

中国机械工业集团有限公司  
审计报告  
天职业字[2023]9262号

目 录

|               |    |
|---------------|----|
| 审 计 报 告       | 1  |
| 2022 年财务报表    | 4  |
| 2022 年度财务报表附注 | 18 |



中国机械工业集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国机集团 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国机集团的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 合并资产负债表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2022年12月31日

单位：元

|                         | 行次 | 期末余额               | 期初余额               | 附注编号    |
|-------------------------|----|--------------------|--------------------|---------|
| 流动资产：                   | 1  |                    |                    |         |
| 货币资金                    | 2  | 69,436,537,219.44  | 71,023,509,572.95  | 八、（一）   |
| △结算备付金                  | 3  | -                  | -                  |         |
| △拆出资金                   | 4  | 22,120,819.18      | 97,590,128.96      | 八、（二）   |
| 交易性金融资产                 | 5  | 17,265,102,579.40  | 13,712,978,330.60  | 八、（三）   |
| △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6  | -                  | -                  |         |
| 衍生金融资产                  | 7  | -                  | -                  |         |
| 应收票据                    | 8  | 4,247,066,256.13   | 6,323,391,676.27   | 八、（四）   |
| 应收账款                    | 9  | 46,229,427,288.76  | 45,691,041,778.81  | 八、（五）   |
| 应收款项融资                  | 10 | 5,261,952,848.94   | 4,489,197,697.12   | 八、（六）   |
| 预付款项                    | 11 | 27,636,111,319.65  | 24,579,946,679.21  | 八、（七）   |
| △应收保费                   | 12 | -                  | -                  |         |
| △应收分保账款                 | 13 | -                  | -                  |         |
| △应收分保合同准备金              | 14 | -                  | -                  |         |
| 应收资金集中管理款               | 15 | -                  | -                  |         |
| 其他应收款                   | 16 | 8,565,630,083.59   | 8,916,239,822.28   | 八、（八）   |
| 其中：应收股利                 | 17 | 168,558,997.32     | 66,799,698.12      | 八、（八）   |
| △买入返售金融资产               | 18 | 1,970,175,342.46   | 2,610,309,629.15   | 八、（九）   |
| 存货                      | 19 | 45,854,111,940.22  | 43,492,207,157.89  | 八、（十）   |
| 其中：原材料                  | 20 | 5,436,612,256.50   | 4,819,189,802.15   | 八、（十）   |
| 库存商品（产成品）               | 21 | 26,749,531,695.92  | 17,473,229,349.78  | 八、（十）   |
| 合同资产                    | 22 | 10,195,775,240.81  | 10,412,279,192.96  | 八、（十一）  |
| 持有待售资产                  | 23 | 121,599.02         | 586,284,819.53     | 八、（十二）  |
| 一年内到期的非流动资产             | 24 | 16,046,364,640.82  | 8,490,811,416.42   | 八、（十三）  |
| 其他流动资产                  | 25 | 3,776,065,027.11   | 12,481,381,921.07  | 八、（十四）  |
| 流动资产合计                  | 26 | 256,509,502,606.13 | 250,817,079,823.15 |         |
| 非流动资产：                  | 27 |                    |                    |         |
| △发放贷款和垫款                | 28 | 181,405,271.31     | 684,449,452.26     | 八、（十五）  |
| 债权投资                    | 29 | 2,305,480,487.29   | 1,600,322,319.86   | 八、（十六）  |
| △可供出售金融资产               | 30 | -                  | -                  |         |
| 其他债权投资                  | 31 | 1,239,461,452.95   | 956,250,867.81     | 八、（十七）  |
| △持有至到期投资                | 32 | -                  | -                  |         |
| 长期应收款                   | 33 | 5,278,519,526.70   | 6,954,232,086.15   | 八、（十八）  |
| 长期股权投资                  | 34 | 8,544,011,211.96   | 8,662,073,950.91   | 八、（十九）  |
| 其他权益工具投资                | 35 | 2,842,619,003.89   | 3,490,166,260.64   | 八、（二十）  |
| 其他非流动金融资产               | 36 | 2,740,666,243.77   | 2,075,674,271.07   | 八、（二十一） |
| 投资性房地产                  | 37 | 4,599,336,224.69   | 4,235,690,356.30   | 八、（二十二） |
| 固定资产                    | 38 | 40,594,335,178.05  | 42,446,428,097.65  | 八、（二十三） |
| 其中：固定资产原价               | 39 | 80,454,828,927.93  | 80,695,953,619.33  | 八、（二十三） |
| 累计折旧                    | 40 | 32,603,422,068.38  | 31,762,539,291.92  | 八、（二十三） |
| 固定资产减值准备                | 41 | 7,262,322,128.01   | 6,488,965,944.25   | 八、（二十三） |
| 在建工程                    | 42 | 2,832,590,918.56   | 3,648,446,796.88   | 八、（二十四） |
| 生产性生物资产                 | 43 | 3,709,855.81       | 3,697,526.69       | 八、（二十五） |
| 油气资产                    | 44 | -                  | -                  |         |
| 使用权资产                   | 45 | 3,227,106,237.01   | 5,637,213,789.92   | 八、（二十六） |
| 无形资产                    | 46 | 14,431,143,406.55  | 14,636,391,455.02  | 八、（二十七） |
| 开发支出                    | 47 | 206,028,246.23     | 232,446,876.48     | 八、（二十八） |
| 商誉                      | 48 | 2,961,412,515.96   | 3,010,650,147.42   | 八、（二十九） |
| 长期待摊费用                  | 49 | 526,014,179.79     | 595,277,847.56     | 八、（三十）  |
| 递延所得税资产                 | 50 | 4,488,263,290.49   | 4,147,595,964.39   | 八、（三十一） |
| 其他非流动资产                 | 51 | 1,951,788,849.44   | 1,775,764,582.86   | 八、（三十二） |
| 其中：递延准备物资               | 52 | -                  | -                  |         |
| 非流动资产合计                 | 53 | 96,269,251,159.45  | 104,792,502,639.88 |         |
|                         | 54 |                    |                    |         |
|                         | 55 |                    |                    |         |
|                         | 56 |                    |                    |         |
|                         | 57 |                    |                    |         |
|                         | 58 |                    |                    |         |
|                         | 59 |                    |                    |         |
|                         | 60 |                    |                    |         |
|                         | 61 |                    |                    |         |
|                         | 62 |                    |                    |         |
|                         | 63 |                    |                    |         |
|                         | 64 |                    |                    |         |
|                         | 65 |                    |                    |         |
|                         | 66 |                    |                    |         |
|                         | 67 |                    |                    |         |
|                         | 68 |                    |                    |         |
|                         | 69 |                    |                    |         |
|                         | 70 |                    |                    |         |
|                         | 71 |                    |                    |         |
|                         | 72 |                    |                    |         |
|                         | 73 |                    |                    |         |
| 资产总计                    | 74 | 355,778,853,165.58 | 355,609,582,463.03 |         |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张晓明 人



## 合并资产负债表（续）

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2022年12月31日

单位：元

| 项目                          | 行次  | 期末余额               | 期初余额               | 附注编号    |
|-----------------------------|-----|--------------------|--------------------|---------|
| <b>流动资产：</b>                | 75  |                    |                    |         |
| 货币资金                        | 76  | 20,359,761,100.11  | 26,625,773,686.51  | 八、（三十三） |
| △向中央银行借款                    | 77  | -                  | -                  |         |
| △拆入资金                       | 78  | -                  | 601,761,033.33     |         |
| 交易性金融资产                     | 79  | 287,504,685.53     | 18,017,370.42      | 八、（三十四） |
| △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产     | 80  | -                  | -                  |         |
| 衍生金融资产                      | 81  | -                  | -                  |         |
| 应付票据                        | 82  | 22,863,301,844.32  | 20,943,294,697.41  | 八、（三十五） |
| 应付账款                        | 83  | 59,644,213,895.30  | 55,228,452,218.46  | 八、（三十六） |
| 预收款项                        | 84  | 233,584,875.59     | 253,420,494.86     | 八、（三十七） |
| 合同负债                        | 85  | 55,904,322,370.42  | 58,940,990,158.84  | 八、（三十八） |
| △卖出回购金融资产款                  | 86  | -                  | 11,759,888.55      | 八、（三十九） |
| △吸收存款及同业存放                  | 87  | 268,178,114.17     | 358,629,096.02     | 八、（四十）  |
| △代理买卖证券款                    | 88  | 353,487,803.09     | 1,916,418,167.87   |         |
| △代理承销证券款                    | 89  | -                  | -                  |         |
| 应付职工薪酬                      | 90  | 5,263,047,349.76   | 5,658,241,838.01   | 八、（四十一） |
| 其中：应付工资                     | 91  | 3,997,364,493.39   | 4,326,203,479.87   | 八、（四十一） |
| 应付福利费                       | 92  | 2,585,330.72       | 4,010,545.91       | 八、（四十一） |
| 其中：职工奖励及福利基金                | 93  | -                  | -                  |         |
| 应交税费                        | 94  | 4,083,510,595.59   | 4,283,351,266.26   | 八、（四十二） |
| 其中：应交税金                     | 95  | 4,032,345,320.15   | 4,218,215,050.97   | 八、（四十二） |
| 其他应付款                       | 96  | 11,739,124,744.47  | 11,371,450,618.52  | 八、（四十三） |
| 其中：应付股利                     | 97  | 175,550,405.42     | 207,853,132.34     | 八、（四十三） |
| △应付手续费及佣金                   | 98  | -                  | -                  |         |
| △应付分保账款                     | 99  | -                  | -                  |         |
| 持有待售负债                      | 100 | 31,945,380.25      | 68,283,806.16      | 八、（四十四） |
| 一年内到期的非流动负债                 | 101 | 7,975,972,566.71   | 8,822,000,960.05   | 八、（四十五） |
| 其他流动负债                      | 102 | 5,782,818,425.20   | 4,238,843,504.57   | 八、（四十六） |
| <b>流动负债合计</b>               | 103 | 198,889,773,752.10 | 199,341,388,837.86 |         |
| <b>非流动负债：</b>               | 104 |                    |                    |         |
| △保险合同准备金                    | 105 | -                  | -                  |         |
| 长期借款                        | 106 | 15,626,235,431.94  | 13,812,075,158.85  | 八、（四十七） |
| 应付债券                        | 107 | 11,026,949,452.06  | 8,633,779,452.06   | 八、（四十八） |
| 其中：优先股                      | 108 | -                  | -                  |         |
| 永续债                         | 109 | -                  | -                  |         |
| 租赁负债                        | 110 | 2,706,582,493.21   | 4,545,589,255.31   | 八、（四十九） |
| 长期应付款                       | 111 | 1,382,139,695.77   | 2,843,893,871.98   | 八、（五十）  |
| 长期应付职工薪酬                    | 112 | 542,384,584.84     | 990,178,193.25     | 八、（五十一） |
| 预计负债                        | 113 | 1,150,971,958.16   | 984,773,014.02     | 八、（五十二） |
| 递延收益                        | 114 | 4,155,091,203.49   | 4,569,151,899.84   | 八、（五十三） |
| 递延所得税负债                     | 115 | 1,402,836,835.77   | 1,459,276,656.70   | 八、（三十一） |
| 其他非流动负债                     | 116 | 1,295,867,049.30   | 1,368,228,024.20   | 八、（五十四） |
| 其中：特准储备基金                   | 117 | -                  | -                  |         |
| <b>非流动负债合计</b>              | 118 | 39,809,135,742.14  | 39,146,948,496.22  |         |
| <b>负债合计</b>                 | 119 | 238,698,909,494.24 | 238,488,337,334.08 |         |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>        | 120 |                    |                    |         |
| 实收资本（或股本）                   | 121 | 29,731,553,561.47  | 28,971,143,561.47  | 八、（五十五） |
| 国家资本                        | 122 | 29,731,553,561.47  | 28,971,143,561.47  | 八、（五十五） |
| 国有法人资本                      | 123 | -                  | -                  |         |
| 集体资本                        | 124 | -                  | -                  |         |
| 民营资本                        | 125 | -                  | -                  |         |
| 外商资本                        | 126 | -                  | -                  |         |
| 减：已归还投资                     | 127 | -                  | -                  |         |
| 实收资本（或股本）净额                 | 128 | 29,731,553,561.47  | 28,971,143,561.47  | 八、（五十五） |
| 其他权益工具                      | 129 | -                  | -                  |         |
| 其中：优先股                      | 130 | -                  | -                  |         |
| 永续债                         | 131 | -                  | -                  |         |
| 资本公积                        | 132 | 24,506,291,771.05  | 24,851,920,653.19  | 八、（五十六） |
| 减：库存股                       | 133 | -                  | -                  |         |
| 其他综合收益                      | 134 | -2,379,206,103.85  | -2,297,209,334.75  | 八、（五十七） |
| 其中：外币报表折算差额                 | 135 | 230,554,636.30     | -711,849,697.22    | 八、（五十七） |
| 专项储备                        | 136 | 146,635,382.53     | 129,438,219.91     | 八、（五十七） |
| 盈余公积                        | 137 | 2,305,115,686.18   | 2,183,646,328.80   | 八、（五十八） |
| 其中：法定公积金                    | 138 | 2,295,755,073.18   | 2,174,285,715.80   | 八、（五十八） |
| 任意公积金                       | 139 | 9,360,613.00       | 9,360,613.00       | 八、（五十八） |
| 储备基金                        | 140 | -                  | -                  |         |
| 企业发展基金                      | 141 | -                  | -                  |         |
| 专项储备                        | 142 | -                  | -                  |         |
| △一般风险准备                     | 143 | 616,806,383.60     | 571,087,490.06     | 八、（五十九） |
| 未分配利润                       | 144 | 8,055,440,748.41   | 11,272,429,344.92  | 八、（六十）  |
| <b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b> | 145 | 62,976,734,429.59  | 65,682,396,173.62  |         |
| 少数股东权益                      | 146 | 54,132,209,241.96  | 51,438,849,953.33  |         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>       | 147 | 117,108,943,671.54 | 117,121,246,126.95 |         |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>    | 148 | 355,778,853,105.58 | 355,609,583,463.03 |         |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张晓明 人 第



# 合并利润表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2022年度

金额单位：元

| 项目                         | 行次 | 本期金额               | 上期金额               | 附注编号    |
|----------------------------|----|--------------------|--------------------|---------|
| <b>一、营业总收入</b>             | 1  | 343,915,603,770.28 | 370,545,286,008.25 |         |
| 其中：营业收入                    | 2  | 339,508,618,769.44 | 365,250,919,561.22 | 八、(六十一) |
| △利息收入                      | 3  | 504,899,045.50     | 383,913,739.54     | 八、(六十二) |
| △已赚保费                      | 4  | -                  | -                  |         |
| △手续费及佣金收入                  | 5  | 3,502,085,954.91   | 4,870,452,317.49   | 八、(六十三) |
| <b>二、营业总成本</b>             | 6  | 336,486,730,915.34 | 363,640,381,636.07 |         |
| 其中：营业成本                    | 7  | 305,242,268,167.32 | 333,598,956,363.68 | 八、(六十一) |
| △利息支出                      | 8  | 39,243,990.35      | 63,837,251.41      | 八、(六十二) |
| △手续费及佣金支出                  | 9  | 6,779,468.02       | 6,964,169.50       | 八、(六十三) |
| △退保金                       | 10 | -                  | -                  |         |
| △赔付支出净额                    | 11 | -                  | -                  |         |
| △提取保险责任准备金净额               | 12 | -                  | -                  |         |
| △保单红利支出                    | 13 | -                  | -                  |         |
| △分保费用                      | 14 | -                  | -                  |         |
| 税金及附加                      | 15 | 1,153,980,561.32   | 1,229,401,241.77   |         |
| 销售费用                       | 16 | 5,768,769,139.40   | 5,926,302,969.89   | 八、(六十四) |
| 管理费用                       | 17 | 13,787,514,745.24  | 14,440,297,110.14  | 八、(六十五) |
| 研发费用                       | 18 | 6,290,473,580.56   | 5,640,759,098.80   | 八、(六十六) |
| 财务费用                       | 19 | 197,701,257.13     | 2,734,663,830.45   | 八、(六十七) |
| 其中：利息费用                    | 20 | 3,014,191,612.62   | 3,078,890,232.49   | 八、(六十七) |
| 利息收入                       | 21 | 1,307,250,527.53   | 1,166,161,829.20   | 八、(六十七) |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列)          | 22 | -1,788,109,408.25  | 474,879,620.11     | 八、(六十七) |
| 其他                         | 23 | -                  | -                  |         |
| 加：其他收益                     | 24 | 1,202,828,275.49   | 1,576,105,182.08   | 八、(六十八) |
| 投资收益(损失以“-”号填列)            | 25 | 908,206,143.82     | 4,238,120,769.89   | 八、(六十九) |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 26 | 150,836,820.45     | 314,594,157.37     | 八、(六十九) |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         | 27 | -109,687,046.19    | -7,421,659.37      | 八、(六十九) |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列)           | 28 | 10,255,836.70      | -1,158,922.11      |         |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)         | 29 | -                  | -                  |         |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)        | 30 | -508,276,989.22    | 260,810,215.05     | 八、(七十)  |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)          | 31 | -3,862,718,280.66  | -2,751,192,726.11  | 八、(七十一) |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)          | 32 | -2,443,592,967.85  | -2,897,921,342.98  | 八、(七十二) |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          | 33 | 687,255,300.45     | 1,436,642,915.99   | 八、(七十三) |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>   | 34 | 3,512,990,202.67   | 8,766,400,467.99   |         |
| 加：营业外收入                    | 35 | 727,780,703.76     | 1,461,032,863.18   | 八、(七十四) |
| 其中：政府补助                    | 36 | 81,729,544.04      | 337,765,412.05     | 八、(七十四) |
| 减：营业外支出                    | 37 | 748,294,608.12     | 839,210,714.36     | 八、(七十五) |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b> | 38 | 3,492,476,298.31   | 9,388,222,616.81   |         |
| 减：所得税费用                    | 39 | 2,218,817,026.09   | 2,433,346,762.05   | 八、(七十六) |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>   | 40 | 1,273,660,272.22   | 6,954,876,854.76   |         |
| (一)按所有权归属分类：               | 41 | -                  | -                  |         |
| 归属于母公司所有者的净利润              | 42 | -2,750,476,157.81  | 2,740,384,746.97   |         |
| *少数股东损益                    | 43 | 4,024,080,371.03   | 4,214,490,107.79   |         |
| (二)按经营持续性分类：               | 44 | -                  | -                  |         |
| 持续经营净利润                    | 45 | 1,273,660,272.22   | 6,954,876,854.76   |         |
| 终止经营净利润                    | 46 | -                  | -                  |         |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       | 47 | 64,180,364.25      | -877,952,617.87    |         |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | 48 | -31,374,657.86     | -643,757,051.38    | 八、(七十七) |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益         | 49 | -502,901,438.51    | -415,522,750.80    | 八、(七十七) |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            | 50 | 736,200.94         | -7,700,397.47      | 八、(七十七) |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         | 51 | -125,557.03        | -3,664,539.64      | 八、(七十七) |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           | 52 | -603,542,082.45    | -404,157,413.69    | 八、(七十七) |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           | 53 | -                  | -                  |         |
| 5.其他                       | 54 | -                  | -                  |         |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益          | 55 | 471,526,800.68     | 228,234,280.58     | 八、(七十七) |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          | 56 | -4,350,874.71      | -1,340,978.23      | 八、(七十七) |
| 2.其他债权投资公允价值变动             | 57 | -52,415,141.63     | -43,592,948.09     | 八、(七十七) |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益         | 58 | -                  | -                  |         |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       | 59 | -                  | -                  |         |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    | 60 | -                  | -                  |         |
| 6.其他债权投资信用减值准备             | 61 | 91,515,671.50      | 2,660,255.34       | 八、(七十七) |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)  | 62 | -21,382,855.09     | 3,258,130.31       | 八、(七十七) |
| 8.外币财务报表折算差额               | 63 | 481,294,980.92     | -189,267,257.98    | 八、(七十七) |
| 9.其他                       | 64 | -23,126,979.51     | 48,517.58          | 八、(七十七) |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       | 65 | 95,558,002.11      | -234,235,586.49    |         |
| <b>七、综合收益总额</b>            | 66 | 1,337,788,577.47   | 6,076,884,236.89   |         |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 67 | -2,781,849,795.67  | 2,096,629,715.59   |         |
| *归属于少数股东的综合收益总额            | 68 | 4,119,638,373.14   | 3,980,254,521.30   |         |
| <b>八、每股收益：</b>             | 69 | -                  | -                  |         |
| 基本每股收益                     | 70 | -                  | -                  |         |
| 稀释每股收益                     | 71 | -                  | -                  |         |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张皓宇

王芳

王芳印



# 合并现金流量表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2022年度

金额单位：元

| 项 目                           | 行次 | 本期金额               | 上期金额               | 附注编号    |
|-------------------------------|----|--------------------|--------------------|---------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         | 1  | —                  | —                  |         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  | 359,875,623,823.02 | 374,549,841,717.25 |         |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              | 3  | -137,014,985.54    | 20,774,485.68      |         |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  | —                  | —                  |         |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              | 5  | —                  | —                  |         |
| △收到原保险合同赔款取得的现金               | 6  | —                  | —                  |         |
| △收到再保险业务现金净额                  | 7  | —                  | —                  |         |
| △保户储金及投资款净增加额                 | 8  | —                  | —                  |         |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9  | 2,368,864,674.75   | -5,323,568,199.29  |         |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               | 10 | 4,650,353,876.84   | 5,554,667,306.38   |         |
| △拆入资金净增加额                     | 11 | -604,745,275.32    | 600,500,000.00     |         |
| △回购业务资金净增加额                   | 12 | 306,486,000.00     | 3,290,899,214.69   |         |
| △代理买卖证券收到的现金净额                | 13 | —                  | —                  |         |
| 收到的税费返还                       | 14 | 5,289,176,333.61   | 4,884,609,139.09   |         |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 15 | 16,763,956,112.67  | 22,262,097,483.15  |         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             | 16 | 388,512,700,560.03 | 405,839,821,146.95 |         |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 17 | 319,728,394,722.83 | 330,431,775,607.82 |         |
| △客户贷款及垫款净增加额                  | 18 | -668,903,452.26    | 156,020,298.51     |         |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              | 19 | -617,770,808.72    | 657,078,957.79     |         |
| △支付原保险合同赔款项的现金                | 20 | —                  | —                  |         |
| △拆出资金净增加额                     | 21 | —                  | —                  |         |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               | 22 | 41,378,196.55      | 50,248,475.74      |         |
| △支付保单红利的现金                    | 23 | —                  | —                  |         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | 24 | 25,959,647,702.10  | 25,896,269,569.94  |         |
| 支付的各项税费                       | 25 | 10,606,445,024.84  | 10,988,937,910.85  |         |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 26 | 21,924,536,416.10  | 22,474,605,796.00  |         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             | 27 | 376,973,727,801.44 | 390,654,936,646.65 |         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          | 28 | 11,538,972,758.59  | 15,184,884,500.30  | 八、（八十二） |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         | 29 | —                  | —                  |         |
| 收回投资收到的现金                     | 30 | 32,066,070,877.67  | 38,723,103,173.53  |         |
| 取得投资收益收到的现金                   | 31 | 591,861,092.89     | 1,693,331,650.46   |         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额    | 32 | 1,591,273,981.52   | 2,180,543,303.79   |         |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额           | 33 | 1,657,398,305.33   | 99,112,404.49      |         |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 34 | 3,659,743,061.50   | 68,057,254,585.98  |         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             | 35 | 39,566,345,318.91  | 110,753,345,118.25 |         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金      | 36 | 4,122,441,212.85   | 3,659,061,512.04   |         |
| 投资支付的现金                       | 37 | 37,313,204,233.63  | 43,748,941,047.36  |         |
| △质押贷款净增加额                     | 38 | —                  | —                  |         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           | 39 | —                  | —                  |         |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 40 | 3,659,558,028.52   | 62,849,598,949.45  |         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             | 41 | 45,095,203,475.00  | 110,257,601,508.85 |         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          | 42 | -5,528,858,156.09  | 495,743,609.40     |         |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         | 43 | —                  | —                  |         |
| 吸收投资收到的现金                     | 44 | 1,337,370,075.18   | 2,355,711,584.17   |         |
| *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          | 45 | 44,528,208.31      | 1,944,071,584.17   |         |
| 取得借款所收到的现金                    | 46 | 63,117,865,392.77  | 67,423,010,158.60  |         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 47 | 5,539,088,066.37   | 7,732,649,099.84   |         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             | 48 | 72,994,323,534.32  | 77,511,370,842.61  |         |
| 偿还债务所支付的现金                    | 49 | 69,281,706,503.86  | 75,556,365,956.40  |         |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金            | 50 | 4,810,359,232.95   | 5,857,712,772.71   |         |
| *其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          | 51 | 1,226,237,213.65   | 2,030,127,234.49   |         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 52 | 6,265,471,438.38   | 14,172,569,174.06  |         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             | 53 | 80,357,537,175.19  | 95,586,647,903.17  |         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          | 54 | -7,363,213,640.87  | -18,075,277,060.56 |         |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     | 55 | 1,542,313,453.42   | -328,648,518.82    |         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         | 56 | 189,214,415.05     | -2,723,297,469.68  | 八、（八十二） |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 57 | 53,102,237,520.60  | 55,825,534,990.28  | 八、（八十二） |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         | 58 | 53,291,451,935.65  | 53,102,237,520.60  | 八、（八十二） |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张曙东

王惠



合并所有者权益变动表

金额单位：元

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

2022年度

| 利通子公司所有者权益表           |    |                   |        |     |        |    |                   |       |                  |                 |                  |                |                   |                   |                   |                    |
|-----------------------|----|-------------------|--------|-----|--------|----|-------------------|-------|------------------|-----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 本 年 金 额               |    |                   |        |     |        |    |                   |       |                  |                 |                  |                |                   |                   |                   |                    |
| 项 目                   | 行次 | 实收资本<br>(或股本)     | 其他权益工具 |     |        |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益           | 专项储备            | 盈余公积             | 一般风险准备         | 未分配利润             | 小计                | 少数股东权益            | 所有者权益合计            |
|                       |    |                   | 优先股    | 永续债 | 其他权益工具 | 其他 |                   |       |                  |                 |                  |                |                   |                   |                   |                    |
| 一、上年年末余额              | 1  | 28,871,443,561.47 | -      | -   | -      | -  | 24,851,920,652.19 | -     | 2,257,289,334.75 | 129,438,214.91  | 2,183,646,328.80 | 571,687,400.08 | 17,425,569,770.74 | 71,839,827,599.41 | 53,135,061,586.01 | 125,045,889,185.45 |
| 加：会计政策变更              | 2  | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 前期差错更正                | 3  | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 其他                    | 4  | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -6,157,131,425.82 | -6,157,131,425.82 | -1,237,211,632.48 | -7,894,343,058.30  |
| 二、本年年初余额              | 5  | 28,871,443,561.47 | -      | -   | -      | -  | 24,851,920,652.19 | -     | 2,257,289,334.75 | 129,438,214.91  | 2,183,646,328.80 | 571,687,400.08 | 17,425,569,770.74 | 65,682,696,173.62 | 51,438,485,953.33 | 117,121,182,126.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6  | 700,110,600.00    | -      | -   | -      | -  | -315,628,982.11   | -     | -81,926,799.10   | 11,197,162.82   | 121,409,357.38   | 45,718,983.82  | -3,216,689,506.51 | -2,705,031,744.23 | 2,493,859,288.62  | -12,382,458.61     |
| （一）综合收益总额             | 7  | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | 31,374,637.80    | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 8                     | 8  | 700,110,600.00    | -      | -   | -      | -  | -315,628,982.11   | -     | -                | -               | -                | -              | -2,759,475,167.81 | -2,751,876,765.67 | 4,119,638,473.14  | 1,337,788,707.47   |
| 1.所有者投入的普通股           | 9  | 700,110,600.00    | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -4,454,811.72   | -                | -              | -39,643,870.95    | 444,079,175.10    | 302,257,700.36    | 746,397,965.46     |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | 10 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | 780,810,000.00    | 380,285,222.65    | 1,061,096,222.65   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | 11 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 4.其他                  | 12 | -                 | -      | -   | -      | -  | -367,259,256.60   | -     | -                | -4,454,811.72   | -                | -              | 39,643,870.95     | -338,040,238.66   | 21,909,564.49     | -316,130,674.18    |
| （二）所有者权益内部结转          | 13 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 1.提取专项储备              | 14 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | 12,651,976.34   | -                | -              | -                 | 12,651,976.34     | 11,652,626.77     | 24,314,003.11      |
| 2.使用专项储备              | 15 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -391,465,643.07 | -                | -              | -                 | 393,406,643.07    | 73,912,487.11     | 67,318,130.18      |
| （三）利润分配               | 16 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -380,753,068.73 | -                | -              | -                 | -380,753,068.73   | -443,003,827.07   | -443,003,827.07    |
| 1.提取盈余公积              | 17 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | 121,409,357.38   | 45,718,983.82  | -617,725,400.90   | -380,634,100.00   | -1,740,176,601.65 | -2,130,713,601.65  |
| 其中：法定公积金              | 18 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | 121,409,357.38   | -              | -121,409,357.38   | -                 | -                 | -                  |
| 任意公积金                 | 19 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -121,409,357.38   | -                 | -                 | -                  |
| 2.盈余公积                | 20 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 3.未分配利润               | 21 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 4.其他                  | 22 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 23 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       | 24 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -380,634,100.00   | -380,634,100.00   | -1,702,767,639.88 | -2,083,401,739.88  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       | 25 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -37,411,801.77    | -37,411,801.77     |
| 3.盈余公积弥补亏损            | 26 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     | 27 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 5.其他综合收益结转留存收益        | 28 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 6.其他                  | 29 | -                 | -      | -   | -      | -  | -                 | -     | -                | -               | -                | -              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 四、本年年末余额              | 30 | 29,571,554,161.47 | -      | -   | -      | -  | 24,486,291,670.08 | -     | 2,175,362,535.65 | 140,635,377.73  | 2,305,055,686.18 | 617,406,383.90 | 13,108,140,392.41 | 62,593,632,392.89 | 54,132,209,241.95 | 117,165,942,674.34 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张明会

王芳惠



合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

2022年度

| 归属上市公司所有者权益           |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|----|--------|---------|
| 上年金额                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 项目                    | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润          | 合计             | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |  |  |    |        |         |
| 一、上年年末余额              | 15             | 19             | 20             | 21             | 22             | 23             | 24             | 25             | 26             | 27             | 28             |  |  |    |        |         |
| 加：会计政策变更              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 前期差错更正                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 其他                    |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 二、本年年初余额              | 28,599,503.50  | 1,410,731.70   | 918,590.20     | 1,410,731.70   | 918,590.20     | 1,410,731.70   | 918,590.20     | 1,410,731.70   | 918,590.20     | 1,410,731.70   | 918,590.20     |  |  |    |        |         |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 |  |  |    |        |         |
| （一）综合收益总额             | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 |  |  |    |        |         |
| （二）所有者投入和减少资本         | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 |  |  |    |        |         |
| 1.所有者投入的普通股           | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 | 411,540,000.00 |  |  |    |        |         |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 4.其他                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| （三）专项储备提取和使用          |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 1.提取专项储备              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 2.使用专项储备              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| （四）利润分配               |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 1.提取盈余公积              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 18.其中：法定公积金           |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 19.任意公积金              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 20.盈余公积               |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 21.企业减值基金             |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 22.专项储备投资             |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 23.提取一般风险准备           |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 24.对所有者（或股东）的分配       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 25.其他                 |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| （五）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）       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 29.3.盈余公积弥补亏损         |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 30.4.设定受益计划变动额结转留存收益  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 31.5.其他综合收益结转留存收益     |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |
| 32.6.其他               |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |  |  |    |        |         |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



合并资产减值准备情况表

| 编制单位：中国五环工业集团有限公司 |    | 2022-12-31 |      |      |    |        |        |     |     |    |        | 2022-12-31 |     |     |    |        |        |     |     |    |        | 2022-12-31 |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |
|-------------------|----|------------|------|------|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|------------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|------------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|----|--------|--------|-----|-----|
|                   |    | 本期增加       |      |      |    |        | 本期减少   |     |     |    |        | 上期增加       |     |     |    |        | 上期减少   |     |     |    |        | 上期增加       |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |    |        |        |     |     |
| 项目                | 行次 | 年初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少     | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少     | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 | 合计 | 其他原因增加 | 其他原因减少 | 转回额 | 转销额 |



会计机构负责人：

王惠

主管会计工作负责人：

张晓明

法定代表人：



# 资产负债表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2022年12月31日

单位：元

| 资产                      | 行次 | 期末余额              | 期初余额              | 附注编号   |
|-------------------------|----|-------------------|-------------------|--------|
| <b>流动资产：</b>            | 1  | —                 | —                 |        |
| 货币资金                    | 2  | 4,002,216,079.44  | 4,914,985,242.21  |        |
| △结算备付金                  | 3  | -                 | -                 |        |
| △拆出资金                   | 4  | -                 | -                 |        |
| 交易性金融资产                 | 5  | -                 | -                 |        |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6  | -                 | -                 |        |
| 衍生金融资产                  | 7  | -                 | -                 |        |
| 应收票据                    | 8  | -                 | -                 |        |
| 应收账款                    | 9  | 193,416,807.70    | 157,908,628.24    | 十三、（一） |
| 应收款项融资                  | 10 | -                 | -                 |        |
| 预付款项                    | 11 | 11,776,262.40     | 11,776,262.40     |        |
| △应收保费                   | 12 | -                 | -                 |        |
| △应收分保账款                 | 13 | -                 | -                 |        |
| △应收分保合同准备金              | 14 | -                 | -                 |        |
| 应收资金集中管理款               | 15 | -                 | -                 |        |
| 其他应收款                   | 16 | 10,573,564,042.55 | 8,191,443,297.05  | 十三、（一） |
| 其中：应收股利                 | 17 | 258,952,767.39    | 200,717,400.56    | 十三、（一） |
| △买入返售金融资产               | 18 | -                 | -                 |        |
| 存货                      | 19 | 368,034,319.76    | 223,500,357.09    |        |
| 其中：原材料                  | 20 | -                 | -                 |        |
| 库存商品（产成品）               | 21 | -                 | -                 |        |
| 合同资产                    | 22 | -                 | 4,805,931.07      |        |
| 持有待售资产                  | 23 | -                 | -                 |        |
| 一年内到期的非流动资产             | 24 | -                 | -                 |        |
| 其他流动资产                  | 25 | 273,507,443.31    | 6,284,254.75      |        |
| <b>流动资产合计</b>           | 26 | 15,302,505,955.16 | 13,490,761,973.41 |        |
| <b>非流动资产：</b>           | 27 | —                 | —                 |        |
| △发放贷款和垫款                | 28 | -                 | -                 |        |
| 债权投资                    | 29 | -                 | -                 |        |
| ☆可供出售金融资产               | 30 | -                 | -                 |        |
| 其他债权投资                  | 31 | -                 | -                 |        |
| 会持有至到期投资                | 32 | -                 | -                 |        |
| 长期应收款                   | 33 | -                 | -                 |        |
| 长期股权投资                  | 34 | 56,265,462,507.37 | 52,581,645,296.93 | 十三、（一） |
| 其他权益工具投资                | 35 | 788,527,550.50    | 994,348,955.64    |        |
| 其他非流动金融资产               | 36 | -                 | -                 |        |
| 投资性房地产                  | 37 | -                 | -                 |        |
| 固定资产                    | 38 | 73,023,261.49     | 50,432,791.02     |        |
| 其中：固定资产原价               | 39 | 390,443,724.47    | 389,836,989.98    |        |
| 累计折旧                    | 40 | 320,420,462.98    | 299,404,198.96    |        |
| 固定资产减值准备                | 41 | -                 | -                 |        |
| 在建工程                    | 42 | 10,891,385.29     | 5,833,594.56      |        |
| 生产性生物资产                 | 43 | -                 | -                 |        |
| 油（气）资产                  | 44 | -                 | -                 |        |
| 使用权资产                   | 45 | -                 | -                 |        |
| 无形资产                    | 46 | 12,355,355.26     | 8,567,609.85      |        |
| 开发支出                    | 47 | -                 | -                 |        |
| 商誉                      | 48 | -                 | -                 |        |
| 长期待摊费用                  | 49 | -                 | -                 |        |
| 递延所得税资产                 | 50 | 294,395,972.23    | 215,878,026.13    |        |
| 其他非流动资产                 | 51 | 300,000,000.00    | 750,000,000.00    |        |
| 其中：特准储备物资               | 52 | -                 | -                 |        |
| <b>非流动资产合计</b>          | 53 | 57,744,656,073.58 | 54,051,106,205.13 |        |
|                         | 54 |                   |                   |        |
|                         | 55 |                   |                   |        |
|                         | 56 |                   |                   |        |
|                         | 57 |                   |                   |        |
|                         | 58 |                   |                   |        |
|                         | 59 |                   |                   |        |
|                         | 60 |                   |                   |        |
|                         | 61 |                   |                   |        |
|                         | 62 |                   |                   |        |
|                         | 63 |                   |                   |        |
|                         | 64 |                   |                   |        |
|                         | 65 |                   |                   |        |
|                         | 66 |                   |                   |        |
|                         | 67 |                   |                   |        |
|                         | 68 |                   |                   |        |
|                         | 69 |                   |                   |        |
|                         | 70 |                   |                   |        |
|                         | 71 |                   |                   |        |
|                         | 72 |                   |                   |        |
| <b>资产总计</b>             | 74 | 73,107,165,028.74 | 68,141,868,278.54 |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张皓宇 任勇



# 资产负债表（续）

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2022年12月31日

单位：元

| 项                        | 行次  | 期末余额              | 期初余额              | 附注编号 |
|--------------------------|-----|-------------------|-------------------|------|
| <b>流动资产：</b>             |     |                   |                   |      |
| 短期借款                     | 75  | 1,000,000,000.00  | 4,488,690,000.00  |      |
| △向中央银行借款                 | 76  | -                 | -                 |      |
| △拆入资金                    | 77  | -                 | -                 |      |
| 交易性金融负债                  | 78  | -                 | -                 |      |
| △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  | 79  | -                 | -                 |      |
| 衍生金融负债                   | 80  | -                 | -                 |      |
| 应付票据                     | 81  | -                 | -                 |      |
| 应付账款                     | 82  | 585,898,205.57    | 193,626,108.29    |      |
| 预收款项                     | 83  | -                 | -                 |      |
| 合同负债                     | 84  | 1,472,772,515.07  | 1,549,830,113.58  |      |
| △卖出回购金融资产款               | 85  | -                 | -                 |      |
| △吸收存款及同业存放               | 86  | -                 | -                 |      |
| △代理买卖证券款                 | 87  | -                 | -                 |      |
| △代理承销证券款                 | 88  | -                 | -                 |      |
| 应付职工薪酬                   | 89  | 3,429,240.73      | 1,728,236.94      |      |
| 其中：应付工资                  | 90  | -                 | -                 |      |
| 应付福利费                    | 91  | -                 | -                 |      |
| 其中：职工奖励及福利基金             | 92  | -                 | -                 |      |
| 应交税费                     | 93  | 2,421,870.78      | 561,841.81        |      |
| 其中：应交税金                  | 94  | 2,421,870.78      | 561,841.81        |      |
| 其他应付款                    | 95  | 227,539,714.37    | 219,145,259.82    |      |
| 其中：应付股利                  | 96  | -                 | -                 |      |
| △应付手续费及佣金                | 97  | -                 | -                 |      |
| △应付分保账款                  | 98  | -                 | -                 |      |
| 持有待售负债                   | 99  | -                 | -                 |      |
| 一年内到期的非流动负债              | 100 | 172,434,246.61    | 67,941,917.82     |      |
| 其他流动负债                   | 101 | -                 | -                 |      |
| <b>流动负债合计</b>            | 102 | 3,464,495,797.13  | 6,511,827,478.26  |      |
| <b>非流动负债：</b>            |     |                   |                   |      |
| △保险合同准备金                 | 103 | -                 | -                 |      |
| 长期借款                     | 104 | 3,000,000,000.00  | 1,050,000,000.00  |      |
| 应付债券                     | 105 | 11,026,919,452.05 | 6,026,779,452.06  |      |
| 其中：优先股                   | 106 | -                 | -                 |      |
| 永续债                      | 107 | -                 | -                 |      |
| 租赁负债                     | 108 | -                 | -                 |      |
| 长期应付款                    | 109 | 18,429,649.13     | 632,228,021.03    |      |
| 长期应付职工薪酬                 | 110 | -                 | -                 |      |
| 预计负债                     | 111 | -                 | -                 |      |
| 递延收益                     | 112 | -                 | -                 |      |
| 递延所得税负债                  | 113 | 58,426,387.44     | 102,281,728.63    |      |
| 其他非流动负债                  | 114 | -                 | -                 |      |
| 其中：特准储备基金                | 115 | -                 | -                 |      |
| <b>非流动负债合计</b>           | 116 | 14,103,845,488.63 | 7,811,389,201.75  |      |
| <b>负债合计</b>              | 117 | 17,568,341,285.76 | 14,323,216,680.01 |      |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |     |                   |                   |      |
| 实收资本（或股本）                | 118 | 29,731,553,561.47 | 28,971,143,561.47 |      |
| 国家资本                     | 119 | -                 | -                 |      |
| 国有法人资本                   | 120 | -                 | -                 |      |
| 集体资本                     | 121 | -                 | -                 |      |
| 民营资本                     | 122 | -                 | -                 |      |
| 外商资本                     | 123 | -                 | -                 |      |
| △减：已归还投资                 | 124 | -                 | -                 |      |
| 实收资本（或股本）净额              | 125 | 29,731,553,561.47 | 28,971,143,561.47 |      |
| 其他权益工具                   | 126 | -                 | -                 |      |
| 其中：优先股                   | 127 | -                 | -                 |      |
| 永续债                      | 128 | -                 | -                 |      |
| 资本公积                     | 129 | 15,545,452,039.69 | 15,518,247,146.30 |      |
| 减：库存股                    | 130 | -                 | -                 |      |
| 其他综合收益                   | 131 | 153,965,789.21    | 181,891,011.90    |      |
| 其中：外币报表折算差额              | 132 | -                 | -                 |      |
| 专项储备                     | 133 | -                 | -                 |      |
| 盈余公积                     | 134 | 2,305,115,666.18  | 2,183,646,328.80  |      |
| 其中：法定公积金                 | 135 | 2,295,755,073.18  | 2,174,285,715.80  |      |
| 任意公积金                    | 136 | 9,360,613.00      | 9,360,613.00      |      |
| △储备基金                    | 137 | -                 | -                 |      |
| △企业发展基金                  | 138 | -                 | -                 |      |
| △利润归还投资                  | 139 | -                 | -                 |      |
| △一般风险准备                  | 140 | -                 | -                 |      |
| 未分配利润                    | 141 | 7,802,708,665.43  | 6,563,723,550.03  |      |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     | 142 | 55,538,823,742.98 | 53,818,651,526.53 |      |
| △少数股东权益                  | 143 | -                 | -                 |      |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    | 144 | 55,538,823,742.98 | 53,818,651,526.53 |      |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> | 145 | 73,107,165,028.74 | 68,141,868,278.54 |      |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张曙东 任勇



# 利润表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2022年度

金额单位：元

| 项目                        | 行次 | 本期金额             | 上期金额             | 附注编号   |
|---------------------------|----|------------------|------------------|--------|
| 一、营业总收入                   | 1  | 1,505,774,757.70 | 505,844,172.70   |        |
| 其中：营业收入                   | 2  | 1,505,774,757.70 | 505,844,172.70   | 十三、（一） |
| △利息收入                     | 3  | -                | -                |        |
| △已赚保费                     | 4  | -                | -                |        |
| △手续费及佣金收入                 | 5  | -                | -                |        |
| 二、营业总成本                   | 6  | 1,742,633,231.82 | 808,459,642.85   |        |
| 其中：营业成本                   | 7  | 1,534,285,109.58 | 485,501,559.46   | 十三、（一） |
| △利息支出                     | 8  | -                | -                |        |
| △手续费及佣金支出                 | 9  | -                | -                |        |
| △退保金                      | 10 | -                | -                |        |
| △赔付支出净额                   | 11 | -                | -                |        |
| △提取保险责任准备金净额              | 12 | -                | -                |        |
| △保单红利支出                   | 13 | -                | -                |        |
| △分保费用                     | 14 | -                | -                |        |
| 税金及附加                     | 15 | 4,372,509.60     | 4,407,316.80     |        |
| 销售费用                      | 16 | -                | -                |        |
| 管理费用                      | 17 | 235,558,483.88   | 216,225,344.30   |        |
| 研发费用                      | 18 | 97,028,302.12    | 42,906,603.82    |        |
| 财务费用                      | 19 | -128,611,663.26  | 59,458,819.48    |        |
| 其中：利息费用                   | 20 | 435,437,081.58   | 159,842,212.92   |        |
| 利息收入                      | 21 | 564,039,869.30   | 141,079,064.69   |        |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）         | 22 | -800,491.40      | 447,141.79       |        |
| 其他                        | 23 | -                | -                |        |
| 加：其他收益                    | 24 | -                | -                |        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 25 | 1,362,011,843.46 | 1,080,547,597.89 | 十三、（一） |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        | 26 | -68,569,311.61   | -134,322,257.36  |        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        | 27 | -                | -                |        |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）          | 28 | -                | -                |        |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）        | 29 | -                | -                |        |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       | 30 | -                | -                |        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）         | 31 | -3,500,000.00    | -                |        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         | 32 | -231,972.33      | -                |        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 33 | -                | -                |        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         | 34 | 1,182,421,396.01 | 777,892,126.64   |        |
| 加：营业外收入                   | 35 | 23,543.41        | 34,211.33        |        |
| 其中：政府补助                   | 36 | -                | -                |        |
| 减：营业外支出                   | 37 | 46,269,311.74    | 46,538,955.28    |        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 38 | 1,136,175,627.68 | 731,387,382.69   |        |
| 减：所得税费用                   | 39 | -78,517,945.10   | 3,754,941.05     |        |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 40 | 1,214,653,572.78 | 727,632,441.64   |        |
| （一）按所有权归属分类：              | 41 | -                | -                |        |
| 归属于母公司所有者的净利润             | 42 | 1,214,653,572.78 | 727,632,441.64   |        |
| *少数股东损益                   | 43 | -                | -                |        |
| （二）按经营持续性分类：              | 44 | -                | -                |        |
| 持续经营净利润                   | 45 | 1,214,653,572.78 | 727,632,441.64   |        |
| 终止经营净利润                   | 46 | -                | -                |        |
| 六、其他综合收益的税后净额             | 47 | -27,897,222.72   | 28,346,283.91    |        |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 48 | -27,897,222.72   | 28,346,283.91    |        |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        | 49 | -131,893,023.55  | 28,346,509.78    |        |
| 1.重新计量设定受益计划变动额           | 50 | -                | -                |        |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        | 51 | -                | 159,031.67       |        |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动          | 52 | -131,893,023.55  | 28,187,478.11    |        |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          | 53 | -                | -                |        |
| 5.其他                      | 54 | -                | -                |        |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         | 55 | 103,995,800.83   | -225.87          |        |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         | 56 | 103,995,800.83   | -225.87          |        |
| 2.其他债权投资公允价值变动            | 57 | -                | -                |        |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        | 58 | -                | -                |        |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      | 59 | -                | -                |        |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   | 60 | -                | -                |        |
| 6.其他债权投资信用减值准备            | 61 | -                | -                |        |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 62 | -                | -                |        |
| 8.外币财务报表折算差额              | 63 | -                | -                |        |
| 9.其他                      | 64 | -                | -                |        |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      | 65 | -                | -                |        |
| 七、综合收益总额                  | 66 | 1,186,756,351.06 | 755,978,725.55   |        |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          | 67 | 1,186,756,351.06 | 755,978,725.55   |        |
| *归属于少数股东的综合收益总额           | 68 | -                | -                |        |
| 八、每股收益：                   | 69 | -                | -                |        |
| 基本每股收益                    | 70 | -                | -                |        |
| 稀释每股收益                    | 71 | -                | -                |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张皓东

王惠



# 现金流量表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2022年度

金额单位：元

| 项目                            | 行次 | 本期金额              | 上期金额              | 附注编号   |
|-------------------------------|----|-------------------|-------------------|--------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         | 1  | —                 | —                 |        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  | 1,302,329,494.27  | 587,191,047.38    |        |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              | 3  | -                 | -                 |        |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  | -                 | -                 |        |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              | 5  | -                 | -                 |        |
| △收到原保险合同保费取得的现金               | 6  | -                 | -                 |        |
| △收到再保险业务现金净额                  | 7  | -                 | -                 |        |
| △保户储金及投资款净增加额                 | 8  | -                 | -                 |        |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9  | -                 | -                 |        |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               | 10 | -                 | -                 |        |
| △拆入资金净增加额                     | 11 | -                 | -                 |        |
| △回购业务资金净增加额                   | 12 | -                 | -                 |        |
| △代理买卖证券收到的现金净额                | 13 | -                 | -                 |        |
| 收到的税费返还                       | 14 | 4,518,225.54      | 2,213,446.92      |        |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 15 | 346,796,035.24    | 191,402,069.26    |        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             | 16 | 1,653,843,755.05  | 780,806,563.56    |        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 17 | 1,124,099,878.45  | 485,193,396.16    |        |
| △客户贷款及垫款净增加额                  | 18 | -                 | -                 |        |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              | 19 | -                 | -                 |        |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               | 20 | -                 | -                 |        |
| △拆出资金净增加额                     | 21 | -                 | -                 |        |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               | 22 | -                 | -                 |        |
| △支付保单红利的现金                    | 23 | -                 | -                 |        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | 24 | 107,407,262.10    | 106,777,610.13    |        |
| 支付的各项税费                       | 25 | 20,448,256.30     | 85,913,260.92     |        |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 26 | 1,004,099,913.21  | 620,528,207.42    |        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             | 27 | 2,256,055,310.06  | 1,298,412,474.63  |        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          | 28 | -602,411,555.01   | -517,605,911.07   | 十三、（一） |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         | 29 | —                 | —                 |        |
| 收回投资收到的现金                     | 30 | 280,151,564.35    | -                 |        |
| 取得投资收益收到的现金                   | 31 | 1,392,882,756.65  | 1,188,393,124.18  |        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额    | 32 | 400.00            | 69,073.96         |        |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额           | 33 | -                 | 28,797,398.00     |        |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 34 | 2,798,451,459.32  | 3,254,572,047.65  |        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             | 35 | 4,471,486,180.32  | 4,469,831,643.79  |        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金      | 36 | 9,359,079.44      | 8,311,638.24      |        |
| 投资支付的现金                       | 37 | 1,749,974,514.29  | 6,444,220,116.90  |        |
| △质押贷款净增加额                     | 38 | -                 | -                 |        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           | 39 | -                 | -                 |        |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 40 | 6,770,020,000.00  | 850,000,000.00    |        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             | 41 | 8,529,353,593.73  | 7,302,531,755.14  |        |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          | 42 | -4,057,867,413.41 | -2,832,700,111.35 |        |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         | 43 | —                 | —                 |        |
| 吸收投资收到的现金                     | 44 | 760,410,000.00    | 411,640,000.00    |        |
| △其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          | 45 | -                 | -                 |        |
| 取得借款所收到的现金                    | 46 | 7,999,900,000.00  | 9,549,800,000.00  |        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 47 | 3,999,600,000.00  | -                 |        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             | 48 | 12,759,910,000.00 | 9,961,440,000.00  |        |
| 偿还债务所支付的现金                    | 49 | 8,538,600,000.00  | 4,620,000,000.00  |        |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金            | 50 | 704,547,682.79    | 729,350,714.32    |        |
| △其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          | 51 | -                 | -                 |        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 52 | 7,085,000.00      | 143,390.00        |        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             | 53 | 9,250,232,682.79  | 5,349,494,104.32  |        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          | 54 | 3,509,677,317.21  | 4,611,945,895.68  |        |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     | 55 | 25,553,200.77     | -2,852,106.90     |        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         | 56 | -1,125,048,450.44 | 1,258,787,766.36  | 十三、（一） |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 57 | 4,914,985,242.21  | 3,656,197,475.85  | 十三、（一） |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         | 58 | 3,789,936,791.77  | 4,914,985,242.21  | 十三、（一） |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张皓宇

王芳



所有者权益变动表

金額單位：元

[illegible]

出雲  
抄

11/22/20

|            |            |
|------------|------------|
| 主审会计工作负责人: | 主审会计工作负责人: |
|------------|------------|



资产减值准备情况表

| 2022年12月31日    |    |                  |              |      |              |              |      |       |         |                |                      |    |    |    |
|----------------|----|------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|-------|---------|----------------|----------------------|----|----|----|
| 项 目            |    | 行次               | 本期增加         |      |              |              | 本期减少 |       |         |                | 期末账面余额               | 项目 | 行次 | 金额 |
|                |    |                  | 本期计提额        | 合计增加 | 其他原因增加       | 合计           | 转销额  | 合计减少额 | 其他原因减少额 | 合计             |                      |    |    |    |
| 一、坏账准备         | 1  | 129,487,218.49   | 3,595,000.00 | -    | -            | 3,595,000.00 | -    | -     | -       | 6,595,000.00   | 补充资料:                | 22 | -  |    |
| 其中:应收账款坏账准备    | 2  | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              | 一、账龄性挂账              | 23 | -  |    |
| 二、存货跌价准备       | 3  | 290,307,176.84   | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | 290,307,176.84 | 二、当年处理以前年度损失和挂账      | 24 | -  |    |
| 三、合同资产减值准备     | 4  | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              | 其中:在当年损益中处理以前年度损失和挂账 | 25 | -  |    |
| 四、合同取得成本减值准备   | 5  | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 26 | -  |    |
| 五、合同履约成本减值准备   | 6  | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 27 | -  |    |
| 六、持有待售资产减值准备   | 7  | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 28 | -  |    |
| 七、债权投资减值准备     | 8  | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 29 | -  |    |
| 八、可供出售金融资产减值准备 | 9  | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 30 | -  |    |
| 九、持有至到期投资减值准备  | 10 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 31 | -  |    |
| 十、长期股权投资减值准备   | 11 | 550,390,347.20   | 231,973.33   | -    | 231,973.33   | -            | -    | -     | -       | 550,390,347.20 |                      | 32 | -  |    |
| 十一、投资性房地产减值准备  | 12 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 33 | -  |    |
| 十二、固定资产减值准备    | 13 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 34 | -  |    |
| 十三、在建工程减值准备    | 14 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 35 | -  |    |
| 十四、生产性生物资产减值准备 | 15 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 36 | -  |    |
| 十五、油气资产减值准备    | 16 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 37 | -  |    |
| 十六、使用权资产减值准备   | 17 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 38 | -  |    |
| 十七、无形资产减值准备    | 18 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 39 | -  |    |
| 十八、商誉减值准备      | 19 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 40 | -  |    |
| 十九、其他减值准备      | 20 | -                | -            | -    | -            | -            | -    | -     | -       | -              |                      | 41 | -  |    |
| 合 计            | 21 | 1,297,290,772.53 | 3,731,973.33 | -    | 3,731,973.33 | -            | -    | -     | -       | 6,595,000.00   |                      | 42 | -  |    |

法定代表人:

张明会

主管会计工作负责人:

何强

会计机构负责人:

王芳印

# 中国机械工业集团有限公司

## 2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

中国机械工业集团有限公司(以下简称“本公司”或“本集团”)原为中国机械装备(集团)公司, 1997 年经国务院同意、国家经贸委正式批准在北京成立。2005 年 9 月经国务院国有资产监督管理委员会同意, 国家工商行政管理总局核准, 更名为中国机械工业集团公司。2009 年根据国务院国有资产监督管理委员会国资改组[2009]273 号《关于中国机械工业集团有限公司章程的批复》, 根据《关于将东风汽车公司等 7 家中央企业列入董事会试点的通知》, 同意本公司变更工商登记为国有独资公司, 名称变更为中国机械工业集团有限公司。2010 年本公司注册资本由 529,682.87 万元变更为 660,000.00 万元, 2011 年 8 月注册资本由 660,000.00 万元变更为 712,707.00 万元, 2013 年 7 月注册资本由 712,707.00 万元变更为 810,000.00 万元; 2014 年本公司注册资本由 810,000.00 万元变更为 1,300,000.00 万元; 2015 年 10 月, 公司注册资本由 1,300,000.00 万元变更为 1,680,000.00 万元; 2017 年 12 月, 公司注册资本 1,680,000.00 万元变更为 2,600,000.00 万元。

本公司已取得北京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 911100001000080343 号企业法人营业执照, 法定代表人: 张晓仑, 企业住所: 北京市海淀区丹棱街 3 号。

本集团原隶属于机械工业部, 1999 年初与机械工业部脱钩转制成为中央管理企业, 并成为国家重点企业之一。本集团成立之初, 所属全资、控股子公司 29 家。

1999 年初, 原国土资源部的中国地质装备总公司并入本集团。1999 年 6 月经国家经贸委批准, 新联集团加入本集团后, 与本集团所属的中国农牧业机械总公司合并重组成立了中国收获机械总公司。

1999 年 5 月底, 国家经贸委管理的 10 个国家局所属 242 家科研机构进行管理体制改革, 原属国家机械工业局的广州电器科学研究所等 25 家科研院所加入本集团。

2000 年 10 月, 按照国家关于中央所属工程勘察设计单位体制改革的精神和要求, 8 家勘察设计院加入本集团。

2003 年 11 月 17 日, 经国资委批复原中国汽车工业总公司所属中国汽车工业进出口总公司、中汽对外经济技术合作公司等 6 家企业划转入本集团。

2004 年 7 月，经国资委《关于中国中旅（集团）公司等 6 户企业重组有关事项的通知》（国资改革[2004]552 号）批准，中机国际工程设计研究院整体划入本集团。

2007 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2008]97 号文（国机资[2008]10 号），《关于中国机械工业集团公司与中国福马机械集团有限公司重组方案的批复》，中国福马机械集团有限公司整体划入本集团。

2007 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2008]98 号文（国机资[2008]9 号），《关于中国机械工业集团公司与中国海洋航空集团公司重组方案》的批复，中国海洋航空集团公司整体划入本集团。

2008 年 2 月，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2008]177 号文《关于中国一拖集团有限公司资产重组有关问题的函》，无偿接收洛阳市国有资产经营有限公司持有的中国一拖集团有限公司 67.00%的股权。

2008 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]13 号文《关于长沙汽电汽车零部件有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》，2008 年 8 月 31 日长沙汽电汽车零部件有限公司整体划入本集团。

2009 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2009]489 号文《关于中国机械工业集团有限公司与中国农业机械化科学研究院重组的通知》，中国农业机械化科学研究院整体划入本集团。

2011 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2011]841 号文《关于安徽省机械工业设计院和安徽省冶金设计院国有产权无偿划转有关问题的批复》，安徽省机械工业设计院和安徽省冶金设计院整体划入本集团之二级子公司合肥通用机械研究院。

2011 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2011]691 号文《关于中国汽车工业配件销售公司国有产权无偿划转有关问题的批复》，中国汽车工业配件销售公司整体划入本集团之二级子公司中国汽车工业国际合作有限公司。

2012 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2012]577 号文《关于阜阳轴承有限公司国有产权无偿划转有关问题的批复》，阜阳轴承有限公司划入本集团。

2013 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2012]1029 号文《关于长拖农业机械装备集团有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》，将长拖农业机械装备集团有限公司 50.00%股权划入本集团。

2013 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2013]446 号文《关于中国第二重型机械集团公司与中国机械工业集团有限公司重组的通知》，中国第二重型机械集团公司划入本集团。

2017 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2017]668 号文《关于上海工业锅炉研究所国有产权无偿划转有关问题的批复》，上海工业锅炉研究所划入本集团。

2017年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2017]104号文《关于中国机械工业集团有限公司与中国恒天集团有限公司重组的通知》，中国恒天集团有限公司划入本集团。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围：对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

经过多年发展，本集团已形成科技研发与服务、先进装备制造、工程承包与供应链三大主业。业务领域覆盖了工业基础研究、高端重型装备、高端农林地质装备、高端纺织装备、设计咨询与工程承包、供应链集成服务、汽车与会展、产融投资八大板块，经营区域拓展到世界五大洲各个国家和地区。

### 1. 科技研发与服务业务

本集团拥有 30 家科研院所、6 家国家重点实验室等，是我国机械工业实力最强的科研力量，为各行业提供了一大批重大技术装备及产品，许多技术、装备和产品达到国际先进水平。

### 2. 先进装备制造业务

本集团先进装备制造业务包括重型装备、农业装备、纺织装备、林业装备、地质装备等领域装备研发制造和系统集成。装备制造业务是公司的传统核心业务，尤其农业装备、重型装备、纺织装备等装备产品在行业和市场具有较强影响力。

### 3. 工程承包与供应链

本集团工程承包业务主要为执行国内外大型工程成套及设计咨询项目，涉及电力工程、农业工程、交通运输、冶金矿山、石化通用、轻工纺织、通讯工程、环保工程、建材工程、物流工程等领域，积累了丰富的工程承包经验，在业内具有广泛的影响力，在亚洲、非洲、南美洲等地的工程市场具有重要地位。

## （三）母公司以及集团总部的名称。

本集团实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

## （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本集团财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2023 年 4 月 25 日。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布

的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

#### （二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （三）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

#### （四）企业合并

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续；
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### (五) 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子

公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损

益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 合营安排的会计处理

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### （七） 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

#### （八） 外币业务和外币报表折算

##### 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，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

#### （九） 金融工具

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## (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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

## (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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

## (4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆；

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配；

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

- 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 4. 金融工具抵销

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

## 5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失,是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

### (1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个

存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

**第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

**第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

**第三阶段：初始确认后发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

**（1）信用风险显著增加**

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

## (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付

的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (5) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

### 6. 金融资产转移

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定

数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### (3) 金融负债与权益工具的区分

如果不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，如果是作为现金或其他金融资产的替代品，则该工具是金融负债；如果是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是权益工具。

### (4) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### (十) 套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；(3) 套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

### 3. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为本公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

### 4. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺

时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 5. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

#### 6. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

#### 7. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的

主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

#### (十一) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(九)金融工具。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。

#### (十二) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(九)金融工具。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据             | 计提方法    |
|------|---------------------|---------|
| 组合一  | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 | 固定信用损失率 |
| 组合二  | 关联方组合               | 固定信用损失率 |
| 组合三  | 信用风险极低的售电业务客户       | 固定信用损失率 |

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的应收账款账龄固定损失准备率

| 账龄   | 预期信用损失率(%) |
|------|------------|
| 1年以内 | 0-5        |
| 1-2年 | 3-10       |
| 2-3年 | 8-50       |
| 3-4年 | 10-80      |
| 4-5年 | 10-100     |
| 5年以上 | 10-100     |

本公司子公司中工国际工程股份有限公司的账龄固定损失准备率如下：

| 账龄        | 未办理出口信用保险或其他形式保兑的境外工程承包与成套设备项目<br>预期损失比例(%) | 已办理出口信用保险或其他形式保兑的境外工程承包与成套设备项目<br>预期损失比例(%) | 境内工程<br>板块预期<br>损失比例<br>(%) | 境内设计<br>板块预期<br>损失比例<br>(%) | 其他贸易、<br>服务业务预<br>期损失比例<br>(%) |
|-----------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 1年以内(含1年) | 25                                          | 3                                           | 0~5                         | 0~5                         | 3                              |
| 1-2年      | 50                                          | 5                                           | 5~10                        | 5~10                        | 15                             |
| 2-3年      | 80                                          | 8                                           | 10~20                       | 10~20                       | 50                             |

| 账龄    | 未办理出口信用保险或<br>其他形式保兑的境外工<br>程承包与成套设备项目<br>预期损失比例 (%) | 已办理出口信用保险或<br>其他形式保兑的境外工<br>程承包与成套设备项目<br>预期损失比例 (%) | 境内工程<br>板块预期<br>损失比例<br>(%) | 境内设计<br>板块预期<br>损失比例<br>(%) | 其他贸易、<br>服务业务预<br>期损失比例<br>(%) |
|-------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 3—4 年 | 100                                                  | 10                                                   | 50~80                       | 50~80                       | 100                            |
| 4—5 年 | 100                                                  | 10                                                   | 80~100                      | 80~100                      | 100                            |
| 5 年以上 | 100                                                  | 10                                                   | 100                         | 100                         | 100                            |

#### 1. 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（九）金融工具。

#### 2. 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（九）金融工具。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称      | 确定组合的依据             | 计提方法             |
|-----------|---------------------|------------------|
| 组合一       | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 | 固定信用损失率          |
| 组合二       |                     |                  |
| 应收押金保证金组合 |                     | 参考历史信用损失经验，结合    |
| 外部拆借款组合   |                     | 当前状况以及对未来经济状况    |
| 关联往来组合    |                     | 的预测，通过违约风险敞口和    |
| 应收暂付款组合   | 款项性质组合              | 未来 12 个月内或整个存续期预 |
| 出口退税组合    |                     | 期信用损失率，计算预期信用    |
| 政府补助组合    |                     | 损失               |
| 备用金组合     |                     |                  |

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的应收账款账龄固定损失准备率

| 账龄    | 预期信用损失率 (%) |
|-------|-------------|
| 1 年以内 | 0-5         |
| 1-2 年 | 3-15        |
| 2-3 年 | 8-50        |

| 账龄    | 预期信用损失率(%) |
|-------|------------|
| 3-4 年 | 20-80      |
| 4-5 年 | 50-100     |
| 5 年以上 | 100        |

### 3. 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（九）金融工具。

## （十三） 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括项目成本、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品和消耗性生物资产等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货，各自企业根据其业务实质情况选择采用先进先出法、加权平均法、个别计价法中的一种作为其确定其实际成本的方法。低值易耗品和周转材料采用一次转销法进行摊销。消耗性生物资产具体计价方法详见附注四（二十）生物资产。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 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。

