

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

国机汽车股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人戴旻、主管会计工作负责人张之亮及会计机构负责人（会计主管人员）郭天炜声明：保证半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0.30元（含税）。截至2025年6月30日，公司总股本1,495,788,692股，以此计算合计拟派发现金红利44,873,660.76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。

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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会..... | 17 |
| 第五节 | 重要事项..... | 19 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第七节 | 债券相关情况..... | 34 |
| 第八节 | 财务报告..... | 35 |

| | |
|--------|--|
| 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媒体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

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 |
| 中进租赁 | 指 | 中进汽贸服务有限公司 |
| 机械四院 | 指 | 机械工业第四设计研究院有限公司 |
| 汽车工程业务 | 指 | 汽车数智化装备产线和全周期全价值链系统服务业务 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 天津市滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|--------|----------------|------|--------------------|
|--------|----------------|------|--------------------|

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 营业收入 | 16,828,589,957.58 | 19,044,961,199.85 | -11.64 |
| 利润总额 | 300,984,334.57 | 310,308,983.14 | -3.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 212,747,193.45 | 248,294,569.33 | -14.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 202,638,139.69 | 202,299,229.80 | 0.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,418,387,757.13 | 220,523,296.37 | 1,450.13 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 11,500,573,229.69 | 11,395,403,847.68 | 0.92 |
| 总资产 | 32,685,590,006.39 | 35,191,003,384.31 | -7.12 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.1422 | 0.1660 | -14.34 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1422 | 0.1660 | -14.34 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.1355 | 0.1352 | 0.22 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.85 | 2.25 | 减少0.40个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 1.76 | 1.83 | 减少0.07个百分点 |

公司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

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 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 | 1,471,190.28 |
| 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 | 12,939,433.24 |
| 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 | -21,354,546.33 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 15,707,486.22 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,568,166.18 |
| 减: 所得税影响额 | 5,328,067.38 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 7,894,608.45 |
| 合计 | 10,109,053.76 |

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

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期内公司所处行业情况

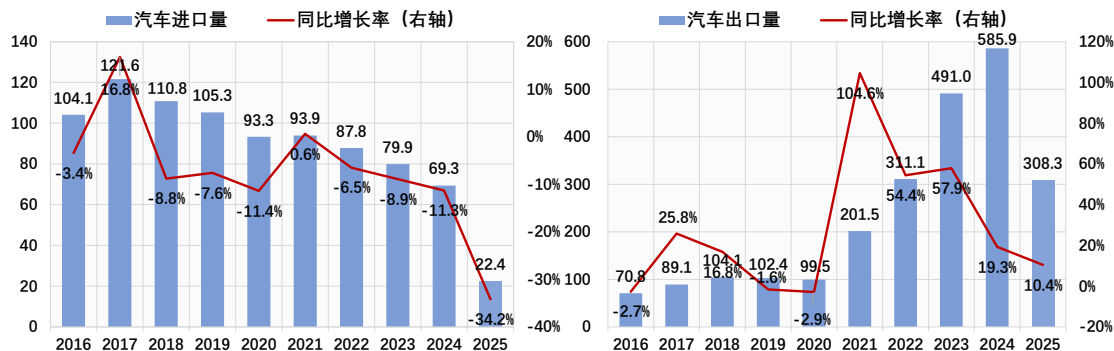
国内汽车市场产销首次双超1500万辆，自主品牌市场份额再创新高。2025年上半年，面对外部环境急剧变化、国际经贸摩擦持续升级与产业深度转型的多重挑战，国家实施更加积极有为的宏观政策，在“两新”政策加力扩围带动下，内需市场明显改善，中国汽车市场延续平稳增长的良好态势。据中国汽车工业协会统计数据，上半年汽车产销分别完成1562.1万辆和1565.3万辆，分别同比增长12.5%和11.4%。其中，自主品牌乘用车上半年销售927.0万辆，同比增长25.0%，市场份额达到68.5%，较2024年提升6.6个百分点。

中国进口汽车市场供需双降，品牌格局加剧分化。随着国产新能源汽车品质与技术显著跃升，在国产化加速推进、关税政策持续变化、质量问题不断扩大的叠加冲击下，进口汽车市场持续承压。2025年上半年，中国进口汽车22.4万辆，同比下滑34.2%，进口汽车终端销售27.7万辆，同比下滑14.5%，处于近五年低谷。

新能源汽车延续快速增长态势，持续拉动产业转型升级。上半年，新能源汽车产销分别完成696.8万辆和693.7万辆，分别同比增长41.4%和40.3%，市场渗透率44.3%，较2024年末提升3.4个百分点。技术快速迭代和成本优化，推动新能源汽车规模化发展和市场化普及，成为驱动中国汽车市场增长的重要引擎。

汽车出口增速放缓，新能源汽车出口增长迅速。在外部压力和挑战持续加大背景下，我国汽车出口仍呈现较好韧性。2025年上半年，中国汽车出口308.3万辆，同比增长10.4%，增速放缓。其中，新能源汽车出口106.0万辆，同比增长75.2%。出口结构变化显著，凭借对美国、中东地区的转口优势，墨西哥取代俄罗斯成为第一大出口市场，阿联酋上半年累计出口增幅超60%。

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



(二) 主营业务情况说明

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。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，推动汽车工程业务、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“成就造车人、幸福用车人、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”。

汽车工程业务：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 m² 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处于全球领先地位，焊装装备产线系统解决方案处于国内领先地位。

汽车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、英力士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 20 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品牌化、差异化、网络化、规模化发展模式，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 70 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。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

年初以来，国际政治经济形势严峻复杂，关税战不断升级加码，国内汽车行业“淘汰赛”日益白热化，面对多重压力挑战，公司坚定落实“守正创新、先立后破、布局谋篇”重点工作要求，凝心聚力、顶压攻坚。2025 年上半年，公司实现营业收入 168.29 亿元，同比下降 11.64%；利润总额 3.01 亿元，同比下降 3.00%；归属于上市公司股东的净利润 2.13 亿元，同比下降 14.32%。

领域一：汽车工程系统服务

汽车工程业务：经营业绩量质齐升，塑造高质量发展优势

2025 年上半年，公司积极把握新能源汽车产业发展机遇，通过深耕国内外市场、优化资源配置、强化项目服务，有力保障了在手项目的顺利推进与按期交付，赢得了行业与客户的广泛赞誉。**大客户深耕成效显著。**与新能源汽车企业开展全方位、深层次合作，中标比亚迪西安、郑州、深圳、合肥、济南等多个基地装备产线总承包项目；签约小米、零跑等系列项目。把握传统车企及合资品牌转型机遇，承接上汽、奇瑞、吉利、长安等客户系列项目。**国际化布局成果凸显。**深化全球品牌车企合作，加快推进国际技术标准体系建设，优化全球资源配置布局，承接沃尔沃瑞典、斯洛伐克等项目；赋能中国汽车品牌出海，新签比亚迪泰国、匈牙利、印尼及上汽通用五菱印尼等项目。

核心技术持续攻关。聚焦“柔性、精益、智能、绿色”，持续推动技术迭代。研发的涂装车间低碳解决方案，包含干式喷房系统、电加热烘干系统、电加热废气处理系统，整体方案高度智能化与节能化，有效提高能源利用效率，降低涂装工艺整体能耗，通过技术赋能推动产业绿色转型。自主研发的 AE-SolutionX 互联智造平台，实现生产过程监控、支撑生产运营决策、厂内物流协同、基于大语言模型的平台助手四大功能，为客户数智化转型提供坚实助力，相关功能已在比亚迪、宝骏、奇瑞等项目应用。

坚持研发创新驱动发展。2025 年上半年，公司研发投入 31,174.62 万元，汽车工程业务研发投入强度 4.61%。有序推进国家重点研发课题、知识产权的申报与管理。课题管理方面，公司牵头的国家重点研发计划课题“面向新型柔性制造模式的生产管控全局优化智能决策技术研究”通过专家论证正式启动；承担工信部智能制造系统解决方案揭榜挂帅项目，研制汽车总装智能化柔性生产线，完成建立装备数字模型 4 种，实现生产节拍 30JPH 以上，支持 5 车型以上柔性化程度，推广应用项目 2 个。知识产权方面，申请知识产权 107 件，其中发明专利 32 件，实用新型专利 42 件，外观专利 1 件，软著 32 件；获得知识产权授权 125 件，其中发明专利 14 件，实用新型专

利 70 件，外观 1 件，软著 40 件。

领域二：汽车流通运营服务

汽车进口和国内流通业务：固本拓新谋发展，发挥全链条服务优势

面对进口汽车市场持续下行对经营造成的影响，公司坚定落实“进口国产双轮驱动”战略，新业务拓展成效显著。**进口业务持续巩固。**持续强化与厂商的战略合作，捷豹路虎、特斯拉、保时捷、阿斯顿马丁等核心品牌批售、贸易服务合同顺利续签，确保主营业务的持续性和稳定性。**国产业务加速发展。**践行“多品牌、长链条”发展战略，持续开拓市场，已开拓的沃尔沃、极氪等项目成长迅速，新开拓岚图项目。**港口业务实现转型。**以物流服务为切入点，实现平台化服务能力，打造京津冀—江浙沪及京津冀—华南干线物流大循环体系，再次中标小米汽车整车运输项目。**数字业务取得突破。**依托核心技术能力，创新业务模式，联合北京理工新源信息科技有限公司等共同出资设立北京佰特豪斯科技有限公司，开展数字驱动的动力电池流通链业务，构建绿色低碳循环经济体系，积极探索新能源电池领域转型新赛道。

汽车租赁业务：服务体系持续完善，巩固差异化竞争优势

2025 年上半年，汽车租赁业务新签合同保持良性可持续增长态势。**长租业务稳健增长。**依托央企背景、资源能力及全国网络化布局优势，稳健开展长租业务。持续优化“市场化租赁+管家式服务”模式，为中央企业、政府机关及事业单位提供专业化用车解决方案，已与 10 余家集团企业建立长期稳定合作关系。深化与汽车厂商的业务合作，与多家厂商达成框架合作协议，提升客户粘性。**生态圈业务快速成长。**加强与行业伙伴协同，扩大规模，控制风险，市场份额进一步提升。公司秉承“专业、专注、专心”理念，持续打造高质量客户服务体系，获得良好客户反馈，核心竞争力不断增强。

汽车及零部件出口业务：重组整合成效初显，构建整车出口能力优势

重组整合工作持续深化，机制重构与科学管理有序推进。整车出口业务积极开拓海外市场，着力培育出口业务模式和能力体系。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司具有央企背景优势、资源能力优势、汽车工程系统服务和汽车流通运营服务二元结构优势、行业地位优势，以及全球布局优势。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 16,828,589,957.58 | 19,044,961,199.85 | -11.64 |
| 营业成本 | 15,575,906,020.09 | 17,509,469,974.43 | -11.04 |
| 销售费用 | 214,406,089.83 | 258,835,849.81 | -17.17 |
| 管理费用 | 399,327,555.86 | 411,506,175.36 | -2.96 |
| 财务费用 | -52,496,350.02 | 34,308,030.52 | -253.01 |
| 研发费用 | 311,746,189.42 | 429,630,957.49 | -27.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,418,387,757.13 | 220,523,296.37 | 1,450.13 |

| | | | |
|---------------|-------------------|-----------------|-----|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -945,991,978.77 | -299,217,199.90 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,814,075,194.21 | -513,643,110.95 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：汽车进口和国内流通业务收入规模同比下降

营业成本变动原因说明：收入规模下降成本随之下降

销售费用变动原因说明：人工成本及折旧摊销费用同比下降

管理费用变动原因说明：折旧摊销费用同比下降

财务费用变动原因说明：汇兑净收益较同期增加

研发费用变动原因说明：本期研发投入较同期减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因购买商品支付的现金同比减少

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同比增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动收到的现金同比减少

2、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

(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 (%) | 上年期末数 | 上年期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-----------------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| 应收票据 | 306,467,979.19 | 0.94 | 575,020,555.92 | 1.63 | -46.70 | 本期票据到期兑 现增加 |
| 应收款项融资 | 175,339,294.09 | 0.54 | 250,943,918.41 | 0.71 | -30.13 | 本期待贴现的票 据减少 |
| 存货 | 5,284,669,067.09 | 16.17 | 8,347,555,132.85 | 23.72 | -36.69 | 本期汽车进口与 国内流通业务采 购减少 |
| 一年内到期的非 流动资产 | 1,253,731.13 | 0.00 | 3,067,481.68 | 0.01 | -59.13 | 融资租赁业务减 少且逐渐到期收 到回款 |
| 长期应收款 | 0.00 | | 57,177.76 | 0.00 | -100.00 | 融资租赁业务减 少且逐渐到期收 到回款 |
| 在建工程 | 24,168,825.81 | 0.07 | 48,930,562.55 | 0.14 | -50.61 | 期末待上牌营运 车辆减少 |
| 预收款项 | 43,199,822.58 | 0.13 | 15,446,429.27 | 0.04 | 179.68 | 期末预收租金增 加 |
| 应付职工薪酬 | 597,018,546.90 | 1.83 | 292,746,017.55 | 0.83 | 103.94 | 期末应付职工薪 酬增加 |
| 应交税费 | 191,227,702.53 | 0.59 | 287,108,272.66 | 0.82 | -33.40 | 期末应交税金减 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|------|------------------|-------|--------|----------------------|
| | | | | | | 少 |
| 一年内到期的非流动负债 | 26,694,774.73 | 0.08 | 148,832,308.05 | 0.42 | -82.06 | 根据期限重分类，一年内到期的长期借款减少 |
| 其他流动负债 | 573,945,019.75 | 1.76 | 3,754,322,705.90 | 10.67 | -84.71 | 期末已贴现未到期票据减少 |
| 长期借款 | 522,888,927.44 | 1.60 | 130,716,167.31 | 0.37 | 300.02 | 本期汽车租赁业务外部借款增加 |

2、 境外资产情况

适用 不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产 2,397,274,093.94（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 7.33%。

(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.所有权或使用权受限资产”。

4、 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司全资子公司中汽工程以自有资金 24,500 万元，向其全资子公司中国汽车工业工程德国公司实施增资，增资款全部计入资本公积。

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------|------------------|----------------|----------------|---------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 交易性金融资产 | 108,864,614.85 | -21,354,546.33 | | | | | -348,429.00 | 87,161,639.52 |
| 应收款项融资 | 250,943,918.41 | | | | 2,993,392,332.22 | 3,068,996,956.54 | | 175,339,294.09 |
| 其他权益工具投资 | 1,147,913,872.19 | | 197,721,036.35 | | | | | 1,147,913,872.19 |
| 合计 | 1,507,722,405.45 | -21,354,546.33 | 197,721,036.35 | | 2,993,392,332.22 | 3,068,996,956.54 | -348,429.00 | 1,410,414,805.80 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|-------------|---------|-----------|---------|---------|-------|-------|
| 机械工业第四设计研究院有限公司 | 子公司 | 汽车工程业务 | 40,000 | 503,219 | 175,951 | 143,782 | 8,664 | 7,915 |
| 中国进口汽车贸易有限公司 | 子公司 | 汽车进口和国内流通业务 | 105,312 | 932,710 | 513,271 | 712,015 | 6,421 | 5,296 |
| 中进汽贸服务有限公司 | 子公司 | 汽车租赁业务 | 70,000 | 297,596 | 110,849 | 47,599 | 4,100 | 3,156 |
| 四院泰国有限公司 | 子公司 | 汽车工程业务 | 196 | 69,480 | 17,336 | 34,221 | 3,637 | 3,060 |
| 中国汽车工业工程有限公司 | 子公司 | 汽车工程业务 | 147,895 | 1,024,219 | 160,617 | 454,392 | 4,770 | 2,770 |

注：上述公司所列数据是以单一法人主体列报。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.宏观经济风险

全球经济复苏进程受阻，世界经济增长动能不足，单边主义、保护主义加剧，多边贸易体制受阻，关税壁垒增多，对国际经济循环造成阻碍。地缘政治紧张因素依然较多，保护主义政策复杂多变，加剧国际市场波动风险。国内经济虽展现出较强韧性，但回升向好基础还不稳固，有效需求不足，宏观经济仍面临多重挑战。

2.市场竞争及行业风险

国内汽车行业正处于转型升级关键阶段，非理性竞争导致“量增利减”矛盾突出，行业整体利润率承压。进口汽车预计长期承担市场补充作用；汽车租赁市场高度分散，集中度低；汽车出口面临国际贸易壁垒增加和本地化运营的挑战。

3.国际化经营风险

全球贸易规则正加速重构，中美关税战虽暂时延期，但双方的战略博弈远未终结。在此背景下，公司汽车工程涉及美国市场的业务政策风险加剧；汽车及零部件出口业务，面临政策关税收紧及汇率波动的风险。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

公司于 2024 年 11 月 18 日召开第九届董事会第九次会议，审议通过并披露“提质增效重回报”行动方案。现将报告期内“提质增效重回报”行动方案执行情况报告如下：

1.聚焦主责主业，坚持战略引领

在全球化竞争加速、产业绿色化与智能化转型的浪潮下，汽车产业格局面临深刻重塑。2025 年是“十四五”规划收官之年，也是“十五五”规划谋篇布局之年，公司已全面开展“十五五”规划编制工作，通过科学规范的战略工具方法，完成业务解析与重构。公司将以国资央企功能定位为使命责任，坚持创新驱动，锚定一体化全链服务，以高质量规划引领高质量发展。

2.持续现金分红，回馈股东信任

公司重视对投资者的合理投资回报并兼顾实际经营情况和可持续发展，充分考虑目前及未来的盈利情况、现金流量状况、项目投资资金需求等情况，制定了对投资者连续、稳定、科学的回报机制。公司继 2024 年首次开启中期分红后，2025 年上半年继续实施中期分红，拟合计派发现金红利 4,487.37 万元；并制定《未来三年（2025-2027）年股东分红回报规划》，每年以现金方式分配的利润不少于本年度归属于上市公司股东净利润的 35%（含 35%）。

3.坚持规范运作，提升治理水平

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上交所发布的有关上市公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，提高规范运作水平。2025 年上半年，公司结合新《公司法》《上市公司章程指引》《上市公司股东会规则》等法律法规、规范性文件，启动对《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》的修订工作。同时，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等规定履行信息披露义务，确保披露的信息真实、准确、完整、及时、公平，已披露公告未发生补充或更正。

4.加强投资者管理，传递企业价值

公司注重与投资者的沟通交流，建立起“常态化、标准化、信息化”的管理体系，积极通过“上证 e 互动”平台、接听投资者热线、接待投资者调研、召开业绩说明会、参加控股股东集体路演等方式与投资者沟通交流，答复投资者关切。2025 年上半年，公司召开 2024 年年度暨 2025 年第一季度业

绩说明会，总经理带领高管团队对投资者关注的财务情况、业务发展、市值管理等问题进行线上交流。此外，公司推出可视化年报解读与 ESG 专项传播，策划“一图读懂”系列，进一步增强信息披露的可读性和实用性，助力投资者了解公司经营发展情况。

5. 践行 ESG 理念，获得广泛认可

公司始终秉承“做负责任的企业公民”理念，加快推动企业高质量发展，尽企业所能创造经济、社会和环境综合价值。2025 年上半年，公司披露《2024 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》，获评 2024 年度所在行业 WindESG 最高评级 AA，彰显了评级机构对公司在环境、社会与治理领域成效的高度认可，体现了央企的使命与担当。凭借在汽车工程领域的重大技术突破，展现汽车工程系统解决方案对汽车产业可持续发展的贡献，入选中国汽车工业协会指导、金蜜蜂智库发起“2025 中国汽车行业可持续发展实践案例”并获“智创科技”荣誉。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 是 |
|---|------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0.30 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 截至 2025 年 6 月 30 日,公司总股本 1,495,788,692 股,以此计算合计拟派发现金红利 44,873,660.76 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。 | |

三、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）相关股权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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） | | 2 |
|-------------------------|----------------|---|
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 中汽（天津）汽车装备有限公司 | https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/gkwz/lspl/qyxq?id=d2617e77e92412d9805f2ac3eb5f515&publicView=true |
| 2 | 中汽（天津）系统工程有限公司 | https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/gkwz/ndpl/qyxq?id=2024-A383237E762946DDAA7C75381FD221B0 |

其他说明

适用 不适用

五、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

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

（一）强化资金保障，赋能项目落地

上半年，公司共投入 128 万元用于国机集团在河南省淮滨县的帮扶工作，持续加大帮扶资金投入力度，金额较去年增长 5%。深入一线实地查看项目进展和成效，提出针对性的意见和建议，积极助力国机集团定点帮扶地区乡村振兴战略实施，履行企业社会责任，彰显央企使命担当。

（二）深化消费帮扶，拓宽增收渠道

持续推进消费帮扶，举办“消费帮扶迎新春”——暨国机汽车第四届年货节，活动通过现场品尝、食堂小程序预定下单以及买够农产品获赠纪念品的方式，吸引了大量职工参与购买。将消费帮扶与职工年节慰问相结合，分别在春节、劳动节、端午节，通过消费帮扶线上平台，组织国机汽车系统积极购买帮扶县农产品，上半年消费帮扶金额共计 176.22 万元。

