

SINOTRUK

中国重汽

中国重汽集团济南卡车股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 03 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵和军、主管会计工作负责人毕研勋及会计机构负责人(会计主管人员)毕研勋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事 姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
孙成龙	董事	工作原因	毕研勋

本年度报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺:有关风险已在本年度报告中予以描述，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2022 年末总股本 1,174,869,360 股扣除已回购股份 5,874,409 股后的 1,168,994,951 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.82 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	26
第五节 环境和社会责任	42
第六节 重要事项	46
第七节 股份变动及股东情况	55
第八节 优先股相关情况	60
第九节 债券相关情况	61
第十节 财务报告	62

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的年度报告正文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》以及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、在其他证券市场公布的年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	中国重汽集团济南卡车股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
中国重汽集团	指	中国重型汽车集团有限公司
重汽（香港）公司	指	中国重汽（香港）有限公司
济南市国资委	指	济南市人民政府国有资产监督管理委员会
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
山东重工	指	山东重工集团有限公司
潍柴控股	指	潍柴控股集团有限公司
山推股份	指	山推工程机械股份有限公司
济南车桥	指	重汽（济南）车桥有限公司
济南后市场	指	重汽（济南）后市场智慧服务有限公司
重汽国际	指	中国重汽集团国际有限公司
济南商用车	指	中国重汽集团济南商用车有限公司
济宁商用车	指	中国重汽集团济宁商用车有限公司
济南动力	指	中国重汽集团济南动力有限公司
杭州发动机	指	中国重汽集团杭州发动机有限公司
济南投资	指	中国重汽集团济南投资有限公司
济南专用车	指	中国重汽集团济南专用车有限公司
济南建设	指	中国重汽集团济南建设有限公司
济南橡塑件	指	中国重汽集团济南橡塑件有限公司
重汽传动轴	指	重汽（济南）传动轴有限公司
青岛重工	指	中国重汽集团青岛重工有限公司
泰安五岳	指	中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司
重油高科	指	重油高科电控燃油喷射系统（重庆）有限公司
复强动力	指	中国重汽集团济南复强动力有限公司
大同齿轮	指	中国重汽集团大同齿轮有限公司
财务公司	指	中国重汽财务有限公司
重汽金融	指	重汽汽车金融有限公司
山重租赁	指	山重融资租赁有限公司
设计研究院	指	中国重汽集团设计研究院有限公司
济南港豪	指	济南港豪发展有限公司
柳州运力	指	中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司
湖北华威	指	中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司
豪沃客车	指	中国重汽集团济南豪沃客车有限公司
成都王牌	指	中国重汽集团成都王牌商用车有限公司
福建海西	指	中国重汽集团福建海西汽车有限公司
中通汽车	指	中通汽车工业集团有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中国重汽	股票代码	000951
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国重汽集团济南卡车股份有限公司		
公司的中文简称	中国重汽		
公司的外文名称（如有）	Sinotruk Jinan Truck Co.,Ltd		
公司的法定代表人	赵和军		
注册地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首		
注册地址的邮政编码	250116		
公司注册地址历史变更情况	2004 年，公司借壳山东小鸭电器股份有限公司上市后，注册地址由山东省济南市工业北路 44 号变更为现地址。		
办公地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首		
办公地址的邮政编码	250116		
公司网址	http://www.sinotruk.com/		
电子信箱	cnhtc000951@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张峰	张欣
联系地址	山东省济南市市中区党家庄镇南首	山东省济南市市中区党家庄镇南首
电话	0531-58067588	0531-58067586
传真	0531-58067003	0531-58067003
电子信箱	zhangfeng@sinotruk.com	zhangxinkc@sinotruk.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91370000706266513Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司控股股东为中国重汽（香港）有限公司。报告期内，控股股东无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层
签字会计师姓名	李辉华、杨晶

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	于首祥、樊灿宇	2021.3.15-2022.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	28,822,442,261.29	56,099,174,003.11	-48.62%	59,937,578,778.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	213,715,334.51	1,037,901,782.76	-79.41%	1,879,787,232.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	184,746,198.71	970,566,324.07	-80.97%	1,811,432,926.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,030,183,647.43	2,062,876,160.28	240.80%	4,153,479,025.09
基本每股收益（元/股）	0.18	0.90	-80.00%	1.87
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.90	-80.00%	1.87
加权平均净资产收益率	1.55%	7.50%	-5.95%	24.68%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	34,371,514,875.39	35,477,788,862.22	-3.12%	37,116,660,046.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,739,927,538.89	13,911,994,094.25	-1.24%	8,390,231,168.70

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,496,600,081.10	7,834,581,993.14	7,123,925,965.63	6,367,334,221.42
归属于上市公司股东的净利润	124,056,938.28	196,420,200.98	36,497,078.23	-143,258,882.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,772,533.49	182,461,601.21	32,478,591.32	-148,966,527.31
经营活动产生的现金流量净额	1,940,194,460.01	1,106,092,380.34	1,499,136,341.94	2,484,760,465.14

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,960,622.34	1,330,681.05	610,331.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,993,760.81	10,094,820.47	5,176,211.21	
债务重组损益			-8,115,726.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,603,829.57	30,835,637.28	-12,725,818.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		4,680,048.73	26,313,967.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,670,677.66	48,313,879.31	85,364,221.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,523,774.82			
减：所得税影响额	10,438,166.30	23,813,766.71	24,155,796.74	
少数股东权益影响额（税后）	2,345,363.10	4,105,841.44	4,113,084.61	
合计	28,969,135.80	67,335,458.69	68,354,305.61	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

2022 年，公司收到代扣个人所得税手续费返还金额人民币 2,523,774.82 元，计入其他符合非经常性损益定义的损益项目。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

回顾 2022 年，世界形势波翻浪涌，高通胀和俄乌冲突成为全球经济运行的主线，经济下行风险逐步积累。面对世界百年未有之大变局以及国内需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力叠加，中国这艘巨轮依然奋楫前行，经济总量持续扩大，发展质量稳步提升，社会大局和谐稳定。根据国家统计局 2022 年国民经济和社会发展统计公报显示，2022 年国内生产总值 121.02 万亿元人民币，比 2021 年增长 3.0%。全国固定资产投资（不含农户）同比增长 5.1%，基础设施投资同比增长 9.4%，各项指标显示中国经济保持着强大的韧性和潜力。

重卡行业的发展与国民经济密接相关，虽然经济总量的持续增长为重卡行业提供了有力的基本支撑，但短期内行业整体外部环境仍面临较大压力。在排放标准升级引起的透支消费、库存高企等一系列不利因素影响下，短期内终端需求不断收窄；同时，国内各地复工复产和基建投资项目的延缓启动，也给公路货运市场造成严重冲击，使得重卡市场全年呈现低迷态势。根据中国汽车工业协会统计资料，全年实现重卡销售约 67.2 万辆，同比下降 51.8%。



面对复杂的国内国际形势，公司始终坚持将客户理念导入研发、制造、销售全过程，加快产品、市场、业务结构调整，全力在逆境中突围，保持了强大的发展韧性和极强的市场竞争力。面对国内市场下滑，公司深耕国内细分市场，加快产品结构升级，在重点细分市场取得全面突破。同时抢抓海外市场机遇，产品出口销量创历史新高。全年累计实现重卡销售 9.6 万辆，同比下降 52.5%；实现销售收入 288.22 亿元，同比下降 48.62%；实现归属于母公司净利润 2.14 亿元，同比下降 79.41%。从整体运营情况来看，各项主要指标明显好于行业平均水平，是国内重卡行业中运营质量最好的企业之一。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

中国重汽是一家国有控股上市公司。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）和中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告【2012】31号），公司所处行业为“汽车制造业”。主要从事重型载重汽车、重型专用车底盘、车桥等汽车配件的制造及销售业务。公司是有我国重型汽车工业摇篮之称的中国重型汽车集团有限公司旗下的重型车整车生产销售龙头企业。目前拥有“黄河”、“豪沃（HOWO）”等品牌及系列车型，是我国卡车行业驱动形式及吨位覆盖较全的重型汽车生产企业，也是目前国内最大的重型卡车制造基地之一。2022 年 3 月，中国重汽上榜首批“好品山东”高端装备名单，为山东加快新旧动能转换，实现高质量发展再添动力。

公司产品属于国家经济生活中的重要生产资料，主要用于物流运输、工程建设以及城市清洁、消防等领域。经过多年的技术沉淀及市场开拓，中国重汽在行业内取得了较明显的技术和市场领先优势。公司产品畅销国内外，出口世界 110 多个国家和地区，连续十多年位居国内重卡行业出口首位。

报告期内，公司经营模式和盈利模式未发生变化。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

整车产品产销情况

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按车型类别						
重型货车	73,680	152,164	-51.58%	96,037	202,172	-52.50%
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，受经济增速放缓、物流不畅等因素影响，重卡行业销量同比大幅下滑。公司重卡产销也较去年同期出现较大幅度的下滑。

零部件配套体系建设情况

济南车桥公司为本公司的控股子公司，是国内和国际市场上都具有较高影响的全系列商用车车桥生产基地。作为核心零部件供应企业，其生产的各类车桥产品在优先满足公司内部配套的基础上，同时向中国重汽集团等其他企业配套。公司的其他核心零部件大多通过山东重工集团有限公司下属的各关联方处予以采购。

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源重卡	公司现有产能可以满足新能源重卡需求	695 辆	485 辆	292,197,466.27

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

1、科学规范的运营管理

公司秉承“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观，持续深化改革，降本增效，全面提升运营质量。募投项目的快速推进，为公司发展夯实基础；持续开展人力资源优化，结合“干就负责，做就到位”的执行文化文化的全面落地实施，实现了人力资源由“成本”向“资本”的转变；组织全面预算管理，实现采购与生产各环节成本控制，产品利润率进一步提升；打通 SAP 核算流程并梳理财务共享流程，实现企业运营科学规范与高效管理。

2、强大的研发创新能力

依托大集团动力系统到整车整机，全链条研发资源、产业资源“金矿”，全面构建动力系统核心技术、整车集成技术以及新材料新工艺三大核心技术保障能力，同时紧密围绕市场需求，加快技术升级和产品结构调整，持续增强产品竞争力。做到绿色低碳动力发展、整车 NVH、操作平顺性、风阻等关键性能指标全球领先。

3、完善的质量管理体系

公司深入开展产品品质提升，搭建向“零缺陷”迈进的 PPM 质量指标体系，升级与国际先进水平接轨的质量标准，提高质量管理水平；强化责任追溯，完成“诚系统”质量管控信息平台的建设，实行逆向追溯机制；建立重大质量问题曝光台，强化问题管理和责任落实；开展装调一致性提升，实现重点问题缺陷归零；围绕售后反馈问题及揭榜挂帅项目，实施专项质量改进，整车品质不断提升。

4、先进的“智造”水平

中国重汽智能网联（新能源）重卡项目的落地，成为具备数字化、自动化、模块化与柔性化等特点的新生产基地，生产的新一代黄河重卡代表了中国自主品牌商用车最高水平，提升了企业装备智能化水平，实现了企业从“制造”向“智造”的转变，能够高效满足客户小批量、多品种、定制化需求，为中国重汽制造水平迈向一流提供了强有力的支撑。

5、完善的营销网络布局

公司拥有着较为完善的销售售后服务渠道，同时从配件供应渠道、服务效率提升、服务政策完善等多方面，不断优化服务网络，构建起了覆盖全国、分布合理、运行高效的现代化营销服务体系。并逐步树立起“从卖政策向卖产品转型、从卖产品向卖服务转型、从经销向行销转型、从粗放营销向精细评估转型”的营销理念。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司坚持战略引领和创新发展，紧密围绕市场需求，加快产品优化升级和结构调整，在细分市场取得全面突破。

牵引车市场，公司凭借产品组合优势以及低油耗、高可靠性的口碑，在长途物流运输、快递、危险品、500 马力以上等多个细分市场销量领先。载货车市场，通过不断优化产品结构，实现销量占比不断提升，首次进入行业前列。搅拌车市场，通过丰富产品组合，不断深化与改装厂的战略合作，强化终端市场开发，占有率连续多年行业第一。专用车市场实现细分市场全覆盖，尤其是冷藏车市场凭借多档次组合助力市场占有率显著提升。产品结构的不断优化调整，均衡性达到行业最优，公司抗市场波动能力大幅提高。

报告期内，公司加快正向研发能力建设，关键核心技术走在前列。构建了以整车平台为牵引，整车与系统协同创新体系，重型汽车多平台可靠性、经济性、动力性均达到国际领先水平。新黄河重卡逐步推向市场，全国首家推出与天然气发动机匹配的 AMT 产品，氢燃料电池重卡在多场景批量应用，研发技术不断转化为优质产品。

报告期内，公司持续进行网络渠道优化。通过培育提升工作流程，提升运营管理赋能。通过建立全过程培训机制，专项研究支持政策等对经销网络扶优扶强。通过专题调度、合理规划、动态管理、优化授权等方式，对渠道进行优胜略汰，有效提升市场一线战斗力，确保优势渠道发挥作用。

报告期内，公司进一步变革生产方式，全面降低生产成本。通过整理归口责任部门，建立三级费用指标分解，建立可变成本的日核算制度。通过建立生产模型，根据月产量变化选择最优生产模型。通过梳理业务外包项目，重新进行人岗匹配。一系列措施的有效实施，增强了企业效益控制能力，保证了公司在市场低迷时期的运营质量。

报告期内，公司抢抓市场机遇，全力协助中国重汽国际公司拓展海外市场，通过发挥动力链升级优势、新产品导入优势，提升产品差异化竞争力，补齐细分市场产品短板，有序推动了出口产品结构升级，产品海外销售实现新突破。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	28,822,442,261.29	100%	56,099,174,003.11	100%	-48.62%
分行业					
汽车制造业	28,822,442,261.29	100.00%	56,099,174,003.11	100.00%	-48.62%
分产品					
整车销售	22,642,685,139.07	78.56%	47,763,536,592.30	85.15%	-52.59%
配件销售	6,110,887,559.20	21.20%	8,193,209,650.05	14.60%	-25.42%
租赁收入	1,121,663.87	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他	67,747,899.15	0.24%	142,427,760.76	0.25%	-52.43%
分地区					
国内销售	28,822,442,261.29	100.00%	56,099,174,003.11	100.00%	-48.62%
分销售模式					
经销	28,822,442,261.29	100.00%	56,099,174,003.11	100.00%	-48.62%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车制造业	28,822,442,261.29	27,041,577,875.64	6.18%	-48.62%	-47.95%	-1.20%
分产品						
整车销售	22,642,685,139.07	21,857,612,942.00	3.47%	-52.59%	-51.35%	-2.47%
配件销售	6,110,887,559.20	5,155,250,453.48	15.64%	-25.42%	-25.94%	0.60%
分地区						
国内销售	28,822,442,261.29	27,041,577,875.64	6.18%	-48.62%	-47.95%	-1.20%
分销售模式						
经销	28,822,442,261.29	27,041,577,875.64	6.18%	-48.62%	-47.95%	-1.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
汽车制造业	销售量	辆	96,037.00	202,172.00	-52.50%
	生产量	辆	73,680.00	152,164.00	-51.58%
	库存量	辆	11,573.00	16,308.00	-29.03%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，受经济增速放缓、物流不畅等因素影响，重卡行业销量同比大幅下滑。公司重卡产销也较去年同期出现较大幅度的下滑。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车制造业	原材料及配套件	25,248,367,379.71	93.37%	49,407,321,146.85	95.09%	-1.72%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	14,937,222,592.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	47.83%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	山东重工	13,784,944,126.34	47.83%
2	第二名	495,628,837.37	1.72%
3	第三名	251,348,252.94	0.87%
4	第四名	208,815,061.31	0.72%
5	第五名	196,486,314.69	0.68%
合计	--	14,937,222,592.65	51.82%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户中，山东重工为公司最终控股公司。除此之外，其他客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在其他客户中直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	15,569,129,293.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.45%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	54.28%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	山东重工	14,457,931,009.07	54.28%
2	第二名	354,861,960.00	1.33%
3	第三名	350,362,313.05	1.32%
4	第四名	225,108,184.72	0.85%
5	第五名	180,865,826.88	0.68%
合计	--	15,569,129,293.72	58.45%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

前五名供应商中，山东重工为公司最终控股公司。除此之外，其他供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在其他供应商中直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	321,211,939.96	989,756,280.89	-67.55%	销售费用下降主要系市场下行导致的职工薪酬、广告促销费及产品质量保证金的下降。
管理费用	263,667,302.84	287,353,447.46	-8.24%	
财务费用	-94,607,402.44	-46,054,839.91	105.42%	财务费用下降主要系本年闲置资金存款获得的利息收入增加所致。
研发费用	433,236,969.81	602,459,658.35	-28.09%	研发费用下降主要系市场销量下降，部分适应性改进研发项目减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
牵引车项目	新产品开发及产品技术提升	进行中	实现新产品量产	提升产品市场竞争力
自卸车项目	新产品开发及产品技术提升	进行中	实现新产品量产	提升产品市场竞争力
载货车项目	新产品开发及产品技术提升	进行中	实现新产品量产	提升产品市场竞争力
搅拌车项目	新产品开发及产品技术提升	进行中	实现新产品量产	提升产品市场竞争力

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	577	469	23.03%
研发人员数量占比	8.56%	6.63%	1.93%
研发人员学历结构			
本科	397	371	7.01%
硕士	55	42	30.95%
研发人员年龄构成			

30岁以下	155	111	39.64%
30~40岁	252	227	11.01%
40岁以上	170	131	29.77%

公司研发投入情况

	2022年	2021年	变动比例
研发投入金额（元）	433,236,969.81	602,459,658.35	-28.09%
研发投入占营业收入比例	1.50%	1.07%	0.43%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	27,518,365,005.15	38,319,820,046.84	-28.19%
经营活动现金流出小计	20,488,181,357.72	36,256,943,886.56	-43.49%
经营活动产生的现金流量净额	7,030,183,647.43	2,062,876,160.28	240.80%
投资活动现金流入小计	2,307,542,162.32	1,011,625,060.22	128.10%
投资活动现金流出小计	2,656,107,044.19	1,461,820,477.51	81.70%
投资活动产生的现金流量净额	-348,564,881.87	-450,195,417.29	-22.57%
筹资活动现金流入小计	1,225,264,202.76	7,501,383,278.41	-83.67%
筹资活动现金流出小计	2,732,756,224.71	4,390,101,181.85	-37.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,507,492,021.95	3,111,282,096.56	-148.45%
现金及现金等价物净增加额	5,174,126,743.61	4,723,962,839.55	9.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加，主要是由于报告期内本集团销售回款和采购付款账期不匹配及采购付款中现款支付比例有所下降所致。投资活动使用的现金流量净额减少，主要是由于与上期末相比，本集团报告期内出售以前年度持有的交易性金融资产及获取的投资收益增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于上年本集团吸收募集资金，而本年无此事项所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	13,154,198,481.88	38.27%	7,819,744,754.54	22.04%	16.23%	
应收账款	6,070,777,651.37	17.66%	5,749,088,980.81	16.20%	1.46%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	3,591,081,204.08	10.45%	4,999,506,591.66	14.09%	-3.64%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	4,424,208,135.73	12.87%	3,222,382,945.33	9.08%	3.79%	
在建工程	714,953,161.96	2.08%	918,453,325.05	2.59%	-0.51%	
使用权资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	500,616,916.66	1.46%	600,000,000.00	1.69%	-0.23%	
合同负债	1,238,301,675.48	3.60%	1,473,428,334.07	4.15%	-0.55%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	80,270,547.84	-335,155.09	0.00	0.00	0.00	-79,935,392.75	0.00	0.00
应收款项融资	9,662,331,992.63	0.00	-22,056,690.72	0.00	17,930,575,753.14	-23,707,050,542.37	0.00	3,863,800,512.68
上述合计	9,742,602,540.47	-335,155.09	-22,056,690.72	0.00	17,930,575,753.14	-23,786,985,935.12	0.00	3,863,800,512.68
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

	2022 年	2021 年	
货币资金	796,638,339.30	640,870,976.34	注 1
应收款项融资	764,889,937.30	1,775,735,585.23	注 2
	1,561,528,276.60	2,416,606,561.57	

注 1：于 2022 年 12 月 31 日，人民币 796,638,339.30 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 640,870,976.34 元）的货币资金因支付银行及非银行金融机构承兑汇票保证金、保函保证金等原因受到限制。

