何损失或开支。本承诺函在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。					
解决关联交易	国机集团	<p>“1. 在本次交易完成后且本集团作为国机汽车控股股东和实际控制人期间，将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件、《上海证券交易所股票上市规则》等业务规则及国机汽车《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。</p> <p>2. 本集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本集团的控股子公司。本集团将在合法权限范围内促成本集团控股子公司履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。</p> <p>3. 如违反上述承诺给国机汽车及其控股子公司造成损失，由本集团承担赔偿责任。”</p>	2013年6月	否	长期	是	
其他	国机集团	<p>“本次交易完成后，将保证国机汽车在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。本承诺在本集团作为国机汽车控股股东及实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺，并因此给国机汽车造成经济损失，本集团将向国机汽车进行赔偿。”</p>	2013年6月	否	长期	是	
资产注入	国机集团	<p>对于自建物业未办理房屋所有权证，国机集团承诺：</p> <p>1. 瑕疵资产为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；</p> <p>2. 本集团将督促相关公司就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；</p> <p>3. 如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>关于租赁物业的瑕疵及解决，国机集团承诺：</p> <p>1. 瑕疵资产由相关公司持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；</p> <p>2. 本集团将督促相关公司协调相应的出租方就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；</p> <p>3. 如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>	2013年6月	否	长期	是	

	资产注入	国机集团	<p>“关于中汽进出口资质变更、银行账户注销遗留事项，国机集团承诺：中汽进出口尚未办理完毕对外援助资质持证主体更名手续并不影响该等资质证书的有效性。本集团将督促中汽进出口尽快完成前述资质证书的变更工作。关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记的遗留事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口、国机资产管理公司积极协调，于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前尽快办理完毕上述企业的股东工商变更登记工作，若因部分企业无法在前述期间内办理完毕股东工商变更登记导致其他第三方对该等股权划转存在争议致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。关于中汽进出口瑕疵物业，国机集团承诺：</p> <p>1. 自有瑕疵物业为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等物业而被任何第三方主张任何权利；相关公司均正常使用相应的租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响；</p> <p>2. 本集团将督促相关公司尽全力通过如下方式解决自有瑕疵物业的权属问题：督促中汽进出口要求哈尔滨中宝加快洗车房的办证进度，在 2013 年年底前取得前述物业的房屋所有权证；督促中汽进出口要求哈尔滨中宝在应宝马厂商要求对经营场所进行整改时一并解决锅炉房的瑕疵问题。如因该等瑕疵物业的资产权属问题未能如期或妥善解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>3. 本集团将督促中汽进出口要求相关公司与相关出租方进行充分协商和沟通，全力协助相关出租方完善租赁物业存在的瑕疵问题。若因该等瑕疵物业的资产权属问题导致当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知，对中汽进出口及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，本集团将于当地政府或规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六（6）个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡，避免对该等公司业务经营活动产生不利影响。在相关瑕疵物业的出租方解决房屋租赁相关手续不完备的情形或者相关公司重新租赁相同或相似条件的、权属手续完备的物业前，若仍因该等瑕疵物业的资产权属问题导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。”</p>	2013 年 11 月	否	长期	是		
解决土地		国机集团	关于瑕疵物业，国机集团承诺：（一）本集团将自因权属瑕疵导致影响该等公司正常业务经营之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完	2014 年 3 月	否	长期	是		

	等产 权瑕 疵		<p>备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡。</p> <p>(二) 本集团将积极配合国机汽车综合评估搬迁/拆迁对该等公司正常业务经营产生的不利影响，并应国机汽车的要求，通过提供足额现金补偿、提供无息信贷资金支持等方式，降低搬迁对该等公司资产状况及业务运营的影响，弥补该等公司因搬迁/拆迁所造成的损失。</p> <p>(三) 本集团承诺，如因该等物业权属瑕疵导致本次重组完成后国机汽车受到其他直接损失，本集团也将及时、足额赔付。</p>						
与再融 资相关 的承诺	其他	国机 集团	<p>作为上市公司控股股东，保证本次交易后上市公司人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。</p>	2018 年 8 月	否	长期	是		
	解决 关联 交易	国机 集团	<p>作为上市公司控股股东，为了减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，本公司承诺：</p> <p>1. 在本次交易完成后且本公司作为国机汽车控股股东和实际控制人期间，将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件、《上海证券交易所股票上市规则》等业务规则及国机汽车《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。</p> <p>2. 本公司有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本公司的控股子公司，本公司将在合法权限范围内促成本公司控股子公司履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。</p> <p>3. 如违反上述承诺给国机汽车及其控股子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。</p>	2018 年 8 月	否	长期	是		
	解决 同业 竞争	国机 集团	<p>1. 国机汽车主要从事汽车批发及贸易服务、汽车零售和汽车后市场业务。截至目前，本公司及控制的其他下属企业均不从事与国机汽车相同或相似业务，不存在同业竞争。</p> <p>2. 中汽工程主营业务为汽车工程行业的工程承包、工程技术服务及装备供货业务，同时兼有汽车零部件加工与制造及少量民用领域的勘察设计、工程咨询业务。针对中汽工程主要从事的汽车工程行业的工程承包、工程技术服务、装备供货业务，本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接从事与之相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。针对中汽工程从事的汽车零部件加工与制造业务，主要产品为面向高端客户的轻量化镁、铝合金材质汽车车身结构件和发动</p>	2018 年 8 月	否	长期	是		

		<p>机部件，本公司及控制的下属企业中仅个别企业少量从事汽车零部件加工与制造业务，其收入占比较低，且其产品类别、实际用途、客户定位与中汽工程均存在较大差异，不构成实质性同业竞争。针对中汽工程从事的少量民用领域勘察设计、工程咨询业务，其业务与本公司控制下其他从事勘察设计、工程咨询或类似业务的企业在市场、区域等方面存在差异。本公司控制下企业在各自市场、区域独立开展业务，中汽工程在该领域与本公司控制的其他企业不构成实质性同业竞争。</p> <p>3. 除上述情况外，本公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接从事与国机汽车和中汽工程相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。本次交易完成后，国机汽车将主要从事汽车批发及贸易服务、汽车零售、汽车后市场，汽车工程行业的工程承包、工程技术服务及装备供货，高端轻量化汽车零部件加工业务。本公司承诺将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与国机汽车上述业务相同的业务或经营活动，以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。</p> <p>4. 本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿国机汽车因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p>						
资产注入	国机集团	<p>1. 关于五院划拨地及地上房屋建筑物无偿划转事项的确认和承诺 中汽工程下属子公司机械工业第五设计研究院有限公司（以下简称“五院”）已将其分别位于天津市南开区复康路 33 号和龙川路 16 号的划拨地及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉。上述划拨地及地上房屋建筑物不列入本次重组标的资产范围。如因上述划拨地和地上房屋建筑物以及上述资产处置导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>2. 关于四院相关土地及房产无偿划转事项的确认和承诺 中汽工程下属子公司机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“四院”）已将其分别位于洛阳市三山科技工业园（创业路）的土地（洛市国用（1996）第 294 号）及地上房屋建筑物、位于洛阳市高新区凌波路和滨河路交叉口的土地（洛市国用（2010）第 04013214 号）及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉，截至本承诺函出具之日，上述土地及房产的无偿划转尚未办理完毕权利人变更登记手续。本公司承诺将督促中汽工程和中汽胜嘉尽快办理上述两宗土地及地上房屋建筑物无偿划转的权利人变更登记手续，如因上述两宗土地及地上房屋建筑物未及时办理权利人变更登记手续或其他与上述两宗土地及地上房屋建筑物相关的事项导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>	2018 年 8 月	否	长期	是		

		<p>3. 关于四院及五院被划转企业的确认和承诺</p> <p>四院、五院已将其下属或相关的机械工业部第四设计研究院劳动服务公司等 15 家企业股权无偿划转至中汽胜嘉，截至本承诺函出具之日，上述企业股权无偿划转的工商变更登记手续尚未全部完成。本公司承诺将督促中汽工程和中汽胜嘉尽快办理上述被划转企业的股东变更的工商登记手续或者办理注销登记手续，如因与上述被划转企业相关的事项导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>4. 关于中汽工程及其下属公司瑕疵房产的确认和承诺</p> <p>截至本承诺函出具之日，中汽工程下属子公司四院在涧西区联盟路南侧建设的二层门面房、下属中汽建工（洛阳）检测有限公司拥有的位于洛阳市西工区通元国际花园 3 号楼 A 座 401、402 及其他中汽工程及其下属公司建设的部分房产未能办理取得房屋权属证书。本公司承诺如因中汽工程及其下属公司拥有的部分房产未能办理房屋权属证书等房产权属瑕疵导致中汽工程或其下属公司受到处罚，或者导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>5. 关于标的公司未决诉讼或仲裁的承诺</p> <p>如因本次交易前中汽工程及其下属公司未决诉讼或仲裁导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>						
资产注入	国机集团	<p>四院泰国有限公司为机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“四院”）实际拥有 100% 股权的境外子公司，该公司目前登记的股权结构为四院持有 49% 股权，另外两名自然人合计持有 51% 的股权，该两名自然人已将其所持有的全部股份（即四院泰国有限公司 51% 股权）出售并转让给四院，但四院泰国尚未在当地商业注册厅办理登记，目前四院实际拥有四院泰国有限公司 100% 股权。由于四院泰国目前仍登记为泰籍公司，未申请外国经营许可（Foreign Business License）。</p> <p>本公司将督促中汽工程和四院泰国有限公司尽快就上述事项予以规范，如四院或四院泰国有限公司因未办理中国或泰国法律规定的必要程序而导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受损失，本公司承诺给予补偿。</p>	2018 年 11 月	否	长期	是		



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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	3,400,000.00
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	何航、常浩、贾亚宁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	何航（2年）、常浩（2年）、贾亚宁（1年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司经第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，对公司 2023 年所涉及关联交易数据、关联方情况、定价依据和政策及关联交易的必要性进行了审议，并对预测关联交易相关内容进行了单独公告	具体内容请详见于 2023 年 4 月 26 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于预计 2023 年度日常关联交易的公告》（临 2023-15 号）
公司经 2021 年年度股东大会审议通过了《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务合作协议〉的关联交易议案》，公司在国机财务的存款余额不超过 60 亿元，国机财务为公司提供的综合授信 60 亿元（包括但不限于贷款、保函、票据承兑与贴现）（协议自公司股东大会批准之日起有效期三年）	具体内容请详见于 2022 年 4 月 13 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》（临 2022-11 号）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	600,000	0.55%-1.90%	151,822.82	10,814,527.01	10,718,093.87	248,255.96
合计	/	/	/	151,822.82	10,814,527.01	10,718,093.87	248,255.96

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款	贷款利率	期初余额	本期发生额	期末余额
-----	------	----	------	------	-------	------

		额度	范围		本期合计 贷款金额	本期合计 还款金额	
国机财务 有限责任 公司	受同一母 公司控制	600,000	2.6%-3.5%	236,600.00	498,415.63	699,766.00	35,249.63
合计	/	/	/	236,600.00	498,415.63	699,766.00	35,249.63

### 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

### 4. 其他说明

适用 不适用

### (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							771.30							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							771.30							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							771.30							
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.07							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							771.30							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用



## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2022年12月29日	28,290.00		27,894.94	239,813.00	27,894.94	27,894.94	100%	27,894.94	100%	

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
汽车焊装、涂装、总装智能制造生产线示范项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023年6月28日	否	25,000	4,882.37	4,882.37	4,882.37	100	2023年	是	是	不适用		不适用	不适用	
装备制造基地能力提升项目	生产建设	否	向特定对象发行股票			30,000												
工程研究中心	生产	否	向特定	2023年6	否	40,000	9,126.17	9,126.17	9,126.17	100	2023	是	是	不适用		不适用	不适用	

建设项目	建设		对象发行股票	月 28 日						年							
高端汽车零部件 (FINOBA) 制造基地建设	生产建设	否	向特定对象发行股票			44,813											
偿还银行借款	补流还贷		向特定对象发行股票	2023 年 6 月 28 日	否	100,000	13,919.7	13,919.7	13,919.7	100	不适用	否	否	不适用		不适用	不适用
合计						239,813	27,928.24	27,928.24	27,928.24								

注：募集资金总额为 28,290.00 万元,扣除承销及保荐费用 282.53 万元,实际收到募集资金 28,007.47 万元,另外扣除中介机构费和其他发行费用 112.53 万元,实际募集资金净额为 27,894.94 万元。公司共计使用募集资金 28,040.77 万元,其中：使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 14,008.54 万元,置换已支付发行费用自筹资金 112.53 万元,偿还银行借款 13,919.70 万元。实际收到募集资金与使用募集资金差异主要系利息收入与手续费等影响。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

为保证募集资金投资项目的顺利进行，本次非公开发行股票募集资金到位之前，国机汽车根据项目进展的实际情况以自筹资金预先投入募集资金投资项目，并在资金到位后予以置换，根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字（2023）20188号《募集资金置换专项鉴证报告》，国机汽车以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为140,085,375.77元，以自有资金预先支付的发行费用为1,125,333.40元，合计141,210,709.17元。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

**十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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			38,913,341			-38,913,341	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股			27,510,316			-27,510,316	0	0	0
3、其他内资持股			11,403,025			-11,403,025	0	0	0
其中：境内非国有法人持股			11,403,025			-11,403,025	0	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,456,875,351	97.40				38,913,341	38,913,341	1,495,788,692	100
1、人民币普通股	1,456,875,351	97.40				38,913,341	38,913,341	1,495,788,692	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,456,875,351	97.40	38,913,341				38,913,341	1,495,788,692	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2022年12月完成向3名特定对象非公开发行38,913,341股，发行价格为人民币7.27元/股，已收到认购资金并相应增加股本。上述新增股份于2023年1月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记，锁定期为自股份登记之日起6个月，解禁日期为2023年8月1日。

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

√适用 □不适用

公司已于2022年12月完成向3名特定对象非公开发行38,913,341股，收到认购资金并相应增加股本。故不影响最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标。

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	0	27,510,316	27,510,316	0	非公开发行 A 股股票	2023 年 8 月 1 日
财通基金管理有限公司	0	7,152,682	7,152,682	0	非公开发行 A 股股票	2023 年 8 月 1 日
诺德基金管理有限公司	0	4,250,343	4,250,343	0	非公开发行 A 股股票	2023 年 8 月 1 日
合计	0	38,913,341	38,913,341	0	/	/

注：限售股东中涉及非公开发行股份的，已按中国证监会规定的认购对象填列；证券投资基金管理公司、证券公司、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者以其管理的二只以上产品认购的，视为一个发行对象。

**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
普通股股票类						
人民币普通股(A 股)	2023 年 1 月 31 日	7.27	38,913,341	2023 年 8 月 1 日	38,913,341	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据中国证监会《关于核准国机汽车股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]384 号）核准，公司向中国国有企业结构调整基金股份有限公司、财通基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司非公开发行 A 股股票 38,913,341 股，新增股份于 2023 年 1 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

报告期内，本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行股票，股份总数由 1,456,875,351 股增加至 1,495,788,692 股。本次非公开发行股票前持有公司股份的股东的持股比例由 100%降至 97.4%。本次非公开发行股票，本公司收到募集资金共计人民币 280,074,706.17 元，扣减本次审

计验资费、证券登记费、印花税 1,125,333.40 元，其中计入股本人民币 38,913,341.00 元，计入资本公积人民币 240,036,031.77 元。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	39,537
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,683

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国机械工业集团有限公司	0	1,027,608,282	68.70	0	无	0	国有法人
华润深国投信托有限公司—华润信托 润泽世家家族信托 88 号		13,195,728	0.88	0	无	0	未知
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	8,222,408	8,222,408	0.55	0	无	0	国有法人
中国电子财务有限责任公司	-2,196,300	7,413,000	0.50	0	无	0	未知
陆威		7,409,400	0.50	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	6,087,117	7,268,755	0.49	0	无	0	未知
深圳市恒泽私募证券投资基金管理有限公司—恒泽科技兴国 1 号私募证券投资基金		6,741,357	0.45	0	无	0	未知
深圳市前海道明投资管理有限公司—道明 1 号私募证券投资基金		6,507,544	0.44	0	无	0	未知
深圳市恒泽私募证券投资基金管理有限公司—恒泽研选私募证券投资基金		5,941,177	0.40	0	无	0	未知
翁伟芳		3,539,101	0.24	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国机械工业集团有限公司	1,027,608,282	人民币普通股	1,027,608,282				
华润深国投信托有限公司—华润信托 润泽世家家族信托 88 号	13,195,728	人民币普通股	13,195,728				

中国国有企业结构调整基金股份有限公司	8,222,408	人民币普通股	8,222,408
中国电子财务有限责任公司	7,413,000	人民币普通股	7,413,000
陆威	7,409,400	人民币普通股	7,409,400
香港中央结算有限公司	7,268,755	人民币普通股	7,268,755
深圳市恒泽私募证券投资基金管理有限公司一恒泽科技兴国 1 号私募证券投资基金	6,741,357	人民币普通股	6,741,357
深圳市前海道明投资管理有限公司一道明 1 号私募证券投资基金	6,507,544	人民币普通股	6,507,544
深圳市恒泽私募证券投资基金管理有限公司一恒泽研选私募证券投资基金	5,941,177	人民币普通股	5,941,177
翁伟芳	3,539,101	人民币普通股	3,539,101
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东中国机械工业集团有限公司与第 2 名至第 10 名股东之间不存在关联交易，亦非一致行动人，第 2 名至第 10 名股东之间关联关系或一致行动情况未知		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张晓仑
成立日期	1988 年 05 月 21 日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；举办展览展示活动；

	会议服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>截至 2023 年末，国机集团控股的上市公司股权情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 第一拖拉机股份有限公司（股票代码 SH.601038, HK.00038），国机集团合计持有股权 48.81%。</li> <li>2. 国机重型装备集团股份有限公司（股票代码 SH.601399），国机集团合计持有股权 56.35%。</li> <li>3. 国机精工股份有限公司（股票代码 SZ.002046），国机集团合计持有股权 49.60%。</li> <li>4. 中国电器科学研究院股份有限公司（股票代码 SH.688128），国机集团合计持有股权 52.58%。</li> <li>5. 中工国际工程股份有限公司（股票代码 SZ.002051），国机集团合计持有股权 63.64%。</li> <li>6. 苏美达股份有限公司（股票代码 SH.600710），国机集团合计持有股权 47.69%。</li> <li>7. 国机汽车股份有限公司（股票代码 SH.600335），国机集团合计持有股权 68.70%。</li> <li>8. 恒天凯马股份有限公司（股票代码 900953），国机集团合计持有股权 31.60%。</li> <li>9. 中国恒天立信国际有限公司（股票代码 HK.0641），国机集团合计持有股权 55.94%。</li> <li>10. 林海股份有限公司（股票代码 SH.600099），国机集团合计持有股权 42.10%。</li> <li>11. 国机通用机械科技股份有限公司（股票代码 SH.600444），国机集团合计持有股权 36.82%。</li> <li>12. 甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（股票代码 SH.601798），国机集团合计持有股权 37.34%。</li> </ol>
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

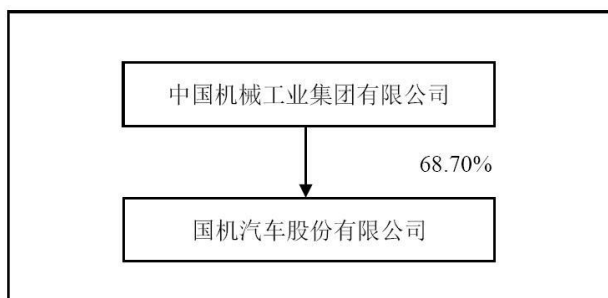
## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