（三）承担地方定点帮扶村工作成效

国机汽车下属全资子公司机械四院承担河南省洛阳市伊川县酒后镇三王村（以下简称“三王村”）的定点帮扶工作。**一是强化队伍建设，筑牢帮扶根基。**机械四院高度重视驻村干部这支帮扶“主力军”的能力培养与监督管理。上半年院主要责任人与驻村干部开展谈心谈话 15 人次，督促驻村干部充分发挥派驻第一书记作用。协调组织驻村干部参加“全省新任驻村干部任前培训班”，通过系统学习提升履职能力，为帮扶工作扎实推进提供人才保障。**二是聚焦环境提升，改善村容村貌。**积极申报生产道路改造项目，成功引进伊川县商务局专项资金，新修生产道路 700 米，解决了村民生产出行难题。机械四院发挥专业技术优势，指派技术人员现场勘察、绘制图纸、编制预算，助力三王村成功申报“和美乡村道路、路灯、灌溉渠改造项目”，全面提升村容村貌。**三是筑牢安全防线，强化风险防控。**定期开展走访慰问工作并建立问题清单台账，深入开展风险隐患安全大排查，消除各类风险，顺利通过洛阳市上半年暗访组抽村检查，并获得上级好评。**四是立足特色发展，壮大集体经济。**通过精心维护村级光伏发电、土地出租、龙悦温泉民宿等现有项目，确保村集体收入稳中有升；2025 年上半年，进一步拓展发展路径，与中石油新签订 5 组充电桩项目，为村集体新增收入 3.5 万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|-----------|------|--|---------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决土地等产权瑕疵 | 国机集团 | <p>“1. 截至目前，中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司均正常使用其所租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经营活动产生不利影响；</p> <p>2. 国机集团将督促中进汽贸与相关出租方进行充分协商和沟通，全力协助相关出租方完善租赁物业存在的上述情形；</p> <p>3. 若因上述情形对中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司业务经营活动产生不利影响，国机集团将于当地政府或其规划、建委等相关主管部门出具关于要求搬迁的正式书面通知之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡，避免对该等公司业务经营活动产生不利影响；</p> <p>4. 上述租赁物业的出租方解决房屋租赁相关手续不完备等情形或者中进汽贸重新租赁相同或相似条件的、权属手续完备的物业前，若因前述情形导致中进汽贸及其下属相关全资、控股子公司遭受任何损失，国机集团在经审计确认后的三个月内全额现金补偿。”</p> | 2011年7月 | 否 | 长期 | 是 | | |
| | 其他 | 国机集团 | 保证本次重大资产重组完成后鼎盛天工在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。 | 2010年7月 | 否 | 长期 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 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 | 2010年7月 | 否 | 长期 | 是 | | |

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

| | | | | | | | |
|--------|------|--|---------|---|----|---|--|
| | | 弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。本集团承诺，自本承诺函出具日起，赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。 | | | | | |
| 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 | “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。” | 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> | 2013年6月 | 否 | 长期 | 是 | |

| | | | | | | | | |
|------|------|---|--|---|----|---|--|--|
| | | | <p>3. 如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> | | | | | |
| 资产注入 | 国机集团 | <p>“关于中汽进出口资质变更、银行账户注销遗留事项，国机集团承诺：中汽进出口尚未办理完毕对外援助资质持证主体更名手续并不影响该等资质证书的有效性。本集团将督促中汽进出口尽快完成前述资质证书的变更工作。关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记的遗留事项的确认和承诺，国机集团承诺：将督促中汽进出口、国机资产管理公司积极协调，于国机汽车召开股东大会审议本次交易相关事宜前尽快办理完毕上述企业的股东工商变更登记工作，若因部分企业无法在前述期间内办理完毕股东工商变更登记导致其他第三方对该等股权划转存在争议致使本次交易后国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。关于中汽进出口瑕疵物业，国机集团承诺：</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 | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------|-----------|------|--|------------|---|----|---|--|--|
| | 解决土地等产权瑕疵 | 国机集团 | <p>关于瑕疵物业，国机集团承诺：</p> <p>（一）本集团将自因权属瑕疵导致影响该等公司正常业务经营之日起六个月内采取提供或安排相同或相似条件、权属手续完备的物业供该等公司经营使用等方式，保障该等公司业务经营平稳过渡。</p> <p>（二）本集团将积极配合国机汽车综合评估搬迁/拆迁对该等公司正常业务经营产生的不利影响，并应国机汽车的要求，通过提供足额现金补偿、提供无息信贷资金支持等方式，降低搬迁对该等公司资产状况及业务运营的影响，弥补该等公司因搬迁/拆迁所造成的损失。</p> <p>（三）本集团承诺，如因该等物业权属瑕疵导致本次重组完成后国机汽车受到其他直接损失，本集团也将及时、足额赔付。</p> | 2014 年 3 月 | 否 | 长期 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 国机集团 | 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。 | 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</p> | 2018 年 8 月 | 否 | 长期 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|------|--|------------|---|----|---|--|--|
| | | <p>供货业务，本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接从事与之相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。针对中汽工程从事的汽车零部件加工与制造业务，主要产品为面向高端客户的轻量化镁、铝合金材质汽车车身结构件和发动机部件，本公司及控制的下属企业中仅个别企业少量从事汽车零部件加工与制造业务，其收入占比较低，且其产品类别、实际用途、客户定位与中汽工程均存在较大差异，不构成实质性同业竞争。针对中汽工程从事的少量民用领域勘察设计、工程咨询业务，其业务与本公司控制下其他从事勘察设计、工程咨询或类似业务的企业在市场、区域等方面存在差异。本公司控制下企业在各自市场、区域独立开展业务，中汽工程在该领域与本公司控制的其他企业不构成实质性同业竞争。</p> <p>3. 除上述情况外，本公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接从事与国机汽车和中汽工程相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。本次交易完成后，国机汽车将主要从事汽车批发及贸易服务、汽车零售、汽车后市场，汽车工程行业的工程承包、工程技术服务及装备供货，高端轻量化汽车零部件加工业务。本公司承诺将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与国机汽车上述业务相同的业务或经营活动，以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。</p> <p>4. 本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿国机汽车因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> | | | | | | |
| 资产注入 | 国机集团 | <p>1. 关于五院划拨地及地上房屋建筑物无偿划转事项的确认和承诺中汽工程下属子公司机械工业第五设计研究院有限公司（以下简称“机械五院”）已将其分别位于天津市南开区复康路 33 号和龙川路 16 号的划拨地及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉。上述划拨地及地上房屋建筑物不列入本次重组标的资产范围。如因上述划拨地和地上房屋建筑物以及上述资产处置导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>2. 关于机械四院相关土地及房产无偿划转事项的确认和承诺中汽工程下属子公司机械四院已将其分别位于洛阳市三山科技工业园（创业路）的土地（洛市国用（1996）第 294 号）及地上房屋建筑物、位于洛阳市高新区凌波路和滨河路交叉口土地（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</p> | 2018 年 8 月 | 否 | 长期 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|------|--|-------------|---|----|---|--|--|
| | | <p>上房屋建筑物未及时办理权利人变更登记手续或其他与上述两宗土地及地上房屋建筑物相关的事项导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>3. 关于中汽工程及其下属公司瑕疵房产的确认和承诺截至本承诺函出具之日，中汽工程下属子公司机械四院在涧西区联盟路南侧建设的二层门面房、下属中汽建工（洛阳）检测有限公司拥有的位于洛阳市西工区通元国际花园 3 号楼 A 座 401、402 及其他中汽工程及其下属公司建设的部分房产未能办理取得房屋权属证书。本公司承诺如因中汽工程及其下属公司拥有的部分房产未能办理房屋权属证书等房产权属瑕疵导致中汽工程或其下属公司受到处罚，或者导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>4. 关于标的公司未决诉讼或仲裁的承诺如因本次交易前中汽工程及其下属公司未决诉讼或仲裁导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> | | | | | | |
| 资产注入 | 国机集团 | <p>四院泰国有限公司为机械四院实际拥有 100% 股权的境外子公司，该公司目前登记的股权结构为机械四院持有 49% 股权，另外两名自然人合计持有 51% 的股权，该两名自然人已将其所持有的全部股份（即四院泰国有限公司 51% 股权）出售并转让给机械四院，但四院泰国尚未在当地商业注册厅办理登记，目前机械四院实际拥有四院泰国有限公司 100% 股权。由于四院泰国目前仍登记为泰籍公司，未申请外国经营许可（ForeignBusinessLicense）。本公司将督促中汽工程和四院泰国有限公司尽快就上述事项予以规范，如机械四院或四院泰国有限公司因未办理中国或泰国法律规定的必要程序而导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受损失，本公司承诺给予补偿。</p> | 2018 年 11 月 | 否 | 长期 | 是 | | |

二、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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 公司经第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于预计 2025 年度日常关联交易的议案》，对公司 2025 年所涉及关联交易数据、关联方情况、定价依据和政策及关联交易的必要性进行了审议，并对预测关联交易相关内容进行了单独公告 | 具体内容请详见于 2025 年 4 月 25 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于预计 2025 年度日常关联交易的公告》（临 2025-07 号） |
| 公司经第九届董事会第十一次会议、2024 年年度股东会审议通过了《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务合作协议〉的关联交易议案》，公司在国机财务的存款余额不超过 60 亿元，国机财务为公司提供的综合授信 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 2025 年 4 月 25 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于与国机财务有限责任公司签署〈金融服务合作协议〉的关联交易公告》（临 2025-08 号） |
| 公司经第九届董事会第十一次会议、2024 年年度股东会审议通过了《关于与国机商业保理有限公司开展应收账款保理业务的关联交易议案》，公司拟与国机商业保理有限公司开展总额不超过人民币 50,000 万元（含）应收账款保理业务。 | 具体内容请详见于 2025 年 4 月 25 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于与国机商业保理有限公司开展应收账款保理业务的关联交易公告》（临 2025-09 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) 资产收购或股权收购、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 | 受同一母 | 600,000.00 | 0.15%-1.25% | 373,224.71 | 5,154,229.23 | 5,172,865.30 | 354,588.64 |

| | | | | | | | |
|-------|------|---|---|------------|--------------|--------------|------------|
| 限责任公司 | 公司控制 | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | 373,224.71 | 5,154,229.23 | 5,172,865.30 | 354,588.64 |

2、贷款业务

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|----------------|--------------|------------|-----------|------------|--------------|--------------|------------|
| | | | | | 本期合计 贷款金额 | 本期合计 还款金额 | |
| 国机财务有 限责任公司 | 受同一母 公司控制 | 600,000.00 | 2.2%-3.2% | 170,806.00 | 283,113.87 | 265,346.07 | 188,573.80 |
| 合计 | / | / | / | 170,806.00 | 283,113.87 | 265,346.07 | 188,573.80 |

3、授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

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

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

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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 | 主债务情况 | 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 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | | 4,721.61 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | | 4,721.61 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | | 4,721.61 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | | | | | 0.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | | 4,002.81 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | | 4,002.81 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | 公司无对外部公司担保，被担保公司均为公司合并报表范围内子公司，公司对所有子公司的担保授信实行统一管理，资金统一调配、集中管理，且被担保人经营情况总体良好，违约风险极低，无代偿风险。 | | | | | | | | | |

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 38,696 |
|------------------|--------|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|---|------------|---------------|-----------|-------------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例 （%） | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或 冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 中国机械工业集团有限公司 | 0 | 1,027,608,282 | 68.70 | 0 | 无 | 0 | 国有 法人 |
| 香港中央结算有限公司 | 5,396,558 | 11,997,634 | 0.80 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国国有企业结构调整基金 股份有限公司 | 0 | 8,222,408 | 0.55 | 0 | 无 | 0 | 国有 法人 |
| 招商银行股份有限公司－南 方中证 1000 交易型开放式指 数证券投资基金 | 537,000 | 5,513,700 | 0.37 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 李素红 | 1,075,100 | 4,789,800 | 0.32 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司－ 广发多因子灵活配置混合 型证券投资基金 | | 4,558,800 | 0.30 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 招商银行股份有限公司－华 夏中证 1000 交易型开放式指 数证券投资基金 | 606,500 | 3,255,600 | 0.22 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

| 庄汉成 | 0 | 2,948,569 | 0.20 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
|---------------------------------------|---|-----------|---------------|---|---|---|----|
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 567,900 | 2,629,400 | 0.18 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 鹏华基金管理有限公司—社保基金 1804 组合 | 978,550 | 2,292,150 | 0.15 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 中国机械工业集团有限公司 | 1,027,608,282 | 人民币普通股 | 1,027,608,282 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 11,997,634 | 人民币普通股 | 11,997,634 | | | | |
| 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 | | | | |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 5,513,700 | 人民币普通股 | 5,513,700 | | | | |
| 李素红 | 4,789,800 | 人民币普通股 | 4,789,800 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金 | 4,558,800 | 人民币普通股 | 4,558,800 | | | | |
| 招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 3,255,600 | 人民币普通股 | 3,255,600 | | | | |
| 庄汉成 | 2,948,569 | 人民币普通股 | 2,948,569 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 2,629,400 | 人民币普通股 | 2,629,400 | | | | |
| 鹏华基金管理有限公司—社保基金 1804 组合 | 2,292,150 | 人民币普通股 | 2,292,150 | | | | |
| 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。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 5,611,246,954.90 | 5,618,213,366.26 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 87,161,639.52 | 108,864,614.85 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、3 | 306,467,979.19 | 575,020,555.92 |
| 应收账款 | 七、4 | 5,683,581,471.72 | 5,273,720,775.62 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 175,339,294.09 | 250,943,918.41 |
| 预付款项 | 七、7 | 4,803,156,172.31 | 4,463,202,060.15 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 624,341,112.94 | 563,894,306.40 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 5,284,669,067.09 | 8,347,555,132.85 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、5 | 2,601,585,229.60 | 2,796,727,896.52 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、10 | 1,253,731.13 | 3,067,481.68 |
| 其他流动资产 | 七、11 | 1,172,668,928.67 | 1,377,676,126.88 |
| 流动资产合计 | | 26,351,471,581.16 | 29,378,886,235.54 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、12 | | 57,177.76 |
| 长期股权投资 | 七、13 | 37,876,905.89 | 31,563,016.77 |
| 其他权益工具投资 | 七、14 | 1,147,913,872.19 | 1,147,913,872.19 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、15 | 385,455,061.57 | 383,977,465.48 |
| 固定资产 | 七、16 | 3,195,031,836.49 | 2,675,609,341.16 |
| 在建工程 | 七、17 | 24,168,825.81 | 48,930,562.55 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、18 | 321,499,736.83 | 358,187,765.13 |
| 无形资产 | 七、19 | 608,986,250.08 | 607,947,007.29 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 363,137.34 | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、20 | | |
| 长期待摊费用 | 七、21 | 75,031,961.86 | 77,589,046.91 |
| 递延所得税资产 | 七、22 | 537,790,837.17 | 480,341,893.53 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,334,118,425.23 | 5,812,117,148.77 |
| 资产总计 | | 32,685,590,006.39 | 35,191,003,384.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、24 | 2,227,369,613.65 | 2,598,359,862.07 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、25 | 4,066,902,880.72 | 3,489,949,517.95 |
| 应付账款 | 七、26 | 7,659,953,233.84 | 7,401,399,135.29 |
| 预收款项 | 七、27 | 43,199,822.58 | 15,446,429.27 |
| 合同负债 | 七、28 | 3,467,888,751.13 | 3,939,635,141.39 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、29 | 597,018,546.90 | 292,746,017.55 |
| 应交税费 | 七、30 | 191,227,702.53 | 287,108,272.66 |
| 其他应付款 | 七、31 | 1,100,425,466.93 | 1,049,871,229.15 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 246,000,000.00 | 246,000,000.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、32 | 26,694,774.73 | 148,832,308.05 |
| 其他流动负债 | 七、33 | 573,945,019.75 | 3,754,322,705.90 |
| 流动负债合计 | | 19,954,625,812.76 | 22,977,670,619.28 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、34 | 522,888,927.44 | 130,716,167.31 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、35 | 327,120,914.14 | 310,679,235.24 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 七、36 | 78,331,972.42 | 81,674,150.97 |
| 预计负债 | 七、37 | 2,652,373.72 | 2,477,044.34 |
| 递延收益 | 七、38 | 114,414,568.89 | 119,698,672.22 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债 | 七、22 | 261,349,795.78 | 248,089,355.41 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,306,758,552.39 | 893,334,625.49 |
| 负债合计 | | 21,261,384,365.15 | 23,871,005,244.77 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、39 | 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、40 | 3,322,123,330.74 | 3,322,123,330.74 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、41 | 138,072,837.98 | 126,119,876.94 |
| 专项储备 | 七、42 | 31,285,563.38 | 31,153,240.50 |
| 盈余公积 | 七、43 | 228,664,823.32 | 228,664,823.32 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、44 | 6,284,637,982.27 | 6,191,553,884.18 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,500,573,229.69 | 11,395,403,847.68 |
| 少数股东权益 | | -76,367,588.45 | -75,405,708.14 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,424,205,641.24 | 11,319,998,139.54 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 32,685,590,006.39 | 35,191,003,384.31 |

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：国机汽车股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,071,661,592.73 | 2,953,227,124.07 |
| 交易性金融资产 | | 87,161,639.52 | 108,864,614.85 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 十九、1 | 1,511,077,450.65 | 1,618,711,452.14 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 106,747,303.52 | |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 4,669,900,682.90 | 4,680,803,191.06 |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、2 | 6,663,665,187.11 | 6,662,975,390.46 |
| 其他权益工具投资 | | 340,578,199.71 | 340,578,199.71 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 767,495.72 | 1,011,946.35 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 20,569,469.10 | 22,237,263.90 |
| 无形资产 | | 1,295,459.55 | 1,332,649.77 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 5,224,770.57 | 5,751,400.33 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 7,032,100,581.76 | 7,033,886,850.52 |
| 资产总计 | | 11,702,001,264.66 | 11,714,690,041.58 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,124,539.30 | 3,654,912.14 |
| 应交税费 | | 528,742.44 | 1,333,471.81 |
| 其他应付款 | | 4,872,530,326.53 | 4,846,845,088.42 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 3,619,302.06 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,877,183,608.27 | 4,855,452,774.43 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 26,364,879.66 | 26,970,228.60 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 26,364,879.66 | 26,970,228.60 |
| 负债合计 | | 4,903,548,487.93 | 4,882,423,003.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,495,788,692.00 | 1,495,788,692.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 5,076,597,448.18 | 5,076,597,448.18 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -297,643,255.29 | -297,643,255.29 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 228,664,823.32 | 228,664,823.32 |
| 未分配利润 | | 295,045,068.52 | 328,859,330.34 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,798,452,776.73 | 6,832,267,038.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 11,702,001,264.66 | 11,714,690,041.58 |

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|-------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 16,828,589,957.58 | 19,044,961,199.85 |
| 其中：营业收入 | 七、45 | 16,828,589,957.58 | 19,044,961,199.85 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 16,522,515,587.52 | 18,715,608,760.10 |
| 其中：营业成本 | 七、45 | 15,575,906,020.09 | 17,509,469,974.43 |
| 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、46 | 73,626,082.34 | 71,857,772.49 |
| 销售费用 | 七、47 | 214,406,089.83 | 258,835,849.81 |
| 管理费用 | 七、48 | 399,327,555.86 | 411,506,175.36 |
| 研发费用 | 七、49 | 311,746,189.42 | 429,630,957.49 |
| 财务费用 | 七、50 | -52,496,350.02 | 34,308,030.52 |
| 其中：利息费用 | | 45,792,560.56 | 52,783,809.47 |
| 利息收入 | | 29,165,864.51 | 25,246,841.09 |
| 加：其他收益 | 七、51 | 19,719,759.26 | 30,029,418.45 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、52 | -11,278,521.47 | -22,785,238.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 36,471.44 | -11,226,688.40 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | -562,289.11 |
| 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、53 | -21,354,546.33 | -5,215,274.46 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、54 | -16,399,278.53 | -11,025,956.69 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、55 | 13,313,752.87 | -47,972,245.50 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、56 | -3,692,253.49 | 26,434,358.60 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 286,383,282.37 | 298,817,501.17 |
| 加：营业外收入 | 七、57 | 19,626,117.61 | 15,952,767.88 |
| 减：营业外支出 | 七、58 | 5,025,065.41 | 4,461,285.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 300,984,334.57 | 310,308,983.14 |
| 减：所得税费用 | 七、59 | 84,476,598.57 | 53,400,219.72 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 216,507,736.00 | 256,908,763.42 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 216,507,736.00 | 256,908,763.42 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 212,747,193.45 | 248,294,569.33 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 3,760,542.55 | 8,614,194.09 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、60 | 11,952,241.02 | -489,332.74 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 11,952,961.04 | -503,615.32 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）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 | | 11,952,961.04 | -503,615.32 |
| （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 | | 11,952,961.04 | -503,615.32 |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -720.02 | 14,282.58 |
| 七、综合收益总额 | | 228,459,977.02 | 256,419,430.68 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 224,700,154.49 | 247,790,954.01 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,759,822.53 | 8,628,476.67 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 二十、2 | 0.1422 | 0.1660 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 二十、2 | 0.1422 | 0.1660 |

