

中国机械工业集团有限公司
审计报告
天职业字[2024]30493 号

目 录

审 计 报 告	1
2023 年财务报表	4
2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国机集团，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。



审计报告（续）

天职业字[2024]30493 号

[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

2023年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1	—	—	
货币资金	2	50,199,389,911.80	69,436,537,219.44	八、（一）
△结算备付金	3	—	—	
△拆出资金	4	—	22,120,819.18	八、（二）
交易性金融资产	5	4,212,726,417.09	17,265,162,579.40	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	4,314,219,269.72	4,258,749,851.42	八、（四）
应收账款	9	48,497,884,463.68	46,227,354,248.11	八、（五）
应收款项融资	10	4,784,334,167.51	5,254,697,314.94	八、（六）
预付款项	11	24,187,961,278.51	27,638,191,357.38	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	8,784,061,576.89	8,565,472,045.92	八、（八）
其中：应收股利	17	59,301,335.82	168,558,997.32	八、（八）
△买入返售金融资产	18	2,271,573,013.73	1,970,175,342.46	八、（九）
存货	19	46,464,117,765.22	45,865,697,522.91	八、（十）
其中：原材料	20	4,444,750,921.93	5,437,577,910.74	八、（十）
库存商品（产成品）	21	20,333,099,632.24	20,744,481,184.13	八、（十）
合同资产	22	15,110,861,067.93	10,192,804,187.40	八、（十一）
△保险合同资产	23	—	—	
△分出再保险合同资产	24	—	—	
持有待售资产	25	246,153,525.56	121,399.62	八、（十二）
一年内到期的非流动资产	26	12,902,368,990.35	16,046,364,640.82	八、（十三）
其他流动资产	27	3,718,319,921.09	3,776,228,785.52	八、（十四）
流动资产合计	28	225,753,961,363.08	256,519,617,313.62	
非流动资产：	29	—	—	
△发放贷款和垫款	30	164,838,611.91	181,405,271.31	八、（十五）
债权投资	31	4,565,359,242.61	2,305,460,487.29	八、（十六）
☆可供出售金融资产	32	—	—	
其他债权投资	33	97,990,027.30	1,239,961,452.95	八、（十七）
☆持有至到期投资	34	—	—	
长期应收款	35	4,920,028,133.92	5,278,519,526.70	八、（十八）
长期股权投资	36	5,154,644,826.58	8,544,011,211.96	八、（十九）
其他权益工具投资	37	12,044,928,948.89	2,842,019,093.89	八、（二十）
其他非流动金融资产	38	26,592,767.29	2,740,666,243.77	八、（二十一）
投资性房地产	39	5,310,429,390.75	4,694,106,254.90	八、（二十二）
固定资产	40	39,146,157,693.60	40,590,730,851.39	八、（二十三）
其中：固定资产原价	41	80,553,052,815.18	80,455,220,378.60	八、（二十三）
累计折旧	42	34,170,062,771.22	32,603,117,885.71	八、（二十三）
固定资产减值准备	43	6,941,888,291.42	7,262,322,128.01	八、（二十三）
在建工程	44	2,289,637,543.71	2,832,590,918.56	八、（二十四）
生产性生物资产	45	3,724,614.09	3,709,855.81	八、（二十五）
油气资产	46	—	—	
使用权资产	47	3,359,462,635.73	3,227,106,237.01	八、（二十六）
无形资产	48	13,651,483,897.98	14,625,284,953.04	八、（二十七）
开发支出	49	88,683,540.85	277,517,758.31	八、（二十八）
商誉	50	1,790,764,474.64	2,961,412,515.96	八、（二十九）
长期待摊费用	51	535,649,383.55	526,013,179.79	八、（三十）
递延所得税资产	52	3,932,490,611.27	4,669,088,973.84	八、（三十一）
其他非流动资产	53	2,294,490,787.31	1,953,908,688.16	八、（三十二）
其中：特准储备物资	54	—	—	
非流动资产合计	55	99,667,267,131.98	99,403,053,382.64	
资产总计	77	325,421,228,495.06	355,922,670,696.26	

法定代表人：

张曙光

主管会计工作负责人：

周开荃

会计机构负责人：

王湛



合并资产负债表（续）

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	78			
短期借款	79	21,516,073,536.27	20,399,761,100.11	八、(三十三)
△向中央银行借款	80	-	-	
△拆入资金	81	-	-	
交易性金融负债	82	293,999,414.35	287,504,683.93	八、(三十四)
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83	-	-	
衍生金融负债	84	-	-	
应付票据	85	19,787,798,730.60	22,893,301,844.32	八、(三十五)
应付账款	86	64,110,547,727.77	59,644,149,488.65	八、(三十六)
预收款项	87	209,467,490.15	233,584,875.39	八、(三十七)
合同负债	88	57,731,649,518.42	59,914,404,383.19	八、(三十八)
△卖出回购金融资产款	89	-	-	
△吸收存款及同业存放	90	102,932,145.49	268,178,114.17	八、(三十九)
△代理买卖证券款	91	-	353,487,803.69	
△代理承销证券款	92	-	-	
△预收保费	93	-	-	
应付职工薪酬	94	2,748,957,888.49	5,262,865,413.12	八、(四十)
其中：应付工资	95	1,395,147,503.08	3,997,182,556.76	八、(四十)
应付福利费	96	1,534,104.17	2,585,330.72	八、(四十)
■其中：职工奖励及福利基金	97	-	-	
应交税费	98	3,329,473,947.49	4,083,655,815.11	八、(四十一)
其中：应交税金	99	3,301,249,777.46	4,032,490,539.27	八、(四十一)
其他应付款	100	11,527,582,312.74	11,737,184,134.69	八、(四十二)
其中：应付股利	101	120,117,783.10	175,550,405.62	八、(四十二)
▲应付手续费及佣金	102	-	-	
▲应付分保账款	103	-	-	
持有待售负债	104	34,151,651.66	31,945,380.35	八、(四十三)
一年内到期的非流动负债	105	5,644,134,342.42	7,975,972,596.71	八、(四十四)
其他流动负债	106	6,666,116,288.25	5,787,606,045.19	八、(四十五)
流动负债合计	107	193,702,885,074.36	198,873,601,680.82	
非流动负债：	108			
▲保险合同准备金	109	-	-	
长期借款	110	12,776,736,666.32	15,696,285,431.94	八、(四十六)
应付债券	111	6,000,000,000.00	11,026,919,452.06	八、(四十七)
其中：优先股	112	-	-	
永续债	113	-	-	
△保险合同负债	114	-	-	
△分出再保险合同负债	115	-	-	
租赁负债	116	2,561,978,179.36	2,706,582,493.21	八、(四十八)
长期应付款	117	1,326,708,035.22	1,381,139,695.77	八、(四十九)
长期应付职工薪酬	118	949,203,664.62	992,381,581.84	八、(五十)
预计负债	119	1,318,567,976.57	1,149,487,296.98	八、(五十一)
递延收益	120	3,226,116,283.11	4,158,412,002.26	八、(五十二)
递延所得税负债	121	1,215,342,364.77	1,561,331,503.18	八、(三十一)
其他非流动负债	122	1,096,599,778.03	1,295,867,049.80	八、(五十三)
其中：特准储备基金	123	-	-	
非流动负债合计	124	30,471,346,948.00	39,964,406,307.11	
负债合计	125	224,174,232,022.36	238,838,007,987.93	
所有者权益（或股东权益）：	126			
实收资本（或股本）	127	30,381,453,561.47	29,731,553,561.47	八、(五十四)
国家资本	128	30,381,453,561.47	29,731,553,561.47	八、(五十四)
国有法人资本	129	-	-	
集体资本	130	-	-	
民营资本	131	-	-	
外商资本	132	-	-	
■减：已归还投资	133	-	-	
实收资本（或股本）净额	134	30,381,453,561.47	29,731,553,561.47	八、(五十四)
其他权益工具	135	-	-	
其中：优先股	136	-	-	
永续债	137	-	-	
资本公积	138	25,994,799,322.28	24,510,689,074.78	八、(五十五)
减：库存股	139	-	-	
其他综合收益	140	-2,363,137,469.64	-2,379,205,979.80	八、(七十六)
其中：外币报表折算差额	141	-139,699,073.35	-236,551,502.25	八、(七十六)
专项储备	142	159,755,512.74	140,953,965.03	八、(五十六)
盈余公积	143	2,451,654,782.26	2,305,115,686.18	八、(五十七)
其中：法定公积金	144	2,391,694,169.26	2,295,755,073.18	八、(五十七)
任意公积金	145	9,360,613.00	9,360,613.00	八、(五十七)
■储备基金	146	-	-	
■企业发展基金	147	-	-	
■利润归还投资	148	-	-	
△一般风险准备	149	616,806,283.60	616,806,283.60	八、(五十八)
未分配利润	150	7,369,750,612.19	7,700,276,722.15	八、(五十九)
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	64,580,482,704.90	63,626,189,413.41	
*少数股东权益	152	36,696,513,767.86	54,458,473,294.92	
所有者权益（或股东权益）合计	153	101,246,996,472.76	117,084,662,708.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	154	325,421,228,495.06	355,922,670,696.26	

法定代表人：

张曙东

主管会计工作负责人：

周开荃

会计机构负责人：

王清卫



合并利润表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023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	329,058,432,759.20	343,911,656,762.97	
其中：营业收入	2	327,361,211,487.22	339,504,671,762.13	八、(六十)
△利息收入	3	446,432,512.81	504,899,045.93	八、(六十一)
△保险服务收入	4	-	-	
▲已赚保费	5	-	-	
△手续费及佣金收入	6	1,250,838,759.17	3,902,085,954.91	
二、营业总成本	7	326,831,521,544.97	336,487,761,726.78	
其中：营业成本	8	293,001,296,255.83	309,236,742,310.79	八、(六十)
△利息支出	9	54,153,384.79	39,243,990.35	八、(六十一)
△手续费及佣金支出	10	9,676,649.65	6,779,468.02	八、(六十二)
△保险服务费用	11	-	-	
△分出保费的分摊	12	-	-	
△减：摊回保险服务费用	13	-	-	
△承保财务损失	14	-	-	
△减：分出再保险财务收益	15	-	-	
▲退保金	16	-	-	
▲赔付支出净额	17	-	-	
▲提取保险责任准备金净额	18	-	-	
▲保单红利支出	19	-	-	
▲分保费用	20	-	-	
税金及附加	21	1,298,567,184.34	1,153,980,561.32	
销售费用	22	6,087,511,935.50	6,764,835,313.55	八、(六十三)
管理费用	23	12,169,413,154.96	12,785,384,619.97	八、(六十四)
研发费用	24	7,163,747,670.44	6,303,020,729.09	八、(六十五)
财务费用	25	1,086,156,469.43	197,774,723.69	八、(六十六)
其中：利息费用	26	2,398,603,172.76	3,014,191,612.62	八、(六十六)
利息收入	27	1,243,546,281.63	1,307,259,527.53	八、(六十六)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	28	-329,242,865.14	-1,788,104,992.27	八、(六十六)
其他	29	-	-	
加：其他收益	30	1,607,412,877.90	1,202,805,156.72	八、(六十七)
投资收益(损失以“-”号填列)	31	793,892,116.18	998,306,143.83	八、(六十八)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	80,696,673.07	153,835,826.45	八、(六十八)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-13,654,131.39	-109,687,046.19	八、(六十八)
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	34	1,045,280.44	10,255,836.70	
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	35	-	-	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	36	-136,180,194.71	-508,276,989.22	八、(六十九)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	37	-2,338,644,781.22	-2,961,870,144.73	八、(七十)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	38	-1,553,080,228.03	-1,443,689,317.42	八、(七十一)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	39	508,607,397.86	687,355,300.45	八、(七十二)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	40	7,108,010,682.69	3,508,681,322.51	
加：营业外收入	41	739,285,661.00	727,348,723.76	八、(七十三)
其中：政府补助	42	80,940,533.96	81,291,564.04	八、(七十三)
减：营业外支出	43	561,309,395.61	738,294,608.12	八、(七十四)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44	7,285,986,948.04	3,497,735,438.15	
减：所得税费用	45	2,485,229,125.62	2,107,753,290.43	八、(七十五)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46	4,800,763,822.42	1,379,982,087.72	
(一)按所有权归属分类：	47	-	-	
归属于母公司所有者的净利润	48	1,285,388,170.07	-2,742,423,733.61	
*少数股东损益	49	3,515,375,682.40	4,022,404,841.33	
(二)按经营持续性分类：	50	-	-	
持续经营净利润	51	4,800,763,822.42	1,379,982,087.72	
终止经营净利润	52	-	-	
六、其他综合收益的税后净额	53	39,643,948.90	64,186,507.54	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	24,313,768.05	-31,371,494.57	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	55	-94,617,185.03	-502,931,438.54	八、(七十六)
1.重新计量设定受益计划变动额	56	-16,302,298.02	736,200.94	八、(七十六)
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57	-10,087,492.16	-125,557.03	八、(七十六)
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-68,257,394.85	-503,542,082.46	八、(七十六)
4.企业自身信用风险公允价值变动	59	-	-	
△5.不能转损益的保险合同金融变动	60	-	-	
6.其他	61	-	-	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	62	118,960,953.98	471,558,943.97	八、(七十六)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	39,058,455.73	-1,330,874.71	八、(七十六)
2.其他债权投资公允价值变动	64	-84,216,160.08	-52,413,141.83	八、(七十六)
△3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65	-	-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66	-	-	
△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67	-	-	
6.其他债权投资信用减值准备	68	80,348,050.50	91,513,671.90	八、(七十六)
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	69	-7,091,821.07	-21,382,855.69	八、(七十六)
8.外币财务报表折算差额	70	90,852,428.30	481,298,124.21	八、(七十六)
△9.可转损益的保险合同金融变动	71	-	-	
△10.可转损益的分出保险合同金融变动	72	-	-	
11.其他	73	-	-23,126,979.91	八、(七十六)
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	15,330,179.85	95,558,002.11	
七、综合收益总额	75	4,840,407,771.32	1,344,168,595.26	
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	1,309,761,938.97	-2,773,794,248.18	
*归属于少数股东的综合收益总额	77	3,530,645,832.35	4,117,962,843.44	
八、每股收益：	78	-	-	
基本每股收益	79	-	-	
稀释每股收益	80	-	-	

法定代表人：

张曙光

工作负责人：

周开荃

会计机构负责人：

王洪卫



合并现金流量表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2	338,214,884,467.94	359,879,582,289.02	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	476,902,737.58	-137,014,985.54	
△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	-	-	
△收到签发保险合同保费取得的现金	6	-	-	
△收到分入再保险合同的现金净额	7	-	-	
▲收到原保险合同保费取得的现金	8	-	-	
▲收到再保险业务现金净额	9	-	-	
▲保户储金及投资款净增加额	10	-	-	
△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	11	-4,505,381,364.08	2,368,864,674.75	
△收取利息、手续费及佣金的现金	12	1,927,313,349.26	4,650,353,876.84	
△拆入资金净增加额	13	-	-604,745,275.32	
△回购业务资金净增加额	14	-	306,486,000.00	
△代理买卖证券收到的现金净额	15	-	-	
收到的税费返还	16	4,455,738,503.70	5,289,176,333.61	
收到其他与经营活动有关的现金	17	23,094,086,565.29	16,760,904,159.17	
经营活动现金流入小计	18	383,573,544,259.69	388,513,607,072.53	
购买商品、接受劳务支付的现金	19	300,541,589,923.83	319,725,530,708.87	
△客户贷款及垫款净增加额	20	-367,311,239.69	-688,903,453.26	
△存放中央银行和同业款项净增加额	21	-30,179,171.55	-617,770,898.72	
△支付签发保险合同赔款的现金	22	-	-	
△支付分出再保险合同的现金净额	23	-	-	
△保单质押贷款净增加额	24	-	-	
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25	-	-	
△拆出资金净增加额	26	-	-	
△支付利息、手续费及佣金的现金	27	55,250,495.69	41,378,190.55	
▲支付保单红利的现金	28	-	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	29	24,866,409,693.98	25,971,505,091.66	
支付的各项税费	30	10,445,917,669.87	10,606,445,024.84	
支付其他与经营活动有关的现金	31	27,985,051,882.09	21,916,084,586.65	
经营活动现金流出小计	32	363,496,734,564.22	376,974,269,337.59	
经营活动产生的现金流量净额	33	76,809,695.47	11,539,337,734.94	八、（八十）
二、投资活动产生的现金流量：	34	-	-	
收回投资收到的现金	35	23,862,859,693.97	32,066,070,877.67	
取得投资收益收到的现金	36	922,478,878.05	591,861,092.89	
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	37	1,476,713,774.22	1,591,273,981.52	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38	2,112,476,319.27	1,657,396,365.33	
收到其他与投资活动有关的现金	39	2,130,727,958.27	3,659,743,061.80	
投资活动现金流入小计	40	30,505,256,623.78	39,566,345,318.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41	4,227,445,867.20	4,121,826,906.70	
投资支付的现金	42	23,160,066,701.88	37,313,294,233.63	
▲质押贷款净增加额	43	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44	13,824,397.84	-	
支付其他与投资活动有关的现金	45	3,404,313,496.86	3,659,558,028.52	
投资活动现金流出小计	46	30,805,650,463.58	45,094,589,168.85	
投资活动产生的现金流量净额	47	-300,393,839.80	-5,528,243,849.94	
三、筹资活动产生的现金流量：	48	-	-	
吸收投资收到的现金	49	807,787,718.72	1,337,370,075.18	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	90,502,094.31	44,528,208.31	
取得借款所收到的现金	51	42,317,793,402.47	63,117,865,392.77	
收到其他与筹资活动有关的现金	52	6,608,809,324.58	8,538,088,066.37	
筹资活动现金流入小计	53	49,734,390,445.77	72,993,323,534.32	
偿还债务所支付的现金	54	51,898,533,076.50	69,281,706,563.86	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	55	4,542,413,177.29	4,810,431,982.95	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	1,584,267,220.38	1,803,113,414.39	
支付其他与筹资活动有关的现金	57	7,545,588,841.08	6,265,377,950.88	
筹资活动现金流出小计	58	63,986,535,094.87	80,357,516,437.69	
筹资活动产生的现金流量净额	59	-14,252,144,649.10	-7,364,192,903.37	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	180,874,339.13	1,542,313,453.42	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-14,294,854,454.30	189,214,415.05	八、（八十）
加：期初现金及现金等价物余额	62	53,291,451,935.65	53,102,237,520.60	八、（八十）
六、期末现金及现金等价物余额	63	38,996,597,481.35	53,291,451,935.65	八、（八十）

法定代表人：

会计工作负责人：

会计机构负责人：

张明军

周开荃

王强



合并所有者权益变动表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年度

金额单位：元

行次		2024 年 度 报 告														少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益				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				
		实收资本 (或股本)	其他权益工具														
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
一、上年年末余额		29,731,553,561.47	-	-	-	24,519,689,974.78	-	-2,379,205,979.80	149,953,965.03	2,305,115,686.18	616,806,383.60	7,700,276,722.15	62,626,189,413.41	54,458,473,294.92	117,084,602,708.33		
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
本年年末余额		29,731,553,561.47	-	-	-	24,519,689,974.78	-	-2,379,205,979.80	149,953,965.03	2,305,115,686.18	616,806,383.60	7,700,276,722.15	62,626,189,413.41	54,458,473,294.92	117,084,602,708.33		
二、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		649,900,000.00	-	-	-	1,494,110,247.59	-	16,068,610.16	18,901,547.71	95,939,096.08	-	-336,526,109.96	1,934,293,291.49	-17,771,959,627.06	-15,837,666,235.57		
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	21,313,768.95	-	-	-	-	1,285,388,170.82	1,309,701,938.97	3,530,705,432.35		
（二）所有者投入和减少股本		649,900,000.00	-	-	-	1,494,110,247.59	-	-3,745,155.84	-	-	-	-	-71,719,969.73	2,056,545,168.93	-20,814,794,961.47		
1.所有者投入的普通股		649,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	649,900,000.00	128,048,648.56	777,948,648.56		
2.其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,532,400,000.00		
3.股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	5,083,017.78	-	-	-	-	-	-	5,083,017.78	3,879,385.56	8,962,413.21		
4.其他		-	-	-	-	1,478,027,199.72	-	-3,745,155.84	-	-	-	-	-71,719,969.73	1,403,562,113.15	-19,413,832,975.49		
（三）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	18,901,547.71	-	-	-	18,901,547.71	19,341,179.39	38,142,727.10		
1.提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	389,849,945.24	-	-	-	389,849,945.24	109,097,731.70	508,687,676.94		
2.使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-389,849,945.24	-	-	-	-389,849,945.24	-90,256,552.31	-470,344,949.84		
（四）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	95,939,096.08	-	-1,548,694,432.20	-1,452,755,336.12	-507,891,577.37	-1,960,056,933.45		
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	95,939,096.08	-	-95,939,096.08	-	-	-		
其中：法定公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	95,939,096.08	-	-95,939,096.08	-	-	-		
任意盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.储备基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.企业发展基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.利润分配转投资		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
△ 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,971,973,138.47	-1,971,973,138.47		
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,452,755,336.12	1,494,671,661.14	11,916,205.02		
（五）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-4,500,132.95	-	-	-	-	4,500,132.95	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-4,500,132.95	-	-	-	-	4,500,132.95	-	-		
6.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额		30,381,453,561.47	-	-	-	26,014,799,322.28	-	-2,363,137,369.64	168,755,512.74	2,401,054,782.26	616,806,383.68	7,369,758,612.19	64,560,142,761.90	36,686,513,787.86	101,246,996,472.76		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张晓明

周开荃

王清江



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年度

单位：元

金额单位：元

项 目		行次	所有者权益		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
			股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计					
一、上年年末余额	1	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
二、本年年初余额	1	28,971,143.56	-	-	-	24,853,909.63	-	-2,297,269.33	129,438,219.91	2,183,646,328.80	571,087,400.08	17,429,560,770.74	21,838,527,599.44	53,176,061,586.01	125,615,589,385.45		
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-18.24	-	-	-	-3,787,253.46	-3,787,272.70	1,892,899.07	-1,834,373.33		
前期差错更正	3	-	-	-	-	2,048,287.49	-	-	280,161.10	-	-	-16,528,122.58	-13,124,383.17	-22,282,919.17	-33,378,692.94		
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,592,033,521.71	-6,592,033,521.71	-1,392,309,536.79	-7,984,343,058.50		
三、本年年末余额	5	28,971,143.56	-	-	-	24,853,909.63	-	-2,297,269.33	129,718,381.01	2,183,646,328.90	571,087,400.08	16,908,896,273.11	65,328,662,451.56	51,783,352,898.52	117,684,682,704.33		
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	760,410,000.00	-	-	-	-343,271,786.30	-	-81,936,625.81	11,250,583.72	121,469,357.38	15,718,983.52	-3,209,115,550.96	-2,694,473,038.45	2,695,090,396.40	617,357.95		
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,732,422,753.61	-2,773,794,248.18	1,117,962,843.11	1,344,168,595.25		
（二）所有者投入和减少资本	8	760,410,000.00	-	-	-	-343,271,786.30	-	-	-1,434,813.72	-	-	31,866,512.31	447,149,912.29	395,644,427.84	732,794,340.11		
1.所有者投入的普通股	9	760,410,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	3,557,509.60	-	-	-	-	-	-	3,557,509.60	11,963.33	3,569,472.93		
4.其他	12	-	-	-	-	-367,238,295.90	-	-	-1,434,813.72	-	-	31,866,512.31	-37,217,597.31	23,316,291.96	-314,961,395.35		
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	12,705,397.44	-	-	-	12,705,397.44	11,662,626.77	24,368,024.21		
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	393,458,664.17	-	-	-	393,458,664.17	73,912,487.11	467,371,151.28		
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-385,753,666.73	-	-	-	-385,753,666.73	-62,249,569.34	-448,005,227.67		
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	121,469,357.38	43,718,983.52	-547,722,440.90	-385,534,100.00	-1,740,179,501.65	-2,138,713,631.55		
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	121,469,357.38	-	-	-121,469,357.38	-	-		
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	121,469,357.38	-	-	-121,469,357.38	-	-		
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.企业奖励基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.利润分配	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）所有者权益内部结转	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,718,983.52	-43,718,983.52	-	-	-		
1.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-385,534,100.00	-385,534,100.00	-1,782,767,639.88	-5,083,501,739.88		
2.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,411,861.77	-37,411,861.77		
（六）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-56,565,131.24	-	-	-	56,565,131.24	-	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-56,565,131.24	-	-	-	56,565,131.24	-	-	-		
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
五、本年年末余额	33	29,731,553.56	-	-	-	24,510,637.83	-	-2,379,269.97	140,968,964.73	2,305,115,686.18	616,806,383.60	7,700,276,722.15	62,626,189,413.41	51,158,473,291.92	117,684,682,704.33		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张晓明

周开荃

王湛



合并资产减值准备情况表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	本期发生额				合计	本期减少额				合计	期末账面余额	项目	行次	金额
		年初余额	本期增加	合并减少额	其他原因增加		转销	合并减少额	其他原因减少						
栏 次	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	栏 次	-	12
一、坏账准备	1	25,023,399.50	2,184,863,241.3	21,015,927.91	2,922,545.60	2,595,861,714.32	424,979,815.06	2,394,172,532.84	132,174,539.40	228,550,585.76	3,179,077,473.06	24,439,513,742.64	补充资料：	22	——
其中：应收账款坏账准备	2	11,894,830,772.85	2,110,196,773.66	15,649,897.00	142,914,800.97	2,267,860,627.03	302,857,912.53	583,618,704.63	83,527,567.23	22,513,079.08	990,517,267.47	13,169,979,737.41	一、政策性挂账	23	
存货跌价准备	3	4,128,226,450.61	798,893,548.97		1,965,912.65	800,859,361.62	20,246,916.06	1,274,341,745.07	107,341,402.82	311,511,173.91	1,713,441,237.66	3,215,644,574.37	二、当年按照以前年度损失和挂账	24	
三、合同资产减值准备	4	551,478,922.16	197,863,295.25	892,826.25	1,791,692.97	200,547,724.47	1,127,898.97	1,000,000.00	41.73	109,640,353.42	111,168,294.12	641,058,352.51	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	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	1,262,536.35	20,908,638.07	-	-	20,908,638.07	-	-	-	-	-	22,171,194.42		27	-
六、持有待售资产减值准备	7	-	-	-	-	-	——	-	-	-	-	-		28	
七、债权投资减值准备	8	11,250,000.00	-	-	15,907,407.22	15,907,407.22	11,633,774.21	-	-	-	11,683,774.21	15,473,633.01		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	300,333,583.26	20,608,198.51	2,884,150.00	-	23,492,348.51	——	13,256,380.33	-	2,600,000.00	15,256,380.33	308,569,953.44		32	
十一、投资性房地产减值准备	12	40,432,808.61	-	-	15,408,334.11	15,408,334.11	——	-	-	-	-	55,841,142.72		33	
十二、固定资产减值准备	13	7,262,322,128.01	89,705,950.82	73,881.65	6,513,400.11	96,292,932.38	——	31,067,149.30	45,576,841.49	340,082,778.18	416,726,768.97	6,941,888,291.42		34	
十三、在建工程减值准备	14	758,977,428.73	12,681,456.85	-	-	12,681,456.85	——	41,062,106.47	71,655,927.91	15,373,884.45	129,091,899.83	642,966,984.75		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	129,716,578.82	7,608,957.92	-	-	7,608,957.92	——	-	14,999,010.69	-	14,999,010.69	122,326,526.05		39	
十八、商誉减值准备	19	279,134,560.14	326,021,832.24	-	2,173,600.00	328,195,132.24	——	7,777,031.09	-	1,826,394.83	9,603,425.92	597,726,566.06		40	
十九、其他减值准备	20	2,588,365,216.91	695,831,627.75	-	10,430,147.22	706,261,774.97	4,623,264.18	361,444,737.24	1,181,820,627.80	79,780,165.75	1,627,668,794.97	1,666,958,196.91		41	
合 计	21	41,074,990,114.98	4,354,386,677.73	24,866,485.07	444,112,939.88	4,823,366,102.68	602,661,608.48	4,124,121,692.34	1,583,368,391.84	1,687,865,316.30	7,229,217,658.96	38,670,139,136.70		42	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张晓明

周开荃

王博



资产负债表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：				
货币资金	1	785,228,439.39	4,002,210,079.44	
△结算备付金	2	-	-	
△拆出资金	3	-	-	
交易性金融资产	4	-	-	
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	-	-	
衍生金融资产	6	-	-	
应收票据	7	-	-	
应收账款	8	77,689,614.39	193,416,807.70	十三、（一）
应收款项融资	9	-	-	
预付款项	10	11,776,262.40	11,776,262.40	
△应收保费	11	-	-	
△应收分保账款	12	-	-	
△应收分保合同准备金	13	-	-	
应收资金集中管理款	14	-	-	
其他应收款	15	-	-	
其中：应收股利	16	17,725,224.424.85	10,573,564,042.55	十三、（一）
△买入返售金融资产	17	298,303,649.14	298,952,767.39	十三、（一）
存货	18	-	-	
其中：原材料	19	-	308,034,319.76	
库存商品（产成品）	20	-	-	
合同资产	21	-	-	
△保险合同资产	22	6,298,621.20	-	
△分出再保险合同资产	23	-	-	
持有待售资产	24	-	-	
一年内到期的非流动资产	25	-	-	
其他流动资产	26	-	-	
流动资产合计	27	358,210,521.67	273,597,413.31	
非流动资产：	28	18,964,427,883.90	15,362,508,955.16	
△发放贷款和垫款	29	-	-	
债权投资	30	-	-	
可供出售金融资产	31	-	-	
其他债权投资	32	-	-	
☆持有至到期投资	33	-	-	
长期应收款	34	-	-	
长期股权投资	35	-	-	
其他权益工具投资	36	57,683,636,690.59	56,265,462,507.37	十三、（一）
其他非流动金融资产	37	811,187,168.72	788,527,596.90	
投资性房地产	38	-	-	
固定资产	39	-	-	
其中：固定资产原价	40	60,214,109.17	73,023,261.49	
累计折旧	41	401,419,391.63	393,443,724.47	
固定资产减值准备	42	311,205,282.46	320,420,462.98	
在建工程	43	-	-	
生产性生物资产	44	22,555,156.95	10,891,386.39	
油气资产	45	-	-	
使用权资产	46	-	-	
无形资产	47	-	-	
开发支出	48	25,307,008.38	12,355,355.20	
商誉	49	-	-	
长期待摊费用	50	-	-	
递延所得税资产	51	-	-	
其他非流动资产	52	289,939,357.58	294,395,972.23	
其中：特准储备物资	53	252,000,000.00	300,000,000.00	
非流动资产合计	54	58,544,839,491.39	57,744,656,073.58	
资产总计	55	77,509,267,375.29	73,167,165,026.74	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张明命

周开荃

王湛正



资产负债表(续)

编制单位:中国机械工业集团有限公司

2023年12月31日

单位:元

项 目	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	78	9,133,000,000.00	1,090,000,000.00
△向中央银行借款	79	-	-
△拆入资金	80	-	-
交易性金融负债	81	-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	82	-	-
衍生金融负债	83	-	-
应付票据	84	-	-
应付账款	85	421,757,212.32	585,895,269.57
预收款项	86	-	-
合同负债	87	-	-
△卖出回购金融资产款	88	682,350,298.80	1,472,772,515.07
△吸收存款及同业存放	89	-	-
△代理买卖证券款	90	-	-
△代理承销证券款	91	-	-
△预收保费	92	-	-
应付职工薪酬	93	-	-
其中:应付工资	94	5,346,470.82	3,429,240.73
应付福利费	95	-	-
其中:职工奖励及福利基金	96	-	-
应交税费	97	-	-
其中:应交税金	98	2,518,322.18	2,421,870.78
其他应付款	99	2,518,322.18	2,421,870.78
其中:应付股利	100	254,287,187.15	227,539,714.37
△应付手续费及佣金	101	-	-
△应付分保账款	102	-	-
持有待售负债	103	-	-
一年内到期的非流动负债	104	-	-
其他流动负债	105	122,651,726.07	172,434,246.61
流动负债合计	106	-	-
非流动负债:	107	10,821,911,217.28	3,464,495,797.13
△保险合同准备金	108	-	-
长期借款	109	-	-
应付债券	110	3,280,000,000.00	3,090,000,000.00
其中:优先股	111	6,060,000,000.00	11,026,919,432.06
永续债	112	-	-
△保险合同负债	113	-	-
△分出再保险合同负债	114	-	-
租赁负债	115	-	-
长期应付款	116	-	-
长期应付职工薪酬	117	181,478,550.17	18,499,649.13
预计负债	118	-	-
递延收益	119	-	-
递延所得税负债	120	-	-
其他非流动负债	121	66,592,531.89	58,426,387.44
其中:特准储备基金	122	-	-
非流动负债合计	123	-	-
负债合计	124	9,528,071,082.06	14,103,845,488.63
所有者权益(或股东权益):	125	20,319,982,299.32	17,568,341,285.76
实收资本(或股本)	126	-	-
国家资本	127	30,381,453,561.47	29,731,553,561.47
国有法人资本	128	30,381,453,561.47	29,731,553,561.47
集体资本	129	-	-
民营资本	130	-	-
外商资本	131	-	-
减:已归还投资	132	-	-
实收资本(或股本)净额	133	-	-
其他权益工具	134	30,381,453,561.47	29,731,553,561.47
其中:优先股	135	-	-
永续债	136	-	-
资本公积	137	-	-
减:库存股	138	15,565,930,771.28	15,545,452,039.69
其他综合收益	139	-	-
其中:外币报表折算差额	140	144,685,429.86	153,993,789.21
专项储备	141	-	-
盈余公积	142	-	-
其中:法定公积金	143	2,401,054,782.26	2,305,115,686.18
任意公积金	144	2,391,694,169.26	2,295,755,073.18
*储备基金	145	9,360,613.00	9,360,613.00
*企业发展基金	146	-	-
*利润归还投资	147	-	-
△一般风险准备	148	-	-
未分配利润	149	8,666,160,531.10	7,802,708,666.43
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	150	57,159,285,075.97	55,538,823,742.98
*少数股东权益	151	-	-
所有者权益(或股东权益)合计	152	-	-
负债和所有者权益(或股东权益)总计	153	57,159,285,075.97	55,538,823,742.98
	154	77,509,267,375.29	73,107,165,028.74

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张晓明

周开荃

王谦



编制单位：中国机械工业集团有限公司

利润表

2023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	948,627,730.52	1,566,774,757.70	
其中：营业收入	2	948,627,730.52	1,566,774,757.70	十三、（一）
△利息收入	3	-	-	
△保险服务收入	4	-	-	
▲已赚保费	5	-	-	
△手续费及佣金收入	6	-	-	
二、营业总成本	7	1,269,760,934.49	1,742,633,231.82	
其中：营业成本	8	815,710,164.46	1,534,285,169.58	十三、（一）
△利息支出	9	-	-	
△手续费及佣金支出	10	-	-	
△保险服务费用	11	-	-	
△分出保费的分摊	12	-	-	
△减：摊回保险服务费用	13	-	-	
△承保财务损失	14	-	-	
△减：分出再保险财务收益	15	-	-	
▲退保金	16	-	-	
▲赔付支出净额	17	-	-	
▲提取保险责任准备金净额	18	-	-	
▲保单红利支出	19	-	-	
▲分保费用	20	-	-	
税金及附加	21	15,728,599.86	4,372,939.69	
销售费用	22	-	-	
管理费用	23	281,060,634.65	235,555,183.88	
研发费用	24	86,027,358.63	97,025,302.12	
财务费用	25	66,254,176.89	-128,611,663.26	
其中：利息费用	26	455,663,521.84	435,437,081.58	
利息收入	27	108,961,718.52	561,060,860.30	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	20,687,762.08	-800,401.40	
其他	29	-	-	
加：其他收益	30	-	-	
投资收益（损失以“-”号填列）	31	1,317,788,297.63	1,362,011,843.46	十三、（一）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	10,276,485.26	-68,999,311.61	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-	-	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34	-	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35	-	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-	-3,506,000.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-	-231,973.33	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	-	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	956,635,093.66	1,182,421,396.01	
加：营业外收入	41	1.53	23,543.41	
其中：政府补助	42	-	-	
减：营业外支出	43	32,651,402.94	46,269,311.74	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	963,983,692.25	1,136,175,627.68	
减：所得税费用	45	4,592,731.50	-78,517,946.10	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	959,390,960.75	1,214,693,573.78	
（一）按所有权归属分类：	47	-	-	
①属于母公司所有者的净利润	48	959,390,960.75	1,214,693,573.78	
②少数股东损益	49	-	-	
（二）按经营持续性分类：	50	-	-	
持续经营净利润	51	959,390,960.75	1,214,693,573.78	
终止经营净利润	52	-	-	
六、其他综合收益的税后净额	53	-9,308,359.35	-27,897,222.72	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-9,308,359.35	-27,897,222.72	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	21,498,433.37	-131,866,023.55	
1.重新计量设定受益计划变动额	56	-	-	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57	-	-	
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	21,498,433.37	-131,866,023.55	
4.企业自身信用风险公允价值变动	59	-	-	
△5.不能转损益的保险合同金融变动	60	-	-	
6.其他	61	-	-	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	-33,806,792.72	103,968,800.83	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	-33,806,792.72	103,968,800.83	
2.其他债权投资公允价值变动	64	-	-	
△3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65	-	-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66	-	-	
△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67	-	-	
6.其他债权投资信用减值准备	68	-	-	
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69	-	-	
8.外币财务报表折算差额	70	-	-	
△9.可转损益的保险合同金融变动	71	-	-	
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72	-	-	
11.其他	73	-	-	
①属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	-	-	
七、综合收益总额	75	950,082,601.40	1,186,796,351.06	
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	950,082,601.40	1,186,796,351.06	
①属于少数股东的综合收益总额	77	-	-	
八、每股收益：	78	-	-	
基本每股收益	79	-	-	
稀释每股收益	80	-	-	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张明军