### (3) 其他周转材料

按照一次转销法进行摊销。

## (十四) 合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

## (十五) 长期股权投资

### 1. 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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十六) 投资性房地产

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十七) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

| 项目     | 折旧年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|---------|-----------|------------|
| 土地资产   | 长期      | —         | —          |
| 房屋、建筑物 | 8-50    | 0-10      | 1.80-12.50 |
| 机器设备   | 4-30    | 0-10      | 3.00-25.00 |
| 运输工具   | 5-15    | 0-10      | 6.00-20.00 |
| 其他设备   | 3-20    | 0-10      | 4.50-33.33 |

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （十八） 在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十九） 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

### （二十） 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

### （二十一） 使用权资产

本公司对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. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### （二十二） 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件及其他资产使用权等，按成本进行初始计量。

2. 土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

本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：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (二十三) 长期待摊费用

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。

### (二十四) 合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### (二十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司建立企业年金，企业年金资金由本公司和个人共同缴纳。公司缴纳部分按上年度工资总额的5%提取，从本公司的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数2%缴纳，由本公司在职工工资中代扣代缴。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职

工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；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。总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十六） 租赁负债

本公司对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，本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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十七） 股份支付

##### 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. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进

行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 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，在授予日按本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，按本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，本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，本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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本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，本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，本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。

如果本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。

## （二十八） 应付债券

### 1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

### 2. 可转换公司债券

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

## （二十九） 预计负债

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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

## （三十） 优先股、永续债

具体会计政策详见附注四、（九）金融工具。

## （三十一） 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本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，应当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額。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或

承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入,但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的,应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的,超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的,企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### 4. 特定交易的收入处理原则

##### (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时,按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即,不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入,按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值,扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额,在“应收退货成本”项下核算。

##### (2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的,则作为单项履约义务,按照收入准则规定进行会计处理;否则,质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

##### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的,则作为单项履约义务,将交易价格分摊至该履约义务,在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时,或者该选择权失效时,确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的,则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后,予以合理估计。

##### (4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务,构成单项履约义务的,则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可,并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的,则在下列两项孰晚的时点确认收入:客户后续销售或使用行为实际发生;本公司履行相关履约义务。

##### (5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同:这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权,因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中,回购价格低于原售价的视为租赁交易,按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理;回购价格不低于原售价的视为融资交易,在收到客户款项时确认金融负债,并将该款项和回购价格的差额在

回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### (6) 向客户收取无需退回的初始费

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。本公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

#### (三十二) 利息收入和支出

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法以权责发生制确认，并计入当期损益。实际利率是将金融资产和金融负债在预计期限内未来现金流量折现为该金融资产和金融负债账面净值所使用的利率。实际利率与合同利率差异较小的，也可以按照合同利率计算。

#### (三十三) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在服务提供时按权责发生制确认。

#### (三十四) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提

减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 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；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

### （三十五） 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 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。

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

#### 3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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

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

### (三十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

### (三十七) 租赁

#### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本公司按照《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。

本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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### (三十八) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保

留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （三十九）公允价值计量

#### 1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

#### 2. 以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、可供出售金融资产、投资性房地产。

以公允价值计量相关资产或负债所使用的估值技术为包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更情况

1. 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。该会计政策变更对本公司无影响。

2. 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。该会计政策变更对本公司无影响。

### （二）会计估计变更情况

无。

### （三）前期重大会计差错更正情况

1. 2020 年本集团合计持有中国能源工程集团有限公司（以下简称“中国能源”）26%股权；本集团在以前年度将持有的中国能源股权在其他权益工具投资核算，2022 年按照前期差错更正，对中国能源的投资按照权益法调整，更正前后对 2022 年度合并财务报表列报项目年初数的影响金额如下：

| 项目       | 影响金额            |
|----------|-----------------|
| 其他权益工具投资 | -907,725,380.08 |
| 递延所得税负债  | -132,649,575.08 |
| 未分配利润    | -315,994,008.83 |
| 其他综合收益   | -364,126,738.91 |
| 少数股东权益   | -91,955,057.26  |
| 投资收益     | 307,492,381.06  |
| 少数股东损益   | -92,090,329.01  |

#### (四) 其他事项

2022年,中国恒天集团有限公司及北京汽车工业发展研究所有限公司开展清产核资专项工作,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审核确认预计损失金额78.94亿元。更正前后对本集团合并财务报表列报项目年初数的影响金额如下:

| 项目      | 影响金额              |
|---------|-------------------|
| 交易性金融资产 | -296,962,018.44   |
| 应收账款    | -81,535,430.78    |
| 预付款项    | -98,327,562.09    |
| 应收股利    | -1,000,000.00     |
| 其他应收款   | -2,672,254,770.17 |
| 长期应收款   | -74,739,023.82    |
| 存货      | -808,664,312.81   |
| 长期股权投资  | -164,943,219.97   |
| 固定资产    | -2,290,323,292.52 |
| 在建工程    | -758,082,851.01   |
| 使用权资产   | -71,454,900.00    |
| 无形资产    | -46,038,602.40    |
| 长期待摊费用  | -1,785,567.50     |
| 应付账款    | 464,304.28        |
| 开发支出    | 524,767,202.71    |
| 未分配利润   | -6,157,131,425.82 |
| 少数股东权益  | -1,737,211,632.68 |

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                                                                                                                                                                             |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税 | 22%（意大利）、19%（德国）、20%（奥地利）、16%（墨西哥）、7.7%（瑞士）13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%、11%                                                                                                          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 33%（德国）、30%（墨西哥）、29.83%、25%（中国、奥地利）、23.20%（日本）、24%（意大利）、22%（意大利）、21%（美国）、14.93%（瑞士）、16.5%（香港）、13%（瑞士）、8.84%（美国）、15%、25%、20%、16.50%、10%、0%、5%、2.5%、19%、17%、18%（白俄罗斯）、27.80%、28% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税税额                                               | 7%、5%、1%                                                                                                                                                                       |
| 消费税     | 应纳税销售额（量）                                               | 3%-40%                                                                                                                                                                         |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税税额                                               | 5%、3%、2%                                                                                                                                                                       |
| 地方教育附加  | 实际缴纳流转税税额                                               | 2%、1%                                                                                                                                                                          |
| 房产税     | 从价计征：房产余值<br>从租计征：租金收入                                  | 1.2%<br>12%、10%                                                                                                                                                                |
| 土地使用税   | 应税土地实际占用面积                                              | 当地适用单位税额                                                                                                                                                                       |
| 利息税     | 境外机构/公司自国内获取收益及国内租金支出                                   | 14%                                                                                                                                                                            |
| 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                                                                                                                                                                 |

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

#### 1. 增值税

(1) 根据《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号）、《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》（2012年第24号）文件规定，出口设备时按9%、13%、16%的退税率进行出口退税，企业出口退税申报期限为货物报关出口之日次月起至次年4月31日前。

(2) 根据财政部、国机税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第10号），自2022年1月1日至2024年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(3) 根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 39 号)的规定,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。国家发展改革委等部门印发《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》的通知(发改财金[2022]271 号)明确,延续实施 2021 年底到期的服务业增值税加计抵减政策,2022 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 10%和 15% 加计抵减应纳税额。

(4) 根据白俄罗斯共和国 2017 年总统令 166 号,在园区特殊法律制度的税务特别调整的整个有效期内,园区居民企业和合资公司有权要求对其用于园区城建方案的制作、园区项目的建设和装备而在白俄罗斯共和国境内购买商品(服务)和财产权利时被要求支付的(在输入白俄罗斯共和国境内时已支付的)进项增值税,不论销项增值税数额大小,进行全额返还(按照白俄罗斯共和国法律规定不予返还的数额除外),但不得晚于该项目验收后次年的 12 月 31 日。

(5) 自 2016 年 1 月 1 日起,按照财关税(2016)70 号《财政部海关总署国家税务总局关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》和财关税(2016)72 号《关于公布进口科学研究科技开发和教学用品免税清单的通知》的决定,对科学研究机构、技术开发机构、学校等单位进口国内不能生产或者性能不能满足需要的科学研究、科技开发和教学用品,免征进口关税和进口环节增值税、消费税。

(6) 按《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》第五项第二条规定,污水经加工处理后符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918—2002)规定的技术要求或达到相应的国家或地方水污染物排放标准中的直接排放限值时,享受增值税先征后返 70%的优惠政策。

(7) 根据国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知财税(2011)100 号批文,享有软件产品增值税优惠政策,销售公司自行开发生产的软件产品,按 13%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(8) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税(2016)36 号)附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第(二十六)项规定,纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务,免征增值税。

(9) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)第七条自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额(以下称加计抵减政策),《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号)规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策,执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

(10) 根据《财政部 税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 61 号)对于公租房免征城镇土地使用税、房产税;对经营公租房所取得的租金收入,免征增值税。《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号)政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

(11) 集团部分分公司按《财政部国家税务总局关于农业生产资料免征增值税政策的通知》财税[2001]113号的规定,享受销售农机免征增值税政策。

(12) 按照《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》(国家税务总局公告2014年第42号)规定“试点纳税人通过其他代理人,间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续,可按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106号)附件3第一条第(十四)项免征增值税”,及财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号),自2016年5月1日起,国际运输服务适用增值税零税率。

## 2. 企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条(第二款)国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》财税〔2018〕76号,自2018年1月1日起,当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格(以下统称资格)的企业,其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损,准予结转以后年度弥补,最长结转年限由5年延长至10年。

(3) 2005年9月发布的《柬埔寨王国投资法修正法实施细则》规定,在柬政府设置的经济开发区内进行投资开发的企业,可享受最长9年的利润税免税期限,免税期自经营年度开始计算(达岱公司自水电站运行日2015年6月23日),该税收优惠以不向境外公司(柬埔寨境外)分红为前提。

(4) 香港只对各行业、专业或商业取自或来自香港的的利润征收利得税,企业法人税率为16.50%。企业支付的股息无需缴交预扣税,企业收取的股息也可获豁免利得税,亦不征收资本增值税。企业和个人(金融机构除外)存放在认可银行的存款利息收入,可获豁免所得税。

(5) 根据财政部、国家税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的相关规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

(6) 根据财政部和税务总局下发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)的相关规定,自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据财政部和税务总局下发的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号)的相关规定、国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告(国家税务总局公告2021年第

8号),自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(8)根据财税〔2020〕31号《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》,对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业,减按15%的税率征收企业所得税。

(9)依据《财政部、国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2012〕10号)规定,从事节能环保、沼气综合利用、海水淡化等行业的企业也能享受到上述“三免三减半”的优惠。即从公司取得第一笔生产经营收入年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第四年至第六减半征收企业所得税。

(10)本公司之部分子公司根据国家税务总局《关于印发企业所得税核定征收办法(试行)的通知》国税〔2008〕30号规定:税务机关应根据纳税人具体情况,对核定征收企业所得税的纳税人,核定应税所得率或者核定应纳税额。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

| 序号 | 企业名称               | 企业<br>类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务<br>性质 | 实收资本<br>(万元) | 持股<br>比例<br>(%) | 享有的<br>表决权<br>(%) | 投资额<br>(万元) | 取得<br>方式     |   |
|----|--------------------|----------|-----|-------|----------|--------------|-----------------|-------------------|-------------|--------------|---|
| 1  | 中国机械设备工程股份有限公司     | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 机械设备及电子产品批发  | 412,570.00      | 100.00            | 100.00      | 537,886.90   | 4 |
| 2  | 中国自控系统工程股份有限公司     | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 技术服务业        | 10,000.00       | 100.00            | 100.00      | 7,383.99     | 4 |
| 3  | 中国福马机械集团有限公司       | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 营林及木竹采伐机械制造  | 92,911.70       | 100.00            | 100.00      | 52,911.70    | 4 |
| 4  | 中国机床总公司            | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 机械设备及电子产品批发  | 8,217.36        | 100.00            | 100.00      | 8,217.36     | 4 |
| 5  | 中国机重工集团有限公司        | 2        | 1   | 天津    | 天津       | 连续搬运设备制造     | 225,333.00      | 100.00            | 100.00      | 282,677.09   | 4 |
| 6  | 中国机械国际合作股份有限公司     | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 汽车零部件批发      | 38,197.10       | 100.00            | 100.00      | 36,498.35    | 4 |
| 7  | 中国恒天集团有限公司         | 2        | 1   | 北京市   | 北京市      | 纺织专用设备制造     | 833,695.25      | 100.00            | 100.00      | 1,109,979.35 | 4 |
| 8  | 国机资产管理有限公司         | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 投资与资产管理      | 134,980.00      | 100.00            | 100.00      | 98,485.98    | 4 |
| 9  | 中国地质装备集团有限公司       | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 地质勘查专用设备制造   | 50,000.00       | 100.00            | 100.00      | 80,827.07    | 4 |
| 10 | 中国农业机械化科学研究院集团有限公司 | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 农业科学研究和试验发展  | 105,000.00      | 100.00            | 100.00      | 132,321.05   | 4 |
| 11 | 中工国际工程股份有限公司       | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 工程管理服务       | 123,740.89      | 63.64             | 63.64       | 219,864.57   | 4 |
| 12 | 国机集团科学技术研究院有限公司    | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 工程、技术研究和试验发展 | 62,754.00       | 100.00            | 100.00      | 106,174.24   | 1 |
| 13 | 中国机床销售与技术服务有限公司    | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 机械设备及电子产品批发  | 18,000.00       | 100.00            | 100.00      | 11,401.89    | 4 |
| 14 | 中国海洋航空集团有限公司       | 2        | 1   | 北京    | 北京       | 港口及航运设施工程建筑  | 96,847.30       | 100.00            | 100.00      | 96,847.28    | 4 |

| 序号 | 企业名称             | 企业<br>类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务<br>性质     | 实收资本<br>(万元) | 持股<br>比例<br>(%) | 享有的<br>表决权<br>(%) | 投资额<br>(万元) | 取得<br>方式 |
|----|------------------|----------|-----|-------|--------------|--------------|-----------------|-------------------|-------------|----------|
| 15 | 国机财务有限责任公司       | 2        | 北京  | 北京    | 非金融机构        | 175,000.00   | 100.00          | 100.00            | 205,477.61  | 4        |
| 16 | 国机资本控股有限公司       | 2        | 北京  | 北京    | 商务服务         | 237,000.00   | 100.00          | 100.00            | 110,795.01  | 1        |
| 17 | 中元国际工程设计研究院有限公司  | 2        | 北京  | 北京    | 专业技术服务业      | 6,900.00     | 100.00          | 100.00            | 45,631.25   | 1        |
| 18 | 机械工业规划研究院有限公司    | 2        | 北京市 | 北京市   | 其他服务业        | 5,000.00     | 100.00          | 100.00            | 5,000.00    | 1        |
| 19 | 北京汽车工业发展研究所有限公司  | 2        | 北京市 | 北京市   | 研究和试验发展      | 200.00       | 100.00          | 100.00            | 201.23      | 4        |
| 20 | 国机汽车股份有限公司       | 2        | 天津  | 天津    | 汽车批发         | 149,578.87   | 68.70           | 68.70             | 237,494.91  | 4        |
| 21 | 天津电气科学研究院有限公司    | 2        | 天津  | 天津    | 输配电及控制设备制造   | 21,847.00    | 100.00          | 100.00            | 34,529.41   | 4        |
| 22 | 中汽胜嘉(天津)物业管理有限公司 | 2        | 天津  | 天津    | 房地产业         | 50.00        | 100.00          | 100.00            | 50.00       | 1        |
| 23 | 国机融资租赁有限公司       | 2        | 天津  | 天津    | 货币金融服务       | 150,713.71   | 100.00          | 100.00            | 151,895.52  | 4        |
| 24 | 中国浦发机械工业股份有限公司   | 2        | 上海  | 上海    | 对外贸易         | 22,139.47    | 54.67           | 54.67             | 8,812.36    | 4        |
| 25 | 上海工业锅炉研究所有限公司    | 2        | 上海市 | 上海市   | 工程、技术研究和试验发展 | 4,800.00     | 100.00          | 100.00            | 3,829.36    | 4        |
| 26 | 中国机械工业工程集团有限公司   | 2        | 北京市 | 北京市   | 专业咨询与调查      | 113,817.71   | 100.00          | 100.00            | 36,852.81   | 1        |
| 27 | 苏美达股份有限公司        | 2        | 常州  | 常州    | 工程机械制造业      | 130,674.94   | 47.68           | 47.68             | 218,364.90  | 4        |
| 28 | 重(镇江)重型装备有限责任公司  | 2        | 镇江  | 镇江    | 仓储货运         | 358,325.00   | 100.00          | 100.00            | 244,779.79  | 4        |
| 29 | 中国联合工程有限公司       | 2        | 北京  | 北京    | 工程勘察设计       | 87,000.00    | 100.00          | 100.00            | 23,382.17   | 4        |
| 30 | 合肥通用机械研究院有限公司    | 2        | 合肥  | 合肥    | 泵及真空设备制造     | 39,000.00    | 100.00          | 100.00            | 43,987.81   | 4        |
| 31 | 国机智能汽车有限公司       | 2        | 赣州  | 赣州    | 汽车制造业行业      | 67,040.00    | 67.00           | 67.00             | 52,640.00   | 1        |
| 32 | 中国一拖集团有限公司       | 2        | 洛阳  | 洛阳    | 拖拉机制造        | 310,619.38   | 88.22           | 88.22             | 319,380.88  | 4        |

| 序号 | 企业名称             | 企业<br>名称 | 企业<br>类型 | 注册地 | 主要<br>经营地 | 业务<br>性质   | 实收资本<br>(万元) | 持股<br>比例<br>(%) | 享有的<br>表决权<br>(%) | 投资额<br>(万元) | 取得<br>方式 |
|----|------------------|----------|----------|-----|-----------|------------|--------------|-----------------|-------------------|-------------|----------|
| 33 | 国机精工股份有限公司       |          | 2        | 1   | 洛阳        | 轴承制造       | 52,912.93    | 50.05           | 50.05             | 89,394.17   | 4        |
| 34 | 机械工业第六设计研究院有限公司  |          | 2        | 1   | 郑州        | 工程勘察设计     | 16,584.63    | 100.00          | 100.00            | 13,861.53   | 4        |
| 35 | 中国电器科学研究院股份有限公司  |          | 2        | 1   | 广州        | 研究和试验发展    | 40,450.00    | 52.59           | 52.59             | 41,913.40   | 1        |
| 36 | 广州电器科学研究院有限公司    |          | 2        | 1   | 广州        | 专业技术服务业    | 15,460.65    | 100.00          | 100.00            | 14,729.30   | 4        |
| 37 | 国机智能科技有限公司       |          | 2        | 1   | 广州        | 科技推广和应用服务业 | 109,082.89   | 81.67           | 81.67             | 47,261.29   | 1        |
| 38 | 深圳中航实业有限公司       |          | 2        | 1   | 深圳        | 房地产出租      | 932.08       | 100.00          | 100.00            | 932.08      | 4        |
| 39 | 桂林电器科学研究院有限公司    |          | 2        | 1   | 桂林        | 电气机械及器材制造  | 27,829.56    | 100.00          | 100.00            | 48,578.93   | 4        |
| 40 | 德阳安装技师学院         |          | 2        | 4   | 德阳        | 建筑安装业      | 3,928.95     | 100.00          | 100.00            | 4,221.03    | 4        |
| 41 | 成都兵器研究所有限公司      |          | 2        | 1   | 成都        | 切削工具制造     | 11,573.64    | 90.17           | 90.17             | 18,365.14   | 4        |
| 42 | 中国第二重型机械集团有限公司   |          | 2        | 1   | 德阳        | 冶金专用设备制造   | 262,792.16   | 100.00          | 100.00            | 403,336.57  | 4        |
| 43 | 国机重型装备集团股份有限公司   |          | 2        | 1   | 德阳        | 批发业        | 721,355.59   | 56.35           | 56.35             | 727,902.92  | 1        |
| 44 | 兰州石油机械研究所        |          | 2        | 1   | 北京        | 石油钻采专用设备制造 | 2,000.00     | 100.00          | 100.00            | 4,154.94    | 4        |
| 45 | 国机白俄罗斯有限责任公司     |          | 2        | 3   | 白俄罗斯      | 其他服务业      | 13,358.66    | 100.00          | 100.00            | 9,630.53    | 1        |
| 46 | 国机海南发展有限公司       |          | 2        | 1   | 海口        | 批发业        | 20,000.00    | 100.00          | 100.00            | 20,000.00   | 1        |
| 47 | 国机商业保理有限公司       |          | 2        | 1   | 北京市       | 商务服务业      | 50,000.00    | 100.00          | 100.00            | 50,000.00   | 1        |
| 48 | 中国机械(香港)有限公司     |          | 2        | 3   | 香港        | 其他服务业      | 8,893.00     | 100.00          | 100.00            | 8,412.00    | 1        |
| 49 | 国机集团北京共享服务中心有限公司 |          | 2        | 1   | 北京市       | 其他服务业      | 500.00       | 100.00          | 100.00            | 500.00      | 1        |
| 50 | 国机集团北京教育咨询有限公司   |          | 2        | 1   | 北京市       | 其他组织管理服务   | 500.00       | 100.00          | 100.00            | 500.00      | 1        |

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位

注 2：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

| 序号 | 企业名称               | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 注册资本 (万元)  | 投资额 (万元)   | 级次 | 纳入合并范围原因 |
|----|--------------------|----------|------------|------------|------------|----|----------|
| 1  | 林海股份有限公司           | 42.10    | 42.10      | 21,912.00  | 15,993.07  | 3级 | 实际控制     |
| 2  | 中恒大耀纺织科技有限公司       | 40.00    | 40.00      | 15,000.00  | 5,850.00   | 4级 | 实际控制     |
| 3  | 恒天宝丽丝生物基纤维股份有限公司   | 49.00    | 49.00      | 10,000.00  | 4,900.00   | 4级 | 实际控制     |
| 4  | 恒天凯马股份有限公司         | 29.83    | 31.60      | 64,000.00  | 20,223.75  | 3级 | 实际控制     |
| 5  | 中恒供应链有限公司          | 40.00    | 40.00      | 5,000.00   | 2,000.00   | 5级 | 实际控制     |
| 6  | 中机高科(重庆)环保工程有限公司   | 40.00    | 42.85      | 5,000.00   | 1,400.00   | 4级 | 实际控制     |
| 7  | 北京金轮坤天科技发展有限公司     | 40.00    | 40.00      | 1,000.00   | 400.00     | 4级 | 实际控制     |
| 8  | 苏州工业园区天龙制药有限公司     | 40.00    | 40.00      | 1,200.00   | 920.00     | 4级 | 实际控制     |
| 9  | 天津中进沛显汽车服务有限公司     | 50.00    | 50.00      | 1,000.00   | 500.00     | 4级 | 实际控制     |
| 10 | 江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司 | 45.00    | 45.00      | 1,200.00   | 540.00     | 4级 | 实际控制     |
| 11 | 浙江中机科技产业有限公司       | 40.00    | 40.00      | 2,000.00   | 800.00     | 4级 | 实际控制     |
| 12 | 浙江中机商业文化发展有限公司     | 30.00    | 30.00      | 1,000.00   | 300.00     | 4级 | 实际控制     |
| 13 | 国机通用机械科技股份有限公司     | 36.82    | 36.82      | 14,642.19  | 11,160.83  | 3级 | 实际控制     |
| 14 | 第一拖拉机股份有限公司        | 48.81    | 48.81      | 112,364.53 | 111,069.06 | 3级 | 实际控制     |
| 15 | 一拖(洛阳)汇德工装有限公司     | 49.05    | 49.05      | 1,131.28   | 1,230.46   | 3级 | 实际控制     |
| 16 | 东方红(河南)农业服务科技有限公司  | 45.00    | 45.00      | 2,000.00   | 900.00     | 3级 | 实际控制     |
| 17 | 苏美达股份有限公司          | 47.68    | 47.68      | 130,674.94 | 218,364.90 | 2级 | 实际控制     |

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

| 序号 | 企业名称         | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 注册资本 (万元)  | 投资额 (万元)   | 级次 | 未纳入合并范围原因                                    |
|----|--------------|----------|------------|------------|------------|----|----------------------------------------------|
| 1  | 天津市液力机械      | 100.00   | 100.00     | 585,000.00 | 585,000.00 | 4级 | 控股不控权，该公司一直无实际经营为壳公司，天津政府为了人员安置需求一直未做工商注销手续。 |
| 2  | 北京中丝诚业物资有限公司 | 100.00   | 100.00     | 500.00     | 500.00     | 4级 | 厂丝储备受托单位，不实际控制。                              |

| 序号 | 企业名称            | 持股比例<br>(%) | 享有的表决权<br>(%) | 注册资本<br>(万元)   | 投资额<br>(万元)    | 级次 | 未纳入合并<br>范围原因                                                                                      |
|----|-----------------|-------------|---------------|----------------|----------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3  | 国营郑州纺织机械厂       | 100.00      | 100.00        | 88,984,000.00  | 79,202,000.00  | 3级 | 因国营郑州纺织机械厂进行主辅分离改制，相关的土地处置工作尚未完成。因中纺机集团公司持有该企业权益性投资目的的改变及改制过程中重大事项处置管辖权的限制，不能实际控制。                 |
| 4  | 湛江金图办公自动化科技有限公司 | 70.00       | 70.00         | 15,000,000.00  | 7,258,700.00   | 3级 | 停业被吊销，无法实际控制                                                                                       |
| 5  | 恒天动力有限公司        | 61.53       | 61.53         | 530,215,000.00 | 325,077,800.00 | 3级 | 2019年1月8日，江西省南昌市中级人民法院出具“(2018)赣01破5号”公告，制定江西豫章律师事务所为恒天动力有限公司的破产管理人，本公司对其丧失控制权。                    |
| 6  | 中纺联厄瓜多尔纺织实业公司   | 100.00      | 100.00        | 7,339,148.83   | 1,821,947.78   | 5级 | 2002年已停止生产经营，目前当地已无法办理正常的注销手续，不能实际控制。                                                              |
| 7  | 湖北新楚风汽车股份有限公司   | 93.98       | 93.98         | 105,349.96     | 70,123.12      | 4级 | 2021年5月17日随州市中级人民法院出具(2021)鄂13破申2号《民事裁定书》，裁定受理湖北新楚风汽车股份有限公司重整，并指定湖北新楚风汽车股份有限公司清算组担任管理人，本公司对其丧失控制权。 |
| 8  | 沈阳中恒新材料有限公司     | 52.65       | 52.65         | 18,181.10      | 9,572.73       | 3级 | 2017年12月27日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具“(2017)辽01破30-1号”决定书，指定辽宁申扬律师事务所为沈阳中恒新材料有限公司破产管理人，本公司对其丧失控制权。            |
| 9  | 中机西南能源科技有限公司    | 51.00       | 51.00         | 155,000,000.00 | 79,050,000.00  | 3级 | 已进入破产阶段，由重庆文瑞投资咨询有限公司实质控制（破产管理人）。                                                                  |
| 10 | 上海隆海科技实业公司      | 100.00      | 100.00        | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   | 4级 | 清理整顿中，无法实际控制，已对不配合注销工作的相关负责人提起诉讼。                                                                  |
| 11 | 宏大房地产开发有限公司     | 61.00       | 61.00         | 51,280,000.00  | 21,280,000.00  | 4级 | 停业被吊销，无法实际控制。                                                                                      |

| 序号 | 企业名称             | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 注册资本 (万元)     | 投资额 (万元)       | 级次 | 未纳入合并范围原因                                |
|----|------------------|----------|------------|---------------|----------------|----|------------------------------------------|
| 12 | 西安洛神机械制造有限公司     | 100.00   | 100.00     | 1,000,000.00  | 1,000,000.00   | 3级 | 在 2016 年中收公司并入中国一拖前已被吊销营业执照，未纳入中国一拖合并范围。 |
| 13 | 深圳市东方鹏兴商贸有限公司    | 94.50    | 94.50      | 2,750,000.00  | 2,600,000.00   | 3级 | 清理整顿导致失去控制权，不符合并表条件。                     |
| 14 | 一拖沈阳拖拉机有限公司      | 60.00    | 60.00      | 27,000,000.00 | 16,200,000.00  | 3级 | 清理整顿导致失去控制权，不符合并表条件。                     |
| 15 | 一拖（洛阳）神通工程机械有限公司 | 100.00   | 100.00     | 53,000,000.00 | 53,000,000.00  | 3级 | 进入破产程序，管理权已移交管理人。                        |
| 16 | 一拖（法国）农业装备有限公司   | 100.00   | 100.00     | 78,265,700.00 | 559,025,469.00 | 3级 | 进入破产程序，管理权已移交管理人。                        |
| 17 | 一拖（洛阳）收获机械有限公司   | 93.91    | 93.91      | 49,295,000.00 | 10,000.00      | 3级 | 进入破产程序，管理权已移交管理人。                        |

#### （四）重要非全资子公司情况

##### 1. 少数股东

| 序号 | 企业名称            | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益     | 当期向少数股东支付的股利     | 期末累计少数股东权益        |
|----|-----------------|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1  | 中工国际工程股份有限公司    | 36.36        | 107,116,113.26   | 44,992,188.95    | 4,126,479,726.25  |
| 2  | 国机汽车股份有限公司      | 31.30        | 83,128,203.46    | 45,080,752.97    | 3,445,481,782.24  |
| 3  | 国机精工股份有限公司      | 49.95        | 121,564,682.90   | 31,708,910.31    | 1,643,530,294.81  |
| 4  | 苏美达股份有限公司       | 52.32        | 2,441,495,149.76 | 1,789,771,803.19 | 10,408,466,168.80 |
| 5  | 中国一拖集团有限公司      | 11.78        | 300,030,621.54   | 73,508,760.19    | 3,597,815,541.99  |
| 6  | 中国电器科学研究院股份有限公司 | 47.41        | 167,026,995.65   | 67,120,707.50    | 1,276,649,356.84  |
| 7  | 国机重型装备集团股份有限公司  | 43.65        | 205,531,075.54   | 9,070,225.12     | 6,468,924,392.33  |

## 2. 主要财务信息

| 项目      | 期末金额/本年数          |                   |                  |                    |                   |                     |                    |
|---------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
|         | 中工国际工程股份<br>有限公司  | 国机汽车股份有限<br>公司    | 国机精工股份有<br>限公司   | 苏美达股份有限<br>公司      | 中国一拖集团有限<br>公司    | 中国电器科学研<br>究院股份有限公司 | 国机重型装备集团<br>股份有限公司 |
| 流动资产    | 17,615,834,693.07 | 26,556,084,475.30 | 2,829,582,398.18 | 43,652,368,539.83  | 9,545,853,993.11  | 4,618,424,955.46    | 20,029,664,234.22  |
| 非流动资产   | 4,235,283,034.65  | 5,953,838,265.40  | 2,422,139,950.68 | 9,335,930,681.98   | 6,848,351,640.13  | 1,630,405,674.22    | 8,254,139,367.42   |
| 资产合计    | 21,851,117,727.72 | 32,509,922,740.70 | 5,251,722,348.86 | 52,988,299,221.81  | 16,394,205,633.24 | 6,248,830,629.68    | 28,417,450,422.93  |
| 流动负债    | 9,808,154,825.62  | 20,051,617,157.59 | 1,731,427,631.76 | 37,528,793,040.29  | 7,351,267,469.76  | 3,331,524,920.69    | 10,954,017,215.44  |
| 非流动负债   | 945,463,740.28    | 1,264,815,969.11  | 327,553,238.99   | 2,067,727,421.58   | 4,034,502,566.58  | 240,985,237.64      | 3,454,698,370.63   |
| 负债合计    | 10,753,618,565.90 | 21,316,433,126.70 | 2,058,980,870.75 | 39,596,520,461.87  | 11,385,770,036.34 | 3,572,510,158.33    | 14,386,904,707.11  |
| 营业收入    | 9,717,238,611.01  | 39,569,112,589.73 | 3,435,996,387.27 | 141,144,580,213.29 | 13,907,456,201.23 | 3,794,531,315.74    | 9,655,188,240.87   |
| 净利润     | 319,684,706.62    | 307,823,829.76    | 238,322,764.09   | 2,878,215,537.60   | 352,441,228.66    | 358,084,758.53      | 432,364,410.28     |
| 综合收益总额  | 356,823,521.13    | 463,940,113.64    | 246,515,183.71   | 2,883,149,441.97   | 348,220,648.03    | 353,418,114.44      | 703,689,450.95     |
| 经营活动现金流 | 251,596,672.14    | -2,676,088,028.67 | 291,387,842.15   | 6,178,802,866.27   | 3,396,553,648.50  | 705,592,397.85      | 1,489,688,587.74   |
| 流量      |                   |                   |                  |                    |                   |                     |                    |

续：

| 项目    | 期初金额/上年数          |                   |                  |                   |                   |                     |                    |
|-------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
|       | 中工国际工程股份<br>有限公司  | 国机汽车股份有限<br>公司    | 国机精工股份有限<br>公司   | 苏美达股份有限公司         | 中国一拖集团有限<br>公司    | 中国电器科学研究<br>院股份有限公司 | 国机重型装备集团<br>股份有限公司 |
| 流动资产  | 18,055,645,124.71 | 23,974,143,275.13 | 2,616,930,636.61 | 41,186,241,379.87 | 8,466,259,545.77  | 3,608,111,570.51    | 20,029,664,234.00  |
| 非流动资产 | 3,990,724,144.33  | 6,118,512,456.04  | 2,308,748,457.75 | 13,400,812,515.87 | 5,743,131,338.01  | 1,213,147,425.37    | 8,080,836,791.00   |
| 资产合计  | 22,046,369,269.04 | 30,092,655,731.17 | 4,925,679,094.36 | 54,587,053,895.74 | 14,209,390,883.78 | 4,851,258,995.88    | 28,110,501,025.00  |

| 项目      | 期初金额/上年数          |                   |                  |                    | 中国一拖集团有限<br>公司    | 中国电器科学研究<br>院股份有限公司 | 国机重型装备集团<br>股份有限公司 |
|---------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
|         | 中工国际工程股份<br>有限公司  | 国机汽车股份有限<br>公司    | 国机精工股份有限<br>公司   | 苏美达股份有限公司          |                   |                     |                    |
| 流动负债    | 10,307,465,680.35 | 18,552,169,118.91 | 1,216,575,276.69 | 38,091,874,410.89  | 7,728,473,510.22  | 2,121,660,426.85    | 10,954,017,215.00  |
| 非流动负债   | 911,743,254.30    | 1,001,624,863.54  | 694,127,151.29   | 4,367,208,118.20   | 1,951,807,387.68  | 265,096,333.96      | 3,732,965,705.00   |
| 负债合计    | 11,219,208,934.65 | 19,553,793,982.45 | 1,910,702,427.98 | 42,459,082,529.09  | 9,680,280,897.90  | 2,386,756,760.81    | 14,686,982,920.00  |
| 营业收入    | 8,639,764,504.93  | 43,945,252,328.99 | 3,327,889,632.93 | 168,681,995,566.68 | 10,656,912,262.41 | 3,407,454,518.42    | 9,508,218,107.00   |
| 净利润     | 260,745,533.08    | 277,567,370.17    | 131,456,051.21   | 2,389,835,283.03   | 234,393,707.56    | 312,711,925.16      | 419,856,346.20     |
| 综合收益总额  | 250,344,227.13    | 284,161,763.56    | 131,111,359.22   | 2,363,589,243.15   | 210,939,512.46    | 265,417,099.00      | 343,853,008.30     |
| 经营活动现金流 | -414,671,226.59   | 3,136,511,051.90  | 185,937,177.72   | 5,718,334,224.43   | 1,063,412,280.39  | 108,108,202.70      | 596,870,486.60     |
| 流量      |                   |                   |                  |                    |                   |                     |                    |

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法。

无。

(六) 本年不再纳入合并范围的原二级子公司

| 序号 | 企业名称         | 注册地  | 注册资本 (万元) | 业务性质    | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>比例 (%) | 本期不再纳入<br>合并范围的原因 |
|----|--------------|------|-----------|---------|-------------|---------------|-------------------|
| 1  | 中国收获机械总公司    | 乌鲁木齐 | 15,541.90 | 收获机械制造业 | 100         | 100           | 破产注销              |
| 2  | 智骏置业(赣州)有限公司 | 赣州   | 10,000.00 | 房地产开发   | 39.87       | 39.87         | 出售                |

已处置的子公司情况

| 序号 | 企业名称         | 上年度            |                | 处置日           |                | 期初至处置日         |               |              |              |
|----|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
|    |              | 资产<br>总额       | 负债<br>总额       | 权益<br>总额      | 资产<br>总额       | 负债<br>总额       | 收入<br>总额      | 费用<br>总额     | 利润<br>总额     |
| 1  | 中国收获机械总公司    |                |                |               |                |                |               |              |              |
| 2  | 智骏置业（赣州）有限公司 | 407,333,225.50 | 314,647,300.84 | 92,685,924.66 | 424,099,147.52 | 332,977,812.03 | 91,121,335.49 | 1,571,193.40 | 1,564,589.17 |

(七) 本年新纳入合并范围的主体

无。

(八) 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

(九) 本年发生的非同—控制下企业合并情况

| 公司<br>名称 | 合并日 | 账面<br>净资产 | 可辨认净资产公允价值 |      | 交易<br>对价 | 商誉<br>金额 | 确定<br>方法 | 购买日至期末<br>被购买方的收<br>入 | 购买日至期末<br>被购买方的净<br>利润 |
|----------|-----|-----------|------------|------|----------|----------|----------|-----------------------|------------------------|
|          |     |           | 金额         | 确定方法 |          |          |          |                       |                        |

(七) 本年新纳入合并范围的主体

无。

(八) 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

(九) 本年发生的非同—控制下企业合并情况

| 公司<br>名称      | 合并日        | 账面            |               | 可辨认净资产公允价值    |      | 交易<br>对价      | 商誉<br>金额   | 确定<br>方法 | 购买日至期末<br>被购买方的收<br>入 | 购买日至期末<br>被购买方的净<br>利润 |
|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|------------|----------|-----------------------|------------------------|
|               |            | 净资产           | 净负债           | 金额            | 确定方法 |               |            |          |                       |                        |
| 天津宏大纺织科技有限公司  | 2022-12-31 | 29,954,082.96 | 29,954,082.96 | 29,954,082.96 | 净资产  | 29,954,082.96 |            |          |                       |                        |
| 江苏苏美达工程设备有限公司 | 2022-12-31 | 16,929,992.77 | 6,771,997.11  | 6,771,997.11  | 成本法  |               |            |          |                       |                        |
| 广研检测(广州)有限公司  | 2022-01-01 | 20,401,625.16 | 21,674,451.09 | 21,674,451.09 | 审计评估 | 21,915,414.33 | 240,963.24 | 购买法      | 43,818,527.85         | 4,409,302.29           |

## 八、合并财务报表重要项目的说明

### (一) 货币资金

| 项目           | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 库存现金         | 21,998,638.74            | 32,031,443.57            |
| 银行存款         | 57,021,825,954.53        | 60,087,395,840.59        |
| 其他货币资金       | 12,392,712,626.17        | 10,904,082,288.79        |
| <u>合计</u>    | <u>69,436,537,219.44</u> | <u>71,023,509,572.95</u> |
| 其中：存放境外的款项总额 | 8,037,964,861.24         | 9,519,388,479.41         |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额                     | 期初余额                     |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 银行承兑汇票保证金      | 2,658,293,930.34         | 3,212,964,834.60         |
| 信用证保证金         | 303,083,873.41           | 365,115,355.11           |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 168,689,302.78           | 555,263,248.76           |
| 司法冻结款          | 458,941,291.52           | 154,502,533.00           |
| 科研专项款          |                          | 347,928.66               |
| 定期存款（超过3个月）    | 6,133,216,379.69         | 7,300,752,425.55         |
| 存出投资款（备付金）     | 20,605,626.54            | 7,814,771.14             |
| 存出投资款（申购款）     | 1,157,063.27             | 244,309,417.25           |
| 住房维修资金         | 92,961,377.61            | 104,492,235.10           |
| 在途资金           | 62,597,026.86            | 67,926,396.67            |
| 外币待核查户         | 1,307,041.17             | 264,716.99               |
| 票据交易清算款        | 22,649.63                | 22,649.63                |
| 保函保证金          | 3,966,505,026.54         | 3,407,810,570.24         |
| 贷款保证金          | 297,740,042.03           | 700,129,841.50           |
| 外汇保证金          | 153,963,556.26           | 71,508,141.59            |
| 法定准备金          | 1,826,001,093.14         | 1,728,046,986.56         |
| <u>合计</u>      | <u>16,145,085,283.79</u> | <u>17,921,272,052.35</u> |

### (二) △拆出资金

| 项目        | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------|---------------|----------------|
| 拆放非银行金融机构 | 22,772,308.23 | 175,608,923.75 |
| 减：贷款损失准备  | 651,489.05    | 78,018,794.80  |
| 拆出资金账面价值  | 22,120,819.18 | 97,590,128.95  |

(三) 交易性金融资产

| 项目                        | 期末公允价值            | 期初公允价值            |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  | 4,349,896,618.94  | 6,417,120,623.19  |
| 其中：债务工具投资                 | 1,248,591,167.27  | 1,806,936,708.20  |
| 权益工具投资                    | 749,701,407.84    | 1,991,810,551.23  |
| 其他                        | 2,351,604,043.83  | 2,618,373,363.76  |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 12,915,205,960.46 | 7,295,857,707.41  |
| 其中：债务工具投资                 |                   |                   |
| 其他                        | 12,915,205,960.46 | 7,295,857,707.41  |
| 合计                        | 17,265,102,579.40 | 13,712,978,330.60 |

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

| 种 类    | 期末数              |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             |
| 银行承兑汇票 | 2,469,148,788.24 | 759,470.70    | 2,468,389,317.54 |
| 商业承兑汇票 | 1,809,780,822.95 | 31,103,884.36 | 1,778,676,938.59 |
| 合计     | 4,278,929,611.19 | 31,863,355.06 | 4,247,066,256.13 |

续：

| 种 类    | 期初数              |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             |
| 银行承兑汇票 | 4,214,493,847.64 | 546,788.19    | 4,213,947,059.45 |
| 商业承兑汇票 | 2,168,750,389.24 | 59,395,772.42 | 2,109,354,616.82 |
| 合计     | 6,383,244,236.88 | 59,942,560.61 | 6,323,301,676.27 |

2. 应收票据坏账准备

| 类别                | 账 面 余 额          |         | 期 末 数         |                      | 账 面 价 值          |
|-------------------|------------------|---------|---------------|----------------------|------------------|
|                   |                  |         | 坏 账 准 备       |                      |                  |
|                   | 金 额              | 比 例 (%) | 金 额           | 预 期 信 用<br>损 失 率 (%) |                  |
| 按 单 项 计 提 坏 账 准 备 | 9,896,637.75     | 0.23    | 4,475,192.76  | 45.22                | 5,421,444.99     |
| 按 组 合 计 提 坏 账 准 备 | 4,269,032,973.44 | 99.77   | 27,388,162.30 | 0.64                 | 4,241,644,811.14 |
| 合 计               | 4,278,929,611.19 | 100.00  | 31,863,355.06 | —                    | 4,247,066,256.13 |

续:

| 类别        | 账面余额             |        | 期初数           |                 | 账面价值             |
|-----------|------------------|--------|---------------|-----------------|------------------|
|           | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备          |                 |                  |
|           |                  |        | 金额            | 预期信用<br>损失率 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 179,227,665.85   | 2.81   | 39,097,231.11 | 65.22           | 140,130,434.74   |
| 按组合计提坏账准备 | 6,204,016,571.03 | 97.19  | 20,845,329.50 | 34.78           | 6,183,171,241.53 |
| 合计        | 6,383,244,236.88 | 100.00 | 59,942,560.61 | —               | 6,323,301,676.27 |

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

| 名称              | 账面余额         | 坏账准备         | 期末数         | 计提理由          |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
|                 |              |              | 预期信用损失率 (%) |               |
| 辽宁京丰置业有限公司      | 1,482,800.00 | 741,400.00   | 50.00       | 房地产公司拒付商承     |
| 大连达连房地产开发有限公司   | 113,442.00   | 56,721.00    | 50.00       | 房地产公司拒付商承     |
| 重庆融创华城房地产开发有限公司 | 134,583.09   | 26,916.62    | 20.00       | 融创商票存在到期违约的风险 |
| 云南广视传媒地产有限公司    | 282,281.90   | 56,456.38    | 20.00       | 预计到期收回的风险较大   |
| 重庆北麓置业有限公司      | 421,500.00   | 84,900.00    | 20.00       | 预计到期收回的风险较大   |
| 重庆兴安实业发展有限公司    | 1,515,000.00 | 303,000.00   | 20.00       | 预计到期收回的风险较大   |
| 重庆华宇集团有限公司      | 379,040.00   | 75,808.00    | 20.00       | 预计到期收回的风险较大   |
| 郑州双湖置业有限公司      | 4,120,000.00 | 2,060,000.00 | 50.00       | 预计收回有困难       |
| 河南治宏房地产开发有限公司   | 300,000.00   | 150,000.00   | 50.00       | 预计收回有困难       |
| 漯河市联太房地产开发有限公司  | 450,000.00   | 225,000.00   | 50.00       | 预计收回有困难       |
| 深圳市比克动力电池有限公司   | 290,000.00   | 290,000.00   | 100.00      | 拒绝承兑          |
| 郑州比克电池有限公司      | 404,990.76   | 404,990.76   | 100.00      | 拒绝承兑          |
| 合计              | 9,896,637.75 | 4,475,192.76 | —           | —             |

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 名称       | 应收票据             | 期末数           | 预期信用损失率 (%) |
|----------|------------------|---------------|-------------|
|          |                  | 坏账准备          |             |
| 商业承兑汇票小计 | 2,426,601,640.66 | 27,388,162.30 | 1.13        |
| 商业承兑汇票   | 2,426,601,640.66 | 27,388,162.30 | 1.13        |
| 银行承兑汇票小计 | 1,842,431,332.78 |               |             |
| 银行承兑汇票   | 1,842,431,332.78 |               |             |
| 合计       | 4,269,032,973.44 | 27,388,162.30 | —           |

## (3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

| 类别               | 期初余额                 | 本期变动情况              |                      |    |                       | 期末余额                 |
|------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----|-----------------------|----------------------|
|                  |                      | 计提                  | 收回或转回                | 核销 | 其他变动                  |                      |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  | 39,097,231.11        |                     | 9,693,055.51         |    | -24,928,982.84        | 4,475,192.76         |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 20,845,329.50        | 7,123,777.81        | 522,190.00           |    | -58,755.01            | 27,388,162.30        |
| 其中：银行承兑汇票        | 546,788.19           | 212,682.51          |                      |    |                       | 759,470.70           |
| 商业承兑汇票           | 20,298,541.31        | 6,911,095.30        | 522,190.00           |    | -58,755.01            | 26,628,691.60        |
| <b>合计</b>        | <b>59,942,560.61</b> | <b>7,123,777.81</b> | <b>10,215,245.51</b> |    | <b>-24,987,737.85</b> | <b>31,863,355.06</b> |

其中：本期转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

| 单位名称      | 转回或收回金额              | 转回或收回方式               | 备注 |
|-----------|----------------------|-----------------------|----|
| 商业承兑汇票    | 10,213,245.51        | 收回金额、应收票据已转为应收账款、承兑到期 |    |
| <b>合计</b> | <b>10,213,245.51</b> |                       |    |

## 3. 期末已质押的应收票据

| 种类        | 期末已质押金额                 |
|-----------|-------------------------|
| 银行承兑汇票    | 1,011,468,163.91        |
| <b>合计</b> | <b>1,011,468,163.91</b> |

## 4. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类        | 期末终止确认金额                | 期末未终止确认金额               |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票    | 3,764,552,394.93        | 639,749,673.52          |
| 商业承兑汇票    | 30,668,278.26           | 800,977,608.25          |
| <b>合计</b> | <b>3,795,220,673.19</b> | <b>1,440,727,281.77</b> |

## 5. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 种类        | 期末转应收账款金额             |
|-----------|-----------------------|
| 银行承兑汇票    |                       |
| 商业承兑汇票    | 224,415,963.21        |
| <b>合计</b> | <b>224,415,963.21</b> |

(五) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账 龄           | 期末数               |                   | 期初数               |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | 账面余额              | 坏账准备              | 账面余额              | 坏账准备              |
| 1 年以内 (含 1 年) | 34,164,075,999.93 | 1,296,069,772.61  | 31,345,339,063.00 | 1,130,238,315.18  |
| 1 至 2 年       | 8,195,412,555.17  | 1,456,213,413.22  | 6,961,815,658.63  | 758,102,070.21    |
| 2 至 3 年       | 3,764,056,770.45  | 1,191,156,519.14  | 5,084,637,483.70  | 915,923,870.46    |
| 3 年以上         | 11,998,220,831.37 | 7,948,899,163.19  | 10,944,488,821.60 | 7,840,974,992.27  |
| 合计            | 58,121,766,156.92 | 11,892,338,868.16 | 54,336,281,026.93 | 10,645,239,248.12 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别                   | 期末数               |        | 期初数               |        | 账面价值              |
|----------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|
|                      | 账面余额              | 坏账准备   | 账面余额              | 坏账准备   |                   |
|                      | 金额                | 比例 (%) | 金额                | 比例 (%) |                   |
| 按单项计提坏账准备的应收账款       | 11,033,858,305.54 | 18.98  | 6,459,622,334.83  | 58.54  | 4,574,235,970.71  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 47,087,907,851.38 | 81.02  | 5,432,716,533.33  | 11.54  | 41,655,191,318.05 |
| 其中：账龄组合              | 41,900,526,702.78 | 88.98  | 5,053,005,731.86  | 12.06  | 36,847,520,970.92 |
| 余额百分比组合              | 2,604,791,849.51  | 5.53   | 242,655,660.51    | 9.32   | 2,362,136,189.00  |
| 关联方组合                | 1,127,248,073.12  | 2.39   | 34,295,398.48     | 3.04   | 1,092,952,674.64  |
| 无风险组合                | 969,338,610.93    | 2.06   |                   |        | 969,338,610.93    |
| 其他组合                 | 486,002,615.04    | 1.03   | 102,759,742.48    | 21.14  | 383,242,872.56    |
| 合计                   | 58,121,766,156.92 | 100.00 | 11,892,338,868.16 |        | 46,229,427,288.76 |

续：

| 类别                   | 期末数               |        | 期初数              |        | 账面价值              |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|--------|-------------------|
|                      | 账面余额              | 坏账准备   | 账面余额             | 坏账准备   |                   |
|                      | 金额                | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |                   |
| 按单项计提坏账准备的应收账款       | 8,938,930,605.24  | 16.45  | 5,068,524,643.80 | 56.70  | 3,870,405,961.44  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 45,397,350,421.69 | 83.55  | 5,576,714,604.32 | 12.28  | 39,820,635,817.37 |
| 其中：账龄组合              | 39,632,076,424.07 | 87.30  | 5,189,262,765.98 | 13.09  | 34,442,813,658.09 |

| 类别      | 账 面 余 额           |        | 期 初 数             |       | 预期信用损失率/计提比例 (%) | 账 面 价 值           |
|---------|-------------------|--------|-------------------|-------|------------------|-------------------|
|         | 金 额               | 比例 (%) | 金 额               | 坏账准备  |                  |                   |
|         |                   |        |                   |       |                  |                   |
| 余额百分比组合 | 3,069,936,243.93  | 6.76   | 255,103,319.58    | 8.31  |                  | 2,814,832,924.35  |
| 关联方组合   | 1,025,477,705.34  | 2.26   | 34,295,398.48     | 3.34  |                  | 991,182,306.86    |
| 无风险组合   | 868,275,011.11    | 1.91   | 23,143.50         |       |                  | 868,251,867.61    |
| 其他组合    | 801,585,037.24    | 1.77   | 98,029,976.78     | 12.23 |                  | 703,555,060.46    |
| 合计      | 54,336,281,026.93 | 100.00 | 10,645,239,248.12 | ---   |                  | 43,691,041,778.81 |

### 3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称                                     | 账面余额           | 坏账准备           | 预期信用损失率(%) | 计提理由       |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|------------|------------|
| MIZRAHI COMMERCIAL (THE ONE) LP           | 733,071,714.24 | 376,014,426.29 | 51.29      | 预计无法完全收回金额 |
| 苏丹国家电力公司                                  | 497,087,342.46 | 497,087,342.46 | 100.00     | 预计无法收回金额   |
| PROJET IMBOULOU BRAZZAVILLE<br>CONGO      | 491,000,399.53 | 191,161,404.80 | 38.93      | 预计无法完全收回金额 |
| QUIMIMPORT HAVANA CUBA                    | 474,718,939.41 | 82,491,279.16  | 17.38      | 预计无法完全收回金额 |
| 老挝电力公司                                    | 462,377,060.94 | 6,140,182.37   | 1.33       | 预计无法完全收回金额 |
| 津巴布韦哈拉雷市政                                 | 325,634,928.46 | 59,395,810.95  | 18.24      | 预计无法完全收回金额 |
| 上海有诚塑料原料有限公司                              | 270,005,374.94 | 267,005,374.94 | 98.89      | 预计无法完全收回金额 |
| 中国庆华能源集团有限公司                              | 264,399,507.39 | 158,639,707.39 | 60.00      | 预计无法完全收回金额 |
| TRANSIMPORT                               | 175,809,243.79 | 27,861,402.62  | 15.85      | 预计无法完全收回金额 |
| TECNOTIMPORT                              | 170,737,543.75 | 17,100,615.10  | 10.02      | 预计无法完全收回金额 |
| 湖南恒振投资有限公司                                | 163,906,336.81 | 163,906,336.81 | 100.00     | 预计无法收回金额   |
| Delegation Generale des Grands<br>Travaux | 156,764,124.17 | 156,764,124.17 | 100.00     | 预计无法收回金额   |
| 俄罗斯铁矿 LLC KS GOK                          | 155,756,508.06 | 155,756,508.06 | 100.00     | 预计无法收回金额   |
| PDVSA Petroleo S.A                        | 152,202,211.33 | 152,202,211.33 | 100.00     | 预计无法收回金额   |
| 中国航油集团上海石油有限公司                            | 141,978,112.50 | 141,978,112.50 | 100.00     | 预计无法收回金额   |
| 成都显合汽料添加剂厂                                | 127,889,315.07 | 12,102,685.95  | 9.46       | 预计无法完全收回金额 |
| 四川莱克置业有限公司                                | 116,293,223.00 | 40,103,796.69  | 34.49      | 预计无法完全收回金额 |
| 苏丹热发电有限公司                                 | 111,865,559.76 | 111,865,559.76 | 100.00     | 预计无法收回金额   |
| CONSTRUIMPORT                             | 110,594,495.39 | 27,554,710.14  | 24.92      | 预计无法完全收回金额 |
| 中机国能热源供热有限公司                              | 92,369,691.28  | 46,184,845.64  | 50.00      | 预计无法完全收回金额 |

| 债务人名称                                                | 账面余额                     | 坏账准备                    | 预期信用<br>损失率(%) | 计提理由       |
|------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------|------------|
| 伊朗东方戈壁钢铁公司                                           | 92,169,609.00            | 9,216,960.90            | 10.00          | 预计无法完全收回金额 |
| 山东瑞丰不锈钢有限公司                                          | 90,089,841.80            | 85,585,349.71           | 95.00          | 预计无法完全收回金额 |
| 刚果大工委                                                | 89,221,602.75            | 89,221,602.75           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 浙江石油化工有限公司                                           | 86,190,263.97            | 43,095,131.99           | 50.00          | 预计无法完全收回金额 |
| 浙江艺展实业有限公司                                           | 73,826,511.84            | 73,826,511.84           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 河北北汽福田汽车部件有限公司                                       | 72,229,228.49            | 72,229,228.49           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 西安三羊房地产开发有限公司                                        | 69,708,355.74            | 69,708,355.74           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| YEMEN CORPORATION FOR CEMENT<br>INDUSTRY & MARKETING | 66,275,377.46            | 66,275,377.46           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 内蒙古辉湾能源化工有限公司                                        | 58,079,579.49            | 46,463,663.59           | 80.00          | 预计无法完全收回金额 |
| 威海韶镛置业有限公司                                           | 55,242,393.73            | 1,121,540.02            | 2.03           | 预计无法完全收回金额 |
| 黄石经纬纺织机械有限公司                                         | 54,745,375.97            | 15,446,731.43           | 28.22          | 预计无法完全收回金额 |
| 陕西德格尔新能源汽车科技有限<br>公司                                 | 46,320,590.00            | 46,320,590.00           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 北京凯马新能源汽车销售有限<br>公司                                  | 45,950,400.00            | 37,544,858.67           | 81.71          | 预计无法完全收回金额 |
| 赵县中机国能热源供热有限公司                                       | 45,797,165.00            | 23,898,582.50           | 52.18          | 预计无法完全收回金额 |
| 山东恒基新型材料有限公司                                         | 44,829,696.96            | 44,829,696.96           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 中国华源集团有限公司                                           | 44,299,675.36            | 44,299,675.36           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 新疆如意纺织服装有限公司                                         | 43,161,726.83            | 43,161,726.83           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 天津市河东焦化有限公司                                          | 42,482,000.00            | 42,482,000.00           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 临汾市昱荣煤焦有限公司                                          | 40,900,000.00            | 40,900,000.00           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 吉林化纤股份有限公司                                           | 40,098,451.66            | 21,926,132.17           | 54.68          | 预计无法完全收回金额 |
| 易瑞国际电子商务有限公司                                         | 39,752,676.78            | 19,876,338.39           | 50.00          | 预计无法完全收回金额 |
| 四川长江工程起重机有限责任<br>公司                                  | 38,523,758.00            | 38,523,758.00           | 100.00         | 预计无法收回金额   |
| 其他公司汇总                                               | 4,559,502,392.43         | 2,792,352,084.90        | 61.24          | 预计无法完全收回金额 |
| <b>合计</b>                                            | <b>11,033,858,305.54</b> | <b>6,459,622,334.83</b> | <b>58.54</b>   | —          |

#### 4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

##### (1) 账龄组合

| 账龄            | 期末数               |        |                  | 期初数               |        |                  |
|---------------|-------------------|--------|------------------|-------------------|--------|------------------|
|               | 账面余额              |        | 坏账准备             | 账面余额              |        | 坏账准备             |
|               | 金额                | 比例 (%) |                  | 金额                | 比例 (%) |                  |
| 1 年以内 (含 1 年) | 29,239,163,247.80 | 69.78  | 307,617,368.84   | 27,038,602,149.21 | 68.22  | 784,535,587.48   |
| 1 至 2 年       | 5,605,225,018.98  | 13.38  | 485,090,473.88   | 5,011,472,502.86  | 12.64  | 420,527,851.96   |
| 2 至 3 年       | 2,311,667,469.73  | 5.52   | 545,992,350.74   | 3,264,297,974.37  | 8.24   | 359,150,102.56   |
| 3 年以上         | 4,744,470,966.27  | 11.32  | 3,714,305,538.40 | 4,317,703,797.63  | 10.89  | 3,625,049,223.98 |
| 合计            | 41,900,526,702.78 | 100.00 | 5,053,005,731.86 | 39,632,076,424.07 | 100.00 | 5,189,262,765.98 |

##### (2) 其他组合

| 组合名称    | 期末数              |          |                | 期初数              |          |                |
|---------|------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|
|         | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备           | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备           |
| 余额百分比组合 | 2,604,791,849.51 | 9.32     | 242,655,660.51 | 3,069,936,243.93 | 8.31     | 255,103,319.58 |
| 关联方组合   | 1,127,248,073.12 | 3.04     | 34,295,398.48  | 1,025,477,705.34 | 3.34     | 34,295,398.48  |
| 无风险组合   | 969,338,610.93   |          |                | 868,275,011.11   |          | 23,143.50      |
| 其他组合    | 486,002,615.04   | 21.14    | 102,759,742.48 | 801,585,037.24   | 12.23    | 98,029,976.78  |
| 合计      | 5,187,381,148.60 | 7.32     | 379,710,801.47 | 5,765,273,997.62 | 6.72     | 387,451,838.34 |

#### 5. 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称            | 转回或收回金额       | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|------------------|---------------|-------------------|------------|
| 浙江造船有限公司         | 48,089,904.06 | 48,089,904.06     | 通过银行账户收回   |
| 北京五洲东方科技发展有限公司   | 23,052,273.19 | 23,052,273.19     | 通过银行账户收回   |
| 新兴福田建筑工程有限公司     | 16,910,657.85 | 89,139,886.34     | 收到承德项目款项   |
| 印尼业主 BPI         | 8,395,347.76  | 106,278,601.18    | 通过银行账户收回   |
| 泗阳洪辉电力工程有限公司     | 7,950,816.83  | 7,950,816.83      | 通过银行账户收回   |
| 重庆天泽新材料有限公司      | 4,851,953.00  | 4,851,953.00      | 收现         |
| 湖北锂诺新能源科技有限公司    | 4,324,976.71  | 4,324,976.71      | 通过银行账户收回   |
| 印尼业主 PLN         | 3,909,439.08  | 3,909,439.08      | 通过银行账户收回   |
| 中建三局第一建设工程有限责任公司 | 3,697,171.69  | 3,697,171.69      | 通过银行账户收回   |
| 浙江海利得新材料股份有限公司   | 2,877,309.93  | 2,877,309.93      | 收现         |
| 泗阳光华新能源投资发展有限公司  | 2,447,779.47  | 3,910,807.96      | 通过银行账户收回   |

| 债务人名称            | 转回或<br>收回金额    | 转回或收回前累计<br>已计提坏账准备金额 | 转回或<br>收回原因、方式 |
|------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 包钢集团设备供应公司       | 2,300,000.00   | 2,300,000.00          | 收现             |
| 山东时风(集团)有限责任公司   | 2,290,000.00   | 2,290,000.00          | 收现             |
| 印尼业主 PLN         | 2,238,070.41   | 2,238,070.41          | 通过银行账户收回       |
| 四川国机联合工程机械有限公司   | 1,989,100.29   | 1,989,100.29          | 抵账             |
| 江苏威诺检测技术有限公司     | 1,800,000.00   | 1,800,000.00          | 通过银行账户收回       |
| 大庆美阳达新能源科技开发有限公司 | 1,651,300.00   | 25,722,814.90         | 通过银行账户收回       |
| 伊拉克公共工程事务部污水处理总局 | 1,617,970.63   | 1,643,503.63          | 通过银行账户收回       |
| 陆丰市明人新能源科技有限公司   | 1,500,000.00   | 6,656,822.85          | 通过银行账户收回       |
| 其他公司汇总           | 23,397,065.40  | 54,306,816.80         | 通过银行账户收回       |
| 合计               | 165,291,136.30 | 397,030,268.85        | —              |

#### 6. 本报告期实际核销的应收账款情况

| 债务人名称                        | 应收账款性质 | 核销金额           | 核销原因                        | 履行的核销<br>程序 | 是否因关联<br>交易产生 |
|------------------------------|--------|----------------|-----------------------------|-------------|---------------|
| SUMMUS INTERNATIONAL LIMITED | 货款     | 139,246,007.65 | 已无可追回资产                     | 董事会审批       | 否             |
| 辽宁东晟机械装备有限公司                 | 货款     | 81,419,616.00  | 执行程序终结                      | 董事会审批       | 否             |
| 浙江造船有限公司                     | 销售商品款  | 50,747,485.17  | 无法收回                        | 总经理办公会决议    | 否             |
| 武汉祺昌能源有限公司                   | 货款     | 39,713,850.00  | 破产程序终结,<br>确认无法收回           | 内部审批程序      | 否             |
| 利信(江苏)能源科技有限责任公司             | 货款     | 36,435,256.41  | 不良资产核销                      | 内部审批程序      | 否             |
| 河南众一工程机械有限公司                 | 销售产品货款 | 34,904,750.83  | 无法收回                        | 董事会审批       | 否             |
| 沈阳重型机械集团有限责任公司               | 货款     | 29,889,924.26  | 根据诉讼判决结<br>果收回部分,剩<br>余部分豁免 | 内部审批程序      | 否             |
| 四川西南不锈钢有限责任公司                | 货款     | 28,646,829.62  | 破产程序终结,<br>确认无法收回           | 内部审批程序      | 否             |
| 印尼 P. T. T 公司                | 项目款    | 24,541,698.52  | 无法收回                        | 内部审批程序      | 否             |
| 白城市田野农机有限公司                  | 货款     | 19,046,124.96  | 执行程序终结                      | 董事会审批       | 否             |
| DONG XAI ROOF SHEET          | 项目款    | 18,818,496.00  | 无法收回                        | 内部决策        | 否             |
| 陕西蒲城银河纺织有限责任公司               | 设备款    | 15,338,619.75  | 破产                          | 内部审批程序      | 否             |
| 镇江鼎诚进出口贸易有限公司                | 煤炭贸易   | 11,079,277.70  | 涉及诉讼                        | 会议审批集团备案    | 否             |
| 江苏索坤能源有限公司                   | 煤炭贸易   | 9,055,233.87   | 涉及诉讼                        | 会议审批集团备案    | 否             |

| 债务人名称            | 应收账款性质     | 核销金额                  | 核销原因            | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|------------------|------------|-----------------------|-----------------|---------|-----------|
| 开平五联人造板有限公司      | 销售产品货款     | 7,985,146.74          | 长期往来款,已全额计提减值准备 | 内部审批程序  | 否         |
| 一拖(洛阳)开创装备科技有限公司 | 货款         | 6,624,627.75          | 企业破产            | 总经理办公会  | 是         |
| 广州市成河纺织有限公司      | 货款         | 5,230,029.14          | 无法收回            | 内部审批程序  | 否         |
| 江苏苏南重工机械科技有限公司   | 货款         | 5,089,518.73          | 无法收回            | 内部审批程序  | 否         |
| 中国福马机械集团有限公司     | 货款         | 4,797,000.00          | 集团会议审批          | 集团会议审批  | 是         |
| 其他公司汇总           | 货款 工程款 设计费 | 120,484,791.58        | 无法收回            | 内部审批程序  | 否         |
| <u>合计</u>        | —          | <u>689,094,284.68</u> | —               | —       | —         |

