

公司代码：600335

公司简称：国机汽车

国机汽车股份有限公司 2021 年半年度报告

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、公司负责人彭原璞、主管会计工作负责人赵建国及会计机构负责人（会计主管人员）李雪红声明：保证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
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任	20
第六节	重要事项	21
第七节	股份变动及股东情况	40
第八节	优先股相关情况	43
第九节	债券相关情况	44
第十节	财务报告	46

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	赵建国
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》
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	报告期内无变更，自2021年8月26日起，增加《上海证券报》为指定信息披露媒体

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	23,130,111,258.68	18,291,323,023.12	26.45
归属于上市公司股东的净利润	111,966,246.63	224,580,008.98	-50.14
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	80,642,617.87	231,619,703.98	-65.18
经营活动产生的现金流量净额	1,107,707,686.20	-2,211,126,239.29	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,441,539,107.81	10,538,669,851.81	-0.92
总资产	27,837,543,168.70	32,197,605,936.46	-13.54

(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)	0.0769	0.1542	-50.13
稀释每股收益(元/股)	0.0769	0.1542	-50.13
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.0554	0.1590	-65.16
加权平均净资产收益率(%)	1.06	2.19	减少 1.13 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	0.76	2.26	减少 1.50 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
非流动资产处置损益	23,743,124.16

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,779,918.75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-7,601,845.99
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	289,824.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,428,841.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,497,778.73
少数股东权益影响额	-2,812,855.54
所得税影响额	-2,001,156.86
合计	31,323,628.76

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

汽车贸易服务板块，是公司的核心业务。公司持续耕耘汽车贸易服务领域，先后与大众、菲亚特克莱斯勒、捷豹路虎、福特、通用、特斯拉、保时捷、林肯、阿斯顿马丁、沃尔沃、阿尔法罗密欧、玛莎拉蒂、三菱等多家知名跨国汽车企业建立了良好的合作关系，为其构建起涵盖战略咨询、市场分析、车型选择、工程改造、资金融通、认证协助、报关仓储、物流分销等多环节、全链条的贸易服务核心能力体系。其中，港口和物流服务覆盖天津港、上海港和广州港。

汽车技术服务板块，是公司的优势业务。全资子公司中汽工程是国内最大的汽车工程承包和技术服务商之一，拥有国家颁发的工程设计综合甲级，及咨询、勘察、监理、施工总承包、规划、工程造价、特种设备等，涵盖建设工程全领域的国家最高等级资质证书，客户包括宝马、奔驰、特斯拉、沃尔沃、大众、通用等众多国际高端品牌、以及国内各大汽车集团，以高技术、短周期、优管理、低成本的一体化服务能力赢得广泛赞誉。

（二）公司所属行业情况说明

面对复杂多变的国内外形势，中国政府有效统筹疫情防控与经济社会发展工作取得积极成效，国民经济总体运行平稳，生产需求持续恢复，特别是新兴动能培育壮大，汽车市场总体稳定。2021 年上半年，汽车产销分别完成 1256.9 万辆和 1289.1 万辆，分别同比增长 24.2% 和 25.6%，与 2019 年同期相比，产销分别同比增长 3.4% 和 4.4%，在芯片短缺、原材料价格上涨等不利因素下，呈现出好于预期的发展态势。但 6 月，汽车产销分别环比下降 4.8% 和 5.3%，分别同比下降 16.5% 和 12.4%，芯片供给不足对产业影响加深。

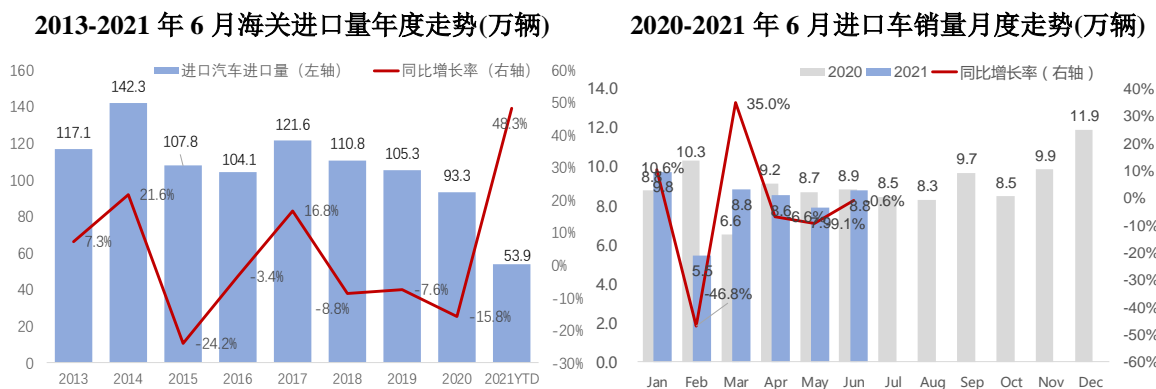
上半年，在低基数背景下，进口汽车市场呈现供需双增长态势，但对比 2019 年情况，需求尚未完全恢复。从供给端来看，海关进口汽车 53.9 万辆，同比增长 48.3%，相比 2019 年同期，增长 1.6%。从需求端来看，进口汽车销售 49.4 万辆，同比增长 14.4%，但相较 2019 年同期，销量下滑 12.4%，在国产化选择增多和平行进口车型暂停等因素冲击下，需求尚未恢复到疫情前水平。

上半年，新能源汽车产销 121.5 万辆和 120.6 万辆，同比均增长 2 倍。截至 6 月，新能源汽车累计销量已与 2019 年全年水平持平。其中，纯电动汽车产销分别同比增长 2.3 倍和 2.2 倍，增幅高于行业整体增幅。

2021 年上半年，国内汽车出口总计 82.8 万辆，同比增长 115%，其中乘用车出口 63.1 万辆，同比增长 118%。2021 年 6 月整体汽车出口 15.8 万辆，同比增长 150%，

规模创历史新高。海外疫情逐渐受控导致需求激增，是中国汽车出口显著增加的主要原因。

展望下半年，全球经济复苏和疫情防控仍存在不确定因素，经济持续恢复、基础仍需巩固，原材料的上涨、芯片断供风险或将成为影响汽车产业运行的最主要因素。



二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

三、 经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，一方面，世界经济格局正在发生深刻变革，不稳定、不确定因素仍较多。全球疫情发展还充满不确定性，贸易保护主义抬头，全球产业链供应链受到冲击。此外，主要发达经济体实施的大规模财政刺激和宽松货币政策，还带来了流动性泛滥、资产价格大幅波动、国际金融市场脆弱性上升等问题。另一方面，中国经济持续稳定恢复，呈现稳中加固、稳中向好态势。国内生产总值同比增长 12%，制造业采购经理指数（PMI）连续 16 个月位于景气区间。然而，芯片短缺等因素制约了汽车行业的增长，也给汽车行业带来供货周期长、成本上升等阶段性影响。

“道阻且长，行则将至；行而不辍，未来可期”。2021 年上半年，公司新聘任了董事长及总经理，并组建了新的领导班子。新一届领导班子专业能力强、胸怀格局大，年富力强、勇于担当，为公司发展注入了新鲜血液。在他们的带领下，公司深入贯彻“重塑信心、激发活力”的阶段目标，全面深化“稳住神、守住根、堵住漏、团住人”的工作方针，一方面全力支持、呵护、培育优质企业，守住传统主业、强化集团管控、风清气正用人，另一方面客观理性总结发展中的经验和教训，精准配置资源、坚决处僵治困、守住风险底线。

2021 年上半年，公司实现销售收入 231 亿元，同比上升 26.45%，利润总额 1.94 亿元。通过整合资源、固本强基、提质增效的一系列举措，实现了规模的稳步回升，经营管理走上良性恢复轨道，为推动公司后续高质量发展奠定坚实基础。

汽车贸易服务板块：夯实核心业务，延伸服务链条，“提质增效”纵深推进

2021 年上半年，公司凭借在汽车进口贸易服务领域专业、高效的优势，先后完成了大众、菲亚特克莱斯勒、林肯及福特、阿斯顿马丁等重要项目的续签工作，捷豹路虎、特斯拉等项目持续推进。同时，依靠多年积累的经验和形成的核心能力，不断发挥自身优势，新中标梅赛德斯-奔驰（中国）区域服务业务、拓宽依维柯（中国）商务车领域的合作。国产品牌新批售业务方面，充分发挥批发、仓储物流、零售各板块资源协同优势，持续推进与上汽大众、一汽大众、东风日产等 20 个品牌主机厂及大搜车、花生好车等新零售平台的合作，并建立了覆盖 29 个省 52 个市的 87 个区域中心库网络。

汽车租赁服务业务，受疫情防控形势稳定的利好影响，逐步回暖，2021 年上半年相关合同成交额同比增长 36%。同时，公司继续深耕长租业务，2021 年上半年中标近 50 次，中标合同金额合计超 4200 万元；将“厂商通”模式推广复制到更多品牌汽车厂商，新中标长春一汽项目，逐渐扩大业务范围，推进中石油项目华北、东北、江浙等区域用车合作；战略布局零租业务，加强与携程网络平台合作。

汽车零售服务业务深度调整品牌战略，集中资源发展具有品牌优势、地域优势和团队优势的零售 4S 店，主动关停非战略聚焦业务及品牌，向强化协同、提质增效转变。同时，新获上汽奥迪、一汽丰田、上汽大众等品牌的区域授权，新增东风本田品牌 4S 店开业。

汽车工程服务板块：赋能核心竞争力，深化国际化经营，“业务升级”蹄疾步稳

传统业务方面，国内国际多点开花，项目开拓成果丰硕。国内市场，接连中标江淮蔚来合肥工厂提能项目、蔚来合肥新基地项目、陕汽西安冲压自动线总承包项目、陕汽西安康明斯迁建一期建设工程总承包项目、上汽郑州产业基地高效节能发动机项目二期总承包项目、凯得新能源广州基地勘察施工总承包项目等；国际市场，中标上汽巴基斯坦项目、名爵汽车印度项目等，并以大众阿根廷项目为起点，积极开拓南美市场。

升级业务方面，公司承接的青岛城鑫汽车零部件产业园（奇瑞青岛）建设项目工程咨询服务项目，是汽车行业整车工程咨询服务项目；中标的中原节能环保产业园启动区一期工程咨询服务项目，属于市政公建领域项目，标志着公司在工程咨询服务领域迈出了坚实的一步。

转型业务方面，持续覆盖、拓展既定领域，“以口碑带项目”稳扎稳打。轨道交通业务方面，与洛阳轨道交通集团签订合同，实现与轨道交通集团“从 0 到 1”的合作突破；积极参与轨道交通衍生的各类产业园规划设计，覆盖新能源、高端装备制造等多个领域。三电业务方面，承接蜂巢新能源、亿纬锂能、江苏巨电等多个项目，持续拓展三电业务范围，提升在锂电行业的影响力；承接北京大兴 2 个氢能产业园项目，积极布局氢燃料项目，为业务拓展储备新动能。跨界一体化总承包业务方面，中标的江苏英伟医疗总承包项目，是民营企业、医用防护制品领域的总承包项目，为中汽工程实现总承包业务跨界奠定了良好基础。

管理提升：机构调整有序到位，审计风控闭环管理，“集团化管控”渐次推进

组织机构方面，为提升工作效率，公司优化调整了总部组织机构，总部职能部门由原来的 10 个缩减为 7 个。风险管理方面，深入排查公司全级次风险事项，摸清风险资产与事项的真实准确情况，积极稳妥推进问题的解决。审计工作方面，聚焦重点领域和关键环节，强化对或有风险或管理薄弱环节的专项审计工作。财务管理方面，继续降低债务水平、持续拓宽融资渠道、降低融资成本、财务费用显著下降。党建方

面，贯彻重大决策部署，有力有序开展党史学习教育；落实管党治党主体责任，“三会”决策边界更加清晰，“三重一大”制度落地持续加强。

“苟利国家生死以，岂因祸福避趋之。”当前，国际国内形势复杂严峻，不稳定不确定因素增多，2021年下半年的任务将更加艰巨，公司新一届领导班子将团结一心、众志成城，带领公司上下不畏艰险，直面挑战，妥善处置既往风险与隐患，努力开创改革发展的新局面。

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

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	23,130,111,258.68	18,291,323,023.12	26.45
营业成本	21,737,141,991.23	16,829,128,409.47	29.16
销售费用	306,554,670.53	286,713,758.36	6.92
管理费用	460,710,495.74	414,666,155.11	11.10
财务费用	59,354,642.76	83,487,151.35	-28.91
研发费用	225,880,205.89	223,319,754.55	1.15
经营活动产生的现金流量净额	1,107,707,686.20	-2,211,126,239.29	不适用
投资活动产生的现金流量净额	73,173,657.02	-75,451,008.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,227,399,425.44	180,538,754.27	-1,333.75

营业收入变动原因说明：业务逐步恢复正常

营业成本变动原因说明：收入规模增长成本随之增长

销售费用变动原因说明：收入规模增长各项费用随之增加

管理费用变动原因说明：收入规模增长各项费用随之增加

财务费用变动原因说明：银行借款余额降低和借款利率的下降导致本期借款利息支出减少

研发费用变动原因说明：本期研发投入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因销售收入增加带来的现金流入增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期出售股票导致投资活动现金流入增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期取得借款的现金流入减少

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	1,822,448,521.98	6.55	1,389,824,998.46	4.32	31.13	期末以票据结算的应收款增加
存货	4,180,746,283.45	15.02	6,720,120,978.51	20.87	-37.79	批售业务库存减少
其他流动资产	282,545,080.88	1.01	565,517,137.36	1.76	-50.04	待抵扣税金减少
应付票据	2,284,732,553.11	8.21	4,689,558,699.42	14.56	-51.28	年初票据本期兑付，本期以票据结算的采购减少
一年内到期的非流动负债	483,832,378.25	1.74	1,279,883,944.60	3.98	-62.20	一年内到期的应付债券兑付
长期借款	699,785,981.97	2.51	1,408,099,942.71	4.37	-50.30	本期末长期借款余额减少

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 11.54（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.15%。

(2) 境外资产相关说明

□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

详见财务报告“七、合并财务报表项目注释 63.所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量的金融资产为交易性金融资产及其他权益工具投资。交易性金融资产为公司持有的华夏银行股份有限公司 33,919,270 股流通股、万向钱潮股份有限公司 3,643,818 股流通股，按照 2021 年 6 月 30 日收盘价的公允价值计量；其他权益工具投资情况详见财务报告“七、合并财务报表项目注释 13、其他权益工具投资”。

(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

主要子公司名称	机械工业第四设计研究院有限公司	中国进口汽车贸易有限公司	中进汽贸服务有限公司	中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司	机械四院美国公司	江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司
所处行业	工程管理服务	汽车批发与贸易服务	汽车租赁	汽车批发与贸易服务	专用设备制造业	工程管理服务	汽车零售
主要产品或服务	工程承包、工程技术服务	进口汽车批发、零售及贸易服务	汽车租赁及相关服务	进口福特和林肯汽车销售和贸易服务	其他专用设备制造	工程承包、工程技术服务	汽车及配件零售
持股比例	100%	100%	100%	100%	100%	100%	45%
注册资本（万元）	40,000	105,312	70,000	20,000	1,500	7	1,200
总资产（万元）	499,576	708,258	143,865	226,827	45,524	8,244	9,639
净资产（万元）	160,144	486,256	103,047	70,446	23,263	-2,232	7,736
营业收入（万元）	184,059	1,232,822	21,800	306,960	21,832	5,126	19,726
营业利润（万元）	18,756	10,995	3,774	4,139	2,831	2,074	2,268
净利润（万元）	16,744	9,466	3,774	3,104	2,206	2,074	1,704

(续表)

主要子公司名称	四院印度有限责任公司	国机汽车发展有限公司	四院泰国有限公司	国机智骏汽车有限公司	中国汽车工业进出口有限公司	汇益融资租赁（天津）有限公司
所处行业	工程管理服务	汽车零售	工程管理服务	整车制造	进出口贸易	融资租赁
主要产品或服务	工程承包、工程技术服务	汽车零售	工程承包、工程技术服务	新能源整车制造	汽车及有关的汽车配件、机电、纺织品、化工材料贸易	融资租赁
持股比例	100%	100%	100%	40%	100%	100%
注册资本（万元）	2	5,000	196	80,000	46,753	66,748
总资产（万元）	4,422	8,541	20,244	236,422	182,241	231,997
净资产（万元）	339	3,576	7,365	32,481	66,961	69,801
营业收入（万元）	1,753	6,733	2,155	4,780	17,954	7,822
营业利润（万元）	-1,186	-1,418	-2,018	-4,096	-6,785	-6,902
净利润（万元）	-1,217	-1,420	-2,018	-4,067	-5,967	-7,711

(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、国际化经营风险

目前，世界经济复苏仍然存在不稳定、不确定、不平衡因素，单边主义、保护主义、民粹主义兴起，叠加复杂多变的新冠疫情，或将影响公司国际业务的整体运营。公司将深入研究涉外项目所在地的运营风险和财务风险，加强项目全生命周期风险管控，完善海外业务的应急预案，确保境外资产安全可控、有效运营，努力降低国际化经营风险。

2、行业风险

一方面，未来一段时间内，全球疫情的不确定性对汽车产业影响巨大。另一方面，汽车行业面临的竞争风险和压力会更加激烈，缺乏实力、缺乏技术、缺乏核心支撑的产品、品牌和产能会加速退出。此外，由于核心部件及技术供应如芯片的产能仍然不足，汽车行业还面临供应链风险。

3、市场竞争风险

公司所布局的主要市场已经形成充分竞争，面临着价格、质量、市场占有率和服务等方面强有力的竞争。近年来，公司专注主营业务发展，始终坚持深耕传统业务、拓展优势业务，培育新兴业务，促进了业务模式和发展质量的持续优化。但是如果公司不能利用自身的优势保持并提高现有的市场地位，或将面临现有市场份额下降的风险。

4、人才队伍建设风险

随着公司业务转型和新业务拓展，公司复合型人才、创新业务领军人才相对不足，需进一步加强干部人才队伍建设，并持续完善年轻干部选拔培养体系，努力打造一支来源广泛、数量充足、结构合理、素质优良的优秀年轻干部队伍，为公司经营管理提供充足的优秀干部人才储备。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

公司控股子公司莱州华汽机械有限公司（以下简称“莱州华汽”）被债权人莱州千尊汽车配件有限公司向山东省莱州市人民法院申请进行破产重整，具体内容请详见《关于控股子公司被债权人申请破产重整的提示性公告》（临 2021-10 号）、《关于控股子公司被法院裁定受理破产重整的公告》（临 2021-35 号）。莱州华汽为公司控股子公司，其破产重整不会影响现有业务的生产经营，最终对公司合并报表的影响取决于法院裁定的破产重整方案。莱州华汽进入破产重整程序后，能否重整成功尚存在不确定性，公司将持续关注破产重整进展情况并及时履行信息披露义务。