周开荃

王博



现金流量表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	558,861,761.67	1,302,329,494.27	
△客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	
△向中央银行借款净增加额	-	-	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	
△收到签发保险合同保费取得的现金	-	-	
△收到分入再保险合同的现金净额	-	-	
▲收到原保险合同保费取得的现金	-	-	
▲收到再保险业务现金净额	-	-	
▲保户储金及投资款净增加额	-	-	
△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	-	-	
△收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	
△拆入资金净增加额	-	-	
△回购业务资金净增加额	-	-	
△代理买卖证券收到的现金净额	-	-	
收到的税费返还	1,728,335.08	4,518,225.54	
收到其他与经营活动有关的现金	670,480,654.02	346,796,035.24	
经营活动现金流入小计	1,231,070,750.77	1,653,643,755.05	
购买商品、接受劳务支付的现金	821,527,583.32	1,124,099,878.45	
△客户贷款及垫款净增加额	-	-	
△存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	
△支付签发保险合同赔款的现金	-	-	
△支付分出再保险合同的现金净额	-	-	
△保单质押贷款净增加额	-	-	
▲支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	
△拆出资金净增加额	-	-	
△支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	
▲支付保单红利的现金	-	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	123,052,453.03	107,407,262.10	
支付的各项税费	23,618,887.48	20,448,236.20	
支付其他与经营活动有关的现金	660,316,428.60	1,004,099,913.21	
经营活动现金流出小计	1,628,512,352.43	2,256,055,310.06	
经营活动产生的现金流量净额	-397,441,601.66	-602,411,555.01	十三、（一）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	280,151,564.35	
取得投资收益收到的现金	1,310,301,685.19	1,392,882,756.65	
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	-	400.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	-	-	
收到其他与投资活动有关的现金	1,166,029,823.46	2,798,451,459.32	
投资活动现金流入小计	2,476,231,508.65	4,471,486,180.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	26,272,534.88	9,359,079.44	
投资支付的现金	1,067,179,114.93	1,749,974,514.29	
▲质押贷款净增加额	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	
支付其他与投资活动有关的现金	7,520,200,000.00	6,770,020,000.00	
投资活动现金流出小计	8,613,651,649.81	8,529,353,593.73	
投资活动产生的现金流量净额	-6,137,420,141.16	-4,057,867,413.41	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	649,900,000.00	760,410,000.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	
取得借款所收到的现金	12,733,000,000.00	7,999,900,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,999,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	13,382,900,000.00	12,759,910,000.00	
偿还债务所支付的现金	9,320,000,000.00	8,538,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	832,371,779.44	704,547,682.79	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	
支付其他与筹资活动有关的现金	260,083.40	7,085,000.00	
筹资活动现金流出小计	9,852,631,862.84	9,250,232,682.79	
筹资活动产生的现金流量净额	3,530,268,137.16	3,509,677,317.21	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-114,746.72	25,553,200.77	
五、现金及现金等价物净增加额	-3,064,708,352.38	-1,125,048,450.44	十三、（一）
加：期初现金及现金等价物余额	3,789,936,791.77	4,914,985,242.21	十三、（一）
六、期末现金及现金等价物余额	785,228,439.39	3,789,936,791.77	十三、（一）

法定代表人：

会计工作负责人：

会计机构负责人：

张明军

周开荃

王博



所有者权益变动表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年度

金额单位：元

项 目		本 年 金 额												少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本 (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		
栏	行次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	29,731,553,561.47	-	-	-	15,545,452,039.69	-	153,993,789.21	-	2,305,115,686.18	-	7,802,708,666.43	55,538,823,742.98	-	55,538,823,742.98
加:会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	29,731,553,561.47	-	-	-	15,545,452,039.69	-	153,993,789.21	-	2,305,115,686.18	-	7,802,708,666.43	55,538,823,742.98	-	55,538,823,742.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	649,900,000.00	-	-	-	20,478,731.59	-	-9,308,359.35	-	95,939,096.08	-	863,451,864.67	1,620,461,332.99	-	1,620,461,332.99
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-9,308,359.35	-	-	-	959,390,960.75	950,082,601.40	-	950,082,601.40
(二)所有者投入和减少资本	8	649,900,000.00	-	-	-	20,478,731.59	-	-	-	-	-	-	670,378,731.59	-	670,378,731.59
1.所有者投入的普通股	9	649,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	649,900,000.00	-	649,900,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	20,478,731.59	-	-	-	-	-	-	20,478,731.59	-	20,478,731.59
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	95,939,096.08	-	-95,939,096.08	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	95,939,096.08	-	-95,939,096.08	-	-	-
其中:法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	95,939,096.08	-	-95,939,096.08	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	30,381,453,561.47	-	-	-	15,565,930,771.28	-	144,685,429.86	-	2,401,054,782.26	-	8,666,160,531.10	57,159,285,075.97	-	57,159,285,075.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张皓宇

周开荃

王湛



所有者权益变动表（续）

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年度

金额单位：元

		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	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		
			优先股	永续债	其他										
三、次		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	28,971,143,561.47	-	-	-	15,518,247,146.30	-	181,891,011.93	-	2,183,646,328.80	-	6,963,723,550.03	53,818,651,598.53	-	53,818,651,598.53
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	28,971,143,561.47	-	-	-	15,518,247,146.30	-	181,891,011.93	-	2,183,646,328.80	-	6,963,723,550.03	53,818,651,598.53	-	53,818,651,598.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	760,410,000.00	-	-	-	27,204,893.39	-	-27,897,222.72	-	121,469,357.38	-	838,985,116.40	1,720,172,144.45	-	1,720,172,144.45
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-27,897,222.72	-	-	-	1,214,693,573.78	1,186,796,351.06	-	1,186,796,351.06
（二）所有者投入和减少资本	8	760,110,000.00	-	-	-	27,204,893.39	-	-	-	-	-	126,295,000.00	913,909,893.39	-	913,909,893.39
1.所有者投入的普通股	9	760,410,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	760,410,000.00	-	760,410,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	27,204,893.39	-	-	-	-	-	126,295,000.00	153,499,893.39	-	153,499,893.39
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	121,469,357.38	-	-502,003,457.38	-380,534,100.00	-	-380,534,100.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	121,469,357.38	-	-121,469,357.38	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	121,469,357.38	-	-121,469,357.38	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-380,534,100.00	-380,534,100.00	-	-380,534,100.00
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	29,731,553,561.47	-	-	-	15,545,452,039.69	-	153,993,789.21	-	2,305,115,686.18	-	7,802,708,666.43	55,538,823,742.98	-	55,538,823,742.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张曙东

周开荃

王清江



资产减值准备情况表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	年初账面余额	本期增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	本期减少额	其他原因减少额	合计	期末账面余额	项目	行次	金额
栏 次	-	3	4	5	6	7	8	9	10	11	栏 次	-	12
一、坏账准备	1	447,392,248.49	-	-	-	-	-	-	-	447,392,248.49	补充资料：	22	-
其中：应收账款坏账准备	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	一、政策性挂账	23	-
二、存货跌价准备	3	280,307,176.84	-	-	-	-	-	280,307,176.84	280,307,176.84	-	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	559,590,347.20	-	3,143,921.38	3,143,921.38	-	-	-	-	562,734,268.58		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	1,287,289,772.53	-	3,143,921.38	3,143,921.38	-	-	280,307,176.84	280,307,176.84	1,010,126,517.07		42	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张皓宇

周开荃

王湛卫



中国机械工业集团有限公司

2023 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变革, 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，本集团已形成产业基础研制与服务、先进装备制造、工程承包与供应链三大主业。其中，先进装备制造作为核心主业，为产业基础研制与服务、工程承包与供应链提供应用场景、注入产业特色，产业基础研制与服务、工程承包与供应链赋能和支撑先进装备制造发展，三大主业相辅相成、融合发展，共同发挥产业控制、科技创新、安全支撑作用。

1. 产业基础研制与服务业务

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 2024 年 4 月 18 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

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本集团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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（五）合并财务报表的编制方法

本集团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，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他

参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（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

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以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。

本集团对金融资产的分类，依据本集团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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以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。

本集团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）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

本集团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，是指本集团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。

本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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。

(2) 本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本集团对于《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。

本集团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，本集团作出会计政策选择，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

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(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：

（a）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。

（b）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。

（c）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. 套期的会计处理。

（1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

（a）套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。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应当计入其他综合收益。

（b）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，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。

（2）现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

（a）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，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

（b）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），应当计入当期损益。

（3）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，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

（a）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。

（b）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。

（十一）应收票据

本集团对于《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，即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，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应收款项，本集团选择采用预期信用损失的一般模型，详见附注四（九）金融工具进行处理。

1. 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

本集团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应收票据预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注四（九）金融工具进行处理。

（十二）应收账款

本集团对于《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，即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，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应收款项，本集团选择采用预期信用损失的一般模型详见附注四（九）金融工具进行处理。

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	预期信用损失率
组合二	关联方组合	预期信用损失率
组合三	余额百分比组合	预期信用损失率

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合四	无风险组合	预期信用损失率
组合五	其他组合	预期信用损失率

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预期损失比例 (%)	境内工程板块预期损失比例 (%)	境内设计板块预期损失比例 (%)	其他贸易、服务业务预期损失比例 (%)
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
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	相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征	预期信用损失率

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合二	关联方组合	预期信用损失率
组合三	余额百分比组合	预期信用损失率
组合四	无风险组合	预期信用损失率
组合五	其他组合	预期信用损失率
组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的其他应收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	
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

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

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十四) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本集团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。本集团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，本集团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，本集团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

本集团发生的借款费用，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

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

本集团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。本集团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的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）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

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

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，在授予日按本集团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，按本集团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，本集团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，本集团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；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团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，本集团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，本集团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。

如果本集团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。

（二十七）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。

（二十八）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集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团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。

（二十九）优先股、永续债

具体会计政策详见附注四（九）金融工具。

（三十）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. 本集团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，本集团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。本集团考虑商品的性质，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

本集团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，本集团考虑可变对价、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

本集团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额。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，本集团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，本集团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，本集团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。

（三十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团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。

本集团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，本集团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。

（三十二）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。

3. 国机集团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. 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。

5. 本集团将与本集团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；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团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集团两种情况处理：

（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集团提供贷款的，本集团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集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十三）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. 本集团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。

(三十四) 租赁

1. 承租人

本集团为承租人时，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，本集团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。本集团按照《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。

本集团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。

本集团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

本集团作为出租人的，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

本集团作为出租人的，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，本集团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。本集团按照《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。

（三十五）持有待售

本集团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。

本集团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。

（三十六）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. 本集团自 2023 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。会计政策变更导致影响如下：

项目	影响金额
一、所有者权益总额	9,539,174.87
二、归属于母公司所有者权益总额	6,833,634.45
其中：实收资本（股本）	
资本公积	
盈余公积	
未分配利润	6,830,510.40
三、少数股东权益	2,705,540.42
四、营业总收入	
五、利润总额	
六、净利润	10,537,763.86
七、归属于母公司所有者的净利润	9,715,122.51
八、少数股东损益	822,641.35

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

1. 2023 年 4 月，中国农业机械化科学研究院集团有限公司下属子公司中机试验装备股份有限公司与东北证券签订 IPO 辅导协议，中机试验装备股份有限公司正式进入辅导期，对照《监管规则适用指引》、会计准则等相关规定，需要对上市申报期中的 2021-2022 年财务数据进行更正处理，调整前期会计差错，更正前后对 2023 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
一、所有者权益总额	-33,820,137.88
二、归属于母公司所有者权益总额	-12,476,554.54
其中：实收资本（股本）	
资本公积	4,297,303.73
盈余公积	
未分配利润	-17,092,440.77
三、少数股东权益	-21,343,583.34
四、营业总收入	-3,947,007.31
五、利润总额	-4,686,861.16
六、净利润	-4,160,889.36
七、归属于母公司所有者的净利润	-1,662,718.31
八、少数股东损益	-2,498,171.05

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% 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%
企业所得税	应纳税所得额	
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 从租计征：租金收入	1.2% 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%

税种	计税依据	税率
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 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号）规定，三、自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：“（一）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。（二）允许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。生活性服务业纳税人，是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。纳税人适用加计抵减政策的其他有关事项，按照《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）、《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第87号）等有关规定执行。”

（3）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，进行全额退还（按照白俄罗斯共和国法律规定不予退还的数额除外），但不得晚于该项目验收后次年的12月31日。

（4）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。

（5）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。

（6）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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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征免增值税政策的通知》财税〔2001〕113号的规定,享受销售农机免征增值税政策。

(10) 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) 财政部、税务总局公告2022年第13号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》,自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局公告2023年第6号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》,自2023年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局公告2023年第12号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》,对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六减半征收企业所得税。

(9) 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	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
1	中国福马机械集团有限公司	2	1	江苏省	江苏省	营林及木竹采伐机械制造	92,911.70	100.00	100.00	92,911.70	4
2	中国机床总公司	2	1	北京市	北京市	其他机械设备及电子产品批发	8,217.36	100.00	100.00	8,217.36	4
3	中国国机重工集团有限公司	2	1	北京市	北京市	其他机械设备及电子产品批发	225,333.00	100.00	100.00	225,333.00	4
4	中国机械国际合作股份有限公司	2	1	北京市	北京市	汽车及零配件批发	38,197.10	100.00	100.00	38,197.10	4
5	国机资产管理有限公司	2	1	北京市	北京市	投资与资产管理	134,980.00	100.00	100.00	134,980.00	4
6	中国农业机械化科学研究院集团有限公司	2	1	北京市	北京市	农业科学研究和试验发展	111,000.00	100.00	100.00	111,000.00	4
7	国机集团科学技术研究院有限公司	2	1	北京市	北京市	工程和技术研究和试验发展	65,754.00	100.00	100.00	65,754.00	1
8	中国机床销售与技术服务有限公司	2	1	北京市	北京市	其他机械设备及电子产品批发	18,000.00	100.00	100.00	18,000.00	4
9	国机资本控股有限公司	2	1	海淀区	海淀区	投资与资产管理	426,844.70	100.00	100.00	426,844.70	1
10	北京汽车工业发展研究所有限公司	2	1	北京市	北京市	其他一般旅馆	200.00	100.00	100.00	200.00	4
11	国机汽车股份有限公司	2	1	天津市高新区	北京海淀区	汽车及零配件批发	149,578.87	68.70	68.70	102,760.68	4
12	天津电气科学研究院有限公司	2	1	天津市	天津市	变压器、整流器和电感器制造	22,847.00	100.00	100.00	22,847.00	4
13	中国浦发机械工业股份有限公司	2	1	普陀区	普陀区	其他未列明批发业	22,139.47	54.67	54.67	11,987.58	4
14	上海工业锅炉研究所有限公司	2	1	上海市	上海市	检测服务	4,800.00	100.00	100.00	4,800.00	4
15	中国机械工业工程集团有限公司	2	1	北京市	北京市	工程管理服务	1,358,641.94	100.00	100.00	1,358,641.94	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
16	苏美达股份有限公司	2	1	江苏省	江苏省	供应链管理服务	130,674.94	47.68	47.68	54,366.56	4
17	二重(镇江)重型装备有限责任公司	2	1	江苏省镇江市	江苏省镇江市	炼油、化工生产专用设备制造	358,325.00	100.00	100.00	358,325.00	4
18	合肥通用机械研究院有限公司	2	1	合肥市	合肥市	工程和技术研究和试验发展	56,000.00	100.00	100.00	56,000.00	4
19	中国一拖集团有限公司	2	1	河南省洛阳市	河南省洛阳市	农业机械批发	310,619.38	88.22	88.22	310,619.38	4
20	中国电器科学研究院股份有限公司	2	1	广州市	广州市	工程和技术研究和试验发展	40,450.00	52.59	52.59	40,450.00	1
21	广州电器科学研究院有限公司	2	1	广州市	广州市	其他未列明专业技术服务业	15,460.65	100.00	100.00	15,460.65	4
22	国机智能科技有限公司	2	1	广州市	广州市	工程和技术研究和试验发展	109,082.89	81.67	81.67	75,582.89	1
23	深圳中机实业有限公司	2	1	广东省深圳市	广东省深圳市	其他未列明制造业	932.08	100.00	100.00	932.08	4
24	桂林电器科学研究院有限公司	2	1	七星区	七星区	其他未列明电气机械及器材制造	27,829.56	100.00	100.00	55,399.43	4
25	德阳安装技师学院	2	4	旌阳区	旌阳区	中等职业学校教育	3,928.95	100.00	100.00	3,928.95	4
26	成都工具研究所有限公司	2	1	四川成都	四川成都	切削工具制造	11,573.64	100.00	100.00	11,573.64	4
27	中国第二重型机械集团有限公司	2	1	德阳市	德阳市	冶金专用设备制造	262,792.16	100.00	100.00	262,792.16	4
28	国机重型装备集团股份有限公司	2	1	四川省德阳市	四川省德阳市	冶金专用设备制造	721,355.59	56.35	56.35	340,096.85	1
29	兰州石油机械研究所有限公司	2	1	兰州市	安宁区	炼油、化工生产专用设备制造	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	4
30	国机白俄罗斯有限责任公司	2	3	白俄罗斯	白俄罗斯	房地产租赁经营	23,135.09	100.00	100.00	23,135.09	1
31	国机海南发展有限公司	2	1	海南省海口市	海南省海口市	谷物、豆及薯类批发	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
32	国机集团北京共享服务中心有限公司	2	1	北京市	北京市	单位后勤管理服务	500.00	100.00	100.00	500.00	1
33	昆明电器科学研究所	2	1	云南省昆明市	云南省昆明市	配电开关控制设备制造	1,100.00	100.00	100.00	1,100.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
34	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	856,095.25	100.00	100.00	1,132,379.35	4
35	中国地质装备集团有限公司	2	1	北京市	北京市	地质勘查专用设备制造	50,000.00	100.00	100.00	80,827.07	4
36	中工国际工程股份有限公司	2	1	北京市	北京市	工程管理服务	123,740.89	63.64	63.64	219,864.57	4
37	国机财务有限责任公司	2	2	北京市	北京市	非金融机构	175,000.00	100.00	100.00	205,477.61	4
38	中元国际工程设计研究院有限公司	2	1	北京市	北京市	专业技术服务业	6,900.00	100.00	100.00	45,631.25	1
39	机械工业规划研究院有限公司	2	1	北京市	北京市	其他服务业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
40	中汽胜嘉(天津)物业管理有限公司	2	1	天津	天津	房地产业	50.00	100.00	100.00	50.00	1
41	中国联合工程有限公司	2	1	北京市	北京市	工程勘察设计	87,000.00	100.00	100.00	23,382.17	4
42	国机精工集团股份有限公司	2	1	洛阳	洛阳	轴承制造	52,912.93	49.60	49.60	89,394.17	4
43	中国机械(香港)有限公司	2	3	香港	香港	其他服务业	8,893.00	100.00	100.00	8,412.00	1
44	国机集团北京教育咨询有限公司	2	1	北京市	北京市	其他组织管理服务	500.00	100.00	100.00	500.00	1
45	国机数字科技有限公司	2	1	江苏省	南京市	软件和信息技术服务业	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	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	6,448.40	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	31.60	31.60	64,000.00	56,730.80	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	4级	实际控制
6	中机高科(重庆)环保工程有限公司	35.70	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	4级	实际控制
16	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
17	二重德阳储能科技有限公司	40.00	40.00	5,000.00	2,000.00	4级	实际控制
18	中丝鑫缘生物科技有限公司	40.00	40.00	7,000.00	2,800.00	4级	实际控制
19	国机精工集团股份有限公司	49.60	49.60	52,895.79	26,245.27	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	北京中丝诚业物资有限公司	100.00	100.00	500.00	500.00	4级	厂丝储备单位，不实际控制，没有表决权。
2	恒天动力有限公司	61.53	61.53	53,021.50	32,507.78	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，指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。
3	中纺联厄瓜多尔纺织实业公司	100.00	100.00	733.91	182.19	5级	2002年已停止生产经营，并全额计提了投资减值准备，但对它后期的走向因多种原因未做出处置决策。拖到后期，当地已无法办理正常的注销手续。
4	国营郑州纺织机械厂	100.00	100.00	14,995.20	7,920.20	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
5	湛江金图办公自动化科技有限公司	70.00	70.00	1,500.00	725.87	3级	中纺机集团公司下属公司湛江金图办公自动化科技有限公司停业被吊销，未纳入合并范围。
6	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。
7	中机西南能源科技有限公司	51.00	51.00	15,500.00	7,905.00	3级	已进入破产阶段，由中豪律师事务所实质控制（破产管理人）
8	宏大房地产开发有限公司	61.00	61.00	5,128.00	2,128.00	4级	停业被吊销
9	上海隆海科技实业公司	100.00	100.00	200.00	200.00	5级	已经进入清理整顿程序
10	西安洛神机械制造有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	4级	该公司为三级企业洛阳中收机械装备有限公司（简称“中收公司”）全资子公司，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。

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
11	深圳市东方鹏兴商贸有限公司	94.50	94.50	275.00	260.00	3级	清理整顿导致失去控制权，不符合并表条件。
12	一拖沈阳拖拉机有限公司	60.00	60.00	2,700.00	1,620.00	4级	清理整顿导致失去控制权，不符合并表条件。
13	一拖(法国)农业装备有限公司	100.00	100.00	7,826.57	55,902.55	4级	进入破产程序，管理权已移交管理人。
14	一拖(洛阳)中成机械有限公司	100.00	100.00	2,591.03	2,591.03	3级	进入破产程序，管理权已移交管理人。
15	中非重工南非装配厂	100.00	100.00	953.00	953.00	5级	进入破产程序，管理权已移交管理人。
16	天津市液力机械厂	100.00	100.00	58.50	58.50	4级	控股不控权，该公司一直无实际经营为空壳公司，天津政府为了人员安置需求一直未做工商注销手续。
17	国机智骏汽车有限公司	78.82	78.82	80,000.00	5,3600.00	2级	进入破产程序，管理权已移交管理人。
18	恒天文化产业发展泸州有限公司	50.00	50.00	9,000.00	0.00	6级	清理整顿导致失去控制权
19	山东宏大樱花纺织有限公司	51.00	51.00	5,000.00	2,585.00	5级	其他情况导致失去控制权
20	北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	51.00	51.00	1,000.00	763.69	4级	破产清算导致失去控制权
21	天津市中进长旺汽车销售有限公司	100.00	100.00	1,500.00	1,500.00	4级	破产清算导致失去控制权
22	唐山盛世国际汽车园发展有限公司	57.00	57.00	10,000.00	5,700.00	4级	破产清算导致失去控制权
23	FINOBA 汽车有限公司	100.00	100.00	365.34	365.34	5级	破产清算导致失去控制权
24	莱州华汽机械有限公司	70.00	70.00	8,695.27	8,695.27	4级	破产清算导致失去控制权

(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	147,552,618.68	-53,924,322.11	4,197,603,645.42
2	国机汽车股份有限公司	31.30	7,814,069.36	-30,744,549.41	3,469,396,475.07
3	国机精工集团股份有限公司	50.40	141,981,172.02	-42,208,615.97	1,752,510,852.24
4	苏美达股份有限公司	52.32	2,610,607,133.76	1,041,004,911.84	9,894,821,737.79
5	中国一拖集团有限公司	11.78	542,547,580.10	142,114,163.61	3,813,382,595.99
6	中国电器科学研究院股份有限公司	47.41	196,298,088.92	-76,709,380.00	1,396,932,106.03
7	国机重型装备集团股份有限公司	43.65	198,944,753.37	3,222,488.59	6,693,750,100.85

2. 主要财务信息

项目	期末金额/本年数						
	中工国际工程股份 有限公司	国机汽车股份有限 公司	国机精工集团股 份有限公司	苏美达股份有限 公司	中国一拖集团有限 公司	中国电器科学研究 院股份有限公司	国机重型装备集团 股份有限公司
流动资产	18,144,648,283.25	28,744,967,602.73	2,565,576,326.08	42,514,036,139.73	7,964,313,085.76	5,944,162,898.36	21,339,583,837.88
非流动资产	4,476,498,694.62	5,738,015,746.93	2,600,707,141.65	9,797,611,015.67	8,944,419,217.29	1,375,178,021.87	8,732,945,061.98
资产合计	22,621,146,977.87	34,482,983,349.66	5,166,283,467.73	52,311,647,155.40	16,908,732,303.05	7,319,340,920.23	30,072,528,899.86
流动负债	10,348,548,586.86	22,725,762,380.46	1,165,292,361.77	36,521,440,705.65	8,329,137,087.49	4,172,386,932.21	12,182,185,127.60
非流动负债	932,098,768.01	884,326,395.44	626,141,195.23	2,612,863,970.59	2,697,542,157.23	215,438,768.22	3,361,021,358.48
负债合计	11,280,647,354.87	23,610,088,775.90	1,791,433,557.00	39,134,304,676.24	11,026,679,244.72	4,387,825,700.43	15,543,206,486.08
营业收入	12,365,384,132.57	43,519,840,430.07	2,783,725,335.48	122,980,809,566.63	13,048,458,466.80	4,172,758,505.62	11,258,048,655.79
净利润	344,047,750.52	19,485,398.84	270,348,340.01	3,101,556,079.26	1,018,447,669.17	408,216,950.79	441,616,403.69
综合收益总额	397,159,107.61	-202,954,481.25	270,180,808.50	3,096,440,808.81	1,018,541,770.38	416,760,665.85	502,727,682.52
经营活动现金流	232,724,927.61	631,764,281.65	364,492,447.47	2,780,154,701.03	1,198,103,275.91	400,052,883.03	719,741,210.88

续:

项目	期初金额/上年数						
	中工国际工程股份 有限公司	国机汽车股份有限 公司	国机精工集团股份 有限公司	苏美达股份有限公司	中国一拖集团有限 公司	中国电器科学研究 院股份有限公司	国机重型装备集团 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	43,656,078,818.52	9,545,853,993.11	4,618,424,955.46	20,163,311,055.51
非流动资产	4,236,353,865.29	5,953,838,265.40	2,422,583,683.18	9,360,026,509.22	6,848,351,640.13	1,630,405,674.22	8,254,139,367.42
资产合计	21,852,188,558.36	32,509,922,740.70	5,252,166,081.36	53,016,105,327.74	16,394,205,633.24	6,248,830,629.68	28,417,450,422.93

项目	期初金额/上年数						
	中工国际工程股份 有限公司	国机汽车股份有限 公司	国机精工集团股份 有限公司	苏美达股份有限公司	中国一拖集团有限 公司	中国电器科学研究 院股份有限公司	国机重型装备集团 股份有限公司
流动负债	9,808,154,825.62	20,051,617,157.59	1,731,427,631.76	37,538,693,414.49	7,351,267,469.76	3,331,524,920.69	10,932,206,336.48
非流动负债	945,463,740.28	1,264,815,969.11	327,576,914.72	2,084,679,843.93	4,034,502,566.58	240,985,237.64	3,454,698,370.63
负债合计	<u>10,753,618,565.90</u>	<u>21,316,433,126.70</u>	<u>2,059,004,546.48</u>	<u>39,623,373,258.42</u>	<u>11,385,770,036.34</u>	<u>3,572,510,158.33</u>	<u>14,386,904,707.11</u>
营业收入	9,717,238,611.01	39,569,112,589.73	3,435,996,387.27	141,147,912,667.62	13,815,792,052.49	3,794,531,315.74	9,655,188,240.87
净利润	320,183,187.87	307,823,829.76	238,288,704.96	2,870,597,626.24	352,441,228.66	358,084,758.53	432,364,410.28
综合收益总额	357,322,002.38	463,940,113.64	246,481,124.58	2,875,543,416.69	348,220,648.03	353,418,114.44	703,689,450.95
经营活动现金 流量	251,596,672.14	-2,676,088,028.67	291,387,842.15	6,183,061,395.70	3,396,553,648.50	705,592,397.85	1,489,688,587.74

（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（%）	表决权比例（%）	本期不再纳入合并范围的原因
1	国机智骏汽车有限公司	江西省赣州市	80,000.00	汽车制造业	78.82	78.82	破产与重整
2	国机智骏（北京）汽车科技有限公司	北京市	5,000.00	工业	100.00	100.00	其他
3	国机智骏科技有限公司	江苏省南京市	10,000.00	工业	100.00	100.00	其他
4	中恒天智骏（赣州）汽车有限公司	江西省赣州市	80,000.00	工业	100.00	100.00	其他
5	国机智骏汽车欧洲研发中心有限责任公司	德国慕尼黑	31,562.50	工业	100.00	100.00	其他
6	贵州凯顺贸易有限公司	贵州省贵阳市	316.00	贸易	100.00	100.00	撤销关闭

序号	企业名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	本期不再纳入合并范围的原因
7	上海中进众旺汽车销售服务有限公司	上海市宝山区	1,000.00	贸易	100.00	100.00	撤销关闭
8	苏美达埃塞俄比亚纺织服装有限公司	埃塞俄比亚	6,855.02	贸易	100.00	100.00	撤销关闭
9	锐达航运有限公司	马绍尔群岛	65.34	交通运输	65.00	65.00	撤销关闭
10	迅达航运有限公司	马绍尔群岛	65.34	交通运输	65.00	65.00	撤销关闭
11	金达航运有限公司	巴拿马	67.69	交通运输	52.65	52.65	撤销关闭
12	泗洪县恒达光伏发电有限公司	江苏省宿迁市泗洪县	100.00	贸易	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
13	中丝鑫缘南通贸易有限公司	江苏省南通市	1,000.00	贸易	40.00	40.00	撤销关闭
14	恒天中纤纺化无锡有限公司	江苏省苏州市	8,800.00	工业	100.00	100.00	其他
15	上海凯跃国际贸易有限公司	中国(上海)自由贸易试验区	2,000.00	贸易	100.00	100.00	撤销关闭
16	郑州宏达汽车工业有限公司	河南省郑州市	18,000.00	工业	88.93	91.11	出售(拍卖)转让
17	湖南新瑞基础工程有限公司	湖南省长沙市	4,000.00	建筑	100.00	100.00	破产
18	达孜县鼎瑞资本投资有限公司	西藏拉萨	200.00	其他	100.00	100.00	撤销关闭
19	中融(北京)资产管理有限公司	北京市	20,000.00	其他	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
20	中融基金管理有限公司	广东省深圳市	75,000.00	金融机构	51.00	51.00	出售(拍卖)转让
21	塔姆公司	斯洛文尼亚	91,125.94	工业	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
22	立丰行金属材料(深圳)有限公司	广东省深圳市	250.00	工业	100.00	100.00	合并减少
23	立信工程服务有限公司	中国香港	8.96	工业	100.00	100.00	撤销关闭
24	立信门富士纺织机械(深圳)有限公司	广东省深圳市	4,350.00	工业	100.00	100.00	合并减少

序号	企业名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	本期不再纳入合并范围的原因
25	立信钢材供应中山控股有限公司	中国香港		工业	100.00	100.00	撤销关闭
26	浙江恒天立信智能印染机械有限公司	浙江省绍兴市	5,000.00	工业	100.00	100.00	撤销关闭
27	特恩机械有限公司	英属维尔京群岛	0.01	工业	100.00	100.00	撤销关闭
28	北京国华恒天服饰文化有限公司	北京市通州区	5,850.00	贸易	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
29	上海中丝天禾进出口贸易有限公司	上海浦东新区	300.00	贸易	90.00	100.00	破产
30	中国建设与电力设备菲律宾公司	菲律宾	1,361.19	建筑	100.00	100.00	撤销关闭
31	上海中经进出口有限责任公司	上海市宝山区	458.00	贸易	100.00	100.00	合并减少
32	无锡世贸通供应链服务有限公司	江苏省无锡市	1,000.00	贸易	65.00	65.00	出售(拍卖)转让
33	无锡泰昌电子有限责任公司	江苏省无锡市	640.00	贸易	87.50	87.50	出售(拍卖)转让
34	中设(湖北)机械设备工程有限公司	湖北省武汉市	500.00	贸易	71.00	71.00	撤销关闭
35	汉班托塔发电有限责任公司	新加坡		建筑	100.00	100.00	撤销关闭
36	西麦克墨西哥工程有限责任公司	墨西哥	646.82	建筑	100.00	100.00	撤销关闭
37	江苏百泽安贸易有限公司	江苏省张家港市	1,000.00	贸易	100.00	100.00	合并减少
38	中海航凯姆莱(北京)国际船舶管理有限公司	香港	5,000.00	交通运输	100.00	100.00	撤销关闭
39	上海虹海物业管理有限公司	上海市虹口区	50.00	其他	100.00	100.00	合并减少
40	三亚中洋酒店有限公司	海南省三亚市	600.00	其他	100.00	100.00	合并减少
41	郑州绿苑新材料投资有限公司	河南省郑州市	3,000.00	其他	100.00	100.00	撤销关闭
42	河南爱锐科技有限公司	河南省郑州市	1,040.00	贸易	96.15	96.15	破产
43	成都爱美科科技材料有限公司	成都市	960.78	工业	51.00	51.00	歇业清算

序号	企业名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	本期不再纳入合并范围的原因
44	中汽(长沙)检测技术有限公司(本部)	湖南省长沙市	1,000.00	其他	80.00	80.00	歇业清算
45	常州中汽零部件产业基地发展有限公司	江苏省常州市	2,000.00	其他	45.00	45.00	歇业清算
46	广州摩根密封件有限公司	广东省广州市	596.90	工业	51.00	51.00	歇业清算
47	中国第二重型机械集团(德阳)万盛园林有限责任公司	四川省德阳市	800.00	其他	100.00	100.00	合并减少
48	国机时代置业(北京)有限公司	北京市西城区	500.00	其他	100.00	100.00	撤销关闭
49	河南中昌置业有限公司	河南省洛阳市	1,000.00	房地产	60.00	60.00	出售(拍卖)转让
50	天津中昌源投资有限公司	天津市南开区	3,000.00	房地产	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
51	洛阳中昌物业管理有限公司	河南省洛阳市	50.00	房地产	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
52	瓦努阿图基金产业管理有限公司	瓦努阿图共和国		其他	51.00	51.00	撤销关闭
53	普康矿业隧道美国公司	美国	0.14	其他	100.00	100.00	歇业清算
54	欧赛斯水务有限公司	美国	35,235.20	其他	100.00	100.00	歇业清算
55	天津市鼎亨工程机械广告有限公司	天津市	100.00	其他	100.00	100.00	撤销关闭
56	中国国机重工西非有限责任公司	多哥	1,864.29	贸易	100.00	100.00	撤销关闭
57	杭州国联检测技术有限公司	浙江省杭州市	106.00	其他	100.00	100.00	撤销关闭
58	重庆中机中联检测技术有限公司	重庆市九龙坡区	800.00	其他	100.00	100.00	歇业清算
59	兰州蓝亚能源管理有限公司	甘肃省兰州市	6,000.00	工业	100.00	100.00	合并减少
60	上海浦发企业发展有限公司	上海	810.00	贸易	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
61	上海绣衣二厂	上海	255.90	工业	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
62	上海塑胶玩具制品厂	上海	556.30	工业	100.00	100.00	出售(拍卖)转让

序号	企业名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	本期不再纳入合并范围的原因
63	中国一拖集团财务有限责任公司	河南省洛阳市	50,000.00	金融机构	100.00	100.00	撤销关闭
64	一拖(洛阳)中成机械有限公司	河南省洛阳市	2,282.28	工业	100.00	100.00	破产
65	一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐	16,000.00	工业	100.00	100.00	出售(拍卖)转让
66	河南省豫资农业服务有限公司	河南省洛阳市	2,000.00	其他	45.00	45.00	出售(拍卖)转让
67	中非重工南非装配厂	南非	9,528.90	贸易	100.00	100.00	破产
68	宁夏西麦克国际会展有限责任公司	宁夏	100.00	其他	100.00	100.00	撤销关闭
69	陕西三安环保节能科技有限公司	西安	2000.00	制造业	41.00	41.00	出售

(七) 本年新纳入合并范围的主体

序号	并购主体	被并购企业名称	注册地	并购方式	期末净资产(元)	本年净利润(元)
1	中国机械工业集团有限公司	昆明电器科学研究所	云南省昆明市	现金收购	-41,352,954.47	
2	中国机械工业集团有限公司	云南省电器产品质量监督检验站	云南省昆明市	现金收购	-17,291,545.63	
3	中国机械工业集团有限公司	昆明高海拔电器检测有限公司	云南省昆明市	现金收购	11,303,037.94	
4	中国机械工业集团有限公司	昆明兴三方电器科技有限公司	云南省昆明市	现金收购	-26,217,529.09	
6	中工国际工程股份有限公司	兰州中工环境高新水务有限公司	甘肃省兰州市	新设成立	32,117,700.00	
7	中国机械工业工程集团有限公司	中设新能源(河北)有限公司	河北省石家庄市	新设成立	21,272,318.53	172,318.53
8	中国机械工业工程集团有限公司	中设新能源(河南)有限公司	河南省漯河市	新设成立	500,068.38	68.38
9	中国机械工业工程集团有限公司	中设集团能源基础建设有限责任公司	乌兹别克斯坦塔什干	新设成立	71,973.20	5,973.21
10	苏美达股份有限公司	江苏苏美达机电设备服务有限公司	江苏省苏州市	新设成立	5,032,759.36	32,759.36

序号	并购主体	被并购企业名称	注册地	并购方式	期末净资产（元）	本年净利润（元）
11	苏美达股份有限公司	南京美达思珂数字科技有限公司	江苏省南京市	新设成立	53,731.69	3,731.69
12	中国联合工程有限公司	浙江联宏市政环境建设有限公司	浙江省杭州市	新设成立	106,004,028.00	4,028.00
13	合肥通用机械研究院有限公司	通用机械关键核心基础件创新中心（安徽）有限公司	安徽省合肥市	新设成立	145,571,724.76	-4,428,275.24
14	合肥通用机械研究院有限公司	国机特种设备检验有限公司	安徽省合肥市	新设成立		
15	国机精工集团股份有限公司	精工博研测试技术（河南）有限公司	河南省郑州市	新设成立	10,008,888.65	8,888.65
16	中国电器科学研究院股份有限公司	威凯（佛山）检测技术有限公司	广东省佛山市	新设成立	3,000,052.59	52.59
17	国机数字科技有限公司	国机数字科技有限公司	南京市	新设成立	298,899,313.12	-1,100,686.88

（八）本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	合并日前持有被购买方的权益比例（%）	企业合并中取得被购买方的权益比例（%）	账面净资产（元）	可辨认净资产公允价值		交易对价（元）	商誉	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
					金额（元）	确定方法				
昆明电器科学研究所	2023.12.31		100.00	-41,352,954.47	19,031,276.76	评估	19,031,276.76			

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	19,403,882.54	21,998,638.74
银行存款	45,527,688,499.12	57,021,825,954.53
其他货币资金	4,652,297,530.14	12,392,712,626.17
合计	50,199,389,911.80	69,436,537,219.44
其中：存放境外的款项总额	5,297,746,014.29	8,037,964,861.24