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 539,364.77 | 160,776.93 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 38,538,034.66 | 39,083,617.55 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -18,503,917.43 | -8,010,761.07 |
| 其中：利息费用 | | 605,349.00 | 2,186,584.50 |
| 利息收入 | | 19,121,680.97 | 10,203,068.14 |
| 加：其他收益 | | 98,053.94 | 117,618.92 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、3 | 127,958,807.93 | 184,559,181.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,212,378.97 | -566,362.39 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | | -21,354,546.33 | -10,672,733.72 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,000,000.00 | 50,000.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -35,771,855.06 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 87,128,833.54 | 107,048,578.06 |
| 加：营业外收入 | | | 0.36 |
| 减：营业外支出 | | 1,280,000.00 | 1,210,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 85,848,833.54 | 105,838,578.42 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 85,848,833.54 | 105,838,578.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 85,848,833.54 | 105,838,578.42 |
| （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 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |

| | | | |
|----------------|--|---------------|----------------|
| 六、综合收益总额 | | 85,848,833.54 | 105,838,578.42 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 18,000,479,170.08 | 22,641,077,618.51 |
| 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 | | 57,212,073.26 | 16,988,962.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、61 | 3,721,190,573.38 | 1,745,377,961.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 21,778,881,816.72 | 24,403,444,542.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 14,843,675,275.82 | 20,597,158,186.46 |
| 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 | | 828,026,667.15 | 930,024,188.07 |
| 支付的各项税费 | | 1,012,560,052.48 | 1,108,061,816.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、61 | 1,676,232,064.14 | 1,547,677,055.06 |
| 经营活动现金流出小计 | | 18,360,494,059.59 | 24,182,921,246.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,418,387,757.13 | 220,523,296.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 400,481.05 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 522,582.32 | 894,352.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 192,493,195.19 | 206,112,029.71 |
| 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 | | | 88,398.89 |
| 投资活动现金流入小计 | | 193,416,258.56 | 207,094,780.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,132,608,237.33 | 495,738,980.71 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 投资支付的现金 | | 6,800,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、61 | | 10,573,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,139,408,237.33 | 506,311,980.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -945,991,978.77 | -299,217,199.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 3,963,977,620.73 | 5,249,994,086.18 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、61 | 246,669,136.09 | 1,800,639,925.36 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,210,646,756.82 | 7,050,634,011.54 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,032,548,068.51 | 5,745,426,192.81 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 156,552,842.26 | 40,201,809.36 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 4,621,857.04 | 2,697,282.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、61 | 2,835,621,040.26 | 1,778,649,120.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,024,721,951.03 | 7,564,277,122.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,814,075,194.21 | -513,643,110.95 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 48,383,428.67 | -11,398,469.02 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、62 | -293,295,987.18 | -603,735,483.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、62 | 4,975,708,252.26 | 3,188,554,553.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、62 | 4,682,412,265.08 | 2,584,819,069.88 |

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,241,870,566.90 | 14,669,222,709.25 |
| 经营活动现金流入小计 | | 13,241,870,566.90 | 14,669,222,709.25 |
| 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 | | 31,516,155.08 | 46,085,097.43 |
| 支付的各项税费 | | 1,358,052.12 | 864,634.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 13,019,736,403.76 | 14,707,695,879.06 |
| 经营活动现金流出小计 | | 13,052,610,610.96 | 14,754,645,611.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 189,259,955.94 | -85,422,902.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 348,429.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 38,193,651.30 | 492,994.51 |
| 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 | | 38,542,080.30 | 492,994.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付 | | 171,000.00 | 547,831.61 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 171,000.00 | 547,831.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 38,371,080.30 | -54,837.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 400,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 119,663,095.36 | 9,284,502.08 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 119,663,095.36 | 409,284,502.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -119,663,095.36 | -409,284,502.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 107,967,940.88 | -494,762,241.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,953,227,124.07 | 1,785,451,093.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,061,195,064.95 | 1,290,688,852.14 |

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

合并所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2025 年半年度 | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 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、上年期末余额 | 1,495,788,692.00 | 3,322,123,330.74 | 126,119,876.94 | 31,153,240.50 | 228,664,823.32 | 6,191,553,884.18 | 11,395,403,847.68 | -75,405,708.14 | 11,319,998,139.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,495,788,692.00 | 3,322,123,330.74 | 126,119,876.94 | 31,153,240.50 | 228,664,823.32 | 6,191,553,884.18 | 11,395,403,847.68 | -75,405,708.14 | 11,319,998,139.54 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | 11,952,961.04 | 132,322.88 | | 93,084,098.09 | 105,169,382.01 | -961,880.31 | 104,207,501.70 |
| (一) 综合收益总额 | | | 11,952,961.04 | | | 212,747,193.45 | 224,700,154.49 | 3,759,822.53 | 228,459,977.02 |
| (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 | | | | | | -119,663,095.36 | -119,663,095.36 | -4,889,804.93 | -124,552,900.29 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -119,663,095.36 | -119,663,095.36 | -4,889,804.93 | -124,552,900.29 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | 132,322.88 | | | 132,322.88 | 168,102.09 | 300,424.97 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,844,803.51 | | | 1,844,803.51 | 561,979.47 | 2,406,782.98 |
| 2. 本期使用 | | | | -1,712,480.63 | | | -1,712,480.63 | -393,877.38 | -2,106,358.01 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,495,788,692.00 | 3,322,123,330.74 | 138,072,837.98 | 31,285,563.38 | 228,664,823.32 | 6,284,637,982.27 | 11,500,573,229.69 | -76,367,588.45 | 11,424,205,641.24 |

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 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 |
| 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 | 3,320,434,881.44 | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | -503,615.32 | 1,071,646.39 | | 240,896,127.68 | 241,464,158.75 | 5,016,634.22 | 246,480,792.97 |
| (一) 综合收益总额 | | | -503,615.32 | | | 248,294,569.33 | 247,790,954.01 | 8,628,476.67 | 256,419,430.68 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | 80,504.87 | 80,504.87 | 7,850.02 | 88,354.89 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | -44.00 | -44.00 |
| 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 | | | | | | 80,504.87 | 80,504.87 | 7,894.02 | 88,398.89 |
| (三) 利润分配 | | | | | | -7,478,946.52 | -7,478,946.52 | -4,163,511.68 | -11,642,458.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -7,478,946.52 | -7,478,946.52 | -4,163,511.68 | -11,642,458.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | 1,071,646.39 | | | 1,071,646.39 | 543,819.21 | 1,615,465.60 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,491,921.52 | | | 2,491,921.52 | 1,142,117.97 | 3,634,039.49 |
| 2. 本期使用 | | | | -1,420,275.13 | | | -1,420,275.13 | -598,298.76 | -2,018,573.89 |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,495,788,692.00 | 3,320,434,881.44 | 1,466,483.96 | 31,305,822.74 | 219,883,598.57 | 6,095,883,270.16 | 11,164,762,748.87 | -45,387,382.14 | 11,119,375,366.73 |

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2025 年半年度 | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 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、上年期末余额 | 1,495,788,692.00 | 5,076,597,448.18 | -297,643,255.29 | 228,664,823.32 | 328,859,330.34 | 6,832,267,038.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,495,788,692.00 | 5,076,597,448.18 | -297,643,255.29 | 228,664,823.32 | 328,859,330.34 | 6,832,267,038.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | -33,814,261.82 | -33,814,261.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 85,848,833.54 | 85,848,833.54 |
| （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 | | | | | -119,663,095.36 | -119,663,095.36 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 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 | 5,076,597,448.18 | -297,643,255.29 | 228,664,823.32 | 295,045,068.52 | 6,798,452,776.73 |

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 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 |
| 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 | -379,898,155.00 | 219,883,598.57 | 294,701,974.38 | 6,705,684,419.91 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 98,359,631.90 | 98,359,631.90 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | 105,838,578.42 | 105,838,578.42 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | -7,478,946.52 | -7,478,946.52 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -7,478,946.52 | -7,478,946.52 |
| 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 | 393,061,606.28 | 6,804,044,051.81 |

公司负责人：戴旻

主管会计工作负责人：张之亮

会计机构负责人：郭天炜

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2025 年 6 月 30 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。本公司现持有统一社会信用代码为 91120000712875155R 的营业执照，注册资本人民币 1,495,788,692 元，法定代表人戴旻，营业期限为长期。本公司注册地为天津市，总部住所：滨海高新区华苑产业区榕苑路 2 号 2-1605。

本公司属于大型汽车综合服务、专业技术服务行业。主要经营活动为汽车工程系统服务和汽车流通运营服务。主要产品或提供的劳务：汽车工程业务、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。

本公司的母公司和最终控制方均为国务院国有资产监督管理委员会控制的国机集团。

本财务报表业经本公司 2025 年 8 月 25 日第九届董事会第十二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司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

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

合

长期应收款—应收融资租赁款组合
 长期应收款—其他组合

款项性质

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

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

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。

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

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。

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

1.收入确认原则

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

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

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

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

2.收入计量原则

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

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

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

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

3.收入确认的具体方法

(1)销售商品

公司主要销售进口大众、克莱斯勒、捷豹路虎、福特等品牌的整车，从事汽车批发和零售业务，属于在某一时刻履行的履约义务，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). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

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 |
| 中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司 | 15 |
| 中汽建工（洛阳）检测有限公司 | 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 |
| 天津中进英之杰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 |
| 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 |
| 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 |
| 江阴中进众旺汽车销售服务有限公司 | 20 |
| 上海名创汽车销售服务有限公司 | 20 |
| 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 |
| 天津市良好科技发展有限公司 | 20 |
| 中国汽车工业进出口贵州有限公司 | 20 |
| 象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司 | 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 | 16.50 |

| | |
|-------------------|-------|
| 四院泰国有限公司 | 20 |
| 机械四院美国公司 | 21 |
| 美国优艾匹公司 | 21 |
| 四院印度有限责任公司 | 27.80 |
| 中国汽车工业工程德国公司 | 33 |
| Finoba 汽车巴伐利亚有限公司 | 33 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25 |

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1.2022 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，2025 年上半年执行 15%的企业所得税税率。

2.2023 年 11 月 6 日，本公司之子公司中国汽车工业工程有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局依法认定为高新技术企业，证书号为 GR202312000427，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 年度执行 15%的企业所得税税率。

3.2023 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，2025 年度执行 15%的企业所得税税率。

4.2023 年 11 月 22 日，本公司之子公司机械工业第四设计研究院有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业，证书号为 GR202341001171，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 年度执行 15%的企业所得税税率。

5.2023 年 11 月 22 日，本公司之子公司中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业，证书号为 GR202341002140，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 年度执行 15%的企业所得税税率。

6.2023 年 12 月 8 日，本公司之子公司中汽（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，2025 年度执行 15%的企业所得税税率。

7.2023 年 12 月 8 日，本公司之子公司中汽智达(洛阳)建设工程咨询管理有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业，证书号为 GR202341004637，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 年度执行 15%的企业所得税税率。

8.2024 年 10 月 28 日，本公司之子公司中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业，证书号为 GR202441000835，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 年度执行 15%的企业所得税税率。

9.2024 年 12 月 26 日，本公司之子公司上海晶耀光电科技有限公司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 GR202431003616，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2025 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、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、天津中

进英之杰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、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、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、江阴中进众旺汽车销售服务有限公司、上海名创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、天津市良好科技发展有限公司、中国汽车工业进出口贵州有限公司、象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司属于小微企业，2025 年度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 | 201,503.04 | 210,128.28 |
| 银行存款 | 1,156,496,603.71 | 1,242,593,022.51 |
| 其他货币资金 | 908,662,497.00 | 643,163,123.37 |
| 存放财务公司存款 | 3,545,886,351.15 | 3,732,247,092.10 |
| 合计 | 5,611,246,954.90 | 5,618,213,366.26 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 745,327,790.96 | 628,976,314.06 |

其他说明

使用受限货币资金明细情况

| 项目 | 期末数 | 使用受限制的原因 |
|--------|----------------|-----------------------------|
| 银行存款 | 10,466,527.78 | 定期存款 |
| 银行存款 | 12,830,282.25 | 诉讼保全冻结资金 |
| 其他货币资金 | 14,970,683.21 | 住房维修基金 |
| 其他货币资金 | 890,567,196.58 | 银行承兑汇票、保函、银行贷款、信用证保证金，在途资金等 |
| 小计 | 928,834,689.82 | |

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 | 87,161,639.52 | 108,864,614.85 | / |
| 其中： | | | |
| 中金颐安2号单一资产管理计划 | 87,161,639.52 | 108,864,614.85 | / |
| 合计 | 87,161,639.52 | 108,864,614.85 | / |

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 306,467,979.19 | 554,240,890.83 |
| 商业承兑票据 | | 20,779,665.09 |
| 合计 | 306,467,979.19 | 575,020,555.92 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 228,700,473.01 |
| 合计 | 228,700,473.01 |

(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 | 30,632,200.20 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 30,632,200.20 | |

(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 | 306,467,979.19 | 100.00 | | | 306,467,979.19 | 575,020,555.92 | 100.00 | | | 575,020,555.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 306,467,979.19 | 100.00 | | | 306,467,979.19 | 554,240,890.83 | 96.39 | | | 554,240,890.83 |
| 商业承兑汇票 | | | | | | 20,779,665.09 | 3.61 | | | 20,779,665.09 |
| 合计 | 306,467,979.19 | / | | / | 306,467,979.19 | 575,020,555.92 | / | | / | 575,020,555.92 |

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 306,467,979.19 | | |
| 合计 | 306,467,979.19 | | |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

4、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,677,531,169.33 | 3,729,337,311.94 |
| 其中: 1 年以内 (含 1 年) | 3,677,531,169.33 | 3,729,337,311.94 |
| 1 至 2 年 | 885,939,876.59 | 452,817,281.14 |
| 2 至 3 年 | 486,440,773.95 | 347,347,766.14 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 249,761,076.44 | 268,367,126.47 |
| 4 至 5 年 | 385,408,404.94 | 845,546,837.86 |
| 5 年以上 | 1,633,010,331.74 | 1,237,952,190.34 |
| 合计 | 7,318,091,632.99 | 6,881,368,513.89 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------------|-------|------------------|---------|------------------|------------------|-------|------------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,316,905,567.40 | 31.66 | 1,116,124,298.20 | 48.17 | 1,200,781,269.20 | 2,340,065,557.59 | 34.01 | 1,135,442,769.41 | 48.52 | 1,204,622,788.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,001,186,065.59 | 68.34 | 518,385,863.07 | 10.37 | 4,482,800,202.52 | 4,541,302,956.30 | 65.99 | 472,204,968.86 | 10.40 | 4,069,097,987.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 4,937,884,788.09 | 67.48 | 486,966,835.57 | 9.86 | 4,450,917,952.52 | 4,502,237,775.53 | 65.42 | 441,657,397.23 | 9.81 | 4,060,580,378.30 |
| 关联方组合 | 63,301,277.50 | 0.86 | 31,419,027.50 | 49.63 | 31,882,250.00 | 39,065,180.77 | 0.57 | 30,547,571.63 | 78.20 | 8,517,609.14 |
| 合计 | 7,318,091,632.99 | / | 1,634,510,161.27 | / | 5,683,581,471.72 | 6,881,368,513.89 | / | 1,607,647,738.27 | / | 5,273,720,775.62 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| QUIMIMPORT HAVANA CUBA | 487,942,308.21 | 84,789,086.37 | 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 | 180,800,646.16 | 28,637,486.26 | 15.84 | 预计部分无法收回 |
| TECNOIMPORT | 174,637,626.64 | 17,576,955.35 | 10.06 | 预计部分无法收回 |
| ALIMPORT | 144,960,198.45 | 5,728,234.61 | 3.95 | 预计部分无法收回 |
| CONSTRUIMPORT | 113,675,122.00 | 28,322,250.82 | 24.92 | 预计部分无法收回 |
| DIVEP | 86,981,386.75 | 28,955,472.25 | 33.29 | 预计部分无法收回 |
| 上海圣德曼铸造海安有限公司 | 78,250,995.24 | 70,425,895.71 | 90.00 | 预计部分无法收回 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 56,601,722.59 | 45,281,378.07 | 80.00 | 预计部分无法收回 |
| AZUIMPORT | 47,804,637.40 | 15,451,191.85 | 32.32 | 预计部分无法收回 |
| CUBAELECTRONICA | 35,770,670.81 | 3,602,819.14 | 10.07 | 预计部分无法收回 |
| 四川野马汽车股份有限公司 | 34,067,676.60 | 34,067,676.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河北北汽福田汽车部件有限公司 | 32,629,228.49 | 32,629,228.49 | 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 | 29,814,254.54 | 6,958,702.42 | 23.34 | 预计部分无法收回 |
| 福建天际汽车制造有限公司 | 28,554,667.08 | 28,554,667.08 | 100.00 | 预计无法收回 |
| IMECO HAVANA CUBA | 28,282,487.07 | 6,023,714.98 | 21.30 | 预计部分无法收回 |
| 广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司 | 26,934,696.26 | 26,934,696.26 | 100.00 | 预计无法收回 |
| METAL | 25,092,612.44 | 8,923,024.72 | 35.56 | 预计部分无法收回 |
| 前途汽车(苏州)有限公司 | 22,748,717.86 | 18,198,974.29 | 80.00 | 预计部分无法收回 |
| 东风井关农业机械有限公司 | 22,731,068.68 | 22,731,068.68 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 威马汽车科技(衡阳)有限公司 | 22,079,318.57 | 22,079,318.57 | 100.00 | 预计无法收回 |
| MAQUIMPORT | 16,836,968.27 | 1,524,342.61 | 9.05 | 预计部分无法收回 |
| 观致汽车有限公司西安分公司 | 14,900,000.00 | 14,900,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| BK-IMPORT/EXPORT | 13,652,625.28 | 2,061,536.63 | 15.10 | 预计部分无法收回 |
| 合创汽车科技有限公司 | 13,418,000.00 | 12,076,200.00 | 90.00 | 预计部分无法收回 |
| 华人运通(山东)科技有限公司 | 12,137,400.00 | 12,137,400.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| ENERGOIMPORT | 11,066,582.25 | 2,499,244.92 | 22.58 | 预计部分无法收回 |
| 其他汇总 | 85,871,175.21 | 66,390,956.97 | 77.31 | 预计部分无法收回 |
| 合计 | 2,316,905,567.40 | 1,116,124,298.20 | 48.17 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,543,576,756.30 | 93,175,656.21 | 2.63 |
| 1-2 年 | 804,388,655.89 | 40,215,649.85 | 5.00 |

| | | | |
|-------|------------------|----------------|--------|
| 2-3 年 | 248,105,856.39 | 37,215,878.47 | 15.00 |
| 3-4 年 | 78,473,876.53 | 62,779,101.24 | 80.00 |
| 4-5 年 | 48,844,965.75 | 39,075,972.57 | 80.00 |
| 5 年以上 | 214,504,577.23 | 214,504,577.23 | 100.00 |
| 合计 | 4,937,894,688.09 | 486,966,835.57 | —— |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|-------|---------------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | 1,135,442,769.41 | | 13,086,547.00 | | -6,231,924.21 | 1,116,124,298.20 |
| 按组合计提坏账准备 | 472,204,968.86 | 40,874,964.11 | | | 5,305,930.10 | 518,385,863.07 |
| 合计 | 1,607,647,738.27 | 40,874,964.11 | 13,086,547.00 | | -925,994.11 | 1,634,510,161.27 |

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 |
|----------------|---------------|-------|------|---------------------|
| 河北北汽福田汽车部件有限公司 | 7,000,000.00 | 收回工程款 | 银行转账 | 因债务人经营异常，款项逾期未收回 |
| 东风井关农业机械有限公司 | 4,038,663.00 | 收回工程款 | 银行转账 | 因债务人经营异常，款项逾期未收回 |
| 合计 | 11,038,663.00 | / | / | / |

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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 | 2,683,125,788.62 | 349,871,494.62 | 3,032,997,283.24 | 30.23 | 120,900,923.38 |
| 客户 2 | 487,942,308.21 | | 487,942,308.21 | 4.86 | 84,789,086.37 |
| 客户 3 | 437,083,898.11 | | 437,083,898.11 | 4.36 | 437,083,898.11 |
| 客户 4 | 180,800,646.16 | | 180,800,646.16 | 1.80 | 28,637,486.26 |
| 客户 5 | 174,637,626.64 | | 174,637,626.64 | 1.74 | 17,576,955.35 |
| 客户 6 | 11,039,762.13 | 646,117,829.81 | 657,157,591.94 | 6.55 | 19,913,159.37 |
| 客户 7 | 95,093,607.75 | 183,932,375.36 | 279,025,983.11 | 2.78 | 11,482,110.77 |
| 客户 8 | 2,954,730.00 | 73,205,528.00 | 76,160,258.00 | 0.76 | 2,284,807.74 |
| 客户 9 | 17,880,462.98 | 53,096,733.01 | 70,977,195.99 | 0.71 | 7,616,744.00 |
| 合计 | 4,090,558,830.60 | 1,306,223,960.80 | 5,396,782,791.40 | 53.79 | 730,285,171.35 |