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

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

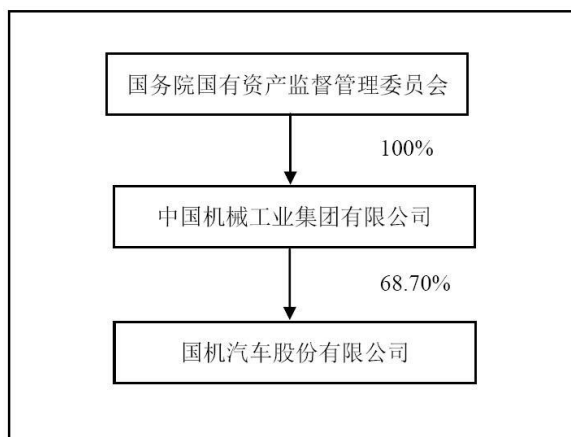
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2024]16906 号

国机汽车股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的国机汽车股份有限公司（以下简称“国机汽车”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国机汽车 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

## 审计报告（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>存货可变现净值</b></p>	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，国机汽车存货账面余额为人民币 7,212,465,204.39 元，存货跌价准备为人民币 157,213,033.90 元，存货账面价值为人民币 7,055,252,170.49 元。</p> <p>资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。国机汽车管理层（以下简称管理层）在考虑持有存货目的的基础上，根据实际售价、合同约定售价等确定估计售价，并按照估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。</p> <p>由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值作为关键审计事项。</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</li> <li>2.复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；</li> <li>3.以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；</li> <li>4.评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；</li> <li>5.测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</li> <li>6.结合存货监盘，检查存货的数量及状况，评价管理层是否已合理估计可变现净值；</li> <li>7.检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</li> </ol>

## 审计报告（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>应收账款减值</b></p>	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，国机汽车应收账款账面余额为人民币 7,868,596,102.63 元，应收账款坏账准备为人民币 1,488,328,840.51 元，应收账款账面价值为人民币 6,380,267,262.12 元。</p> <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大，且减值测试涉及管理层重大判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</li> <li>2.复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</li> <li>3.复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</li> <li>4.对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的合同及收款银行回单等进行核对；</li> <li>5.对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</li> <li>6.检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</li> <li>7.检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</li> </ol>

审计报告（续）

#### 四、其他信息

国机汽车管理层对其他信息负责。其他信息包括国机汽车 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国机汽车的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

审计报告（续）

（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。



审计报告（续）

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

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

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

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

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

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

中国注册会计师：

（项目合伙人）

\_\_\_\_\_

中国·北京  
二〇二四年四月二十四日

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,578,357,687.56	3,218,747,528.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	116,336,067.11	142,330,519.33
衍生金融资产			
应收票据	七、3	817,674,670.49	884,113,606.33
应收账款	七、4	6,380,267,262.12	6,716,124,757.58
应收款项融资	七、6	662,561,386.25	435,458,660.65
预付款项	七、7	4,789,017,686.16	3,191,852,264.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	422,093,315.72	446,958,585.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	7,055,252,170.49	7,332,011,116.73
合同资产	七、5	3,403,847,585.23	3,046,738,760.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、10	359,798,517.32	360,523,525.84
其他流动资产	七、11	1,159,761,254.28	781,225,149.70
流动资产合计		28,744,967,602.73	26,556,084,475.30
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、12	14,960,834.84	355,636,314.96
长期股权投资	七、13	41,176,287.59	50,507,481.88
其他权益工具投资	七、14	983,365,518.68	1,194,043,680.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、15	311,139,121.86	275,247,714.73
固定资产	七、16	2,620,828,731.15	2,240,281,368.00
在建工程	七、17	128,301,226.79	126,087,908.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、18	387,696,810.69	430,899,329.83
无形资产	七、19	624,134,337.95	636,645,122.72
开发支出	八、2	182,907.89	192,206.12
商誉	七、20		
长期待摊费用	七、21	107,096,079.98	122,279,936.99
递延所得税资产	七、22	519,133,889.51	522,017,200.60

其他非流动资产			
非流动资产合计		5,738,015,746.93	5,953,838,265.40
资产总计		34,482,983,349.66	32,509,922,740.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、24	2,121,241,638.50	2,602,784,424.91
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、25	7,410,733.40	
衍生金融负债			
应付票据	七、26	5,692,091,114.31	6,656,107,286.51
应付账款	七、27	7,498,731,086.67	4,660,845,484.15
预收款项	七、28	34,002,878.34	18,011,465.14
合同负债	七、29	3,350,527,255.27	4,103,268,570.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、30	280,313,477.05	251,313,470.01
应交税费	七、31	283,509,296.53	430,762,424.57
其他应付款	七、32	1,272,670,656.30	1,094,172,340.50
其中：应付利息			
应付股利		246,000,000.00	246,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、33	64,533,902.98	65,333,668.32
其他流动负债	七、34	2,120,730,341.11	169,018,023.20
流动负债合计		22,725,762,380.46	20,051,617,157.59
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、35	34,065,649.12	233,970,993.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、36	357,576,647.46	410,327,592.14
长期应付款	七、37	2,108,940.52	2,008,541.74
长期应付职工薪酬	七、38	85,548,682.12	96,707,405.99
预计负债	七、39	26,193,004.37	28,182,100.21
递延收益	七、40	126,357,971.30	157,634,371.37
递延所得税负债	七、22	252,475,500.55	335,984,964.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		884,326,395.44	1,264,815,969.11
负债合计		23,610,088,775.90	21,316,433,126.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、41	1,495,788,692.00	1,495,788,692.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、42	3,320,434,881.44	3,320,608,632.50
减：库存股			
其他综合收益	七、43	1,970,099.28	224,834,025.10
专项储备	七、44	30,234,176.35	24,766,246.28
盈余公积	七、45	219,883,598.57	211,356,217.86
一般风险准备			
未分配利润	七、46	5,854,987,142.48	5,962,153,858.37
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		10,923,298,590.12	11,239,507,672.11
少数股东权益		-50,404,016.36	-46,018,058.11
所有者权益（或股东权益） 合计		10,872,894,573.76	11,193,489,614.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		34,482,983,349.66	32,509,922,740.70

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：张之亮

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,785,451,093.49	1,125,517,183.16
交易性金融资产		102,449,090.69	129,299,772.67
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十九、1	2,328,310,773.39	2,590,181,208.29
其中：应收利息			
应收股利			531,085,618.40
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42.45	135,747.97
流动资产合计		4,216,211,000.02	3,845,133,912.09
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、2	6,725,829,108.88	6,453,589,976.20
其他权益工具投资		258,323,300.00	484,225,907.67
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		1,027,564.59	961,736.65
在建工程		120,754.72	623,444.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,572,853.50	28,908,443.10
无形资产		1,456,152.98	1,106,298.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,592,082.71	7,462,473.06
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,018,921,817.38	6,976,878,280.25
资产总计		11,235,132,817.40	10,822,012,192.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		400,305,555.56	300,233,333.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		14,510,271.42	3,743,064.19
应交税费		1,186,443.19	1,137,358.29
其他应付款		4,079,399,765.66	3,313,385,216.85
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,456,831.00	3,490,542.19
其他流动负债			
流动负债合计		4,498,858,866.83	3,621,989,514.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,589,530.66	34,046,361.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,589,530.66	234,046,361.60
负债合计		4,529,448,397.49	3,856,035,876.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,495,788,692.00	1,495,788,692.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		5,075,208,309.96	5,075,208,309.96
减：库存股			
其他综合收益		-379,898,155.00	-153,995,547.33
专项储备			
盈余公积		219,883,598.57	211,356,217.86
未分配利润		294,701,974.38	337,618,643.40
所有者权益（或股东权益）合计		6,705,684,419.91	6,965,976,315.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,235,132,817.40	10,822,012,192.34

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：张之亮

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		43,519,840,430.07	39,569,112,589.73
其中：营业收入	七、47	43,519,840,430.07	39,569,112,589.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,712,414,322.14	38,502,552,170.58
其中：营业成本	七、47	40,394,547,074.06	36,347,814,727.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、48	146,934,677.24	123,002,258.56
销售费用	七、49	547,713,962.07	529,825,838.46
管理费用	七、50	921,512,288.21	922,758,257.78
研发费用	七、51	677,764,790.20	618,398,149.82
财务费用	七、52	23,941,530.36	-39,247,061.24
其中：利息费用		121,363,447.27	117,345,489.63
利息收入		58,327,447.75	54,683,176.77
加：其他收益	七、53	41,976,330.82	31,007,350.53
投资收益（损失以“-”号填列）	七、54	26,384,992.45	37,836,346.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,088,099.91	-16,881,192.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,781,679.95	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、55	-30,620,567.50	-68,052,969.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、56	-535,561,922.93	-440,528,765.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、57	-206,325,381.80	-182,822,611.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、58	41,728,578.20	50,830,083.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,008,137.17	494,829,852.59
加：营业外收入	七、59	15,166,449.44	34,755,634.38
减：营业外支出	七、60	7,628,831.45	44,046,716.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		152,545,755.16	485,538,770.18
减：所得税费用	七、61	133,060,356.32	177,714,940.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,485,398.84	307,823,829.76
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,485,398.84	306,769,573.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			1,054,255.85
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,791,674.18	318,572,841.55
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,306,275.34	-10,749,011.79
六、其他综合收益的税后净额	七、62	-222,439,880.09	156,116,283.88
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-218,852,605.45	125,671,996.73
（1）重新计量设定受益计划变动额		2,496,992.00	70,000.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-221,349,597.45	125,601,996.73
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-3,779,234.37	30,262,242.72
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-3,779,234.37	30,262,242.72
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		191,959.73	182,044.43
七、综合收益总额		-202,954,481.25	463,940,113.64
（一）归属于母公司所有者的综合收			
		-201,840,165.64	474,507,081.00

益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,114,315.61	-10,566,967.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.0139	0.2187
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.0139	0.2187

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：张之亮

## 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、3		7,622,792.45
减：营业成本			
税金及附加		246,746.14	342,504.25
销售费用			
管理费用		84,062,016.03	69,027,019.67
研发费用			
财务费用		-5,622,690.53	310,712.05
其中：利息费用		14,155,569.00	23,780,864.78
利息收入		19,796,972.09	23,485,040.92
加：其他收益		153,522.90	141,096.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、4	180,378,895.96	305,908,854.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-30,380,767.88	-25,707,019.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-24,066,063.86	-55,630,938.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,643,523.67	-26,473,321.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,423,807.03	161,888,246.98
加：营业外收入		0.02	38,969.39
减：营业外支出		1,150,000.00	1,050,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,273,807.05	160,877,216.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,273,807.05	160,877,216.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		85,273,807.05	160,877,216.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			



五、其他综合收益的税后净额		-225,902,607.67	89,667,991.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-225,902,607.67	89,673,416.50
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-225,902,607.67	89,673,416.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-5,425.22
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-5,425.22
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-140,628,800.62	250,545,207.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：张之亮

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		47,211,399,709.79	38,953,466,474.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		67,943,508.25	104,460,468.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、63	5,207,894,289.83	2,549,363,192.17
经营活动现金流入小计		52,487,237,507.87	41,607,290,135.74
购买商品、接受劳务支付的现金		41,155,951,962.40	37,501,174,352.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,981,503,948.45	1,937,364,889.57
支付的各项税费		2,613,384,181.08	2,606,545,755.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、63	6,104,633,134.29	2,238,293,166.81
经营活动现金流出小计		51,855,473,226.22	44,283,378,164.41
经营活动产生的现金流量净额		631,764,281.65	-2,676,088,028.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,548,353.12	615,395,970.35
取得投资收益收到的现金		16,257,737.13	18,987,604.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		370,751,614.54	255,169,808.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,059,672.97	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		413,617,377.76	889,553,382.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,241,411,674.82	638,928,176.61
投资支付的现金	七、63	10,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,251,411,674.82	638,928,176.61
投资活动产生的现金流量净额		-837,794,297.06	250,625,206.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	280,074,706.17
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		9,179,790,302.42	7,488,564,812.91
收到其他与筹资活动有关的现金	七、63	1,737,542,018.54	42,518,582.42
筹资活动现金流入小计		10,918,332,320.96	7,811,158,101.50
偿还债务支付的现金		9,934,041,392.64	7,145,026,067.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		216,434,420.31	205,579,072.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,504,063.52	14,559,400.73
支付其他与筹资活动有关的现金	七、63	105,758,921.03	123,359,974.00
筹资活动现金流出小计		10,256,234,733.98	7,473,965,113.84
筹资活动产生的现金流量净额		662,097,586.98	337,192,987.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,528,287.58	12,330,162.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、64	472,595,859.15	-2,075,939,672.64
加：期初现金及现金等价物余额	七、64	2,715,958,694.23	4,791,898,366.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、64	3,188,554,553.38	2,715,958,694.23

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：张之亮

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			8,080,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,675,711,766.74	24,365,766,935.29
经营活动现金流入小计		31,675,711,766.74	24,373,846,935.29
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		59,074,524.10	56,470,711.96
支付的各项税费		1,285,594.21	2,307,452.22
支付其他与经营活动有关的现金		31,169,816,830.86	26,047,714,604.14
经营活动现金流出小计		31,230,176,949.17	26,106,492,768.32
经营活动产生的现金流量净额		445,534,817.57	-1,732,645,833.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,061,543.12	470,348,751.00
取得投资收益收到的现金		752,182,299.63	305,542,542.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		764,243,842.75	775,891,293.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,236,343.46	3,581,164.54
投资支付的现金		312,205,188.77	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		313,441,532.23	3,581,164.54
投资活动产生的现金流量净额		450,802,310.52	772,310,129.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			280,074,706.17
取得借款收到的现金		900,000,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,803,971.50	
筹资活动现金流入小计		901,803,971.50	2,780,074,706.17
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	3,130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,406,984.26	124,878,732.90
支付其他与筹资活动有关的现金		5,800,205.00	5,800,205.00
筹资活动现金流出小计		1,138,207,189.26	3,260,678,937.90
筹资活动产生的现金流量净额		-236,403,217.76	-480,604,231.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,125,517,183.16	2,566,457,118.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,785,451,093.49	1,125,517,183.16

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：张之亮

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,495,788,692.00	3,320,608,632.50	224,834,025.10	24,766,246.28	211,356,217.86	5,962,153,858.37	11,239,507,672.11	-46,018,058.11	11,193,489,614.00
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,495,788,692.00	3,320,608,632.50	224,834,025.10	24,766,246.28	211,356,217.86	5,962,153,858.37	11,239,507,672.11	-46,018,058.11	11,193,489,614.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-173,751.06	-222,863,925.82	5,467,930.07	8,527,380.71	-107,166,715.89	-316,209,081.99	-4,385,958.25	-320,595,040.24
(一) 综合收益总额			-222,631,839.82			20,791,674.18	-201,840,165.64	-1,114,315.61	-202,954,481.25
(二) 所有者投入和减少资本		-173,751.06					-173,751.06	2,173,751.06	2,000,000.00
1. 所有者投入的普通股								2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		-173,751.06					-173,751.06	173,751.06	
(三) 利润分配					8,527,380.71	-128,190,476.07	-119,663,095.36	-6,709,999.44	-126,373,094.80
1. 提取盈余公积					8,527,380.71	-8,527,380.71			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-119,663,095.36	-119,663,095.36	-6,709,999.44	-126,373,094.80
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转			-232,086.00			232,086.00			
1. 资本公积转增资本									

## 2023 年年度报告

(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			-232,086.00			232,086.00			
6. 其他									
(五) 专项储备				5,467,930.07			5,467,930.07	1,264,605.74	6,732,535.81
1. 本期提取				8,190,825.03			8,190,825.03	2,262,447.15	10,453,272.18
2. 本期使用				-2,722,894.96			-2,722,894.96	-997,841.41	-3,720,736.37
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,495,788,692.00	3,320,434,881.44	1,970,099.28	30,234,176.35	219,883,598.57	5,854,987,142.48	10,923,298,590.12	-50,404,016.36	10,872,894,573.76

项目	2022 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,456,875,351.00	3,080,494,646.95	67,777,786.90	20,162,165.64	195,268,496.22	5,762,772,011.78	10,583,350,458.49	-44,488,709.77	10,538,861,748.72
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	3,080,494,646.95	67,777,786.90	20,162,165.64	195,268,496.22	5,762,772,011.78	10,583,350,458.49	-44,488,709.77	10,538,861,748.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	38,913,341.00	240,113,985.55	157,056,238.20	4,604,080.64	16,087,721.64	199,381,846.59	656,157,213.62	-1,529,348.34	654,627,865.28
(一) 综合收益总额			155,934,239.45			318,572,841.55	474,507,081.00	-10,566,967.36	463,940,113.64
(二) 所有者投入和 减少资本	38,913,341.00	240,113,985.55					279,027,326.55	21,923,301.52	300,950,628.07
1. 所有者投入的普通股	38,913,341.00	240,036,031.77					278,949,372.77		278,949,372.77
2. 其他权益工具持有 者投入资本									

## 2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		77,953.78					77,953.78	21,923,301.52	22,001,255.30
(三) 利润分配					16,087,721.64	-118,068,996.21	-101,981,274.57	-13,160,614.03	-115,141,888.60
1. 提取盈余公积					16,087,721.64	-16,087,721.64			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-101,981,274.57	-101,981,274.57	-13,160,614.03	-115,141,888.60
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转			1,121,998.75			-1,121,998.75			
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			1,121,998.75			-1,121,998.75			
6. 其他									
(五) 专项储备				4,604,080.64			4,604,080.64	274,931.53	4,879,012.17
1. 本期提取				6,884,907.31			6,884,907.31	1,550,236.67	8,435,143.98
2. 本期使用				-2,280,826.67			-2,280,826.67	-1,275,305.14	-3,556,131.81
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,495,788,692.00	3,320,608,632.50	224,834,025.10	24,766,246.28	211,356,217.86	5,962,153,858.37	11,239,507,672.11	-46,018,058.11	11,193,489,614.00

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：张之亮

## 2023 年年度报告

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,495,788,692.00	5,075,208,309.96	-153,995,547.33	211,356,217.86	337,618,643.40	6,965,976,315.89
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,495,788,692.00	5,075,208,309.96	-153,995,547.33	211,356,217.86	337,618,643.40	6,965,976,315.89
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)			-225,902,607.67	8,527,380.71	-42,916,669.02	-260,291,895.98
(一) 综合收益总额			-225,902,607.67		85,273,807.05	-140,628,800.62
(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				8,527,380.71	-128,190,476.07	-119,663,095.36
1. 提取盈余公积				8,527,380.71	-8,527,380.71	
2. 对所有者 (或股东) 的分配					-119,663,095.36	-119,663,095.36
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本 (或股本)						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	1,495,788,692.00	5,075,208,309.96	-379,898,155.00	219,883,598.57	294,701,974.38	6,705,684,419.91

2023 年年度报告

项目	2022 年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,456,875,351.00	4,835,094,324.41	-243,663,538.61	195,268,496.22	294,810,423.24	6,538,385,056.26
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	4,835,094,324.41	-243,663,538.61	195,268,496.22	294,810,423.24	6,538,385,056.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,913,341.00	240,113,985.55	89,667,991.28	16,087,721.64	42,808,220.16	427,591,259.63
（一）综合收益总额			89,667,991.28		160,877,216.37	250,545,207.65
（二）所有者投入和减少资本	38,913,341.00	240,113,985.55				279,027,326.55
1. 所有者投入的普通股	38,913,341.00	240,036,031.77				278,949,372.77
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		77,953.78				77,953.78
（三）利润分配				16,087,721.64	-118,068,996.21	-101,981,274.57
1. 提取盈余公积				16,087,721.64	-16,087,721.64	
2. 对所有者（或股东）的分配					-101,981,274.57	-101,981,274.57
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,495,788,692.00	5,075,208,309.96	-153,995,547.33	211,356,217.86	337,618,643.40	6,965,976,315.89