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	2,406,189,555.61	2,658,293,930.34
信用证保证金	267,956,063.73	303,083,873.41
用于担保的定期存款或通知存款	147,243,751.31	168,689,302.78
司法冻结款	496,211,004.94	458,941,294.52
定期存款（超过3个月）	4,470,185,652.93	6,133,216,379.69
存出投资款（备付金）	2,224,495.57	20,605,626.54
存出投资款（申购款）	115,276,825.10	1,157,063.27
住房维修资金	116,131,168.83	92,961,377.61
在途资金	39,875,906.36	62,597,026.86
外币待核查户	48,719.27	1,307,041.17
票据交易清算款	22,649.63	22,649.63
保函保证金	1,057,284,049.50	3,966,505,026.54
贷款保证金	277,188,614.30	297,740,042.03
外汇保证金	7,769,478.08	153,963,556.26
法定准备金	1,799,184,495.29	1,826,001,093.14
合计	11,202,792,430.45	16,145,085,283.79

（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
减：贷款损失准备		651,489.05
拆出资金账面价值		22,120,819.18

（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	4,132,080,395.18	5,179,371,018.94
其中：债务工具投资	190,383,760.27	1,248,591,167.27
权益工具投资	1,132,996,653.25	1,579,175,807.84
其他	2,808,699,981.66	2,351,604,043.83
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	80,646,021.91	12,085,731,560.46
其中：债务工具投资		
其他	80,646,021.91	12,085,731,560.46
合计	4,212,726,417.09	17,265,102,579.40

（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	2,723,191,309.49	498,720.12	2,722,692,589.37
商业承兑汇票	1,621,590,413.89	30,063,733.54	1,591,526,680.35
合计	4,344,781,723.38	30,562,453.66	4,314,219,269.72

续：

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,481,206,378.20	759,470.70	2,480,446,907.50
商业承兑汇票	1,809,780,822.95	31,477,879.03	1,778,302,943.92
合计	4,290,987,201.15	32,237,349.73	4,258,749,851.42

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	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	794,990.76	0.02	794,990.76	100.00	
按组合计提坏账准备	4,343,986,732.62	99.98	29,767,462.90	0.69	4,314,219,269.72
合计	4,344,781,723.38	100.00	30,562,453.66	0.70	4,314,219,269.72

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 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	4,281,090,563.40	99.77	27,762,156.97	0.65	4,253,328,406.43
合计	4,290,987,201.15	100.00	32,237,349.73	0.75	4,258,749,851.42

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
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
临朐永富不锈钢制品有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	票据已失效
合计	794,990.76	794,990.76		

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计	1,620,795,423.13	29,268,742.78	1.81
商业承兑汇票	1,620,795,423.13	29,268,742.78	1.81
银行承兑汇票小计	2,723,191,309.49	498,720.12	0.02
银行承兑汇票	2,723,191,309.49	498,720.12	0.02
合计	4,343,986,732.62	29,767,462.90	0.69

(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	4,475,192.76	-3,233,121.00	547,081.00		100,000.00	794,990.76
按组合计提预期信 用损失的应收票据	27,762,156.97	2,013,208.97	7,903.04			29,767,462.90
其中: 银行承兑汇票	759,470.70	-260,750.58				498,720.12
商业承兑汇票	27,002,686.27	2,273,959.55	7,903.04			29,268,742.78

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	
合计	32,237,349.73	-1,219,912.03	554,984.04		100,000.00	30,562,453.66

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	554,984.04	收回金额、应收票据已转为应收账款、承兑到期	
合计	554,984.04		

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	676,420,056.68
商业承兑汇票	
合计	676,420,056.68

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	1,359,058,427.05	724,751,549.37
商业承兑汇票		939,779,342.04
合计	1,359,058,427.05	1,664,530,891.41

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	200,000.00
商业承兑汇票	220,079,823.80
合计	220,279,823.80

（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)	34,504,514,305.73	1,308,805,250.06	34,164,467,615.99	1,298,300,750.57
1 至 2 年	8,267,099,199.72	1,413,218,500.94	8,195,759,718.49	1,456,173,434.27
2 至 3 年	5,626,245,914.90	1,469,513,449.16	3,764,467,339.28	1,191,791,843.68
3 年以上	13,270,004,780.74	8,978,442,537.25	11,997,295,952.20	7,948,370,349.33
合计	61,667,864,201.09	13,169,979,737.41	58,121,990,625.96	11,894,636,377.85

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		期末数 坏账准备		预期信用 损失率/计 提比 例(%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额			
按单项计提坏账准备的应收账款	12,020,227,329.53	19.49	7,672,502,978.66	63.83		4,347,724,350.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,647,636,871.56	80.51	5,497,476,758.75	11.07		44,150,160,112.81
其中：账龄组合	46,029,384,161.70	74.64	5,021,291,834.50	10.91		41,008,092,327.20
余额百分比组合	2,186,015,127.87	3.54	252,199,093.01	11.54		1,933,816,034.86
关联方组合	1,007,328,225.50	1.64	107,933,538.28	10.71		899,394,687.22
无风险组合	152,643,736.43	0.25				152,643,736.43
其他组合	272,265,620.06	0.44	116,052,292.96	42.62		156,213,327.10
合计	<u>61,667,864,201.09</u>	<u>100.00</u>	<u>13,169,979,737.41</u>	<u>21.36</u>		<u>48,497,884,463.68</u>

续：

类别	账面余额		期初数 坏账准备		预期信用 损失率/计 提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额			
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	47,088,132,320.42	81.02	5,435,014,043.02	11.54		41,653,118,277.40
其中：账龄组合	41,907,779,592.50	72.10	5,055,303,241.55	12.06		36,852,476,350.95
余额百分比组合	2,604,791,849.51	4.48	242,655,660.51	9.32		2,362,136,189.00
关联方组合	1,120,219,652.44	1.93	34,295,398.48	3.06		1,085,924,253.96
无风险组合	969,338,610.93	1.67				969,338,610.93
其他组合	486,002,615.04	0.84	102,759,742.48	21.14		383,242,872.56
合计	<u>58,121,990,625.96</u>	<u>100.00</u>	<u>11,894,636,377.85</u>	<u>20.46</u>		<u>46,227,354,248.11</u>

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	计提理由
			损失率 (%)	
MIZRAHICOMMERCIAL (THEONE) LP	1,406,590,815.58	566,473,703.35	40.27	预计无法完全收回金额
PROJETIMBOULOUBRAZZAVILLECONGO	545,869,420.80	81,880,413.72	15.00	预计无法完全收回金额
苏丹国家电力公司	494,795,328.38	494,795,328.38	100.00	预计无法收回金额
QUIMIMPORTHAVANACUBA	482,768,835.56	83,890,098.92	17.38	预计无法完全收回金额
国机智骏汽车有限公司	437,083,898.11	437,083,898.11	100.00	预计无法收回金额
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
DelegationGeneraledesGrandsTravaux	247,374,403.34	247,374,403.34	100.00	预计无法收回金额
苏美达清洁能源国际发展有限公司	231,853,199.53	43,453,379.52	18.74	预计无法完全收回金额
古巴 ENERGOIMPORT	207,119,609.38	124,271,765.63	60.00	预计无法完全收回金额
沐阳国华酒精酿造有限公司	191,144,758.76	87,120,504.10	45.58	预计无法完全收回金额
TRANSIMPORT	178,886,317.70	28,333,853.54	15.84	预计无法完全收回金额
TECNOIMPORT	174,426,338.60	17,390,593.37	9.97	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
山东瑞丰不锈钢有限公司	160,464,022.60	160,464,022.60	100.00	预计无法收回金额
俄罗斯铁矿 KSGOKLLC	155,756,508.06	155,756,508.06	100.00	预计无法收回金额
PDVSAPETROLEOS. A.	151,536,815.77	151,536,815.77	100.00	预计无法收回金额
津巴布韦哈拉雷市政	150,850,721.36	150,850,721.36	100.00	预计无法收回金额
ALIMPORT	143,423,238.84	5,667,500.25	3.95	预计无法完全收回金额
上海陆地石油销售有限公司	141,978,112.50	141,978,112.50	100.00	预计无法收回金额
恒大集团有限公司	128,840,317.72	128,840,317.72	100.00	预计无法收回金额
成都显合饲料添加剂厂	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
CONSTRUIMPORT	112,469,866.55	28,021,960.42	24.92	预计无法完全收回金额
苏丹热发电有限公司	111,376,507.65	111,376,507.65	100.00	预计无法收回金额
SUNRISEGROUPCANADAINC.	106,248,544.11	106,248,544.11	100.00	预计无法收回金额
印尼业主 BPI	97,883,253.42	97,883,253.42	100.00	预计无法收回金额
中机国能热源供热有限公司	92,369,691.28	56,512,282.31	61.18	预计无法完全收回金额
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
刚果大工委	92,075,102.83	92,075,102.83	100.00	预计无法收回金额
DIVEP	87,209,617.98	29,013,820.66	33.27	预计无法完全收回金额
SNOWJOELLC	80,076,797.00	50,000,000.00	62.44	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	计提理由
			损失率 (%)	
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
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
邯郸顾地塑胶有限公司	60,307,443.39	3,015,372.17	5.00	预计无法完全收回金额
内蒙古辉腾能源化工有限公司	58,079,579.49	58,079,579.49	100.00	预计无法收回金额
黄石经纬纺织机械有限公司	54,725,375.97	15,426,731.43	28.19	预计无法完全收回金额
河北北汽福田汽车部件有限公司	50,429,228.49	50,429,228.49	100.00	预计无法收回金额
SMARTGUNESENERJISITEKNOLOJILERIARGE URETİMSAN. VETİC. A. S.	50,283,042.48	10,056,608.50	20.00	预计无法完全收回金额
新疆思维纺织有限公司	50,117,542.50	9,647,999.94	19.25	预计无法完全收回金额
AZUIMPORT	47,297,782.45	15,287,368.55	32.32	预计无法完全收回金额
陕西德格尔新能源汽车科技有限公司	46,482,590.00	46,482,590.00	100.00	预计无法收回金额
SHANGAIWORLDBESTCOLTD	45,993,550.55	45,993,550.55	100.00	预计无法收回金额
北京凯马新能源汽车销售有限公司	45,950,400.00	37,544,858.67	81.71	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
Y1300306. J00	43,297,165.00	23,898,582.50	55.20	预计无法完全收回金额
赵县中机国能热源供热有限公司	42,482,000.00	42,482,000.00	100.00	预计无法收回金额
河津市河东焦化有限公司	40,500,000.00	40,500,000.00	100.00	预计无法收回金额
临汾市昱荣煤焦有限公司	38,595,131.98	19,297,565.99	50.00	预计无法完全收回金额
浙江石油化工有限公司	38,594,000.21	38,594,000.21	100.00	预计无法收回金额
新疆如意纺织服装有限公司	38,523,758.00	38,523,758.00	100.00	预计无法收回金额
四川长江工程起重机有限责任公司	38,472,328.45	7,694,465.69	20.00	预计无法完全收回金额
SMARTENERGYGRUPAD	37,240,000.00	37,240,000.00	100.00	预计无法收回金额
卓达新材料科技集团潍坊有限公司	36,904,394.89	5,535,659.23	15.00	预计无法完全收回金额
MAPRINTERHAVANACUBA	36,230,234.53	36,230,234.53	100.00	预计无法收回金额
西班牙 UTEINABENSAABENCOR	35,391,407.59	3,564,619.78	10.07	预计无法完全收回金额
CUBAELECTRONICA	34,172,283.24	19,876,338.39	58.17	预计无法完全收回金额
易瑞国际电子商务有限公司	34,037,710.92	34,037,710.92	100.00	预计无法收回金额
安徽欣鑫工程机械销售有限公司	33,455,186.50	33,455,186.50	100.00	预计无法收回金额
四川野马汽车股份有限公司	32,912,239.12	32,912,239.12	100.00	预计无法收回金额
武汉无缝石油钢管有限公司	31,578,876.44	31,578,876.44	100.00	预计无法收回金额
湖北星晖新能源智能汽车有限公司	31,459,960.00	31,459,960.00	100.00	预计无法收回金额
天津中智信工程机械股份有限公司				

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用	计提理由
			损失率 (%)	
昌吉市众汇达科技发展有限公司	31,261,508.99	31,261,508.99	100.00	预计无法收回金额
锦州龙栖湾港口发展有限公司	30,139,700.20	30,139,700.20	100.00	预计无法收回金额
卓达新材料科技集团邯郸有限公司	29,880,000.00	29,880,000.00	100.00	预计无法收回金额
ACINOXCOMERCIAL	29,498,144.98	6,884,921.86	23.34	预计无法完全收回金额
中机科技发展(茂名)有限公司	28,765,000.00	28,765,000.00	100.00	预计无法收回金额
IMECOHAVANACUBA	27,982,618.27	5,959,847.75	21.30	预计无法完全收回金额
江西南昌公共交通运输集团有限责任公司	27,831,261.43	6,638,461.00	23.85	预计无法完全收回金额
辽宁银恒镀锌彩涂钢板有限公司	26,186,796.67	26,186,796.67	100.00	预计无法收回金额
Y1301501.J00				
贵州恒坤机械设备有限公司	26,027,262.45	23,080,100.00	88.68	预计无法完全收回金额
广东闽金鹏建设工程有限公司	25,583,212.94	25,583,212.94	100.00	预计无法收回金额
SadaqatGlobalLimited	24,936,381.74	22,442,743.57	90.00	预计无法完全收回金额
METAL	24,826,564.69	8,828,417.17	35.56	预计无法完全收回金额
ROZAENERJITICARETVESANAYILIMITEDSIRKETI.	24,335,383.76	24,335,383.76	100.00	预计无法收回金额
滨州魏桥科技工业园有限公司	24,114,472.48	12,057,236.24	50.00	预计无法完全收回金额
ARATENERJIIINSAATTICARETVESANAYILIMITEDSIRKE	24,086,094.11	24,086,094.11	100.00	预计无法收回金额
铜陵市永久物资有限责任公司	23,838,459.84	23,838,459.84	100.00	预计无法收回金额
北京宝沃汽车有限公司	23,010,619.74	23,010,619.74	100.00	预计无法收回金额
永华石油化工股份有限公司	22,421,866.84	12,233,856.07	54.56	预计无法完全收回金额
湖南长丰猎豹汽车有限公司	21,737,264.36	21,737,264.36	100.00	预计无法收回金额
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司	21,626,679.48	21,626,679.48	100.00	预计无法收回金额
ARIYAENERJIMUHENDISLIKTICARETVESANAYILIMITED	21,318,466.61	21,318,466.61	100.00	预计无法收回金额
湖北中润锦纶科技有限公司	21,016,963.01	3,869,901.65	18.41	预计无法完全收回金额
南非 THEFXGROUP(Proprietary)Limited	20,542,844.74	11,166,594.22	54.36	预计无法完全收回金额
江苏华利纺织有限公司	20,048,000.00	12,028,800.00	60.00	预计无法完全收回金额
其他公司汇总	2,916,598,083.24	2,087,704,695.87	71.58	预计无法完全收回金额
合计	12,020,227,329.53	7,672,502,978.66	—	—

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)	31,531,778,623.29	68.50	642,343,629.85	29,243,502,875.86	69.78	309,848,346.80
1 至 2 年	6,208,835,787.29	13.49	457,541,040.19	5,607,220,822.30	13.38	485,050,494.93
2 至 3 年	3,666,660,877.85	7.97	445,746,292.21	2,313,035,218.56	5.52	546,627,675.28
3 年以上	4,622,108,873.27	10.04	3,475,660,872.25	4,744,020,675.78	11.32	3,713,776,724.54
合计	46,029,384,161.70	100.00	5,021,291,834.50	41,907,779,592.50	100.00	5,055,303,241.55

(2) 采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提	坏账准备	账面余额	计提	坏账准备
		比例 (%)			比例 (%)	
余额百分比组合	2,186,015,127.87	11.54	252,199,093.01	2,604,791,849.51	9.32	242,655,660.51
关联方组合	1,007,328,225.50	10.71	107,933,538.28	1,120,219,652.44	3.06	34,295,398.48
无风险组合	152,643,736.43			969,338,610.93		
其他组合	272,265,620.06	42.62	116,052,292.96	486,002,615.04	21.14	102,759,742.48
合计	3,618,252,709.86	13.16	476,184,924.25	5,180,352,727.92	7.33	379,710,801.47

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	转回或 收回原因、方式
		已计提坏账准备金额	
ZERCO, APPARELCORP. DBAHAWKEANDCO	24,559,757.61	24,559,757.61	通过银行账户收回
浙江石油化工有限公司	23,797,566.00	43,095,131.99	通过银行账户收回
DKHRetailLtd	21,902,596.13	21,902,596.13	通过银行账户收回
新兴福田建筑工程有限公司	21,800,000.00	72,229,228.49	收到承德项目款项
中建铁投轨道交通建设有限公司	21,478,331.08	21,478,331.08	通过银行账户收回
吉林化纤股份有限公司	17,631,132.17	17,631,132.17	收现
JOULESLIMITED	16,941,319.35	16,941,319.35	通过银行账户收回
MAURICESINCORPORATEDUOC	14,884,416.82	14,884,416.90	通过银行账户收回
天津友联盛业科技集团有限公司	10,320,000.00	19,351,200.80	通过票据收回
大庆美阳达新能源科技开发有限公司	9,348,700.00	24,071,514.90	通过银行账户收回
GillzLLC	7,082,700.00	7,082,700.00	通过银行账户收回

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
ARATENERJI INSAATTICARETVESANAYILIMITED SIRKE	6,719,995.32	24,086,094.11	通过银行账户收回
JRGAPPARELGROUPOCOLTD	5,627,075.44	6,124,093.01	通过银行账户收回
魏桥纺织股份有限公司	5,523,184.34	5,523,184.34	收现
JUVENTUDEINTERNATIONALTRAVELLIMITED(澳 门)	5,419,649.75	5,419,649.75	收现
哈尔滨洪瀚科技发展有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00	收现
IVORYELLA, LLC	4,788,524.76	7,687,347.04	通过银行账户收回
OVEDAPPARELCORPORATION	4,705,604.95	4,705,604.95	通过银行账户收回
新疆如意纺织服装有限公司	4,566,076.84	4,566,076.84	收现
ROZAENERJITICARETVESANAYILIMITEDSIRKET I.	4,263,832.73	24,335,383.76	通过银行账户收回
其他公司汇总	66,697,449.24	116,124,532.28	通过银行账户收回
合计	302,857,912.53	486,599,295.50	

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 程序	是否因关联 交易产生
山东东方华农进出口有限公司	货款	70,649,058.53	执行程序终结	党委会、总经理办 公会审批	否
YEMENCORPORATIONFORCEMENTINDUSTRY& MARKETING(也门巴吉尔水泥厂)	工程款	66,903,397.89	无法收回	董事会决议审批	否
上海信际国际贸易有限公司	货款	44,233,212.57	执行程序终结	党委会、总经理办 公会审批	否
天津柯兰诺国际贸易有限公司	货款	25,049,160.85	执行程序终结	党委会审批	否
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	货款	24,986,983.38	对方破产注销	内部审批	是
重庆市赛易农业机械制造有限公司	货款	20,850,216.36	对方破产注销	内部审批	否
伊朗 GhaemRezaIndusriesComplex 公司 (伊朗 TAVAZON 焦炉项目)	工程款	20,847,871.60	无法收回	董事会审批	否
深圳市国泰华投资有限公司	货款	17,657,560.71	无法收回	内部审批	否
CHINAECHOLDA	安哥拉项目 款项	12,051,043.20	无法收回	总经理办公会审批	否
ZEECO. APPARELCORP. DBAHAWKEANDCO	货款	9,736,115.70	无法收回	集团党委会审批	否
元吉(上海)国际物流有限公司	食品类商品 货款	9,365,882.74	无法收回	内部审批	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
淄博鲁森进出口有限公司	采购款	8,045,296.80	无法收回	内部审批	否
一重集团天津重工有限公司	外部应收	6,838,145.49	无法收回	内部审批	否
青岛中益佳农进出口有限公司	货款	6,242,720.56	执行程序终结	党委会、总经理办公会审批	否
福建省鸿大环保科技有限公司	化工类商品	5,897,160.94	无法收回	内部审批	否
	货款				
安徽贤易新能源科技有限公司	往来款	5,856,840.00	无法收回	内部审批	否
其他公司汇总		228,408,041.31	无法收回	内部审批	否
合计	—	583,618,708.63	—	—	—

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
比亚迪汽车工业有限公司	2,396,251,077.00	3.89	80,674,065.93
国家电网有限公司	1,494,866,609.79	2.42	59,014,145.27
ELECTRICITEDULAOS	1,427,934,019.88	2.32	80,165,100.90
MIZRAHICOMMERCIAL (THEONE) LP	1,406,590,815.58	2.28	566,473,703.35
DhafrahPV2EnergyCompanyLLC	745,324,002.60	1.21	7,453,240.03
合计	7,470,966,524.85	12.12	793,780,255.48

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 (损失以“-”号填列)
【技术】上海隧道工程有限公司	5,358,776.70	
【技术】中国建筑第二工程局有限公司西南分公司	2,500,000.00	-77,525.00
【技术】中建八局第三建设有限公司	12,989,521.20	-172,284.32
【技术】中建三局集团(深圳)有限公司	5,076,260.04	-117,036.00
【技术】中建铁路投资建设集团有限公司	5,000,000.00	-130,125.00
Kuwait Energy Basra Limited	874,359,204.03	
Telal Water Company for water (Individual Company) Limited Liability Company	12,238,905.60	
圭亚那卫生部	252,224,417.17	
合计	1,169,747,084.74	-496,970.32

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	4,976,816.58
已背书未到期的供应链票据	5,960,878.03
资产小计	10,937,694.61
负债：	
短期借款	4,976,816.58
已背书未到期的供应链票据	5,960,878.03
负债小计	10,937,694.61

(六) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	4,784,334,167.51	5,254,697,314.04
应收账款		
合计	4,784,334,167.51	5,254,697,314.04

(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		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)	21,225,190,128.89	86.13	22,892,618.05	24,469,295,149.28	87.32	2,286,119.10
1 至 2 年	1,592,730,784.77	6.46	85,171,411.01	1,353,804,905.53	4.83	9,290,014.84
2 至 3 年	449,754,023.05	1.83	16,655,645.88	515,333,872.12	1.84	14,900,216.23
3 年以上	1,374,251,499.82	5.58	329,255,483.08	1,685,407,689.31	6.01	359,173,908.69
合计	24,641,926,436.53	100.00	453,975,158.02	28,023,841,616.24	100.00	385,650,258.86

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
国机海南发展有限公司	泸州蜀稷进出口贸易有限公司	92,948,852.58	1 至 2 年	合同履行延迟
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

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
新大洋造船有限公司	沪东重机有限公司	48,160,000.00	1至2年	暂未到货
中丝鑫缘生物科技有限公司	鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	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有限公司	41,979,065.00	3年以上	合同正在执行
机械工业第六设计研究院有限公司	武汉伟航建设集团有限公司	37,493,577.99	1至2年	预付货款
柬埔寨上达岱水电有限公司	中国水利水电第十四工程局有限公司	36,400,451.01	1至2年	合同正在执行
新大洋造船有限公司	中船发动机有限公司	34,945,000.00	1至2年	未到合同结算节点
柬埔寨上达岱水电有限公司	中国葛洲坝集团第一工程有限公司	30,834,622.35	1至2年	合同正在执行
中恒天越野汽车有限公司	福泰动力有限公司	30,129,600.00	1至2年	尚未结算
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
恒天纤维集团有限公司	北京中林在岸贸易有限公司	25,605,612.55	1至2年	尚未结算
中纺联股份有限公司	AIZ INTERNATIONAL CO., LIMITED	25,325,040.00	3年以上	未收回
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	3年以上	尚未结算
中国电力工程有限公司	张家口市凤凰涅槃医疗器械有限公司	22,595,993.47	2至3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	3年以上	未收回
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	2至3年, 3年以上	未到结算期
中工国际工程股份有限公司	上海寰球工程有限公司	21,384,859.25	1至2年, 2至3年	到期未结算
苏美达国际技术贸易有限公司	上海汗铺医疗器械有限公司	21,310,000.00	1至2年	到期未结算
中国中服服装有限公司	CUILAM INDUSTRY LTD	21,120,264.13	2至3年	到期未结算
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
郑州国机精工发展有限公司	舞钢硕基实业有限公司	18,961,000.00	1至2年	合同正在执行
中国纺织对外经济技术合作有限公司	杭州奥通环保科技股份有限公司	18,925,000.00	3至4年, 3年以上	尚未结算
西安重型技术有限责任公司	中科三川(北京)科技有限公司	18,860,362.83	1至2年	项目未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中恒天越野汽车有限公司	王凤雨	17,606,415.30	3年以上	尚未结算
中机中联工程有限公司	重庆维冠混凝土有限公司	16,339,438.28	2至3年	合同预付款
西安重型技术有限责任公司	北京天拓四方科技有限公司	16,013,283.00	1至2年	项目未结算
杭州卡麦科技有限公司	上海圆迈贸易有限公司	15,699,834.38	2至3年	未收到发票
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	2至3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
机电工业上海联销有限公司	江苏朗采国际贸易有限公司	12,512,923.16	2至3年	存在涉诉
北京起重运输机械设计研究院有限公司	天津国旅索道设备制造有限公司	12,022,753.70	1至2年	合同正在执行
机械工业第四设计研究院有限公司	北京科林卓煜科技有限公司	11,997,327.32	1至2年, 2至3年	未到结算期
中恒供应链有限公司	河南新野纺织股份有限公司	10,584,721.33	1至2年	未收到发票
苏州苏福马机械有限公司	捷旗马克能源科技(江苏)有限公司	10,201,338.40	2至3年	合同延期
二重(德阳)重型装备有限公司	太原重工股份有限公司	10,059,000.00	2至3年	尚未完成交易
中工国际工程股份有限公司	Bushehr Regional Water Authority	10,000,000.00	1至2年	到期未结算
机械工业第四设计研究院有限公司	安川首钢机器人有限公司	9,810,000.00	3年以上	未到结算期
中国汽车工业工程有限公司	上海君屹工业自动化股份有限公司	9,682,600.00	1至2年	未到结算期
中国汽车工业工程有限公司	南通亚雅劳务有限公司	9,609,986.60	2至3年, 3年以上	未到结算期
中国机械设备工程股份有限公司	塞尔维亚税务局	8,878,959.39	2至3年, 3年以上	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	8,651,700.00	1至3年	未到结算期
中海工程建设总局有限公司	商丘市卓森园林绿化有限公司	8,484,616.86	3年以上	项目未结算
中国汽车工业工程有限公司	大福(中国)自动化设备有限公司	7,190,000.00	3年以上	未到结算期
中海工程建设(大连)有限公司	山东雄富士工程有限公司	6,900,000.00	1至2年	项目未结算
洛阳中收机械装备有限公司	北京派得伟业科技发展有限公司	6,640,000.00	3年以上	发票未到
中国机械工业集团有限公司	铁道第三勘察设计院有限公司	5,812,297.92	3年以上	项目已中止

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中海（广州）工程勘察设计院有限公司	新疆昌胜达建筑工程有限公司	5,794,978.00	3年以上	项目未结算
中海工程建设（大连）有限公司	上海承宁实业有限公司	5,635,378.54	1至2年	项目未结算
中国机械设备工程股份有限公司	SARAWAK POWER GENERATION SDN BHD	5,277,362.96	3年以上	尚未结算
中国机械设备工程股份有限公司	尼日利亚电力钢铁部国家电力公司	5,099,549.17	3年以上	尚未结算
合计		<u>1,212,126,155.85</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	1,227,288,749.92	4.98	
上海上汽大众汽车销售有限公司	891,739,065.94	3.62	
大众汽车（中国）销售有限公司	849,640,540.28	3.45	
一汽丰田汽车有限公司	351,885,764.94	1.43	
大连恒力金商销售有限公司	322,428,145.40	1.31	
合计	<u>3,642,982,266.48</u>	<u>14.79</u>	

（八）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	229,767,228.33	267,320,794.60
应收股利	99,301,335.82	168,558,997.32
其他应收款项	8,464,993,006.74	8,129,592,254.00
合计	<u>8,794,061,570.89</u>	<u>8,565,472,045.92</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	229,767,228.33	266,590,611.75
其他		730,182.85
合计	<u>229,767,228.33</u>	<u>267,320,794.60</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(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额			4,351,172.30	<u>4,351,172.30</u>
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				
期末余额			4,351,172.30	<u>4,351,172.30</u>

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	75,602,921.82	127,307,587.46	——	——
其中：(1) 安格鲁塔尔电力公司	4,858,053.61	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) 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
(4) 重庆云天图文设计有限公司	207,361.41	75,000.00	已分配尚未支付	否
(5) 洛阳轴研建设开发有限公司		377,595.40	已分配尚未支付	否
(6) 南光国际会议展览有限公司	1,652,947.40		已分配尚未支付	否
(7) 国合长城实业有限公司	500,000.00		已分配尚未支付	否
(8) 烟台德联新能源有限公司	1,112,168.28		已分配尚未支付	否
(9) 江苏苏美达上电发电有限公司	706,810.07		已分配尚未支付	否
(10) 苏美达东台发电有限公司	6,558,571.32		已分配尚未支付	否
(11) Engro Power Thar (Private) Limited	60,007,009.73		已分配尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	23,698,414.00	41,251,409.86	——	——
其中：(1) 申万宏源集团股份有限公司		52,634.45	已分配尚未支付	否
(2) 中国能源工程集团有限公司		17,500,000.00	已分配尚未支付	否
(3) 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

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
(4) 宁波北仑船务有限公司		361.41	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	1,198,414.00	已分配尚未支付	否
合计	99,301,335.82	168,558,997.32	—	—

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)	4,855,934,101.70	128,749,746.59	7,325,781,706.73	1,366,540,473.95
1至2年	2,133,466,369.51	703,454,324.28	1,406,520,197.09	786,842,549.91
2至3年	1,375,584,978.07	679,437,350.14	1,170,146,699.21	1,049,380,011.85
3年以上	9,941,607,188.05	8,329,958,209.58	9,827,632,776.57	8,397,726,089.89
合计	18,306,592,637.33	9,841,599,630.59	19,730,081,379.60	11,600,489,125.60

(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		账面价值
	账面余额		预期信用		
	金额	比例(%)	金额	损失率/ 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他 应收款项	10,522,972,738.52	57.48	8,768,910,204.99	83.33	1,754,062,533.53
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	7,783,619,898.81	42.52	1,072,689,425.60	13.78	6,710,930,473.21
合计	18,306,592,637.33	100.00	9,841,599,630.59	53.76	8,464,993,006.74

续：

类别	账面余额		期初余额		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		
单项计提坏账准备的其 他应收款项	13,181,968,255.99	66.81	9,976,527,410.14	75.68		3,205,440,845.85
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款项	6,548,113,123.61	33.19	1,623,961,715.46	24.80		4,924,151,408.15
合计	19,730,081,379.60	100.00	11,600,489,125.60	58.80		8,129,592,254.00

单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额		预期信用 损失率 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
中国华源集团有限公司	530,399,876.45	530,399,876.45	100	预计无法收回
阳江市君创房地产开发有限公司	527,500,000.00	448,375,000.00	85	预计无法完全收回
湖北新楚风汽车股份有限公司	487,645,720.00	487,645,720.00	100	预计无法收回
保定市土地储备中心	379,215,296.00	379,215,296.00	100	预计无法收回
Finoba 汽车有限公司	415,429,762.87	415,429,762.87	100	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
黄冈天恒置业有限公司	272,129,466.83	272,129,466.83	100	预计无法收回
南方石化集团有限公司	257,635,486.92	12,621,215.76	4.9	预计无法完全收回
国机重工（洛阳）有限公司	250,105,979.81	250,105,979.81	100	预计无法收回
天津市津南区土地整理中心	230,606,700.00	230,606,700.00	100	预计无法收回
利达重工有限公司	212,253,350.57	30,955,592.03	14.58	预计无法完全收回
湖南新瑞基础工程有限公司	207,081,340.86	207,081,340.86	100	预计无法收回
浙江增洲造船有限公司	192,409,997.92	192,409,997.92	100	预计无法收回
宁波鼎德源机电工业有限公司	190,400,000.00	190,400,000.00	100	预计无法收回
江苏福马木业有限公司	188,164,059.05	188,164,059.05	100	预计无法收回
恒天动力有限公司	188,117,511.07	188,117,511.07	100	预计无法收回
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
天津恒天新能源汽车研究院有限公司	169,884,342.66	163,629,686.66	96.32	预计无法完全收回

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(%)	
四川长江工程起重机有限责任公司	150,476,983.74	150,476,983.74	100	预计无法收回
中国能源工程集团有限公司	149,864,062.26	149,864,062.26	100	预计无法收回
广州启帆工业机器人有限公司	135,350,000.00	131,295,023.69	97	预计无法完全收回
邵阳二纺机有限责任公司	129,653,467.08	120,724,408.84	93.11	预计无法完全收回
浙江格雷特工艺品有限公司	128,265,970.00	128,265,970.00	100	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	预计无法收回
中国健康产业投资基金管理股份有限公司	101,725,312.02	100,935,486.00	99.22	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	预计无法收回
潍坊恒和置业有限公司	97,007,308.19	97,007,308.19	100	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	预计无法收回
黄石经纬纺织机械有限公司	91,485,543.22	60,024,934.80	65.61	预计无法完全收回
鳌山卫镇招商委	81,685,080.00	81,685,080.00	100	预计无法收回
利比亚撒哈拉银行	80,403,340.03	80,403,340.03	100	预计无法收回
全椒县全发机械有限责任公司	80,182,708.45	42,954,324.80	53.57	预计无法完全收回
葛沽镇人民政府	73,365,130.00	73,365,130.00	100	预计无法收回
天津纺织机械有限责任公司	72,646,396.09	38,322,539.12	52.75	预计无法完全收回
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
中收农机股份有限公司	66,502,620.09	66,502,620.09	100	预计无法收回
阜阳轴承有限公司	65,391,051.60	65,391,051.60	100	预计无法收回
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	31,349,773.94	50	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	预计无法收回
吴江工艺织造厂	60,533,090.34	60,533,090.34	100	预计无法收回
无锡金元恒信投资有限公司	54,450,000.00	54,450,000.00	100	预计无法收回
北京中地华夏投资有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	100	预计无法收回
恒天动力有限公司	50,425,340.82	45,889,967.72	91.01	预计无法完全收回
江西省昌吉恒中投资有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00	100	预计无法收回
邵阳市亿达房地产开发有限公司	47,554,001.50	9,510,800.30	20	预计无法完全收回
扬州裕和资产管理有限公司	46,644,161.31	46,644,161.31	100	预计无法收回
陕西和嘉置业有限公司	45,306,042.34	45,306,042.34	100	预计无法收回
张家港保税区永瑞国际贸易有限公司	44,826,361.96	44,826,361.96	100	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
经纬机械(集团)有限公司	44,233,079.81	44,233,079.81	100	预计无法收回
中机华联机电科技(北京)有限公司	42,829,002.26	42,829,002.26	100	预计无法收回
南昌凯马机床有限公司	42,589,668.97	42,589,668.97	100	预计无法收回
天马汽车集团有限公司	40,772,941.54	36,891,038.19	90.48	预计无法完全收回
湖南益晟机械科技有限公司	39,503,009.05	39,503,009.05	100	预计无法收回
湖北锦联置业有限公司	38,758,711.32	38,758,711.32	100	预计无法收回
保定金纶纺织有限责任公司	38,623,149.04	38,623,149.04	100	预计无法收回
郑州恒天大建桥梁钢构有限公司	38,333,840.24	38,333,840.24	100	预计无法收回
其他小额	2,495,948,400.94	1,806,172,399.66	72.36	预计无法完全收回
合计	10,522,972,738.52	8,768,910,204.99	——	——

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	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
	金额			金额		
1年以内(含1年)	3,652,625,927.20	64.99	9,824,363.45	2,798,888,067.47	61.99	139,851,771.45
1至2年	778,662,688.12	13.85	27,436,777.31	396,736,658.34	8.79	167,264,569.11
2至3年	221,971,033.26	3.95	32,652,723.44	267,728,691.09	5.93	160,640,791.22
3年以上	967,211,845.99	17.21	866,765,150.65	1,051,772,705.19	23.29	1,051,559,890.14
合计	5,620,471,494.57	100.00	936,679,014.85	4,515,126,122.09	100.00	1,519,317,021.92

②采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

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	391,620,100.50	5.00	19,580,761.54	474,845,853.77	6.51	30,928,989.43
关联方组合	419,225,985.61	0.74	3,110,278.07	589,828,391.00	8.42	49,652,326.70
无风险组合	504,022,040.36			784,294,604.70		
其他组合	848,280,277.77	13.36	113,319,371.14	184,018,152.05	13.08	24,063,377.41
合计	2,163,148,404.24	——	136,010,410.75	2,032,987,001.52	——	104,644,693.54

(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(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
期初余额	969,533,390.56	734,719,158.42	9,896,236,576.62	<u>11,600,489,125.60</u>
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-19,073,693.62	22,876,164.64	-3,802,471.02	
--转入第三阶段	-117,771,275.69	-7,453,858.21	125,225,133.90	
--转回第二阶段		55,144,216.40	-55,144,216.40	
--转回第一阶段	101,805.80		-101,805.80	
本期计提	68,643,711.01	100,842,046.73	397,009,023.58	<u>566,494,781.32</u>
本期转回	11,164,590.01	10,000.00	101,395,572.98	<u>112,570,162.99</u>
本期转销	3,188.50		113,500.00	<u>116,688.50</u>
本期核销	157,627,480.25	2,855,368.79	1,607,552,697.41	<u>1,768,035,546.45</u>
其他变动	-8,836,767.90	19,024,058.40	-454,849,168.89	<u>-444,661,878.39</u>
期末余额	723,801,911.40	922,286,417.59	8,195,511,301.60	<u>9,841,599,630.59</u>

(4) 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	转回或收回原因、方式
		已计提坏账准备金额	
江苏苏美达工程技术有限公司	23,561,244.50	23,561,244.50	收到回款
四川长江工程起重机有限责任公司	21,674,375.97	21,674,375.97	破产财产分配
陕西旭光新能源有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	收到回款
莱州华汽机械有限公司	11,904,602.10	73,347,269.41	分配破产债权
湖北新楚风汽车股份有限公司	10,843,100.07	10,843,100.07	破产重整
PICC Property and Casualty Company Limited, Jiangsu Branch	7,805,447.04	7,805,447.04	保险公司赔付, 收回部 分坏账
邯郸纺织机械有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	收回款项
天津市津南区土地整理中心	3,000,000.00	230,606,700.00	应收退地款回款
其他公司汇总	4,838,746.54	4,838,746.54	收到回款
<u>合计</u>	<u>102,127,516.22</u>	<u>391,176,883.53</u>	--