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称                           | 账面余额                    | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备                  |
|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| 比亚迪汽车有限公司                       | 2,707,615,541.71        | 4.66          | 86,170,557.42         |
| 国家电网有限公司                        | 1,255,310,018.37        | 2.16          | 49,405,848.01         |
| ELECTRICITE DU LAOS             | 911,153,063.49          | 1.57          | 31,784,355.05         |
| MIZRAHI COMMERCIAL (THE ONE) LP | 733,071,714.24          | 1.26          | 376,014,426.29        |
| 古巴 MTU 柴油发电机组成套供货项目             | 628,928,977.97          | 1.08          | 94,339,346.69         |
| <u>合计</u>                       | <u>6,236,079,315.78</u> | <u>10.73</u>  | <u>637,714,533.46</u> |

8. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

| 债务人名称     | 终止确认金额                  | 与终止确认相关的利得和损失<br>(损失以“-”号填列) |
|-----------|-------------------------|------------------------------|
| 五金公司债务人汇总 | 150,047,484.34          | 1,825,774.14                 |
| 技贸公司债务人汇总 | 687,559,441.78          | -5,354,032.89                |
| 仪器公司债务人汇总 | 99,959,256.21           | -317,233.53                  |
| 机电公司债务人汇总 | 155,439,000.00          | -945,587.25                  |
| <u>合计</u> | <u>1,093,004,882.33</u> | <u>-8,442,627.81</u>         |

9. 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

| 项目          | 期末金额                 |
|-------------|----------------------|
| 资产：         |                      |
| 应收账款        | 52,624,549.68        |
| <u>资产小计</u> | <u>52,624,549.68</u> |
| 负债：         |                      |
| 短期借款        | 2,624,549.68         |
| <u>负债小计</u> | <u>2,624,549.68</u>  |

(六) 应收款项融资

| 种类        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收票据      | 5,261,952,848.94        | 4,489,197,697.12        |
| <u>合计</u> | <u>5,261,952,848.94</u> | <u>4,489,197,697.12</u> |

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄            | 期末数                      |               |                       | 期初数                      |               |                       |
|---------------|--------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------|---------------|-----------------------|
|               | 账面余额<br>金额               | 比例 (%)        | 坏账准备                  | 账面余额<br>金额               | 比例 (%)        | 坏账准备                  |
| 1 年以内 (含 1 年) | 24,469,088,761.16        | 87.31         | 2,286,119.10          | 20,833,226,679.56        | 82.58         | 30,680,320.38         |
| 1 至 2 年       | 1,353,955,158.99         | 4.83          | 9,290,014.84          | 1,448,412,769.68         | 5.74          | 36,852,216.66         |
| 2 至 3 年       | 515,853,283.47           | 1.84          | 14,900,216.23         | 994,661,376.16           | 3.94          | 143,817,113.08        |
| 3 年以上         | 1,685,864,374.89         | 6.02          | 359,173,908.69        | 1,950,193,836.26         | 7.73          | 435,198,332.33        |
| <u>合计</u>     | <u>28,024,761,578.51</u> | <u>100.00</u> | <u>385,650,258.86</u> | <u>25,226,494,661.66</u> | <u>100.00</u> | <u>646,547,982.45</u> |

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位           | 债务单位                            | 期末余额           | 账龄      | 未结算的原因   |
|----------------|---------------------------------|----------------|---------|----------|
| 中国电力工程有限公司     | 中国出口信用保险公司                      | 119,612,160.60 | 3 年以上   | 项目融资尚未关闭 |
| 中国成套工程有限公司     | 乌克兰空中快车国家项目及基辅区其他项目管理与建设委员会国营单位 | 91,916,763.05  | 3 年以上   | 对方尚未提供劳务 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 巴基斯坦 Tenaga Generasi Ltd        | 71,434,044.00  | 1 至 2 年 | 尚未结算     |
| 国机海南发展有限公司     | 泸州蜀稷进出口贸易有限公司                   | 61,081,605.19  | 1 至 2 年 | 合同履行延迟   |

| 债权单位            | 债务单位                           | 期末余额          | 账龄        | 未结算的原因               |
|-----------------|--------------------------------|---------------|-----------|----------------------|
| 中国机械设备工程股份有限公司  | Thar Energy Limited            | 47,789,410.53 | 1至2年      | 尚未结算                 |
| 新大洋造船有限公司       | 沪东重机有限公司                       | 43,335,000.00 | 1至2年      | 大型设备, 暂未到货           |
| 中丝鑫缘生物科技有限公司    | 南通钰海贸易有限公司                     | 42,000,000.00 | 3年以上      | 尚未结算                 |
| 中国机床销售与技术服务有限公司 | 北京大唐高鸿数据网络技术股份有限公司             | 41,979,065.00 | 3年以上      | 合同正在执行               |
| 中国中元国际工程有限公司    | 杭州回水科技股份有限公司                   | 39,475,868.80 | 2至3年      | 未达到结算条件              |
| 苏美达船舶有限公司       | 大连裕翔船舶工程研究中心有限公司               | 27,356,916.84 | 3年以上      | 对方面临倒闭, 目前已按敞口全额计提减值 |
| 中工国际工程股份有限公司    | CASALE SA                      | 27,200,000.00 | 1至2年      | 到期未结算                |
| 河南中昌置业有限公司      | 洛阳利亚德商贸有限公司                    | 25,912,522.37 | 3年以上      | 已诉讼, 判决, 正在走法律途径     |
| 中纺联股份有限公司       | AIZ INTERNATIONAL CO., LIMITED | 25,325,040.00 | 1至3年、3年以上 | 尚未结算                 |
| 中恒天越野汽车有限公司     | 王风雨                            | 23,325,112.05 | 1至3年、3年以上 | 尚未结算                 |
| 国机海南发展有限公司      | 湛江嘉冠禾贸易有限公司                    | 23,179,761.44 | 1至2年      | 合同履行延迟               |
| 中恒天越野汽车有限公司     | 四川诚州建筑劳务有限公司                   | 22,966,700.00 | 1至3年、3年以上 | 尚未结算                 |
| 中国联合工程有限公司      | 浙江锦润机电成套设备有限公司                 | 22,733,000.01 | 1至2年、2至3年 | 工程未结算                |
| 中国电力工程有限公司      | 张家口市凤凰温泉医疗器械有限公司               | 22,595,993.47 | 1至2年      | 项目融资尚未关闭             |
| 中纺联股份有限公司       | SHANGHAI AUTEX COMPANY LIMITED | 22,402,920.00 | 1至3年、3年以上 | 尚未结算                 |
| 苏美达船舶有限公司       | 展翔海事(大连)有限责任公司                 | 22,199,816.57 | 3年以上      | 对方面临倒闭, 目前已按敞口全额计提减值 |
| 中国汽车工业工程有限公司    | 南通盛佳机电设备有限公司                   | 22,158,279.57 | 1至3年、3年以上 | 未到结算期                |
| 中机中联工程有限公司      | 重庆维冠混凝土有限公司                    | 21,911,616.06 | 1至2年      | 合同预付款                |
| 苏美达国际技术贸易有限公司   | 日立(中国)有限公司                     | 21,440,008.00 | 2至3年      | 机电业务, 周期较长           |
| 中国中服服装有限公司      | CUILAM INDUSTRY LTD            | 21,120,264.13 | 1至2年      | 外商付款                 |

| 债权人单位            | 债务人单位                            | 期末余额          | 账龄              | 未结算的原因      |
|------------------|----------------------------------|---------------|-----------------|-------------|
| 中国成套工程有限公司       | High Choice Consulting Ltd       | 20,242,118.97 | 3 年以上           | 对方尚未提供劳务    |
| 中纺联股份有限公司        | IIBL INTERNATIONAL INVESTMENT CO | 18,831,440.00 | 1 至 3 年、3 年以上   | 尚未结算        |
| 中设无锡机械设备工程有限公司   | 江苏苏洋船舶工程有限公司                     | 18,683,947.65 | 1 至 2 年、2 至 3 年 | 采购未完成       |
| 经纬纺织机械股份有限公司     | 青岛广晖科技有限公司                       | 18,606,876.76 | 1 至 2 年         | 尚未结算        |
| 中国纺织对外经济技术合作有限公司 | 杭州奥通环保科技有限公司                     | 18,460,695.72 | 1 至 2 年         | 尚未结算        |
| 中国汽车工业工程有限公司     | 旺泽(天津)机器人技术有限公司                  | 18,061,700.00 | 1 至 2 年         | 未到结算期       |
| 经纬纺织机械股份有限公司     | 卓郎(江苏)纺织机械有限公司                   | 17,246,345.47 | 1 至 2 年         | 尚未结算        |
| 二重(德阳)重型装备有限公司   | 太原重工股份有限公司                       | 17,178,000.00 | 1 至 2 年         | 尚未完成交易      |
| 新大洋造船有限公司        | 中船发动机有限公司                        | 16,920,000.00 | 1 至 2 年         | 大型设备, 暂未到货  |
| 杭州卡麦科技有限公司       | 上海圆迈贸易有限公司                       | 16,699,834.38 | 1 至 2 年         | 未收到发票       |
| 机械工业第六设计研究院有限公司  | 上海东海华庆工程有限公司                     | 15,490,768.83 | 1 至 2 年         | 预付进度款       |
| 杭州高新技术进出口有限公司    | 浙江普晟能源有限公司                       | 15,464,950.00 | 1 至 2 年         | 债务公司由于疫情未支付 |
| 中国机械设备工程股份有限公司   | 塞尔维亚税务局                          | 15,084,712.22 | 1 至 2 年         | 尚未结算        |
| 恒天资产管理有限公司       | 华夏汇金资本管理有限公司                     | 14,750,000.00 | 3 年以上           | 未结算         |
| 二重(德阳)重型装备有限公司   | 北京首钢国际工程技术有限公司                   | 14,107,500.00 | 1 至 2 年         | 尚未完成交易      |
| 中国成套工程有限公司       | Tennington Trading Ltd           | 13,679,214.78 | 3 年以上           | 对方尚未提供劳务    |
| 中国机械工业建设集团有限公司   | 香港正峰国际贸易有限公司                     | 13,676,787.53 | 3 年以上           | 尚未结算        |
| 恒天资产管理有限公司       | 天地泰和咨询有限公司                       | 13,443,200.00 | 3 年以上           | 未结算         |
| 中恒天越野汽车有限公司      | 上海双杰科技有限公司                       | 11,852,000.00 | 3 年以上           | 尚未结算        |
| 机械工业第四设计研究院有限公司  | 华晨雷诺金杯汽车有限公司                     | 11,784,759.14 | 3 年以上           | 未到结算期       |

| 债权单位                  | 债务单位                                 | 期末余额                    | 账龄        | 未结算的原因  |
|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------|-----------|---------|
| 中国化纤有限公司              | TOVARISHCHESTVOLNENAYA<br>MANUFATURA | 11,024,796.71           | 1至2年      | 尚未结算    |
| 中恒天越野汽车有限公司           | 王国忠                                  | 10,280,000.00           | 3年以上      | 尚未结算    |
| 中机国际工程设计研究院有<br>限责任公司 | 无锡尚德太阳能电力有限<br>公司                    | 10,230,000.00           | 1至2年      | 工程项目未结算 |
| 中国联合工程有限公司            | 江苏双良冷却系统有限<br>公司                     | 10,050,520.00           | 2至3年      | 工程未结算   |
| 其他公司汇总                | 其他公司汇总                               | 497,393,931.73          | 1至3年、3年以上 | 尚未结算    |
| <u>合计</u>             |                                      | <u>1,768,695,967.57</u> | —         | —       |

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称          | 账面余额                    | 占预付款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|-------------------------|---------------|------|
| 福特汽车(中国)有限公司   | 770,350,433.30          | 2.75          |      |
| 大众汽车(中国)销售有限公司 | 667,434,213.30          | 2.38          |      |
| 恒力能化(三亚)有限公司   | 356,800,353.98          | 1.27          |      |
| 大连恒力金商销售有限公司   | 351,155,883.02          | 1.25          |      |
| 武安市裕华钢铁有限公司    | 314,535,648.92          | 1.12          |      |
| <u>合计</u>      | <u>2,460,276,532.52</u> | <u>8.77</u>   | —    |

### (八) 其他应收款

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息      | 267,320,794.60          | 190,247,465.71          |
| 应收股利      | 168,558,997.32          | 66,799,608.12           |
| 其他应收款项    | 8,129,750,291.67        | 8,659,192,748.45        |
| <u>合计</u> | <u>8,565,630,083.59</u> | <u>8,916,239,822.28</u> |

#### 1. 应收利息

##### (1) 应收利息分类

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 债券投资      | 266,590,611.75        | 184,435,847.69        |
| 其他        | 730,182.85            | 5,811,618.02          |
| <u>合计</u> | <u>267,320,794.60</u> | <u>190,247,465.71</u> |

## (2) 应收利息坏账准备计提情况

| 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 期初余额    | 3,806,134.25   |                          |                          | 3,806,134.25  |
| 期初余额在本期 |                |                          |                          |               |
| —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    |                |                          |                          |               |
| 本期转销    |                |                          |                          |               |
| 本期核销    |                |                          |                          |               |
| 其他变动    | -3,806,134.25  |                          |                          | -3,806,134.25 |
| 期末余额    |                |                          |                          |               |

## 2. 应收股利

| 项目                                  | 期末余额           | 期初余额          | 未收回的原因  | 是否发生减值<br>及其判断依据 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|---------|------------------|
| 账龄一年以内的应收股利                         | 127,307,587.46 | 20,866,612.26 |         |                  |
| 其中：(1) 安格鲁塔尔电力公司                    | 73,491,842.06  |               | 已分配尚未支付 | 否                |
| (2) 中设国联无锡新能源发展有限公司                 | 43,628,750.00  |               | 已分配尚未支付 | 否                |
| (3) 沪千森工科技股份有限公司                    |                | 482,009.05    | 已分配尚未支付 | 否                |
| (4) 恒天财富投资管理股份有限公司                  |                | 11,000,000.00 | 已分配尚未支付 | 否                |
| (5) 安徽中机诚建建设有限公司                    |                | 1,800,000.00  | 已分配尚未支付 | 否                |
| (6) 江苏长江纺织品贸易有限公司                   | 9,734,400.00   |               | 已分配尚未支付 | 否                |
| (7) Oriental Elite Shipping Limited |                | 3,607,147.91  | 已分配尚未支付 | 否                |
| (8) 重庆云天图文设计有限公司                    | 75,000.00      | 150,000.00    | 已分配尚未支付 | 否                |
| (9) 北京燕山石化特种设备检验有限公司                |                | 450,000.00    | 已分配尚未支付 | 否                |
| (10) 洛阳轴研建设开发有限公司                   | 377,595.40     | 377,455.30    | 已分配尚未支付 | 否                |
| 账龄一年以上的应收股利                         | 41,251,409.86  | 45,932,995.86 |         |                  |
| 其中：(1) 申万宏源集团股份有限公司                 | 52,634.45      | 52,634.45     | 已分配尚未支付 | 否                |
| (2) 宁波北仑船务有限公司                      | 361.41         | 5,880,361.41  | 已分配尚未支付 | 否                |
| (3) 中国能源工程集团有限公司                    | 17,500,000.00  | 17,500,000.00 | 已分配尚未支付 | 否                |

| 项目               | 期末余额           | 期初余额          | 未收回的原因  | 是否发生减值<br>及其判断依据 |
|------------------|----------------|---------------|---------|------------------|
| (4) 中机国能工程有限公司   | 22,500,000.00  | 22,500,000.00 | 已分配尚未支付 | 否                |
| (5) 安徽中机诚建建设有限公司 | 1,198,414.00   |               | 已分配尚未支付 | 否                |
| 合计               | 168,558,997.32 | 66,799,608.12 | —       | —                |

### 3. 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露其他应收款项

| 账 龄           | 期末数               |                   | 期初数               |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | 账面余额              | 坏账准备              | 账面余额              | 坏账准备              |
| 1 年以内 (含 1 年) | 7,325,503,772.73  | 1,366,432,505.58  | 5,728,848,234.46  | 995,416,659.22    |
| 1 至 2 年       | 1,406,520,197.09  | 787,015,512.03    | 3,162,486,823.89  | 905,975,526.55    |
| 2 至 3 年       | 1,170,181,248.21  | 1,049,276,345.28  | 1,572,841,436.26  | 1,219,531,645.39  |
| 3 年以上         | 9,827,451,513.30  | 8,397,182,076.77  | 9,540,009,965.18  | 8,224,072,880.18  |
| 合计            | 19,729,656,731.33 | 11,599,906,439.66 | 20,004,189,459.79 | 11,344,996,711.34 |

#### (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别                     | 期末余额              |        |                   |             |                  |
|------------------------|-------------------|--------|-------------------|-------------|------------------|
|                        | 账面余额              |        | 坏账准备              |             | 账面价值             |
|                        | 金额                | 比例 (%) | 金额                | 预期信用损       |                  |
|                        |                   |        |                   | 失率/计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项        | 13,181,968,318.49 | 66.81  | 9,976,527,410.14  | 75.68       | 3,205,440,908.35 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 6,547,688,412.84  | 33.19  | 1,623,379,029.52  | 24.79       | 4,924,309,383.32 |
| 合计                     | 19,729,656,731.33 | 100.00 | 11,599,906,439.66 | —           | 8,129,750,291.67 |

续:

| 类别                         | 期末余额              |        | 期初余额              |                   | 账面价值             |
|----------------------------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|
|                            | 账面余额              |        | 坏账准备              |                   |                  |
|                            | 金额                | 比例 (%) | 金额                | 预期信用损失率 /计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备的其他<br>应收款项        | 12,454,231,075.61 | 62.26  | 10,071,293,376.64 | 80.87             | 2,382,937,698.97 |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备的其他应收款项 | 7,549,958,384.18  | 37.74  | 1,273,703,334.70  | 16.87             | 6,276,255,049.48 |
| 合计                         | 20,004,189,459.79 | 100.00 | 11,344,996,711.34 | —                 | 8,659,192,748.45 |

单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称                          | 期末余额             |                  |             |            |
|--------------------------------|------------------|------------------|-------------|------------|
|                                | 账面余额             | 坏账准备             | 预期信用损失率 (%) | 计提理由       |
| 利比亚撒哈拉银行                       | 80,403,340.03    | 80,403,340.03    | 100.00      | 预计无法收回     |
| 南方石化集团有限公司                     | 257,635,486.92   | 12,621,215.76    | 4.90        | 预计无法完全收回   |
| 浙江增洲造船有限公司                     | 192,409,997.92   | 192,409,997.92   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 江苏福马木业有限公司                     | 205,691,695.83   | 205,691,695.83   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 四川长江工程起重机有限责任公司                | 190,270,660.74   | 172,151,359.71   | 90.48       | 预计无法完全收回   |
| 盘锦昌泰石油管材有限公司                   | 171,721,778.29   | 40,000,000.00    | 23.29       | 预计无法完全收回   |
| 湖北新楚风汽车股份有限公司                  | 1,348,448,215.57 | 1,227,325,304.02 | 91.02       | 预计无法完全收回   |
| 中国华源集团有限公司                     | 530,399,876.45   | 530,399,876.45   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 保定市土地储备中心                      | 379,215,296.00   | 379,215,296.00   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 沈阳中恒新材料有限公司                    | 375,312,769.87   | 375,312,769.87   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 衡阳市土地储备中心                      | 297,478,831.25   | 85,051,760.00    | 28.59       | 预计无法完全收回   |
| 利达重工有限公司                       | 215,564,140.57   | 25,436,552.38    | 11.80       | 预计无法完全收回   |
| 恒天动力有限公司                       | 188,117,511.07   | 188,117,511.07   | 100.00      | 预计无法收回     |
| GTNAFTRUCKSNEDERLAND B.V. (荷兰) | 152,544,769.96   | 152,544,769.96   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 浙江格雷特工艺品有限公司                   | 128,265,970.00   | 128,265,970.00   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 雅露拜尔生物科技(杭州)有限公司               | 125,070,120.00   | 125,070,120.00   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 邵阳二纺机有限责任公司                    | 120,679,539.20   | 120,679,539.20   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 沈阳中恒复合材料有限公司                   | 70,650,089.31    | 68,541,711.63    | 97.02       | 预计无法完全收回   |
| 邵阳市亿达房地产开发有限公司                 | 67,554,001.50    | 6,755,400.15     | 10.00       | 预计无法完全收回   |
| 湖南益晟机械科技有限公司                   | 67,539,809.05    | 33,857,706.28    | 50.13       | 预计无法完全收回   |
| 新疆天鹅浆粕有限责任公司                   | 65,289,842.86    | 53,549,184.72    | 82.02       | 预计无法完全收回   |
| 李新桥                            | 62,699,547.87    | 12,539,909.57    | 20.00       | 预计无法完全收回   |
| 吴江工艺织造厂                        | 60,533,090.34    | 60,533,090.34    | 100.00      | 预计无法收回     |
| 中收农机股份有限公司                     | 66,502,620.09    | 66,502,620.09    | 100.00      | 企业破产全额计提坏账 |
| 中机西南能源科技有限公司                   | 162,351,943.92   | 162,351,943.92   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 东莞市金明商贸发展有限公司                  | 63,379,434.40    | 63,379,434.40    | 100.00      | 预计无法收回     |
| 黄冈天恒置业有限公司                     | 251,596,864.79   | 251,596,864.79   | 89.35       | 预计无法完全收回   |
| 中国健康产业投资基金管理股份有限公司             | 100,935,486.00   | 100,935,486.00   | 100.00      | 预计无法收回     |
| 鳌山卫镇招商委                        | 81,685,080.00    | 81,685,080.00    | 100.00      | 预计无法收回     |
| 河北胜兴房地产开发有限公司                  | 65,126,545.98    | 65,126.55        | 0.10        | 预计无法完全收回   |
| 山东海龙进出口有限责任公司                  | 62,465,474.11    | 62,465,474.11    | 100.00      | 预计无法收回     |

| 债务人名称            | 期末余额                     |                         |            |                           |
|------------------|--------------------------|-------------------------|------------|---------------------------|
|                  | 账面余额                     | 坏账准备                    | 预期信用损失率(%) | 计提理由                      |
| 潍坊恒和置业有限公司       | 97,007,308.19            | 97,007,308.19           | 100.00     | 预计无法收回                    |
| 天津市津南区土地整理中心     | 233,606,700.00           | 233,606,700.00          | 100.00     | 预计无法收回                    |
| 葛沽镇人民政府          | 73,365,130.00            | 73,365,130.00           | 100.00     | 预计无法收回                    |
| 唐山盛世国际汽车园发展有限公司  | 94,660,000.00            | 94,660,000.00           | 100.00     | 预计无法收回                    |
| 莱州华汽机械有限公司       | 90,415,638.77            | 73,347,269.41           | 81.12      | 预计无法完全收回                  |
| 阳江市君创房地产开发有限公司   | 527,500,000.00           | 448,375,000.00          | 85.00      | 预计无法完全收回                  |
| Pinoba 汽车有限公司    | 405,049,047.00           | 405,049,047.00          | 100.00     | 预计无法收回                    |
| 上海太船国际贸易有限公司     | 594,800,260.60           | 594,800,260.60          | 100.00     | 企业破产全额计提坏账                |
| 宁波鼎德源机电工业有限公司    | 190,400,000.00           | 190,400,000.00          | 100.00     | 处于非正常运营状态,<br>按照 100%计提坏账 |
| 上海大宗物流有限公司       | 91,552,680.29            | 91,552,680.29           | 100.00     | 处于非正常运营状态,<br>按照 100%计提坏账 |
| 陕西旭光新能源有限公司      | 100,000,000.00           | 15,000,000.00           | 15.00      | 预计无法完全收回                  |
| 全椒县全发机械有限责任公司    | 80,182,708.45            | 39,554,324.80           | 49.33      | 预计无法完全收回                  |
| 阜阳轴承有限公司         | 65,391,051.60            | 65,391,051.60           | 100.00     | 企业破产全额计提坏账                |
| 广州启帆工业机器人有限公司    | 149,175,425.08           | 145,120,448.77          | 97.28      | 预计无法完全收回                  |
| 武汉重冶机械成套设备集团有限公司 | 98,622,389.61            | 98,622,389.61           | 100.00     | 预计无法收回                    |
| 其他公司汇总           | 4,052,700,149.01         | 2,245,219,689.12        | 55.40      | 预计无法完全收回                  |
| <b>合计</b>        | <b>13,181,968,318.49</b> | <b>9,976,527,410.14</b> | <b>—</b>   | <b>—</b>                  |

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

| 账龄            | 期末数                     |               | 期初数                     |               |
|---------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|               | 账面余额<br>金额              | 坏账准备<br>比例(%) | 账面余额<br>金额              | 坏账准备<br>比例(%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,794,876,061.55        | 61.97         | 2,685,689,636.53        | 52.95         |
| 1 至 2 年       | 396,041,473.34          | 8.78          | 629,266,090.48          | 12.41         |
| 2 至 3 年       | 267,645,791.09          | 5.94          | 347,271,909.44          | 6.85          |
| 3 年以上         | 1,050,965,527.02        | 23.31         | 1,409,096,601.67        | 27.79         |
| <b>合计</b>     | <b>4,509,528,853.00</b> | <b>100.00</b> | <b>5,071,324,238.12</b> | <b>100.00</b> |

②其他组合

| 组合名称    | 期末数              |         |                | 期初数              |         |                |
|---------|------------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|
|         | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备           | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备           |
| 余额百分比组合 | 475,974,158.31   | 6.50    | 30,928,989.43  | 262,360,798.79   | 9.10    | 23,869,217.09  |
| 关联方组合   | 593,168,989.51   | 8.37    | 49,652,326.70  | 1,195,543,826.40 | 0.81    | 9,627,570.70   |
| 无风险组合   | 784,294,604.70   |         |                | 698,117,934.90   |         |                |
| 其他组合    | 184,721,807.32   | 13.03   | 24,063,377.41  | 322,611,585.97   | 26.51   | 85,532,231.28  |
| 合计      | 2,038,159,559.84 | 5.13    | 104,644,693.54 | 2,478,634,146.06 | 4.80    | 119,029,019.07 |

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                   |
| 期初余额     | 4,081,880,817.62  | 786,975,840.71           | 6,476,140,053.01         | 11,344,996,711.34 |
| 期初余额在本期  |                   |                          |                          |                   |
| --转入第二阶段 | 17,511,525.16     | 17,511,925.16            | -400.00                  |                   |
| --转入第三阶段 | -3,503,403,885.37 | -3,831,619.59            | 3,507,235,504.96         |                   |
| --转回第二阶段 |                   | 9,676,950.41             | -9,676,950.41            |                   |
| --转回第一阶段 | 9,162,849.50      | -937,083.75              | -8,225,765.75            |                   |
| 本期计提     | 775,780,482.92    | 28,777,789.60            | 569,880,685.45           | 1,316,883,378.77  |
| 本期转回     | 52,815,650.94     | 20,200,727.01            | 508,418,363.11           | 581,434,741.06    |
| 本期转销     | 9,048.00          |                          | 23,034.51                | 32,082.51         |
| 本期核销     | 1,578,761.71      | 51,376,087.55            | 304,498,700.76           | 357,453,550.02    |
| 其他变动     | -117,006,529.89   | -6,885,779.39            | 839,032.42               | -123,053,276.86   |
| 期末余额     | 1,174,498,748.97  | 702,155,629.39           | 9,723,252,061.30         | 11,599,906,439.66 |

(4) 收回或转回的重要坏账准备情况

| 债务人名称           | 转回或<br>收回金额    | 转回或收回前累计<br>已计提坏账准备金额 | 转回或<br>收回原因、方式 |
|-----------------|----------------|-----------------------|----------------|
|                 |                |                       |                |
| 中国华源集团有限公司      | 396,445,516.48 | 396,445,516.48        | 收回欠款           |
| 沈阳中恒新材料有限公司     | 9,222,347.70   | 9,222,347.70          | 破产分配           |
| 郑州恒天大建桥梁钢构有限公司  | 2,005,023.66   | 2,005,023.66          | 清算收回部分债权       |
| 常州市武进广宇花辊机械有限公司 | 1,194,000.00   | 1,194,000.00          | 双方协商一致、现金      |
| 浙江汇丽印染整理有限公司    | 12,312,750.40  | 12,312,750.40         | 破产分配           |
| 天津市津南区土地整理中心    | 3,000,000.00   | 236,606,700.00        | 应收退地款回款        |

| 债务人名称                             | 转回或<br>收回金额    | 转回或收回前累计<br>已计提坏账准备金额 | 转回或<br>收回原因、方式 |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 天津凯骏金悦汽车销售服务有限公司                  | 1,637,742.51   | 8,100,000.00          | 分配破产债权         |
| 唐山凯骏名悦汽车销售服务有限公司                  | 2,222,505.25   | 9,600,000.00          | 分配破产债权         |
| 莱州华汽机械有限公司                        | 17,068,369.36  | 90,415,638.77         | 资产拍卖           |
| 靖江达凯重机有限公司                        | 27,923,276.94  | 27,923,276.94         | 收回欠款           |
| 江苏吉杰欧纺织服装有限公司                     | 10,400,000.00  | 27,804,060.38         | 收回欠款           |
| 江苏苏美达工程技术有限公司                     | 9,510,531.34   | 33,071,775.84         | 收回欠款           |
| 东营市星利恒泰新能源有限公司                    | 600,000.00     | 600,000.00            | 收回欠款           |
| Greentech Energy Solutions., Inc. | 6,064,611.74   | 6,064,611.74          | 收回欠款           |
| 九江赛晶科技股份有限公司                      | 880,000.00     | 880,000.00            | 诉讼胜诉收回         |
| 海南懿宣源食品有限公司                       | 637,742.75     | 637,742.75            | 收回欠款           |
| 其他公司汇总                            | 80,310,322.93  | 80,310,322.93         |                |
| 合计                                | 581,434,741.06 | 943,193,767.59        | —              |

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

| 债务人名称                | 其他应收款<br>性质 | 核销金额           | 核销原因              | 履行的核销<br>程序 | 是否因关联<br>交易产生 |
|----------------------|-------------|----------------|-------------------|-------------|---------------|
| 咸阳经纬纺织机械<br>有限公司     | 其他资金往来      | 61,775,932.43  | 破产清算无法收回款项        | 内部审批        | 是             |
| 新疆天盛实业有限<br>公司       | 采购款         | 47,741,342.76  | 破产清算无法收回款项        | 内部审批        | 否             |
| 山东华源莱动内燃<br>机有限公司    | 其他资金往来      | 31,757,500.00  | 出售注销              | 内部审批        | 否             |
| 上海新天龙进出口<br>有限公司     | 往来款         | 31,518,592.40  | 预期无法收回            | 内部审批        | 否             |
| 天津中进捷旺汽车<br>销售服务有限公司 | 内部借款        | 45,436,739.67  | 破产清算              | 内部审批        | 是             |
| 宁波中汽汽车销售<br>有限公司     | 关联方往来       | 16,643,098.99  | 破产、工商注销           | 内部审批        | 否             |
| 沈阳变压器有限责<br>任公司      | 建设基金        | 12,312,698.74  | 账龄超过五年，长期无<br>法收回 | 内部审批        | 否             |
| 一拖（洛阳）开创<br>装备科技有限公司 | 往来款         | 50,886,556.89  | 破产清算              | 内部审批        | 是             |
| 其他公司汇总               | 预付材料款等      | 40,823,372.15  |                   |             |               |
| 合计                   | —           | 338,895,834.03 | —                 | —           | —             |

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称             | 款项性质   | 账面余额             | 账龄        | 占其他应收款合<br>计的比例 (%) | 坏账准备             |
|-------------------|--------|------------------|-----------|---------------------|------------------|
| 湖北新楚风汽车股份有<br>限公司 | 往来款    | 744,018,083.55   | 1至2年      | 3.77                | 677,402,184.00   |
| 衡阳市土地储备中心         | 土地款    | 594,957,662.50   | 2至3年、3年以上 | 3.02                |                  |
| 上海太船国际贸易有限<br>公司  | 外部拆借款  | 594,800,260.60   | 3年以上      | 3.01                | 594,800,260.60   |
| 中国能源工程集团有限<br>公司  | 关联方往来  | 537,152,062.26   | 1至3年、3年以上 | 2.72                |                  |
| 中国华源集团有限公司        | 应收预付账款 | 530,399,876.45   | 3年以上      | 2.69                | 530,399,876.45   |
| 合计                | —      | 3,001,327,945.36 | —         | 15.21               | 1,802,602,321.05 |

## (九) △买入返售金融资产

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 证券     | 2,020,175,342.46 |                  |
| 其他     |                  | 2,667,971,779.15 |
| 减：坏账准备 | 50,000,000.00    | 57,662,150.00    |
| 合计     | 1,970,175,342.46 | 2,610,309,629.15 |

## (十) 存货

## 1. 存货分类

| 项目               | 期末数               |                       |                   |
|------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
|                  | 账面余额              | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值              |
| 原材料              | 6,097,387,986.12  | 660,775,729.62        | 5,436,612,256.50  |
| 自制半成品及在产品        | 12,749,202,884.73 | 1,831,214,358.69      | 10,917,988,526.04 |
| 其中：开发成本          | 1,939,387,203.85  | 450,499,653.64        | 1,488,887,550.21  |
| 库存商品（产成品）        | 22,320,309,131.90 | 1,570,777,435.98      | 20,749,531,695.92 |
| 其中：开发产品          | 1,665,086,953.36  | 181,272,228.85        | 1,483,814,724.51  |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 70,444,586.29     | 5,319,587.20          | 65,124,999.09     |
| 合同履约成本           | 3,403,936,420.75  | 1,262,536.35          | 3,402,673,884.40  |
| 消耗性生物资产          | 1,576,129.48      |                       | 1,576,129.48      |
| 其他               | 5,339,410,805.39  | 58,806,356.60         | 5,280,604,448.79  |
| 其中：尚未开发的土地储备     | 111,202,329.72    |                       | 111,202,329.72    |
| 合计               | 49,982,267,944.66 | 4,128,156,004.44      | 45,854,111,940.22 |

续：

| 项目               | 账面余额              | 期初数                   | 账面价值              |
|------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
|                  |                   | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 |                   |
| 原材料              | 5,371,164,127.39  | 551,983,325.24        | 4,819,180,802.15  |
| 自制半成品及在产品        | 13,664,356,542.38 | 1,417,127,260.09      | 12,247,229,282.29 |
| 其中：开发成本          | 3,434,870,064.43  | 345,575,470.05        | 3,089,294,594.38  |
| 库存商品（产成品）        | 18,715,076,649.53 | 1,241,847,299.75      | 17,473,229,349.78 |
| 其中：开发产品          | 1,796,833,496.68  | 70,165,480.93         | 1,726,668,015.75  |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 77,309,669.13     | 5,869,347.92          | 71,440,321.21     |
| 合同履约成本           | 5,013,411,430.05  | 20,842,685.74         | 4,992,568,744.31  |
| 消耗性生物资产          | 1,615,397.15      |                       | 1,615,397.15      |
| 其他               | 3,922,466,872.36  | 35,523,611.36         | 3,886,943,261.00  |
| 其中：尚未开发的土地储备     | 302,172,262.78    |                       | 302,172,262.78    |
| 合计               | 46,765,400,687.99 | 3,273,193,530.10      | 43,492,207,157.89 |

（十一） 合同资产

1. 合同资产情况

| 项 目      | 期末余额              |                |
|----------|-------------------|----------------|
|          | 账面余额              | 减值准备           |
| 已履约未结算资产 | 10,746,101,721.97 | 550,326,481.16 |
| 合计       | 10,746,101,721.97 | 550,326,481.16 |

续：

| 项 目      | 期初余额              |                |
|----------|-------------------|----------------|
|          | 账面余额              | 减值准备           |
| 已履约未结算资产 | 10,747,927,480.90 | 335,648,288.00 |
| 合计       | 10,747,927,480.90 | 335,648,288.00 |

2. 合同资产减值准备

| 项 目          | 期初余额           | 本期计提           | 本期转回       | 本期转销/核销      | 其他变动          | 期末余额           | 原因 |
|--------------|----------------|----------------|------------|--------------|---------------|----------------|----|
| 已履约未<br>结算资产 | 335,648,288.00 | 217,592,143.97 | 449,193.79 | 1,120,000.00 | -1,344,757.02 | 550,326,481.16 |    |
| 合计           | 335,648,288.00 | 217,592,143.97 | 449,193.79 | 1,120,000.00 | -1,344,757.02 | 550,326,481.16 | —  |

## (十二) 持有待售资产

| 项目               | 期末账面价值     | 期末公允价值     | 预计处置费用 | 时间安排  |
|------------------|------------|------------|--------|-------|
| 北京中科洁能环境工程技术有限公司 | 121,399.62 | 121,399.62 |        | 2023年 |
| 合计               | 121,399.62 | 121,399.62 | —      | —     |

## (十三) 一年内到期的非流动资产

| 项目            | 期末余额              | 期初余额             |
|---------------|-------------------|------------------|
| 1年内到期的长期应收款   | 4,916,724,953.73  | 3,439,636,769.68 |
| 1年内到期的债权投资    | 11,558,923,020.52 | 4,887,678,249.28 |
| 1年内到期的贷款和贴现   | 9,026,854.94      | 280,408,555.81   |
| 其他1年内到期的非流动资产 | 124,278,319.80    | 175,044,614.41   |
| 减：未实现融资收益     | 107,027,097.53    | 91,430,114.64    |
| 减：减值准备        | 455,561,410.64    | 290,526,658.15   |
| 合计            | 16,016,364,640.82 | 8,400,811,416.42 |

## (十四) 其他流动资产

| 项目           | 期末余额             | 期初余额              |
|--------------|------------------|-------------------|
| 待抵扣进项税       | 1,553,115,485.42 | 1,579,139,889.94  |
| 预缴税金         | 1,284,377,360.78 | 1,691,441,613.64  |
| 合同取得成本       | 43,331,840.36    | 47,673,531.02     |
| 短期理财产品       | 757,538,811.35   | 8,832,985,512.53  |
| 委托贷款         | 102,440,688.68   | 140,175,000.00    |
| 套期工具         | 21,786.32        | 1,213,107.68      |
| 待处理财产损益      | 68,875,523.51    | 202,033,672.66    |
| 内部交易暂估增值税    | 13,762,554.81    | 1,532,843.74      |
| 减：其他流动资产减值准备 | 47,459,024.12    | 14,813,250.14     |
| 合计           | 3,776,005,027.11 | 12,481,381,921.07 |

## (十五) △发放贷款和垫款

## 1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 个人贷款和垫款 | 12,502,550.00  | 13,710,081.86  |
| 其他      | 12,502,550.00  | 13,710,081.86  |
| 企业贷款和垫款 | 169,483,035.99 | 715,035,810.16 |

| 项目               | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| —贷款              | 169,483,035.99        | 714,550,976.21        |
| —其他              |                       | 484,833.95            |
| <u>贷款和垫款总额</u>   | <u>181,985,585.99</u> | <u>728,745,892.02</u> |
| 减：贷款损失准备         | 580,314.68            | 44,296,439.76         |
| 其中：单项计提数         | 114,776.83            | 37,885,635.24         |
| 组合计提数            | 465,537.85            | 6,410,804.52          |
| <u>贷款和垫款账面价值</u> | <u>181,405,271.31</u> | <u>684,449,452.26</u> |

## 2. 贷款和垫款按行业分布情况

| 行业分布         | 期末余额                  | 比例 (%) | 期初余额                  | 比例 (%) |
|--------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| 农牧业、渔业       | 12,502,550.00         | 6.87   | 72,393,093.95         | 9.93   |
| 房地产业         | 158,587,110.44        | 87.15  | 139,098,048.70        | 19.09  |
| 投资与资产管理      | 4,776,961.57          | 2.62   | 4,007,774.41          | 0.55   |
| 其他综合零售       |                       |        | 499,536,893.10        | 68.55  |
| 其他未列明通用设备制造业 | 6,118,963.98          | 3.36   |                       |        |
| 其他行业         |                       |        | 13,710,081.86         | 1.88   |
| 贷款和垫款总额      | 181,985,585.99        | 100.00 | 728,745,892.02        | 100.00 |
| 减：贷款损失准备     | 580,314.68            | 0.32   | 44,296,439.76         | 6.08   |
| 其中：单项计提数     | 114,776.83            | 0.06   | 37,885,635.24         | 5.20   |
| 组合计提数        | 465,537.85            | 0.26   | 6,410,804.52          | 0.88   |
| 贷款和垫款账面价值    | <u>181,405,271.31</u> | —      | <u>684,449,452.26</u> | —      |

## 3. 贷款和垫款按地区分布情况

| 地区分布     | 期末余额           | 比例 (%) | 期初余额           | 比例 (%) |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|
| 华北地区     |                |        | 499,536,893.10 | 68.55  |
| 华东地区     |                |        | 5,907,488.97   | 0.81   |
| 东北地区     |                |        | 20,506,676.86  | 2.81   |
| 华中地区     | 18,621,513.98  | 10.23  | 47,812,270.00  | 6.56   |
| 西北地区     |                |        | 17,735,395.00  | 2.43   |
| 境外       | 163,364,072.01 | 89.77  | 137,198,334.14 | 18.83  |
| 其他地区     |                |        | 48,833.95      | 0.01   |
| 贷款和垫款总额  | 181,985,585.99 | 100.00 | 728,745,892.02 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备 | 580,314.68     | 0.32   | 44,296,439.76  | 6.08   |
| 其中：单项计提数 | 114,776.83     | 0.06   | 37,885,635.24  | 5.20   |

| 地区分布      | 期末余额                  | 比例 (%) | 期初余额                  | 比例 (%) |
|-----------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| 组合计提数     | 465,537.85            | 0.26   | 6,410,804.52          | 0.88   |
| 贷款和垫款账面价值 | <u>181,405,271.31</u> | —      | <u>684,449,452.26</u> | —      |

#### 4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 信用贷款      | 23,398,475.55         | 503,544,667.51        |
| 保证贷款      |                       | 63,038,341.86         |
| 附担保物贷款    | 158,587,110.44        | 161,678,048.70        |
| 其中：抵押贷款   |                       | 28,487,488.97         |
| 质押贷款      | 158,587,110.44        | 133,190,559.73        |
| 其他（贷款利息）  |                       | 484,833.95            |
| 贷款和垫款总额   | 181,985,585.99        | 728,745,892.02        |
| 减：贷款损失准备  | 580,314.68            | 44,296,439.76         |
| 其中：单项计提数  | 114,776.83            | 37,885,635.24         |
| 组合计提数     | 465,537.85            | 6,410,804.52          |
| 贷款和垫款账面价值 | <u>181,405,271.31</u> | <u>684,449,452.26</u> |

#### 5. 逾期贷款

| 项目        | 期末余额     |           |                       |     | 合计                    |
|-----------|----------|-----------|-----------------------|-----|-----------------------|
|           | 逾期 1 天   | 逾期 90 天   | 逾期 360                | 逾期  |                       |
|           | 至 90 天   | 至 360 天   | 天至 3 年                | 3 年 |                       |
|           | (含 90 天) | (含 360 天) | (含 3 年)               | 以上  |                       |
| 保证贷款      |          |           |                       |     |                       |
| 附担保物贷款    |          |           | 158,587,110.44        |     | 158,587,110.44        |
| 其中：质押贷款   |          |           | 158,587,110.44        |     | 158,587,110.44        |
| <u>合计</u> |          |           | <u>158,587,110.44</u> |     | <u>158,587,110.44</u> |

续：

| 项目        | 期初余额             |                       |         |     | 合计                    |
|-----------|------------------|-----------------------|---------|-----|-----------------------|
|           | 逾期 1 天           | 逾期 90 天               | 逾期 360  | 逾期  |                       |
|           | 至 90 天           | 至 360 天               | 天至 3 年  | 3 年 |                       |
|           | (含 90 天)         | (含 360 天)             | (含 3 年) | 以上  |                       |
| 保证贷款      | 40,600.00        | 141,171.86            |         |     | 181,771.86            |
| 附担保物贷款    |                  | 133,190,559.73        |         |     | 133,190,559.73        |
| 其中：质押贷款   |                  | 133,190,559.73        |         |     | 133,190,559.73        |
| <u>合计</u> | <u>40,600.00</u> | <u>133,331,731.59</u> |         |     | <u>133,372,331.59</u> |

## 6. 贷款损失准备

| 项目                | 本期金额          |               | 上期金额          |              |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                   | 单项            | 组合            | 单项            | 组合           |
| 期初余额              | 37,885,635.24 | 6,410,804.52  | 12,677,525.36 | 5,086,945.17 |
| 本年计提              | 6,641.80      | -5,431,085.87 | 33,496,416.40 | 1,323,859.35 |
| 本年转出              | 31,879,200.40 |               |               |              |
| 本年核销              | 5,907,488.97  |               |               |              |
| 本年转回              | -9,189.16     | 514,180.80    | 8,288,306.52  |              |
| —收回原转销贷款和垫款导致的转回  |               |               |               |              |
| —贷款和垫款因折现价值上升导致转回 |               |               |               |              |
| —其他因素导致的转回        | -9,189.16     | 514,180.80    | 8,288,306.52  |              |
| 期末余额              | 114,776.83    | 465,537.85    | 37,885,635.24 | 6,410,804.52 |

## (十六) 债权投资

### 1. 债权投资情况

| 项 目              | 期末余额                    |                      | 账面价值                    |
|------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|                  | 账面余额                    | 减值准备                 |                         |
| 安格鲁塔尔电力股份有限公司优先股 | 818,467,027.84          |                      | 818,467,027.84          |
| 非银行金融债           | 140,000,000.00          | 3,500,000.00         | 136,500,000.00          |
| 中期票据             | 546,296,288.83          | 13,657,407.22        | 532,638,881.61          |
| 国债               | 581,912,704.59          | 10,000,000.00        | 571,912,704.59          |
| 同业存单             | 10,697,835,105.98       |                      | 10,697,835,105.98       |
| 上海市电力工业局电力建设债券   | 2,300.00                |                      | 2,300.00                |
| 大额存单             | 1,086,568,216.50        |                      | 1,086,568,216.50        |
| 加：应收利息           | 20,479,271.29           |                      | 20,479,271.29           |
| 减：一年内到期的债权投资     | 11,574,830,427.74       | 15,907,407.22        | 11,558,923,020.52       |
| 合计               | <u>2,316,730,487.29</u> | <u>11,250,000.00</u> | <u>2,305,480,487.29</u> |

续：

| 项 目              | 期初余额             |               | 账面价值             |
|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                  | 账面余额             | 减值准备          |                  |
| 安格鲁塔尔电力股份有限公司优先股 | 894,869,665.80   |               | 894,869,665.80   |
| 非银行金融债           | 250,000,000.00   | 10,250,000.00 | 239,750,000.00   |
| 国债               | 582,950,354.06   | 10,000,000.00 | 572,950,354.06   |
| 永续债              | 50,000,000.00    | 1,250,000.00  | 48,750,000.00    |
| 同业存单             | 4,731,678,249.28 |               | 4,731,678,249.28 |

| 项 目            | 期初余额                    |                      |                         |
|----------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|                | 账面余额                    | 减值准备                 | 账面价值                    |
| 上海市电力工业局电力建设债券 | 2,300.00                |                      | 2,300.00                |
| 加：应收利息         |                         |                      |                         |
| 减：一年内到期的债权投资   | 4,891,678,249.28        | 4,000,000.00         | 4,887,678,249.28        |
| <u>合计</u>      | <u>1,617,822,319.86</u> | <u>17,500,000.00</u> | <u>1,600,322,319.86</u> |

## 2. 期末重要的债权投资情况

| 债券项目             | 面值                      | 票面利率 (%) | 实际利率 (%) | 到期日        |
|------------------|-------------------------|----------|----------|------------|
| 21 附息国债 04A      | 30,000,000.00           | 2.84     | 2.68     | 2024-04-08 |
| 21 附息国债 04B      | 30,000,000.00           | 2.84     | 2.51     | 2024-04-08 |
| 21 附息国债 04C      | 20,000,000.00           | 2.84     | 2.51     | 2024-04-08 |
| 19 附息国债 13A      | 20,000,000.00           | 2.94     | 2.75     | 2024-10-17 |
| 19 附息国债 13B      | 30,000,000.00           | 2.94     | 2.58     | 2024-10-17 |
| 19 附息国债 13C      | 20,000,000.00           | 2.94     | 2.68     | 2024-10-17 |
| 20 附息国债 05A      | 50,000,000.00           | 1.99     | 2.69     | 2025-04-09 |
| 05 国债 04A        | 30,000,000.00           | 4.11     | 2.40     | 2025-05-15 |
| 18 附息国债 20A      | 10,000,000.00           | 3.60     | 2.62     | 2025-09-06 |
| 20 中金 07         | 50,000,000.00           | 3.78     | 3.78     | 2025-09-10 |
| 20 附息国债 13A      | 30,000,000.00           | 3.02     | 2.84     | 2025-10-22 |
| 20 附息国债 13B      | 20,000,000.00           | 3.02     | 2.79     | 2025-10-22 |
| 21 附息国债 02A      | 30,000,000.00           | 3.03     | 2.84     | 2026-03-11 |
| 16 附息国债 10A      | 30,000,000.00           | 2.90     | 2.90     | 2026-05-05 |
| 交通银行股份有限公司洛阳景华支行 | 500,000,000.00          | 3.20     | 3.20     | 2025-12-29 |
| 交通银行股份有限公司洛阳景华支行 | 100,000,000.00          | 3.20     | 3.20     | 2025-12-23 |
| 光大银行股份有限公司西苑支行   | 85,000,000.00           | 3.40     | 3.40     | 2025-08-02 |
| 光大银行股份有限公司西苑支行   | 100,000,000.00          | 3.30     | 3.30     | 2025-12-23 |
| 光大银行股份有限公司西苑支行   | 200,000,000.00          | 3.30     | 3.30     | 2025-12-29 |
| 农业银行股份有限公司建设路支行  | 50,000,000.00           | 3.10     | 3.10     | 2025-12-23 |
| 农业银行股份有限公司建设路支行  | 50,000,000.00           | 3.10     | 3.10     | 2025-12-27 |
| <u>合计</u>        | <u>1,485,000,000.00</u> | —        | —        | —          |

(十七) 其他债权投资情况

1. 其他债权投资情况

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 债务工具投资    | 1,182,643,169.04        | 950,957,390.30        |
| 加：应计利息    | 56,818,283.91           | 5,293,447.51          |
| <u>合计</u> | <u>1,239,461,452.95</u> | <u>956,250,837.81</u> |

2. 期末重要的其他债权投资情况

| 其他债权投资项目                       | 面值                      | 摊余成本                    | 公允价值                    | 累计计入其他综合收益<br>的公允价值变动金额 | 已计提减值<br>准备金额         |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 清源私募债                          | 1,007,574,562.80        | 638,681,118.34          | 722,432,618.39          | -324,653,627.67         | 408,405,127.72        |
| 佳源私募债                          | 343,309,588.14          | 259,441,658.79          | 220,729,675.16          | -139,804,921.20         | 101,092,937.57        |
| 中国信托业保障基金                      | 198,399,132.10          | 198,399,132.10          | 198,399,132.10          |                         |                       |
| 恒天精纺（北京）投<br>资中心（有限合伙）         | 20,250,000.00           | 20,250,000.00           | 20,250,000.00           |                         |                       |
| 宿迁恒天海嘉股权投<br>资基金合伙企业（有<br>限合伙） | 64,500,027.30           | 64,500,027.30           | 64,500,027.30           |                         |                       |
| 吴忠市仁盛纺织投资<br>管理中心（有限合伙）        | 13,150,000.00           | 13,150,000.00           | 13,150,000.00           |                         |                       |
| <u>合计</u>                      | <u>1,647,183,310.34</u> | <u>1,194,421,936.53</u> | <u>1,239,461,452.95</u> | <u>-464,458,548.87</u>  | <u>509,498,065.29</u> |

(十八) 长期应收款

| 项目         | 期末余额             |                  |                  | 期末折现率      |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------|
|            | 账面余额             | 坏账准备             | 账面价值             | 区间（%）      |
| 融资租赁款      | 848,807,390.13   | 472,302,004.98   | 376,505,385.15   | 2.95-10.46 |
| 其中：未实现融资收益 | 163,889,557.09   |                  | 163,889,557.09   | 2.95-10.46 |
| 分期收款销售商品   | 1,408,277,753.93 | 226,514,068.22   | 1,181,763,685.71 | 3.47-12.56 |
| 分期收款提供劳务   | 3,685,283,744.20 | 148,629,825.23   | 3,536,653,918.97 | 3.47-6.32  |
| 其他         | 395,677,980.57   | 212,081,443.70   | 183,596,536.87   | 3.85-10.46 |
| 合计         | 6,338,046,868.83 | 1,059,527,342.13 | 5,278,519,526.70 | —          |

续：

| 项目         | 期初余额             |                |                  | 期末折现率      |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------|
|            | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             | 区间（%）      |
| 融资租赁款      | 1,432,877,330.65 | 349,293,966.75 | 1,083,583,363.90 | 2.95-10.46 |
| 其中：未实现融资收益 | 221,531,367.01   |                | 221,531,367.01   | 2.95-10.46 |
| 分期收款销售商品   | 1,094,135,896.20 | 141,103,525.21 | 953,032,370.99   | 3.47-12.56 |
| 分期收款提供劳务   | 4,663,715,693.85 | 153,628,334.69 | 4,510,087,359.16 | 3.47-6.32  |
| 其他         | 591,344,256.62   | 183,815,264.52 | 407,528,992.10   | 3.85-10.46 |
| 合计         | 7,782,073,177.32 | 827,841,091.17 | 6,954,232,086.15 | —          |

#### (十九) 长期股权投资

##### 1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额             |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 对子公司投资       |                  |                  |                  |                  |
| 对合营企业投资      | 910,987,398.07   | 126,784,256.78   | 169,021,365.46   | 868,750,289.39   |
| 对联营企业投资      | 8,001,785,375.61 | 1,174,329,957.53 | 1,200,520,425.31 | 7,975,594,907.83 |
| 小计           | 8,912,772,773.68 | 1,301,114,214.31 | 1,369,541,790.77 | 8,844,345,197.22 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 250,698,822.77   | 61,873,522.49    | 12,238,360.00    | 300,333,985.26   |
| 合计           | 8,662,073,950.91 | 1,239,240,691.82 | 1,357,303,430.77 | 8,544,011,211.96 |

## 2. 长期股权投资明细

| 被投资单位                   | 投资成本             | 期初余额             | 本期增减变动         |                |                |                 | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 宣告发放           |                | 计提减值<br>准备      | 其他               | 期末余额           | 减值准备期末<br>余额 |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|--------------|
|                         |                  |                  | 其他综合<br>收益调整   | 其他权益<br>变动     | 现金股利<br>或利润    |                 |                     |                |                |                 |                  |                |              |
| 合计                      | 7,814,803,808.89 | 8,912,772,773.68 | 153,304,501.71 | 191,125,373.91 | 153,835,826.45 | -138,086,730.97 | 291,327,244.91      | 247,371,029.06 | -52,452,182.48 | 9,687,984.41    | 8,844,345,197.22 | 300,333,985.26 |              |
| 一、合营企业                  |                  |                  |                |                |                |                 |                     |                |                |                 |                  |                |              |
| 中设国联无锡新能源发<br>展有限公司     | 792,116,047.17   | 910,987,398.07   | 34,000,000.00  | 600,000.00     | 74,856,979.71  |                 | 698,179.08          | 47,505,865.00  |                | -103,686,402.47 | 868,750,289.39   |                |              |
| 山西中设华晋铸造有限<br>公司        | 85,477,400.00    | 104,054,147.80   | 34,000,000.00  |                | 18,466,586.01  |                 |                     |                |                |                 | 259,908,487.83   |                |              |
| 江苏林海雅马哈摩托有<br>限公司       | 147,716,319.65   | 121,285,464.40   |                |                | -13,417,689.98 |                 | 637,846.18          |                |                | -43,207.81      | 108,462,414.79   |                |              |
| 中投十工路投资基金<br>管理（北京）有限公司 | 2,000,000.00     | 1,480,965.08     |                |                | 1,016.76       |                 |                     |                |                |                 | 1,481,981.84     |                |              |
| 凯特惠普康合营公司               | 5.14             | 10,576,274.19    |                |                | -5,422.60      |                 |                     |                |                | 283,004.58      | 10,853,856.17    |                |              |
| 塔尔玛普康合营公司               | 5.14             | 41,231,654.86    |                |                | 6,873,094.81   |                 |                     |                |                | 1,062,214.80    | 49,166,964.27    |                |              |
| 凯萨凯普康合营公司               | 5.14             | 1,114,256.72     |                |                | 3,080,179.10   |                 |                     |                |                | 11,459.88       | 4,205,895.70     |                |              |
| 凯特惠普康芯蕊瑞合营<br>公司        | 5.14             | 21,586,830.72    |                |                | 15,367,181.32  |                 |                     | 10,338,600.00  |                | 547,605.08      | 27,163,117.12    |                |              |
| 德顿希普康合营公司               | 5.14             | 18,401,306.84    |                |                | 3,827,504.80   |                 |                     | 7,753,950.00   |                | 515,728.81      | 14,990,590.45    |                |              |
| 普康蒙古合资公司                | 5.14             | 855,127.74       |                |                |                |                 | 60,330.90           |                |                | 22,519.81       | 937,978.45       |                |              |

| 被投资单位               | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动              |      |            |              |                     | 期末余额       | 减值准备期末余额        |
|---------------------|----------------|----------------|---------------------|------|------------|--------------|---------------------|------------|-----------------|
|                     |                |                | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 追加投资 | 减少投资       | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动          |            |                 |
|                     |                |                |                     |      |            |              | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他              |
| 普康东部努科萨纳合营<br>公司    | 5.14           | 47,635.68      | -180.93             |      |            |              |                     |            | 1,275.80        |
| 中翼云科技有限公司           | 10,000,000.00  | 968,636.80     | -968,636.80         |      |            |              |                     |            |                 |
| 郑州恒天兴华房地产有<br>限公司   | 50,000,000.00  | 58,981,495.71  | 544,148.03          |      |            |              |                     |            | 59,525,643.74   |
| 湖南传思智能装备有限<br>责任公司  | 1,000,000.00   | 1,050,387.12   | -170,307.95         |      | 600,000.00 |              |                     |            | 280,089.17      |
| 上海蓝施科创检测有限<br>公司    | 1,000,000.00   | 1,898,628.12   | 428,770.64          |      |            |              |                     |            | 2,327,398.76    |
| 江苏苏美达能源环境科<br>技有限公司 | 109,559,682.13 | 106,087,003.22 | 0.00                |      |            |              |                     |            | -106,087,003.22 |
| 南京苏美达航运有限公<br>司     | 50,453,000.00  | 52,343,828.45  | 190,425.97          |      |            |              |                     |            | 52,534,254.42   |
| 东方海事服务有限公司          | 38,042,617.95  | 43,880,887.06  | 4,031,088.76        |      |            |              | 11,770,675.00       |            | 36,141,100.82   |
| 东方海运企业有限公司          | 38,777,664.71  | 48,332,024.11  | 9,022,236.10        |      |            |              | 16,142,640.00       |            | 41,211,620.21   |
| 苏美达清洁能源国际发<br>展有限公司 | 21,069,326.75  |                |                     |      |            |              |                     |            |                 |
| 联合建工建设有限公司          | 30,000,000.00  | 33,684,823.22  | -223,051.17         |      |            |              | 1,500,000.00        |            | 31,961,772.05   |

| 被投资单位          | 投资成本             | 期初余额             | 本期增减变动         |                 |                |                |               | 期末余额             | 减值准备期末余额       |
|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|
|                |                  |                  | 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        |                  |                |
| 洛阳英达环保科技有限公司   | 3,000,000.00     | 3,145,911.07     | 145,428.16     |                 |                |                |               | 3,291,339.23     |                |
| 广东肇庆粤端模具有限公司   | 4,000,000.00     | 6,508,739.01     | 1,227,581.20   |                 |                |                |               | 7,736,320.21     |                |
| 二、联营企业         |                  |                  |                |                 |                |                |               |                  |                |
| 中国能源工程集团有限公司   | 7,022,687,761.72 | 8,001,785,375.61 | 78,978,846.74  | -138,096,730.97 | 290,629,065.83 | 299,865,164.06 | 52,452,182.49 | 7,975,594,907.83 | 300,333,985.26 |
| 中山工业园区开发股份有限公司 | 167,651,992.03   |                  |                |                 |                |                |               |                  |                |
| 安格鲁塔尔电力股份有限公司  | 302,665,400.00   | 160,913,734.55   | -34,283,697.70 | -713,382.83     | 24,752,206.80  |                |               | 198,571,990.82   |                |
| 株洲南方机电制造有限公司   | 468,021,120.00   | 665,380,251.65   | 67,913,628.04  | -142,610,314.57 |                | 70,975,142.80  | 39,853,999.97 | 558,662,422.29   |                |
| 艾尔项目公司         | 3,800,000.00     | 7,727,487.50     | 1,389,147.34   |                 |                | 200,000.00     |               | 8,916,634.84     |                |
| 艾尔投资公司         | 4,122,766.57     | 16,286,523.33    | 251,538.93     |                 |                |                | 1,043,734.34  | 17,581,796.60    |                |
| 北京兴侨国际工程技术有限公司 | 4,535,043.17     | 3,749,066.07     | -1,428,493.37  |                 |                |                | 200,659.44    | 2,521,232.14     |                |
| 江苏茂沃电力工程有限公司   | 11,959,385.40    | 16,403,657.47    |                |                 |                |                |               | 16,403,657.47    |                |
|                | 4,705,882.00     | 6,391,049.12     | 3,417,490.39   |                 |                |                |               | 9,808,539.51     |                |

| 被投资单位              | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动        |      |      |            | 计提减值准备 | 期末余额         | 减值准备期末余额       |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|------|------|------------|--------|--------------|----------------|
|                    |                |                | 权益法下确认的投资损益   | 追加投资 | 减少投资 | 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  |                |
| 保利十设(北京)物业管理有限公司   | 6,000,000.00   | 12,526,007.30  | 4,061,175.19  |      |      |            |        |              | 16,587,182.49  |
| 河南平煤神马运东化工有限公司     | 7,500,000.00   | 1,623,973.97   | -293,646.08   |      |      |            |        |              | 1,330,327.89   |
| 中国福马南超非洲有限公司       | 2,176,707.38   | 2,038,864.91   | 40,896.09     |      |      |            |        |              | 2,079,361.00   |
| 南京瑞霖木业有限公司         | 12,300,000.00  |                |               |      |      |            |        | 3,000,000.00 | 181,125,200.06 |
| 江苏阳阳股份有限公司         | 130,098,010.98 | 168,382,487.80 | 15,742,712.28 |      |      |            |        |              | 9,187,132.58   |
| 江苏林海金源特种动力技术装备有限公司 | 8,750,000.00   | 9,169,899.24   | 17,233.34     |      |      |            |        | 562,336.74   | 9,031,476.78   |
| 英西林海动力机械有限公司       | 4,681,662.96   | 7,522,890.83   | 1,444,881.15  |      |      | 626,041.54 |        |              | 226,265.50     |
| 富利得国际工程贸易公司        | 1,438,868.00   |                |               |      |      |            |        |              |                |
| 中国机床总公司广州公司        | 320,000.00     |                |               |      |      |            |        |              |                |
| 海南深海股份有限公司         | 5,149,720.00   | 5,149,720.00   |               |      |      |            |        |              | 5,149,720.00   |
| 国机重工(贵州)有限公司       | 3,000,000.00   | 2,914,283.99   |               |      |      |            |        |              | 2,914,283.99   |

| 被投资单位                  | 投资成本           | 期初余额           | 追加投资 | 减少投资         | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备   | 其他          | 期末余额           | 减值准备期末<br>余额 |
|------------------------|----------------|----------------|------|--------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|
|                        |                |                |      |              |                     |              |            |                     |              |             |                |              |
| 中国工程机械总公司突<br>尼斯有限责任公司 | 547,520.00     | 547,520.00     |      |              |                     |              |            |                     |              | -547,520.00 |                |              |
| 北京天施华工国际会展<br>有限公司     | 850,545.65     | 3,125,992.06   |      |              | 114,766.51          |              |            |                     |              |             | 3,240,758.57   |              |
| 天津市精研工程机械传<br>动有限公司    | 877,400.00     | 6,390,556.32   |      | 6,390,556.32 |                     |              |            |                     |              |             |                |              |
| 现代（江苏）工程机械<br>有限公司     | 182,262,399.98 | 391,084,708.23 |      |              | -70,255,684.30      |              |            |                     |              |             | 320,829,023.93 |              |
| 北京百旺绿谷汽车贸易<br>有限公司     | 8,192,678.54   | 18,238,745.80  |      |              | 3,886,851.27        |              |            | 6,600,000.00        |              |             | 15,525,597.07  |              |
| 深圳市联合车展管理有<br>限公司      | 2,467,300.00   | 8,418,940.47   |      |              | 1,628,659.60        |              |            |                     |              |             | 10,047,600.07  |              |
| 常州威士顿有限公司              | 2,995,458.00   | 2,703,433.43   |      |              | -59,796.98          |              |            |                     |              |             | 2,643,636.45   |              |
| 威海智德真空科技有限<br>公司       | 8,445,457.68   | 13,142,909.16  |      |              | 1,613,466.31        |              |            |                     |              |             | 14,756,375.47  |              |
| 泰纳汽车有限公司               | 1,821,529.72   | 1,415,077.31   |      |              |                     |              |            |                     | 1,415,077.31 |             | 1,415,077.31   |              |
| 在特中汽深冷特种车<br>（常州）有限公司  | 8,000,000.00   | 42,646,197.45  |      |              | 7,423,378.16        |              |            |                     |              |             | 50,069,575.61  |              |
| 浙江中汽会展有限公司             | 300,000.00     | 4,017,766.36   |      |              | -794,731.19         |              |            | 1,719,000.00        |              |             | 1,504,035.17   |              |