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 8 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 9 日	审议通过如下议案： 1、关于向金融机构申请 2021 年度综合授信的议案； 2、关于预计 2021 年度为下属公司提供担保的议案。 具体内容请详见《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2021-09 号）。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 28 日	审议通过如下议案： 1、公司 2020 年度董事会工作报告； 2、公司 2020 年度监事会工作报告； 3、公司 2020 年度财务决算报告； 4、公司 2020 年度利润分配方案； 5、公司 2020 年年度报告及摘要； 6、公司 2020 年度独立董事述职报告； 7、关于续聘会计师事务所的议案； 8、关于 2020 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案； 9、关于预计 2021 年度日常关联交易的议案； 10、关于 2021 年度为下属公司增加担保额度的议案。 具体内容请详见《2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-30 号）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
彭原璞	董事长	选举
贾屹	总经理	聘任
戴旻	副总经理	聘任
杨吉胜	副总经理	聘任
陈有权	董事长	离任
彭原璞	总经理	离任
贾屹	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司董事长陈有权先生于 2021 年 3 月 4 日辞去董事长、董事职务。公司于 2021 年 4 月 25 日召开第八届董事会第四次会议，选举彭原璞先生为公司董事长，彭原璞先生于 2021 年 4 月 26 日辞去总经理职务。

公司于 2021 年 4 月 25 日召开第八届董事会第四次会议，聘任贾屹先生、戴旻先生、杨吉胜先生为公司副总经理。

公司于 2021 年 6 月 29 日召开第八届董事会第五次会议，聘任贾屹先生为公司总经理，贾屹先生由于职务调整，不再担任副总经理。

三、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	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
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	
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本	

四、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

事项概述	查询索引
1、公司召开第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过了《第一期股票期权激励计划（草案）》及其相关议案 2、公司第一期股票期权激励计划获得国务院国资委批复 3、公司第一期股票期权激励计划获得股东大会审议通过 4、公司召开第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十七次会议，审议通	具体内容请详见刊载于 2018 年 2 月 13 日上交所网站（www.sse.com.cn）的《第一期股票期权激励计划（草案）》，以及分别于 2018 年 5 月 7 日、5 月 31 日、10 月 19 日、12 月 6 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于第一期股票期权激励计划获得国务院国资委批复的公告》（临 2018-38 号）、《2017 年年度股东大会决议公告》（临 2018-48 号）、

<p>过了《关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象名单、授予权益数量和行权价格的议案》、《关于第一期股票期权激励计划授予相关事项的议案》</p> <p>5、公司第一期股票期权激励计划完成授予登记</p>	<p>《关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象名单、授予权益数量和行权价格的公告》（临 2018-82 号）和《关于第一期股票期权激励计划授予相关事项的公告》（临 2018-83 号）、《关于股权激励权益授予登记完成的公告》（临 2018-93 号）</p>
<p>公司于 2020 年 4 月 27 日召开第七届董事会第三十八次会议、第七届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》</p>	<p>具体内容请详见 2020 年 4 月 29 日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的公告》（临 2020-21 号）</p>
<p>公司于 2021 年 4 月 25 日召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》</p>	<p>具体内容请详见 2021 年 4 月 27 日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的公告》（临 2021-22 号）。</p>

（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

第五节 环境与社会责任

一、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、 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

公司担当政治责任，践行初心使命，发挥好中央企业“顶梁柱”作用。按照党中央决策部署，认真学习习近平总书记在脱贫攻坚总结表彰大会上的重要讲话精神，贯彻落实总书记关于巩固脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴的重要指示批示精神，将巩固拓展脱贫攻坚成果放在突出位置，全力做好巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

公司积极参与国机集团定点帮扶工作，向河南省淮滨县投入 106 万元帮扶资金，用于支持当地乡村振兴。同时，持续推动消费帮扶，打出切实可行、突出重点、注重实效的组合拳，以食堂采购、职工餐点兑换、职工年节慰问品采购等渠道为依托，累计购买帮扶农产品近 30 万元，实现支持手段便捷、帮扶渠道多样、带动效果明显，多层次、多样化持续推进乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地产权瑕疵	国机集团	“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；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；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；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。”	长期	否	是		
	其他	国机集团	保证本次重大资产重组完成后鼎盛天工在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性	长期	否	是		

解 决 联 关 交 易	国机集团	“在鼎盛天工本次重大资产重组完成后且本公司作为鼎盛天工控股股东和实际控制人期间,就本公司及本公司控制的其他企业与鼎盛天工及其控股子公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项,本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务。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。”	长期	否	是		
解 决 联 关 交 易	国机集团	“1、本公司基于加强集团内部资金的集中管理、提高资金使用效率、构筑产融结合等考虑,设立国机财务,作为中国银监会批准的经营存贷款业务的非银行性金融机构,为下属企业提供金融服务。本公司未强制要求鼎盛天工、中进汽贸及其下属子公司在国机财务进行存、贷款等金融业务;2、本公司将督促国机财务完善相关财务管理制度,在为集团控股上市公司(包括其控股子公司,下同)提供存、贷款等金融业务时,按照证券监管部门的相关规定签订相关协议,并约定以上市公司按照上市规则履行内部审批程序作为协议生效要件;3、本公司将督促鼎盛天工、中进汽贸及其下属子公司进一步完善财务管理制度,严格按照证券监管部门的相关规定规范运作,包括但不限于明确该等公司存放于国机财务的货币资金余额等内容,并按照上市公司关联交易的审议程序及时履行信息披露义务。”	长期	否	是		
解 决 同 业 竞 争	国机集团	“将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务,以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外,本公司或本公司控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时,本公司自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。自本承诺函出具日起,赔偿上市公司因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东和	长期	否	是		

			实际控制人期间持续有效。”					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国机集团	针对本集团及本集团控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与国机汽车同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与国机汽车可能构成潜在同业竞争的情况，本集团特承诺如下：本集团将不从事并努力促使本集团控制的其他企业不从事与国机汽车相同或相近的业务，以避免与国机汽车的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本集团或本集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对国机汽车带来不公平的影响时，本集团自愿放弃并努力促使本集团控制的其他企业放弃与国机汽车的业务竞争。本集团承诺，自本承诺函出具日起，赔偿国机汽车因本集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在国机汽车合法有效存续且本集团作为上市公司的控股股东和实际控制人期间持续有效。	长期	否	是		
	解决关联交易	国机集团	“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。 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。 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。”	长期	否	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。”	长期	否	是		

资产注入	国机集团	<p>对于自建物业未办理房屋所有权证，国机集团承诺：</p> <p>1、瑕疵资产为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；</p> <p>2、本集团将督促相关公司就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；</p> <p>3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>关于租赁物业的瑕疵及解决，国机集团承诺：</p> <p>1、瑕疵资产由相关公司持续实际使用，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利；</p> <p>2、本集团将督促相关公司协调相应的出租方就本次交易召开第二次董事会之前办理完毕该等瑕疵资产权属登记事宜；</p> <p>3、如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次交易后的国机汽车遭受任何损失，本集团承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>	长期	否	是		
资产注入	国机集团	<p>“关于中汽进出口资质变更、银行账户注销遗留事项，国机集团承诺：中汽进出口尚未办理完毕对外援助资质持证主体更名手续并不影响该等资质证书的有效性。本集团将督促中汽进出口尽快完成前述资质证书的变更工作。</p> <p>关于中汽进出口划出企业尚未办理完毕工商变更登记事项的确认和承诺，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。</p> <p>关于中汽进出口瑕疵物业，国机集团承诺：</p> <p>1、自有瑕疵物业为相关公司建设并持续实际使用，未因其实际使用该等物业而被任何第三方主张任何权利；相关公司均正常使用相应的租赁物业，相关租赁物业存在的出租方手续不完备等情形未对该等公司的业务经</p>	长期	否	是		

		<p>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>					
解决土地等瑕疵	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</p>	长期	否	是		

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

		<p>易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,本公司通过本次交易以资产认购取得的上市公司股份的锁定期在原有锁定期的基础上将自动延长6个月。</p> <p>2、本次交易完成后,本公司以资产认购取得的上市公司股份因上市公司送股、转增股本等原因相应增加的股份,也应遵守前述规定。</p> <p>3、如果中国证监会或上海证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见,本公司同意按照中国证监会或上海证券交易所的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。</p>	月15日				
其他	国机集团	作为上市公司控股股东,保证本次交易后上市公司人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。	长期	否	是		
解决关联交易	国机集团	<p>作为上市公司控股股东,为了减少和规范关联交易,维护上市公司及中小股东的合法权益,本公司承诺:</p> <p>1、在本次交易完成后且本公司作为国机汽车控股股东和实际控制人期间,将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、规范性文件、《上海证券交易所股票上市规则》等业务规则及国机汽车《公司章程》等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务,保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。</p> <p>2、本公司有关规范关联交易的承诺,将同样适用于本公司的控股子公司,本公司将在合法权限范围内促成本公司控股子公司履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。</p> <p>3、如违反上述承诺给国机汽车及其控股子公司造成损失,由本公司承担赔偿责任。</p>	长期	否	是		
解决同业竞争	国机集团	<p>1、国机汽车主要从事汽车批发及贸易服务、汽车零售和汽车后市场业务。截至目前,本公司及控制的其他下属企业均不从事与国机汽车相同或相似业务,不存在同业竞争。</p> <p>2、中汽工程主营业务为汽车工程行业的工程承包、工程技术服务及装备</p>	长期	否	是		

		<p>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。</p> <p>针对中汽工程主要从事的汽车工程行业的工程承包、工程技术服务、装备供货业务，本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接从事与之相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。</p> <p>针对中汽工程从事的汽车零部件加工与制造业务，主要产品为面向高端客户的轻量化镁、铝合金材质汽车车身结构件和发动机部件，本公司及控制的下属企业中仅个别企业少量从事汽车零部件加工与制造业务，其收入占比较低，且其产品类别、实际用途、客户定位与中汽工程均存在较大差异，不构成实质性同业竞争。针对中汽工程从事的少量民用领域勘察设计、工程咨询业务，其业务与本公司控制下其他从事勘察设计、工程咨询或类似业务的企业在市场、区域等方面存在差异。本公司控制下企业在各自市场、区域独立开展业务，中汽工程在该领域与本公司控制的其他企业不构成实质性同业竞争。</p> <p>3、除上述情况外，本公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接从事与国机汽车和中汽工程相同或者类似的业务，不存在同业竞争的情形。本次交易完成后，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</p> <p>中汽工程下属子公司机械工业第五设计研究院有限公司（以下简称“五院”）已将其分别位于天津市南开区复康路 33 号和龙川路 16 号的划拨地及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉。上述划拨地及地上房屋建筑物不列入本次重组标的资产范围。</p>	长期	否	是		

		<p>如因上述划拨地和地上房屋建筑物以及上述资产处置导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>2、关于四院相关土地及房产无偿划转事项的确认和承诺</p> <p>中汽工程下属子公司机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“四院”）已将其分别位于洛阳市三山科技工业园（创业路）的土地（洛市国用（1996）第 294 号）及地上房屋建筑物、位于洛阳市高新区凌波路和滨河路交叉口的土地（洛市国用（2010）第 04013214 号）及地上房屋建筑物无偿划转至中汽胜嘉，截至本承诺函出具之日，上述土地及房产的无偿划转尚未办理完毕权利人变更登记手续。</p> <p>本公司承诺将督促中汽工程和中汽胜嘉尽快办理上述两宗土地及地上房屋建筑物无偿划转的权利人变更登记手续，如因上述两宗土地及地上房屋建筑物未及时办理权利人变更登记手续或其他与上述两宗土地及地上房屋建筑物相关的事项导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>3、关于四院及五院被划转企业的确认和承诺</p> <p>四院、五院已将其下属或相关的机械工业部第四设计研究院劳动服务公司等 15 家企业股权无偿划转至中汽胜嘉，截至本承诺函出具之日，上述企业股权无偿划转的工商变更登记手续尚未全部完成。</p> <p>本公司承诺将督促中汽工程和中汽胜嘉尽快办理上述被划转企业的股东变更的工商登记手续或者办理注销登记手续，如因与上述被划转企业相关的事项导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p> <p>4、关于中汽工程及其下属公司土地房产权属完善的确认及承诺</p> <p>截至本承诺函出具之日，中汽工程及其下属子公司尚有如下房产正在办理房屋权属证书或办理相关变更登记手续，具体见下述：</p> <p>①四院获得的河南中昌置业有限公司实物补偿交付的如下房产（最终房产面积以房屋权属证书登记为准）尚未办理取得房屋权属证书：</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

房屋建筑物	坐落	面积 (m ²)
机械四院后西区改造二期 4#楼部分及地下室	涧西区后区	3,053.50
大观国际 6#楼部分	涧西区前区	297.98
地下室	涧西区前区	584.01

②中汽工程及其下属公司存在部分房产及其对应的土地尚未办理房产所有权人和土地使用权人更名手续，四院拥有的位于珠海市九州港石花山北坡九州大道东段 S 楼后二栋的房产尚未办理房产权利人变更登记手续。

本公司承诺将督促中汽工程及其下属公司尽快办理上述房产的房屋权属证书或办理房产、土地过户及更名的变更登记手续，确保中汽工程及其下属公司就其拥有的房产和土地持有完备的权属证书，如因上述房产、土地未办理房屋权属证书或未办理过户及更名的变更登记手续等瑕疵导致中汽工程或其下属公司受到处罚，或者导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。

5、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。

6、关于标的公司“三供一业”分离移交费用的确认和承诺

中汽工程下属子公司四院就其职工家属区供水、供电、供暖（供气）及物业管理（统称“三供一业”）正在办理分离移交，中汽工程已于本次交易评估基准日（2018 年 3 月 31 日）对四院需承担的分离移交费用进行

		<p>预提。</p> <p>本公司承诺如四院在评估基准日后就“三供一业”事宜实际承担的分离移交费用、为完成三供一业分离移交而产生的其他费用或者受到其他损失的合计金额高于预提金额，差额部分将由本公司及时、足额以现金进行补偿。</p> <p>7、关于标的公司未决诉讼或仲裁的承诺</p> <p>如因本次交易前中汽工程及其下属公司未决诉讼或仲裁导致本次交易后国机汽车遭受任何损失，本公司承诺给予及时、足额的现金补偿。</p>					
资产注入	国机集团	<p>四院泰国有限公司为机械工业第四设计研究院有限公司（以下简称“四院”）实际拥有 100% 股权的境外子公司，该公司目前登记的股权结构为四院持有 49% 股权，另外两名自然人合计持有 51% 的股权，该两名自然人已将其所持有的全部股份（即四院泰国有限公司 51% 股权）出售并转让给四院，但四院泰国尚未在当地商业注册厅办理登记，目前四院实际拥有四院泰国有限公司 100% 股权。由于四院泰国目前仍登记为泰籍公司，未申请外国经营许可（Foreign Business License）。</p> <p>本公司将督促中汽工程和四院泰国有限公司尽快就上述事项予以规范，如四院或四院泰国有限公司因未办理中国或泰国法律规定的必要程序而导致本次交易后国机汽车或中汽工程遭受损失，本公司承诺给予补偿。</p>	长期	否	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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司中汽雷日收到《北京市通州区市场监督管理局行政处罚决定书》（京通市监工罚[2020]127号），中汽雷日向北京市市场监督管理局申请行政复议，《行政复议决定书》维持原行政处罚决定，中汽雷日已起诉北京市市场监督管理局、北京市通州区市场监督管理局，要求撤销行政处罚决定。一审判决驳回原告中汽雷日的诉讼请求。中汽雷日正积极依法提起上诉。	具体内容请详见于2021年7月6日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于控股子公司涉及诉讼的进展公告》（临2021-34号）
公司全资子公司汇益融资起诉北京信威亚辰网络信息服务有限公司、北京信威通信技术股份有限公司、北京信威科技集团股份有限公司融资租赁纠纷案件，天津市第三中级人民法院已受理，目前尚未正式开庭。	具体内容请详见于2021年7月28日刊载于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于全资子涉及诉讼的公告》（临2021-36号）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

公司由于对德国子公司 Finoba Automotive GmbH 破产事项存在披露不及时、不准确问题，收到天津证监局下发的《关于对国机汽车股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（津证监措施[2021]7号），时任董事长陈有权、董事会秘书赵建国被天津证监局采取出具警示函的监督管理措施。具体内容请详见于2021年4月13日刊载

于《中国证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司及相关人员收到天津证监局警示函的公告》（临 2021-13 号）。

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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：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
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	6,000,000,000.00	0.35%-2.7%	3,475,350,140.11	-1,413,784,422.01	2,061,565,718.10
合计	/	/	/	3,475,350,140.11	-1,413,784,422.01	2,061,565,718.10

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：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
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	6,000,000,000.00	3.40%-4.2%	1,970,000,000.00	-590,000,000.00	1,380,000,000.00
合计	/	/	/	1,970,000,000.00	-590,000,000.00	1,380,000,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	票据贴现	2,000,000.00	2,790,000.00
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	融资租赁	12,000,000.00	12,000,000.00
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	财务公司承兑汇票	8,060,543.74	8,060,543.74
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	转开保函	307,142.00	0.00

4. 其他说明

适用 不适用

(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

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 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
宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	控股子公司	经银行和公司资信审核的信誉良好且具备银行贷款条件的购车客户	22.97	2019年1月1日	2019年1月1日	2022年3月15日	连带责任担保	汽车金融担保	车辆	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							22.97								
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							0.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							28,251.52								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							28,274.49								
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.71								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00								
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）							20,251.52								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							20,251.52								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							公司于2018年5月经股东大会审议通过了《关于子公司为客户提供汽车按揭贷款担保的议案》，担保额度12000万元。宁兴汇丰严格控制担保业务风险，从2019								

	年4月起停止为个人客户购车提供按揭贷款担保，对于存量担保制定多种清理方案，与存量业务客户逐个反复沟通提前还款事宜，但由于部分客户确实无能力提前还款，宁波汇丰将持续推进担保清理工作，力争早日清零。
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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：

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,653
------------------	--------

(二) 截止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							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持 股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国机械工业集团有限公司	0	1,027,608,282	70.54	427,138,514	无	0	国有法人
北京元和盛德投资有限责任公司	13,320,198	14,824,998	1.02	0	无	0	未知
中国电子财务有限责任公司	0	12,909,918	0.89	0	无	0	未知
吴芳	0	10,654,008	0.73	0	无	0	未知
王小平		6,997,400	0.48	0	无	0	未知

张爱芬		6,790,371	0.47	0	无	0	未知
黄甲辰	0	6,700,898	0.46	0	无	0	未知
广发乾和投资有限公司	0	5,417,430	0.37	0	无	0	未知
王华		4,943,100	0.34	0	无	0	未知
周杰	-491,700	4,770,500	0.33	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国机械工业集团有限公司	600,469,768	人民币普通股	600,469,768				
北京元和盛德投资有限责任公司	14,824,998	人民币普通股	14,824,998				
中国电子财务有限责任公司	12,909,918	人民币普通股	12,909,918				
吴芳	10,654,008	人民币普通股	10,654,008				
王小平	6,997,400	人民币普通股	6,997,400				
张爱芬	6,790,371	人民币普通股	6,790,371				
黄甲辰	6,700,898	人民币普通股	6,700,898				
广发乾和投资有限公司	5,417,430	人民币普通股	5,417,430				
王华	4,943,100	人民币普通股	4,943,100				
周杰	4,770,500	人民币普通股	4,770,500				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东中国机械工业集团有限公司与第2至第10名股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人，第2名至第10名股东之间关联关系或一致行动情况未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

上述股东关联关系或一致行动的说明	无
------------------	---

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
国机汽车股份有限公司公开发行2016年公司债券(第二期)	16国汽02	136536	2016年7月12日	2016年7月12日	2021年7月11日	0.5	3.9	本期公司债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付	上交所	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
流动比率	1.35	1.31	3.05
速动比率	0.66	0.74	-10.81
资产负债率(%)	62.80	67.56	减少 4.76 个百分点
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
EBITDA 利息保障倍数	8.03	8.08	-0.62
贷款偿还率(%)	100	100	0.00
利息偿付率(%)	100	100	0.00