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款 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
上海太船国际贸易有限公司	第三方拆借款	594,800,260.60	破产清算无法收回款项	党委会审批	否
沈阳中恒新材料有限公司	借款	375,312,769.87	破产清算无法收回款项	内部审批	否
中机西南能源科技有限公司	借款	161,591,368.60	破产清算无法收回款项	董事会决议审批	否
GINAF TRUCKS NEDERLAND B.V. (荷兰)	非关联方拆借款	152,544,769.96	无法收回	内部审批	否
上海大宗物流有限公司	第三方拆借款	91,552,680.29	企业破产清算	党委会审批	否
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	往来款	80,188,112.00	破产清算无法收回款项	内部审批	否
东莞市金明商贸发展有限公司	货款	63,104,910.77	无法收回	党委会、总经理办公审批	否
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	关联方往来	45,749,322.36	企业破产清算	总经理办公会审批	否
青岛三木商品家具有限公司	应收预付账款	41,762,250.00	公司注销	内部审批	否
上海胜迅国际贸易有限公司	借款	36,147,756.27	企业破产清算	内部审批	否
衡阳纺织机械配件有限公司	加工费及人员安置费等	24,918,173.46	公司注销	内部审批	否
天津盛世和美汽车销售服务有限公司	关联方往来	23,018,800.80	公司注销	总经理办公会审议	否
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	关联方往来	17,330,350.10	公司注销	总经理办公会审议	否
上海中丝天禾进出口贸易有限公司	往来款	16,400,000.00	公司注销	内部审批	否

债务人名称	其他应收款 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
上海金特达贸易 有限公司	往来款	15,356,116.27	公司注销	总经理办公会、党 委会审批	否
其他公司汇总	往来款等	28,257,905.10	无法收回	内部审批	
合计	—	1,768,035,546.45	—	—	—

(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 计的比例 (%)	坏账准备
中国华源集团有限公司	往来款	530,399,876.45	5年以上	2.90	530,399,876.45
阳江市君创房地产开发 有限公司	单位拆借款	527,500,000.00	5年以上	2.88	448,375,000.00
湖北新楚风汽车股份有 限公司	往来款	487,645,720.00	1-3年	2.66	487,645,720.00
Finoba 汽车有限公司	单位拆借款	415,429,762.87	3-4年、4-5年	2.27	415,429,762.87
Kar Electrical Power Production Trading FZE (KEPPT)	其他款项	402,284,822.40	1-2年	2.20	4,022,848.22
合计		2,363,260,181.72		12.91	1,885,873,207.51

(九) △买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券	1,528,953,013.73	2,020,175,342.46
其他	800,120,000.00	
减：坏账准备	57,500,000.00	50,000,000.00
合计	2,271,573,013.73	1,970,175,342.46

(十) 存货

1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	存货跌价准备/合			存货跌价准备/合		
	账面余额	同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	5,039,084,376.93	594,333,455.00	4,444,750,921.93	6,098,669,817.81	661,091,907.07	5,437,577,910.74
自制半成品及在产品	11,888,240,541.03	1,061,551,366.00	10,826,689,175.03	12,746,119,283.05	1,831,654,574.47	10,914,464,708.58
其中：开发成本(由 房地产开发企业填列)	1,180,813,238.97	439,091,703.51	741,721,535.46	1,939,387,203.85	450,499,653.64	1,488,887,550.21

项目	期末数			期初数		
	存货跌价准备/合			存货跌价准备/合		
	账面余额	同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品（产成品）	21,856,244,297.32	1,523,144,665.08	20,333,099,632.24	22,315,325,057.97	1,570,843,873.84	20,744,481,184.13
其中：开发产品（由房 地产开发企业填列）	1,313,788,171.58	154,397,694.46	1,159,390,477.12	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）	64,887,334.41	3,129,493.71	61,757,840.70	70,444,586.29	5,319,587.20	65,124,999.09
合同履约成本	5,350,826,275.52	22,171,194.42	5,328,655,081.10	3,403,936,420.75	1,262,536.35	3,402,673,884.40
消耗性生物资产	1,657,877.85		1,657,877.85	1,576,129.48		1,576,129.48
其他	5,500,992,830.95	33,485,594.58	5,467,507,236.37	5,359,115,214.52	59,316,508.03	5,299,798,706.49
其中：尚未开发的土 地储备（由房地产开发企 业填列）	111,202,329.72		111,202,329.72	111,202,329.72		111,202,329.72
合计	<u>49,701,933,534.01</u>	<u>3,237,815,768.79</u>	<u>46,464,117,765.22</u>	<u>49,995,186,509.87</u>	<u>4,129,488,986.96</u>	<u>45,865,697,522.91</u>

（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	账面价值
已履约未结算资产	15,746,043,040.27	635,181,972.34	15,110,861,067.93
合计	<u>15,746,043,040.27</u>	<u>635,181,972.34</u>	<u>15,110,861,067.93</u>

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已履约未结算资产	10,743,379,806.85	550,575,619.45	10,192,804,187.40
合计	<u>10,743,379,806.85</u>	<u>550,575,619.45</u>	<u>10,192,804,187.40</u>

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
已履约未结算 资产	550,575,619.45	197,863,205.25	1,127,898.97	1,000,000.00	-111,128,953.39	635,181,972.34	
合计	<u>550,575,619.45</u>	<u>197,863,205.25</u>	<u>1,127,898.97</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>-111,128,953.39</u>	<u>635,181,972.34</u>	——

(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
拟处置 47 台设备	127,767.63	400,000.00		2024 年
卓丰控股股权	244,941,489.56	276,257,620.51	5,000,000.00	2024 年
北京中科股权	73,440.98	73,440.98		2024 年
台州新明置业投资有 限公司三个抵债车位	353,142.84	353,142.84		2024 年
设备仪器	657,684.55	657,684.55		2024 年
合计	246,153,525.56	277,741,888.88	5,000,000.00	—

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,544,456,267.52	4,916,724,953.73
一年内到期的债权投资	8,416,405,743.76	11,558,923,020.52
1 年内到期的贷款和贴现	201,232,277.37	9,026,854.94
其他 1 年内到期的非流动资产	44,983,876.54	124,278,319.80
减：未实现融资收益	248,678,894.67	107,027,097.53
减：减值准备	6,030,280.17	455,561,410.64
合计	12,952,368,990.35	16,046,364,640.82

(十四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,985,994,829.72	1,553,115,485.42
预缴税金	1,137,609,342.51	1,284,542,274.62
合同取得成本	21,244,117.85	43,331,840.36
应收退货成本	216,228,498.08	
短期理财产品	296,940,848.13	757,538,811.35
委托贷款		102,440,688.68
套期工具	71,936.60	21,786.32
待处理财产损益	90,349,617.10	68,875,523.51
内部交易暂估增值税	37,915,531.05	13,821,399.38
减：其他流动资产减值准备	68,034,799.95	47,459,024.12
合计	3,718,319,921.09	3,776,228,785.52

(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	168,194,750.00	12,502,550.00
—其他	168,194,750.00	12,502,550.00
企业贷款和垫款	904,543.16	169,483,035.99
—贷款	904,543.16	169,483,035.99
—其他		
贷款和垫款总额	169,099,293.16	181,985,585.99
减：贷款损失准备	4,260,681.25	580,314.68
其中：单项计提数		114,776.83
组合计提数	4,260,681.25	465,537.85
贷款和垫款账面价值	<u>164,838,611.91</u>	<u>181,405,271.31</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	169,099,293.16	100.00	12,502,550.00	6.87
房地产业			158,587,110.44	87.15
投资与资产管理			4,776,961.57	2.62
其他综合零售				
其他未列明通用设备制造业			6,118,963.98	3.36
其他行业				
贷款和垫款总额	169,099,293.16	100.00	181,985,585.99	100.00
减：贷款损失准备	4,260,681.25	2.52	580,314.68	0.32
其中：单项计提数			114,776.83	0.06
组合计提数	4,260,681.25	2.52	465,537.85	0.26
贷款和垫款账面价值	<u>164,838,611.91</u>	—	<u>181,405,271.31</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 (%)
华中地区	168,199,293.16	99.47	18,621,513.98	10.23
西北地区	900,000.00	0.53		
Cayman			163,364,072.01	89.77
其他地区				
贷款和垫款总额	169,099,293.16	100.00	181,985,585.99	100.00

地区分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
减：贷款损失准备	4,260,681.25	2.52	580,314.68	0.32
其中：单项计提数			114,776.83	0.06
组合计提数	4,260,681.25	2.52	465,537.85	0.26
贷款和垫款账面价值	<u>164,838,611.91</u>	—	<u>181,405,271.31</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
保证贷款	169,099,293.16	
附担保物贷款		158,587,110.44
其中：抵押贷款		
质押贷款		158,587,110.44
其他（贷款利息）		
贷款和垫款总额	169,099,293.16	181,985,585.99
减：贷款损失准备	4,260,681.25	580,314.68
其中：单项计提数		114,776.83
组合计提数	4,260,681.25	465,537.85
贷款和垫款账面价值	<u>164,838,611.91</u>	<u>181,405,271.31</u>

5. 贷逾期贷款

项目	期末余额				合计
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	
保证贷款	862,000.00				862,000.00
附担保物贷款					
其中：质押贷款					
<u>合计</u>	<u>862,000.00</u>				<u>862,000.00</u>

续：

项目	期初余额				合计
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 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>

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	114,776.83	465,537.85	37,885,635.24	6,410,804.52
本年计提	55,570,885.34	3,795,143.40	6,641.80	-5,431,085.87
本年转出			31,879,200.40	
本年核销			5,907,488.97	
本年转回	55,685,662.17		-9,189.16	514,180.80
—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	55,685,662.17		-9,189.16	514,180.80
期末余额		4,260,681.25	114,776.83	465,537.85

(十六) 债权投资

1. 债权投资情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
非银行金融债	218,945,320.22	5,473,633.01	213,471,687.21
中期票据			
国债	10,000,000.00	10,000,000.00	
同业存单	8,413,601,541.03		8,413,601,541.03
大额存单	3,337,100,098.30		3,337,100,098.30
安格鲁塔尔电力股份有限公司优先股	954,787,457.10		954,787,457.10
上海市电力工业局电力建设			
加：应收利息	2,804,202.73		2,804,202.73
减：一年内到期的债权投资	8,416,405,743.76		8,416,405,743.76
合计	4,520,832,875.62	15,473,633.01	4,505,359,242.61

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
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

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	1,086,568,216.50		1,086,568,216.50
安格鲁塔尔电力股份有限公司优先股	818,467,027.84		818,467,027.84
上海市电力工业局电力建设	2,300.00		2,300.00
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	2,316,730,487.29	11,250,000.00	2,305,480,487.29

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
22 银河 F3	50,000,000.00	2.83	3.17	2025-7-26
22 信投 F1	50,000,000.00	2.65	2.92	2027-9-26
22 信投 F3	20,000,000.00	2.68	2.95	2027-10-19
22 银河 F1	100,000,000.00	3.06	3.15	2025-6-9
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	2025-8-2
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
光大银行股份有限公司西苑支行	215,000,000.00	3.30	3.30	2026-1-18
光大银行股份有限公司西苑支行	100,000,000.00	3.30	3.30	2026-3-30
光大银行股份有限公司西苑支行	150,000,000.00	3.30	3.30	2026-5-4
农业银行股份有限公司建设路支行	400,000,000.00	3.10	3.10	2026-1-6
农业银行股份有限公司建设路支行	300,000,000.00	3.10	3.10	2026-4-18
农业银行股份有限公司建设路支行	100,000,000.00	3.10	3.10	2026-4-25
农业银行股份有限公司建设路支行	100,000,000.00	3.10	3.10	2026-4-26
工商银行股份有限公司华山路支行	600,000,000.00	3.10	3.10	2026-5-15
招商银行股份有限公司	200,000,000.00	3.15	3.15	2026-7-3
合计	3,470,000,000.00	—	—	—

(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	97,900,027.30	1,182,643,169.04
加：应计利息		56,818,283.91
合计	97,900,027.30	1,239,461,452.95

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的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
恒天精纺（北京）投资中心（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资基金合伙企业（有限合伙）	64,500,027.30	64,500,027.30	64,500,027.30		
吴忠市仁盛纺织投资合伙企业（有限合伙）	13,150,000.00	13,150,000.00	13,150,000.00		
合计	97,900,027.30	97,900,027.30	97,900,027.30		

(十八) 长期应收款

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	期末折现率区间(%)
融资租赁款	1,044,523,016.24	458,331,308.03	586,191,708.21	2.95-10.46
其中：未实现融资收益	191,356,681.17		191,356,681.17	2.95-10.46
分期收款销售商品	1,072,286,106.78	158,577,372.07	913,708,734.71	3.47-12.56
分期收款提供劳务	3,285,366,954.86	16,973,778.27	3,268,393,176.59	3.47-6.32
其他	388,346,195.59	236,611,681.18	151,734,514.41	3.85-10.46
合计	5,790,522,273.47	870,494,139.55	4,920,028,133.92	—

续：

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	期末折现率区间(%)
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

项目	期初余额		期末折现率区间	
	账面余额	坏账准备	账面价值	(%)
其他	395,677,980.57	212,081,443.70	183,596,536.87	3.85-10.46
合计	<u>6,338,046,868.83</u>	<u>1,059,527,342.13</u>	<u>5,278,519,526.70</u>	—

(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	868,750,289.39	120,862,273.36	79,017,580.49	910,594,982.26
对联营企业投资	7,975,594,907.83	713,897,866.31	4,136,872,976.38	4,552,619,797.76
小计	<u>8,844,345,197.22</u>	<u>834,760,139.67</u>	<u>4,215,890,556.87</u>	<u>5,463,214,780.02</u>
减:长期股权投资减值准备	300,333,985.26	23,492,348.51	15,256,380.33	308,569,953.44
合计	<u>8,544,011,211.96</u>	<u>811,267,791.16</u>	<u>4,200,634,176.54</u>	<u>5,154,644,826.58</u>

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								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
合计	7,894,939,619.58	8,844,345,197.22	188,888,988.68	84,318,233.78	80,086,673.05	11,396,771.39	18,624,632.15	298,135,263.82	20,608,198.51	-3,297,673,984.87	5,463,214,780.02	308,569,953.44
一、合营企业	687,271,675.10	868,750,289.39		400,000.00	91,462,468.72	3,349,832.70	615,644.88	57,521,203.98		4,337,950.55	910,594,982.26	
江苏林海雅马哈摩 托有限公司	147,716,319.65	108,462,414.79			-18,572,776.03		615,644.88			-43,207.81	90,462,075.83	
中投中工丝路投资 基金管理（北京） 有限公司	2,000,000.00	1,481,981.84			691.21						1,482,673.05	
凯特惠/普康合营 公司	5.14	10,853,856.17			-4,736.51			3.98		483,168.81	11,332,284.49	
塔尔坦/普康合营 公司	5.14	49,166,964.27			11,193,455.03					2,464,672.93	62,825,092.23	
凯萨凯/普康合营 公司	5.14	4,205,895.70			4,784,696.94					305,010.13	9,295,602.77	
凯特惠/普康宏瑟 瑞合营公司	5.14	27,163,117.12			10,354,022.38			5,238,400.00		1,335,360.44	33,614,099.94	
德顿乔/普康合营 公司	5.14	14,990,590.45			5,813,419.17			13,096,000.00		488,279.56	8,196,289.18	

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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
普康蒙古合资公司	5.14	937,978.45			-120,568.85					-817,409.60	
普康东部/努科萨 纳合营公司	5.14	48,730.35			-184.60					2,165.26	50,711.01
郑州恒天兴华房地 产有限公司	50,000,000.00	59,525,643.74			358,063.62			10,000,000.00			49,883,707.36
湖南传思智能装备 有限责任公司	1,000,000.00	280,089.17		400,000.00						119,910.83	
上海蓝海科创检测 有限公司	1,000,000.00	2,327,398.76			173,751.98			1,000,000.00			1,501,150.74
中设国联无锡新能 源发展有限公司	200,000,000.00	259,908,487.83			28,742,098.68						288,650,586.51
山西中设华晋铸造 有限公司	119,477,400.00	156,520,733.81			14,000,485.78						170,521,219.59
东方海事服务有限 公司	38,937,355.73	36,141,100.82			17,388,156.02	4,887,325.81		14,093,400.00			44,323,182.65
东方海运企业有限 公司	39,687,563.74	41,211,620.21			14,255,854.99	-1,537,493.11		14,093,400.00			39,836,582.09
南京苏美达航运有 限公司	50,453,000.00	52,534,264.42			297,322.63						52,831,577.05

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
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联合建工建设有限 公司	30,000,000.00	31,961,772.05			50,000.00						32,011,772.05	
洛阳赛达环保科技 有限公司	3,000,000.00	3,291,339.23			820,352.91						4,111,692.14	
广东擎飞电器科技 有限公司	4,000,000.00	7,736,320.21			1,928,363.37						9,664,683.58	
二、联营企业	7,207,667,944.48	7,975,594,907.83	188,888,988.68	83,918,233.78	-11,375,795.67	8,046,938.69	18,008,987.27	240,614,059.84	20,608,198.51	-3,302,011,935.42	4,552,619,797.76	308,569,953.44
中国能源工程集团 有限公司	370,085,322.03											
中白工业园区开发 股份有限公司	552,745,940.15	271,571,385.65	52,646,172.30		-46,245,626.07	100,480,039.60	22,387,276.31				400,839,247.79	
中国福马南部非洲 有限公司	2,176,707.38	2,079,361.00			-40,167.39						2,039,193.61	
南京瑞霖木业有限 公司	12,300,000.00											
江苏罡阳股份有限 公司	130,098,010.98	181,125,200.06			17,135,889.04			3,000,000.00			195,261,089.10	

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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
江苏林海金洋源特 种动力技术装备有 限公	8,750,000.00	9,187,132.58			18,206.13						9,205,338.71	
美国林海动力机械 有限公司	4,681,662.96	9,031,476.78			3,777,479.73	-55,436.22		1,215,254.88			11,538,265.41	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	5,149,720.00
国机重工（贵州） 有限公司	2,914,283.99	2,914,283.99									2,914,283.99	
北京天施华工国际 会展有限公司	850,545.65	3,240,758.57			2,161,472.84			1,495,629.97			3,906,601.44	
现代（江苏）工程 机械有限公司	182,262,399.98	320,829,023.93			-24,017,224.68						296,811,799.25	
北京百旺绿谷汽车 贸易有限公司	8,192,678.54	15,525,597.07			3,940,579.60			3,480,000.00			15,986,176.67	

被投资单位	投资成本	期初余额			本期增减变动			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
			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					
深圳市联合车展管 理有限公司	2,467,300.00	10,047,600.07			1,358,165.94			1,500,000.00			9,905,766.01	
常州威士顿有限公 司	2,995,458.00	2,643,636.45			-100,332.00						2,543,304.45	
威海智德真空科技 有限公司	8,445,457.68	14,756,375.47			2,210,446.65						16,966,822.12	
泰纳汽车有限公司	1,821,529.72	1,415,077.31									1,415,077.31	1,415,077.31
查特中汽深冷特种 车（常州）有限公 司	8,000,000.00	50,069,575.61			3,543,774.09			18,379,267.04			35,234,082.66	
浙江中汽会展有限 公司	300,000.00	1,504,035.17			771,237.08						2,275,272.25	
常州颖西汽车内饰 件有限公司	1,863,097.60	5,019,724.73			297,666.15			2,054,400.00			3,262,990.88	
南光国际会议展览 有限公司	6,682,587.32	8,781,724.67			116,895.21	69,740.17					8,968,360.05	
东莞中汽会展有限 公司	625,000.00	1,974,485.44			1,749,411.44			500,000.00			3,223,896.88	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					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
			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					
北京市文化科技融 资租赁股份有限公 司	300,000,000.00	290,867,239.01			3,522,898.90						294,390,137.91	
湖北新楚风汽车股 份有限公司	93,501,536.38		93,501,536.38								93,501,536.38	
江苏中纤纺化有限 公司	20,000,000.00	20,311,700.22			55,626.33						20,367,326.55	
无锡金元恒信投资 有限公司	6,600,000.00	14,612,568.91			-1,732.63						14,610,836.28	
山东中纤越弘化工 科技有限公司	3,000,000.00	6,914,680.37			47,254.47			2,043,442.98			4,918,491.86	
浙江恒天凡腾科技 股份有限公司	3,875,000.00	1,942,150.72							1,942,150.72		1,942,150.72	1,942,150.72
首京建设投资基金 管理（北京）有限 公司	3,104,250.00	4,009,369.18			75,075.01			300,000.00			3,784,444.19	
保定天鹅房地产开 发有限公司	34,000,000.00	33,734,793.18		33,734,793.18								

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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
保定市天鹅物业管理有限公司	85,183,137.26	85,387,373.14			-394,153.44						84,993,219.70	
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	4,851,599.04	3,027,069.65			-762,828.59						2,264,241.06	
宁夏恒利集团科技有限公司	80,000,000.00	75,246,728.70			-1,301,381.36						73,945,347.34	73,945,347.34
保定里奇天鹅化工有限公司	2,455,113.77	5,348,230.11			546,763.68						5,894,993.79	
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	15,882,080.00	28,260,828.30		5,294,160.00	78,422.54						23,045,090.84	
天津膜天膜工程技术有限公司	5,500,000.00	104,248,532.57			-4,950,009.49						99,298,523.08	
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	24,985,738.91	22,098,024.24									22,098,024.24	21,942,995.25
郑州市裕纺非织造技术有限公司	3,000,000.00	1,765,277.86			-588,537.71						1,176,740.15	

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 确认的 投资损益	本期增减变动			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
						其他综合 收益调整	其他权益 变动						
郑州固高智慧产业 研究院有限公司	200,000.00	332,742.50		332,742.50									
南京恒天领锐汽车 有限公司	10,000,000.00	14,029,298.88			-2,078,746.67							11,950,552.21	
衡阳智电客车有限 责任公司	12,399,075.00	5,542,535.18			-3,767,840.44							1,774,694.74	
湖南欣龙非织造材 料有限公司	37,350,000.00	100,960,482.66			-22,397,189.46							78,563,293.20	
烟台业林纺织科技 有限公司	25,000,000.00	16,600,779.49			10,291,264.85							26,892,044.34	
中国信托业保障基 金有限责任公司	1,500,000,000.00	1,950,459,273.18			119,687,927.73				81,000,000.00		-1,989,147,200.91		
恒天财富投资管理 股份有限公司	20,000,000.00	756,710,501.87									-756,710,501.87		
哈尔滨农村商业银 行股份有限公司	281,090,074.90	333,638,655.85			-143,794,204.52						-189,844,451.33		
北京青杨投资中心 (有限合伙)	469,207,095.25	220,023,460.94										220,023,460.94	

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 确认的 投资损益	本期增减变动		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
						其他综合 收益调整	其他权益 变动					
新湖财富投资管理 有限公司	10,789,885.25	207,263,195.17								-207,263,195.17		
北京京鹏投资管理 有限公司	96,000,000.00	200,966,496.27								-44,177,090.71	156,789,405.56	
中国信托登记有限 责任公司	100,000,000.00	98,979,757.72			-1,423,773.59					-97,555,984.13		
上海耀欣实业有限 公司	73,042,660.00	92,014,569.05			-4,266,878.29						87,747,690.76	
恒创城联(天津)资 产管理有限公司	35,000,000.00	28,367,560.74			-931,000.00					-27,436,560.74		
咸阳经纬纤维机械 有限公司	20,000,000.00	19,499,698.00								-19,499,698.00		
黄石经纬纺织机械 有限公司	17,851,007.41	17,851,007.41									17,851,007.41	17,851,007.41
北京普融国富私募 基金管理有限公司	3,000,000.00	3,125,006.98			13,775.91					-3,138,782.89		
晋中经纬钰鑫机械 有限公司	538,366.40	2,422,346.55			190,027.39						2,612,373.94	

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 确认的 投资损益	本期增减变动			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
						其他综合 收益调整	其他权益 变动						
晋中经纬钢领科技 开发有限公司	1,400,000.00	1,519,041.25			165,313.02							1,684,354.27	
晋中经纬轴承制造 有限公司	1,400,000.00	1,441,094.60			347,775.73							1,788,870.33	
四川绿色智慧纺织 工业有限公司	800,000.00	865,841.94			13,403.26							879,245.20	
晋中经纬精梳机械 制造有限公司	887,183.55	564,177.52			159,132.38							723,309.90	
恒天中岩投资管理 有限公司	10,000,000.00												
中国汽车工业进出 口南京有限公司	500,000.00	489,736.24										489,736.24	500,000.00
四川中汽进出口有 限公司	1,871,930.33	1,871,930.33		1,871,930.33									
华联汽车发展有限 公司	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	678,848.15			75,776.05							754,624.20	

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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
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	20,968,080.57			1,037,088.20			138,162.05			21,867,006.72	
洛阳智能农业装备 研究院有限公司	72,448,299.00	51,901,072.26	8,065,080.00		6,555,260.88		-1,152,314.64			-23,189,087.85	42,180,010.65	
中京同合国际工程 咨询（北京）有限 公司	1,650,000.00	8,515,032.77			3,451,610.07			5,610,000.00			6,356,642.84	
非洲物流供应链有 限公司	3,242,991.27	61,968.69			-62,427.06	458.37						
沈阳新势汇博科技 有限公司	9,800,000.00	9,254,888.96			-969,468.00						8,285,420.96	
湖南江麓仪器仪表 有限公司	3,000,000.00	1,317,035.99			152,401.29						1,469,437.28	
赤峰华源毛业有限 公司	116,444,749.66	17,622,625.25			-3,624,930.85						13,997,694.40	
恒天创业科技（北 京）有限公司	5,000,000.00											

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 确认的 投资损益	本期增减变动		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
						其他综合 收益调整	其他权益 变动					
佛山东亚股份有限 公司	150,000,000.00	9,077,135.63			-1,945,912.09	-1,850.75		60,000,000.00		52,870,627.21		
黄冈天恒置业有限 公司	4,100,000.00								3,600,000.00	4,100,000.00	4,100,000.00	4,100,000.00
浙江汇丽印染整理 有限公司	88,860,000.00	69,054,877.38									69,054,877.38	69,054,877.38
北京麻虎广告有限 公司	1,400,000.00	1,173,235.77			-220,696.17						952,539.60	738,988.23
北京易卡智行科技 发展有限公司	7,000,000.00	9,109,526.36		7,000,000.00	-5,372.87					-2,104,153.49		
中汽工业（珠海） 有限公司	9,800,000.00	7,747,168.73			-32,113.46						7,715,055.27	
信邦（珠海）科创 产业发展有限公司	10,000,000.00	10,672,893.34			480,178.18						11,153,071.52	
国机亿龙（佛山） 节能灌溉科技有限 公司	1,690,000.00	1,350,928.13			-1,240,727.30						110,200.83	
上海浦美电器有限 公司	5,100,000.00	1,232,233.32			-38,055.44						1,194,177.88	

被投资单位	投资成本	期初余额			权益法下 确认的 投资损益	本期增减变动			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
			追加投资	减少投资		其他综合 收益调整	其他权益 变动						
中机国能工程有限 公司	20,000,000.00	26,647,658.50			-26,647,658.50								
瑞林环境（万安） 有限公司	1,350,000.00		1,350,000.00									1,350,000.00	
浙江台九鲜农业发 展有限公司	1,000,000.00	557,703.71			33,346.03							591,049.74	
上海河图工程股份 有限公司	192,000,000.00	197,025,793.18			4,713,514.40				1,200,000.00			200,539,307.58	51,037,105.18
上海浦景化工技术 股份有限公司	65,941,087.13	65,941,087.13			-12,378,118.36							53,562,968.77	
上海炎晶燃烧设备 检测有限公司	4,940,000.00	12,261,718.18			414,536.68				380,000.00			12,296,254.86	
江苏庞沃电力工程 有限公司	4,705,882.00	9,808,539.51			923,505.08				1,224,300.00			9,507,744.59	
保利中设（北京） 物业管理有限公司	6,000,000.00	16,587,182.49			2,984,008.35				9,482,160.00			10,089,030.84	
北京中电远方电力 技术有限公司	900,000.00												

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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
北京兴侨国际工程技术有限公司	11,959,385.40	16,403,657.47		2,500,000.00							13,903,657.47	13,903,657.47
株洲南方机电制造有限公司	3,800,000.00	8,916,634.84			1,060,515.09			631,500.00			9,345,649.93	
艾尔项目公司	4,122,766.57	17,581,796.60		17,581,796.60								
艾尔投资公司	4,535,043.17	2,521,232.14		2,521,232.14								
安格鲁塔尔电力股份有限公司	475,957,440.00	558,662,422.29			52,569,495.78	-100,321,727.46				-1,974,419.58	508,935,771.03	
北京中机建工程技术有限公司	50,000.00	50,000.00									50,000.00	50,000.00
中机城市建设投资(长春)有限公司	1,200,000.00	2,425,948.48									2,425,948.48	
中机宝诚(北京)投资管理有限公司	1,050,000.00	530,277.84			-1,494.08						528,783.56	
山东中机和信城市建设开发有限公司	9,000,000.00	12,258,533.88			1,802,261.85						14,060,795.73	
中机国本城市建设有限公司	9,980,000.00	9,583,572.94	380,000.00		-63,405.82						9,900,167.12	

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 确认的 投资损益	本期增减变动		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
						其他综合 收益调整	其他权益 变动					
四川机械工程建设 联合公司	20,000.00	20,000.00									20,000.00	20,000.00
三明市交发龙耀建 材有限责任公司	11,700,000.00	9,621,189.71	1,000,000.00		-807,484.08						9,813,705.63	
中海航（北京）信 息技术有限公司	2,000,000.00	3,500,523.75			357,405.92						3,857,929.67	
宁波北仑船务有限 公司	66,640,000.00	200,889,071.62			-6,795,183.44			9,016,000.00			185,077,888.18	
上海人和海虹建筑 科技有限公司	4,000,000.00	4,011,313.88									4,011,313.88	
福建陆源智能科技 有限公司	500,000.00	619,978.16			168,180.65			107,505.67			680,653.14	
江苏苏美达资本控 股有限公司	150,000,000.00	156,641,184.39			5,743,213.61			2,881,846.13			159,502,551.87	
陕西达美轮毂有限 公司	60,000,000.00	8,533,998.01			-8,533,998.01							
中咨苏美达（海宁） 环保产业投资合伙 企业（有限合伙）	19,750,000.00	18,115,733.41			-553,123.33						17,562,610.08	

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	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	其他	
无锡真木震洋输送 机械有限公司	926,437.20	498,857.56			-183,042.37						315,815.19
江苏苏博生物医学 股份有限公司	14,143,901.67	13,996,238.88			1,761,284.79						15,757,523.67
浙江中智机器人股 份有限公司	1,700,000.00	1,437,405.59			-156,139.67						1,281,265.92
上海聚友化工有限 公司	9,836,631.72	10,466,059.09			3,352,577.34						13,818,636.43
南京玖生汉堡厨废 弃物处置有限公司	485,100.00	443,535.51			-100,598.20						342,937.31
江苏美达能源环境 科技有限公司	10,998,482.13	8,074,890.21			-400,564.21						7,674,326.00
江苏沿海生态科技 发展有限公司	15,007,553.21	16,155,921.60			492,353.96						16,648,275.56
江苏长江纺织品贸 易有限公司	55,521,107.69	46,680,370.25	10,011,200.00		21,253,773.12	1,836,418.00		3,244,800.00			76,536,961.37
亿利（南京）纺织 科技有限公司	6,814,605.14	9,972,538.63			2,460,243.98	53,099.93					12,485,882.54

被投资单位	投资成本	期初余额			本期增减变动			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
			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					
江苏现代造船技术 有限公司	720,000.00	408,145.87			520,000.00						928,145.87	
东方辉煌船运有限 公司	26,967,451.08	37,734,784.25			-139,479.70	1,782,402.33					39,377,706.88	
腾达航运有限公司	33,424,405.86	54,568,970.80			6,856,333.77	2,272,948.00		15,242,012.10			48,456,240.47	
旺达航运有限公司	29,089,105.59	51,390,833.61			10,007,300.54	1,932,086.44		299,249.39			63,030,971.20	
北京东健金秋投资 管理有限公司	2,800,000.00	1,819,468.49			-485,083.38						1,334,385.11	
江苏美达机电贸易 有限公司	2,189,375.10	6,212,820.09			2,361,592.64						8,574,412.73	
江苏锡美达技术贸 易有限公司	49,000,000.00	49,085,381.79			1,866,425.24	-1,239.72					50,950,567.31	
江苏苏美达房地产 开发有限公司	41,882,210.39	3,300,748.90					-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									4,449,255.74	4,449,255.74
泗洪县恒达光伏发 电有限公司	74,774.50						74,774.50				74,774.50	

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 确认的 投资损益	本期增减变动			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
						其他综合 收益调整	其他权益 变动						
烟台德联新能源有限公司	17,600,000.00	17,792,721.43			1,480,136.95				1,112,168.28			18,160,690.10	
江苏苏美达上电发电有限公司	6,700,000.00	7,210,942.89			639,773.61				706,810.07			7,143,906.43	
江苏达润综合能源服务有限公司	3,500,000.00	3,266,784.52	14,000,000.00		557,413.07							17,824,197.59	
苏美达东台发电有限公司	32,640,000.00	53,451,904.09			5,482,795.47				9,773,038.87			49,161,660.69	
江苏腾启美达新能源发展有限公司	2,308,100.00	2,877,406.60	3,010,000.00		210,289.53				50,000.00			6,047,696.13	
江苏北辰电力能源有限公司	10,050,000.00	13,308,329.50			-1,432,535.86							11,875,793.64	
平邑金城光伏发电有限公司	12,000,000.00	20,863,198.55			2,019,201.26				1,707,171.02			21,175,228.79	
南京启智浦交科技开发有限公司	2,900,000.00	3,023,422.18			13,189.01							3,036,611.19	
上海钰通美达供应链管理有限公司	2,669,821.54	3,447,043.66			-260,482.06				1,050,000.00			2,136,561.60	

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	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
杭州中联筑境建筑设计有限公司	900,000.00	34,383,142.07			6,971,092.55			405,000.00			40,949,234.62	
重庆云天图文设计有限公司	250,000.00	529,261.91			187,639.77			125,000.00			591,901.68	
北京燕山石化特种设备检验有限公司	8,990,000.00	11,795,488.10			798,339.99			450,000.00			12,143,828.09	
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	45,000,000.00											
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											
一拖（洛阳）标准零件有限公司	2,187,145.81	966,653.63									966,653.63	966,653.63
洛阳一拖轻型汽车有限公司	1,000,000.00											
河南省豫资农业服务有限公司	5,000,000.00		4,925,000.00		-463,453.40						4,461,546.60	

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动			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
					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					
采埃孚一拖（洛阳） 车桥有限公司	138,670,000.00	77,671,186.78			7,522,536.85					174,412.04	85,368,135.67	
洛阳意中技术咨询 有限公司	300,000.00	362,320.92			37,114.06			16,500.00			382,934.98	
江西东方红农业机 械有限公司	1,800,000.00											
洛阳东方印业有限 公司	600,000.00	2,039,973.05			160,679.22						2,200,652.27	
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	10,000,000.00	1,697,129.03		1,697,129.03								
郑州优德新材料科 技有限公司	2,165,235.81	2,585,487.76			611,732.34			350,000.00			2,847,220.10	
中浙高铁轴承有限 公司	100,000,000.00	28,737,122.34			-18,868,373.85				9,868,748.49		9,868,748.49	9,868,748.49
河南省功能金刚石 研究院有限公司	7,050,000.00	7,271,327.31			167,498.85			65,528.19			7,373,297.97	
山东洛轴所轴承研 究院有限公司	6,000,000.00	6,488,096.57			29,469.11						6,517,565.68	

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动			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
					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					
洛阳轴建开发建设 有限公司	3,796,093.71	2,297,905.09			-143,548.64			377,313.20		2.00	1,777,045.25	
国创（洛阳）轴承 产业技术研究院有 限公	14,000,000.00	14,955,569.56			400,755.66						15,356,325.22	
广东中创智家科学 研究有限公司	10,150,000.00	10,385,727.35			-1,409,176.37						8,976,550.98	
义乌中国汽车零部 件产业基地发展有 限公	10,000,000.00	9,968,804.45			35,967.01						10,004,771.46	
中汽零部件（赣州） 产业基地发展有限 公	5,000,000.00	5,197,299.30							5,197,299.30		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	314,073.76			-314,073.76							
北京中设乔格产品 维修中心	10,000.00	10,000.00									10,000.00	10,000.00

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 确认的 投资损益	本期增减变动			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
						其他综合 收益调整	其他权益 变动						
宝钢工程印度有限公司	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	8,109,849.21			1,034,749.83							9,144,599.04	
宁国中成投资有限公司	2,000,000.00	2,108,611.37			-127,891.74							1,980,719.63	
昆明电研新能源科技开发有限公司	2,884,150.00										2,884,150.00	2,884,150.00	2,884,150.00

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数		
	江苏林海雅马哈摩托 有限公司	中设国联无锡新能源 发展有限公司	山西中设华晋铸造 有限公司
流动资产	145,464,968.87	616,216,340.40	611,537,778.56
非流动资产	60,963,470.03	1,245,401,625.67	242,248,659.06
<u>资产合计</u>	<u>206,428,438.90</u>	<u>1,861,617,966.07</u>	<u>853,786,437.62</u>
流动负债	25,417,871.61	415,073,432.28	344,524,262.69
非流动负债		640,379,514.43	3,745,658.87
<u>负债合计</u>	<u>25,417,871.61</u>	<u>1,055,452,946.71</u>	<u>348,269,921.56</u>
净资产	181,010,567.29	806,165,019.36	505,516,516.06
按持股比例计算的净资产份额	90,462,075.83	336,573,895.58	171,875,615.46
调整事项		-47,923,309.07	-1,354,395.87
对合营企业权益投资的账面价值	90,462,075.83	288,650,586.51	170,521,219.59
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	95,548,865.49	259,555,096.79	667,201,262.34
财务费用	-53,168.36	38,190,174.59	3,286,013.39
所得税费用	2,715,133.74	17,896,218.73	0.00
净利润	-37,145,552.06	69,610,943.11	41,177,899.36
其他综合收益			
综合收益总额	-37,145,552.06	69,610,943.11	41,177,899.36
企业本期收到的来自合营企业的股利			

续：

项目	上期数		
	江苏林海雅马哈摩托 有限公司	中设国联无锡新能源 发展有限公司	山西中设华晋铸造 有限公司
流动资产	173,873,548.28	564,244,309.36	646,234,147.59
非流动资产	68,664,804.50	1,294,660,694.15	199,121,368.38
<u>资产合计</u>	<u>242,538,352.78</u>	<u>1,858,905,003.51</u>	<u>845,355,515.97</u>
流动负债	25,466,544.02	451,088,213.34	378,945,905.10
非流动负债	146,979.17	691,744,669.38	4,568,142.10
<u>负债合计</u>	<u>25,613,523.19</u>	<u>1,142,832,882.72</u>	<u>383,514,047.20</u>
净资产	216,924,829.59	716,072,120.79	461,841,468.77
按持股比例计算的净资产份额	108,462,414.79	298,960,110.43	157,026,099.39