注 2：于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 764,889,937.30 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 1,775,735,585.23 元）的应收款项融资用于开具银行及非银行金融机构承兑汇票质押。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,305,978,137.83	1,422,004,188.08	-8.16%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
智能网联(新能源)重卡项目	自建	是	汽车制造	1,125,179,785.88	4,192,420,106.58	自筹资金及募集资金	68.57%	0.00	0.00	不适用	2020年09月26日	第八届董事会2020年第四次临时会议决议公告(公告编号:2020-41)
合计	--	--	--	1,125,179,785.88	4,192,420,106.58	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601258	庞大集团	0.00	公允价值计量	80,270,547.84	-335,155.09	0.00	0.00	79,935,392.75	-335,155.09	0.00	交易性金融资产	不适用
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00		0.00					--	--
合计			0.00	--	80,270,547.84	-335,155.09	0.00	0.00	79,935,392.75	-335,155.09	0.00	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行股票	501,308.79	61,195.69	336,605.24	0	0	0.00%	172,214.3	存放于公司募集资金专户内	0
合计	--	501,308.79	61,195.69	336,605.24	0	0	0.00%	172,214.3	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3382号），中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行不超过 168,111,600 股新股。2021 年上半年，公司完成本次发行，实际发行数量为 168,111,600 股，每股面值 1 元，发行价格为每股 29.82 元，共募集资金人民币 501,308.79 万元，扣除与本次发行有关的保荐承销费、审计及验资费用等发行费用合计人民币 1,170.46 万元（不含增值税）后，公司本次非公开发行实际募集资金净额为人民币 500,138.33 万元。

上述资金于 2021 年 2 月 5 日到位，亦经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“安永华明（2021）验字第 61617056_J02 号”《验资报告》予以验证。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计已置换及使用募集资金净额 336,605.24 万元（其中以前年度募投项目累计使用资金净额 275,409.55 万元，2022 年度募投项目使用资金净额 61,195.69 万元），募集资金本报告期末余额为 172,214.30 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、智能网联（新能源）重卡项目	否	360,138.33	360,138.33	61,195.69	196,605.24	54.59%			不适用	否
2、偿还银行贷款及补充流动资金	否	140,000	140,000	0	140,000	100.00%	2021年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	500,138.33	500,138.33	61,195.69	336,605.24	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	500,138.33	500,138.33	61,195.69	336,605.24	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	项目建设中									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期内不存在此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 报告期内，经公司第八届董事会 2022 年第五次临时会议审议并通过的《关于使用商业汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用商业汇票支付募投项目款项，不影响公司募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。 截至 2022 年 12 月 31 日，已完成本年募集资金置换事项。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的本次非公开发行募集资金的余额为人民币 172,214.30 万元，并存放于募集资金专户。用途均为智能网联（新能源）重卡项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重汽（济南）车桥有限公司	子公司	一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；汽车零部件研发；汽车零部件零售；通用设备修理；电气设备修理；专用设备修理；机械设备租赁；非居住房地产租赁；机动车修理和维护。	646,740,000.00	6,052,532,366.72	1,752,429,996.71	5,210,289,912.45	748,645,900.06	603,352,595.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

重汽（济南）车桥有限公司主要为本公司及中国重汽集团旗下其他相关整车企业提供各类型号的车桥产品。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

展望 2023 年，从国际形势来看，随着各国供应能力逐渐恢复，全球通胀水平预计较 2022 年有所下降，全球经济将缓慢复苏，但美联储加息、地缘政治紧张、通胀高企等因素仍然会对经济产生较大影响。

从国内经济来看，2023 年是新时代新征程的开局之年，也是改善社会心理预期、提振发展信心的关键年份。在此背景下，中国将坚持稳中求进的工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展。十四届全国人大一次会议审议的政府工作报告中指出 2023 年 GDP 增长速度将保持在 5%左右，引导各方面要全面深化改革，大力提振市场信心，把实施扩大内需战略同深化供给侧结构性改革有机结合起来，突出做好稳增长、稳就业、稳物价工作，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。

从商用车行业来看，随着社会经济逐渐回归正常，国家各项稳经济政策的落地，居民消费信心恢复、固定资产投资增速加快将拉动经济企稳增长。同时，庞大保有量带来的自然更新、宏观经济企稳增长带来的需求增长和市场“超跌”后的需求反弹，政策上加快国四车辆更新、提高国六及新能源保有量占比等因素将给行业需求带来新增量。总体来看，预计行业机遇与挑战并存，整体将呈现恢复性增长态势，逐渐走出低谷。

公司将继续秉持“客户满意是我们的宗旨”的核心价值观，向打造世界一流的全系列商用车集团加速迈进。2023 年，我们将加大品牌推广力度，持续优化营销网络，进一步做大做强做优各方市场；持续增加研发投入，传统科技创新能力持续引领，加速向新能源转型发力，全面推进结构升级；持续深化改革，提升运营效率和数字化能力，确保各项经济指标在 2022 年的基础上有较大幅度增长，努力实现公司持续健康发展。重点做好以下几项工作：

一是以客户为导向，打造最具品质竞争力的产品。为客户提供高可靠性、品质一流的产品和服务是我们始终如一的价值追求。通过建立持续改善的、横到边纵到底的质量管理体系，全面落地 PPM 质量管理理念、追求“零缺陷”，实现产品质量全生命周期可追溯。同时凭借莱芜绿色智造工厂全球先进的智能制造生产线、国际一流的产品工艺水平以及行业标杆式的数字化“灯塔工厂”，实现产品品质的跨越提升，打造国际一流品质的重卡。

二是优化营销渠道网络，打造融合共赢的命运共同体。继续深化和各位经销商伙伴的战略合作，强化沟通与协同，统一认知、统一语言、统一步调，形成一致的凝聚力和行动力，共同开拓市场、应对竞争，特别是在不同细分领域分期分级配置资源，加快由传统卖产品向卖解决方案转型，准确及时抢抓机遇、做大做优市场蛋糕。

三是推动改革纵深迈进，多措并举提升企业盈利能力。继续做好预算管理及归口费用管控，精细成本控制。加大新材料、新工艺、新技术的应用，推进生产线柔性化、数字化、智能化，高效满足客户多样化需求。通过优化调整各单位内部机构及业务职能，进一步提升企业运营效率。

四是加快新能源产品推广，实现跨越式发展。一是聚焦北京、成都、广州、深圳等政策先行城市，加快中央驱动和电驱桥产品导入市场；二是围绕港口、钢铁厂、渣土车、环卫车等应用场景市场开拓，探索新能源销售模式，通过试点租赁、充换电一体化解决方案等方式推动销量提升。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 02 日	公司会议室	电话沟通	其他	通过电话会议的方式参与公司 2021 年度业绩说明会的广大投资者	定期报告业绩说明及公司生产经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research

2022 年 09 月 01 日	公司会议室	电话沟通	机构	广发证券、博时基金、国投瑞银、诺安基金等投资机构	2022 年上半年重卡行业以及公司经营情况和投资者关注的问题	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research
2022 年 09 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、大成基金	公司生产经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research
2022 年 10 月 31 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券、中泰证券等机构	公司 2022 年三季度生产经营情况和投资者关注的问题	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research
2022 年 11 月 22 日	公司会议室	电话沟通	机构	国盛证券、国投瑞银等机构	公司生产经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research
2022 年 11 月 24 日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券、国泰基金等机构	公司生产经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research
2022 年 11 月 24 日	公司会议室	电话沟通	机构	招商证券、浦银安盛基金等机构	公司生产经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research
2022 年 11 月 25 日	公司会议室	电话沟通	机构	开源证券、中银资管等机构	公司生产经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research
2022 年 12 月 08 日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、东兴证券等机构	公司生产经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research
2022 年 12 月 09 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券、安信基金等机构	公司生产经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=000951&orgId=gssz0000951#research

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司继续加强内部管理，努力提高规范运作水平，完善法人治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，建立健全相应工作制度和风险防范机制。公司治理结构的整体水平与中国证监会的要求一致，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。具体情况如下：

1、公司严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定，依法规范董事会运作，保证董事会的召集、召开和表决程序合法合规，确保董事会决议合法有效。报告期内公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并积极参加证券监管机构组织的相关培训。

2、公司严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定，依法规范监事会的运作，保证监事会的召集、召开和表决程序合法合规，确保监事会决议合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对公司生产经营重大事项、关联交易、财务状况等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

3、公司积极履行了环境、社会责任和公司治理，并参照《深圳证券交易所上市公司环境、社会责任和公司治理信息披露指引（征求意见稿）》编写了公司 2021 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告，这是公司自上市以来首次对外发布 ESG 报告。同时，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定和《公司章程》的有关要求，制订了公司《董事会授权经理层及总经理向董事会报告工作制度》，并对公司《投资者关系管理制度》进行了修订，进一步完善了公司的法人治理结构。

4、公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，持续加强信息披露工作，履行信息披露义务，并在深圳证券交易所主板上市公司年度信息披露考核中被评为“A”；最大程度地确保投资者公平、准确的获得公司信息。

未来，公司将不断加强内控制度建设，继续规范“三会”运作，强化公司董事、监事及高级管理人员的勤勉尽责意识，促进公司提高治理水平，更好地保障投资者权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东中国重汽（香港）有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立的采购、生产和销售系统，能依照法定经营范围进行独立运作管理。

2、人员方面：公司具有独立的人事管理部门，负责公司的劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬，不在控股股东单位领取报酬和担任职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权明晰，拥有独立完整的生产体系、辅助生产体系和配套设施。

4、机构方面：公司有独立的机构体系，实行的是职能制与事业部制相结合的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况，也不存在与控股股东之间机构和人员重叠的现象。

5、财务方面：公司有独立的财务部门，会计人员未在控股股东单位兼职，并建立健全了独立的会计核算系统和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，公司完全独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	实际控制人	山东重工集团有限公司	地方国资委	根据济南市国资委与山东重工集团于 2019 年 9 月 25 日签署的《中国重型汽车集团有限公司国有股权无偿划转协议》，此事项构成山东重工对本公司的间接收购。山东重工旗下所属公司与本公司在重卡业务在一定程度上存在同业竞争。	<p>1、山东重工承诺将自本次收购完成之日起 5 年内结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况，及所有相关监管部门皆认可的方式履行相关决策程序，妥善解决部分业务重合的情况，包括但不限于：资产重组、业务调整、及在法律法规和相关政策允许范围内其他可行的解决措施。</p> <p>2、山东重工目前尚未就解决山东重工及其控制的其他企业与上市公司存在的部分业务重合问题制定具体的实施方案和时间安排，将在制定出可操作的具体议案后及时按相关法律法规要求履行信息披露义务。</p> <p>3、山东重工将依法采取必要及可行的措施来避免山东重工及山东重工控制的其他企业与上市公司发生恶性及不正当的同业竞争。</p> <p>4、若违反承诺，给上市公司造成损失的，山东重工将承担相应责任。</p>	正常履行中

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.58%	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 17 日	公告编号：2022-05； 公告名称：公司二〇二二年第一次临时股东大会决议公告； 披露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2021 年年度股东大会	年度股东大会	53.61%	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 22 日	公告编号：2022-16； 公告名称：公司二〇二一年年度股东大会决议公告； 披露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.32%	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 30 日	公告编号：2022-33； 公告名称：公司二〇二二年第二次临时股东大会决议公告； 披露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
赵和军	董事	现任	男	55	2022年02月16日	2023年04月27日						
刘正涛	董事	离任	男	53	2020年04月28日	2022年11月15日						
赵和军	董事长	现任	男	55	2022年11月15日	2023年04月27日						
刘正涛	董事长	离任	男	53	2020年09月10日	2022年11月15日						
孙成龙	董事	现任	男	53	2020年06月19日	2023年04月27日						
李霞	董事	现任	女	43	2021年05月17日	2023年04月27日						
毕研勋	董事	现任	男	38	2022年08月29日	2023年04月27日						
季建国	董事	离任	男	47	2022年02月16日	2022年06月06日						
桂亮	董事	现任	男	53	2019年05月16日	2023年04月27日						
张宏	独立董事	现任	女	58	2020年04月28日	2023年04月27日						
马增荣	独立董事	现任	男	55	2017年04月27日	2023年04月27日						
周书民	独立董事	现任	男	68	2017年04月27日	2023年04月27日						
贾胜欣	监事会主席	现任	男	52	2020年10月12日	2023年04月27日						
李亚鲁	监事	现任	女	48	2020年10月12日	2023年04月27日						
颜敬人	监事	现任	男	42	2020年10月12日	2023年04月27日						
张亮界	监事	现任	男	54	2021年03月16日	2023年04月27日						
孟庆铎	职工监事	现任	男	42	2020年04月28日	2023年04月27日						
王在斌	职工监事	现任	男	52	2014年12月04日	2023年04月27日						
孔令	总经理	现任	男	43	2022年11月15日	2023年04月27日						
赵和军	总经理	离任	男	55	2021年11月24日	2022年11月15日						
张峰	董事会秘书	现任	男	43	2012年05月15日	2023年04月27日						
毕研勋	财务总监	现任	男	38	2022年04月29日	2023年04月27日						
高翔	财务总监	离任	男	41	2021年12月30日	2022年04月29日						
季建国	副总经理	离任	男	47	2021年12月30日	2022年06月06日						
吴振宁	副总经理	离任	男	43	2019年12月20日	2022年04月29日						
孔令	副总经理	离任	男	43	2022年04月29日	2022年11月15日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，因工作变动，董事刘正涛、季建国离任，总经理赵和军、财务总监高翔、副总经理季建国、孔令、吴振宁解聘。详细内容刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/>)。具体如下：

姓名	职务	公告索引
刘正涛	董事、董事长	《第八届董事会2022年第六次临时会议决议公告》（公告编号：2022-47）
季建国	董事、副总经理	《关于董事兼副总经理辞职的公告》（公告编号：2022-26）
赵和军	总经理	《第八届董事会2022年第六次临时会议决议公告》（公告编号：2022-47）

孔令	副总经理	《第八届董事会 2022 年第二次临时会议决议公告》（公告编号：2022-18）
高翔	财务总监	
吴振宁	副总经理	

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵和军	董事长	被选举	2022 年 11 月 15 日	工作变动
刘正涛	董事、董事长	离任	2022 年 11 月 15 日	工作变动
毕研勋	董事	被选举	2022 年 08 月 29 日	工作变动
季建国	董事、副总经理	离任	2022 年 06 月 06 日	工作变动
孔令	总经理	聘任	2022 年 11 月 15 日	工作变动
赵和军	总经理	解聘	2022 年 11 月 15 日	工作变动
毕研勋	财务总监	聘任	2022 年 04 月 29 日	工作变动
高翔	财务总监	解聘	2022 年 04 月 29 日	工作变动
孔令	副总经理	聘任	2022 年 04 月 29 日	工作变动
吴振宁	副总经理	解聘	2022 年 04 月 29 日	工作变动
孔令	副总经理	解聘	2022 年 11 月 15 日	工作变动

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

(1) 赵和军，汉族，1968 年 5 月出生，中共党员，研究生学历，高级工程师。曾任中国重汽集团济宁商用车公司质量部经理、总经理助理、副总经理、总经理、董事长，本公司总经理、质量总监、安全总监。现任中国重汽集团公司总经理助理、生产制造部部长，中国重汽（香港）公司副总裁、生产制造部部长。2022 年 2 月任本公司董事，2022 年 11 月至本报告期末任本公司董事长。

(2) 孙成龙，汉族，1970 年 5 月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任中国重汽（香港）公司执行董事，中国重汽集团公司财务部总经理、财务副总监，中国重汽集团济南商用车公司副总经理、财务总监等职。现任中国重汽集团公司党委委员、副总经理，中国重汽财务有限公司董事，重汽汽车金融有限公司董事长、党委委员、书记，中通汽车工业集团有限责任公司董事、董事长，2020 年 6 月至本报告期末任本公司董事。

(3) 李霞，汉族，1980 年 1 月出生，中共党员，拥有工商管理硕士学位，正高级会计师。曾任历任潍柴动力财务部副部长及财务副总监、潍柴重机股份有限公司财务总监兼财务部部长、扬州亚星客车股份有限公司董事、中国重汽集团及中国重汽（香港）公司价值工程部副部长等职务。现任中国重汽集团公司党委委员、副总经理、财务总监，中国重汽（香港）公司执行董事、副总裁、财务总监。2021 年 5 月至本报告期末任本公司董事。

(4) 桂亮，汉族，1970 年 4 月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。曾任中国重汽济南桥箱有限公司技术部经理、装配部经理、副总工程师，中国重汽济南桥箱有限公司董事、副总经理，重汽（济南）车桥有限公司总经理、董事、董事长、质量总监、安全总监、HOS 总监。现任重汽（济南）传动轴公司总经理、质量总监、HOS 总监、安全总监。2019 年 5 月至本报告期末任本公司董事。

(5) 毕研勋，男，汉族，1985 年 6 月出生，中共党员，本科学历，管理学学士，高级会计师，济南市会计领军人才。曾任中国重汽集团公司财务部会计成本室副经理、经理，中国重汽济南动力部执行董事、财务总监，中国重汽济南发动机厂财务总监，中国重汽国际公司财务总监。现任本公司财务总监、党委委员。2022 年 8 月至本报告期末任本公司董事。

(6) 张宏，汉族，1965 年 4 月出生，经济学博士、山东大学经济学院教授，博士生导师，中国注册会计师。曾任山东大学讲师、副教授、教授、博士生导师。现任本公司第八届董事会独立董事，山东大学经济学院教授、博士生导师，中国国际贸易学会理事，中国世界经济学会理事，山东省世界经济学会常务理事，山东省对外贸易学会常务理事。兼任辰欣药业、孚日股份和山东路桥公司独立董事。2020 年 4 月至本报告期末任本公司独立董事。

(7) 马增荣，1968年8月出生，中共党员，毕业于北京交通大学物流工程专业，研究生学历，高级工程师。曾任机械工业部管理科学研究所工程师，国内贸易部机电设备流通司主任科员，国家国内贸易局商业发展中心处长。现任中国物流与采购联合会会长助理、汽车物流分会执行副会长、物流装备专业委员会主任、托盘专业委员会主任，兼任中国物流技术协会秘书长。2017年4月至本报告期末担任本公司独立董事。

(8) 周书民，1955年4月出生，中共党员，毕业于清华大学法学专业，本科学历，律师、宝石鉴定师、教授级高级政工师。曾任山东众成仁和律师事务所律师、副主任，山东华能工贸发展公司法律顾问，济南新融典当有限公司董事长（兼任），山东鲁华集团有限公司总法律顾问。现任山东众成清泰(济南)律师事务所创始合伙人、律师。2017年4月至本报告期末任本公司独立董事。

2、监事

(1) 贾胜欣，汉族，1971年9月出生，中共党员，硕士研究生，正高级会计师。曾任潍柴控股集团有限公司财务部部长，潍柴动力股份有限公司审计部部长，山东重工集团投资管理部部长，审计法务部部长，审计部部长，中国重汽集团济南动力有限公司监事、监事会主席。现任中国重汽集团公司审计总监、审计部部长、中国重汽（香港）公司审计部部长，中国重汽集团济南动力有限公司董事。2020年10月至本报告期末任本公司监事、监事会主席。

(2) 李亚鲁，汉族，1975年9月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任中国重汽（香港）公司轻卡部财务经理、财务总监。中国重汽杭州发动机有限公司董事。现任中国重汽集团公司财务共享服务中心主任。2020年10月至本报告期末任本公司监事。

(3) 颜敬人，汉族，1981年9月出生，中共党员，毕业于吉林大学德恒律师学院法学专业，政工师。曾任中国重汽集团公司法律事务部副部长兼风险管理业务经理，本公司制造事业部纪监审计部副部长，法审部副经理、经理。现任中国重汽集团及中国重汽（香港）公司法务合规部副部长。2020年10月至本报告期末任本公司监事。

(4) 张亮界，汉族，1969年10月出生，中共党员，大学本科，工商管理硕士，高级会计师。曾任中国重汽集团公司财务部总经理，中国重汽集团济南商用车公司财务总监兼商用车销售部财务总监、中国重汽集团济南豪沃客车公司制造部财务总监、中国重汽集团济南特种车公司财务总监、本公司销售部财务总监。现任中国重汽集团济南特种车公司财务管理专家。2021年3月至本报告期末任本公司监事。

(5) 王在斌，汉族，1971年11月出生，中共党员，本科学历，毕业于中国人民大学法学专业，经济师。曾任本公司销售事业部党群部科长、副经理，法审部副经理。现任职本公司卡车销售部财务部。2014年12月至本报告期末任本公司监事会职工监事。

(6) 孟庆铎，汉族，1981年2月出生，中共党员，研究生学历，毕业于哈尔滨理工大学企业管理专业，经济师。曾任本公司制造部人力资源部人事管理室主任，现任本公司济南卡车制造公司党群工作部经理。2020年4月至本报告期末本公司监事会职工监事。

3、高级管理人员

(1) 孔令，汉族，1980年7月出生，中共党员，本科学历，工程硕士，高级工程师。曾任中国重汽集团济南商用车公司总装部副经理、技术总监，济南商用车制造部工艺工程部副经理、济南商用车制造公司工艺部经理，中国重汽集团工艺研究院副院长，本公司副总经理等职务。现任本公司党委委员。2022年11月起任本公司总经理、质量总监、安全总监。