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,384,771,069.33	4,439,628,283.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	698,641,514.88	873,187,776.13
衍生金融资产			
应收票据	七、3	1,822,448,521.98	1,389,824,998.46
应收账款	七、4	3,802,423,248.04	4,451,854,280.81
应收款项融资			
预付款项	七、5	2,902,914,039.36	2,867,646,612.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	652,904,531.40	586,404,730.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	4,180,746,283.45	6,720,120,978.51
合同资产	七、8	2,445,425,448.95	2,835,623,908.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	1,167,504,122.25	1,099,894,835.50
其他流动资产	七、10	282,545,080.88	565,517,137.36
流动资产合计		21,340,323,860.52	25,829,703,542.48
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、11	1,103,663,152.97	1,161,257,675.00
长期股权投资	七、12	105,035,288.43	130,989,706.61
其他权益工具投资	七、13	1,076,352,230.99	1,076,352,230.99
其他非流动金融资产			

投资性房地产	七、14	95,306,620.12	87,638,600.10
固定资产	七、15	2,414,484,279.82	2,505,036,123.77
在建工程	七、16	21,729,333.18	29,172,603.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、17	341,980,182.00	
无形资产	七、18	748,570,904.22	770,967,064.50
开发支出	七、19	143,464.40	84,852.61
商誉	七、20		
长期待摊费用	七、21	153,804,094.22	167,706,252.50
递延所得税资产	七、22	429,058,848.81	425,386,834.37
其他非流动资产	七、23	7,090,909.02	13,310,449.98
非流动资产合计		6,497,219,308.18	6,367,902,393.98
资产总计		27,837,543,168.70	32,197,605,936.46
流动负债：			
短期借款	七、24	1,485,415,034.31	2,011,980,299.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、25	2,284,732,553.11	4,689,558,699.42
应付账款	七、26	4,352,885,723.01	5,212,475,523.40
预收款项	七、27	49,078,069.34	30,831,709.56
合同负债	七、28	4,732,788,518.24	4,120,752,762.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、29	446,328,546.92	448,586,991.15
应交税费	七、30	329,831,182.18	347,343,711.63
其他应付款	七、31	1,348,726,411.30	1,298,108,629.47
其中：应付利息			
应付股利		246,000,000.00	247,692,969.42
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、32	483,832,378.25	1,279,883,944.60
其他流动负债	七、33	245,560,701.67	224,618,737.56
流动负债合计		15,759,179,118.33	19,664,141,008.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、34	699,785,981.97	1,408,099,942.71

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、35	383,460,148.02	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、36	123,462,636.77	123,540,826.71
预计负债	七、37	29,721,879.69	31,569,874.56
递延收益	七、38	153,698,734.44	152,891,606.65
递延所得税负债	七、22	333,880,432.50	372,939,682.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,724,009,813.39	2,089,041,933.29
负债合计		17,483,188,931.72	21,753,182,942.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、39	1,456,875,351.00	1,456,875,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、40	3,077,393,504.95	3,077,393,504.95
减：库存股			
其他综合收益	七、41	79,128,445.22	61,138,990.33
专项储备	七、42	21,592,720.50	19,098,786.30
盈余公积	七、43	188,263,960.59	188,987,953.86
一般风险准备			
未分配利润	七、44	5,618,285,125.55	5,735,175,265.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,441,539,107.81	10,538,669,851.81
少数股东权益		-87,184,870.83	-94,246,857.37
所有者权益（或股东权益）合计		10,354,354,236.98	10,444,422,994.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,837,543,168.70	32,197,605,936.46

公司负责人：彭原璞 主管会计工作负责人：赵建国 会计机构负责人：李雪红

母公司资产负债表

2021年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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,575,601,159.90	445,303,622.04
交易性金融资产		469,332,560.00	472,940,960.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、1	3,065,801,168.71	3,598,441,961.48
其中：应收利息			
应收股利		143,794,871.77	289,773,832.13
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,110,734,888.61	4,516,686,543.52
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	十七、2	6,546,261,530.27	6,571,802,538.60
其他权益工具投资		414,742,491.17	414,742,491.17
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		815,384.28	921,805.99
在建工程		338,942.97	36,278.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,301,974.97	
无形资产		288,889.32	287,136.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,160,470.76	3,317,562.73
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,997,909,683.74	6,991,107,813.70

资产总计		12,108,644,572.35	11,507,794,357.22
流动负债：			
短期借款		430,544,540.83	50,351,870.85
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,429,539.92	2,169,098.36
应交税费		1,838,789.70	2,065,717.25
其他应付款		4,256,893,583.50	2,377,509,835.39
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		452,331,111.11	1,222,480,944.60
其他流动负债			
流动负债合计		5,144,037,565.06	3,654,577,466.45
非流动负债：			
长期借款		500,479,166.67	1,201,473,333.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		37,497,096.81	
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		537,976,263.48	1,201,473,333.34
负债合计		5,682,013,828.54	4,856,050,799.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,456,875,351.00	1,456,875,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,836,284,515.17	4,836,284,515.17
减：库存股			
其他综合收益		-243,514,846.82	-243,514,846.82
专项储备			
盈余公积		188,263,960.59	188,987,953.86

未分配利润		188,721,763.87	413,110,584.22
所有者权益（或股东权益）合计		6,426,630,743.81	6,651,743,557.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,108,644,572.35	11,507,794,357.22

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

合并利润表
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		23,130,111,258.68	18,291,323,023.12
其中：营业收入	七、45	23,130,111,258.68	18,291,323,023.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,846,979,789.63	17,877,207,897.22
其中：营业成本	七、45	21,737,141,991.23	16,829,128,409.47
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	57,337,783.48	39,892,668.38
销售费用	七、47	306,554,670.53	286,713,758.36
管理费用	七、48	460,710,495.74	414,666,155.11
研发费用	七、49	225,880,205.89	223,319,754.55
财务费用	七、50	59,354,642.76	83,487,151.35
其中：利息费用		67,455,202.04	111,266,007.69
利息收入		35,615,026.52	16,769,909.89
加：其他收益	七、51	10,277,697.48	29,497,148.88
投资收益（损失以“-”号填列）	七、52	-29,591,696.51	-5,116,405.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-25,900,334.16	-34,536,085.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-118,712.67	
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	-2,282,505.75	-92,299,507.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、54	-100,156,202.35	-58,978,411.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、55	-304,918.70	-16,941,528.66

资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、56	23,416,722.50	14,682,542.43
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		184,490,565.72	284,958,964.82
加：营业外收入	七、57	16,205,871.36	20,266,814.37
减：营业外支出	七、58	6,777,029.99	2,549,505.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		193,919,407.09	302,676,273.41
减：所得税费用	七、59	76,408,856.46	81,348,745.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		117,510,550.63	221,327,527.67
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		117,976,838.72	223,877,188.69
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-466,288.09	-2,549,661.02
（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）		111,966,246.63	224,580,008.98
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		5,544,304.00	-3,252,481.31
六、其他综合收益的税后净额	七、60	17,970,411.50	100,979.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（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		17,989,454.89	64,388.70
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-19,043.39	36,591.13
七、综合收益总额		135,480,962.13	221,428,507.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		129,955,701.52	224,644,397.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,525,260.61	-3,215,890.18
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0769	0.1542
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0769	0.1542

公司负责人：彭原璞 主管会计工作负责人：赵建国 会计机构负责人：李雪红

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		428,769.47	673,170.89
销售费用			
管理费用		37,944,126.60	31,489,590.91
研发费用			
财务费用		-22,184,244.16	3,601,960.06
其中：利息费用		46,543,066.67	78,967,008.72
利息收入		68,790,708.22	75,392,033.20
加：其他收益		104,639.14	263,059.07
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、3	-25,096,635.41	-33,897,363.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-25,486,924.31	-33,897,363.44
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）		-3,608,400.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,702,042.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,087,006.09	-69,399,026.23
加：营业外收入		39,167.27	
减：营业外支出			1,562,053.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-43,047,838.82	-70,961,079.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,047,838.82	-70,961,079.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,047,838.82	-70,961,079.49
（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		-43,047,838.82	-70,961,079.49
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：彭原璞 主管会计工作负责人：赵建国 会计机构负责人：李雪红

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		25,542,735,349.87	20,585,705,960.58
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		36,268,436.44	26,729,957.59
收到其他与经营活动有关的现金	七、61	3,359,861,249.49	2,127,310,717.99
经营活动现金流入小计		28,938,865,035.80	22,739,746,636.16
购买商品、接受劳务支付的现金		21,761,909,845.97	21,342,978,775.77
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		801,134,196.33	842,034,322.51
支付的各项税费		1,421,214,979.18	852,469,567.16
支付其他与经营活动有关的现金	七、61	3,846,898,328.12	1,913,390,210.01
经营活动现金流出小计		27,831,157,349.60	24,950,872,875.45
经营活动产生的现金流量净额		1,107,707,686.20	-2,211,126,239.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,508,491.89	
取得投资收益收到的现金		132,330,287.92	14,925,350.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		164,265,523.93	113,202,938.97
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		340,104,303.74	128,128,288.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,930,646.72	203,525,884.11
投资支付的现金			

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		53,413.23
投资活动现金流出小计		266,930,646.72	203,579,297.34
投资活动产生的现金流量净额		73,173,657.02	-75,451,008.37
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		2,172,901,669.05	6,569,324,484.95
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,172,901,669.05	6,569,324,484.95
偿还债务支付的现金		4,130,324,472.42	6,254,394,229.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		269,976,622.07	134,391,501.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,077,884.63	9,126,556.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,400,301,094.49	6,388,785,730.68
筹资活动产生的现金流量净额		-2,227,399,425.44	180,538,754.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,800,123.02	11,964,759.27
五、现金及现金等价物净增加额	七、62	-1,029,717,959.20	-2,094,073,734.12
加：期初现金及现金等价物余额	七、62	4,337,165,892.95	5,506,513,567.90
六、期末现金及现金等价物余额	七、62	3,307,447,933.75	3,412,439,833.78

公司负责人：彭原璞 主管会计工作负责人：赵建国 会计机构负责人：李雪红

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		26,245.13	35,295.94
收到其他与经营活动有关的现金		31,375,778.96	2,604,433.80
经营活动现金流入小计		31,402,024.09	2,639,729.74
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		31,259,221.88	31,332,218.79
支付的各项税费		3,965,333.76	5,069,681.65
支付其他与经营活动有关的现金		34,569,709.97	8,706,741.36
经营活动现金流出小计		69,794,265.61	45,108,641.80
经营活动产生的现金流量净额		-38,392,241.52	-42,468,912.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		146,423,333.28	218,953,303.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		146,423,333.28	218,953,303.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,421.00	615,597.00
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		164,421.00	615,597.00
投资活动产生的现金流量净额		146,258,912.28	218,337,706.83
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		430,000,000.00	2,710,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,438,110,347.93	6,480,829,651.60
筹资活动现金流入小计		18,868,110,347.93	9,190,829,651.60
偿还债务支付的现金		1,480,000,000.00	3,018,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,312,736.58	91,166,377.74
支付其他与筹资活动有关的现金		16,122,366,744.25	6,169,889,949.28
筹资活动现金流出小计		17,845,679,480.83	9,279,056,327.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,022,430,867.10	-88,226,675.42

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		1,130,297,537.86	87,642,119.35
加：期初现金及现金等价物余额		445,303,622.04	457,855,538.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,575,601,159.90	545,497,657.81

公司负责人：彭原璞 主管会计工作负责人：赵建国 会计机构负责人：李雪红

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	1,456,875,351.00	3,077,393,504.95	61,138,990.33	19,098,786.30	188,987,953.86	5,735,175,265.37	10,538,669,851.81	-94,246,857.37	10,444,422,994.44
加：会计政策变更					-723,993.27	-54,031,344.33	-54,755,337.60	-2,619,712.46	-57,375,050.06
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	3,077,393,504.95	61,138,990.33	19,098,786.30	188,263,960.59	5,681,143,921.04	10,483,914,514.21	-96,866,569.83	10,387,047,944.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			17,989,454.89	2,493,934.20		-62,858,795.49	-42,375,406.40	9,681,699.00	-32,693,707.40
（一）综合收益总额			17,989,454.89			111,966,246.63	129,955,701.52	5,525,260.61	135,480,962.13
（二）所有者投入和减少资本								4,979,743.48	4,979,743.48
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他								4,979,743.48	
（三）利润分配						-174,825,042.12	-174,825,042.12	-1,077,884.63	-175,902,926.75
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						-174,825,042.12	-174,825,042.12	-1,077,884.63	-175,902,926.75

2021 年半年度报告

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				2,493,934.20			2,493,934.20	254,579.54	2,748,513.74
1. 本期提取				3,981,438.16			3,981,438.16	633,300.31	4,614,738.47
2. 本期使用				1,487,503.96			1,487,503.96	378,720.77	1,866,224.73
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,456,875,351.00	3,077,393,504.95	79,128,445.22	21,592,720.50	188,263,960.59	5,618,285,125.55	10,441,539,107.81	-87,184,870.83	10,354,354,236.98

项目	2020 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	1,456,875,351.00	3,044,234,038.74	-6,758,144.33	17,721,984.38	181,360,015.90	5,437,362,526.52	10,130,795,772.21	133,210,440.69	10,264,006,212.90
加：会计政策变更						-34,699,280.09	-34,699,280.09		-34,699,280.09
前期差错更正									
同一控制下企业合并其他									
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	3,044,234,038.74	-6,758,144.33	17,721,984.38	181,360,015.90	5,402,663,246.43	10,096,096,492.12	133,210,440.69	10,229,306,932.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			64,388.70	2,048,942.04		137,167,487.92	139,280,818.66	-8,641,147.48	130,639,671.18
(一) 综合收益总额			64,388.70			224,580,008.98	224,644,397.68	-3,215,890.18	221,428,507.50

(二)所有者投入和减少资本								3,332,502.72	3,332,502.72
1.所有者投入的普通股								3,332,502.72	3,332,502.72
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						-87,412,521.06	-87,412,521.06	-9,098,651.84	-96,511,172.90
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						-87,412,521.06	-87,412,521.06	-9,098,651.84	-96,511,172.90
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				2,048,942.04			2,048,942.04	340,891.82	2,389,833.86
1.本期提取				3,726,737.47			3,726,737.47	1,035,833.74	4,762,571.21
2.本期使用				1,677,795.43			1,677,795.43	694,941.92	2,372,737.35
(六)其他									
四、本期期末余额	1,456,875,351.00	3,044,234,038.74	-6,693,755.63	19,770,926.42	181,360,015.90	5,539,830,734.35	10,235,377,310.78	124,569,293.21	10,359,946,603.99

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	1,456,875,351.00	4,836,284,515.17	-243,514,846.82	188,987,953.86	413,110,584.22	6,651,743,557.43
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他				-723,993.27	-6,515,939.41	-7,239,932.68
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	4,836,284,515.17	-243,514,846.82	188,263,960.59	406,594,644.81	6,644,503,624.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-217,872,880.94	-217,872,880.94
(一)综合收益总额					-43,047,838.82	-43,047,838.82
(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					-174,825,042.12	-174,825,042.12
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					-174,825,042.12	-174,825,042.12
3.其他						
(四)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.设定受益计划变动额结转留存收益						
5.其他综合收益结转留存收益						
6.其他						
(五)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
(六)其他						
四、本期期末余额	1,456,875,351.00	4,836,284,515.17	-243,514,846.82	188,263,960.59	188,721,763.87	6,426,630,743.81

项目	2020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	1,456,875,351.00	4,838,356,996.17	-235,467,046.82	181,360,015.90	431,871,663.67	6,672,996,979.92
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,456,875,351.00	4,838,356,996.17	-235,467,046.82	181,360,015.90	431,871,663.67	6,672,996,979.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-158,373,600.55	-158,373,600.55
（一）综合收益总额					-70,961,079.49	-70,961,079.49
（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					-87,412,521.06	-87,412,521.06
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-87,412,521.06	-87,412,521.06
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,456,875,351.00	4,838,356,996.17	-235,467,046.82	181,360,015.90	273,498,063.12	6,514,623,379.37

公司负责人：彭原璞

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：李雪红

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2008 年 3 月，经本公司 2007 年年度股东大会会议审议通过，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责任公司（以下简称天津渤海）发行 284,047,407 股股份（其中，向国机集团发行 232,651,752 股，向天津渤海发行 51,395,655 股），购买国机集团和天津渤海分别持有的中进汽贸 70.39% 和 15.55% 股权。上述重组方案经本公司第五届董事会第八次会议、2010 年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1165 号文核准。与资产置换及发行股份购买资产同时，天津工程机械研究院（以下简称天工院）向国机集团无偿划转其拥有的本公司 115,275,666 股股份。2011 年 9 月 26 日，本公司非公开发行的 284,047,407 股人民币普通股 A 股办理完成股份登记手续，本公司注册资本增加至 560,004,607.00 元。2011 年 12 月 6 日，天工院持有的本公司

115,275,666股国有法人股无偿划转给国机集团的过户登记手续办理完成。至此，国机集团持有本公司347,927,418股股份，占本公司重组后总股本的62.13%，天津渤海持有本公司51,395,655股股份，占本公司重组后总股本的9.18%。

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

2013年3月，本公司启动重大资产重组，向国机集团发行股份购买其持有的中国汽车工业进出口有限公司（以下简称中汽进出口）100%股权，并向不超过10名特定投资者非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，用于补充流动资金。上述重组方案经本公司第六届董事会第十八次会议、2013年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕452号文核准。2014年7月18日，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号文核准。2016年8月29日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。至此，国机集团持有本公司60,046.98万股股份，占本公司发行股票后总股本的58.31%。

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

截至2021年6月30日，本公司股份总数为1,456,875,351股，每股面值1元，其中无限售条件的流通股股本为1,029,736,837.00元，有限售条件的流通股股本为427,138,514.00元。公司现持有统一社会信用代码为91120000712875155R的营业执照，注册资本人民币1,456,875,351.00元，营业期限为长期。本公司注册地为天津市，总部住所：滨海高新区华苑产业区榕苑路2号2-1605。

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

本财务报表业经本公司2021年8月25日第八届董事会第六次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将中国进口汽车贸易有限公司、中国汽车工业工程有限公司、中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司、中进汽贸服务有限公司、国机汽车发展有限公司、宁波国机宁兴汽车有限公司、中国汽车工业进出口有限公司和汇益融资租赁(天津)有限公司等 95 家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——关联方款	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当

项组合		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
-----	--	--

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——关联方组合	关联方往来	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
合同资产——关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
合同资产——未到期质保金组合		
合同资产——已完工未结算工程组合		
长期应收款——应收融资租赁款组合	款项性质	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
长期应收款——其他组合		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

13. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

14. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要

发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

16. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

17. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

18. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

19. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

办公设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
其他	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

20. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

21. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

22. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。公司的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）公司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。公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。公司根据准则重新计量租赁负债时，应当相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司应当相应调整使用权资产的账面价值。

23. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括软件、土地使用权、经营权及专利权等，按成本进行初始计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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**合同负债的确认方法**√适用 不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

27. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

28. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司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

承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。在租赁期开始日后，公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

29. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

30. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

31. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品

公司主要销售进口大众、克莱斯勒、捷豹路虎、福特等品牌的整车，从事汽车批发和零售业务，属于在某一时点履行的履约义务。产品收入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，产品相关的成本能够可靠地计量时确认。