5、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 未到期质保金 | 189,552,905.29 | 22,551,754.78 | 167,001,150.51 | 185,647,345.63 | 14,124,887.38 | 171,522,458.25 |
| 已完工未结算工程款 | 2,523,798,651.19 | 89,214,572.10 | 2,434,584,079.09 | 2,736,951,740.72 | 111,746,302.45 | 2,625,205,438.27 |
| 合计 | 2,713,351,556.48 | 111,766,326.88 | 2,601,585,229.60 | 2,922,599,086.35 | 125,871,189.83 | 2,796,727,896.52 |

(2). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 | 原因 |
|--------------|----------------|----------------|-------|-------|------------|----------------|----|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他变动 | | |
| 单项计提坏账准备 | 43,000,681.07 | | | | | 43,000,681.07 | |
| 未到期质保金组合 | 9,544,035.75 | -6,567,276.46 | | | | 2,976,759.29 | |
| 已完工尚未结算工程款组合 | 73,326,473.01 | -8,069,891.64 | | | 532,305.15 | 65,788,886.52 | |
| 合计 | 125,871,189.83 | -14,637,168.10 | | | 532,305.15 | 111,766,326.88 | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 175,339,294.09 | 250,943,918.41 |
| 合计 | 175,339,294.09 | 250,943,918.41 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,382,506,215.76 | |
| 合计 | 1,382,506,215.76 | |

(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 | 175,339,294.09 | 100.00 | | | 175,339,294.09 | 250,943,918.41 | 100.00 | | | 250,943,918.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 175,339,294.09 | 100.00 | | | 175,339,294.09 | 250,943,918.41 | 100.00 | | | 250,943,918.41 |
| 合计 | 175,339,294.09 | / | | / | 175,339,294.09 | 250,943,918.41 | / | | / | 250,943,918.41 |

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 175,339,294.09 | | |
| 合计 | 175,339,294.09 | | |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 4,430,188,567.35 | 91.92 | 4,117,133,762.99 | 91.90 |
| 1 至 2 年 | 281,529,404.62 | 5.84 | 282,665,586.98 | 6.31 |
| 2 至 3 年 | 49,312,373.12 | 1.02 | 27,769,393.25 | 0.62 |
| 3 年以上 | 58,738,285.90 | 1.22 | 52,245,775.61 | 1.17 |
| 合计 | 4,819,768,630.99 | 100.00 | 4,479,814,518.83 | 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：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------|------------------|--------------------|
| 供应商 1 | 803,324,406.55 | 16.67 |
| 供应商 2 | 565,374,366.57 | 11.73 |
| 供应商 3 | 417,126,968.86 | 8.65 |
| 供应商 4 | 328,337,370.42 | 6.81 |
| 供应商 5 | 312,318,155.84 | 6.48 |
| 合计 | 2,426,481,268.24 | 50.34 |

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 | 624,341,112.94 | 563,894,306.40 |
| 合计 | 624,341,112.94 | 563,894,306.40 |

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 497,271,180.02 | 427,321,978.42 |
| 其中：1 年以内（含 1 年） | 497,271,180.02 | 427,321,978.42 |
| 1 至 2 年 | 47,658,507.16 | 50,861,583.88 |
| 2 至 3 年 | 6,580,288.13 | 13,412,468.15 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 13,340,195.87 | 15,948,387.78 |
| 4 至 5 年 | 23,940,281.59 | 27,169,047.95 |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 5 年以上 | 918,717,420.05 | 919,760,510.08 |
| 合计 | 1,507,507,872.82 | 1,454,473,976.26 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 关联方款项 | 11,942,010.58 | 10,749,757.33 |
| 单位往来拆借款 | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |
| 应收土地回购款 | 283,971,830.00 | 283,971,830.00 |
| 应收押金保证金 | 202,809,361.78 | 275,898,911.53 |
| 代垫款项 | 308,736,925.13 | 154,374,329.22 |
| 应收退税款 | 34,095,441.89 | 45,121,856.86 |
| 应收诉讼赔偿款 | 82,944,384.82 | 95,159,278.20 |
| 其他 | 55,507,918.62 | 61,698,013.12 |
| 合计 | 1,507,507,872.82 | 1,454,473,976.26 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 422,374.56 | 2,332,862.70 | 887,824,432.60 | 890,579,669.86 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -61,669.00 | 61,669.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -423,915.98 | 423,915.98 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 152,499.26 | 84,934.73 | -9,005,633.35 | -8,768,199.36 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | -55,700.00 | -55,700.00 |
| 其他变动 | | | 1,410,989.38 | 1,410,989.38 |
| 2025年6月30日余额 | 513,204.82 | 2,055,550.45 | 880,598,004.61 | 883,166,759.88 |

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 55,700.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|---------------------|----------------|-----------------------------|-------------|-------|----------------|
| 阳江市君创商业运营管 理有限公司 | 527,500,000.00 | 34.99 | 单位拆借款 | 5 年以上 | 448,375,000.00 |
| 天津市津南区土地整理 中心 | 220,606,700.00 | 14.63 | 应收土地回 购款 | 5 年以上 | 220,606,700.00 |
| 平安银行上海瑞虹支行 | 65,229,146.12 | 4.33 | 保证金 | 1 年以内 | |
| 葛沽镇人民政府 | 63,365,130.00 | 4.20 | 应收土地回 购款 | 5 年以上 | 63,365,130.00 |
| 瑞鲸（安徽）供应链科技 有限公司 | 40,914,923.00 | 2.71 | 保证金 | 1 年以上 | 202,807.50 |
| 合计 | 917,615,899.12 | 60.86 | / | / | 732,549,637.50 |

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 | 98,995,105.44 | 2,024,800.53 | 96,970,304.91 | 93,631,667.93 | 1,657,443.15 | 91,974,224.78 |
| 在产品 | 865,386.75 | 325,811.51 | 539,575.24 | 1,061,818.91 | 202,996.88 | 858,822.03 |
| 库存商品 | 4,601,751,821.71 | 156,057,308.81 | 4,445,694,512.90 | 7,753,054,176.78 | 163,469,414.64 | 7,589,584,762.14 |
| 周转材料 | 5,851,630.46 | 1,155,324.41 | 4,696,306.05 | 5,930,764.68 | 1,028,053.54 | 4,902,711.14 |
| 合同履约成本 | 674,923,751.28 | 1,980,773.31 | 672,942,977.97 | 602,149,503.21 | 1,980,773.31 | 600,168,729.90 |
| 在途物资 | 40,511,423.45 | | 40,511,423.45 | 45,881,921.39 | | 45,881,921.39 |
| 发出商品 | 27,095,181.77 | 3,781,215.20 | 23,313,966.57 | 14,701,638.01 | 517,676.54 | 14,183,961.47 |
| 合计 | 5,449,994,300.86 | 165,325,233.77 | 5,284,669,067.09 | 8,516,411,490.91 | 168,856,358.06 | 8,347,555,132.85 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|---------------|--------------|-----------|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,657,443.15 | 367,357.38 | | | | 2,024,800.53 |
| 在产品 | 202,996.88 | 122,814.63 | | | | 325,811.51 |
| 库存商品 | 163,469,414.64 | 382,944.04 | -3,309,028.97 | 4,440,007.94 | 46,012.96 | 156,057,308.81 |
| 周转材料 | 1,028,053.54 | 127,270.87 | | | | 1,155,324.41 |
| 合同履约成本 | 1,980,773.31 | | | | | 1,980,773.31 |
| 在途物资 | | | | | | |
| 发出商品 | 517,676.54 | | 3,309,028.97 | 45,490.31 | | 3,781,215.20 |
| 合计 | 168,856,358.06 | 1,000,386.92 | | 4,485,498.25 | 46,012.96 | 165,325,233.77 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

因存货已实现销售，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 | 1,253,731.13 | 3,067,481.68 |
| 合计 | 1,253,731.13 | 3,067,481.68 |

11、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 待抵扣及待认证进项税额 | 925,232,631.08 | 1,119,044,771.96 |
| 预缴税金 | 247,436,297.59 | 258,631,354.92 |
| 合计 | 1,172,668,928.67 | 1,377,676,126.88 |

12、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 423,913,781.46 | 423,913,781.46 | | 426,591,898.44 | 426,534,720.68 | 57,177.76 | 4.875%-14% |
| 其中：未实现融资收益 | 73,720,225.47 | | 73,720,225.47 | 73,745,470.86 | | 73,745,470.86 | 4.875%-14% |
| 合计 | 423,913,781.46 | 423,913,781.46 | | 426,591,898.44 | 426,534,720.68 | 57,177.76 | / |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|-------|----------------|---------|------|----------------|-------|----------------|---------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 14,990,702.12 | 3.54 | 14,990,702.12 | 100.00 | 0.00 | 16,190,702.12 | 3.80 | 16,190,702.12 | 100.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 408,923,079.34 | 96.46 | 408,923,079.34 | 100.00 | 0.00 | 410,401,196.32 | 96.20 | 410,344,018.56 | 99.99 | 57,177.76 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 融资租赁款 | 408,923,079.34 | 96.46 | 408,923,079.34 | 100.00 | 0.00 | 410,401,196.32 | 96.20 | 410,344,018.56 | 99.99 | 57,177.76 |
| 合计 | 423,913,781.46 | / | 423,913,781.46 | / | 0.00 | 426,591,898.44 | / | 426,534,720.68 | / | 57,177.76 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 山西山宝食用菌生物有限公司 | 14,990,702.12 | 14,990,702.12 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 合计 | 14,990,702.12 | 14,990,702.12 | | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 融资租赁款

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 融资租赁款 | 408,923,079.34 | 408,923,079.34 | 100.00 |
| 合计 | 408,923,079.34 | 408,923,079.34 | 100.00 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | | | 426,534,720.68 | 426,534,720.68 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | 2,620,939.22 | 2,620,939.22 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | | | 423,913,781.46 | 423,913,781.46 |

(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 | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--------------|--|--|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 16,190,702.12 | | 1,200,000.00 | | | 14,990,702.12 |
| 按组合计提坏账准备 | 410,344,018.56 | | 1,420,939.22 | | | 408,923,079.34 |
| 合计 | 426,534,720.68 | | 2,620,939.22 | | | 423,913,781.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

13、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额（账面价 值） | 减值 准备 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额（账面价 值） | 减值准 备期末 余额 |
|------------------|--------------------|----------------------|--------------|----------|---------------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|--------------------|------------------|
| | | | 追加投资 | 减少 投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 北京卓众出版有限公司 | 23,102,082.79 | | | | 146,750.81 | | | | 522,582.32 | | 22,726,251.28 | |
| 中汽工业（珠海）有限公司 | 7,644,322.65 | | | | -5,799.77 | | | | | | 7,638,522.88 | |
| 信邦（珠海）科创产业发展有限公司 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 国基亿龙（佛山）节能科技有限公司 | 816,611.33 | | | | -104,479.60 | | | | | | 712,131.73 | |
| 北京佰特豪斯科技有限公司 | | | 6,800,000.00 | | | | | | | | 6,800,000.00 | |
| 小计 | 31,563,016.77 | | 6,800,000.00 | | 36,471.44 | | | | 522,582.32 | | 37,876,905.89 | |
| 合计 | 31,563,016.77 | | 6,800,000.00 | | 36,471.44 | | | | 522,582.32 | | 37,876,905.89 | |

(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 | 本期增减变动 | 期末 | 本期确 | 累计计入其他 | 累计计入其他 | 指定为以公 |
|----|----|--------|----|-----|--------|--------|-------|
|----|----|--------|----|-----|--------|--------|-------|

| | 余额 | 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 | 余额 | 认的股利收入 | 综合收益的利得 | 综合收益的损失 | 允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------|------------------|------|------|---------------|---------------|----|------------------|--------|----------------|----------------|----------------------|
| 国机财务有限责任公司 | 707,148,400.00 | | | | | | 707,148,400.00 | | 368,254,885.50 | | |
| 天津力神电池股份有限公司 | 267,837,671.13 | | | | | | 267,837,671.13 | | | 231,408,528.87 | |
| 国机资本控股有限公司 | 89,687,272.48 | | | | | | 89,687,272.48 | | 7,507,636.17 | | |
| 珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙） | 72,740,528.58 | | | | | | 72,740,528.58 | | | 66,012,754.92 | |
| 北京机科国创轻量化科学研究院有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | | | | |
| 北京东日旧机动车经纪有限责任公司 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | | | | |
| 国机智骏汽车有限公司 | 0.00 | | | | | | 0.00 | | | | |
| 合计 | 1,147,913,872.19 | | | | | | 1,147,913,872.19 | | 375,762,521.67 | 297,421,283.79 | / |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

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 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 575,075,229.15 | 90,814,377.52 | 665,889,606.67 |
| 2.本期增加金额 | 12,712,171.08 | | 12,712,171.08 |
| (1) 汇率变动增加 | 12,712,171.08 | | 12,712,171.08 |
| 3.本期减少金额 | 1,226,107.50 | | 1,226,107.50 |
| (1) 转入固定资产 | 1,226,107.50 | | 1,226,107.50 |
| 4.期末余额 | 586,561,292.73 | 90,814,377.52 | 677,375,670.25 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 250,430,627.35 | 25,673,588.31 | 276,104,215.66 |
| 2.本期增加金额 | 9,327,637.94 | 1,211,571.18 | 10,539,209.12 |
| (1) 计提或摊销 | 5,915,401.40 | 1,211,571.18 | 7,126,972.58 |
| (2) 汇率变动增加 | 3,412,236.54 | | 3,412,236.54 |
| 3.本期减少金额 | 530,741.63 | | 530,741.63 |
| (1) 转入固定资产 | 530,741.63 | | 530,741.63 |
| 4.期末余额 | 259,227,523.66 | 26,885,159.49 | 286,112,683.15 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | 5,807,925.53 | | 5,807,925.53 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 5,807,925.53 | | 5,807,925.53 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 321,525,843.54 | 63,929,218.03 | 385,455,061.57 |
| 2.期初账面价值 | 318,836,676.27 | 65,140,789.21 | 383,977,465.48 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

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 | 3,195,031,836.49 | 2,675,609,341.16 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 3,195,031,836.49 | 2,675,609,341.16 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,560,094,344.52 | 353,660,080.91 | 97,020,465.79 | 124,685,494.66 | 60,539,266.63 | 2,349,126,248.89 | 4,545,125,901.40 |
| 2.本期增加金额 | 5,470,511.18 | 7,205,135.91 | 4,888,227.92 | 1,791,374.56 | 1,219,168.31 | 947,261,833.64 | 967,836,251.52 |
| (1) 购置 | | 4,036,920.05 | 673,360.97 | 1,469,051.28 | 634,847.40 | 879,925,964.30 | 886,740,144.00 |
| (2) 在建工程转入 | | | 3,981,906.15 | | | 66,629,001.28 | 70,610,907.43 |
| (3) 投资性房地产转入 | 1,226,107.50 | | | | | | 1,226,107.50 |
| (4) 汇率变动增加 | | 2,242,100.74 | 41,225.76 | 12,289.05 | 256,665.48 | | 2,552,281.03 |
| (5) 其他增加 | 4,244,403.68 | 926,115.12 | 191,735.04 | 310,034.23 | 327,655.43 | 706,868.06 | 6,706,811.56 |
| 3.本期减少金额 | 4,489,467.51 | 3,368,888.59 | 11,742,597.82 | 9,952,258.79 | 1,141,562.43 | 234,292,552.40 | 264,987,327.54 |
| (1) 处置或报废 | 101,725.00 | 2,033,392.64 | 11,540,887.14 | 5,706,226.67 | 805,722.65 | 234,292,552.40 | 254,480,506.50 |
| (2) 汇率变动减少 | 80,460.00 | 15,681.57 | 11,306.24 | 1,628.44 | 40,866.59 | | 149,942.84 |
| (3) 其他减少 | 4,307,282.51 | 1,319,814.38 | 190,404.44 | 4,244,403.68 | 294,973.19 | | 10,356,878.20 |
| 4.期末余额 | 1,561,075,388.19 | 357,496,328.23 | 90,166,095.89 | 116,524,610.43 | 60,616,872.51 | 3,062,095,530.13 | 5,247,974,825.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 664,776,284.29 | 223,540,725.40 | 69,738,757.82 | 96,132,107.99 | 56,169,807.03 | 737,623,787.35 | 1,847,981,469.88 |
| 2.本期增加金额 | 33,515,926.58 | 15,260,615.40 | 6,833,040.26 | 6,494,704.79 | 1,327,410.92 | 228,313,957.16 | 291,745,655.11 |
| (1) 计提 | 32,136,303.95 | 12,678,931.97 | 6,606,355.82 | 6,464,982.06 | 896,516.78 | 227,567,526.62 | 286,350,617.20 |
| (2) 投资性房地产转入 | 530,741.63 | | | | | | 530,741.63 |
| (3) 汇率变动增加 | | 2,195,171.85 | 40,027.80 | 3,813.25 | 136,918.61 | | 2,375,931.51 |
| (4) 其他增加 | 848,881.00 | 386,511.58 | 186,656.64 | 25,909.48 | 293,975.53 | 746,430.54 | 2,488,364.77 |
| 3.本期减少金额 | 4,704,706.51 | 3,939,577.30 | 8,813,156.57 | 6,741,998.74 | 1,163,776.13 | 83,276,359.55 | 108,639,574.80 |
| (1) 处置或报废 | 68,250.74 | 1,069,679.29 | 8,443,753.95 | 5,503,969.38 | 782,016.08 | 83,276,359.55 | 99,144,028.99 |
| (2) 汇率变动减少 | 29,585.81 | 14,791.66 | 11,055.89 | 1,502.00 | 40,047.84 | | 96,983.20 |
| (3) 其他减少 | 4,606,869.96 | 2,855,106.35 | 358,346.73 | 1,236,527.36 | 341,712.21 | | 9,398,562.61 |

| | | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| 4.期末余额 | 693,587,504.36 | 234,861,763.50 | 67,758,641.51 | 95,884,814.04 | 56,333,441.82 | 882,661,384.96 | 2,031,087,550.19 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,031,958.92 | 16,351,163.40 | 144,782.64 | 7,185.40 | | | 21,535,090.36 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | 323,028.31 | 323,028.31 |
| (1) 计提 | | | | | | 323,028.31 | 323,028.31 |
| 3.本期减少金额 | | 2,679.97 | | | | | 2,679.97 |
| (1) 处置或报废 | | 2,679.97 | | | | | 2,679.97 |
| (2) 转入投资性房地产 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,031,958.92 | 16,348,483.43 | 144,782.64 | 7,185.40 | | 323,028.31 | 21,855,438.70 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 862,455,924.91 | 106,286,081.30 | 22,262,671.74 | 20,632,610.99 | 4,283,430.69 | 2,179,111,116.86 | 3,195,031,836.49 |
| 2.期初账面价值 | 890,286,101.31 | 113,768,192.11 | 27,136,925.33 | 28,546,201.27 | 4,369,459.60 | 1,611,502,461.54 | 2,675,609,341.16 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|------------------|
| 其他设备 | 2,164,877,570.80 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--|--------------|------------|
| 洛阳市涧西区四院后西区改造二期 4#楼部分及地下室（约 3053.50 平方米） | 5,449,463.87 | 已取得办证无障碍证明 |
| 大观国际 6#楼（约 297.98 平方米）、部分地下室（约 584.01 平方米） | 744,170.10 | 正在沟通办证 |
| 机械四院羽毛球馆 | 588,849.60 | 正在办理中 |

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

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 | 24,168,825.81 | 48,930,562.55 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 24,168,825.81 | 48,930,562.55 |

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 经营租赁用运输设备 | 7,457,779.11 | | 7,457,779.11 | 33,549,542.61 | | 33,549,542.61 |
| 中北基地展厅项目 | 13,509,571.08 | | 13,509,571.08 | 13,509,571.08 | | 13,509,571.08 |
| 其他 | 3,201,475.62 | | 3,201,475.62 | 1,871,448.86 | | 1,871,448.86 |
| 合计 | 24,168,825.81 | | 24,168,825.81 | 48,930,562.55 | | 48,930,562.55 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 经营租赁用运输设备 | 74,086,780.39 | 33,549,542.61 | 40,537,237.78 | 66,629,001.28 | | 7,457,779.11 | 100.00 | 90.00 | | | | 自有资金 |
| 中北基地展厅项目 | 13,794,000.00 | 13,509,571.08 | | | | 13,509,571.08 | 97.94 | 97.94 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 87,880,780.39 | 47,059,113.69 | 40,537,237.78 | 66,629,001.28 | | 20,967,350.19 | / | / | | | / | / |