(2) 毕研勋，男，汉族，1985年6月出生，中共党员，本科学历，管理学学士，高级会计师，济南市会计领军人才。曾任中国重汽集团财务部会计成本室副经理、经理，中国重汽济南动力部执行董事、财务总监，中国重汽济南发动机厂财务总监，中国重汽国际公司财务总监。现任本公司董事、党委委员。2022年4月至本报告期末任本公司财务总监。

(3) 张峰，汉族，1980年8月出生，中共党员，毕业于太原科技大学机械电子工程专业，本科学历，政工师。曾任中国重汽集团公司综合行政部秘书、本公司董事会秘书助理等职。2012年5月15日至本报告期末任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵和军	中国重型汽车集团有限公司	总经理助理、生产制造部部长	2022 年 10 月 26 日		否
赵和军	中国重汽（香港）有限公司	副总裁、生产制造部部长	2022 年 10 月 26 日		否
孙成龙	中国重型汽车集团有限公司	党委委员、副总经理	2020 年 01 月 07 日		是
李霞	中国重型汽车集团有限公司	党委委员、财务总监	2021 年 04 月 23 日		是
李霞	中国重汽（香港）有限公司	执行董事、财务总监	2021 年 04 月 21 日		是
李霞	中国重汽（香港）有限公司	副总裁	2022 年 10 月 26 日		是
贾胜欣	中国重型汽车集团有限公司	审计总监、审计部部长	2020 年 02 月 12 日		是
贾胜欣	中国重汽（香港）有限公司	审计部部长	2022 年 02 月 12 日		是
李亚鲁	中国重型汽车集团有限公司	财务共享服务中心主任	2021 年 12 月 23 日		是
颜敬人	中国重型汽车集团有限公司	法务合规部副部长	2022 年 10 月 18 日		是
颜敬人	中国重汽（香港）有限公司	法务合规部副部长	2022 年 10 月 18 日		是
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他股东单位任职情况。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙成龙	中国重汽财务有限公司	董事	2019 年 02 月 22 日		否
孙成龙	重汽汽车金融有限公司	董事长	2019 年 09 月 30 日		否
孙成龙	重汽汽车金融有限公司	党委委员、书记	2022 年 10 月 26 日		否
孙成龙	中通汽车工业集团有限责任公司	董事、董事长	2022 年 02 月 21 日		否
李霞	中国重汽（维尔京群岛）有限公司	董事	2022 年 05 月 17 日		否
李霞	中国重汽财务有限公司	董事长	2022 年 02 月 21 日		否
贾胜欣	中国重汽集团济南动力有限公司	董事	2022 年 05 月 17 日		否
张亮界	中国重汽集团济南特种车有限公司	财务管理专家	2022 年 10 月 17 日		是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他单位任职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高级管理人员管理岗位职责履行情况及业绩考评，结合岗位重要性及行业内的薪酬水平考核。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司对董事、监事、高级管理人员实行经营责任制，每年就相关责任目标签订个人绩效合约。经营目标与高级管理人员的年薪收入挂钩，各项指标及管理工作考核的目标完成情况直接影响其年薪收入。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

(1) 报告期内董事（不包含独立董事）、监事及高级管理人员的报酬按照公司岗位、有关工资管理和等级标准确定，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终奖。报告期内任职的董事、监事、高级管理人员共 13 人在本公司领取报酬，所领取的年度报酬总额为 431.02 万元（包含以往兑现，含税）。其中，独立董事张宏、周书民、马增荣津贴为 18 万元/年。

(2) 不在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员情况

报告期内，董事刘正涛、孙成龙、李霞，监事贾胜欣、李亚鲁、颜敬人在中国重汽集团公司及中国重汽（香港）公司领取报酬；董事桂亮在公司控股子公司重汽（济南）车桥有限公司领取报酬，监事张亮界在中国重汽特种车公司领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵和军	董事、董事长	男	55	现任	77.93	否
刘正涛	董事、董事长	男	53	离任		是
孙成龙	董事	男	53	现任		是
李霞	董事	女	43	现任		是
毕研勋	董事、财务总监	男	38	现任	44.32	否
季建国	董事、副总经理	男	47	离任	21.74	否
桂亮	董事	男	53	现任	58.13	否
张宏	独立董事	女	58	现任	18	否
马增荣	独立董事	男	55	现任	18	否
周书民	独立董事	男	68	现任	18	否
贾胜欣	监事会主席	男	52	现任		是
李亚鲁	监事	女	48	现任		是
颜敬人	监事	男	42	现任		是
张亮界	监事	男	54	现任		是
孟庆铎	职工监事	男	42	现任	24.4	否
王在斌	职工监事	男	52	现任	14.39	否
孔令	总经理	男	43	现任	59.2	否
张峰	董事会秘书	男	43	现任	33.86	否
吴振宁	副总经理	男	43	离任	31.3	否
高翔	财务总监	男	41	离任	11.75	否
合计	--	--	--	--	431.02	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会 2022 年第一次临时会议	2022 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 26 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上的《第八届董事会 2022 年第一次临时会议决议公告》（公告编号：2022-01）
第八届董事会第九次会议	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 17 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上的《第八届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2022-06）
第八届董事会第十次会议	2022 年 03 月 30 日	2022 年 03 月 31 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上的《第八届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-10）

第八届董事会第十一次会议	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 23 日	详细内容刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《公司 2022 年第一季度报告》(公告编号: 2022-17)
第八届董事会 2022 年第二次临时会议	2022 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 30 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上的《第八届董事会 2022 年第二次临时会议决议公告》(公告编号: 2022-18)
第八届董事会 2022 年第三次临时会议	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上的《第八届董事会 2022 年第三次临时会议决议公告》(公告编号: 2022-19)
第八届董事会 2022 年第四次临时会议	2022 年 08 月 12 日	2022 年 08 月 13 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上的《第八届董事会 2022 年第四次临时会议决议公告》(公告编号: 2022-30)
第八届董事会第十二次会议	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 30 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上的《第八届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号: 2022-35)
第八届董事会 2022 年第五次临时会议	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上的《第八届董事会 2022 年第五次临时会议决议公告》(公告编号: 2022-42)
第八届董事会 2022 年第六次临时会议	2022 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 16 日	详细内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上的《第八届董事会 2022 年第六次临时会议决议公告》(公告编号: 2022-47)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘正涛	9	4	5	0	0	否	3
赵和军	9	4	5	0	0	否	3
孙成龙	10	2	6	2	0	否	2
李霞	10	4	6	0	0	否	3
季建国	5	3	2	0	0	否	2
桂亮	10	4	6	0	0	否	3
毕研勋	3	1	2	0	0	否	0
张宏	10	4	6	0	0	否	3
马增荣	10	4	6	0	0	否	3
周书民	10	4	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	张宏、马增荣、周书民、赵和军、李霞	2	2022 年 03 月 30 日	<p>1、关于 2021 年度财务会计报告提交董事会审核的议案；</p> <p>2、关于拟续聘财务审计机构及内部控制审计机构的议案；</p> <p>3、关于公司 2021 年度内部控制有效性意见的议案；</p> <p>4、关于公司 2021 年度内部控制评价报告的意见；</p> <p>5、关于《公司 2021 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》提交董事会审核的议案。</p>	<p>1、公司 2021 年度财务会计报告已由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见。审计委员会认为：公司按照企业会计准则规定编制了公司及合并财务会计报表，其中反映的财务状况、经营成果和现金流量真实、准确、完整。同意将 2021 年度财务会计报告提交董事会审核。</p> <p>2、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永事务所”）现为公司 2021 年度的财务审计机构及内部控制审计机构。报告期内，其财务审计费用 134 万元，内控审计费用 50 万元，上述费用均为含税价格。</p> <p>3、根据财政部《企业内部控制基本规范》、证监会《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定，公司出具了《2021 年重大事项检查报告》。审计委员会认为：公司报告期内未发现内部控制存在较大缺陷，各重大事项均实施了有效的内部控制，形成了科学的决策、执行和监督机制，保证了公司各项业务活动的规范运行，切实保护了公司及全体股东的根本利益。</p> <p>4、《公司 2021 年度内部控制评价报告》的编制符合中国证监会及财政部相关文件的要求；全面、真实、客观地反映了公司内部控制建设和实际运行情况，同意将其提交公司提交董事会进行审议。</p> <p>5、《公司 2021 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》的编制符合中国证监会及深圳证券交易所等有关文件的要求，其内容真实、准确、完整地反映了公司 2021 年度环境、社会责任、公司治理等方面的信息，保障了投资者和社会公众的知情权，切实保护了公司全体股东的根本利益。同意将其提交董事会进行审议。</p>		
			2022 年 08 月 29 日	<p>1、关于 2022 年半年度财务会计报告提交董事会审核的议案；</p> <p>2、关于公司 2022 年上半年内部控制有效性意见的议</p>	<p>1、审计委员会认为：公司按照企业会计准则规定编制了公司及合并财务会计报表，其中反映的财务状况、经营成果和现金流量真实、准确、完整。同意将 2022 年半年度财务会计报告提交董事会审核。</p> <p>2、根据财政部《企业内部控制基本规范》、证监会《关于 2012</p>		

				案。	年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，公司出具了《2022年上半年重大事项检查报告》。审计委员会认为：公司报告期内未发现内部控制存在较大缺陷，各重大事项均实施了有效的内部控制，形成了科学的决策、执行和监督机制，保证了公司各项业务活动的规范运行，切实保护了公司及全体股东的根本利益。		
薪酬与考核委员会	马增荣、张宏、周书民、刘正涛	1	2022年03月30日	关于对公司董事、监事和高级管理人员2021年度薪酬的审核意见	薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为董事、监事和高级管理人员在岗位工作考评系统中涉及的指标完成情况良好。公司在2021年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬津贴，符合公司制定的薪酬政策和考核标准。		
提名委员会	张宏、刘正涛、马增荣、周书民	3	2022年04月28日	关于提名公司高级管理人员的议案	董事会提名委员会经查阅了相关个人资料并征得被提名人同意，发表如下意见：经审阅孔令先生、毕研勋先生的个人简历等相关资料，认为上述人员的任职资格与条件均符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。未发现孔令先生、毕研勋先生有《公司法》第一百四十六条规定的情况以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况。		
			2022年08月11日	关于提名公司第八届董事会非独立董事候选人的议案	董事会提名委员会经查阅了相关个人资料并征得被提名人同意，发表如下意见：经审阅毕研勋先生的个人简历等相关资料，未发现毕研勋先生有《公司法》第一百四十六条规定的情况以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况，我们认为董事候选人毕研勋先生符合公司董事的任职标准，不存在相关法律法规及《公司章程》规定的不得担任董事的情形。		
			2022年11月14日	1、关于提名公司董事长的议案； 2、关于提名公司总经理的议案。	1、董事会提名委员会经查阅了相关个人资料并征得被提名人同意，发表如下意见：经审阅赵和军先生的个人简历等相关资料，未发现赵和军先生有《公司法》第一百四十六条规定的情况以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况，我们认为赵和军先生符合公司董事长的任职标准，不存在相关法律法规及《公司章程》规定的不得担任公司董事长的情形。 2、董事会提名委员会经查阅了相关个人资料并征得被提名人同意，发表如下意见：经审阅孔令先生的个人简历等相关资料，未发现孔令先生有《公司法》第一百四十六条规定的情况以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况，我们认为孔令先生符合公司总经理的任职标准，不存在相关法律法规及《公司章程》规定的不得担任公司总经理的情形。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	4,656
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,087
报告期末在职员工的数量合计（人）	6,743
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,551
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	203
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,736
销售人员	415
技术人员	648
财务人员	78
行政人员	486
其他人员	380
合计	6,743
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专学历	2,271
大学专科学历	1,818
大学本科学历	1,625
研究生及以上学历	134
其他学历	895
合计	6,743

2、薪酬政策

员工工资实行岗位绩效工资制度，工资收入与员工本人的出勤情况，执行劳动纪律、安全生产等企业规章制度的情况挂钩考核，每月依据考勤凭证和经济责任制考核结果核发。

3、培训计划

报告期内，公司各职能部门及专门厂根据自身业务需要，制订全年培训目标。先后组织公司中、高层管理人员开展了多层次多维度的专题培训讲座，下属各单位针对管理人员、营销人员、技术人员、现场分部及班组长、工人等开展了各具特色的专业培训。围绕生产经营中发现问题，提前进行预防性培训，将培训项目中与产品质量及质量管理有直接关系的培训统一归入“质量检验人员”项目中，对能源管理和操作人员进行能力需求分析，制定切实可行的培训信息需求。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司 2021 年度利润分配方案已获 2022 年 4 月 21 日召开的公司 2021 年年度股东大会审议通过，分配方案的具体内容为：（1）按照 2021 年度母公司净利润计提 10% 的法定公积金；（2）按公司 2021 年末总股本 1,174,869,360 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利为 352,460,808.00 元，不送红股，不以公积金转增股本。该方案于 2022 年 5 月 31 日已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.82
分配预案的股本基数（股）	1,168,994,951
现金分红金额（元）（含税）	95,857,585.98
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	95,857,585.98
可分配利润（元）	5,908,091,787.49
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2022 年度利润分配预案为： 1、按照 2022 年度母公司净利润计提 10% 的法定公积金； 2、按公司 2022 年末总股本 1,174,869,360 股扣除已回购股份 5,874,409 股后的 1,168,994,951 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.82 元（含税），合计派发现金股利为 95,857,585.98 元，不送红股，不以公积金转增股本。 公司独立董事对此发表独立意见，同意上述预案，待提交公司最近一次的股东大会审议通过后予以实施。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及配套应用指引的要求，并结合行业特征及企业经营实际，在严密的内部控制管理基础上，对内部控制制度进行持续完善与细化，确保内部控制制度得到有效执行，防范经营管理中的风险，切实提升公司规范运作水平，促进公司高质量健康发展。报告期内，公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

(1) 内部环境。公司建立了较为完善的组织架构，各机构分工明确，未发生因违法违规行为被证券监管部门立案稽查的情形；未发生被财政、审计、税务、司法等部门予以行政处罚的情形；亦未发生被交易所采取自律监管措施的情形。

(2) 风险评估。报告期内，公司扎实开展风险管控，结合行业变化与公司自身特点，不断优化提升风控质量与效率，做到风险可控。

(3) 重点控制活动。报告期内，公司严格依据相关法律法规，修订或制订了公司《投资者关系管理制度》《董事会授权经理层及总经理向董事会报告工作制度》等制度。公司通过一系列行之有效的制度，涵盖产品销售、物资采购、资产管理、资金预算管理等生产经营的各个方面，形成了规范的管理体系。

(4) 信息与沟通。报告期内，公司持续推进内部各数字信息系统的协同运行，对外准确、及时披露有关信息，并采取多种途径加强与投资者的沟通交流。

(5) 内部监督。公司建立了较为完善的法人治理机制，公司独立董事、监事会能充分、独立地对公司管理层履行监督职责，并发表独立评价和建议。内部审计部门按照既定审计计划常态化开展对公司内部控制管理过程的审计监督，并进行不定期评价，确保内部控制的设计及执行持续有效。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
重汽（济南）车桥有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
重汽（济南）后市场智慧服务有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%

并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，则将该缺陷认定为重大缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重大缺陷，包括但不限于：该缺陷可能导致对已经签发财务报告的进行更正和追溯；当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现该错报；审计委员会或内部审计职能对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理层的舞弊行为；风险管理职能无效；控制环境无效；</p> <p>2、一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，就应将缺陷认定为重要缺陷。</p> <p>3、不构成重大缺陷和重要缺陷的内部缺陷，应认定为一般缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，且影响程度严重的应认定为重大缺陷：</p> <p>1、违反国家法律、行政法规和规范性文件，影响严重；</p> <p>2、“三重一大”事项未经过集体决策程序；</p> <p>3、关键岗位管理人员和技术人员流失严重；</p> <p>4、涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，严重影响控制目标的实现；</p> <p>5、信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；</p> <p>6、内部控制评价的结果中的重大缺陷未得到整改。</p> <p>发生以上几个方面的事项，但其影响程度未达严重程度的缺陷认定为重要缺陷；除以上重大和重要缺陷之外的其他缺陷，为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>如果该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 2.5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润的 2.5%，小于 5% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 5% 则认定为重大缺陷</p>	<p>本公司在定量评估非财务报告内部控制缺陷时以对税前利润的影响作为主要的考量因素，并辅之考虑对营业收入及资产总额的影响。</p> <p>如果该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 2.5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润的 2.5%，小于 5% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 5% 则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格依据《公司法》《证券法》等法律法规的规定，本着实事求是的原则，真实、准确、完整地开展梳理与自查工作。在本次上市公司治理专项自查过程中，未发现公司存在重大问题及需整改的情形。

公司将不断完善法人治理结构，依法规范“三会”运作，继续规范关联交易，加强内控体系建设，不断提升信息披露水平，维护公司及股东的合法利益。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在自身的生产经营过程中一直重视环境保护工作，并遵守与环境保护相关的法律法规和行业标准。主要如下：
《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《山东省清洁生产审核实施细则》《排污许可管理办法（试行）》《危险废物贮存污染控制标准》《GB/T 31962-2015 污水排入城镇下水道水质标准》《DB37/ 2376—2019 山东省区域性大气污染物综合排放标准》《DB37/2374-2018 山东省锅炉大气污染物排放标准》《DB37/2801.1-2016 挥发性有机物排放标准第 1 部分：汽车制造业》《GB 12348-2008 工业企业厂界环境噪声排放标准》《GB36600-2018 土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准(试行)》《GB/T 14848-2017 地下水质量标准》。

环境保护行政许可情况

公司及子公司所有建设项目均按国家环境保护法律法规的要求，履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续，环保设施建设均严格落实环境保护设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产使用的“三同时”要求，保障工程项目顺利建设、运行。

公司已取得排污许可证，证书编号：91370000706266513Y001V，于 2022 年 10 月 21 日到期，公司提交了延续申请，新版许可证发证日期：2022 年 8 月 22 日，有效期限：自 2022 年 8 月 22 日起至 2027 年 8 月 21 日止。2022 年 12 月公司获批重污染天气绩效分级 B 级企业，于 2022 年 11 月通过保障类企业资格审批。

报告期内，公司子公司重汽（济南）车桥有限公司提交了排污许可证重新申请，于 2022 年 7 月 20 日通过济南市生态环境局审批，并予以发证。排污许可证证书编号 91370100780623443J，证书有效期为 2022 年 7 月 20 日至 2027 年 7 月 19 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本公司	水体污染物、大气污染物	水体污染物：化学需氧量、氨氮、总磷 大气污染物：氮氧化物、挥发性有机物	废水经过污水处理厂处理后排放 氮氧化物经低氮燃烧后通过排气筒有组织排放 挥发性有机物经“多级预过滤+沸石转轮浓缩+RTO”收集处理后有组织排放	7 个	污水排放口 1 个； 大气排放口 6 个	污水排放浓度： 化学需氧 26.1mg/m ³ 氨氮 0.235mg/m ³ 总磷 1.47mg/m ³ 总镍 0.11mg/m ³ 大气排放浓度：氮氧化物 19.4 (mg/m ³) VOCs: 7.59 (mg/m ³)	污水排放标准：化学需氧量 500mg/m ³ 氨氮 45mg/m ³ 总磷 8mg/m ³ 总镍 1mg/m ³ 大气排放标准：氮氧化物 50mg/m ³ VOCs:30 (mg/m ³)	废水：化学需氧量 4.15 吨 氨氮 0.023 吨 总磷 0.479 吨 总镍 0.012 吨 热水锅炉氮氧化物 0.32 吨；蒸汽锅炉氮氧化物 0.49 吨 挥发性有机物 (VOCs) 排放量 7.51 吨	不适用	无
济南车桥公司	废气	VOCs	有组织排放	2 个	前桥喷漆线、驱动桥喷漆线	5.2mg/m ³ 、10.1mg/m ³	《挥发性有机物排放标准 第 5 部分：表面涂装行业》DB 37/2801.5-2018	13.997 吨	不适用	无

对污染物的处理

公司对废水采用预处理混凝-沉淀法去除重金属和磷酸盐，综合污水 AO-生物过滤法去除 COD、氨氮、总磷等方式，对废气采用锅炉废气低氮燃烧；涂装废气“多级预过滤+沸石转轮浓缩+RTO”的方式。公司及控股子公司严格按照环境影响报告相关要求建设防治污染设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，各项环保设施正常运行。

下属子公司针对涂装线等产生的挥发性废气处理建设的两套 VOCs 处理设备，均通过有资质检测机构检测且达标排放，防治污染设施运行正常；针对污水处理站建设两套废气处理设备、针对桥壳防锈工序建设两套废气处理设备，大大提升污水与废气处理效率。报告期内，VOCs 处理设备运行正常，各排放物排放指标检测达标。