项目	上期数		
	江苏林海雅马哈摩托 有限公司	中设国联无锡新能源 发展有限公司	山西中设华晋铸造 有限公司
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	108,462,414.79	259,908,487.83	156,520,733.81
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	98,317,480.15	234,773,395.61	779,970,723.97
财务费用	-113,058.83	44,612,116.96	-2,624,056.01
所得税费用	-337,875.40	6,190,960.43	
净利润	-26,835,379.96	54,571,620.68	54,313,488.25
其他综合收益			
综合收益总额	-26,835,379.96	54,571,620.68	54,313,488.25
企业本期收到的来自合营企业的股利			

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上年数
	安格鲁塔尔电力股份有限公司	安格鲁塔尔电力股份有限公司
流动资产	3,831,144,711.33	3,105,446,933.44
非流动资产	4,515,875,544.57	4,933,375,279.87
<u>资产合计</u>	<u>8,347,020,255.90</u>	<u>8,038,822,213.31</u>
流动负债	3,249,320,808.23	2,778,138,602.15
非流动负债	3,026,893,877.31	3,520,085,893.65
<u>负债合计</u>	<u>6,276,214,685.54</u>	<u>6,298,224,495.80</u>
净资产	2,070,805,570.36	1,740,597,717.51
按持股比例计算的净资产份额	724,781,949.63	609,209,201.13
调整事项	-215,846,178.60	-50,546,778.84
对联营企业权益投资的账面价值	508,935,771.03	558,662,422.29
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	2,712,431,207.83	2,783,502,733.66
净利润	150,198,559.51	191,467,509.13
其他综合收益	-292,274,705.62	-293,589,470.94
综合收益总额	-142,076,146.11	-102,121,961.81
企业本年收到的来自联营企业的股利		

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上年数
合营企业：		
投资账面价值合计	360,961,100.33	113,635,571.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	67,292,660.29	12,993,503.32
其他综合收益	3,349,832.70	
综合收益总额	70,642,492.99	12,993,503.32
联营企业：		
投资账面价值合计	3,735,114,073.29	1,657,160,742.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-63,945,291.45	141,564,072.04
其他综合收益	108,368,666.15	-10,213,426.37
综合收益总额	44,423,374.70	131,350,645.67

(二十) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的金融资产	12,044,928,948.89	12,044,928,948.89
其中：权益工具投资	12,044,928,948.89	12,044,928,948.89
合计	12,044,928,948.89	2,842,019,003.89

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
福建龙溪轴承（集团） 股份有限公司		89,867,152.54				
福成矿业公司			12,649,125.20			
国任财产保险股份有限公司			3,884,847.38			
中国铁路通信信号股	7,645,122.59	153,661,125.72	105,045,638.08			

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
份有限公司						
西门子电气传动有限公司股权投资	15,358,991.00	10,413,094.03				
上海凯工阀门股份有限公司		4,286,619.02				
沈阳智能机器人国家研究院有限公司			4,733,159.35			
其他	27,037,059.75	153,334,891.56	730,689,394.94	-4,500,152.95		
合计	50,041,173.34	411,562,882.87	857,002,164.95	-4,500,152.95		

(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
权益工具	76,592,767.29	2,674,256,243.77
合计	76,592,767.29	2,740,606,243.77

(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
一、账面原值合计	6,526,779,096.72	1,479,645,539.59	297,638,215.13	7,708,786,421.18
其中：1. 房屋、建筑物	6,209,685,406.18	1,132,450,401.17	297,638,215.13	7,044,497,592.22
2. 土地使用权	317,093,690.54	347,195,138.42		664,288,828.96
二、累计折旧和累计摊销合计	1,882,240,033.21	579,104,830.99	118,828,976.49	2,342,515,887.71
其中：1. 房屋、建筑物	1,850,572,897.65	489,718,724.23	118,828,976.49	2,221,462,645.39
2. 土地使用权	31,667,135.56	89,386,106.76		121,053,242.32
三、投资性房地产账面净值合计	4,644,539,063.51	—	—	5,366,270,533.47
其中：1. 房屋、建筑物	4,359,112,508.53	—	—	4,823,034,946.83
2. 土地使用权	285,426,554.98	—	—	543,235,586.64
四、投资性房地产减值准备	40,432,808.61	15,408,334.11		55,841,142.72
累计金额合计				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：1. 房屋、建筑物	40,432,808.61	15,408,334.11		55,841,142.72
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值	4,604,106,254.90	—	—	5,310,429,390.75
合计				
其中：1. 房屋、建筑物	4,318,679,699.92	—	—	4,767,193,804.11
2. 土地使用权	285,426,554.98	—	—	543,235,586.64

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
包头市青山区房屋建筑物	18,543,314.00	未按政府要求建设
经纬新疆公司装配厂房	50,770,127.18	正在办理
房屋建筑物	6,188,531.20	开发商暂无法办理
多功能厅	320,597.54	遗留问题，正在办理不动产登记证
科技大厦 A 座	25,463,217.93	遗留问题，正在办理不动产登记证
科技大厦附楼	168,075.20	遗留问题，正在办理不动产登记证
和平里小楼	8,223.95	历史遗留问题
珠海西区房屋 C-402	16,272.57	该房于 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，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。2021 年，该片区房产已启动旧城改造工作，中机深圳拟向集团公司报告，通过旧改将该房屋转移到集团公司名下。
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。
开发区厂房房产证	1,357,359.02	部队移交手续不全
接官亭酒店	152,868,033.87	接官亭酒店项目已完成竣工验收备案，房产证择机办理。
公寓	1,472,181.75	以房抵债，当地网签目前限制公司购房
线切割南平房	31,646.03	临时构筑物，尚未办理

资产内容	资产账面价值	未办妥产权证书原因
南平房	98,653.68	临时构筑物, 尚未办理
钢结构厂房	201,394.18	临时构筑物, 尚未办理

(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	39,441,101,752.54	40,589,480,404.88
固定资产清理	5,055,941.06	1,250,446.51
合计	39,446,157,693.60	40,590,730,851.39

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
二、账面原值合计	80,455,220,378.60	5,990,314,195.57	5,892,481,758.99	80,553,052,815.18
其中：土地资产	285,730,300.27	4,035,239.79	7,230,091.27	282,535,448.79
房屋及建筑物	37,073,400,409.78	1,668,601,121.58	2,400,749,415.14	36,341,252,116.22
机器设备	34,806,014,949.70	1,886,599,622.56	1,640,272,113.31	35,052,342,458.95
运输工具	2,317,305,095.85	131,852,285.24	502,488,636.20	1,946,668,744.89
电子设备	2,281,520,670.26	229,409,826.75	555,381,274.18	1,955,549,222.83
办公设备	1,241,431,954.11	464,343,581.70	118,801,310.76	1,586,974,225.05
酒店业家具	2,932,353.35			2,932,353.35
其他	2,446,884,645.28	1,605,472,517.95	667,558,918.13	3,384,798,245.10
二、累计折旧合计	32,603,417,845.71	4,237,625,961.56	2,670,981,036.05	34,170,062,771.22
其中：土地资产	---	---	---	---
房屋及建筑物	11,156,833,699.42	1,181,572,071.63	751,462,162.27	11,586,943,608.78
机器设备	16,775,110,515.28	1,873,710,565.58	949,908,793.74	17,698,912,287.12
运输工具	1,287,481,416.40	134,127,476.67	276,642,721.29	1,144,966,171.78
电子设备	1,476,338,645.83	174,209,514.10	370,430,411.13	1,280,117,748.80
办公设备	940,925,943.70	300,877,472.75	99,579,780.58	1,142,223,635.87
酒店业家具	2,879,617.62	24,793.15		2,904,410.77
其他	963,848,007.46	573,104,067.68	222,957,167.04	1,313,994,908.10
三、固定资产账面净值合计	47,851,802,532.89	---	---	46,382,990,043.96
其中：土地资产	285,730,300.27	---	---	282,535,448.79
房屋及建筑物	25,916,566,710.36	---	---	24,754,308,507.44
机器设备	18,030,904,434.42	---	---	17,353,430,171.83
运输工具	1,029,823,679.45	---	---	801,702,573.11
电子设备	805,182,024.43	---	---	675,431,474.03

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	300,506,010.41	—	—	444,750,589.18
酒店业家具	52,735.73	—	—	27,942.58
其他	1,483,036,637.82	—	—	2,070,803,337.00
四、固定资产减值准备合计	7,262,322,128.01	321,969,104.73	642,402,941.32	6,941,888,291.42
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	2,724,101,953.60	17,127,638.09	127,823,013.28	2,613,406,578.41
机器设备	4,347,775,837.87	164,978,073.62	403,712,053.87	4,109,041,857.62
运输工具	135,829,603.86	2,451,970.08	109,538,273.04	28,743,300.90
电子设备	42,344,643.33	2,334,241.72	945,270.51	43,733,614.54
办公设备	3,819,885.33	2,106,539.85	283,556.12	5,642,869.06
酒店业家具				
其他	8,450,204.02	132,970,641.37	100,774.50	141,320,070.89
五、固定资产账面价值合计	40,589,480,404.88	—	—	39,441,101,752.54
其中：土地资产	285,730,300.27	—	—	282,535,448.79
房屋及建筑物	23,192,464,756.76	—	—	22,140,901,929.03
机器设备	13,683,128,596.55	—	—	13,244,388,314.21
运输工具	893,994,075.59	—	—	772,959,272.21
电子设备	762,837,381.10	—	—	631,697,859.49
办公设备	296,686,125.08	—	—	439,107,720.12
酒店业家具	52,735.73	—	—	27,942.58
其他	1,474,586,433.80	—	—	1,929,483,266.11

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
电子设备	2,400,296.29	2,096,737.44	196,502.17	107,056.68	
房屋及建筑物	714,912,590.40	191,709,107.10	186,032,666.10	337,170,817.20	
机器设备	285,904,941.19	200,275,995.89	23,942,112.53	61,686,832.77	
运输工具	879,539.13	789,150.34	43,082.57	47,306.22	

3. 应披露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
房屋及建筑物	138,043,000.30	车间未验收，房产证待办
房屋及构筑物	396,567,377.87	建造与规划不符
产业园	109,450,726.70	尚未完成各项验收办证工作
研发大楼	151,656,148.74	正在办理

资产内容	资产账面价值	未办妥产权证书原因
现代农业装备驾驶室自动化工厂	76,162,212.71	房屋和土地产权单位不一致。目前正在协调办理中。
青年嘉苑	67,116,423.12	产权证正在办理中
研发创新中心大楼	92,947,209.69	项目尚未完成竣工结算，2023年12月末预转固。
产业园薄膜厂房	66,110,247.29	尚未完成消防验收
产品检测与生产调度中心（办公楼）	63,465,563.91	尚未完成竣工备案
精衡传动公司二期联合厂房9~27轴线工程	52,306,040.92	尚在办理中
60/SOMN 油压机跨厂房	60,610,989.36	尚在办理中
厂房	68,122,136.79	尚在办理中
水压机锻后热处理跨	120,150,565.97	尚在办理中
新区房产	409,168,116.14	正在验收
其他资产汇总	713,331,760.48	

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	1,670,626.84		报废清理
机器设备	2,900,146.43	1,206,694.21	报废清理
其他	485,167.79	43,752.30	报废清理
合计	5,055,941.06	1,250,446.51	--

(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
北辰研发中心	71,349,012.80	1,131,539.80	70,217,473.00	71,349,012.80	1,131,539.80	70,217,473.00
生物质高性能纤维研发平台及产业化项目	127,966,550.57	15,496,519.90	112,470,030.67	106,624,082.99	15,496,519.91	91,127,563.08
技改 2023-04 (提产扩能改造项目)	67,644,437.50		67,644,437.50			
恒天嘉华产业园二期项目-病毒防护用透气膜 复合非织造材料生产线	54,691,877.32		54,691,877.32			
中恒天一期基础及配套工程	27,522,935.78	27,522,935.78		138,657,997.28	27,522,935.78	111,135,061.50
红楼改造	34,944,018.34		34,944,018.34	10,938,093.30		10,938,093.30
前期待摊	28,315,878.42		28,315,878.42	39,326,308.25		39,326,308.25
物流园项目	34,808,965.75		34,808,965.75	34,808,965.75		34,808,965.75
未上牌运输类营运资产	66,555,059.54		66,555,059.54	82,403,952.82		82,403,952.82
中北基地三期建设项目	53,279,518.84		53,279,518.84	39,821,818.80		39,821,818.80
淮南光伏项目	63,188,087.25		63,188,087.25	63,188,087.25		63,188,087.25
海虹集团巢湖今辰药业医药产业园项目	194,653,200.51		194,653,200.51	204,678,167.75		204,678,167.75
北京市户用分布式光伏项目一期	47,393,420.86		47,393,420.86			
中设大厦修缮改造项目	43,173,443.83		43,173,443.83	29,471,692.58		29,471,692.58
重大技术装备出海口基地一期建设项目	144,858,780.00	128,585,835.03	16,272,944.97	151,782,052.97	135,933,454.73	15,848,598.24
重大技术装备出海口基地二期建设项目	319,618,799.64	303,969,447.54	15,649,352.10	319,155,285.49	303,969,447.54	15,185,837.95
高效低排放 YTN3 柴油机智能制造建设项目	46,025,299.92		46,025,299.92	67,532,825.87		67,532,825.87

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
二号厂房涂装线改造项目	22,747,321.81		22,747,321.81			
黑龙江工业园一期项目	22,162,602.19	22,162,602.19		22,162,602.19	22,162,602.19	
煤气系统环保节能改造项目	22,113,796.00	22,113,796.00		22,113,796.00	22,113,796.00	
在安装设备-单体名称	134,156,994.88		134,156,994.88	61,347,111.01		61,347,111.01
年产790万套低噪音轴承生产设施建设项目	31,106,954.02	15,048,343.71	16,058,610.31	31,106,954.02	13,047,913.90	18,059,040.12
XX配套条件建设项目	32,611,738.69		32,611,738.69	10,199,007.08		10,199,007.08
伊滨科技产业园（一期）建设项目	86,178,935.55		86,178,935.55	34,248,672.91		34,248,672.91
年产50万套精密轴承生产线建设项目	31,935,722.84	10,295,522.76	21,640,200.08	31,935,722.84	8,269,322.51	23,666,400.33
新型高功率 MPCVD 法大单晶金刚石项目（二期）	128,894,301.55		128,894,301.55	60,222,383.15		60,222,383.15
设备制造与安装行业实训基地	21,180,514.41		21,180,514.41	18,876,650.33		18,876,650.33
新增核电加工专机（卧式镗铣床）	36,907,474.30		36,907,474.30	6,873,775.59		6,873,775.59
重污染天气 B 级绩效企业创建一期（废气深度治理项目）	23,964,451.33		23,964,451.33	13,217,000.00		13,217,000.00
火炬园一期	138,265,907.19		138,265,907.19	99,200,082.04		99,200,082.04
其他项目汇总	771,342,794.76	94,709,104.16	676,633,690.60	1,813,261,609.66	206,797,785.73	1,606,463,823.93
工程物资	3,045,732.07	1,931,337.88	1,114,394.19	7,064,634.57	2,532,108.64	4,532,525.93
合计	<u>2,932,604,528.46</u>	<u>642,966,984.75</u>	<u>2,289,637,543.71</u>	<u>3,591,568,345.29</u>	<u>758,977,426.73</u>	<u>2,832,590,918.56</u>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初 余额	本期 增加 额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少额	期末 余额	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
生物质高性能纤维研 发平台及产业化项目	2,138,210,000.00	106,624,082.99	216,423,970.48	195,081,502.90		127,966,550.57	99.36	99.36	87,051,663.31			贷款、自有 资金
中恒天一期基础及 配套工程	224,869,714.13	138,657,997.28		111,135,061.50		27,522,935.78	62.00	62.00				政府拨款及 自筹
国机集团西部研发中 心	599,000,000.00	150,049,149.38	96,064,050.62	246,113,200.00			95.02	100.00	59,458,329.21	1,454,912.50	16.20	自有资金及 项目借款
出海口基地一期建设 项目	3,002,400,000.00	151,782,052.97	1,648,011.89	6,901,004.51	1,670,280.35	144,858,780.00	99.00	99.00	116,622,511.74			项目贷款、 自筹
出海口基地二期建设 项目	2,202,120,000.00	319,155,285.49	463,514.15			319,618,799.64	34.00	34.00	16,454,039.84			项目贷款、 自筹
购买上海院新办公楼	209,390,784.04	195,039,612.20	14,351,171.84	209,390,784.04			100.00	100.00				自有资金
新型高功率 MPCVD 法 大单晶金刚石项目 (二期)	263,880,000.00	60,222,383.15	74,393,176.08	5,513,948.66	207,309.02	128,894,301.65	51.27	51.27				自筹
合计	8,639,870,498.17	1,121,530,563.46	403,343,895.06	774,135,501.61	1,877,589.37	748,861,367.54	--	--	279,586,544.10	1,454,912.50	--	--

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
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
2014 年本部技措	349,189.42	存在减值迹象
洛阳陆港多式联运物流中心项目	264,150.94	存在减值迹象
工材所变压器增容	4,369.22	存在减值迹象
年产 50 万套精密轴承生产线建设项目	2,026,200.25	存在减值迹象
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	2,000,429.81	存在减值迹象
初级能源系统	7,381,535.28	存在减值迹象
合计	12,081,456.85	

(二十五) 生产性生物资产

1. 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	3,709,855.81	3,499,955.53	3,485,197.25	3,724,614.09
其中: 牛	3,709,855.81	3,499,955.53	3,485,197.25	3,724,614.09
合计	3,709,855.81	3,499,955.53	3,485,197.25	3,724,614.09

(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
一、账面原值合计	5,595,274,891.28	3,872,437,090.11	3,289,274,102.31	6,178,437,879.08
其中: 土地	294,836,209.92	404,992.07	1,419,932.87	293,821,269.12
房屋及建筑物	2,515,864,412.67	402,943,054.24	867,579,367.96	2,051,228,098.95
机器运输办公设备	2,774,856,298.72	3,463,374,386.75	2,420,274,801.48	3,817,955,883.99
其他	9,717,969.97	5,714,657.05		15,432,627.02
二、累计折旧合计	2,368,168,654.27	941,195,528.68	490,388,939.60	2,818,975,243.35
其中: 土地	104,978,115.91	21,570,637.70	95,084.31	126,453,669.30
房屋及建筑物	897,770,922.15	474,122,090.17	462,074,865.37	909,818,146.95
机器运输办公设备	1,364,833,419.47	443,083,093.39	28,218,989.92	1,779,697,522.94
其他	586,196.74	2,419,707.42		3,005,904.16
三、使用权资产账面净值合计	3,227,106,237.01	--	--	3,359,462,635.73
其中: 土地	189,858,094.01	--	--	167,367,599.82

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,618,093,490.52	--	--	1,141,409,952.00
机器运输办公设备	1,410,022,879.25	--	--	2,038,258,361.05
其他	9,131,773.23	--	--	12,426,722.86

四、减值准备合计

其中：土地

房屋及建筑物

机器运输办公设备

其他

五、使用权资产账面价值合计 3,227,106,237.01 -- -- 3,359,462,635.73

其中：土地 189,858,094.01 -- -- 167,367,599.82

房屋及建筑物 1,618,093,490.52 -- -- 1,141,409,952.00

机器运输办公设备 1,410,022,879.25 -- -- 2,038,258,361.05

其他 9,131,773.23 -- -- 12,426,722.86

(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
一、原价合计	21,059,438,321.06	1,171,521,437.92	1,845,392,121.92	20,385,567,637.06
其中：软件	1,466,554,053.43	241,026,810.76	351,812,678.39	1,355,768,185.80
土地使用权	12,459,618,296.17	110,928,080.76	821,929,866.75	11,748,616,510.18
专利权	295,872,807.52	62,725,666.76	35,058,090.09	323,540,384.19
非专利技术	1,276,221,632.05	20,969,803.03	517,716,367.80	779,475,067.28
商标权	269,070,178.06	6,711,248.86	35,663,754.52	240,117,672.40
著作权	533,980.58			533,980.58
特许权	5,039,539,155.28	686,157,572.75	79,273,926.37	5,646,422,801.66
房屋使用权	36,688,271.96			36,688,271.96
专有技术	107,850,562.38	14,785,994.47	2,269,713.00	120,366,843.85
号牌使用权	107,219,255.54	27,979,043.40	1,575,100.00	133,623,198.94
排污权	270,128.09	237,217.13	92,625.00	414,720.22
二、累计摊销额合计	6,304,436,789.20	742,226,034.72	434,905,610.89	6,611,757,213.03
其中：软件	933,472,966.47	160,904,217.19	166,896,695.63	927,480,488.03
土地使用权	3,130,286,048.32	289,289,301.85	186,958,914.08	3,232,616,436.09
专利权	210,814,291.71	55,718,996.20	13,542,876.44	252,990,411.47
非专利技术	579,269,331.03	37,217,927.16	33,583,018.87	582,904,239.32

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权	74,284,798.32	8,550,597.15	29,118,963.80	53,716,431.67
著作权	227,750.82	53,398.08		281,148.90
特许权	1,212,537,459.02	181,548,944.26	2,107,300.47	1,391,979,102.81
房屋使用权	28,382,184.49	975,153.88		29,357,338.37
专有技术	99,972,898.96	6,967,252.29	2,269,713.00	104,670,438.25
号牌使用权	34,918,931.97	980,205.92	335,503.60	35,563,634.29
排污权	270,128.09	20,040.74	92,625.00	197,543.83
三、无形资产减值准备				
金额合计	129,716,578.82	7,608,957.92	14,999,010.69	122,326,526.05
其中：软件	5,573,519.08	288,957.92	92,438.32	5,770,038.68
土地使用权	53,691,228.08			53,691,228.08
专利权	21,813,656.43		9,347,133.14	12,466,523.29
非专利技术	45,952,278.18		5,559,439.23	40,392,838.95
商标权	1,546,460.50			1,546,460.50
著作权				
特许权	725,157.11	7,320,000.00		8,045,157.11
房屋使用权				
专有技术	414,279.44			414,279.44
号牌使用权				
排污权				
四、账面价值合计	14,625,284,953.04	—	—	13,651,483,897.98
其中：软件	527,507,567.88	—	—	422,517,659.09
土地使用权	9,275,641,019.77	—	—	8,462,308,846.01
专利权	63,244,859.38	—	—	58,083,449.43
非专利技术	651,000,022.84	—	—	156,177,989.01
商标权	193,238,919.24	—	—	184,854,780.23
著作权	306,229.76	—	—	252,831.68
特许权	3,826,276,539.15	—	—	4,246,398,541.74
房屋使用权	8,306,087.47	—	—	7,330,933.59
专有技术	7,463,383.98	—	—	15,282,126.16
号牌使用权	72,300,323.57	—	—	98,059,564.65
排污权		—	—	217,176.39

(二十八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		确认为 无形资产	本期减少金额		期末余额
		内部开发 支出	其他		转入当期 损益	其他	
轻纺服装打样费		62,165,256.85			62,165,256.85		
K5010-107:工业传感器与仪器仪表元器件国产化能力建设		34,058,294.61				34,058,294.61	
RD20228001/烟草加工企业低碳化的研究与实践		39,507,248.82			39,507,248.82		
RD20228009/智能工厂系统集成总承包关键技术与路径研究		95,999,460.91			95,999,460.91		
26KJ18207 重载、智能化、绿色 BQS 10 人吊厢/8 人吊椅 单线脱挂抱索器客运索道研制	15,770,820.87	10,469,726.42					26,240,547.29
K11-P05 项目	25,193,041.17					25,193,041.17	
K11 项目			51,784,487.84			51,784,487.84	
KY2022-ZE-PEI-24/KY2022-ZE-PEI-24-B2022-155 适用于 多车型、高节拍的新能源汽车智能输送系统研发		34,833,239.55			34,833,239.55		
KY2023-ZE-MEI-02/KY2023-ZE-MEI-02-B2022-203 基于新 车型的混线生产集成技术开发(二期)		50,900,948.60			50,900,948.60		
S11-P01 项目	52,077,681.87					52,077,681.87	
S11 项目			90,509,122.54			90,509,122.54	
动力机械产品研发		99,494,660.81			99,494,660.81		
工艺研发		65,190,543.18			65,190,543.18		
恒天重工新能源大轿车技术平台开发	32,281,620.10						32,281,620.10

项目	期初余额	本期增加金额		确认为 无形资产	本期减少金额		期末余额
		内部开发 支出	其他		转入当期 损益	其他	
拖拉机产品研发		255,084,582.52			255,084,582.52		
乌兹别克奥林匹克城项目全过程 BIM 技术应用及管理		73,119,988.23			73,119,988.23		
盐穴型天然气地下储气库融腔工艺系统规划设计		34,740,364.05			34,740,364.05		
自动切条与上料工艺开发应用		38,108,448.95			38,108,448.95		
其他项目	152,214,594.30	3,521,453,629.24	12,443,372.18	70,541,305.18	3,404,547,813.54	180,861,103.54	30,161,373.46
<u>合计</u>	<u>277,537,758.31</u>	<u>4,415,126,392.74</u>	<u>154,736,982.56</u>	<u>70,541,305.18</u>	<u>4,253,692,556.01</u>	<u>434,483,731.57</u>	<u>88,683,540.85</u>

(二十九) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	476,589,297.89	6,882,348.53		483,471,646.42
加拿大普康控股有限公司	276,722,854.31	12,321,531.39		289,044,385.70
恒天文化产业投资集团有限公司	228,982,475.16			228,982,475.16
经纬纺织机械股份有限公司	150,020,460.51			150,020,460.51
恒天凯马股份有限公司	91,262,509.72			91,262,509.72
中国恒天(墨西哥)实业有限公司	53,142,697.83			53,142,697.83
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
伯克希尔毛毯家纺用品有限公司	43,620,585.22	739,682.26		44,360,267.48
安徽天长地久酒业有限公司	38,359,461.87			38,359,461.87
郑州新亚复合超硬材料有限公司	32,930,903.26			32,930,903.26
天津中机建设工程设计有限公司	17,382,995.97			17,382,995.97
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81			14,297,893.81
中机工程有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
其他	961,140,238.80	309,775.88	872,309,373.06	89,140,641.62
合计	3,240,547,076.10	20,253,338.06	872,309,373.06	2,388,491,041.10

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国恒天立信国际有限公司		145,169,620.37		145,169,620.37
立信门富士纺织机械有限公司		62,272,251.60		62,272,251.60
恒天凯马股份有限公司		91,262,509.72		91,262,509.72
中国恒天(墨西哥)实业有限公司	53,142,697.83			53,142,697.83
江西凯马百路佳客车有限公司		6,768,500.00		6,768,500.00
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		1,826,394.83	1,826,394.83	
衡阳纺织机械有限公司	4,413,123.29			4,413,123.29
北京中丝出租汽车有限公司		2,580,048.94		2,580,048.94
晋中经纬化纤机械有限公司	2,475,698.35			2,475,698.35
北京市芳飞出租汽车有限责任公司		2,258,861.28		2,258,861.28

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南天立工程机械有限公司	2,193,491.31			2,193,491.31
恒天(奥地利)控股有限公司	1,444,272.20			1,444,272.20
晋中经纬恒新机械制造有限公司	556,468.53			556,468.53
加拿大普康控股有限公司	48,815,750.00	2,173,600.00		50,989,350.00
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
恒天创业投资有限公司		3,980,740.65		3,980,740.65
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43		1,213,247.43	
菲诺巴汽车巴伐利亚有限公司	9,594,362.94			9,594,362.94
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	142,528.05		50,112,296.30
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
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81			14,297,893.81
河南爱锐科技有限公司	6,563,783.66		6,563,783.66	
郑州新亚复合超硬材料有限公司非同 一控制下企业合并	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
合计	279,134,560.14	328,195,432.24	9,603,425.92	597,726,566.46

(三十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
经营租入固定资产改良支出	15,562,132.53	3,157,641.73	5,492,961.20	11,790,148.18	1,436,664.88	公司剥离出表
4S 店建店及装修费用	102,592,249.03	10,038,132.35	22,495,065.13		90,135,316.25	
房屋装修等项目	23,539,503.88	11,763,299.00	13,732,215.27	4,470.00	21,566,117.61	涉及子公司已经转让
临时设施建设费	11,173,167.30	1,680,060.33	6,329,967.36		6,523,260.27	
自有设施改良维护修理费	14,281,004.59	5,424,247.79	9,262,989.76		10,442,262.62	
租入资产改良维护修理费	31,180,104.95	14,642,676.82	11,464,378.35	-61,072.64	34,419,476.06	汇率变动
模具摊销	54,642,328.29	13,270,292.04	23,927,223.54		43,985,396.79	
伊川中试实验室建设项目	18,999,789.71	4,424,781.63	2,959,787.90		20,464,783.44	
装修费	24,062,906.31	1,168,535.85	5,882,982.16		19,348,460.00	

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
公司本部大楼装修	16,585,263.41		1,658,526.34		14,926,737.07	
其他项目汇总	213,394,729.79	153,054,821.10	90,525,104.41	3,523,537.92	272,400,908.56	汇率变动、出表调整、 本年报废
合计	526,013,179.79	218,624,488.64	193,731,201.42	15,257,083.46	535,649,383.55	

(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 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>3,514,500,028.38</u>	<u>17,848,085,947.56</u>	<u>4,164,048,547.07</u>	<u>19,966,849,389.73</u>
资产减值准备	2,512,540,619.67	13,055,235,588.96	2,447,862,654.58	12,393,345,155.16
开办费			25,189,955.03	100,759,820.12
可抵扣亏损	363,644,698.57	1,649,710,744.96	391,396,380.76	1,776,506,963.32
长期资产折旧政策差异	30,646,420.12	131,902,417.41	26,845,979.13	120,621,375.20
公允价值变动计入损益	25,649,887.63	124,464,867.49	185,372,709.68	748,962,295.59
公允价值变动计入权益	137,677,610.28	569,386,382.68	179,191,736.45	735,389,625.10
预提费用与跨期费用项目	207,832,450.22	1,063,357,211.72	690,809,174.58	2,992,102,403.39
递延收益	62,044,462.29	416,124,230.88	86,107,783.42	505,822,876.72
预计负债	62,592,548.39	320,923,907.62	83,215,328.49	356,838,138.11
资产评估减值	43,208,499.41	172,833,997.68	43,246,034.46	172,984,137.84
股份支付	908,329.94	5,742,515.36	329,917.86	2,082,617.25
抵销未实现内部利润	67,754,501.86	338,404,082.80	4,480,892.63	61,433,981.93
二、递延所得税负债	<u>980,032,141.98</u>	<u>5,548,301,346.99</u>	<u>1,260,947,086.77</u>	<u>6,405,857,127.50</u>
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	158,489,085.98	956,268,725.18	302,318,802.21	1,506,169,894.61
计入其他综合收益的其他金融资产公允 价值变动	6,225,192.02	251,961,713.66	125,724,942.92	738,365,540.85
长期资产折旧政策差异	286,350,474.41	1,331,456,869.80	448,852,304.34	1,937,301,860.95
长期股权投资	79,097,722.89	342,515,574.87	20,681,439.71	89,585,758.84
因改制资产评估增值	253,246,202.77	1,366,183,733.00	164,353,144.31	853,613,243.59
境外未汇回利润	67,906,935.17	679,069,351.70	66,069,726.72	660,697,267.20
非同一控制企业合并资产评估增值	80,043,738.53	424,154,218.04	83,789,287.69	421,440,022.13
抵销未实现内部利润产生	48,672,790.21	196,691,160.74	49,157,438.87	198,683,539.33

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	417,990,582.89	1,823,725,659.16	505,040,426.77	2,141,803,624.49
资产减值准备	182,064,308.13	810,958,553.51	151,532,801.35	663,643,631.09
可抵扣亏损	250,529.90	1,670,199.34	2,359,844.54	17,461,910.60
长期资产折旧政策差异	628,993.52	4,193,295.13		
公允价值变动计入损益	30,069,734.04	121,696,851.25	16,635,835.63	73,030,680.83
公允价值变动计入权益	94,739.54	378,958.15	912,476.41	6,083,176.07
预提费用与跨期费用项目	31,223,553.57	147,426,743.50	31,113,461.93	147,858,281.93
递延收益	6,666,945.24	43,983,634.94	6,737,202.59	44,220,683.94
预计负债	24,365,539.31	105,863,434.51	28,010,043.16	103,656,597.53
抵销未实现内部利润	107,282,406.53	429,129,626.12	96,071,342.75	392,603,285.76
租赁负债	35,343,833.11	158,424,362.71	171,667,418.41	693,245,376.74
二、递延所得税负债	235,310,222.79	981,697,063.50	300,384,216.38	1,237,548,647.90
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	8,907,425.29	35,407,366.25	9,616,356.29	38,686,193.29
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	79,296,747.47	321,580,443.84		
长期资产折旧政策差异	41,920,375.36	199,620,835.04	36,129,719.15	172,035,204.62
因改制资产评估增值	30,958,649.59	123,834,598.36	34,374,773.31	137,499,093.24
非同一控制企业合并资产评估增值	53,006,739.28	213,790,963.83	55,391,436.52	224,047,427.38
使用权资产	21,220,285.80	87,462,856.18	164,871,931.11	665,280,729.37

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
递延所得税负债/使用权资产	408,869,359.56
递延所得税资产/租赁负债	408,869,359.56
递延所得税资产/可抵扣亏损	11,424,693.00
递延所得税负债/可抵扣亏损	11,424,693.00
递延所得税资产/交易性金融工具	69,878,506.07
递延所得税负债/交易性金融工具	69,878,506.07
递延所得税负债/因改制资产评估增值	11,085,486.94

项目	本期互抵金额
递延所得税资产/因改制资产评估增值	11,085,486.94
递延所得税资产/长期资产折旧政策差异	24,112,922.52
递延所得税负债/长期资产折旧政策差异	24,112,922.52
递延所得税资产/公允价值变动计入损益	8,188,091.89
递延所得税负债/公允价值变动计入损益	8,188,091.89
递延所得税资产/资产减值准备	6,108,650.69
递延所得税负债/资产减值准备	6,108,650.69
递延所得税资产/计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	10,805,815.01
递延所得税负债/计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	10,805,815.01

3. 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	27,094,886,625.23	29,754,040,435.93
可抵扣亏损	27,034,769,122.63	30,218,916,020.36
合计	<u>54,129,655,747.86</u>	<u>59,972,956,456.29</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023		3,242,536,057.80	
2024	2,728,678,787.24	2,943,449,038.28	
2025	3,211,897,889.32	3,700,532,187.54	
2026	3,983,964,682.55	4,388,861,634.58	
2027	6,354,854,554.93	6,552,431,394.90	
2028 年及以后	10,755,373,208.59	9,391,105,707.26	
合计	<u>27,034,769,122.63</u>	<u>30,218,916,020.36</u>	——

(三十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	460,645,635.81	335,298,206.84
合同资产	1,384,642,262.44	22,934,569.03
合同履约成本	185,891,217.45	162,639,351.01
合同取得成本		9,299,536.76
债权工具	358,846,549.59	1,610,787,435.05
待抵扣增值税进项税	55,823,574.76	

项目	期末余额	期初余额
减：其他非流动资产减值准备	151,358,452.74	186,990,412.53
合计	2,294,490,787.31	1,953,968,686.16

(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	1,082,894,859.79	2,536,274,716.22
抵押借款	2,387,769,668.58	2,571,214,983.17
保证借款	4,741,350,041.67	7,018,299,938.24
信用借款	13,304,058,966.23	8,273,971,462.48
合计	21,516,073,536.27	20,399,761,100.11

(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	293,999,414.55	287,504,685.93
合计	293,999,414.55	287,504,685.93

(三十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,582,542,237.41	1,826,542,831.06
银行承兑汇票	17,205,256,493.19	21,066,759,013.26
合计	19,787,798,730.60	22,893,301,844.32

(三十六) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	45,802,506,952.56	43,396,808,287.47
1-2 年	8,736,510,012.61	6,421,255,282.86
2-3 年	3,463,671,880.14	3,484,055,166.32
3 年以上	6,107,858,882.46	6,342,030,752.00
合计	64,110,547,727.77	59,644,149,488.65

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
青岛瑞源工程集团有限公司	171,441,825.48	未达到结算条件
哈尔滨博发电站设备制造有限公司	117,904,885.32	未达到结算条件
ACCELINTERNATIONALDWC-LLC	109,011,249.40	未达到结算条件

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
德阳万达重型机械设备制造有限公司	106,409,064.80	未达到结算条件
四川九鼎建筑工程集团有限公司	101,925,690.98	未达到结算条件
杭萧钢构股份有限公司	89,032,378.19	未达到结算条件
中建庆达建工集团有限公司	66,409,916.32	未达到结算条件
北京科技大学设计研究院有限公司	62,730,819.77	未达到结算条件
湖北卓越集团建设有限公司	62,391,068.37	未达到结算条件
中国江苏国际经济技术合作公司	61,775,551.09	未达到结算条件
深圳中联广深医药(集团)股份有限公司	56,464,379.00	未达到结算条件
浙江华临建设集团有限公司	52,753,046.32	未达到结算条件
四川升宏建筑工程有限公司达州分公司	52,114,459.54	未达到结算条件
中铁十八局集团第五工程有限公司	48,175,319.52	未达到结算条件
中铁一局集团有限公司	43,000,000.00	未达到结算条件
湖南华兴工程建设有限公司	40,522,167.21	未达到结算条件
陕西建工第十建设集团有限公司	39,158,871.87	未达到结算条件
中建投山东环境工程有限公司(劳务)	38,981,765.77	未达到结算条件
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	38,562,500.00	未达到结算条件
重庆水泵厂有限责任公司	35,679,203.55	未达到结算条件
中国十七冶集团有限公司	33,576,665.56	未达到结算条件
渭南远大建工集团有限公司	32,544,533.21	未达到结算条件
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	31,298,000.00	未达到结算条件
山东金舰工程有限公司	30,723,284.31	未达到结算条件
武汉君山恒强建设工程有限公司	29,986,253.38	未达到结算条件
北京首钢国际工程技术有限公司	29,549,023.20	未达到结算条件
德州凯拓建设工程有限公司金乡分公司	28,284,403.67	未达到结算条件
香港LLAFINTERNATIONALCO.,LTD	25,631,359.34	未达到结算条件
江苏同和智能装备有限公司	25,542,400.36	未达到结算条件
厦门建益达有限公司	24,059,430.32	未达到结算条件
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	23,869,389.27	项目执行中未结算
特变电工沈阳变压器集团有限公司	23,454,724.00	未达到结算条件
浙江菲达环保科技股份有限公司	23,272,000.00	未达到结算条件
河南三建建设集团有限公司	22,860,618.81	未达到结算条件
中国烟草总公司郑州烟草研究院	22,812,771.08	未达到结算条件
上海睿丰自动化系统有限公司	21,624,867.23	未达到结算条件
中汽长电有限责任公司	21,217,905.14	未达到结算条件