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：张之亮



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

2010年6月,本公司启动重大资产重组,以全部资产和负债(作为置出资产)与中国进口汽车贸易有限公司(以下简称“中进汽贸”)的实际控制人中国机械工业集团有限公司(以下简称“国机集团”)持有的中进汽贸等值股权(作为置入资产的14.06%股权)进行置换,同时,本公司向中进汽贸股东国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限公司(以下简称“天津渤海”)发行284,047,407股股份(其中,向国机集团发行232,651,752股,向天津渤海发行51,395,655股),购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸70.39%和15.55%股权。上述重组方案经本公司第五届董事会第八次会议、2010年第三次临时股东大会审议通过,并经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2011〕1165号”文件核准。与资产置换及发行股份购买资产同时,天津工程机械研究院(以下简称“天工院”)向国机集团无偿划转其拥有的本公司115,275,666股股份。2011年9月26

日，本公司非公开发行的 284,047,407 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至 560,004,607.00 元。2011 年 12 月 6 日，天工院持有的本公司 115,275,666 股国有法人股无偿划转给国机集团的过户登记手续办理完成。至此，国机集团持有本公司 347,927,418 股股份，占本公司重组后总股本的 62.13%，天津渤海持有本公司 51,395,655 股股份，占本公司重组后总股本的 9.18%。

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

2013 年 3 月，本公司启动重大资产重组，向国机集团发行股份购买其持有的中国汽车工业进出口有限公司（以下简称“中汽进出口”）100% 股权，并向不超过 10 名特定投资者非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，用于补充流动资金。上述重组方案经本公司第六届董事会第十八次会议、2013 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2014〕452 号”文件核准。2014 年 7 月 18 日，本公司向国机集团非公开发行的 52,385,761 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至 612,390,368.00 元。2014 年 8 月 26 日，本公司向 3 名特定投资者定向发行的 14,755,322 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，至此，国机集团持有本公司 400,313,179 股股份，占本公司重组后总股本的 63.83%。

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

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

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

2022 年 12 月，本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行 38,913,341 股人民币普通股（A 股）。上述发行方案经本公司第八届董事会第十五次会议、2022 年第一次临时股东大会等审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕384 号”文件核准。至此，国机集团持有本公司 1,027,608,282 股股份，占本公司发行股票后总股本的 68.70%。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股份总数为 1,495,788,692 股，每股面值 1 元，其中无限售

条件的流通股股本为 1,495,788,692 元。公司现持有统一社会信用代码为 91120000712875155R 的营业执照，注册资本人民币 1,495,788,692 元，法定代表人彭原璞，营业期限为长期。本公司注册地为天津市，总部住所：滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605。

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

本公司的母公司和最终控制方均为国务院控制的国机集团。

本财务报表业经本公司 2024 年 4 月 24 日第九届董事会第二次会议批准对外报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

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

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	大于 100 万元
本期重要的应收款项核销	大于 100 万元
重要的或有事项	极大可能产生或有义务的事项

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

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

## 2. 外币财务报表折算

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

## (3)按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1)具体组合及计量预期信用损失的方法

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

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

## 2) 应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

## 3) 其他应收款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

## (4) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12. 应收票据

√ 适用 □ 不适用

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

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



**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**13. 应收账款**

适用 不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

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

**3. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**4. 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本财务报表附注金融工具之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18. 长期股权投资

适用 不适用

### 1.共同控制、重大影响的判断

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

### 2.投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3.后续计量及损益确认方法

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

### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1)个别财务报表

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

## (2)合并财务报表

### 1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### 2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 19. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

## 20. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

## 21. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 22. 借款费用

√适用 □不适用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

### 3.借款费用资本化金额

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

## 23. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

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

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

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

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

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1.研发支出的归集范围

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

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

## 24. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 25. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 26. 合同负债

适用 不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 27. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

## 28. 预计负债

√适用 不适用

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

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

## 29. 股份支付

√适用 不适用

### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允



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

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

### (2)以现金结算的股份支付

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

### (3)修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 30. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2.收入计量原则

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

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

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

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

## 3.收入确认的具体方法

### (1)销售商品

公司主要销售进口大众、克莱斯勒、捷豹路虎、福特等品牌的整车，从事汽车批发和零售业务，属于在某一时刻履行的履约义务，在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

### (2)工程承包

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

### (3)技术服务

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

### (4)装备制造

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 31. 合同成本

适用 不适用

1.与合同成本有关的资产金额的确定方法：本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

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

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

### 32. 政府补助

√适用 □不适用

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

#### 2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### 33. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

### 34. 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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

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

#### (1)使用权资产

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

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

#### (2)租赁负债

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

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (1)经营租赁

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

## (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

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

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

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

#### (2) 公司作为出租人

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

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

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

## 35. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 36. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 37. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	3%-40%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、16.5%、20%、21%、25%、27.8%、33%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按土地增值额超率累进税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%、30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中国汽车工业工程有限公司	15
中汽（天津）汽车装备有限公司	15
中汽（天津）系统工程有限公司	15
机械工业第四设计研究院有限公司	15
中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司	15
中汽智达（洛阳）建设工程咨询管理有限公司	15
国机铸锻机械有限公司	15
上海晶耀光电科技有限公司	15
长沙汽电汽车零部件有限公司	15
中汽建工（洛阳）检测有限公司	20
中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司	20
上海四院汽车工程技术有限公司	20
北京中进道达汽车有限公司	20
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	20
中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	20

天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	20
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	20
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	20
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	20
中进汽贸（海南）汽车有限公司	20
长沙汽车电器检测中心有限责任公司	20
长沙汽车电器杂志社有限公司	20
北京国机丰盛汽车有限公司	20
象山宁兴汽车销售服务有限公司	20
象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司	20
中进（海口）汽车贸易有限公司	20
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	20
天津中进沛显汽车服务有限公司	20
唐山中进海奥汽车销售服务有限公司	20
天津五岳工程建设监理有限公司	20
望城长电重型起动机有限公司	20
四院泰国有限公司	20
中国汽车工业工程匈牙利公司	9
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	16.5
机械四院美国公司	21
四院印度有限责任公司	27.8
中国汽车工业工程德国公司	33
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 2021年10月28日，本公司之子公司中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业，证书号为GR202141001400，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2023年度执行15%的企业所得税税率。

2. 2021年11月18日，本公司之子公司上海晶耀光电科技有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局依法认定为高新技术企业，证书号为GR202131002794，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2023年度执行15%的企业所得税税率。

3. 2021年12月15日，本公司之子公司长沙汽电汽车零部件有限公司被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局认定为高新技术企业，证书号为GR202143003442，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2023年度执行15%的企业所得税税率。

4. 2022年12月12日，本公司之子公司国机铸锻机械有限公司被山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局依法认定为高新技术企业，证书号为GR202237003568，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2023年度执行15%的企业所得税税率。

5. 2023年11月6日，本公司之子公司中国汽车工业工程有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局依法认定为高新技术企业，证书号为GR202312000427，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2023年度执行15%的企业所得税税率。

6. 2023年11月6日，本公司之子公司中汽（天津）汽车装备有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局依法认定为高新技术企业，证书号为GR202312000033，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2023年度执行15%的企业所得税税率。

7. 2023年11月22日，本公司之子公司机械工业第四设计研究院有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业，证书号为GR202341001171，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2023年度执行15%的企业所得税税率。

8. 2023 年 12 月 8 日, 本公司之子公司中汽(天津)系统工程有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局依法认定为高新技术企业, 证书号为 GR202312002183, 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 2023 年度执行 15% 的企业所得税税率。

9. 2023 年 12 月 8 日, 本公司之子公司中汽智达(洛阳)建设工程咨询管理有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业, 证书号为 GR202341004637, 有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定, 2023 年度执行 15% 的企业所得税税率。

10. 财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》, 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》, 对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。中汽建工(洛阳)检测有限公司、中汽智诚(洛阳)岩土工程有限公司、上海四院汽车工程技术有限公司、北京中进道达汽车有限公司、天津中进百旺汽车销售服务有限公司、中进汽贸(天津)汽车贸易有限公司、天津中进英之杰汽车销售服务有限公司、北京中进锦旺汽车销售服务有限公司、北京中进通旺汽车销售服务有限公司、上海洋山国际汽车贸易服务有限公司、中进汽贸(海南)汽车有限公司、长沙汽车电器检测中心有限责任公司、长沙汽车电器杂志社有限公司、北京国机丰盛汽车有限公司、象山宁兴汽车销售服务有限公司、象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司、中进(海口)汽车贸易有限公司、天津中进吉旺汽车销售服务有限公司、天津中进沛显汽车服务有限公司、唐山中进海奥汽车销售服务有限公司、天津五岳工程建设监理有限公司、望城长电重型起动机有限公司属于小微企业, 2023 年 1 月 1 日起按规定执行税收优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	310,948.67	458,788.31
银行存款	713,248,549.84	1,198,287,939.76
其他货币资金	382,238,540.00	501,772,642.99
存放财务公司存款	2,482,559,649.05	1,518,228,157.17
合计	3,578,357,687.56	3,218,747,528.23
其中: 存放在境外的款项总额	310,253,888.04	386,527,399.92

#### 其他说明

#### 使用受限货币资金明细情况

项目	期末数	使用受限制的原因
银行存款	528,000.00	定期存款
银行存款	8,277,651.66	诉讼保全冻结资金
其他货币资金	14,902,081.24	住房维修基金
其他货币资金	366,095,401.28	银行承兑汇票、信用证、保函、银行贷款保证金等



项 目	期末数	使用受限制的原因
小 计	389,803,134.18	

注：其他货币资金除了受限货币资金外，其余主要为 pos 机款。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	116,336,067.11	142,330,519.33	/
其中：			
权益工具投资	13,886,976.42	13,030,746.66	/
中金颐安 2 号单一资产管理计划	102,449,090.69	129,299,772.67	/
合计	116,336,067.11	142,330,519.33	/

## 3、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	817,674,670.49	842,415,414.20
商业承兑票据		41,698,192.13
合计	817,674,670.49	884,113,606.33

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	616,942,576.43
合计	616,942,576.43

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	58,890,315.71	
合计	58,890,315.71	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	817,674,670.49	100.00			817,674,670.49	884,113,606.33	100.00			884,113,606.33
其中：										
银行承兑汇票	817,674,670.49	100.00			817,674,670.49	842,415,414.20	95.28			842,415,414.20
商业承兑汇票						41,698,192.13	4.72			41,698,192.13
合计	817,674,670.49	/		/	817,674,670.49	884,113,606.33	/		/	884,113,606.33

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	817,674,670.49		
合计	817,674,670.49		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

#### 4、应收账款

##### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	4,794,594,418.84	4,575,749,412.98
1 年以内小计	4,794,594,418.84	4,575,749,412.98
1 至 2 年	665,015,330.49	833,647,407.74
2 至 3 年	375,000,892.48	955,680,996.06
3 年以上		
3 至 4 年	794,995,338.20	475,617,926.87
4 至 5 年	443,040,256.70	371,207,913.46
5 年以上	795,949,865.92	470,036,314.96
合计	7,868,596,102.63	7,681,939,972.07

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,153,446,357.15	27.37	985,305,193.75	45.75	1,168,141,163.40	1,599,701,539.06	20.82	427,199,086.12	26.70	1,172,502,452.94
其中：										
按组合计提坏账准备	5,715,149,745.48	72.63	503,023,646.76	8.80	5,212,126,098.72	6,082,238,433.01	79.18	538,616,128.37	8.86	5,543,622,304.64
其中：										
账龄组合	5,598,268,946.65	71.15	465,093,161.17	8.31	5,133,175,785.48	5,995,104,466.07	78.04	538,616,128.37	8.98	5,456,488,337.70
关联方组合	116,880,798.83	1.48	37,930,485.59	32.45	78,950,313.24	87,133,966.94	1.13			87,133,966.94
合计	7,868,596,102.63	/	1,488,328,840.51	/	6,380,267,262.12	7,681,939,972.07	/	965,815,214.49	/	6,716,124,757.58

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
QUIMIMPORT HAVANA CUBA	482,768,835.56	83,890,098.92	17.38	预计部分无法收回
国机智骏汽车有限公司	437,083,898.11	437,083,898.11	100.00	预计无法收回
TRANSIMPORT	178,886,317.70	28,333,853.54	15.84	预计部分无法收回
TECNOIMPORT	174,426,338.60	17,390,593.37	9.97	预计部分无法收回
ALIMPORT	143,423,238.84	5,667,500.25	3.95	预计部分无法收回
CONSTRUIIMPORT	112,469,866.55	28,021,960.42	24.92	预计部分无法收回
DIVEP	87,209,617.98	29,013,820.66	33.27	预计部分无法收回
河北北汽福田汽车部件有限公司	50,429,228.49	50,429,228.49	100.00	预计无法收回
AZUIIMPORT	47,297,782.45	15,287,368.55	32.32	预计部分无法收回
CUBAELECTRONICA	35,391,407.59	3,564,619.78	10.07	预计部分无法收回
四川野马汽车股份有限公司	33,455,186.50	33,455,186.50	100.00	预计无法收回
湖北星晖新能源智能汽车有限公司	31,578,876.44	31,578,876.44	100.00	预计无法收回
ACINOX COMERCIAL	29,498,144.98	6,884,921.86	23.34	预计部分无法收回
IMECO HAVANA CUBA	27,982,618.27	5,959,847.75	21.30	预计部分无法收回
METAL	24,826,564.69	8,828,417.17	35.56	预计部分无法收回
北京宝沃汽车有限公司	23,010,619.74	23,010,619.74	100.00	预计无法收回
湖南长丰猎豹汽车有限公司	21,737,264.36	21,737,264.36	100.00	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司	21,626,679.48	21,626,679.48	100.00	预计无法收回
福建天际汽车制造有限公司长沙分公司	17,246,330.00	17,246,330.00	100.00	预计无法收回
MAQUIIMPORT	16,658,452.12	1,508,180.56	9.05	预计部分无法收回
福建新龙马汽车股份有限公司	15,485,530.05	15,485,530.05	100.00	预计无法收回
观致汽车有限公司西安分公司	14,900,000.00	14,900,000.00	100.00	预计无法收回
BK-IMPORT/EXPORT	13,686,426.64	2,039,678.92	14.90	预计部分无法收回
华晨雷诺金杯汽车有限公司	13,539,260.46	13,539,260.46	100.00	预计无法收回
威马汽车制造温州有限公司	11,334,715.64	11,334,715.64	100.00	预计无法收回
ENERGOIMPORT	10,949,247.36	2,472,746.35	22.58	预计部分无法收回
其他汇总	76,543,908.55	55,013,996.38	71.87	预计部分无法收回
合计	2,153,446,357.15	985,305,193.75	45.75	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,598,268,946.65	465,093,161.17	8.31
合计	5,598,268,946.65	465,093,161.17	8.31

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,746,350,589.98	122,905,003.77	2.59
1-2 年	371,175,307.03	18,541,360.36	5.00
2-3 年	143,921,521.42	21,498,049.25	14.94
3-4 年	113,911,814.99	91,093,604.17	79.97
4-5 年	59,272,848.04	47,418,278.43	80.00
5 年以上	163,636,865.19	163,636,865.19	100.00
合 计	5,598,268,946.65	465,093,161.17	8.31

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	427,199,086.12	592,917,256.19	22,645,387.72	16,273,318.05	4,107,557.21	985,305,193.75
按组合计提坏账准备	538,616,128.37	-35,580,017.85		1,246.10	-11,217.66	503,023,646.76
合计	965,815,214.49	557,337,238.34	22,645,387.72	16,274,564.15	4,096,339.55	1,488,328,840.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
新兴福田建筑工程有限公司	21,800,000.00	原债务人将债务转让给关联方，由新债务人偿还该笔款项	银行转账	因原债务人破产后无力偿还，全额计提坏账
合计	21,800,000.00	/	/	/

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,274,564.15

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
CHINA ECHO LDA	安哥拉项目款项	12,051,043.20	无法收回	内部审批	否
合计	/	12,051,043.20	/	/	/

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	2,396,251,077.00	1,048,178,472.97	3,444,429,549.97	30.06	101,419,642.09
客户 2	482,768,835.60		482,768,835.60	4.21	83,890,098.92
客户 3	437,083,898.10		437,083,898.10	3.81	437,083,898.10
客户 4	178,886,317.70		178,886,317.70	1.56	28,333,853.54
客户 5	174,426,338.60		174,426,338.60	1.52	17,390,593.37
客户 6		336,796,255.41	336,796,255.41	2.94	7,914,711.85
客户 7		259,026,434.74	259,026,434.74	2.26	458,734.99
客户 8		106,366,686.28	106,366,686.28	0.93	
客户 9		81,753,551.45	81,753,551.45	0.71	2,347,066.19
合计	3,669,416,467.00	1,832,121,400.85	5,501,537,867.85	48.00	678,838,599.05

## 5、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算工程	3,011,445,205.03	40,363,357.15	2,971,081,847.88	2,707,548,311.27	16,751,568.22	2,690,796,743.05
未到期质保金	578,996,439.41	146,230,702.06	432,765,737.35	446,930,976.33	90,988,959.21	355,942,017.12
合计	3,590,441,644.44	186,594,059.21	3,403,847,585.23	3,154,479,287.60	107,740,527.43	3,046,738,760.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,590,441,644.44	100.00	186,594,059.21	5.20	3,403,847,585.23	3,154,479,287.60	100.00	107,740,527.43	3.42	3,046,738,760.17
其中：										
未到期质保金	578,996,439.41	16.13	146,230,702.06	25.26	432,765,737.35	446,930,976.33	14.17	90,988,959.21	20.36	355,942,017.12
已完工未结算工程	3,011,445,205.03	83.87	40,363,357.15	1.34	2,971,081,847.88	2,707,548,311.27	85.83	16,751,568.22	0.62	2,690,796,743.05
合计	3,590,441,644.44	/	186,594,059.21	/	3,403,847,585.23	3,154,479,287.60	/	107,740,527.43	/	3,046,738,760.17



按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 已完工未结算工程

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
未到期质保金	578,996,439.41	146,230,702.06	25.26
已完工未结算工程	3,011,445,205.03	40,363,357.15	1.34
合计	3,590,441,644.44	186,594,059.21	5.20

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提坏账准备情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	其他	本期转销/核销	原因
未到期质保金组合	55,241,742.85				
已完工尚未结算工程组合	23,624,253.32		-12,464.39		
合计	78,865,996.17		-12,464.39		/

**6、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	662,561,386.25	435,458,660.65
合计	662,561,386.25	435,458,660.65

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末已质押金额
应收票据	57,314,904.76
合计	57,314,904.76

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	709,286,593.04	
合计	709,286,593.04	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	662,561,386.25	100.00			662,561,386.25	435,458,660.65	100.00			435,458,660.65
其中：										
银行承兑汇票	662,561,386.25	100.00			662,561,386.25	435,458,660.65	100.00			435,458,660.65
合计	662,561,386.25	/		/	662,561,386.25	435,458,660.65	/		/	435,458,660.65

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	662,561,386.25		
合计	662,561,386.25		

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,617,676,685.75	96.11	2,974,397,710.51	93.18
1 至 2 年	57,952,484.58	1.21	88,843,105.55	2.78
2 至 3 年	32,923,538.63	0.69	41,071,403.34	1.29
3 年以上	95,582,285.79	1.99	87,657,354.12	2.75
合计	4,804,134,994.75	100.00	3,191,969,573.52	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	1,227,288,749.92	25.63
供应商 2	891,739,065.94	18.62
供应商 3	849,640,540.28	17.74
供应商 4	351,885,764.94	7.35
供应商 5	191,618,895.72	4.00
合计	3,512,173,016.80	73.34