(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

技术服务业务在本公司提供相关技术服务，完成合同义务，交付设计图纸或取得服务完成确认单据，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，在将产品交与客户并取得客户的交接验收资料后，确认产品销售收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后

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

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

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

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 单独租赁的识别

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

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

(3)公司作为承租人的会计处理方法

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。

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

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

(4)公司作为承租人的租赁变更会计处理

租赁变更作为一项单独租赁，租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2)租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5)公司作为出租人的会计处理方法

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。

(6)公司作为出租人的租赁变更会计处理

1)经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2)融资租赁

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁，如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(7)售后租回

1)属于销售

承租人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；出租人应当根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，则公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时，承租人按照公允价值调整相关销售利得或损失，出租人按市场价格调整租金收入。

2)不属于销售

承租人应当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；出租人不确认被转让资产，但应当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

终止经营的确认标准、会计处理方法

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

- (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见财务报告注释“十六、其他重要事项 1、终止经营之说明”。

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

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

其他说明:

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

执行新收入准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他应收款	586,404,730.97	-23,341,342.87	563,063,388.10
使用权资产		275,237,032.58	275,237,032.58
租赁负债		309,270,739.77	309,270,739.77
盈余公积	188,987,953.86	-723,993.27	188,263,960.59
未分配利润	5,735,175,265.37	-54,031,344.33	5,681,143,921.04

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,439,628,283.68	4,439,628,283.68	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	873,187,776.13	873,187,776.13	
衍生金融资产			
应收票据	1,389,824,998.46	1,389,824,998.46	
应收账款	4,451,854,280.81	4,451,854,280.81	
应收款项融资			
预付款项	2,867,646,612.59	2,867,646,612.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	586,404,730.97	563,063,388.10	-23,341,342.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,720,120,978.51	6,720,120,978.51	
合同资产	2,835,623,908.47	2,835,623,908.47	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,099,894,835.50	1,099,894,835.50	
其他流动资产	565,517,137.36	565,517,137.36	
流动资产合计	25,829,703,542.48	25,806,362,199.61	-23,341,342.87
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	1,161,257,675.00	1,161,257,675.00	
长期股权投资	130,989,706.61	130,989,706.61	
其他权益工具投资	1,076,352,230.99	1,076,352,230.99	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	87,638,600.10	87,638,600.10	
固定资产	2,505,036,123.77	2,505,036,123.77	
在建工程	29,172,603.55	29,172,603.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		275,237,032.58	275,237,032.58
无形资产	770,967,064.50	770,967,064.50	
开发支出	84,852.61	84,852.61	
商誉			
长期待摊费用	167,706,252.50	167,706,252.50	
递延所得税资产	425,386,834.37	425,386,834.37	
其他非流动资产	13,310,449.98	13,310,449.98	
非流动资产合计	6,367,902,393.98	6,643,139,426.56	275,237,032.58
资产总计	32,197,605,936.46	32,449,501,626.17	251,895,689.71
流动负债：			
短期借款	2,011,980,299.36	2,011,980,299.36	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,689,558,699.42	4,689,558,699.42	
应付账款	5,212,475,523.40	5,212,475,523.40	
预收款项	30,831,709.56	30,831,709.56	
合同负债	4,120,752,762.58	4,120,752,762.58	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	448,586,991.15	448,586,991.15	
应交税费	347,343,711.63	347,343,711.63	
其他应付款	1,298,108,629.47	1,298,108,629.47	
其中：应付利息			
应付股利	247,692,969.42	247,692,969.42	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,279,883,944.60	1,279,883,944.60	
其他流动负债	224,618,737.56	224,618,737.56	
流动负债合计	19,664,141,008.73	19,664,141,008.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,408,099,942.71	1,408,099,942.71	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		309,270,739.77	309,270,739.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬	123,540,826.71	123,540,826.71	
预计负债	31,569,874.56	31,569,874.56	
递延收益	152,891,606.65	152,891,606.65	
递延所得税负债	372,939,682.66	372,939,682.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,089,041,933.29	2,398,312,673.06	309,270,739.77
负债合计	21,753,182,942.02	22,062,453,681.79	309,270,739.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,456,875,351.00	1,456,875,351.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,077,393,504.95	3,077,393,504.95	
减：库存股			
其他综合收益	61,138,990.33	61,138,990.33	
专项储备	19,098,786.30	19,098,786.30	
盈余公积	188,987,953.86	188,263,960.59	-723,993.27
一般风险准备			
未分配利润	5,735,175,265.37	5,681,143,921.04	-54,031,344.33
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	10,538,669,851.81	10,483,914,514.21	-54,755,337.60
少数股东权益	-94,246,857.37	-96,866,569.83	-2,619,712.46
所有者权益(或股东权益) 合计	10,444,422,994.44	10,387,047,944.38	-57,375,050.06
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	32,197,605,936.46	32,449,501,626.17	251,895,689.71

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	445,303,622.04	445,303,622.04	
交易性金融资产	472,940,960.00	472,940,960.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	3,598,441,961.48	3,593,841,961.48	-4,600,000.00
其中：应收利息			
应收股利	289,773,832.13	289,773,832.13	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,516,686,543.52	4,512,086,543.52	-4,600,000.00
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	6,571,802,538.60	6,571,802,538.60	
其他权益工具投资	414,742,491.17	414,742,491.17	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	921,805.99	921,805.99	
在建工程	36,278.76	36,278.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,890,596.71	33,890,596.71
无形资产	287,136.45	287,136.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,317,562.73	3,317,562.73	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,991,107,813.70	7,024,998,410.41	33,890,596.71
资产总计	11,507,794,357.22	11,537,084,953.93	29,290,596.71
流动负债：			
短期借款	50,351,870.85	50,351,870.85	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,169,098.36	2,169,098.36	
应交税费	2,065,717.25	2,065,717.25	
其他应付款	2,377,509,835.39	2,377,509,835.39	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,222,480,944.60	1,222,480,944.60	
其他流动负债			
流动负债合计	3,654,577,466.45	3,654,577,466.45	
非流动负债：			
长期借款	1,201,473,333.34	1,201,473,333.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,530,529.39	36,530,529.39

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,201,473,333.34	1,238,003,862.73	36,530,529.39
负债合计	4,856,050,799.79	4,892,581,329.18	36,530,529.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,456,875,351.00	1,456,875,351.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,836,284,515.17	4,836,284,515.17	
减：库存股			
其他综合收益	-243,514,846.82	-243,514,846.82	
专项储备			
盈余公积	188,987,953.86	188,263,960.59	-723,993.27
未分配利润	413,110,584.22	406,594,644.81	-6,515,939.41
所有者权益（或股东权益）合计	6,651,743,557.43	6,644,503,624.75	-7,239,932.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,507,794,357.22	11,537,084,953.93	29,290,596.71

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%

消费税	应纳税销售额（量）	3%-40%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、21%、25%、30%、33%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按土地增值额超率累进税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%、30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%；12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中国汽车工业工程有限公司	15%
机械工业第四设计研究院有限公司	15%
中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司	15%
中汽（天津）汽车装备有限公司	15%
中汽（天津）系统工程有限公司	15%
上海晶耀光电科技有限公司	15%
中汽智达（洛阳）建设监理有限公司	15%
中汽建工（洛阳）检测有限公司	20%
中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司	20%
北京中进道达汽车有限公司	20%
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	20%
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	20%
中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	20%
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	20%
宁波众通汽车有限公司	20%
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	20%
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	20%
中进汽贸（上海）有限公司	20%
上海名创汽车销售服务有限公司	20%
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	20%
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	20%
唐山盛美汽车销售服务有限公司	20%
中进汽贸（海南）汽车有限公司	20%
长沙汽车电器检测中心有限责任公司	20%
长沙汽车电器杂志社有限公司	20%
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	20%

上海盈盛汽车销售服务有限公司	20%
宁波奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	20%
象山宁兴汽车销售服务有限公司	20%
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	20%
宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	20%
中进（广州）汽车进出口贸易有限公司	20%
中进（海口）汽车贸易有限公司	20%
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	20%
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	20%
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	20%
天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	20%
天津中进沛显汽车服务有限公司	20%
天津五岳工程建设监理有限公司	20%
望城长电重型起动机有限公司	20%
芜湖华汽进出口有限公司	20%
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	16.50%
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%
四院印度有限责任公司	30%
机械四院美国公司	21%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1.2020年10月28日，本公司之子公司中国汽车工业工程有限公司被天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证书号为GR202012001078，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2021年度执行15%的企业所得税税率。

2.2020年9月9日，本公司之子公司机械工业第四设计研究院有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局认定为高新技术企业，证书号为GR202041000935，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2021年度执行15%的企业所得税税率。

3.2018年9月12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、河南省国家税务局、河南省地方税务局依法认定为高新技术企业，证书号GR201841000308，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2021年度执行15%的企业所得税税率。

4.2020年10月28日，本公司之子公司中汽（天津）汽车装备有限公司被天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证书号为GR202012001088，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2021年度执行15%的企业所得税税率。

5.2020年10月28日，本公司之子公司中汽（天津）系统工程有限公司被天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证书

号为 GR202012000360，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，2021 年度执行 15% 的企业所得税税率。

6.2018 年 11 月 27 日，本公司之子公司上海晶耀光电科技有限公司通过高新技术企业的重新认定，符合《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，证书号为 GR201831001982，有效期三年。2021 年度执行 15% 的企业所得税税率。

7.2020 年 12 月 4 日，本公司之子公司中汽智达（洛阳）建设监理有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局依法认定为高新技术企业，证书号为 GR202041001192，根据《企业所得税法》相关规定，2021 年度执行 15% 的企业所得税税率。

8.财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。中汽建工（洛阳）检测有限公司、中汽智诚（洛阳）岩土工程有限公司、北京中进道达汽车有限公司、中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司、天津中进百旺汽车销售服务有限公司、中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司、天津中进英之杰汽车销售服务有限公司、宁波众通汽车有限公司、北京中进锦旺汽车销售服务有限公司、北京中进通旺汽车销售服务有限公司、中进汽贸（上海）有限公司、上海名创汽车销售服务有限公司、上海洋山国际汽车贸易服务有限公司、唐山盛菲汽车销售服务有限公司、唐山盛美汽车销售服务有限公司、中进汽贸（海南）汽车有限公司、长沙汽车电器检测中心有限责任公司、长沙汽车电器杂志社有限公司、天津盛世和美汽车销售服务有限公司、上海盈盛汽车销售服务有限公司、宁波奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司、象山宁兴汽车销售服务有限公司、宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司、宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司、中进（广州）汽车进出口贸易有限公司、中进（海口）汽车贸易有限公司、江阴中进众旺汽车销售服务有限公司、天津盛世和美汽车销售服务有限公司、天津津广盛世汽车销售服务有限公司、天津中进吉旺汽车销售服务有限公司、天津中进沛显汽车服务有限公司、天津五岳工程建设监理有限公司、望城长电重型起动机有限公司、芜湖华汽进出口有限公司属于小微企业，2021 年 1 月 1 日起按规定执行税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	622,193.43	1,238,081.93
银行存款	3,296,066,866.64	4,332,498,918.29
其他货币资金	88,082,009.26	105,891,283.46
合计	3,384,771,069.33	4,439,628,283.68
其中：存放在境外的款项总额	370,887,210.48	390,901,988.16

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	698,641,514.88	873,187,776.13
其中：		
权益工具投资	229,308,954.88	400,246,816.13
中金颐安2号单一资产管理计划	469,332,560.00	472,940,960.00
合计	698,641,514.88	873,187,776.13

3、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,343,863,822.01	1,122,027,510.30
商业承兑票据	478,584,699.97	267,797,488.16
合计	1,822,448,521.98	1,389,824,998.46

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	24,956,194.73
合计	24,956,194.73

(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	233,188,254.34	65,854,466.29
合计	233,188,254.34	65,854,466.29

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	1,343,863,822.01	73.74			1,343,863,822.01	1,122,027,510.30	80.73			1,122,027,510.30
商业承兑汇票	478,584,699.97	26.26			478,584,699.97	267,797,488.16	19.27			267,797,488.16
合计	1,822,448,521.98	/		/	1,822,448,521.98	1,389,824,998.46	/		/	1,389,824,998.46

4、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	2,166,940,194.50
1年以内小计	2,166,940,194.50
1至2年	533,282,892.05
2至3年	482,162,880.56
3年以上	

3 至 4 年	451,270,098.77
4 至 5 年	385,951,776.71
5 年以上	334,341,754.15
合计	4,353,949,596.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,412,925,496.14	32.45	290,421,304.65	20.55	1,122,504,191.49	1,451,434,586.25	29.07	260,880,435.47	17.97	1,190,554,150.78
按组合计提坏账准备	2,941,024,100.60	67.55	261,105,044.05	8.88	2,679,919,056.55	3,541,611,052.92	70.93	280,310,922.89	7.91	3,261,300,130.03
合计	4,353,949,596.74	/	551,526,348.70	/	3,802,423,248.04	4,993,045,639.17	/	541,191,358.36	/	4,451,854,280.81

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
QUIMIMPORT HAVANA CUBA	440,331,364.38	85,766,802.29	19.48	预计部分无法收回
TRANSIMPORT	164,944,390.43	28,967,709.49	17.56	预计部分无法收回
TECNOIMPORT	159,426,016.20	17,779,637.91	11.15	预计部分无法收回
ALIMPORT	130,815,715.09	5,794,287.76	4.43	预计部分无法收回
河北北汽福田汽车部件有限公司	103,229,228.49	16,396,713.20	15.88	预计部分无法收回
CONSTRUIMPORT	103,061,437.41	28,648,839.02	27.80	预计部分无法收回
DIVEP	78,742,819.87	29,289,362.23	37.20	预计部分无法收回
AZUIMPORT	43,182,739.26	15,629,361.91	36.19	预计部分无法收回
CUBAELECTRONICA	32,280,349.60	3,644,363.80	11.29	预计部分无法收回
ACINOX COMERCIAL	26,905,130.30	7,038,944.28	26.16	预计部分无法收回
IMECO HAVANA CUBA	25,522,824.97	6,093,175.35	23.87	预计部分无法收回
METAL	22,644,202.15	9,025,917.48	39.86	预计部分无法收回
MAQUIMPORT	15,194,102.04	1,541,920.04	10.15	预计部分无法收回
CHINA ECHO LDA	12,188,471.19	12,188,471.19	100.00	预计无法收回
其他汇总	54,456,704.76	22,615,798.70	41.53	
合计	1,412,925,496.14	290,421,304.65	20.55	/

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

位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,892,445,273.90	261,105,044.05	9.03
关联方组合	48,578,826.70		
合计	2,941,024,100.60	261,105,044.05	8.88

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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

账龄	期末数
----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,317,568,734.79	58,651,046.37	2.53%
1-2年	340,638,007.64	17,178,597.06	5.04%
2-3年	35,245,991.13	5,241,276.21	14.87%
3-4年	61,675,161.60	48,388,173.02	78.46%
4-5年	22,772,683.32	17,876,281.63	78.50%
5年以上	114,544,695.42	113,769,669.76	99.32%
小计	2,892,445,273.90	261,105,044.05	9.03%

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	260,880,435.47	30,000,000	74,613.00	377,358.17	7,159.65	290,421,304.65
按组合计提坏账准备	280,310,922.89	16,252.07	20,146,671.97		-924,541.06	261,105,044.05
合计	541,191,358.36	30,016,252.07	20,221,284.97	377,358.17	-917,381.41	551,526,348.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	440,331,364.38	10.11	75,516,131.36
客户2	164,944,390.43	3.79	25,505,548.73
客户3	159,426,016.20	3.66	15,654,652.34
客户4	130,815,715.09	3.00	5,101,766.46
客户5	103,229,228.49	2.37	16,396,713.20
小计	998,746,714.59	22.93	138,174,812.09

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,379,957,686.17	81.98	2,407,213,548.78	83.94
1至2年	116,250,585.86	4.00	304,969,936.52	10.63
2至3年	264,835,179.59	9.12	35,340,391.47	1.23
3年以上	141,893,310.87	4.90	120,145,458.95	4.20
合计	2,902,936,762.49	100.00	2,867,669,335.72	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
济南二机床集团有限公司	70,521,595.93	未到结算期
D GROUP LIMITED	39,335,401.36	未到结算期
伟本智能机电（上海）股份有限公司	27,285,909.10	未到结算期
阿特拉斯科普柯工业技术（上海）有限公司	13,973,376.96	未到结算期
青岛碧海建设实业有限公司柳州分公司	12,797,719.00	未到结算期
小计	163,914,002.35	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
供应商 1	785,207,401.38	27.05
供应商 2	227,207,911.11	7.83
供应商 3	104,431,752.25	3.60
供应商 4	76,121,017.00	2.62
供应商 5	70,521,595.93	2.43
小计	1,263,489,677.67	43.53

6、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	652,904,531.40	563,063,388.10
合计	652,904,531.40	563,063,388.10

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	689,209,497.33
1年以内小计	689,209,497.33
1至2年	371,291,051.13
2至3年	42,644,981.31
3年以上	
3至4年	64,078,023.95
4至5年	170,972,182.65
5年以上	759,587,364.24
合计	2,097,783,100.61

(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	574,272,658.93	541,798,143.88
应收押金保证金	93,983,393.68	122,701,513.26
代垫款项	61,969,903.29	43,886,046.77
应收土地回购款	309,971,830.00	312,971,830.00
应收诉讼赔偿款	68,015,418.75	63,012,473.09
应收退税款	5,272,221.34	13,252,010.48
单位往来拆借款	799,811,287.01	725,674,042.34
其他	184,486,387.61	204,664,669.90
合计	2,097,783,100.61	2,027,960,729.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	264,657.50	3,811,777.03	1,460,820,907.09	1,464,897,341.62
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,085.50	2,085.50		
--转入第三阶段		-204,417.08	204,417.08	
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	209,893.65	-8,100.01	7,231,668.94	7,433,462.58
本期转回				
本期转销				
本期核销			20,157,957.91	20,157,957.91
其他变动			-7,294,277.08	-7,294,277.08
2021年6月30日余额	472,465.65	3,601,345.44	1,440,804,758.12	1,444,878,569.21

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). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,157,957.91

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	内部借款及利息	20,157,957.91	2021年4月23日工商、税务注销	国机汽车股份有限公司总经理办公会	是
合计	/	20,157,957.91	/	/	/

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阳江市君创房地产开发有限公司	拆借款	527,500,000.00	2-5年	25.15	448,375,000.00
Finoba 汽车有限公司	关联方款项	423,606,244.57	1-2年	20.19	423,606,244.57
天津市津南区土地整理中心	土地回购款	236,606,700.00	5年以上	11.28	239,606,700.00
陕西和嘉置业有限公司	拆借款	145,306,042.34	2-5年	6.93	45,306,042.34
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	关联方款项	94,660,000.00	3-5年	4.51	94,660,000.00
合计	/	1,427,678,986.91	/	68.06	1,251,553,986.91

7、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	133,122,410.91	12,893,889.80	120,228,521.11	97,481,971.54	12,893,889.80	84,588,081.74
在产品	35,273,765.45	8,789,710.08	26,484,055.37	16,697,532.57	8,789,710.08	7,907,822.49
库存商品	3,594,819,926.26	151,300,041.33	3,443,519,884.93	6,306,677,430.62	156,296,591.00	6,150,380,839.62
合同履约成本	453,169,900.33		453,169,900.33	448,063,807.24		448,063,807.24
其他	139,361,260.39	2,017,338.68	137,343,921.71	33,721,744.66	4,541,317.24	29,180,427.42
合计	4,355,747,263.34	175,000,979.89	4,180,746,283.45	6,902,642,486.63	182,521,508.12	6,720,120,978.51