(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

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 | 182,606,263.81 | 557,669,513.30 | 34,624,191.39 | 33,280,985.65 | 808,180,954.15 |
| 2.本期增加金额 | | 5,806,599.44 | 248,273.56 | 2,081,761.34 | 8,136,634.34 |
| (1)租入 | | 5,806,599.44 | 248,273.56 | 2,081,761.34 | 8,136,634.34 |
| 3.本期减少金额 | | 6,680,425.54 | | 6,856,127.81 | 13,536,553.35 |
| (1)处置 | | 5,313,891.96 | | 6,856,127.81 | 12,170,019.77 |
| (2)汇率变动 | | 85,990.07 | | | 85,990.07 |
| (3)其他 | | 1,280,543.51 | | | 1,280,543.51 |
| 4.期末余额 | 182,606,263.81 | 556,795,687.20 | 34,872,464.95 | 28,506,619.18 | 802,781,035.14 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 96,601,959.85 | 325,282,657.23 | 12,066,304.58 | 16,042,267.36 | 449,993,189.02 |
| 2.本期增加金额 | 7,571,169.66 | 24,297,632.84 | 2,091,936.14 | 1,962,596.70 | 35,923,335.34 |
| (1)计提 | 7,571,169.66 | 24,297,632.84 | 2,091,936.14 | 1,962,596.70 | 35,923,335.34 |
| 3.本期减少金额 | | 2,280,312.47 | | 2,354,913.58 | 4,635,226.05 |
| (1)处置 | | 1,890,416.26 | | 2,354,913.58 | 4,245,329.84 |
| (2)汇率变动 | | 60,737.05 | | | 60,737.05 |
| (3)其他 | | 329,159.16 | | | 329,159.16 |
| 4.期末余额 | 104,173,129.51 | 347,299,977.60 | 14,158,240.72 | 15,649,950.48 | 481,281,298.31 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 78,433,134.30 | 209,495,709.60 | 20,714,224.23 | 12,856,668.70 | 321,499,736.83 |
| 2.期初账面价值 | 86,004,303.96 | 232,386,856.07 | 22,557,886.81 | 17,238,718.29 | 358,187,765.13 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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 | 664,012,343.92 | 188,071.53 | 5,949,943.80 | 61,263,071.40 | 318,342,596.21 | 109,406,767.61 | 1,159,162,794.47 |
| 2.本期增加金额 | | | | 7,242,928.20 | | 9,186,700.00 | 16,429,628.20 |
| (1) 购置 | | | | 7,019,146.77 | | 9,186,700.00 | 16,205,846.77 |
| (2) 汇率变动 | | | | 223,781.43 | | | 223,781.43 |
| 3.本期减少金额 | 89,518.09 | | | 423,101.09 | | | 512,619.18 |
| (1) 处置 | | | | 423,101.09 | | | 423,101.09 |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|------------|--------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| (2) 汇率变动 | 89,518.09 | | | | | | 89,518.09 |
| 4.期末余额 | 663,922,825.83 | 188,071.53 | 5,949,943.80 | 68,082,898.51 | 318,342,596.21 | 118,593,467.61 | 1,175,079,803.49 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 199,427,209.67 | 64,666.67 | 5,057,452.41 | 34,344,194.88 | 311,831,195.94 | 491,067.61 | 551,215,787.18 |
| 2.本期增加金额 | 8,646,304.84 | 8,412.96 | 297,497.13 | 5,737,777.06 | 610,443.84 | | 15,300,435.83 |
| (1) 计提 | 8,646,304.84 | 8,412.96 | 297,497.13 | 5,537,686.65 | 610,443.84 | | 15,100,345.42 |
| (2) 汇率变动 | | | | 200,090.41 | | | 200,090.41 |
| 3.本期减少金额 | | | | 422,669.60 | | | 422,669.60 |
| (1) 处置 | | | | 422,669.60 | | | 422,669.60 |
| 4.期末余额 | 208,073,514.51 | 73,079.63 | 5,354,949.54 | 39,659,302.34 | 312,441,639.78 | 491,067.61 | 566,093,553.41 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 455,849,311.32 | 114,991.90 | 594,994.26 | 28,423,596.17 | 5,900,956.43 | 118,102,400.00 | 608,986,250.08 |
| 2.期初账面价值 | 464,585,134.25 | 123,404.86 | 892,491.39 | 26,918,876.52 | 6,511,400.27 | 108,915,700.00 | 607,947,007.29 |

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| Finoba汽车巴伐利亚有限公司 | 9,594,362.94 | | | 9,594,362.94 |
| 合计 | 9,594,362.94 | | | 9,594,362.94 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

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 | 6,669,635.44 | 3,858,885.17 | 1,324,349.25 | | 9,204,171.36 |
| 4S店建店及装修费用 | 61,529,573.48 | 1,217,772.63 | 6,103,454.21 | | 56,643,891.90 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 其他 | 9,389,837.99 | 833,446.95 | 1,039,386.34 | | 9,183,898.60 |
| 合计 | 77,589,046.91 | 5,910,104.75 | 8,467,189.80 | | 75,031,961.86 |

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 | 2,371,872,541.61 | 445,717,131.94 | 2,377,796,900.44 | 445,232,929.62 |
| 内部交易未实现利润 | 3,532,164.20 | 529,824.63 | 2,329,388.40 | 349,408.26 |
| 可抵扣亏损 | 66,760,086.24 | 16,690,021.56 | 57,635,468.92 | 14,408,867.23 |
| 已计提未支付费用 | 397,408,202.92 | 59,611,230.45 | 32,036,308.00 | 4,805,446.20 |
| 资产评估减值 | 2,640,683.68 | 660,170.92 | 2,705,702.64 | 676,425.66 |
| 长期资产折旧政策差异 | 793,458.68 | 198,364.67 | 793,458.68 | 198,364.67 |
| 租赁负债 | 345,315,887.25 | 83,330,490.73 | 366,567,757.17 | 88,264,330.01 |
| 合计 | 3,188,323,024.58 | 606,737,234.90 | 2,839,864,984.25 | 553,935,771.65 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 三类人员精算费用确认利得对应其他综合收益部分 | 11,430,000.00 | 2,857,500.00 | 11,430,000.00 | 2,857,500.00 |
| 资产评估增值 | 61,553,327.83 | 13,693,229.70 | 64,006,359.63 | 14,206,775.71 |
| 固定资产加速折旧 | 506,159,137.81 | 124,343,447.46 | 451,576,348.53 | 110,697,750.14 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 495,142,320.19 | 119,379,798.47 | 495,142,320.19 | 119,379,798.47 |
| 使用权资产 | 294,285,889.99 | 70,022,217.88 | 313,500,725.20 | 74,541,409.21 |
| 合计 | 1,368,570,675.82 | 330,296,193.51 | 1,335,655,753.55 | 321,683,233.53 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 68,946,397.73 | 537,790,837.17 | 73,593,878.12 | 480,341,893.53 |
| 递延所得税负债 | 68,946,397.73 | 261,349,795.78 | 73,593,878.12 | 248,089,355.41 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 900,679,907.50 | 895,242,613.77 |
| 可抵扣亏损 | 699,973,978.03 | 713,950,044.18 |
| 合计 | 1,600,653,885.53 | 1,609,192,657.95 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2025 年 | 16,912,560.17 | 16,912,560.17 | |
| 2026 年 | 177,543,435.19 | 177,543,435.19 | |
| 2027 年 | 187,305,054.61 | 189,550,051.60 | |
| 2028 年 | 187,672,537.19 | 191,732,273.41 | |
| 2029 年 | 121,409,426.04 | 129,080,758.98 | |
| 2034 年 | 9,130,964.83 | 9,130,964.83 | |
| 合计 | 699,973,978.03 | 713,950,044.18 | / |

其他说明：

适用 不适用

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 | 928,834,689.82 | 928,834,689.82 | 其他 | 银行承兑汇票、保函、银行贷款、信用证保证金，住房维修基金，在途资金，诉讼保全冻结资金、定期存款等 | 642,505,114.00 | 642,505,114.00 | 其他 | 银行承兑汇票、保函、银行贷款、信用证保证金，住房维修基金，在途资金，诉讼保全冻结资金等 |
| 应收票据 | 228,700,473.01 | 228,700,473.01 | 质押 | 已质押银行承兑汇票 | 431,259,454.52 | 431,259,454.52 | 质押 | 已质押银行承兑汇票 |
| 存货 | 69,870,445.90 | 69,870,445.90 | 质押 | 车辆合格证质押、存货合格证质押 | 59,156,366.94 | 59,156,366.94 | 质押 | 车辆合格证质押、存货合格证质押 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 31,512,904.28 | 31,512,904.28 | 抵押 | 房产抵押借款 | 71,809,750.48 | 44,681,926.95 | 抵押 | 房产抵押借款 |
| 无形资产 | 32,664,140.37 | 32,664,140.37 | 抵押 | 土地抵押借款 | 52,206,824.74 | 41,704,813.18 | 抵押 | 土地抵押借款 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,291,582,653.38 | 1,291,582,653.38 | / | / | 1,256,937,510.68 | 1,219,307,675.59 | / | / |

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 | 115,435,095.83 | 79,185,735.18 |
| 抵押借款 | 28,198,018.97 | 49,739,330.43 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 2,083,736,498.85 | 2,469,434,796.46 |
| 合计 | 2,227,369,613.65 | 2,598,359,862.07 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

25、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 4,066,902,880.72 | 3,489,949,517.95 |
| 合计 | 4,066,902,880.72 | 3,489,949,517.95 |

26、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 存货采购款 | 7,610,956,398.20 | 7,350,092,286.11 |
| 服务费 | 48,541,318.51 | 50,842,355.71 |
| 其他 | 455,517.13 | 464,493.47 |
| 合计 | 7,659,953,233.84 | 7,401,399,135.29 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 江苏启安建设集团有限公司 | 32,859,001.44 | 未达到结算条件 |
| 江苏同和智能装备有限公司 | 25,974,910.38 | 未达到结算条件 |
| 中汽长电有限责任公司 | 21,217,905.14 | 未达到结算条件 |
| 迈赫机器人自动化股份有限公司 | 17,947,645.31 | 未达到结算条件 |
| 上海法信机电设备制造有限公司 | 16,062,200.00 | 未达到结算条件 |
| 常州孟腾智能装备有限公司 | 13,621,890.37 | 未达到结算条件 |
| 广州万鹏机电设备有限公司 | 12,406,329.27 | 未达到结算条件 |
| 苏州天成涂装系统股份有限公司 | 12,371,072.80 | 未达到结算条件 |
| 上海发那科机器人有限公司 | 10,834,682.00 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 163,295,636.71 | / |

27、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收租赁款 | 43,199,822.58 | 15,446,429.27 |
| 合计 | 43,199,822.58 | 15,446,429.27 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□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

28、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 工程款及货款 | 1,487,775,225.41 | 2,222,997,710.63 |
| 期末结算大于完工进度项目款 | 1,430,161,581.17 | 1,223,761,571.37 |
| 整车款 | 485,761,473.75 | 442,152,923.72 |
| 维修预存款及定金 | 51,754,205.02 | 46,557,157.04 |
| 其他 | 12,436,265.78 | 4,165,778.63 |
| 合计 | 3,467,888,751.13 | 3,939,635,141.39 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

29、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 245,937,570.82 | 1,004,770,072.51 | 698,461,707.79 | 552,245,935.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 27,227,212.02 | 103,961,540.84 | 103,018,203.95 | 28,170,548.91 |
| 三、辞退福利 | 8,813,300.00 | 6,318,883.22 | 7,172,744.22 | 7,959,439.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 10,767,934.71 | 754,020.77 | 2,879,332.03 | 8,642,623.45 |
| 合计 | 292,746,017.55 | 1,115,804,517.34 | 811,531,987.99 | 597,018,546.90 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 157,421,133.77 | 823,412,649.28 | 509,481,626.34 | 471,352,156.71 |
| 二、职工福利费 | | 27,181,232.31 | 27,181,232.31 | |
| 三、社会保险费 | 752,663.93 | 52,598,086.29 | 52,396,799.60 | 953,950.62 |
| 其中：医疗保险费 | 726,046.97 | 48,574,874.56 | 48,382,999.07 | 917,922.46 |
| 工伤保险费 | 16,733.49 | 2,497,515.90 | 2,488,104.70 | 26,144.69 |
| 生育保险费 | 9,883.47 | 1,525,695.83 | 1,525,695.83 | 9,883.47 |
| 四、住房公积金 | 3,440,000.00 | 50,081,660.65 | 52,611,625.65 | 910,035.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 81,132,650.28 | 8,498,118.72 | 10,620,173.99 | 79,010,595.01 |
| 六、短期带薪缺勤 | 3,110,324.64 | | 3,110,324.64 | |
| 七、其他短期薪酬 | 80,798.20 | 42,998,325.26 | 43,059,925.26 | 19,198.20 |
| 合计 | 245,937,570.82 | 1,004,770,072.51 | 698,461,707.79 | 552,245,935.54 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 27,190,818.84 | 80,249,853.90 | 79,660,791.63 | 27,779,881.11 |
| 2、失业保险费 | 36,393.18 | 2,574,008.49 | 2,552,485.69 | 57,915.98 |
| 3、企业年金缴费 | | 21,137,678.45 | 20,804,926.63 | 332,751.82 |
| 合计 | 27,227,212.02 | 103,961,540.84 | 103,018,203.95 | 28,170,548.91 |

30、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 89,464,921.61 | 91,787,604.30 |
| 消费税 | 265,486.73 | 2,567,981.59 |
| 企业所得税 | 47,751,809.05 | 65,665,508.46 |
| 个人所得税 | 3,196,595.19 | 80,702,198.18 |
| 城市维护建设税 | 13,322,708.92 | 13,130,572.33 |
| 房产税 | 777,217.27 | 1,172,467.37 |
| 土地使用税 | 220,819.43 | 242,454.09 |
| 教育费附加 | 5,600,488.61 | 5,504,769.05 |
| 地方教育附加 | 4,400,875.28 | 4,357,208.63 |
| 其他税费 | 26,226,780.44 | 21,977,508.66 |
| 合计 | 191,227,702.53 | 287,108,272.66 |

31、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 | 854,425,466.93 | 803,871,229.15 |
| 合计 | 1,100,425,466.93 | 1,049,871,229.15 |

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

(4). 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 | 264,066,641.52 | 405,052,272.52 |
| 应付的代收款项 | 555,932,052.61 | 359,675,089.55 |
| 其他 | 34,426,772.80 | 39,143,867.08 |
| 合计 | 854,425,466.93 | 803,871,229.15 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 新兴福田建筑工程有限公司 | 28,240,160.23 | 未到结算期 |
| 中汽长电有限责任公司 | 17,576,241.26 | 未到结算期 |
| 天津中升裕迪汽车销售服务有限公司 | 10,230,051.00 | 未到结算期 |
| 天津中升汽车销售服务有限公司 | 8,020,159.00 | 未到结算期 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 3,858,930.00 | 未到结算期 |
| 北京元之沃汽车服务有限公司 | 3,107,796.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 71,033,337.49 | / |

32、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 245,895.62 | 77,532,884.68 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 24,316,437.76 | 69,166,982.02 |
| 1 年内到期的预计负债 | 2,132,441.35 | 2,132,441.35 |
| 合计 | 26,694,774.73 | 148,832,308.05 |

33、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 待转销项税额 | 410,704,008.35 | 537,044,634.17 |
| 未终止确认的银行承兑汇票 | 26,945,777.40 | 2,765,363,725.17 |
| 未终止确认的商业承兑汇票 | | 12,341,849.04 |
| 未终止确认的供应链债权凭证 | 103,596,036.36 | 409,668,630.93 |
| 预计负债 | 32,699,197.64 | 29,903,866.59 |
| 合计 | 573,945,019.75 | 3,754,322,705.90 |

34、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 32,582,677.44 | 32,708,986.76 |
| 信用借款 | 490,306,250.00 | 98,007,180.55 |
| 合计 | 522,888,927.44 | 130,716,167.31 |

35、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 369,914,955.43 | 338,303,912.54 |
| 未确认融资费用 | -42,794,041.29 | -27,624,677.30 |
| 合计 | 327,120,914.14 | 310,679,235.24 |

36、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 | 78,331,972.42 | 81,674,150.97 |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 78,331,972.42 | 81,674,150.97 |

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 92,442,085.68 | 96,502,680.20 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | -5,467,489.81 | |
| 1.当期服务成本 | -5,467,489.81 | |

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 四、其他变动 | | |
| 五、期末余额 | 86,974,595.87 | 96,502,680.20 |

计划资产：
适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）
适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 92,442,085.68 | 96,502,680.20 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | -5,467,489.81 | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 四、其他变动 | | |
| 五、期末余额 | 86,974,595.87 | 96,502,680.20 |

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

设定受益计划的特征及与之相关的风险、对未来现金流量金额、时间和不确定性的影响说明：
 公司设定受益计划系离职后福利，与公司相关的风险主要是投资风险和精算风险，此风险依赖于宏观经济形势和精算假设，为不可控因素，但目前经济形势稳定向好，精算假设未发生重大变化，该风险相对较小。公司每年根据精算报告调整财务报表中列示的金额。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
适用 不适用

| 精算估计的重大假设 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| 折现率 | 1.65% | 1.65% |
| 死亡率 | CL5/CL6(2010-2013) | CL5/CL6(2010-2013) |
| 平均医疗费用的预期年增长率 | 6.00% | 6.00% |
| 体检费年增长率 | 0.00% | 0.00% |
| 遗属补贴年增长率（仅适用于机械工业第五设计研究院） | 8.00% | 8.00% |

其他说明：
适用 不适用

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

37、预计负债
适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------------|------------|------|
| 未决诉讼 | 313,881.91 | 313,881.91 | 诉讼赔偿 |

| | | | |
|----------|--------------|--------------|---|
| 产品质量保证 | 2,338,491.81 | 1,856,868.62 | |
| 待执行的亏损合同 | | 306,293.81 | |
| 合计 | 2,652,373.72 | 2,477,044.34 | / |

38、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|------------|--------------|----------------|-------|
| 政府补助 | 119,698,672.22 | 381,800.65 | 5,665,903.98 | 114,414,568.89 | 拆迁补偿等 |
| 合计 | 119,698,672.22 | 381,800.65 | 5,665,903.98 | 114,414,568.89 | / |

39、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 |

40、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,238,034,550.59 | | | 3,238,034,550.59 |
| 其他资本公积 | 84,088,780.15 | | | 84,088,780.15 |
| 合计 | 3,322,123,330.74 | | | 3,322,123,330.74 |

41、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 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 51,033,563.38 | | | | | | | 51,033,563.38 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | -27,307,674.50 | | | | | | | -27,307,674.50 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 78,341,237.88 | | | | | | | 78,341,237.88 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 75,086,313.56 | 11,952,241.02 | | | | 11,952,961.04 | -720.02 | 87,039,274.60 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -216,546.28 | | | | | | | -216,546.28 |
| 外币财务报表折算差额 | 75,302,859.84 | 11,952,241.02 | | | | 11,952,961.04 | -720.02 | 87,255,820.88 |
| 其他综合收益合计 | 126,119,876.94 | 11,952,241.02 | | | | 11,952,961.04 | -720.02 | 138,072,837.98 |

42、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 31,153,240.50 | 1,844,803.51 | 1,712,480.63 | 31,285,563.38 |
| 合计 | 31,153,240.50 | 1,844,803.51 | 1,712,480.63 | 31,285,563.38 |

43、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 228,634,536.43 | | | 228,634,536.43 |
| 任意盈余公积 | 30,286.89 | | | 30,286.89 |
| 合计 | 228,664,823.32 | | | 228,664,823.32 |

44、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 6,191,553,884.18 | 5,854,987,142.48 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 6,191,553,884.18 | 5,854,987,142.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 212,747,193.45 | 392,459,702.06 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 8,781,224.75 |
| 应付普通股股利 | 119,663,095.36 | 44,873,666.83 |
| 其他调整因素 | | 2,238,068.78 |
| 期末未分配利润 | 6,284,637,982.27 | 6,191,553,884.18 |

45、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 | 16,606,820,907.71 | 15,547,344,181.83 | 18,835,273,550.48 | 17,484,792,288.48 |
| 其他业务 | 221,769,049.87 | 28,561,838.26 | 209,687,649.37 | 24,677,685.95 |
| 合计 | 16,828,589,957.58 | 15,575,906,020.09 | 19,044,961,199.85 | 17,509,469,974.43 |

46、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 | 2,466,601.77 | 9,714,590.21 |
| 城市维护建设税 | 22,733,547.58 | 18,202,146.66 |
| 教育费附加 | 16,353,819.69 | 15,126,547.99 |
| 房产税 | 9,886,652.72 | 11,314,590.59 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 土地使用税 | 1,939,590.01 | 1,798,279.63 |
| 车船使用税 | 1,327,570.74 | 1,224,041.65 |
| 印花税 | 15,999,237.10 | 12,485,353.07 |
| 其他 | 2,919,062.73 | 1,992,222.69 |
| 合计 | 73,626,082.34 | 71,857,772.49 |