突发环境事件应急预案

公司及子公司已经按照国家法律法规和部门规章等要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，预案涵盖了企业可能发生的全部突发环境事件类型，主要包括企业基本情况、环境风险源识别、组织机构体系及职责、预防与预警机制、应急处置、后期处理、应急保障、监督管理等。公司还编制了专项应急预案和现场处置预案，确立并调整了应急指挥体系，组建了应急队伍。报告期内，公司对生产现场危险化学品及可能造成环境污染的物质进行了全面的排查，并对工艺过程中危险环节进行了全面分析。

公司及子公司成立了突发环境事件应急救援工作领导小组，设立突发环境事件应急组织机构；建立了应急响应程序，确立了应急响应分级处置的程序；建立了现场处置措施，细化了各种应急情况应急处置措施。

环境自行监测方案

公司及子公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对公司废水、废气等进行监测。其中，厂区废水外排口涉及的 COD、氨氮、PH 和总磷安装有在线监测，每日实时监测；天然气蒸汽锅炉按自行监测方案每月由第三方进行监测；天然气热水锅炉安装有在线监测设备，连续监测，天然气热水锅炉只在供暖季启用。车身部涂一、涂二废气排放口安装有在线监测设备，连续监测；其他排放口废气按排污许可证要求，委托第三方进行月度、季度、半年以及年度监测。子公司制定自行监测方案，上报生态环境局。并与第三方有资质单位签订监测合同，在废水、废气、噪声、土壤检测等方面开展企业自行监测工作。

公司根据排污许可证与 2022 年自行监测方案的要求，开展了年度、半年度、季度、月度自行监测工作，出具检测报告。结果全部符合要求，并上传至“山东省污染源监测信息共享系统”中，进行检测数据公开。2022 年公司环保治理设施运行率 100%，各单位环保设备均正常开启，未出现私自停运现象。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司环保费用支出 1178.05 万元，缴纳环境保护税 33.38 万元。公司控股子公司济南车桥公司日常环境保护费用共计 235.67 万元，包含危险废物处置、环境监测、环境保护设备设施维护保养及活性炭、滤棉的更换费用。为新增桥壳防锈工序废气处理设施、污水处理废气处理设施、机加工废气收集处理设施共计投入 537 万元。报告期内应缴且实缴环境保护税 2025.57 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	无	无

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司危险废物处置情况：

序号	危险废物的名称	2022 年实际委托利用处置量(吨)
1	废矿物油 (HW08)	23.98
2	废乳化液 (HW09)	33.44

3	废桶 (HW49)	104.2
4	废稀料 (HW06)	243.6
5	磷化渣 (HW17)	35.78
6	漆渣 (HW12)	521.94
7	其他废物 (HW49)	115.36
8	实验室废液 (HW49)	0.2
9	污泥 (HW17)	577.92
10	油水混合物 (HW08)	21.5
合计		1677.92

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司高度重视企业对社会责任的履行，注重在积极寻求本企业健康高速发展的同时，坚持以企业内外部和谐为目标，努力实现社会责任履行与内部业务运营的有机融合，以企业的发展实现自身的社会价值，为社会经济发展与环境和諧作出贡献。

详细内容见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 《公司 2022 年度环境、社会与公司治理 (ESG) 报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东重工集团有限公司	避免同业竞争	1、山东重工将结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况，及所有相关监管部门皆认可的方式履行相关决策程序，妥善解决部分业务重合的情况，包括但不限于：资产重组、业务调整、及在法律法规和相关政策允许范围内其他可行的解决措施。 2、山东重工目前尚未就解决山东重工及其控制的其他企业与上市公司存在的部分业务重合问题制定具体的实施议案和时间安排，将在制定出可操作的具体议案后及时按相关法律法规要求履行信息披露义务。 3、山东重工将依法采取必要及可行的措施来避免山东重工及山东重工控制的其他企业与上市公司发生恶性及不正当的同业竞争。 4、若违反承诺，给上市公司造成损失的，山东重工将承担相应责任。	2019 年 12 月 21 日	自收购完毕之日起 5 年内	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	134
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	李辉华、杨晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，经公司 2021 年年度股东大会审议通过，公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 年度内部控制审计机构，聘期为一年。根据公司与其签署的协议，支付安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度内部控制审计报酬为 50 万元（含税）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过 获批额度	关联交易结 算方式	可获得的同类 交易市价	披露日期	披露索引
中国重汽集团及其关联方	关联方	向关联人采购原材料	采购整车及零部件	本公司销售给关联方的产品、向关联人采购的产品以及其他关联人交易的价格由交易各方在市场价格基础上,根据具体情况协议商定	市场价	1,225,144.06	44.01%	1,958,000	否	按合同约定	市场价	2023年02月10日	巨潮资讯网《2023年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2023-06)
潍柴控股及其关联方	关联方	向关联人采购原材料				180,004.8	6.47%	541,300					
中国重汽集团及其关联方	关联方	向关联人销售产品、商品	销售整车及零部件			1,376,557.21	49.45%	1,722,600					
山推股份及其关联方	关联方	向关联人销售产品、商品				1,917.65	0.07%	10,000					
合计				--	--	2,783,623.72	--	4,231,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内,公司于2022年2月16日召开2022年第一次临时股东大会,经关联股东回避表决,审议并通过《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》。报告期内,关联交易详细事项见会计报表附注中的“关联及关联交易”项。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入 金额 (万元)	本期合计取出 金额 (万元)	
中国重汽财务有限公司	关联方	1,000,000	0.35-1.61%	337,631.61	4,983,932.17	-4,496,846.51	824,717.27

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款 金额 (万元)	本期合计还款金 额 (万元)	
中国重汽财务有限公司	关联方	400,000	3.90%-4.13%	60,000	120,061.69	-130,000	50,061.69

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额 (万元)	实际发生额 (万元)
中国重汽财务有限公司	关联方	授信	1,100,000	50,000

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，经公司第八届董事会第十次会议，在关联董事刘正涛先生、孙成龙先生、李霞女士回避表决的情况下，审议通过《关于为按揭及融资租赁提供担保的议案》，并经公司 2021 年年度股东大会审议通过。

截止 2022 年 12 月 31 日本集团在财务公司的存款余额为 8,247,172,717.72 元（2021 年 12 月 31 日：3,376,316,125.17 元），活期存款利率为 0.35%~1.61%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2022 年度日常关联交易预计公告	2022 年 01 月 26 日	巨潮资讯网
关于为按揭及融资租赁业务提供担保的公告	2022 年 04 月 01 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司控股子公司济南车桥公司与公司控股股东子公司济南港豪公司签订《房屋租赁合同》，租赁资产涉及金额为 11,500 万元；报告期内确认的租赁费为 1,954 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司客户	2022 年 04 月 01 日	30,000		5,500	一般保证			36 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		30,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						2,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		30,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）						5,500

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		30,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						2,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		30,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						5,500
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										0.40%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	募集资金	100,000	0	0	0
合计		100,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司对外担保及关联方资金占用情况的说明

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定,作为中国重汽集团济南卡车股份有限公司的独立董事,经过对相关情况的了解,本着客观、公平、公正的原则,现对公司累计和 2022 年度关联方资金占用和对外担保情况做如下专项说明:

报告期内,经 2021 年年度股东大会审批的对外担保额度为不超过人民币 3 亿元。截止 2022 年 12 月 31 日,中国重汽集团济南卡车股份有限公司在额度范围内实际发生对外担保 2,000 万元。除此外,没有发现控股股东及其他关联方占用资金情况,也不存在以前年度发生并累计至 2022 年 12 月 31 日的关联方资金占用情况。

作为公司独立董事,我们发表独立意见如下:

公司 2022 年度没有发生违规对外担保情况,也不存在以前年度发生并累计至 2022 年 12 月 31 日的违规对外担保情况;报告期内的对外担保均履行了严格的审批程序。公司与关联方所发生的各项资金往来均属公司生产经营活动中的正常的经营性往来,不存在违规占用公司资金、损害公司利益及全体股东特别是中小股东权益的情形。

独立董事:张宏、马增荣、周书民

2、关于中国重汽集团相关股权划转至山东重工集团有限公司事项的说明

2019 年 9 月 25 日,济南市国资委与山东重工集团签署了《中国重型汽车集团有限公司国有股权无偿划转协议》,经山东省国资委同意,济南市国资委持有的重汽集团 45%的国有股权无偿划转给山东重工;山东国投将持有的重汽集团 20%股权除资产收益权外的其他股东权利委托给山东重工行使。此事项构成山东重工对本公司的间接收购。2019 年 12 月 19 日,中国证监会核准豁免山东重工及其一致行动人因国有资产行政划转而控制本公司 433,143,126 股股份,约占当时公司总股本的 64.55%而应履行的要约收购义务。公司对上述事项均发布了相关公告。

2022 年 3 月 1 日,公司发布了《关于实际控制人股权无偿划转完成变更登记的公告》(公告编号:2022-07),济南市国资委向山东重工集团无偿划转中国重汽集团 45%股权及山东国投向山东重工集团无偿划转中国重汽集团 20%股权事宜已于中华人民共和国相关政府管理机构完成变更登记,山东国投与山东重工集团间的授权及授权协议亦告终止。至此,有关无偿划转已完成变更登记。

3、关于公司回购部分 A 股股份事项的说明

2022 年 5 月 19 日,公司第八届董事会 2022 年第三次临时会议审议并通过了《关于回购部分 A 股股票方案的议案》。公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分 A 股股份,用于实施股权激励计划,若公司未能实施则公司回购的股份将依法予以注销并减少注册资本。本次回购的价格不超过人民币 16.74 元/股(含),预计回购股份数量不低于公司总股本的 0.50%且不超过总股本的 1.00%,即不低于 5,874,347 股(含)且不超过 11,748,693 股(含);用于回购的资金总额不超过人民币 1.96 亿元(含)。具体回购股份的数量和回购资金总额分别以回购期满时实际回购股份的数量和使用的资金总额为准。本次回购股份的期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。公司于 2022 年 5 月 20 日发布《关于回购部分 A 股股票方案的公告》(公告编号:2022-20)。

公司 2021 年年度权益分派实施完毕后,调整回购价格为不超过人民币 16.44 元/股(含),预计回购股份数量不低于公司总股本的 0.50%且不超过总股本的 1.00%,即不低于 5,874,347 股(含)且不超过 11,748,693 股(含);用于回购的资金总额不超过人民币 1.93 亿元(含)。公司于 2022 年 5 月 25 日发布《2021 年年度权益分派实施后调整回购价格的公告》(公告编号:2022-23)。

截至 2022 年 12 月 31 日,公司通过回购专用账户以集中竞价交易方式已累计回购股份数量 5,874,409 股,占公司总股本的 0.5000%,其中,最高成交价为人民币 15.20 元/股,最低成交价为人民币 11.99 元/股,成交总金额为人民币 75,105,912.41 元(不含交易费用)。公司回购 A 股股份实施过程严格遵守《回购指引》第十七条、第十八条、第十九条的相关规定,公司回购股份的时间、回购股份数量、回购股份价格及集中竞价交易的委托时间段符合相关规定。公司后续将根据市场情况在回购期限内实施本次回购方案,并根据有关规定及时履行信息披露义务。

4、除上述情况外,报告期内,公司未发现《证券法》第 80 条、《上市公司信息披露管理办法》第 22 条所列的重大事件,以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,492	0.01%						93,492	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,492	0.01%						93,492	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	93,492	0.01%						93,492	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,174,775,868	99.99%						1,174,775,868	99.99%
1、人民币普通股	1,174,775,868	99.99%						1,174,775,868	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,174,869,360	100.00%						1,174,869,360	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,015	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,350	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国重汽（香港）有限公司	国有法人	51.00%	599,183,376		0	599,183,376		
全国社保基金一一六组合	其他	2.10%	24,618,640	24,618,640	0	24,618,640		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.24%	14,558,821	7,980,474	0	14,558,821		
上海山财企业发展有限公司	国有法人	1.20%	14,084,507		0	14,084,507		
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	其他	0.95%	11,119,486	4,077,233	0	11,119,486		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	其他	0.85%	10,000,088	10,000,088	0	10,000,088		
李霞	境内自然人	0.83%	9,800,000	1,710,000	0	9,800,000		
国泰君安证券资管—山东铁路发展基金有限公司—国君资管山东铁投定增 1 号单一资产管理计划	其他	0.79%	9,309,671	-80,000	0	9,309,671		
中国重型汽车集团有限公司	国有法人	0.61%	7,217,000		0	7,217,000		
科威特政府投资局	境外法人	0.60%	7,061,416	7,061,416	0	7,061,416		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，中国重型汽车集团有限公司为中国重汽（香港）有限公司的实际控制人；							

	2、除上述关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国重汽（香港）有限公司	599,183,376	人民币普通股	599,183,376
全国社保基金一一六组合	24,618,640	人民币普通股	24,618,640
香港中央结算有限公司	14,558,821	人民币普通股	14,558,821
上海山财企业发展有限公司	14,084,507	人民币普通股	14,084,507
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	11,119,486	人民币普通股	11,119,486
中国农业银行股份有限公司-中邮核心成长混合型证券投资基金	10,000,088	人民币普通股	10,000,088
李霞	9,800,000	人民币普通股	9,800,000
国泰君安证券资管-山东铁路发展基金有限公司-国君资管山东铁投定增 1 号单一资产管理计划	9,309,671	人民币普通股	9,309,671
中国重型汽车集团有限公司	7,217,000	人民币普通股	7,217,000
科威特政府投资局	7,061,416	人民币普通股	7,061,416
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，中国重型汽车集团有限公司为中国重汽（香港）有限公司的实际控制人； 2、除上述关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国重汽（香港）有限公司	王志坚	2007 年 01 月 31 日	无	投资控股
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

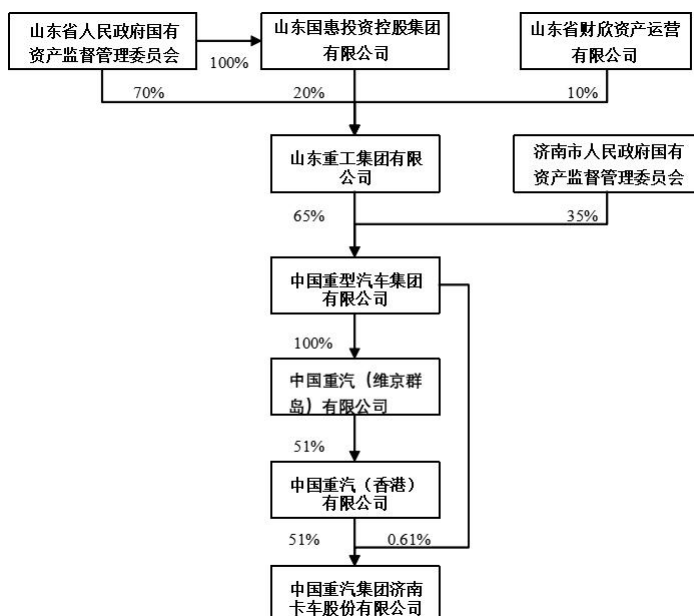
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	满慎刚		11370000004327297R	山东省政府直属特设机构，贯彻执行企业国有资产监督管理工作法律法规和方针政策，起草有关地方性法规、政府规章草案；根据省政府授权，依法履行出资人职责，监管所出资企业的国有资产，承担监管所出资企业国有资产保值增值的职责等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 05 月 20 日	5,874,347~11,748,693	0.50%~1.00%	≤19,300	自公司董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内	实施股权激励计划，若公司未能实施则公司回购的股份将依法予以注销并减少注册资本。	5,874,409	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 29 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	安永华明（2023）审字第 61617056_X01 号
注册会计师姓名	李辉华 杨晶

审计报告正文

中国重汽集团济南卡车股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国重汽集团济南卡车股份有限公司的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的中国重汽集团济南卡车股份有限公司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，公允反映了中国重汽集团济南卡车股份有限公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于中国重汽集团济南卡车股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p>（一）应收账款坏账准备的确认</p> <p>于 2022 年 12 月 31 日，中国重汽集团济南卡车股份有限公司及其子公司（以下简称“卡车股份”）合并资产负债表中应收账款余额为人民币 62.74 亿元，坏账准备为人民币 2.03 亿元，公司资产负债表中应收账款余额为人民币 58.62 亿元，坏账准备为人民币 1.99 亿元。</p> <p>卡车股份以预期信用损失为基础，确认应收账款坏账准备。在估计预期信用损失时，综合考虑了有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测的所有合理且有依据的信息。除单项计提坏账准备的应收账款外，对于具有类似信用风险特征的应收账款组合，根据预期信用损失率组合计提坏账准备。</p> <p>鉴于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时需要对上述因素做出估计和判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>在审计中，针对该事项我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>我们了解并测试了管理层复核、评估和确定应收账款坏账准备的内部控制的设计和运行的有效性，包括有关识别坏账和计算坏账准备的控制；</p> <p>对于单项评估的应收账款，抽样复核了管理层判断计提坏账金额的依据，包括客户的可持续经营情况、所处的市场环境、历史收款情况以及期后收款情况等，以判断管理层对未来现金流量现值的预计及个别计提的坏账准备是否合理；</p> <p>对于按照组合评估的应收账款，复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，抽样复核了各组合的账龄、信用记录、逾期账龄等关键信息，并以信用风险特征组合为基础复核了管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况、未</p>

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
(一) 应收账款坏账准备的确认	
	来经济状况等对信用风险作出的评估; 我们复核了财务报表中对于应收账款坏账准备披露的恰当性。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
(二) 产品质量保证金的计提	
<p>卡车股份按照销售合同的要求,对已销售产品的质量负有保修义务,并对预计未来将承担的维修成本计提产品质量保证金。于 2022 年 12 月 31 日,卡车股份产品质量保证金相关的其他流动负债余额为人民币 3.93 亿元。对于产品质量保证金相关负债的估计受到一系列可变因素和假设的影响,其中包括:未来维修发生的时间及相关人工、零配件成本的估计。</p> <p>鉴于管理层在计算产品质量保证金时需要对上述可变因素和假设作出复杂的判断,我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>在审计中,针对该事项我们实施的审计程序主要包括:我们了解了管理层所制定的与销售产品相关的质量保证政策;</p> <p>我们了解、评估并测试了管理层与确认产品质量保证金相关的内部控制的设计和运行的有效性;</p> <p>我们将 2022 年实际发生的维修成本与以往年度预计的成本进行比较,通过期后回顾来识别是否存在管理层估计的偏向;</p> <p>我们复核了管理层预计产品质量保证金的模型,并通过重新计算验证了模型计算的准确性;</p> <p>我们与管理层讨论了当前或者期后是否存在可能对产品质量保证金的计提产生重大影响的质量索赔;</p> <p>我们复核了财务报表中对于产品质量保证金计提相关披露的恰当性。</p>

四、其他信息

中国重汽集团济南卡车股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估中国重汽集团济南卡车股份有限公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国重汽集团济南卡车股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(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，就可能导致对中国重汽集团济南卡车股份有限公司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中国重汽集团济南卡车股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就中国重汽集团济南卡车股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	13,154,198,481.88	7,819,744,754.54
其中：存放财务公司款项	8,247,172,717.72	3,376,316,125.17
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	80,270,547.84
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	369,694,921.70	685,528,718.03
应收账款	6,070,777,651.37	5,749,088,980.81
应收款项融资	3,863,800,512.68	9,662,331,992.63
预付款项	257,987,438.60	133,283,738.46
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	49,301,570.23	116,963,314.89
其中：应收利息	0.00	598,942.69
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	3,591,081,204.08	4,999,506,591.66

合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	146,711,121.73	544,449,527.79
流动资产合计	27,503,552,902.27	29,791,168,166.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	4,424,208,135.73	3,222,382,945.33
在建工程	714,953,161.96	918,453,325.05
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	850,381,974.67	875,552,934.91
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	704,997,485.55	594,826,762.68
其他非流动资产	173,421,215.21	75,404,727.60
非流动资产合计	6,867,961,973.12	5,686,620,695.57
资产总计	34,371,514,875.39	35,477,788,862.22
流动负债：		
短期借款	500,616,916.66	600,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	5,604,924,771.91	5,045,898,887.52
应付账款	7,129,909,069.21	8,123,587,315.77
预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,238,301,675.48	1,473,428,334.07
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	380,941,307.22	469,327,371.53