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,893,889.80					12,893,889.80
在产品	8,789,710.08					8,789,710.08
库存商品	156,296,591.00			4,972,753.64	23,796.03	151,300,041.33
其他	4,541,317.24			2,523,978.56		2,017,338.68
合计	182,521,508.12			7,496,732.20	23,796.03	175,000,979.89

8、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	52,835,079.17	1,683,441.67	51,151,637.50	56,835,152.78	1,705,054.59	55,130,098.19
已完工未结算工程	2,440,854,346.71	46,580,535.26	2,394,273,811.45	2,827,672,371.12	47,178,560.84	2,780,493,810.28
合计	2,493,689,425.88	48,263,976.93	2,445,425,448.95	2,884,507,523.90	48,883,615.43	2,835,623,908.47

(2). 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

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按照组合计提	304,918.70			
合计	304,918.70			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,167,504,122.25	1,099,894,835.50
合计	1,167,504,122.25	1,099,894,835.50

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税额	139,381,819.73	497,411,893.41
预缴税金	143,163,261.15	68,105,243.95
合计	282,545,080.88	565,517,137.36

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	955,585,375.75	183,122,222.78	772,463,152.97	1,261,452,125.11	100,194,450.11	1,161,257,675.00	5.38-10
其中：未实现融资收益	190,980,789.15		190,980,789.15	229,498,982.58		229,498,982.58	5.38-10
应收保理款	331,200,000.00		331,200,000.00				4.63
合计	1,286,785,375.75	183,122,222.78	1,103,663,152.97	1,261,452,125.11	100,194,450.11	1,161,257,675.00	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,131,143.32		91,063,306.79	100,194,450.11
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			82,927,772.67	82,927,772.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	9,131,143.32		173,991,079.46	183,122,222.78

对本期发生损失准备变动的长期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

12、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京易卡智行科技发展有限公司	7,787,033.49			272,740.34			54,084.02			8,005,689.81
国机智骏汽车有限公司	60,466,141.17			-24,760,864.30						35,705,276.87
智骏置业(赣州)有限公司	45,537,078.01			-1,123,471.53						44,413,606.48
中汽工业(珠海)有限公司	7,826,789.37			-81.25						7,826,708.12
国机(珠海)机器人科技园有限公司	5,857,669.18			-50,601.87						5,807,067.31
国机亿龙(佛山)节能灌溉科技有限公司	1,740,452.65			-238,055.55						1,502,397.10
小计	129,215,163.87			-25,900,334.16			54,084.02			103,260,745.69
三、子公司										
唐山盛世国际汽车园发展有限公司										57,000,000.00
天津市中进长旺汽车销售有限公司	1,774,542.74									1,774,542.74
天津盛世和瑞汽车销售服务有限公司										7,000,000.00
Finoba 汽车有限公司										26,048,054.19
宁波中汽汽车销售有限公司								8,545,929.43		8,545,929.43
小计	1,774,542.74							8,545,929.43		111,819,440.88
合计	130,989,706.61			-25,900,334.16			54,084.02	8,545,929.43		105,035,288.43

13、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国机财务有限责任公司	562,084,171.65	562,084,171.65
天津力神电池股份有限公司	255,799,207.67	255,799,207.67
珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）	138,753,283.50	138,753,283.50
国机资本控股有限公司	88,925,568.17	88,925,568.17
北京卓众出版有限公司	20,190,000.00	20,190,000.00
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	500,000.00	500,000.00
北京农村商业银行股份有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	1,076,352,230.99	1,076,352,230.99

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国机财务有限责任公司		318,570,911.75			公司对上述股权不具有控制或者重大影响，持有股	
天津力神电池股份有限公司			243,446,992.33			
珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）						

国机资本控股有限公司	880,000.00	6,910,718.47			权目的为非交易性,故公司将非交易性股权指定为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
北京卓众出版有限公司	390,288.90				
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司					
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	150,000.00				
北京农村商业银行股份有限公司					

其他说明:

适用 不适用

指定为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的原因

公司对上述股权不具有控制或者重大影响,持有股权目的为非交易性,故公司将非交易性股权指定为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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	199,597,415.80	739,145.30	200,336,561.10
2. 本期增加金额	20,164,766.54	3,914,000.00	24,078,766.54
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	20,164,766.54	3,914,000.00	24,078,766.54
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	219,762,182.34	4,653,145.30	224,415,327.64
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	112,473,635.30	224,325.70	112,697,961.00
2. 本期增加金额	15,074,320.80	1,336,425.72	16,410,746.52
(1) 计提或摊销	4,219,868.40	17,819.13	4,237,687.53
(2) 固定资产转入	10,854,452.40	1,318,606.59	12,173,058.99
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	127,547,956.10	1,560,751.42	129,108,707.52
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	92,214,226.24	3,092,393.88	95,306,620.12
2. 期初账面价值	87,123,780.50	514,819.60	87,638,600.10

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,414,484,279.82	2,505,036,123.77
固定资产清理		
合计	2,414,484,279.82	2,505,036,123.77

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,873,751,953.33	431,525,664.93	163,183,406.94	114,367,778.20	81,316,248.38	1,418,829,422.18	4,082,974,473.96
2.本期增加金额	30,230,864.82	2,550,046.58	18,985,718.14	5,156,876.85	1,051,708.77	206,949,121.24	264,924,336.40
(1) 购置		2,430,101.32	14,827,760.36	2,017,064.68	521,557.89	203,260,103.63	223,056,587.88
(2) 在建工程转入	30,013,525.55		4,081,688.22			3,689,017.61	37,784,231.38
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动	217,339.27	119,945.26	76,269.56	18,063.59	116,193.14		547,810.82
(5) 其他增加				3,121,748.58	413,957.74		3,535,706.32
3.本期减少金额	23,534,543.63	12,262,379.08	27,107,379.21	2,572,638.40	6,288,255.29	210,985,918.32	282,751,113.93
(1) 处置或报废		10,694.58	26,983,633.64	2,488,669.03	3,176,270.97	210,577,046.13	243,236,314.35
(2) 转入投资性房地产	20,164,766.54						20,164,766.54
(3) 融资租出减少		12,000,000.00					12,000,000.00
(4) 汇率变动减少	3,369,777.09	251,684.50	3,133.77	3,139.34	75,160.54		3,702,895.24
(5) 其他减少			120,611.80	80,830.03	3,036,823.78	408,872.19	3,647,137.80
4.期末余额	1,880,448,274.52	421,813,332.43	155,061,745.87	116,952,016.65	76,079,701.86	1,414,792,625.10	4,065,147,696.43
二、累计折旧							
1.期初余额	528,466,323.73	245,206,320.85	91,063,913.53	89,310,791.92	65,887,916.96	530,705,573.01	1,550,640,840.00
2.本期增加金额	37,412,062.75	13,123,297.28	12,545,783.49	9,525,618.88	2,811,839.60	120,556,132.08	195,974,734.08
(1) 计提	37,412,062.75	13,097,378.38	12,540,715.45	6,838,912.43	2,667,160.87	120,556,132.08	193,112,361.96
(2) 汇率变动增加					2,104.54		2,104.54
(3) 其他增加		25,918.90	5,068.04	2,686,706.45	142,574.19		2,860,267.58
3.本期减少金额	10,901,685.51	674,809.01	13,107,737.06	2,305,301.74	5,830,371.63	90,429,762.71	123,249,667.66
(1) 处置或报废		10,328.74	13,104,759.96	2,224,558.66	2,941,586.79	90,241,432.05	108,522,666.20
(2) 转入投资性房地产	10,854,452.40						10,854,452.40
(3) 融资租出减少		632,866.26					632,866.26

(4) 汇率变动减少	47,233.11	31,614.01	2,977.10	2,859.59	16,752.44		101,436.25
(5) 其他减少				77,883.49	2,872,032.40	188,330.66	3,138,246.55
4.期末余额	554,976,700.97	257,654,809.12	90,501,959.96	96,531,109.06	62,869,384.93	560,831,942.38	1,623,365,906.42
三、减值准备							
1.期初余额	10,482,322.95	16,625,345.39	148,739.64	7,185.40	225.00	33,691.81	27,297,510.19
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额	10,482,322.95	16,625,345.39	148,739.64	7,185.40	225.00	33,691.81	27,297,510.19
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,314,989,250.60	147,533,177.92	64,411,046.27	20,413,722.19	13,210,091.93	853,926,990.91	2,414,484,279.82
2.期初账面价值	1,334,803,306.65	169,693,998.69	71,970,753.77	25,049,800.88	15,428,106.42	888,090,157.36	2,505,036,123.77

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	279,540.71	270,500.40		9,040.31	
其他	1,041,815.39	786,523.61		255,291.78	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 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
机器设备	11,933,379.47
运输工具	816,035,035.06
其他设备	69,253,679.33
小计	897,222,093.86

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洛阳市涧西区四院后西区改造二期4#楼部分及地下室（约3053.50平方米）	7,248,410.27	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）	1,013,949.30	正在办理中
机械四院羽毛球馆	821,668.80	正在办理中

16、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,729,333.18	29,172,603.55
合计	21,729,333.18	29,172,603.55

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
经营租赁用运输设备	249,069.03		249,069.03	3,902,557.43		3,902,557.43
4S店基建项目	1,927,608.16		1,927,608.16	22,526,251.80		22,526,251.80
其他	19,552,655.99		19,552,655.99	2,743,794.32		2,743,794.32
合计	21,729,333.18		21,729,333.18	29,172,603.55		29,172,603.55

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
滨海奥迪店	22,500,000.00	11,387,812.31	4,594,442.18	15,982,254.49		0.00	71.03	100%				代收代付
滨海丰田店	19,500,000.00	11,138,439.49	2,892,831.57	14,031,271.06		0.00	71.96	100%				代收代付
合计	42,000,000.00	22,526,251.80	7,487,273.75	30,013,525.55		0.00	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

17、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	73,806,753.89	412,868,227.55	486,674,981.44
2. 本期增加金额	67,973,304.22	29,997,592.20	97,970,896.42
(1) 租入	67,973,304.22	29,997,592.20	86,899,096.42
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	141,780,058.11	442,865,819.75	584,645,877.86
二、累计折旧			
1. 期初余额	36,250,316.82	175,187,632.04	211,437,948.86
2. 本期增加金额	5,908,250.31	25,319,496.69	31,227,747.00
(1) 计提	5,908,250.31	25,319,496.69	31,227,747.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	42,158,567.13	200,507,128.73	242,665,695.86
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	99,621,490.98	242,358,691.02	341,980,182.00
2. 期初账面价值	37,556,437.07	237,680,595.51	275,237,032.58

18、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	经营权	其他	合计

一、账面原值							
1.期初余额	757,700,587.84	27,015,381.96	52,752.82		329,473,232.21	30,060,409.12	1,144,302,363.95
2.本期增加金额		2,340,285.24		6,105,434.80	150,442.48	2,356,700.00	10,952,862.52
(1)购置		2,340,285.24			150,442.48	2,356,700.00	4,847,427.72
(2)其他				6,105,434.80			6,105,434.80
3.本期减少金额	4,108,656.77	6,617,136.63					10,725,793.40
(1)处置		420,661.29					420,661.29
(2)其他	4,108,656.77	6,196,475.34					10,305,132.11
4.期末余额	753,591,931.07	22,738,530.57	52,752.82	6,105,434.80	329,623,674.69	32,417,109.12	1,144,529,433.07
二、累计摊销							
1.期初余额	155,721,788.66	12,885,887.62	22,651.75		204,235,810.86	469,160.56	373,335,299.45
2.本期增加金额	4,760,489.84	3,259,829.47	1,646.82	3,060,260.31	16,108,927.30	9,774.15	27,200,927.89
(1)计提	4,760,489.84	3,259,829.47	1,646.82	14,010.60	16,108,927.30	9,774.15	24,154,678.18
(2)其他				3,046,249.71			3,046,249.71
3.本期减少金额	1,318,606.59	3,259,091.90					4,577,698.49
(1)处置		142,472.59					142,472.59
(2)其他	1,318,606.59	3,116,619.31					4,435,225.90
4.期末余额	159,163,671.91	12,886,625.19	24,298.57	3,060,260.31	220,344,738.16	478,934.71	395,958,528.85
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	594,428,259.16	9,851,905.38	28,454.25	3,045,174.49	109,278,936.53	31,938,174.41	748,570,904.22
2.期初账面价值	601,978,799.18	14,129,494.34	30,101.07		125,237,421.35	29,591,248.56	770,967,064.50

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

19、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额	本期减少金额	期末 余额
		内部开发支出	转入当期损益	
专用车及非道路车迁建项目		32,663,881.29	32,663,881.29	
涂装车间喷漆废气直燃处理系统		24,944,751.24	24,944,751.24	
吉利汽车长兴基地涂装厂生产设备		19,879,847.88	19,879,847.88	
基于新车型的混线生产集成技术开发		12,661,432.72	12,661,432.72	
38 秒转接升降机和 2.5 吨荷载 EMS+VAC 底盘线开发		9,438,961.55	9,438,961.55	
路特斯武汉整车项目总装车间输送线项目		6,793,726.19	6,793,726.19	
在电池自动合装线的应用研发		6,068,735.12	6,068,735.12	
重型 EMS 升降吊具在商用车制造的应用开发		5,805,901.78	5,805,901.78	
智能化立库的开发与应用		5,491,595.96	5,491,595.96	
Lydia30U 涂装设备总承包项目		5,114,454.75	5,114,454.75	
其他	84,852.61	89,686,743.93	89,628,132.14	143,464.40
合计	84,852.61	218,550,032.41	218,491,420.62	143,464.40

20、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	4,956,512.37		758,469.57		4,198,042.80
4S店建店及装修费用	159,962,358.86	832,723.18	13,813,158.53		146,981,923.51
其他	2,787,381.27	213,319.71	376,573.07		2,624,127.91
合计	167,706,252.50	1,046,042.89	14,948,201.17		153,804,094.22

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,974,754,928.50	351,772,186.60	1,823,267,058.39	347,995,256.70
内部交易未实现利润	2,695,281.80	404,292.27	3,908,795.07	586,319.26
可抵扣亏损	299,025,280.96	74,740,407.07	299,017,780.96	74,740,407.07
已计提未支付费用	1,162,127.41	201,598.81	3,134,834.22	694,775.51
资产评估减值	3,055,891.36	763,972.84	3,120,910.32	780,227.58
股份支付费用	525,213.00	145,814.75	859,393.00	214,848.25
其他权益工具投资公允价值变动	4,122,305.88	1,030,576.47	1,500,000.00	375,000.00
合计	2,285,341,028.91	429,058,848.81	2,134,808,771.96	425,386,834.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	428,756,387.48	103,274,757.27	428,756,387.48	103,274,757.27
三类人员精算费用确认利得对应其他综合收益部分	11,430,000.00	2,857,500.00	11,430,000.00	2,857,500.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	214,164,878.92	53,541,219.74	362,365,510.33	90,591,377.62
资产评估增值	114,091,863.29	27,124,730.87	131,380,448.33	29,133,823.15
固定资产加速折旧	590,257,197.90	147,082,224.62	590,451,697.76	147,082,224.62
合计	1,358,700,327.59	333,880,432.50	1,524,384,043.90	372,939,682.66

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	462,267,621.58	518,292,993.91
可抵扣亏损	720,627,310.05	824,027,091.83
合计	1,182,894,931.63	1,342,320,085.74

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	170,532,620.73	170,532,620.73	
2022年	153,067,921.65	153,067,921.65	
2023年	185,926,519.47	185,926,519.47	
2024年	133,657,873.54	133,657,873.54	
2025年	77,442,374.66	180,842,156.44	
合计	720,627,310.05	824,027,091.83	

23、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

24、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	176,543,215.70	193,834,149.04
信用借款	1,308,871,818.61	1,818,146,150.32
合计	1,485,415,034.31	2,011,980,299.36

短期借款分类的说明：

公司质押借款的质押物为存货（车辆合格证）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□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		49,232.75
银行承兑汇票	2,284,732,553.11	4,689,509,466.67
合计	2,284,732,553.11	4,689,558,699.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	4,306,369,308.86	5,152,451,525.50
服务费	41,913,233.73	53,068,244.38
其他	4,603,180.42	6,955,753.52
合计	4,352,885,723.01	5,212,475,523.40

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏同和智能装备有限公司	22,421,352.61	未到结算期
中汽长电有限责任公司	21,217,905.14	未到结算期
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	13,823,081.57	未到结算期
无锡辰光智能科技有限公司	11,146,779.67	未到结算期
湖南省工业设备安装有限公司	9,930,983.40	未到结算期
合计	78,540,102.39	/

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	49,078,069.34	30,831,709.56
合计	49,078,069.34	30,831,709.56

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海易出行（北京）技术服务有限公司	4,031,856.60	分期开票，分期结转
合计	4,031,856.60	/

28、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
整车款	357,595,453.53	546,845,200.40
工程款及货款	2,249,881,654.25	1,439,132,268.95
维修预存款及定金	44,624,515.66	49,909,378.06
期末已结算未完工项目	2,073,052,960.20	2,081,501,264.56
其他	7,633,934.60	3,364,650.61
合计	4,732,788,518.24	4,120,752,762.58

(2). 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	425,268,599.86	799,204,823.30	797,500,842.47	426,972,580.69
二、离职后福利-设定提存计划	7,066,089.85	66,273,835.92	65,530,224.34	7,809,701.43
三、辞退福利	269,130.00	4,089,924.94	4,359,054.94	0.00
四、一年内到期的其他福利	15,983,171.44	1,191,523.09	5,628,429.73	11,546,264.80
合计	448,586,991.15	870,760,107.25	873,018,551.48	446,328,546.92

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	351,656,976.58	637,157,715.88	638,288,828.50	350,525,863.96
二、职工福利费		27,497,980.95	27,497,980.95	
三、社会保险费	744,968.97	39,625,655.11	39,781,218.30	589,405.78
其中：医疗保险费	710,856.78	36,690,190.35	36,935,840.26	465,206.87
工伤保险费	3,831.12	1,671,345.32	1,653,386.01	21,790.43
生育保险费	30,281.07	1,264,119.44	1,191,992.03	102,408.48
四、住房公积金	2,245,255.92	46,205,625.50	46,581,108.34	1,869,773.08
五、工会经费和职工教育经费	70,602,200.19	11,514,671.06	8,148,531.58	73,968,339.67
六、其他短期薪酬	19,198.20	37,203,174.80	37,203,174.80	19,198.20
合计	425,268,599.86	799,204,823.30	797,500,842.47	426,972,580.69

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,046,938.82	60,300,075.70	60,026,416.30	7,320,598.22
2、失业保险费	19,151.03	2,522,559.20	2,519,670.89	22,039.34
3、企业年金缴费	0.00	3,451,201.02	2,984,137.15	467,063.87
合计	7,066,089.85	66,273,835.92	65,530,224.34	7,809,701.43

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	150,443,164.04	134,107,522.36
消费税		590,265.48
企业所得税	126,618,112.93	144,333,618.94
个人所得税	3,443,266.73	4,544,102.36
城市维护建设税	21,523,712.59	19,518,035.73
房产税	1,308,873.41	948,578.30
土地使用税	572,757.46	370,604.93
教育费附加（含地方教育费附加）	15,309,775.36	13,932,765.00
其他税费	10,611,519.66	28,998,218.53
合计	329,831,182.18	347,343,711.63