47、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 | 130,391,181.35 | 156,114,153.39 |
| 折旧与长期资产摊销 | 30,258,184.20 | 40,560,016.35 |
| 广告宣传及市场费 | 11,574,480.92 | 13,891,660.49 |
| 场租费 | 6,322,932.98 | 5,746,084.57 |
| 劳务费 | 5,390,272.02 | 5,260,316.57 |
| 物流服务费 | 4,079,719.60 | 7,555,040.45 |
| 销售服务费 | 3,705,653.02 | 3,436,443.23 |
| 差旅费 | 2,917,755.56 | 6,014,627.12 |
| 业务招待费 | 1,802,585.76 | 1,862,674.44 |
| 办公费 | 1,335,466.19 | 1,045,648.09 |
| 其他 | 16,627,858.23 | 17,349,185.11 |
| 合计 | 214,406,089.83 | 258,835,849.81 |

48、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 | 256,242,995.00 | 251,416,137.10 |
| 折旧摊销费 | 54,913,793.56 | 70,711,948.45 |
| 租赁及物业水电管理费 | 15,750,751.38 | 15,967,034.04 |
| 劳务费 | 15,084,376.29 | 15,524,725.23 |
| 中介机构咨询费 | 10,668,124.71 | 7,035,234.49 |
| 服务费 | 8,453,287.93 | 6,157,693.61 |
| 办公费 | 5,861,518.08 | 7,246,238.12 |
| 差旅费 | 5,564,830.35 | 6,706,121.68 |
| 保险费 | 3,489,756.50 | 4,665,542.51 |
| 维修费 | 1,750,367.64 | 1,647,680.66 |
| 业务招待费 | 1,676,175.48 | 2,581,998.93 |
| 其他 | 19,871,578.94 | 21,845,820.54 |
| 合计 | 399,327,555.86 | 411,506,175.36 |

49、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 |
|-------|----------------|----------------|
| 研发材料费 | 276,588,535.14 | 304,978,716.41 |
| 人工费用 | 34,044,407.94 | 109,355,871.90 |
| 其他 | 1,113,246.34 | 15,296,369.18 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 311,746,189.42 | 429,630,957.49 |
|----|----------------|----------------|

50、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 | 45,792,560.56 | 52,783,809.47 |
| 利息收入 | -29,165,864.51 | -25,246,841.09 |
| 汇兑损益 | -75,161,143.25 | 2,060,923.18 |
| 其他 | 6,038,097.18 | 4,710,138.96 |
| 合计 | -52,496,350.02 | 34,308,030.52 |

51、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 | 13,294,371.17 | 24,536,396.04 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 1,541,722.62 | 1,655,157.45 |
| 进项税加计抵减 | 4,883,665.47 | 3,837,864.96 |
| 合计 | 19,719,759.26 | 30,029,418.45 |

52、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 | 36,471.44 | -11,226,688.40 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 401,357.70 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | -10,573,000.00 |
| 其他 | -11,314,992.91 | -1,386,908.28 |
| 合计 | -11,278,521.47 | -22,785,238.98 |

53、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 | -21,354,546.33 | -12,626,007.86 |
| 交易性金融负债 | | 7,410,733.40 |
| 合计 | -21,354,546.33 | -5,215,274.46 |

54、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -27,788,417.11 | -1,661,280.78 |
| 其他应收款坏账损失 | 8,768,199.36 | -13,139,514.80 |
| 长期应收款坏账损失 | 2,620,939.22 | 3,774,838.89 |
| 合计 | -16,399,278.53 | -11,025,956.69 |

55、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 | 14,637,168.10 | -43,977,964.19 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,000,386.92 | -3,994,281.31 |
| 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 | -323,028.31 | |
| 合计 | 13,313,752.87 | -47,972,245.50 |

56、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 | -3,530,649.26 | 24,232,923.63 |
| 使用权资产处置收益 | -161,604.23 | 2,201,434.97 |
| 合计 | -3,692,253.49 | 26,434,358.60 |

57、营业外收入

√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 | 101,861.69 | 2,423,519.81 | 101,861.69 |
| 不需要支付的款项 | 17,243,329.53 | 11,526,271.19 | 17,243,329.53 |
| 其他 | 2,280,926.39 | 2,002,976.88 | 2,280,926.39 |
| 合计 | 19,626,117.61 | 15,952,767.88 | 19,626,117.61 |

58、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 | 68,975.67 | 57,845.06 | 68,975.67 |
| 对外捐赠 | 1,280,000.00 | 1,210,000.00 | 1,280,000.00 |
| 赔款支出 | 84,206.08 | 2,798,350.20 | 84,206.08 |
| 其他 | 3,591,883.66 | 395,090.65 | 3,591,883.66 |
| 合计 | 5,025,065.41 | 4,461,285.91 | 5,025,065.41 |

59、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 | 128,666,051.70 | 59,510,500.95 |
| 递延所得税费用 | -44,189,453.13 | -6,110,281.23 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 84,476,598.57 | 53,400,219.72 |
|----|---------------|---------------|

60、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

61、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 | 395,629,815.38 | 381,889,273.97 |
| 代收代付款收到的现金 | 3,091,191,603.56 | 884,491,267.92 |
| 保证金收回 | 126,758,162.96 | 180,230,834.02 |
| 企业间资金往来 | 33,036,416.64 | 64,291,924.32 |
| 利息收入 | 29,165,864.51 | 25,246,841.09 |
| 政府补贴及其他拨款 | 8,010,267.84 | 20,677,995.39 |
| 备用金收回 | 13,788,033.16 | 11,581,667.43 |
| 其他 | 23,610,409.33 | 176,968,157.23 |
| 合计 | 3,721,190,573.38 | 1,745,377,961.37 |

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 | 393,078,166.67 | |
| 代收代付款支付的现金 | 939,855,395.01 | 821,274,605.99 |
| 保证金存出 | 103,420,229.71 | 192,333,640.79 |
| 企业间资金往来 | 26,885,485.73 | 67,450,334.56 |
| 研发、营运、管理费用 | 122,127,626.39 | 358,941,329.55 |
| 其他 | 90,865,160.63 | 107,677,144.17 |
| 合计 | 1,676,232,064.14 | 1,547,677,055.06 |

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 | 6,800,000.00 | |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 6,800,000.00 |
|----|--------------|

支付的重要的投资活动有关的现金说明：

本期新增参股公司北京伯特豪斯科技有限公司，对其支付投资款。

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|---------------|
| 远期结售汇到期交割支付款项 | | 10,573,000.00 |
| 合计 | | 10,573,000.00 |

(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 |
|----------------|----------------|------------------|
| 收到融资活动保证金 | 7,299,227.54 | 5,522,349.36 |
| 子公司向银行贴现票据收到款项 | 62,761,688.83 | 1,795,117,576.00 |
| 供应链债权凭证保理收到款项 | 176,608,219.72 | |
| 合计 | 246,669,136.09 | 1,800,639,925.36 |

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 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 支付融资活动保证金 | 7,677,637.99 | 5,391,738.97 |
| 支付租赁付款额 | 26,763,765.67 | 1,628,807.81 |
| 子公司到期偿付已贴现票据支付的款项 | 2,801,179,636.60 | 1,771,628,573.54 |
| 合计 | 2,835,621,040.26 | 1,778,649,120.32 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 2,598,359,862.07 | 3,473,977,620.73 | 43,060,530.86 | 3,888,028,400.01 | | 2,227,369,613.65 |
| 长期借款(含一年内到期) | 208,249,051.99 | 490,000,000.00 | 1,874,302.43 | 176,988,531.36 | | 523,134,823.06 |
| 应付股利 | 246,000,000.00 | | 124,083,979.40 | 124,083,979.40 | | 246,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 3,187,374,205.14 | 239,369,908.55 | | 2,801,179,636.60 | 495,022,663.33 | 130,541,813.76 |
| 租赁负债(含一年内到期) | 379,846,217.26 | | 8,136,634.34 | 26,763,765.67 | 9,781,734.03 | 351,437,351.90 |
| 合计 | 6,619,829,336.46 | 4,203,347,529.28 | 177,155,447.03 | 7,017,044,313.04 | 504,804,397.36 | 3,478,483,602.37 |

(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

62、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 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 216,507,736.00 | 256,908,763.42 |
| 加：资产减值准备 | -13,313,752.87 | 47,972,245.50 |
| 信用减值损失 | 16,399,278.53 | 11,025,956.69 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 293,477,589.78 | 264,564,907.10 |
| 使用权资产摊销 | 35,923,335.34 | 41,632,173.80 |
| 无形资产摊销 | 15,100,345.42 | 22,744,441.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,467,189.80 | 16,321,536.30 |
| 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） | 3,692,253.49 | -26,434,358.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | -32,886.02 | -2,365,674.75 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 21,354,546.33 | 5,215,274.46 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -29,567,151.74 | 54,844,732.65 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 11,278,521.47 | 22,785,238.98 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -57,449,893.50 | -11,336,850.60 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 13,260,440.37 | 5,213,573.25 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 3,061,931,691.80 | 946,305,243.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -353,055,961.59 | 2,356,479,500.65 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 174,414,474.52 | -3,791,353,407.44 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,418,387,757.13 | 220,523,296.37 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 4,682,412,265.08 | 2,584,819,069.88 |
| 减：现金的期初余额 | 4,975,708,252.26 | 3,188,554,553.38 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -293,295,987.18 | -603,735,483.50 |

(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

(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 | 4,682,412,265.08 | 4,975,708,252.26 |
| 其中：库存现金 | 201,503.04 | 210,128.28 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,679,086,144.83 | 4,973,884,869.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,124,617.21 | 1,613,254.27 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,682,412,265.08 | 4,975,708,252.26 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 33,212,288.41 | 33,768,096.20 |

(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 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
|--------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 银行存款 | 12,830,282.25 | 690,297.81 | 诉讼保全冻结资金 |
| 银行存款 | 10,466,527.78 | | 定期存款 |
| 其他货币资金 | 14,970,683.21 | 14,983,156.37 | 住房维修基金 |
| 其他货币资金 | 890,567,196.58 | 626,831,659.82 | 银行承兑汇票、保函、银行贷款、信用证保证金，在途资金等 |
| 合计 | 928,834,689.82 | 642,505,114.00 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

63. 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

64. 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 | | | 1,048,323,306.96 |
| 其中：美元 | 42,278,026.48 | 7.158600 | 302,651,480.36 |
| 欧元 | 23,839,495.54 | 8.402400 | 200,308,977.33 |
| 港币 | 812,203.26 | 0.911950 | 740,688.76 |
| 应收账款 | | | 2,142,238,777.61 |
| 其中：美元 | 214,793,202.45 | 7.158600 | 1,537,618,619.06 |

| | | | |
|-------|---------------|----------|----------------|
| 欧元 | 38,245,630.47 | 8.402400 | 321,355,085.46 |
| 长期借款 | | | 32,582,677.44 |
| 其中：美元 | 4,551,543.24 | 7.158600 | 32,582,677.44 |

(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 CORPORATION | 控股子公司 | 美国 | 美元 | 日常使用货币 |
| 中国进口汽车贸易（香港）有限公司 | 全资子公司 | 中国香港 | 人民币 | 日常使用货币 |
| 机械四院美国公司 | 全资子公司 | 美国 | 美元 | 日常使用货币 |
| 四院泰国有限公司 | 全资子公司 | 泰国 | 泰铢 | 日常使用货币 |
| 四院印度有限责任公司 | 全资子公司 | 印度 | 印度卢比 | 日常使用货币 |
| 中国汽车工业工程德国公司 | 全资子公司 | 德国 | 欧元 | 日常使用货币 |
| Finoba 汽车巴伐利亚有限公司 | 全资子公司 | 德国 | 欧元 | 日常使用货币 |
| 中国汽车工业工程匈牙利公司 | 全资子公司 | 匈牙利 | 匈牙利福林 | 日常使用货币 |

65、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 39,817,209.20 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 55,458,658.81(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 | 414,578,112.75 | |
| 合计 | 414,578,112.75 | |

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 | | 29,895.10 | |
| 合计 | | 29,895.10 | |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

| 项目 | 金额 |
|--------------------|----------------|
| 剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计 | 498,887,738.06 |
| 减：未实现融资收益 | 73,720,225.47 |
| 加：未担保余值的现值 | |
| 租赁投资净额 | 425,167,512.59 |

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 | 1,253,731.13 | 3,067,481.68 |
| 第二年 | 482,643,304.81 | 484,087,605.40 |
| 第三年 | | 59,061.78 |
| 第四年 | | |
| 第五年 | | |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 14,990,702.12 | 16,190,702.12 |

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

66、数据资源

适用 不适用

67、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 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 60jph 高节拍车身线钢铝混连接应用研究 | 75,305,649.02 | |
| 钢铝混合车身连接应用研究 | 44,056,886.61 | |
| 高柔性智能立体库 AE-ICube 的研发与应用 | 10,402,473.25 | |
| 上海晶耀汽车 LED 灯设计费 | 2,501,941.47 | 3,305,181.50 |
| 适用水性/溶剂型漆双路由的保险杠流平工序轻型滑橇输送设备开发 | | 36,427,568.34 |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | 27,387,510.82 |
| 链式（套筒滚子链）输送设备在重卡领域操作工位的研发与应用 | | 20,115,662.59 |
| 基于戴姆勒 Integra7.0EMS 输送线技术开发 | | 16,421,661.70 |
| 基于新车型的混线生产集成技术开发（二期） | | 15,110,326.53 |
| 折边技术在车身门盖线中的研发与应用 | | 15,016,436.05 |
| 多功能滑橇开发 | | 13,371,557.86 |
| 新能源重载车型输送线系统精益化设计开发 | | 11,678,613.30 |
| 其他项目 | 179,479,239.07 | 270,817,041.77 |
| 合计 | 311,746,189.42 | 429,651,560.46 |
| 其中：费用化研发支出 | 311,746,189.42 | 429,630,957.49 |
| 资本化研发支出 | | 20,602.97 |

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

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

3、重要的外购在研项目

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

| 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 |
|----------------|--------|-----------------|----------------|------------|
| 上海盈盛汽车销售服务有限公司 | 清算注销 | 2025 年 2 月 19 日 | -14,944,809.62 | -11,571.17 |
| 天津中汽工业国际贸易有限公司 | 吸收合并 | 2025 年 5 月 21 日 | 0.00 | 0.00 |

十、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------------|--------|------------|--------|------------|---------|--------|-------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 中国进口汽车贸易有限公司 | 中国·北京市 | 105,311.72 | 中国·北京市 | 汽车及零配件批发 | 100.00 | | 同一控制下的企业合并 |
| 中进汽贸服务有限公司 | 中国·北京市 | 70,000.00 | 中国·北京市 | 汽车租赁 | 53.00 | 47.00 | 投资设立 |
| 宁波国机宁兴汽车有限公司 | 中国·浙江省 | 8,000.00 | 中国·浙江省 | 汽车新车零售 | 75.01 | | 非同一控制下的企业合并 |
| 中国汽车工业进出口有限公司 | 中国·北京市 | 103,378.96 | 中国·北京市 | 汽车及零配件批发 | 100.00 | | 同一控制下的企业合并 |
| 中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司 | 中国·天津市 | 20,000.00 | 中国·天津市 | 汽车及零配件批发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 汇益租赁（天津）有限公司 | 中国·天津市 | 66,748.32 | 中国·天津市 | 汽车及零配件批发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中国汽车工业工程有限公司 | 中国·天津市 | 147,894.94 | 中国·天津市 | 工程管理服务 | 100.00 | | 同一控制下的企业合并 |
| 机械工业第四设计研究院有限公司 | 中国·河南省 | 40,000.00 | 中国·河南省 | 工程设计活动 | | 100.00 | 投资设立 |
| 机械工业第五设计研究院有限公司 | 中国·天津市 | 12,185.17 | 中国·天津市 | 工程设计活动 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司 | 中国·河南省 | 5,000.00 | 中国·河南省 | 其他专用设备制造 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中汽（天津）汽车装备有限公司 | 中国·天津市 | 600.00 | 中国·天津市 | 其他专用设备制造 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中汽智达（洛阳）建设工程咨询管理有限公司 | 中国·河南省 | 1,000.00 | 中国·河南省 | 工程监理服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司 | 中国·河南省 | 300.00 | 中国·河南省 | 其他土木工程建筑施工 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中汽建工（洛阳）检测有限公司 | 中国·河南省 | 600.00 | 中国·河南省 | 检测服务 | | 91.07 | 投资设立 |
| 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 | 工程管理服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 国机铸锻机械有限公司 | 中国·山东省 | 23,900.00 | 中国·山东省 | 铸造机械制造 | 30.23 | 69.77 | 投资设立 |
| 长沙汽电汽车零部件有限公司 | 中国·湖南省 | 12,720.40 | 中国·湖南省 | 其他专用设备制造 | | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 望城长电重型起动机有限公司 | 中国·湖南省 | 324.00 | 中国·湖南省 | 汽车零部件及配件制造 | | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 长沙汽车电器检测中心有限责任公司 | 中国·湖南省 | 500.00 | 中国·湖南省 | 检测服务 | | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Finoba 汽车巴伐利亚有限公司 | 德国 | 18.27 | 德国 | 汽车零部件及配件制造 | | 100.00 | 非同一控制下的企业合并 |
| 机械四院美国公司 | 美国 | 6.72 | 美国 | 工程管理服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 四院泰国有限公司 | 泰国 | 195.50 | 泰国 | 工程管理服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 四院印度有限责任公司 | 印度 | 1.69 | 印度 | 工程管理服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 长沙汽车电器杂志社有限公司 | 中国·湖南省 | 30.00 | 中国·湖南省 | 期刊出版 | | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |

| | | | | | | | |
|---------------------|--------|-----------|--------|------------|--|--------|-------------|
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 中国·上海市 | 3,200.00 | 中国·上海市 | 汽车新车零售 | | 55.00 | 投资设立 |
| 天津中进英之杰汽车销售服务有限公司 | 中国·天津市 | 1,000.00 | 中国·天津市 | 汽车新车零售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 天津中进百旺汽车销售服务有限公司 | 中国·天津市 | 1,500.00 | 中国·天津市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京中进通旺汽车销售服务有限公司 | 中国·北京市 | 2,000.00 | 中国·北京市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京中进百旺汽车销售服务有限公司 | 中国·北京市 | 6,000.00 | 中国·北京市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京中进众旺汽车销售服务有限公司 | 中国·北京市 | 5,000.00 | 中国·北京市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 天津中进沛显汽车服务有限公司 | 中国·天津市 | 1,000.00 | 中国·天津市 | 汽车新车零售 | | 50.00 | 投资设立 |
| 宁波众通汽车有限公司 | 中国·浙江省 | 1,000.00 | 中国·浙江省 | 汽车新车零售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 中进汽贸发展（天津）有限公司 | 中国·天津市 | 7,000.00 | 中国·天津市 | 货物运输代理 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京中进锦旺汽车销售服务有限公司 | 中国·北京市 | 1,000.00 | 中国·北京市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司 | 中国·江苏省 | 1,200.00 | 中国·江苏省 | 汽车新车零售 | | 45.00 | 投资设立 |
| 北京中进道达汽车有限公司 | 中国·北京市 | 1,500.00 | 中国·北京市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司 | 中国·天津市 | 1,000.00 | 中国·天津市 | 货物运输代理 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京中汽京田汽车贸易有限公司 | 中国·北京市 | 1,500.00 | 中国·北京市 | 汽车新车零售 | | 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 | 汽车新车零售 | | 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 | 汽车新车零售 | | 70.00 | 投资设立 |
| 中进汽贸（上海）有限公司 | 中国·上海市 | 3,000.00 | 中国·上海市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中国进口汽车贸易（香港）有限公司 | 中国·香港 | 18,482.20 | 中国·香港 | 汽车及零配件批发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京中进捷旺汽车销售服务有限公司 | 中国·北京市 | 1,500.00 | 中国·北京市 | 汽车新车零售 | | 70.00 | 投资设立 |
| 天津中进吉旺汽车销售服务有限公司 | 中国·天津市 | 1,000.00 | 中国·天津市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 天津市中顺联众汽车服务有限公司 | 中国·天津市 | 4,500.00 | 中国·天津市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 非同一控制下的企业合并 |
| 唐山中进捷旺汽车销售服务有限公司 | 中国·河北省 | 2,000.00 | 中国·河北省 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司 | 中国·天津市 | 20,000.00 | 中国·天津市 | 园区管理服务 | | 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 | 汽车新车零售 | | 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 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中进汽贸（广州）汽车贸易有限公司 | 中国·广东省 | 15,000.00 | 中国·广东省 | 汽车及零配件批发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中进汽贸（天津）进出口有限公司 | 中国·天津市 | 5,000.00 | 中国·天津市 | 汽车及零配件批发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京中汽雷日汽车有限公司 | 中国·北京市 | 2,000.00 | 中国·北京市 | 汽车新车零售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 上海中汽汽车进出口有限公司 | 中国·上海市 | 2,000.00 | 中国·上海市 | 汽车及零配件批发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 上海晶耀光电科技有限公司 | 中国·上海市 | 2,736.58 | 中国·上海市 | 汽车零部件及配件制造 | | 85.43 | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|--|---------|-----------|---------|----------|--|--------|-------------|
| 哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司 | 中国•黑龙江省 | 2,000.00 | 中国•黑龙江省 | 汽车新车零售 | | 60.00 | 投资设立 |
| UQUALITY-AUTOMOTIVE-PRODUCT SCORPORATION | 美国 | 2,052.90 | 美国 | 汽车及零配件批发 | | 93.50 | 投资设立 |
| 中国汽车工业进出口贵州有限公司 | 中国•贵州省 | 5,000.00 | 中国•贵州省 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 中汽进出口迪拜公司 | 阿联酋 | 150.00 | 阿联酋 | 汽车及零配件批发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 天津市良好投资发展有限公司 | 中国•天津市 | 17,000.00 | 中国•天津市 | 汽车租赁 | | 70.00 | 非同一控制下的企业合并 |
| 天津市良好科技发展有限公司 | 中国•天津市 | 916.67 | 中国•天津市 | 汽车租赁 | | 70.00 | 非同一控制下的企业合并 |
| 北京国机丰盛汽车有限公司 | 中国•北京市 | 2,000.00 | 中国•北京市 | 汽车新车零售 | | 90.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司 | 中国•浙江省 | 1,000.00 | 中国•浙江省 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司 | 中国•浙江省 | 2,000.00 | 中国•浙江省 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 宁波奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司 | 中国•浙江省 | 2,000.00 | 中国•浙江省 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 象山宁兴汽车销售服务有限公司 | 中国•浙江省 | 1,000.00 | 中国•浙江省 | 汽车新车零售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司 | 中国•浙江省 | 1,000.00 | 中国•浙江省 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京中进万国汽车销售服务有限公司 | 中国•北京市 | 1,500.00 | 中国•北京市 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 中进（海口）汽车贸易有限公司 | 中国•海南省 | 2,000.00 | 中国•海南省 | 汽车及零配件批发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 唐山中进海奥汽车销售服务有限公司 | 中国•河北省 | 1,200.00 | 中国•河北省 | 汽车新车零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中国汽车工业工程匈牙利公司 | 匈牙利 | 68.37 | 匈牙利 | 工程管理服务 | | 100.00 | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