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	422,093,315.72	446,958,585.81
合计	422,093,315.72	446,958,585.81

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	301,950,687.76	394,325,519.98
1 年以内小计	301,950,687.76	394,325,519.98
1 至 2 年	41,514,313.60	80,591,019.95
2 至 3 年	66,866,495.11	56,472,659.44
3 年以上		
3 至 4 年	50,517,862.12	459,610,833.10
4 至 5 年	419,737,013.65	88,719,624.00
5 年以上	1,050,434,608.72	965,623,570.85
合计	1,931,020,980.96	2,045,343,227.32

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	578,199,521.73	678,814,078.46
单位往来拆借款	572,806,042.34	572,806,042.34
应收土地回购款	303,971,830.00	306,971,830.00
应收押金保证金	227,934,804.36	196,138,807.05
代垫款项	91,454,737.57	139,684,545.02
应收退税款	4,132,478.67	16,115,016.04
应收诉讼赔偿款	84,073,907.13	86,330,836.19
其他	68,447,659.16	48,482,072.22
合计	1,931,020,980.96	2,045,343,227.32

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	599,148.27	3,060,712.69	1,594,724,780.55	1,598,384,641.51
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-73,622.13	73,622.13		
--转入第三阶段		-2,079,006.73	2,079,006.73	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-190,887.83	291,226.41	1,358,068.75	1,458,407.33
本期转回			15,011,161.01	15,011,161.01
本期转销				
本期核销			86,303,697.97	86,303,697.97
其他变动			10,399,475.38	10,399,475.38
2023年12月31日	334,638.31	1,346,554.50	1,507,246,472.43	1,508,927,665.24

余额				
----	--	--	--	--

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,545,032,011.70	2,835,846.08	15,011,161.01	86,303,697.97	10,399,475.38	1,456,952,474.18
按组合计提坏账准备	53,352,629.81	-1,377,438.75				51,975,191.06
合计	1,598,384,641.51	1,458,407.33	15,011,161.01	86,303,697.97	10,399,475.38	1,508,927,665.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
莱州华汽机械有限公司	11,904,602.10	分配破产债权	银行转账	原债务人破产，依据法院民事裁定书将超过职工债权金额全额计提坏账
天津市津南区土地整理中心	3,000,000.00	应收退地款回款	银行转账	款项收回风险高，全额计提
合计	14,904,602.10	/	/	/

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	86,303,697.97

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	关联方往来	45,749,322.36	对方已破产清算，款项无法收回	内部审批	是
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	关联方往来	23,018,800.80	对方已破产清算，款项无法收回	内部审批	是
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	关联方往来	17,330,350.10	对方已破产清算，款项无法收回	内部审批	是

合计	/	86,098,473.26	/	/	/
----	---	---------------	---	---	---

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
阳江市君创 房地产开发 有限公司	527,500,000.00	27.32	单位拆借款	5 年以上	448,375,000.00
Finoba 汽车 有限公司	415,429,762.87	21.51	关联方往来	4-5 年	415,429,762.87
天津市津南 区土地整理 中心	230,606,700.00	11.94	应收土地回 购款	5 年以上	230,606,700.00
唐山盛世国 际汽车园发 展有限公司	94,660,000.00	4.90	关联方往来	5 年以上	94,660,000.00
葛沽镇人民 政府	73,365,130.00	3.80	应收土地回 购款	5 年以上	73,365,130.00
合计	1,341,561,592.87	69.47	/	/	1,262,436,592.87

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	80,993,051.19	3,326,719.98	77,666,331.21	87,562,566.94	3,933,733.21	83,628,833.73
在产品	746,460.33		746,460.33	1,407,468.95	58,162.09	1,349,306.86
库存商品	6,712,396,699.65	152,073,372.37	6,560,323,327.28	6,801,698,063.64	141,417,110.20	6,660,280,953.44
周转材料	6,833,868.71	1,031,610.21	5,802,258.50	8,362,692.46	2,017,733.61	6,344,958.85
合同履约成本	352,752,784.37		352,752,784.37	537,753,649.05		537,753,649.05
在途物资	39,042,943.05		39,042,943.05	26,336,998.91		26,336,998.91
发出商品	19,699,397.09	781,331.34	18,918,065.75	17,097,747.23	781,331.34	16,316,415.89
合计	7,212,465,204.39	157,213,033.90	7,055,252,170.49	7,480,219,187.18	148,208,070.45	7,332,011,116.73

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,933,733.21	146,120.59		753,133.82		3,326,719.98
在产品	58,162.09			58,162.09		
库存商品	141,417,110.20	111,933,070.94	43,742.67	101,320,551.44		152,073,372.37
周转材料	2,017,733.61	22,632.60		1,008,756.00		1,031,610.21
发出商品	781,331.34					781,331.34
合计	148,208,070.45	112,101,824.13	43,742.67	103,140,603.35		157,213,033.90

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

存货已实现销售，因此转销存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用  不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用  不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用  不适用

其他说明

适用  不适用



## 10、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	359,798,517.32	298,923,525.84
附追索权应收账款保理		61,600,000.00
合计	359,798,517.32	360,523,525.84

## 11、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣及待认证进项税额	1,007,358,006.89	621,185,738.17
预缴税金	152,403,247.39	160,039,411.53
合计	1,159,761,254.28	781,225,149.70

## 12、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	466,265,795.77	451,304,960.93	14,960,834.84	572,571,404.99	468,935,090.03	103,636,314.96	4.875%-14%
其中：未实现融资收益	77,054,752.53		77,054,752.53	100,558,130.36		100,558,130.36	
附追索权应收账款保理				252,000,000.00		252,000,000.00	
合计	466,265,795.77	451,304,960.93	14,960,834.84	824,571,404.99	468,935,090.03	355,636,314.96	/

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,590,702.21	3.99	18,590,702.21	100.00	0.00	59,269,645.96	7.19	58,519,645.99	98.73	749,999.97
其中：										
按组合计提坏账准备	447,675,093.56	96.01	432,714,258.72	96.66	14,960,834.84	765,301,759.03	92.81	410,415,444.04	53.63	354,886,314.99
其中：										
融资租赁款	447,675,093.56	96.01	432,714,258.72	96.66	14,960,834.84	513,301,759.03	62.25	410,415,444.04	79.96	102,886,314.99
附追索权应收账款保理						252,000,000.00	30.56			252,000,000.00
合计	466,265,795.77	/	451,304,960.93	/	14,960,834.84	824,571,404.99	/	468,935,090.03	/	355,636,314.96

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西山宝食用菌生物有限公司	18,590,702.21	18,590,702.21	100.00	预计难以收回
合计	18,590,702.21	18,590,702.21	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：融资租赁款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
融资租赁款	447,675,093.56	432,714,258.72	96.66
合计	447,675,093.56	432,714,258.72	96.66

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

## (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额			468,935,090.03	468,935,090.03
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			37,086,588.99	37,086,588.99
本期转回			22,663,763.00	22,663,763.00
本期转销				
本期核销			32,052,955.09	32,052,955.09
其他变动				
2023年12月31日余额			451,304,960.93	451,304,960.93

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	58,519,645.99		16,952,277.00	22,976,666.78		18,590,702.21
按组合计提坏账准备	410,415,444.04	37,086,588.99	5,711,486.00	9,076,288.31		432,714,258.72
合计	468,935,090.03	37,086,588.99	22,663,763.00	32,052,955.09		451,304,960.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
莱州华汽机械有限公司	15,852,277.00	分配破产债权	银行转账	原债务人破产，全额计提坏账
合计	15,852,277.00	/	/	/

## (5). 本期实际核销的长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	32,052,955.09

其中重要的长期应收款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	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
莱州华汽机械有限公司	融资租赁款	22,976,666.78	对方已破产清算，款项无法收回	内部审批	是
合计	/	22,976,666.78	/	/	/

## 13、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备		其他
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
国机智骏汽车有限公司				16,834,005.99					-16,834,005.99	
北京易卡智行科技发展有限公司	9,109,526.36		7,000,000.00	-5,372.87					-2,104,153.49	
北京卓众出版有限公司	21,626,965.32			1,052,129.37			481,134.72			22,197,959.97
中汽工业（珠海）有限公司	7,747,168.73			-32,113.46						7,715,055.27
信邦（珠海）科创产业发展有限公司	10,672,893.34			480,178.18						11,153,071.52
国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司	1,350,928.13			-1,240,727.30						110,200.83
小计	50,507,481.88		7,000,000.00	17,088,099.91			481,134.72		-18,938,159.48	41,176,287.59
合计	50,507,481.88		7,000,000.00	17,088,099.91			481,134.72		-18,938,159.48	41,176,287.59

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 14、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他				
国机财务有限责任公司	612,412,222.89			3,457,679.45			615,869,902.34	13,889,000.00	359,521,102.49	
天津力神电池股份有限公司	420,196,807.67				223,988,007.67		196,208,800.00			303,037,400.00
国机资本控股有限公司	85,031,007.61			1,866,765.99			86,897,773.60	1,081,100.00	5,345,774.54	
珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）	64,029,100.00				1,914,600.00		62,114,500.00			76,638,783.50
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	68,658.55		
天津市中进长旺汽车销售有限公司	1,774,542.74						1,774,542.74			
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00						500,000.00			
北京农商银行	100,000.00		100,000.00	232,086.00		-232,086.00		15,400.00		
国机智骏汽车有限公司										
中汽产业投资无锡有限公司		10,000,000.00					10,000,000.00			
合计	1,194,043,680.91	10,000,000.00	100,000.00	5,556,531.44	225,902,607.67	-232,086.00	983,365,518.68	15,054,158.55	364,866,877.03	379,676,183.50

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
北京农商银行	232,086.00		出售
合计	232,086.00		/

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	414,597,424.42	58,625,841.55	473,223,265.97
2. 本期增加金额	91,000,446.17		91,000,446.17
(1) 外购			0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	81,387,840.77		81,387,840.77
(3) 企业合并增加			0.00
(4) 汇率变动增加	6,133,203.01		6,133,203.01
(5) 其他增加	3,479,402.39		3,479,402.39
3. 本期减少金额	14,215,212.08		14,215,212.08
(1) 处置			0.00
(2) 其他转出	14,215,212.08		14,215,212.08
4. 期末余额	491,382,658.51	58,625,841.55	550,008,500.06
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	180,817,748.03	14,487,390.61	195,305,138.64
2. 本期增加金额	52,909,313.55	1,534,364.52	54,443,678.07
(1) 计提或摊销	14,072,969.88	1,534,364.52	15,607,334.40
(2) 固定资产转入	37,997,120.29		37,997,120.29
(3) 汇率变动增加	839,223.38		839,223.38
(4) 其他增加			
3. 本期减少金额	13,549,851.11		13,549,851.11
(1) 处置			
(2) 其他转出	13,549,851.11		13,549,851.11
4. 期末余额	220,177,210.47	16,021,755.13	236,198,965.60
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额	2,670,412.60		2,670,412.60
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,670,412.60		2,670,412.60
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	268,535,035.44	42,604,086.42	311,139,121.86
2. 期初账面价值	231,109,263.79	44,138,450.94	275,247,714.73

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



## 16、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,620,828,731.15	2,240,281,368.00
固定资产清理		
合计	2,620,828,731.15	2,240,281,368.00

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,652,668,721.56	347,265,622.20	134,982,922.23	124,171,474.46	66,937,007.15	1,512,667,859.44	3,838,693,607.04
2. 本期增加金额	16,594,678.74	22,087,356.03	35,035,406.16	13,255,975.83	1,751,244.45	1,091,475,744.45	1,180,200,405.66
(1) 购置	567,517.60	16,194,718.64	25,188,956.74	13,149,299.81	1,435,382.92	863,030,579.40	919,566,455.11
(2) 在建工程转入		4,447,362.11	9,800,709.12	97,566.37		228,445,165.05	242,790,802.65
(3) 投资性房地产转入	14,215,212.08						14,215,212.08
(4) 汇率变动增加	318,870.00	1,445,275.28	45,740.30	9,109.65	287,061.53		2,106,056.76
(5) 其他增加	1,493,079.06				28,800.00		1,521,879.06
3. 本期减少金额	81,783,889.83	8,701,890.62	50,763,313.20	17,656,391.09	3,543,407.23	446,715,100.76	609,163,992.73

## 2023 年年度报告

(1) 处置 或报废	396,049.06	7,992,570.72	50,632,192.20	17,601,207.82	3,295,779.16	446,715,100.76	526,632,899.72
(2) 转入 投资性房地产	81,387,840.77						81,387,840.77
(3) 汇率 变动减少		709,319.90	131,121.00	26,383.27	247,628.07		1,114,452.24
(4) 其他 减少				28,800.00			28,800.00
4. 期末余额	1,587,479,510.47	360,651,087.61	119,255,015.19	119,771,059.20	65,144,844.37	2,157,428,503.13	4,409,730,019.97
二、累计折旧							
1. 期初余额	590,570,918.31	193,238,397.68	81,005,932.13	97,110,514.79	58,007,994.30	553,851,384.24	1,573,785,141.45
2. 本期增加 金额	79,798,633.28	28,273,193.71	23,478,303.17	11,619,638.46	2,823,782.86	322,970,620.94	468,964,172.42
(1) 计提	66,145,044.52	26,967,826.74	23,441,164.57	11,610,981.71	2,646,442.72	322,970,620.94	453,782,081.20
(2) 投资 性房地产转入	13,549,851.11						13,549,851.11
(3) 汇率 变动增加	103,737.65	1,305,366.97	37,138.60	8,656.75	176,884.14		1,631,784.11
(4) 其他 增加					456.00		456.00
3. 本期减少 金额	38,004,730.44	5,868,156.88	29,870,011.40	17,007,812.65	3,135,119.92	184,936,890.33	278,822,721.62
(1) 处置 或报废	7,610.16	5,519,871.42	29,776,877.56	16,984,378.06	2,900,380.85	184,936,890.33	240,126,008.37
(2) 转入 投资性房地产	37,997,120.29						37,997,120.29
(3) 汇率 变动减少		348,285.46	93,133.84	22,978.59	234,739.07		699,136.96
(4) 其他 减少				456.00			456.00
4. 期末余额	632,364,821.15	215,643,434.51	74,614,223.90	91,722,340.60	57,696,657.24	691,885,114.85	1,763,926,592.25

## 2023 年年度报告

三、减值准备							
1. 期初余额	7,811,910.35	16,625,345.39	148,739.64	7,410.40		33,691.81	24,627,097.59
2. 本期增加 金额	357,561.50						357,561.50
(1) 计提	357,561.50						357,561.50
3. 本期减少 金额		6,005.52	3,957.00				9,962.52
(1) 处置 或报废		6,005.52	3,957.00				9,962.52
4. 期末余额	8,169,471.85	16,619,339.87	144,782.64	7,410.40		33,691.81	24,974,696.57
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	946,945,217.47	128,388,313.23	44,496,008.65	28,041,308.20	7,448,187.13	1,465,509,696.47	2,620,828,731.15
2. 期初账面 价值	1,054,285,892.90	137,401,879.13	53,828,250.46	27,053,549.27	8,929,012.85	958,782,783.39	2,240,281,368.00

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
其他设备	1,429,977,832.00

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洛阳市涧西区四院后西区改造二期 4#楼部分及	6,124,068.77	已取得办证无障碍证明

2023 年年度报告

地下室（约 3053.50 平方米）		
大观国际 6#楼（约 297.98 平方米）、部分地下室（约 584.01 平方米）	845,337.30	正在沟通办证
机械四院羽毛球馆	676,156.80	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	128,301,226.79	126,087,908.66
工程物资		
合计	128,301,226.79	126,087,908.66

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

## 2023 年年度报告

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
经营租赁用运输设备	66,555,059.54		66,555,059.54	82,403,952.82		82,403,952.82
中北基地三期建设项目	53,279,518.84		53,279,518.84	39,821,818.80		39,821,818.80
其他	8,466,648.41		8,466,648.41	3,862,137.04		3,862,137.04
合计	128,301,226.79		128,301,226.79	126,087,908.66		126,087,908.66

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
经营租赁用运输设备	294,646,773.26	82,403,952.82	212,242,820.44	228,091,713.72		66,555,059.54	100.00	90.00				自有资金
中北基地三期建设项目	70,706,000.00	39,821,818.80	13,457,700.04			53,279,518.84	75.35	75.35				自有资金
合计	365,352,773.26	122,225,771.62	225,700,520.48	228,091,713.72		119,834,578.38	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 18、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	186,551,793.55	554,101,042.85	46,062,144.26	9,717,969.97	796,432,950.63
2. 本期增加金额	404,992.07	31,111,462.43		16,824,506.60	48,340,961.10
(1) 租入	404,992.07	30,224,184.03		5,714,657.05	36,343,833.15
(2) 汇率变动		340,786.18			340,786.18
(3) 其他		546,492.22		11,109,849.55	11,656,341.77
3. 本期减少金额		24,422,385.40	11,425,668.98	1,245,467.25	37,093,521.63
(1) 处置		11,511,639.44	178,835.25	1,245,467.25	12,935,941.94
(2) 汇率变动		588,362.18	136,984.18		725,346.36
(3) 其他		12,322,383.78	11,109,849.55		23,432,233.33
4. 期末余额	186,956,785.62	560,790,119.88	34,636,475.28	25,297,009.32	807,680,390.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	88,247,272.32	272,235,088.14	4,465,063.60	586,196.74	365,533,620.80
2. 本期增加金额	13,855,057.80	43,711,752.93	6,806,752.53	7,974,632.16	72,348,195.42
(1) 计提	13,855,057.80	43,532,738.59	6,806,752.53	4,536,667.81	68,731,216.73
(2) 汇率变动		179,014.34			179,014.34
(3) 其他				3,437,964.35	3,437,964.35
3. 本期减少金额		13,805,686.21	3,469,817.02	622,733.58	17,898,236.81

## 2023 年年度报告

(1) 处置		11,135,508.98		622,733.58	11,758,242.56
(2) 汇率变动		235,468.43	31,852.67		267,321.10
(3) 其他		2,434,708.80	3,437,964.35		5,872,673.15
4. 期末余额	102,102,330.12	302,141,154.86	7,801,999.11	7,938,095.32	419,983,579.41
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	84,854,455.50	258,648,965.02	26,834,476.17	17,358,914.00	387,696,810.69
2. 期初账面价值	98,304,521.23	281,865,954.71	41,597,080.66	9,131,773.23	430,899,329.83

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 19、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	经营权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	697,180,776.90	133,963.25	5,949,943.80	33,198,098.74	318,736,225.28	47,536,024.21	1,102,735,032.18
2. 本期增加金额	354,767.97	54,108.28		12,823,981.91		27,979,043.40	41,211,901.56
(1) 购置				12,728,573.17		27,979,043.40	40,707,616.57
(2) 内部研发		54,108.28					54,108.28
(3) 汇率变动增加	354,767.97			95,408.74			450,176.71
3. 本期减少金额				4,583.33			4,583.33
(1) 处置				4,583.33			4,583.33
4. 期末余额	697,535,544.87	188,071.53	5,949,943.80	46,017,497.32	318,736,225.28	75,515,067.61	1,143,942,350.41