| 被投资单位             | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动          |               |               |              |        | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|--------|----------------|----------|
|                   |                |                | 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 |                |          |
| 常州顺西汽车内饰件有限公司     | 1,863,097.60   | 4,435,527.20   | 584,197.53      |               |               |              |        | 5,019,724.73   |          |
| 南光国际会议展览有限公司      | 6,682,587.32   | 9,301,878.66   | 590,462.48      | -1,110,616.47 |               |              |        | 8,781,724.67   |          |
| 东莞广汽公展有限公司        | 625,000.00     | 2,563,627.77   | 660,857.87      |               |               | 1,250,000.00 |        | 1,974,485.44   |          |
| 天津膜天膜工程技术有限公司     | 5,500,000.00   | 61,372,527.13  | 62,085.51       |               | 42,813,919.93 |              |        | 104,248,532.57 |          |
| 北京市文化科技融资租赁股份有限公司 | 298,998,499.96 | 430,222,529.81 | -137,965,584.74 | 3,071,260.48  |               | 4,460,966.54 |        | 290,867,239.01 |          |
| 江苏中纤纺织化有限公司       | 20,000,000.00  | 20,308,251.73  | 3,448.48        |               |               |              |        | 20,311,700.22  |          |
| 无锡金元恒信投资有限公司      | 6,600,000.00   | 14,616,178.78  | -3,609.88       |               |               |              |        | 14,612,568.90  |          |
| 山东中纤越弘化工科技有限公司    | 3,000,000.00   | 4,468,245.31   | 2,446,435.06    |               |               |              |        | 6,914,680.37   |          |
| 浙江恒天凡腾科技股份有限公司    | 3,875,000.00   | 1,831,774.72   | 110,376.00      |               |               |              |        | 1,942,150.72   |          |
| 北京建投投资基金管理有限公司    | 3,104,250.00   | 4,101,941.00   | 312,428.18      |               |               | 405,000.00   |        | 4,009,369.18   |          |

| 被投资单位              | 投资成本          | 期初余额          | 追加投资       | 减少投资         | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 | 期末余额          | 减值准备期末<br>余额  |
|--------------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|---------------|
|                    |               |               |            |              |                     |              |            |                     |            |    |               |               |
| 保定天鹅房地产开发有限公司      | 34,000,000.00 | 30,364,784.19 |            |              | 3,370,008.99        |              |            |                     |            |    | 33,734,793.18 |               |
| 保定天鹅晓兴技术工程服务有限公司   | 4,851,599.04  | 3,132,003.30  |            |              | -104,933.65         |              |            |                     |            |    | 3,027,069.65  |               |
| 宁夏恒利集团科技有限公司       | 80,000,000.00 | 77,129,059.34 |            |              | -1,882,330.64       |              |            |                     |            |    | 75,246,728.70 | 73,945,347.34 |
| 保定里奇天鹤化工有限公司       | 2,455,113.77  | 4,726,387.00  |            |              | 627,843.11          |              |            |                     |            |    | 5,348,230.11  |               |
| 安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司 | 30,195,920.00 | 36,109,883.52 |            | 9,019,680.00 | 1,170,624.78        |              |            |                     |            |    | 28,260,828.30 |               |
| 南京恒天领锐汽车有限公司       | 10,000,000.00 | 26,186,028.78 |            |              | -12,156,729.90      |              |            |                     |            |    | 14,029,298.88 |               |
| 郑州市裕纺非织造技术有限公司     | 3,000,000.00  | 2,190,447.75  |            |              | -425,169.89         |              |            |                     |            |    | 1,765,277.86  |               |
| 郑州国尚智慧产业研究院有限公司    | 200,000.00    |               | 200,000.00 |              | 132,742.50          |              |            |                     |            |    | 332,742.50    |               |
| 衡阳智电客车有限责任公司       | 12,399,075.00 | 12,399,075.00 |            |              | -6,856,539.82       |              |            |                     |            |    | 5,542,535.18  |               |

| 被投资单位            | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动 |               |                |                |            | 计提减值准备      | 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 |                |               |
| 湖南欣龙无纺新材料有限公司    | 37,350,000.00  | 100,722,776.75 |        |               | 237,705.91     |                |            |             | 100,960,482.66 |               |
| 北京京鹏投资管理有限公司     | 96,000,000.00  | 108,950,889.63 |        |               | 102,569,769.87 | -10,554,163.23 |            |             | 200,966,496.27 |               |
| 咸阳经纬纤维维机械有限公司    | 20,000,000.00  | 19,341,628.69  |        |               | 158,069.31     |                |            |             | 19,499,698.00  |               |
| 恒天财富投资管理有限公司     | 20,000,000.00  | 696,162,621.50 |        |               | 60,547,880.37  |                |            |             | 756,710,501.87 |               |
| 北京青杉投资中心(有限合伙)   | 469,207,095.25 | 240,309,321.00 |        |               | -38,463,544.33 | 18,177,664.27  |            |             | 220,023,460.94 |               |
| 新湖财富投资管理有限公司     | 10,789,885.25  | 185,217,828.13 |        |               | 21,471,665.85  | 80,557.01      | 493,144.19 |             | 207,263,195.18 |               |
| 恒天经纬商业保理有限公司     | 20,000,000.00  | 20,144,672.24  |        | 19,463,368.86 | -681,303.36    |                |            |             | 28,367,560.74  |               |
| 恒创诚联(天津)资产管理有限公司 | 35,000,000.00  | 31,897,284.15  |        |               | -3,529,723.41  |                |            |             |                |               |
| 黄石经纬纺织机械有限公司     | 17,851,007.41  | 17,851,007.41  |        |               | 0.00           |                |            |             | 17,851,007.41  | 17,851,007.41 |

| 被投资单位                | 投资成本             | 期初余额             | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整  | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 | 期末余额             | 减值准备期末<br>余额 |
|----------------------|------------------|------------------|------|------|---------------------|---------------|------------|---------------------|------------|----|------------------|--------------|
|                      |                  |                  |      |      |                     |               |            |                     |            |    |                  |              |
| 四川绿色智慧纺织工业<br>有限公司   | 800,000.00       | 799,403.91       |      |      | 66,438.03           |               |            |                     |            |    | 865,841.94       |              |
| 上海耀欣实业有限公司           | 73,042,660.00    | 95,296,434.97    |      |      | -3,281,865.92       |               |            |                     |            |    | 92,014,569.05    |              |
| 北京普融国富私募基金<br>管理有限公司 | 3,000,000.00     | 2,999,992.50     |      |      | 125,014.48          |               |            |                     |            |    | 3,125,006.98     |              |
| 中国信托业保障基金有<br>限责任公司  | 1,500,000,000.00 | 1,885,834,191.09 |      |      | 142,625,082.09      |               |            | 78,000,000.00       |            |    | 1,950,459,273.18 |              |
| 中国信托登记有限责任<br>公司     | 100,000,000.00   | 100,378,729.08   |      |      | -1,298,971.36       |               |            | 100,000.00          |            |    | 98,979,757.72    |              |
| 哈尔滨农村商业银行股<br>份有限公司  | 281,090,074.90   | 349,076,255.20   |      |      | 8,530,828.64        | -5,081,502.62 | -76,925.37 | 18,810,000.00       |            |    | 333,638,655.85   |              |
| 晋中经纬纺织科技开发<br>有限公司   | 1,400,000.00     | 1,336,631.71     |      |      | 182,409.54          |               |            |                     |            |    | 1,519,041.25     |              |
| 晋中经纬轴承制造有限<br>公司     | 1,400,000.00     | 1,207,960.32     |      |      | 233,134.28          |               |            |                     |            |    | 1,441,094.60     |              |
| 晋中经纬鑫鑫机械有限<br>公司     | 538,366.40       | 2,286,385.38     |      |      | 135,961.17          |               |            |                     |            |    | 2,422,346.55     |              |
| 晋中经纬精梳机械制造<br>有限公司   | 887,183.55       | 455,201.96       |      |      | 108,975.56          |               |            |                     |            |    | 564,177.52       |              |

| 被投资单位              | 投资成本          | 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       |               |               |
| 烟台业林纺织科技有限公司       | 25,000,000.00 | 23,388,832.37 |               |      | -6,788,052.88 |          |              | 16,600,779.49 |               |
| 北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司  | 24,988,153.24 | 24,988,137.75 |               |      | -2,890,113.51 |          |              | 22,098,024.24 | 21,942,985.25 |
| 衡阳云翔纺机有限公司         | 454,894.99    |               |               |      |               |          |              |               |               |
| 保定市天德物业管理有限公司      | 85,183,137.26 | 86,755,168.70 |               |      | -1,367,795.56 |          |              | 85,387,373.14 |               |
| 限公司                |               |               |               |      |               |          |              |               |               |
| 中国汽车工业进出口有限公司      | 500,000.00    | 500,000.00    |               |      |               |          | 10,263.76    | 489,736.24    | 500,000.00    |
| 京有限公司              |               |               |               |      |               |          |              |               |               |
| 四川中汽进出口有限公司        | 1,871,930.33  | 1,871,930.33  |               |      |               |          |              | 1,871,930.33  | 1,871,930.33  |
| 任公司                |               |               |               |      |               |          |              |               |               |
| 华联汽车发展有限公司         | 11,384,450.00 | 11,384,450.00 |               |      |               |          |              | 11,384,450.00 | 11,384,450.00 |
| 北京中电国信物业管理有限责任公司   | 1,575,308.25  | 1,330,296.24  |               |      | -651,448.09   |          |              | 678,848.15    | 0.00          |
| 潍坊京泰机械有限公司         | 6,384,132.80  | 6,384,132.80  |               |      |               |          |              | 6,384,132.80  | 6,384,132.80  |
| 国启资产管理有限公司         | 20,000,000.00 |               | 20,000,000.00 |      | 968,080.57    |          |              | 20,968,080.57 |               |
| 中京同合国际工程咨询(北京)有限公司 | 1,650,000.00  | 8,483,093.82  |               |      | 5,641,938.95  |          | 5,610,000.00 | 8,515,032.77  |               |

| 被投资单位           | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动        |      |                |            |              | 计提减值准备       | 其他 | 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  |    |                |          |
| 经纬林浆产业基金管理公司    | 28,229.40      |                |               |      |                |            |              |              |    |                |          |
| 中广工业园区开发股份有限公司  | 149,531,237.85 | 68,362,944.37  | 19,651,365.60 |      | -17,801,407.04 | 675,486.84 | 2,110,005.06 |              |    | 72,999,394.83  |          |
| 非洲物流供应链有限公司     | 3,242,991.27   | 896,732.95     |               |      | -669,566.49    | 34,802.23  |              |              |    | 61,988.69      |          |
| 中益溯源南美技术服务公司    | 1,341,071.20   |                |               |      |                |            |              |              |    |                |          |
| 沈阳新势汇博科技有限公司    | 9,800,000.00   |                | 9,800,000.00  |      | -545,111.04    |            |              |              |    | 9,254,888.96   |          |
| 湖南江麓仪器仪表有限公司    | 3,000,000.00   | 1,372,720.40   |               |      | -55,684.41     |            |              |              |    | 1,317,035.99   |          |
| 三明市交发龙韬建材有限公司   | 11,700,000.00  | 11,700,000.00  |               |      | -2,078,810.29  |            |              |              |    | 9,621,189.71   |          |
| 中海航（北京）信息技术有限公司 | 2,000,000.00   | 3,025,916.44   |               |      | 474,607.31     |            |              |              |    | 3,500,523.75   |          |
| 宁波北仑船务有限公司      | 66,640,000.00  | 187,102,418.32 |               |      | 21,626,653.30  |            |              | 7,840,000.00 |    | 200,889,071.62 |          |
| 上海人和海虹建筑科技有限公司  | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |               |      | 23,313.88      |            |              | 12,000.00    |    | 4,011,313.88   |          |

| 被投资单位              | 投资成本           | 期初余额          | 本期增减变动 |               |                     |              |            |                     |            | 减值准备期末<br>余额 |               |               |               |
|--------------------|----------------|---------------|--------|---------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                    |                |               | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |              | 其他            | 期末余额          |               |
|                    |                |               |        |               |                     |              |            |                     |            |              |               |               |               |
| 赤湾华源毛业有限公司         | 116,444,749.66 | 25,231,002.21 |        |               | -7,608,376.96       |              |            |                     |            |              |               | 17,622,625.25 |               |
| 恒天创业科技（北京）有限公司     | 5,000,000.00   |               |        |               |                     |              |            |                     |            |              |               |               |               |
| 佛山东亚股份有限公司         | 150,000,000.00 |               |        |               | -22,778,099.60      |              | 323,053.30 | -8,272,104.56       |            |              | 39,804,286.49 | 9,077,135.63  |               |
| 浙江汇丽印染整理有限公司       | 89,860,000.00  | 69,054,877.38 |        |               |                     |              |            |                     |            |              |               |               |               |
| 北京鑫虎广告有限公司         | 1,400,000.00   | 1,175,523.67  |        |               | -2,287.90           |              |            |                     |            |              |               |               | 69,054,877.38 |
| 北京易卡智行科技发展有限公司     | 7,000,000.00   | 8,147,303.93  |        |               | 962,222.43          |              |            |                     |            |              |               |               |               |
| 智骏置业（赣州）有限公司       | 46,600,000.00  |               |        | 46,600,000.00 | -154,965.77         |              |            | 77,953.78           |            |              | 46,677,011.99 | 1,173,235.77  | 738,988.23    |
| 中汽工业（珠海）有限公司       | 9,800,000.00   | 7,815,193.77  |        |               | -68,025.04          |              |            |                     |            |              |               | 9,109,526.36  |               |
| 国机（珠海）机器人科技有限公司    | 10,000,000.00  | 10,682,750.26 |        |               | -9,856.92           |              |            |                     |            |              |               |               |               |
| 国机亿龙（佛山）中能灌慨科技有限公司 | 1,690,000.00   | 1,226,310.00  |        |               | 124,618.13          |              |            |                     |            |              |               |               |               |
| 中航国能工程有限公司         | 20,000,000.00  | 27,321,849.12 |        |               | -674,190.62         |              |            |                     |            |              |               |               | 26,647,658.50 |

| 被投资单位            | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动       |            |               |            | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 |            |               | 计提减值<br>准备 | 其他 | 期末余额           | 减值准备期末<br>余额  |
|------------------|----------------|----------------|--------------|------------|---------------|------------|---------------------|---------------------|------------|---------------|------------|----|----------------|---------------|
|                  |                |                | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 其他综合<br>收益调整  | 其他权益<br>变动 |                     | 其他综合<br>收益调整        | 其他权益<br>变动 | 其他综合<br>收益调整  |            |    |                |               |
| 中国能源工程集团有限公司     | 202,433,330.00 |                |              |            |               |            |                     |                     |            |               |            |    |                |               |
| 上海浦景化工技术股份有限公司   | 15,077,500.00  | 71,443,114.66  |              |            | -5,502,027.53 |            |                     |                     |            |               |            |    | 65,941,087.13  |               |
| 上海浦美电器有限公司       | 5,100,000.00   | 2,203,039.43   |              |            | -970,806.11   |            |                     |                     |            |               |            |    | 1,232,233.32   |               |
| 2012 注销          |                |                |              |            |               |            |                     |                     |            |               |            |    |                |               |
| 浙江台儿庄农业发展有限公司    | 1,000,000.00   | 735,263.25     |              |            | -177,559.54   |            |                     |                     |            |               |            |    | 557,703.71     |               |
| 上海河图工程股份有限公司     | 192,000,000.00 | 195,866,853.82 |              |            | 2,358,939.36  |            |                     | 1,200,000.00        |            | 51,037,105.18 |            |    | 197,026,793.18 | 51,037,105.18 |
| 上海泰鼎燃烧设备检测有限公司   | 4,940,000.00   | 11,753,261.51  |              |            | 964,456.67    |            |                     | 456,000.00          |            |               |            |    | 12,261,718.18  |               |
| 中航宝诚(北京)投资管理有限公司 | 1,050,000.00   | 843,544.35     |              |            | -313,266.71   |            |                     |                     |            |               |            |    | 530,277.64     |               |
| 北京中航建工程技术有限公司    | 50,000.00      | 50,000.00      |              |            |               |            |                     |                     |            |               |            |    | 50,000.00      | 50,000.00     |
| 山东中航和信城市建设开发有限公司 | 9,000,000.00   | 7,367,643.59   |              |            | 4,890,890.30  |            |                     |                     |            |               |            |    | 12,258,533.88  |               |

| 被投资单位                             | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动     |      |                     |              | 其他权益<br>变动    | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 | 期末余额           | 减值准备期末<br>余额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|------------|------|---------------------|--------------|---------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|                                   |                |                | 追加投资       | 减少投资 | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 |               |                     |            |    |                |              |
| 中航城市建投投资(长春)<br>有限公司              | 1,200,000.00   | 2,426,023.96   |            |      | -75.48              |              |               |                     |            |    | 2,425,948.48   |              |
| 中航国本城市建设有限<br>公司                  | 9,600,000.00   | 9,600,000.00   |            |      | -16,427.06          |              |               |                     |            |    | 9,583,572.94   |              |
| 四川机械工程建设联合<br>公司                  | 20,000.00      | 20,000.00      |            |      |                     |              |               |                     |            |    | 20,000.00      | 20,000.00    |
| 江苏美达资本控股有<br>限公司                  | 150,000,000.00 | 156,884,451.31 |            |      | 4,932,662.59        |              |               | 5,175,929.51        |            |    | 156,841,184.39 |              |
| 陕西达美轮毂有限公司                        | 60,000,000.00  | 31,905,822.67  |            |      | -23,371,824.66      |              |               |                     |            |    | 8,533,998.01   |              |
| 中登苏美达(海宁)环<br>保产业投资合伙企业<br>(有限合伙) | 19,750,000.00  | 17,912,602.34  | 750,000.00 |      | -546,868.93         |              |               |                     |            |    | 18,115,733.41  |              |
| 无锡真木震洋输送机械<br>有限公司                | 926,437.20     |                |            |      | -427,579.64         |              | 928,437.20    |                     |            |    | 498,857.56     |              |
| 江苏苏博生物医药股份<br>有限公司                | 14,143,901.67  |                |            |      | -147,662.79         |              | 14,143,901.67 |                     |            |    | 13,996,238.88  |              |
| 浙江中智机器人股份有<br>限公司                 | 1,700,000.00   |                |            |      | -262,594.41         |              | 1,700,000.00  |                     |            |    | 1,437,405.59   |              |
| 上海聚友化工有限公司                        | 9,836,631.72   | 9,352,629.49   |            |      | 1,113,429.60        |              |               |                     |            |    | 10,466,059.09  |              |

| 被投资单位                | 投资成本          | 期初余额          | 本期增减变动        |               |               |                | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 | 期末余额          | 减值准备期末<br>余额 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
|                      |               |               | 追加投资          | 减少投资          | 其他综合<br>收益调整  | 其他权益<br>变动     |                     |                     |            |    |               |              |
| 南京玖牛汉堡固废弃物<br>处置有限公司 | 485,100.00    | 483,386.72    |               |               |               |                | -39,863.21          |                     |            |    | 443,535.51    |              |
| 江苏苏美达能源环境科<br>技有限公司  | 7,525,803.22  |               |               | 98,561,200.00 | 211,379.81    | 106,087,003.22 | 337,707.18          |                     |            |    | 8,074,890.21  |              |
| 江苏苏美达光伏电力有<br>限公司    | 15,007,740.00 | 7,740.00      | 15,000,000.00 |               |               |                | 1,148,181.60        |                     |            |    | 16,155,921.60 |              |
| 江苏长江纺织品贸易有<br>限公司    | 45,509,907.69 |               |               |               | -1,120,840.00 | 58,837,849.25  | 6,809,961.00        | 17,846,400.00       |            |    | 48,680,370.25 |              |
| 江苏苏美达东方纺织科<br>技有限公司  | 6,814,605.14  |               |               |               | 4,563.55      | 9,835,874.66   | 32,100.42           |                     |            |    | 9,972,538.63  |              |
| 江苏现代造船技术有限<br>公司     | 300,000.00    |               |               |               |               | 300,000.00     | 108,145.87          |                     |            |    | 408,145.87    |              |
| 东方辉煌船运有限公司           | 26,412,289.43 | 35,042,069.21 |               |               |               |                | 10,310,023.29       | 7,617,308.25        |            |    | 37,734,784.25 |              |
| 腾达航运有限公司             | 32,733,417.05 | 51,025,954.13 |               |               |               |                | 23,910,992.69       | 20,367,976.02       |            |    | 54,568,970.80 |              |
| 旺达航运有限公司             | 28,437,299.33 | 41,118,900.41 |               |               |               |                | 18,540,971.14       | 8,589,037.94        |            |    | 51,390,833.61 |              |
| 北京东健金秋投资管理<br>有限公司   | 2,800,000.00  | 2,530,809.84  |               |               |               |                | -711,341.35         |                     |            |    | 1,819,468.49  |              |
| 江苏美达机电贸易有限<br>公司     | 2,189,375.10  | 7,155,157.45  |               |               |               |                | 2,057,662.64        | 3,000,000.00        |            |    | 6,212,820.09  |              |

| 被投资单位             | 投资成本          | 期初余额          | 本期增减变动 |      |                |            | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 |  |  | 计提减值<br>准备 | 其他            | 期末余额          | 减值准备期末<br>余额 |
|-------------------|---------------|---------------|--------|------|----------------|------------|---------------------|---------------------|--|--|------------|---------------|---------------|--------------|
|                   |               |               | 追加投资   | 减少投资 | 其他综合<br>收益调整   | 其他权益<br>变动 |                     |                     |  |  |            |               |               |              |
| 江苏锡美达技术贸易有限公司     | 49,000,000.00 | 49,000,000.00 |        |      | 84,142.07      | 1,239.72   |                     |                     |  |  |            |               | 49,085,381.79 |              |
| 江苏苏美达工程设备有限公司     | 1,166,630.50  | 17,075,491.65 |        |      | 4,756,505.46   |            |                     | 15,060,000.00       |  |  |            | -6,771,987.11 |               |              |
| 江苏苏美达房地产开发有限公司    | 41,882,210.39 | 21,572,624.34 |        |      | -13,271,875.44 |            |                     |                     |  |  |            |               | 3,300,748.90  |              |
| 江苏苏美达工程技术有限公司     | 9,420,000.00  | 4,449,255.74  |        |      | 0.00           |            |                     |                     |  |  |            |               | 4,449,255.74  | 4,449,255.74 |
| 江苏苏美达上电发电有限公司     | 6,700,000.00  | 6,029,089.41  |        |      | 1,181,853.48   |            |                     |                     |  |  |            |               | 7,210,942.89  |              |
| 苏美达东台发电有限公司       | 32,640,000.00 | 47,182,226.75 |        |      | 7,901,677.34   |            |                     | 1,632,000.00        |  |  |            |               | 53,451,904.09 |              |
| 江苏苏美达恒利综合能源服务有限公司 | 3,500,000.00  | 2,724,330.73  |        |      | 542,453.79     |            |                     |                     |  |  |            |               | 3,266,784.52  |              |
| 江苏北辰电力能源有限公司      | 10,050,000.00 | 6,023,280.61  |        |      | 7,285,048.89   |            |                     |                     |  |  |            |               | 13,308,329.50 |              |
| 江苏腾启新能源发展有限公司     | 2,308,100.00  | 2,692,017.75  |        |      | 185,388.85     |            |                     |                     |  |  |            |               | 2,877,406.60  |              |

| 被投资单位            | 投资成本          | 期初余额          | 本期增减变动              |              |               |                     | 期末余额       | 减值准备期末余额      |
|------------------|---------------|---------------|---------------------|--------------|---------------|---------------------|------------|---------------|
|                  |               |               | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动    | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他            |
| 平邑金城光伏发电有限公司     | 12,000,000.00 |               | 190,245.86          |              | 12,000,000.00 |                     |            | 8,672,952.69  |
| 烟台德聚新能源有限公司      | 17,600,000.00 |               | -2,233,297.96       |              | 17,600,000.00 |                     |            | 2,426,019.39  |
| 南京启智润交科技开发有限公司   | 2,900,000.00  | 3,009,416.24  | 14,005.94           |              |               |                     |            | 3,023,422.18  |
| 上海钰通美达供应链管理有限公司  | 2,669,821.54  | 3,991,990.06  | 1,205,053.60        |              |               | 1,750,000.00        |            | 3,447,043.66  |
| 杭州中联筑境建筑设计有限公司   | 900,000.00    | 37,209,900.44 | -2,421,756.37       |              |               | 405,000.00          |            | 34,383,142.07 |
| 重庆云关图文设计有限公司     | 250,000.00    | 516,402.55    | 87,859.36           |              |               | 75,000.00           |            | 529,261.91    |
| 北京燕山石化特种设备检验有限公司 | 8,990,000.00  | 11,629,170.19 | 616,317.91          |              |               | 450,000.00          |            | 11,795,488.10 |
| 一拖(洛阳)标准零件有限公司   | 2,187,145.81  | 966,653.63    |                     |              |               |                     |            | 966,653.63    |
| 一拖(洛阳)旦科汽车有限公司   | 45,000,000.00 |               |                     |              |               |                     |            |               |

| 被投资单位            | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动         |      |              |             | 计提减值准备 | 其他          | 期末余额          | 减值准备期末余额      |
|------------------|----------------|----------------|----------------|------|--------------|-------------|--------|-------------|---------------|---------------|
|                  |                |                | 权益法下确认的投资损益    | 追加投资 | 减少投资         | 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 |               |               |
| 洛阳一拖轻型汽车有限公司     | 1,000,000.00   |                |                |      |              |             |        |             |               |               |
| 一拖(洛阳)新东方汽车有限公司  | 4,000,000.00   |                |                |      |              |             |        |             |               |               |
| 中国一拖卡威(洛阳)车辆有限公司 | 20,000,000.00  | 11,482,521.69  |                |      |              |             |        |             | 11,482,521.69 | 11,482,521.69 |
| 洛阳商报有限责任公司       | 1,500,000.00   |                |                |      |              |             |        |             |               |               |
| 洛阳智能农业装备研究院有限公司  | 64,383,219.00  | 51,181,699.40  | 719,372.86     |      |              |             |        |             | 51,901,072.26 |               |
| 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司  | 138,670,000.00 | 124,811,655.26 | -46,363,489.68 |      |              |             |        | -776,978.80 | 77,671,186.78 |               |
| 一拖川龙四川农业装备有限公司   | 1,200,000.00   | 586,555.47     |                |      | 1,200,000.00 |             |        |             |               |               |
| 江西东方红农业机械有限公司    | 1,800,000.00   | 1,224,984.07   | -1,224,984.07  |      |              |             |        |             |               |               |
| 洛阳意中技术咨询有限公司     | 300,000.00     | 347,351.57     | 18,771.85      |      |              |             |        | 3,802.50    | 362,320.92    |               |
| 洛阳东方印业有限公司       | 600,000.00     | 2,061,539.86   | 91,413.19      |      |              | -112,980.00 |        |             | 2,039,973.05  |               |

| 被投资单位               | 投资成本           | 期初余额          | 权益法下         |                | 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         | 期末余额          | 减值准备期末余额     |
|---------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|--------------|
|                     |                |               | 确认的          | 投资损益           |          |        |             |        |            |               |              |
| 郑州市涌动汽车设备有限公司       | 250,000.00     |               | 250,000.00   |                |          |        |             |        | 250,000.00 |               |              |
| 登封市三联磨料厂            | 1,450,000.00   | 1,450,000.00  |              |                |          |        |             |        |            | 1,450,000.00  | 1,450,000.00 |
| 河南平煤神马远东化工有限公司      | 2,500,000.00   | 535,523.32    |              | -168,722.18    |          |        |             |        |            | 366,801.14    |              |
| 郑州优德新材料科技有限公司       | 2,165,235.81   | 2,413,876.52  |              | 531,611.24     |          |        | 360,000.00  |        |            | 2,585,487.76  |              |
| 中浙高铁轴承有限公司          | 100,000,000.00 | 57,382,838.12 |              | -28,645,715.78 |          |        |             |        |            | 28,737,122.34 |              |
| 河南省功能金刚石研究院有限公司     | 7,050,000.00   | 7,011,492.81  |              | 259,834.50     |          |        |             |        |            | 7,271,327.31  |              |
| 国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司 | 14,000,000.00  | 14,466,304.73 |              | 489,264.83     |          |        |             |        |            | 14,955,569.56 |              |
| 洛阳轴建开发建设有限公司        | 3,796,093.71   | 3,005,606.29  |              | -707,701.20    |          |        |             |        |            | 2,297,905.09  |              |
| 山东洛轴所轴承研究院有限公司      | 6,000,000.00   |               | 6,000,006.11 | 31,084.22      |          |        |             |        | 457,006.24 | 6,488,096.57  |              |
| 伊川精工研磨材料有限公司        | 2,900,000.00   | 996,667.09    | 1,830,568.73 | 833,901.64     |          |        |             |        |            |               |              |
| 伊川精工矿业有限公司          | 150,000.00     |               |              |                |          |        |             |        |            |               |              |

| 被投资单位               | 投资成本          | 期初余额         | 追加投资 | 减少投资         | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动   | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 | 期末余额         | 减值准备期末<br>余额 |
|---------------------|---------------|--------------|------|--------------|---------------------|--------------|--------------|---------------------|------------|----|--------------|--------------|
|                     |               |              |      |              |                     |              |              |                     |            |    |              |              |
| 福建陆源智能科技有限公司        | 500,000.00    | 510,208.93   |      |              | 109,769.23          |              |              |                     |            |    | 619,978.16   |              |
| 广东中创智家科学研究所有限公司     | 5,250,000.00  | 5,373,879.85 |      |              | -1,951.91           |              |              |                     |            |    | 5,371,927.94 |              |
| 江苏威谱检测技术有限公司        | 7,200,000.00  |              |      | 7,200,000.00 | 1,700,000.00        |              | 7,200,000.00 | 1,700,000.00        |            |    |              |              |
| 广东中创智家科学研究所有限公司     | 4,900,000.00  | 5,014,119.75 |      |              | -320.34             |              |              |                     |            |    | 5,013,799.41 |              |
| 义乌中国汽车零部件产业基地发展有限公司 | 10,000,000.00 | 9,892,414.71 |      |              | 76,389.74           |              |              |                     |            |    | 9,968,804.45 |              |
| 中汽科技发展有限公司（苏州）有限公司  | 2,500,000.00  |              |      |              |                     |              |              |                     |            |    |              |              |
| 中汽零部件（赣州）产业基地发展有限公司 | 5,000,000.00  | 5,197,299.30 |      |              |                     |              |              |                     |            |    | 5,197,299.30 |              |
| 中汽（湖南）基地发展有限公司      | 4,000,000.00  | 4,000,000.00 |      |              |                     |              |              |                     |            |    | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 工信汇智技术服务（广州）有限公司    | 2,250,000.00  | 936,875.49   |      |              | -622,801.73         |              |              |                     |            |    | 314,073.76   |              |

| 被投资单位            | 投资成本          | 期初余额          | 本期增减变动 |           |               |          |        | 计提减值准备        | 其他             | 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   |                |              |           |
| 北京中投泰格产品维修中心     | 10,000.00     | 10,000.00     |        | 10,000.00 |               |          |        |               | 10,000.00      | 10,000.00    | 10,000.00 |
| 安徽工程印皮有限公司       | 1,932,417.65  | 1,446,559.26  |        |           |               |          |        |               |                | 1,446,559.26 |           |
| 德阳华星万路汽车销售服务有限公司 | 6,000,000.00  | 8,481,111.30  |        |           | 1,128,737.91  |          |        | 1,500,000.00  |                | 8,109,849.21 |           |
| 宁夏中成投资有限公司       | 2,000,000.00  | 17,956,588.98 |        |           | -2,748,821.18 |          |        | 13,142,000.00 | 42,843.57      | 2,108,611.37 |           |
| 天津宏大纺织科技有限公司     | 12,000,000.00 | 7,582,697.41  |        |           |               |          |        |               | -7,582,697.41  |              |           |
| 广研检测(广州)有限公司     | 1,750,000.00  | 10,988,378.45 |        |           |               |          |        |               | -10,988,378.45 |              |           |

### 3. 重要合营企业的主要财务信息

| 项目               | 本期数                 |                  |                   |
|------------------|---------------------|------------------|-------------------|
|                  | 中设国联无锡新能源发<br>展有限公司 | 山西中设华晋铸造有限<br>公司 | 江苏林海雅马哈摩托<br>有限公司 |
| 流动资产             | 564,244,309.36      | 646,234,147.59   | 173,873,548.28    |
| 非流动资产            | 1,294,660,694.15    | 199,121,368.38   | 68,664,804.50     |
| 资产合计             | 1,858,905,003.51    | 845,355,515.97   | 242,538,352.78    |
| 流动负债             | 451,088,213.34      | 378,945,905.10   | 25,466,544.02     |
| 非流动负债            | 691,744,669.38      | 4,568,142.10     | 146,979.17        |
| 负债合计             | 1,142,832,882.72    | 383,514,047.20   | 25,613,523.19     |
| 净资产              | 716,072,120.79      | 461,841,468.77   | 216,924,829.59    |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 298,960,110.43      | 157,026,099.39   | 108,462,414.79    |
| 调整事项             | 39,051,622.60       | 505,365.58       |                   |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 259,908,487.83      | 156,520,733.81   | 108,462,414.79    |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                     |                  |                   |
| 营业收入             | 234,773,395.61      | 779,970,723.97   | 98,317,480.15     |
| 财务费用             | 44,612,116.96       | 2,624,056.01     | -113,058.83       |
| 所得税费用            | 6,190,960.43        |                  | -337,875.40       |
| 净利润              | 54,571,620.68       | 54,313,488.25    | -26,835,379.96    |
| 其他综合收益           |                     |                  |                   |
| 综合收益总额           | 54,571,620.68       | 54,313,488.25    | -26,835,379.96    |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 |                     |                  |                   |

续：

| 项目            | 上期数                 |                  |                   |
|---------------|---------------------|------------------|-------------------|
|               | 中设国联无锡新能源发<br>展有限公司 | 山西中设华晋铸造有限<br>公司 | 江苏林海雅马哈摩托<br>有限公司 |
| 流动资产          | 500,440,340.46      | 456,563,367.22   | 207,898,983.79    |
| 非流动资产         | 1,420,897,938.09    | 180,396,187.88   | 71,791,937.65     |
| 资产合计          | 1,921,338,278.55    | 636,959,555.10   | 279,690,921.44    |
| 流动负债          | 569,760,152.23      | 328,037,943.92   | 37,119,992.65     |
| 非流动负债         | 724,507,803.21      | 2,880,000.00     |                   |
| 负债合计          | 1,294,267,955.44    | 330,917,943.92   | 37,119,992.65     |
| 净资产           | 627,070,323.11      | 306,041,611.18   | 242,570,928.79    |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 233,471,460.15      | 104,054,147.80   | 121,285,464.40    |

| 项目               | 上期数                 |                  |                   |
|------------------|---------------------|------------------|-------------------|
|                  | 中设国联无锡新能源发<br>展有限公司 | 山西中设华晋铸造有限<br>公司 | 江苏林海雅马哈摩托<br>有限公司 |
| 调整事项             |                     |                  |                   |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 233,471,460.15      | 104,054,147.80   | 121,285,464.40    |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                     |                  |                   |
| 营业收入             | 249,316,633.02      | 637,352,696.09   | 136,994,873.21    |
| 财务费用             | 53,419,673.96       | 5,695,433.32     | 3,109,935.41      |
| 所得税费用            | 12,989,587.09       |                  | -453,914.88       |
| 净利润              | 74,694,363.09       | 24,900,646.03    | -24,431,720.80    |
| 其他综合收益           |                     |                  |                   |
| 综合收益总额           | 74,694,363.09       | 24,900,646.03    | -24,431,720.80    |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | 4,442,200.00        |                  |                   |

#### 4. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目               | 本期数               |                    |                     |
|------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
|                  | 安格鲁塔尔电力股份有<br>限公司 | 恒天财富投资管理股份<br>有限公司 | 中国信托业保障基金<br>有限责任公司 |
| 流动资产             | 3,105,446,933.44  | 4,107,626,490.04   | 65,276,458,277.63   |
| 非流动资产            | 4,933,375,279.87  | 998,071,660.99     | 1,660,866,718.91    |
| 资产合计             | 8,038,822,213.31  | 5,105,698,151.03   | 66,937,324,996.54   |
| 流动负债             | 2,778,138,602.15  | 1,052,260,950.15   | 12,559,808,135.14   |
| 非流动负债            | 3,520,085,893.65  | 269,884,691.54     | 39,423,995,767.01   |
| 负债合计             | 6,298,224,495.80  | 1,322,145,641.69   | 51,983,803,902.15   |
| 净资产              | 1,740,597,717.51  | 3,783,552,509.34   | 14,953,521,094.39   |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 609,209,201.13    | 756,710,501.87     | 1,950,459,273.18    |
| 调整事项             | -50,546,778.84    |                    |                     |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 558,662,422.29    | 756,710,501.87     | 1,950,459,273.18    |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                   |                    |                     |
| 营业收入             | 2,783,502,733.66  | 4,183,710,152.71   | 4,413,333,145.44    |
| 净利润              | 191,467,509.13    | 302,739,401.85     | 1,081,890,410.27    |
| 其他综合收益           | -293,589,470.94   |                    |                     |
| 综合收益总额           | -102,121,961.81   | 302,739,401.85     | 1,081,890,410.27    |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 70,975,142.80     |                    | 78,000,000.00       |

续:

| 项目               | 上期数               |                    |                     |
|------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
|                  | 安格魯塔爾電力股份有<br>限公司 | 恒天財富投資管理股份<br>有限公司 | 中國信託業保障基金<br>有限責任公司 |
| 流動資產             | 4,642,967,417.67  | 3,740,786,442.32   | 66,244,765,402.85   |
| 非流動資產            | 2,924,476,784.17  | 1,459,712,162.75   | 1,489,912,513.57    |
| 資產合計             | 7,567,444,201.84  | 5,200,498,605.07   | 67,734,677,916.42   |
| 流動負債             | 2,237,136,397.28  | 1,500,657,019.55   | 46,768,726,340.26   |
| 非流動負債            | 3,429,221,371.28  | 219,028,478.04     | 6,507,889,444.49    |
| 負債合計             | 5,666,357,768.56  | 1,719,685,497.59   | 53,276,615,784.75   |
| 淨資產              | 1,901,086,433.28  | 3,480,813,107.48   | 14,458,062,131.67   |
| 按持股比例計算的淨資產份額    | 665,380,251.65    | 696,162,621.50     | 1,885,834,191.09    |
| 調整事項             |                   |                    |                     |
| 對聯營企業權益投資的賬面價值   | 665,380,251.65    | 696,162,621.50     | 1,885,834,191.09    |
| 存在公開報價的權益投資的公允價值 |                   |                    |                     |
| 營業收入             | 3,008,846,172.26  | 5,265,422,453.55   | 3,521,494,098.46    |
| 淨利潤              | 320,066,346.20    | 686,456,005.86     | 1,047,498,310.94    |
| 其他綜合收益           |                   |                    |                     |
| 綜合收益總額           | 320,066,346.20    | 686,456,005.86     | 1,047,498,310.94    |
| 企業本期收到的來自聯營企業的股利 |                   | 30,000,000.00      | 85,500,000.00       |

## (二十) 其他權益工具投資

### 1. 其他權益工具投資情況

| 項目                    | 期末餘額          | 期初餘額          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 安徽中機誠建建設有限公司          | 5,500,000.00  | 5,500,000.00  |
| 安慶中機飛翔智慧泊車有限公司        | 5,923,092.00  | 5,923,092.00  |
| 北京機科國創輕量化科學研究院有限公司    | 19,653,113.00 | 20,000,000.00 |
| 北京思諾泰爾技術有限公司          |               | 1,537,025.24  |
| 北京中航空港建設工程有限公司        | 7,991,820.46  | 7,991,820.46  |
| 北京中機創杰環境科技股份有限公司      | 2,631,134.94  | 2,631,134.94  |
| 北京中纜陽光機電有限公司          | 2,115,554.62  | 2,115,554.62  |
| 北京中絲誠業物資有限公司          | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 昌吉准東經濟技術開發區浦企建設發展有限公司 | 33,600,000.00 | 33,600,000.00 |
| 東方電氣(廣州)重型機器有限公司      | 16,670,072.00 | 16,363,300.00 |

| 项目                  | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 佛山东亚股份有限公司          |                | 36,717,655.39  |
| 福成矿业公司              | 12,347,360.90  | 26,826,363.67  |
| 福建龙溪轴承（集团）股份有限公司    | 78,439,785.00  | 116,813,205.00 |
| 福建莆田未来新城投资有限公司      | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 共享智能铸造产业创新中心有限公司    | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 广东省机器人创新中心有限公司      | 5,338,597.50   | 5,211,218.62   |
| 广西玉柴机器股份有限公司        | 300,000.00     | 300,000.00     |
| 广西中大股份有限公司          | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 贵州安顺秀中镁建设有限公司       | 2,526,950.00   | 2,526,950.00   |
| 贵州毕节农村商业银行股份有限公司    | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 国任财产保险股份有限公司        | 17,879,637.30  | 21,817,705.35  |
| 国中长城（北京）控股有限公司      | 1,900,000.00   |                |
| 杭州城投武林投资发展有限公司      | 46,100,000.00  | 46,100,000.00  |
| 合肥通用制冷设备有限公司        | 2,485,944.30   | 2,485,944.30   |
| 河南省平煤杭萧建设工程有限公司     | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 恒天动力有限公司            |                | 187,312,709.40 |
| 恒天海龙股份有限公司          | 262,389,736.06 | 238,804,810.16 |
| 湖南星沙农村商业银行股份有限公司    |                | 19,800,000.00  |
| 沪千森工科技股份有限公司        | 9,100,000.00   | 9,100,000.00   |
| 华鑫通国际招商集团股份有限公司     | 1,486,000.00   | 1,486,000.00   |
| 华信技术检验有限公司          | 1,443,450.75   | 1,443,450.75   |
| 华讯方舟科技有限公司          |                | 204,924,600.43 |
| 吉林化纤集团有限责任公司        | 16,183,500.00  | 16,183,500.00  |
| 江苏华力索菲新材料有限公司       | 3,300,000.00   | 3,300,000.00   |
| 江苏林海金洋源特种动力技术装备有限公司 | 3,937,342.53   | 3,929,956.81   |
| 江苏宁沪高速公路股份有限公司      | 2,466,000.00   | 2,586,000.00   |
| 江苏苏博生物医药股份有限公司      |                | 14,143,901.67  |
| 江苏苏豪国际集团股份有限公司      | 3,142,400.00   | 3,142,400.00   |
| 江苏一商裕华物流有限公司        | 5,931,342.67   | 5,931,342.67   |
| 江西江铃进出口有限责任公司       | 1,722,900.00   | 1,722,900.00   |
| 江阴力源电子有限公司          | 191,579.64     | 202,547.94     |
| 晋中经纬齿轮制造有限公司        |                | 599,912.28     |
| 晋中经纬恒腾纺机有限公司        | 1,200,000.00   | 1,200,000.00   |
| 京津发展实业股份有限公司        |                | 2,000,000.00   |

| 项目                               | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 开山控股集团股份有限公司                     | 2,188,160.78   | 2,188,160.78   |
| 泸州市繁星环保发展有限公司                    | 11,377,776.35  | 9,353,870.02   |
| 孟加拉塑料制品(中国)有限公司                  | 501,374.39     | 501,374.39     |
| 内黄县文创建设项目管理有限公司                  | 14,060,000.00  | 7,030,000.00   |
| 内黄县育英建设项目管理有限公司                  | 10,930,000.00  | 10,930,000.00  |
| 平舆县清河工程建设有限公司                    | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   |
| 青岛纺织机械股份有限公司                     | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   |
| 青岛国创智能家电研究院有限公司                  | 3,242,479.37   | 3,830,053.61   |
| 青岛金艺压铸有限公司                       | 1,057,000.00   | 1,057,000.00   |
| 邯郸市申机同济水质净化有限公司                  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 汝州市申机实业有限公司                      | 9,084,000.00   | 9,084,000.00   |
| 陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司             | 3,300,000.00   | 3,038,548.16   |
| 上海宝鼎投资股份有限公司                     | 6,988,202.66   | 6,988,202.66   |
| 上海凯工阀门股份有限公司                     | 10,132,429.20  | 10,178,696.00  |
| 上海中浦电磁科技有限公司                     | 11,399,094.10  | 8,090,865.48   |
| 上银基金管理有限公司                       |                | 117,452,488.42 |
| 深圳深融汇投资咨询有限公司                    | 349,273.75     | 350,575.23     |
| 深圳市东方鹏兴商贸有限公司                    | 554,140.32     | 554,140.32     |
| 深圳市太平洋开发有限公司                     | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 沈阳智能机器人国家研究院有限公司                 | 13,843,658.96  | 13,922,833.59  |
| 首都水环境治理技术创新及产业发展(北京)基金<br>(有限合伙) | 5,386,685.64   | 22,085,316.68  |
| 塔诺瓦电力塔尔有限公司                      | 77,050,594.53  | 52,114,201.09  |
| 泰尔电力有限公司                         | 79,224,566.67  | 49,132,198.68  |
| 特颖投资有限公司                         | 32,892,933.95  | 30,105,521.99  |
| 天津纺织机械有限责任公司                     | 6,750,000.00   | 6,750,000.00   |
| 天津力神电池股份有限公司                     | 420,196,807.67 | 255,799,207.67 |
| 天津市中进长旺汽车销售有限公司                  | 1,774,542.74   | 1,774,542.74   |
| 同方环境股份有限公司                       | 19,439,746.03  | 19,439,746.03  |
| 西部资源公司                           | 5,087,115.00   | 3,963,643.20   |
| 西门子电气传动有限公司                      | 17,415,376.00  | 17,415,376.00  |
| 小松(常州)工程机械有限公司                   |                | 24,929,088.00  |
| 新乡汤川精密机械金属有限公司                   | 1,722,500.00   | 851,460.00     |
| 信德安格鲁煤炭公司                        | 121,770,504.77 | 105,006,056.02 |

| 项目                   | 期末余额                    | 期初余额                    |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 徐州中辉光伏科技有限公司         | 17,594,265.12           | 17,594,265.12           |
| 扬州裕和资产管理有限公司         | 3,163,200.00            | 3,163,200.00            |
| 玉溪市抚仙湖生态运营管理有限责任公司   | 30,472,380.00           | 30,472,380.00           |
| 浙江中智机器人股份有限公司        |                         | 1,700,000.00            |
| 证通股份有限公司             | 19,437,913.25           | 19,071,813.05           |
| 郑州纺织机械有限公司           | 1,000,000.00            | 1,000,000.00            |
| 中白产业投资基金             | 104,553,939.28          | 182,271,012.68          |
| 中产投科技有限公司            | 20,000,000.00           | 20,000,000.00           |
| 中感联合投资（北京）有限公司       |                         | 2,000,000.00            |
| 中国工商银行股份有限公司         | 9,873,600.00            | 10,054,850.00           |
| 中国机电工程招标有限公司         | 947,801.48              | 1,000,000.00            |
| 中国机械工业建设集团宁波工程有限公司   | 4,000,000.00            | 4,000,000.00            |
| 中国铁路通信信号股份有限公司       | 407,109,956.15          | 421,544,775.12          |
| 中国中车股份有限公司           | 18,816,234.48           | 18,315,151.63           |
| 中国中海直有限责任公司          | 127,277,848.14          | 127,277,848.14          |
| 中国重汽财务有限公司           |                         | 8,175,800.00            |
| 中航国能融资租赁有限公司         | 4,006,700.99            | 9,405,597.00            |
| 中石化炼化工程（集团）股份有限公司    | 22,653,824.47           | 23,272,963.56           |
| 中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司 | 415,139,689.04          | 409,965,337.31          |
| 中浙高铁轴承有限公司           | 13,405,110.00           | 24,077,519.11           |
| 中自控（北京）技术工程发展有限公司    | 1,811,238.55            | 1,000,000.00            |
| 中自控（陕西）工程有限公司        | 1,041,813.15            | 1,750,000.00            |
| 重庆钢铁股份有限公司           | 2,521,992.84            | 3,336,053.82            |
| 珠海利晖股权投资合伙企业（有限合伙）   | 64,029,100.00           | 138,753,283.50          |
| 其他                   | 53,575,820.40           | 56,772,275.14           |
| <b>合计</b>            | <b>2,842,019,003.89</b> | <b>3,490,166,293.64</b> |

## 2. 期末重要的其他权益工具投资情况

| 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 |
|--------------|-----------|------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 沪千森工科技股份有限公司 |           | 482,009.05 |      |                 |                           |                 |

| 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 |
|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------|
| 恒天海龙股份有限公司           |                      | 150,221,157.72        |                       |                       |                           |                 |
| 福建龙溪轴承（集团）股份有限公司     | 1,765,254.11         | 3,360,734.56          |                       |                       |                           |                 |
| 福成矿业公司               |                      |                       |                       |                       |                           |                 |
| Fortune Minerals Ltd |                      |                       |                       | 9,554,900.36          |                           |                 |
| 国任财产保险股份有限公司         |                      |                       | 3,772,362.70          |                       |                           |                 |
| 中国铁路通信信号股份有限公司       | 7,386,781.51         | 7,386,781.51          |                       |                       |                           |                 |
| 西门子电气传动有限公司          | 14,378,236.00        | 125,167,358.00        |                       |                       |                           |                 |
| 上海中浦电磁科技有限公司         | 550,000.00           | 4,885,580.10          |                       |                       |                           |                 |
| 同方环境股份有限公司           |                      | 23,817,440.00         |                       |                       |                           |                 |
| 北京中航空港建设工程有限公司       |                      | 10,042,280.26         |                       |                       |                           |                 |
| 上海凯工阀门股份有限公司         | 46,266.80            | 5,043,081.20          |                       |                       |                           |                 |
| 沈阳智能机器人国家研究院有限公司     |                      | 6,843,658.96          |                       |                       |                           |                 |
| 深圳市太平洋开发有限公司         |                      | 5,711,638.79          |                       |                       |                           |                 |
| 其他                   | 39,174,182.62        | 60,051,051.16         | 766,867,395.48        | 50,565,131.24         |                           |                 |
| <b>合计</b>            | <b>63,300,721.04</b> | <b>403,012,771.31</b> | <b>780,194,658.54</b> | <b>-50,565,131.24</b> |                           |                 |

(二十一) 其他非流动金融资产

| 项 目       | 期末公允价值                  | 期初公允价值                  |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 债务工具      | 66,350,000.00           | 8,073,982.36            |
| 权益工具      | 2,674,256,243.77        | 2,067,600,288.71        |
| <b>合计</b> | <b>2,740,606,243.77</b> | <b>2,075,674,271.07</b> |

(二十二) 投资性房地产

1. 以成本计量

| 项目                        | 期初余额                    | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                    |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <u>一、账面原值合计</u>           | <u>5,868,988,830.84</u> | <u>924,099,612.98</u> | <u>273,205,235.76</u> | <u>6,519,883,208.06</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物              | 5,652,615,764.20        | 828,056,928.11        | 270,987,286.13        | 6,209,685,406.18        |
| 2. 土地使用权                  | 216,373,066.64          | 96,042,684.87         | 2,217,949.63          | 310,197,801.88          |
| <u>二、累计折旧和累计摊销合计</u>      | <u>1,595,620,013.23</u> | <u>380,093,697.73</u> | <u>95,599,536.20</u>  | <u>1,880,114,174.76</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物              | 1,554,379,032.08        | 362,162,386.50        | 65,968,520.93         | 1,850,572,897.65        |
| 2. 土地使用权                  | 41,240,981.15           | 17,931,311.23         | 29,631,015.27         | 29,541,277.11           |
| <u>三、投资性房地产账面净值合计</u>     | <u>4,273,368,817.61</u> |                       |                       | <u>4,639,769,033.30</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物              | 4,098,236,732.12        |                       |                       | 4,359,112,508.53        |
| 2. 土地使用权                  | 175,132,085.49          |                       |                       | 280,656,524.77          |
| <u>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</u> | <u>37,678,461.31</u>    | <u>2,754,347.30</u>   |                       | <u>40,432,808.61</u>    |
| 其中：1. 房屋、建筑物              | 37,678,461.31           | 2,754,347.30          |                       | 40,432,808.61           |
| 2. 土地使用权                  |                         |                       |                       |                         |
| <u>五、投资性房地产账面价值合计</u>     | <u>4,235,690,356.30</u> |                       |                       | <u>4,599,336,224.69</u> |
| 其中：1. 房屋、建筑物              | 4,060,558,270.81        |                       |                       | 4,318,679,699.92        |
| 2. 土地使用权                  | 175,132,085.49          |                       |                       | 280,656,524.77          |

2. 未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因

| 资产内容                     | 资产账面价值         | 未办妥产权证书原因                 |
|--------------------------|----------------|---------------------------|
| 房屋建筑物-办公                 | 6,188,531.20   | 开发商暂无法办理                  |
| 大型铸锻件数值模拟国家工程实验室<br>车间 1 | 1,980,350.53   | 规划与实施有变                   |
| 大型铸锻件数值模拟国家工程实验室<br>车间 2 | 955,287.61     | 规划与实施有变                   |
| 多功能厅                     | 332,816.77     | 正在办理不动产登记证                |
| 科技大厦 A 座                 | 26,460,833.28  | 正在办理不动产登记证                |
| 科技大厦附楼                   | 174,481.20     | 正在办理不动产登记证                |
| 和平里小楼                    | 8,223.95       | 正在办理不动产登记证                |
| 开发区厂房房产证                 | 1,357,359.02   | 部队移交手续不全                  |
| 办公楼房产土地                  | 3,526,019.00   | 企业改制，性质必须由划拨改为出让          |
| 接官亭酒店                    | 156,664,756.23 | 接官亭酒店项目已完成竣工验收备案，房产证择机办理。 |

| 资产内容         | 资产账面价值       | 未办妥产权证书原因                                                                                                                                     |
|--------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 珠海西区房屋 C-402 | 16,272.57    | 该房产于 1992 年由中国机械工业安装总公司（现中国机械工业建设集团有限公司）驻珠海联络处购买。因历史原因尚未办理房产登记。目前，由中机深圳代为管理。目前，正在积极向不动产登记中心了解相关政策，拟补办相关登记手续。                                  |
| 珠海九洲新村 B102  | 18,346.80    | 珠海九洲新村第 15 栋 102 房于 1993 年由中国机械工业安装总公司（现中国机械工业建设集团有限公司）驻珠海联络处投资购买。目前，由中机深圳代为管理。                                                               |
| 龙华宿舍楼        | 127,156.81   | 深圳市龙华区民治街道南源新村 79 栋房屋于 1999 年由中机深圳出资建造。因购买该地的土地是以中机深圳时任法定代表人刘学礼名义购买，按深圳市相关政策，办理了绿本房产证，暂时先登记在刘学礼名下。由刘学礼本人出具了声明并与中机深圳签订了相关协议，确认该房屋相关权益归属中机深圳所有。 |
| 公寓           | 1,472,181.75 | 以房抵债，当地网签目前限制公司购房                                                                                                                             |
| 信息培训楼        | 300,000.00   | 土地是集体用地，仅有报建手续，权属纠纷，已向法院申请确权。                                                                                                                 |
| 沙头角单身公寓      | 378,057.14   | 登记在太平洋开发公司名下，为绿本产权证，属分配房产。                                                                                                                    |
| 沙头角厂房        | 137,500.00   | 登记在太平洋开发公司名下，为绿本产权证，属分配房产。                                                                                                                    |

### （二十三） 固定资产

| 项 目       | 期末账面价值                   | 期初账面价值                   |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 固定资产      | 40,589,084,731.54        | 42,444,457,383.76        |
| 固定资产清理    | 1,250,446.51             | 1,970,713.89             |
| <b>合计</b> | <b>40,590,335,178.05</b> | <b>42,446,428,097.65</b> |

#### 1. 固定资产情况

| 项目              | 期初余额                     | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                     |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>80,695,953,619.93</b> | <b>6,180,711,768.07</b> | <b>6,421,836,460.07</b> | <b>80,454,828,927.93</b> |
| 其中：土地资产         | 274,342,646.43           | 11,658,605.24           | 270,951.40              | 285,730,300.27           |
| 房屋及建筑物          | 36,181,878,194.48        | 1,804,449,246.89        | 912,927,031.59          | 37,073,400,409.78        |
| 机器设备            | 36,595,533,935.74        | 2,792,490,554.24        | 4,582,420,990.95        | 34,805,623,499.03        |
| 运输工具            | 2,359,690,781.74         | 313,409,612.01          | 355,795,297.90          | 2,317,305,095.85         |
| 电子设备            | 1,943,425,972.32         | 443,099,482.08          | 105,004,784.14          | 2,281,520,670.26         |
| 办公设备            | 1,160,364,086.85         | 157,833,996.03          | 76,766,128.77           | 1,241,431,954.11         |
| 酒店业家具           | 4,739,538.43             |                         | 1,807,185.08            | 2,932,353.35             |
| 其他              | 2,175,958,463.94         | 657,770,271.58          | 386,844,090.24          | 2,446,884,645.28         |

| 项目                  | 期初余额                     | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                     |
|---------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>二、累计折旧合计</b>     | <b>31,762,530,291.92</b> | <b>3,922,211,625.47</b> | <b>3,081,319,849.01</b> | <b>32,603,422,068.38</b> |
| 其中：土地资产             |                          |                         |                         |                          |
| 房屋及建筑物              | 10,496,957,443.11        | 1,063,462,071.67        | 403,585,815.36          | 11,156,833,699.42        |
| 机器设备                | 16,892,360,346.61        | 1,958,854,186.55        | 2,076,099,795.21        | 16,775,114,737.95        |
| 运输工具                | 1,343,069,230.70         | 171,293,312.05          | 226,881,126.35          | 1,287,481,416.40         |
| 电子设备                | 1,331,808,543.58         | 244,284,647.18          | 99,754,544.93           | 1,476,338,645.83         |
| 办公设备                | 850,529,366.95           | 163,324,399.08          | 72,927,822.33           | 940,925,943.70           |
| 酒店业家具               | 4,429,645.85             | 51,172.95               | 1,601,201.18            | 2,879,617.62             |
| 其他                  | 843,375,715.12           | 320,941,835.99          | 200,469,543.65          | 963,848,007.46           |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>48,933,423,328.01</b> |                         |                         | <b>47,851,406,859.55</b> |
| 其中：土地资产             | 274,342,646.43           |                         |                         | 285,730,300.27           |
| 房屋及建筑物              | 25,684,920,751.37        |                         |                         | 25,916,566,710.36        |
| 机器设备                | 19,703,193,589.13        |                         |                         | 18,030,508,761.08        |
| 运输工具                | 1,016,621,551.04         |                         |                         | 1,029,823,679.45         |
| 电子设备                | 611,617,428.74           |                         |                         | 805,182,024.43           |
| 办公设备                | 309,834,719.90           |                         |                         | 300,506,010.41           |
| 酒店业家具               | 309,892.58               |                         |                         | 52,735.73                |
| 其他                  | 1,332,582,748.82         |                         |                         | 1,483,036,637.82         |
| <b>四、固定资产减值准备合计</b> | <b>6,488,965,944.25</b>  | <b>974,544,510.04</b>   | <b>201,188,326.28</b>   | <b>7,262,322,128.01</b>  |
| 其中：土地资产             |                          |                         |                         |                          |
| 房屋及建筑物              | 2,464,270,198.40         | 376,995,497.17          | 117,163,741.97          | 2,724,101,953.60         |
| 机器设备                | 3,835,970,011.10         | 581,269,394.04          | 69,463,567.27           | 4,347,775,837.87         |
| 运输工具                | 134,894,822.48           | 14,862,234.55           | 13,927,453.17           | 135,829,603.86           |
| 电子设备                | 41,810,014.98            | 824,700.89              | 290,072.54              | 42,344,643.33            |
| 办公设备                | 3,919,161.01             | 137,599.11              | 236,874.79              | 3,819,885.33             |
| 酒店业家具               | 106,388.13               |                         | 106,388.13              | -                        |
| 其他                  | 7,995,348.15             | 455,084.28              | 228.41                  | 8,450,204.02             |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>42,444,457,383.76</b> |                         |                         | <b>40,589,084,731.54</b> |
| 其中：土地资产             | 274,342,646.43           |                         |                         | 285,730,300.27           |
| 房屋及建筑物              | 23,220,650,552.97        |                         |                         | 23,192,464,756.76        |
| 机器设备                | 15,867,223,578.03        |                         |                         | 13,682,732,923.21        |
| 运输工具                | 881,726,728.56           |                         |                         | 893,994,075.59           |
| 电子设备                | 569,807,413.76           |                         |                         | 762,837,381.10           |
| 办公设备                | 305,915,558.89           |                         |                         | 296,686,125.08           |

| 项目    | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|-------|------------------|------|------|------------------|
| 酒店业家具 | 203,504.45       |      |      | 52,735.73        |
| 其他    | 1,324,587,400.67 |      |      | 1,474,586,433.80 |

## 2. 暂时闲置的固定资产情况

| 项目         | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值           | 备注 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----|
| 房屋及建筑物     | 303,507,572.71 | 93,806,816.25 | 7,811,910.35  | 201,888,846.11 |    |
| 机器设备       | 101,744,083.28 | 77,651,219.66 | 18,537,175.55 | 8,535,688.07   |    |
| 通辽弘石湾项目车位  | 3,187,200.00   | 146,527.08    |               | 3,040,672.92   |    |
| 中机北方生产基地   | 104,165,959.90 | 46,418,289.10 | 29,156,481.93 | 28,591,188.87  |    |
| 信达花园高层 6 楼 | 8,618,000.00   | 1,564,843.20  |               | 7,053,156.80   |    |
| 武胜路人信汇商铺   | 58,588,591.50  | 8,524,640.05  |               | 50,063,951.45  |    |
| 探伤室        | 2,260,000.00   | 1,368,612.99  | 778,387.01    | 113,000.00     |    |
| 桥式起重机      | 4,770,940.17   | 4,457,040.54  | 75,352.62     | 238,547.01     |    |
| 变电设备       | 2,060,000.00   | 1,940,766.51  | 16,233.49     | 103,000.00     |    |
| 龙门式起重机     | 2,322,753.85   | 1,986,037.92  | 220,578.24    | 116,137.69     |    |
| 其他资产       | 10,713,201.34  | 6,639,851.48  | 1,539,019.35  | 2,539,330.51   |    |

## 3. 未办妥产权证书的固定资产情况

| 资产内容              | 资产账面价值         | 未办妥产权证书原因                     |
|-------------------|----------------|-------------------------------|
| 新区房产              | 411,069,707.54 | 正在验收                          |
| 房屋及建筑物            | 199,588,414.74 | 郑州宏达汽车工业有限公司土地抵押未解押           |
| 研发大楼              | 151,656,148.74 | 正在办理                          |
| 房屋及建筑物            | 143,631,635.78 | 山东凯马汽车制造有限公司赣州分公司车间未验收, 房产证待办 |
| 房屋及建筑物            | 134,767,121.92 | 郑州宏达汽车工业有限公司工程已做竣工决算尚未办理验收    |
| 智能产业园             | 124,435,615.35 | 正在办理房产证手续                     |
| 房屋及建筑物            | 97,053,951.54  | 正在办理                          |
| 水压机锻后热处理跨         | 93,084,034.64  | 正在办理                          |
| 房屋及建筑物            | 86,500,385.78  | 正在办理                          |
| 现代农业装备驾驶室自动化<br>工 | 79,055,474.42  | 正在办理                          |
| 产业园薄膜厂房           | 66,110,247.29  | 尚未完成消防验收                      |
| 精衡传动公司二期联合厂房      | 62,041,143.93  | 正在办理                          |
| 9~27 轴线工程         |                |                               |
| 青年嘉苑              | 61,883,843.02  | 正在办理                          |

| 资产内容                    | 资产账面价值         | 未办妥产权证书原因             |
|-------------------------|----------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物                  | 61,182,621.87  | 正在办理                  |
| 新疆厂房及办公楼                | 48,652,655.39  | 正在办理                  |
| 车间一及宿舍建筑                | 43,227,142.66  | 楼层高度与原土地利用条件不符        |
| 房屋及建筑物                  | 42,317,797.91  | 正在办理                  |
| 60/80MN 油压机跨厂房          | 42,305,700.35  | 正在办理                  |
| 大件机一车间                  | 41,738,462.15  | 产权证正在办理过程中            |
| 厂房                      | 38,814,332.61  | 正在办理                  |
| 重容厂房                    | 36,313,235.24  | 正在办理                  |
| 热处理二次扩建厂房               | 30,469,906.83  | 正在办理                  |
| 万力粗加工厂房                 | 30,256,115.40  | 正在办理                  |
| 二重动能分公司 B 条房            | 26,487,811.40  | 正在办理                  |
| 学院综合教学楼                 | 25,982,972.96  | 正在办理                  |
| 中高压元件厂房                 | 25,174,018.89  | 尚未完成消防验收              |
| 联合厂房                    | 20,537,688.04  | 因土地缺少必要证件,致使无法办妥产权证书。 |
| 房屋及建筑物                  | 20,053,725.62  | 正在办理                  |
| 房屋及建筑物                  | 18,803,801.59  | 正在办理                  |
| 内蒙古科学技术机关服务中心           | 18,679,340.35  | 等待科技大厦办理完不动产相关手续后进行置换 |
| 新消失模厂房                  | 17,917,239.72  | 正在办理                  |
| 产业园倒班宿舍                 | 16,495,721.38  | 尚未完成消防验收              |
| 节能环保柴油机曲轴机加工生<br>产线改造项目 | 16,008,943.52  | 正在办理                  |
| 1#联合厂房                  | 14,559,147.28  | 正在办理                  |
| 内蒙古科技大厦 B 座             | 14,459,694.49  | 正在办理                  |
| 万通公司冷片中心库工程             | 12,762,989.31  | 正在办理                  |
| 配电室工程                   | 12,606,425.54  | 因土地缺少必要证件,致使无法办妥产权证书。 |
| 学生宿舍 3#楼                | 12,067,009.56  | 正在办理                  |
| 成品库厂房                   | 11,132,228.27  | 正在办理                  |
| 其他资产汇总                  | 301,569,330.65 |                       |