应交税费	176,402,885.93	117,934,939.21
其他应付款	2,958,307,102.34	2,642,711,043.64
其中：应付利息	0.00	757,166.66
应付股利	209,200,000.00	637,000,000.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	1,355,354,263.42	1,619,705,185.45
流动负债合计	19,344,757,992.17	20,092,593,077.19
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	220,310,679.37	233,837,000.00
预计负债	5,240,846.74	4,599,108.60
递延收益	210,045,782.88	171,333,403.38
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	435,597,308.99	409,769,511.98
负债合计	19,780,355,301.16	20,502,362,589.17
所有者权益：		
股本	1,174,869,360.00	1,174,869,360.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	4,930,027,593.24	4,930,027,593.24
减：库存股	75,105,912.41	0.00
其他综合收益	-9,814,417.82	-39,499,746.09
专项储备	12,099,502.27	0.00
盈余公积	917,126,032.35	861,659,408.84
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	6,790,725,381.26	6,984,937,478.26
归属于母公司所有者权益合计	13,739,927,538.89	13,911,994,094.25
少数股东权益	851,232,035.34	1,063,432,178.80
所有者权益合计	14,591,159,574.23	14,975,426,273.05
负债和所有者权益总计	34,371,514,875.39	35,477,788,862.22

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	8,688,230,970.58	6,184,230,391.24
其中：存放财务公司款项	4,889,480,010.66	2,451,245,070.42
交易性金融资产	0.00	80,270,547.84
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	362,821,736.94	685,528,718.03
应收账款	5,663,155,876.76	5,250,331,025.62
应收款项融资	2,804,046,773.00	6,614,453,138.58
预付款项	228,991,220.49	92,068,769.26
其他应收款	1,010,583,469.26	142,933,775.97
其中：应收利息	0.00	598,942.69
应收股利	950,800,000.00	0.00
存货	3,210,047,020.08	4,379,807,735.65
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	508,602,583.66
流动资产合计	21,967,877,067.11	23,938,226,685.85
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	288,513,887.24	288,513,887.24
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	3,542,033,403.02	2,289,194,513.26
在建工程	579,740,990.34	781,077,273.20
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	708,283,598.90	728,363,557.27
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	641,753,107.69	458,896,764.03
其他非流动资产	168,941,768.42	64,449,587.05
非流动资产合计	5,929,266,755.61	4,610,495,582.05
资产总计	27,897,143,822.72	28,548,722,267.90

流动负债：		
短期借款	300,378,583.33	600,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	4,042,634,084.71	4,301,467,070.02
应付账款	5,410,856,415.52	6,251,905,686.55
预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,151,460,710.39	1,404,931,873.20
应付职工薪酬	291,393,878.94	372,288,307.58
应交税费	158,600,118.75	20,320,042.45
其他应付款	2,284,149,195.48	1,473,166,330.91
其中：应付利息	0.00	757,166.66
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	1,079,800,265.72	1,124,356,050.29
流动负债合计	14,719,273,252.84	15,548,435,361.00
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	144,058,685.41	151,828,000.00
预计负债	5,240,846.74	3,442,478.60
递延收益	171,335,269.08	150,437,227.18
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	320,634,801.23	305,707,705.78
负债合计	15,039,908,054.07	15,854,143,066.78
所有者权益：		
股本	1,174,869,360.00	1,174,869,360.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	4,928,477,899.29	4,928,477,899.29
减：库存股	75,105,912.41	0.00
其他综合收益	-7,236,640.89	-31,780,450.86
专项储备	11,013,242.82	0.00
盈余公积	917,126,032.35	861,659,408.84
未分配利润	5,908,091,787.49	5,761,352,983.85
所有者权益合计	12,857,235,768.65	12,694,579,201.12
负债和所有者权益总计	27,897,143,822.72	28,548,722,267.90

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	28,822,442,261.29	56,099,174,003.11
其中：营业收入	28,822,442,261.29	56,099,174,003.11
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	28,062,739,266.85	54,010,033,849.56
其中：营业成本	27,041,577,875.64	51,957,314,562.70
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	97,652,581.04	219,204,740.07
销售费用	321,211,939.96	989,756,280.89
管理费用	263,667,302.84	287,353,447.46
研发费用	433,236,969.81	602,459,658.35
财务费用	-94,607,402.44	-46,054,839.91
其中：利息费用	59,498,849.15	55,556,264.56
利息收入	158,183,624.23	107,935,480.49
加：其他收益	9,517,535.63	10,094,820.47
投资收益（损失以“-”号填列）	19,603,829.57	7,567,123.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	30,835,637.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-78,862,690.06	34,472,549.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-136,102,228.94	-134,482,522.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,960,622.34	1,330,681.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	577,820,062.98	2,038,958,442.31

加：营业外收入	12,217,079.67	52,989,110.39
减：营业外支出	3,546,402.01	4,675,231.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	586,490,740.64	2,087,272,321.62
减：所得税费用	60,863,874.66	418,522,388.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	525,626,865.98	1,668,749,932.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	525,626,865.98	1,668,749,932.89
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	213,715,334.51	1,037,901,782.76
2.少数股东损益	311,911,531.47	630,848,150.13
六、其他综合收益的税后净额	33,729,992.29	65,601,280.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	29,685,328.27	53,128,696.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,686,763.22	6,545,760.00
1.重新计量设定受益计划变动额	3,686,763.22	6,545,760.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	25,998,565.05	46,582,936.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	25,998,565.05	46,582,936.38
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,044,664.02	12,472,584.48
七、综合收益总额	559,356,858.27	1,734,351,213.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	243,400,662.78	1,091,030,479.14
归属于少数股东的综合收益总额	315,956,195.49	643,320,734.61
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.18	0.90
（二）稀释每股收益	0.18	0.90

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022年度	2021年度
一、营业收入	23,160,444,742.33	48,511,218,980.92
减：营业成本	22,886,604,208.89	46,880,209,121.59
税金及附加	57,741,572.76	159,492,915.57
销售费用	227,100,300.75	685,113,711.35
管理费用	204,847,663.37	210,386,641.30
研发费用	252,758,254.87	437,287,900.17
财务费用	-52,388,674.97	-42,576,912.82
其中：利息费用	52,405,580.67	41,588,329.90
利息收入	108,525,650.65	89,672,724.54
加：其他收益	6,577,245.05	8,739,507.27
投资收益（损失以“-”号填列）	968,809,359.98	670,567,123.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	30,835,637.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-83,311,803.26	26,810,577.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-123,232,679.94	-119,344,157.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,961,414.09	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	356,584,952.58	798,914,292.19
加：营业外收入	8,435,119.62	43,409,163.24
减：营业外支出	3,215,902.01	3,518,601.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	361,804,170.19	838,804,854.35
减：所得税费用	-192,862,064.96	-27,081,564.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	554,666,235.15	865,886,419.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	554,666,235.15	865,886,419.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	24,543,809.97	41,637,507.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,317,451.66	6,339,750.00
1.重新计量设定受益计划变动额	3,317,451.66	6,339,750.00
2.权益法下不能转损益的其他	0.00	0.00

综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	21,226,358.31	35,297,757.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	21,226,358.31	35,297,757.81
六、综合收益总额	579,210,045.12	907,523,926.97
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	26,428,265,394.13	37,578,422,008.32
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	759,937,454.75	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	330,162,156.27	741,398,038.52
经营活动现金流入小计	27,518,365,005.15	38,319,820,046.84
购买商品、接受劳务支付的现金	17,774,651,078.22	31,257,550,902.31
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,192,470,231.38	1,646,979,289.90
支付的各项税费	949,706,840.20	2,240,765,309.25

支付其他与经营活动有关的现金	571,353,207.92	1,111,648,385.10
经营活动现金流出小计	20,488,181,357.72	36,256,943,886.56
经营活动产生的现金流量净额	7,030,183,647.43	2,062,876,160.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,279,935,392.75	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,938,984.66	7,567,123.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,667,784.91	4,057,936.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,307,542,162.32	1,011,625,060.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	456,107,044.19	461,820,477.51
投资支付的现金	2,200,000,000.00	1,000,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,656,107,044.19	1,461,820,477.51
投资活动产生的现金流量净额	-348,564,881.87	-450,195,417.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	5,001,383,278.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,200,000,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,264,202.76	0.00
筹资活动现金流入小计	1,225,264,202.76	7,501,383,278.41
偿还债务支付的现金	1,300,000,000.00	3,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,357,650,312.30	990,101,181.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	957,000,000.00	343,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	75,105,912.41	0.00
筹资活动现金流出小计	2,732,756,224.71	4,390,101,181.85
筹资活动产生的现金流量净额	-1,507,492,021.95	3,111,282,096.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	5,174,126,743.61	4,723,962,839.55
加：期初现金及现金等价物余额	7,178,873,778.20	2,454,910,938.65
六、期末现金及现金等价物余额	12,353,000,521.81	7,178,873,778.20

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,225,111,556.17	35,399,704,373.16
收到的税费返还	697,584,255.11	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	280,093,060.10	657,980,088.39
经营活动现金流入小计	22,202,788,871.38	36,057,684,461.55
购买商品、接受劳务支付的现金	17,297,537,948.57	32,481,685,181.42
支付给职工以及为职工支付的现金	836,140,830.95	1,157,378,954.41

支付的各项税费	317,722,470.45	1,188,809,765.98
支付其他与经营活动有关的现金	234,364,022.88	1,013,034,937.82
经营活动现金流出小计	18,685,765,272.85	35,840,908,839.63
经营活动产生的现金流量净额	3,517,023,598.53	216,775,621.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,979,935,392.75	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,344,515.07	670,567,123.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,643,230.14	1,479,790.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,005,923,137.96	1,672,046,914.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	379,274,050.58	357,843,990.96
投资支付的现金	1,900,000,000.00	1,000,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,279,274,050.58	1,357,843,990.96
投资活动产生的现金流量净额	-273,350,912.62	314,202,923.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	5,001,383,278.41
取得借款收到的现金	1,000,000,000.00	2,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,264,202.76	0.00
筹资活动现金流入小计	1,025,264,202.76	7,101,383,278.41
偿还债务支付的现金	1,300,000,000.00	2,800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	397,273,973.36	631,384,237.42
支付其他与筹资活动有关的现金	75,105,912.41	0.00
筹资活动现金流出小计	1,772,379,885.77	3,431,384,237.42
筹资活动产生的现金流量净额	-747,115,683.01	3,669,999,040.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	2,496,557,002.90	4,200,977,586.22
加：期初现金及现金等价物余额	5,778,177,748.31	1,577,200,162.09
六、期末现金及现金等价物余额	8,274,734,751.21	5,778,177,748.31

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,174,869,360.00				4,930,027,593.24		-39,499,746.09		861,659,408.84		6,984,937,478.26		13,911,994,094.25	1,063,432,178.80	14,975,426,273.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,174,869,360.00				4,930,027,593.24		-39,499,746.09		861,659,408.84		6,984,937,478.26		13,911,994,094.25	1,063,432,178.80	14,975,426,273.05
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,105,912.41	29,685,328.27	12,099,502.27	55,466,623.51	0.00	-194,212,097.00	0.00	-172,066,555.36	-212,200,143.46	-384,266,698.82
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,685,328.27	0.00	0.00	0.00	213,715,334.51	0.00	243,400,662.78	315,956,195.49	559,356,858.27
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,105,912.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,105,912.41	0.00	-75,105,912.41
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					75,105,912.41							-75,105,912.41		-75,105,912.41	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,466,623.51	0.00	-407,927,431.51	0.00	-352,460,808.00	-529,200,000.00	-881,660,808.00	
1. 提取盈余公积								55,466,623.51		-55,466,623.51		0.00			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00		-352,460,808.00		-352,460,808.00	-529,200,000.00	-881,660,808.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,099,502.27	0.00	0.00	0.00	0.00	12,099,502.27	1,043,661.05	13,143,163.32	
1. 本期提取							34,221,821.83					34,221,821.83	4,513,154.53	38,734,976.36	
2. 本期使用							22,122,319.56					22,122,319.56	3,469,493.48	25,591,813.04	
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本期期末余额	1,174,869,360.00				4,930,027,593.24	75,105,912.41	-9,814,417.82	12,099,502.27	917,126,032.35		6,790,725,381.26		13,739,927,538.89	851,232,035.34	14,591,159,574.23

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

上期金额

单位：元

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	671,080,800.00				432,432,874.83		-92,628,442.47		775,070,766.92		6,604,275,169.42		8,390,231,168.70	1,057,111,444.19	9,447,342,612.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	671,080,800.00				432,432,874.83		-92,628,442.47		775,070,766.92		6,604,275,169.42		8,390,231,168.70	1,057,111,444.19	9,447,342,612.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	503,788,560.00	0.00	0.00	0.00	4,497,594,718.41	0.00	53,128,696.38	0.00	86,588,641.92	0.00	380,662,308.84	0.00	5,521,762,925.55	6,320,734.61	5,528,083,660.16
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,128,696.38	0.00	0.00	0.00	1,037,901,782.76	0.00	1,091,030,479.14	643,320,734.61	1,734,351,213.75
（二）所有者投入和减少资本	168,111,600.00	0.00	0.00	0.00	4,833,271,678.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,001,383,278.41	0.00	5,001,383,278.41
1. 所有者投入的普通股	168,111,600.00				4,833,271,678.41								5,001,383,278.41	0.00	5,001,383,278.41
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86,588,641.92	0.00	-657,239,473.92	0.00	-570,650,832.00	-637,000,000.00	-1,207,650,832.00	
1. 提取盈余公积								86,588,641.92		-86,588,641.92					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-570,650,832.00		-570,650,832.00	-637,000,000.00	-1,207,650,832.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	335,676,960.00	0.00	0.00	0.00	-335,676,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	335,676,960.00				-335,676,960.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本期期末余额	1,174,869,360.00				4,930,027,593.24		-39,499,746.09	861,659,408.84		6,984,937,478.26		13,911,994,094.25	1,063,432,178.80	14,975,426,273.05	

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,174,869,360.00				4,928,477,899.29		-31,780,450.86		861,659,408.84	5,761,352,983.85		12,694,579,201.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,174,869,360.00				4,928,477,899.29		-31,780,450.86		861,659,408.84	5,761,352,983.85		12,694,579,201.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,105,912.41	24,543,809.97	11,013,242.82	55,466,623.51	146,738,803.64	0.00	162,656,567.53
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,543,809.97	0.00	0.00	554,666,235.15	0.00	579,210,045.12
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,105,912.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,105,912.41
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						75,105,912.41						-75,105,912.41
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,466,623.51	-407,927,431.51	0.00	-352,460,808.00
1. 提取盈余公积									55,466,623.51	-55,466,623.51		

2. 对所有者（或股东）的分配										-352,460,808.00		-352,460,808.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,013,242.82	0.00	0.00	0.00	11,013,242.82
1. 本期提取								29,524,456.92				29,524,456.92
2. 本期使用								-18,511,214.10				-18,511,214.10
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,174,869,360.00				4,928,477,899.29	75,105,912.41	-7,236,640.89	11,013,242.82	917,126,032.35	5,908,091,787.49		12,857,235,768.65

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	671,080,800.00				430,883,180.88		-73,417,958.67		775,070,766.92	5,552,706,038.61		7,356,322,827.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	671,080,800.00				430,883,180.88		-73,417,958.67		775,070,766.92	5,552,706,038.61		7,356,322,827.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	503,788,560.00	0.00	0.00	0.00	4,497,594,718.41	0.00	41,637,507.81	0.00	86,588,641.92	208,646,945.24	0.00	5,338,256,373.38
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,637,507.81	0.00	0.00	865,886,419.16	0.00	907,523,926.97
（二）所有者投入和减少资本	168,111,600.00	0.00	0.00	0.00	4,833,271,678.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,001,383,278.41
1. 所有者投入的普通股	168,111,600.00				4,833,271,678.41							5,001,383,278.41
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86,588,641.92	-657,239,473.92	0.00	-570,650,832.00
1. 提取盈余公积									86,588,641.92	-86,588,641.92		
2. 对所有者（或股东）的分配										-570,650,832.00		-570,650,832.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	335,676,960.00	0.00	0.00	0.00	-335,676,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	335,676,960.00				-335,676,960.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,174,869,360.00				4,928,477,899.29		-31,780,450.86		861,659,408.84	5,761,352,983.85		12,694,579,201.12

法定代表人：赵和军

主管会计工作负责人：毕研勋

会计机构负责人：毕研勋

三、公司基本情况

中国重汽集团济南卡车股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司，于 1998 年 9 月 28 日成立。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省济南市市中区党家庄镇南首。

本公司的前身为山东小鸭电器股份有限公司（以下简称“小鸭电器”），2003 年 9 月 22 日，小鸭电器与中国重型汽车集团有限公司（以下简称“中国重汽集团”）签署《资产置换协议》（以下简称“《资产置换协议》”）。根据协议，小鸭电器以其合法拥有的完整资产（含全部资产和大部分负债），与中国重汽集团整车生产及销售有关的资产进行置换。根据 2003 年 9 月 22 日中国重汽集团与山东小鸭集团有限责任公司（以下简称“小鸭集团”）、中信信托投资有限责任公司（以下简称“中信投资”）签订的《股份转让协议》规定，小鸭集团将其持有的小鸭电器 47.48% 的股份（计 12,059 万股）、中信投资将其持有的小鸭电器 16.30% 的股份（计 4,141 万股）转让给中国重汽集团，股权转让完成后，中国重汽集团持有小鸭电器 63.78% 的股份（共计 16,200 万股）。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监公司字[2003]54 号《关于山东小鸭电器股份有限公司重大资产重组有关问题的批复》批准，小鸭电器与中国重汽集团于 2003 年 12 月 31 日完成该次重大资产置换。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]265 号《关于中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司国有股转让有关问题的批复》，及财政部财金函[2003]134 号《财政部关于同意中信信托投资有限责任公司转让所持小鸭股份有限公司法人股的批复》，上述股权转让行为业经国家有关部门批准。经 2004 年第一次临时股东大会审议通过，并报山东省工商行政管理局核准，本公司全称由“山东小鸭电器股份有限公司”变更为“中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司”。经深圳证券交易所批准，证券简称由“小鸭电器”变更为“中国重汽”，证券代码为 000951，启用时间为 2004 年 2 月 12 日。

2006 年 5 月 15 日，本公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司新增股份收购资产的议案，本公司向中国重汽集团定向增发 6,866 万股可流通 A 股股份，收购中国重汽集团若干与本公司业务相关的资产，该议案于 2006 年 8 月 9 日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2006]159 号《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司向中国重汽集团发行新股购买资产的通知》核准通过。本次非公开发行股票后，公司总股本由原来的 25,397.50 万股变更为 32,263.50 万股。本次增发股票于 2006 年 10 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管。

2007 年 4 月 2 日，中国重汽集团与中国重汽（维尔京群岛）有限公司（以下简称“重汽维尔京”）及重汽香港签署《资产注入协议》，中国重汽集团将经山东省国资委核准评估结果的、包括持有本公司 63.78% 的股份及其他资产，由中国重汽集团注入重汽维尔京，再由重汽维尔京注入重汽香港，同时分别由重汽维尔京向重汽集团及由重汽香港向重汽维尔京相应增发股份，最终完成对重汽香港的注资程序。

2007 年 4 月 24 日，重汽香港收到中国证监会证监公司字[2007]69 号《关于同意中国重汽（香港）有限公司公告中国重汽集团济南卡车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，批复对重汽香港根据《上市公司收购管理办法》公告《中国重汽集团济南卡车股份有限公司收购报告书》全文无异议，并同意豁免重汽香港因受让本公司 63.78% 的股权而应履行的要约收购义务。

2007 年 6 月 1 日，中国重汽集团将其持有本公司的 205,763,522 股限售流通股（占本公司总股本的 63.78%），过户至重汽香港名下。经中华人民共和国商务部商外资审 A 字[2007]0084 号文批准，本公司变更为外商投资股份制企业。

2008 年 5 月 15 日，本公司 2007 年度股东大会决议审议并通过了资本公积金转增股本议案：以 2007 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 9,679.05 万股。本次增资完成后，本公司的股本增加至 41,942.55 万股。

2016 年 4 月 26 日，本公司 2015 年年度股东大会决议审议并通过了资本公积转增股本议案，以 2015 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，总计转增 25,165.53 万股。本次增资完成后，本公司的股本增加至 67,108.08 万股。

根据本公司 2020 年第五次临时股东大会决议，以及中国证监会《关于核准中国重汽集团济南卡车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3382 号）的核准，本公司非公开发行 A 股普通股 16,811.16 万股。2021 年 2 月 5 日，经本次非公开发行后，本公司股本增加至 83,919.24 万股。

2021年9月14日，经本公司2021年第三次临时股东大会决议审议，本公司以总股本83,919.24万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增33,567.696万股。本次分配后本公司股本总数为117,486.936万股，增加金额人民币335,676,960元，同时冲减资本公积金额人民币335,676,960元。新增无限售条件普通股份于2021年9月29日上市流通。

2022年5月19日，本公司第八届董事会2022年第三次临时会议审议并通过了《关于回购部分A股股票方案的议案》。本公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购本公司部分A股股份，用于实施股权激励计划，若本公司未能实施，则回购的股份将依法予以注销并减少注册资本。截至2022年12月31日，本公司已累计回购股份数量5,874,409股，占回购前本公司总股本117,486.936万股的比例为0.5%。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：载重汽车、工程机械、专用汽车、重型专用车底盘、客车底盘、汽车配件的制造、销售；汽车车桥及零部件的生产、销售；机械加工、机床设备维修、汽车生产技术咨询及售后服务等业务。