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
迈赫机器人自动化股份有限公司	21,014,060.45	未达到结算条件
南通灵狐设备安装工程有限公司	20,779,547.42	未达到结算条件
河南派普建工集团有限公司	20,505,304.38	未达到结算条件
河南顺安钢铁贸易有限公司	19,325,610.19	未达到结算条件
北京圣鼎新亚冶金机械设备有限公司	18,522,123.89	未达到结算条件
安徽庄园诵贸易有限公司	18,471,979.06	未达到结算条件
上海精星物流设备工程有限公司	18,314,284.38	未达到结算条件
上海电气集团上海电机厂有限公司	17,699,115.06	未达到结算条件
高邮市恒辉机械有限公司	17,377,631.73	未达到结算条件
神亚自动化设备（莱州）有限公司	16,830,968.66	未达到结算条件
中国建筑第五工程局有限公司	16,708,871.09	未达到结算条件
宝鸡钛业股份有限公司	16,707,117.43	未达到结算条件
南通凯斯辛普森机械科技有限公司	16,634,906.14	诉讼中
长沙恒泰液压科技有限公司	16,413,209.60	未达到结算条件
新疆送变电有限公司	16,340,662.00	未达到结算条件
DAR AI HANDASAH CONSULTANTS SHAIR	16,265,173.72	未达到结算条件
南京有多利科技发展有限公司	16,000,800.00	未达到结算条件
卡特彼勒（中国）融资租赁有限公司	15,132,205.59	未达到结算条件
青岛安装建设股份有限公司	14,899,513.82	未达到结算条件
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	14,025,452.02	未达到结算条件
杭州川马贸易有限公司	13,503,090.00	未达到结算条件
福泰动力有限公司	13,292,260.00	未达到结算条件
衡阳市财政局	13,254,122.91	未达到结算条件
广州通达汽车电气股份有限公司	13,187,296.59	未达到结算条件
石家庄广福源贸易有限公司	12,791,383.41	未达到结算条件
湖南省长盛建设有限公司	12,490,744.46	未达到结算条件
昆明钢铁控股有限公司	12,098,472.63	未达到结算条件
常州煮厦机械有限公司	11,992,259.71	诉讼中
迈赫机器人自动化股份有限公司	11,847,678.84	未达到结算条件
北京金慧辰商贸有限公司	11,799,059.94	未达到结算条件
TONGTAI MACHINE AND TOOL CO.,LTD	11,599,194.00	未达到结算条件
中冶成都勘察研究总院有限公司	11,466,975.06	未达到结算条件
重庆港富混凝土有限公司	11,211,712.50	未达到结算条件
其他公司汇总	543,556,873.70	未达到结算条件

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	2,896,811,451.76	—

(三十七) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	155,290,515.92	194,812,370.86
1年以上	54,176,974.23	38,772,504.73
合计	209,467,490.15	233,584,875.59

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
华科粮界(北京)贸易有限公司	14,000,000.00	未结算
埃克盟(上海)贸易有限公司	11,879,536.00	未结算
云南嵩明现代农业产业发展投资有限公司	2,231,415.78	未结算
王翀超	2,000,000.00	与诉讼相关,等诉讼结果进行结转
上海明毅贸易有限公司	1,500,000.00	未结算
中国石油化工股份有限公司海南石油分公司	1,260,606.04	未结算
海口旺康隆租赁服务有限公司	1,221,170.77	未结算
郑州市第二金属材料总公司	1,175,397.18	未结算
大连市国营五二三厂	1,000,000.00	未结算
合计	36,268,125.77	—

(三十八) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收项目款	57,731,649,518.42	59,914,404,383.19
合计	57,731,649,518.42	59,914,404,383.19

(三十九) △吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
活期存款	10,136,740.98	113,059,056.39
定期存款(含通知存款)	92,779,972.49	75,600,000.01
应付利息	15,432.02	79,519,057.77
合计	102,932,145.49	268,178,114.17

(四十) 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	4,852,228,861.28	22,682,787,896.82	25,274,017,024.94	2,260,999,733.16
二、离职后福利-设定提存计划	177,312,877.30	2,383,559,668.24	2,378,281,055.27	182,591,490.27
三、辞退福利	190,472,342.32	402,938,466.82	330,701,171.45	262,709,637.69
四、一年内到期的其他福利	42,851,332.22	17,700,071.38	17,894,376.23	42,657,027.37
合计	<u>5,262,865,413.12</u>	<u>25,486,986,103.26</u>	<u>28,000,893,627.89</u>	<u>2,748,957,888.49</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	3,997,182,556.76	17,725,403,583.33	20,327,438,637.01	1,395,147,503.08
二、职工福利费	2,585,330.72	997,413,780.07	998,465,006.62	1,534,104.17
三、社会保险费	39,096,374.36	1,066,310,757.60	1,073,141,239.66	32,265,892.30
其中：1. 医疗保险费及生育保险费	32,833,939.68	1,000,579,777.77	1,006,717,068.95	26,696,648.50
2. 工伤保险费	6,262,434.68	65,730,979.83	66,424,170.71	5,569,243.80
四、住房公积金	24,102,448.13	1,224,302,481.21	1,221,646,107.65	26,758,821.69
五、工会经费和职工教育经费	709,452,054.89	347,534,407.47	338,751,779.51	718,234,682.85
六、短期带薪缺勤		3,984,194.22	3,681,253.12	302,941.10
七、其他短期薪酬	79,810,096.42	1,317,838,692.92	1,310,893,001.37	86,755,787.97
合计	<u>4,852,228,861.28</u>	<u>22,682,787,896.82</u>	<u>25,274,017,024.94</u>	<u>2,260,999,733.16</u>

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	142,679,930.63	1,794,905,775.77	1,829,625,158.14	107,960,548.26
二、失业保险费	1,713,569.14	66,818,636.64	67,275,180.40	1,257,025.38
三、企业年金缴费	32,919,377.53	521,835,255.83	481,380,716.73	73,373,916.63
合计	<u>177,312,877.30</u>	<u>2,383,559,668.24</u>	<u>2,378,281,055.27</u>	<u>182,591,490.27</u>

(四十一) 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	1,263,351,633.92	4,767,488,956.92	5,333,501,897.95	697,338,692.89
消费税	1,502,068.25	918,590,809.30	913,135,468.30	6,957,409.25
资源税	1,454,122.90	6,525,046.40	6,371,118.06	1,608,051.24
企业所得税	1,871,978,624.18	2,323,658,748.16	2,295,564,156.46	1,900,073,215.88

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
城市维护建设税	64,269,223.80	241,363,115.68	269,707,149.72	35,925,189.76
房产税	75,140,723.29	401,237,556.91	390,568,760.98	85,809,519.22
土地使用税	60,988,174.58	136,897,362.20	143,806,772.71	54,078,764.07
个人所得税	307,246,758.52	1,461,047,599.62	1,468,343,715.95	299,950,642.19
教育费附加（含地方教育费附加）	46,962,503.55	175,509,302.08	197,702,568.91	24,769,236.72
其他税费	390,761,982.12	1,644,677,290.32	1,812,476,046.17	222,963,226.27
合计	4,083,655,815.11	12,076,995,787.59	12,831,177,655.21	3,329,473,947.49

（四十二）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	139,766,017.76	122,168,050.34
应付股利	120,117,783.10	175,550,405.62
其他应付款项	11,267,698,511.88	11,439,465,678.73
合计	11,527,582,312.74	11,737,184,134.69

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
其他利息	139,766,017.76	122,168,050.34
合计	139,766,017.76	122,168,050.34

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	企业无力支付
交通银行股份有限公司上海静安支行	1,129,322.40	企业无力支付
中国农业银行股份有限公司咸阳秦都区支行	91,190,161.29	企业无力支付
上海呈帆企业管理合伙企业（有限合伙）	39,524,418.05	企业无力支付
中国工商银行股份有限公司	5,698,881.85	企业无力支付
合计	139,766,017.76	——

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	120,117,783.10	175,550,405.62
合计	120,117,783.10	175,550,405.62

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
应付往来款	1,997,731,738.54	1,875,083,777.18
应付保证金及押金	2,440,091,039.75	2,572,866,059.99
代扣员工承担款项(或薪酬代扣)	106,144,066.79	83,006,173.81
代扣员工住宿相关费用	18,324,026.81	16,819,456.17
离退休人员费用(事业单位改制)	48,759,069.95	59,694,185.87
社保公积金等代收代付	37,205,133.73	41,347,978.39
科研项目管理费【科研专用】	54,136,744.15	27,396,907.77
专项经费	146,082,026.18	137,149,691.34
金融行业专用	36,729,967.23	43,416,756.58
房地产业务专用	68,663,008.97	163,178,298.05
代管款项	275,606,345.51	258,695,171.66
标准补助经费	2,725,932.52	6,882,551.10
应付与暂收	6,035,499,411.75	6,153,928,670.82
合计	11,267,698,511.88	11,439,465,678.73

(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	工程未完工
中国出口信用保险公司	127,531,289.40	1-5 年, 未催讨
中机国能电力工程有限公司	120,250,924.61	执行中
上海上阳投资管理咨询有限公司	109,117,480.88	尚未结算
AQUILA GLOBAL INVESTMENT LTD	101,564,040.51	执行中
北京光耀东方商业管理有限公司	89,913,050.00	未到结算期
北京光耀东方投资管理有限公司(老挝南奔公司)	61,257,983.66	5 年以上, 未催讨
仙桃市财政局	60,000,000.00	尚未结算
上海万千投资开发有限公司	53,451,852.09	尚未结算
浙江唯宝实业有限公司	53,448,995.40	未到结算期
中铁十八局集团第五工程有限公司	48,175,319.52	未到结算期
保定天鹅土地出让金	45,721,587.00	已制订支付计划并按期支付
江苏太平洋造船集团股份有限公司	42,241,102.35	未进行结算
改制科研机构职工住房补贴	35,760,865.21	企业停产无资金结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新兴福田建筑工程有限公司	34,417,928.32	未到结算期
衡阳弘湘国有资产经营有限公司	29,378,698.36	未到结算期
广州机械科学研究院	29,000,000.00	尚未结算
北京天信广厦经济开发公司	28,493,641.77	未到结算期
湖北新楚风汽车股份有限公司	28,181,265.55	未到结算期
潍坊泰达城乡建设投资有限公司	26,000,000.00	项目保证金
ANTON OILFIELD SERVICES COMPANY LIMITED	25,590,023.31	未到结算期
南京泛悦房地产有限公司	25,000,000.00	未到结算期
中国出口信用保险公司江西分公司	22,566,480.13	未到结算期
海军房地产管理局	22,286,119.22	未到结算期
贵州欣辉佳业商贸有限公司	21,330,666.00	未到结算期
张家口探矿机械总厂破产清算组	20,728,480.16	企业停产无资金结算
安徽省永安建筑有限公司	20,527,337.00	未到结算期
恒大地产集团长沙置业有限公司	20,000,000.00	企业停产无资金结算
河北建设集团股份有限公司	20,000,000.00	未结算
湖南恒天华鼎房地产开发有限公司	18,675,000.00	未到结算期
中国建筑第五工程局有限公司	16,708,871.09	资金短缺
中国文联机关服务中心	16,000,000.00	未到结算期
新疆天山宏德商贸有限公司	14,775,331.67	未到结算期
国机中洋公馆业主	13,596,745.00	未到结算期
濮阳市顺达置业有限公司	13,500,000.00	未到结算期
山东中科恒联生物基材料有限公司	13,318,666.66	未到结算期
KRITTAPHONG GROUP CO., LTD	13,137,992.18	未到结算期
广州通达汽车电气股份有限公司	13,100,902.87	工程未完工
其他公司汇总	594,237,264.97	1-5 年，未催讨
合计	2,295,085,904.89	—

(四十三) 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	31,940,916.74	31,940,916.74		2024 年
卓丰控股有限公司	2,210,734.92	2,210,734.92		2024 年 9 月以前
合计	34,151,651.66	34,151,651.66		—

(四十四) 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	3,821,670,607.56	3,552,511,274.60
1 年内到期的应付债券	122,651,726.07	2,939,434,246.61
1 年内到期的长期应付款	642,546,673.42	614,385,222.54
1 年内到期的其他长期负债	427,994.60	500,971.82
1 年内到期的租赁负债	1,056,837,340.77	869,140,881.14
合计	5,644,134,342.42	7,975,972,596.71

(四十五) 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	466,556,633.33	429,868,346.54
继续涉入的银行承兑汇票	342,995,286.55	286,446,695.33
未终止确认的银行承兑汇票	1,719,578,100.00	
继续涉入的商业承兑汇票	476,707,827.96	213,735,428.03
继续涉入负债	8,836,999.97	11,414,635.39
待转销项税额	3,517,375,643.08	3,455,152,842.05
套期工具		2,414,458.42
代理业务净负债	1,471,433.36	1,471,433.36
存入保证金	132,594,444.00	185,556,701.59
合计	6,666,116,368.25	5,787,606,045.19

(四十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	582,789,088.89	376,503,410.87
抵押借款	1,627,709,719.34	2,247,828,059.40
保证借款	991,833,122.66	5,035,535,837.19
信用借款	9,574,404,735.43	8,036,418,124.48
合计	12,776,736,666.32	15,696,285,431.94

(四十七) 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
国机债 20 (02)		2,013,459,726.03
国机债 21 (01)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
国机债 22 (01)		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
合计	6,000,000,000.00	11,026,919,452.06

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 期限	发行金额	期初余额
国机债 20 (01)	2,000,000,000.00	2020-3-3	5 年	2,000,000,000.00	2,013,459,726.03
国机债 20 (02)	2,000,000,000.00	2020-4-15	5 年	2,000,000,000.00	2,013,459,726.03
国机债 21 (01)	2,000,000,000.00	2021-11-8	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国机债 22 (01)	1,000,000,000.00	2022-1-25	1 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国机债 22 (02)	1,000,000,000.00	2022-4-14	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国机债 22 (03)	1,000,000,000.00	2022-4-14	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国机债 22 (04)	1,500,000,000.00	2022-5-5	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
国机债 22 (05)	500,000,000.00	2022-5-5	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	11,000,000,000.00	—	—	11,000,000,000.00	11,026,919,452.06

续：

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
国机债 20 (01)				2,013,459,726.03	
国机债 20 (02)				2,013,459,726.03	
国机债 21 (01)					2,000,000,000.00
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
合计				5,026,919,452.06	6,000,000,000.00

(四十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,995,387,488.40	3,978,193,489.49
减：未确认的融资费用	376,571,968.27	402,470,115.14
重分类至一年内到期的非流动负债	1,056,837,340.77	869,140,881.14
租赁负债净额	2,561,978,179.36	2,706,582,493.21

(四十九) 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	592,521,387.93	581,433,473.78	980,503,067.04	193,451,794.67
专项应付款	788,618,307.84	1,281,232,221.43	936,594,288.72	1,133,256,240.55
合计	<u>1,381,139,695.77</u>	<u>1,862,665,695.21</u>	<u>1,917,097,355.76</u>	<u>1,326,708,035.22</u>

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
苏银金融租赁股份有限公司	160,760,529.00	165,418,176.00
诚通融资租赁有限公司	14,312,176.20	
老挝孟聘-沙拉湾输变电项目	16,259,199.91	23,296,191.67
合计	<u>191,331,905.11</u>	<u>188,714,367.67</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
土地房屋拆迁款	0.00	340,222,826.00	3,428,612.85	336,794,213.15
拆迁补偿款	163,852,463.91			163,852,463.91
土地补偿款	143,482,230.00			143,482,230.00
进口贴息	0.00	231,654,500.00	99,287,700.00	132,366,800.00
科研经费	84,356,812.49	144,524,873.40	137,886,185.90	90,995,499.99
合计	<u>391,691,506.40</u>	<u>716,402,199.40</u>	<u>240,602,498.75</u>	<u>867,491,207.05</u>

(五十) 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	756,766,977.70	55,851,604.25	61,256,545.42	751,362,036.53
二、辞退福利	226,300,887.85	40,351,201.40	75,648,299.16	191,003,790.09
三、其他长期福利	9,313,716.29	13,800.00	2,389,678.29	6,937,838.00
合计	<u>992,381,581.84</u>	<u>96,216,605.65</u>	<u>139,294,522.87</u>	<u>949,303,664.62</u>

(五十一) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	29,059,576.20	28,574,973.10
对外提供担保	126,346,018.33	126,457,828.84
未决诉讼	535,789,618.72	314,781,561.71
产品质量保证	365,299,135.54	287,979,777.67
重组义务	1,962,613.99	30,562,613.99
待执行的亏损合同	259,024,313.79	360,780,541.67
其他	1,086,700.00	350,000.00
合计	<u>1,318,567,976.57</u>	<u>1,149,487,296.98</u>

(五十二) 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	4,137,597,708.19	396,832,174.16	1,308,861,455.57	3,225,568,426.78
其他	16,814,294.07	778,310.81	17,050,748.55	541,856.33
合计	<u>4,154,412,002.26</u>	<u>397,610,484.97</u>	<u>1,325,912,204.12</u>	<u>3,226,110,283.11</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
张探桥东区产业园拆迁补偿	181,814,884.45		10,005,202.13		171,809,682.32	与资产相关
土地出让金补贴	145,549,330.19		5,167,431.84		140,381,898.35	与资产相关
购置土地及拆迁成本专项补助资金（市财政）	140,517,074.17		3,709,120.80		136,807,953.37	与资产相关
重探沙坪坝产业园新建项目	134,200,000.00				134,200,000.00	与资产相关
政府补助-与资产相关	180,000,000.00		60,000,000.00		120,000,000.00	与资产相关
新能源汽车项目基础设施建设补贴资金	109,421,588.86		15,357,000.00		94,064,588.86	与资产相关
政府三供一业项目	93,564,480.78		577,089.22		92,987,391.56	与资产相关
新能源生产基地建设补助资金	104,421,527.72		16,690,833.36		87,730,694.36	与资产相关
财政部关于中央管理企业灾后恢复重建贷款贴息清算	80,630,611.59		6,364,939.16		74,265,672.43	与资产相关
工业发展奖励资金	73,168,020.16		1,625,955.96		71,542,064.20	与资产相关
中北镇搬迁补偿	131,131,556.14		6,345,013.32		124,786,542.82	与资产相关
智能多用途拖拉机能力提升项目		59,900,000.00			59,900,000.00	与资产相关
政策性搬迁项目	56,913,489.76		1,676,556.00		55,236,933.76	与资产相关
新厂区一期土地	46,917,560.86		1,242,849.36		45,674,711.50	与资产相关
土地返还款	44,820,433.61		1,889,744.44		42,930,689.17	与资产相关
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
飞机研制保障条件建设	43,835,936.55		4,870,659.62		38,965,276.93	与资产相关
年产3万吨强基工程专项资金	21,614,999.96	18,180,000.00	3,800,128.20		35,994,871.76	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
创 B 项目（废气深度治理项目）	35,880,000.00				35,880,000.00	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	36,491,850.00		2,027,325.00		34,464,525.00	与资产相关
研发中心大楼中央补助投资递延收益	36,900,000.00		2,952,000.00		33,948,000.00	与资产相关
退城进区补助	43,857,274.50		10,964,318.52		32,892,955.98	与收益相关
确认 2021 年政府补贴收益（产业园土地递延收益）	33,258,125.50		768,974.00		32,489,151.50	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—丹阳项目建设补偿款	31,762,500.00		2,887,500.00		28,875,000.00	与资产相关
公共项目	30,522,301.96			-4,879,331.10	25,642,970.86	与资产相关
购置土地及拆迁补偿专项补助资金	25,712,926.47	1,371,945.00	1,467,853.80		25,617,017.67	与资产相关
土地补偿款	27,949,708.00		2,398,692.00		25,551,016.00	与资产相关
第三代半导体功率器件用超高导热金刚	22,775,466.90		533,799.96		22,241,666.94	与资产相关
石材料关键技术研究与应用—资本化	23,559,884.63		2,223,089.88		21,336,794.75	与资产相关
工业机器人检测评定中心建设	26,247,131.43		5,310,961.11		20,936,170.32	与资产相关
大飞机航空模锻件规模化生产线建设	23,081,785.70		2,564,642.86		20,517,142.84	与资产相关
大功率非道路用柴油机	24,500,000.00		4,900,000.00		19,600,000.00	与资产相关
先进能源装备工程研究中心建设	25,200,000.00		6,300,000.00		18,900,000.00	与资产相关
减振降噪科研条件建设项目	9,200,000.00	9,540,000.00			18,740,000.00	与资产相关
产建园建设扶持资金	19,000,000.00		500,000.00		18,500,000.00	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
国家自动化装备质量监督检验中心	20,845,796.33		2,626,722.74		18,219,073.59	与资产相关
“三供一业”分离移交一供水	18,115,264.28				18,115,264.28	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	19,136,448.08		1,602,624.96		17,533,823.12	与资产相关
氢燃料电池汽车关键零部件开发与测试	22,819,764.72		5,704,941.12		17,114,823.60	与资产相关
大型高效水、火、核电及轧辊等在型轴类锻件加工基地灾后重建项目贷款贴息资金	18,256,232.93		1,186,570.75		17,069,662.18	与资产相关
新型轮式拖拉机核心能力提升	21,763,636.34		4,836,363.64		16,927,272.70	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）	22,520,183.64		6,185,686.31		16,334,497.33	与资产相关
国家石油钻采炼化设备质量监督检验中心	22,018,666.54		5,744,000.04		16,274,666.50	与资产相关
大型模锻压机运行状态监测传感器及系统应用		15,350,000.00			15,350,000.00	与收益相关
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	14,114,873.32		400,421.94		13,714,451.38	与资产相关
工业母机事后奖补	15,320,070.00		1,702,230.00		13,617,840.00	与资产相关
谷物联合收割机研发与检测能力提升项目		13,450,000.00			13,450,000.00	与收益相关

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
XX 轴承检测与试验技术攻关	15,709,479.17		2,271,250.00		13,438,229.17	与资产相关
购置土地及拆迁成本专项补助资金（区财政）	13,318,206.03		357,598.08		12,960,607.95	与资产相关
牧草全程机械化科研基地	14,363,170.60		1,910,488.20		12,452,682.40	与资产相关
高安全低成本大容量高压储氢关键技术攻关项目		12,360,000.00			12,360,000.00	与收益相关
企业发展金	12,744,856.01		692,515.77		12,052,340.24	与资产相关
农业生产机械装备国家工程实验室		12,000,000.00			12,000,000.00	与收益相关
高端装备橡塑密封关键技术研究及产业化	7,493,204.58	5,200,000.00	1,364,201.52		11,329,003.06	与资产相关
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	12,670,000.00		1,810,000.00		10,860,000.00	与资产相关
无锡凯马厂区拆迁补偿	10,952,027.24		156,769.76		10,795,257.48	与资产相关
“两机”重大专项关键配套条件建设项目	10,720,000.00			-466,677.64	10,253,322.36	与资产相关
高性能超硬材料磨具智能制造新模式-资本化	11,608,404.76		1,381,315.19		10,227,089.57	与资产相关
车载复合材料储氢气瓶服役检测监测与诊断评估技术		10,200,000.00			10,200,000.00	与收益相关
《大型铸锻件先进制造技术及装备国家工程研究中心创新能力建设项目》	7,000,000.00	3,000,000.00			10,000,000.00	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
高精度压力传感器		20,020,000.00	5,792,750.00	-4,404,400.00	9,822,850.00	与收益相关
工业强基-新型高功率 MPCVD 法大单晶金 刚石项目-资本化	11,091,173.98		1,287,369.18		9,803,804.80	与资产相关
固安食品（农产品加工）装备产业化基地 （年产 400 台套农产品加工设备）项目	10,783,448.86		1,135,994.94		9,647,453.92	与资产相关
省超硬材料产业创新中心创新能力建设		9,800,000.00	232,982.11		9,567,017.89	与资产相关
智能车间及工厂工业互联网平台	10,000,000.00		483,578.07		9,516,421.93	与资产相关
收集团公司基本建设贷款贴息	10,131,366.93		799,764.90		9,331,602.03	与资产相关
二重动能 B 泵房及水电管网搬迁	9,066,226.20		274,734.16		8,791,492.04	与资产相关
清洁能源改造补贴	9,486,000.00		1,013,500.00		8,472,500.00	与资产相关
政府补助-设备、建筑物	592,862,866.29		58,166,181.93	-534,696,684.36		与资产相关
其他	1,068,265,891.47	206,460,229.16	140,584,505.12	-329,587,621.50	804,553,994.01	
合计	4,137,597,708.19	396,832,174.16	434,826,740.97	-874,034,714.60	3,225,568,426.78	

(五十三) 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	143,593,382.51	33,377,834.55
继续涉入负债	887,975,190.84	895,654,806.44
超过1年的合同负债	53,409,986.15	37,642,928.15
超过1年的预收账款	11,621,218.53	329,191,480.76
合计	1,096,599,778.03	1,295,867,049.90

(五十四) 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 (%)
合计	29,731,553,561.47	100.00	649,900,000.00		30,381,453,561.47	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	27,131,553,561.47	91.26	649,900,000.00		27,781,453,561.47	91.44
全国社保基金理事会	2,600,000,000.00	8.74			2,600,000,000.00	8.56

(五十五) 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	14,381,075.80	1,530,905,357.46	69,182,386.27	1,476,104,046.99
二、其他资本公积	24,496,307,998.98	22,387,276.31		24,518,695,275.29
合计	24,510,689,074.78	1,553,292,633.77	69,182,386.27	25,994,799,322.28

1. 本集团之子公司国机集团科学技术研究院有限公司本期无偿收到项目投资补助, 本集团按持股比例增加资本公积 4,249.28 万元。

2. 本集团之子公司国机集团科学技术研究院有限公司购买子公司少数股东股权, 本集团按持股比例增加资本公积 174.45 万元。

3. 本集团之子公司中国第二重型机械集团有限公司本期三供一业资产移交, 本集团按持股比例减少资本公积 107.41 万元。

4. 本集团之子公司中国地质装备集团有限公司拨改贷资金转股权, 本集团按持股比例增加资本公积 771.99 万元。

5. 本集团之子公司中国地质装备集团有限公司少数股东增资, 本集团按持股比例增加资本公积 1,136.00 万元。

6. 本集团之控股子公司中工国际工程股份有限公司下属公司小股东撤资, 持有股权变动导致, 本集团按持股比例增加资本公积 246.30 万元。

7. 本集团之控股子公司国机汽车股份有限公司少数股东增资, 本集团按持股比例减少资

本公积 11.94 万元。

8. 本集团之控股子公司中国浦发机械工业股份有限公司购买子公司少数股东股权，本集团按持股比例减少资本公积 3,467.87 万元。

9. 本集团之控股子公司苏美达股份有限公司购买少数股东股权，本集团按持股比例减少资本公积 148.81 万元。

10. 本集团之控股子公司国机精工股份有限公司处置子公司，冲回合并时产生的应纳税暂时性差异，本集团按持股比例增加资本公积 64.05 万元。

11. 本集团之控股子公司中国电器科学研究院股份有限公司收购子公司少数股东股权，本集团按持股比例减少资本公积 15.64 万元。

12. 本集团之控股子公司中国一拖集团有限公司（以下简称“一拖集团”）联营企业本期资本公积变动，本集团按持股比例减少资本公积 101.66 万元。

13. 本集团之控股子公司国机精工股份有限公司购买少数股东股权，本集团减少资本公积 3.05 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 61.56 万元。

15. 本集团之子公司中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司处置子公司，冲回合并时产生的应纳税暂时性差异，本集团按持股比例增加资本公积 266.27 万元。

16. 本集团之控股子公司国机精工集团股份有限公司 2023 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 215.11 万元。

17. 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 2023 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 293.19 万元。

18. 本集团之子公司中国恒天集团有限公司赎回 2020 年发行的其他权益工具，支付的承销费及咨询顾问费减少资本溢价，本集团按持股比例减少资本公积 331.78 万元。

19. 本集团之子公司中国恒天集团有限公司处置子公司，本集团按持股比例减少资本公积 358.51 万元。

20. 本集团之子公司中国恒天集团有限公司购买少数股东股权，本集团按持股比例减少资本公积 897.97 万元。

21. 本集团之子公司中国恒天集团有限公司处置子公司，本集团按持股比例增加资本公积 9,260.79 万元。

22. 本集团之子公司中国恒天集团有限公司购买少数股东股权，本集团按持股比例增加资本公积 136,351.54 万元。

23. 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, 238. 73 万元。

24. 本集团本期收购子公司昆明电器科学研究所产生的应纳税暂时性差异减少资本公积 1, 473. 61 万元。

(五十六) 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	140, 953, 965. 03	398, 889, 945. 24	380, 088, 397. 53	159, 755, 512. 74	
合计	140, 953, 965. 03	398, 889, 945. 24	380, 088, 397. 53	159, 755, 512. 74	

(五十七) 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, 295, 755, 073. 18	95, 939, 096. 08		2, 391, 694, 169. 26
任意盈余公积金	9, 360, 613. 00			9, 360, 613. 00
合计	2, 305, 115, 686. 18	95, 939, 096. 08		2, 401, 054, 782. 26

(五十八) △一般风险准备

项目	期初余额	期末余额
一般风险准备	616, 806, 383. 60	616, 806, 383. 60
合计	616, 806, 383. 60	616, 806, 383. 60

(五十九) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	7, 700, 276, 722. 15	17, 429, 560, 770. 74
期初调整金额		-6, 521, 170, 497. 63
本期期初余额	7, 700, 276, 722. 15	10, 908, 390, 273. 11
本期增加额	1, 285, 388, 170. 02	-2, 395, 581, 996. 58
其中: 本期净利润转入	1, 285, 388, 170. 02	-2, 742, 422, 753. 61
其他调整因素		346, 840, 757. 03
本期减少额	1, 615, 914, 279. 98	812, 531, 554. 38
其中: 本期提取盈余公积数	95, 939, 096. 08	121, 469, 357. 38
本期提取一般风险准备		45, 718, 983. 52
本期分配现金股利数		380, 534, 100. 00
转增资本		
其他减少	1, 519, 975, 183. 90	264, 809, 113. 48
本期期末余额	7, 369, 750, 612. 19	7, 700, 276, 722. 15

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, 以及处置子公司减少未分配利润, 具体情况如下:

1. 本集团子公司中国恒天集团有限公司处置子公司, 导致未分配利润减少 7, 172. 00 万元;
2. 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增加未分配利润 882. 38 万元。
3. 本集团子公司中国机械工业工程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增加未分配利润 193. 82 万元。
4. 本集团子公司中汽胜嘉(天津) 物业管理有限公司处置子公司, 导致未分配利润减少 266. 27 万元。
5. 本集团子公司国机财务有限责任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增加未分配利润 13. 02 万元。
6. 本集团子公司国机重型装备集团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 157. 28 万元。
7. 本集团子公司中国机床总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增加未分配利润 36. 35 万元。
8. 本集团子公司中国福马机械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增加未分配利润 5. 10 万元。
9. 本集团子公司中国国机重工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增加未分配利润 4. 63 万元。
10. 本集团子公司中工国际工程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 5. 41 万元。
11. 本集团子公司中工国际工程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增加未分配利润 15. 94 万元。
12. 本集团子公司中工国际工程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增加未分配利润 537. 66 万元。
13. 本集团子公司中国恒天集团有限公司根据监管指引 3-4, 针对超额亏损子公司确认债权损失减少未分配利润 146, 085. 47 万元。

(六十) 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	324, 545, 999, 359. 51	291, 738, 305, 962. 63	338, 612, 240, 706. 05	309, 008, 069, 829. 76
其中: 国际贸易	171, 812, 229, 960. 03	164, 762, 483, 847. 38	173, 804, 862, 074. 91	165, 519, 934, 198. 14
专用设备制造业	40, 521, 506, 989. 62	34, 012, 650, 595. 28	40, 061, 893, 845. 74	34, 640, 661, 353. 25
建筑业	45, 268, 083, 880. 25	41, 859, 348, 621. 75	32, 945, 370, 294. 63	30, 918, 168, 832. 48

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
机械工业	32,750,003,548.88	28,484,173,733.97	32,815,615,986.41	28,149,100,644.88
纺织工业	2,977,634,787.67	2,872,450,351.72	20,504,625,362.98	19,966,198,371.96
国内贸易	4,462,174,715.11	3,767,314,605.93	8,784,876,839.56	7,474,673,567.97
科研设计	6,622,139,227.64	5,093,429,841.53	13,174,816,612.55	10,199,624,720.12
其他	20,132,226,250.31	10,886,454,365.07	16,520,179,689.27	12,139,708,140.96
2. 其他业务小计	<u>2,815,212,127.71</u>	<u>1,262,990,293.20</u>	<u>892,431,056.08</u>	<u>228,672,481.03</u>
其中：租赁业	390,069,643.66	152,210,883.25	124,809,812.41	32,582,135.93
交通运输设备制造业	112,119,976.53	95,882,718.15	97,244,235.77	82,555,337.61
其他机械服务	47,608,911.42	33,991,866.28	65,795,390.80	40,379,519.93
服务业	46,672,818.01	22,540,436.28	66,098,552.90	17,312,137.08
其他	2,218,740,778.09	958,364,389.24	538,483,064.20	55,843,350.48
合计	<u>327,361,211,487.22</u>	<u>293,001,296,255.83</u>	<u>339,504,671,762.13</u>	<u>309,236,742,310.79</u>

(六十一) △利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
一、利息收入	446,432,512.81	504,899,045.93
1. 存放同业	312,055,220.09	393,695,422.12
2. 存放中央银行	28,119,980.59	28,411,062.62
3. 发放贷款及垫款	21,531,000.04	47,774,128.71
其中：个人贷款和垫款	13,328,869.98	28,653,438.51
公司贷款和垫款	211,730.66	14,204,536.57
票据贴现	7,990,399.40	4,916,153.63
4. 其他	84,726,312.09	35,018,432.48
二、利息支出	54,153,304.79	39,243,990.35
1. 同业存放		
2. 向中央银行借款		
3. 吸收存款	19,948,522.27	4,096,331.21
4. 发行债券		
5. 其他	34,204,782.52	35,147,659.14
三、利息净收入	392,279,208.02	465,655,055.58

(六十二) △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	1,250,838,759.17	3,902,085,954.91
1. 结算与清算手续费		826.35
2. 代理业务手续费	2,779,378.78	43,531,574.36
3. 信用承诺手续费及佣金	2,822,930.89	7,340,149.85
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	1,244,119,505.80	3,843,923,461.62
7. 其他	1,116,943.70	7,289,942.73
二、手续费及佣金支出	9,676,649.68	6,779,468.02
1. 手续费支出	9,676,649.68	6,779,468.02
2. 佣金支出		
三、手续费及佣金净收入	1,241,162,109.49	3,895,306,486.89

(六十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,295,519,808.02	3,310,600,711.58
劳务费	155,900,431.37	163,724,575.01
劳务服务外包	101,995,346.20	104,650,354.88
差旅费	375,855,704.72	274,878,301.22
办公费	27,078,360.72	26,735,169.16
专项工作费	28,275,958.07	22,663,675.27
会议费	10,099,099.42	4,448,104.41
保险费	73,209,049.16	63,263,865.01
修理费	23,276,442.05	16,679,598.67
折旧摊销费	179,618,707.56	152,181,212.40
能源费	13,695,882.96	12,256,333.13
业务招待费	122,548,401.93	82,177,967.40
广告宣传费	234,303,265.03	167,717,540.79
通讯网络费	13,511,424.79	12,066,275.40
车辆使用费	21,271,388.64	19,071,006.98
市内交通费	3,625,117.99	3,378,622.38
租赁费	29,774,702.73	32,488,180.15

项目	本期发生额	上期发生额
涉外费	75,336,489.86	60,600,391.23
咨询费	51,128,336.53	50,320,966.37
聘请中介机构费	9,520,508.50	16,735,793.04
劳动保护费	4,138,193.02	5,794,614.53
服务费	445,985,037.97	370,344,280.02
运输费	35,256,190.21	46,341,011.85
三包费	254,140,125.91	252,822,570.32
销售代理费	73,298,738.32	64,033,376.62
销售业务经费	224,027,234.80	204,413,369.54
样品及产品损耗	14,618,568.51	5,758,474.27
检验及手续费	33,888,935.57	59,049,037.69
其他	156,614,484.94	159,639,934.23
合计	6,087,511,935.50	5,764,835,313.55

(六十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,566,062,578.64	9,315,138,605.11
劳务费	188,844,260.15	168,043,832.22
劳务服务外包	273,147,647.54	280,310,343.62
差旅费	301,837,513.63	171,697,316.15
办公费	193,198,002.22	190,783,868.98
专项工作费	15,674,140.13	11,446,486.59
会议费	30,649,295.73	26,669,163.37
保险费	64,052,610.66	49,313,774.82
修理费	134,730,870.64	173,117,103.96
折旧摊销费	1,630,220,551.77	1,620,118,015.63
能源费	160,384,971.45	139,564,401.69
业务招待费	189,635,020.31	156,580,108.41
广告宣传费	73,368,978.45	62,976,821.07
通讯网络费	59,939,365.23	64,705,004.04
车辆使用费	55,574,260.01	55,998,136.41
市内交通费	10,573,173.18	15,011,760.93
租赁费	128,426,603.70	191,188,262.89
涉外费	2,252,613.01	5,572,074.65

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	174,997,147.17	152,292,731.85
聘请中介机构费	275,392,927.64	256,970,528.57
劳动保护费	17,194,399.13	22,571,843.98
服务费	321,176,540.64	351,661,636.09
技术转让费	792,533.73	1,484,900.55
董事会费	6,042,761.21	4,396,810.77
开办费	138,100.68	4,328,971.81
安全生产费	84,138,372.34	75,983,683.27
节能减排费	11,518,478.36	9,445,501.94
质量运行费	2,299,143.80	21,579,176.12
诉讼费	33,833,382.23	38,096,978.46
团体协会费	19,112,270.63	16,462,862.69
行政事业性收费	76,770,509.72	72,384,285.54
其他	58,434,131.23	59,489,627.79
合计	12,160,413,154.96	13,785,384,619.97