#### 4. 固定资产清理情况

| 项目        | 期末账面价值              | 期初账面价值              | 转入清理的原因 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------|
| 房屋建筑物     |                     | 547,169.10          | 报废清理    |
| 机器设备      | 1,206,694.21        | 1,405,489.16        | 报废清理    |
| 其他        | 43,752.30           | 18,055.63           | 报废清理    |
| <b>合计</b> | <b>1,250,446.51</b> | <b>1,970,713.89</b> | —       |

## (二十四) 在建工程

| 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           |
| 重大技术装备出海口基地二期建设项目         | 319,155,285.49 | 303,969,447.54 | 15,185,837.95  | 327,509,202.70   | 322,030,654.96 | 5,478,547.74   |
| 海虹集团巢湖今辰药业医药产业园项目         | 204,678,167.75 |                | 204,678,167.75 | 95,281,169.53    |                | 95,281,169.53  |
| 中联建筑科技大厦                  | 201,166,161.67 |                | 201,166,161.67 | 98,275,889.65    |                | 98,275,889.65  |
| 上海院新办公楼                   | 195,039,612.20 |                | 195,039,612.20 |                  |                |                |
| 重大技术装备出海口基地一期建设项目         | 151,782,052.97 | 135,933,454.73 | 15,848,598.24  | 174,554,860.74   | 141,144,602.51 | 33,410,258.23  |
| 国机集团西部研发中心                | 150,049,149.38 |                | 150,049,149.38 | 336,277,623.99   |                | 336,277,623.99 |
| 中恒天一二期基础及配套工程             | 111,135,061.50 | 27,522,935.78  | 83,612,125.72  | 109,860,759.80   | 27,522,935.78  | 82,337,824.02  |
| 生物盾高性能纤维研发平台及产业化项目        | 106,624,082.99 | 15,496,519.91  | 91,127,563.08  | 1,471,625,432.41 | 613,795,843.01 | 857,829,589.40 |
| 国机火炬园一期                   | 99,200,082.04  |                | 99,200,082.04  | 26,197,702.66    |                | 26,197,702.66  |
| 未上牌运输类营运资产                | 82,403,952.82  |                | 82,403,952.82  | 35,343,346.75    |                | 35,343,346.75  |
| 智能制造产业园(一期)               | 78,961,685.90  |                | 78,961,685.90  |                  |                |                |
| 北辰研发中心                    | 71,349,012.80  | 1,131,539.80   | 70,217,473.00  | 71,212,783.56    | 1,131,539.80   | 70,081,243.76  |
| 超硬材料磨具国家重点实验室建设项目         | 68,907,713.58  |                | 68,907,713.58  | 41,694,408.73    |                | 41,694,408.73  |
| 高效低排放 YTN3 柴油机智能制造建设项目    | 67,532,825.87  |                | 67,532,825.87  | 4,444,824.96     |                | 4,444,824.96   |
| 在安装设备                     | 64,051,766.58  |                | 64,051,766.58  | 30,363,413.05    |                | 30,363,413.05  |
| 淮南光伏项目                    | 63,188,087.25  |                | 63,188,087.25  | 131,029,119.52   |                | 131,029,119.52 |
| 新型高功率 MPCVD 法大单晶金刚石项目(二期) | 60,222,383.15  |                | 60,222,383.15  |                  |                |                |
| 总部搬迁工程                    | 59,915,134.72  |                | 59,915,134.72  | 415,134.72       |                | 415,134.72     |

| 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          |
| 一万吨熔体直纺聚乳酸纤维         | 54,585,066.31 | 52,170,085.32 | 2,414,980.99  | 54,576,534.20 | 52,170,085.32 | 2,406,448.88  |
| 中恒天一生产线              | 49,025,525.87 | 15,949,507.54 | 33,076,018.33 | 28,995,707.35 | 15,949,507.54 | 13,046,199.81 |
| SR03                 | 48,633,615.21 |               | 48,633,615.21 | 31,664,805.16 |               | 31,664,805.16 |
| 产业园区建设               | 41,119,353.21 |               | 41,119,353.21 | 40,218,543.57 |               | 40,218,543.57 |
| 河北利达车间改造             | 40,023,998.72 | 30,024,024.63 | 9,999,974.09  | 40,023,998.72 | 30,024,024.63 | 9,999,974.09  |
| 中北基地三期建设项目           | 39,821,818.80 |               | 39,821,818.80 | 48,396.23     |               | 48,396.23     |
| 飞轮储能装置智能工厂建设项目       | 36,709,585.39 |               | 36,709,585.39 | 45,384,848.71 |               | 45,384,848.71 |
| 物流园项目                | 34,808,965.75 |               | 34,808,965.75 | 21,385,733.03 |               | 21,385,733.03 |
| 伊滨科技产业园(一期)建设项目      | 34,248,672.91 |               | 34,248,672.91 | 3,594,386.85  |               | 3,594,386.85  |
| 中国重型院新区建设            | 33,416,502.72 |               | 33,416,502.72 | 33,702,906.80 |               | 33,702,906.80 |
| 年产50万套精密轴承生产线建设项目    | 31,935,722.84 | 8,269,322.51  | 23,666,400.33 | 42,278,057.08 | 8,269,322.51  | 34,008,734.57 |
| 年产790万套低噪音轴承生产线建设项目  | 31,106,954.02 | 13,047,913.90 | 18,059,040.12 | 41,317,748.25 | 13,047,913.90 | 28,269,834.35 |
| 中设大厦修缮改造项目           | 29,471,692.58 |               | 29,471,692.58 | 26,712,639.83 |               | 26,712,639.83 |
| 中恒天倒班宿舍楼、研发楼         | 27,522,935.78 |               | 27,522,935.78 |               |               |               |
| 员工食堂项目               | 24,655,409.46 |               | 24,655,409.46 | 22,591,207.46 |               | 22,591,207.46 |
| 黑龙江工业园一期项目           | 22,162,602.19 | 22,162,602.19 |               | 20,057,686.41 | 1,849,922.48  | 18,207,763.93 |
| 设备改良支出               | 22,146,068.08 |               | 22,146,068.08 | 13,748,038.07 |               | 13,748,038.07 |
| 煤气系统节能环保改造项目         | 22,113,796.00 | 22,113,796.00 |               | 22,113,796.00 | 22,113,796.00 |               |
| 中航建设集团(安徽)装备制造有限公司生产 | 20,164,716.17 |               | 20,164,716.17 |               |               |               |

| 项目                        | 期末余额             |                | 期初余额             |                  |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 账面余额             | 减值准备           | 账面余额             | 减值准备             |
| 基地建设项目                    |                  |                |                  |                  |
| 设备制造与安装行业实训基地             | 18,876,650.33    |                | 18,876,650.33    |                  |
| 新材料研发项目                   | 17,280,159.40    | 8,373,437.22   | 15,742,211.40    | 15,742,211.40    |
| 复杂成型装备智能化服务平台             | 16,775,585.69    |                | 12,899,558.12    | 12,899,558.12    |
| 郑州宏达汽车工业有限公司-东区项目         | 16,327,991.15    |                | 16,327,991.15    | 16,327,991.15    |
| 信息大楼更新改造                  | 15,923,035.68    |                | 15,923,035.68    |                  |
| 聚丁内酯散项目                   | 15,516,917.63    | 6,365,276.40   | 15,516,917.63    | 6,365,276.40     |
| 产业园项目                     | 15,055,532.02    |                | 15,055,532.02    |                  |
| 大东21厂房                    | 13,744,250.62    |                | 18,831,645.59    | 18,831,645.59    |
| 重污染天气B级绩效企业创建一期(废气深度治理项目) | 13,217,000.00    |                | 13,217,000.00    |                  |
| A1B1A12B23 装修费用           | 12,416,838.21    |                | 12,416,838.21    |                  |
| SR03-板带材高精度冷轧机            | 11,570,000.00    |                | 11,570,000.00    | 3,839,601.78     |
| 高品质聚乳酸纤维及其纺织品规模化制备与应用     | 11,231,066.94    | 10,593,488.94  | 11,231,066.94    | 10,593,488.94    |
| 其他项目汇总                    | 607,533,462.38   | 83,321,965.68  | 1,446,238,274.82 | 70,348,570.56    |
| 工程物资                      | 7,064,634.57     | 2,532,108.64   | 3,607,645.18     | 1,931,337.88     |
| 合计                        | 3,591,568,345.29 | 758,977,426.73 | 4,986,735,619.10 | 1,338,288,822.22 |
|                           |                  |                |                  | 3,648,446,796.88 |

1. 重要在建工程项日本期变动情况

| 项目名称                       | 预算数              | 期初<br>余额         | 本期<br>增加额      | 本期转入固定资产<br>金额   | 本期其他减少额       | 期末<br>余额       | 工程累计投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额  | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金<br>来源      |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|--------------------|-----------------|----------------|----------------------|-----------------|---------------|
|                            |                  |                  |                |                  |               |                |                    |                 |                |                      |                 |               |
| 山海口基地二期<br>建设项目            | 2,202,120,000.00 | 327,509,202.70   | 12,091,072.30  | 20,137,470.14    | 307,519.37    | 319,155,285.49 | 15.42              | 34.00           | 16,451,039.84  |                      |                 | 项目贷款、<br>自有资金 |
| 海虹集团巢湖今<br>辰药业医药产业<br>园项目  | 272,000,000.00   | 95,281,169.53    | 109,396,998.22 |                  |               | 204,678,167.75 | 75.25              | 99.00           | 597,291.33     | 597,291.33           | 100             | 政府收储资<br>金    |
| 中联建筑科技<br>大厦               | 296,840,000.00   | 98,275,889.65    | 102,890,272.02 |                  |               | 201,166,161.67 | 67.77              | 87.59           |                |                      |                 | 自有资金          |
| 购买上海院新办<br>公楼              | 209,573,394.50   |                  | 195,039,612.20 |                  |               | 195,039,612.20 | 93.07              | 93.07           |                |                      |                 | 自有资金          |
| 出海口基地一期<br>建设项目            | 3,002,400,000.00 | 174,554,880.74   | 4,149,280.32   | 6,080,738.43     | 20,841,349.66 | 151,782,052.97 | 5.95               | 99.60           | 116,622,511.74 |                      |                 | 项目贷款、<br>自有资金 |
| 国沉集团西部研<br>发中心             | 599,000,000.00   | 336,277,623.99   | 125,638,525.39 | 311,867,000.00   |               | 150,049,148.38 | 77.11              | 77.11           | 58,003,416.71  | 18,596,722.29        | 100             | 自有资金及<br>项目借款 |
| 中质天一期基<br>础及配套工程           | 224,869,714.13   | 109,860,759.80   | 1,274,301.70   |                  |               | 111,135,061.50 | 49.42              | 49.42           |                |                      |                 | 政府拨款及<br>自有资金 |
| 生物质高性能纤<br>维研发平台及产<br>业化项目 | 2,138,210,000.00 | 1,471,625,432.41 | 172,425,642.46 | 1,537,426,991.88 |               | 106,624,052.99 | 76.89              | 99.26           | 87,051,663.31  | 3,649,867.42         | 4.88            | 贷款、自有<br>资金   |

| 项目名称                                 | 预算数            | 期初<br>余额       | 本期<br>增加额      | 本期转入固定资产<br>金额 | 本期其他减少额<br>(%) | 期末<br>余额      | 工程累计投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金<br>来源     |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|--------------|
| 未上牌运输类营<br>运资产                       | 121,922,729.39 | 35,343,346.75  | 121,366,279.83 | 74,305,673.76  |                | 82,403,952.82 | 128.53             | 90.00           |               |                      |                 | 自有资金         |
| 智能制造产业园<br>(一期)                      | 170,000,000.00 |                | 78,961,685.90  |                |                | 78,961,685.90 | 46.45              | 53.92           |               |                      |                 | 自有资金         |
| 北辰研发中心                               | 225,000,000.00 | 71,212,783.56  | 136,229.24     |                |                | 71,349,012.80 | 31.71              | 74.60           |               |                      |                 | 自有资金         |
| 超硬材料磨具国<br>家重点实验室建<br>设项目            | 173,187,200.00 | 41,694,408.73  | 28,955,782.65  | 1,742,477.80   |                | 68,907,713.58 | 40.79              | 90.00           |               |                      |                 | 募集、自有<br>资金  |
| 奇瑞低排放YTN3<br>柴油机智能高效<br>建设项目         | 194,900,000.00 | 4,444,824.96   | 63,088,000.91  |                |                | 67,532,825.87 | 34.65              | 20.00           | 444,778.43    | 444,778.43           | 3.64            | 银行借款         |
| 淮南光伏项目                               | 290,000,000.00 | 131,029,119.52 |                |                | 67,841,032.27  | 63,188,087.25 | 45.18              | 70.00           |               |                      |                 | EPC 总包垫<br>付 |
| 新型高功率<br>MPCVD 法大单晶<br>金刚石项目<br>(二期) | 263,880,000.00 |                | 60,222,383.15  |                |                | 60,222,383.15 | 22.82              | 22.82           |               |                      |                 | 自有资金         |
| SB03                                 | 59,686,000.00  | 35,504,406.94  | 24,699,208.27  |                |                | 60,203,615.21 | 100.91             | 99.00           |               |                      |                 | 企业自筹，<br>垫资  |

| 项目名称               | 预算数            | 期初<br>余额      | 本期<br>增加额     | 本期转入固定资产<br>金额 | 本期其他减少额 | 期末<br>余额      | 工程<br>累计投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金<br>来源           |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|------------------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|--------------------|
|                    |                |               |               |                |         |               |                        |                 |               |                      |                 |                    |
| 沈阳仪表科学研            |                |               |               |                |         |               |                        |                 |               |                      |                 |                    |
| 究院有限公司总            | 134,450,000.00 | 415,131.72    | 59,500,000.00 |                |         | 59,915,134.72 | 41.56                  | 41.25           |               |                      |                 | 自有资金               |
| 部搬迁工程              |                |               |               |                |         |               |                        |                 |               |                      |                 |                    |
| 一万吨熔体直纺            | 49,000,000.00  | 54,576,534.20 | 8,532.11      |                |         | 54,585,066.31 | 111.40                 | 95.00           | 5,072,840.68  |                      |                 | 其他来源               |
| 聚丙烯纤维              |                |               |               |                |         |               |                        |                 |               |                      |                 |                    |
| 中恒天生产线             | 200,000,000.00 | 28,995,707.35 | 31,230,477.25 | 11,200,658.73  |         | 49,025,825.87 | 30.11                  | 75.12           |               |                      |                 | 自有资金               |
| 产业园区建设             | 548,390,000.00 | 40,123,069.18 | 11,158,627.88 | 10,162,343.85  |         | 41,119,353.21 | 9.35                   | 9.35            | 36,106,268.61 |                      |                 | 贷款、自有<br>资金        |
| 河北利达 车间<br>改造      | 226,900,000.00 | 40,023,998.72 |               |                |         | 40,023,998.72 | 17.64                  | 18.00           |               |                      |                 | 自有资金               |
| 中北基地二期建<br>设项目     | 70,706,000.00  | 48,396.23     | 39,773,422.57 |                |         | 39,821,818.80 | 56.32                  | 56.32           |               |                      |                 | 中汽借款               |
| 飞轮腔装装置智<br>能工、建设项目 | 107,110,000.00 | 45,384,848.71 | 5,365,478.72  | 14,040,742.04  |         | 36,709,585.39 | 47.38                  | 95.00           |               |                      |                 | 国有资本<br>金、自有资<br>金 |
| 物流园                | 40,000,000.00  | 21,385,733.03 | 13,423,232.72 |                |         | 34,808,965.75 | 87.02                  | 87.02           |               |                      |                 | 自有资金               |
| 伊滨科技产业园<br>(二期)建设  | 426,470,000.00 | 3,594,386.85  | 30,654,286.06 |                |         | 34,248,672.91 | 8.03                   | 8.90            |               |                      |                 | 募集资金、<br>贷款        |
| 项目                 |                |               |               |                |         |               |                        |                 |               |                      |                 |                    |

| 项目名称                                        | 预算数            | 期初<br>余额      | 本期<br>增加额     | 本期转入固定资产<br>金额 | 本期其他减少额       | 期末<br>余额      | 工程累计投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金<br>来源           |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|--------------------|
| 中国重汽高新区<br>建设                               | 538,871,500.00 | 33,702,906.80 | 65,239,360.84 | 65,525,764.92  |               | 33,416,502.72 | 18.36              | 98.87           |               |                      |                 | 国有资本<br>金、自有资<br>金 |
| 年产 50 万套精<br>密轴承生产线建<br>设项目                 | 126,076,600.00 | 42,278,057.08 | 17,437.63     |                | 10,359,771.87 | 31,935,722.84 | 33.55              | 53.03           |               |                      |                 | 募集、自有<br>资金        |
| 年产 780 万套低<br>噪音轴承生产设<br>施建设项目              | 122,787,300.00 | 41,317,748.25 | 17,215.84     |                | 10,228,010.07 | 31,106,954.02 | 33.66              | 34.69           |               |                      |                 | 募集、自有<br>资金        |
| 中恒六-倒班宿<br>舍楼、研发中心                          | 30,000,000.00  |               | 27,522,935.78 |                |               | 27,522,935.78 | 91.74              | 92.00           |               |                      |                 | 自有资金               |
| 员工食堂项目                                      | 25,500,000.00  | 22,591,207.46 | 2,061,202.00  |                |               | 24,655,409.46 | 96.69              | 96.69           |               |                      |                 | 自有资金               |
| 黑龙江工业园<br>期项目                               | 22,162,602.19  | 20,057,686.41 | 2,104,915.78  |                |               | 22,162,602.19 | 100.00             | 99.00           |               |                      |                 | 自有资金               |
| Capitalized<br>Enhancements<br>of Equipment | 24,983,834.19  | 13,748,038.07 | 24,383,834.19 | 16,905,505.50  | -319,701.32   | 22,146,068.08 | 155.03             | 99.00           |               |                      |                 | 自有资金               |
| 煤气系统环保节<br>能改造项目                            | 208,020,000.00 | 22,113,796.00 |               |                |               | 22,113,796.00 | 10.63              | 10.63           |               |                      |                 | 自有资金               |
| 红塔改造                                        | 270,000,000.00 | 4,845,916.78  | 16,421,022.06 |                |               | 21,266,938.84 | 7.88               | 7.88            |               |                      |                 | 自有资金               |

| 项目名称                                   | 预算数            | 期初<br>余额      | 本期<br>增加额     | 本期转入固定资产<br>金额 | 本期其他减少额 | 期末<br>余额      | 工程累计投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金<br>来源            |
|----------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|--------------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|---------------------|
| 丰机建设集团<br>(安徽)装备制造<br>有限公司生产<br>基地建设项目 | 28,784,573.07  |               | 20,164,716.17 |                |         | 20,164,716.17 | 70.05              | 75.00           |               |                      |                 | 自有资金                |
| 设备制造与安装<br>行业实训基地                      | 25,000,000.00  | 15,742,211.40 | 3,134,438.93  |                |         | 18,876,650.33 | 75.51              | 75.51           |               |                      |                 | 中央财政拨<br>款、自有资<br>金 |
| 新材料研发项目                                | 20,200,000.00  | 12,899,558.12 | 4,380,601.28  |                |         | 17,280,159.40 | 85.55              | 86.34           |               |                      |                 | 自有资金                |
| 复杂重型装备智<br>能化服务平台                      | 31,422,200.00  |               | 16,775,585.69 |                |         | 16,775,585.69 | 53.39              | 53.39           |               |                      |                 | 自有资金                |
| 郑州宏达汽车工<br>业有限公司-东<br>区项目              | 260,000,000.00 | 16,327,991.15 |               |                |         | 16,327,991.15 | 6.28               | 6.28            | 17,438,405.37 |                      |                 | 自有资金                |
| 信息大楼更新<br>改造                           | 19,456,528.50  |               | 15,923,035.68 |                |         | 15,923,035.68 | 81.84              | 90.00           |               |                      |                 | 自有资金                |
| 聚丁内酯膜项目                                | 19,710,000.00  | 15,516,917.63 |               |                |         | 15,516,917.63 | 78.73              | 77.00           |               |                      |                 | 自有资金                |
| 产业阿坝项目                                 | 199,308,086.19 | 18,831,645.59 | 9,720,282.31  | 13,495,395.88  |         | 15,055,532.02 | 14.33              | 94.78           |               |                      |                 | 自有资金                |

| 项目名称                                  | 预算数            | 期初<br>余额      | 本期<br>增加额     | 本期转入固定资产<br>金额 | 本期其他减少额   | 期末<br>余额      | 工程累计投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源           |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|---------------|--------------------|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|----------------|
| 重污染大气B级<br>绩效企业创建一<br>期(废气治理治<br>理项目) | 97,350,000.00  |               | 13,217,000.00 |                |           | 13,217,000.00 | 13.55              | 35.00           |               |                      |                 | 国有资本<br>金、自有资金 |
| 装修费                                   | 16,976,663.48  |               | 12,416,838.21 |                |           | 12,416,838.21 | 73.14              | 73.14           |               |                      |                 | 自有资金           |
| 高品质聚乳酸行<br>业及其纺织品规<br>模化制备与应用         | 11,771,400.00  | 11,231,066.94 |               |                |           | 11,231,066.94 | 95.41              | 94.80           |               |                      |                 | 自有资金           |
| 九五双加履带<br>项目                          | 10,367,500.00  | 10,367,529.08 |               |                |           | 10,367,529.08 | 100.00             | 99.00           |               |                      |                 | 自有资金           |
| XX安全条件建设<br>项目                        | 140,000,000.00 | 3,407,874.12  | 6,791,132.96  |                |           | 10,169,007.08 | 7.29               | 73.00           |               |                      |                 | 国家投入           |
| 年产50万套高<br>性能复合器材承<br>产业化项目           | 110,000,000.00 | 10,335,775.40 |               | 1,015,068.69   | 33,044.27 | 9,287,662.14  | 9.40               | 90.00           |               |                      |                 | 国家投入、<br>自有资金  |

## 2. 本期计提在建工程减值准备情况

| 项目             | 本期计提金额               | 计提原因                          |
|----------------|----------------------|-------------------------------|
| 砂磨机            | 638,938.05           | 停滞工程减值                        |
| 新材料研发项目        | 8,373,437.22         | 存在减值迹象                        |
| 喷砂房机器人         | 5,586,206.86         | 闲置不可使用                        |
| AGV 系统-沈阳新松机器人 | 3,271,794.88         | 闲置不可使用                        |
| 在安装设备          | 18,275.86            | 停建三年以上，无开工计划                  |
| 涂装线技术改造        | 55,581.93            | 因涂装项目技改作的电力增容，但目前技改项目搁置无法通电启用 |
| 黑龙江工业园一期项目     | 20,852,609.11        | 资产未来可变现价值减损                   |
| 电泳线工程减值        | 3,574,242.00         | 无使用价值，无处置价值                   |
| <b>合计</b>      | <b>42,371,085.91</b> |                               |

## (二十五) 生产性生物资产

以成本计量

| 项目        | 期初账面价值              | 本期增加额               | 本期减少额               | 期末账面价值              |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、种植业     |                     |                     |                     |                     |
| 二、畜牧养殖业   | 3,607,526.69        | 2,632,537.18        | 2,530,208.06        | 3,709,855.81        |
| 其中：牛      | 3,607,526.69        | 2,632,537.18        | 2,530,208.06        | 3,709,855.81        |
| <b>合计</b> | <b>3,607,526.69</b> | <b>2,632,537.18</b> | <b>2,530,208.06</b> | <b>3,709,855.81</b> |

## (二十六) 使用权资产

| 项目                   | 期初余额                    | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                    |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>      | <b>7,225,478,634.72</b> | <b>865,413,738.24</b>   | <b>2,495,617,481.68</b> | <b>5,595,274,891.28</b> |
| 其中：土地                | 351,748,470.04          | 9,182,569.62            | 66,094,829.74           | 294,836,209.92          |
| 房屋及建筑物               | 2,840,432,471.77        | 187,110,558.72          | 511,678,617.82          | 2,515,864,412.67        |
| 机器运输办公设备             | 4,033,297,692.91        | 659,402,639.93          | 1,917,844,034.12        | 2,774,856,298.72        |
| 其他                   |                         | 9,717,969.97            |                         | 9,717,969.97            |
| <b>二、累计折旧合计</b>      | <b>1,516,809,951.80</b> | <b>1,057,141,706.80</b> | <b>205,783,004.33</b>   | <b>2,368,168,654.27</b> |
| 其中：土地                | 88,058,967.05           | 24,168,096.25           | 7,248,947.39            | 104,978,115.91          |
| 房屋及建筑物               | 653,824,335.29          | 288,752,348.59          | 44,805,761.73           | 897,770,922.15          |
| 机器运输办公设备             | 774,926,649.46          | 743,635,065.22          | 153,728,295.21          | 1,364,833,419.47        |
| 其他                   |                         | 586,196.74              |                         | 586,196.74              |
| <b>三、使用权资产账面净值合计</b> | <b>5,708,668,682.92</b> |                         |                         | <b>3,227,106,237.01</b> |
| 其中：土地                | 263,689,502.99          |                         |                         | 189,858,094.01          |

| 项目                   | 期初余额                    | 本期增加 | 本期减少                 | 期末余额                    |
|----------------------|-------------------------|------|----------------------|-------------------------|
| 房屋及建筑物               | 2,186,608,136.48        |      |                      | 1,618,093,490.52        |
| 机器运输办公设备             | 3,258,371,043.45        |      |                      | 1,410,022,879.25        |
| 其他                   |                         |      |                      | 9,131,773.23            |
| <b>四、减值准备合计</b>      | <b>71,454,900.00</b>    |      | <b>71,454,900.00</b> | —                       |
| 其中：土地                |                         |      |                      |                         |
| 房屋及建筑物               |                         |      |                      |                         |
| 机器运输办公设备             | 71,454,900.00           |      | 71,454,900.00        |                         |
| 其他                   |                         |      |                      |                         |
| <b>五、使用权资产账面价值合计</b> | <b>5,637,213,782.92</b> |      |                      | <b>3,227,106,237.01</b> |
| 其中：土地                | 263,689,502.99          |      |                      | 189,858,094.01          |
| 房屋及建筑物               | 2,186,608,136.48        |      |                      | 1,618,093,490.52        |
| 机器运输办公设备             | 3,186,916,143.45        |      |                      | 1,410,022,879.25        |
| 其他                   |                         |      |                      | 9,131,773.23            |

## (二十七) 无形资产

### 1. 无形资产分类

| 项目               | 期初余额                     | 本期增加额                   | 本期减少额                 | 期末余额                     |
|------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>一、原价合计</b>    | <b>20,498,445,548.07</b> | <b>1,179,071,819.96</b> | <b>578,206,526.90</b> | <b>21,099,310,841.13</b> |
| 其中：软件            | 1,355,856,329.27         | 131,368,284.30          | 20,670,560.14         | 1,466,554,053.43         |
| 土地使用权            | 12,667,603,145.86        | 239,944,970.70          | 441,033,931.73        | 12,466,514,184.83        |
| 专利权              | 283,670,968.01           | 41,469,545.63           | 1,237,801.22          | 323,902,712.42           |
| 非专利技术            | 1,377,858,037.74         | 14,671,526.33           | 112,772,635.15        | 1,279,756,928.92         |
| 商标权              | 248,779,368.62           | 20,511,676.09           | 220,866.65            | 269,070,178.06           |
| 著作权              | 1,845,058.37             | 100,351.85              |                       | 1,945,410.22             |
| 特许权              | 4,339,538,996.89         | 701,292,828.99          | 1,292,670.60          | 5,039,539,155.28         |
| 房屋使用权            | 37,598,808.43            |                         | 910,536.47            | 36,688,271.96            |
| 专有技术             | 90,227,341.40            | 17,623,220.98           |                       | 107,850,562.38           |
| 号牌使用权            | 95,198,780.48            | 12,088,000.00           | 67,524.94             | 107,219,255.54           |
| 排污权              | 268,713.00               | 1,415.09                |                       | 270,128.09               |
| <b>二、累计摊销额合计</b> | <b>5,731,478,609.49</b>  | <b>746,880,539.84</b>   | <b>159,908,352.57</b> | <b>6,318,450,796.76</b>  |
| 其中：软件            | 818,688,648.54           | 130,547,631.50          | 15,763,313.57         | 933,472,966.47           |
| 土地使用权            | 2,899,751,045.59         | 282,096,284.65          | 49,435,423.47         | 3,132,411,906.77         |
| 专利权              | 183,216,549.07           | 39,864,120.13           | 1,198,263.70          | 221,882,405.50           |

| 项目                    | 期初余额                     | 本期增加额                | 本期减少额                | 期末余额                     |
|-----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 非专利技术                 | 631,844,858.64           | 39,343,029.31        | 91,306,105.63        | 579,681,782.32           |
| 商标权                   | 64,303,809.01            | 10,178,407.14        | 197,417.83           | 74,284,798.32            |
| 著作权                   | 440,793.89               | 194,540.96           |                      | 635,334.85               |
| 特许权                   | 993,362,249.10           | 220,403,246.99       | 1,228,037.07         | 1,212,537,459.02         |
| 房屋使用权                 | 27,940,081.17            | 1,013,228.92         | 571,125.60           | 28,382,184.49            |
| 专有技术                  | 77,784,219.05            | 22,188,679.91        |                      | 99,972,898.96            |
| 号牌使用权                 | 33,895,438.12            | 1,032,159.55         | 8,665.70             | 34,918,931.97            |
| 排污权                   | 250,917.31               | 19,210.78            |                      | 270,128.09               |
| <b>三、无形资产减值准备金额合计</b> | <b>130,665,483.55</b>    | <b>11,979,750.31</b> | <b>12,928,655.04</b> | <b>129,716,578.82</b>    |
| 其中：软件                 | 3,179,264.39             | 2,394,254.69         |                      | 5,573,519.08             |
| 土地使用权                 | 44,961,651.18            | 8,729,576.90         |                      | 53,691,228.08            |
| 专利权                   | 21,825,451.05            |                      | 11,794.62            | 21,813,656.43            |
| 非专利技术                 | 58,869,138.60            |                      | 12,916,860.42        | 45,952,278.18            |
| 商标权                   | 1,538,213.26             | 10,247.24            |                      | 1,546,460.50             |
| 著作权                   |                          |                      |                      |                          |
| 特许权                   | 293,765.07               | 431,392.04           |                      | 725,157.11               |
| 房屋使用权                 |                          |                      |                      |                          |
| 专有技术                  |                          | 414,279.44           |                      | 414,279.44               |
| 号牌使用权                 |                          |                      |                      |                          |
| 排污权                   |                          |                      |                      |                          |
| <b>四、账面价值合计</b>       | <b>14,636,301,455.03</b> |                      |                      | <b>14,651,143,465.55</b> |
| 其中：软件                 | 533,988,416.34           |                      |                      | 527,507,567.88           |
| 土地使用权                 | 9,722,890,449.09         |                      |                      | 9,280,411,049.98         |
| 专利权                   | 78,628,967.89            |                      |                      | 80,206,650.49            |
| 非专利技术                 | 687,144,040.50           |                      |                      | 654,122,868.42           |
| 商标权                   | 182,939,346.35           |                      |                      | 193,238,919.24           |
| 著作权                   | 1,404,264.48             |                      |                      | 1,310,075.37             |
| 特许权                   | 3,345,882,982.72         |                      |                      | 3,826,276,539.15         |
| 房屋使用权                 | 9,658,727.26             |                      |                      | 8,306,087.47             |
| 专有技术                  | 12,443,122.35            |                      |                      | 7,463,383.98             |
| 号牌使用权                 | 61,303,342.36            |                      |                      | 72,300,323.57            |
| 排污权                   | 17,795.69                |                      |                      |                          |

## (二十八) 开发支出

| 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<br>支出   | 其他 | 确认为<br>无形资产 | 转入当期<br>损益 | 其他            |
| 恒大重工 SUV 越野车                  | 5,586,036.22  |              |    |             |            | 5,586,036.22  |
| 恒大重工新能源大轿车技术平台开发              | 32,281,620.10 |              |    |             |            | 32,281,620.10 |
| 恒大重工新型烘干设备研发                  | 3,189,345.75  |              |    |             | 287,708.52 | 2,901,637.23  |
| KMC1033NG360D6 载货汽车           |               | 2,312,822.08 |    |             |            | 2,312,822.08  |
| 农产品干燥综合试验系统                   |               | 2,299,318.16 |    |             |            | 2,299,318.16  |
| 移动式采棉机整机试验测试系统                |               | 2,644,341.31 |    |             |            | 2,644,341.31  |
| 高刚度超精密磨床轴承关键技术研究              |               |              |    |             |            |               |
| KF204035 口筹                   | 2,830,772.13  | 1,327,659.86 |    |             |            | 4,158,431.99  |
| 高温高频材料力学性能原位测试仪器开发与应          |               |              |    |             |            |               |
| 用 KF184038-拨款                 | 2,465,973.45  |              |    |             |            | 2,465,973.45  |
| 3 行/6 行圆包式采棉机研发               |               | 4,094,903.04 |    |             |            | 4,094,903.04  |
| 移动式音饲料收获机整机试验检测系统             |               | 2,648,656.80 |    |             |            | 2,648,656.80  |
| 正渗透膜后处理及检测                    | 3,314,937.30  |              |    |             |            | 3,314,937.30  |
| 26KJ18207 重载、智能化、绿色 BQS 10 人吊 |               |              |    |             |            |               |
| 厢/8 人吊椅单线脱挂航索器客运索道研制          | 9,657,461.08  | 6,113,359.79 |    |             |            | 15,770,820.87 |
| 26KJ20203 索道永磁直驱电机的开发与应用      | 2,244,901.55  | 2,241,074.74 |    |             |            | 4,485,976.29  |
| 26KJ21202 大气污染物一体化超净排放技术及     |               |              |    |             |            |               |
| 装备和碳捕集关键技术研究                  |               | 2,952,971.75 |    |             |            | 2,952,971.75  |

| 项目   | 本期增加金额         |                  | 本期减少金额     |               |                  | 期末余额           |    |
|------|----------------|------------------|------------|---------------|------------------|----------------|----|
|      | 期初余额           | 内部开发<br>支出       | 其他         | 确认为<br>无形资产   | 转入当期<br>损益       |                | 其他 |
|      |                |                  |            |               |                  |                |    |
| 和度软件 |                | 3,847,283.02     |            |               |                  | 3,847,283.02   |    |
| 其他项目 | 170,875,802.90 | 4,080,649,770.25 | 262,260.54 | 43,031,330.69 | 3,958,647,484.34 | 214,262,516.62 |    |
|      | 232,446,850.48 | 4,111,132,160.80 | 262,260.54 | 43,031,330.69 | 3,958,935,192.86 | 306,028,246.23 |    |
| 合计   |                |                  |            |               |                  |                |    |

## (二十九) 商誉

## 1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|---------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 宁夏振启光伏发电有限公司        | 622,359.39     |               |      | 622,359.39     |
| 天津圣联艾卡迪机械制造有限公司     | 209,697.36     |               |      | 209,697.36     |
| 北京中丝出租汽车有限公司        | 2,580,048.94   |               |      | 2,580,048.94   |
| 北京市芳飞出租汽车有限责任公司     | 2,258,861.28   |               |      | 2,258,861.28   |
| 恒天长江生物材料有限公司        | 2,648,068.11   |               |      | 2,648,068.11   |
| 上海大耀纺织品有限公司         | 995,000.00     |               |      | 995,000.00     |
| 恒天(奥地利)控股有限公司       | 1,444,272.20   |               |      | 1,444,272.20   |
| 江西凯马百路佳客车有限公司       | 6,768,500.00   |               |      | 6,768,500.00   |
| 上海郡祥机电成套设备有限公司      | 9,805,761.91   |               |      | 9,805,761.91   |
| 衡阳纺织机械有限公司          | 4,413,123.29   |               |      | 4,413,123.29   |
| 湖南天立工程机械有限公司        | 2,193,491.31   |               |      | 2,193,491.31   |
| 中国恒天立信国际有限公司        | 793,956,852.58 |               |      | 793,956,852.58 |
| 立信门富士纺织机械有限公司       | 420,874,285.71 | 55,715,012.18 |      | 476,589,297.89 |
| 中融国际信托有限公司          | 833,388,872.51 |               |      | 833,388,872.51 |
| 武汉纺友技术有限公司          | 6,095,047.97   |               |      | 6,095,047.97   |
| 沈阳宏盛纺织机械有限公司        | 4,547,896.36   |               |      | 4,547,896.36   |
| 无锡宏大纺织机械专件有限公司      | 375,995.00     |               |      | 375,995.00     |
| 中融平和证券有限公司          | 23,947,504.99  |               |      | 23,947,504.99  |
| 晋中经纬化纤机械有限公司        | 2,475,698.35   |               |      | 2,475,698.35   |
| 晋中经纬恒新机械制造有限公司      | 556,468.53     |               |      | 556,468.53     |
| 经纬纺织机械股份有限公司        | 150,020,460.51 |               |      | 150,020,460.51 |
| 中国恒天(墨西哥)实业有限公司     | 91,262,509.72  |               |      | 91,262,509.72  |
| 恒天凯马股份有限公司          | 53,142,697.83  |               |      | 53,142,697.83  |
| 加拿大普康控股有限公司         | 269,511,958.10 | 7,210,896.21  |      | 276,722,854.31 |
| 普康加拿大东部公司           | 6,775,805.86   | 181,289.30    |      | 6,957,095.16   |
| 安徽今辰医药有限公司          | 1,322,000.00   |               |      | 1,322,000.00   |
| 苏州工业园区天龙制药有限公司      | 3,837,969.83   |               |      | 3,837,969.83   |
| 恒天地产有限公司            | 24,044,070.01  |               |      | 24,044,070.01  |
| 青岛瑞和置业发展有限公司        | 5,220,234.57   |               |      | 5,220,234.57   |
| 渭南恒天地产有限公司          | 2,640,390.52   |               |      | 2,640,390.52   |

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项          | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额             |
|------------------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 对恒天文投控制产生的商誉                 | 208,919,145.80   |               |              | 208,919,145.80   |
| 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<br>任公司     | 2,221,641.36     |               | 2,221,641.36 |                  |
| 菲诺巴汽车巴伐利亚有限公司                | 9,594,362.94     |               |              | 9,594,362.94     |
| 对上海检测有限公司控制产生的商誉             | 834,820.91       |               | 834,820.91   |                  |
| 收购天长市欧力德仓储设备制造有限公<br>司合并商誉   | 3,249,626.30     |               | 3,249,626.30 |                  |
| 中机工程有限公司                     | 12,000,000.00    |               |              | 12,000,000.00    |
| 安徽天长地久酒业有限有限公司               | 38,359,461.87    |               |              | 38,359,461.87    |
| 天津中机建设工程设计有限公司               | 17,382,995.97    |               |              | 17,382,995.97    |
| 江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司            | 50,137,849.17    |               |              | 50,137,849.17    |
| 江苏苏美达轻纺科技产业有限公司              | 5,866,309.72     |               |              | 5,866,309.72     |
| 南京苏美达创元制衣有限公司                | 1,253,676.56     |               |              | 1,253,676.56     |
| 伯克希尔毛毯控股有限公司                 | 43,447,720.45    | 172,864.77    |              | 43,620,585.22    |
| 江苏苏美达家纺实业有限公司                | 3,503,172.01     |               |              | 3,503,172.01     |
| 怀安县昊明新能源有限公司                 | 1,233,939.85     |               |              | 1,233,939.85     |
| 农安县丰德光伏发电有限公司                | 251,276.95       |               |              | 251,276.95       |
| 农安县宏达电力工程有限公司                | 244,185.90       |               |              | 244,185.90       |
| 吉林省新岚阳新能源有限公司                | 119,166.98       |               |              | 119,166.98       |
| 长拖农业机械装备集团有限公司               | 14,297,893.81    |               |              | 14,297,893.81    |
| 爱瑞科技有限公司                     | 6,563,783.66     |               |              | 6,563,783.66     |
| 郑州新亚复合超硬材料有限公司非同一<br>控制下企业合并 | 32,930,903.26    |               |              | 32,930,903.26    |
| 安徽伟嘉装备制造有限公司                 | 849,801.51       |               |              | 849,801.51       |
| 广州擎天智能装备技术有限公司               | 921,253.82       |               |              | 921,253.82       |
| 广研检测（广州）有限公司                 |                  | 240,963.24    |              | 240,963.24       |
| 合计                           | 3,183,332,138.97 | 63,521,025.70 | 6,306,088.57 | 3,240,547,076.10 |

## 2. 商誉减值准备

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|
| 衡阳纺织机械有限公司          | 4,413,123.29 |      |      | 4,413,123.29 |
| 湖南天立工程机械有限公司        | 2,193,491.31 |      |      | 2,193,491.31 |

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                | 期末余额                  |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 中国恒天立信国际有限公司        |                       | 1,444,272.20          |                     | 1,444,272.20          |
| 武汉纺友技术有限公司          |                       | 6,095,047.97          |                     | 6,095,047.97          |
| 晋中经纬化纤机械有限公司        | 2,475,698.35          |                       |                     | 2,475,698.35          |
| 晋中经纬恒新机械制造有限公司      | 556,468.53            |                       |                     | 556,468.53            |
| 中国恒天（墨西哥）实业有限公司     |                       | 53,142,697.83         |                     | 53,142,697.83         |
| 加拿大普康控股有限公司         | 47,543,700.00         | 1,272,050.00          |                     | 48,815,750.00         |
| 青岛瑞和置业发展有限公司        | 5,220,234.57          |                       |                     | 5,220,234.57          |
| 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公司  | 2,221,641.36          |                       | 2,221,641.36        |                       |
| 菲诺巴汽车巴伐利亚有限公司       | 9,594,362.94          |                       |                     | 9,594,362.94          |
| 天长市欧力德仓储设备制造有限公司    | 3,249,626.30          |                       | 3,249,626.30        |                       |
| 中机工程有限公司            |                       |                       |                     |                       |
| 安徽天长地久酒业有限公司        | 38,359,461.87         |                       |                     | 38,359,461.87         |
| 天津中机建设工程设计有限公司      | 17,382,995.97         |                       |                     | 17,382,995.97         |
| 江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司   |                       | 49,969,768.25         |                     | 49,969,768.25         |
| 长拖农业机械装备集团有限公司      | 14,297,893.81         |                       |                     | 14,297,893.81         |
| 爱瑞科技有限公司            | 6,563,783.66          |                       |                     | 6,563,783.66          |
| 郑州新亚复合超硬材料有限公司      | 16,475,008.34         |                       |                     | 16,475,008.34         |
| 广州擎天智能装备技术有限公司      | 921,253.82            |                       |                     | 921,253.82            |
| <b>合计</b>           | <b>172,681,991.55</b> | <b>111,923,836.25</b> | <b>5,471,267.66</b> | <b>279,134,560.14</b> |

(三十) 长期待摊费用

| 项目          | 期初余额           | 本期<br>增加额     | 本期<br>摊销额     | 其他<br>减少额    | 期末余额           | 其他减少的<br>原因        |
|-------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--------------------|
| 模具摊销        | 55,987,642.45  | 25,374,144.26 | 26,719,458.42 |              | 54,642,328.29  |                    |
| 装修费         | 110,583,781.93 | 18,061,859.95 | 26,501,810.11 |              | 102,143,831.77 |                    |
| 租入资产改良维护修理费 | 50,785,136.99  | 12,341,652.45 | 26,235,835.88 | 5,710,848.61 | 31,180,104.95  | 其他项为处置子公司及外币汇率折算影响 |
| 伊川中试实验室建设项目 | 2,945,075.69   | 16,820,831.07 | 766,117.05    |              | 18,999,789.71  |                    |
| 租入房产装修改造    | 18,596,439.01  | 8,680,584.86  | 9,775,884.16  | 59,862.37    | 17,441,277.34  | 报废                 |
| 店面建设（含装修）   | 17,724,981.63  | 447,300.03    | 1,313,566.20  |              | 16,858,715.46  |                    |

| 项目                  | 期初余额           | 本期<br>增加额      | 本期<br>摊销额      | 其他<br>减少额     | 期末余额           | 其他减少的<br>原因        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------------|
| 经营租入固定资产改良支出        | 32,237,014.22  | 8,576,757.82   | 25,610,843.20  | -359,203.69   | 15,562,132.53  | 因汇兑影响              |
| 自有设施改良维护修理费         | 23,623,697.65  | 4,272,707.09   | 7,124,958.74   | 6,490,441.41  | 14,281,004.59  | 其他项为处置子公司及外币汇率折算影响 |
| 4S店建店及装修费用          | 15,017,025.43  |                | 2,636,219.04   |               | 12,380,806.39  |                    |
| 临时设施建设费             | 14,078,569.09  | 3,499,535.66   | 5,988,999.33   | 115,938.12    | 11,173,167.30  | 其他项为处置子公司及外币汇率折算影响 |
| 国机地质装备产业园搬迁项目重仪装修费用 | 6,048,267.37   | 5,057,915.89   | 2,616,988.82   |               | 8,489,194.44   |                    |
| 其他项目汇总              | 247,650,216.10 | 88,600,312.95  | 87,364,197.96  | 26,025,504.07 | 222,860,827.02 | 汇率变动、本年报废          |
| 合计                  | 595,277,847.56 | 191,433,602.03 | 222,654,878.91 | 38,043,390.89 | 526,013,179.79 |                    |

### (三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目                | 期末余额             |                   | 期初余额             |                   |
|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                   | 递延所得税<br>资产/负债   | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异  | 递延所得税<br>资产/负债   | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异  |
| 一、递延所得税资产         | 4,488,383,290.49 | 21,747,297,913.35 | 4,147,506,984.39 | 19,701,103,053.93 |
| 资产减值准备            | 2,598,962,975.05 | 13,118,805,904.79 | 2,414,539,066.78 | 11,989,972,447.75 |
| 可抵扣亏损             | 386,777,943.77   | 1,741,081,163.30  | 159,339,810.60   | 777,600,179.92    |
| 长期资产折旧政策差异        | 50,126,301.13    | 218,583,038.48    | 33,027,530.41    | 145,794,593.40    |
| 公允价值变动计入损益        | 297,381,049.95   | 1,203,950,571.65  | 103,200,013.70   | 418,786,864.16    |
| 公允价值变动计入权益        | 180,104,212.86   | 739,109,849.49    | 278,664,927.05   | 1,133,508,597.83  |
| 预提费用与跨期费用项目       | 616,410,337.22   | 3,057,347,287.37  | 972,861,829.31   | 4,106,262,933.29  |
| 递延收益              | 92,946,866.19    | 535,894,946.21    | 112,018,140.35   | 448,072,561.40    |
| 预计负债              | 121,599,476.04   | 503,780,888.14    | 50,222,509.03    | 217,976,396.85    |
| 资产评估减值            | 43,246,034.46    | 172,984,775.04    |                  |                   |
| 股份支付              | 329,917.86       | 2,082,617.26      |                  |                   |
| 抵销未实现内部利润         | 100,498,175.96   | 453,676,871.59    | 23,633,157.16    | 463,128,479.33    |
| 二、递延所得税负债         | 1,402,896,835.77 | 7,738,027,347.73  | 1,459,276,658.70 | 7,352,682,946.63  |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 299,939,427.10   | 1,585,801,919.71  | 320,257,524.54   | 1,669,927,000.47  |
| 计入其他综合收益的其他金融工具   | 125,383,202.15   | 770,114,959.41    | 337,457,355.56   | 1,584,330,390.07  |

| 项目              | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                 | 递延所得税<br>资产/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 | 递延所得税<br>资产/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 |
| 融资产公允价值变动       |                |                  |                |                  |
| 长期资产折旧政策差异      | 493,247,525.80 | 2,145,144,896.50 | 353,635,397.56 | 1,475,507,326.25 |
| 长期股权投资          | 8,929,964.70   | 89,585,758.84    | 6,554,210.12   | 26,216,840.48    |
| 因改制资产评估增值       | 209,954,308.39 | 1,826,587,088.47 | 148,867,136.92 | 1,332,040,228.91 |
| 境外未汇回利润         | 66,069,726.72  | 523,302,001.16   | 119,919,920.33 | 479,679,681.32   |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 139,180,724.21 | 556,722,896.84   | 172,585,113.67 | 784,981,479.13   |
| 抵销未实现内部利润产生     | 60,191,956.70  | 240,767,826.80   |                |                  |

## 2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 可抵扣暂时性差异  | 18,574,614,914.09        | 17,656,671,713.42        |
| 可抵扣亏损     | 20,209,785,655.82        | 19,449,093,476.06        |
| <u>合计</u> | <u>38,784,400,569.91</u> | <u>37,105,765,189.48</u> |

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份        | 期末余额                     | 期初余额                     | 备注 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|----|
| 2022      |                          | 1,507,518,031.49         |    |
| 2023      | 2,577,633,244.91         | 2,968,024,039.47         |    |
| 2024      | 2,016,180,243.73         | 2,797,372,375.31         |    |
| 2025      | 1,871,151,635.67         | 2,388,195,454.39         |    |
| 2026      | 3,308,247,725.63         | 3,520,342,656.04         |    |
| 2027 年及以后 | 10,436,572,805.88        | 6,267,640,919.36         |    |
| <u>合计</u> | <u>20,209,785,655.82</u> | <u>19,449,093,476.06</u> |    |

## (三十二) 其他非流动资产

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 债权工具       | 1,610,787,435.05 | 1,349,185,864.50 |
| 超过一年的预付土地款 | 154,677,966.50   | 142,773,176.39   |
| 超过一年的预付工程款 | 86,275,604.95    | 59,364,936.54    |

| 项目            | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 超过一年的预付设备款    | 70,738,856.40           | 97,831,689.39           |
| 超过一年的预付软件款    | 23,107,778.99           | 2,500,863.64            |
| 合同资产          | 21,753,469.93           | 12,300,005.28           |
| 合同履约成本        | 162,639,351.01          | 36,965,733.72           |
| 合同取得成本        | 9,299,536.76            | 227,301,281.94          |
| 委托贷款          |                         | 12,334,615.35           |
| 待抵扣增值税进项税     |                         | 110,000,000.00          |
| 减：其他非流动资产减值准备 | 187,491,150.15          | 274,793,583.89          |
| <u>合计</u>     | <u>1,951,788,849.44</u> | <u>1,775,764,582.86</u> |

### (三十三) 短期借款

#### 1. 短期借款分类

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款      | 2,536,274,716.22         | 1,685,592,267.38         |
| 抵押借款      | 2,571,214,983.17         | 1,026,977,305.27         |
| 保证借款      | 7,018,299,938.24         | 11,910,185,932.35        |
| 信用借款      | 8,273,971,462.48         | 12,003,018,181.51        |
| <u>合计</u> | <u>20,399,761,100.11</u> | <u>26,625,773,686.51</u> |

### (三十四) 交易性金融负债

| 项目        | 期末公允价值                | 期初公允价值               |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 交易性金融负债   | 287,504,685.93        | 18,017,370.42        |
| <u>合计</u> | <u>287,504,685.93</u> | <u>18,017,370.42</u> |

### (三十五) 应付票据

| 种类        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 商业承兑汇票    | 1,826,542,831.06         | 1,516,352,547.02         |
| 银行承兑汇票    | 21,066,759,013.26        | 19,426,942,150.39        |
| <u>合计</u> | <u>22,893,301,844.32</u> | <u>20,943,294,697.41</u> |

## (三十六) 应付账款

| 账龄        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内(含1年) | 43,396,827,312.09        | 39,146,556,102.74        |
| 1-2年      | 6,420,970,445.79         | 7,344,113,926.29         |
| 2-3年      | 3,482,302,877.99         | 2,834,975,805.20         |
| 3年以上      | 6,344,113,229.43         | 5,902,806,384.23         |
| <b>合计</b> | <b>59,644,213,865.30</b> | <b>55,228,452,218.46</b> |

账龄超过1年的重要应付账款:

| 债权单位名称                      | 期末余额                  | 未偿还原因   |
|-----------------------------|-----------------------|---------|
| 长江三峡技术经济发展有限公司              | 246,530,128.32        | 未达到结算条件 |
| 青岛瑞源工程集团有限公司                | 208,767,252.20        | 未达到结算条件 |
| 浙江振丰建设有限公司                  | 158,478,868.29        | 未达到结算条件 |
| 哈尔滨博发电站设备集团有限公司             | 117,904,885.32        | 未达到结算条件 |
| ACCEL INTERNATIONAL DWC-LLC | 111,632,511.83        | 未达到结算条件 |
| <b>合计</b>                   | <b>843,313,645.96</b> | —       |

## (三十七) 预收款项

| 账龄        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 194,812,370.86        | 171,504,254.97        |
| 1年以上      | 38,772,504.73         | 81,916,239.89         |
| <b>合计</b> | <b>233,584,875.59</b> | <b>253,420,494.86</b> |

账龄超过1年的重要预收款项:

| 债权单位名称             | 期末余额                | 未结转原因           |
|--------------------|---------------------|-----------------|
| 云南嵩明现代农业产业发展投资有限公司 | 2,924,485.08        | 未结算             |
| 王柳超                | 2,000,000.00        | 与诉讼相关,等诉讼结果进行结转 |
| 中机国能电力工程有限公司       | 1,600,000.00        | 未到结算期           |
| 江苏海宸能源有限公司         | 1,500,000.00        | 未到结算期           |
| 上海明毅贸易有限公司         | 1,500,000.00        | 尚未清算            |
| <b>合计</b>          | <b>9,524,485.08</b> | —               |

## (三十八) 合同负债情况

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 预收项目款     | 59,904,322,370.42        | 58,940,990,158.84        |
| <u>合计</u> | <u>59,904,322,370.42</u> | <u>58,940,990,158.84</u> |

## (三十九) △卖出回购金融资产款

## 1. 按项目列示

| 项目        | 期末余额 | 期初余额                 |
|-----------|------|----------------------|
| 票据        |      | 11,759,888.55        |
| <u>合计</u> |      | <u>11,759,888.55</u> |

## (四十) △吸收存款及同业放款

| 项目          | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 活期存款        | 113,059,056.39        | 299,413,830.95        |
| 定期存款(含通知存款) | 75,600,000.01         | 53,050,554.54         |
| 应付利息        | 79,519,057.77         | 6,164,712.54          |
| <u>合计</u>   | <u>268,178,114.17</u> | <u>358,629,098.03</u> |

## (四十一) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额                    | 本期增加                     | 本期减少                     | 期末余额                    |
|----------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 一、短期薪酬         | 5,147,252,577.52        | 23,186,276,841.81        | 23,481,118,621.42        | 4,852,410,797.91        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 144,248,712.93          | 2,291,672,532.29         | 2,258,608,367.92         | 177,312,877.30          |
| 三、辞退福利         | 306,551,945.30          | 523,255,385.80           | 639,334,988.78           | 190,472,342.32          |
| 四、一年内到期的其他福利   | 60,288,602.26           | 24,360,470.58            | 41,797,740.62            | 42,851,332.22           |
| <u>合计</u>      | <u>5,658,341,838.01</u> | <u>26,025,565,230.48</u> | <u>26,420,859,718.74</u> | <u>5,263,047,349.75</u> |

## 2. 短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额             | 本期增加额             | 本期减少额             | 期末余额             |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,326,203,479.87 | 18,186,593,796.13 | 18,515,432,782.61 | 3,997,364,493.39 |
| 二、职工福利费       | 4,010,543.91     | 1,157,555,194.71  | 1,158,980,407.90  | 2,585,330.72     |

| 项目                | 期初余额             | 本期增加额             | 本期减少额             | 期末余额             |
|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 三、社会保险费           | 32,741,373.42    | 1,053,079,061.10  | 1,046,724,060.16  | 39,096,374.36    |
| 其中：1. 医疗保险费及生育保险费 | 27,247,428.38    | 986,573,869.59    | 980,987,358.29    | 32,833,939.68    |
| 2. 工伤保险费          | 5,493,945.04     | 66,505,191.51     | 65,736,701.87     | 6,262,434.68     |
| 四、住房公积金           | 31,755,570.09    | 1,185,552,645.93  | 1,193,205,767.89  | 24,102,448.13    |
| 五、工会经费和职工教育经费     | 675,091,087.10   | 346,805,181.12    | 312,444,213.33    | 709,452,054.89   |
| 六、短期带薪缺勤          |                  | 2,450,865.95      | 2,450,865.95      |                  |
| 七、其他短期薪酬          | 77,450,523.13    | 1,254,240,096.87  | 1,251,880,523.58  | 79,810,096.42    |
| 合计                | 5,147,252,577.52 | 23,186,276,841.81 | 23,481,118,621.42 | 4,852,410,797.91 |

### 3. 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、基本养老保险 | 122,913,189.44 | 1,791,933,685.09 | 1,772,166,943.90 | 142,679,930.63 |
| 二、失业保险费  | 1,212,356.15   | 63,656,995.46    | 63,155,782.47    | 1,713,569.14   |
| 三、企业年金缴费 | 20,123,167.34  | 436,081,851.74   | 423,285,641.55   | 32,919,377.53  |
| 合计       | 144,248,712.93 | 2,291,672,532.29 | 2,258,608,367.92 | 177,312,877.30 |

### (四十二) 应交税费

| 项目              | 期初余额             | 本期应交              | 本期已交              | 期末余额             |
|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 增值税             | 1,238,975,353.56 | 5,279,058,775.46  | 5,254,553,818.11  | 1,263,480,310.91 |
| 消费税             | 4,770,103.10     | 968,433,781.89    | 971,701,816.74    | 1,502,068.25     |
| 资源税             | 1,635,929.09     | 6,671,181.10      | 6,852,987.29      | 1,454,122.90     |
| 企业所得税           | 2,037,163,576.99 | 2,577,219,182.42  | 2,742,678,031.34  | 1,871,704,728.07 |
| 城市维护建设税         | 79,816,581.00    | 258,103,118.51    | 273,650,475.71    | 64,269,223.80    |
| 房产税             | 68,258,092.85    | 369,667,414.75    | 362,784,784.31    | 75,140,723.29    |
| 土地使用税           | 58,365,872.95    | 162,041,751.64    | 159,419,450.01    | 60,988,174.58    |
| 个人所得税           | 328,628,319.60   | 1,645,477,551.36  | 1,666,859,112.44  | 307,246,758.52   |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 58,282,194.87    | 188,726,596.64    | 200,046,287.96    | 46,962,503.55    |
| 其他税费            | 407,455,242.25   | 1,687,072,558.83  | 1,703,765,818.96  | 390,761,982.12   |
| 合计              | 4,283,351,266.26 | 13,142,471,912.60 | 13,342,312,582.87 | 4,083,510,595.99 |

## (四十三) 其他应付款

| 项目     | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 应付利息   | 122,168,050.34           | 150,461,047.87           |
| 应付股利   | 175,550,405.62           | 207,853,132.34           |
| 其他应付款项 | 11,441,406,288.51        | 11,013,136,438.31        |
| 合计     | <u>11,739,124,744.47</u> | <u>11,371,450,618.52</u> |

## 1. 应付利息情况

| 项目   | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 其他利息 | 122,168,050.34        | 150,461,047.87        |
| 合计   | <u>122,168,050.34</u> | <u>150,461,047.87</u> |

## 重要的逾期未支付的利息情况

| 债权单位                 | 逾期金额                  | 逾期原因     |
|----------------------|-----------------------|----------|
| 中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部 | 2,223,234.17          | 无款支付     |
| 交通银行股份有限公司上海静安支行     | 1,129,322.40          | 无款支付     |
| 中国农业银行股份有限公司咸阳秦都区支行  | 91,190,161.29         | 企业困难无力支付 |
| 上海呈帆企业管理合伙企业(有限合伙)   | 24,785,843.99         | 资金紧张     |
| 中国工商银行股份有限公司         | 2,099,588.05          | 资金紧张     |
| 合计                   | <u>121,428,149.90</u> |          |

## 2. 应付股利情况

| 项目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 普通股股利 | 175,550,405.62        | 207,853,132.34        |
| 合计    | <u>175,550,405.62</u> | <u>207,853,132.34</u> |

## 3. 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目              | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 日常往来款           | 1,716,579,036.09 | 1,982,659,076.08 |
| 非关联方拆借款         | 158,504,741.09   | 466,341,999.85   |
| 押金款             | 575,414,998.52   | 390,269,690.55   |
| 保证金             | 1,997,481,061.47 | 2,021,828,742.99 |
| 代扣员工承担款项(或薪酬代扣) | 83,006,173.81    | 106,166,203.87   |
| 代扣员工住宿相关费用      | 16,819,456.17    | 10,294,911.90    |

| 项目              | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 离退休人员费用(事业单位改制) | 59,694,185.87            | 25,645,721.92            |
| 社保公积金等代收代付      | 41,347,978.39            | 46,423,530.54            |
| 科研项目管理费(科研专用)   | 27,396,907.77            | 34,196,626.97            |
| 专项经费            | 137,149,691.34           | 116,153,116.60           |
| 金融行业专用          | 43,416,756.58            | 10,877,393.97            |
| 房地产业务专用         | 163,178,298.05           | 177,043,581.87           |
| 代管款项            | 259,100,602.69           | 156,332,199.03           |
| 标准补助经费          | 6,882,551.10             | 4,418,202.69             |
| 应付与暂收           | 6,155,433,849.57         | 5,464,485,439.48         |
| <b>合计</b>       | <b>11,441,406,288.51</b> | <b>11,013,136,438.31</b> |

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

| 债权单位名称          | 期末余额                    | 未偿还原因            |
|-----------------|-------------------------|------------------|
| 潍坊滨城投资开发有限公司    | 246,100,000.00          | 未到结算期            |
| 北京光耀东方商业管理有限公司  | 151,171,033.66          | 尚未结算             |
| 中国出口信用保险公司      | 127,531,289.40          | 项目暂停             |
| 中机国能电力工程有限公司    | 120,250,924.61          | 工程未完工            |
| 上海上阳投资管理咨询有限公司  | 109,117,480.88          | 未催讨尚未结算          |
| 嘉善县国有资产投资集团有限公司 | 104,112,479.20          | 尚未结算             |
| 南方石化集团有限公司      | 76,139,360.82           | 涉及诉讼,未结案。        |
| 黄冈天恒置业有限公司      | 121,356,967.43          | 尚未结算             |
| 仙桃市财政局          | 60,000,000.00           | 未到结算期            |
| 佛山东亚股份有限公司      | 60,000,000.00           | 未到偿还时间           |
| 上海万千投资开发有限公司    | 53,451,852.09           | 未催讨尚未结算          |
| 浙江唯宝实业有限公司      | 53,448,995.40           | 尚未结算             |
| 青岛颐中房地产开发有限公司   | 51,982,957.15           | 未到结算时间           |
| 郑州恒天兴华房地产开发有限公司 | 50,000,000.00           | 未到结算时间           |
| 洛阳市西苑城市发展投资有限公司 | 50,000,000.00           | 项目未完工            |
| 江苏太平洋造船集团股份有限公司 | 47,795,437.21           | 款项双方有争议,处于协商处理阶段 |
| 宿迁金科房地产开发有限公司   | 41,395,963.80           | 合同执行中            |
| 河北建设集团股份有限公司    | 37,432,605.21           | 未到结算期            |
| 北京华普朝阳物业管理有限公司  | 34,941,218.02           | 房屋产权遗留原因         |
| 改制科研机构职工住房补贴    | 33,501,628.00           | 已制订支付计划并按期支付     |
| <b>合计</b>       | <b>1,629,730,192.88</b> | —                |

## (四十四) 持有待售负债

| 项目               | 期末账面价值               | 期末公允价值               | 预计处置费用 | 时间安排   |
|------------------|----------------------|----------------------|--------|--------|
| 北京中科洁能环境工程技术有限公司 | 31,945,380.35        | 31,945,380.35        |        | 2023 年 |
| <u>合计</u>        | <u>31,945,380.35</u> | <u>31,945,380.35</u> |        | —      |

## (四十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目            | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年内到期的长期借款   | 3,552,511,274.60        | 3,866,456,843.97        |
| 1 年内到期的应付债券   | 2,939,434,246.61        | 2,471,665,820.94        |
| 1 年内到期的长期应付款  | 614,385,222.54          | 1,244,415,112.14        |
| 1 年内到期的其他长期负债 | 500,971.82              | 460,000.00              |
| 1 年内到期的租赁负债   | 869,140,881.14          | 1,239,603,213.01        |
| <u>合计</u>     | <u>7,975,972,596.71</u> | <u>8,822,600,990.06</u> |

## (四十六) 其他流动负债

| 项目          | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期应付债券      | 1,201,545,504.48        |                         |
| 应付退货款       | 429,868,346.54          | 325,798,320.95          |
| 继续涉入的银行承兑汇票 | 281,644,640.27          | 257,990,485.29          |
| 继续涉入的商业承兑汇票 | 213,735,428.03          | 179,658,028.01          |
| 继续涉入负债      | 11,414,635.39           | 866,424.34              |
| 待转销项税额      | 3,455,167,277.22        | 3,473,050,401.92        |
| 套期工具        | 2,414,458.42            | 8,408.98                |
| 代理业务净负债     | 1,471,433.36            | 1,471,435.08            |
| 存入保证金       | 185,556,701.59          |                         |
| <u>合计</u>   | <u>5,782,818,425.30</u> | <u>4,238,843,504.57</u> |

## (四十七) 长期借款

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款      | 376,503,410.87           | 609,676,468.85           |
| 抵押借款      | 2,247,828,059.40         | 3,925,681,988.13         |
| 保证借款      | 5,035,535,837.19         | 5,975,736,387.77         |
| 信用借款      | 3,036,418,124.48         | 3,300,980,314.11         |
| <u>合计</u> | <u>15,696,285,431.94</u> | <u>13,812,075,158.86</u> |