单位：元币种：人民币

| 序号 | 企业名称 | 持股比例 | 享有的表决权 | 注册资本 | 投资额 | 纳入合并范围原因 |
|----|---------------------|--------|--------|----------------|---------------|--|
| 1 | 天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司 | 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：

单位：元币种：人民币

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

| | | | | | | |
|---|----------------|--------|--------|---------------|--------------|---|
| 2 | 天津中进沛显汽车服务有限公司 | 50.00% | 50.00% | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 本公司为被投资企业的第一大股东，对被投资企业拥有权力，享受可变回报，且能够行使权力影响可变回报，故纳入合并范围 |
|---|----------------|--------|--------|---------------|--------------|---|

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------------|--------------|--------------|----------------|-----------------|
| 天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司 | 60.00 | 715,285.84 | | -319,338,831.84 |

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 | 763.14 | 33,264.97 | 34,028.11 | 87,251.24 | | 87,251.24 | 678.77 | 34,507.16 | 35,185.93 | 88,528.28 | | 88,528.28 |

| 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 | 694.63 | 119.21 | 119.21 | 1.76 | 698.25 | 23.91 | 23.91 | 203.42 |

(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

单位: 元币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|--------------------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京卓众出版有限公司 | 北京市 | 北京市 | 期刊出版 | 10.00 | | 权益法核算 |
| 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 |
| 中汽工业(珠海)有限公司 | 广东省 | 广东省 | 研究和试验发展 | | 8.00 | 权益法核算 |
| 国基亿龙(佛山)节能科技有限公司 | 广东省 | 广东省 | 计算机、通信和其他电子设备制造 | | 33.80 | 权益法核算 |
| 北京佰特豪斯科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 新能源汽车废旧电池回收利用及技术研发 | | 34.00 | 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:

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | | | |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| | 北京卓众出版有限公司 | 信邦（珠海）科创产业发展有限公司 | 中汽工业（珠海）有限公司 | 国基亿龙（佛山）节能科技有限公司 | 北京佰特豪斯科技有限公司 |
| 流动资产 | 156,683,340.56 | 31,292,396.61 | 256,664,654.99 | 103,545,421.51 | 13,058,632.27 |
| 非流动资产 | 11,746,257.34 | 653,226,993.44 | 197,166.85 | 3,027,883.92 | 9,294,092.03 |
| 资产合计 | 168,429,597.90 | 684,519,390.05 | 256,861,821.84 | 106,573,305.43 | 22,352,724.30 |
| 流动负债 | 29,746,300.75 | 342,675,309.04 | 161,380,285.84 | 104,466,406.81 | 4,728,908.53 |
| 非流动负债 | | 415,847,662.78 | | | |
| 负债合计 | 29,746,300.75 | 758,522,971.82 | 161,380,285.84 | 104,466,406.81 | 4,728,908.53 |
| 少数股东权益 | 7,234,295.12 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 131,449,002.03 | -74,003,581.77 | 95,481,536.00 | 2,106,898.62 | 17,623,815.77 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 13,144,900.20 | -8,221,797.94 | 7,638,522.88 | 712,131.73 | 5,992,097.36 |
| 调整事项 | 9,581,351.08 | 8,221,797.94 | | | |
| --商誉 | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | |
| --其他 | 9,581,351.08 | 8,221,797.94 | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 22,726,251.28 | | 7,638,522.88 | 712,131.73 | 5,992,097.36 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | |
| 营业收入 | 113,771,940.96 | 2,621,814.20 | | 2,785,349.19 | 301,409.91 |
| 净利润 | 449,184.85 | -18,724,991.08 | -72,497.07 | -1,821,679.78 | -2,376,184.23 |
| 终止经营的净利润 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 综合收益总额 | 449,184.85 | -18,724,991.08 | -72,497.07 | -1,821,679.78 | -2,376,184.23 |

| | | | | |
|-----------------|------------|--|--|--|
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 522,582.32 | | | |
|-----------------|------------|--|--|--|

| | 期初余额/上期发生额 | | | |
|----------------------|----------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | 北京卓众出版有限公司 | 信邦（珠海）科创产业 发展有限公司 | 中汽工业（珠海） 有限公司 | 国基亿龙（佛山）节能科 技有限公司 |
| 流动资产 | 158,745,989.11 | 31,019,928.11 | 256,105,880.34 | 105,330,643.97 |
| 非流动资产 | 11,449,275.68 | 653,807,920.72 | 216,725.55 | 1,685,982.06 |
| 资产合计 | 170,195,264.79 | 684,827,848.83 | 256,322,605.89 | 107,016,626.03 |
| 流动负债 | 31,961,152.49 | 338,965,132.49 | 160,768,572.82 | 104,600,616.19 |
| 非流动负债 | | 401,141,307.03 | | |
| 负债合计 | 31,961,152.49 | 740,106,439.52 | 160,768,572.82 | 104,600,616.19 |
| 少数股东权益 | 8,252,618.35 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 129,981,493.95 | -55,278,590.69 | 95,554,033.07 | 2,416,009.84 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 12,998,149.40 | -6,141,451.43 | 7,644,322.65 | 816,611.33 |
| 调整事项 | 10,103,933.39 | 6,141,451.43 | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | 10,103,933.39 | 6,141,451.43 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 23,102,082.79 | | 7,644,322.65 | 816,611.33 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 104,623,989.35 | 3,254,553.79 | | 2,785,349.19 |
| 净利润 | 548,850.06 | -14,678,241.10 | -561,317.45 | -1,821,679.78 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 548,850.06 | -14,678,241.10 | -561,317.45 | -1,821,679.78 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 492,994.51 | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 信邦（珠海）科创产业发展有限公司 | 6,141,451.43 | 2,080,346.51 | 8,221,797.94 |

(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 0.00（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计 入营业 外收入 金额 | 本期转入其 他收益 | 本期其 他变动 | 期末余额 | 与资产/收益 相关 |
|--------|----------------|--------------|-------------------------|--------------|------------|----------------|--------------|
| 递延收益 | 119,698,672.22 | 381,800.65 | | 5,665,903.98 | | 114,414,568.89 | 与资产相关 |
| 合计 | 119,698,672.22 | 381,800.65 | | 5,665,903.98 | | 114,414,568.89 | / |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 5,665,903.98 | 3,858,400.65 |
| 与收益相关 | 7,628,467.19 | 20,677,995.39 |
| 其他 | | 2,700.00 |
| 合计 | 13,294,371.17 | 24,539,096.04 |

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

①2025年6月30日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的 金融资产 | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|-------------|------------------|----------------------------|------------------------------|------------------|
| 货币资金 | 5,611,246,954.90 | | | 5,611,246,954.90 |
| 交易性金融资产 | | 87,161,639.52 | | 87,161,639.52 |
| 应收票据 | 306,467,979.19 | | | 306,467,979.19 |
| 应收账款 | 5,683,581,471.72 | | | 5,683,581,471.72 |
| 应收款项融资 | | | 175,339,294.09 | 175,339,294.09 |
| 其他应收款 | 624,341,112.94 | | | 624,341,112.94 |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,253,731.13 | | | 1,253,731.13 |
| 长期应收款 | 0.00 | | | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | 1,147,913,872.19 | 1,147,913,872.19 |

②2024年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量 | 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 |
|--------|---------|-------------|--------------|----|
|--------|---------|-------------|--------------|----|

| | 的金融资产 | 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 | 5,618,213,366.26 | | 5,618,213,366.26 |
| 交易性金融资产 | | 108,864,614.85 | 108,864,614.85 |
| 应收票据 | 575,020,555.92 | | 575,020,555.92 |
| 应收账款 | 5,273,720,775.62 | | 5,273,720,775.62 |
| 应收款项融资 | | | 250,943,918.41 |
| 其他应收款 | 563,894,306.40 | | 563,894,306.40 |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,067,481.68 | | 3,067,481.68 |
| 长期应收款 | 57,177.76 | | 57,177.76 |
| 其他权益工具投资 | | | 1,147,913,872.19 |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025年6月30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 | | 2,227,369,613.65 | 2,227,369,613.65 |
| 应付票据 | | 4,066,902,880.72 | 4,066,902,880.72 |
| 应付账款 | | 7,659,953,233.84 | 7,659,953,233.84 |
| 其他应付款 | | 854,425,466.93 | 854,425,466.93 |
| 其他流动负债 | | 130,541,813.76 | 130,541,813.76 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 24,562,333.38 | 24,562,333.38 |
| 长期借款 | | 522,888,927.44 | 522,888,927.44 |
| 租赁负债 | | 327,120,914.14 | 327,120,914.14 |

②2024年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 2,598,359,862.07 | 2,598,359,862.07 |
| 应付票据 | | 3,489,949,517.95 | 3,489,949,517.95 |
| 应付账款 | | 7,401,399,135.29 | 7,401,399,135.29 |
| 其他应付款 | | 803,871,229.15 | 803,871,229.15 |
| 其他流动负债 | | 3,187,374,205.14 | 3,187,374,205.14 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 146,699,866.70 | 146,699,866.70 |
| 长期借款 | | 130,716,167.31 | 130,716,167.31 |
| 租赁负债 | | 310,679,235.24 | 310,679,235.24 |

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

（1）信用风险管理实务

1) 信用风险的评价方法

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

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

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

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

③违约和已发生信用减值资产的定义

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

①债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

（2）预期信用损失的计量

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

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

（4）信用风险敞口及信用风险集中度

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

1) 货币资金

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

2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2025年6月30日，本公司应收账款的前五名客户合计占比为54.16%（2024年12月31日：44.20%）。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 2025 年 6 月 30 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 | 2,227,369,613.65 | 2,257,031,683.96 | 2,257,031,683.96 | | |
| 应付票据 | 4,066,902,880.72 | 4,066,902,880.72 | 4,066,902,880.72 | | |
| 应付账款 | 7,659,953,233.84 | 7,659,953,233.84 | 7,659,953,233.84 | | |
| 其他应付款 | 854,425,466.93 | 854,425,466.93 | 854,425,466.93 | | |
| 其他流动负债 | 130,541,813.76 | 130,541,813.76 | 130,541,813.76 | | |
| 长期借款（含一年内到期） | 523,134,823.06 | 554,168,108.04 | 13,897,181.46 | 505,154,040.89 | 35,116,885.69 |
| 租赁负债(含一年内到期) | 351,437,351.90 | 394,231,393.19 | 43,818,676.89 | 190,692,130.59 | 159,720,585.71 |
| 小 计 | 15,813,765,183.86 | 15,917,254,580.44 | 15,026,570,937.56 | 695,846,171.48 | 194,837,471.40 |

接上表：

| 项目 | 2024 年 12 月 31 日 | | | | |
|----|------------------|--|--|--|--|
|----|------------------|--|--|--|--|

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

4. 市场风险

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

（1）利率风险

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

截至2025年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币24,749.30万元（2024年12月31日：24,487.83万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、64 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

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、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|-------|---------------------|------------------|--------|-------------------|
| 背书或贴现 | 应收票据中尚未到期的银行承兑汇票 | 30,632,200.20 | 终止确认 | 已经转移了几乎所有的风险与报酬 |
| 背书或贴现 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 1,382,506,215.76 | 终止确认 | 已经转移了几乎所有的风险与报酬 |
| 背书或贴现 | 其他流动负债中未终止确认的银行承兑汇票 | 26,945,777.40 | 未终止确认 | 保留了所有权上几乎所有的风险和报酬 |
| 背书或贴现 | 应收账款中尚未到期的供应链债权凭证 | 103,596,036.36 | 未终止确认 | 保留了所有权上几乎所有的风险和报酬 |
| 合计 | / | 1,543,680,229.72 | / | / |

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------------------|-----------|------------------|---------------|
| 应收票据中尚未到期的银行承兑汇票 | 背书或贴现 | 30,632,200.20 | |
| 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 背书或贴现 | 1,382,506,215.76 | 5,009,052.96 |
| 合计 | / | 1,413,138,415.96 | 5,009,052.96 |

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额 | 继续涉入形成的负债金额 |
|---------------------|--------|----------------|----------------|
| 其他流动负债中未终止确认的银行承兑汇票 | 背书或贴现 | | 26,945,777.40 |
| 应收账款中尚未到期的供 | 背书或贴现 | 103,596,036.36 | 103,596,036.36 |

| | | | |
|--------|---|----------------|----------------|
| 应链债权凭证 | | | |
| 合计 | / | 103,596,036.36 | 130,541,813.76 |

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 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 87,161,639.52 | | | 87,161,639.52 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 87,161,639.52 | | | 87,161,639.52 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2)中金颐安 2 号单一资产管理计划 | 87,161,639.52 | | | 87,161,639.52 |
| (二) 应收款项融资 | | | 175,339,294.09 | 175,339,294.09 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 1,147,913,872.19 | 1,147,913,872.19 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 87,161,639.52 | | 1,323,253,166.28 | 1,410,414,805.80 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公允价值确定依据为 2025 年 6 月 30 日权益工具市场收盘价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

| 其他权益工具投资 | 期末公允价值 | 估值技术 |
|--------------------|----------------|---|
| 国机财务有限责任公司 | 707,148,400.00 | 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 | 89,687,272.48 | 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 | 267,837,671.13 | 市场法，公司聘请北京天健兴业资产评估有限公司出具天津力神电池股份有限公司部分股权公允价值估值项目估值报告 |
| 珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙） | 72,740,528.58 | 报表分析法，公司聘请北京天健兴业资产评估有限公司出具部分合伙权益公允价值估值项目估值报告 |

| | | |
|----|---------------|--|
| 其他 | 10,500,000.00 | 被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量 |
|----|---------------|--|

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 | 先进装备制造、产业基础研制与服务、工程承包与供应链 | 260.00 | 68.70 | 68.70 |

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

| | |
|--------------|------|
| 中汽工业（珠海）有限公司 | 联营企业 |
|--------------|------|

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 |
|----------------------|-------------|
| 北京起重运输机械设计研究院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 第一拖拉机股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 广州国机密封科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 国机财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 国机集团北京飞机强度研究所有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 国机集团北京共享服务中心有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 国机商业保理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 国机数字科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南中机国际检测技术研究有限公司 | 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 |
| 机械工业勘察设计研究院有限公司 | 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 |
| 济南铸造锻压机械研究所有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 江苏苏美达机电有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 江苏苏美达五金工具有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 洛阳轴承研究所有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 上海海虹友佳出租汽车服务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 威凯（上海）检测技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 威凯检测技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 西麦克国际展览有限责任公司 | 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 |
| 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 一拖（洛阳）物流有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 一拖国际经济贸易有限公司 | 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 |
| 中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国海洋航空集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国机械工业第四建设工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国机械工业第一建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国机械国际合作股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国农业机械化科学研究院北京农机试验站 | 集团兄弟公司 |
| 中国农业机械化科学研究院集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国三安建设集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国一拖集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中机国际工程设计研究院有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 中机建设集团山东有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中机时代置业（北京）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中机中电设计研究院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中汽人才交流中心有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司 | 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 |
| 郑纺机纺织机械股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| Finoba 汽车有限公司 | 其他 |
| 国机智骏汽车有限公司 | 其他 |
| 江苏同和智能装备有限公司 | 其他 |
| 莱州华汽机械有限公司 | 其他 |
| 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 |

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 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|----------------------|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 江苏同和智能装备有限公司 | 购买材料 | 100,530,698.31 | | | 77,346,305.05 |
| 一拖国际经济贸易有限公司 | 采购车辆 | 14,093,500.00 | | | |
| 中国机械工业集团有限公司 | 接受其他服务 | 4,716,800.00 | | | 1,900.00 |
| 机械工业第六设计研究院有限公司 | 工程分包 | 1,441,500.00 | | | 939,800.00 |
| 中国机械工业第四建设工程有限公司 | 工程分包 | 1,321,800.00 | | | 590,000.00 |
| 江苏苏美达机电有限公司 | 采购配件、材料、服务 | 424,600.00 | | | 707,000.00 |
| 洛阳轴承研究所有限公司 | 工程分包 | 180,500.00 | | | 307,100.00 |
| 中汽人才交流中心有限公司 | 接受人力管理服务 | 149,853.00 | | | 634,002.92 |
| 国机数字科技有限公司 | 工程分包 | 128,301.88 | | | |
| 中设通用机械进出口有限责任公司 | 接受其他服务 | 86,749.00 | | | 26,036.00 |
| 中机时代置业（北京）有限公司 | 接受其他服务 | 75,424.53 | | | |
| 威凯（上海）检测技术有限公司 | 接受其他服务 | 43,750.00 | | | |
| 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 | 37,246.00 | | | 325,185.50 |
| 中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司 | 接受其他服务 | 27,447.00 | | | 28,725.00 |
| 广州国机密封科技有限公司 | 采购配件、材料、服务 | 21,900.00 | | | 16,400.00 |
| 国机集团北京共享服务中心有限公司 | 接受其他服务 | 20,228.32 | | | 5,379.71 |
| 上海海虹友佳出租汽车服务有限公司 | 采购配件、材料、服务 | 18,800.00 | | | |
| 江苏苏美达五金工具有限公司 | 采购配件、材料、服务 | 12,100.00 | | | 103,800.00 |
| 济南铸锻所检验检测科技有限公司 | 采购配件、材料、服务 | 7,500.00 | | | 418,603.77 |
| 威凯检测技术有限公司 | 采购配件、材料、服务 | 6,200.00 | | | |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 工程分包 | 3,500.00 | | | |
| 中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司 | 采购配件、材料、服务 | 1,100.00 | | | 900.00 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 接受其他服务 | 500.00 | | | 72,500.00 |
| 中国机械工业建设集团有限公司 | 工程分包 | | | | 2,834,000.00 |
| 天津中机建设工程设计有限公司 | 工程分包 | | | | 1,255,400.00 |
| 苏美达国际技术贸易有限公司 | 工程分包 | | | | 311,400.00 |
| 天津工程机械研究院有限公司 | 工程分包 | | | | 42,500.00 |

| | | | | |
|-----------------|------------|--|--|----------|
| 国机融资租赁有限公司 | 接受其他服务 | | | 5,400.00 |
| 一拖（洛阳）福莱格车身有限公司 | 采购配件、材料、服务 | | | 5,100.00 |
| 中机中电设计研究院有限公司 | 接受其他服务 | | | 2,000.00 |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 接受其他服务 | | | 1,900.00 |
| 中国联合工程有限公司 | 接受其他服务 | | | 1,000.00 |
| 第一拖拉机股份有限公司 | 采购配件、材料、服务 | | | 600.00 |