## 2023 年年度报告

二、累计摊销							
1.期初余额	176,592,835.76	32,279.12	3,867,463.83	20,854,048.52	264,253,158.02	490,124.21	466,089,909.46
2.本期增加金额	16,677,888.07	15,561.63	594,994.36	5,494,073.46	30,934,642.08	943.40	53,718,103.00
(1) 计提	16,677,888.07	15,561.63	594,994.36	5,427,418.03	30,934,642.08	943.40	53,651,447.57
(2) 汇率变动增加				66,655.43			66,655.43
3.本期减少金额							
4.期末余额	193,270,723.83	47,840.75	4,462,458.19	26,348,121.98	295,187,800.10	491,067.61	519,808,012.46
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	504,264,821.04	140,230.78	1,487,485.61	19,669,375.34	23,548,425.18	75,024,000.00	624,134,337.95
2.期初账面价值	520,587,941.14	101,684.13	2,082,479.97	12,344,050.22	54,483,067.26	47,045,900.00	636,645,122.72

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**20、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43		1,213,247.43	
Finoba汽车巴伐利亚有限公司	9,594,362.94			9,594,362.94
合计	10,807,610.37		1,213,247.43	9,594,362.94

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43		1,213,247.43	
Finoba汽车巴伐利亚有限公司	9,594,362.94			9,594,362.94
合计	10,807,610.37		1,213,247.43	9,594,362.94

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	6,086,564.47	3,848,756.25	2,753,865.77		7,181,454.95
4S 店建店及装修费用	102,592,249.03	6,606,852.71	22,420,114.25		86,778,987.49
其他	13,601,123.49	5,007,872.84	5,473,358.79		13,135,637.54
合计	122,279,936.99	15,463,481.80	30,647,338.81		107,096,079.98

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,765,086,508.63	478,035,498.73	2,200,642,874.13	396,594,001.98
内部交易未实现利润	2,008,666.73	301,300.01	29,326,853.83	4,399,028.07
可抵扣亏损	12,355,243.00	3,088,810.75	329,618,362.33	82,391,133.25
已计提未支付费用	25,527,393.84	3,829,109.08	29,601,732.12	4,648,784.06
资产评估减值	2,835,740.52	708,935.13	2,860,834.56	715,208.64
其他权益工具投资公允价值变动	72,000,000.00	18,000,000.00	72,000,000.00	18,000,000.00
长期资产折旧政策差异	256,124.88	64,031.22	492,536.79	118,910.28
合计	2,880,069,677.60	504,027,684.92	2,664,543,193.76	506,867,066.28

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	480,514,323.60	115,647,446.57	475,189,878.21	114,643,925.35
三类人员精算费用确认利得对应其他综合收益	11,430,000.00	2,857,500.00	11,430,000.00	2,857,500.00

2023 年年度报告

部分				
交易性金融资产公允价值变动	13,388,085.04	3,347,021.26	12,531,855.28	3,132,963.82
资产评估增值	74,661,646.07	16,671,173.42	91,647,215.90	20,112,612.06
固定资产加速折旧	462,197,897.36	113,330,963.82	786,713,901.60	195,237,963.24
合计	1,042,191,952.07	251,854,105.07	1,377,512,850.99	335,984,964.47

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	78,007,838.97	15,106,204.59	80,608,872.68	15,150,134.32
递延所得税负债	78,007,838.97	621,395.48	80,608,872.68	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,077,864,289.10	1,124,998,743.24
可抵扣亏损	835,352,793.61	826,743,263.85
合计	1,913,217,082.71	1,951,742,007.09

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		63,815,711.97	
2024 年	84,834,505.95	93,864,205.04	
2025 年	57,148,570.54	63,650,249.46	
2026 年	234,796,545.95	291,382,561.68	
2027 年	251,375,787.64	314,030,535.70	
2028 年	207,197,383.53		
合计	835,352,793.61	826,743,263.85	/

## 23、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	389,803,134.18	389,803,134.18	冻结	住房维修基金、保证金、定期存款、诉讼冻结保全资产	502,788,834.00	502,788,834.00	冻结	住房维修基金、保证金、诉讼冻结保全资产
应收票据	616,942,576.43	616,942,576.43	质押	已质押银行承兑汇票	812,782,677.55	812,782,677.55	质押	已质押银行承兑汇票
存货	85,001,123.17	85,001,123.17	质押	车辆合格证质押、存货合格证质押	102,487,692.86	102,487,692.86	质押	车辆合格证质押、存货合格证质押
固定资产	71,524,360.48	46,621,492.52	抵押	房产抵押借款	71,205,490.48	53,240,413.77	抵押	房产抵押借款
无形资产	51,889,305.90	42,164,362.50	抵押	土地抵押借款	51,534,537.93	42,586,662.69	抵押	土地抵押借款
应收款项融资	57,314,904.76	57,314,904.76	质押	已质押银行承兑汇票	13,949,852.64	13,949,852.64	质押	已质押银行承兑汇票
投资性房地产					2,529,420.65	2,529,420.65	抵押	抵押借款
合计	1,272,475,404.92	1,237,847,593.56	/	/	1,557,278,506.11	1,530,365,554.16	/	/

## 24、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	99,741,217.79	176,802,637.07
抵押借款	45,209,310.29	28,000,000.00
保证借款		
信用借款	1,976,291,110.42	2,397,981,787.84
合计	2,121,241,638.50	2,602,784,424.91

## 25、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债		7,410,733.40	/
其中：			
远期结售汇		7,410,733.40	/
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
其中：			
合计		7,410,733.40	/

## 26、应付票据

## (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,692,091,114.31	6,656,107,286.51
合计	5,692,091,114.31	6,656,107,286.51

## 27、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	7,450,340,294.12	4,630,102,802.78
服务费	47,443,965.85	29,576,289.77
其他	946,826.70	1,166,391.60
合计	7,498,731,086.67	4,660,845,484.15

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
迈赫机器人自动化股份有限公司	32,861,739.29	未达到结算条件
江苏同和智能装备有限公司	25,542,400.36	未达到结算条件
中汽长电有限责任公司	21,217,905.14	未达到结算条件
南通凯斯辛普森机械科技有限公司	16,634,906.14	未达到结算条件
常州焘厦机械有限公司	11,992,259.71	未达到结算条件
合计	108,249,210.64	/

## 28、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	34,002,878.34	18,011,465.14
合计	34,002,878.34	18,011,465.14

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京枫叶汽车租赁有限公司	2,618,160.00	租赁期未结束
合计	2,618,160.00	/

### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
张伟	8,389,106.30	新增个人客户预收租金款
合计	8,389,106.30	/

## 29、合同负债

### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末结算大于完工进度项目	2,090,861,397.91	2,671,635,070.62
工程款及货款	839,001,605.00	1,102,593,250.70
整车款	348,664,315.25	259,122,248.93
维修预存款及定金	66,256,978.56	68,228,671.78
其他	5,742,958.55	1,689,328.25
合计	3,350,527,255.27	4,103,268,570.28

### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 30、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	235,183,055.13	1,749,885,880.85	1,748,457,656.78	236,611,279.20
二、离职后福利-设定提存计划	3,260,479.97	233,528,303.10	204,040,583.30	32,748,199.77
三、辞退福利		14,257,667.79	14,257,667.79	
四、一年内到期的其他福利	12,869,934.91	5,222,226.89	7,138,163.72	10,953,998.08
合计	251,313,470.01	2,002,894,078.63	1,973,894,071.59	280,313,477.05

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	154,667,234.37	1,349,353,565.42	1,349,447,854.57	154,572,945.22
二、职工福利费		70,878,807.16	70,878,807.16	
三、社会保险费	510,342.64	95,899,596.21	95,779,574.32	630,364.53
其中：医疗保险费	379,888.81	88,624,629.87	88,401,086.43	603,432.25
工伤保险费	120,019.69	4,440,397.15	4,543,368.03	17,048.81
生育保险费	10,434.14	2,834,569.19	2,835,119.86	9,883.47
四、住房公积金		95,749,947.98	95,749,947.98	
五、工会经费和职工教育经费	79,986,279.92	25,161,502.99	24,066,336.10	81,081,446.81
六、其他短期薪酬	19,198.20	112,842,461.09	112,535,136.65	326,522.64
合计	235,183,055.13	1,749,885,880.85	1,748,457,656.78	236,611,279.20

## (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,134,438.50	149,430,450.94	151,452,609.70	1,112,279.74
2、失业保险费	126,041.47	4,907,240.74	4,997,776.93	35,505.28
3、企业年金缴费		79,190,611.42	47,590,196.67	31,600,414.75
合计	3,260,479.97	233,528,303.10	204,040,583.30	32,748,199.77

**31、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	83,199,878.38	170,274,884.72
消费税	2,378,994.34	445,752.21
企业所得税	120,231,956.86	141,265,762.67
个人所得税	36,535,399.09	38,106,787.48
城市维护建设税	14,241,143.50	24,199,808.02
房产税	1,028,004.63	1,529,512.16
土地使用税	240,296.54	395,075.40
教育费附加	4,889,948.33	10,282,715.83
地方教育附加	3,884,131.82	7,547,781.93
其他税费	16,879,543.04	36,714,344.15
合计	283,509,296.53	430,762,424.57

**32、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	246,000,000.00	246,000,000.00
其他应付款	1,026,670,656.30	848,172,340.50
合计	1,272,670,656.30	1,094,172,340.50

**(2). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	246,000,000.00	246,000,000.00
合计	246,000,000.00	246,000,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

**(3). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	476,277,391.19	324,402,465.31
应付的代收款项	484,813,046.99	352,599,547.65



应付借款		15,000,000.00
其他	65,580,218.12	156,170,327.54
合计	1,026,670,656.30	848,172,340.50

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新兴福田建筑工程有限公司	34,417,928.32	未进行结算
南京泛悦房地产有限公司	25,000,000.00	项目保证金
合计	59,417,928.32	/

### 33、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	255,190.50	10,495,274.44
1 年内到期的长期应付款		4,331,732.02
1 年内到期的租赁负债	64,278,712.48	50,506,661.86
合计	64,533,902.98	65,333,668.32

### 34、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	401,152,241.11	168,785,895.72
未终止确认的商业承兑汇票		232,127.48
未终止确认的银行承兑汇票	1,719,578,100.00	
合计	2,120,730,341.11	169,018,023.20

### 35、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		903,410.87
抵押借款	33,045,239.12	33,067,582.32
保证借款		
信用借款	1,020,410.00	200,000,000.00
合计	34,065,649.12	233,970,993.19

### 36、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	410,832,059.34	463,470,352.04
未确认的融资费用	-53,255,411.88	-53,142,759.90
合计	357,576,647.46	410,327,592.14

### 37、长期应付款

#### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,108,940.52	2,008,541.74
专项应付款		
合计	2,108,940.52	2,008,541.74

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	2,088,833.09	1,956,815.31
分期付款购买车辆款	20,107.43	51,726.43

### 38、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	85,548,682.12	96,707,405.99
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	85,548,682.12	96,707,405.99

#### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	109,245,431.14	116,959,064.43
二、计入当期损益的设定受益成本	-10,577,668.70	-8,003,633.29
1.当期服务成本	-12,536,946.70	-9,533,633.29
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		

4、利息净额	1,959,278.00	1,530,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-2,496,992.00	-70,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-2,496,992.00	-70,000.00
四、其他变动	331,909.76	360,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
五、期末余额	96,502,680.20	109,245,431.14

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	109,245,431.14	116,959,064.43
二、计入当期损益的设定受益成本	-10,577,668.70	-8,003,633.29
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-2,496,992.00	-70,000.00
四、其他变动	331,909.76	360,000.00
五、期末余额	96,502,680.20	109,245,431.14

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

适用 不适用

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率	2.55%	2.85%
死亡率	CL5/CL6 (2010-2013)	CL5/CL6(2010-2013)
平均医疗费用的预期年增长率	6.00%	6.00%
率		
体检费年增长率	2.00%	2.00%
遗属补贴年增长率(仅适用于机械工业第五设计研究院)	8.00%	8.00%

其他说明：

适用 不适用

根据 2013 年国机集团、本公司、中汽进出口、北京市天元律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）和中联资产评估集团有限公司共同召开关于向国机集团发股购买其持有的中汽进出口股权的资产重组会的会议纪要，确定中汽进出口改制涉及三类人员费用精算后续支付过程中

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

### 39、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	313,881.91	313,881.91	诉讼赔偿
产品质量保证	27,868,218.30	25,879,122.46	
合计	28,182,100.21	26,193,004.37	/

### 40、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,800,365.38	369,815.27	14,812,209.35	126,357,971.30	拆迁补偿等
顺流交易未实现递延	16,834,005.99		16,834,005.99		
合计	157,634,371.37	369,815.27	31,646,215.34	126,357,971.30	/

### 41、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,495,788,692.00						1,495,788,692.00

### 42、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,237,080,932.35		173,751.06	3,236,907,181.29
其他资本公积	83,527,700.15			83,527,700.15
合计	3,320,608,632.50		173,751.06	3,320,434,881.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司下属子公司吸收投资，少数股东股权被稀释，减少资本公积 173,751.06 元。

## 43、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	179,043,471.48	-217,163,351.96			1,766,615.49	-219,084,691.45	154,724.00	-40,041,219.97
其中：重新计量设定受益计划变动额	-27,728,905.50	3,260,086.27			763,094.27	2,496,992.00		-25,231,913.50
其他权益工具投资公允价值变动	206,772,376.98	-220,423,438.23			1,003,521.22	-221,581,683.45	154,724.00	-14,809,306.47
二、将重分类进损益的其他综合收益	45,790,553.62	-3,741,998.64				-3,779,234.37	37,235.73	42,011,319.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-216,546.28							-216,546.28
外币财务报表折算差额	46,007,099.90	-3,741,998.64				-3,779,234.37	37,235.73	42,227,865.53
其他综合收益合计	224,834,025.10	-220,905,350.60			1,766,615.49	-222,863,925.82	191,959.73	1,970,099.28

**44、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,766,246.28	8,190,825.03	2,722,894.96	30,234,176.35
合计	24,766,246.28	8,190,825.03	2,722,894.96	30,234,176.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期专项储备增加系按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定正常提取导致，本期专项储备减少系正常使用导致。

**45、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,325,930.97	8,527,380.71		219,853,311.68
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	211,356,217.86	8,527,380.71		219,883,598.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系根据母公司净利润10%计提。

**46、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,962,153,858.37	5,762,772,011.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,962,153,858.37	5,762,772,011.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,791,674.18	318,572,841.55
其他调整因素	232,086.00	
减：提取法定盈余公积	8,527,380.71	16,087,721.64
应付普通股股利	119,663,095.36	101,981,274.57
其他变动		1,121,998.75
期末未分配利润	5,854,987,142.48	5,962,153,858.37

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**47、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

2023 年年度报告

主营业务	43,148,330,950.85	40,311,846,803.77	39,331,099,542.42	36,290,154,989.01
其他业务	371,509,479.22	82,700,270.29	238,013,047.31	57,659,738.19
合计	43,519,840,430.07	40,394,547,074.06	39,569,112,589.73	36,347,814,727.20

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	43,519,840,430.07		39,569,112,589.73	
营业收入扣除项目合计金额	371,509,479.22		238,013,047.31	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.85	/	0.60	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	371,509,479.22	商务代理代办服务、出租固定资产、会议展览及相关服务	238,013,047.31	商务代理代办服务、出租固定资产、会议展览及相关服务
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	371,509,479.22		238,013,047.31	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				



2023 年年度报告

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	43,148,330,950.85		39,331,099,542.42	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
汽车贸易（整车销售）	24,456,519,560.05	24,076,052,972.93
工程承包及工程技术服务	16,148,004,365.53	14,363,335,002.24
汽车服务	1,831,459,340.15	1,312,360,961.07
非汽车贸易	683,610,841.49	545,862,486.56
按经营地区分类		
境内地区	40,602,793,429.41	37,926,322,212.79
境外地区	2,516,800,677.81	2,371,289,210.01
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	27,579,447,126.07	26,105,728,700.87
在某一时间段内确认收入	15,540,146,981.15	14,191,882,721.93
合计	43,119,594,107.22	40,297,611,422.80

注：融资租赁业务适用新租赁准则，不属于合同收入。

## 48、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	27,310,717.46	12,904,886.74
城市维护建设税	36,935,186.67	29,480,424.29
教育费附加	25,016,365.40	21,435,536.64
房产税	18,631,185.99	20,110,306.91
土地使用税	3,216,270.77	2,785,606.41
车船使用税	2,015,550.75	1,839,126.03
印花税	32,554,356.22	30,474,184.89
其他	1,255,043.98	3,972,186.65
合计	146,934,677.24	123,002,258.56

## 49、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	334,953,161.92	326,971,099.45
折旧与长期资产摊销	82,922,590.31	83,879,563.92
物流仓储保管费	16,530,138.13	26,330,121.36
广告宣传及市场费	24,264,021.01	22,135,288.46
差旅费	15,828,375.00	13,513,366.62
销售服务费	11,717,391.68	8,409,077.91
租赁及场租费	8,029,247.38	7,906,744.51
办公费	2,591,824.42	3,563,134.98
业务招待费	4,579,330.68	3,341,948.83
其他	46,297,881.54	33,775,492.42

合计	547,713,962.07	529,825,838.46
----	----------------	----------------

**50、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	576,728,494.46	566,931,860.39
折旧摊销费	143,491,026.58	151,945,591.21
中介机构费	24,973,948.26	42,760,091.33
租赁及物业水电管理费	33,892,892.55	33,398,458.93
服务费	34,898,776.29	28,303,055.24
办公费	24,045,625.25	26,112,808.92
劳务费	25,407,830.03	23,233,056.24
差旅费	14,120,299.00	8,898,114.67
维修费	10,231,079.57	7,488,035.16
业务招待费	5,022,094.14	3,734,091.44
保险费	1,103,904.49	1,579,643.44
其他	27,596,317.59	28,373,450.81
合计	921,512,288.21	922,758,257.78

**51、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	254,293,018.13	300,001,113.36
材料费	411,247,430.74	315,914,981.78
折旧摊销费	790,280.08	918,796.92
其他	11,434,061.25	1,563,257.76
合计	677,764,790.20	618,398,149.82

**52、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	121,363,447.27	117,345,489.63
利息收入	-58,327,447.75	-54,683,176.77
汇兑损益	-57,925,879.46	-121,471,914.77
其他	18,831,410.30	19,562,540.67
合计	23,941,530.36	-39,247,061.24

**53、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,438,937.26	27,534,926.60
代扣个人所得税手续费返还	1,560,204.32	1,864,792.74
进项税加计抵减	9,977,189.24	1,607,631.19

合计	41,976,330.82	31,007,350.53
----	---------------	---------------

**54、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,088,099.91	-16,881,192.76
处置长期股权投资产生的投资收益	30,265.84	-6,232,160.71
交易性金融资产在持有期间的投资收益	722,443.86	7,179,661.41
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,054,158.55	11,807,942.81
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		45,469,279.95
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	-6,509,975.71	-3,507,184.46
合计	26,384,992.45	37,836,346.24

**55、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-23,209,834.10	-68,052,969.29
交易性金融负债	-7,410,733.40	
合计	-30,620,567.50	-68,052,969.29

**56、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		4,920,513.74
应收账款坏账损失	-534,691,850.62	-275,580,114.02
其他应收款坏账损失	13,552,753.68	-43,332,478.69
长期应收款坏账损失	-14,422,825.99	-126,536,686.51
合计	-535,561,922.93	-440,528,765.48

**57、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、合同资产减值损失	-78,865,996.17	-80,457,133.37
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-112,101,824.13	-102,365,478.55
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-357,561.50	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-15,000,000.00	
合计	-206,325,381.80	-182,822,611.92

### 58、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	41,039,376.20	50,840,597.68
使用权资产处置收益	689,202.00	-10,514.32
合计	41,728,578.20	50,830,083.36