(四十八) 应付债券

1. 应付债券

| 项目                    | 期末余额                     | 期初余额                    |
|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| 国机债 20 (01)           | 2,013,459,726.03         | 1,963,459,726.03        |
| 国机债 20 (02)           | 2,013,459,726.03         | 2,003,459,726.03        |
| 国机债 21 (01)           | 2,000,000,000.00         | 1,899,860,000.00        |
| 国机债 22 (01)           | 1,000,000,000.00         |                         |
| 国机债 22 (02)           | 1,000,000,000.00         |                         |
| 国机债 22 (03)           | 1,000,000,000.00         |                         |
| 国机债 22 (04)           | 1,500,000,000.00         |                         |
| 国机债 22 (05)           | 500,000,000.00           |                         |
| 中国恒天集团 2018 年度中期票据款   |                          | 2,000,000,000.00        |
| 中国恒天集团 2020 年度第一期中期票据 |                          | 700,000,000.00          |
| 应计利息                  |                          | 67,000,000.00           |
| <u>合计</u>             | <u>11,026,919,452.06</u> | <u>8,633,779,452.06</u> |

2. 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

| 债券名称                      | 面值                       | 发行日期       | 债券<br>期限 | 发行金额                     | 期初余额                    |
|---------------------------|--------------------------|------------|----------|--------------------------|-------------------------|
| 国机债 20 (01)               | 2,000,000,000.00         | 2020-03-03 | 5 年      | 2,000,000,000.00         | 1,963,459,726.03        |
| 国机债 20 (02)               | 2,000,000,000.00         | 2020-04-15 | 5 年      | 2,000,000,000.00         | 2,003,459,726.03        |
| 国机债 21 (01)               | 2,000,000,000.00         | 2021-11-08 | 5 年      | 2,000,000,000.00         | 1,899,860,000.00        |
| 国机债 22 (01)               | 1,000,000,000.00         | 2022-01-25 | 1 年      | 1,000,000,000.00         |                         |
| 国机债 22 (02)               | 1,000,000,000.00         | 2022-04-14 | 3 年      | 1,000,000,000.00         |                         |
| 国机债 22 (03)               | 1,000,000,000.00         | 2022-04-14 | 5 年      | 1,000,000,000.00         |                         |
| 国机债 22 (04)               | 1,500,000,000.00         | 2022-05-05 | 3 年      | 1,500,000,000.00         |                         |
| 国机债 22 (05)               | 500,000,000.00           | 2022-05-05 | 5 年      | 500,000,000.00           |                         |
| 中国恒天集团 2018 年度中<br>期票据款   | 2,000,000,000.00         | 2018-07-30 | 5 年      | 2,000,000,000.00         | 2,054,166,666.67        |
| 中国恒天集团 2020 年度第<br>一期中期票据 | 700,000,000.00           | 2020-08-26 | 3 年      | 700,000,000.00           | 712,833,333.33          |
| <u>合计</u>                 | <u>13,700,000,000.00</u> |            | --       | <u>13,700,000,000.00</u> | <u>8,633,779,452.06</u> |

续：

| 债券名称                        | 本期发行             | 按面值<br>计提利息    | 溢折价摊销      | 本期偿还             | 期末余额              |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------|------------------|-------------------|
| 国机债 20 (01)                 |                  | 50,000,000.00  |            |                  | 2,013,459,726.03  |
| 国机债 20 (02)                 |                  | 10,000,000.00  |            |                  | 2,013,459,726.03  |
| 国机债 21 (01)                 |                  | 100,000,000.00 | 140,000.00 |                  | 2,000,000,000.00  |
| 国机债 22 (01)                 | 1,000,000,000.00 |                |            |                  | 1,000,000,000.00  |
| 国机债 22 (02)                 | 1,000,000,000.00 |                |            |                  | 1,000,000,000.00  |
| 国机债 22 (03)                 | 1,000,000,000.00 |                |            |                  | 1,000,000,000.00  |
| 国机债 22 (04)                 | 1,500,000,000.00 |                |            |                  | 1,500,000,000.00  |
| 国机债 22 (05)                 | 500,000,000.00   |                |            |                  | 500,000,000.00    |
| 中国恒天集团本部 2018 年<br>度发行中期票据款 |                  | 130,000,000.00 |            | 2,184,166,666.67 |                   |
| 中国恒天集团 2020 年度第<br>一期中期票据   |                  | 38,500,000.00  |            | 751,333,333.33   |                   |
| 合 计                         | 5,000,000,000.00 | 328,500,000.00 | 140,000.00 | 2,935,500,000.00 | 11,026,919,452.06 |

(四十九) 租赁负债

| 项目              | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额           | 3,978,179,716.03 | 6,524,443,610.32 |
| 减：未确认的融资费用      | 402,456,341.68   | 739,251,142.00   |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 869,140,881.14   | 1,239,603,213.01 |
| 租赁负债净额          | 2,706,582,493.21 | 4,545,589,255.31 |

(五十) 长期应付款

| 项目    | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额             |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 1,211,755,464.27 | 677,321,318.57   | 1,296,555,394.91 | 592,521,387.93   |
| 专项应付款 | 1,632,141,407.71 | 775,119,147.69   | 1,617,642,247.56 | 789,618,307.84   |
| 合计    | 2,843,896,871.98 | 1,452,440,466.26 | 2,914,197,642.47 | 1,382,139,695.77 |

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

| 项目             | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 长期工程质保金        | 200,101,900.30        | 200,101,900.30        |
| 苏银金租租赁股份有限公司   | 165,418,176.00        | 154,522,549.00        |
| 江西金租租赁股份有限公司   | 69,761,337.14         | 136,383,435.97        |
| 河南九鼎金融租赁股份有限公司 | 40,000,000.00         | 86,000,000.00         |
| 老挝孟聘-沙拉湾输变电项目  | 23,296,191.67         | 24,216,866.20         |
| <u>合计</u>      | <u>498,577,605.11</u> | <u>601,224,751.47</u> |

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

| 项目           | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末余额                  |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 仪表院总部搬迁工程补偿款 | 163,852,463.90        |                       |                      | 163,852,463.90        |
| 土地补偿款        | 143,482,230.00        |                       |                      | 143,482,230.00        |
| 亚父园区项目政府收储资金 | 121,532,011.10        | 10,018,463.48         |                      | 131,550,474.58        |
| 科研经费         | 71,728,079.09         | 95,736,914.14         | 83,129,180.74        | 84,335,812.49         |
| 科学技术部条财司     | 49,051,195.88         | 27,560,200.00         | 15,697,441.04        | 60,913,954.84         |
| <u>合计</u>    | <u>549,645,979.97</u> | <u>133,315,577.62</u> | <u>98,826,621.78</u> | <u>584,134,935.81</u> |

(五十一) 长期应付职工薪酬

| 项目                | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 756,016,687.11        | 73,366,277.72         | 72,615,987.13         | 756,766,977.70        |
| 二、辞退福利            | 179,644,455.07        | 135,474,296.44        | 88,817,863.66         | 226,300,887.85        |
| 三、其他长期福利          | 54,517,051.07         | 15,992,501.12         | 61,195,835.90         | 9,313,716.29          |
| <u>合计</u>         | <u>990,178,193.25</u> | <u>224,833,075.28</u> | <u>222,629,686.69</u> | <u>992,381,581.84</u> |

(五十二) 预计负债

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 弃置费用      | 28,574,973.10           | 28,476,587.83         |
| 对外提供担保    | 126,457,828.84          | 69,883,001.54         |
| 未决诉讼      | 314,781,561.71          | 141,106,611.99        |
| 产品质量保证    | 289,464,478.85          | 255,514,952.44        |
| 重组义务      | 30,562,613.99           | 30,562,613.99         |
| 待执行的亏损合同  | 360,780,541.67          | 457,329,246.23        |
| 其他        | 350,000.00              | 1,900,000.00          |
| <u>合计</u> | <u>1,150,971,998.16</u> | <u>984,773,014.02</u> |

(五十三) 递延收益

| 项目/类别     | 期初余额                    | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 政府补助      | 4,563,701,813.01        | 1,332,019,686.88        | 1,757,444,590.47        | 4,138,276,909.42        |
| 其他        | 5,450,056.83            | 16,848,023.29           | 5,483,786.05            | 16,814,294.07           |
| <u>合计</u> | <u>4,569,151,869.84</u> | <u>1,348,867,710.17</u> | <u>1,762,928,376.52</u> | <u>4,155,091,203.49</u> |

政府补助情况说明:

| 项目                      | 期初余额           | 本期新增补助金额       | 本期计入当期损益金额    | 其他变动            | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|-------------|
| 政府补助-设备、建筑物             | 530,893,500.35 | 60,130,000.00  | 58,160,634.06 |                 | 592,862,866.29 | 与资产相关       |
| 园区在建工程转固递延收益            | 192,464,436.00 |                | 10,649,551.55 |                 | 181,814,884.45 | 与资产相关       |
| 政府补助-与资产相关              |                | 180,000,000.00 |               |                 | 180,000,000.00 | 与资产相关       |
| 土地出让金补贴                 | 150,716,762.03 |                | 5,167,431.84  |                 | 145,549,330.19 | 与资产相关       |
| 购置土地及拆迁补偿成本专项补助资金(市财政)  | 144,226,194.97 |                | 3,709,120.80  |                 | 140,517,074.17 | 与资产相关       |
| 中北镇房产土地                 | 137,476,569.46 |                | 6,345,013.32  |                 | 131,131,556.14 | 与资产相关       |
| 新能源汽车项目基础设施建设补贴资金       | 124,778,588.86 |                | 15,357,000.00 |                 | 109,421,588.86 | 与资产相关       |
| 政府补助-土地                 | 108,219,863.00 |                | 2,351,076.00  |                 | 105,898,787.00 | 与资产相关       |
| 新能源生产基地建设补助资金           | 121,112,361.08 |                | 16,690,833.36 |                 | 104,421,527.72 | 与资产相关       |
| 哈尔滨总部大楼建设财政返还           | 103,500,000.00 |                |               |                 | 103,500,000.00 | 与资产相关       |
| 政府三供一业项目                | 5,779,315.07   | 99,390,000.00  | 11,604,834.29 |                 | 93,564,480.78  | 与收益相关       |
| 财政部关于中央管理企业灾后恢复重建贷款贴息清算 | 85,626,313.39  |                | 4,995,701.80  |                 | 80,630,611.59  | 与资产相关       |
| 工业发展奖励资金                | 74,793,976.12  |                | 1,625,955.96  |                 | 73,168,020.16  | 与资产相关       |
| 政策性搬迁项目                 | 58,590,015.76  |                | 1,676,556.00  |                 | 56,913,489.76  | 与资产相关       |
| 关键材料仪表功能材料条保建设项目        |                | 53,700,000.00  |               |                 | 53,700,000.00  | 与资产相关       |
| 新厂区一期土地                 | 48,160,410.22  |                | 1,242,849.36  |                 | 46,917,560.86  | 与资产相关       |
| 土地返还款                   | 466,284,015.46 |                | 1,889,744.44  | -419,573,837.41 | 44,820,433.61  | 与资产相关       |
| 退城进区补助                  | 54,821,593.02  |                | 10,964,318.52 |                 | 43,857,274.50  | 与收益相关       |
| 飞机研制保障条件建设              | 48,706,596.17  |                | 4,870,659.62  |                 | 43,835,936.55  | 与资产相关       |

| 项目                                  | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入当期损益金额   | 其他变动          | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 重点产业振兴与技术改造项目补助资金                   | 40,000,000.00 |               |              |               | 40,000,000.00 | 与资产相关       |
| 确认研发中心专项补助                          | 36,900,000.00 |               |              |               | 36,900,000.00 | 与资产相关       |
| 中山市经济和信息化局工作母机事后奖补专题款               | 38,519,175.00 |               | 2,027,325.00 |               | 36,491,850.00 | 与资产相关       |
| 创B项目(废气深度治理项目H)                     |               | 35,880,000.00 |              |               | 35,880,000.00 | 与资产相关       |
| 确认2021年政府补贴收益(产业园土地递延收益)            | 34,027,099.50 |               | 768,974.00   |               | 33,258,125.50 | 与资产相关       |
| 江苏省财政厅2012年太阳能光电建筑应用示范补助、金太阳示范工程—丹阳 | 34,650,000.00 |               | 2,887,500.00 |               | 31,762,500.00 | 与资产相关       |
| 项目建设补偿款                             | 35,401,633.06 |               |              | -4,879,331.10 | 30,522,301.96 | 与资产相关       |
| 购置土地及拆迁补偿专项补助资金                     | 30,348,400.00 |               | 2,398,692.00 |               | 27,949,708.00 | 与资产相关       |
| 政策性拆迁补偿                             | 28,120,755.71 |               | 1,318,907.48 |               | 26,771,818.23 | 与资产相关       |
| 工业机器人检测评定中心建设                       | 31,517,662.11 |               | 5,300,530.68 |               | 26,217,131.43 | 与资产相关       |
| 先进能源装备工程研究中心建设                      | 31,500,000.00 |               | 6,300,000.00 |               | 25,200,000.00 | 与资产相关       |
| 大功率非道路用柴油机                          | 29,400,000.00 |               | 4,900,000.00 |               | 24,500,000.00 | 与资产相关       |
| 第三代半导体功率器件用超高导热金刚石材料关键技术研究与应用       |               | 24,675,000.00 | 1,115,115.37 |               | 23,559,884.63 | 与资产相关       |
| 大飞机航空模锻件规模化生产线建设                    | 25,646,428.56 |               | 2,564,642.86 |               | 23,081,785.70 | 与资产相关       |
| 氢燃料电池汽车关键零部件开发与测试                   | 25,200,000.00 | 2,800,000.00  | 5,180,235.28 |               | 22,819,764.72 | 与资产相关       |
| 土地补偿款                               | 23,309,266.86 |               | 533,799.96   |               | 22,775,466.90 | 与资产相关       |
| 国家技术标准创新基地(家用电器和电器附件国际标准化)          | 27,713,593.36 |               | 5,193,409.72 |               | 22,520,183.64 | 与资产相关       |

| 项目                                   | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入当期损益金额   | 其他变动           | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|-------------|
| 国家石油钻采炼化设备质量监督检验中心                   | 27,762,666.58 |               | 5,744,000.04 |                | 22,018,666.54 | 与资产相关       |
| 新型轮式拖拉机核心能力提升                        | 26,599,999.98 |               | 4,836,363.64 |                | 21,763,636.34 | 与资产相关       |
| 强基资金                                 | 21,016,666.61 |               | 2,401,666.68 |                | 21,614,999.96 | 与资产相关       |
| 国家自动化装备质量监督检验中心                      | 22,856,824.49 |               | 2,011,028.16 |                | 20,845,796.33 | 与资产相关       |
| 土地补助款                                | 21,142,857.23 |               | 857,142.84   |                | 20,285,714.39 | 与资产相关       |
| 江苏省财政厅2012年太阳能光电建筑应用示范补助、金太阳示范工程—高淳  | 20,739,073.04 |               | 1,602,624.96 |                | 19,136,448.08 | 与资产相关       |
| 产建园建设扶持资金                            | 19,500,000.00 |               | 500,000.00   |                | 19,000,000.00 | 与资产相关       |
| “三供一业”分离移交——供水                       | 45,000,000.00 |               |              | -26,884,735.72 | 18,115,264.28 | 与资产相关       |
| 大型高效水、火、核电及轧钢等在型轴类锻件加工基地灾后重建项目贷款贴息资金 | 19,288,593.13 |               | 1,329,264.84 |                | 17,959,328.29 | 与资产相关       |
| XX轴承检测与试验技术攻关                        | 18,018,583.33 |               | 2,309,104.16 |                | 15,709,479.17 | 与资产相关       |
| 母机类制造企业事后奖补                          | 17,022,300.00 |               | 1,702,230.00 |                | 15,320,070.00 | 与资产相关       |
| 牧草全程机械化科研基地                          |               | 14,363,170.60 |              |                | 14,363,170.60 | 与资产相关       |
| 2010年核电装备自主化和能源自主创新项目及能源装备自主化项目      | 14,515,295.26 |               | 400,421.94   |                | 14,114,873.32 | 与资产相关       |
| 购置土地及拆迁成本专项补助资金（区财政）                 | 13,675,804.11 |               | 357,598.08   |                | 13,318,206.03 | 与资产相关       |
| 企业发展金                                | 13,709,057.46 |               | 964,201.45   |                | 12,744,856.01 | 与资产相关       |
| 新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目                   | 14,480,000.00 |               | 1,810,000.00 |                | 12,670,000.00 | 与资产相关       |
| 高性能超硬材料磨具智能制造新模式                     | 12,884,164.50 |               | 1,275,759.74 |                | 11,608,404.76 | 与资产相关       |

| 项目                                     | 期初余额                    | 本期新增补助金额                | 本期计入当期损益金额            | 其他变动                   | 期末余额                    | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------|
| 国家智能汽车零部件质量监督检验中心建设子项目                 | 15,053,140.15           |                         | 3,930,216.46          |                        | 11,122,923.69           | 与资产相关       |
| 新型高功率 MFCVD 法大单晶金刚石项目                  | 12,583,138.78           |                         | 1,491,964.80          |                        | 11,091,173.98           | 与资产相关       |
| 无锡凯马厂区拆迁补偿                             | 11,324,334.16           |                         | 372,306.92            |                        | 10,952,027.24           | 与资产相关       |
| 固安食品（农产品加工）装备产业化基地（年产 400 台套农产品加工装备）项目 | 11,923,898.62           |                         | 1,140,449.76          |                        | 10,783,448.86           | 与资产相关       |
| “两机”重大专项关键配套条件建设项目                     | 4,020,000.00            | 6,700,000.00            |                       |                        | 10,720,000.00           | 与资产相关       |
| 电器产品环境适应性合格评定技术研究                      | 15,715,008.87           |                         | 5,400,211.35          |                        | 10,314,797.52           | 与资产相关       |
| 收集团公司基本建设贷款贴息                          | 10,759,084.95           |                         | 627,718.02            |                        | 10,131,366.93           | 与资产相关       |
| 智能车间及工厂工业互联网平台                         | 10,000,000.00           |                         |                       |                        | 10,000,000.00           | 与资产相关       |
| 其他                                     | 1,152,646,766.61        | 854,381,516.28          | 652,018,607.73        | -415,203,391.40        | 939,806,283.76          |             |
| <b>合计</b>                              | <b>4,563,701,813.01</b> | <b>1,332,019,686.88</b> | <b>890,903,294.84</b> | <b>-866,541,295.63</b> | <b>4,138,276,909.42</b> |             |

## (五十四) 其他非流动负债

| 项目/类别     | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 长期融资工具    | 33,377,834.55           | 114,353,766.87          |
| 继续涉入负债    | 895,654,806.44          | 856,719,904.57          |
| 超过1年的合同负债 | 37,642,928.15           | 125,162,301.23          |
| 超过1年的预收账款 | 329,191,480.76          | 211,992,051.53          |
| <u>合计</u> | <u>1,295,867,049.90</u> | <u>1,308,228,024.20</u> |

## (五十五) 实收资本

| 投资者名称          | 期初余额                     |               | 本期增加                  | 本期减少 | 期末余额                     |               |
|----------------|--------------------------|---------------|-----------------------|------|--------------------------|---------------|
|                | 投资金额                     | 所占比例 (%)      |                       |      | 投资金额                     | 所占比例 (%)      |
| <u>合计</u>      | <u>28,971,143,561.47</u> | <u>100.00</u> | <u>760,410,000.00</u> |      | <u>29,731,553,561.47</u> | <u>100.00</u> |
| 国务院国有资产监督管理委员会 | 26,371,143,561.47        | 91.03         | 760,410,000.00        |      | 27,131,553,561.47        | 91.26         |
| 全国社保基金理事       | 2,600,000,000.00         | 8.97          |                       |      | 2,600,000,000.00         | 8.74          |

## (五十六) 资本公积

| 项目         | 期初余额                     | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                     |
|------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 一、资本(股本)溢价 |                          |                       |                       |                          |
| 二、其他资本公积   | 24,851,920,653.19        | 224,680,319.50        | 570,209,201.64        | 24,506,391,771.05        |
| <u>合计</u>  | <u>24,851,920,653.19</u> | <u>224,680,319.50</u> | <u>570,209,201.64</u> | <u>24,506,391,771.05</u> |

1. 本集团之控股子公司中国国机重工集团有限公司本期转入中央国有资本经营预算重点产业转型升级与发展资金预算, 本集团按持股比例增加资本公积 2,040.00 万元。

2. 本集团之控股子公司国机精工股份有限公司本期转入专项国有资本金, 本集团按持股比例增加资本公积 903.40 万元。

3. 本集团之子公司中国农业机械化科学研究院集团有限公司(以下简称“农机院”)下属公司处置子公司, 本集团按照持股比例增加资本公积 2,770.65 万元; 农机院下属公司北京金轮坤天特种机械有限公司接受外部股东固定资产投入, 本集团按持股比例增加资本公积 1,082.69 万元。

4. 本集团之子公司国机汽车股份有限公司少数股东增资, 持有股权被动稀释导致, 本集团按持股比例增加资本公积 995.81 万元。

5. 本集团之子公司国机智能科技有限公司下属公司少数股东减资，本集团按持股比例增加资本公积 123.04 万元。

6. 本集团之子公司北京汽车工业发展研究所有限公司收购子公司，实际出资与享有子公司净资产份额的差额增加资本公积，本集团按持股比例增加资本公积 104.67 万元。

7. 本集团之子公司北京汽车工业发展研究所有限公司处置子公司，减少合并资本公积，本集团按持股比例减少资本公积 0.22 万元。

8. 本集团之子公司国机重型装备集团股份有限公司（以下简称“国机重装”）2022 年注销库存股，减少国机重装资本公积，国机集团按持股比例增加资本公积 784.25 万元。

9. 本集团之子公司合肥通用机械研究院有限公司收购子公司少数股东股权，实际出资与享有子公司净资产份额的差额增加资本公积，本集团按持股比例增加资本公积 11.63 万元。

10. 本集团对子公司中国一拖集团有限公司（以下简称“一拖集团”）增资，实际出资与享有一拖集团净资产份额的减少资本公积 1,801.01 万元。

11. 本集团收购子公司国机资本少数股东股权，实际出资与享有国机资本净资产份额的增加资本公积 5,171.39 万元。

12. 本集团控股子公司国机资本出售国机精工股份有限公司（以下简称“国机精工”）的股权，国机集团持有国机精工的股权比例减少，收到的处置价款与处置的权益的差异增加资本公积 523.02 万元。

13. 本集团之子公司国机精工少数股东增资，持有股权被动稀释导致，本集团按持股比例增加资本公积 718.33 万元。

14. 本集团之子公司中国福马机械集团有限公司合营企业专项储备变动增加资本公积。本集团按持股比例增加资本公积 63.78 万元。

15. 本集团之子公司中国联合工程有限公司下属公司清算注销，对改制时因评估增值确认的资本公积予以冲回，本集团按持股比例减少资本公积 55,219.69 万元。

16. 本集团之子公司国机精工股份有限公司 2022 年度实施股权激励发行限制性股票，将当期取得的服务计入资本公积，本集团按持股比例增加资本公积 130.04 万元。

17. 本集团之子公司中国恒天集团有限公司下属公司联营企业资本公积变动，本集团按持股比例增加资本公积 4,324.83 万元。

18. 本集团联营企业本期资本公积变动，本集团按持股比例增加资本公积 2,720.49 万元。

（五十七）专项储备

| 项目    | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                  | 备注 |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----|
| 安全生产费 | 129,438,219.91        | 393,405,643.07        | 382,208,480.45        | 140,635,382.53        |    |
| 合计    | <u>129,438,219.91</u> | <u>393,405,643.07</u> | <u>382,208,480.45</u> | <u>140,635,382.53</u> |    |

## (五十八) 盈余公积

| 项目      | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|---------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 2,174,285,715.80 | 121,469,357.38 |      | 2,295,755,073.18 |
| 任意盈余公积金 | 9,360,613.00     |                |      | 9,360,613.00     |
| 合计      | 2,183,646,328.80 | 121,469,357.38 |      | 2,305,115,686.18 |

## (五十九) △一般风险准备

| 项目     | 期初余额           | 期末余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 一般风险准备 | 571,087,400.08 | 616,806,383.60 |
| 合计     | 571,087,400.08 | 616,806,383.60 |

## (六十) 未分配利润

| 项目          | 本期金额              | 上年金额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 上年年末余额      | 17,429,560,770.74 | 15,652,921,059.30 |
| 期初调整金额      | -6,157,131,425.82 | -209,811,974.90   |
| 本期期初余额      | 11,272,429,344.92 | 15,443,109,084.40 |
| 本期增加额       | -2,669,266,155.61 | 2,788,285,634.12  |
| 其中：本期净利润转入  | -2,750,475,157.81 | 2,740,386,746.97  |
| 其他调整因素      | 81,209,002.20     | 47,898,887.15     |
| 本期减少额       | 547,722,440.90    | 801,833,947.78    |
| 其中：本期提取盈余公积 | 121,469,357.38    | 83,196,945.32     |
| 本期提取一般风险准备  | 45,718,983.52     | 83,500,134.95     |
| 本期分配现金股利    | 380,534,100.00    | 499,185,300.00    |
| 转增资本        |                   |                   |
| 其他减少        |                   | 135,951,567.51    |
| 本期期末余额      | 8,055,440,748.41  | 17,429,560,770.74 |

其他调整因素系本集团处置其他权益工具投资累计确认的其他综合收益结转留存收益，以及“三供一业”清算增加未分配利润，具体情况如下：

1. 本集团处置其他权益工具投资增加未分配利润 11,900 万元；
2. 本集团子公司北京汽车工业发展研究所有限公司其他综合收益结转留存收益增加未分配利润 522.61 万元；

3. 本集团子公司中国联合工程有限公司其他综合收益结转留存收益增加未分配利润 26.87 万元；

4. 本集团子公司中国第二重型机械集团有限公司其他综合收益结转留存收益增加未分配利润 14.20 万元；

5. 本集团子公司国机智能科技有限公司其他综合收益结转留存收益增加未分配利润 1.59 万元；

6. 本集团子公司国机精工股份有限公司其他综合收益结转留存收益增加未分配利润 0.62 万元；

7. 本集团子公司苏美达股份有限公司其他综合收益结转留存收益增加未分配利润 0.39 万元；

8. 本集团及子公司中国恒天集团有限公司、国机重型装备集团股份有限公司、中国第二重型机械集团有限公司“三供一业”清算增加未分配利润 3,064.39 万元。

9. 本集团子公司中国恒天集团有限公司处置其他权益工具投资，累计确认的其他综合收益结转留存收益减少未分配利润 6,800.86 万元；

10. 本集团子公司中国自控系统工程有限公司处置其他权益工具投资，累计确认的其他综合收益结转留存收益减少未分配利润 514.59 万元；

11. 本集团子公司国机汽车股份有限公司处置其他权益工具投资，累计确认的其他综合收益结转留存收益减少未分配利润 77.08 万元；

12. 本集团子公司成都工具研究所有限公司处置其他权益工具投资，累计确认的其他综合收益结转留存收益减少未分配利润 15.85 万元；

13. 本集团子公司中国电器科学研究院股份有限公司处置其他权益工具投资，累计确认的其他综合收益结转留存收益减少未分配利润 1.39 万元；

14. 本集团子公司国机财务有限责任公司提取一般风险准备，导致未分配利润减少 4,571.90 万元。

(六十一) 营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额              |                    | 上期发生额              |                    |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           | 收入                 | 成本                 | 收入                 | 成本                 |
| 1. 主营业务小计 | 338,616,187,713.36 | 309,013,595,686.29 | 363,483,431,962.96 | 332,473,503,989.15 |
| 其中：国际贸易   | 173,804,862,074.91 | 165,519,934,198.14 | 206,426,241,659.42 | 197,931,705,422.51 |
| 专用设备制造业   | 40,061,893,845.74  | 34,640,661,353.25  | 36,820,355,430.29  | 33,600,306,967.66  |
| 建筑业       | 32,945,370,294.63  | 30,918,168,832.48  | 30,228,704,216.51  | 28,985,622,777.09  |
| 机械工业      | 32,815,615,986.41  | 28,149,100,644.88  | 28,671,060,877.98  | 21,966,290,978.00  |

| 项目        | 本期发生额              |                    | 上期发生额              |                    |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           | 收入                 | 成本                 | 收入                 | 成本                 |
| 纺织工业      | 20,504,625,362.98  | 19,966,198,371.96  | 23,000,633,732.80  | 22,936,145,710.84  |
| 国内贸易      | 8,784,876,839.56   | 7,474,673,567.97   | 9,231,072,004.48   | 8,226,327,623.01   |
| 科研设计      | 13,174,816,612.55  | 10,199,624,720.12  | 13,193,681,276.72  | 9,952,545,116.58   |
| 其他        | 16,524,126,696.58  | 12,145,233,997.49  | 15,911,682,764.76  | 8,874,559,393.46   |
| 2. 其他业务小计 | 892,431,056.08     | 228,672,481.03     | 1,807,487,988.26   | 1,124,591,374.53   |
| 其中：租赁业    | 124,809,812.41     | 32,582,135.93      | 188,397,605.31     | 51,946,976.23      |
| 交通运输设备制造业 | 97,244,235.77      | 82,555,337.61      | 105,352,560.13     | 94,404,337.79      |
| 其他机械服务    | 65,795,390.80      | 40,379,519.93      | 81,837,241.77      | 37,855,592.37      |
| 服务业       | 66,098,552.90      | 17,312,137.08      | 72,008,313.93      | 25,404,308.40      |
| 其他        | 538,483,064.20     | 55,843,350.48      | 1,359,892,267.12   | 914,980,159.74     |
| 合计        | 339,508,618,769.44 | 309,242,268,167.32 | 365,290,919,951.22 | 333,598,095,363.68 |

(六十二) △利息净收入

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 一、利息收入     | 504,899,045.93 | 383,913,739.54 |
| 1. 存放同业    | 393,695,422.12 | 250,084,268.29 |
| 2. 存放中央银行  | 28,411,062.62  | 24,266,125.08  |
| 3. 发放贷款及垫款 | 47,774,128.71  | 76,969,542.83  |
| 其中：个人贷款和垫款 | 28,653,438.51  | 12,465,004.93  |
| 公司贷款和垫款    | 14,204,536.57  | 50,242,312.62  |
| 票据贴现       | 4,916,153.63   | 14,262,225.28  |
| 4. 其他      | 35,018,432.48  | 32,693,803.34  |
| 二、利息支出     | 39,243,990.35  | 63,837,251.41  |
| 1. 同业存放    |                |                |
| 2. 向中央银行借款 |                |                |
| 3. 吸收存款    | 4,096,331.21   | 33,653,275.52  |
| 4. 发行债券    |                |                |
| 5. 其他      | 35,147,659.14  | 30,183,975.89  |
| 三、利息净收入    | 465,655,055.58 | 320,076,488.13 |

## (六十三) △手续费及佣金净收入

## 1. 按项目列示

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、手续费及佣金收入     | 3,902,085,954.91 | 4,870,452,317.49 |
| 1. 结算与清算手续费    | 826.35           | 1,374.02         |
| 2. 代理业务手续费     | 43,531,574.36    | 72,342,692.09    |
| 3. 信用承诺手续费及佣金  | 7,340,149.85     | 1,822,385.18     |
| 4. 银行卡手续费      |                  |                  |
| 5. 顾问和咨询费      |                  |                  |
| 6. 托管及其他受托业务佣金 | 3,843,923,461.62 | 4,790,103,606.74 |
| 7. 其他          | 7,289,942.73     | 6,182,259.46     |
| 二、手续费及佣金支出     | 6,779,468.02     | 6,964,169.93     |
| 1. 手续费支出       | 6,779,468.02     | 6,964,169.93     |
| 2. 佣金支出        |                  |                  |
| 三、手续费及佣金净收入    | 3,895,306,486.89 | 4,863,488,147.56 |

## (六十四) 销售费用

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 职工薪酬   | 3,310,600,711.58 | 3,438,240,556.83 |
| 劳务费    | 163,724,575.01   | 189,754,887.06   |
| 劳务服务外包 | 104,650,354.88   | 76,764,757.09    |
| 差旅费    | 274,878,301.22   | 277,550,856.47   |
| 办公费    | 26,735,169.16    | 36,663,458.61    |
| 专项工作费  | 22,663,675.27    | 18,699,066.72    |
| 会议费    | 4,448,104.41     | 6,991,964.51     |
| 保险费    | 63,263,865.01    | 56,933,614.24    |
| 修理费    | 16,679,598.67    | 18,743,767.61    |
| 折旧摊销费  | 152,181,212.40   | 173,937,637.73   |
| 能源费    | 12,256,333.13    | 14,810,843.81    |
| 业务招待费  | 82,177,967.40    | 82,648,253.32    |
| 广告宣传费  | 167,717,540.79   | 175,313,162.78   |
| 通讯网络费  | 12,066,275.40    | 11,340,392.48    |
| 车辆使用费  | 19,071,006.98    | 21,257,475.90    |
| 市内交通费  | 3,378,622.38     | 4,487,942.25     |
| 租赁费    | 32,488,180.15    | 53,295,523.17    |

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 涉外费     | 60,600,391.23    | 41,458,888.35    |
| 咨询费     | 50,320,966.37    | 73,281,020.15    |
| 聘请中介机构费 | 16,735,793.04    | 10,290,730.13    |
| 劳动保护费   | 5,794,614.53     | 6,073,801.24     |
| 服务费     | 370,344,280.02   | 302,959,638.22   |
| 运输费     | 46,341,011.85    | 56,716,902.79    |
| 三包费     | 252,822,570.32   | 214,425,570.46   |
| 销售代理费   | 64,033,376.62    | 48,172,938.96    |
| 销售业务经费  | 204,413,369.54   | 201,718,889.46   |
| 样品及产品损耗 | 5,758,474.27     | 4,899,028.38     |
| 检验及手续费  | 59,049,037.69    | 119,286,220.93   |
| 其他      | 163,573,760.08   | 189,645,180.24   |
| 合计      | 5,768,769,139.40 | 5,926,362,969.89 |

(六十五) 管理费用

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 职工薪酬   | 9,315,138,605.11 | 9,574,529,315.04 |
| 劳务费    | 168,043,832.22   | 204,705,504.65   |
| 劳务服务外包 | 280,310,343.62   | 227,785,904.07   |
| 差旅费    | 171,697,316.15   | 239,560,204.76   |
| 办公费    | 190,783,868.98   | 216,516,010.05   |
| 专项工作费  | 11,446,486.59    | 14,348,104.13    |
| 会议费    | 26,669,163.37    | 44,540,295.14    |
| 保险费    | 49,313,774.82    | 74,013,768.29    |
| 修理费    | 173,117,103.96   | 230,407,651.93   |
| 折旧摊销费  | 1,620,118,015.63 | 1,712,373,639.52 |
| 能源费    | 139,564,401.69   | 120,650,888.62   |
| 业务招待费  | 156,580,108.41   | 188,858,265.88   |
| 广告宣传费  | 62,976,821.07    | 56,952,741.70    |
| 通讯网络费  | 64,705,004.04    | 58,587,460.60    |
| 车辆使用费  | 55,998,136.41    | 60,340,520.04    |
| 市内交通费  | 15,011,760.93    | 14,809,654.15    |
| 租赁费    | 191,188,262.89   | 262,820,691.76   |

| 项目        | 本期发生额                    | 上期发生额                    |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 涉外费       | 5,572,074.65             | 3,246,124.60             |
| 咨询费       | 152,292,731.85           | 181,311,099.71           |
| 聘请中介机构费   | 256,970,528.57           | 281,823,039.68           |
| 劳动保护费     | 22,571,843.98            | 19,668,686.26            |
| 服务费       | 351,661,636.09           | 251,154,265.63           |
| 技术转让费     | 1,484,900.55             | 1,376,815.90             |
| 董事会费      | 4,396,810.77             | 5,934,031.44             |
| 开办费       | 4,328,971.81             | 471,058.31               |
| 安全生产费     | 75,983,683.27            | 56,568,397.06            |
| 节能减排费     | 9,445,501.94             | 9,966,503.34             |
| 质量运行费     | 21,579,176.12            | 134,996,992.99           |
| 诉讼费       | 38,096,978.46            | 57,966,935.88            |
| 团体协会费     | 16,462,862.69            | 13,376,131.54            |
| 行政事业性收费   | 72,384,285.54            | 68,967,081.87            |
| 其他        | 61,619,753.06            | 51,669,325.00            |
| <u>合计</u> | <u>13,787,514,745.24</u> | <u>14,440,297,110.14</u> |

(六十六) 研发费用

| 项目          | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 人员人工费用      | 2,897,824,629.48        | 2,485,368,123.03        |
| 直接投入费用      | 2,316,389,170.85        | 2,198,744,314.39        |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 247,875,849.45          | 224,705,363.80          |
| 无形资产摊销费用    | 59,307,602.88           | 63,198,535.18           |
| 装备调试费用与试验费用 | 82,584,296.50           | 86,073,763.29           |
| 委托外部研究开发费用  | 177,970,381.61          | 110,140,009.71          |
| 其他费用        | 404,844,754.44          | 472,529,589.40          |
| 设计费用        | 103,676,901.35          |                         |
| <u>合计</u>   | <u>6,290,473,586.56</u> | <u>5,640,759,698.80</u> |

(六十七) 财务费用

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 利息费用   | 3,014,191,612.62 | 3,078,893,232.49 |
| 减：利息收入 | 1,307,259,527.53 | 1,166,161,829.20 |

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                   |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 汇兑净损失     | -1,788,109,408.25     | 474,879,620.11          |
| 银行手续费     | 193,612,801.87        | 192,622,752.74          |
| 其他        | 85,265,778.42         | 154,430,054.31          |
| <u>合计</u> | <u>197,701,257.13</u> | <u>2,734,663,830.45</u> |

(六十八) 其他收益

| 项目        | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 政府补助      | 1,113,321,442.83        | 1,461,588,591.49        |
| 税费手续费返还   | 39,537,960.94           | 60,599,623.99           |
| 进项税加计抵减   | 43,159,531.65           | 52,743,982.98           |
| 债务重组收益    | 6,809,340.07            | 1,262,983.62            |
| <u>合计</u> | <u>1,202,828,275.49</u> | <u>1,576,195,182.08</u> |

(六十九) 投资收益

| 产生投资收益的来源                 | 本期发生额                 | 上期发生额                   |
|---------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            | 153,835,826.45        | 314,594,157.37          |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           | 466,507,693.48        | 2,514,664,449.71        |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益          | 166,803,769.03        | 93,046,215.02           |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益          | 129,026,264.11        | 820,683,838.92          |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益         | 193,491,954.20        | 153,065,032.48          |
| 债权投资持有期间的投资收益             | 152,128,733.54        | 143,444,488.67          |
| 处置债权投资取得的投资收益             | 1,698,189.39          | 3,617,269.38            |
| 其他债权投资持有期间的投资收益           | 5,389,780.71          | 8,576,957.10            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益           | 37,147.81             | -357,736.18             |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得   | 618,764.12            |                         |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 5,925,757.23          | 19,403,735.65           |
| 债务重组产生的投资收益               | -60,817,821.85        | 81,555,235.34           |
| 其他                        | -215,202,386.16       | 85,797,126.43           |
| <u>合计</u>                 | <u>998,206,143.82</u> | <u>4,238,120,769.89</u> |

## (七十) 公允价值变动收益

| 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        | -352,026,187.94        | 174,212,632.50        |
| 衍生金融资产         | -20,737,357.56         | 65,853,150.04         |
| 其他非流动金融资产      |                        | -6,000,000.00         |
| 交易性金融负债        | -112,326,410.99        | 26,744,436.51         |
| 衍生金融负债         | -81,540.40             |                       |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -23,105,492.33         |                       |
| <u>合计</u>      | <u>-508,276,989.22</u> | <u>260,810,219.05</u> |

## (七十一) 信用减值损失

| 项 目        | 本期发生额                    | 上期发生额                    |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 坏账损失       | 3,379,512,439.14         | -2,796,039,092.51        |
| 债权投资信用减值损失 | 6,250,000.00             | 15,326,360.49            |
| 其他债权投资减值损失 | -560,568,573.29          | -12,589,406.37           |
| 其他         | 71,112,731.77            | 42,109,412.28            |
| <u>合计</u>  | <u>-3,862,718,280.66</u> | <u>-2,751,192,726.11</u> |

## (七十二) 资产减值损失

| 项目         | 本期发生额                    | 上期发生额                    |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 存货跌价损失     | -1,707,747,019.08        | -586,314,972.23          |
| 合同资产减值损失   | 217,142,950.18           | -18,157,268.34           |
| 合同履约成本减值损失 | 19,580,149.39            |                          |
| 持有待售资产减值损失 |                          | -35,577,100.51           |
| 长期股权投资减值损失 | -52,452,182.49           | -1,374,190,956.74        |
| 固定资产减值损失   | 281,898,149.82           | -197,587,918.88          |
| 在建工程减值损失   | -42,371,085.91           | -78,033,338.47           |
| 无形资产减值损失   | -3,250,173.41            | 2,768,387.78             |
| 商誉减值损失     | -109,207,514.05          | -18,317,545.26           |
| 其他         | -49,104,012.30           | -586,973,854.77          |
| <u>合计</u>  | <u>-2,443,592,937.85</u> | <u>-2,897,921,342.98</u> |

## (七十三) 资产处置收益

| 项 目            | 本期发生额                 | 上期发生额                   | 计入当年非经常性损益的金额         |
|----------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 未划分为持有待售的非流动资产 | 474,503,849.66        | 1,435,707,219.16        | 474,503,849.66        |
| 划分为持有待售的非流动资产  | 380,698.13            | -25,705,287.66          | 380,698.13            |
| 划分为持有待售的处置组    |                       | 4,519,076.47            |                       |
| 使用权资产          | 143,630,538.55        | 12,121,702.64           | 143,630,538.55        |
| 非货币性资产交换资产处置损益 | 68,840,214.11         | 10,000,205.38           | 68,840,214.11         |
| 合计             | <u>687,355,300.45</u> | <u>1,436,642,915.99</u> | <u>687,355,300.45</u> |

## (七十四) 营业外收入

## 1. 营业外收入明细情况

| 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     | 23,567,414.05         | 411,140,154.83          | 23,567,414.05         |
| 与企业日常活动无关的政府补助  | 81,729,544.04         | 337,765,412.65          | 81,729,544.04         |
| 盘盈利得            | 1,276,217.40          | 2,730,726.63            | 1,276,217.40          |
| 捐赠利得            | 1,893,400.07          | 478,484.24              | 1,893,400.07          |
| 罚款与赔款收入         | 150,663,249.19        | 323,710,324.84          | 150,663,249.19        |
| 无需支付款项          | 391,801,858.02        | 365,645,072.96          | 391,801,858.02        |
| 废品收入            | 10,723,553.28         | 5,167,385.43            | 10,723,553.28         |
| 收回改制评估减值核销款     | 26,568,653.13         | 2,487,503.59            | 26,568,653.13         |
| 非同一控制下企业合并形成的利得 |                       | 2,600,174.76            |                       |
| 三供一业收入          | 39,562,814.58         | 8,338,523.25            | 39,562,814.58         |
| 其他              |                       | 970,100.00              |                       |
| 合计              | <u>727,786,703.76</u> | <u>1,461,033,863.18</u> | <u>727,786,703.76</u> |

## 2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 商委补贴     | 73,584.91     | 12,674,809.94 |
| 稳岗补贴     | 85,342.21     | 447,238.39    |
| 产业发展补助资金 | 24,623,394.78 | 60,017,527.21 |
| 社保补贴     | 213,336.86    | 258,537.27    |
| 僵尸企业补助   |               | 17,566,798.12 |

| 项目          | 本期发生额                | 上期发生额                 |
|-------------|----------------------|-----------------------|
| 离退休补贴       | 1,929,382.29         | 1,341,049.75          |
| 各项奖励        | 35,371,421.91        | 196,790,731.20        |
| 其他          | 19,433,081.08        | 48,668,720.77         |
| <u>合计</u>   | <u>81,729,544.04</u> | <u>337,765,412.65</u> |
| (七十五) 营业外支出 |                      |                       |

| 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损失  | 31,429,213.08         | 116,981,031.24        | 31,429,213.08         |
| 捐赠支出         | 55,049,795.59         | 59,065,725.22         | 55,049,795.59         |
| 盘亏、报废、非常损失   | 63,555,282.30         | 41,359,201.37         | 63,555,282.30         |
| 无法收回的款项      | 113,410,930.76        | 118,823,369.54        | 113,410,930.76        |
| 罚款、滞纳金、违约金支出 | 182,013,277.73        | 327,304,069.46        | 182,013,277.73        |
| 未决诉讼         | 253,894,445.39        | 18,737,412.01         | 253,894,445.39        |
| 待执行亏损合同      | 213,386.61            | 112,521,337.67        | 213,386.61            |
| 三供一业支出       | 20,228,295.20         | 16,002,014.16         | 20,228,295.20         |
| 其他           | 28,500,041.46         | 28,416,553.69         | 28,500,041.46         |
| <u>合计</u>    | <u>748,294,668.12</u> | <u>839,210,714.36</u> | <u>748,294,668.12</u> |

(七十六) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目        | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 当期所得税费用   | 2,502,559,715.90        | 2,797,118,813.69        |
| 递延所得税调整   | -283,742,689.81         | -363,772,051.64         |
| <u>合计</u> | <u>2,218,817,026.09</u> | <u>2,433,346,762.05</u> |

(七十七) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项 目                                | 本期发生额           |               |                 |
|------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                    | 税前金额            | 所得税           | 税后净额            |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -404,776,832.14 | 98,154,606.40 | -502,931,438.54 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            | 494,651.93      | -241,549.01   | 736,200.94      |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -43,007.03      | 82,550.00     | -125,557.03     |

| 项 目                                 | 本期发生额           |                |                 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                                     | 税前金额            | 所得税            | 税后净额            |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动                   | -405,228,477.04 | 98,313,605.41  | -503,542,082.45 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动                   |                 |                |                 |
| 5. 其他                               |                 |                |                 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 486,915,633.50  | 15,358,832.82  | 471,556,800.68  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -16,121,332.46  | -11,790,457.75 | -4,330,874.71   |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  | -16,121,332.46  | -11,790,457.75 | -4,330,874.71   |
| 2. 其他债权投资公允价值变动                     | -52,413,141.83  |                | -52,413,141.83  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  | -52,413,141.83  |                | -52,413,141.83  |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）          |                 |                |                 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  |                 |                |                 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额               |                 |                |                 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  |                 |                |                 |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）     |                 |                |                 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  |                 |                |                 |
| 6. 其他债权投资信用减值准备                     | 91,515,671.90   |                | 91,515,671.90   |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  | 91,515,671.90   |                | 91,515,671.90   |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）          | 5,908,222.67    | 27,291,078.36  | 21,382,855.69   |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额                 |                 |                |                 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益                    |                 |                |                 |
| 小计                                  | 5,908,222.67    | 27,291,078.36  | -21,382,855.69  |
| 8. 外币财务报表折算差额                       | 480,930,411.16  | -11,067.84     | 480,941,479.00  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  | -353,501.92     |                | -353,501.92     |
| 小计                                  | 481,283,913.08  | -11,067.84     | 481,294,980.92  |
| 9. 其他                               | 1,565,653.43    | -130,719.95    | 1,696,373.38    |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  | 24,823,353.29   |                | 24,823,353.29   |
| 小计                                  | 23,257,699.86   | 130,719.95     | -23,126,979.91  |

| 项 目        | 本期发生额         |                |                |
|------------|---------------|----------------|----------------|
|            | 税前金额          | 所得税            | 税后净额           |
| 三、其他综合收益合计 | 82,138,801.36 | 113,513,439.22 | -31,374,637.86 |

续：

| 项 目                                 | 上期发生额           |                |                 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                                     | 税前金额            | 所得税            | 税后净额            |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 | -452,069,675.70 | -36,546,924.90 | -415,522,750.80 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -8,867,974.52   | -1,167,577.05  | -7,700,397.47   |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -3,664,939.64   |                | -3,664,939.64   |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动                   | -439,536,761.54 | -35,379,347.85 | -404,157,413.69 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动                   |                 |                |                 |
| 5. 其他                               |                 |                |                 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | -221,668,904.65 | 6,565,375.93   | -228,234,280.58 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -3,040,332.33   | -1,082,752.98  | -1,957,579.35   |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  | -616,601.12     |                | -616,601.12     |
| 小计                                  | -2,423,731.21   | -1,082,752.98  | -1,340,978.23   |
| 2. 其他债权投资公允价值变动                     | 43,712,186.62   | -119,238.62    | -43,592,948.00  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  | -43,712,186.62  | -119,238.62    | -43,592,948.00  |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）          |                 |                |                 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  |                 |                |                 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额               |                 |                |                 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  |                 |                |                 |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）     |                 |                |                 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  |                 |                |                 |
| 6. 其他债权投资信用减值准备                     | 2,660,255.34    |                | 2,660,255.34    |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |                 |                |                 |
| 小计                                  | 2,660,255.34    |                | 2,660,255.34    |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）          | 10,795,741.61   | 7,537,611.30   | 3,258,130.31    |

| 项 目                 | 上期发生额           |               |                 |
|---------------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                     | 税前金额            | 所得税           | 税后净额            |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额 |                 |               |                 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益    |                 |               |                 |
| 小计                  | 10,795,741.61   | 7,537,611.30  | 3,258,130.31    |
| 8. 外币财务报表折算差额       | -188,304,097.10 | 229,756.23    | -188,533,853.33 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益  | 733,404.65      |               | 733,404.65      |
| 小计                  | -189,037,501.75 | 229,756.23    | -189,267,257.98 |
| 9. 其他               | 48,517.98       |               | 48,517.98       |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益  |                 |               |                 |
| 小计                  | 48,517.98       |               | 48,517.98       |
| 三、其他综合收益合计          | -673,738,580.35 | 29,981,548.97 | -643,757,031.38 |

注：其他综合收益期初余额为-2,297,269,334.75 元，本期其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益-31,374,637.86 元，转入未分配利润-50,565,131.24 元，期末余额为-2,379,209,103.85 元。

#### （七十八） 股份支付

##### 1. 股份支付总体情况

本期授予的各项权益工具总额 4,780,251.00

##### 2. 以权益结算的股份支付情况

|                      |                             |
|----------------------|-----------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 授予日收盘价-授予价                  |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 按照授予总数，并考虑行权成就情况、人员流动因素综合确定 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 1,300,413.76                |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 1,300,413.76                |

#### （七十九） 债务重组

##### 1. 债务人披露情况

| 债务重组方式           | 债务账面价值         | 债务重组利得金额      | 股本等所有者权益增加金额 |
|------------------|----------------|---------------|--------------|
| 以低于债务账面价值的现金清偿债务 | 392,931,156.20 | 31,347,632.49 |              |
| 以非现金资产清偿债务       | 1,236,136.50   | 207,960.75    |              |
| 修改其它债务条件         | 54,000.00      | 54,000.00     |              |
| 合计               | 394,221,292.70 | 31,609,593.24 |              |

公允价值的确定方法及依据:

| 项目         | 公允价值金额       | 确定方法及依据                        |
|------------|--------------|--------------------------------|
| 非现金资产      | 1,028,175.75 | 法院拍卖 (2020) 湘 01811 执恢 794 号之一 |
| 修改其他条件后的债务 | 2,896,000.00 | 债务重组协议                         |

2. 债权人披露情况

| 债务重组方式          | 债权账面价值               | 债务重组<br>损失金额         | 长期股权投资<br>增加金额 | 占债务人股权<br>的比例 |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------|
| 低于债权账面价值的现金收回债权 | 85,515,347.78        | 85,410,114.27        |                |               |
| <u>合计</u>       | <u>85,515,347.78</u> | <u>85,410,114.27</u> |                | --            |

(八十) 租赁

1. 融资租赁出租人

| 项目                      | 金额               |
|-------------------------|------------------|
| 一、收入情况                  |                  |
| 销售损益                    |                  |
| 租赁投资净额的融资收益             | 91,427,325.41    |
| 与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入 | -                |
| 二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额   | 1,691,715,104.29 |
| 第1年                     | 822,068,533.97   |
| 第2年                     | 702,614,778.70   |
| 第3年                     | 46,625,993.97    |
| 第4年                     | 36,381,460.17    |
| 第5年                     | 48,033,232.22    |
| 5年以上                    | 35,991,105.26    |
| 三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节    |                  |
| 剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计      | 1,691,715,104.29 |
| 减: 未实现融资收益              | 147,507,657.52   |
| 加: 未担保余值的现值             | -                |
| 租赁投资净额                  | 1,544,207,446.77 |

## 2. 经营租赁出租人各类租出资产的情况

| 项目                       | 金额               |
|--------------------------|------------------|
| 一、收入情况                   | 2,575,827,415.19 |
| 租赁收入                     | 2,575,827,415.19 |
| 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | 7,343,348.08     |
| 二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额    | 8,827,238,133.53 |
| 第1年                      | 1,345,764,076.86 |
| 第2年                      | 1,539,465,958.34 |
| 第3年                      | 1,686,118,433.07 |
| 第4年                      | 1,466,545,591.38 |
| 第5年                      | 1,358,338,650.71 |
| 5年以上                     | 1,431,005,423.17 |

## 3. 承租人信息披露

### (1) 承租人信息

| 项目                                               | 金额               |
|--------------------------------------------------|------------------|
| 租赁负债的利息费用                                        | 211,245,419.96   |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                        | 195,853,327.56   |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用<br>（低价值资产的短期租赁费用除外） | 163,674.64       |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁<br>付款额              | 8,107,434.97     |
| 其中：售后租回交易产生部分                                    | -                |
| 转租使用权资产取得的收入                                     | 9,205,394.42     |
| 与租赁相关的总现金流出                                      | 1,810,388,168.43 |
| 售后租回交易产生的相关损益                                    | 37,451,357.10    |
| 售后租回交易现金流入                                       | 17,249,618.97    |
| 售后租回交易现金流出                                       | 254,846,015.94   |
| 其他                                               | -                |

## (八十一) 分部信息

单位: 万元

| 项目              | 科研业务<br>本期   | 制造业务<br>本期    | 工程承包业务<br>本期  | 贸易服务业务<br>本期  | 产融投资业务<br>本期 | 其他业务及抵消<br>本期 | 合计<br>本期      |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入          | 1,918,230.15 | 7,116,160.17  | 7,684,088.79  | 17,196,670.89 | 594,288.82   | -117,878.44   | 34,391,560.38 |
| 其中: 对外交易收入      | 1,869,473.36 | 7,047,288.42  | 7,583,086.26  | 17,161,771.93 | 571,262.79   | 158,667.62    | 34,391,560.38 |
| 分部间交易收入         | 48,756.79    | 68,871.75     | 100,992.53    | 34,898.96     | 23,026.03    | -276,546.06   |               |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | -2,119.19    | -352.37       | 9,261.60      | 6,790.20      | 15,698.69    | -13,895.35    | 15,383.58     |
| 三、资产减值损失        | -20,320.35   | -133,316.25   | -13,053.51    | -35,816.55    | -            | -41,852.63    | -244,359.29   |
| 四、信用减值损失        | -24,062.02   | 146,856.62    | 82,016.91     | -56,368.78    | -52,187.65   | -24,779.85    | -386,271.83   |
| 五、折旧费和摊销费       | 74,055.83    | 282,971.41    | 95,947.17     | 99,463.73     | 22,771.63    | 5,070.98      | 570,138.79    |
| 六、利润总额          | 124,761.31   | -444,936.27   | 275,454.64    | 353,460.90    | 205,326.85   | 164,825.21    | 349,242.22    |
| 七、所得税费用         | 9,621.08     | 11,907.11     | 55,303.14     | 104,161.61    | 52,863.32    | -11,974.56    | 221,881.70    |
| 八、净利润           | 115,140.22   | -456,843.37   | 220,151.50    | 249,299.29    | 152,463.53   | -152,850.65   | 127,360.52    |
| 九、资产总额          | 3,579,086.11 | 10,852,744.92 | 12,505,917.51 | 7,232,594.24  | 9,024,455.49 | -7,616,912.95 | 35,577,885.32 |
| 十、负债总额          | 1,896,288.37 | 9,141,951.78  | 7,988,165.88  | 5,079,650.64  | 5,596,281.51 | 5,835,347.23  | 23,866,990.95 |

续:

| 项目         | 科研业务<br>上期   | 制造业务<br>上期   | 工程承包业务<br>上期 | 贸易服务业务<br>上期  | 产融投资业务<br>上期 | 其他业务及抵消<br>上期 | 合计<br>上期      |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入     | 1,827,623.39 | 7,318,443.11 | 6,803,599.89 | 20,958,988.77 | 658,391.42   | -512,517.98   | 37,054,528.60 |
| 其中: 对外交易收入 | 1,810,564.65 | 7,132,111.45 | 6,519,482.34 | 20,944,110.50 | 611,750.99   | 36,508.67     | 37,054,528.60 |

| 项目              | 科研业务         |               | 制造业务          |              | 工程承包业务       |               | 贸易服务业务 |    | 产融投资业务 |    | 其他业务及抵消 |    | 合计            |    |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|----|--------|----|---------|----|---------------|----|
|                 | 上期           | 上期            | 上期            | 上期           | 上期           | 上期            | 上期     | 上期 | 上期     | 上期 | 上期      | 上期 | 上期            | 上期 |
| 分部间交易收入         | 17,058.74    | 186,331.66    | 284,117.55    | 14,878.27    | 46,640.43    | -549,026.65   |        |    |        |    |         |    |               |    |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | -1,906.39    | 26,552.76     | 12,664.14     | -1,739.45    | 17,896.20    | -22,007.84    |        |    |        |    |         |    | 31,459.42     |    |
| 三、资产减值损失        | -17,291.87   | -224,312.03   | 2,153.49      | -45,010.97   | -            | -1,023.77     |        |    |        |    |         |    | -289,792.13   |    |
| 四、信用减值损失        | -46,326.23   | -113,154.42   | -40,249.41    | -65,774.19   | -1,718.97    | -7,896.05     |        |    |        |    |         |    | -275,119.27   |    |
| 五、折旧费和摊销费       | 68,704.60    | 281,651.85    | 92,051.02     | 118,618.96   | 19,605.72    | 11,682.67     |        |    |        |    |         |    | 592,314.82    |    |
| 六、利润总额          | 106,945.50   | -39,292.45    | 415,294.38    | 261,049.23   | 250,115.02   | -55,289.32    |        |    |        |    |         |    | 938,822.36    |    |
| 七、所得税费用         | 10,264.25    | 26,934.04     | 69,602.09     | 91,223.01    | 49,662.19    | -4,350.90     |        |    |        |    |         |    | 243,334.68    |    |
| 八、净利润           | 96,681.26    | -66,226.49    | 345,692.29    | 169,826.22   | 200,452.83   | -50,938.42    |        |    |        |    |         |    | 695,487.69    |    |
| 九、资产总额          | 3,334,504.14 | 11,352,572.59 | 11,833,860.69 | 7,362,294.95 | 8,694,858.33 | -7,017,132.35 |        |    |        |    |         |    | 35,560,958.35 |    |
| 十、负债总额          | 1,752,601.68 | 9,331,606.14  | 7,523,338.50  | 5,385,151.57 | 5,468,399.26 | -5,612,263.42 |        |    |        |    |         |    | 23,848,833.73 |    |

(八十二) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                                 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:                  |                   |                   |
| 净利润                                  | 1,273,605,213.22  | 6,951,876,854.76  |
| 加: 资产减值损失                            | 2,443,592,937.85  | 2,897,921,342.98  |
| 信用减值损失                               | 3,862,718,280.66  | 2,751,192,726.11  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 3,758,987,381.16  | 3,849,361,283.07  |
| 使用权资产折旧                              | 1,057,141,706.80  | 1,083,761,988.35  |
| 无形资产摊销                               | 662,603,931.22    | 747,346,248.26    |
| 长期待摊费用摊销                             | 222,654,878.91    | 242,678,617.22    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -687,355,300.45   | -1,436,642,915.99 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 7,861,799.03      | -294,159,123.59   |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | 508,276,989.22    | -260,810,219.05   |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 1,226,082,204.37  | 3,055,319,543.80  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -998,206,143.82   | -4,238,120,769.89 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -439,437,020.29   | -237,943,295.51   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | 155,694,330.48    | -125,828,756.13   |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -4,148,166,125.24 | -1,680,841,697.81 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -8,201,570,340.78 | -8,779,378,353.36 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 10,834,488,036.25 | 10,656,150,997.08 |
| 其他                                   |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 11,538,972,758.59 | 15,184,884,500.30 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:                |                   |                   |
| 债务转为资本                               |                   | 6,945,833.33      |
| 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                              | 53,291,451,935.65 | 53,102,237,520.60 |
| 减: 现金的期初余额                           | 53,102,237,520.60 | 55,825,534,990.28 |
| 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                         | 189,214,415.05    | -2,723,297,469.68 |

## 2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

| 项目                          | 金额               |
|-----------------------------|------------------|
| 一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物   |                  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         |                  |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |                  |
| 取得子公司支付的现金净额                |                  |
| 二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 1,027,537,424.52 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物      | 664,519,178.63   |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物   | 25,106,366.00    |
| 处置子公司收到的现金净额                | 388,124,611.89   |

## 3. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金                        | 53,291,451,935.65 | 53,102,237,520.60 |
| 其中：库存现金                     | 21,998,638.74     | 32,031,443.57     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 31,194,048,362.40 | 30,775,437,602.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 4,665,786,109.73  | 2,166,460,110.21  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | 2,377,861.37      | 12,407,360.22     |
| 存放同业款项                      | 17,407,240,963.41 | 20,115,901,004.39 |
| 拆放同业款项                      |                   |                   |
| 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              | 53,291,451,935.65 | 53,102,237,520.60 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                   |                   |

## (八十三) 外币货币性项目

| 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  | —                | —      | 21,160,351,443.43 |
| 其中：英镑 | 2,622,212.40     | 8.3941 | 22,011,113.11     |
| 瑞典法郎  | 5,248,644.33     | 7.5432 | 39,591,573.91     |
| 欧元    | 225,997,557.72   | 7.4229 | 1,677,557,271.20  |
| 美元    | 2,336,152,633.47 | 6.9646 | 16,270,368,631.07 |
| 新加坡币  | 2,309.62         | 5.1831 | 11,970.99         |
| 加拿大元  | 21,912,797.66    | 5.1385 | 112,598,910.78    |

| 项目      | 期末外币余额            | 折算汇率   | 期末折算人民币余额        |
|---------|-------------------|--------|------------------|
| 澳大利亚元   | 234,002.87        | 4.7138 | 1,103,042.73     |
| 新西兰元    | 684.96            | 4.4162 | 3,024.92         |
| 白俄罗斯卢布  | 7,884.93          | 2.7592 | 21,756.10        |
| 阿联酋迪拉姆  | 2,306,353.27      | 1.8966 | 4,374,229.61     |
| 沙特里亚尔   | 23.75             | 1.8528 | 44.00            |
| 秘鲁索尔    | 8,033,288.25      | 1.8388 | 14,771,610.43    |
| 马来西亚林吉特 | 799,318.32        | 1.5772 | 1,260,684.85     |
| 港币      | 1,401,392,920.66  | 0.8933 | 1,251,864,296.03 |
| 澳门元     | 39,129,195.67     | 0.8667 | 33,913,273.89    |
| 索莫尼     | 142,917.92        | 0.6842 | 97,784.44        |
| 兰特      | 136,749.69        | 0.4113 | 56,245.15        |
| 赞比亚克瓦查  | 738,591.76        | 0.3857 | 304,159.84       |
| 新土耳其里拉  | 1,327,978.65      | 0.3723 | 494,406.45       |
| 墨西哥比索   | 5,977,611.74      | 0.3577 | 2,138,191.72     |
| 古巴比索    | 53,689.82         | 0.2902 | 15,580.79        |
| 埃镑      | 238,178.97        | 0.2813 | 66,999.74        |
| 格里夫纳    | 34,465,165.13     | 0.1907 | 6,572,506.99     |
| 泰铢      | 558,787,189.39    | 0.2014 | 112,539,739.94   |
| 菲律宾比索   | 99,801,532.72     | 0.1300 | 12,974,199.25    |
| 埃塞俄比亚比尔 | 196,162,263.12    | 0.1309 | 25,677,640.24    |
| 俄罗斯卢布   | 193,602,894.26    | 0.0942 | 18,237,392.64    |
| 印度卢比    | 336,433,286.31    | 0.0841 | 28,294,039.38    |
| 塔卡      | 8,065,980.62      | 0.0654 | 527,515.13       |
| 肯尼亚先令   | 20,490,879.37     | 0.0564 | 1,155,685.60     |
| 尼泊尔卢比   | 333,453,016.19    | 0.0526 | 17,539,628.65    |
| 日元      | 3,168,546,251.88  | 0.0524 | 166,031,823.60   |
| 阿根廷比索   | 11,752,748,881.41 | 0.0394 | 463,058,305.93   |
| 巴基斯坦卢比  | 1,028,375,694.36  | 0.0309 | 31,776,808.96    |
| 其他币种    | 17,086,945,172.22 | 0.0195 | 333,195,430.86   |
| 斯里兰卡卢比  | 1,892,919,819.86  | 0.0191 | 36,154,768.56    |
| 福林      | 4,185,877,510.38  | 0.0186 | 77,857,321.69    |
| 尼日利亚奈拉  | 35,731,110.90     | 0.0156 | 557,405.33       |
| 宽扎      | 123,158,035.51    | 0.0138 | 1,699,580.89     |
| 中非共同体法郎 | 17,244,918,139.69 | 0.0113 | 194,867,574.98   |

| 项目        | 期末外币余额            | 折算汇率    | 期末折算人民币余额         |
|-----------|-------------------|---------|-------------------|
| 中非金融合作法郎  | 5,344,469.00      | 0.0111  | 59,323.61         |
| 韩元        | 20.00             | 0.0055  | 0.11              |
| 伊拉克第纳尔    | 35,618,614.00     | 0.0048  | 170,969.35        |
| 缅甸缅元      | 276,350,527.77    | 0.0033  | 911,956.74        |
| 坦桑尼亚先令    | 790,065,029.92    | 0.0030  | 2,370,195.09      |
| 乌干达先令     | 119,597,669.00    | 0.0019  | 227,235.57        |
| 瑞尔        | 92,991,997,417.88 | 0.0017  | 158,086,395.61    |
| 哥伦比亚比索    | 3,552,260,108.56  | 0.0014  | 4,973,164.15      |
| 几内亚法郎     | 2,487,629,400.50  | 0.0004  | 995,051.76        |
| 乌兹别克斯坦苏姆  | 142,752,642.95    | 0.0006  | 85,651.59         |
| 印尼卢比      | 48,898,926,954.79 | 0.0005  | 24,449,463.48     |
| 老挝基普      | 2,075,000.00      | 0.0004  | 830.00            |
| 越南盾       | 22,263,453,336.00 | 0.0003  | 6,679,036.00      |
| 应收账款      | —                 | —       | 18,045,306,982.15 |
| 其中：科威特第纳尔 | 1,560,160.57      | 20.6970 | 32,290,643.32     |
| 英镑        | 4,106,680.90      | 8.3941  | 34,471,890.14     |
| 瑞典法朗      | 120,567.71        | 7.5432  | 909,466.35        |
| 欧元        | 373,885,015.34    | 7.4229  | 2,775,311,080.37  |
| 美元        | 2,076,847,511.18  | 6.9646  | 14,464,412,176.36 |
| 加元        | 786,859.28        | 5.1385  | 4,043,276.41      |
| 澳大利亚元     | 9,198,877.76      | 4.7138  | 43,361,669.99     |
| 新西兰元      | 260,838.74        | 4.4162  | 1,151,916.04      |
| 秘鲁索尔      | 13,313,454.37     | 1.8388  | 24,480,779.90     |
| 林吉特       | 2,397,434.73      | 1.5772  | 3,781,234.06      |
| 港币        | 138,926,658.40    | 0.8933  | 124,103,183.95    |
| 澳门元       | 60,800,612.54     | 0.8667  | 52,695,890.89     |
| 格里夫纳      | 1,131,598.32      | 0.7257  | 821,200.90        |
| 南非兰特      | 21,917,841.61     | 0.4113  | 9,014,808.25      |
| 墨西哥比索     | 2,944,267.63      | 0.3577  | 1,053,164.53      |
| 泰铢        | 379,182,698.51    | 0.2014  | 76,367,395.48     |
| 菲律宾比索     | 136,602,207.85    | 0.1250  | 17,075,275.98     |
| 俄罗斯卢布     | 90,598.64         | 0.0942  | 8,534.39          |
| 印度卢比      | 179,796,775.26    | 0.0841  | 15,120,908.80     |
| 孟加拉塔卡     | 12,617,017.18     | 0.0681  | 859,218.87        |

| 项目      | 期末外币余额            | 折算汇率   | 期末折算人民币余额        |
|---------|-------------------|--------|------------------|
| 塔卡      | 75,236,736.42     | 0.0654 | 4,920,482.56     |
| 日元      | 41,677,618.38     | 0.0524 | 2,183,907.20     |
| 其他币种    | 3,718,417,565.24  | 0.0401 | 149,108,544.37   |
| 阿根廷比索   | 163,875,655.16    | 0.0394 | 6,456,700.81     |
| 斯里兰卡卢比  | 201,867,059.04    | 0.0188 | 3,795,100.71     |
| 中非共同体法郎 | 16,192,348,957.76 | 0.0113 | 182,973,543.22   |
| 几内亚法郎   | 1,439,315,805.30  | 0.0008 | 1,151,452.64     |
| 印度尼西亚卢比 | 22,807,737,550.00 | 0.0005 | 11,403,868.78    |
| 老挝基普    | 4,949,167,200.00  | 0.0004 | 1,979,666.88     |
| 短期借款    | —                 | —      | 3,520,233,975.92 |
| 其中：澳门元  | 90,630,000.00     | 0.8667 | 78,549,021.00    |
| 港币      | 820,000,000.00    | 0.8933 | 732,506,000.00   |
| 加拿大元    | 184,674.60        | 5.1385 | 948,950.43       |
| 加元      | 967,699.80        | 5.1385 | 4,972,525.42     |
| 美元      | 324,161,804.22    | 6.9646 | 2,257,657,301.67 |
| 欧元      | 60,030,470.22     | 7.4229 | 445,600,177.40   |
| 长期借款    | —                 | —      | 2,885,186,896.71 |
| 其中：美元   | 93,167,216.49     | 6.9646 | 648,872,395.97   |
| 欧元      | 1,460,210.58      | 7.4229 | 10,838,997.11    |
| 港币      | 2,488,207,305.66  | 0.8933 | 2,222,715,586.15 |
| 加拿大元    | 480,823.69        | 5.1385 | 2,470,712.53     |
| 英镑      | 34,453.36         | 8.3941 | 289,204.95       |