31、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利	246,000,000.00	247,692,969.42
其他应付款	1,102,726,411.30	1,050,415,660.05
合计	1,348,726,411.30	1,298,108,629.47

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		
中国机械工业集团有限公司	246,000,000.00	246,000,000.00
香港沛显实业有限公司		1,629,715.33
顾积平		63,254.09
合计	246,000,000.00	247,692,969.42

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
账龄 1 年以上重要的应付股利

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

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	394,678,709.13	462,884,361.91
应付借款	11,897,238.89	33,402,968.12
应付的代收款项	497,141,087.72	416,497,270.17
应付工程款	580,285.00	1,044,165.02
其他	198,429,090.56	136,586,894.83
合计	1,102,726,411.30	1,050,415,660.05

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津华星捷奥汽车销售服务有限公司	14,117,430.29	收到代建工程款
天津中升汽车销售服务有限公司	13,398,729.80	收到代建工程款

中国机械工业集团有限公司	12,890,000.00	未结算
济南铸造锻压机械研究所有限公司	10,940,000.00	职工安置款
北京联拓机电集团有限公司	6,732,408.00	收到保证金
合计	58,078,568.09	/

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	431,882,378.25	257,543,777.90
1年内到期的应付债券	51,950,000.00	1,022,340,166.70
合计	483,832,378.25	1,279,883,944.60

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	245,560,701.67	224,618,737.56
合计	245,560,701.67	224,618,737.56

34、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	716,501.49	1,068,851.27
抵押借款	31,236,491.43	32,977,329.55
保证借款	77,768,151.79	80,250,000.00
信用借款	578,479,166.67	1,281,473,333.34
抵押及保证借款	11,585,670.59	12,330,428.55
合计	699,785,981.97	1,408,099,942.71

长期借款分类的说明：

期末抵押借款抵押物为房屋建筑物和土地。

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	473,738,449.86	361,522,409.58
未确认的融资费用	-90,278,301.84	-52,251,669.81

合计	383,460,148.02	309,270,739.77
----	----------------	----------------

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	111,946,126.94	114,406,739.57
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、内退职工薪酬	11,516,509.83	9,134,087.14
合计	123,462,636.77	123,540,826.71

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	123,796,739.57	129,469,473.78
二、计入当期损益的设定受益成本		
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	123,796,739.57	129,469,473.78

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	123,796,739.57	129,469,473.78
二、计入当期损益的设定受益成本		
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	123,796,739.57	129,469,473.78

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

√适用 □不适用

公司设定受益计划系离职后福利，与公司相关的风险主要是投资风险和精算风险，此风险依赖于宏观经济形势和精算假设，为不可控因素，但目前经济形势稳定向好，精算假设未发生重大变化，该风险相对较小。

公司每年根据精算报告调整财务报表中列示的金额，其变动都是根据精算师提供的精算报告为依据。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

重大精算假设	本期数	上年同期数
折现率	3.20%	3.15%
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	2.00%	2.00%
遗属补贴年增长率（仅适用于机械工业第五设计研究院）	8.00%	8.00%

其他说明：

√适用 □不适用

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

37、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	313,881.91	313,881.91	诉讼赔偿
产品质量保证	31,255,992.65	29,407,997.78	
合计	31,569,874.56	29,721,879.69	/

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	151,162,783.40	374,600.00	277,026.42	151,260,356.98	拆迁补偿等
进项税加计抵减	1,728,823.25	3,724,406.14	3,014,851.93	2,438,377.46	
合计	152,891,606.65	4,099,006.14	3,291,878.35	153,698,734.44	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿款	7,341,200.68			277,026.42		7,064,174.26	与资产相关
中北镇土地搬迁补偿	65,151,645.00					65,151,645.00	与资产相关
中北镇房产搬迁补偿	78,669,937.72					78,669,937.72	与资产相关
清洁铸造、锻压成套 装备绿色设计平台及 应用示范项目		374,600.00				374,600.00	与收益相关
小 计	151,162,783.40	374,600.00		277,026.42		151,260,356.98	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益金额情况详见七、合并财务报表项目注释 65 之说明

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	1,456,875,351.00						1,456,875,351.00

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）	2,997,044,900.58			2,997,044,900.58
其他资本公积	80,348,604.37			80,348,604.37
合计	3,077,393,504.95			3,077,393,504.95

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						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	56,090,732.38							56,090,732.38
其中：重新计量设定受益计划变动额	-24,818,905.50							-24,818,905.50
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	80,909,637.88							80,909,637.88
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,048,257.95	17,970,411.50				17,989,454.89	-19,043.39	23,037,712.84
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-67,854.49							-67,854.49
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金 额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	5,116,112.44	17,970,411.50				17,989,454.89	-19,043.39	23,105,567.33
其他综合收益合计	61,138,990.33	17,970,411.50				17,989,454.89	-19,043.39	79,128,445.22

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	19,098,786.30	3,981,438.16	1,487,503.96	21,592,720.50
合计	19,098,786.30	3,981,438.16	1,487,503.96	21,592,720.50

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	188,233,673.70			188,233,673.70
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	188,263,960.59			188,263,960.59

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	5,735,175,265.37	5,437,362,526.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-54,031,344.33	-34,699,280.09
调整后期初未分配利润	5,681,143,921.04	5,402,663,246.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,966,246.63	427,460,424.79
其他调整因素		-92,053.17
减：提取法定盈余公积		7,627,937.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	174,825,042.12	87,412,521.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,618,285,125.55	5,735,175,265.37

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-54,031,344.33 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	23,027,198,123.78	21,709,631,831.00	18,182,869,320.34	16,807,835,583.71
其他业务	102,913,134.90	27,510,160.23	108,453,702.78	21,292,825.76
合计	23,130,111,258.68	21,737,141,991.23	18,291,323,023.12	16,829,128,409.47

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国机汽车	合计
商品类型		
汽车贸易（整车销售）	17,302,316,250.92	17,302,316,250.92
工程承包及工程技术服务	4,432,502,475.87	4,432,502,475.87
汽车服务	826,766,271.16	826,766,271.16
非汽车贸易	388,334,239.29	388,334,239.29
融资租赁	77,278,886.54	77,278,886.54
合计	23,027,198,123.78	23,027,198,123.78

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
城市维护建设税	16,543,843.97	8,918,474.29
教育费附加	9,606,486.70	6,359,053.14
房产税	10,453,119.00	7,279,686.04
土地使用税	1,904,229.26	4,011,068.74
车船使用税	781,857.77	945,553.09
印花税	12,389,033.54	9,069,432.85
其他	5,659,213.24	3,309,400.23
合计	57,337,783.48	39,892,668.38

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	151,044,519.60	141,935,241.35

物流服务费	26,622,507.57	13,126,087.09
广告宣传及市场费	11,436,880.89	10,500,846.72
折旧与长期资产摊销	37,510,020.00	27,507,134.96
场租费	18,934,888.60	21,343,295.08
劳务费	25,288,222.43	10,727,420.72
差旅费	7,433,137.44	4,249,197.90
办公费	1,745,106.48	1,755,711.87
低值易耗品摊销	458,033.70	516,816.62
业务招待费	1,620,563.60	198,325.98
其他	24,460,790.22	54,853,680.07
合计	306,554,670.53	286,713,758.36

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	267,212,982.70	220,072,277.73
折旧摊销费	77,413,504.93	64,195,324.88
租赁及物业水电管理费	20,183,890.47	33,678,247.03
办公费	35,423,415.09	13,264,971.34
服务费	7,732,722.69	3,242,579.38
中介机构咨询费	10,447,194.84	12,971,065.55
差旅费	4,632,724.86	2,850,181.77
维修费	2,614,090.28	2,879,747.71
业务招待费	1,820,728.83	1,404,869.12
劳务费	13,384,770.52	4,791,546.87
广告宣传费	390,068.32	243,058.25
其他	19,454,402.21	55,072,285.48
合计	460,710,495.74	414,666,155.11

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	160,672,958.06	136,709,788.72
人工费用	64,663,438.17	67,068,791.90
其他	543,809.66	19,541,173.93
合计	225,880,205.89	223,319,754.55

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	67,455,202.04	111,266,007.69
利息收入（收益以“-”填列）	-35,615,026.52	-16,769,909.89
汇兑损失（收益以“-”填列）	14,288,871.23	-22,395,344.18
其他	13,225,596.01	11,386,397.73
合计	59,354,642.76	83,487,151.35

51、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	277,026.42	2,287,026.42
与收益相关的政府补助	5,502,892.33	24,769,302.39
个税手续费返还	1,199,285.71	1,875,083.73
进项税加计抵减	3,298,493.02	565,736.34
合计	10,277,697.48	29,497,148.88

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	-25,900,334.16	-34,536,085.26
处置长期股权投资产生的投资收益	326,401.66	14,775,839.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益		13,983,840.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,420,288.90	660,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-5,319,340.24	
其他	-118,712.67	
合计	-29,591,696.51	-5,116,405.58

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	-2,282,505.75	-92,299,507.04
合计	-2,282,505.75	-92,299,507.04

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	-9,794,967.10	-35,415,518.88

其他应收款坏账损失	-7,433,462.58	6,137,128.21
长期应收款坏账损失	-82,927,772.67	-29,700,020.44
合计	-100,156,202.35	-58,978,411.11

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-304,918.70	-347,165.72
三、长期股权投资减值损失		-7,000,000.00
四、商誉减值损失		-9,594,362.94
合计	-304,918.70	-16,941,528.66

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	23,416,722.50	14,682,542.43
合计	23,416,722.50	14,682,542.43

其他说明：

□适用 √不适用

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
非流动资产毁损报废利得	456.84	19,983.54	456.84
不需要支付的款项	15,784,800.75	8,718,661.81	15,784,800.75
拆迁补偿款		9,523,810.00	
其他	420,613.77	2,004,359.02	420,613.77
合计	16,205,871.36	20,266,814.37	16,205,871.36

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	277,026.42	2,287,026.42	与资产相关
鼓励产业发展基金及补贴	2,224,315.50	8,534,382.18	与收益相关
应用项目资金		2,997,561.45	与收益相关

科技委专项拨款		2,180,905.57	与收益相关
研发补助资金	1,084,416.00	404,200.00	与收益相关
稳岗补贴	651,852.13	5,772,742.32	与收益相关
专项治理及补助	1,410,000.00	955,300.00	与收益相关
其他	132,308.70	3,924,210.87	与收益相关
合计	5,779,918.75	27,056,328.81	

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
非流动资产毁损报废利得	371,502.50	217,391.82	371,502.50
赔偿支出	4,390,998.00		4,390,998.00
三供一业	1,410,000.00		1,410,000.00
对外捐赠		2,208,786.50	
其他	604,529.49	123,327.46	604,529.49
合计	6,777,029.99	2,549,505.78	6,777,029.99

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	119,140,157.01	100,215,098.20
递延所得税费用	-42,731,300.55	-18,866,352.46
合计	76,408,856.46	81,348,745.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	193,919,407.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,479,851.77
子公司适用不同税率的影响	1,030,610.78
调整以前期间所得税的影响	-7,916,335.61
非应税收入的影响	-11,725,107.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,835,541.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	14,679,107.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,983,101.75
其他	-1,957,913.41
所得税费用	76,408,856.46

其他说明：

适用 不适用

60、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 41。

61、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款	2,732,677,979.54	1,553,109,213.43
代收代付款收到的现金	106,851,979.13	127,211,819.01
企业间资金往来	378,113,193.99	335,352,390.82
保证金收回	23,730,199.33	20,173,938.02
利息收入	39,156,099.21	18,979,227.94
政府补贴及其他拨款	2,986,314.42	16,440,449.90
备用金收回	11,882,674.13	26,712,788.44
其他	64,462,809.74	29,330,890.43
合计	3,359,861,249.49	2,127,310,717.99

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款	2,757,739,538.79	925,245,525.93
企业间资金往来	634,010,618.13	382,376,831.41
管理费用	136,405,337.76	140,735,773.08
代收代付款支付的现金	91,676,715.98	251,835,171.15
营运费用	96,718,422.11	131,678,883.07
保证金存出	47,670,374.30	35,761,689.07
其他	82,677,321.05	45,756,336.30
合计	3,846,898,328.12	1,913,390,210.01

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金		53,413.23

合计		53,413.23
----	--	-----------

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	117,510,550.63	221,327,527.67
加：资产减值准备	304,918.70	16,941,528.66
信用减值损失	100,156,202.35	58,978,411.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,350,049.49	438,143,656.09
使用权资产摊销	31,227,747.00	
无形资产摊销	24,154,678.18	24,296,284.27
长期待摊费用摊销	14,948,201.17	22,363,083.01
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）	-23,416,722.50	16,941,528.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	371,045.66	197,408.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,282,505.75	92,299,507.04
财务费用（收益以“-”号填列）	97,494,107.97	99,301,248.42
投资损失（收益以“-”号填列）	29,591,696.51	5,116,405.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,672,014.44	5,464,835.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-39,059,250.16	-24,331,188.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,539,398,491.09	3,165,222,132.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	773,432,857.32	-673,907,304.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,754,367,378.52	-5,683,261,454.34
其他		3,780,150.70
经营活动产生的现金流量净额	1,107,707,686.20	-2,211,126,239.29
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	3,307,447,933.75	3,412,439,833.78
减：现金的期初余额	4,337,165,892.95	5,506,513,567.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,029,717,959.20	-2,094,073,734.12

(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	3,307,447,933.75	4,337,165,892.95
其中：库存现金	622,193.43	1,238,081.93
可随时用于支付的银行存款	3,296,064,700.70	4,329,170,225.29
可随时用于支付的其他货币资金	10,761,039.62	6,757,585.73
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	3,307,447,933.75	4,337,165,892.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	144,650,614.79	387,997,263.01

其他说明：

□适用 √不适用

63、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,323,135.58	保证金及其他
应收票据	24,956,194.73	质押
存货	162,905,753.70	质押
固定资产	14,783,192.12	抵押
无形资产	19,405,898.15	抵押
合计	299,374,174.28	/

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			
其中：美元	20,920,677.89	6.4601	135,149,671.24

欧元	28,658,722.68	7.6862	220,276,674.27
港币	878,840.74	0.8321	731,283.38
日元	35,016.78	0.0584	2,044.98
英镑	2,845.97	8.941	25,445.82
俄罗斯卢布	55,045,883.97	0.0888	4,888,074.50
加拿大元	878.66	5.2097	4,577.56
新加坡元	1,000.00	4.8027	4,802.70
南非兰特	665,376.90	0.4501	299,486.14
阿联酋迪拉姆	163,972.20	1.7587	288,377.91
泰铢	727,296,392.48	0.2015	146,550,223.08
印度尼西亚盾	35,940,636,450.00	0.0004	14,376,254.58
应收账款			
其中：美元	247,004,531.49	6.4601	1,595,673,973.88
欧元	21,264,309.08	7.6862	163,441,732.45
俄罗斯卢布	154,227,020.61	0.0888	13,695,359.43
南非兰特	12,503.03	0.4501	5,627.61
泰铢	27,129,724.17	0.2015	5,466,639.42
长期借款			
其中：美元	4,835,295.34	6.4601	31,236,491.43
欧元	11,718,446.55	7.6862	90,070,323.87
短期借款			
其中：欧元	5,800,000.00	7.6862	44,579,960.00
应付账款			
其中：美元	28,534,911.41	6.4601	184,338,381.20
欧元	5,377,847.66	7.6862	41,335,212.68
俄罗斯卢布	90,567,770.24	0.0888	8,042,418.00
南非兰特	122,079.14	0.4501	54,947.82
泰铢	2,620,096.97	0.2015	527,949.54
印度尼西亚盾	27,849,026,900.00	0.0004	11,139,610.76

(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

65、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿款	277,026.42	其他收益	277,026.42
鼓励产业发展基金及补贴	2,224,315.50	其他收益	2,224,315.50
研发补助资金	1,084,416.00	其他收益	1,084,426.00
稳岗补贴	651,852.13	其他收益	651,852.13

专项治理及补助	1,410,000.00	其他收益	1,410,000.00
其他	132,308.70	其他收益	132,308.70

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围减少：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波中汽汽车销售有限公司	破产程序	2021年6月21日	-16,599,144.93	-466,288.09

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国进口汽车贸易有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车综合贸易服务	100		同一控制下的企业合并
中进汽贸服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车租赁	53	47	投资设立
国机汽车发展有限公司	中国·北京市	中国·北京市	投资管理	100		投资设立
宁波国机宁兴汽车有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车产业项目投资	75.01		非同一控制下的企业合并
中国汽车工业进出口有限公司	中国·北京市	中国·北京市	进出口贸易	100		同一控制下的企业合并
中进汽贸(天津)进口汽车贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易服务	71	29	投资设立
汇益融资租赁(天津)有限公司	中国·天津市	中国·天津市	融资租赁业务	75	25	投资设立
中国汽车工业工程有限公司	中国·天津市	中国·天津市	工程管理服务	100		同一控制下的企业合并
机械工业第四设计研究院有限公司	中国·河南省	中国·河南省	工程设计活动		100	投资设立
机械工业第五设计研究院有限公司	中国·天津市	中国·天津市	工程设计活动		100	投资设立
中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司	中国·河南省	中国·河南省	其他专用设备制造		100	投资设立
中汽(天津)汽车装备有限公司	中国·天津市	中国·天津市	其他专用设备制造		51	投资设立
中汽智达(洛阳)建设监理有限公司	中国·河南省	中国·河南省	工程管理服务		100	投资设立
上海四院汽车工程技术有限公司	中国·上海市	中国·上海市	工程设计活动		100	投资设立
中汽智诚(洛阳)岩土工程有限公司	中国·河南省	中国·河南省	其他建筑安装		100	投资设立
中汽建工(洛阳)检测有限公司	中国·河南省	中国·河南省	检测服务		91.07	投资设立
天津五岳工程建设监理有限公司	中国·天津市	中国·天津市	工程监理服务		100	投资设立
中汽(天津)系统工程有限公司	中国·天津市	中国·天津市	其他专用设备制造		53	投资设立
中国汽车工业工程德国公司	德国	德国	汽车零部件及配件制造		100	投资设立
国机铸锻机械有限公司	中国·山东省	中国·山东省	铸造机械制造	30.23	69.77	投资设立
长沙汽电汽车零部件有限公司	中国·湖南省	中国·湖南省	汽车零部件及配件制造		100	同一控制下的企业合并
望城长电重型起动机有限公司	中国·湖南省	中国·湖南省	汽车零部件及配件制造		100	同一控制下的企业合并
长沙汽车电器检测中心有限责任公司	中国·湖南省	中国·湖南省	检测服务		100	同一控制下的企业合并