### 59、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	141,547.22	99,096.16	141,547.22
其中：固定资产处置利得	141,547.22	99,096.16	141,547.22
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	23,927.50		23,927.50
无需支付款项	12,098,585.55	28,821,888.68	12,098,585.55
违约补偿收入	668,602.85	4,064,428.45	668,602.85
其他	2,233,786.32	1,770,221.09	2,233,786.32
合计	15,166,449.44	34,755,634.38	15,166,449.44

### 60、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	2,718,374.72	119,594.87	2,718,374.72
其中：固定资产处置损失	2,718,374.72	119,594.87	2,718,374.72
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,199,806.97	1,060,700.00	1,199,806.97
赔款支出	1,830,372.56	37,966,114.41	1,830,372.56
其他	1,880,277.20	4,900,307.51	1,880,277.20
合计	7,628,831.45	44,046,716.79	7,628,831.45

## 61、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	214,706,552.85	237,668,214.35
递延所得税费用	-81,646,196.53	-59,953,273.93
合计	133,060,356.32	177,714,940.42

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	152,545,755.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,136,438.79
子公司适用不同税率的影响	6,908,988.45
调整以前期间所得税的影响	10,665,151.52
非应税收入的影响	-3,812,234.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,439,826.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,127,374.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	94,348,123.87
其他	-29,498,563.78
所得税费用	133,060,356.32

## 62、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 43

**63、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款	1,942,970,237.73	1,668,259,843.04
企业间资金往来	216,600,043.42	127,262,933.72
代收代付款收到的现金	2,422,341,573.04	300,720,918.51
保证金收回	328,840,328.95	117,189,636.08
利息收入	58,327,447.75	54,683,176.77
备用金收回	49,614,039.07	79,924,227.68
政府补贴及其他拨款	16,719,605.87	21,471,574.68
其他	172,481,014.00	179,850,881.69
合计	5,207,894,289.83	2,549,363,192.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

主要是本期净额法确认收入的代收代付款项较同期增加。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款	1,643,349,821.31	815,533,910.08
代收代付款支付的现金	3,313,563,289.42	223,044,697.01
企业间资金往来	114,751,804.37	126,818,934.27
研发费用	422,627,546.56	317,419,389.98
保证金存出	164,487,404.48	177,263,177.90
管理费用	201,000,889.19	204,339,631.72
营运费用	129,838,209.84	118,975,175.09
其他	115,014,169.12	254,898,250.76
合计	6,104,633,134.29	2,238,293,166.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

主要是本期净额法确认收入的代收代付款项较同期增加。

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

本期实缴中汽产业投资无锡有限公司 10% 投资款。

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	15,544,820.34	41,518,582.42
融资租赁	2,419,098.20	
小股东预付增资款		1,000,000.00
子公司向银行贴现票据收到款项	1,719,578,100.00	
合计	1,737,542,018.54	42,518,582.42

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
 本期子公司向银行贴现票据收到款项。

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	74,609,603.56	71,563,331.12
融资保证金	16,578,943.51	51,256,642.88
股票发行费用	540,000.00	540,000.00
票据贴现利息	14,030,373.96	
合计	105,758,921.03	123,359,974.00

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,602,784,424.91	9,180,442,398.93	62,614,249.04	9,724,599,434.38		2,121,241,638.50
长期借款（含一年内到期）	244,466,267.63	1,050,000.00	621,088.47	211,816,516.48		34,320,839.62
应付股利	246,000,000.00		130,365,838.15	130,159,902.23	205,935.92	246,000,000.00
其他应付款	509,433.96			509,433.96		
应交税费	30,566.04			30,566.04		
其他流动负债		1,719,578,100.00				1,719,578,100.00
租赁负债（含一年内到期）	460,834,254.00		34,230,293.72	67,805,067.83	5,404,119.95	421,855,359.94
长期应付款（含一年内到期）	6,288,547.33	2,419,098.20	294,145.70	6,804,535.73	108,422.41	2,088,833.09
合计	3,560,913,493.87	10,903,489,597.13	228,125,615.08	10,141,725,456.65	5,718,478.28	4,545,084,771.15

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用



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

□适用 √不适用

## 64、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	19,485,398.84	307,823,829.76
加：资产减值准备	206,325,381.80	182,822,611.92
信用减值损失	535,561,922.93	440,528,765.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	469,389,415.60	384,157,354.72
使用权资产摊销	68,731,216.73	64,710,769.68
无形资产摊销	53,651,447.57	54,066,704.66
长期待摊费用摊销	30,647,338.81	31,395,027.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-41,728,578.20	-50,830,083.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,576,827.50	20,498.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	30,620,567.50	68,052,969.29
财务费用（收益以“-”号填列）	63,437,567.81	117,345,489.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,384,992.45	-37,836,346.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,866,788.61	-112,243,943.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-84,512,985.14	52,290,669.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	164,613,379.44	-3,893,319,271.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,303,434,162.72	-1,373,944,557.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,439,917,747.02	1,088,871,481.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	631,764,281.65	-2,676,088,028.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,188,554,553.38	2,715,958,694.23
减：现金的期初余额	2,715,958,694.23	4,791,898,366.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	472,595,859.15	-2,075,939,672.64

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,059,620.30
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	52.67
处置子公司收到的现金净额	14,059,672.97

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,188,554,553.38	2,715,958,694.23
其中：库存现金	310,948.67	458,788.31
可随时用于支付的银行存款	3,186,252,855.83	2,709,607,398.65
可随时用于支付的其他货币资金	1,990,748.88	5,892,507.27
三、期末现金及现金等价物余额	3,188,554,553.38	2,715,958,694.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	300,083,863.00	368,309,681.11

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	8,277,651.66	20,422,525.50	诉讼保全冻结资金
银行存款	528,000.00		定期存款
其他货币资金	14,902,081.24	14,825,679.04	住房维修基金
其他货币资金	366,095,401.28	467,540,629.46	银行承兑汇票、信用证、保函、银行贷款保证金等
合计	389,803,134.18	502,788,834.00	/

## 65. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 66. 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			616,120,816.82
其中：美元	56,591,138.19	7.0827	400,818,054.46
欧元	6,055,574.53	7.8592	47,591,971.35
港币	840,101.93	0.9062	761,300.37
应收账款			2,884,261,554.86
其中：美元	285,223,522.90	7.0827	2,020,152,645.64
欧元	103,019,873.66	7.8592	809,653,791.07
港币			
长期借款			33,045,239.12
其中：美元	4,665,627.39	7.0827	33,045,239.12
欧元			
港币			

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

√适用 □不适用

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

## 67、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

计入当期损益的短期租赁费用 51,758,196.42 元

售后租回交易及判断依据

√适用 □不适用

公司下属单位在进行售后回租业务以前，已经取得对出售的机器设备的控制权，构成售后回租。

与租赁相关的现金流出总额 133,727,895.51 (单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	588,762,537.75	
合计	588,762,537.75	

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
租赁投资净额的融资收益		28,736,843.63	
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入			156,475.35
合计		28,736,843.63	156,475.35

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

√适用 □不适用

剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	903,119,065.62
减：未实现融资收益	77,054,752.53
租赁投资净额	826,064,313.09

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	359,798,517.32	401,871,414.20
第二年	524,729,846.09	548,441,645.44

第三年		1,581,962.03
第四年		
第五年		20,158,039.52
五年后未折现租赁收款额总额	18,590,702.21	

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

## 68、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
基于新车型的混线生产集成技术开发（二期）	49,262,834.11	
适用于多车型、高节拍的新能源汽车智能输送系统研发	33,695,879.37	
智能化 SDC 在电动升降滑板控制系统的开发应用	29,181,427.42	
模块化工艺方案在焊装柔性生产线中的研究及应用	22,502,419.89	
全自动上下料电池盖板线在涂装车间的开发应用	17,368,999.19	
汽车总装全柔性化生产单元的研发与应用	14,502,648.71	
集群式机器人自动拧紧在底盘合装、电池合装中的应用与开发	14,501,336.55	
涂装车间工作区循环风系统的开发应用	14,431,964.02	
智能干式漆雾处理系统开发与应用	13,506,291.80	
商用车横梁冲切复合加工智能生产线	12,989,967.65	
高节拍车身线铝混连接应用研究	12,351,982.65	
上海晶耀汽车 LED 灯设计费	7,748,961.67	4,617,515.75
3.5 吨荷载 EMS+VAC 底盘线和 AGV 底盘合装托盘带车转接底盘吊具开发		50,672,008.67
用于分装线的 EMS 升降吊具系统开发		38,279,199.87
夹具立库系统在焊装车间的应用		34,518,494.63
重卡车身电泳翻转输送系统开发		25,740,517.15
基于新车型的混线生产集成技术开发		24,015,177.38
总装输送线技术开发		74,783,636.26
新型高速翻转输送系统开发		14,920,088.50
基于电动车平台全自动合装线技术开发		14,145,749.43
智能干式漆雾处理系统开发与应用		10,889,030.18
HEMS 在电池自动合装线的应用研发		10,551,371.32
其他项目	435,764,887.22	315,340,661.18
合计	677,809,600.25	618,473,450.32

其中：费用化研发支出	677,764,790.20	618,398,149.82
资本化研发支出	44,810.05	75,300.50

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发 支出	其他	确认为无 形资产	转入当期损益	
专利权	192,206.12	44,810.05		54,108.28		182,907.89
合计	192,206.12	44,810.05		54,108.28		182,907.89

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
贵州凯顺贸易有限公司	清算注销	2023 年 6 月 2 日	-23,914,179.60	16,484.43
上海中进众旺汽车销售服务有限公司	清算注销	2023 年 12 月 29 日	13,992,165.08	-5,097,334.05

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中国进口汽车贸易有限公司	中国·北京市	105,311.72	中国·北京市	汽车综合贸易服务	100.00		同一控制下的企业合并
中进汽贸服务有限公司	中国·北京市	70,000.00	中国·北京市	汽车租赁	53.00	47.00	投资设立
国机汽车发展有限公司	中国·北京市	5,000.00	中国·北京市	投资管理	100.00		投资设立
宁波国机宁兴汽车有限公司	中国·浙江省	8,000.00	中国·浙江省	汽车产业项目投资	75.01		非同一控制下的企业合并
中国汽车工业进出口有限公司	中国·北京市	46,753.20	中国·北京市	进出口贸易	100.00		同一控制下的企业合并
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	中国·天津市	20,000.00	中国·天津市	汽车贸易服务	71.00	29.00	投资设立
汇益租赁(天津)有限公司	中国·天津市	66,748.32	中国·天津市	融资租赁业务	75.00	25.00	投资设立
中国汽车工业工程有限公司	中国·天津市	147,894.94	中国·天津市	工程管理服务	100.00		同一控制下的企业合并
机械工业第四设计研究院有限公司	中国·河南省	40,000.00	中国·河南省	工程设计活动		100.00	投资设立
机械工业第五设计研究院有限公司	中国·天津市	3,000.00	中国·天津市	工程设计活动		100.00	投资设立
中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司	中国·河南省	5,000.00	中国·河南省	其他专用设备制造		100.00	投资设立
中汽(天津)汽车装备有限公司	中国·天津市	600.00	中国·天津市	其他专用设备制造		51.00	投资设立
中汽智达(洛阳)建设工程咨询管理有限公司	中国·河南省	1,000.00	中国·河南省	工程管理服务		100.00	投资设立
上海四院汽车工程技术有限公司	中国·上海市	300.00	中国·上海市	工程设计活动		100.00	投资设立
中汽智诚(洛阳)岩土工程有限公司	中国·河南省	300.00	中国·河南省	其他建筑安装		100.00	投资设立
中汽建工(洛阳)检测有限公司	中国·河南省	600.00	中国·河南省	检测服务		91.07	投资设立
天津五岳工程建设监理有限公司	中国·天津市	300.00	中国·天津市	工程监理服务		100.00	投资设立
中汽(天津)系统工程有限公司	中国·天津市	1,887.00	中国·天津市	其他专用设备制造		52.99	投资设立
中国汽车工业工程德国公司	德国	126.66	德国	汽车零部件及配件制造		100.00	投资设立
国机铸锻机械有限公司	中国·山东省	23,900.00	中国·山东省	铸造机械制造	30.23	69.77	投资设立
长沙汽电汽车零部件有限公司	中国·湖南省	12,720.40	中国·湖南省	汽车零部件及配件制造		100.00	同一控制下的企业合并
望城长电重型起动机有限公司	中国·湖南省	324.00	中国·湖南省	汽车零部件及配件制造		100.00	同一控制下的企业合并
长沙汽车电器检测中心有限责任公司	中国·湖南省	500.00	中国·湖南省	检测服务		100.00	同一控制下的企业合并



## 2023 年年度报告

Finoba 汽车巴伐利亚有限公司	德国	18.27	德国	汽车零部件及配件制造		100.00	非同一控制下的企业合并
机械四院美国公司	美国	6.72	美国	工程管理服务		100.00	投资设立
四院泰国有限公司	泰国	195.50	泰国	工程管理服务		100.00	投资设立
四院印度有限责任公司	印度	1.69	印度	工程管理服务		100.00	投资设立
长沙汽车电器杂志社有限公司	中国·湖南省	30.00	中国·湖南省	期刊出版		100.00	同一控制下的企业合并
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	中国·上海市	3,200.00	中国·上海市	汽车、摩托车及零配件批发		55.00	投资设立
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	中国·天津市	1,000.00	中国·天津市	汽车销售及服务		60.00	投资设立
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	中国·天津市	1,500.00	中国·天津市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	2,000.00	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
北京中进百旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	6,000.00	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
北京中进众旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	5,000.00	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
天津中进沛显汽车服务有限公司	中国·天津市	1,000.00	中国·天津市	汽车销售及服务		50.00	投资设立
宁波众通汽车有限公司	中国·浙江省	1,000.00	中国·浙江省	汽车销售及服务		51.00	投资设立
中进汽贸发展（天津）有限公司	中国·天津市	7,000.00	中国·天津市	货物联运代理、汽车及汽车配件销售		100.00	投资设立
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	1,000.00	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	中国·江苏省	1,200.00	中国·江苏省	汽车销售及服务		45.00	投资设立
北京中进道达汽车有限公司	中国·北京市	1,500.00	中国·北京市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	中国·天津市	1,000.00	中国·天津市	汽车销售及服务		100.00	投资设立
北京中汽京田汽车贸易有限公司	中国·北京市	1,500.00	中国·北京市	汽车销售及服务		60.00	同一控制下的企业合并
北京国机隆盛汽车有限公司	中国·北京市	1,000.00	中国·北京市	汽车贸易与服务		100.00	同一控制下的企业合并
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	中国·江苏省	1,200.00	中国·江苏省	汽车贸易与服务		70.00	投资设立
中进汽贸（上海）有限公司	中国·上海市	3,000.00	中国·上海市	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	中国·香港	18,482.20	中国·香港	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	中国·上海市	1,900.00	中国·上海市	汽车贸易与服务		51.00	投资设立
北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	1,500.00	中国·北京市	汽车贸易与服务		70.00	投资设立
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	中国·天津市	1,000.00	中国·天津市	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
天津市中顺联众汽车服务有限公司	中国·天津市	4,500.00	中国·天津市	汽车贸易与服务		100.00	非同一控制下的企业合并
唐山中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国·河北省	2,000.00	中国·河北省	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	中国·天津市	20,000.00	中国·天津市	汽车贸易与服务		40.00	投资设立
上海名创汽车销售服务有限公司	中国·上海市	1,000.00	中国·上海市	汽车贸易与服务		100.00	投资设立

唐山盛奥汽车销售服务有限公司	中国·河北省	11,099.00	中国·河北省	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
中进汽贸（广州）汽车贸易有限公司	中国·广东省	15,000.00	中国·广东省	货物联运代理、汽车及汽车配件销售		100.00	投资设立
中进汽贸（天津）进出口有限公司	中国·天津市	5,000.00	中国·天津市	汽车贸易与服务		100.00	投资设立
天津国机隆盛汽车有限公司	中国·河北省	1,000.00	中国·河北省	汽车贸易与服务		100.00	非同一控制下的企业合并
中进汽贸（海南）汽车有限公司	中国·海南省	1,000.00	中国·海南省	货物联运代理、汽车及汽车配件销售		100.00	投资设立
北京中汽雷日汽车有限公司	中国·北京市	2,000.00	中国·北京市	贸易		60.00	投资设立
江苏中汽进出口有限公司	中国·江苏省	1,000.00	中国·江苏省	贸易		100.00	投资设立
上海中汽汽车进出口有限公司	中国·上海市	2,000.00	中国·上海市	贸易		100.00	投资设立
上海晶耀光电科技有限公司	中国·上海市	2,736.58	中国·上海市	工业		85.43	投资设立
哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司	中国·黑龙江省	2,000.00	中国·黑龙江省	贸易		60.00	投资设立
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCT CORPORATION	美国	2,052.90	美国	贸易		93.50	投资设立
中国汽车工业进出口贵州有限公司	中国·贵州省	5,000.00	中国·贵州省	汽车贸易		100.00	同一控制下的企业合并
中汽进出口迪拜公司	阿联酋	150.00	阿联酋	贸易		100.00	投资设立
天津市良好投资发展有限公司	中国·天津市	17,000.00	中国·天津市	汽车租赁		70.00	非同一控制下的企业合并
天津市良好科技发展有限公司	中国·天津市	916.67	中国·天津市	汽车租赁		70.00	非同一控制下的企业合并
北京国机丰盛汽车有限公司	中国·北京市	2,000.00	中国·北京市	汽车零售		90.00	同一控制下的企业合并
上海盈盛汽车销售服务有限公司	中国·上海市	2,500.00	中国·上海市	汽车零售		100.00	投资设立
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	1,000.00	中国·浙江省	汽车零售		100.00	投资设立
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	2,000.00	中国·浙江省	汽车零售		100.00	投资设立
宁波奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	2,000.00	中国·浙江省	汽车零售		100.00	投资设立
象山宁兴汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	1,000.00	中国·浙江省	汽车零售		60.00	投资设立
象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	1,000.00	中国·浙江省	汽车零售		100.00	投资设立
北京中进万国汽车销售服务有限公司	中国·北京市	1,500.00	中国·北京市	汽车零售		100.00	同一控制下的企业合并
天津中汽工业国际贸易有限公司	中国·天津市	6,000.00	中国·天津市	汽车零售		100.00	同一控制下的企业合并
中进（海口）汽车贸易有限公司	中国·海南省	2,000.00	中国·海南省	汽车贸易		100.00	投资设立
唐山中进海奥汽车销售服务有限公司	中国·河北省	1,200.00	中国·河北省	汽车零售		100.00	投资设立
中国汽车工业工程匈牙利公司	匈牙利	68.37	匈牙利	工程管理服务		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

序号	企业名称	持股比例%	享有的表决权%	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
1	北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	51.00	51.00	10,000,000.00	7,636,900.00	破产清算导致失去控制权
2	天津市中进长旺汽车销售有限公司	100.00	100.00	15,000,000.00	15,000,000.00	破产清算导致失去控制权
3	唐山盛世国际汽车园发展有限公司	57.00	57.00	100,000,000.00	57,000,000.00	破产清算导致失去控制权

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

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	60.00%	-4,210,128.83		-324,050,964.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	1,641.66	35,836.98	37,478.64	91,487.13		91,487.13	1,528.75	37,166.80	38,695.55	92,002.36		92,002.36

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	785.07	-701.69	-701.69	-54.21	871.02	-665.03	-665.03	-67.87

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中汽工业(珠海)有限公司	广东省	广东省	研究和试验发展		8.00	权益法核算

信邦（珠海）科创产业发展有限公司	广东省	广东省	研究和试验发展		11.11	权益法核算
国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司	广东省	广东省	计算机、通信和其他电子设备制造		33.80	权益法核算
北京卓众出版有限公司	北京市	北京市	期刊出版	10.00		权益法核算