本集团的母公司为于中国成立的中国重汽（香港）有限公司（以下简称“重汽香港”），2019年9月29日，山东省国资委出具《山东省国资委关于无偿划转中国重型汽车集团有限公司45%国有产权有关事宜的批复》，批准将济南市国资委持有中国重汽集团45%的股权无偿划转至山东重工集团有限公司（以下简称“山东重工”）。山东省国有资产投资控股有限公司（以下简称“山东国投”）系中国重汽集团股东，对中国重汽集团持股20%，山东国投与山东重工签署一致行动协议，将其持有的中国重汽集团20%股权除资产收益权外的其他股东权利委托给山东重工行使。2020年9月27日，山东省国资委出具《山东省国资委关于同意无偿划转中国重型汽车集团有限公司20%国有产权的批复》，批准将山东国投持有中国重汽集团20%的股权无偿划转至山东重工。2022年2月25日，上述两项股权划转事宜已完成工商变更登记，本集团的最终控制方由中国重汽集团变更为山东重工。

本财务报表业经本公司董事会于2023年3月29日决议批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度未发生变化，参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、预计负债的确认、递延所得税资产的确认。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。本公司下属子公司记账本位币和编制财务报表所采用的货币均为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

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。

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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

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企业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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

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。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。

金融负债分类和计量

除了由于金融资产转移不符合终止确认条件所形成的金融负债以外，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。以摊余成本计量的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：

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。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注九。

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

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

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。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

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。

8、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

9、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

10、固定资产

（1）确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

根据《资产置换协议》由中国重汽集团注入本集团的固定资产系按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35年	3%	2.77%至6.47%
机器设备（一般类）	年限平均法	7-18年	3%	5.39%至13.86%
机器设备（高频、高消耗类）	双倍余额递减法	7-15年	3%	13.33%至28.57%
运输工具	年限平均法	8-10年	3%	9.70%至12.13%
其他设备	年限平均法	4-5年	3%	19.40%至24.25%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，使用不同折旧率和折旧方法。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予以资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、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借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- （1）专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- （2）占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

13、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。根据《资产置换协议》由中国重汽集团注入本集团的无形资产系按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	46-50 年
软件	3-5 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

14、长期资产减值

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

16、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团为员工提供了若干统筹外退休福利计划，这些计划包括在员工退休后，按月向员工发放生活补贴，福利计划开支的金额根据员工为本集团服务的时间及有关补贴政策确定。这些统筹外退休福利计划均属于设定受益计划。该等计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期应计单位成本法。

上述设定受益计划的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划义务的利息费用。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利及医疗福利。内退福利及医疗福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团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及医疗保险费等。本集团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。对于内退福利及医疗福利，本集团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及医疗保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利及医疗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。

17、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团生产并向客户销售重型卡车、车桥及配件。本集团将重型卡车、车桥及配件按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且双方签署货物交接单后确认收入。收入确认时点的考虑结合了如下因素：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同所履行的为特定车型提供首保服务的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据已发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的重型卡车提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、17 进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得商品或服务控制权后，本集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本集团在向客户转让商品或服务前能够控制商品或服务，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

19、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团选择总额法对政府补助进行确认。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，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（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

21、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

作为承租人

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对房屋建筑物等短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

22、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价，减少股东权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

(2) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(3) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(4) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产和应收款项融资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

单项履约义务的确定

本集团特定车型的重型卡车销售业务，通常在与客户签订的合同中包含有整车、提供首次保养两项商品及服务承诺，由于客户能够分别从该两项商品及服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且该两项商品及服务承诺分别与其他商品或服务承诺可单独区分，该上述两项商品及服务承诺分别构成单项履约义务。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

存货可变现净值

存货可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。存货可变现净值按日常活动中估计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后金额确定。该等估计系按照现时市场条件以及以往售出类似商品的经验作出。

固定资产和无形资产的预计可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于对同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

设定受益计划负债的计量

本集团的管理层依据模型计算的设定受益义务的现值确定设定受益计划净负债。设定受益义务的现值计算包含多项假设，包括受益期限及折现率。倘若未来事项与该等假设不符，可能导致对于资产负债表日设定受益计划净负债的重大调整。

递延所得税资产的确认

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

质量保证

本集团对具有类似特征的产品组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

涉及销售折扣的可变对价

本集团对具有类似特征的产品组合，根据销售历史数据、当前销售情况，考虑客户变动、市场变化等全部相关信息后，对折扣率予以合理估计。估计的折扣率可能并不等于未来实际的折扣率，本集团至少于每一资产负债表日对折扣率进行重新评估，并根据重新评估后的折扣率确定会计处理。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	9%、13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	缴纳的增值税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司在四川绵阳设有分公司：中国重汽集团济南卡车股份有限公司绵阳分公司，依据企业所得税法及实施条例规定，税务机关认定本公司为汇总缴纳企业所得税的纳税人，所得税由本公司统一计算后按照税法规定的比例分配给绵阳分公司，由其在绵阳缴纳；2022 年度，绵阳分公司符合“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”的优惠政策，适用税率为 15%。

《财政部、税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 14 号）规定，符合增值税期末留抵税额退税（以下简称“留抵退税”）条件的纳税人，可以向主管税务机关申请退还留抵税额。《财政部、税务总局关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 21 号）规定将批发和零售业纳入符合条件的范围。2022 年度，本公司及其下属子公司符合留抵退税条件，向主管税务机关申请办理留抵退税，共收到留抵退税金额为人民币 612,126,058.30 元。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	13,154,198,481.88	7,819,744,754.54
合计	13,154,198,481.88	7,819,744,754.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	796,638,339.30	640,870,976.34

其他说明：

本集团所有权受到限制的货币资金参见附注七、51。

银行及非银行金融机构活期存款按照活期存款利率取得利息收入。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	80,270,547.84
其中：		
其中：		
合计	0.00	80,270,547.84

其他说明：

于 2022 年度，本集团将 2021 年末持有的庞大汽贸集团股份有限公司无限售条件普通股合计 48,945,456 股进行转让，取得转让价款人民币 79,935,392.75 元，投资损失为人民币 335,155.09 元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	132,219,561.76	
商业承兑票据	251,445,667.10	705,666,729.81
减：应收票据坏账准备	-13,970,307.16	-20,138,011.78
合计	369,694,921.70	685,528,718.03

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	383,665,228.86	100.00%	13,970,307.16	3.64%	369,694,921.70	705,666,729.81	100.00%	20,138,011.78	2.85%	685,528,718.03
其中：										
合计	383,665,228.86	100.00%	13,970,307.16	3.64%	369,694,921.70	705,666,729.81	100.00%	20,138,011.78	2.85%	685,528,718.03

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	20,138,011.78	13,970,307.16	-20,138,011.78	0.00	0.00	13,970,307.16
合计	20,138,011.78	13,970,307.16	-20,138,011.78	0.00	0.00	13,970,307.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	1,000,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	1,000,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,610,376.63	0.54%	33,610,376.63	100.00%	0.00	109,849,655.67	1.85%	109,849,655.67	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	33,610,376.63	0.54%	33,610,376.63	100.00%	0.00	109,849,655.67	1.85%	109,849,655.67	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	6,240,208,881.73	99.46%	169,431,230.36	2.70%	6,070,777,651.37	5,818,531,631.97	98.15%	69,442,651.16	1.19%	5,749,088,980.81
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,240,208,881.73	99.46%	169,431,230.36	2.70%	6,070,777,651.37	5,818,531,631.97	98.15%	69,442,651.16	1.19%	5,749,088,980.81
合计	6,273,819,258.36	100.00%	203,041,606.99		6,070,777,651.37	5,928,381,287.64	100.00%	179,292,306.83		5,749,088,980.81

按单项计提坏账准备：33,610,376.63

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
经销商 1	29,444,370.60	29,444,370.60	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
经销商 2	2,117,075.77	2,117,075.77	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
经销商 3	2,048,930.26	2,048,930.26	100.00%	本集团对于经销商的信用记录进行持续的评估。本集团参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	33,610,376.63	33,610,376.63		

按组合计提坏账准备：169,431,230.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,240,208,881.73	169,431,230.36	2.70%
合计	6,240,208,881.73	169,431,230.36	

确定该组合依据的说明：

管理层按照整体情况对经销商进行综合信用评分，并识别单家情况，不存在需要关注事项和诉讼情况的应收账款确认为该组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,955,537,811.53
	5,955,537,811.53
1 至 2 年	284,671,070.20
2 至 3 年	0.00
3 年以上	33,610,376.63
3 至 4 年	2,048,930.26
5 年以上	31,561,446.37
合计	6,273,819,258.36

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	179,292,306.83	131,988,375.44	-32,080,248.42	-76,158,826.86	0.00	203,041,606.99
合计	179,292,306.83	131,988,375.44	-32,080,248.42	-76,158,826.86	0.00	203,041,606.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款	32,080,248.42	全额收款
合计	32,080,248.42	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	76,158,826.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款 1	货款	17,161,656.65	诉讼终结，无可执行财产	内部审批核销	否
应收账款 2	货款	35,608,137.92	诉讼终结，无可执行财产	内部审批核销	否
应收账款 3	货款	23,145,291.47	诉讼终结，无可执行财产	内部审批核销	否
合计		75,915,086.04			

应收账款核销说明：

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款 1	5,011,604,329.86	79.88%	25,172,157.40
应收账款 2	258,817,709.70	4.13%	1,050,678.74
应收账款 3	169,737,713.05	2.71%	69,597,228.52
应收账款 4	115,697,727.51	1.84%	578,488.64
应收账款 5	62,584,836.12	1.00%	379,844.48
合计	5,618,442,316.24	89.56%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行及非银行金融机构承兑汇票	3,863,800,512.68	9,662,331,992.63
合计	3,863,800,512.68	9,662,331,992.63

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本集团不存在单项计提信用减值准备的应收款项融资。于 2022 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失确认应收款项融资信用减值准备金额为人民币 9,804,564.95 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 24,682,297.29 元）。

其他说明：

本集团对于银行及非银行金融机构承兑汇票管理的业务模式为既以收取合同现金流为目标又以出售为目标，故将上述票据分类为以公允价值计量且变动计入其他综合受益的金融资产。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团应收款项融资因累计公允价值变动导致账面价值减少金额人民币 22,056,690.72 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 76,547,525.23 元）。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	250,448,669.24	97.08%	133,283,738.46	100.00%
1 至 2 年	7,538,769.36	2.92%	0.00	0.00%
合计	257,987,438.60		133,283,738.46	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在账龄超过 1 年且重要的预付款项（2021 年 12 月 31 日：无）。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

于 2022 年 12 月 31 日，预付款项前五名余额合计人民币 165,391,652.50 元，占预付款项总额的 64.11%（2021 年 12 月 31 日：人民币 92,890,834.05 元，占预付款项总额的 69.69%）。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	598,942.69
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	49,301,570.23	116,364,372.20
合计	49,301,570.23	116,963,314.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
活期存款	0.00	598,942.69
合计	0.00	598,942.69

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
其他说明：				

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量索赔款	33,507,708.58	111,089,083.72
土地出让金	7,345,727.00	
代收代付款	3,922,858.47	2,211,250.44
其他	4,525,276.18	3,064,038.04
合计	49,301,570.23	116,364,372.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	49,301,570.23
合计	49,301,570.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	399,863,949.36	3,345,286.25	396,518,663.11	390,811,295.83	0.00	390,811,295.83
在产品	271,571,447.21	6,685,649.92	264,885,797.29	414,140,084.54	0.00	414,140,084.54
库存商品	3,062,893,934.31	135,897,989.33	2,926,995,944.98	4,300,501,101.33	108,347,380.37	4,192,153,720.96
周转材料	2,680,798.70	0.00	2,680,798.70	2,401,490.33	0.00	2,401,490.33
合计	3,737,010,129.58	145,928,925.50	3,591,081,204.08	5,107,853,972.03	108,347,380.37	4,999,506,591.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00	3,345,286.25		0.00		3,345,286.25
在产品	0.00	6,685,649.92		0.00		6,685,649.92

库存商品	108,347,380.37	126,071,292.77		98,520,683.81		135,897,989.33
周转材料	0.00					0.00
合计	108,347,380.37	136,102,228.94	0.00	98,520,683.81	0.00	145,928,925.50

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
预缴所得税	112,139,880.56	91,090,647.44
增值税留抵税额	24,410,825.87	450,711,391.78
待认证进项税额	10,160,415.30	2,266,244.49
预缴增值税	0.00	381,244.08
合计	146,711,121.73	544,449,527.79

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,424,208,135.73	3,222,382,945.33
固定资产清理	0.00	0.00
合计	4,424,208,135.73	3,222,382,945.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,528,110,153.01	3,542,673,936.71	185,084,650.40	66,759,027.67	6,322,627,767.79
2.本期增加金额					
(1) 购置	1,132,917.79	7,450,016.26	6,213,854.38	6,972,009.20	21,768,797.63
(2) 在建工程转入	703,505,055.59	722,318,555.49	46,532,716.20	8,561,996.67	1,480,918,323.95
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		298,000.01		2,197,420.05	2,495,420.06
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,232,748,126.39	4,272,144,508.45	237,831,220.98	80,095,613.49	7,822,819,469.31
二、累计折旧					
1.期初余额	545,454,247.92	2,460,565,808.99	55,749,332.71	38,475,432.84	3,100,244,822.46

2.本期增加金额					
(1) 计提	82,448,606.10	190,558,391.18	18,270,552.15	8,566,997.17	299,844,546.60
3.本期减少金额					
(1) 处置 或报废		286,150.00		1,191,885.48	1,478,035.48
4.期末余额	627,902,854.02	2,650,838,050.17	74,019,884.86	45,850,544.53	3,398,611,333.58
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置 或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,604,845,272.37	1,621,306,458.28	163,811,336.12	34,245,068.96	4,424,208,135.73
2.期初账面价值	1,982,655,905.09	1,082,108,127.72	129,335,317.69	28,283,594.83	3,222,382,945.33

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智能网联（新能源）重卡项目	2,087,073,579.68	尚未办完所有手续

其他说明：

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	714,953,161.96	918,453,325.05
工程物资	0.00	0.00
合计	714,953,161.96	918,453,325.05

(1) 在建工程情况

单位：元

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
卡车公司智能网联（新能源）重卡	573,195,279.69		573,195,279.69	696,621,489.53		696,621,489.53

桥箱冲焊桥壳生产线 技改项目	39,840,422.70		39,840,422.70	59,734,059.60		59,734,059.60
桥箱质量提升项目	26,820,754.27		26,820,754.27	29,334,506.70		29,334,506.70
总装厂技改增能项目	6,545,712.28		6,545,712.28	84,455,785.30		84,455,785.30
桥箱技改增能工程	68,550,993.02		68,550,993.02	48,307,483.92		48,307,483.92
合计	714,953,161.96		714,953,161.96	918,453,325.05		918,453,325.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
卡车公司智能网联（新能源）重卡	6,114,000,000.00	696,621,489.53	1,125,179,785.88	1,248,605,995.72	0.00	573,195,279.69	68.57%	68.57%	43,837,770.77	0.00	0.00%	
桥箱冲焊桥壳生产线技改项目	320,053,708.29	59,734,059.60	32,723,958.74	52,617,595.64	0.00	39,840,422.70	89.26%	89.26%	4,197,337.73	0.00	0.00%	
桥箱质量提升项目	414,264,500.00	29,334,506.70	12,644,137.82	15,157,890.25	0.00	26,820,754.27	71.90%	71.90%	6,066,719.46	0.00	0.00%	
总装厂技改增能项目	263,000,000.00	84,455,785.30	47,998,893.21	125,908,966.23	0.00	6,545,712.28	78.38%	78.38%	11,156,907.54	0.00	0.00%	
桥箱技改增能工程	569,664,720.23	48,307,483.92	58,871,385.21	38,627,876.11	0.00	68,550,993.02	99.93%	99.93%	8,697,387.40	0.00	0.00%	
合计	7,680,982,928.52	918,453,325.05	1,277,418,160.86	1,480,918,323.95	0.00	714,953,161.96			73,956,122.90	0.00	0.00%	

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,013,377,648.78			12,727,463.10	1,026,105,111.88
2.本期增加金额	6,791,179.34				6,791,179.34
(1) 购置	6,791,179.34				6,791,179.34
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,899,846.33				12,899,846.33
(1) 处置	12,899,846.33				12,899,846.33
4.期末余额	1,007,268,981.79			12,727,463.10	1,019,996,444.89
二、累计摊销					
1.期初余额	143,199,714.50			7,352,462.47	150,552,176.97
2.本期增加金额					
(1) 计提	20,107,574.94			1,814,184.25	21,921,759.19
3.本期减少金额					
(1) 处置	2,859,465.94				2,859,465.94
4.期末余额	160,447,823.50			9,166,646.72	169,614,470.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	846,821,158.29			3,560,816.38	850,381,974.67
2.期初账面价值	870,177,934.28			5,375,000.63	875,552,934.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
堰沟和原老永安路 35.69 亩土地使用权	6,700,630.28	尚未办完所有手续

其他说明：

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	362,940,839.65	90,735,209.91	307,777,698.98	76,944,424.75
内部交易未实现利润	75,205,213.04	18,801,303.26	108,406,763.56	27,101,690.89
可抵扣亏损	809,653,330.38	202,413,332.60	0.00	0.00
预提返利及预提费用	985,428,893.93	246,357,223.48	1,200,713,391.29	300,178,347.82
预提产品质量保证	392,970,511.98	98,242,628.00	408,595,160.00	102,148,790.00
首保服务合同负债	179,402,925.58	44,850,731.39	271,626,549.40	67,906,637.35
内退福利等薪酬	151,448,311.52	37,862,077.88	172,758,611.00	43,189,652.75
应收款项融资公允价值变动	22,056,690.72	5,514,172.68	76,547,525.23	19,136,881.31
递延收益	190,279,269.08	47,569,817.27	147,322,194.45	36,830,548.61
未决诉讼或仲裁	5,240,846.74	1,310,211.69	4,599,108.60	1,149,777.15
合计	3,174,626,832.62	793,656,708.16	2,698,347,002.51	674,586,750.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	30,835,637.28	7,708,909.32
固定资产加速折旧	354,636,890.42	88,659,222.61	288,204,314.53	72,051,078.63
合计	354,636,890.42	88,659,222.61	319,039,951.81	79,759,987.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	88,659,222.61	704,997,485.55	79,759,987.95	594,826,762.68
递延所得税负债	88,659,222.61	0.00	79,759,987.95	0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

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
合同取得成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预付设备款	173,421,215.21	0.00	173,421,215.21	75,404,727.60	0.00	75,404,727.60
合计	173,421,215.21	0.00	173,421,215.21	75,404,727.60	0.00	75,404,727.60

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	500,616,916.66	600,000,000.00
合计	500,616,916.66	600,000,000.00

短期借款分类的说明：

于 2022 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 3.90%~4.13%（2021 年 12 月 31 日：年利率为 4.13%）。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期借款（2021 年 12 月 31 日：无）。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	3,966,337,839.24	4,378,687,070.02
非银行金融机构及商业承兑汇票	1,638,586,932.67	667,211,817.50
合计	5,604,924,771.91	5,045,898,887.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	7,129,909,069.21	8,123,587,315.77
合计	7,129,909,069.21	8,123,587,315.77

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用		

其他说明：

于 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在账龄超过 1 年的重要应付账款（2021 年 12 月 31 日：无）。

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	1,238,301,675.48	1,473,428,334.07
合计	1,238,301,675.48	1,473,428,334.07

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	370,966,071.37	810,151,134.26	943,049,276.41	238,067,929.22
二、离职后福利-设定提存计划	6,940,300.16	142,386,634.60	88,014,157.82	61,312,776.94
三、辞退福利	75,992,000.00	66,707,108.02	75,992,000.00	66,707,108.02
四、一年内到期的其	0.00	0.00	0.00	0.00

他福利				
五、设定受益计划	15,429,000.00	14,853,493.04	15,429,000.00	14,853,493.04
合计	469,327,371.53	1,034,098,369.92	1,122,484,434.23	380,941,307.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	268,676,522.25	561,032,928.90	690,011,969.40	139,697,481.75
2、职工福利费	0.00	52,721,680.76	52,721,680.76	0.00
3、社会保险费	6,090,067.38	71,639,959.90	75,466,766.69	2,263,260.59
其中：医疗保险费	5,112,179.82	66,834,292.78	71,806,604.38	139,868.22
工伤保险费	149,163.03	4,805,667.12	2,831,437.78	2,123,392.37
生育保险费	828,724.53	0.00	828,724.53	0.00
4、住房公积金	6,298,674.82	105,425,169.84	111,311,858.52	411,986.14
5、工会经费和职工教育经费	89,900,806.92	19,331,394.86	13,537,001.04	95,695,200.74
合计	370,966,071.37	810,151,134.26	943,049,276.41	238,067,929.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,650,248.99	133,488,143.86	81,392,530.04	58,745,862.81
2、失业保险费	290,051.17	8,898,490.74	6,621,627.78	2,566,914.13
合计	6,940,300.16	142,386,634.60	88,014,157.82	61,312,776.94