(六十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,486,299,828.90	2,897,824,629.48
直接投入费用	2,625,631,005.22	2,316,389,170.85
折旧费用与长期待摊费用	243,024,422.44	247,875,849.45
无形资产摊销费用	68,179,967.50	59,307,602.88
装备调试费用与试验费用	115,358,115.75	82,584,296.50
委托外部研究开发费用	176,929,287.48	177,970,381.61
其他费用	340,899,292.75	404,844,754.44
设计费用	107,425,750.40	116,224,053.88
合计	7,163,747,670.44	6,303,020,739.09

(六十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,398,603,172.76	3,014,191,612.62
减:利息收入	1,243,546,281.63	1,307,259,527.53
汇兑净损失	-329,242,865.14	-1,788,104,992.27
银行手续费	186,706,646.97	193,612,801.87
其他	73,637,796.47	85,334,829.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,086,158,469.43	197,774,723.69

(六十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,447,613,557.98	1,113,298,624.06
税费手续费返还	34,346,720.22	39,537,960.94
进项税加计抵减	124,940,205.33	43,159,531.65
债务重组收益	512,394.37	6,809,340.07
合计	1,607,412,877.90	1,202,805,456.72

(六十八) 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	80,086,673.05	153,835,826.45
处置长期股权投资产生的投资收益	765,223,590.94	466,507,693.48
交易性金融资产持有期间的投资收益	23,833,992.58	166,803,769.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	-136,530,003.51	129,026,264.11
其他权益工具投资持有期间的投资收益	50,041,173.34	193,491,954.20
债权投资持有期间的投资收益	317,428,476.59	152,128,733.54
处置债权投资取得的投资收益	9,388,974.72	1,698,189.39
其他债权投资持有期间的投资收益	8,764,386.00	5,389,780.71
处置其他债权投资取得的投资收益		37,147.81
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
债务重组产生的投资收益	12,069,120.86	-60,817,821.85
其他	-336,414,268.39	-215,202,386.16
合计	793,892,116.18	998,206,143.82

(六十九) 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	-43,849,314.93	-352,026,187.94
衍生金融资产	-2,622,053.34	-20,737,357.56
交易性金融负债	-82,296,772.54	-112,326,410.99
衍生金融负债	-7,412,053.90	-81,540.40
按公允价值计量的投资性房地产		-23,105,492.33
合计	-136,180,194.71	-508,276,989.22

(七十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,759,883,426.49	-3,378,664,303.21
债权投资信用减值损失	11,683,774.21	-5,657,407.22
其他债权投资减值损失	-580,023,447.50	-560,568,573.29
其他	-10,421,681.44	83,020,138.99
合计	-2,338,644,781.22	-3,861,870,144.73

(七十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-778,646,632.91	-1,708,121,020.34
合同资产减值损失	-196,735,306.28	-216,976,881.08
合同履约成本减值损失	-20,908,658.07	19,580,149.39
长期股权投资减值损失	-20,608,198.51	-52,452,182.49
固定资产减值损失	-89,705,950.62	-281,898,149.82
在建工程减值损失	-12,081,456.85	-42,371,085.91
无形资产减值损失	-7,608,957.92	-3,250,173.41
商誉减值损失	-326,021,832.24	-109,207,514.05
其他	-100,763,234.63	-48,992,459.71
合计	-1,553,080,228.03	-2,443,689,317.42

(七十二) 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	453,148,999.33	474,503,849.66	453,148,999.33
划分为持有待售的非流动资产	-11,208.26	380,698.13	-11,208.26
使用权资产	44,977,606.65	143,630,538.55	44,977,606.65
非货币性资产交换资产处置损益	8,492,000.14	68,840,214.11	8,492,000.14
合计	506,607,397.86	687,355,300.45	506,607,397.86

(七十三) 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	7,967,797.58	23,567,414.05	7,967,797.58
与企业日常活动无关的政府补助	80,940,553.96	81,291,564.04	80,940,553.96
盘盈利得	1,417,342.93	1,276,217.40	1,417,342.93
捐赠利得	367,149.22	1,893,400.07	367,149.22

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
罚款与赔款收入	186,599,692.24	150,663,249.19	186,599,692.24
无需支付款项	447,688,873.55	391,801,858.02	447,688,873.55
废品收入	6,646,124.77	10,723,553.28	6,646,124.77
收回改制评估减值核销款	1,647,964.48	26,568,653.13	1,647,964.48
三供一业收入	6,010,162.27	39,562,814.58	6,010,162.27
合计	739,285,661.00	727,348,723.76	739,285,661.00

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	54,777.79	73,584.91
稳岗补贴	145,785.06	85,342.21
产业发展补助资金	24,448,357.42	24,623,394.78
社保补贴	35,500.00	213,336.86
离退休补贴	1,065,464.29	1,929,382.29
各项奖励	36,225,831.34	35,371,421.91
其他	18,964,838.06	18,995,101.08
合计	80,940,553.96	81,291,564.04

(七十四) 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	31,539,904.04	31,429,213.08	31,539,904.04
捐赠支出	45,331,553.44	55,049,795.59	45,331,553.44
盘亏、报废、非常损失	22,620,121.40	63,555,282.30	22,620,121.40
无法收回的款项	19,679,203.37	113,410,930.76	19,679,203.37
罚款、滞纳金、违约金支出	165,506,002.40	182,013,277.73	165,506,002.40
未决诉讼	258,344,712.05	253,894,445.39	258,344,712.05
待执行亏损合同	7,235,530.11	213,386.61	7,235,530.11
三供一业支出	671,428.84	20,228,295.20	671,428.84
其他	10,380,939.96	28,500,041.46	10,380,939.96
合计	561,309,395.61	748,294,668.12	561,309,395.61

(七十五) 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	2,454,160,520.07	2,505,183,230.84
递延所得税调整	31,062,605.55	-297,429,940.41
合计	2,485,223,125.62	2,207,753,290.43

(七十六) 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	-120,158,305.82	-25,511,120.79	-94,647,185.03
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-15,799,924.80	502,373.22	-16,302,298.02
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	-13,348,521.22	-3,261,029.06	-10,087,492.16
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-91,009,859.80	-22,752,464.95	-68,257,394.85
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	129,619,832.20	10,658,878.22	118,960,953.98
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	52,077,940.97	13,019,485.24	39,058,455.73
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	52,077,940.97	13,019,485.24	39,058,455.73
2. 其他债权投资公允价值变动	-84,216,160.08		-84,216,160.08
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-84,216,160.08		-84,216,160.08
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			

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
6. 其他债权投资信用减值准备	80,348,050.50		80,348,050.50
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>80,348,050.50</u>		<u>80,348,050.50</u>
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-9,442,428.09	-2,360,607.02	-7,081,821.07
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	<u>-9,442,428.09</u>	<u>-2,360,607.02</u>	<u>-7,081,821.07</u>
8. 外币财务报表折算差额	95,145,299.56		95,145,299.56
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	4,292,870.66		4,292,870.66
小计	<u>90,852,428.90</u>		<u>90,852,428.90</u>
9. 其他			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三、其他综合收益合计	<u>9,461,526.38</u>	<u>-14,852,242.57</u>	<u>24,313,768.95</u>

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	-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
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	486,929,844.63	15,369,900.66	471,559,943.97
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	<u>-16,121,332.46</u>	<u>-11,790,457.75</u>	<u>-4,330,874.71</u>
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	<u>-52,413,141.83</u>		<u>-52,413,141.83</u>

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
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	480,944,622.29		480,944,622.29
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	481,298,124.21		481,298,124.21
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
三、其他综合收益合计	82,153,012.49	113,524,507.06	-31,371,494.57

（七十七）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	247,670,163.70	30,331,739.67	
以非现金资产清偿债务	378,879.57	105,028.09	
修改其它债务条件	3,043,967.38	3,441,104.22	
混合重组方式		-148,000.00	

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
合计	251,093,010.65	33,729,871.98	—

2. 债权人披露情况

债务重组方式	债权账面价值	债务重组 损失金额	长期股权投资 增加金额	占债务人股权 的比例
低于债权账面价值的现金收回债权	22,943,541.16	21,580,143.37		
以非现金资产收回债权	4,561,332.32	128,311.85		
债权转为股权	58,584.93	-560,098.47		
合计	27,563,458.41	21,148,356.75	—	—

(七十八) 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	112,683,605.20
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	156,475.35
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	2,931,099,202.85
第1年	1,374,328,247.66
第2年	912,473,678.24
第3年	258,276,396.74
第4年	137,278,402.00
第5年	58,387,066.27
5年以上	190,355,411.94
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	2,931,099,202.85
减：未实现融资收益	260,553,527.64
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	2,670,545,675.21

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	2,779,911,450.91
租赁收入	2,779,911,450.91

项 目	金 额
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	8,906,595.44
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	9,592,155,078.40
第1年	1,344,416,213.34
第2年	1,720,507,812.59
第3年	2,057,398,111.64
第4年	1,523,454,767.45
第5年	1,447,362,145.10
5年以上	1,499,016,028.28

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	146,469,905.71
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	247,453,853.44
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 (低价值资产的短期租赁费用除外)	444,968.25
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 付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	32,045,652.69
与租赁相关的总现金流出	2,527,211,236.86
售后租回交易产生的相关损益	36,185,394.15
售后租回交易现金流入	185,500,000.00
售后租回交易现金流出	439,248,363.14
其他	634,825.67

(七十九) 分部信息

单位：万元

项 目	先进装备制造 本期	产业基础研制与服务 本期	工程承包与供应链 本期	支撑服务 本期	拟培育主业 本期	其他及抵消 本期	合计 本期
一、营业收入	5,533,361.18	1,635,769.27	25,107,868.32	128,365.96	358,087.32	142,396.23	32,905,848.28
其中：对外交易收入	5,156,732.54	1,603,457.49	24,968,112.15	116,000.55	351,913.22	709,632.33	32,905,848.28
分部间交易收入	376,628.64	32,311.78	139,756.17	12,365.41	6,174.10	-567,236.10	
二、对联营和合营企业的投资收益	-16,005.39	-1,664.97	28,922.78	454.67	902.92	-4,601.34	8,008.67
三、资产减值损失	-54,615.61	-11,392.42	-53,414.23		-325.50	-35,560.26	-155,308.02
四、信用减值损失	-95,169.91	-14,843.77	-145,851.81	-20,633.87	-405.15	43,040.03	-233,864.48
五、折旧费和摊销费	171,135.65	68,684.92	166,228.90	6,996.02	4,199.39	60,482.19	477,727.07
六、利润总额	236,389.20	151,529.35	616,429.83	43,559.48	13,436.58	-332,745.75	728,598.69
七、所得税费用	59,097.30	16,543.30	151,175.91	10,668.45	1,462.81	9,574.54	248,522.31
八、净利润	177,291.90	134,986.05	465,253.92	32,891.03	11,973.77	-342,320.29	480,076.38
九、资产总额	10,843,561.16	3,160,070.79	19,911,633.84	5,830,588.30	719,494.94	-7,923,226.18	32,542,122.85
十、负债总额	6,522,095.72	1,486,557.22	13,547,763.31	4,836,237.14	488,435.86	-4,463,666.05	22,417,423.20

续：

项 目	先进装备制造	产业基础研制与服务	工程承包与供应链	支撑服务	拟培育主业	其他及抵消	合计
	上期	上期	上期	上期	上期	上期	上期
一、营业收入	5,563,789.76	1,580,813.98	26,110,154.26	122,653.01	299,505.36	714,249.31	34,391,165.68
其中：对外交易收入	5,366,386.61	1,553,847.19	26,037,080.74	113,849.92	293,482.44	1,026,518.78	34,391,165.68
分部间交易收入	197,403.15	26,966.79	73,073.52	8,803.09	6,022.92	-312,269.47	
二、对联营和合营企业的投资收益	21,247.19	-2,405.60	23,384.15	-14,442.12	502.33	-12,902.37	15,383.58
三、资产减值损失	-88,379.10	-10,376.02	-63,790.69	2.32	-3,241.65	-78,583.79	-244,368.93
四、信用减值损失	-73,296.19	-31,949.55	-146,876.26	-125,691.35	3,794.73	-12,168.39	-386,187.01
五、折旧费和摊销费	179,878.70	60,086.78	152,054.76	4,047.93	3,774.53	170,296.09	570,138.79
六、利润总额	105,621.87	154,396.24	631,256.46	-80,417.23	-3,329.12	-458,754.68	348,773.54
七、所得税费用	26,405.47	10,669.70	152,994.94	7,486.25	879.14	22,339.83	220,775.33
八、净利润	79,216.40	143,726.54	478,261.52	-87,903.48	-4,208.26	-481,094.51	127,998.21
九、资产总额	10,184,702.79	2,939,125.39	19,950,483.94	5,873,266.73	698,416.18	-4,053,727.96	35,592,267.07
十、负债总额	6,555,443.43	1,386,732.48	13,683,415.49	4,856,837.07	489,898.42	-3,088,526.09	23,883,800.80

(八十) 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	4,800,763,822.42	1,279,982,087.72
加: 资产减值损失	1,553,080,228.03	2,443,689,317.42
信用减值损失	2,338,644,781.22	3,861,870,144.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,823,839,352.08	3,758,987,381.16
使用权资产折旧	911,637,578.33	1,057,141,706.80
无形资产摊销	702,794,265.74	662,603,931.22
长期待摊费用摊销	193,731,201.42	222,654,878.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-506,607,397.86	-687,355,300.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	23,572,106.46	7,861,799.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	136,180,194.71	508,276,989.22
财务费用(收益以“-”号填列)	2,059,022,412.11	1,226,082,204.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-793,892,116.18	-998,206,143.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	336,848,540.50	-439,437,020.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-305,785,934.95	155,694,330.48
存货的减少(增加以“-”号填列)	-981,088,769.21	-4,148,166,125.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,804,551,959.36	-8,201,570,340.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,411,378,609.99	10,829,227,874.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,809,695.47	11,539,337,714.94
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	38,996,597,481.35	53,291,451,935.65
减: 现金的期初余额	53,291,451,935.65	53,102,237,520.60
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	-14,294,854,454.30	189,214,415.05

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	13,824,397.84
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	13,824,397.84
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,602,834,672.10
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	499,749,242.98
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	815,720.34
处置子公司收到的现金净额	2,103,901,149.46

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	38,996,597,481.35	53,291,451,935.65
其中：库存现金	19,403,882.54	21,998,638.74
可随时用于支付的银行存款	23,310,627,367.90	31,194,048,362.40
可随时用于支付的其他货币资金	215,086,252.85	4,665,786,109.73
可用于支付的存放中央银行款项	12,881.20	2,377,861.37
存放同业款项	15,451,467,096.86	17,407,240,963.41
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	38,996,597,481.35	53,291,451,935.65
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	309,524,171.16	377,671,099.88

（八十一）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			15,043,291,312.39
其中：美元	1,561,385,214.65	7.0827	11,058,823,059.80
欧元	230,717,310.16	7.8592	1,813,253,484.01
港元	1,186,218,090.27	0.9062	1,074,950,833.40
马来西亚林吉特	27,231,062.08	1.5415	41,976,682.20
西非法郎	1,704,393,118.67	0.0120	20,452,717.42
埃及镑	168,008.29	0.2290	38,473.90
瑞士法郎	2,658,813.76	8.4184	22,382,957.76
墨西哥比索	174,208.76	0.4181	72,836.68

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	3,652,685,521.17	0.0502	183,364,813.16
英镑	1,376,255.16	9.0411	12,442,860.53
乌兹别克斯坦苏姆	32,520,858,859.83	0.0006	19,512,515.32
俄罗斯卢布	72,414,896.43	0.0803	5,814,916.18
沙特里亚尔	5,323.75	1.8926	10,075.73
土耳其里拉	631,562.73	0.2405	151,890.84
哥伦比亚比索	2,423,301.42	0.0018	4,361.94
缅甸缅元	36,738,401.15	0.0034	124,910.56
肯尼亚先令	28,506,059.34	0.0451	1,285,623.28
斯里兰卡卢比	2,184,472,693.84	0.0219	47,839,952.00
尼泊尔卢比	123,670,629.80	0.0532	6,579,277.51
菲律宾比索	104,962,600.48	0.1279	13,424,716.60
巴基斯坦卢比	418,243,676.15	0.0251	10,497,916.27
坦桑尼亚先令	39,335,605.89	0.0028	110,139.70
乌干达先令	7,480,409,765.00	0.0019	14,212,778.55
埃塞俄比亚比尔	96,192,877.10	0.1265	12,168,398.95
老挝基普	1,489,312,130.00	0.0003	446,793.64
泰铢	179,740,117.87	0.2074	37,278,100.45
加元	14,360,955.86	5.3673	77,079,558.39
委内瑞拉数字玻利瓦尔	4,753.73	0.1995	948.37
古巴比索	51,294.75	0.2951	15,137.08
新加坡元	1,346,461.34	5.3772	7,240,191.92
印度卢比	448,607,543.96	0.0851	38,176,501.99
印度尼西亚卢比	57,691,638,685.57	0.0005	28,845,819.34
阿根廷比索	81,153,183.58	0.0088	714,148.02
匈牙利福林	4,140,549,927.40	0.0205	84,881,273.51
阿联酋迪拉姆	3,961,172.49	1.9326	7,655,361.95
安哥拉宽扎	444,808,283.65	0.0084	3,736,389.58
玻利维亚诺	15,187,057.80	1.0228	15,533,322.72
白俄罗斯卢布	134,900.75	2.1452	289,389.09
伊拉克第纳尔	66,614,756.00	0.0054	359,719.68
马尔代夫卢非亚	6,767,965.42	0.4581	3,100,404.96
尼日利亚奈拉	81,991,371.39	0.0079	647,731.83
秘鲁索尔	29,883,470.93	1.9180	57,316,497.24
塞尔维亚第纳尔	181,106,494.92	0.0670	12,134,135.16
南苏丹镑	23,183.35	0.0066	153.01
乌拉圭比索	95,746.17	0.1814	17,368.36

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
越南盾	40,799,409,354.09	0.0003	12,239,822.81
刚果中非共同体法郎	13,374,753,161.00	0.0116	155,147,136.67
孟加拉塔卡	19,569,181.88	0.0647	1,266,126.07
几内亚法郎	5,207,757,064.00	0.0008	4,166,205.65
澳门元	70,511,461.11	0.8790	61,979,574.32
突尼斯第纳尔	67,697.50	2.3116	156,489.54
赞比亚克瓦查	118,825.84	0.2748	32,653.34
澳元	258,087.90	4.8484	1,251,313.37
巴西雷亚尔	728,928.45	1.4596	1,063,943.97
韩元	153.00	0.0055	0.84
塔吉克斯坦索莫尼	9,803.57	0.6465	6,338.01
柬埔寨瑞尔	38,856,694,589.29	0.0017	66,056,380.80
格里夫纳	25,742,229.04	0.1866	4,803,499.94
克瓦查	570,190.97	0.2748	156,688.48
应收账款			15,523,994,690.82
其中：美元	1,915,086,827.24	7.0827	13,563,985,471.29
欧元	189,040,869.17	7.8592	1,485,709,998.98
港元	28,701,712.07	0.9062	26,009,491.48
日元	166,412,843.81	0.0502	8,353,924.76
马来西亚林吉特	3,581,165.25	1.5415	5,520,366.23
西非法郎	2,131,774,481.67	0.0120	25,581,293.78
瑞士法郎	650,228.64	8.4184	5,473,884.78
墨西哥比索	699,755.85	0.4181	292,567.92
老挝基普	16,274,666,833.33	0.0003	4,882,400.05
加元	14,760,034.90	5.3673	79,221,535.32
英镑	2,825,034.50	9.0411	25,541,419.42
泰铢	226,382,681.05	0.2074	46,951,768.05
印度卢比	346,966,929.56	0.0851	29,526,885.71
俄罗斯卢布	18,249.00	0.0803	1,465.39
巴基斯坦卢比	4,272,908.37	0.0251	107,250.00
刚果法郎	46,746.61	0.0027	126.22
澳元	6,401,249.68	4.8484	31,035,818.95
孟加拉塔卡	119,074,932.44	0.0647	7,704,148.13
斯里兰卡卢比	99,332,977.44	0.0219	2,175,392.21
科威特第纳尔	2,650,288.40	23.0457	61,077,751.38
刚果中非共同体法郎	835,698,803.50	0.0116	9,694,106.12
印度尼西亚卢比	119,379,422,148.39	0.0005	59,689,711.07

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
阿尔及利亚第纳尔	364,839,022.70	0.0528	19,263,500.40
澳门元	1,458,935.96	0.8790	1,282,404.71
新西兰元	126,694.00	4.4991	570,008.98
几内亚法郎	1,523,915,286.08	0.0008	1,219,132.23
菲律宾比索	14,438,095.60	0.1279	1,846,632.43
秘鲁索尔	3,180,989.29	1.9180	6,101,137.46
南非兰特	39,552,387.88	0.3819	15,105,056.74
白俄罗斯卢布	32,649.93	2.1452	70,040.63
短期借款	——	——	1,739,150,965.10
其中：美元	127,494,844.09	7.0827	903,007,732.24
欧元	26,377,491.19	7.8592	207,305,978.76
港币	530,000,000.00	0.9062	480,286,000.00
加元	6,449,175.34	5.3673	34,614,658.80
澳门元	129,620,700.00	0.8790	113,936,595.30
长期借款	——	——	1,081,219,899.43
其中：美元	71,127,043.88	7.0827	503,771,513.69
欧元	60,384,322.06	7.8592	474,572,463.93
西非法郎	8,394,628,395.83	0.0120	100,735,540.75
加元	357,827.09	5.3673	1,920,565.34
英镑	24,312.94	9.0411	219,815.72
应付债券	——	——	36,381,238.98
其中：美元	5,136,634.19	7.0827	36,381,238.98

(八十二) 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	11,202,792,430.45	保证金、冻结等
应收票据	676,420,056.68	银行质押换票
应收账款	825,054,636.35	质押借款
应收款项融资	405,901,347.08	质押
存货	185,001,123.17	质押借款
固定资产	5,800,165,665.10	抵押借款
无形资产	1,483,974,755.35	抵押借款
其他	2,348,482,010.81	抵押借款

九、或有事项

(一) 截至 2023 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	1,287,290,400.00
对集团外无股权关系企业融资担保	72,550,000.00
合计	1,359,840,400.00

其中：截至 2023 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	3,050,000.00
中国华源集团有限公司	贷款担保	69,500,000.00
合计		72,550,000.00

(二) 未决诉讼或未决仲裁形成的或有事项

1. 国机精工股份有限公司

国机精工股份有限公司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，约定阜阳轴研在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阜阳轴研以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，对阜阳轴研造成了 830.00 万元的直接经济损失。2022 年 7 月 15 日，阜阳轴研正式提起行政诉讼，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，认为阜阳轴研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。

2023 年 6 月 8 日，安徽省阜阳市颍州区人民法院作出行政判决书（（2023）皖 1202 行初 58 号），撤销阜阳管委会作出的《解除合同通知书》，但驳回阜阳轴研要求阜阳管委会继

续履行 2018 年 6 月达成的《合作协议书》和后续达成的变更约定，以及要求阜阳管委会给予赔偿的诉求。

阜阳轴研不服该判决，于 2023 年 6 月 26 日提起行政上诉。2023 年 9 月 21 日，安徽省阜阳市中级人民法院作出行政判决书（（2023）皖 12 行终 276 号），驳回上诉，维持原判，且此判决为终审判决。

2023 年 10 月 30 日，阜阳轴研收到阜阳管委会下达的《行政处理事先告知书》（阜开管函（2023）11 号），拟作出解除 2011 年签订的《合作协议书》及《投资协议书》，并收回已支付给阜阳轴研的技术研发支持费用 3,997.20 万元的行政处理决定，予以事先告知。阜阳轴研计划待阜阳管委会作出正式的行政处理决定后，再次进行诉讼，按法院判决结果执行。

截止 2023 年 12 月 31 日，阜阳轴研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，可充分覆盖相关损失。

2. 中国机械工业工程集团有限公司

（1）珠海香洋实业有限公司股权转让诉讼事项

珠海香洋实业有限公司为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批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。因此，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 4 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公司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 1,175.12 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，本公司向法院提交补充代理意见；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）。

2023年12月,经贸公司合并上述债权债务,其他应付款挂账余额1,193.66万元,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2023年12月31日,经贸公司净资产为-2,298.51万元,资产总额36.90万元,公司被限制消费会对公司经营产生影响。

(3) 安徽中机诚建建设有限公司诉中国机械工业建设集团有限公司、中国机械工业第五建设有限公司建设工程施工合同纠纷

2013年,中国机械工业建设集团有限公司(以下简称“中机建设”)作为“发包方”、中机建设下属中国机械工业第五建设有限公司(以下简称“中机五建”)作为甲方与安徽中机诚建建设有限公司(以下称安徽诚建)签订了《新疆庆华5000T/D熟料新型干法综合利用废渣生产水泥EPC项目分包合同》(以下称合同),合同金额为17,978万元。中机五建按合同约定已支付工程款额为15,455.39万元。后该项目停工,中机五建与原告多次就工程决算事宜沟通未果,故诉至法院。本案正在二审程序中。

(4) 郑良建诉中国机械工业建设集团有限公司、中国机械工业第五建设有限公司、安徽分公司、蚌埠第三污水处理有限公司建设工程施工合同纠纷

中国机械工业建设集团有限公司(以下简称“中机建设”)与蚌埠第三污水处理有限公司签订施工总包合同后,与安徽恒港建筑安装工程有限公司签订了分包合同。案涉项目完工后,我方与业主方沟通结算事宜。因中机建设与分包单位就材料调差始终未达成一致,分包单位郑良建向法院提起诉讼,要求支付分包工程款及材料调差款项2,025万元。本案正在一审程序中。

(5) 范华军诉延锋(烟台)座椅系统有限公司、中国机械工业建设集团有限公司山东分公司建设工程分包合同纠纷

中国机械工业建设集团有限公司与延锋(烟台)座椅系统有限公司(以下简称“延锋公司”)签订“年产53万辆汽车座椅生产线技改项目”施工总包合同后,授权中国机械工业建设集团有限公司山东分公司(以下简称“中机山分”)负责执行,后中机山分与上海韶岚建筑装潢工程有限公司(以下简称“韶岚公司”)签订分包合同,原告范华军为韶岚公司法定代表人。原告请求判令被告延锋公司支付工程款10,637.57万元,并承担逾期付款损失暂计至2023年10月29日为1,266.69万元,起诉金额暂计11,904.26万元。本案正在一审程序中。

(6) 中国电力工程有限公司与哈尔滨博发电站设备集团有限公司合同纠纷

2019年8月27日,一中院作出裁定,支持中国电力工程有限公司(以下简称“中国电力”)管辖权异议的上诉,裁定案件移送北京四中院。2020年1月13日,中国电力收到四中院的应诉通知。2021年3月9日进行了第一次证据交换,2021年8月26日第一次开庭,2023年6月7日第二次开庭。2023年8月18日,中国电力收到一审判决,要求中国电力支付哈尔滨博发电站设备集团有限公司货款2,037.82万元及逾期支付货款的违约损失,并负担部分案件受理费15.91万元。2023年9月1日,中国电力提起上诉,要求撤销一审判决,改判驳回哈

博发的全部诉讼请求或发回重审。

(7) 中国电力工程有限公司与 KS GOK 的 EPC 合同纠纷

2019 年 10 月 1 日,中国电力工程有限公司(以下简称“中国电力”)向仲裁院提交仲裁答辩书。10 月 31 日,ICC 通知仲裁庭已正式组成。2020 年 1 月 29 日,仲裁审理范围书(TOR)确认完成。2020 年 1 月 24 日中国电力向仲裁庭提交了管辖权异议的申请。2020 年 12 月 29 日仲裁庭作出程序命令(Procedural Order No.2),其中准予仲裁程序自 2020 年 4 月 14 日暂停,双方先行通过 DAB 程序解决争议。2021 年 1 月 25 日业主发出 DAB 通知,变更请求金额为 7,537.17 万美元。2021 年 2 月 8 日中国电力发出增补通知,提出尾款反请求本金 2,269.44 万美元,尾款利息 755.71 万美元(截至 2021 年 2 月 8 日)。2022 年 1 月 7 日,业主 KS GOK 向 DAB 庭正式提交了 Referral,将请求金额再次变更为 6,090.11 万美元和 103,684.64 万卢布,同时业主提出就前述仲裁请求与中国电力尾款反请求行使单方抵销权。2022 年 5 月 11 日,DAB 委员会签发程序令(第 2 号),其中明确中国电力最晚应于 2023 年 10 月 6 日提交答辩(Response)。2022 年 6 月 29 日,中国电力就业主的抵销权行使事宜向 DAB 委员会发送了异议申请书。2022 年 11 月 9 日,DAB 委员会签发程序令(第 3 号),明确将中国电力对抵销权的异议纳入 DAB 审理范围和相应的文件提交时间表。2023 年 10 月 6 日,中国电力向 DAB 庭提交了答辩状(Response Submission)。

(8) 机械工业勘察设计研究院有限公司存在大额的商业承兑汇票交易

截止 2023 年 12 月 31 日,机械工业勘察设计研究院有限公司(以下简称“机械设计院”)存在大额的商业承兑汇票交易,风险敞口约为人民币 1.47 亿元,全部逾期。其中,持有且逾期的金额约为人民币 1.03 亿元,背书且逾期的金额约为人民币 4,412.00 万元(其中主张恒大逾期未兑付(包括自持和再追索)的票面金额 8,765.70 万元,利息 83.41 万元,共计 8,869.11 万元)。由于恒大债务危机事项的结果尚不能确定,机械设计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。

3. 中国联合工程有限公司

(1)中国联合工程有限公司起诉杭州市拱墅区教育局建设工程合同纠纷(案号:(2022)浙 0105 民诉前调 5168 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,法院受理时间为 2022 年 5 月 7 日,诉讼标的为 16,153.68 万元,截至 2023 年 12 月 31 日,尚未结案。

(2)中国联合工程有限公司诉中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司建设工程施工合同纠纷((2023)浙 0703 民诉前调 6601 号):该案件涉及金华金义新区农林生物质焚烧热电联产项目工程建设总承包,法院受理时间为 2023 年 9 月 26 日,诉讼标的为 5,791.85 万元,截至 2023 年 12 月 31 日,尚未结案。

(3)浙江精工钢结构集团有限公司诉中国联合工程有限公司建设工程施工合同纠纷(案号:(2022)浙 0105 民诉前调 5167 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,法院受理时间为 2022 年

5月25日，诉讼标的为4,415.51万元，截至2023年12月31日，尚未结案。

(4)浙江快达建设安装工程有限公司苍南分公司与中国国联合工程有限公司建设工程合同纠纷案（（2022）浙0327民初1483号）：该案件涉及苍南县县城新区祥和小区安置房工程设计、采购、施工一体化总承包（EPC），法院受理时间为2023年4月13日，诉讼标的为2,202.00万元，截至2023年12月31日，尚未结案。

4. 中国浦发机械工业股份有限公司

(1) 2020年3月6日，中国浦发机械工业股份有限公司（以下简称“中国浦发”）联营企业中国能源工程集团有限公司（以下简称“中国能源公司”）与上海电气集团股份有限公司（以下简称“上海电气公司”）签订5亿元人民币的《流动资金借款合同展期协议》（20190100031展），2020年3月18日，中国能源公司与上海电气公司签订5亿元人民币的《流动资金借款合同》（20200100021），共计10亿元借款。中国浦发签订了相应的《股权购买约束性协议》、《股权反回购及反担保协议》，同意在中国能源公司无法按时归还该贷款时向上海电气公司回购其持有的中国能源公司30%股权并提供连带担保责任，同时上海中油国电能源有限公司或上海昌泰电气有限公司或中国能源公司将承担中国浦发签订了《股权购买约束性协议》产生的一切损失。

上海电气公司于2023年9月向法院提请诉讼，要求中国能源公司归还借款本金9.99亿元及相应利息，并要求中国浦发对上述债务承担连带担保责任。该案件已于2023年12月21日第一次开庭审理。

期末企业根据判断，结合原告上海电气的诉讼请求，中国浦发将至少承担约2.5亿元，中国浦发实际向上海电气公司履行后，可向中国能源公司进行追偿。

(2) 2015年12月25日，上海吉润置业有限公司（以下简称“吉润置业”）（建设方）与上海亚泰建设集团有限公司（以下简称“亚泰公司”）（总承包方）签署《上海市建设工程施工合同》（以下称“施工合同”），约定由亚泰公司作为总承包单位，承包吉润置业位于上海市浦东新区金桥出口加工区76号地块通用厂房工程施工项目（以下称“案涉工程”）。案涉工程位于金桥出口加工区76号地块，东至金吉路、西至上海夏普模具工业控制系统有限公司、南至金海路、北至上海减压器厂有限公司，建设用地面积19156 m²，总建筑面积62618.06 m²，地上建筑面积38660.83 m²，地下建筑面积23957.23 m²，由1栋地上9层厂房、2栋地上8层厂房及2层整体地下室组成。施工合同价格为固定单价，签约合同价为23,650.10万元。前述施工合同签订后，双方先后又签订了多份补充协议，对工程承包的范围、工程款的支付方式、违约责任的承担等权利义务进行变更。其后，案涉工程于2016年3月29日开工，于2019年9月5日完成竣工备案。

2023年5月8日，因总包工程款结算争议，亚泰公司向上海市浦东新区人民法院（以下称“浦东法院”）提起诉讼。2023年7月6日，亚泰公司向浦东法院申请变更诉请；该案件截止审计报告出具日尚未结案。期末企业根据判断，结合律师意见书，确定预计负债3,840.18万元。

5. 中国恒天集团有限公司

河南省斯科赛斯科技发展有限公司（以下简称“斯科赛斯公司”）与中国恒天集团有限公司之子公司恒天嘉华非织造有限公司（以下简称“恒天嘉华”）因熔喷布购销发生纠纷，对恒天嘉华提起诉讼。2023年5月4日，河南省新乡市中级人民法院做出终审判决，由恒天嘉华支付斯科赛斯公司5,920.01万元及利息，同时河南亚太医疗用品有限公司（以下简称“亚太公司”）对其中1,000万元及利息承担连带责任。恒天嘉华对该判决不服，向河南省高级人民法院提出再审申请，目前已通过听证程序，启动再审程序，尚未判决。

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）本集团的子公司

本企业的子公司见附注“七、（一）子公司情况”。

（三）本集团的合营企业、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
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&F TRADING SDNBHD	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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
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
中白工业园区开发股份有限公司	其他关联方
安徽中机诚建建设有限公司	其他关联方
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
北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
上海纬斯伯模具注塑件有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
Tahltan/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/ProconPotashJV	其他关联方
Det' onCho/ProconJV	其他关联方
Kitsaki/ProconJV	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
洛阳轴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
广东擎飞电器科技有限公司	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
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
江苏罡阳股份有限公司	其他关联方
江苏罡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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	其他关联方
山东洛轴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
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
上海中浦供销有限公司	其他关联方
中机建重工有限公司	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
青岛和力达电气有限公司	其他关联方
青岛纺机电气公司	其他关联方
晋中经纬轴承制造有限公司	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
青岛纺机清梳科技有限公司	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
浙江国联千邑农业生态科技发展有限公司	其他关联方
机科发展科技股份有限公司	其他关联方
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
中国机械进出口股份有限公司	其他关联方
河南平煤神马远东化工有限公司	其他关联方
恒天动力有限公司	其他关联方
北京京鹏投资管理有限公司	其他关联方
国营郑州纺织机械厂	其他关联方
OceanMasterWorldwideCorporation	其他关联方
南京苏美达航运有限公司	其他关联方
OrientalEliteShippingLimited	其他关联方
北京东健金秋投资管理有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏苏美达集团有限公司工会	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
中国机械工业勘察设计协会	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
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
TopsheenShippingSingaporePteLtd.	其他关联方
opsheenShippingGroupLimited	其他关联方
宁夏恒利集团科技有限公司	其他关联方
广州擎天材料科技有限公司	其他关联方
洛阳一拖轻型汽车有限公司	其他关联方
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
北京幸福海酒店管理有限公司	其他关联方
罡阳轴研科技（灌云）有限公司	其他关联方
重庆罡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
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
中京同合国际工程咨询（北京）有限公司	其他关联方
国机智骏汽车有限公司	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
白鸽磨料磨具有限公司	25,579,669.72	19,766,924.74	
北京幸福海酒店管理有限公司		61,200.00	
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	205,769,383.38	232,133,050.30	
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	
广东擎飞电器科技有限公司	23,264,847.09	10,575,096.15	
广东中创智家科学仪器有限公司	370,966.99	152,830.18	
国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司		1,018,868.52	
河南省功能金刚石研究院有限公司	264,150.94		
机科发展科技股份有限公司	233,097.35	1,935,800.00	
江苏罡阳股份有限公司		74,891,456.31	
江苏林海雅马哈摩托有限公司		42,378,702.99	
江苏庞沃电力工程有限公司		43,773,748.56	
江苏同和智能装备有限公司	123,839,413.81	127,354,105.53	
洛阳东方印业有限公司	3,970,118.12	2,154,669.65	
洛阳赛达环保科技有限公司	232,641.02	3,224,962.98	
洛阳智能农业装备研究院有限公司	10,794,301.35	1,796,508.78	
洛阳轴建开发建设有限公司	17,451,797.34	6,980,190.96	
美国林海动力机械有限公司		1,125,934.09	
山东福马轴承有限公司		216,116.25	
山东莱动进出口有限公司		14,341,672.04	
山东蓝宇精密轴承制造有限公司		66,685.84	
山东洛轴所轴承研究院有限公司		7,955,765.70	
山东智研连合轴承有限公司		5,929.20	
上海聚友化工有限公司		43,398,752.38	
潍柴动力股份有限公司		3,159,034.56	
无锡真木震洋输送机械有限公司	907,964.61	4,172,200.00	
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	6,659,583.51	6,361,712.89	
浙江国联千邑农业生态科技发展有限公司		2,264,150.88	
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	1,132,702.84	558,070.83	
郑州威源新材料有限公司	8,915,331.82	9,668,804.23	
郑州优德新材料科技有限公司	3,037,192.00	1,035,188.02	