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

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			
	北京卓众出版有限公司	信邦（珠海）科创产业发展有限公司	中汽工业（珠海）有限公司	国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司
流动资产	151,722,469.76	31,268,627.48	254,562,518.08	103,275,611.84
非流动资产	7,126,213.76	653,091,230.63	26,113.94	97,004.56
资产合计	158,848,683.52	684,359,858.11	254,588,632.02	103,372,616.40
流动负债	29,932,170.24	320,802,669.60	143,750,441.13	103,046,578.45
非流动负债		263,169,506.08	14,400,000.00	
负债合计	29,932,170.24	583,972,175.68	158,150,441.13	103,046,578.45

## 2023 年年度报告

少数股东权益	7,976,247.56			
归属于母公司股东权益	120,940,265.72	100,387,682.43	96,438,190.89	326,037.95
按持股比例计算的净资产份额	12,094,026.58	11,153,071.52	7,715,055.27	110,200.83
调整事项	10,103,933.39			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	10,103,933.39			
对联营企业权益投资的账面价值	22,197,959.97	11,153,071.52	7,715,055.27	110,200.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	295,255,432.96	8,970,969.55	0.00	21,959,811.56
净利润	11,250,764.96	863,772.31	-401,418.29	-3,675,622.99
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	11,250,764.96	863,772.31	-401,418.29	-3,675,622.99
本年度收到的来自联营企业的股利	481,134.72			

	期初余额/ 上期发生额					
	北京易卡智行科技发展有限公司	国机智骏汽车有限公司	北京卓众出版有限公司	信邦（珠海）科创产业发展有限公司	中汽工业（珠海）有限公司	国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司
流动资产	33,376,916.41	121,184,669.35	139,983,284.70	13,880,182.45	247,604,575.74	99,686,129.92
非流动资产	3,499,617.35	1,465,510,927.86	5,987,818.23	642,990,697.22	36,468.32	45,606.51
资产合计	36,876,533.76	1,586,695,597.21	145,971,102.93	656,870,879.67	247,641,044.06	99,731,736.43
流动负债	10,037,456.27	986,331,254.67	23,483,244.42	332,448,163.96	102,801,434.88	95,734,907.65
非流动负债	550,008.76	699,948,960.69		228,357,069.08	48,000,000.00	

负债合计	10,587,465.03	1,686,280,215.36	23,483,244.42	560,805,233.04	150,801,434.88	95,734,907.65
少数股东权益			7,257,539.26			
归属于母公司股东权益	26,289,068.73	-99,584,618.15	115,230,319.25	96,065,646.63	96,839,609.18	3,996,828.78
按持股比例计算的净资产份额	9,201,174.06	-39,833,847.26	11,523,031.93	10,672,893.34	7,747,168.73	1,350,928.13
调整事项	-91,647.70	39,833,847.26	10,103,933.39			
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	-91,647.70	39,833,847.26	10,103,933.39			
对联营企业权益投资的账面价值	9,109,526.36		21,626,965.32	10,672,893.34	7,747,168.73	1,350,928.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	9,275,941.12	2,458,216.48	252,727,483.90	9,839,285.37		34,969,469.08
净利润	2,749,206.95	-69,878,104.21	9,865,826.53	-88,721.19	-850,312.95	368,692.69
终止经营的净利润						
其他综合收益		-13,563.06				
综合收益总额	2,749,206.95	-69,891,667.27	9,865,826.53	-88,721.19	-850,312.95	368,692.69
本年度收到的来自联营企业的股利						

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用



**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

√适用 □不适用

应收款项的期末余额 0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	139,250,365.38			12,892,394.08		126,357,971.30	与资产相关
递延收益	1,550,000.00				1,550,000.00		与收益相关
合计	140,800,365.38			12,892,394.08	1,550,000.00	126,357,971.30	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	13,306,230.05	10,538,675.78
与资产相关	12,892,394.08	11,463,351.92
其他	4,264,240.63	5,532,898.90
合计	30,462,864.76	27,534,926.60

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

**（一）金融工具的风险**

## 1. 金融工具的分类

## (1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## 1) 2023年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	3,578,357,687.56			3,578,357,687.56
交易性金融资产		116,336,067.11		116,336,067.11
应收票据	817,674,670.49			817,674,670.49
应收账款	6,380,267,262.12			6,380,267,262.12
应收款项融资			662,561,386.25	662,561,386.25
其他应收款	422,093,315.72			422,093,315.72
一年内到期的非流动资产	359,798,517.32			359,798,517.32
长期应收款	14,960,834.84			14,960,834.84
其他权益工具投资			983,365,518.68	983,365,518.68

## 2) 2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	3,218,747,528.23			3,218,747,528.23
交易性金融资产		142,330,519.33		142,330,519.33
应收票据	884,113,606.33			884,113,606.33
应收账款	6,716,124,757.58			6,716,124,757.58
应收款项融资			435,458,660.65	435,458,660.65
其他应收款	446,958,585.81			446,958,585.81
一年内到期的非流动资产	360,523,525.84			360,523,525.84
长期应收款	355,636,314.96			355,636,314.96
其他权益工具投资			1,194,043,680.91	1,194,043,680.91

## (2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## 1) 2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		2,121,241,638.50	2,121,241,638.50
交易性金融负债	7,410,733.40		7,410,733.40
应付票据		5,692,091,114.31	5,692,091,114.31

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		7,498,731,086.67	7,498,731,086.67
其他应付款		1,026,670,656.30	1,026,670,656.30
其他流动负债		1,719,578,100.00	1,719,578,100.00
一年内到期的非流动负债		64,533,902.98	64,533,902.98
长期借款		34,065,649.12	34,065,649.12
租赁负债		357,576,647.46	357,576,647.46
长期应付款		2,108,940.52	2,108,940.52

## 2) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		2,602,784,424.91	2,602,784,424.91
应付票据		6,656,107,286.51	6,656,107,286.51
应付账款		4,660,845,484.15	4,660,845,484.15
其他应付款		848,172,340.50	848,172,340.50
其他流动负债		232,127.48	232,127.48
一年内到期的非流动负债		65,333,668.32	65,333,668.32
长期借款		233,970,993.19	233,970,993.19
租赁负债		410,327,592.14	410,327,592.14
长期应付款		2,008,541.74	2,008,541.74

## 2.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## (1) 信用风险管理实务

## 1) 信用风险的评价方法

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

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

①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

### ③违约和已发生信用减值资产的定义

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

- ①债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

### (2) 预期信用损失的计量

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

(3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(3)、七(4)、七(6)、七(8)及七(12)之说明。

### (4) 信用风险敞口及信用风险集中度

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

#### 1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日，本公司应收账款的前五名客户合计占比为46.63%（2022年12月31日：52.21%）。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### 3.流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	2023 年 12 月 31 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

项目	2023 年 12 月 31 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,121,241,638.50	2,140,948,591.22	2,140,948,591.22		
交易性金融负债	7,410,733.40	7,410,733.40	7,410,733.40		
应付票据	5,692,091,114.31	5,692,091,114.31	5,692,091,114.31		
应付账款	7,498,731,086.67	7,498,731,086.67	7,498,731,086.67		
其他应付款	1,026,670,656.30	1,026,670,656.30	1,026,670,656.30		
其他流动负债	1,719,578,100.00	1,719,578,100.00	1,719,578,100.00		
长期借款	34,065,649.12	52,671,829.08	37,502,387.58	10,237,255.98	4,932,185.52
一年内到期的长期借款	255,190.50	258,025.95	258,025.95		
长期应付款(含一年内到期)	2,108,940.52	2,207,548.01	2,207,548.01		
租赁负债(含一年内到期)	421,855,359.94	497,642,843.87	90,656,652.56	243,831,064.75	163,155,126.56
小计	18,524,008,469.26	18,638,210,528.81	18,216,054,896.00	254,068,320.73	168,087,312.08

接上表:

项目	2022 年 12 月 31 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,602,784,424.91	2,638,762,018.88	2,638,762,018.88		
应付票据	6,656,107,286.51	6,656,107,286.51	6,656,107,286.51		
应付账款	4,660,845,484.15	4,660,845,484.15	4,660,845,484.15		
其他应付款	848,172,340.50	848,172,340.50	848,172,340.50		
其他流动负债	232,127.48	232,127.48	232,127.48		
长期借款	233,970,993.19	242,478,031.36	203,347,498.55	11,202,034.37	27,928,498.44
一年内到期的长期借款	10,495,274.44	17,634,795.74	17,634,795.74		
长期应付款(含一年内到期)	6,340,273.76	6,549,324.46	4,383,458.45	2,165,866.01	
租赁负债(含一年内到期)	460,834,254.00	568,502,487.29	86,267,277.14	220,011,111.97	262,224,098.18
小计	15,479,782,458.94	15,639,283,896.37	15,115,752,287.40	233,379,012.35	290,152,596.62

#### 4. 市场风险

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

## (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币8,490.24万元（2022年12月31日：15,575.62万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## (2) 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(66)之说明。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
远期结汇	外币应收账款的汇率风险管理	汇率风险，2000 万美元	协议	有效实现	降低风险敞口

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
远期结汇	不适用套期会计	-7,410,733.40

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产	116,336,067.11			116,336,067.11
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	116,336,067.11			116,336,067.11
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	13,886,976.42			13,886,976.42
(3)中金颐安 2 号单一资产管理计划	102,449,090.69			102,449,090.69
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三)其他权益工具投资			983,365,518.68	983,365,518.68
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(四) 应收款项融资			662,561,386.25	662,561,386.25
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	116,336,067.11		1,645,926,904.93	1,762,262,972.04
(六)交易性金融负债	7,410,733.40			7,410,733.40
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	7,410,733.40			7,410,733.40
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				



持续以公允价值计量的负债总额	7,410,733.40			7,410,733.40
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公允价值确定依据为 2023 年 12 月 31 日权益工具市场收盘价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

项 目	期末公允价值	估值技术
国机财务有限责任公司	615,869,902.34	交易案例比较法，公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司出具国机财务有限责任公司股东全部权益公允价值咨询报告
国机资本控股有限公司	86,897,773.60	净资产账面价值调整法，公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司出具国机资本控股有限公司股东全部权益公允价值咨询报告
天津力神电池股份有限公司	196,208,800.00	市场法，公司聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具天津力神电池股份有限公司的股权的公允价值测试项目估值报告
珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）	62,114,500.00	市场法，公司聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具其他权益工具公允价值咨询报告
其他	22,274,542.74	被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国机械工业集团有限公司	北京市海淀区丹棱街3号	工程承包、成套设备进出口	260.00	68.70	68.70

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中汽工业（珠海）有限公司	联营企业
北京卓众出版有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中汽人才交流中心有限公司	集团兄弟公司
北京卓众文化传媒有限公司	集团兄弟公司
中国农业机械化科学研究院北京农机试验站	集团兄弟公司
中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司	集团兄弟公司
中设通用机械进出口有限责任公司	集团兄弟公司
西麦克国际展览有限责任公司	集团兄弟公司
扬动股份有限公司	集团兄弟公司
国机资产管理有限公司	集团兄弟公司
国机集团北京共享服务中心有限公司	集团兄弟公司
北京兴电国际工程管理有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达集团有限公司	集团兄弟公司
中国服装集团有限公司	集团兄弟公司
中机（北京）会议中心有限公司	集团兄弟公司
江苏同和智能装备有限公司	股东的子公司
中国机械工业第四建设工程有限公司	集团兄弟公司
无锡真木震洋输送机械有限公司	集团兄弟公司
中国三安建设集团有限公司	集团兄弟公司
中国机械工业第一建设有限公司	集团兄弟公司
机科发展科技股份有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达机电有限公司	集团兄弟公司
苏美达国际技术贸易有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达五金工具有限公司	集团兄弟公司
广州机械科学研究院有限公司	集团兄弟公司
中国轴承进出口有限公司	集团兄弟公司
济南铸锻所检验检测科技有限公司	集团兄弟公司
中汽检测技术有限公司	集团兄弟公司
中机中电设计研究院有限公司	集团兄弟公司
北京起重运输机械设计研究院有限公司	集团兄弟公司
威凯检测技术有限公司	集团兄弟公司
第一拖拉机股份有限公司	集团兄弟公司
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	集团兄弟公司
洛阳轴承研究所有限公司	集团兄弟公司
中国机械设备工程股份有限公司	集团兄弟公司
中国机械国际合作股份有限公司	集团兄弟公司
中机国际工程设计研究院有限责任公司	集团兄弟公司
机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	集团兄弟公司
中国电力工程有限公司	集团兄弟公司
中国机械工业第四建设工程有限公司阿勒泰分公司	集团兄弟公司
中非重工投资有限公司	集团兄弟公司
中国中元国际工程有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达科技设备有限公司	集团兄弟公司
中机农业发展投资有限公司	集团兄弟公司
北京金轮坤天特种机械有限公司	集团兄弟公司
中工国际工程股份有限公司	集团兄弟公司
中国工程与农业机械进出口有限公司	集团兄弟公司
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	集团兄弟公司
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	集团兄弟公司
国机商业保理有限公司	集团兄弟公司

中国农业机械化科学研究院集团有限公司	集团兄弟公司
国机融资租赁有限公司	集团兄弟公司
国机资本控股有限公司	集团兄弟公司
中国机床销售与技术服务有限公司	集团兄弟公司
国机财务有限责任公司	集团兄弟公司
合肥通用机械研究院有限公司	集团兄弟公司
北京国机联创广告有限公司	集团兄弟公司
中机试验装备股份有限公司	集团兄弟公司
中国电器科学研究院股份有限公司	集团兄弟公司
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	集团兄弟公司
海南中洋实业有限公司	集团兄弟公司
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	集团兄弟公司
洛阳中收机械装备有限公司	集团兄弟公司
中国一拖集团有限公司	集团兄弟公司
一拖国际经济贸易有限公司	集团兄弟公司
一拖（洛阳）柴油机有限公司	集团兄弟公司
机械工业第六设计研究院有限公司	集团兄弟公司
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	集团兄弟公司
河南中昌置业有限公司	集团兄弟公司
洛阳拖拉机研究所有限公司	集团兄弟公司
中国机械工业建设集团有限公司	集团兄弟公司
机械工业勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
天津工程机械研究院有限公司	集团兄弟公司
Finoba 汽车有限公司	其他
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	其他
莱州华汽机械有限公司	其他
天津市中进长旺汽车销售有限公司	其他
中经机械设备工程（河南）有限公司	集团兄弟公司
江苏苏美达伊顿纪德品牌管理有限公司	集团兄弟公司
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限公司	其他
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	其他
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	其他
唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	其他
洛阳中昌物业管理有限公司	集团兄弟公司
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	其他
中国机械工业第二建设工程有限公司	集团兄弟公司
中恒天越野汽车有限公司	集团兄弟公司
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	集团兄弟公司
湖北新楚风汽车股份有限公司	集团兄弟公司
亿财投资（天津）有限公司	非全资子公司参股股东
尤晓阳	非全资子公司参股股东
吴玉鹏	非全资子公司参股股东
浙江捷通汽车有限公司	非全资子公司参股股东
香港沛显实业有限公司	非全资子公司参股股东
天津利达粮油有限公司	非全资子公司参股股东
中通环境治理有限公司	集团兄弟公司
天津中机建设工程设计有限公司	集团兄弟公司
广州中汽服务贸易有限公司	集团兄弟公司
广州国机密封科技有限公司	集团兄弟公司

北京海光仪器有限公司三河分公司	集团兄弟公司
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	集团兄弟公司
北京中机创杰自动化工程有限公司	集团兄弟公司
中国重型机械研究院股份公司	集团兄弟公司
上海海虹友佳出租汽车服务有限公司	集团兄弟公司
国机智骏汽车有限公司	股东的原子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏同和智能装备有限公司	工程分包	123,839,413.81	127,354,105.53
中国机械工业第四建设工程有限公司	工程分包	11,754,495.41	12,678,200.00
西麦克国际展览有限责任公司	接受其他服务	2,611,707.81	
中机国际工程设计研究院有限责任公司	设备采购	2,487,256.64	
北京中机创杰自动化工程有限公司	工程分包	2,406,544.33	
机械工业第六设计研究院有限公司	工程分包	2,378,761.06	
中汽人才交流中心有限公司	接受人力管理服务	1,684,004.36	1,373,378.97
中国机械设备工程股份有限公司	接受其他服务	1,403,668.69	
天津中机建设工程设计有限公司	工程分包	1,073,634.44	
无锡真木震洋输送机械有限公司	工程分包	907,964.61	4,172,200.00
中国机械国际合作股份有限公司	接受其他服务	790,881.13	
江苏苏美达机电有限公司	采购配件、材料、服务	786,371.68	422,000.00
中设通用机械进出口有限责任公司	接受其他服务	369,421.00	17,820.00
中国机械工业第一建设有限公司	工程分包	363,431.19	2,526,300.00
中国农业机械化科学研究院北京农机试验站	接受其他服务	348,562.50	
机科发展科技股份有限公司	工程分包	233,097.35	1,935,800.00
中国机械工业集团有限公司	接受其他服务	190,679.25	214,000.00
江苏苏美达五金工具有限公司	购买商品	143,507.55	53,800.00
中国三安建设集团有限公司	工程分包	123,689.32	3,236,500.00
北京卓众文化传媒有限公司	接受其他服务	121,226.42	222,655.66
中国农业机械化科学研究院北京农机试验站	采购农副产品	116,760.50	114,829.50
广州中汽服务贸易有限公司	接受其他服务	80,176.42	
广州国机密封科技有限公司	采购配件、材料、服务	79,952.19	
中机阳春白雪(北京)食品科技有限公司	采购农副产品	56,394.00	58,053.00
扬动股份有限公司	接受其他服务	15,044.25	
威凯检测技术有限公司	采购配件、材料、服务	12,735.85	2,800.00
国机资产管理有限公司	接受其他服务	10,556.76	36,771.78
国机集团北京共享服务中心有限公司	接受其他服务	7,972.00	8,924.33
北京兴电国际工程管理有限公司	接受其他服务	6,603.77	
中国服装集团有限公司	接受其他服务	4,599.93	82,147.81
国机智骏汽车有限公司	采购配件、材料、服务	4,086.82	7,200.00
北京海光仪器有限公司三河分公司	采购配件、材料、服务	3,774.34	

江苏苏美达集团有限公司	接受其他服务	3,697.03	2,466.19
国机融资租赁有限公司	接受其他服务	3,059.21	
中机中电设计研究院有限公司	接受其他服务	3,000.00	3,000.00
北京起重运输机械设计研究院有限公司	接受其他服务	2,830.19	2,800.00
中国中元国际工程有限公司	接受其他服务	1,698.11	
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	接受其他服务	787.61	
中机（北京）会议中心有限公司	接受其他服务	720.00	
国机智骏汽车有限公司	采购车辆		225,800.00
苏美达国际技术贸易有限公司	工程分包		204,800.00
广州机械科学研究院有限公司	设备采购		27,400.00
中国轴承进出口有限公司	设备采购		27,100.00
济南铸锻所检验检测科技有限公司	采购配件、材料、服务		26,000.00
中汽检测技术有限公司	采购配件、材料、服务		18,900.00
济南铸锻所检验检测科技有限公司	接受其他服务		9,400.00
第一拖拉机股份有限公司	设备采购		2,300.00
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	接受其他服务		2,000.00

