

众泰汽车股份有限公司

2020 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：众泰汽车股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	699,857,996.77	2,198,530,436.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		2,227,237.72
应收账款	4,168,985,317.81	4,639,008,806.97
应收款项融资	12,105,069.43	18,814,834.91
预付款项	2,256,335,237.78	779,406,169.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,318,907,139.91	2,093,412,607.38
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,294,626,029.29	1,410,574,343.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	722,081,120.02	843,502,007.83
流动资产合计	11,472,897,911.01	11,985,476,444.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,172,774,345.11	3,401,178,813.50
在建工程	146,403,442.67	121,106,423.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,595,118,634.10	2,711,880,172.22
开发支出	230,732,988.58	193,085,025.34
商誉	165,656,100.47	165,656,100.47
长期待摊费用	1,180,185.01	1,922,321.77
递延所得税资产	524,692,975.15	451,190,383.50
其他非流动资产	1,399,195,886.83	1,405,084,096.46
非流动资产合计	8,235,754,557.92	8,451,103,337.19
资产总计	19,708,652,468.93	20,436,579,782.14
流动负债：		
短期借款	4,910,532,757.34	4,772,677,306.82
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	1,326,881,824.80	1,589,223,775.12
应付账款	4,578,893,501.94	4,356,536,322.42
预收款项		826,328,581.13
合同负债	732,515,117.04	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	320,792,491.57	223,945,216.20
应交税费	386,145,125.32	343,087,145.13
其他应付款	1,220,839,157.46	992,365,946.84
其中：应付利息	18,541,763.39	6,574,173.32
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	441,502,777.78	546,502,777.78
其他流动负债		
流动负债合计	13,918,102,753.25	13,650,667,071.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	88,124,593.53	88,124,593.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,278,379.14	4,908,208.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	138,263,114.96	103,926,848.26
递延收益	52,785,300.00	38,597,300.00
递延所得税负债	156,792,740.31	162,642,579.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	438,244,127.94	398,199,530.33

负债合计	14,356,346,881.19	14,048,866,601.77
所有者权益：		
股本	2,027,671,288.00	2,027,671,288.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,155,710,392.46	13,155,710,392.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	236,211,209.83	236,211,209.83
一般风险准备		
未分配利润	-10,075,123,781.00	-9,041,036,691.37
归属于母公司所有者权益合计	5,344,469,109.29	6,378,556,198.92
少数股东权益	7,836,478.45	9,156,981.45
所有者权益合计	5,352,305,587.74	6,387,713,180.37
负债和所有者权益总计	19,708,652,468.93	20,436,579,782.14

法定代表人：金浙勇

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：程勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	25,580,408.53	1,383,687,742.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	265,521,152.43	184,308,053.89
应收款项融资		
预付款项	1,095,000,000.00	547,935,959.93
其他应收款	6,819,638,133.09	6,403,275,214.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,378,985.46	5,924,777.01
流动资产合计	8,211,118,679.51	8,525,131,747.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,041,395,586.43	13,814,395,586.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,620,241.49	1,764,726.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,030,330.59	35,572,544.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	861,651.90	946,696.99
其他非流动资产	1,304,700.00	1,304,700.00
非流动资产合计	14,080,212,510.41	13,853,984,254.72
资产总计	22,291,331,189.92	22,379,116,002.70
流动负债：		
短期借款	3,576,435,406.47	3,547,385,406.47
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,950,000.00	129,900,000.00
应付账款	894,211.20	350,238.63
预收款项		
合同负债		

应付职工薪酬	2,117,925.55	2,117,925.55
应交税费	65,849.54	12,026.00
其他应付款	1,256,224,823.30	1,242,505,099.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,874,688,216.06	4,922,270,696.15
非流动负债：		
长期借款	88,124,593.53	88,124,593.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,752,500.00	31,357,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,877,093.53	119,482,093.53
负债合计	5,005,565,309.59	5,041,752,789.68
所有者权益：		
股本	2,027,671,288.00	2,027,671,288.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,155,710,392.46	13,155,710,392.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	236,211,209.83	236,211,209.83
未分配利润	1,866,172,990.04	1,917,770,322.73