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
B&FTRADINGSDBHD		9,394,811.88	
白鸽磨料磨具有限公司	63,893,559.01	52,789,488.63	
北京天施华工国际会展有限公司	85,841.51		
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	61,060,496.37		
东风汽车股份有限公司		1,096,549,404.43	
墨阳轴研科技（灌云）有限公司		49,723,002.73	
工信汇智技术服务（广州）有限公司		67,056.04	
广东擎飞电器科技有限公司	9,905.66	6,792.45	
广东中创智家科学研究所有限公司	2,345,147.54	839,890.85	
广州擎天材料科技有限公司	1,823,008.85		
国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司	4,070.80	6,437,643.68	
河南平煤神马远东化工有限公司		23,188.35	
河南省功能金刚石研究院有限公司	142,645.08	141,592.92	
江苏林海雅马哈摩托有限公司		5,452,281.76	
江苏同和智能装备有限公司	1,785,122.24	26,171,614.50	
江苏威诺检测技术有限公司		9,629.82	
江苏长江纺织品贸易有限公司		296,571,558.32	
洛阳东方印业有限公司	263,958.47	297,790.39	
洛阳赛达环保科技有限公司	55,120.00		
洛阳意中技术咨询有限公司	190,094.34	76,135.55	
洛阳智能农业装备研究院有限公司	7,593,532.06	45,094.43	
洛阳轴建开发建设有限公司	1,226.42	25,707.98	
美国林海动力机械有限公司		179,585,587.92	
平邑金城光伏发电有限公司		343,878.50	
山东莱动进出口有限公司		2,047,242.48	
山东蓝宇精密轴承制造有限公司		26,566.04	
山东梁轴科创有限公司		51,498.12	
山东洛轴所轴承研究院有限公司	284,360.42		
山西经纬合力机械制造有限公司		13,355,854.88	
上海诺雅克电气有限公司		6,346.08	
现代（江苏）工程机械有限公司	44,507,303.78	70,086,740.99	
新加坡可洛丝实业有限公司		149,078,566.22	
延边宏大兴边置业发展有限公司		7,178,889.05	
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	593,175.10	306,251.43	
伊川精工研磨材料有限公司		-2,641,509.36	
億利国际控股有限公司		60,407,348.74	

单位名称	本期发生额	上期发生额	备注
浙江正泰电器股份有限公司	266,741.39	129,882.98	
浙江正泰建筑电器有限公司	317,558.70	391,125.90	
浙江正泰仪器仪表有限责任公司	97,169.81	2,358.49	
正泰电气股份有限公司	15,849.06		
正泰集团股份有限公司		3,962.26	
郑州白鸽钻石科技有限公司	660.38	1,273.58	
郑州海科研磨工具有限公司	6,659,985.26	4,202,426.39	
郑州威源新材料有限公司	41,981.13	8,584.91	
郑州优德新材料科技有限公司	3,301.89	471.70	
中白工业园区开发股份有限公司	278,916.45	8,201,920.23	
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司		3,577.68	
中京同合国际工程咨询（北京）有限公司		29,415.49	
中浙高铁轴承有限公司	3,475,028.38	628,359.58	
重庆罡阳机械制造有限公司		27,033,479.83	
重庆启航服饰有限公司		115,589.86	
B&FTRADINGSDNBHD		9,394,811.88	
白鸽磨料磨具有限公司	63,893,559.01	52,789,488.63	
北京天施华工国际会展有限公司	85,841.51		
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	61,060,496.37		
东风汽车股份有限公司		1,096,549,404.43	
罡阳轴研科技（灌云）有限公司		49,723,002.73	
工信汇智技术服务（广州）有限公司		67,056.04	
广东擎飞电器科技有限公司	9,905.66	6,792.45	
广东中创智家科学研究所有限公司	2,345,147.54	839,890.85	
广州擎天材料科技有限公司	1,823,008.85		
国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司	4,070.80	6,437,643.68	
河南平煤神马远东化工有限公司		23,188.35	
河南省功能金刚石研究院有限公司	142,645.08	141,592.92	
江苏林海雅马哈摩托有限公司		5,452,281.76	
江苏同和智能装备有限公司	1,785,122.24	26,171,614.50	
江苏威诺检测技术有限公司		9,629.82	
江苏长江纺织品贸易有限公司		296,571,558.32	
洛阳东方印业有限公司	263,958.47	297,790.39	
洛阳赛达环保科技有限公司	55,120.00		
洛阳意中技术咨询有限公司	190,094.34	76,135.55	
洛阳智能农业装备研究院有限公司	7,593,532.06	45,094.43	
洛阳轴建开发建设有限公司	1,226.42	25,707.98	

单位名称	本期发生额	上期发生额	备注
美国林海动力机械有限公司		179,585,587.92	
平邑金城光伏发电有限公司		343,878.50	
山东莱动进出口有限公司		2,047,242.48	
山东蓝宇精密轴承制造有限公司		26,566.04	
山东梁轴科创有限公司		51,498.12	
山东洛轴所轴承研究院有限公司	284,360.42		
山西经纬合力机械制造有限公司		13,355,854.88	
上海诺雅克电气有限公司		6,346.08	
现代（江苏）工程机械有限公司	44,507,303.78	70,086,740.99	
新加坡可洛丝实业有限公司		149,078,566.22	
延边宏大兴边置业发展有限公司		7,178,889.05	
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	593,175.10	306,251.43	
伊川精工研磨材料有限公司		-2,641,509.36	
億利国际控股有限公司		60,407,348.74	
浙江正泰电器股份有限公司	266,741.39	129,882.98	
浙江正泰建筑电器有限公司	317,558.70	391,125.90	
浙江正泰仪器仪表有限责任公司	97,169.81	2,358.49	
正泰电气股份有限公司	15,849.06		
正泰集团股份有限公司		3,962.26	
郑州白鸽钻石科技有限公司	660.38	1,273.58	
郑州海科研磨工具有限公司	6,659,985.26	4,202,426.39	
郑州威源新材料有限公司	41,981.13	8,584.91	
郑州优德新材料科技有限公司	3,301.89	471.70	
中白工业园区开发股份有限公司	278,916.45	8,201,920.23	
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司		3,577.68	
中京同合国际工程咨询（北京）有限公司		29,415.49	
中浙高铁轴承有限公司	3,475,028.38	628,359.58	
重庆罡阳机械制造有限公司		27,033,479.83	
重庆启航服饰有限公司		115,589.86	

（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
合同资产	江苏同和智能装备有限公司			18,759,193.07	

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
其他非流动资产	洛阳轴建开发建设有限公司			100,000.00	
其他应收款	Finoba 汽车有限公司	415,429,762.87	415,429,762.87	405,049,047.00	405,049,047.00
其他应收款	KeteWhii/ProconMiseryJV			19,331,269.88	
其他应收款	Kitsaki/ProconPotashJV			6,958,404.65	
其他应收款	Tahltn/ProconJV			23,605,200.19	
其他应收款	安格鲁塔尔电力公司			340,082,453.91	
其他应收款	白鸽磨料磨具有限公司			629.95	31.50
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	北京京鹏投资管理有限公司	32,796,054.18	32,796.05		
其他应收款	北京兴侨国际工程技术有限公司	1,748,720.00	1,748,720.00	1,748,720.00	1,575,771.59
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	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司			834,109.23	8,341.09
其他应收款	福建龙溪轴承(集团)股份有限公司	512,000.00	25,600.00		
其他应收款	阜阳轴承有限公司	68,609,906.60	68,609,906.60	67,949,906.60	67,949,906.60
其他应收款	广东中创智家科学研究所有限公司	203,548.40	7,325.39	88,275.80	2,507.03
其他应收款	国创(洛阳)轴承产业技术研究院有限公司	226,399.10	50,215.06	120,154.00	17,748.20
其他应收款	国营郑州纺织机械厂	42,849,600.14			
其他应收款	恒天动力有限公司	238,542,851.89	234,007,478.79		
其他应收款	黄石经纬纺织机械有限公司	91,485,543.22	60,024,934.80	91,958,470.57	34,086,751.77
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	江苏苏美达工程技术有限公司			23,561,244.50	23,561,244.50
其他应收款	江苏长江纺织品贸易有限公司	10,861.32			
其他应收款	洛阳轴建开发建设有限公司	4,104,568.52	555,505.00	1,718,646.79	147,599.74
其他应收款	南京恒天领锐汽车有限公司	637,529.16	637,529.16		
其他应收款	宁夏恒利集团科技有限公司	397,735.11	1,988.67		
其他应收款	全椒县全发机械有限责任公司	80,182,708.45	42,954,324.80	80,182,708.45	39,554,324.80
其他应收款	山东洛轴所轴承研究院有限公司	34,581.67	1,729.08		
其他应收款	山西经纬合力机械制造有限公司	7,040,000.00	7,040,000.00		
其他应收款	山西中设华晋铸造有限公司	12,728.38	12,728.38		
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
其他应收款	四川长江工程起重机有限责任公司	150,476,983.74	150,476,983.74	190,270,660.74	172,151,359.71
其他应收款	苏美达清洁能源国际发展有限公司	11,711,780.75	80,454.25	2,922,245.22	2,922,245.22
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

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		5,281,655.47	
其他应收款	潍柴动力股份有限公司	456,361.00	21,243.05		
其他应收款	咸阳经纬置业有限公司	19,577,903.28	16,808,724.20	6,900,000.00	6,900,000.00
其他应收款	烟台德联新能源有限公司	279,766.75		190,000.00	
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	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	一拖（洛阳）新东方汽车有限公司			1,530.00	1,530.00
其他应收款	正泰电气股份有限公司	44,384.00	221.92		
其他应收款	中国机械工业勘察设计协会	20,600.00	400.00		
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
其他应收款	中国银行股份有限公司德阳分行	6,538,565.42	32,692.83		
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	中浙高铁轴承有限公司	7,609,765.99	6,087,812.79	7,412,572.78	525,895.03
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
一年内到期的长期应收款	北京国创凯昆新能源有限公司	4,800,000.00	24,000.00		
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	
银行存款	中国银行股份有限公司德阳分行			25,111,300.00	
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	
应收款项融资	郑州海科研磨工具有限公司			297,527.93	
应收账款	B&FTRADINGSDBHD			1,148,523.74	
应收账款	安徽中机诚建建设有限公司	1,366,204.32	2,088.99		
应收账款	白鸽磨料磨具有限公司	4,871,645.72	473,762.00	5,425,379.35	271,268.97
应收账款	北京国创凯昆新能源有限公司	11,432,075.47	515,000.00		
应收账款	北京兴侨国际工程技术有限公司			335,314.28	335,314.28
应收账款	采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	6,510,555.19	65,105.56	1,669,768.02	16,697.66
应收账款	东邦电气株式会社	5,850,795.39	58,508.00	7,113,437.81	55,386.80
应收账款	东风汽车股份有限公司	181,768,697.63		128,520,555.15	
应收账款	东风轻型商用车营销有限公司	517,379.80			
应收账款	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	742,246.71	75,787.34		
应收账款	阜阳轴承有限公司	1,064,655.38	1,064,655.38	5,284,471.74	5,284,471.74
应收账款	广东中创智家科学研究有限公司	348,315.00	12,852.82		

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	广西玉柴机器股份有限公司	382,530.52	19,126.53		
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	国营郑州纺织机械厂	563,940.25	563,940.25		
应收账款	黄石经纬纺织机械有限公司	54,725,375.97	15,426,731.43	54,745,375.97	
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	江苏同和智能装备有限公司	75,855,350.00	9,141,282.50	86,384,256.11	355,647.18
应收账款	江苏威诺检测技术有限公司	119,177.75	23,930.89	1,920,540.76	
应收账款	晋中经纬钢领科技开发有限公司	48,759.26	243.8		
应收账款	晋中经纬精梳机械制造有限公司	4,506,653.47	22,533.27		
应收账款	晋中经纬钰鑫机械有限公司	204,429.08	1,022.15		
应收账款	洛阳精密机床有限公司	1,093,823.30	1,093,823.30	1,093,823.30	1,093,823.30
应收账款	洛阳智能农业装备研究院有限公司	750,000.00	37,500.00		
应收账款	美国林海动力机械有限公司	52,023,414.86	2,601,170.74	30,789,504.42	1,539,475.22
应收账款	南京恒天领锐汽车有限公司	3,469,025.35	3,469,025.35	9,760,844.28	
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	宁夏恒利集团科技有限公司	15,857,987.92	15,783,620.42		
应收账款	山东蓝宇精密轴承制造有限公司				
应收账款	山西经纬合力机械制造有限公司	2,018,700.75	1,281,277.38		
应收账款	山西中设华晋铸造有限公司	14,800.00	1,480.00		
应收账款	陕西达美轮毂有限公司			661,918.33	
应收账款	上海诺雅克电气有限公司			6,346.08	234.17
应收账款	四川长江工程起重机有限责任公司	38,523,758.00	38,523,758.00	38,528,211.86	38,528,211.86
应收账款	苏美达清洁能源国际发展有限公司	232,991,691.05	44,591,871.04	1,119,507.77	1,119,507.77
应收账款	天津大业物流有限公司	1,581,560.72	1,581,560.72		
应收账款	天津鼎盛工程机械有限公司	467,967.95	422,657.25		
应收账款	天津市精研工程机械传动有限公司	866,088.96	165,727.85		
应收账款	潍柴动力股份有限公司	29,294,240.76	5,023,631.63		
应收账款	温州正泰电器科技有限公司	4,402,894.85	88,057.90		
应收账款	现代（江苏）工程机械有限公司	4,361,366.95		2,657,145.43	
应收账款	徐州中辉光伏科技有限公司			52,963.56	
应收账款	烟台德联新能源有限公司	1,112,168.28			
应收账款	一拖（洛阳）里科汽车有限公司	273,744.00	2,737.44		
应收账款	浙江正泰电器股份有限公司	320,822.63	7,110.72	29,314.50	1,081.71
应收账款	浙江正泰建筑电器有限公司	41,440.61	1,529.16	71,347.47	2,632.72
应收账款	郑州海科研磨工具有限公司	1,655,976.61	82,798.83	930,361.25	46,518.06

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	中机科技发展（茂名）有限公司	28,765,000.00	28,765,000.00		
应收账款	中汽工业（珠海）有限公司			3,882,871.23	
应收账款	中浙高铁轴承有限公司	14,161,651.00	11,163,990.60	13,014,671.00	2,521,706.50
应收账款	国机智骏汽车有限公司	437,083,898.11	437,083,898.11		
预付账款	国机智骏汽车有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		
预付账款	安徽海螺水泥股份有限公司宁国水泥厂	900		900	
预付账款	安徽恒港建筑安装工程有限公司	779,065.74		779,065.74	
预付账款	安徽沪合建设工程有限公司	208,222.00		208,222.00	
预付账款	安徽中机诚建建设有限公司	457,705.06		222,875.24	
预付账款	白鸽磨料磨具有限公司			565,420.00	
预付账款	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	90,000.00			
预付账款	大洋泊车股份有限公司			8,277.23	
预付账款	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	259,885.03			
预付账款	广东擎飞电器科技有限公司	4,314,231.49		9,167,857.17	
预付账款	广西玉柴机器股份有限公司	386,400.03		18,791.14	
预付账款	黄石经纬纺织机械有限公司	280,000.00			
预付账款	机科发展科技股份有限公司	5,964,196.83			
预付账款	江苏金润环保工程有限公司			1,800,306.00	
预付账款	江苏庞沃电力工程有限公司	5,067.54			
预付账款	江苏森悦建设集团有限公司	20.00		20.00	
预付账款	江苏苏美达光伏电力有限公司	1,000.00			
预付账款	江苏苏美达集团有限公司工会	23,500.00			
预付账款	洛阳轴建开发建设有限公司			470,800.00	
预付账款	南京恒天领锐汽车有限公司	413,166.47			
预付账款	南京沃达科技设备有限公司			936,340.00	
预付账款	山东洛轴所轴承研究院有限公司	77,598.42			
预付账款	山西经纬合力机械制造有限公司	41,632,154.97		42,326,016.06	
预付账款	山西中设华晋铸造有限公司	4,126,473.16		8,463,733.20	
预付账款	陕西达美轮毂有限公司	0.01		0.01	
预付账款	上海钰通美达供应链管理有限公司	47,853.30			
预付账款	天津市精研工程机械传动有限公司	1,910,000.00			
预付账款	潍柴动力股份有限公司	4,661,661.24			
预付账款	郑州白鸽涂附磨具有限公司	1,518.58		13,200.00	
预付账款	郑州海科研磨工具有限公司			1,262.00	
预付账款	中白工业园区开发股份有限公司	448,104.78			

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
长期应收款	北京国创凯昆新能源有限公司	50,699,999.99	253,500.00	51,000,000.02	255,000.00
长期应收款	黄石经纬纺织机械有限公司	4,300,000.00			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	opsheenShippingGroupLimited		1,518,271.10
合同负债	TopsheenShippingSingaporePteLtd.		9,288,737.73
合同负债	安格鲁塔尔电力有限公司		55,789,285.79
合同负债	白鸽磨料磨具有限公司		1,022,364.76
合同负债	北京兴侨国际工程技术有限公司		510,000.00
合同负债	阜阳轴承有限公司		4,424.78
合同负债	广东擎飞电器科技有限公司	283.02	1,415.09
合同负债	广东中创智家科学研究有限公司	1,648,409.86	53,369.27
合同负债	江苏威诺检测技术有限公司		1,808,400.85
合同负债	洛阳一拖轻型汽车有限公司	14,500.00	12,831.86
合同负债	洛阳智能农业装备研究院有限公司	408,289.34	143,362.83
合同负债	洛阳轴建开发建设有限公司		442.48
合同负债	山东蓝宇精密轴承制造有限公司		176.99
合同负债	山东洛轴所轴承研究院有限公司		59,099.35
合同负债	浙江正泰电器股份有限公司	41,417.25	37,339.29
合同负债	浙江正泰建筑电器有限公司	52,155.32	44,178.18
合同负债	浙江正泰仪器仪表有限责任公司	2,669.99	2,669.99
合同负债	郑州海科研磨工具有限公司		5,176.99
合同负债	郑州威源新材料有限公司		2,012.12
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	中山大洋电机股份有限公司		20,259.40
合同负债	中浙高铁轴承有限公司		0.1
其他非流动负债	阜阳轴承有限公司		575.22
其他非流动负债	洛阳轴建开发建设有限公司		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
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	郑州威源新材料有限公司		261.58
其他流动负债	广东擎飞电器科技有限公司	16.98	
其他流动负债	广东中创智家科学研究有限公司	98,904.59	
其他流动负债	浙江正泰电器股份有限公司	2,485.04	
其他流动负债	浙江正泰建筑电器有限公司	3,587.73	
其他流动负债	浙江正泰仪器仪表有限责任公司	160.2	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	OceanMasterWorldwideCorporation		58,037,871.76
其他应付款	OrientalEliteShippingLimited		26,514,406.32
其他应付款	安徽中机诚建建设有限公司	500,000.00	
其他应付款	白鸽集团进出口有限公司		4,489,772.00
其他应付款	白鸽磨料磨具有限公司	5,652.04	30,652.04
其他应付款	北京东健金秋投资管理有限公司	2,400,000.00	3,200,000.00
其他应付款	北京京鹏投资管理有限公司	1,903,468.63	
其他应付款	北京天施华工国际会展有限公司	7,046.55	7,046.55
其他应付款	北京中丝诚业物资有限公司	5,480,595.24	
其他应付款	采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	200.00	30,826.82
其他应付款	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	100,000.00	
其他应付款	广东中创智家科学仪器有限公司	382,717.00	
其他应付款	国营郑州纺织机械厂	27,869.75	
其他应付款	河南省功能金刚石研究院有限公司	4,500.00	
其他应付款	恒天动力有限公司	17,105.73	132,293.42
其他应付款	江苏盟阳转向系统有限公司	3,029,420.00	
其他应付款	江苏金润环保工程有限公司	500.00	
其他应付款	江苏苏美达集团有限公司工会	851,953.03	331,243.96
其他应付款	江苏同和智能装备有限公司	135,417.21	262,000.00
其他应付款	江苏长江纺织品贸易有限公司	54,395.80	
其他应付款	洛阳东方印业有限公司	25,354.00	20,000.00
其他应付款	洛阳赛达环保科技有限公司		751,269.35
其他应付款	洛阳商报有限责任公司		25,800.00
其他应付款	洛阳意中技术咨询有限公司		9,625.00
其他应付款	洛阳智能农业装备研究院有限公司	358,000.00	253,000.00
其他应付款	洛阳轴建开发建设有限公司	700,600.21	487,678.16
其他应付款	南京恒天领锐汽车有限公司	3,778,410.50	
其他应付款	南京苏美达航运有限公司	65,600,000.00	30,950,000.00
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	山东洛轴所轴承研究院有限公司	200,000.00	
其他应付款	上海聚友化工有限公司		80,176,046.42
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	天津市津南通用机械有限公司	4,910,317.79	4,910,317.79
其他应付款	咸阳经纬置业有限公司	1,070,044.84	
其他应付款	香港沛显实业有限公司		275,686.30
其他应付款	扬州裕和资产管理有限公司	31,998,040.35	28,839,824.54
其他应付款	一拖（洛阳）里科汽车有限公司	154,305.18	410,209.05

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	亿财投资（天津）有限公司	2,878,177.50	3,085,537.50
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	正泰电气股份有限公司	2,000.00	
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	中国机械工业勘察设计协会	93,000.00	
其他应付款	中国机械进出口股份有限公司		3,400,423.78
其他应付款	中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司	78,295.94	
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	中通环境治理有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	中浙高铁轴承有限公司	1,365.52	1,365.52
应付股利	正泰集团股份有限公司		3,822,000.00
应付票据	白鸽磨料磨具有限公司		1,349,243.10
应付票据	郑州威源新材料有限公司		1,667,112.50
应付账款	白鸽集团进出口有限公司		204,361.00
应付账款	白鸽磨料磨具有限公司	693,553.74	1,812,175.37
应付账款	白鸽磨料磨具有限公司超硬制品分公司		28,670.40
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	北京天施华工国际会展有限公司	477,127.57	648,509.89
应付账款	北京兴侨国际工程技术有限公司	72,400.00	5,642,338.43
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	北京中缆阳光机电有限公司	945,093.67	945,093.67
应付账款	采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	11,704,125.75	11,917,121.78
应付账款	东邦电气株式会社		1,574,228.57
应付账款	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	1,168,350.45	151,487.93
应付账款	广东擎飞电器科技有限公司		408,283.55
应付账款	国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司	3,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	机科发展科技股份有限公司	203,000.00	
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	13,383.50
应付账款	江苏罡阳股份有限公司	3,000.00	3,000.00
应付账款	江苏罡阳转向系统有限公司	14,786,463.47	196,066.01
应付账款	江苏金润环保工程有限公司	2,820.00	
应付账款	江苏林海雅马哈摩托有限公司	51,253,347.00	51,676,654.88
应付账款	江苏庞沃电力工程有限公司	1,846,680.27	11,327,221.12
应付账款	江苏苏美达工程技术有限公司	3,077,610.66	2,918,424.70
应付账款	江苏同和智能装备有限公司	75,003,027.31	84,659,912.17
应付账款	晋中经纬钢领科技开发有限公司	5,579,301.34	
应付账款	晋中经纬精梳机械制造有限公司	45.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	晋中经纬钰鑫机械有限公司	12,938,921.00	
应付账款	晋中经纬轴承制造有限公司	1,624,012.59	
应付账款	洛阳东方印业有限公司	256,579.01	644,464.62
应付账款	洛阳精密机床有限公司		6,079.60
应付账款	洛阳智能农业装备研究院有限公司	5,635,903.55	2,272,622.90
应付账款	洛阳轴建开发建设有限公司	681,232.00	5,271,656.35
应付账款	青岛纺机电气公司	425,004.37	
应付账款	青岛纺机风能科技有限公司	65,687.62	
应付账款	青岛纺机金惠模具有限公司	179,056.17	
应付账款	青岛纺机清梳科技有限公司	5,210.04	
应付账款	青岛和力达电气有限公司	89,432.13	
应付账款	青岛金长城制箱有限公司	97,386.15	
应付账款	山东蓝宇精密轴承制造有限公司	3,450.40	
应付账款	山东洛轴所轴承研究院有限公司	984,091.44	2,729,248.21
应付账款	山西经纬合力机械制造有限公司	18,360.00	
应付账款	山西中设华晋铸造有限公司	12,491,510.46	
应付账款	陕西达美轮毂有限公司		3,656,665.85
应付账款	上海聚友化工有限公司		12,339,688.86
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	上海伟斯伯模具注塑件有限公司	5,602,392.35	
应付账款	上海钰通美达供应链管理有限公司		19,998.91
应付账款	上海中浦供销有限公司	2,082,422.61	2,081,790.85
应付账款	四川长江工程起重机有限责任公司	235,525.00	
应付账款	苏美达清洁能源国际发展有限公司	2,295,957.64	
应付账款	天津鼎盛工程机械有限公司	84,813.94	1,638.00
应付账款	天津市精研工程机械传动有限公司	898,282.81	
应付账款	无锡真木震洋输送机械有限公司	1,675,000.00	
应付账款	现代（江苏）工程机械有限公司	9,117.02	658,411.20
应付账款	徐州中辉光伏科技有限公司		3,773,584.91
应付账款	一拖（洛阳）标准零件有限公司	4,263.96	4,472.10
应付账款	一拖（洛阳）里科汽车有限公司	288,950.00	
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	浙江正泰电器股份有限公司	29,579,142.54	
应付账款	正泰电气股份有限公司	11,529,546.88	
应付账款	郑州白鸽涂附磨具有限公司		108,270.82
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	郑州海科研磨工具有限公司	120,629.03	3,052.21

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	郑州威源新材料有限公司	109,734.51	1,907,677.49
应付账款	郑州优德新材料科技有限公司	363,362.95	290,945.41
应付账款	中机建重工有限公司	6,623,040.98	4,730,401.00
预收账款	广西玉柴机器股份有限公司	55,502.94	
预收账款	国营郑州纺织机械厂	1,205.16	

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。

2022 年度和 2023 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）	59,784,479.11		151,613,077.61	
1 至 2 年	13,736,278.70		22,793,114.30	
2 至 3 年	4,168,856.58		19,010,615.79	
3 年以上				
合计	77,689,614.39		193,416,807.70	

(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	
				损失率/计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,689,614.39	100.00			77,689,614.39
其中：无风险组合	77,689,614.39	100.00			77,689,614.39
合计	77,689,614.39	100.00			77,689,614.39

续：

类别	期初数		坏账准备	预期信用 损失率/计提 比例(%)	账面价值
	账面余额				
	金额	比例(%)			
	金额	比例(%)			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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

采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

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	77,689,614.39			193,416,807.70		
合计	77,689,614.39	—		193,416,807.70	—	

(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	32,291,530.31	41.56	
安哥拉能源水利部下属水利管理局	27,492,948.80	35.39	
安哥拉城市建设部	11,028,279.78	14.20	
安哥拉建设部下属公路局	6,876,855.50	8.85	
合计	77,689,614.39	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
应收股利	298,303,649.14	298,952,767.39
其他应收款项	17,426,920,775.71	10,029,178,303.41
合计	17,725,224,424.85	10,573,564,042.55

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	20,414,161.42	35,373,413.69	—	—
其中：(1) 中国地质装备集团有限公司	15,945,000.00	13,911,000.00	申请缓交	否
(2) 桂林电器科学研究院有限公司	4,469,161.42		申请缓交	否
(3) 中国福马集团有限公司		7,152,279.67	申请缓交	否
(4) 中国浦发机械工业股份有限公司		14,310,134.02	申请缓交	否
账龄一年以上的应收股利	277,889,487.72	263,579,353.70	—	—
其中：(1) 中国浦发机械工业股份有限公司	14,310,134.02		申请缓交	否
(2) 北京起重运输机械研究所	82,000.00	82,000.00	重组计提	否
(3) 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	否
(4) 北京中汽凯瑞贸易有限公司	246,000,000.00	246,000,000.00	重组计提	否
(5) 桂林电器科学研究院有限公司	8,355,590.80	8,355,590.80	申请缓交	否
(6) 重庆材料研究院有限公司	643,988.41	643,988.41	重组计提	否
合计	298,303,649.14	298,952,767.39	—	—

(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)	7,725,288,736.51		6,921,852,297.06	1,835,000.00
1 至 2 年	6,594,306,032.85	1,835,000.00	75,979,100.11	
2 至 3 年	75,979,100.11		33,397,908.74	10,850,000.00
3 年以上	3,478,739,154.73	445,557,248.49	3,445,341,245.99	434,707,248.49
合计	17,874,313,024.20	447,392,248.49	10,476,570,551.90	447,392,248.49

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应收款 项	447,392,248.49	2.50	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	17,426,920,775.71	97.50			17,426,920,775.71
合计	17,874,313,024.20	——	447,392,248.49	2.50	17,426,920,775.71
续:					

续:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	预期信用 损失率/计 提比例 (%)	账面价值
	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（新旧准则均适 用）	10,029,178,303.41	95.73					10,029,178,303.41
合计	10,476,570,551.90	--	447,392,248.49	--			10,029,178,303.41

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
济南铸造锻压机械研究所本部	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
中机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

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
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	290,000.00	290,000.00	100.00	三供一业
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	440,000.00	440,000.00	100.00	三供一业
机械工业第五设计研究院	1,420,000.00	1,420,000.00	100.00	三供一业
机械工业部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	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
济南铸造锻压机械研究所本部	3,190,000.00	3,190,000.00	100.00	三供一业
中国自控系统工程有限公司	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
重庆探矿机械厂	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	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
天津电气传动设计研究所有限公司	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总公司	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
中国如意技贸中心	350,000.00	350,000.00	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	3,250,000.00	3,250,000.00	100.00	三供一业
机械工业勘察设计院	4,260,000.00	4,260,000.00	100.00	三供一业
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	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
中国地质装备总公司	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
武汉新华仪表元件厂	651,820.08	651,820.08	100.00	财务公司上划
江西都昌铸造型砂厂	1,519,354.45	1,519,354.45	100.00	财务公司上划
江西采矿机械厂	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

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
大连电瓷厂绥中长石矿	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	拨改贷单位
合计	447,392,248.49	447,392,248.49		

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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额		447,392,248.49		447,392,248.49
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		447,392,248.49		447,392,248.49

4) 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	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
中国恒天集团有限公司	集团内贷款	13,580,131,474.29	1至3年	75.98	
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	14.96	
国机资产管理公司	集团内贷款	291,463,215.68	1至3年	1.63	
中国一拖集团有限公司	三供一业及基金	227,730,000.00	1至3年	1.27	79,880,000.00
华隆(香港)有限公司	关联往来	125,549,854.71	3年以上	0.70	
合计	--	16,898,429,848.30	---	94.54	79,880,000.00

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	54,482,781,903.41	9,418,802,071.68	6,551,934,439.11	57,349,649,535.98
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,342,270,951.16	150,553,655.72	2,196,103,183.69	296,721,423.19
小计	<u>56,825,052,854.57</u>	<u>9,569,355,727.40</u>	<u>8,748,037,622.80</u>	<u>57,646,370,959.17</u>
减：长期投资减值准备	559,590,347.20	3,143,921.38		562,734,268.58
合计	<u>56,265,462,507.37</u>	<u>9,566,211,806.02</u>	<u>8,748,037,622.80</u>	<u>57,083,636,690.59</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	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		
合计	2,709,721,748.16	2,342,270,951.16	37,558,865.70		10,276,485.26	-33,806,792.72	20,478,731.59			-2,080,056,817.80	296,721,423.19
二、合营企业											
三、联营企业	2,709,721,748.16	2,342,270,951.16	37,558,865.70		10,276,485.26	-33,806,792.72	20,478,731.59			-2,080,056,817.80	296,721,423.19
中国能源工程集团有限公司	167,651,992.03										
上海吉润置业有限公司	15,375,019.32	15,418,697.98			-43,678.66					-15,375,019.32	
北京中汽京田汽车贸易有限公司	16,205,950.12	25,697,482.12			-9,491,532.00					-16,205,950.12	
中白工业园区开发股份有限公司	388,127,395.70	198,571,990.82	37,558,865.70		-32,592,527.43	70,795,817.79	22,387,276.31				296,721,423.19
中国恒天控股有限公司	2,000,000,000.00	2,087,970,850.28			18,367,481.03	-104,567,077.28	-1,771,254.03			-2,000,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减 少 投 资	本期增减变动					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	其他综合益 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			
甘肃蓝科石化高 新装备股份有限 公司	48,475,848.36	14,611,929.96			34,036,742.32	-35,533.23	-137,290.69			-48,475,848.36		
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	917,401,470.26	816,456,012.53	1,549,756,182.73	1,534,258,620.91
其他土木工程建筑施工	917,401,470.26	816,456,012.53	1,549,756,182.73	1,534,258,620.91
2. 其他业务小计	31,226,260.26	2,254,151.93	17,018,574.97	26,548.67
其他人力资源服务	410,896.25	28,726.41	354,434.01	
控股公司服务	20,200,975.08		16,489,246.49	
房地产租赁经营			155,611.43	
企业总部管理	28,301.89		19,283.04	26,548.67
商务代理代办服务	10,586,087.04	2,225,425.52		
合计	<u>948,627,730.52</u>	<u>818,710,164.46</u>	<u>1,566,774,757.70</u>	<u>1,534,285,169.58</u>

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	10,276,485.26	-68,999,311.61
成本法核算的长期股权投资收益	1,296,715,589.73	1,413,659,811.14
其他权益工具投资持有期间的投资收益	10,796,222.64	17,351,343.93
合计	<u>1,317,788,297.63</u>	<u>1,362,011,843.46</u>

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	959,390,960.75	1,214,693,573.78
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	21,032,010.24	21,182,043.63
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,378,506.56	2,559,457.38
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 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	13,010.02	8,676.12
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

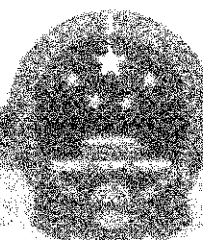
补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	122,752,430.67	
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,317,788,297.63	-1,362,011,843.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,456,614.65	-78,517,946.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	301,735,698.56	503,867,534.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	115,727,193.31	-907,925,024.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-609,139,728.79	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-397,441,601.66	-602,411,555.01
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	785,228,439.39	3,789,936,791.77
减：现金的期初余额	3,789,936,791.77	4,914,985,242.21
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	-3,004,708,352.38	-1,125,048,450.44

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

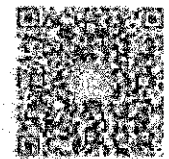
十五、财务报表的批准

本年度财务报表经集团董事会批准。



统一社会信用代码
911101085923425568

营业执照



扫描二维码
验证企业信息
国家企业信用信息公示系统
网址：
http://www.gsxt.gov.cn

(副本) (15-1)

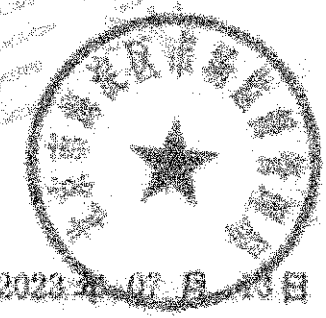
与原件核对一致
(1)

名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 邱瑞之

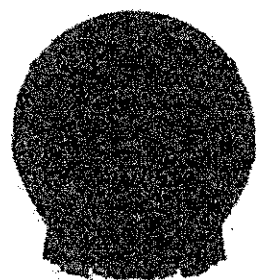
出资额 14840万元
成立日期 2012年03月05日
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号08号楼A-1和A-3区域

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务、软件开发、计算机系统服务、数据处理、产品设计；基础软件服务；数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外)；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2023年01月13日



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

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

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的凭证。
- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

北京市财政局

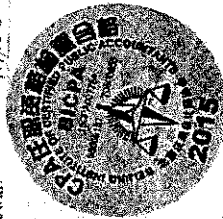
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



年度检验
Annual Renewal R

本证书经检验
This certificate is
this renewal.



年 月 日

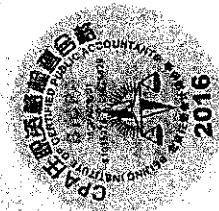
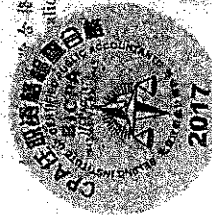
证书编号: 110101504764

批准注册协会: 北京注册会计师协会

发证日期: 2014 年 08 月 05 日

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.



2016 年 3 月 29 日



姓名: 何航
证书编号: 110101504764

年 月 日

与原件核对一致

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

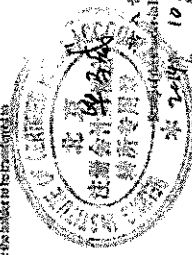
同意转出
Agree the holder to be transferred out



事务所
CPAs

转出协会盖章
Seal of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred in



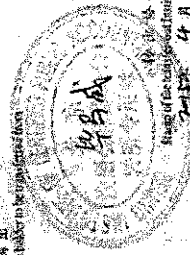
事务所
CPAs

转入协会盖章
Seal of the transfer-in Institute of CPAs

10

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

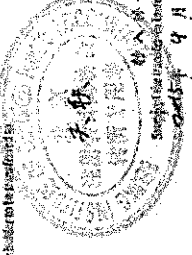
同意转出
Agree the holder to be transferred out



事务所
CPAs

转出协会盖章
Seal of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred in



事务所
CPAs

转入协会盖章
Seal of the transfer-in Institute of CPAs

11



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

何航

男

1982-04-26

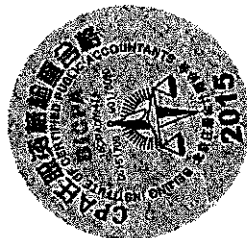
天职国际会计师事务所(特殊普
通合伙)

510283198204260233

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4月13日

证书编号: 110101504682

No. of Certificate

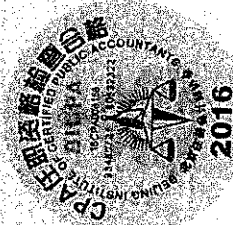
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年05月12日
Date of Issuance

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.

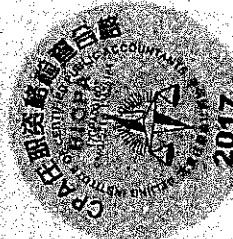


2016年3月29日

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.



2017年3月15日



姓名: 常浩
证书编号: 110101504682



姓名: 常浩
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1989-05-31
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码: 411081198905311252
Identity card No.

与原件核对一致

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.

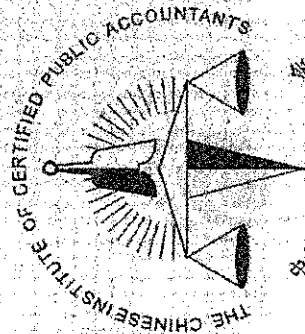


年度检验登记

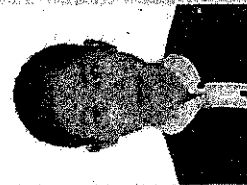
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名	甄亚宁
Sex	女
出生日期	1991-06-06
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	37053319910606393X



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.

证书编号: 110101500431
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 07 月 17 日
Date of Issuance /y /m /d