(八十四) 所有权和使用权受到限制的资产

| 项目     | 期末账面价值            | 受限原因    |
|--------|-------------------|---------|
| 货币资金   | 16,145,085,283.79 | 保证金、冻结等 |
| 应收票据   | 1,064,463,262.31  | 银行质押换票  |
| 应收账款   | 217,306,751.34    | 质押借款    |
| 应收款项融资 | 375,533,153.79    | 质押      |
| 存货     | 202,487,692.86    | 质押借款    |
| 固定资产   | 3,728,088,118.72  | 抵押借款    |
| 无形资产   | 1,538,527,120.95  | 抵押借款    |
| 其他     | 3,618,585,711.01  | 抵押借款    |

## 九、或有事项

企业应当在附注中披露与或有事项有关的下列信息：

（一）截至 2022 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

| 担保事项            | 金 额                     |
|-----------------|-------------------------|
| 对参股企业融资担保       | 1,324,823,200.00        |
| 对集团外无股权关系企业融资担保 | 75,100,000.00           |
| <u>合计</u>       | <u>1,399,923,200.00</u> |

其中：截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为集团外单位贷款提供的担保情况：

| 被担保单位名称        | 担保事项 | 金 额                  |
|----------------|------|----------------------|
| 中国汽车技术研究中心有限公司 | 贷款担保 | 5,600,000.00         |
| 中国华源集团有限公司     | 贷款担保 | 69,500,000.00        |
| <u>合计</u>      |      | <u>75,100,000.00</u> |

（二）未决诉讼或未决仲裁形成的或有事项

### 1. 国机集团科学技术研究院有限公司

（1）上海圆迈贸易有限公司诉国机集团科学技术研究院有限公司（以下简称“科研院”）子公司杭州照相机械研究所有限公司合同纠纷一案，涉及金额 1,997.54 万元，2021 年 7 月 2 日浙江省杭州市西湖区人民法院冻结杭州照相机械研究所有限公司对国机传感科技有限公司的 100 万股权、对杭州国照检测技术有限公司的 500 万股权、对杭州卡麦科技有限公司的 300 万股权。由于该合同纠纷涉及经济犯罪，截至 2022 年 12 月 31 日，股权仍在冻结中，诉讼被驳回，案件已移送公安机关侦查。科研院管理层认为对方无法胜诉或诉讼结果无法可靠预计，故未计提预计负债。

（2）广西林业桂谷实业有限公司诉杭州照相机械研究所有限公司子公司杭州卡麦科技有限公司合同纠纷一案，涉及金额 6,245.83 万元。由于该诉讼涉及杭州照相机械研究所有限公司为子公司提供最高额担保，2021 年 11 月 10 日广西壮族自治区南宁市中级人民法院冻结杭州照相机械研究所有限公司对杭州国照检测技术有限公司的 500 万股权。科研院管理层认为对方无法胜诉或诉讼结果无法可靠预计，故未计提预计负债。

（3）杭州照相机械研究所有限公司子公司杭州卡麦科技有限公司未决劳动仲裁 3 起，涉及金额 43.35 万元，截止 2022 年 12 月 31 日未计提预计负债。科研院管理层认为对方无法胜诉或诉讼结果无法可靠预计，故未计提预计负债。

### 2. 中国海洋航空集团有限公司

#### （1）珠海香洋实业股权转让诉讼事项

珠海香洋实业有限公司为国机集团子公司华海房地产开发有限公司（以下简称“华海地产”）

及本期已被吸收合并的子公司广东中洋实业有限公司（以下简称“广东中洋”）共同持股的公司，其中华海地产持股比例为 60%，广东中洋持股比例为 40%。2013 年 3 月 29 日，经北京产权交易所公开挂牌交易，珠海市横琴福兴房地产开发有限公司以 17,750.00 万元的转让价摘牌，受让华海地产及广东中洋持有的珠海香洋实业有限公司 100% 股权，并于 2013 年 5 月 28 日，完成了股权转让款的交割及股权过户手续。

2012 年 11 月 15 日，珠海经济特区耀丰企业有限公司（以下简称“珠海耀丰”）将珠海香洋实业有限公司起诉至珠海市中级人民法院，诉称：因双方共同开发的“帝景湾山庄”项目终止，导致珠海耀丰受到经济损失，故申请珠海市中级人民法院判令珠海香洋实业有限公司赔偿珠海耀丰经济损失 3,500.00 万元。珠海耀丰起诉正值珠海香洋实业有限公司股权转让过程中，该诉讼事项在北京产权交易挂牌披露信息中已经予以披露，并承诺相关诉讼损失由转让方承担。本公司于 2013 年 3 月 18 日召开专题会议，会议决定该诉讼事项可能产生的一切债务及费用由华海地产及广东中洋按各自持股比例承担。华海地产与广东中洋实业按照各自持股比例对该诉讼事项分别计提了 2,100.00 万及 1,400.00 万元预计负债。

2015 年 3 月 30 日，广东省珠海市中级人民法院下达 (2012) 珠中法民三初字第 30 号《民事判决书》，对珠海耀丰的诉讼请求不予支持，珠海耀丰不服判决并于 2015 年 4 月 23 日向广东省高级人民法院提交民事上诉状。截至 2015 年 12 月 31 日，广东省高级人民法院未对此案件作出判决。

2016 年 11 月 17 日，二审法院裁定将上述案件发回重审。

2017 年 4 月 20 日，珠海市中级人民法院组成合议庭，开庭重审，并启动评估程序。2017 年 6 月 14 日法院选定评估机构，评估时点为：①1994 年-2016 年土地增值收益；②1994 年-1996 年土地增值收益；③1994 年-1997 年土地增值收益。

2018 年 11 月 1 日珠海市中级人民法院作出重审一审判决，判决华海地产承担 3.252 万元水电费损失，驳回珠海耀丰企业其他诉讼请求。2018 年 11 月 30 日珠海耀丰企业提出上诉。2019 年 10 月 10 日，二审开庭。于 2021 年 1 月 20 日作出二审判决，仅支持了 3.3 万元水电费损失，驳回了耀丰公司其他诉讼请求。

## （2）PTA 案件

2008 年 1 月至 6 月，中海航集团北京国际经贸有限公司（以下简称“经贸公司”）接受北京元中宝经贸有限公司（以下简称“元中宝公司”）的委托，代理进口精对苯二甲酸产品（以下简称“PTA”）共计 4,004.00 吨，货物存放于长江时代公司位于张家港保税区仓库内。长江时代公司向经贸公司出具的仓储货权证明，证明上述货物存放于长江时代公司仓库内，经贸公司可持国外卖方出具的货权凭证提取货物。

此后，元中宝公司提出扩大合作需求，经贸公司转委托给青岛益佳经贸实业进出口有限公司（以下简称“青岛益佳公司”）代理进口 PTA 产品，共完成进口 PTA 产品 4,504.50 吨，货物存放于长江时代公司位于张家港保税区仓库内。长江时代公司向青岛益佳公司出具了仓储货权证明，证明上述货物存放于长江时代公司仓库内，青岛益佳公司可持国外卖方出具的货权凭证

提取货物。

完成上述产品进口后，元中宝公司不能及时偿还经贸公司及青岛益佳公司对外开证支付款项及代理费，故出具确认函，确认经贸公司和青岛益佳公司拥有 8,508.50 吨 PTA 货物的货权文件及对上述 PTA 货物完全的、不受任何限制的所有权和处分权。然而经贸公司与青岛益佳公司多次向长江时代公司要求提取货物，长江时代公司拒绝提货。

2010 年 1 月，青岛益佳公司对经贸公司向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁，要求经贸公司对转委托 PTA 进口产品赔偿人民币约 3,200.00 万元人民币，2010 年 9 月 15 日中国国际经济贸易仲裁委员会裁定公司赔偿青岛益佳公司 1,672.62 万元人民币，北京第一中级人民法院于 2011 年 6 月 8 日从公司北京农商银行划款 68.00 万元，6 月 13 日从北京银行阜成支行划款 0.14 元，并冻结了经贸公司的银行账户。若公司赔偿完毕后，青岛益佳公司应将 4,504.50 吨货物对应的货权文件移交公司，结束转委托代理关系。

2010 年上半年开始，经贸公司起诉长江时代公司要求交付公司 4,004 吨 PTA 产品并赔偿经济损失。2012 年 6 月 27 日，江苏省高级人民法院判决长江时代向本公司支付货款价值 2,637.59 万元及其相应利息（依照人民银行同期贷款基准利率自 2010 年 4 月 26 日起计算至本判决确定的给付之日止）。2013 年 1 月 14 日经贸公司收到 511.15 万元执行款；2 月 21 日北京一中院收苏州中院转来 2,500.00 万元执行款，支付赔偿青岛益佳公司 1,902.62 万元，扣除法院的强制执行费 8.36 万元，经贸公司于 4 月 17 日收到余款 657.16 万元并获 4,504.5 吨货权文件。

2013 年 6 月 6 日，经贸公司起诉长江时代公司要求交付公司 4,504.50 吨 PTA 产品并赔偿经济损失，江苏省苏州市中级人民法院已受理。

就 4,004.00 吨 PTA 案件，长江时代于 2012 年 8 月 1 日向最高人民法院提交《再审申请书》，公司则递交了《关于〈再审申请书〉的意见书》，最高人民法院已受理此案。2013 年 8 月 5 日，最高人民法院裁定：一、指令江苏省高级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。2013 年 12 月 13 日，江苏省高级人民法院裁定：一、撤销本院（2011）苏商终字第 0113 号民事判决及江苏省苏州市中级人民法院（2010）苏中商初字第 0012 号民事判决；二、本案发回江苏省苏州市中级人民法院重审。截至 2015 年 12 月 31 日，江苏省苏州市中级人民法院尚未做出判决。

就 4504.5 吨 PTA 案件，2016 年 12 月 28 日，江苏省苏州市中级人民法院判决如下：一、被告张家港保税区长江时代公司投资发展有限公司于本判决生效之日起十日内向原告中海航集团北京国际经贸有限公司交付 4504.5 吨精对苯二甲酸，并配合中海航集团北京国际经贸有限公司办理海关通关手续；二、如被告张家港保税区长江时代公司投资发展有限公司不能交付上述第一条中的货物，应于本判决生效之日起十日内向原告中海航集团北京国际经贸有限公司赔偿货物价值 2,949.38 万元以及相应利息（以 2,949.38 万元为本金，按中国人民银行同期同档贷款基准利率从 2013 年 6 月 24 日起计算至实际支付之日止）；三、驳回原告中海航集团北京国际经贸有限公司的其它诉讼请求。2017 年本公司陆续四次收到江苏省高级人民法院传票。

就 4004 吨 PTA 案件，2016 年 12 月 30 日，江苏省苏州市中级人民法院判决如下：一、被告张家港保税区长江时代公司投资发展有限公司于本判决生效之日起十日内向原告中海航集团北京国际经贸有限公司支付货物价值 1175.12 万元及其相应利息（依照中国人民银行同期同档贷款基准利率从 2010 年 4 月 26 日起计算至本判决确定的给付之日止）；二、驳回原告中海航集团北京国际经贸有限公司的其它诉讼请求。公司不服本判决，已上诉至江苏省高级人民法院。

2018 年 3 月，在法官的主持下，双方对货款金额进行核算，但是双方对支付赔偿金额存在巨大差异，无法达成一致意见；2018 年 5 月，法官就有关问题又进行交流，本公司向法官提交补充代理意见；2018 年 11 月，本公司向法院申请财产保全延期，法院冻结被告财产；2018 年 12 月，法庭要继续核查案件事实情况，并开庭审理，本公司提交一整套相关证据材料，并附情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，经贸公司就该事项挂账其他应收款金额合计 4,206.60 万元，其中 4,004.00 吨 PTA 货款 1,664.66 万元，PTA 费用（诉讼费等支出）569.37 万元，小计 2,234.03 万元；4,504.50 吨 PTA 货款 1,902.62 万元，PTA 费用（诉讼费等支出）69.95 万元，小计 1,972.57 万元。其他应付款挂账金额 3,011.15 万元，为收到的 4,004.00 吨 PTA 的待结算款，因为就 4,004.00 吨 PTA 案件对方公司不服此判决，已上诉至江苏省高级人民法院。

2022 年 7 月 27 日，苏州市中级人民法院立案执行申请人张家港保税区长江时代投资发展有限公司申请执行本公司返还原物纠纷一案，因经贸公司未按执行通知书指定的期间履行生效法律文书确定的给付义务，未履行金额 1,506.58 万元，本公司及法定代表人被限制消费（（2022）苏 05 执 710 号）。

2022 年 12 月，经贸公司合并上述债权债务，其他应付款挂账余额 0 元，其他应收款余额 1,195.45 万元，并对其他应收款全额计提减值损失。

截至 2022 年 12 月 31 日，经贸公司净资产为-1,006.47 万元，资产总额 205.98 万元，公司被限制消费会对公司经营产生影响。

### （3）交通事故

2017 年 10 月 26 日 19:16 分，上海海虹实业（集团）海虹出租汽车分公司驾驶员秦富高驾驶沪 EN7519 车，行驶在南北高架近共江路出口 800 米处，因前方一辆红色奔驰小客车发生故障停在左侧第三车道，红色奔驰小客车驾驶员王若贝行走至车辆后备箱时，我方车辆追尾，造成红色奔驰小客车驾驶员王若贝腿高位截肢，事故由高架支队判定我方负事故的主要责任，伤者王若贝负事故次要责任。后经过司法鉴定伤者构成一个六级伤残及一个十级伤残。此案先后我公司垫付医药费，车辆修理费共计 66 万元。该事故车我司在平安保险北京分公司投保了车辆保险第三者责任险 50 万，及交强险。

2020 年 11 月 2 日伤者王若贝将本案起诉至上海铁路运输法院，起诉金额为 445.12 万元。第一次由法院主持调解，因数额差距过大，没有调解可能，之后 2020 年 12 月 23 日在上海铁路运输法院 14:00 开庭。目前一审已经判决，但原告不服，已经提请第三中级法院重审。一审

判决, 我司承担 70% 责任, 对方王若贝承担 30% 责任。不包括两车修理费 34 万元外, 扣除平安保险交强险 12.05 万元外, 一共核定损失为 169.70 万元, 我司应承担 118.79 万元。扣除平安商业三者险赔付 50 万, 我司还应承担 68.79 万元 (该费用不含伤者今后的后续医药费)。另我司承担诉讼费 0.67 万元, 即我司一审判决应承担 103 万左右损失, 不包括后续医药费。

### 3. 中国第二重型机械集团有限公司

根据北京市高级人民法院 (2016) 京民终 73 号民事判决书, 本公司子公司中国机械对外经济技术合作有限公司 (以下简称 CMIC 公司) 与北京艾维房地产开发有限公司 (以下简称艾维公司) 就北京市海淀区北洼西里 29 号楼 1701-1709、1801-1809 号共 18 套房屋的民事诉讼, 北京市高级人民法院判决该房屋归艾维公司所有, CMIC 公司聘请中介就该判决向中华人民共和国最高人民法院提出再审申请, 2018 年最高院驳回北京市高级人民法院发回重审, 北京市高级人民法院于 2018 年 12 月 27 日作出的 (2018) 京民再 2 号《民事判决书》, 29 号楼 17 层、18 层共计 18 套房屋归艾维公司所有。CMIC 公司已将全部移交房屋进行了账务处理, 对本期损益影响金额 473.62 万元。

### 4. 深圳中机实业有限公司

2021 年 11 月 12 日, 广东省深圳市福田区人民法院出具 (2021) 粤 0304 民初 56678 号《受理案件通知书》, 受理深圳中机诉求: 由爱尔眼科支付 2017 年 1 月至 2019 年 5 月 15 日的租金及滞纳金 1,219.36 万元 (其他租金 1,080.54 万元, 滞纳金 138.82 万元), 深圳爱尔公司、湖南爱尔公司、爱尔医疗公司对爱尔眼科应支付的租金及滞纳金承担连带清偿责任应承担本案一切诉讼费用及现实债权的相关费用。该案深圳中机向人民法院申请了诉前保全, 冻结了深圳爱尔公司 1219 万元银行存款, 冻结期至 2022 年 4 月 1 日 (已于 2022 年 3 月 1 日递交了续保申请书)。

### 5. 中国机械设备工程股份有限公司

#### (1) 中设机电进出口有限公司

北京市西城区人民法院已于 2022 年 8 月 9 日作出一审判决, 判决中设机电进出口有限公司 (以下简称“中设机电”) 向原告 (北京首拓金华科技有限公司) 赔偿经济损失 526.50 万元, 同时原告将 4 台减速机退还给中设机电。中设机电于 2022 年 8 月 23 日向西城区人民法院递交诉状, 现案卷材料已转至二中院, 立案庭尚未立案。

#### (2) 中设无锡机械设备工程有限公司

中设无锡机械设备工程有限公司 (以下简称“中设无锡”) 于 2022 年 3 月 11 日收到原告吕建红的起诉状, 并已于 2022 年 3 月 15 日向西城区人民法院邮寄了营业执照等程序性文件, 涉诉金额为 1,535.00 万元。2022 年 11 月 4 日召开第一次线上开庭, 第二次开庭等待法院通知。

### (3) 中国机械设备工程股份有限公司和 SOCIETE GENERALE

西门子开立给中国机械设备工程股份有限公司（以下简称“中设集团”）的履约保函金额：1,365.60 万欧元（人民币兑欧元的汇率按照 6.85:1 计算，折合人民币约 9,354.40 万元），合同规定履约保函有效期至 PA。由于西门子拒不延期，中设集团于 2022 年 3 月 18 日向开证行索赔保函金额。西门子于 2022 年 3 月 22 日在新加坡法院提出临时止付令，并于 3 月 23 日获得了法院的批准。目前双方关于履约保函止付令的诉讼已经交换了证人证言等文件。

西门子于 2022 年 4 月 27 日向新加坡仲裁中心提出了动力岛供货合同项下的仲裁申请。主要诉求：西门子认为合同项下的视为临时验收（Deemed PA）已满足；中设集团无权因西门子延迟交付而获得违约金（Delay LD）；中设集团应提供或延长 Backup Bond；要求本公司支付 4,142,062.63 欧元（人民币兑欧元的汇率按照 6.85:1 计算，折合人民币约 2,837.30 万元）用于补偿西门子因合同项下发生设计变更（Clarification List）、变更令（Variation Order）而产生的费用、货物存储费用及性能测试的人员费用等。

### (4) 承兑汇票情况

中设集团子公司机勘院和恒大集团业务往来较多，存在大额的商业承兑汇票交易，风险敞口约为人民币 1.42 亿元，全部逾期。其中，持有且逾期的金额约为人民币 6,664 万元，背书且逾期的金额约为人民币 7,576 万元（其中，主张逾期未兑付票面金额 7,350 万元，利息 87 万元，共计 7,437 万元）。由于恒大债务危机事项的结果尚不能确定，中设集团子公司机勘院持有的票据存在无法收回的风险，背书的票据面临被追索的风险。

## 6. 中国恒天集团有限公司

### (1) 子公司中国化纤有限公司（以下简称“中国化纤”）涉及诉讼案件情况

中国化纤 2022 年 8 月 9 日就以下事项向天津海事法院提交两份《民事起诉状》：

1) 秦皇岛外代物流有限公司（被告 1）作为进口货物代管机构、葫芦岛瑞升商贸有限公司（被告 2）作为进口货物被代理人违反《货物监管合同》的约定，在未收到中国化纤放货指令的情况下，被告 1 与被告 2 共同商定擅自将属于中国化纤所有的 6,003 吨及 11,999 吨铜精矿放货给了被告 2。

2) 秦皇岛港股份有限公司（被告 4）作为货物存储单位，未尽应尽管货责任，导致了中国化纤丧失货物、遭受巨额损失。

3) 2022 年 8 月 3 日，中国化纤与被告 2、宁波和笙国际贸易有限公司（被告 3）签订《补充协议》，被告 3 自愿就被告 2 对中国化纤的确认债权承担连带保证责任。

综上中国化纤作为原告请求判令被告 1、2、4 共同赔偿原告货物损失 27,554.99 万元及利息、连带赔偿原告律师费 50.00 万元及保全担保费 20.00 万元。同时请求判令被告 3 对前述被告 1、2、4 的债务承担连带清偿责任，判令被告 4 承担本案件诉讼费及保全费。

截止审计报告出具日，上述案件尚未判决。

(2) 子公司北京中融鼎新投资管理有限公司（以下简称“中融鼎新”）涉及诉讼案件情况

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司于2019年6月3日向南京市中级人民法院提起诉讼，要求中融鼎新返还已收到的股权转让款及利息合计3,436.37万元。2021年9月1日，中融鼎新收到南京中院出具的《民事判决书》（2019）苏01民初1610号，一审判决结果如下：中融鼎新返还股东转让款3,231.125万元及利息。中融鼎新已依法上诉，目前仍在二审审理中，截至本报告日，法院已经于2022年11月16日二审开庭，尚未判决，已计提预计负债4,019.92万元。

#### 7. 苏美达股份有限公司

(1) 常州瑞联包装材料有限公司（以下简称“常州瑞联”）诉江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司（以下简称“轻纺公司”）买卖合同纠纷案

2022年9月，江苏省南京市中级人民法院就常州瑞联与轻纺公司的一次性隔离衣的《产品经销合同》是否继续履约诉讼发布《民事判决书》（（2021）苏01民初2262号），判决轻纺公司应支付货款及相应利息约1,200.00万元。

根据一审判决，轻纺公司管理层确认预计负债1,200.00万元。

#### 8. 中国联合工程有限公司

(1) 浙江快达建设安装工程集团有限公司与中国联合工程有限公司建设工程施工合同纠纷案件（案号：（2022）浙0105民诉前调3985号）：该案件涉及杭州市三塘单元（XC06）A33/S42-01地块54班九年一贯制学校及地下停车库工程EPC工程总承包项目，中国联合工程有限公司为被告，法院受理时间为2022年4月1日，诉讼标的为1,430.87万元，截止2022年12月31日，尚未结案。

(2) 中国联合工程有限公司诉建德市龙城新农村建设开发有限公司建设工程合同纠纷案件（案号：（2022）浙0182民初3873号）：该案件涉及建德市寿昌镇小城镇综合整治提升工程（设计—采购—施工）EPC工程总承包项目，中国联合工程有限公司为原告，法院受理时间为2022年6月2日，诉讼标的为595.41万元，截止2022年12月31日，尚未结案。

(3) 中国联合工程有限公司与苏宁环球集团有限公司设计合同纠纷案件（案号：（2022）苏0106诉前调11175号）：该案件涉及苏宁博物馆及新总部大楼泛光照明设计项目，中国联合工程有限公司为原告，法院受理时间为2022年8月26日，诉讼标的为6.50万元，截止2022年12月31日，尚未结案。

(4) 圣安隆环境建设有限公司与中国联合工程有限公司建设工程施工合同纠纷案件（案号：（2022）浙0110民诉前调8858号）：该案件涉及杭州良渚新城梦栖小镇工程总承包项目，中国联合工程有限公司为被告，法院受理时间为2022年9月1日，诉讼标的为169.23万元，截止2022年12月31日，尚未结案。

(5) 圣安隆环境建设有限公司与中国联合工程有限公司建设工程施工合同纠纷案件（案号：（2022）浙 0110 民诉前调 8856 号）：该案件涉及工业设计大会配套工程（邱家坞环境综合整治工程）设计采购施工（EPC）总承包项目，中国联合工程有限公司为被告，法院受理时间为 2022 年 9 月 1 日，诉讼标的为 42.73 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，尚未结案。

(6) 圣安隆环境建设有限公司与中国联合工程有限公司建设工程施工合同纠纷案件（案号：（2022）浙 0110 民诉前调 8693 号）：该案件涉及杭州未来科技城亮灯首期工程设计采购施工（EPC）总承包项目，中国联合工程有限公司为被告，法院受理时间为 2022 年 9 月 1 日，诉讼标的为 554.16 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，尚未结案。

(7) 浙江珍琪电器工程有限公司与中国联合工程有限公司建设工程施工合同纠纷案件（案号：（2022）浙 0110 民诉前调 8691 号）：该案件涉及杭州未来科技城亮灯首期工程设计采购施工（EPC）总承包项目，中国联合工程有限公司为被告，法院受理时间为 2022 年 9 月 1 日，诉讼标的为 1,139.12 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，尚未结案。

#### 9. 中国浦发机械工业股份有限公司

截至 2022 年 12 月 31 日，中国浦发子公司机电工业上海联销有限公司（以下简称“机电联销公司”）存在未决诉讼事项，系江苏朗采国际贸易有限公司（以下简称“江苏朗采公司”）诉机电联销公司与委托采购有关纠纷。

机电联销公司 2019 年 11 月 28 日与江苏朗采公司签订《代理进口协议书》的框架协议，协议约定，江苏朗采公司接受机电联销公司的委托代理进口业务、付款方式以及付款计划。2020 年 3 月 3 日，机电联销公司与江苏朗采公司签订了《补充协议》，协议约定了交易操作周期以及责任承担细则。

随后，机电联销公司根据客户端的需求与江苏朗采公司签订了多笔《委托采购协议》，

因代理进出口业务需要江苏朗采公司提前支付进口商品的货款，目前江苏朗采公司根据《委托采购协议》向境外供应商支付多笔采购款，境外供应商收到货款后未发货，机电联销公司将从客户处收到的预收货款转给江苏朗采公司，但不足以补偿江苏朗采公司根据《委托采购协议》约定应收取的货款、代理费及资金占用费等。随后江苏朗采公司起诉要求机电联销公司根据协议偿付垫付资金 573.81 万元以及对应的进口代理费和资金占用费等。目前该案尚在审理中。

#### 10. 国机精工股份有限公司

国机精工及子公司阜阳轴研轴承有限公司与阜阳市经济技术开发区管理委员会行政诉讼事项

2011 年 8 月 23 日，阜阳轴研轴承有限公司（以下简称“阜阳轴研”）与阜阳市经济技术开发区管理委员会（以下简称“阜阳管委会”）签订相关投资协议，约定公司再阜阳经济技术开发区投资建设车辆用轴承、机床用 P5 级轴承、低噪音轴承产业基地。2018 年 6 月 7 日，三方签订补充协议变更建设方案，并约定待项目竣工验收完成备案手续后，由阜阳管委会或其指

定第三方有偿受让阜阳轴研股权。2018年8月28日，阜阳管委会发布《阜阳轴研轴承有限公司项目现状收回工作专题会议纪要》（第三十七期）（下称“三十七期会议纪要”），三方同意不再续建项目，对项目现状进行清算核资与评估，清算核资与评估后按照国有资产交易程序由公司股权转让方式将项目移交给阜阳管委会指定的开发公司。

但阜阳管委会延迟提供土地并未拒不履行相关承诺，并于2021年8月25日单方解除2011年协议，明示不再履行2011年协议、2018年行政协议及后续各方达成的变更约定，已构成严重违约，对公司造成了830.00万元的直接经济损失。2022年7月15日，公司正式提起行政诉讼，要求阜阳管委会承担违约责任，并赔偿相关损失。

2022年8月9日，阜阳管委会作出答辩状，认为公司提起行政诉讼不符合行政诉讼法规定的起诉条件，其他诉讼请求亦无相关事实和法律依据，并要求阜阳轴研返还其领取的相关补助合计3,997.20万元。

截止2022年12月31日，案件仍在审理中，公司已针对此事项根据相关政府补助文件计提预计负债3,630.00万元，可充分覆盖相关诉讼损失。

#### 11. 中国机械工业工程集团有限公司

（1）西安凯明工程机械制造有限公司诉西安航天基地九鼎石油装备制造工程有限公司合同纠纷

2017年7月，西安凯明工程机械制造有限公司（以下简称“凯明公司”）与西安航天基地九鼎石油装备制造工程有限公司（以下简称“九鼎公司”）签订《九鼎产业园7号厂房转让合同》，约定交付日期为2017年12月30日前，并约定九鼎公司可于合同签订之日起12个月内回购该房产，且全额返还凯明公司已支付房款，并承担利息。之后，凯明公司已依约支付了购房款5,000万元，但九鼎公司始终未交付房屋，也未与凯明公司签订回购协议、返还房款和利息。2022年7月初，凯明公司将九鼎公司起诉至陕西西安市长安区人民法院，要求支付购房款及利息5,821.50万元。

本案正在推动法院安排开庭。

（2）中国机械工业建设集团有限公司（以下简称“中机建设”）诉郑州昇阳出口加工发展有限责任公司等建设工程施工合同纠纷

2018年10月-11月，中机建设作为施工方与郑州昇阳出口加工发展有限责任公司（以下简称昇阳公司）签订了《郑州出口加工区B区续建工程（一期）项目施工总承包第三标段建设工程施工合同》（以下称《施工合同》）与《补充条款》。因涉案项目已完工且经过五方主体预验收，但昇阳公司始终不予最终验收、不予结算同时不予接收工程。为尽快完成结算收回工程款，故诉至法院。

本案正在推动法院安排开庭。

（3）中国三安建设集团有限公司（以下简称“中国三安”）诉西安航天基地九鼎石油装备制造工程有限公司、易平安建设工程施工合同纠纷

2016年8月,西安九鼎与中国三安就“航天基地西部新能源产业园项目”签订了建设工程施工合同,合同履行过程中,西安九鼎因资金不到位,无法按合同约定付款。2018年9月,双方就进度款支付达成协议,此后,西安九鼎仍未按照协议约定履行支付义务,为尽快收回款项,中国三安于2021年1月提起诉讼。2021年4月,西安九鼎提起反诉,要求我方承担损失等合计9,238.40万元。

本案目前在鉴定程序中。

#### (4) 中国机械工业第一建设有限公司诉元坤实业建设工程合同纠纷

2019年1月22日,中国机械工业第一建设有限公司(以下简称“中机一建”)与凉山元坤实业有限公司(以下简称“元坤实业”)签订施工合同,约定仲裁。由于元坤实业欠付工程进度款累计2,193.5万元未予支付。2021年11月11日中机一建在凉山州仲裁委申请仲裁,并向德昌县法院申请对元坤实业5286.63万元财产进行保全。2021年12月4日,元坤实业提起反仲裁申请,申请金额1,661.87万元。

本案目前在仲裁审理程序中。

#### (5) 中国机械工业建设集团有限公司诉河南中成机电集团有限公司破产债权确认纠纷

2021年1月6日,中机建设按照河南中成机电集团有限公司破产管理人(以下简称“管理人”)要求提交债权申报材料,申报债权金额为12,811.97万元。2021年6月21日,管理人部分认定了中机建设申报的债权,金额为2,791.40万元。中机建设认为,管理人不予确认全部债权的理由存在错误,2021年7月起诉至法院依法确认中机建设享有的破产债权。

本案于2022年10月26日出具判决,2022年11月11日判决生效。确认中机建设债权本息超过1.2亿元。

#### (6) 中国机械工业建设集团有限公司诉华西能源工业股份有限公司合同纠纷

2019年11月,华西能源工业股份有限公司(以下简称“华西能源”)单方面终止斯里兰卡项目相关合同,中机建设2020年5月6日在自贡中院立案,并申请冻结华西能源银行账户5000万元。自贡中院受理本案后,未冻结存款而是查封了被告相关股权,并将本案移送其下辖基层法院沿滩区法院审理。

本案于2022年11月28日调解结案。确认中机建设债权本金人民币1,767.96万元,184.07万美元。

### 12. 国机汽车股份有限公司

#### 汇益租赁诉信威亚辰、信威通信融资租赁合同纠纷案

汇益融资租赁(天津)有限公司(简称“汇益租赁”)因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未按约定履行融资租赁合同项下租金支付义务,于2021年7月向天津市三中院提起诉讼,诉请支付租金、违约金等2.46亿元。2022年3月2日,汇益租赁收到一审判决,前述诉讼请求获得全部支持。由于被告不配合签收,2022年4月22日,

公告送达期限届满，（2021）津03民初2321号《民事判决书》生效。汇益租赁提起强制执行申请，并于2022年5月5日收到天津三中院的执行受理通知书。截至2023年3月，从被告取回的各类抵债物品经处置共回款22.38万元，执行账户回款27.72万元；取回13台车辆，查封被告持有的其他公司股权。

此外，2022年4月28日，汇益租赁向担保人北京信威科技集团股份有限公司破产管理人申报债权总额为2.69亿元，2022年8月北京一中院裁定汇益租赁的债权为2.67亿元。截至目前，信威集团破产工作未能有效推进。

### 13. 洛阳轴承研究所有限公司债权投资相关事项

2002年9月，洛阳轴承研究所有限公司（以下简称“轴研所”）委托金新信托投资股份有限公司进行国债投资1,000.00万元，由德恒证券有限责任公司（以下简称“德恒证券”）担保，年收益率13%（包括国债票面利息收益）。2003年9月，因金新信托投资股份有限公司未能清偿本金，将原合同延期半年。

2004年3月，轴研所发出《法律顾问函》要求清偿债务未果；2006年5月，轴研所再次催债，发现德恒证券上海周家嘴路营业部违规操作分次将资金在2003年9月22日前全部划走；2006年6月，轴研所根据法律顾问意见，启动司法程序向洛阳市中级人民法院递交《起诉书》；2007年10月18日，上海市第一中级人民法院对德恒证券宣告破产并成立清算组；2010年11月15日，德恒证券管理人致轴研所《债权审核结果通知书》确认债权970.00万元；2010年11月22日，轴研所向德恒证券管理人确认债权970.00万元无异议；德恒证券目前正处于破产清算过程中；该项投资已经全额计提减值准备。

### 14. 郑州新亚复合超硬材料有限公司337案相关事项

美国合成公司于2020年11月20日向美国国际贸易委员会（ITC委员会）提起了关于特定聚晶金刚石复合片及其下游产品调查（调查号337-TA-1236）的申请，指控郑州新亚复合超硬材料有限公司及其他10家中国大陆企业对美出口、在美进口或在美国销售的上述产品侵犯其专利权，请求ITC委员会发布有限排除令和禁止令。郑州新亚复合超硬材料有限公司在立案后聘请美国高盖茨律师事务所作为共同代理律师，和其他被告律师组成联合抗辩团队，积极有效地应诉，提出对方专利无效以及公司产品不构成侵权。2022年3月6日，美国主审法官做出初步裁定，判定美国合成公司的三项专利无效，本公司一审胜诉，不存在侵权。2022年10月3日，ITC委员会发布终裁公告，公司在聚晶金刚石复合片337案件中取得胜诉。

### 15. 阜阳轴研轴承有限公司与中国有色金属工业第六冶金建设有限公司建设工程施工合同纠纷

2013年6月18日阜阳轴研轴承有限公司（以下简称“阜阳轴研”）与中国有色金属工业第六冶金建设有限公司（以下简称“中国六冶公司”）签订了阜阳轴研轴承有限公司建设项目一期工程《建设工程施工合同》（以下称：施工合同），该建设项目于2013年年底停工。2018年2月26日阜阳轴研向中国六冶公司送达了解除施工合同的通知，2018年3月8日双方协商同意由安徽华信造价咨询有限公司（以下简称“华信公司”）对中国六冶公司已完工程量进行

现场固化及造价决算。2018年9月28日华信公司出具了皖华信造字(2018)042号《阜阳轴研轴承有限公司建设项目一期工程项目审核报告》，最终审定中国六冶公司施工的已完工程造价金额为4,067.85万元。在此之前公司已超额向其支付工程款2,378.19万元，中国六冶公司拒绝返还，故阜阳轴研向阜阳市中级人民法院提起诉讼，要求返还多付工程款及利息。

2019年4月18日，中国六冶公司以阜阳轴研尚欠工程款和停工索赔为由，向阜阳市颍州区人民法院起诉，索赔工程款及各项损失1960万余元。2020年1月21日，安徽省阜阳市颍州区人民法院下达(2019)皖1202民初3806号民事裁定书，准许中国六冶公司于2020年1月20日提起的撤诉申请。

2019年12月16日中国六冶公司向阜阳市中级人民法院提出反诉，要求阜阳轴研支付其工程款1,000.00万元，索赔各种损失1,000.00万元。

阜阳轴研起诉中国六冶公司，以及中国六冶公司反诉阜阳轴研的案件，双方分别提出了工程造价司法鉴定和索赔事项司法鉴定申请，法院委托司法鉴定机构北京泛华国金咨询有限公司对工程造价和索赔事项进行司法鉴定。2020年4月26日北京泛华国金咨询有限公司出具(2019)10号《工程造价鉴定意见书》，鉴定本案工程造价为4,269.64万元。针对中国六冶公司提出的索赔事项鉴定，2020年9月10日，北京泛华国金咨询有限公司出具《终止鉴定函》，以中国六冶公司提供的鉴定资料，无法达到鉴定的最低要求为由，终止鉴定程序。

2020年11月20日，安徽省阜阳市中级人民法院下达(2019)皖12民初80号民事判决书，判决中国六冶公司返还给阜阳轴研工程款2,176.40万元及利息(以2,176.40万元为基数，自2019年2月20日开始计算)，驳回中国六冶公司的反诉请求。

2021年11月17日，安徽省阜阳市中级人民法院下达(2021)皖民终478号民事判决书，判决中国六冶公司返还给阜阳轴研工程款2,058.78万元及利息(以2,058.78万元为基数，自2019年2月20日开始计算)，驳回中国六冶公司其他诉讼请求。

截至2022年12月31日，阜阳轴研已收到中国六冶公司返还的工程款，相关罚息计入公司营业外收入，相关本金冲减在建工程余额，且在建工程已计提减值准备。

#### 16. 中国机械工业国际合作有限公司与平顶山市瑞利达商贸有限公司合同纠纷

子公司中国机械工业国际合作有限公司(以下简称“中机合作”)诉平顶山市瑞利达商贸有限公司(以下简称“瑞利达”)、潘东来，合同纠纷，争议金额229.17万元。本案系煤炭购销合同纠纷，被告瑞利达未按合同约定向中机合作交付煤炭货物，构成违约。被告潘东来以《承诺书》形式为被告瑞利达做出了保证，依法应承担连带责任。2016年09月19日，高新区法院正式开庭审理本案。2016年10月21日，郑州高新技术开发区人民法院作出(2016)豫0191民初6061号民事判决书，对中机合作的诉讼请求予以全部支持，判决被告平顶山市瑞利达商贸有限公司于一审判决生效后十日内偿还中机合作货款206.95万元和利息及违约金22.22万元，被告潘东来承担连带清偿责任。因二被告下落不明，郑州高新技术开发区人民法院于2016年12月29日在人民法院报刊登公告，向二被告公告送达本案一审判决书，公告期限60日，上诉期限自公告期限届满后15天。郑州高新技术开发区人民法院于2017年3月27

日出具（2016）豫 0190 民初 6061 号《生效证明》，证明二被告在上述期限内未提起上诉，本案一审判决已于 2017 年 3 月 15 日生效。

2017 年 6 月 13 日，中机合作向高新区法院申请强制执行。2017 年 7 月 26 日，高新区法院通知中机合作就强制执行事宜已正式立案，执行案号为（2017）豫 0191 执 4573 号；执行保全案号：（2017）豫 0191 执保 1750 号。

高新区法院已于 2016 年 4 月 26 日作出（2016）豫 0191 民初 6061 号民事裁定书，冻结潘东来、瑞利达的银行存款 240 万元或查封、扣押其同等价值的其他财产。因两被告至今下落不明且银行账户均无存款且长期无交易，高新区法院于 2016 年 05 月 17 日对被告潘东来持有的郑州市宋楼煤矿煤业有限公司 40.13% 股权予以轮候查封冻结，但并未实际有效冻结两被告资金款项。

鉴于两被告保全资产不足清偿全部债务，未来可追偿债权的可能性较小，故中机合作对应收瑞利达债权余额 206.95 万元，全额计提坏账准备 206.95 万元。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）本公司的母公司的有关信息

本集团的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

### （二）本公司的子公司

本企业的子公司见附注“七、（一）子企业情况”。

### （三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

本企业重要的合营和联营企业有关信息见“八、（十九）长期股权投资”。

### （四）本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------|--------------|
| 中国农业银行股份有限公司四川省分行 | 其他关联方        |
| 中国银行股份有限公司德阳分行    | 其他关联方        |
| 美国林海动力机械有限公司      | 其他关联方        |
| 江苏林海雅马哈摩托有限公司     | 其他关联方        |
| 江苏威诺检测技术有限公司      | 其他关联方        |
| 浙江正泰建筑电器有限公司      | 其他关联方        |
| 浙江正泰电器股份有限公司      | 其他关联方        |

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------|-------------|
| 上海诺雅克电气有限公司         | 其他关联方       |
| 现代（江苏）工程机械有限公司      | 其他关联方       |
| 四川长江工程起重机有限责任公司     | 其他关联方       |
| B&FTRADINGSDNBID    | 其他关联方       |
| 中浙高铁轴承有限公司          | 其他关联方       |
| 国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司 | 其他关联方       |
| 白鸽磨料磨具有限公司          | 其他关联方       |
| 阜阳轴承有限公司            | 其他关联方       |
| 洛阳精密机床有限公司          | 其他关联方       |
| 郑州海科研磨工具有限公司        | 其他关联方       |
| 山东蓝宇精密轴承制造有限公司      | 其他关联方       |
| 伊川精工研磨材料有限公司        | 其他关联方       |
| 伊川精工矿业有限公司          | 其他关联方       |
| 国有资产管理有限公司          | 其他关联方       |
| 立信染整机械（深圳）有限公司      | 其他关联方       |
| 中设国联无锡新能源发展有限公司     | 其他关联方       |
| 东邦电气株式会社            | 其他关联方       |
| 东风汽车股份有限公司          | 其他关联方       |
| 黄石经纬纺织机械有限公司        | 其他关联方       |
| 南京恒天领锐汽车有限公司        | 其他关联方       |
| 晋中经纬精梳机械制造有限公司      | 其他关联方       |
| 山西经纬合力机械制造有限公司      | 其他关联方       |
| 东风轻型商用车营销有限公司       | 其他关联方       |
| 晋中经纬钰鑫机械有限公司        | 其他关联方       |
| 浙江金柯桥供应链管理有限公司      | 其他关联方       |
| 苏美达清洁能源国际发展有限公司     | 其他关联方       |
| 陕西达美轮毂有限公司          | 其他关联方       |
| 内蒙古中能国电新能源科技有限公司    | 其他关联方       |
| 徐州中辉光伏科技有限公司        | 其他关联方       |
| 海尼兴汽车零部件有限公司        | 其他关联方       |
| 海尼兴汽车零部件（南京）有限公司    | 其他关联方       |
| 南京玖生溪餐厨废弃物处置有限公司    | 其他关联方       |
| 常州哒美数字科技有限公司        | 其他关联方       |
| 北京机科国创轻量化科学研究院有限公司  | 其他关联方       |
| 江苏同和智能装备有限公司        | 其他关联方       |
| 中汽工业（珠海）有限公司        | 其他关联方       |
| 北京兴侨国际工程技术有限公司      | 其他关联方       |

| 其他关联方名称                     | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------------------|--------------|
| 中白工业园区开发股份有限公司              | 其他关联方        |
| 湖州安达汽车配件有限公司                | 其他关联方        |
| 安徽中机诚建建设有限公司                | 其他关联方        |
| 工信汇智技术服务(广州)有限公司            | 其他关联方        |
| 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司             | 其他关联方        |
| 广东中创智家科学研究所有限公司             | 其他关联方        |
| 天津大业物流有限公司                  | 其他关联方        |
| 天津市津南通用机械有限公司               | 其他关联方        |
| 洛阳轴建开发建设有限公司                | 其他关联方        |
| 中白控(陕西)工程有限公司               | 其他关联方        |
| 京兴国际工程管理有限公司                | 其他关联方        |
| 安格鲁塔尔电力公司                   | 其他关联方        |
| 保定天鹅房地产开发有限公司               | 其他关联方        |
| 咸阳经纬置业有限公司                  | 其他关联方        |
| 北京中丝诚业物资有限公司                | 其他关联方        |
| 咸阳经纬纺织机械有限公司                | 其他关联方        |
| 上海伟斯伯模具注塑件有限公司              | 其他关联方        |
| 全椒县全发机械有限责任公司               | 其他关联方        |
| 扬州裕和资产管理有限公司                | 其他关联方        |
| 江苏苏美达工程技术有限公司               | 其他关联方        |
| 烟台德联新能源有限公司                 | 其他关联方        |
| GreentechEnergySolutionsInc | 其他关联方        |
| 江苏苏美达光伏电力有限公司               | 其他关联方        |
| Finoba 汽车有限公司               | 其他关联方        |
| 唐山盛世国际汽车园发展有限公司             | 其他关联方        |
| 天津市中进长旺汽车销售有限公司             | 其他关联方        |
| Tahltn/ProconJV             | 其他关联方        |
| KeteWhii/ProconMiseryJV     | 其他关联方        |
| 丝维林浆产业管理有限公司                | 其他关联方        |
| Kitsaki / Procon Potash JV  | 其他关联方        |
| Det' on Cho/Procon JV       | 其他关联方        |
| Kitsaki / Procon JV         | 其他关联方        |
| 一拖(洛阳)里科汽车有限公司              | 其他关联方        |
| 中国一拖卡威(洛阳)车辆有限公司            | 其他关联方        |
| 一拖(洛阳)新东方汽车有限公司             | 其他关联方        |
| 洛阳铂研建设开发有限公司                | 其他关联方        |
| 平舆县清河工程建设有限公司               | 其他关联方        |

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------------|-------------|
| 广东擎飞电器科技有限公司       | 其他关联方       |
| 国机工业互联网研究院(河南)有限公司 | 其他关联方       |
| 广西玉柴机器股份有限公司       | 其他关联方       |
| 郑州白鸽涂附磨具有限公司       | 其他关联方       |
| 山东中轴轴承有限公司         | 其他关联方       |
| 德阳安装工程公司           | 其他关联方       |
| 安徽沪合建设工程有限公司       | 其他关联方       |
| 江苏金润环保工程有限公司       | 其他关联方       |
| 江苏森悦建设集团有限公司       | 其他关联方       |
| 大洋泊车股份有限公司         | 其他关联方       |
| 安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂  | 其他关联方       |
| 安徽恒港建筑安装工程公司       | 其他关联方       |
| 北京思诺泰尔技术有限公司       | 其他关联方       |
| 江苏庞沃电力工程有限公司       | 其他关联方       |
| 北京中电远方电力技术有限公司     | 其他关联方       |
| 山西中设华晋铸造有限公司       | 其他关联方       |
| 南京沃达科技设备有限公司       | 其他关联方       |
| 北京国创凯昆新能源有限公司      | 其他关联方       |
| 江苏昱阳股份有限公司         | 其他关联方       |
| 江苏昱阳转向系统有限公司       | 其他关联方       |
| 正泰电气股份有限公司         | 其他关联方       |
| 北京天施华工国际会展有限公司     | 其他关联方       |
| 天津鼎盛工程机械有限公司       | 其他关联方       |
| 福建龙溪轴承(集团)股份有限公司   | 其他关联方       |
| 山东洛铂所轴承研究院有限公司     | 其他关联方       |
| 郑州威源新材料有限公司        | 其他关联方       |
| 郑州优德新材料科技有限公司      | 其他关联方       |
| 白鸽集团进出口有限公司        | 其他关联方       |
| 郑州白鸽钻石科技有限公司       | 其他关联方       |
| 白鸽磨料磨具有限公司超硬制品分公司  | 其他关联方       |
| 焦作亚星精密机械有限公司       | 其他关联方       |
| 一拖(洛阳)铸锻有限公司       | 其他关联方       |
| 山东福马轴承有限公司         | 其他关联方       |
| 北京中缆阳光机电有限公司       | 其他关联方       |
| 中联西北工程设计研究院有限公司    | 其他关联方       |
| 上海中浦供销有限公司         | 其他关联方       |
| 中机建(上海)钢结构股份有限公司   | 其他关联方       |

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------|
| 中机建重工有限公司          | 其他关联方        |
| 三源建筑(天津)电气有限公司     | 其他关联方        |
| 国机智能(苏州)有限公司       | 其他关联方        |
| 恒天经纬商业保理有限公司       | 其他关联方        |
| 晋中经纬钢领科技开发有限公司     | 其他关联方        |
| 潍柴动力股份有限公司         | 其他关联方        |
| 青岛纺机针布有限公司         | 其他关联方        |
| 青岛和力达电气有限公司        | 其他关联方        |
| 青岛纺机机械股份有限公司电气公司   | 其他关联方        |
| 晋中经纬铂承制造有限公司       | 其他关联方        |
| 青岛纺机金惠模具有限公司       | 其他关联方        |
| 青岛金长城制箱有限公司        | 其他关联方        |
| 青岛纺机风能科技有限公司       | 其他关联方        |
| 青岛纺机铸造有限公司         | 其他关联方        |
| 青岛纺机清梳科技有限公司       | 其他关联方        |
| 洛阳轴研科技股份有限公司       | 其他关联方        |
| 上海聚友化工有限公司         | 其他关联方        |
| 上海聚友化工有限公司北京咨询分公司  | 其他关联方        |
| 保定恒德环保设备贸易有限公司     | 其他关联方        |
| 上海钰通美达供应链管理有限公司    | 其他关联方        |
| 南京启智浦交科技发展有限公司     | 其他关联方        |
| 江苏现代造船技术有限公司       | 其他关联方        |
| 浙江中智机器人股份有限公司      | 其他关联方        |
| 浙江国联千邑农业生态科技发展有限公司 | 其他关联方        |
| 兰州石油机械研究所有限公司      | 其他关联方        |
| 机科发展科技股份有限公司       | 其他关联方        |
| 中国服装集团有限公司         | 其他关联方        |
| 洛阳智能农业装备研究院有限公司    | 其他关联方        |
| 洛阳东方印业有限公司         | 其他关联方        |
| 一拖(洛阳)标准零件有限公司     | 其他关联方        |
| 机械工业部第四设计研究院安全滑触线厂 | 其他关联方        |
| 中国机械进出口(集团)有限公司    | 其他关联方        |
| 河南平煤神马远东化工有限公司     | 其他关联方        |
| 中自控(陕西)工程有限公司      | 其他关联方        |
| 上海海虹实业(集团)有限公司     | 其他关联方        |
| 恒天动力有限公司           | 其他关联方        |
| 山东莱动内燃机有限公司        | 其他关联方        |

| 其他关联方名称                                | 其他关联方与本公司的关系 |
|----------------------------------------|--------------|
| 北京京鹏投资管理有限公司                           | 其他关联方        |
| 黄石恒天经纬纺织机械有限公司                         | 其他关联方        |
| 国营郑州纺织机械厂                              | 其他关联方        |
| Ocean Master Worldwide Corporation     | 其他关联方        |
| 南京苏美达航运有限公司                            | 其他关联方        |
| Oriental Elite Shipping Limited        | 其他关联方        |
| 北京东健金秋投资管理有限公司                         | 其他关联方        |
| 江苏苏美达集团有限公司工会                          | 其他关联方        |
| JINXIN SHIPPING CO. LTD.               | 其他关联方        |
| 江苏苏瑞城乡投资发展有限公司                         | 其他关联方        |
| EVERGAINS RESOURCES & TRADING CO. LTD. | 其他关联方        |
| 江苏达润综合能源服务有限公司                         | 其他关联方        |
| Oriental Maritime Services S.A.        | 其他关联方        |
| 冉升能源科技有限公司                             | 其他关联方        |
| Oriental Shipping Enterprises S.A.     | 其他关联方        |
| 亿财投资（天津）有限公司                           | 其他关联方        |
| 香港沛显实业有限公司                             | 其他关联方        |
| 中通环境治理有限公司                             | 其他关联方        |
| KeteWhii/Procon JV                     | 其他关联方        |
| 中国机械工业勘察设计协会                           | 其他关联方        |
| 工信汇智技术服务（广州）有限公司                       | 其他关联方        |
| 洛阳赛达环保科技有限公司                           | 其他关联方        |
| 洛阳商报有限责任公司                             | 其他关联方        |
| 洛阳意中技术咨询有限公司                           | 其他关联方        |
| 四川德阳二重机电设备配套总公司                        | 其他关联方        |
| 浙江正泰仪器仪表有限责任公司                         | 其他关联方        |
| 中山大洋电机股份有限公司                           | 其他关联方        |
| 山东梁轴科创有限公司                             | 其他关联方        |
| 江苏苏美达新材料科技发展有限公司                       | 其他关联方        |
| 中国通用机械工程有限公司                           | 其他关联方        |
| 安格鲁塔尔电力有限公司                            | 其他关联方        |
| 山东莱动进出口有限公司                            | 其他关联方        |
| Topsheen Shipping Singapore Pte Ltd.   | 其他关联方        |
| Topsheen Shipping Group Limited        | 其他关联方        |
| 宁夏恒利集团科技有限公司                           | 其他关联方        |
| 江苏美达机电贸易有限公司                           | 其他关联方        |
| 擎天材料科技有限公司                             | 其他关联方        |

| 其他关联方名称                         | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------------------|--------------|
| 洛阳长兴农业机械有限公司                    | 其他关联方        |
| 洛阳一拖轻型汽车有限公司                    | 其他关联方        |
| 宏大实业有限公司                        | 其他关联方        |
| 正泰集团股份有限公司                      | 其他关联方        |
| 中机科技发展(茂名)有限公司                  | 其他关联方        |
| 天津市精研工程机械传动有限公司                 | 其他关联方        |
| 山东智研连合轴承有限公司                    | 其他关联方        |
| 无锡真木震洋输送机械有限公司                  | 其他关联方        |
| 北京卓众文化传媒有限公司                    | 其他关联方        |
| 北京国海惠享运营管理有限公司                  | 其他关联方        |
| 昱阳轴研科技(灌云)有限公司                  | 其他关联方        |
| 重庆昱阳机械制造有限公司                    | 其他关联方        |
| 温州正泰电器科技有限公司                    | 其他关联方        |
| 河南省功能金刚石研究院有限公司                 | 其他关联方        |
| 西安海威信诚检验检测咨询有限公司                | 其他关联方        |
| 中汽(天津)汽车装备有限公司                  | 其他关联方        |
| 延边宏大兴边置业发展有限公司                  | 其他关联方        |
| 江苏长江纺织品贸易有限公司                   | 其他关联方        |
| 新加坡可洛丝实业有限公司                    | 其他关联方        |
| 億利国际控股有限公司                      | 其他关联方        |
| 平邑金城光伏发电有限公司                    | 其他关联方        |
| 重庆启航服饰有限公司                      | 其他关联方        |
| Greentech Energy Solutions Inc. | 其他关联方        |
| 江苏美达环球科技产业有限公司                  | 其他关联方        |
| 江苏美达跨境电商服务有限公司                  | 其他关联方        |
| 南京新港美达创业投资管理有限公司                | 其他关联方        |
| 共享智能铸造产业创新中心有限公司                | 其他关联方        |
| 中京同合国际工程咨询(北京)有限公司              | 其他关联方        |
| 工信汇智技术服务(广州)有限公司                | 其他关联方        |
| 广州国机智能电力科技有限公司                  | 其他关联方        |
| 经纬纺织机械股份有限公司                    | 其他关联方        |
| 洛阳轴承研究所有限公司                     | 其他关联方        |
| 郑州磨料磨具磨削研究所有限公司                 | 其他关联方        |
| 无锡华源凯马发动机有限公司                   | 其他关联方        |

(五) 关联方交易

1. 从关联方采购货物/接受劳务

| 单位名称                | 本期发生额            | 上期发生额         | 备注 |
|---------------------|------------------|---------------|----|
| 江苏林海雅马哈摩托有限公司       | 42,378,702.99    | 29,889,236.95 |    |
| 江苏罡阳股份有限公司          | 74,891,456.31    | 6,469,664.40  |    |
| 美国林海动力机械有限公司        | 1,125,934.09     |               |    |
| 江苏罡阳转向系统有限公司        |                  | 2,400,001.24  |    |
| 广东擎飞电器科技有限公司        | 10,575,096.15    | 17,355,954.97 |    |
| 广东中创智家科学研究所有限公司     | 152,830.18       | 2,452.84      |    |
| 中机科技发展(茂名)有限公司      |                  | 8,690,309.70  |    |
| 天津市精研工程机械传动有限公司     |                  | 318,530.22    |    |
| 白鸽磨料磨具有限公司          | 19,766,924.74    | 3,489,870.94  |    |
| 郑州威源新材料有限公司         | 9,668,804.23     |               |    |
| 山东洛轴所轴承研究院有限公司      | 7,935,765.70     |               |    |
| 洛阳轴建开发建设有限公司        | 6,980,190.96     | 7,965,836.88  |    |
| 郑州优德新材料科技有限公司       | 1,035,188.02     | 902,173.57    |    |
| 国创(洛阳)轴承产业技术研究院有限公司 | 1,018,868.52     | 4,345,282.90  |    |
| 郑州白鸽涂附磨具有限公司        | 816,469.93       |               |    |
| 郑州海科研磨工具有限公司        | 558,070.83       |               |    |
| 山东福马轴承有限公司          | 216,116.25       |               |    |
| 山东蓝宇精密轴承制造有限公司      | 66,685.84        | 198,658.32    |    |
| 山东智研连合轴承有限公司        | 5,929.20         |               |    |
| 中浙高铁轴承有限公司          |                  | 126,106.19    |    |
| 江苏庞沃电力工程有限公司        | 43,773,748.56    | 14,116,393.02 |    |
| 北京兴侨国际工程技术有限公司      |                  | 1,472,400.00  |    |
| 东风汽车股份有限公司          | 1,230,666,906.63 |               |    |
| 东风轻型商用车营销有限公司       | 46,375,927.15    |               |    |
| 山东荣动进出口有限公司         | 14,341,672.04    |               |    |
| 潍柴动力股份有限公司          | 3,159,034.56     |               |    |
| 徐州中辉光伏科技有限公司        |                  | 69,899,781.60 |    |
| 浙江中智机器人股份有限公司       |                  | 217,699.12    |    |
| 上海聚友化工有限公司          | 43,398,752.38    | 24,627,579.34 |    |
| 江苏现代造船技术有限公司        |                  | 4,516,640.00  |    |
| 浙江固联千邑农业生态科技发展有限公司  | 2,264,150.88     |               |    |
| 江苏同和智能装备有限公司        | 127,354,105.53   | 73,896,107.78 |    |
| 无锡真木震洋输送机械有限公司      | 4,172,200.00     |               |    |
| 机科发展科技股份有限公司        | 1,935,800.00     |               |    |

| 单位名称            | 本期发生额          | 上期发生额          | 备注 |
|-----------------|----------------|----------------|----|
| 北京卓众文化传媒有限公司    |                | 320,754.72     |    |
| 北京国海惠享运营管理有限公司  | 61,200.00      | 71,463,900.00  |    |
| 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司 | 232,133,050.30 | 198,564,100.40 |    |
| 一拖（洛阳）里科汽车有限公司  | 6,361,712.89   |                |    |
| 洛阳东方印业有限公司      | 2,154,669.65   | 1,840,304.53   |    |
| 洛阳智能农业装备研究院有限公司 | 1,796,508.78   | 4,881,905.84   |    |
| 洛阳赛达环保科技有限公司    | 3,224,962.98   |                |    |
| 洛阳意中技术咨询有限公司    |                | 277,227.73     |    |