莱州华汽机械有限公司	中国·山东省	中国·山东省	汽车零部件及配件制造		70	同一控制下的企业合并
Finoba 汽车巴伐利亚有限公司	德国	德国	汽车零部件及配件制造		100	非同一控制下的企业合并
机械工业第四设计研究院珠海有限公司	中国·广东省	中国·广东省	工程设计活动		100	投资设立
机械四院美国公司	美国	美国	工程管理服务		100	投资设立
四院泰国有限公司	泰国	泰国	工程管理服务		100	投资设立
四院印度有限责任公司	印度	印度	工程管理服务		100	投资设立
长沙汽车电器杂志社有限公司	中国·湖南省	中国·湖南省	期刊出版		100	同一控制下的企业合并
中国汽车工业工程南非公司	南非	南非	工程管理服务		100	投资设立
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车、摩托车及零配件 批发		55	投资设立
天津中进英之杰汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车销售及服务		60	投资设立
天津中进百旺汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车销售及服务		100	投资设立
北京中进通旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100	投资设立
北京中进百旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100	投资设立
北京中进众旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100	投资设立
天津中进沛显汽车服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车销售及服务		50	投资设立
宁波众通汽车有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车销售及服务		51	投资设立
上海中进众旺汽车销售服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车销售及服务		100	投资设立
中进汽贸发展（天津）有限公司	中国·天津市	中国·天津市	货物联运代理、汽车及 汽车配件销售		100	投资设立
北京中进锦旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100	投资设立
江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	中国·江苏省	中国·江苏省	汽车销售及服务		45	投资设立
北京中进道达汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		100	投资设立
中进汽贸（天津）汽车贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车销售及服务		100	投资设立
北京中进京田汽车贸易有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车销售及服务		60	同一控制下的企业合并
北京国机隆盛汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车贸易与服务		100	同一控制下的企业合并
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	中国·江苏省	中国·江苏省	汽车贸易与服务		70	投资设立
中进汽贸（上海）有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车贸易与服务		100	投资设立
中国进口汽车贸易（香港）有限公司	中国·香港	中国·香港	汽车贸易与服务		100	投资设立
上海洋山国际汽车贸易服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车贸易与服务		51	投资设立
北京中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车贸易与服务		70	投资设立

天津中进吉旺汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		100	投资设立
天津中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		80	投资设立
天津市中顺联众汽车服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		100	非同一控制下的企业合并
唐山中进捷旺汽车销售服务有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车贸易与服务		100	投资设立
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		40	投资设立
上海名创汽车销售服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车贸易与服务		100	投资设立
唐山盛奥汽车销售服务有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车贸易与服务		100	投资设立
唐山盛菲汽车销售服务有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车贸易与服务		100	投资设立
唐山盛美汽车销售服务有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车贸易与服务		100	投资设立
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		100	投资设立
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		100	投资设立
中进汽贸（广州）汽车贸易有限公司	中国·广东省	中国·广东省	货物联运代理、汽车及汽车配件销售		100	投资设立
中进汽贸（天津）进出口有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车贸易与服务		100	投资设立
唐山众腾汽车销售有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车贸易与服务		100	非同一控制下的企业合并
中进汽贸（海南）汽车有限公司	中国·海南省	中国·海南省	货物联运代理、汽车及汽车配件销售		100	投资设立
芜湖华汽进出口有限公司	中国·安徽省	中国·安徽省	汽车贸易		100	投资设立
北京中汽雷日汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	贸易		60	投资设立
江苏中汽进出口有限公司	中国·江苏省	中国·江苏省	贸易		100	投资设立
贵州凯顺贸易有限公司	中国·贵州省	中国·贵州省	贸易		100	非同一控制下的企业合并
上海中汽汽车进出口有限公司	中国·上海市	中国·上海市	贸易		100	投资设立
上海晶耀光电科技有限公司	中国·上海市	中国·上海市	工业		80	投资设立
哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司	中国·黑龙江省	中国·黑龙江省	贸易		60	投资设立
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCT CORPORATION	美国	美国	贸易		93.5	投资设立
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	中国·北京市	中国·北京市	贸易		51	非同一控制下的企业合并
中国汽车工业进出口贵州有限公司	中国·贵州省	中国·贵州省	汽车贸易		100	同一控制下的企业合并
中汽进出口迪拜公司	阿联酋	阿联酋	贸易		100	投资设立
天津市良好投资发展有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车租赁		70	非同一控制下的企业合并

天津市良好科技发展有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车租赁		70	非同一控制下的企业合并
北京国机丰盛汽车有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车零售		90	同一控制下的企业合并
上海盈盛汽车销售服务有限公司	中国·上海市	中国·上海市	汽车零售		100	投资设立
唐山凯骐名悦汽车销售服务有限公司	中国·河北省	中国·河北省	汽车零售		80	非同一控制下的企业合并
天津凯骐金悦汽车销售服务有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车零售		80	非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	中国·浙江省	汽车零售		100	投资设立
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		100	投资设立
宁波奉化宁兴丰田汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		100	投资设立
象山宁兴汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		60	投资设立
象山宁兴润丰汽车销售服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	汽车零售		100	投资设立
宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	服务业		75	投资设立
宁波宁兴汇丰汽车服务有限公司	中国·浙江省	中国·浙江省	服务业		80	投资设立
北京中进万国汽车销售服务有限公司	中国·北京市	中国·北京市	汽车零售		100	同一控制下的企业合并
天津中汽工业国际贸易有限公司	中国·天津市	中国·天津市	汽车零售		100	同一控制下的企业合并
中进（广州）汽车进出口贸易有限公司	中国·广东省	中国·广东省	汽车贸易		100	投资设立
中进（海口）汽车贸易有限公司	中国·海南省	中国·海南省	汽车贸易		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	纳入合并范围原因
1	天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	40	80	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，对被投资企业拥有权力，享受可变回报，且能够行使权力影响可变回报，故纳入合并范围

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

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	纳入合并范围原因
----	------	---------	-----------	------	-----	----------

1	江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	45	45	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	50	10,000,000.00	5,000,000.00	本公司为被投资企业的第一大股东，对被投资企业拥有权力，享受可变回报，且能够行使权力影响可变回报，故纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	60	-116.88	0.00	-31,353.31

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

其他说明：

□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	366.31	39,165.34	39,531.65	91,787.16	0.00	91,787.16	1,322.29	39,139.22	40,461.51	92,522.22	0.00	92,522.22
---------------------	--------	-----------	-----------	-----------	------	-----------	----------	-----------	-----------	-----------	------	-----------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	504.51	-194.80	-194.80	441.18	472.57	-1,157.49	-1,157.49	63.27

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	
国机智骏汽车有限公司	江西	江西	汽车制造	40.00		权益法核算
北京易卡智行科技发展有限公司	北京	北京	技术开发和技术服务	35.00		权益法核算
智骏置业(赣州)有限公司	江西	江西	房地产开发	46.60		权益法核算
中汽工业(珠海)有限公司	珠海	珠海	研究和试验发展	8.00		权益法核算
国机(珠海)机器人科技园有限公司	珠海	珠海	研究和试验发展	11.11		权益法核算
国机亿龙(佛山)节能灌溉科技有限公司	佛山	佛山	计算机、通信和其他电子设备制造	33.80		权益法核算

(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					
	国机智骏汽车有限公司	智骏置业（赣州）有限公司	北京易卡智行科技发展有限公司	国机（珠海）机器人科技园公司	中汽工业（珠海）有限公司	国机亿龙（佛山）节能灌溉科技有限公司
流动资产	250,085,138.05	422,565,139.37	40,811,235.39	236,089,921.25	36,162,494.74	83,784,818.71
非流动资产	1,698,581,915.89	5,928,666.51	259,170.39	126,822.78	627,647,932.07	58,628.15
资产合计	1,948,667,053.94	428,493,805.88	41,070,405.78	236,216,744.03	663,810,426.81	83,843,446.86
流动负债	1,217,682,942.93	226,329,196.47	18,392,214.44	84,115,232.20	353,597,710.90	81,047,704.64
非流动负债	677,259,232.00	106,917,758.70		54,267,660.27	251,739,819.08	
负债合计	1,894,942,174.93	333,246,955.17	18,392,214.44	138,382,892.47	605,337,529.98	81,047,704.64
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	53,724,879.01	95,246,850.71	22,678,191.34	97,833,851.56	58,472,896.83	2,795,742.22
按持股比例计算的净资产份额	21,489,951.60	44,413,606.49	7,937,366.97	7,826,708.12	6,496,338.84	944,960.87
调整事项	51,840,000.00		68,322.84		-689,271.53	557,436.23
--其他	51,840,000.00		68,322.84		-689,271.53	557,436.23
对联营企业权益投资的账面价值	73,329,951.60	44,413,606.48	8,005,689.81	7,826,708.12	5,807,067.31	1,502,397.10
营业收入	49,701,822.48		5,522,470.53		3,944,454.58	4,186,845.18
净利润	-61,902,160.74	-2,409,332.03	624,732.35	-1,015.61	-455,462.37	-704,306.37
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-61,902,160.74	-2,409,332.03	624,732.35	-1,015.61	-455,462.37	-704,306.37

本年度收到的来自联营企业的股利			54,084.02			
-----------------	--	--	-----------	--	--	--

	期初余额/ 上期发生额					
	国机智骏汽车有限公司	智骏置业(赣州)有限公司	北京易卡智行科技发展有限公司	国机(珠海)机器人科技园公司	中汽工业(珠海)有限公司	国机亿龙(佛山)节能灌溉科技有限公司
流动资产	328,206,404.14	325,000,391.76	41,421,533.37	39,762,619.57	232,958,845.68	81,579,612.69
非流动资产	1,720,735,489.89	2,508,674.19	898,802.45	615,328,589.60	174,476.23	69,317.36
资产合计	2,048,941,894.03	327,509,065.95	42,320,335.82	655,091,209.17	233,133,321.91	81,648,930.05
流动负债	1,233,117,594.34	122,935,124.51	20,071,668.70	336,628,780.89	81,030,794.47	78,148,881.46
非流动负债	700,197,259.94	106,917,758.70		259,534,069.08	54,267,660.27	
负债合计	1,933,314,854.28	229,852,883.21	20,071,668.70	596,162,849.97	135,298,454.74	78,148,881.46
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	115,627,039.75	97,656,182.74	22,248,667.12	58,928,359.20	97,834,867.17	3,500,048.59
按持股比例计算的净资产份额	46,250,815.90	45,537,078.01	7,787,033.49	6,546,940.71	7,826,789.37	1,183,016.42
调整事项	14,215,325.27			-689,271.53		557,436.23
--其他	14,215,325.27			-689,271.53		557,436.23
对联营企业权益投资的账面价值	60,466,141.17	45,537,078.01	7,787,033.49	5,857,669.18	7,826,789.37	1,740,452.65
营业收入	199,949,772.37		7,207,910.73	1,836,634.52		12,828,526.26
净利润	-86,514,625.52	122,636.44	1,860,861.12	-5,017,246.49	-1,090,119.39	17,466.93
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-86,514,625.52	122,636.44	1,860,861.12	-5,017,246.49	-1,090,119.39	17,466.93
本年度收到的来自联营企业的股利						

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

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

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

（1）货币资金

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

（2）应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年6月30日，本公司应收账款的22.93%(2020年12月31日：26.76%)源于余额前五名客户，本公司不存在信用集中风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动性风险

流动风险，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、银行借款及发行债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,617,083,394.53	2,705,783,686.82	1,980,558,265.37	687,356,929.49	37,868,491.97
应付票据	2,284,732,553.11	2,284,732,553.11	2,284,732,553.11		
应付账款	4,352,885,723.01	4,352,885,723.01	4,352,885,723.01		
其他应付款	1,102,726,411.30	1,102,726,411.30	1,102,726,411.30		
应付债券	51,950,000.00	51,950,000.00	51,950,000.00		
小 计	10,409,378,081.95	10,498,078,374.24	9,772,852,952.79	687,356,929.49	37,868,491.97

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,677,624,019.97	3,820,142,539.69	2,369,056,347.95	1,409,686,133.82	41,400,057.92
应付票据	4,689,558,699.42	4,689,558,699.42	4,689,558,699.42		
应付账款	5,212,475,523.40	5,212,475,523.40	5,212,475,523.40		
其他应付款	1,050,415,660.05	1,050,415,660.05	1,050,415,660.05		
应付债券	1,022,340,166.70	1,022,340,166.70	1,022,340,166.70		
小 计	15,652,414,069.54	15,794,932,589.26	14,343,846,397.52	1,409,686,133.82	41,400,057.92

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币67,456.20万元（2020年12月31日：人民币9,081.74万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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财务报告“七、合并财务报表项目注释64、外币货币性项目”。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	698,641,514.88			698,641,514.88
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	698,641,514.88			698,641,514.88
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	698,641,514.88			698,641,514.88
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			1,076,352,230.99	1,076,352,230.99
持续以公允价值计量的资产总额	698,641,514.88		1,076,352,230.99	1,774,993,745.87

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公允价值确定依据为 2021 年 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

项 目	期末公允价值	估值技术
国机财务有限责任公司	562,084,171.65	交易案例比较法，公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司出具国机财务有限责任公司股东全部权益公允价值价值咨询报告。
国机资本控股有限公司	88,925,568.17	净资产账面价值调整法，公司聘请北京卓信大华资产评估有限公司出具国机资本控股有限公司股东全部权益公允价值价值咨询报告。
天津力神电池股份有限公司	255,799,207.67	市场法，公司聘请中企华资产评估有限责任公司出具权益公允价值价值咨询报告。
其他	169,543,283.50	因为被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国机械工业集团有限公司	北京市海淀区丹棱街3号	工程承包、成套设备进出口	260	70.54	70.54

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见财务报告“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益之说明”。

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

本企业重要的合营或联营企业详见财务报告“九、在其他主体中的权益 3、合营企业或联营企业中的权益之说明”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
国机智骏汽车有限公司	联营企业
智骏置业（赣州）有限公司	联营企业
中汽工业（珠海）有限公司	联营企业
国机（珠海）机器人科技园有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中元国际工程设计研究院	受同一母公司控制
中通环境治理有限公司	受同一母公司控制
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	受同一母公司控制
中汽人才交流中心有限公司	受同一母公司控制
中汽工业（珠海）有限公司	受同一母公司控制
中凯国际工程有限责任公司	受同一母公司控制
中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司	受同一母公司控制
中机十院国际工程有限公司洛阳分公司	受同一母公司控制
中机十院国际工程有限公司	受同一母公司控制
中机机械基础件成套技术有限公司	受同一母公司控制
中机华联机电科技（北京）有限公司	受同一母公司控制
中机国际工程设计研究院有限责任公司	受同一母公司控制
中机（北京）会议中心有限公司	受同一母公司控制
中恒天汽车集团（雅安）汽车有限公司	受同一母公司控制
中国自控自动化技术有限公司	受同一母公司控制
中国自动化控制系统总公司	受同一母公司控制
中国轴承进出口有限公司	受同一母公司控制
中国重型机械有限公司	受同一母公司控制
中国中元国际工程有限公司	受同一母公司控制
中国一拖集团有限公司	受同一母公司控制
中国通用机械工程有限公司	受同一母公司控制
中国三安建设集团有限公司	受同一母公司控制
中国汽车零部件工业有限公司	受同一母公司控制
中国农业机械化科学研究院北京农机试验站	受同一母公司控制
中国农业机械化科学研究院	受同一母公司控制
中国机械设备工程股份有限公司	受同一母公司控制

中国机械国际合作股份有限公司	受同一母公司控制
中国机械工业建设集团有限公司	受同一母公司控制
中国机械工业第四建设工程有限公司北京分公司	受同一母公司控制
中国机械工业第四建设工程有限公司	受同一母公司控制
中国机械工业第四安装工程公司	受同一母公司控制
中国机械工业第三安装工程公司	受同一母公司控制
中国机械工业第二建设工程有限公司	受同一母公司控制
中国机床总公司	受同一母公司控制
中国机床销售与技术服务有限公司	受同一母公司控制
中国海洋航空集团有限公司	受同一母公司控制
中国工程与农业机械进出口有限公司	受同一母公司控制
中国福马机械集团有限公司	受同一母公司控制
中国服装集团有限公司	受同一母公司控制
中国电器科学研究院股份有限公司	受同一母公司控制
中国电缆工程有限公司	受同一母公司控制
中国包装和食品机械有限公司	受同一母公司控制
中工国际工程股份有限公司	受同一母公司控制
中工工程机械成套有限公司	受同一母公司控制
中昌源投资有限公司	受同一母公司控制
智骏置业（赣州）有限公司	受同一母公司控制
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	受同一母公司控制
尤晓阳	子公司的少数股东
亿财投资（天津）有限公司	子公司的少数股东
一拖国际经济贸易有限公司	受同一母公司控制
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	受同一母公司控制
一拖（洛阳）铸造有限公司	受同一母公司控制
一拖（洛阳）物流有限公司	受同一母公司控制
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	受同一母公司控制
一拖（洛阳）柴油机有限公司	受同一母公司控制
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	受同一母公司控制
扬动股份有限公司	受同一母公司控制
香港沛显实业有限公司	子公司的少数股东
现代农装科技股份有限公司	受同一母公司控制
西麦克国际展览有限责任公司	受同一母公司控制
西安凯明工程机械制造有限公司	受同一母公司控制
天津中昌源投资有限公司	受同一母公司控制
天津市中进长旺汽车销售有限公司	受同一母公司控制
天津盛世和瑞汽车销售服务有限公司	受同一母公司控制
天津力神电池股份有限公司	受同一母公司控制
天津恒天新能源汽车研究院有限公司	受同一母公司控制
天津工程机械研究院有限公司	受同一母公司控制
唐山盛世国际汽车园发展有限公司	受同一母公司控制
苏美达国际技术贸易有限公司	受同一母公司控制
山东凯马汽车制造有限公司	受同一母公司控制
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	受同一母公司控制
洛阳轴承研究所有限公司	受同一母公司控制
洛阳中收机械装备有限公司	受同一母公司控制
洛阳中昌物业管理有限公司	受同一母公司控制
洛阳拖拉机研究所有限公司	受同一母公司控制

京兴国际工程管理有限公司	受同一母公司控制
江苏同和智能装备有限公司	其他
济南铸造锻压机械研究所有限公司	受同一母公司控制
济南铸锻所检验检测科技有限公司	受同一母公司控制
机械工业勘察设计研究院有限公司	受同一母公司控制
机械工业规划研究院有限公司	受同一母公司控制
机械工业第六设计研究院有限公司	受同一母公司控制
机翔房地产开发有限公司	受同一母公司控制
湖北新楚风汽车股份有限公司	受同一母公司控制
恒天重工股份有限公司	受同一母公司控制
恒天嘉华非织造有限公司	受同一母公司控制
河南中昌置业有限公司	受同一母公司控制
合肥苏阳光伏发电有限公司	受同一母公司控制
海南中洋实业有限公司	受同一母公司控制
国机资产管理有限公司	受同一母公司控制
国机资本控股有限公司	受同一母公司控制
国机智骏科技有限公司	受同一母公司控制
国机融资租赁有限公司	受同一母公司控制
国机联合（北京）工程管理有限公司	受同一母公司控制
国机集团科学技术研究院有限公司	受同一母公司控制
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	受同一母公司控制
国机财务有限责任公司	受同一母公司控制
广州机械科学研究院有限公司	受同一母公司控制
广家院威凯（上海）检测技术有限公司	受同一母公司控制
顾积平	子公司的少数股东
第一拖拉机股份有限公司铸锻厂	受同一母公司控制
第一拖拉机股份有限公司	受同一母公司控制
北京卓众文化传媒有限公司	受同一母公司控制
北京重矿机械销售有限公司	受同一母公司控制
北京中洋物业管理有限公司	受同一母公司控制
北京世奥物业管理有限公司	受同一母公司控制
北京盛稷工贸有限公司	受同一母公司控制
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	受同一母公司控制
北京海光仪器有限公司	受同一母公司控制
北京国机联创广告有限公司	受同一母公司控制
北京地鑫物业管理有限责任公司	受同一母公司控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
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	524,575.00	
中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司	接受其他服务	90,261.00	
恒天嘉华非织造有限公司	接受其他服务	69,026.55	
北京卓众文化传媒有限公司	接受其他服务	28,301.89	