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,588,266.79	27,475,453.84
消费税	0.00	0.00
企业所得税	86,976,136.20	60,531,856.49
个人所得税	2,953,835.22	11,126,389.13
城市维护建设税	858,561.55	2,328,033.32
土地使用税	6,175,324.80	6,792,438.40
房产税	4,709,788.75	4,727,922.46
印花税	4,526,364.23	3,288,631.92
教育费附加	613,258.24	1,662,880.94
其他	1,350.15	1,332.71
合计	176,402,885.93	117,934,939.21

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	757,166.66
应付股利	209,200,000.00	637,000,000.00
其他应付款	2,749,107,102.34	2,004,953,876.98
合计	2,958,307,102.34	2,642,711,043.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	757,166.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	757,166.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	209,200,000.00	637,000,000.00
合计	209,200,000.00	637,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程项目款	1,218,382,462.39	570,293,441.98
应付保证金	936,924,822.87	820,372,194.55
应付及预提经营性费用	587,285,247.58	593,983,046.51
其他	6,514,569.50	20,305,193.94
合计	2,749,107,102.34	2,004,953,876.98

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

于2022年12月31日，本集团不存在账龄超过1年的重要其他应付款（2021年12月31日：无）。

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
应付退货款	0.00	0.00
预提经销商返利	743,486,469.99	927,953,535.51
预提产品质量保证金	392,970,511.98	408,595,160.00
待转销项税额	137,246,029.19	187,957,580.37
预提促销费	81,651,252.26	95,198,909.57
合计	1,355,354,263.42	1,619,705,185.45

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

23、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	135,569,475.87	143,272,000.00
四、内退福利	84,741,203.50	90,565,000.00
合计	220,310,679.37	233,837,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	143,272,000.00	155,754,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	8,694,795.37	6,678,000.00
1.当期服务成本	1,090,462.69	1,631,000.00
2.过去服务成本	3,442,329.38	-357,000.00

3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	4,162,003.30	5,404,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-5,360,220.87	-8,810,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-5,360,220.87	-8,810,000.00
四、其他变动	26,466,098.63	29,532,000.00
1. 结算时支付的对价	-11,612,605.59	-14,103,000.00
2. 已支付的福利	-14,853,493.04	-15,429,000.00
五、期末余额	135,569,475.87	143,272,000.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	0.00	
未决诉讼	5,240,846.74	4,599,108.60	
产品质量保证	0.00	0.00	
重组义务	0.00	0.00	
待执行的亏损合同	0.00	0.00	
应付退货款	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
合计	5,240,846.74	4,599,108.60	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	171,333,403.38	41,943,800.00	3,231,420.50	210,045,782.88	政府奖励资金/补助
合计	171,333,403.38	41,943,800.00	3,231,420.50	210,045,782.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

绵阳基地项目	79,817,520.00	0.00	0.00	1,995,438.00	0.00	0.00	77,822,082.00	与资产相关
智能网联（新能源）重卡项目	67,504,674.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,504,674.45	与资产相关
济南市工业技术改造资金	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	与资产相关
济南高新区第二十一批重点项目	18,683,336.44	0.00	0.00	983,333.28	0.00	0.00	17,700,003.16	与资产相关
高性能桥壳自动化生产线项目	0.00	16,227,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,227,000.00	与资产相关
山东省智能化技术改造项目资金	0.00	2,774,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,774,000.00	与资产相关
污水管网改造项目	1,896,797.96	0.00	0.00	106,362.48	0.00	0.00	1,790,435.48	与资产相关
环保专项资金	1,747,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,747,750.00	与资产相关
MCY主减速器总成智能制造项目	0.00	1,752,000.00	0.00	19,466.68	0.00	0.00	1,732,533.32	与资产相关
桥壳、离合器生产线自动化项目	0.00	965,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	965,000.00	与资产相关
煤场封闭项目	316,041.85	0.00	0.00	20,499.96	0.00	0.00	295,541.89	与资产相关
企业新型学徒制培训补贴	522,770.00	0.00	0.00	78,020.10	0.00	0.00	444,749.90	与收益相关
国家级高技能大师工作室项目	100,000.00	75,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175,800.00	与收益相关
其他	744,512.68	150,000.00	0.00	28,300.00	0.00	0.00	866,212.68	与收益相关
合计	171,333,403.38	41,943,800.00	0.00	3,231,420.50	0.00	0.00	210,045,782.88	

其他说明：

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,174,869,360.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,174,869,360.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,913,696,298.01	0.00	0.00	4,913,696,298.01
其他资本公积	16,331,295.23	0.00	0.00	16,331,295.23
合计	4,930,027,593.24	0.00	0.00	4,930,027,593.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	75,105,912.41	0.00	75,105,912.41
合计	0.00	75,105,912.41		75,105,912.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年度，本集团通过回购专用账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量 5,874,409 股，占公司总股本的 0.5%，其中，最高成交价为人民币 15.20 元/股，最低成交价为人民币 11.99 元/股，实际支付股份回购款合计金额为人民币 75,105,912.41 元。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,334,290.00	5,360,220.87	0.00	0.00	1,340,055.21	3,686,763.22	333,402.44	-647,526.78
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,334,290.00	5,360,220.87	0.00	0.00	1,340,055.21	3,686,763.22	333,402.44	-647,526.78
二、将重分类进损益的其他综合收益	-35,165,456.09	39,613,102.17	0.00	0.00	9,903,275.54	25,998,565.05	3,711,261.58	-9,166,891.04
应收款项融资公允价值变动	-51,194,683.33	54,490,834.51	0.00	0.00	13,622,708.63	34,795,207.31	6,072,918.57	-16,399,476.02
应收款项融资信用减值准备	16,029,227.24	-14,877,732.34	0.00	0.00	-3,719,433.09	-8,796,642.26	-2,361,656.99	7,232,584.98
其他综合收益合计	-39,499,746.09	44,973,323.04	0.00	0.00	11,243,330.75	29,685,328.27	4,044,664.02	-9,814,417.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	34,221,821.83	22,122,319.56	12,099,502.27
合计	0.00	34,221,821.83	22,122,319.56	12,099,502.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年度，本集团根据财政部、应急部财资(2022)136 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定提取安全生产费，专门用于完善和改进企业安全生产条件。本集团作为机械制造业企业，以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	459,882,374.20	55,466,623.51	0.00	515,348,997.71
任意盈余公积	401,777,034.64	0.00	0.00	401,777,034.64
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	861,659,408.84	55,466,623.51	0.00	917,126,032.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,984,937,478.26	6,604,275,169.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	6,984,937,478.26	6,604,275,169.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	213,715,334.51	1,037,901,782.76
减：提取法定盈余公积	55,466,623.51	86,588,641.92
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	352,460,808.00	570,650,832.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	6,790,725,381.26	6,984,937,478.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,753,572,698.27	27,012,989,039.37	55,956,746,242.35	51,886,138,257.95
其他业务	68,869,563.02	28,588,836.27	142,427,760.76	71,176,304.75
合计	28,822,442,261.29	27,041,577,875.64	56,099,174,003.11	51,957,314,562.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
整车销售	22,642,685,139.07			22,642,685,139.07
配件销售	6,110,887,559.20			6,110,887,559.20
租赁	1,121,663.87			1,121,663.87
其他	67,747,899.15			67,747,899.15
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆	28,822,442,261.29			28,822,442,261.29
市场或客户类型				
其中：				
	28,822,442,261.29			28,822,442,261.29
合同类型				
其中：				
与客户之间的合同产生的收入	28,821,320,597.42			28,821,320,597.42
租赁收入	1,121,663.87			1,121,663.87
按商品转让的时间分类				
其中：				
	28,822,442,261.29			28,822,442,261.29
按合同期限分类				
其中：				
	28,822,442,261.29			28,822,442,261.29
按销售渠道分类				
其中：				
	28,822,442,261.29			28,822,442,261.29
合计				

与履约义务相关的信息：

于 2022 年度，包括在合同负债年初账面价值中的人民币 1,365,681,400.99 元已于本年转入营业收入(2021 年：人民币 1,940,375,888.23 元)。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,238,301,675.48 元，其中，1,238,301,675.48 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于不适用年度确认收入，0.00 元预计将于不适用年度确认收入。

其他说明：

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	15,629,566.47	78,319,635.98
教育费附加	11,163,976.08	56,144,089.58
资源税	1,631,394.00	2,076,531.00
房产税	19,672,270.77	13,318,905.20
土地使用税	26,956,262.60	28,372,654.60
车船使用税	0.00	0.00
印花税	22,197,990.45	40,237,108.02
环境保护税	336,989.99	667,345.92
其他	64,130.68	68,469.77
合计	97,652,581.04	219,204,740.07

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,422,385.84	326,855,786.42
广告及促销费	63,140,872.04	187,220,307.30
包装费	31,839,716.49	44,893,481.64
差旅费	27,184,909.74	29,383,619.79
未纳入租赁负债计量的租金	22,362,361.85	22,809,250.46
产品质量保证金	4,915,628.36	326,933,138.24
保险费	3,029,048.86	9,566,430.01
其他	25,317,016.78	42,094,267.03
合计	321,211,939.96	989,756,280.89

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	161,285,499.31	186,551,127.31
无形资产摊销	20,533,150.71	20,743,281.24
安全生产费	16,497,609.89	5,466,121.36
物业管理费	14,751,069.65	20,759,660.01
固定资产折旧	13,231,391.53	13,455,049.38
水电费	10,668,590.18	6,789,240.89

聘请中介机构费	8,332,064.25	2,025,956.32
未纳入租赁负债计量的租金	7,911,943.13	7,586,094.00
办公费	4,634,537.29	6,846,418.07
修理费	634,351.12	4,111,042.26
其他	5,187,095.78	13,019,456.62
合计	263,667,302.84	287,353,447.46

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托研究开发费	326,981,120.74	462,518,867.88
职工薪酬	60,400,867.33	75,691,640.88
物料消耗费	31,678,647.58	50,131,606.80
固定资产折旧	8,371,474.47	3,052,154.51
能源动力费	3,492,862.93	1,753,674.88
修理费	62,861.28	4,539,316.58
其他	2,249,135.48	4,772,396.82
合计	433,236,969.81	602,459,658.35

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,498,849.15	84,386,085.96
减：利息收入	158,183,624.23	107,935,480.49
减：利息资本化金额	0.00	28,829,821.40
手续费	4,077,372.64	6,324,376.02
合计	-94,607,402.44	-46,054,839.91

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
工业扶持发展专项资金奖励	2,656,000.00	0.00
代扣个人所得税手续费返还	2,523,774.82	27,319.52
绵阳基地项目	1,995,438.00	1,995,438.00
济南高新区第二十一批重点项目	983,333.28	983,333.28
绵阳高新区产业扶持基金	420,000.00	6,500,000.00
污水管网改造政府补贴	106,362.48	106,362.48
支持重汽绵卡 2021 年扩能上量奖励	78,633.91	0.00
煤场封闭项目	20,499.96	20,499.96
MCY 主减速器总成智能制造技改项目	19,466.68	0.00
其他	714,026.50	461,867.23
合计	9,517,535.63	10,094,820.47

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,603,829.57	7,567,123.29
合计	19,603,829.57	7,567,123.29

其他说明：

41、公允价值变动收益

单位：元

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	0.00	30,835,637.28
合计	0.00	30,835,637.28

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	0.00	0.00
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
长期应收款坏账损失	0.00	0.00
应收票据减值转回/（损失）	6,167,704.62	-20,138,011.78
应收款项融资减值转回	14,877,732.34	13,454,563.59
应收账款坏账（损失）/转回	-99,908,127.02	41,155,997.44
合计	-78,862,690.06	34,472,549.25

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-136,102,228.94	-134,482,522.58
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	0.00	0.00
六、工程物资减值损失	0.00	0.00
七、在建工程减值损失	0.00	0.00
八、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
九、油气资产减值损失	0.00	0.00
十、无形资产减值损失	0.00	0.00
十一、商誉减值损失	0.00	0.00

十二、合同资产减值损失	0.00	0.00
十三、其他	0.00	0.00
合计	-136,102,228.94	-134,482,522.58

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
无形资产处置收益	4,412,845.33	0.00
固定资产处置（损失）/收益	-452,222.99	1,330,681.05
合计	3,960,622.34	1,330,681.05

45、营业外收入

单位：元

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
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00
罚款收入	10,256,099.67	44,137,624.04	10,256,099.67
未决诉讼损失转回	1,060,413.00	2,803,139.83	1,060,413.00
其他	900,567.00	6,048,346.52	900,567.00
合计	12,217,079.67	52,989,110.39	12,217,079.67

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

2022 年度，上述营业外收入均计入非经常性损益。

46、营业外支出

单位：元

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
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
未决诉讼损失	2,105,368.14	4,225,064.60	2,105,368.14
罚款及滞纳金支出	1,329,905.21	25,536.45	1,329,905.21
固定资产报废损失	4,875.40	315,975.01	4,875.40
其他	106,253.26	108,655.02	106,253.26
合计	3,546,402.01	4,675,231.08	3,546,402.01

其他说明：

2022 年度，上述营业外支出均计入非经常性损益。

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	182,277,928.28	404,055,241.78
递延所得税费用	-121,414,053.62	14,467,146.95
合计	60,863,874.66	418,522,388.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	586,490,740.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	146,622,685.16
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	-4,297,845.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,490,249.73
研发费用加计扣除	-84,951,214.83
所得税费用	60,863,874.66

其他说明：

48、其他综合收益

详见附注 29。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	10,256,099.67	44,137,624.04
经销商及供应商保证金	116,552,628.32	507,008,039.56
利息收入	154,222,946.15	108,567,236.47
政府补助	45,706,140.31	75,636,791.93
其他	3,424,341.82	6,048,346.52
合计	330,162,156.27	741,398,038.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	203,182,044.01	474,306,261.93
支付票据保证金	155,767,362.96	290,651,776.82

广告、促销及包装费	98,434,437.27	91,687,694.73
未纳入租赁负债计量的租金	30,274,304.98	30,395,344.46
差旅费	27,778,674.75	30,660,254.29
产品质量保证金	20,540,276.38	140,547,284.06
物业管理费	12,254,254.89	18,795,298.34
业务宣传费	4,718,137.11	5,262,551.36
办公费	4,240,748.21	11,873,792.76
业务招待费	997,139.39	1,365,140.23
银行手续费	4,077,372.64	6,324,376.02
其他	9,088,455.33	9,778,610.10
合计	571,353,207.92	1,111,648,385.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现收到现金	25,264,202.76	0.00
合计	25,264,202.76	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	75,105,912.41	0.00
合计	75,105,912.41	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	525,626,865.98	1,668,749,932.89
加：资产减值准备	214,964,919.00	100,009,973.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,844,546.60	211,911,481.71
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	21,921,759.19	22,585,420.81
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,960,622.34	-1,330,681.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,875.40	315,975.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	-30,835,637.28
财务费用（收益以“－”号填列）	59,498,849.15	55,556,264.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,603,829.57	-7,567,123.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-120,073,998.41	16,669,646.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,272,323,158.64	5,023,938,662.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,433,064,954.88	1,758,484,173.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-650,196,410.59	-6,752,323,225.83
其他	-3,231,420.50	-3,288,702.99
经营活动产生的现金流量净额	7,030,183,647.43	2,062,876,160.28
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	12,353,000,521.81	7,178,873,778.20
减：现金的期初余额	7,178,873,778.20	2,454,910,938.65
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	5,174,126,743.61	4,723,962,839.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,353,000,521.81	7,178,873,778.20
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	12,353,000,521.81	7,178,873,778.20
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	12,353,000,521.81	7,178,873,778.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	796,638,339.30	640,870,976.34

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	796,638,339.30	注 1
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	0.00	

无形资产	0.00	
应收款项融资	764,889,937.30	注 2
合计	1,561,528,276.60	

其他说明：

注 1：于 2022 年 12 月 31 日，人民币 796,638,339.30 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 640,870,976.34 元）的货币资金因支付银行及非银行金融机构承兑汇票保证金、保函保证金等原因受到限制。

注 2：于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 764,889,937.30 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 1,775,735,585.23 元）的应收款项融资用于开具银行及非银行金融机构承兑汇票质押

52、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	29,499,990.00	济南高新区第二十一批重点项目	983,333.28
与资产相关	8,375,000.00	污水管网改造政府补贴	106,362.48
与资产相关	357,042.93	煤场封闭项目	20,499.96
与资产相关	214,903.00	泰山产业领军人才项目	28,300.00
与收益相关	576,000.00	企业新型学徒制培训补贴	78,020.10
与资产相关	67,504,674.45	智能网联(新能源)重卡项目	0.00
与资产相关	99,771,900.00	绵阳基地项目	1,995,438.00
与收益相关	420,000.00	绵阳高新区产业扶持基金	420,000.00
与资产相关	1,752,000.00	MCY 主减速器总成智能制造技改项目	19,466.68
与收益相关	2,656,000.00	工业扶持发展专项资金奖励	2,656,000.00
与资产/收益相关	686,340.31	其他	686,340.31

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重汽（济南）车桥有限公司	山东省济南市	山东省济南市	机械制造及销售	51.00%		股权转让
重汽（济南）后市场智慧服务有限公司	山东省济南市	山东省济南市	汽车、汽车配件的销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重汽（济南）车桥有限公司	49.00%	311,911,531.47	529,200,000.00	851,232,035.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重汽（济南）车桥有限公司	4,863,198,912.48	1,189,333,454.24	6,052,532,366.72	4,188,320,177.32	111,782,192.69	4,300,102,370.01	4,696,458,872.01	1,249,076,032.53	5,945,534,904.54	3,627,178,663.82	99,663,176.20	3,726,841,840.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重汽（济南）车桥有限公司	5,210,289,912.45	603,352,595.32	611,607,011.69	3,522,906,007.25	9,502,705,558.05	1,106,493,019.98	1,131,947,274.01	1,440,061,261.31

其他说明：

2、其他

九、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险及流动性风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据、应收款项融资及应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金、部分应收银行及非银行金融机构承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行及非银行金融机构，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收商业承兑汇票、部分银行及非银行金融机构承兑汇票、应收账款和其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，一般无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2022年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的79.88%（2021年12月31日：62.50%）和89.55%（2021年12月31日：79.95%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。

信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- （3）上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

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

信用风险敞口

本集团金融资产的信用风险等级较上年没有发生变化。

2022年

	账面余额	
	未来 12 个月	整个存续期
	预期信用损失	预期信用损失
货币资金	13,154,198,481.88	-
应收票据	-	383,665,228.86
应收账款	-	6,273,819,258.36
应收款项融资	-	3,885,857,203.40
其他应收款	49,301,570.23	-
	13,203,500,052.11	10,543,341,690.62

2021 年

	账面余额	
	未来 12 个月	整个存续期
	预期信用损失	预期信用损失
货币资金	7,819,744,754.54	-
应收票据	-	705,666,729.81
应收账款	-	5,928,381,287.64
应收款项融资	-	9,738,879,517.86
其他应收款	116,963,314.89	-
	7,936,708,069.43	16,372,927,535.31

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行及非银行金融机构借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2022 年

	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	合计
短期借款	1,714,767.12	303,374,219.18	202,088,082.19	507,177,068.49
应付票据	1,116,202,679.05	2,816,338,053.64	1,672,384,039.22	5,604,924,771.91
应付账款	2,376,636,356.40	4,753,272,712.81	-	7,129,909,069.21
其他应付款	1,299,703,424.60	902,696,742.06	755,906,935.68	2,958,307,102.34

	4,794,257,227.17	8,775,681,727.69	2,630,379,057.09	16,200,318,011.95
2021 年				
	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	合计
短期借款	2,104,602.74	303,632,136.99	301,968,821.91	607,705,561.64
应付票据	1,280,437,538.45	1,225,925,001.54	2,539,536,347.53	5,045,898,887.52
应付账款	2,707,862,438.59	5,415,724,877.18	-	8,123,587,315.77
其他应付款	1,161,049,368.72	806,395,876.69	675,265,798.23	2,642,711,043.64
	5,151,453,948.50	7,751,677,892.40	3,516,770,967.67	16,419,902,808.57

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产		3,863,800,512.68		3,863,800,512.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、短期借款和应付款项等。其账面价值与公允价值差异很小。

7、其他

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国重汽（香港）有限公司	中国香港	投资控股	16,717,025,009.00	51.00%	51.00%