## 2. 向关联方销售货物/提供劳务

| 单位名称                | 本期发生额          | 上期发生额          | 备注 |
|---------------------|----------------|----------------|----|
| 江苏林海雅马哈摩托有限公司       | 5,462,281.76   |                |    |
| 美国林海动力机械有限公司        | 179,585,587.92 | 170,246,660.54 |    |
| 岳阳轴研科技（灌云）有限公司      | 49,723,002.73  |                |    |
| 重庆岳阳机械制造有限公司        | 27,033,479.83  |                |    |
| 广东中创智家科学研究所有限公司     | 839,890.85     | 199,481.13     |    |
| 浙江正泰建筑电器有限公司        | 391,125.90     | 425,926.66     |    |
| 浙江正泰电器股份有限公司        | 129,882.98     | 553,455.27     |    |
| 江苏威诺检测技术有限公司        | 9,629.82       | 152,884.68     |    |
| 广东擎飞电器科技有限公司        | 6,792.45       | 8,900.00       |    |
| 上海诺雅克电气有限公司         | 6,346.08       |                |    |
| 正泰集团股份有限公司          | 3,962.26       |                |    |
| 浙江正泰仪器仪表有限责任公司      | 2,358.49       |                |    |
| 中山大洋电机股份有限公司        |                | 268,917.16     |    |
| 温州正泰电器科技有限公司        |                | 19,500.00      |    |
| 现代（江苏）工程机械有限公司      | 70,086,740.99  | 197,546,872.11 |    |
| B&F TRADING SDNBHD  | 9,394,811.88   |                |    |
| 白鸽磨料磨具有限公司          | 52,789,488.63  | 17,757,583.26  |    |
| 国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司 | 6,437,643.68   | 75,471.70      |    |
| 郑州海科研磨工具有限公司        | 4,202,426.39   |                |    |
| 中浙高铁轴承有限公司          | 628,359.58     | 15,023,270.29  |    |
| 河南省功能金刚石研究院有限公司     | 141,592.92     | 635,575.22     |    |
| 山东梁轴科创有限公司          | 51,498.12      |                |    |
| 山东航宇精密轴承制造有限公司      | 26,566.04      | 16,208.37      |    |
| 洛阳柏建开发建设有限公司        | 25,707.98      | 1,232,648.46   |    |
| 河南平煤神马远东化工有限公司      | 23,188.35      | 59,601.67      |    |
| 郑州威源新材料有限公司         | 8,584.91       |                |    |

| 单位名称                            | 本期发生额            | 上期发生额          | 备注 |
|---------------------------------|------------------|----------------|----|
| 郑州白鸽钻石科技有限公司                    | 1,273.58         |                |    |
| 郑州优德新材料科技有限公司                   | 471.70           |                |    |
| 伊川精工研磨材料有限公司                    | 2,641,509.36     | 2,641,509.36   |    |
| 山东中轴轴承有限公司                      |                  | 3,908.67       |    |
| 西安海威信诚检验检测咨询有限公司                |                  | 1,500.00       |    |
| 北京国海惠享运营管理有限公司                  |                  | 487,600.00     |    |
| 立信染整机械(深圳)有限公司                  | 572,035.04       | 625,048.53     |    |
| 上海海虹实业(集团)有限公司                  | 44,036.70        | 44,036.70      |    |
| 中汽(天津)汽车装备有限公司                  |                  | 566.04         |    |
| 中设国联无锡新能源发展有限公司                 |                  | 37,539.10      |    |
| 东风汽车股份有限公司                      | 1,096,549,404.43 |                |    |
| 山西经纬合力机械制造有限公司                  | 13,355,854.88    |                |    |
| 山东莱动进出口有限公司                     | 2,047,242.48     |                |    |
| 延边宏大兴边置业发展有限公司                  | 7,178,889.05     |                |    |
| 江苏长江纺织品贸易有限公司                   | 296,571,558.32   |                |    |
| 新加坡可洛丝实业有限公司                    | 149,078,566.22   |                |    |
| 億利国际控股有限公司                      | 60,407,348.74    |                |    |
| 平邑金城光伏发电有限公司                    | 343,878.50       |                |    |
| 重庆启航服饰有限公司                      | 115,589.86       |                |    |
| 陕西达美轮毂有限公司                      |                  | 32,773,481.63  |    |
| Greentech Energy Solutions Inc  |                  | 15,851,490.34  |    |
| 江苏美达环球科技产业有限公司                  |                  | 3,213,668.03   |    |
| 常州哒美数字科技有限公司                    |                  | 2,720,689.92   |    |
| 徐州中辉光伏科技有限公司                    |                  | 2,069,872.56   |    |
| Oriental Elite Shipping Limited |                  | 1,835,316.40   |    |
| 江苏美达跨境电商服务有限公司                  |                  | 320,720.32     |    |
| 南京新港美达创业投资管理有限公司                |                  | 193,287.75     |    |
| 江苏罡阳股份有限公司                      |                  | 90,614.87      |    |
| 上海钰通美达供应链管理有限公司                 |                  | 60,190.48      |    |
| 北京东健金秋投资管理有限公司                  |                  | 12,389.38      |    |
| 江苏美达机电贸易有限公司                    |                  | 8,000.00       |    |
| 共享智能铸造产业创新中心有限公司                |                  | 2,830.19       |    |
| 江苏同和智能装备有限公司                    | 26,171,614.50    | 106,769,003.73 |    |
| 中汽工业(珠海)有限公司                    |                  | 3,663,086.08   |    |
| 中白工业园区开发股份有限公司                  | 8,201,920.23     | 50,790,059.01  |    |
| 中京同合国际工程咨询(北京)有限公司              | 29,415.49        | 73,584.91      |    |
| 安徽中机诚建建设有限公司                    |                  | 41,382.52      |    |

| 单位名称             | 本期发生额         | 上期发生额         | 备注 |
|------------------|---------------|---------------|----|
| 工信汇智技术服务(广州)有限公司 | 67,056.04     | 517,952.98    |    |
| 广州国机智能电力科技有限公司   |               | 49,802.81     |    |
| 经纬纺织机械股份有限公司     |               | 424,528.30    |    |
| 洛阳轴承研究所有限公司      | 1,264,800.00  | 555,400.00    |    |
| 一拖(洛阳)里科汽车有限公司   | 306,251.43    |               |    |
| 洛阳东方印业有限公司       | 297,790.39    | 228,317.84    |    |
| 洛阳智能农业装备研究院有限公司  | 45,094.43     | 1,302,145.79  |    |
| 洛阳意中技术咨询有限公司     | 76,135.55     | 14,578.94     |    |
| 中国一拖卡威(洛阳)车辆有限公司 | 3,577.68      | 1,913.05      |    |
| 郑州磨料磨具磨削研究所有限公司  | 48,689,596.58 | 20,196,256.21 |    |
| 无锡华源凯马发动机有限公司    | 152,830.19    | 1,097,169.81  |    |

#### (六) 关联方应收应付款项余额

##### 1. 应收关联方款项

| 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          |
| 银行存款 | 中国农业银行股份有限公司四川省分行   | 249,565,300.00 |               | 706,824,000.00 |               |
| 银行存款 | 中国银行股份有限公司德阳分行      | 25,111,300.00  |               | 315,037,800.00 |               |
| 应收账款 | 美国林海动力机械有限公司        | 30,789,504.42  | 1,539,475.22  |                |               |
| 应收账款 | 江苏林海雅马哈摩托有限公司       | 92,317.60      | 4,615.88      |                |               |
| 应收账款 | 江苏威诺检测技术有限公司        | 1,920,540.76   |               | 1,818,706.05   | 1,800,690.25  |
| 应收账款 | 浙江正泰建筑电器有限公司        | 71,347.47      | 2,632.72      | 44,161.19      | 1,629.55      |
| 应收账款 | 浙江正泰电器股份有限公司        | 29,314.50      | 1,081.71      | 3,980.19       | 146.87        |
| 应收账款 | 上海诺雅克电气有限公司         | 6,346.08       | 234.17        |                |               |
| 应收账款 | 现代(江苏)工程机械有限公司      | 2,657,145.43   |               |                |               |
| 应收账款 | 四川长江工程起重机有限责任公司     | 38,528,211.86  | 38,528,211.86 | 51,971,729.75  | 51,971,729.75 |
| 应收账款 | B&F TRADING SDN BHD | 1,148,523.74   |               |                |               |
| 应收账款 | 中浙高铁轴承有限公司          | 13,014,671.00  | 2,521,706.50  | 12,768,968.00  | 638,448.40    |
| 应收账款 | 国创(洛阳)轴承产业技术研究院有限公司 | 5,450,000.00   | 272,500.00    |                |               |
| 应收账款 | 白鸽磨料磨具有限公司          | 5,425,379.35   | 271,268.97    | 1,633,779.56   | 67,887.74     |
| 应收账款 | 阜阳轴承有限公司            | 5,284,471.74   | 5,284,471.74  | 5,284,471.74   | 5,284,471.74  |
| 应收账款 | 洛阳精密机床有限公司          | 1,093,823.30   | 1,093,823.30  | 1,224,399.51   | 1,224,399.51  |
| 应收账款 | 郑州海科研磨工具有限公司        | 930,361.25     | 46,518.06     | 11,872.57      | 593.63        |
| 应收账款 | 一拖(洛阳)开创装备科技有限公司    |                |               | 78,934.32      | 78,934.32     |
| 应收账款 | 山东蓝宇精密轴承制造有限公司      |                |               | 16,258.20      | 812.91        |
| 应收账款 | 伊川精工研磨材料有限公司        |                |               | 4,070,566.40   | 203,528.32    |

| 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  | 伊川精工矿业有限公司         |                |                | 311,689.42     | 15,584.47      |
| 应收账款  | 国有资产管理有限公司         | 1,000,000.00   |                |                |                |
| 应收账款  | 立信染整机械(深圳)有限公司     | 74,333.66      | 1,263.67       | 100,648.36     |                |
| 应收账款  | 中设国联无锡新能源发展有限公司    |                |                | 52,971.56      | 459.50         |
| 应收账款  | 东邦电气株式会社           | 7,113,437.81   | 55,386.80      |                |                |
| 应收账款  | 东风汽车股份有限公司         | 128,520,555.15 |                | 83,294,604.35  |                |
| 应收账款  | 黄石经纬纺织机械有限公司       | 54,745,375.97  |                | 54,745,376.00  |                |
| 应收账款  | 南京恒天领锐汽车有限公司       | 9,760,844.28   |                |                |                |
| 应收账款  | 晋中经纬精梳机械制造有限公司     |                |                | 4,657,137.00   |                |
| 应收账款  | 山西经纬合力机械制造有限公司     |                |                | 2,085,309.00   |                |
| 应收账款  | 东风轻型商用车营销有限公司      |                |                | 1,257,033.70   |                |
| 应收账款  | 晋中经纬钰鑫机械有限公司       |                |                | 425,586.00     |                |
| 应收账款  | 浙江金柯桥供应链管理有限公司     |                |                | 96,947.00      |                |
| 应收账款  | 苏美达清洁能源国际发展有限公司    | 1,119,507.77   | 1,119,507.77   | 1,024,846.47   | 1,024,846.47   |
| 应收账款  | 陕西达美轮毂有限公司         | 661,918.33     |                |                |                |
| 应收账款  | 内蒙古中能国电新能源科技有限公司   | 446,039.00     |                |                |                |
| 应收账款  | 中经机械设备工程(河南)有限公司   | 329,407.54     |                |                |                |
| 应收账款  | 徐州中辉光伏科技有限公司       | 52,963.56      |                |                |                |
| 应收账款  | 海尼兴汽车零部件(南京)有限公司   |                |                | 19,968,639.30  | 99,843.20      |
| 应收账款  | 海尼兴汽车零部件(南京)有限公司   |                |                | 16,743,240.16  | 83,716.21      |
| 应收账款  | 南京玖生泔餐厨废弃物处置有限公司   |                |                | 1,645,994.00   |                |
| 应收账款  | 常州哒美数字科技有限公司       |                |                | 158,649.08     |                |
| 应收账款  | 北京机科国创轻量化科学研究院有限公司 |                |                | 60,499.27      |                |
| 应收账款  | 江苏同和智能装备有限公司       | 86,384,256.11  | 355,647.18     | 53,367,850.00  |                |
| 应收账款  | 中汽工业(珠海)有限公司       | 3,882,871.23   |                | 3,882,871.23   |                |
| 应收账款  | 北京兴侨国际工程技术有限公司     | 335,314.28     | 335,314.28     | 335,314.28     | 335,314.28     |
| 应收账款  | 中白工业园区开发股份有限公司     |                |                | 8,096,679.35   |                |
| 应收账款  | 湖州安达汽车配件有限公司       |                |                | 299,000.00     | 44,850.00      |
| 应收账款  | 安徽中机诚建建设有限公司       |                |                | 41,382.52      | 1,241.48       |
| 应收账款  | 工信汇智技术服务(广州)有限公司   |                |                | 47,463.22      |                |
| 应收账款  | 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司    | 1,669,768.02   | 16,697.66      | 3,866,017.32   | 38,660.18      |
| 其他应收款 | 江苏林海雅马哈摩托有限公司      | 2,662,880.71   | 133,144.04     |                |                |
| 其他应收款 | 广东中创智家科学研究所有限公司    | 88,275.80      | 2,507.03       |                |                |
| 其他应收款 | 国机重工(贵州)有限公司       | 591,100.91     | 591,100.91     | 591,100.91     | 591,100.91     |
| 其他应收款 | 四川长江工程起重机有限责任公司    | 190,270,660.74 | 172,151,359.71 | 227,057,200.21 | 172,151,359.71 |
| 其他应收款 | 天津大业物流有限公司         |                |                | 18,565,982.60  | 18,565,982.60  |

| 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           |
| 其他应收款 | 天津市津南通用机械有限公司               | 5,281,655.47   |                |                |                |
| 其他应收款 | 阜阳轴承有限公司                    | 67,949,906.60  | 67,949,906.60  | 67,949,906.60  | 67,949,906.60  |
| 其他应收款 | 中浙高铁轴承有限公司                  | 7,412,572.78   | 525,895.03     | 1,623,941.18   | 218,150.44     |
| 其他应收款 | 洛阳轴建开发建设有限公司                | 1,718,646.79   | 147,599.74     | 1,497,071.12   | 88,070.13      |
| 其他应收款 | 国创(洛阳)轴承产业技术研究院有限公司         | 120,154.00     | 17,748.20      | 120,154.00     | 6,007.70       |
| 其他应收款 | 白鸽磨料磨具有限公司                  | 629.95         | 31.50          |                |                |
| 其他应收款 | 中自控(陕西)工程有限公司               | 21,319.46      | 21,319.46      | 21,319.46      |                |
| 其他应收款 | 北京兴侨国际工程技术有限公司              | 1,748,720.00   | 1,575,771.59   | 1,748,720.00   | 646,326.91     |
| 其他应收款 | 北京兴电国际工程管理有限公司              |                |                | 900,000.00     |                |
| 其他应收款 | 中设国联无锡新能源发展有限公司             | 43,628,750.00  |                |                |                |
| 其他应收款 | 安格鲁塔尔电力公司                   | 340,082,453.91 |                |                |                |
| 其他应收款 | 黄石经纬纺织机械有限公司                | 91,958,470.57  | 34,086,751.77  | 91,955,242.07  |                |
| 其他应收款 | 保定天鹅房地产开发有限公司               | 19,970,222.22  |                |                |                |
| 其他应收款 | 咸阳经纬置业有限公司                  | 6,900,000.00   | 6,900,000.00   | 6,900,000.00   |                |
| 其他应收款 | 北京中丝诚业物资有限公司                | 245,000.00     |                |                |                |
| 其他应收款 | 咸阳经纬纺织机械有限公司                |                |                | 61,981,761.00  |                |
| 其他应收款 | 上海纬斯伯模具注塑件有限公司              |                |                | 100,000.00     |                |
| 其他应收款 | 晋中经纬精梳机械制造有限公司              |                |                | 3,631.35       |                |
| 其他应收款 | 全椒县全发机械有限责任公司               | 80,182,708.45  | 39,554,324.80  | 80,182,708.45  | 39,554,324.80  |
| 其他应收款 | 扬州裕和资产管理有限公司                | 46,644,161.31  | 46,644,161.31  | 46,644,161.31  | 46,644,161.31  |
| 其他应收款 | 江苏苏美达工程技术有限公司               | 23,561,244.50  | 23,561,244.50  | 33,071,775.84  | 33,071,775.84  |
| 其他应收款 | 苏美达清洁能源国际发展有限公司             | 2,922,245.22   | 2,922,245.22   | 2,895,749.34   | 2,895,749.34   |
| 其他应收款 | 烟台德联新能源有限公司                 | 190,000.00     |                |                |                |
| 其他应收款 | 海尼兴汽车零部件(南京)有限公司            |                |                | 72,645,266.92  | 6,214,839.50   |
| 其他应收款 | 海尼兴汽车零部件有限公司                |                |                | 31,688,762.47  |                |
| 其他应收款 | GreentechEnergySolutionsInc |                |                | 7,580,764.68   | 6,064,611.74   |
| 其他应收款 | 江苏苏美达光伏电力有限公司               |                |                | 375,258.97     |                |
| 其他应收款 | Finoba 汽车有限公司               | 405,049,047.00 | 405,049,047.00 | 408,787,757.66 | 408,787,757.66 |
| 其他应收款 | 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  |
| 其他应收款 | 天津市中进长旺汽车销售有限公司             | 926,653.07     |                | 926,653.07     | 926,653.07     |
| 其他应收款 | Tahltan/ProconJV            | 23,605,200.19  |                | 65,052,170.64  |                |
| 其他应收款 | KeteWhii/ProconMiseryJV     | 19,331,269.88  |                | 39,176,596.74  |                |
| 其他应收款 | 丝维林浆产业管理有限公司                | 14,026,074.31  | 14,026,074.31  | 13,642,114.09  | 13,642,114.09  |
| 其他应收款 | Kitsaki / Procon Potash JV  | 6,958,404.65   |                | 7,269,425.52   |                |
| 其他应收款 | De'on Cho/Procon JV         |                |                | 360,576.53     |                |
| 其他应收款 | Kitsaki / Procon JV         |                |                | 267,783.78     |                |

| 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         |
| 其他应收款  | 一拖（洛阳）里科汽车有限公司     | 8,680,000.00  | 8,680,000.00 | 8,680,000.00  | 8,680,000.00 |
| 其他应收款  | 中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司   | 2,658,450.95  | 2,651,551.06 | 1,325,593.96  | 1,325,593.96 |
| 其他应收款  | 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司    | 834,109.23    | 8,341.09     | 727,607.83    | 7,276.08     |
| 其他应收款  | 一拖（洛阳）新东方汽车有限公司    | 1,530.00      | 1,530.00     | 1,530.00      | 1,530.00     |
| 合同资产   | 江苏同和智能装备有限公司       | 18,759,193.07 |              | 8,845,000.00  |              |
| 应收股利   | 洛阳轴建开发建设有限公司       | 377,595.40    |              | 377,455.30    |              |
| 应收股利   | 洛阳轴研建设开发有限公司       | 377,595.40    |              | 377,455.30    |              |
| 应收款项保理 | 平舆县清河工程建设有限公司      | 1,621,352.61  |              |               |              |
| 应收款项融资 | 白鸽磨料磨具有限公司         | 2,910,245.10  |              | 1,350,000.00  |              |
| 应收款项融资 | 郑州海科研磨工具有限公司       | 297,527.93    |              |               |              |
| 应收利息   | 中国银行股份有限公司德阳分行     |               |              | 2,812,500.00  |              |
| 预付账款   | 广东擎飞电器科技有限公司       | 9,167,857.17  |              | 8,866,188.85  |              |
| 预付账款   | 国机工业互联网研究院(河南)有限公司 |               |              | 63,000.00     |              |
| 预付款项   | 广西玉柴机器股份有限公司       | 18,791.14     |              |               |              |
| 预付款项   | 白鸽磨料磨具有限公司         | 565,420.00    |              | 1,110,573.26  |              |
| 预付款项   | 洛阳轴建开发建设有限公司       | 470,800.00    |              |               |              |
| 预付款项   | 郑州白鸽涂附磨具有限公司       | 13,200.00     |              | 19,238.60     |              |
| 预付款项   | 郑州海科研磨工具有限公司       | 1,262.00      |              | 31,049.38     |              |
| 预付款项   | 山东中轴轴承有限公司         |               |              | 187,515.00    |              |
| 预付款项   | 德阳安装工程公司           |               |              | 43,958.38     |              |
| 预付款项   | 安徽沪合建设工程有限公司       | 208,222.00    |              |               |              |
| 预付款项   | 江苏金润环保工程有限公司       | 1,800,306.00  |              |               |              |
| 预付款项   | 江苏森悦建设集团有限公司       | 20.00         |              |               |              |
| 预付款项   | 安徽中机诚建建设有限公司       | 222,875.24    |              |               |              |
| 预付款项   | 大洋泊车股份有限公司         | 8,277.23      |              |               |              |
| 预付款项   | 安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂  | 900.00        |              |               |              |
| 预付款项   | 安徽恒港建筑安装工程有限公司     | 779,065.74    |              |               |              |
| 预付款项   | 北京思诺泰尔技术有限公司       | 2,716,912.40  |              | 2,716,912.40  |              |
| 预付账款   | 江苏庞沃电力工程有限公司       |               |              | 38,183.17     |              |
| 预付账款   | 北京兴侨国际工程技术有限公司     |               |              | 18,854,152.23 |              |
| 预付账款   | 北京中电远方电力技术有限公司     |               |              | 575,050.92    |              |
| 预付账款   | 山西中设华晋铸造有限公司       | 8,463,733.20  |              | 23,832,419.11 |              |
| 预付账款   | 山西经纬合力机械制造有限公司     | 42,326,016.06 |              | 15,074,113.00 |              |
| 预付账款   | 晋中经纬精梳机械制造有限公司     |               |              | 17,059,101.00 |              |
| 预付账款   | 南京沃达科技设备有限公司       | 936,340.00    |              |               |              |
| 预付账款   | 陕西达美轮毂有限公司         | 0.01          |              |               |              |

| 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       |
| 预付账款        | 常州昶美数字科技有限公司  |               |            | 941,616.67    |            |
| 长期应收款       | 北京国创凯昆新能源有限公司 | 51,000,000.02 | 255,000.00 | 35,882,424.78 | 168,300.13 |
| 其他非流动资产     | 洛阳轴建开发建设有限公司  | 100,000.00    |            |               |            |
| 一年内到期的非流动资产 | 北京国创凯昆新能源有限公司 | 6,750,000.00  | 33,750.00  | 5,021,999.99  | 31,699.87  |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方                 | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 江苏林海雅马哈摩托有限公司       | 51,676,654.88 |              |
| 应付账款 | 江苏罡阳股份有限公司          | 3,000.00      |              |
| 应付账款 | 江苏罡阳转向系统有限公司        | 196,066.01    |              |
| 应付账款 | 广东擎飞电器科技有限公司        | 408,283.55    | 1,342,477.41 |
| 应付账款 | 正泰电气股份有限公司          |               | 26,968.40    |
| 应付账款 | 现代(江苏)工程机械有限公司      | 658,411.20    |              |
| 应付账款 | 北京天施华工国际会展有限公司      | 648,509.89    |              |
| 应付账款 | 天津鼎盛工程机械有限公司        | 1,638.00      |              |
| 应付账款 | 福建龙溪轴承(集团)股份有限公司    | 151,487.93    |              |
| 应付账款 | 洛阳轴建开发建设有限公司        | 5,271,656.35  | 2,045,124.40 |
| 应付账款 | 国创(洛阳)轴承产业技术研究院有限公司 | 5,000,000.00  | 4,200,000.00 |
| 应付账款 | 山东洛轴所轴承研究院有限公司      | 2,729,248.21  |              |
| 应付账款 | 郑州威源新材料有限公司         | 1,907,677.49  | 752.49       |
| 应付账款 | 白鸽磨料磨具有限公司          | 1,812,175.37  | 1,624,289.69 |
| 应付账款 | 郑州优德新材料科技有限公司       | 290,945.41    | 51,999.43    |
| 应付账款 | 白鸽集团进出口有限公司         | 204,361.00    | 204,361.00   |
| 应付账款 | 郑州白鸽钻石科技有限公司        | 145,000.00    | 145,000.00   |
| 应付账款 | 郑州白鸽涂附磨具有限公司        | 108,270.82    |              |
| 应付账款 | 白鸽磨料磨具有限公司超硬制品分公司   | 28,670.40     | 28,670.40    |
| 应付账款 | 洛阳精密机床有限公司          | 6,079.60      | 6,079.60     |
| 应付账款 | 郑州海科研磨工具有限公司        | 3,052.21      | 2,069.03     |
| 应付账款 | 阜阳轴承有限公司            |               | 85,854.68    |
| 应付账款 | 山东蓝宇精密轴承制造有限公司      |               | 14,913.27    |
| 应付账款 | 中浙高铁轴承有限公司          |               | 42,500.00    |
| 应付账款 | 焦作亚星精密机械有限公司        |               | 1,039,427.27 |
| 应付账款 | 一拖(洛阳)铸锻有限公司        |               | 810,525.66   |

| 项目名称 | 关联方               | 期末余额          | 期初余额          |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 山东福马轴承有限公司        |               | 1,290.00      |
| 应付账款 | 中自控(陕西)工程有限公司     | 216,700.00    | 228,500.00    |
| 应付账款 | 北京中缆阳光机电有限公司      | 945,093.67    |               |
| 应付账款 | 中联西北工程设计研究院有限公司   |               | 18,000.00     |
| 应付账款 | 上海中浦供销有限公司        | 2,081,790.85  | 2,081,790.85  |
| 应付账款 | 中机建(上海)钢结构股份有限公司  |               | 3,238,445.70  |
| 应付账款 | 中机建重工有限公司         | 4,730,401.00  | 4,730,401.30  |
| 应付账款 | 北京兴侨国际工程技术有限公司    | 5,642,338.43  | 5,642,338.43  |
| 应付账款 | 三源建筑(天津)电气有限公司    |               | 101,970.00    |
| 应付账款 | 山西中设华晋铸造有限公司      |               | 19,937,489.43 |
| 应付账款 | 北京中电远方电力技术有限公司    | 447,105.71    | 447,105.71    |
| 应付账款 | 江苏庞沃电力工程有限公司      | 11,327,221.12 | 39,434.80     |
| 应付账款 | 国机智能(苏州)有限公司      | 104,113.00    | 104,113.00    |
| 应付账款 | 东邦电气株式会社          | 1,574,228.57  |               |
| 应付账款 | 恒天经纬商业保理有限公司      |               | 4,465,520.72  |
| 应付账款 | 晋中经纬钰鑫机械有限公司      |               | 4,120,189.35  |
| 应付账款 | 上海维斯伯模具注塑件有限公司    |               | 3,113,828.10  |
| 应付账款 | 晋中经纬钢领科技开发有限公司    |               | 1,775,597.79  |
| 应付账款 | 潍柴动力股份有限公司        |               | 1,345,244.43  |
| 应付账款 | 青岛纺机针布有限公司        |               | 481,156.15    |
| 应付账款 | 青岛和力达电气有限公司       |               | 449,344.05    |
| 应付账款 | 青岛纺机电气公司          |               | 425,004.37    |
| 应付账款 | 晋中经纬轴承制造有限公司      |               | 239,485.28    |
| 应付账款 | 青岛纺机金惠模具有限公司      |               | 180,013.87    |
| 应付账款 | 青岛金长城制箱有限公司       |               | 97,386.15     |
| 应付账款 | 青岛纺机风能科技有限公司      |               | 65,687.62     |
| 应付账款 | 青岛纺机铸造有限公司        |               | 35,000.00     |
| 应付账款 | 山西经纬合力机械制造有限公司    |               | 31,510.60     |
| 应付账款 | 青岛纺机清梳科技有限公司      |               | 5,210.04      |
| 应付账款 | 洛阳轴研科技股份有限公司      |               | 500.00        |
| 应付账款 | 上海聚友化工有限公司        | 12,339,688.86 | 4,186,036.48  |
| 应付账款 | 上海聚友化工有限公司北京咨询分公司 | 6,900,000.00  |               |
| 应付账款 | 保定恒德环保设备贸易有限公司    | 6,555,580.00  |               |
| 应付账款 | 徐州中辉光伏科技有限公司      | 3,773,584.91  | 1,318,309.39  |
| 应付账款 | 陕西达美轮毂有限公司        | 3,656,665.85  |               |
| 应付账款 | 江苏苏美达工程技术有限公司     | 2,918,424.70  | 2,918,424.70  |
| 应付账款 | 上海钰道美达供应链管理有限公司   | 19,998.91     |               |

| 项目名称  | 关联方                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 苏美达清洁能源国际发展有限公司    |               | 2,288,109.22  |
| 应付账款  | 南京启智润交科技开发有限公司     |               | 1,395,505.05  |
| 应付账款  | 江苏现代造船技术有限公司       |               | 766,640.00    |
| 应付账款  | 浙江中智机器人股份有限公司      |               | 116,800.00    |
| 应付账款  | 浙江国联千邑农业生态科技发展有限公司 | 2,805,943.80  |               |
| 应付账款  | 兰州石油机械研究所有限公司      | 188,483.98    | 862,685.86    |
| 应付账款  | 江苏同和智能装备有限公司       | 84,659,912.17 | 42,393,962.12 |
| 应付账款  | 机科发展科技股份有限公司       |               | 42,508.86     |
| 应付账款  | 中国服装集团有限公司         | 1,800.00      |               |
| 应付账款  | 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司    | 11,917,121.78 | 20,877,009.67 |
| 应付账款  | 洛阳智能农业装备研究院有限公司    | 2,272,622.90  | 1,465,115.15  |
| 应付账款  | 洛阳东方印业有限公司         | 644,464.62    | 708,992.06    |
| 应付账款  | 一拖(洛阳)标准零件有限公司     | 4,472.10      | 5,021.04      |
| 应付账款  | 一拖(洛阳)里科汽车有限公司     |               | 44,364.39     |
| 应付账款  | 一拖(洛阳)开创装备科技有限公司   | 4,240,492.95  | 73,349.88     |
| 应付账款  | 机械工业部第四设计研究院安全滑触线厂 | 13,383.50     |               |
| 其他应付款 | 中国机械进出口(集团)有限公司    | 3,400,423.78  | 3,400,423.78  |
| 其他应付款 | 北京天施华工国际会展有限公司     | 7,046.55      |               |
| 其他应付款 | 天津市津南通用机械有限公司      | 4,910,317.79  |               |
| 其他应付款 | 白鸽集团进出口有限公司        | 4,489,772.00  | 4,489,772.00  |
| 其他应付款 | 洛阳轴建开发建设有限公司       | 487,678.16    | 11,119.69     |
| 其他应付款 | 白鸽磨料磨具有限公司         | 30,652.04     | 5,652.04      |
| 其他应付款 | 郑州优德新材料科技有限公司      | 6,911.07      |               |
| 其他应付款 | 中浙高铁轴承有限公司         | 1,365.52      | 1,365.52      |
| 其他应付款 | 河南平煤神马远东化工有限公司     |               | 100,000.00    |
| 其他应付款 | 中自控(陕西)工程有限公司      | 50,300.00     | 30,300.00     |
| 其他应付款 | 立信染整机械(深圳)有限公司     | 122,150.34    | 122,150.34    |
| 其他应付款 | 上海海虹实业(集团)有限公司     | 4,000.00      | 4,000.00      |
| 其他应付款 | 恒天动力有限公司           | 132,293.42    |               |
| 其他应付款 | 山东莱动内燃机有限公司        |               | 13,576,435.82 |
| 其他应付款 | 晋中经纬精梳机械制造有限公司     |               | 4,997,712.00  |
| 其他应付款 | 北京京鹏投资管理有限公司       |               | 1,924,585.06  |
| 其他应付款 | 黄石恒天经纬纺织机械有限公司     |               | 330,000.00    |
| 其他应付款 | 山西经纬合力机械制造有限公司     |               | 207,221.96    |
| 其他应付款 | 晋中经纬钰鑫机械有限公司       |               | 120,000.00    |
| 其他应付款 | 上海伟斯伯模具注塑件有限公司     |               | 66,328.00     |
| 其他应付款 | 国营郑州纺织机械厂          |               | 5,153.73      |

| 项目名称  | 关联方                                   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 上海聚友化工有限公司                            | 80,176,046.42 | 28,162,188.47 |
| 其他应付款 | Ocean Master Worldwide Corporation    | 58,037,871.76 | 71,509,346.88 |
| 其他应付款 | 南京苏美达航运有限公司                           | 30,950,000.00 | 18,200,000.00 |
| 其他应付款 | 扬州裕和资产管理有限公司                          | 28,839,824.54 | 25,671,824.54 |
| 其他应付款 | Oriental Elite Shipping Limited       | 26,514,406.32 |               |
| 其他应付款 | 北京东健金秋投资管理有限公司                        | 3,200,000.00  | 3,500,000.00  |
| 其他应付款 | 江苏苏美达集团有限公司工会                         | 331,243.96    |               |
| 其他应付款 | JINXIN SHIPPING CO. LTD               |               | 21,302,184.28 |
| 其他应付款 | 江苏苏美达房地产开发有限公司                        |               | 11,269,405.14 |
| 其他应付款 | EVERGAINS RESOURCES & TRADING CO. LTD |               | 9,771,408.40  |
| 其他应付款 | 江苏达润综合能源服务有限公司                        |               | 1,500,000.00  |
| 其他应付款 | Oriental Maritime Services S.A        |               | 1,115,747.50  |
| 其他应付款 | 冉升能源科技有限公司                            |               | 1,072,907.58  |
| 其他应付款 | Oriental Shipping Enterprises S.A.    |               | 956,355.00    |
| 其他应付款 | 浙江国联千邑农业生态科技发展有限公司                    | 405,943.80    |               |
| 其他应付款 | 中汽工业(珠海)有限公司                          | 3,882,871.23  | 3,882,871.23  |
| 其他应付款 | 亿财投资(天津)有限公司                          | 3,085,537.50  | 3,714,718.00  |
| 其他应付款 | 香港沛显实业有限公司                            | 275,686.30    | 1,629,715.33  |
| 其他应付款 | 江苏同和智能装备有限公司                          | 262,000.00    | 493,900.00    |
| 其他应付款 | 中通环境治理有限公司                            | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 其他应付款 | KeteWhii/ProconJV                     |               | 11,953,492.66 |
| 其他应付款 | 中国机械工业勘察设计协会                          |               | 50,000.00     |
| 其他应付款 | 平舆县清河工程建设有限公司                         | 1,670,000.00  |               |
| 其他应付款 | 工信汇智技术服务(广州)有限公司                      | 20.00         |               |
| 其他应付款 | 洛阳赛达环保科技有限公司                          | 751,269.35    | 346,154.93    |
| 其他应付款 | 一拖(洛阳)里科汽车有限公司                        | 410,209.05    | 4,074,954.53  |
| 其他应付款 | 洛阳智能农业装备研究院有限公司                       | 253,000.00    | 300,000.00    |
| 其他应付款 | 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司                       | 30,826.82     |               |
| 其他应付款 | 洛阳商报有限责任公司                            | 25,800.00     |               |
| 其他应付款 | 洛阳东方印业有限公司                            | 20,000.00     | 20,000.00     |
| 其他应付款 | 洛陌意中技术咨询有限公司                          | 9,625.00      | 9,625.00      |
| 其他应付款 | 四川德阳二重机电设备配套总公司                       | 255,750.00    | 255,750.00    |
| 其他应付款 | 阜阳轴承有限公司                              |               | 140,945.20    |
| 合同负债  | 江苏威诺检测技术有限公司                          | 1,808,400.85  | 7,324.41      |
| 合同负债  | 广东中创智家科学研究所有限公司                       | 53,369.27     | 184,905.66    |
| 合同负债  | 浙江正泰建筑电器有限公司                          | 44,178.18     | 44,121.58     |
| 合同负债  | 浙江正泰电器股份有限公司                          | 37,339.29     | 222.51        |

| 项目名称 | 关联方                                  | 期末余额          | 期初余额           |
|------|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 合同负债 | 浙江正泰仪器仪表有限责任公司                       | 2,669.99      |                |
| 合同负债 | 广东擎飞电器科技有限公司                         | 1,415.09      |                |
| 合同负债 | 中山大洋电机股份有限公司                         | 20,259.40     | 12,532.00      |
| 合同负债 | 白鸽磨料磨具有限公司                           | 1,022,364.76  |                |
| 合同负债 | 山东洛轴所轴承研究院有限公司                       | 69,099.35     |                |
| 合同负债 | 郑州海科研磨工具有限公司                         | 5,176.99      |                |
| 合同负债 | 阜阳轴承有限公司                             | 4,424.78      | 4,424.78       |
| 合同负债 | 郑州威源新材料有限公司                          | 2,012.12      | 2,012.12       |
| 合同负债 | 洛阳轴建开发建设有限公司                         | 442.48        | 442.48         |
| 合同负债 | 山东蓝宇精密轴承制造有限公司                       | 176.99        | 15,554.35      |
| 合同负债 | 中浙高铁轴承有限公司                           | 0.10          | 3,232,071.10   |
| 合同负债 | 白鸽磨料磨具有限公司超硬制品分公司                    |               | 677.73         |
| 合同负债 | 山东梁轴科创有限公司                           |               | 33,018.87      |
| 合同负债 | 江苏苏美达新材料科技发展有限公司                     | 13,600.00     |                |
| 合同负债 | 中国通用机械工程有限公司                         | 740,814.16    | 740,814.16     |
| 合同负债 | 安格鲁塔尔电力有限公司                          | 55,789,285.79 | 135,049,521.79 |
| 合同负债 | 北京兴侨国际工程技术有限公司                       | 510,000.00    | 510,000.00     |
| 合同负债 | 山东莱动进出口有限公司                          |               | 1,994,049.62   |
| 合同负债 | 东风轻型商用车营销有限公司                        |               | 199,376.39     |
| 合同负债 | Topsheen Shipping Singapore Pte Ltd. | 9,288,737.73  |                |
| 合同负债 | opsheen Shipping Group Limited       | 1,518,271.10  |                |
| 合同负债 | 江苏罡阳股份有限公司                           |               | 2,605,768.88   |
| 合同负债 | 洛阳智能农业装备研究院有限公司                      | 143,362.83    | 1,072,393.57   |
| 合同负债 | 宁夏恒利集团科技有限公司                         |               | 602,982.91     |
| 合同负债 | 陕西达美轮毂有限公司                           |               | 589,694.74     |
| 合同负债 | 徐州中辉光伏科技有限公司                         |               | 79,019.32      |
| 合同负债 | 江苏美达机电贸易有限公司                         |               | 893.42         |
| 合同负债 | 江苏同和智能装备有限公司                         |               | 12,899,602.09  |
| 合同负债 | 中白工业园区开发股份有限公司                       | 19,501,063.77 |                |
| 合同负债 | 广州擎天材料科技有限公司                         |               | 1,823,008.85   |
| 合同负债 | 洛阳长兴农业机械有限公司                         | 283,018.87    |                |
| 合同负债 | 洛阳一拖轻型汽车有限公司                         | 12,831.86     | 12,831.86      |
| 合同负债 | 一拖(洛阳)标准零件有限公司                       |               | 0.09           |
| 预收账款 | 恒天经纬商业保理有限公司                         |               | 11,000,000.00  |
| 预收账款 | 晋中经纬精梳机械制造有限公司                       |               | 10,000,000.00  |
| 预收账款 | 黄石经纬纺织机械有限公司                         |               | 40,000.00      |
| 预收账款 | 宏大实业有限公司                             |               | 399.30         |

| 项目名称    | 关联方               | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|-------------------|--------------|--------------|
| 应付股利    | 正泰集团股份有限公司        | 3,822,000.00 |              |
| 应付票据    | 洛阳精密机床有限公司        |              | 48,484.55    |
| 应付票据    | 郑州威源新材料有限公司       | 1,667,112.50 |              |
| 应付票据    | 白鸽磨料磨具有限公司        | 1,349,243.10 | 293,173.20   |
| 应付票据    | 中设国联无锡新能源发展有限公司   |              | 200,000.00   |
| 应付票据    | 北京兴侨国际工程技术有限公司    |              | 2,626,827.27 |
| 其他非流动负债 | 郑州海科研磨工具有限公司      | 673.01       |              |
| 其他非流动负债 | 阜阳轴承有限公司          | 575.22       | 575.22       |
| 其他非流动负债 | 郑州威源新材料有限公司       | 261.58       | 261.58       |
| 其他非流动负债 | 洛阳轴建开发建设有限公司      | 57.52        | 57.52        |
| 其他非流动负债 | 山东蓝宇精密轴承制造有限公司    | 23.01        | 945.65       |
| 其他非流动负债 | 白鸽磨料磨具有限公司超硬制品分公司 |              | 5,213.27     |
| 其他非流动负债 | 山东梁轴科创有限公司        |              | 1,981.13     |

## 十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团不受外部强制性资本要求约束。

本集团综合考虑未来的资本需求、资本效率、现时的及预期的盈利能力等，定期复核及管理自身的资本结构。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配或向股东归还资本。

2021 年度和 2022 年度，本集团资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十三、母公司会计报表的主要项目附注

### (一) 母公司报表主要项目

#### 1. 应收账款

##### (1) 按账龄披露应收账款

| 账 龄          | 期末数            |      | 期初数            |      |
|--------------|----------------|------|----------------|------|
|              | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 151,613,077.61 |      | 118,898,012.45 |      |
| 1 至 2 年      | 22,793,114.30  |      | 19,010,615.79  |      |
| 2 至 3 年      | 19,010,615.79  |      |                |      |
| 合 计          | 193,416,807.70 |      | 137,908,628.24 |      |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别                            | 期末数            |        |      |                         | 账面价值           |
|-------------------------------|----------------|--------|------|-------------------------|----------------|
|                               | 账面余额           |        | 坏账准备 |                         |                |
|                               | 金额             | 比例(%)  | 金额   | 预期信用<br>损失率/计提<br>比例(%) |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 193,416,807.70 | 100.00 |      |                         | 193,416,807.70 |
| 其中：无风险组合                      | 193,416,807.70 | 100.00 |      |                         | 193,416,807.70 |
| 合计                            | 193,416,807.70 | —      |      | —                       | 193,416,807.70 |

| 类别                   | 期初数            |        | 坏账准备 | 预期信用<br>损失率/计提<br>比例(%) | 账面价值           |    |
|----------------------|----------------|--------|------|-------------------------|----------------|----|
|                      | 账面余额           |        |      |                         |                |    |
|                      | 金额             | 比例(%)  |      |                         |                | 金额 |
|                      |                |        |      |                         |                |    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 137,908,628.24 | 100.00 |      |                         | 137,908,628.24 |    |
| 其中：无风险组合             | 137,908,628.24 | 100.00 |      |                         | 137,908,628.24 |    |
| 合计                   | 137,908,628.24 | —      |      | —                       | 137,908,628.24 |    |
| 其中：                  |                |        |      |                         |                |    |

| 组合名称  | 期末数            |         |      | 期初数            |         |      |
|-------|----------------|---------|------|----------------|---------|------|
|       | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 193,416,807.70 |         |      | 137,908,628.24 |         |      |
| 合计    | 193,416,807.70 |         |      | 137,908,628.24 |         |      |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称                                | 账面余额           | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|------|
| 喀麦隆 CAISSE AUTOMOME D, AMORTISSEMENT | 118,687,027.81 | 61.37         |      |
| 安哥拉城市建设部                             | 27,004,022.01  | 13.96         |      |
| 安哥拉建设部下属公路局                          | 25,501,113.22  | 13.18         |      |
| 安哥拉能源水利部下属水利管理局                      | 22,224,644.66  | 11.49         |      |
| 合计                                   | 193,416,807.70 | 100.00        |      |

## 2. 其他应收款

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                    |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 应收利息      | 245,432,971.75           | 245,432,971.75          |
| 应收股利      | 298,952,767.39           | 260,717,460.56          |
| 其他应收款项    | 10,029,178,303.41        | 7,685,292,864.74        |
| <u>合计</u> | <u>10,573,564,042.55</u> | <u>8,191,443,297.05</u> |

### (1) 应收股利

| 项目                   | 期末余额                  | 期初余额                  | 未收回的原因    | 是否发生减值<br>及其判断依据 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------|
| 账龄一年以内的应收股利          | 35,373,413.69         |                       |           |                  |
| 1. 中国地质装备集团有限公司      | 13,911,000.00         |                       | 申请缓交      | 否                |
| 2. 中国浦发机械工业股份有限公司    | 14,310,134.02         |                       | 申请缓交      | 否                |
| 3. 中国福马机械集团有限公司      | 7,152,279.67          |                       | 申请缓交      | 否                |
| 账龄一年以上的应收股利          | 263,579,353.70        | 260,717,460.56        |           |                  |
| 1. 北京起重运输机械设计研究院有限公司 | 82,000.00             | 82,000.00             | 重组计提过渡期损益 | 否                |
| 2. 中国重型机械研究院股份公司     | 8,497,774.49          | 8,497,774.49          | 重组计提过渡期损益 | 否                |
| 3. 北京北汽凯瑞贸易有限公司      | 246,000,000.00        | 246,000,000.00        | 重组计提过渡期损益 | 否                |
| 4. 桂林电器科学研究院有限公司     | 8,355,590.80          | 5,493,697.66          | 重组计提过渡期损益 | 否                |
| 5. 重庆材料研究院有限公司       | 643,988.41            | 643,988.41            | 重组计提过渡期损益 | 否                |
| <u>合计</u>            | <u>298,952,767.39</u> | <u>260,717,460.56</u> | —         | —                |

### (2) 其他应收款项

#### 1) 按账龄披露其他应收款项

| 账 龄           | 期末数                      |                       | 期初数                     |                       |
|---------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|               | 账面余额                     | 坏账准备                  | 账面余额                    | 坏账准备                  |
| 1 年以内 (含 1 年) | 6,921,852,297.06         | 1,835,000.00          | 4,312,427,974.48        |                       |
| 1 至 2 年       | 75,979,100.11            |                       | 358,691,892.76          |                       |
| 2 至 3 年       | 33,397,908.74            | 10,850,000.00         | 184,283,053.51          | 58,410,000.00         |
| 3 年以上         | 3,445,341,245.99         | 434,707,248.49        | 3,280,377,192.48        | 392,077,248.49        |
| <u>合计</u>     | <u>10,476,570,551.90</u> | <u>447,392,248.49</u> | <u>8,135,780,113.23</u> | <u>450,487,248.49</u> |

## 2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别                     | 期末余额                     |          | 坏账准备                  | 预期信用<br>损失率/计<br>提比例(%) | 账面价值                     |
|------------------------|--------------------------|----------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
|                        | 账面余额                     |          |                       |                         |                          |
|                        | 金额                       | 比例(%)    | 金额                    |                         |                          |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项        | 447,392,248.49           | 4.27     | 447,392,248.49        | 100.00                  |                          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 10,029,178,303.41        | 95.73    |                       |                         | 10,029,178,303.41        |
| <b>合计</b>              | <b>10,476,570,551.90</b> | <b>—</b> | <b>447,392,248.49</b> | <b>—</b>                | <b>10,029,178,303.41</b> |

| 类别                              | 期初余额                    |          | 坏账准备                  | 预期信用<br>损失率/计<br>提比例(%) | 账面价值                    |
|---------------------------------|-------------------------|----------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                 | 账面余额                    |          |                       |                         |                         |
|                                 | 金额                      | 比例(%)    | 金额                    |                         |                         |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                 | 450,487,248.49          | 5.54     | 450,487,248.49        | 100.00                  |                         |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项(新旧准则均适用) | 7,685,292,864.74        | 94.46    |                       |                         | 7,685,292,864.74        |
| <b>合计</b>                       | <b>8,135,780,113.23</b> | <b>—</b> | <b>450,487,248.49</b> | <b>—</b>                | <b>7,685,292,864.74</b> |

## 3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称            | 期末余额         |              |            | 计提理由 |
|------------------|--------------|--------------|------------|------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率(%) |      |
| 中国收获机械总公司        | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 100.00     | 清算   |
| 济南铸锻所检验检测科技有限公司  | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 100.00     | 清算   |
| 中国机械工业建设集团有限公司   | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00     | 两项基金 |
| 中国机械工业第一建设有限公司   | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 | 100.00     | 两项基金 |
| 中国机械工业第二建设工程有限公司 | 4,420,000.00 | 4,420,000.00 | 100.00     | 两项基金 |
| 中国三安建设集团有限公司     | 2,320,000.00 | 2,320,000.00 | 100.00     | 两项基金 |
| 中航十院国际工程有限公司     | 3,190,000.00 | 3,190,000.00 | 100.00     | 三供一业 |
| 中国机械工业第五建设有限公司   | 1,730,000.00 | 1,730,000.00 | 100.00     | 三供一业 |
| 中国机械工业机械工程有限公司   | 480,000.00   | 480,000.00   | 100.00     | 三供一业 |
| 德阳安装技师学院         | 650,000.00   | 650,000.00   | 100.00     | 三供一业 |
| 广州机械科学研究院有限公司    | 290,000.00   | 290,000.00   | 100.00     | 三供一业 |

| 债务人名称            | 期末余额          |               |             |  | 计提理由 |
|------------------|---------------|---------------|-------------|--|------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率 (%) |  |      |
| 中国重型机械研究院股份公司    | 10,140,000.00 | 10,140,000.00 | 100.00      |  | 三供一业 |
| 沈阳仪表科学研究所有限公司    | 3,600,000.00  | 3,600,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 秦皇岛视听机械研究所有限公司   | 470,000.00    | 470,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 沈阳真空技术研究所有限公司    | 440,000.00    | 440,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 机械工业第五设计研究院有限公司  | 1,420,000.00  | 1,420,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 机械工业第四设计研究院有限公司  | 5,620,000.00  | 5,620,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中机试验装备股份有限公司     | 1,290,000.00  | 1,290,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 合肥通用机械研究院有限公司    | 12,350,000.00 | 12,350,000.00 | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国重型机械有限公司       | 590,000.00    | 590,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 兰州石油机械研究所        | 5,250,000.00  | 5,250,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 济南铸锻所检验检测科技有限公司  | 3,190,000.00  | 3,190,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国自控系统工程股份有限公司   | 610,000.00    | 610,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 桂林电器科学研究所有限公司    | 4,080,000.00  | 4,080,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国地质装备集团有限公司     | 210,000.00    | 210,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 无锡钻探工具厂有限公司      | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中地装重庆探矿机械有限公司    | 150,000.00    | 150,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中地装(北京)地质仪器有限公司  | 3,050,000.00  | 3,050,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国电工设备总公司        | 730,000.00    | 730,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中元国际工程设计研究院有限公司  | 1,850,000.00  | 1,850,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 机械工业规划研究院有限公司    | 1,680,000.00  | 1,680,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 广州电器科学研究所有限公司    | 4,230,000.00  | 4,230,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 武汉电器科学研究所有限公司    | 1,410,000.00  | 1,410,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 天津天传电气传动有限公司     | 2,710,000.00  | 2,710,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国机械设备工程股份有限公司   | 1,280,000.00  | 1,280,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国机械对外经济技术合作有限公司 | 530,000.00    | 530,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国成套工程有限公司       | 370,000.00    | 370,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国机床总公司          | 400,000.00    | 400,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国如意技贸有限公司       | 350,000.00    | 350,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国通用机械工程有限公司     | 1,380,000.00  | 1,380,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中国联合工程有限公司       | 1,720,000.00  | 1,720,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中机中联工程有限公司       | 870,000.00    | 870,000.00    | 100.00      |  | 三供一业 |
| 中联西北工程设计研究院有限公司  | 3,250,000.00  | 3,250,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |
| 机械工业勘察设计研究院有限公司  | 4,260,000.00  | 4,260,000.00  | 100.00      |  | 三供一业 |

| 债务人名称                  | 期末余额          |               |            | 计提理由             |
|------------------------|---------------|---------------|------------|------------------|
|                        | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) |                  |
| 中国一拖集团有限公司             | 79,880,000.00 | 79,880,000.00 | 100.00     | 三供一业             |
| 国机重工(洛阳)有限公司           | 1,260,000.00  | 1,260,000.00  | 100.00     | 三供一业             |
| 中国农业机械化科学研究院集团有限公司     | 11,960,000.00 | 11,960,000.00 | 100.00     | 三供一业             |
| 内蒙古海德农牧机械试验有限公司        | 340,000.00    | 340,000.00    | 100.00     | 三供一业             |
| 阜阳特研轴承有限公司             | 660,000.00    | 660,000.00    | 100.00     | 三供一业             |
| 中国第二重型机械集团有限公司         | 58,330,000.00 | 58,330,000.00 | 100.00     | 三供一业             |
| 中国机械工业第四建设工程有限公司       | 520,000.00    | 520,000.00    | 100.00     | 三供一业             |
| 兰州电源车辆研究所有限公司          | 2,610,000.00  | 2,610,000.00  | 100.00     | 三供一业             |
| 中地装(北京)科学技术研究院有限公司     | 2,060,000.00  | 2,060,000.00  | 100.00     | 三供一业             |
| 中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院有限公司 | 10,000.00     | 10,000.00     | 100.00     | 三供一业             |
| 广州电器科学研究院有限公司海南热带环境分公司 | 115,000.00    | 115,000.00    | 100.00     | 三供一业             |
| 中国地质装备集团有限公司           | 67,310,000.00 | 67,310,000.00 | 100.00     | 三供一业             |
| 四川省博邦投资集团有限责任公司        | 16,108,884.65 | 16,108,884.65 | 100.00     | 长期股权投资转入         |
| 昆明市联盟机械厂               | 1,150,000.00  | 1,150,000.00  | 100.00     | 长期股权投资转入         |
| 四川省博邦投资集团有限责任公司        | 2,920,000.00  | 2,920,000.00  | 100.00     | 长期股权投资转入         |
| 机械工业部南方汽车附件制造厂         | 3,200,000.00  | 3,200,000.00  | 100.00     | 集团内贷款            |
| 机械工业部南方汽车附件制造厂         | 125,493.33    | 125,493.33    | 100.00     | 财务公司上划           |
| 四川省博邦投资集团有限责任公司        | 2,642,112.00  | 2,642,112.00  | 100.00     | 财务公司上划           |
| 昆明市联盟机械厂               | 465,696.00    | 465,696.00    | 100.00     | 财务公司上划           |
| 大连大起集团有限责任公司           | 4,568,258.85  | 4,568,258.85  | 100.00     | 财务公司上划           |
| 武汉市新华仪表电器厂             | 651,820.08    | 651,820.08    | 100.00     | 财务公司上划           |
| 都昌县铸造型砂厂               | 1,519,354.45  | 1,519,354.45  | 100.00     | 财务公司上划           |
| 江西采矿机械厂实业公司            | 449,409.10    | 449,409.10    | 100.00     | 拨改贷单位            |
| 大连第三仪表厂                | 857,774.85    | 857,774.85    | 100.00     | 拨改贷单位            |
| 大连电瓷集团股份有限公司           | 2,737,220.61  | 2,737,220.61  | 100.00     | 拨改贷单位            |
| 长沙水泵厂有限公司              | 1,527,884.54  | 1,527,884.54  | 100.00     | 拨改贷单位            |
| 利比亚撒哈拉银行               | 80,403,340.03 | 80,403,340.03 | 100.00     | 项目所在国发生战乱,预计发生损失 |

#### 4) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 期初余额    |                | 450,487,248.49           |                          | 450,487,248.49 |
| 期初余额在本期 |                |                          |                          |                |
| —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    |                | 16,185,000.00            |                          | 16,185,000.00  |
| 本期转回    |                | 19,280,000.00            |                          | 19,280,000.00  |
| 本期转销    |                |                          |                          |                |
| 本期核销    |                |                          |                          |                |
| 其他变动    |                |                          |                          |                |
| 期末余额    |                | 447,392,248.49           |                          | 447,392,248.49 |

#### 5) 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称            | 转回或<br>收回金额  | 转回或收回前累计<br>已计提坏账准备金额 | 转回或<br>收回原因、方式 |
|------------------|--------------|-----------------------|----------------|
| 中国机械工业第一建设有限公司   | 380,000.00   | 380,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 中国机械工业第二建设工程有限公司 | 80,000.00    | 80,000.00             | 三供一业清算收回       |
| 中机十院国际工程有限公司     | 710,000.00   | 710,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 中国机械工业第五建设有限公司   | 640,000.00   | 640,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 中国机械工业机械工程有限公司   | 230,000.00   | 230,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 德阳安装技师学院         | 60,000.00    | 60,000.00             | 三供一业清算收回       |
| 中国重型机械研究院股份公司    | 10,000.00    | 10,000.00             | 三供一业清算收回       |
| 秦皇岛视听机械研究所有限公司   | 110,000.00   | 110,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 机械工业第四设计研究院有限公司  | 370,000.00   | 370,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 合肥通用机械研究院有限公司    | 40,000.00    | 40,000.00             | 三供一业清算收回       |
| 中国重型机械有限公司       | 1,760,000.00 | 1,760,000.00          | 三供一业清算收回       |
| 中国自控系统工程有限责任公司   | 1,080,000.00 | 1,080,000.00          | 三供一业清算收回       |
| 中国地质装备集团有限公司     | 10,000.00    | 10,000.00             | 三供一业清算收回       |
| 中元国际工程设计研究院有限公司  | 4,000,000.00 | 4,000,000.00          | 三供一业清算收回       |
| 机械工业规划研究院有限公司    | 2,560,000.00 | 2,560,000.00          | 三供一业清算收回       |

| 债务人名称              | 转回或<br>收回金额          | 转回或收回前累计<br>已计提坏账准备金额 | 转回或<br>收回原因、方式 |
|--------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| 武汉电器科学研究所有限公司      | 270,000.00           | 270,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 天津天传电气传动有限公司       | 70,000.00            | 70,000.00             | 三供一业清算收回       |
| 中国如意经贸有限公司         | 20,000.00            | 20,000.00             | 三供一业清算收回       |
| 中国通用机械工程有限公司       | 2,430,000.00         | 2,430,000.00          | 三供一业清算收回       |
| 中机中联工程有限公司         | 100,000.00           | 100,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 机械工业勘察设计研究院有限公司    | 460,000.00           | 460,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 中国一拖集团有限公司         | 3,250,000.00         | 3,250,000.00          | 三供一业清算收回       |
| 中国农业机械化科学研究院集团有限公司 | 410,000.00           | 410,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 内蒙古海德农牧机械试验有限公司    | 40,000.00            | 40,000.00             | 三供一业清算收回       |
| 兰州电源车辆研究所有限公司      | 140,000.00           | 140,000.00            | 三供一业清算收回       |
| 中地装(北京)科学技术研究院有限公司 | 50,000.00            | 50,000.00             | 三供一业清算收回       |
| <b>合计</b>          | <b>19,280,000.00</b> | <b>19,280,000.00</b>  | —              |

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称            | 款项性质                  | 账面余额                    | 账龄   | 占其他应收款合计<br>的比例(%) | 坏账准备                  |
|------------------|-----------------------|-------------------------|------|--------------------|-----------------------|
| 中国恒天集团有限公司       | 集团内贷款                 | 6,785,979,583.03        | 1-3年 | 64.77              |                       |
| 二重集团(德阳)重装股份有限公司 | 集团内贷款                 | 2,673,555,303.62        | 3年以上 | 25.52              |                       |
| 华隆(香港)有限公司       | 关联往来                  | 125,549,854.71          | 3年以上 | 1.20               |                       |
| 中国一拖集团有限公司       | 三供一业及基金               | 185,930,000.00          | 3年以上 | 1.81               | 79,880,000.00         |
| 利比亚撒哈拉银行         | 利比亚项目存款,因<br>国家动乱无法确认 | 80,403,340.03           | 3年以上 | 0.77               | 80,403,340.03         |
| <b>合计</b>        | —                     | <b>9,851,418,081.39</b> | —    | <b>94.07</b>       | <b>160,283,340.03</b> |

3. 长期股权投资

(1) 投资类别

| 项目          | 期初余额                     | 本期增加                    | 本期减少                  | 期末余额                     |
|-------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 对子公司投资      | 52,908,120,519.12        | 2,237,305,056.18        | 662,643,671.89        | 54,482,781,903.41        |
| 对合营企业投资     |                          |                         |                       |                          |
| 对联营企业投资     | 232,883,151.68           | 2,109,494,707.89        | 106,908.41            | 2,342,270,951.16         |
| <b>小计</b>   | <b>53,141,003,670.80</b> | <b>4,346,799,764.07</b> | <b>662,750,580.30</b> | <b>56,825,052,854.57</b> |
| 减: 长期投资减值准备 | 559,358,373.87           | 231,973.33              |                       | 559,590,347.20           |
| <b>合计</b>   | <b>52,581,645,296.93</b> | <b>4,346,567,790.74</b> | <b>662,750,580.30</b> | <b>56,265,462,507.37</b> |

## (2) 长期股权投资明细

| 被投资单位          | 投资成本             | 期初余额           | 本期增减变动           |                |                | 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 | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|--------|----|------------------|----------|
|                |                  |                | 减少投资             | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整       |               |             |        |    |                  |          |
| 合计             | 2,624,259,752.46 | 232,883,151.68 | 2,047,903,130.00 | -68,999,311.61 | 103,968,800.83 | 26,622,088.67 | 106,908.41  |        |    | 2,342,270,951.16 |          |
| 一、合营企业         |                  |                |                  |                |                |               |             |        |    |                  |          |
| 二、联营企业         | 2,624,259,752.46 | 232,883,151.68 | 2,047,903,130.00 | -68,999,311.61 | 103,968,800.83 | 26,622,088.67 | 106,908.41  |        |    | 2,342,270,951.16 |          |
| 中国能源工程集团有限公司   | 167,651,992.03   |                |                  |                |                |               |             |        |    |                  |          |
| 上海吉翔置业有限公司     | 15,375,019.32    | 15,936,220.13  |                  | -517,522.15    |                |               |             |        |    | 15,418,697.98    |          |
| 北京中汽京田汽车贸易有限公司 | 16,205,950.12    | 27,747,546.72  |                  | -1,943,156.19  |                |               | 106,908.41  |        |    | 25,697,482.12    |          |
| 中山工业园区开发股份有限公司 | 302,665,400.00   | 160,913,734.55 | 47,903,130.00    | -34,283,697.70 | -713,382.83    | 24,752,206.80 |             |        |    | 198,571,990.82   |          |
| 中国恒大控股有限公司     | 2,000,000,000.00 |                | 2,000,000,000.00 | -18,367,481.03 | 104,567,077.28 | 1,771,254.03  |             |        |    | 2,087,970,850.28 |          |

| 被投资单位            | 投资成本          | 期初余额          | 本期增减变动 |                |            |           | 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 | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|--------|----------------|------------|-----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                  |               |               | 减少投资   | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整   |           |        |             |        |    |               |          |
| 甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司 | 48,475,848.36 | 28,285,650.28 |        | -13,887,454.54 | 115,106.38 | 98,627.84 |        |             |        |    | 14,611,929.96 |          |
| 长拖农业机械装备集团有限公司   | 73,885,542.63 |               |        |                |            |           |        |             |        |    |               |          |

#### 4. 营业收入、营业成本

| 项目         | 本期发生额            |                  | 上期发生额          |                |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|            | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 1. 主营业务小计  | 1,549,756,182.73 | 1,534,258,620.91 | 490,314,997.43 | 485,411,847.46 |
| 其他土木工程建筑施工 | 1,549,756,182.73 | 1,534,258,620.91 | 490,314,997.43 | 485,411,847.46 |
| 2. 其他业务小计  | 17,018,574.97    | 26,548.67        | 15,529,175.27  | 89,712.00      |
| 其他人力资源服务   | 354,434.01       |                  | 190,645.32     |                |
| 控股公司服务     | 16,489,246.49    |                  | 8,415,454.47   |                |
| 房地产租赁经营    | 155,611.43       |                  | 6,536,384.00   |                |
| 企业总部管理     | 19,283.04        | 26,548.67        | 161,801.88     |                |
| 商务代理代办服务   |                  |                  | 224,889.60     | 89,712.00      |
| 合计         | 1,566,774,757.70 | 1,534,285,169.58 | 505,844,172.70 | 485,501,559.46 |

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源         | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -68,999,311.61   | -134,322,257.36  |
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 1,413,659,811.14 | 1,154,917,450.17 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   |                  | 26,797,398.00    |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 17,351,343.93    | 33,155,006.99    |
| 合计                | 1,362,011,843.46 | 1,080,547,597.80 |

##### (2) 投资收益的说明，投资收益汇回有重大限制的说明。

无。

#### 6. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                    | 本期发生额            | 上期发生额          |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     |                  |                |
| 净利润                     | 1,214,693,573.78 | 727,632,441.64 |
| 加：资产减值损失                | 231,973.33       |                |
| 信用减值损失                  | 3,500,000.00     |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,182,043.63    | 21,017,173.51  |
| 使用权资产折旧                 |                  |                |
| 无形资产摊销                  | 2,559,457.38     | 2,321,941.78   |

| 补充资料                                 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用摊销                             |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                   |                   |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 8,676.12          | -33,572.92        |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                   |                   |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      |                   | 199,842,212.92    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -1,362,011,843.46 | -1,080,547,597.80 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -78,517,946.10    |                   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                   |                   |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | 503,867,534.53    | 12,759,618.09     |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -907,925,024.22   | -584,321,515.90   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                |                   | 183,723,387.61    |
| 其他                                   |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -602,411,555.01   | -517,605,911.07   |
| 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                              | 3,789,936,791.77  | 4,914,985,242.21  |
| 减: 现金的期初余额                           | 4,914,985,242.21  | 3,656,197,475.85  |
| 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                         | -1,125,048,450.44 | 1,258,787,766.36  |

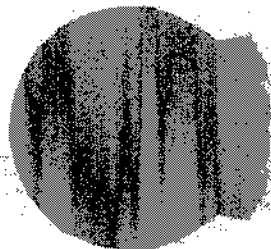
#### 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

#### 十五、财务报表的批准

本年度财务报表经集团董事会批准。

[illegible]



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

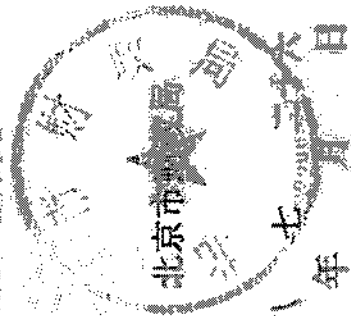
2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务资格凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当将《会计师事务所执业证书》交回财政部门。

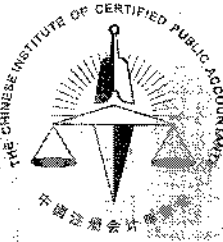


发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名: 胡威

性别: 男

出生日期: 1979-08-28

工作单位: 北京注册会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号: 110101197908280293

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
Agreed to Change

会计师事务所  
CPA Firm

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs

10月11日  
Oct 11

同意变更  
Agreed to Change

会计师事务所  
CPA Firm

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs

10月11日  
Oct 11

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

同意变更  
Agreed to Change

会计师事务所  
CPA Firm

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs

10月11日  
Oct 11

同意变更  
Agreed to Change

会计师事务所  
CPA Firm

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs

10月11日  
Oct 11

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

同意变更  
Agreed to Change

会计师事务所  
CPA Firm

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs

10月11日  
Oct 11

同意变更  
Agreed to Change

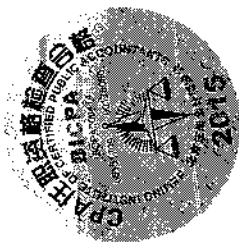
会计师事务所  
CPA Firm

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs

10月11日  
Oct 11

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年5月13日

证书编号: 110101504682

批准会计师事务所: 北京注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

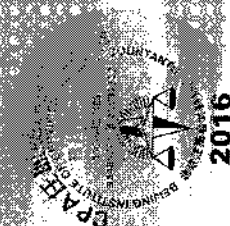
发证日期: 2014年05月12日

2014年05月12日

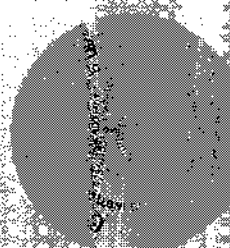
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。



姓名: 蔡强  
证书编号: 110101504682

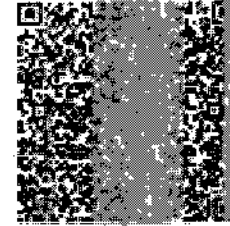


姓名: 蔡强  
Sex: 男  
出生日期: 1969-05-31  
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 411081196905311252

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。



2016年5月13日