中国服装集团有限公司	接受其他服务	1,507.00	
苏美达国际技术贸易有限公司	采购配件		8,163,826.50
西麦克国际展览有限责任公司	接受宣传、展览和广告制作服务		2,109,040.00
中国机械国际合作股份有限公司	接受宣传、展览和广告制作服务		2,000,000.00
中国服装集团有限公司	采购物资		400,000.00
国机联合（北京）工程管理有限公司	采购配件		335,617.43
中国轴承进出口有限公司	采购配件		196,801.68
国机智骏汽车有限公司	采购车辆		141,238.94
中国国际农业投资有限公司	采购物资		46,200.00
广州机械科学研究院有限公司	采购配件		23,202.00
一拖（洛阳）物流有限公司	货物运输		23,060.12
南京创思特服饰有限公司	采购物资		18,000.00
中国机械设备工程股份有限公司	接受其他服务		3,500.00
海南中洋实业有限公司（本部）	接受其他服务		2,150.48
第一拖拉机股份有限公司	接受其他服务		1,754.72

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
中国机械设备工程股份有限公司	工程监理服务	2,402,821.67	986,128.50
山东凯马汽车制造有限公司赣州分公司	工程管理服务	283,018.87	
国机智骏汽车有限公司	其他服务	106,993.04	
中机国际工程设计研究院有限责任公司	物业管理	59,376.00	
中国机械工业集团有限公司	汽车修理与维护	27,113.27	
广州机械科学研究院有限公司	检测服务	18,018.87	
北京卓众文化传媒有限公司	商务代理代办服务	1,509.43	
北京金轮坤天特种机械有限公司	汽车修理与维护	1,423.01	
中国工程与农业机械进出口有限公司	汽车修理与维护	515.93	
中工国际工程股份有限公司	汽车修理与维护	159.29	
国机智骏科技有限公司	销售车辆		22,268,849.19
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	工程及工程技术服务		15,177,604.68
中国机械工业第四建设工程有限公司	工程分包		2,662,502.80
中国机械工业建设集团有限公司	工程分包		1,181,818.18
中国三安建设集团有限公司	工程分包		810,200.00
河南中昌置业有限公司	工程及工程技术服务		471,698.11
第一拖拉机股份有限公司	工程及工程技术服务		301,886.79
中国一拖集团有限公司	工程及工程技术服务		37,735.85

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	1,150,287.10	1,150,287.10
中国机械工业集团有限公司	汽车租赁	872,827.67	320,561.89
国机智骏汽车有限公司	汽车租赁	639,256.67	
中机国际工程设计研究院有限责任公司	房地产租赁经营	508,256.00	
中国机械设备工程（河南）有限公司	融资租赁服务	207,547.17	
中国机械工业机械工程有限公司	融资租赁服务	207,547.17	
中国机械国际合作股份有限公司	汽车租赁	53,097.35	79,646.02
国机智骏汽车有限公司	融资租赁服务	30,249.63	2,190,635.19
国机商业保理有限公司	汽车租赁	29,203.54	
国机融资租赁有限公司	汽车租赁	29,203.54	
中国农业机械化科学研究院	汽车租赁	9,409.71	10,574.80
中机十院国际工程有限公司	汽车租赁	1,747.57	
中国机床销售与技术服务有限公司	汽车租赁	1,456.31	
国机海南发展有限公司	汽车租赁	499.12	
合肥苏阳光伏发电有限公司	融资租赁服务		4,423,837.27
国机集团北京飞机强度研究所有限公司	运输设备		56,283.19
中国机械设备工程股份有限公司	运输设备		29,203.54

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国机资产管理有限公司	土地使用权	1,238,095.30	1,238,095.30
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	房屋		756,944.45
济南铸造锻压机械研究所有限公司	房屋		2,875,138.56

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2021-3-12	2022-3-12	
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2021-5-28	2022-5-28	
国机财务有限责任公司	120,000,000.00	2021-6-9	2022-6-9	
国机财务有限责任公司	300,000,000.00	2021-6-25	2022-6-25	
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2021-6-30	2022-6-30	

(4). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(5). 其他关联交易

√适用 □不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	国机财务有限责任公司	24,724,996.47	21,880,473.74
利息收入	国机财务有限责任公司	15,210,140.78	11,908,074.91
银行存款	国机财务有限责任公司	2,061,565,718.10	2,890,406,240.60

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	26,799,762.00		26,799,762.00	
	洛阳中收机械装备有限公司	8,809,815.00		706,815.00	
	第一拖拉机股份有限公司	8,050,414.41		4,258,160.01	
	第一拖拉机股份有限公司铸锻厂	1,903,333.33		1,903,333.33	
	国机融资租赁有限公司	1,500,000.00			
	国机智骏汽车有限公司	467,610.00		1,141,550.00	
	中国三安建设集团有限公司	300,000.00		300,000.00	
	中国一拖集团有限公司	230,500.00		245,500.00	
	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	200,000.00		200,000.00	
	一拖国际经济贸易有限公司	100,000.00		100,000.00	
	一拖（洛阳）柴油机有限公司	67,478.07		86,754.05	
	山东华源莱动内燃机有限公司	30,714.60			
	第一拖拉机股份有限公司战略采购中心	26,353.90			
	扬动股份有限公司	24,397.23		24,397.23	
	中国中元国际工程有限公司	20,000.00		20,000.00	
	中国机械工业集团有限公司	17,256.00			
	中国机械国际合作股份有限公司	15,000.00			
	洛阳拖拉机研究所有限公司	10,000.00		10,000.00	
	中国农业机械化科学研究院	6,192.00			
	中机国际工程设计研究院有限责任公司	0.16			
	一拖（新疆）东方红装备机械有限公司			1,839,622.64	
	中汽工业（珠海）有限公司			872,063.15	
	智骏置业（赣州）有限公司			471,000.00	
	天津市中进长旺汽车销售有限公司			159,394.85	
	河南中昌置业有限公司			112,000.00	
	国机集团北京飞机强度研究所有限公司			63,600.00	
	洛阳轴承研究所有限公司			32,900.00	
	中机十院国际工程有限公司洛阳分公司			5,000.00	
小计		48,578,826.70		39,351,852.26	
应收票据	第一拖拉机股份有限公司			320,000.00	
小计				320,000.00	
预付款项	苏美达国际技术贸易有限公司	8,163,826.50		10,396,306.18	
	国机智骏汽车有限公司	1,112,900.00		1,019,934.76	
	中国机械工业建设集团有限公司	906,300.00		2,693,760.70	

	中国机械国际合作股份有限公司	60,516.23		60,516.23	
	西安凯明工程机械制造有限公司	30,000.00			
	中国机械设备工程股份有限公司	600.00			
	中国机械工业第四建设工程有限公司			4,260,000.00	
	中国三安建设集团有限公司			254,199.96	
	中国机械工业第四建设工程有限公司			187,645.00	
小计		10,274,142.73		18,872,362.83	
其他应收款	Finoba汽车有限公司	423,606,244.57	423,606,244.57	411,667,317.66	411,667,317.66
	唐山盛世国际汽车园发展有限公司	94,660,000.00	94,660,000.00	94,660,000.00	94,660,000.00
	国机智骏汽车有限公司	22,257,300.00			
	宁波中汽汽车销售有限公司	19,725,000.00	19,725,000.00		
	天津盛世和瑞汽车销售服务有限公司	11,259,498.09	11,259,498.09	11,259,498.09	11,259,498.09
	天津市中进长旺汽车销售有限公司	992,015.78	992,015.78	1,125,718.54	992,015.78
	洛阳中昌物业管理有限公司	911,364.86		804,448.73	
	中国机械设备工程股份有限公司	552,072.86		421,160.86	
	中国机械设备工程(河南)有限公司	220,000.00			
	苏美达国际技术贸易有限公司	42,380.00			
	上海海虹友佳出租汽车服务有限公司	37,880.00			
	河南中昌置业有限公司	8,902.77			
	宁波中进众旺汽车销售服务有限公司			21,860,000.00	21,860,000.00
小计		574,272,658.93	550,242,758.44	541,798,143.88	540,438,831.53
合同资产	国机智骏汽车有限公司	562,349,716.67		562,349,716.67	
	第一拖拉机股份有限公司	12,154,511.68		11,049,556.07	
	洛阳中收机械装备有限公司	1,588,093.97		1,868,345.85	
	国机融资租赁有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
	江苏同和智能装备有限公司			413,793.09	
	中国电器科学研究院股份有限公司			220,000.00	
	天津力神电池股份有限公司			142,343.36	
小计		577,592,322.32		577,543,755.04	

(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	中国机械工业建设集团有限公司	13,216,104.00	21,585,932.57
	国机智骏汽车有限公司	2,144,536.80	2,044,911.14
	中国机械工业第四建设工程有限公司	1,166,976.77	
	一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	736,500.00	736,500.00
	中国三安建设集团有限公司	460,488.98	866,488.98
	一拖(洛阳)铸锻有限公司	207,116.80	
	天津工程机械研究院有限公司	67,210.00	183,062.40
	中国机械国际合作股份有限公司	60,516.23	60,516.23
	广州机械科学研究院有限公司	2,274.80	3,939.69
	苏美达国际技术贸易有限公司		7,224,625.22
	江苏同和智能装备有限公司		6,447,795.65
	中国机械工业第三安装工程公司		3,628,800.00
	中国机械工业第四安装工程公司		280,000.00
	一拖(洛阳)铸造有限公司		207,116.80
	中国轴承进出口有限公司		10,659.00
	中国一拖集团有限公司		2,946.80
小计		18,061,724.38	43,283,294.48
合同负债	国机智骏汽车有限公司	44,729,574.45	44,729,574.45

	洛阳中收机械装备有限公司	5,925,000.00	5,925,000.00
	恒天重工股份有限公司	4,960,145.46	13,778,181.82
	中国一拖集团有限公司	15,000.00	28,301.89
	江苏同和智能装备有限公司		26,329,279.51
	国机智骏科技有限公司		2,199,185.84
	中国机械工业集团有限公司		7,930.09
小计		55,629,719.91	92,997,453.60
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	273,500,000.00	265,490,000.00
	中汽工业（珠海）有限公司	19,199,956.16	19,199,956.16
	恒天重工股份有限公司	15,156,000.00	
	济南铸造锻压机械研究所有限公司	14,961,804.26	14,961,804.26
	天津中昌源投资有限公司	1,953,000.00	1,953,000.00
	国机智骏汽车有限公司	999,000.00	1,504,000.00
	中国机械工业建设集团有限公司	456,250.00	450,000.00
	中国机械工业第四建设工程有限公司 北京分公司	53,862.09	53,862.09
	中国机械工业第四建设工程有限公司	50,000.00	50,000.00
	国机融资租赁有限公司	30,000.00	30,000.00
	国机商业保理有限公司	30,000.00	
	鼎盛重工机械有限公司	25,290.76	
	中国机械设备工程股份有限公司	15,912.00	
	国机集团北京飞机强度研究所有限公司	10,000.00	10,000.00
	亿财投资（天津）有限公司		6,552,315.50
	香港沛显实业有限公司		1,629,715.33
	中通环境治理有限公司		125,000.00
	顾积平		63,254.09
小计		326,441,075.27	312,072,907.43

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,879,800
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

其他说明

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

本公司激励对象获授的股票期权数量为 287.98 万份,2021 年费用支出金额为 0.00 元。

国机汽车股份有限公司于 2020 年 4 月 27 日召开了第七届董事会第三十八次会议,审议通过了《关于注销公司第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》,由于 2019 年业绩未达到第一期股票期权激励计划规定的第一个行权期的行权条件,2020 年度注销第一个行权期已授予但尚未行权的股票期权,冲减已确认的股份支付 4,861,723.00 元。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克—斯科尔斯 (BLACK-SCHOLES) 期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权激励人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,439,844.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 中收农机股份有限公司债权人诉追收发起人未缴出资案

2018 年 6 月 25 日,中收农机股份有限公司债权人新疆众和股份有限公司、新疆新联热力有限责任公司为追收发起人未缴出资,向乌鲁木齐市中级人民法院提起诉讼,中国收获机械总公司、乌鲁木齐国有资产经营有限公司作为发起人,因其责任导致出资中的土地永远被政府收回,相应的土地作价出资 10,168.46 万元未依法缴纳,应当承担补缴出资义务,本公司之子公司中汽工程作为其他发起人之一依法承担连带责任,2019 年 12 月 24 日,乌鲁木齐市中院作出一审判决,驳回原告诉讼请求。2021 年 3 月 29 日,收到最高院驳回原告再审申请裁定。

2. 中汽雷日因销售不符合排放标准机动车被处罚案

2017 年 8 月,北京市机动车排放管理中心对北京中汽雷日汽车有限公司(以下简称中汽雷日)型号 ZN6463V1U5 的多用途乘用车开展环保生产一致性监督检查,检测结论为所检项目不符合 GB18352.5-2013《轻型汽车污染物排放限值及测量方法(中国第五阶段)》的要求,责令中汽雷日改正违法行为,并决定处罚如下:没收违法所得 28,642.08 元,并罚款 6,255.84 万元。8 月 10 日,国机汽车获得郑州日产汽车有限公司(生产厂家)出具的代缴罚款承诺函,中汽雷日于 2020 年 8 月 4 日向海淀区法院

提起行政诉讼。海淀区法院于 8 月 11 日正式立案，于 11 月 2 日同意追加生产厂家为第三人，于 12 月 15 日开庭审理。2021 年 3 月 25 日，中汽雷日已与生产厂家签订了关于代缴罚款的《协议书》，向通州市监局提交了分期缴纳罚款申请并得到批准，收到生产厂家首笔处罚款并代为缴纳，金额为 15,668,242.08 元。2021 年 7 月 2 日，中汽雷日收到北京市海淀区人民法院出具的(2020)京 0108 行初 438 号《行政判决书》，驳回原告中汽雷日的诉讼请求，由中汽雷日承担案件受理费 50 元，7 月 26 日，收到生产厂家第二笔处罚款并代为缴纳，金额为 15,639,600.00 元。

3. 汇益融资诉北京信威融资租赁纠纷案

公司于 2021 年 7 月 26 日收到天津市第三中级人民法院出具的《受理案件通知书》(2021)津 03 民初 2321 号，公司全资子公司汇益融资起诉北京信威亚辰网络信息服务有限公司(以下简称“信威亚辰”)、北京信威通信技术股份有限公司(以下简称“信威通信”)、北京信威科技集团股份有限公司(以下简称“信威科技”)融资租赁纠纷案件一审已受理，尚未开庭。

经汇益融资多次催告，信威亚辰、信威通信未按约定履行租金支付义务，已构成对合同的根本违约，信威科技亦未按照保证合同约定承担保证责任。基于上述情况，汇益融资已向

天津市第三中级人民法院提出如下诉讼请求：

(1) 依法判令被告信威亚辰、信威通信向原告支付租金 246,254,568.35 元(其中本金 196,000,000 元，利息 50,254,568.35 元)，支付自 2021 年 7 月 1 日起至全部租金清偿之日止的逾期支付租金违约金(以 246,254,568.35 元为基数，按日万分之八的标准计算)，并支付为实现债权支出的律师费、保函费等费用；

(2) 依法判令原告对被告信威科技在信威亚辰 100%的股权享有质押权，并有权对股权拍卖、变卖所得价款优先受偿；

(3) 依法判令被告信威科技对被告信威亚辰、信威通信在本案的全部债务承担连带保证责任。

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

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
宁波中汽汽车销售有限公司	297,431.43	763,719.52	-466,288.09		-466,288.09	-326,401.66

2、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	143,794,871.77	289,773,832.13
其他应收款	2,922,006,296.94	3,304,068,129.35
合计	3,065,801,168.71	3,593,841,961.48

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	143,794,871.77	143,794,871.77
中国进口汽车贸易有限公司		108,091,440.61
中进汽贸服务有限公司		15,267,171.67
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司		14,401,247.01
汇益融资租赁（天津）有限公司		8,219,101.07
合计	143,794,871.77	289,773,832.13

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中国汽车工业工程有限公司	54,846,590.80	1-2年	尚未支付	否
合计	54,846,590.80	/	/	/

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	2,979,136,789.60
1年以内小计	2,979,136,789.60
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	2,979,136,789.60

(2). 按款项性质分类

√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
内部借款	2,956,153,351.09	3,382,214,538.33
应收暂付款	22,632,878.34	509,752.00
押金保证金	25,586.67	45,067.00
其他	324,973.50	289,264.68
合计	2,979,136,789.60	3,383,058,622.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额			78,990,492.66	78,990,492.66
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回			1,702,042.09	1,702,042.09
本期转销				
本期核销			20,157,957.91	20,157,957.91
其他变动				
2021年6月30日余额			57,130,492.66	57,130,492.66

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	78,990,492.66		1,702,042.09	20,157,957.91		57,130,492.66
合计	78,990,492.66		1,702,042.09	20,157,957.91		57,130,492.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	1,702,042.09	收回破产债权
合计	1,702,042.09	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,157,957.91

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波中进众旺汽车销售服务有限公司	内部借款及利息	20,157,957.91	2021年4月23日工商、	国机汽车股份有限公司总经	是

			税务注销	理办公会	
合计	/	20,157,957.91	/	/	/

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
汇益融资租赁（天津）有限公司	内部借款	1,391,722,703.18	1年以内	46.72	
中国汽车工业进出口有限公司	内部借款	825,369,228.30	1年以内	27.70	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	内部借款	173,426,395.84	1年以内	5.82	
宁波国机宁兴汽车有限公司	内部借款	93,000,000.00	1年以内	3.12	
江阴中进众旺汽车销售服务有限公司	内部借款	85,450,000.00	1年以内	2.87	
合计	/	2,568,968,327.32	/	86.23	

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	6,411,749,036.77		6,411,749,036.77	6,411,749,036.77		6,411,749,036.77
对联营、合营企业投资	134,512,493.50		134,512,493.50	160,053,501.83		160,053,501.83
合计	6,546,261,530.27		6,546,261,530.27	6,571,802,538.60		6,571,802,538.60

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国汽车工业工程有限公司	1,940,133,186.13			1,940,133,186.13		
中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	107,082,297.00			107,082,297.00		
中国进口汽车贸易有限公司	2,530,463,856.36			2,530,463,856.36		
中国汽车工业进出口有限公司	675,293,912.57			675,293,912.57		
汇益融资租赁（天津）有限公司	505,453,622.00			505,453,622.00		
国机汽车发展有限公司	50,058,046.00			50,058,046.00		
中进汽贸服务有限公司	428,483,587.00			428,483,587.00		
宁波国机宁兴汽车有限公司	174,780,529.71			174,780,529.71		
合计	6,411,749,036.77			6,411,749,036.77		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京易卡智行科技发展有限公司	7,787,033.49			272,740.34			54,084.02			8,005,689.81	
国机智骏汽车有限公司	98,090,815.90			-24,760,864.30						73,329,951.60	
智骏置业（赣州）有限公司	45,537,078.01			-1,123,471.53						44,413,606.48	
国机铸锻机械有限公司	8,638,574.43			124,671.18						8,763,245.61	
小计	160,053,501.83			-25,486,924.31			54,084.02			134,512,493.50	
合计	160,053,501.83			-25,486,924.31			54,084.02			134,512,493.50	

3、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,486,924.31	-33,897,363.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	390,288.90	
合计	-25,096,635.41	-33,897,363.44

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,743,124.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,779,918.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-7,601,845.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	289,824.14	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,428,841.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,497,778.73	
所得税影响额	-2,001,156.86	
少数股东权益影响额	-2,812,855.54	
合计	31,323,628.76	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.06	0.0769	0.0769
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.0554	0.0554

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：彭原璞

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用