本企业的母公司情况的说明

于 2022 年 2 月 25 日，本集团的最终控制方由中国重汽集团变更为山东重工。

本企业最终控制方是山东重工。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国重汽集团大同齿轮有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南动力有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南复强动力有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团杭州发动机有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南商用车有限公司	控股股东子公司
重汽（济南）传动轴有限公司	控股股东子公司
中国重汽财务有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团设计研究院有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团国际有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司	控股股东子公司
济南港豪发展有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济宁商用车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团福建海西汽车有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南橡塑件有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团济南港华进出口有限公司	控股股东子公司
重汽汽车金融有限公司	控股股东子公司
重汽（济南）轻卡有限公司	控股股东子公司
中国重汽集团青岛重工有限公司	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南专用车有限公司	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团济南投资有限公司	受同一最终控股公司控制

中国重汽集团济南建设有限公司	受同一最终控股公司控制
重汽（威海）商用车有限公司	受同一最终控股公司控制
济南汽车检测中心有限公司	受同一最终控股公司控制
中通客车股份有限公司	受同一最终控股公司控制
中通新能源汽车有限公司	受同一最终控股公司控制
中通汽车工业集团有限责任公司	受同一最终控股公司控制
潍柴动力股份有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴雷沃重工股份有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴控股集团有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴（扬州）特种车有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴（潍坊）新能源科技有限公司	受同一最终控股公司控制
山东潍柴进出口有限公司	受同一最终控股公司控制
重庆潍柴发动机有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴重机股份有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴发电设备有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴重机股份有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴智能科技有限公司	受同一最终控股公司控制
潍柴新能源商用车有限公司	受同一最终控股公司控制
山重融资租赁有限公司	受同一最终控股公司控制
浦林成山（山东）轮胎有限公司	受同一最终控股公司控制
陕西汉德车桥有限公司	受同一最终控股公司控制
汉德车桥（株洲）齿轮有限公司	受同一最终控股公司控制
株洲齿轮有限责任公司	受同一最终控股公司控制
天津清智科技有限公司	受同一最终控股公司控制
清智汽车科技（苏州）有限公司	受同一最终控股公司控制
山东欧润油品有限公司	受同一最终控股公司控制
山东宇泰汽车零部件有限公司	受同一最终控股公司控制
陕西法士特齿轮有限责任公司	受同一最终控股公司控制
陕西重型汽车有限公司	受同一最终控股公司控制
重油高科电控燃油喷射系统(重庆)有限公司	受同一最终控股公司控制
法士特伊顿（西安）动力传动系统有限责任公司	受同一最终控股公司控制
陕西重型汽车进出口有限公司	受同一最终控股公司控制
山推建友机械股份有限公司	受同一最终控股公司控制
山推工程机械股份有限公司	受同一最终控股公司控制
中国重汽集团希尔博（山东）装备有限公司	控股股东的联营公司

其他说明：

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
最终控股公司	接受劳务/服务	4,791,500.00	0.00	是	
控股股东子公司	采购整车或零配件	12,003,360,408.36	19,580,000,000.00	否	20,441,517,757.26
控股股东子公司	接受劳务/服务	398,685,984.53	666,000,000.00	否	666,131,717.99
受同一最终控股公司控制	采购整车或零配件	2,048,128,204.07	5,413,000,000.00	否	422,441,845.40
受同一最终控股公司控制	接受劳务/服务	2,964,912.11	0.00	是	1,636,458.92
其他关联方	采购整车或零配件				4,466,699,215.22
其他关联方	接受劳务/服务				9,911.50

最终控股公司的联营公司	采购整车或零配件				315,858,404.68
最终控股公司的联营公司	接受劳务/服务				94,908,933.24
合计		14,457,931,009.07	25,659,000,000.00		26,409,204,244.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东子公司	销售整车或零配件	13,298,579,305.35	14,365,087,245.65
控股股东子公司	提供劳务/服务	390,542,245.79	722,481,548.41
受同一最终控股公司控制	销售整车或零配件	486,169,302.79	484,589,371.74
受同一最终控股公司控制	提供劳务/服务	2,689,371.03	4,710,422.24
其他关联方	销售整车或零配件	0.00	95,213,032.12
其他关联方	提供劳务/服务	0.00	245,369.04
合计		14,177,980,224.96	15,672,326,989.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
控股股东子公司	房产	32,346,921.68	33,995,825.17			35,064,625.82	36,035,574.68				
受同一最终控股公司控制	房产	14,815,863.68	2,329,624.37			15,556,656.85	2,469,401.83				
最终控股公司	房产		14,372,637.64				15,234,995.90				
		47,162,785.36	50,698,087.18			50,621,282.67	53,739,972.41				

关联租赁情况说明

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东子公司	购买设备	516,289.39	604,587.48
受同一最终控股公司控制	购买设备	0.00	831,858.40
控股股东子公司	出售设备	1,706,992.00	1,038,706.98
受同一最终控股公司控制	出售设备	24,443.58	0.00

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	4,310,155.29	4,922,048.25

(5) 其他关联交易

2022 年，本集团通过财务公司开具非银行金融机构承兑汇票金额为人民币 1,132,847,198.36 元（2021 年：人民币 855,849,626.85 元），于 2022 年 12 月 31 日，非银行金融机构承兑汇票余额为人民币 427,610,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 666,345,016.05 元）。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司从中国重汽财务有限公司取得的授信额度余额为人民币 10,500,000,000.00 元。

交易内容		2022 年	2021 年
财务公司	利息收入	110,868,715.52	50,718,154.79
财务公司	利息支出	45,855,083.20	72,288,409.59

上述交易定价政策：

本集团销售给关联方的产品、向关联方采购的产品以及其他关联交易的价格由交易各方在市场价格基础上，根据具体情况协商确定。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	控股股东子公司	5,425,310,430.07	26,940,181.39	3,904,359,297.10	18,595,874.64
应收账款	受同一最终控股公司控制	64,812,072.43	213,011.61	115,527,723.60	67,638.69
应收账款	其他关联方			7,033,638.31	
应收款项融资	控股股东子公司	933,109,164.90	2,332,772.91	1,026,940,400.00	2,567,351.00
应收款项融资	受同一最终控股公司控制	88,237,382.58	220,593.46	36,780,000.00	91,950.00
应收款项融资	其他关联方			29,555,572.49	73,888.93
预付款项	受同一最终控股公司控制	7,275,402.63			
其他应收款	控股股东子公司	34,227,908.00		89,613,163.87	
应收利息	中国重汽财务有限公司	0.00		598,942.69	
其他非流动资产	控股股东子公司	173,421,215.20		4,143,911.45	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国重汽财务有限公司	500,616,916.66	600,000,000.00
应付票据	控股股东子公司	1,591,269,391.31	1,963,234,970.02
应付票据	受同一最终控股公司控制	760,111,776.21	
应付票据	其他关联方		478,003,166.78
应付票据	最终控股公司的联营公司		105,510,000.00
应付账款	控股股东子公司	1,909,621,416.75	1,631,728,761.33
应付账款	受同一最终控股公司控制	96,467,041.63	16,945,338.94

应付账款	其他关联方		164,101,515.52
应付账款	最终控股公司的联营公司		38,215,173.95
合同负债	控股股东子公司	3,263,492.02	10,494,741.16
合同负债	受同一最终控股公司控制	4,485,890.94	9,265,778.50
合同负债	其他关联方		60,000.00
应付利息			757,166.66
应付股利	中国重汽（香港）有限公司	209,200,000.00	637,000,000.00
其他应付款	控股股东子公司	123,960,302.41	32,851,334.47
其他应付款	受同一最终控股公司控制	29,084,963.04	3,333,948.00
其他应付款	最终控股公司		5,521,438.34
其他应付款	其他关联方		4,485,040.00
其他应付款	最终控股公司的联营公司		2,000,000.00

6、关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

租赁承诺

		2022 年	2021 年
受同一最终控股公司控制	租入	543,793.72	2,033,648.30
控股股东子公司	租入	-	532,812.57

7、其他

于 2022 年 12 月 31 日，本集团自财务公司取得的短期信用借款本金余额为人民币 500,000,000.00 元，本年增加人民币 1,200,000,000.00 元，本年减少人民币 1,300,000,000.00 元，借款年利率为 3.90%~4.13%。本集团为贷款支付给财务公司的利息为人民币 43,616,666.54 元（2021 年度：人民币 73,401,673.48 元）。除短期借款外，应付关联方款项不计息，无抵押，且无固定还款期限。

存放关联方的货币资金

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国重汽财务有限公司	3,376,316,125.17	49,839,321,674.12	-44,968,465,081.57	8,247,172,717.72

2022 年，上述存款年利率为 0.35%至 1.61%（2021 年：0.35%至 1.61%）。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2022 年	2021 年
已签约但未拨备		
资本承诺	671,590,124.98	1,436,046,133.49

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

	2022 年	2021 年
对外提供担保形成的或有负债	55,000,000.00	35,000,000.00

根据本集团与山重融资租赁有限公司签订的合作协议，双方约定山重融资租赁有限公司为信誉良好的自然人及法人客户提供融资租赁业务，本集团为融资租赁的承租方未能支付的融资租赁分期付款及利息提供见物回购担保责任，2020 年、2021 年、2022 年实际发生的对外担保金额分别为人民币 15,000,000.00 元、20,000,000.00 元和 20,000,000.00 元，并约定 2023 年最高回购限额承诺为人民币 20,000,000.00 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	95,857,585.98
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本集团的收入及利润主要由国内制造和销售汽车产生，本集团主要资产均在中国。本集团管理层把本集团经营业绩作为一个整体来进行评价。因此，本年未编制分部报告。

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,561,446.37	0.54%	31,561,446.37	100.00%	0.00	107,790,273.23	1.99%	107,790,273.23	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	31,561,446.37	0.54%	31,561,446.37	100.00%	0.00	107,790,273.23	1.99%	107,790,273.23	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	5,830,475,913.32	99.46%	167,320,036.56	2.87%	5,663,155,876.76	5,318,522,784.43	98.01%	68,191,758.81	1.28%	5,250,331,025.62
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,830,475,913.32	99.46%	167,320,036.56	2.87%	5,663,155,876.76	5,318,522,784.43	98.01%	68,191,758.81	1.28%	5,250,331,025.62
合计	5,862,037,359.69	100.00%	198,881,482.93		5,663,155,876.76	5,426,313,057.66	100.00%	175,982,032.04		5,250,331,025.62

按单项计提坏账准备：31,561,446.37

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	31,561,446.37	31,561,446.37	100.00%	本公司对于经销商的信用记录进行持续的评估。本公司参考了与该经销商合作的历史记录，评估了经销商的财务经营状况，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	31,561,446.37	31,561,446.37		

按组合计提坏账准备：167,320,036.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,830,475,913.32	167,320,036.56	2.87%
合计	5,830,475,913.32	167,320,036.56	

确定该组合依据的说明：

管理层按照整体情况对经销商进行综合信用评分，并识别单家情况，不存在需要关注事项和诉讼情况的应收账款确认为该组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	5,545,804,843.12
	5,545,804,843.12
1至2年	284,671,070.20
3年以上	31,561,446.37
5年以上	31,561,446.37
合计	5,862,037,359.69

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2022年	175,982,032.04	130,014,474.90	-30,956,197.15	-76,158,826.86	0.00	198,881,482.93
合计	175,982,032.04	130,014,474.90	-30,956,197.15	-76,158,826.86	0.00	198,881,482.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	76,158,826.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款 1	货款	17,161,656.65	诉讼终结，无可执行财产	内部审批核销	否
应收账款 2	货款	35,608,137.92	诉讼终结，无可执行财产	内部审批核销	否
应收账款 3	货款	23,145,291.47	诉讼终结，无可执行财产	内部审批核销	否
合计		75,915,086.04			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款 1	5,011,604,329.86	85.49%	25,172,157.40
应收账款 2	169,737,713.05	2.90%	69,597,228.52
应收账款 3	62,584,836.12	1.07%	379,844.48
应收账款 4	53,170,979.42	0.91%	322,709.21
应收账款 5	48,729,232.58	0.83%	20,311,122.09
合计	5,345,827,091.03	91.20%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	598,942.69
应收股利	950,800,000.00	0.00
其他应收款	59,783,469.26	142,334,833.28
合计	1,010,583,469.26	142,933,775.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
活期存款	0.00	598,942.69
合计	0.00	598,942.69

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重汽(济南)后市场智慧服务有限公司	400,000,000.00	
重汽(济南)车桥有限公司	550,800,000.00	
合计	950,800,000.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量索赔款	44,417,666.58	137,768,642.72
土地出让金	7,345,727.00	
代收代付款	3,922,858.47	2,211,250.44
其他	4,097,217.21	2,354,940.12
合计	59,783,469.26	142,334,833.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	

2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	59,783,469.26
合计	59,783,469.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24	288,513,887.24	0.00	288,513,887.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重汽(济南)车桥有限公司	268,513,887.24	0.00	0.00	0.00	0.00	268,513,887.24	0.00
重汽(济南)后市场智慧服务有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
合计	288,513,887.24					288,513,887.24	0.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,131,770,673.24	22,858,143,312.56	48,428,426,959.91	46,809,042,246.61
其他业务	28,674,069.09	28,460,896.33	82,792,021.01	71,166,874.98
合计	23,160,444,742.33	22,886,604,208.89	48,511,218,980.92	46,880,209,121.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
整车销售	22,642,685,139.07			22,642,685,139.07
配件销售	489,085,534.17			489,085,534.17
租赁	597,367.04			597,367.04
其他	28,076,702.05			28,076,702.05
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆	23,160,444,742.33			23,160,444,742.33
市场或客户类型				

其中：			
	23,160,444,742.33		23,160,444,742.33
合同类型			
其中：			
与客户之间的合同产生的收入	23,159,847,375.29		23,159,847,375.29
租赁收入	597,367.04		597,367.04
按商品转让的时间分类			
其中：			
	23,160,444,742.33		23,160,444,742.33
按合同期限分类			
其中：			
	23,160,444,742.33		23,160,444,742.33
按销售渠道分类			
其中：			
	23,160,444,742.33		23,160,444,742.33
合计			

与履约义务相关的信息：

于 2022 年已履约完毕的首保服务所对应的收入金额为人民币 163,879,616.32 元(2021:人民币 367,700,896.10 元)。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,151,460,710.39 元，其中，1,151,460,710.39 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于不适用年度确认收入，0.00 元预计将于不适用年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	950,800,000.00	663,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,009,359.98	7,567,123.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
子公司宣告分派的现金利润	0.00	0.00
合计	968,809,359.98	670,567,123.29

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,960,622.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,993,760.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,603,829.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,670,677.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,523,774.82	
减：所得税影响额	10,438,166.30	
少数股东权益影响额	2,345,363.10	
合计	28,969,135.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

2022 年，公司收到代扣个人所得税手续费返还金额人民币 2,523,774.82 元，计入其他符合非经常性损益定义的损益项目。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

项目	序号	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	差异变动金额及幅度	
				金额	幅度
货币资金	注释 1	13,154,198	7,819,744	5,334,454	68%
交易性金融资产	注释 2	-	80,270	(80,270)	(100%)
应收票据	注释 3	369,695	685,529	(315,834)	(46%)
应收款项融资	注释 4	3,863,801	9,662,332	(5,798,531)	(60%)
应收账款	注释 5	6,070,778	5,749,089	321,689	6%
预付款项	注释 6	257,987	133,284	124,703	94%
其他应收款	注释 7	49,301	116,963	(67,662)	(58%)
存货	注释 8	3,591,081	4,999,507	(1,408,426)	(28%)
其他流动资产	注释 9	146,711	544,450	(397,739)	(73%)
固定资产	注释 10	4,424,208	3,222,383	1,201,825	37%
在建工程	注释 11	714,953	918,453	(203,500)	(22%)
无形资产	注释 12	850,382	875,553	(25,171)	(3%)
递延所得税资产	注释 13	704,997	594,827	110,170	19%
其他非流动资产	注释 14	173,422	75,405	98,017	130%
短期借款	注释 15	500,617	600,000	(99,383)	(17%)
应付票据	注释 16	5,604,925	5,045,899	559,026	11%
应付账款	注释 16	7,129,910	8,123,588	(993,678)	(12%)
应付职工薪酬	注释 17	380,941	469,327	(88,386)	(19%)
应交税费	注释 18	176,403	117,935	58,468	50%
合同负债	注释 19	1,238,302	1,473,428	(235,126)	(16%)
其他应付款	注释 20	2,958,307	2,642,711	315,596	12%
其他流动负债	注释 21	1,355,354	1,619,706	(264,352)	(16%)
预计负债		5,240	4,599	641	14%
递延收益	注释 22	210,045	171,334	38,711	23%
长期应付职工薪酬	注释 23	220,310	233,837	(13,527)	(6%)
营业收入		28,822,442	56,099,174	(27,276,732)	(49%)
营业成本		(27,041,578)	(51,957,314)	24,915,736	(48%)
税金及附加	注释 24	(97,653)	(219,205)	121,552	(55%)
销售费用	注释 25	(321,212)	(989,756)	668,544	(68%)
管理费用	注释 26	(263,667)	(287,353)	23,686	(8%)
研发费用	注释 27	(433,237)	(602,460)	169,223	(28%)
财务费用	注释 28	94,607	46,055	48,552	105%
其他收益		9,518	10,095	(577)	(6%)
投资收益/(损失)		19,604	7,567	12,037	159%
公允价值变动收益/(损失)		-	30,836	(30,836)	(100%)

信用减值（损失）/收益	注释 29	(78,863)	34,473	(113,336)	(329%)
资产减值损失		(136,102)	(134,483)	(1,619)	1%
资产处置收益	注释 30	3,961	1,331	2,630	198%
营业外收入	注释 31	12,217	52,989	(40,772)	(77%)
营业外支出		(3,546)	(4,675)	1,129	(24%)
所得税费用	注释 32	(60,864)	(418,523)	357,659	(85%)

注释 1：货币资金上升主要系本年经营活动产生现金流所致

注释 2：交易性金融资产下降原因为转让庞大汽贸集团股份有限公司的股票

注释 3：应收票据下降主要系市场低迷，销量下降所致

注释 4：应收款项融资下降主要系本年市场持续下行，收入大幅下降所致

注释 5：应收账款上升主要系本年国外市场需求增加，对重汽国际公司的销售收入较上年增加，导致应收账款较上年增加

注释 6：预付款项上升主要系本年加大对新能源、智能驾驶、人工智能等技术的研发投入和技术使用，加大了新能源和科技公司的合同备货和原材料需求

注释 7：其他应收款下降主要系本年应收质量索赔追偿款减少

注释 8：存货下降主要系整车市场销量持续下降，订购量大幅减少，管理层相应缩减排产量所致

注释 9：其他流动资产下降主要系待抵扣进项税额较上年末下降所致

注释 10：固定资产上升主要系本年在建工程中部分项目达到预定可使用状态，按照会计准则对该部分在建工程进行转固所致

注释 11：在建工程下降主要系本年莱芜产业园智能网联项目建设项目部分转固所致

注释 12：无形资产下降主要系绵阳分公司出让土地使用权所致

注释 13：递延所得税资产上升主要系本年减值准备对应的递延所得税资产及可抵扣亏损对应的递延所得税资产增加所致

注释 14：其他非流动资产上升主要系本年卡车股份莱芜工业园区项目进口国外设备而预付的款项增加所致

注释 15：短期借款下降主要系资金需求下降所致

注释 16：应付票据及应付账款下降主要系市场行情低迷，预计 2023 年无需大幅度增加备货量，因此应付账款及应付票据余额整体较上年持续下降

注释 17：应付职工薪酬下降主要系本年经营业绩下降导致，业绩与职工薪酬挂钩，职工薪酬随业绩下降所致

注释 18：应交税费上升主要系车销售量大幅下降，销项税额减少所致

注释 19：合同负债下降主要系重卡行业行情不断下行，经销商备货减少所致

注释 20：其他应付款上升主要系卡车股份莱芜产业园项目在建设使得应付工程款增加

注释 21：其他流动负债减少主要系本年销量下降导致销售返利减少所致

注释 22：递延收益上升主要系公司本年收到政府补助增加所致

注释 23：长期应付职工薪酬减少主要系本年内退人员较上年减少所致

注释 24：税金及附加下降主要系本年销售收入大幅下降，使得本年缴纳的增值税大幅减少，相应的附加税大幅减少

注释 25：销售费用下降主要系市场下行导致的职工薪酬、广告促销费及产品质量保证金的下降

注释 26：管理费用下降主要系市场下行导致管理人员减少、职工薪酬下降

注释 27：研发费用下降主要系本年整体降低了研发投入

注释 28：财务费用下降主要系本年闲置资金存款获得的利息收入增加所致

注释 29：信用减值损失上升主要系计提的应收账款坏账准备增加所致

注释 30：资产处置增加主要系本年增加处置卡车绵阳的部分土地所致

注释 31：营业外收入减少主要系罚没经销商违约金收入减少所致

注释 32：所得税费用下降主要系本年税前利润较上年减少所致