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳轴承研究所有限公司	工程承包及工程技术服务	54,378,712.74	16,232,993.01
第一拖拉机股份有限公司	工程承包及工程技术服务	4,387,923.19	
中国机械设备工程股份有限公司	工程承包及工程技术服务	3,704,172.79	7,712,146.29
江苏同和智能装备有限公司	工程承包及工程技术服务	1,785,122.24	26,171,614.50
中国重型机械研究院股份公司	工程承包及工程技术服务	1,347,169.81	
西麦克国际展览有限责任公司	提供其他服务	722,704.00	384,180.00
中国机械国际合作股份有限公司	提供其他服务	673,142.00	477,560.00
中机国际工程设计研究院有限责任公司	提供其他服务	173,184.00	145,968.00
广州机械科学研究院有限公司	提供其他服务	57,500.00	74,350.94
国机集团北京共享服务中心有限公司	汽车修理与维护	48,374.31	32,267.25
机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	提供其他服务	47,169.81	424,528.30
机械工业第六设计研究院有限公司	工程承包及工程技术服务	26,880.00	
中国机械工业集团有限公司	汽车修理与维护	24,628.31	15,096.46
中国电力工程有限公司	货物运输	9,000.00	56,169.79
国机智骏汽车有限公司	提供其他服务	4,260.88	7,018.27
中工国际工程股份有限公司	汽车修理与维护	3,019.03	652.66
中国三安建设集团有限公司	汽车修理与维护	1,380.53	
中国工程与农业机械进出口有限公司	汽车修理与维护	1,124.78	557.53
北京卓众出版有限公司	提供其他服务	754.72	3,490.57
国机智骏汽车有限公司	利息收入		5,106,352.87
中国机械工业第四建设工程有限公司阿勒泰分公司	销售商品及提供其他服务		557,522.13
第一拖拉机股份有限公司	销售商品及提供其他服务		500,000.00
中非重工投资有限公司	工程承包及工程技术服务		292,452.83
中国中元国际工程有限公司	工程承包及工程技术服务		169,811.32
江苏苏美达科技设备有限公司	提供其他服务		84,905.66

中机国际工程设计研究院有限责任公司	销售商品及提供其他服务		11,340.40
中汽检测技术有限公司	提供其他服务		6,300.00
中机农业发展投资有限公司	销售商品及提供其他服务		5,530.97
北京金轮坤天特种机械有限公司	汽车修理与维护		2,178.76

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	机器设备	1,989,380.52	2,144,977.36
中国机械工业集团有限公司	车辆	1,545,312.39	1,685,678.76
中机国际工程设计研究院有限责任公司	房屋建筑物	1,111,837.44	937,110.72
国机智骏汽车有限公司	车辆	446,660.19	6,445,574.47
机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	融资租赁服务	344,665.09	609,168.87
国机集团北京共享服务中心有限公司	车辆	197,715.01	180,726.51
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	车辆	123,185.84	123,185.84
中国机械国际合作股份有限公司	车辆	39,597.34	21,227.43
国机商业保理有限公司	车辆	21,238.92	92,264.43
中国农业机械化科学研究院集团有限公司	车辆	14,190.26	4,513.27
国机融资租赁有限公司	车辆	7,371.67	
国机资本控股有限公司	车辆	6,371.67	1,320.35
中汽人才交流中心有限公司	车辆	5,663.72	
中国机床销售与技术服务有限公司	车辆	5,309.73	5,309.73
国机财务有限责任公司	车辆	4,526.55	
合肥通用机械研究院有限公司	车辆	4,427.43	
北京国机联创广告有限公司	车辆	3,537.62	
江苏苏美达集团有限公司	车辆	3,283.19	
北京卓众出版有限公司	车辆	2,654.87	
中工国际工程股份有限公司	车辆	2,212.39	
天津利达粮油有限公司	车辆	1,725.66	
中机试验装备股份有限公司	车辆	753.98	
西麦克国际展览有限责任公司	车辆		16,221.24
中国电器科学研究院股份有限公司	车辆		6,567.43

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	房屋建筑物	1,090,000.00	1,038,100.00
国机资产管理有限公司	土地使用权	619,047.62	1,857,142.95
上海海虹友佳出租汽车服务有限公司	车辆	56,389.38	
海南中洋实业有限公司	房屋建筑物		11,428.58

关联租赁情况说明

适用 不适用



**(3). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(4). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	150,000,000.00	2022-01-25	2023-01-25	3.45%
国机财务有限责任公司	60,000,000.00	2022-02-14	2023-01-10	3.35%
国机财务有限责任公司	300,000,000.00	2022-05-13	2023-05-13	3.40%
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2022-05-18	2023-02-10	3.40%
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2022-05-31	2023-05-31	3.40%
国机财务有限责任公司	434,000,000.00	2022-07-27	2023-07-27	2.90%
国机财务有限责任公司	150,000,000.00	2022-07-29	2023-07-29	2.90%
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2022-08-10	2023-08-10	3.10%
国机财务有限责任公司	66,000,000.00	2022-08-29	2023-08-29	3.10%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2022-08-30	2023-08-25	3.50%
国机财务有限责任公司	81,000,000.00	2022-08-31	2023-01-10	3.10%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2022-10-18	2023-10-18	3.50%
国机财务有限责任公司	6,000,000.00	2022-11-30	2023-05-30	3.50%
国机财务有限责任公司	359,000,000.00	2022-12-08	2023-12-08	3.00%
国机财务有限责任公司	300,000,000.00	2022-12-14	2023-06-14	2.80%
国机财务有限责任公司	149,660,000.00	2023-01-11	2023-10-10	2.90%
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2023-01-12	2023-02-24	2.90%
国机财务有限责任公司	262,000,000.00	2023-01-18	2023-08-30	2.90%
国机财务有限责任公司	450,000,000.00	2023-03-03	2023-09-22	2.90%
国机财务有限责任公司	100,000,000.00	2023-05-10	2023-10-10	2.80%
国机财务有限责任公司	150,000,000.00	2023-06-26	2023-09-26	2.60%
国机财务有限责任公司	750,000,000.00	2023-06-27	2023-09-26	2.60%
国机财务有限责任公司	300,000,000.00	2023-06-30	2023-09-30	2.60%
国机财务有限责任公司	170,000,000.00	2023-07-27	2023-10-25	2.70%
国机财务有限责任公司	200,000,000.00	2023-07-27	2023-12-27	2.70%
国机财务有限责任公司	400,000,000.00	2023-08-28	2023-09-13	2.60%
国机财务有限责任公司	500,000,000.00	2023-08-29	2023-10-01	2.60%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2023-08-29	2024-01-04	3.05%
国机财务有限责任公司	350,000,000.00	2023-09-01	2023-12-28	2.70%
国机财务有限责任公司	300,000,000.00	2023-09-01	2024-01-02	2.70%
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2023-10-07	2023-12-29	2.70%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2023-10-09	2024-10-09	2.95%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2023-10-16	2024-10-16	3.50%

国机财务有限责任公司	14,496,256.00	2023-10-20	2024-10-20	3.50%
国机财务有限责任公司	3,000,000.00	2023-10-24	2024-10-24	3.50%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2023-10-30	2024-10-30	2.95%
国机财务有限责任公司	600,000,000.00	2023-11-29	2023-12-28	2.60%

## (5). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (6). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	991.33	761.66

## (7). 其他关联交易

√适用 □不适用

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
利息支出	国机财务有限责任公司	52,585,352.54	56,735,382.20
利息收入	国机财务有限责任公司	29,888,165.61	38,663,356.51

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国机智骏汽车有限公司	437,083,898.11	437,083,898.11	437,862,698.11	60,906,891.30
	江苏同和智能装备有限公司	87,710,256.11	9,734,027.81	86,384,256.11	355,647.18
	一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	26,543,970.75	26,543,970.75	26,543,970.75	26,543,970.75
	洛阳中收机械装备有限公司	6,206,815.00	6,189,122.25	6,202,000.00	
	第一拖拉机股份有限公司	605,000.00	69,150.00	425,000.00	
	中国一拖集团有限公司	403,500.00	322,800.00	403,500.00	
	中国三安建设集团有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	
	中国电器科学研究院股份有限公司	220,000.00	167,750.00	220,000.00	
	一拖国际经济贸易有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	

	中国机械设备工程股份有限公司	95,279.26	2,858.38	401,315.23	
	中机国际工程设计研究院有限责任公司	79,739.64		189,390.18	
	一拖(洛阳)柴油机有限公司	67,478.07		67,478.07	
	机械工业第六设计研究院有限公司	26,880.00	806.40		
	中国机械工业集团有限公司	20,270.00		17,665.00	
	北京国机联创广告有限公司	1,610.00			
	中汽工业(珠海)有限公司			3,882,871.23	
	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司			200,000.00	
	河南中昌置业有限公司			112,000.00	
	洛阳轴承研究所有限公司			49,000.00	
	扬动股份有限公司			24,397.23	
	洛阳拖拉机研究所有限公司			10,000.00	
小计		559,464,696.94	480,514,383.70	563,395,541.91	87,806,509.23
合同资产	江苏同和智能装备有限公司	17,761,213.61	532,836.41	18,759,193.07	
小计		17,761,213.61	532,836.41	18,759,193.07	
预付款项	国机智骏汽车有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	18,845,197.65	
	中国机械工业建设集团有限公司	906,300.00		906,300.00	
	苏美达国际技术贸易有限公司	366,000.00		366,000.00	
	中国机械工业第四建设工程有限公司	104,678.03		104,678.03	
	机械工业勘察设计研究院有限公司	30,000.00		30,000.00	
	天津工程机械研究院有限公司	3,982.00			
	中机国际工程设计研究院有限责任公司			880,000.00	
	中国机械国际合作股份有限公司			71,148.00	
小计		16,410,960.03	15,000,000.00	21,203,323.68	
其他应收款	Finoba汽车有限公司	415,429,762.87	415,429,762.87	405,049,047.00	405,049,047.00
	唐山盛世国际汽车园发展有限公司	94,660,000.00	94,660,000.00	94,660,000.00	94,660,000.00
	莱州华汽机械有限公司	66,942,667.31	61,442,667.31	90,415,638.77	73,347,269.41
	天津市中进长旺汽车销售有限公司	926,653.07	926,653.07	926,653.07	

	中经机械设备工程（河南）有限公司	220,000.00	220,000.00	220,000.00	
	济南铸锻所检验检测科技有限公司	10,000.00	50.00		
	国机智骏汽车有限公司	3,164.74			
	洛阳拖拉机研究所有限公司	2,000.00	10.00		
	中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	1,253.00	6.27		
	国机融资租赁有限公司	1,019.74			
	江苏苏美达伊顿纪德品牌管理有限公司	1,001.00	5.01		
	中国机械设备工程股份有限公司	1,000.00	5.00	500.00	
	北京卓众文化传媒有限公司	1,000.00			
	北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司			45,749,322.36	45,749,322.36
	天津盛世和美汽车销售服务有限公司			23,018,800.80	20,684,090.54
	天津津广盛世汽车销售服务有限公司			17,629,458.52	16,399,118.85
	唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司			1,000,000.00	
	洛阳中昌物业管理有限公司			136,636.40	
	天津中进捷旺汽车销售服务有限公司			8,021.54	
小计		578,199,521.73	572,679,159.53	678,814,078.46	655,888,848.16
长期应收款	莱州华汽机械有限公司			39,578,943.78	38,828,943.78
小计				39,578,943.78	38,828,943.78

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏同和智能装备有限公司	75,003,027.31	84,659,912.17
	中国三安建设集团有限公司	3,440,205.03	4,920,638.98
	中国机械工业第四建设工程有限公司	2,179,426.10	3,208,360.11
	中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	1,941,513.27	1,325,072.95
	无锡真木震洋输送机械有限公司	1,675,000.00	
	中国机械工业第一建设有限公司	790,310.00	1,178,460.00
	中机国际工程设计研究院有限责任公司	281,060.00	
	机科发展科技股份有限公司	203,000.00	
	天津工程机械研究院有限公司	67,610.00	94,528.00
	机械工业勘察设计院有限公司	30,000.00	
	江苏苏美达五金工具有限公司	20,543.78	

	中国一拖集团有限公司	2,946.80	
	中国机械工业第二建设工程有限公司	2,163.00	2,163.00
小 计		85,636,805.29	95,389,135.21
合同负债	第一拖拉机股份有限公司	12,733,498.59	14,688,066.54
	中恒天越野汽车有限公司	6,361,818.18	6,298,200.00
	一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	1,665,629.49	4,841,218.80
	湖北新楚风汽车股份有限公司	17,909.09	1,623,051.05
	中国一拖集团有限公司		152,727.26
小 计		20,778,855.35	27,603,263.65
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	270,911,682.37	269,727,400.00
	中汽工业（珠海）有限公司	3,882,871.23	3,882,871.23
	亿财投资（天津）有限公司	2,878,177.50	3,085,537.50
	尤晓阳	2,800,000.00	
	吴玉鹏	2,011,199.86	
	中国机械工业建设集团有限公司	450,000.00	450,000.00
	浙江捷通汽车有限公司	300,000.00	
	香港沛显实业有限公司	275,686.30	275,686.30
	第一拖拉机股份有限公司	180,000.00	3,628,483.90
	国机商业保理有限公司	150,000.00	150,000.00
	江苏同和智能装备有限公司	135,417.21	262,000.00
	中通环境治理有限公司	100,000.00	100,000.00
	中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	71,361.12	1,029,567.66
	莱州华汽机械有限公司	39,915.66	789,915.66
	国机集团北京飞机强度研究所有限公司	10,000.00	10,000.00
	国机智骏汽车有限公司		1,999,949.62
	机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司		250,000.00
	中国机械工业第四建设工程有限公司		50,000.00
	中国电力工程有限公司		9,540.00
小 计		284,196,311.25	285,700,951.87

## (3). 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
银行存款	国机财务有限责任公司	2,481,809,957.65	1,515,396,522.04
长期应付款	国机财务有限责任公司		1,956,815.31
其他货币资金	国机财务有限责任公司	749,691.40	2,831,635.13
一年内到期的长期应付款	国机财务有限责任公司		4,331,732.02
短期借款	国机财务有限责任公司	352,496,256.00	2,166,000,000.00
长期借款	国机财务有限责任公司		200,000,000.00

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

币种	已开证未履行完毕的不可撤销信用证	已开立尚未履行完毕的保函
人民币	4,585,000.00	2,285,012,620.23
欧元	17,428,988.70	
美元	2,416,200.00	

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

国机智骏第一次债权人会议于 2024 年 4 月 15 日召开。会议由赣州中院主持，本案合议庭成员、临时管理人、债权人、债务人代表、债务人职工代表、审计机构人员、评估机构人员参加了会议。国机智骏第一次债权人会议涉及的表决事项包括《临时债权人会议核查债权的报告》《临时管理人报酬、中介机构费用的报告》《临时债权人会议非现场债权人会议召开规则》及《预重整方案》等议案。鉴于部分债权人需履行内部决策程序后再进行投票表决，因此，本次会议审议事项的投票结果尚未最终确定。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,478,943.46

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十九、 母公司财务报表主要项目注释****1、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		531,085,618.40
其他应收款	2,328,310,773.39	2,059,095,589.89
合计	2,328,310,773.39	2,590,181,208.29

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国汽车工业工程有限公司		392,056,290.29
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司		17,798,368.13
中国进口汽车贸易有限公司		106,085,687.83
中进汽贸服务有限公司		15,145,272.15



合计		531,085,618.40
----	--	----------------

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,321,860,773.39	2,123,489,021.76
1 年以内小计	2,321,860,773.39	2,123,489,021.76
1 至 2 年	24,855,620.38	126,963,700.00
2 至 3 年	123,963,700.00	173,426,395.84
3 年以上		
3 至 4 年	173,426,395.84	
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	2,644,106,489.61	2,423,879,117.60

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	2,637,258,818.72	2,417,610,498.60
应收押金保证金	12,000.00	12,000.00
代垫款项	6,685,302.34	6,069,839.14
其他	150,368.55	186,779.86
合计	2,644,106,489.61	2,423,879,117.60

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额			364,783,527.71	364,783,527.71
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			3,265,941.51	3,265,941.51
本期转回			11,909,465.18	11,909,465.18
本期转销				
本期核销			40,349,150.90	40,349,150.90
其他变动			4,863.08	4,863.08

2023年12月31日余额			315,795,716.22	315,795,716.22
---------------	--	--	----------------	----------------

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	364,783,527.71	3,265,941.51	11,909,465.18	40,349,150.90	4,863.08	315,795,716.22
合计	364,783,527.71	3,265,941.51	11,909,465.18	40,349,150.90	4,863.08	315,795,716.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
莱州华汽机械有限公司	11,904,602.10	分配破产债权	银行转账	债务人破产，依据法院民事裁定书将超过职工债权金额全额计提坏账
合计	11,904,602.10	/	/	/

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	40,349,150.90

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	关联方往来	23,018,800.80	破产、工商注销	总经理办公会审议	是
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	关联方往来	17,330,350.10	破产、工商注销	总经理办公会审议	是
合计	/	40,349,150.90	/	/	/

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
------	------	---------------------	-------	----	----------

中国汽车工业进出口有限公司	815,369,228.30	30.84	内部借款本金及利息	1 年以内	
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	600,207,547.17	22.70	内部借款本金及利息	1 年以内	
汇益融资租赁（天津）有限公司	431,013,176.63	16.30	内部借款本金及利息	1 年以内	
中进汽贸服务有限公司	325,189,819.19	12.30	内部借款本金及利息	1 年以内	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	173,426,395.84	6.56	内部借款本金及利息	3 年以上	173,426,395.84
合计	2,345,206,167.13	88.70	/	/	173,426,395.84

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,689,796,704.54		6,689,796,704.54	6,410,847,331.77		6,410,847,331.77
对联营、合营企业投资	36,032,404.34		36,032,404.34	42,742,644.43		42,742,644.43
合计	6,725,829,108.88		6,725,829,108.88	6,453,589,976.20		6,453,589,976.20

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国进口汽车贸易有限公司	2,530,189,061.36			2,530,189,061.36		
国机汽车发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中国汽车工业进出口有限公司	675,034,968.57			675,034,968.57		
汇益融资租赁（天津）有限公司	505,419,900.00			505,419,900.00		
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	107,000,000.00			107,000,000.00		
中进汽贸服务有限公司	428,330,000.00			428,330,000.00		
宁波国机宁兴汽车有限公司	174,740,215.71			174,740,215.71		
中国汽车工业工程有限公司	1,940,133,186.13	278,949,372.77		2,219,082,558.90		
合计	6,410,847,331.77	278,949,372.77		6,689,796,704.54		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
国机智骏汽车有限公司	12,006,152.75			-12,006,152.75						0.00
北京易卡智行科技发展有限公司	9,109,526.36		7,000,000.00	-5,372.87					-2,104,153.49	0.00
国机铸锻机械有限公司		33,255,816.00		-19,421,371.63						13,834,444.37
北京卓众出版有限公司	21,626,965.32			1,052,129.37			481,134.72			22,197,959.97
小计	42,742,644.43	33,255,816.00	7,000,000.00	-30,380,767.88			481,134.72		-2,104,153.49	36,032,404.34
合计	42,742,644.43	33,255,816.00	7,000,000.00	-30,380,767.88			481,134.72		-2,104,153.49	36,032,404.34

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

### 3、营业收入和营业成本

#### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			7,622,792.45	
合计			7,622,792.45	

### 4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	220,615,546.51	302,038,169.17
权益法核算的长期股权投资收益	-30,380,767.88	-25,707,019.70
处置长期股权投资产生的投资收益	172,771.51	16,461,295.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		476,311.80
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		50,726,289.10
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	-10,028,654.18	-38,086,191.56
合计	180,378,895.96	305,908,854.13

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,281,169.79
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	30,173,110.31
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-30,620,567.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	60,320,311.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,090,517.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	9,512,004.38
少数股东权益影响额（税后）	3,477,279.32

合计	63,255,258.62
----	---------------

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.0139	0.0139
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.38	-0.0284	-0.0284

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：彭原璞

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用