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 | 49,101,741.25 | 51,709,656.70 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 工程监理服务 | 478,800.00 | 1,835,904.98 |
| 一拖（洛阳）物流有限公司 | 销售车辆 | 442,477.88 | |
| 第一拖拉机股份有限公司 | 工程承包及工程技术服务 | 422,490.57 | |
| 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 工程承包及工程技术服务 | 169,811.32 | |
| 江苏同和智能装备有限公司 | 工程承包及工程技术服务 | 158,335.77 | 22,696,853.24 |
| 中机国际工程设计研究院有限责任公司 | 物业管理 | 47,008.00 | |
| 湖南中机国际检测技术研究有限公司 | 物业管理 | 32,160.00 | |
| 国机集团北京共享服务中心有限公司 | 一般维修 | 23,411.78 | 29,642.49 |
| 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 | 19,811.32 | |
| 中国一拖集团有限公司 | 其他服务 | 12,264.15 | |
| 中国海洋航空集团有限公司 | 一般维修 | 3,773.58 | |
| 威凯检测技术有限公司 | 其他服务 | 693.07 | |
| 中国联合工程有限公司 | 销售商品 | | 1,603,000.00 |
| 中国重型机械研究院股份公司 | 工程监理服务 | | 1,202,830.19 |
| 机械工业勘察设计研究院有限公司 | 工程承包及工程技术服务 | | 283,018.87 |
| 中国机械国际合作股份有限公司 | 其他服务 | | 37,962.00 |
| 中国机械工业集团有限公司 | 一般维修 | | 776.99 |
| 中国电器科学研究院股份有限公司 | 铸造机械制造 | | -194,690.27 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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 | 经营租赁出租资产 | 994,690.26 | 994,690.26 |
| 中国机械工业集团有限公司 | 汽车租赁 | 711,039.79 | 698,605.30 |
| 中机国际工程设计研究院有限责任公司 | 房地产租赁经营 | 301,791.36 | 682,982.72 |
| 湖南中机国际检测技术研究有限公司 | 房地产租赁经营 | 206,467.20 | |
| 国机集团北京飞机强度研究所有限公司 | 汽车租赁 | 113,982.30 | 123,185.84 |
| 国机集团北京共享服务中心有限公司 | 汽车租赁 | 95,402.64 | 114,775.20 |
| 国机商业保理有限公司 | 汽车租赁 | 23,628.88 | 21,238.94 |
| 西麦克国际展览有限责任公司 | 汽车租赁 | 14,423.01 | |
| 中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司 | 汽车租赁 | 6,554.87 | |

| | | | |
|--------------------|------|----------|----------|
| 国机数字科技有限公司 | 汽车租赁 | 5,099.35 | |
| 中国农业机械化科学研究院集团有限公司 | 汽车租赁 | 2,831.86 | 6,991.15 |
| 中汽人才交流中心有限公司 | 汽车租赁 | 1,327.43 | |
| 国机财务有限责任公司 | 汽车租赁 | 622.12 | 2,480.53 |
| 中机试验装备股份有限公司 | 汽车租赁 | | 2,120.35 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 汽车租赁 | | 1,515.04 |
| 国机资产管理有限公司 | 汽车租赁 | | 1,452.21 |
| 国机资本控股有限公司 | 汽车租赁 | | 743.36 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|------------|
| | | 支付的租金 | 支付的租金 |
| 中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司 | 房屋建筑物 | 503,764.58 | 544,900.00 |
| 江苏同和智能装备有限公司 | 房屋建筑物 | 4,334,504.97 | |

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 | 2,500,000.00 | 2025-03-07 | 2025-05-07 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-05-19 | 2026-05-19 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-04-23 | 2026-04-23 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-03-04 | 2026-03-04 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2025-04-07 | 2026-04-07 | 3.00% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2025-03-12 | 2026-03-12 | 3.00% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2025-01-03 | 2026-01-03 | 3.00% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2025-06-13 | 2026-06-13 | 3.00% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2025-04-25 | 2026-04-25 | 3.00% |
| 国机财务有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2025-05-27 | 2025-11-27 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 90,000,000.00 | 2025-06-30 | 2025-12-30 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 110,000,000.00 | 2025-06-26 | 2025-12-26 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 120,000,000.00 | 2025-06-24 | 2025-12-24 | 2.20% |

| | | | | |
|------------|----------------|------------|------------|-------|
| 国机财务有限责任公司 | 80,000,000.00 | 2025-06-17 | 2025-12-17 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 250,000,000.00 | 2025-05-28 | 2025-11-28 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 409,000,000.00 | 2025-02-20 | 2025-08-20 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 168,690,730.33 | 2025-01-22 | 2025-07-22 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2025-01-03 | 2025-07-03 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 8,500,000.00 | 2025-06-24 | 2025-12-24 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 2,250,000.00 | 2025-06-11 | 2025-12-11 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 18,210,000.00 | 2025-01-23 | 2025-07-23 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 4,120,000.00 | 2025-05-23 | 2025-11-23 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 4,580,000.00 | 2025-04-22 | 2025-10-22 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,180,000.00 | 2025-04-17 | 2025-10-17 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,150,000.00 | 2025-03-28 | 2025-09-28 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 16,630,000.00 | 2025-03-05 | 2025-09-05 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 43,225,000.00 | 2025-03-31 | 2025-09-30 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 58,830,000.00 | 2025-06-27 | 2026-06-27 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 25,970,000.00 | 2025-05-28 | 2026-05-28 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 55,870,000.00 | 2025-04-25 | 2026-04-25 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 105,500,000.00 | 2025-03-26 | 2026-03-26 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 20,333,000.00 | 2025-03-18 | 2026-03-18 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 29,600,000.00 | 2025-03-13 | 2026-03-13 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2025-02-14 | 2026-02-14 | 2.30% |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2025-02-24 | 2026-02-24 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 18,000,000.00 | 2025-03-07 | 2026-03-07 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 82,000,000.00 | 2025-06-26 | 2026-06-26 | 2.11% |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2025-06-19 | 2026-06-19 | 2.15% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-06-17 | 2026-06-17 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 317,000,000.00 | 2025-06-11 | 2027-06-11 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-06-10 | 2026-06-10 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2025-02-20 | 2026-02-20 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 25,000,000.00 | 2025-02-12 | 2026-02-12 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2025-01-15 | 2026-01-15 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-06-04 | 2026-06-04 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 8,000,000.00 | 2025-05-19 | 2026-05-19 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-05-09 | 2026-05-09 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 13,000,000.00 | 2025-04-22 | 2026-04-22 | 2.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 11,000,000.00 | 2025-04-17 | 2027-04-17 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 162,000,000.00 | 2025-04-11 | 2027-04-11 | 2.25% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-04-08 | 2026-04-08 | 2.30% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-03-26 | 2026-03-26 | 2.30% |
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2025-03-19 | 2026-03-19 | 2.30% |
| 国机财务有限责任公司 | 95,000,000.00 | 2024-01-26 | 2025-07-26 | 2.70% |
| 国机财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2024-01-31 | 2025-01-31 | 2.70% |
| 国机财务有限责任公司 | 35,000,000.00 | 2024-02-06 | 2025-02-06 | 2.70% |
| 国机财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2024-02-26 | 2025-02-26 | 2.70% |
| 国机财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2024-02-29 | 2025-02-28 | 2.70% |
| 国机财务有限责任公司 | 9,000,000.00 | 2024-04-17 | 2025-04-17 | 2.70% |
| 国机财务有限责任公司 | 17,000,000.00 | 2024-05-16 | 2025-05-16 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2024-05-24 | 2025-05-24 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 75,000,000.00 | 2024-06-06 | 2025-06-06 | 2.70% |

| | | | | |
|------------|----------------|------------|------------|-------|
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2024-06-13 | 2025-06-13 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 18,000,000.00 | 2024-07-04 | 2025-07-04 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2024-07-05 | 2025-07-05 | 2.70% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2024-07-05 | 2025-07-05 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 13,000,000.00 | 2024-07-16 | 2025-07-16 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 22,000,000.00 | 2024-07-18 | 2025-07-18 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2024-07-26 | 2025-07-26 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 39,000,000.00 | 2024-08-14 | 2025-08-14 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2024-08-27 | 2025-08-27 | 3.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 58,000,000.00 | 2024-08-28 | 2025-08-28 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2024-09-05 | 2025-09-05 | 3.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2024-09-19 | 2025-09-19 | 2.65% |
| 国机财务有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2024-09-19 | 2025-09-19 | 3.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 600,000,000.00 | 2024-09-27 | 2025-03-27 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2024-09-29 | 2025-09-29 | 3.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2024-10-08 | 2025-10-08 | 3.20% |
| 国机财务有限责任公司 | 60,750,000.00 | 2024-10-11 | 2025-10-11 | 2.60% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2024-10-12 | 2025-10-12 | 2.60% |
| 国机财务有限责任公司 | 16,530,000.00 | 2024-10-24 | 2025-10-24 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2024-10-28 | 2025-10-28 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 33,430,000.00 | 2024-11-05 | 2025-11-05 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2024-11-14 | 2025-11-14 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 1,000,000.00 | 2024-11-28 | 2025-11-28 | 3.00% |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2024-12-04 | 2025-12-04 | 2.70% |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2024-12-06 | 2025-12-06 | 3.00% |
| 国机财务有限责任公司 | 6,950,000.00 | 2024-12-11 | 2025-12-11 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 17,000,000.00 | 2024-12-16 | 2025-08-16 | 3.00% |
| 国机财务有限责任公司 | 400,000,000.00 | 2024-12-18 | 2025-06-18 | 2.50% |
| 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 2024-12-31 | 2026-12-31 | 2.60% |
| 国机财务有限责任公司 | 16,000,000.00 | 2024-12-31 | 2025-12-31 | 2.55% |
| 国机财务有限责任公司 | 74,000,000.00 | 2024-12-31 | 2027-12-31 | 2.65% |

(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

(7). 其他关联交易

适用 不适用

| 项目名称 | 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 国机财务有限责任公司 | 19,754,642.28 | 8,970,449.26 |
| 利息收入 | 国机财务有限责任公司 | 10,223,032.10 | 13,458,158.96 |

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 国机智骏汽车有限公司 | 437,083,898.11 | 437,083,898.11 | 437,083,898.11 | 437,083,898.11 |
| | 江苏同和智能装备有限公司 | 28,282,223.20 | 3,227,342.70 | 6,890,317.21 | 2,462,447.58 |
| | 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 | 6,043,259.22 | 6,042,296.22 | 6,043,259.22 | 6,042,296.22 |
| | 中国机械工业集团有限公司 | 5,005,800.00 | 150,000.00 | | |
| | 第一拖拉机股份有限公司 | 1,518,543.91 | 394,677.19 | 1,518,543.91 | 372,806.32 |
| | 中机国际工程设计研究院有限责任公司 | 657,903.34 | 19,737.10 | 837,301.76 | 25,119.05 |
| | 中国一拖集团有限公司 | 403,500.00 | 403,500.00 | 403,500.00 | 403,500.00 |
| | 中国三安建设集团有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| | 湖南中机国际检测技术研究有限公司 | 129,571.23 | 3,887.14 | | |
| | 一拖国际经济贸易有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| | 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 67,478.07 | 67,478.07 | 67,478.07 | 67,478.07 |
| | 机械工业第六设计研究院有限公司 | 47,880.00 | 1,974.00 | 26,880.00 | 1,344.00 |
| | 中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司 | 20,285.00 | 608.55 | | |
| | 中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司 | 7,407.00 | | 1,912.00 | |
| | 洛阳轴承研究所有限公司 | | | 2,168,462.07 | 65,053.86 |
| 小计 | | 506,211,719.83 | 474,339,369.83 | 481,985,523.10 | 473,467,913.96 |
| 合同资产 | 洛阳轴承研究所有限公司 | 22,154,570.74 | 664,637.12 | 12,655,527.79 | 379,665.83 |
| | 江苏同和智能装备有限公司 | | | 18,180,419.15 | 545,412.57 |
| | 中国联合工程有限公司 | | | 267,000.00 | 8,010.00 |
| 小计 | | 22,154,570.74 | 664,637.12 | 31,102,946.94 | 933,088.40 |
| 预付款项 | 国机智骏汽车有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| | 江苏同和智能装备有限公司 | 1,174,927.86 | | 8,220,224.86 | |
| | 中国三安建设集团有限公司 | 600,979.70 | | 600,979.70 | |
| | 一拖国际经济贸易有限公司 | 367,091.60 | | | |
| | 中国机械国际合作股份有限公司 | 356,200.00 | | | |
| | 中国机械工业第四建设工程有限公司 | 104,678.03 | | 104,678.03 | |
| | 洛阳轴承研究所有限公司 | 52,879.53 | | | |
| | 机械工业勘察设计研究院有限公司 | 30,000.00 | | 30,000.00 | |
| | 北京起重运输机械设计研究院有限公司 | 30,000.00 | | | |
| 小计 | | 17,716,756.72 | 15,000,000.00 | 23,955,882.59 | 15,000,000.00 |
| | Finoba汽车有限公司 | 11,939,010.58 | 11,939,010.58 | 10,693,303.33 | 10,693,303.33 |
| | 中机中电设计研究院有限公司 | 3,000.00 | 15.00 | | |
| | 中经机械设备工程（河南）有限公司 | | | 35,700.00 | 35,700.00 |
| | 中国机械设备工程股份有限公司 | | | 18,500.00 | 92.50 |
| | 中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司 | | | 1,253.00 | |
| | 江苏苏美达伊顿纪德品牌管理有限公司 | | | 1,001.00 | 90.09 |
| 小计 | | 11,942,010.58 | 11,939,025.58 | 10,749,757.33 | 10,729,185.92 |

(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 | 143,973,583.04 | 66,181,525.61 |

| | | | |
|-------|-------------------|----------------|----------------|
| | 中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司 | 2,935,131.90 | 2,645,121.65 |
| | 中国三安建设集团有限公司 | 2,616,684.74 | 4,041,184.73 |
| | 中国机械工业第四建设工程有限公司 | 982,880.00 | 2,179,426.10 |
| | 济南铸锻所检验检测科技有限公司 | 424,528.30 | |
| | 机械工业第六设计研究院有限公司 | 285,000.00 | |
| | 中机国际工程设计研究院有限责任公司 | 220,000.00 | 220,000.00 |
| | 中国机械工业第一建设有限公司 | 59,421.00 | 728,685.00 |
| | 机械工业勘察设计研究院有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| | 江苏苏美达五金工具有限公司 | 26,463.04 | |
| | 中国一拖集团有限公司 | 2,946.80 | 2,946.80 |
| | 中机建设集团山东有限公司 | 2,163.00 | |
| | 天津工程机械研究院有限公司 | | 54,670.00 |
| 小计 | | 151,558,801.82 | 76,083,559.89 |
| 合同负债 | 洛阳轴承研究所有限公司 | 2,582,124.60 | 10,918,103.56 |
| | 中国机械国际合作股份有限公司 | 284,275.00 | 34,275.00 |
| | 西麦克国际展览有限责任公司 | 159,650.00 | 159,650.00 |
| | 中恒天越野汽车有限公司 | 6,361,818.18 | 6,361,818.18 |
| | 中汽工业（珠海）有限公司 | 127,936.85 | 127,936.85 |
| | 第一拖拉机股份有限公司 | 14,529.38 | 14,529.38 |
| 小计 | | 9,530,334.01 | 17,616,312.97 |
| 其他应付款 | 中国机械工业集团有限公司 | 270,950,000.00 | 271,200,000.00 |
| | 郑纺机纺织机械股份有限公司 | 15,156,000.00 | |
| | 济南铸造锻压机械研究所有限公司 | 4,021,804.26 | |
| | 亿财投资（天津）有限公司 | 2,895,240.02 | 2,858,240.00 |
| | 尤晓阳 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 |
| | 国机商业保理有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| | 中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司 | 71,361.12 | 71,361.12 |
| | 江苏同和智能装备有限公司 | 55,000.00 | 55,517.21 |
| | 莱州华汽机械有限公司 | 39,915.66 | 39,915.66 |
| | 国机集团北京飞机强度研究所有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| | 中汽工业（珠海）有限公司 | | 3,882,871.23 |
| 小计 | | 296,149,321.06 | 281,067,905.22 |
| 预收账款 | 西麦克国际展览有限责任公司 | | 1,000.00 |
| 小计 | | | 1,000.00 |

(3). 其他项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 国机财务有限责任公司 | 3,545,886,351.15 | 3,731,982,145.01 |
| 其他货币资金 | 国机财务有限责任公司 | | 264,947.09 |
| 短期借款 | 国机财务有限责任公司 | 1,395,738,000.00 | 1,533,060,000.00 |
| 长期借款 | 国机财务有限责任公司 | 490,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 一年内到期的长期借款 | 国机财务有限责任公司 | | 77,000,000.00 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

| 币种 | 已开证未履行完毕的不可撤销信用证 | 已开立尚未履行完毕的保函 |
|-----|------------------|------------------|
| 人民币 | | 1,961,959,729.62 |
| 美元 | | 1,780,294.80 |
| 欧元 | 1,302,600.00 | 12,732,176.00 |
| 泰铢 | | 21,371,000.00 |

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 44,873,660.76 |

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 | 106,747,303.52 | |
| 其他应收款 | 1,404,330,147.13 | 1,618,711,452.14 |
| 合计 | 1,511,077,450.65 | 1,618,711,452.14 |

其他说明：

适用 不适用

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 | 73,943,338.62 | |
| 中国进口汽车贸易有限公司 | 26,465,663.45 | |
| 中进汽贸服务有限公司 | 6,338,301.45 | |
| 合计 | 106,747,303.52 | |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,404,330,147.13 | 1,618,711,452.14 |
| 其中：1 年以内（含 1 年） | 1,404,330,147.13 | 1,618,711,452.14 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | 79,950,000.00 |
| 4 至 5 年 | 78,950,000.00 | 173,426,395.84 |
| 5 年以上 | 173,426,395.84 | |
| 合计 | 1,656,706,542.97 | 1,872,087,847.98 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 拆借款 | 1,653,325,624.14 | 1,866,577,353.52 |
| 应收押金保证金 | 2,182,500.00 | 168,000.00 |
| 代垫款项 | 344,944.95 | 5,098,160.58 |
| 其他 | 853,473.88 | 244,333.88 |
| 合计 | 1,656,706,542.97 | 1,872,087,847.98 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | | | 253,376,395.84 | 253,376,395.84 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | | | 252,376,395.84 | 252,376,395.84 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------|--------------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 253,376,395.84 | | 1,000,000.00 | | | 252,376,395.84 |
| 合计 | 253,376,395.84 | | 1,000,000.00 | | | 252,376,395.84 |

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 |
|------------------|--------------|--------|------|---------------------|
| 江阴中进众旺汽车销售服务有限公司 | 1,000,000.00 | 收回内部借款 | 银行转账 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,000,000.00 | / | / | / |

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|------------------|---------------------|-----------|------|----------------|
| 中国汽车工业进出口有限公司 | 685,449,228.30 | 41.37 | 内部借款本金及利息 | 1年以内 | |
| 中进汽贸服务有限公司 | 500,000,000.00 | 30.18 | 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 | 10.47 | 内部借款本金及利息 | 3年以上 | 173,426,395.84 |
| 江阴中进众旺汽车销售服务有限公司 | 78,950,000.00 | 4.77 | 内部借款本金及利息 | 3年以上 | 78,950,000.00 |
| 中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司 | 70,000,000.00 | 4.23 | 内部借款本金及利息 | 1年以内 | |
| 合计 | 1,507,825,624.14 | 91.02 | / | / | 252,376,395.84 |

2、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 6,639,796,704.54 | | 6,639,796,704.54 | 6,639,796,704.54 | | 6,639,796,704.54 |
| 对联营、合营企业投资 | 23,868,482.57 | | 23,868,482.57 | 23,178,685.92 | | 23,178,685.92 |
| 合计 | 6,663,665,187.11 | | 6,663,665,187.11 | 6,662,975,390.46 | | 6,662,975,390.46 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价 值) | 减值准备 期末余额 |
|---------------|------------------|--------------|--------|------|--------|----|------------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 中国进口汽车贸易有限公司 | 2,530,189,061.36 | | | | | | 2,530,189,061.36 | |
| 中国汽车工业工程有限公司 | 2,219,082,558.90 | | | | | | 2,219,082,558.90 | |
| 中国汽车工业进出口有限公司 | 1,287,454,868.57 | | | | | | 1,287,454,868.57 | |
| 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 | |
| 合计 | 6,639,796,704.54 | | | | | | 6,639,796,704.54 | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资 单位 | 期初 余额(账面价 值) | 减值准 备期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准 备期末 余额 | |
|----------------|--------------------|------------------|----------|----------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------|----|----------------|------------------|--|
| | | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 国机铸锻机械 有限公司 | 76,603.13 | | | | 1,065,628.16 | | | | | | | 1,142,231.29 | |
| 北京卓众出版 有限公司 | 23,102,082.79 | | | | 146,750.81 | | | 522,582.32 | | | | 22,726,251.28 | |
| 小计 | 23,178,685.92 | | | | 1,212,378.97 | | | 522,582.32 | | | | 23,868,482.57 | |
| 合计 | 23,178,685.92 | | | | 1,212,378.97 | | | 522,582.32 | | | | 23,868,482.57 | |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

3、 投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 144,418,372.50 | 180,300,231.67 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,212,378.97 | -566,362.39 |
| 其他 | -17,671,943.54 | 4,825,312.05 |
| 合计 | 127,958,807.93 | 184,559,181.33 |

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 1,471,190.28 | |
| 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 | 12,939,433.24 | |
| 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 | -21,354,546.33 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 15,707,486.22 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,568,166.18 | |
| 减：所得税影响额 | 5,328,067.38 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 7,894,608.45 | |
| 合计 | 10,109,053.76 | |

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.85 | 0.1422 | 0.1422 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.76 | 0.1355 | 0.1355 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：戴旻

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用