所有者权益合计	17,285,765,880.33	17,337,363,213.02
负债和所有者权益总计	22,291,331,189.92	22,379,116,002.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	769,787,885.11	3,302,002,851.25
其中：营业收入	769,787,885.11	3,302,002,851.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,484,327,284.33	3,736,071,270.27
其中：营业成本	776,049,283.56	2,596,004,294.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,364,790.79	142,523,885.75
销售费用	87,309,314.42	344,000,266.24
管理费用	417,995,866.19	366,698,554.02
研发费用	97,583,009.62	204,306,265.72
财务费用	93,025,019.75	82,538,004.53
其中：利息费用	94,957,921.82	89,557,661.36
利息收入	2,855,078.42	12,941,799.85
加：其他收益	6,541,707.91	174,514,301.09
投资收益（损失以“-”号填列）		309,210.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-368,987,179.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,126,997.42	-39,029,177.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	428,327.54	209,115.95
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,080,683,541.15	-298,064,969.05
加：营业外收入	273,966.46	3,259,302.78
减：营业外支出	34,327,032.71	5,050,941.66
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,114,736,607.40	-299,856,607.93
减：所得税费用	-79,329,014.77	-10,641,533.63
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,035,407,592.63	-289,215,074.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,035,407,592.63	-289,215,074.30
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-1,034,087,089.63	-290,411,658.46
2.少数股东损益	-1,320,503.00	1,196,584.16
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,035,407,592.63	-289,215,074.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,034,087,089.63	-290,411,658.46
归属于少数股东的综合收益总额	-1,320,503.00	1,196,584.16
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.51	-0.14
(二) 稀释每股收益	-0.51	-0.14

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：金浙勇

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：程勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0.00	11,222,000.39
减：营业成本	0.00	7,313,074.18
税金及附加	10,860.61	1,023,707.64
销售费用		688,474.09
管理费用	7,445,459.61	13,719,990.23
研发费用		

财务费用	44,609,065.86	12,211,784.60
其中：利息费用	45,745,500.05	16,759,281.21
利息收入	1,192,290.81	4,665,038.27
加：其他收益	805,000.00	605,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-264,819.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-68,608.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-136,392.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-51,525,205.71	-23,335,030.91
加：营业外收入	12,918.11	256,140.57
减：营业外支出		45,160.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-51,512,287.60	-23,124,050.60
减：所得税费用	85,045.09	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-51,597,332.69	-23,124,050.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-51,597,332.69	-23,124,050.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-51,597,332.69	-23,124,050.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	490,379,043.49	2,513,023,806.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	102,098,157.41	
收到其他与经营活动有关的现金	639,797,459.75	33,533,780.36
经营活动现金流入小计	1,232,274,660.65	2,546,557,587.09
购买商品、接受劳务支付的现金	2,343,266,580.62	1,712,068,241.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	171,843,734.65	561,338,239.45
支付的各项税费	21,876,862.78	367,018,169.47
支付其他与经营活动有关的现金	418,635,960.25	398,754,470.97
经营活动现金流出小计	2,955,623,138.30	3,039,179,121.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,723,348,477.65	-492,621,534.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		17,000,000.00
取得投资收益收到的现金		309,210.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,182,762.00	7,471,692.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,182,762.00	24,780,903.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,696,899.48	313,426,025.34
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,696,899.48	313,426,025.34
投资活动产生的现金流量净额	-96,514,137.48	-288,645,122.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	532,470,000.00	931,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,158,248,851.20	2,264,682,581.94
筹资活动现金流入小计	1,690,718,851.20	3,196,082,581.94
偿还债务支付的现金	498,510,000.00	1,255,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,555,669.43	89,557,661.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	420,595,488.05	2,976,434,234.24
筹资活动现金流出小计	1,002,661,157.48	4,321,491,895.60
筹资活动产生的现金流量净额	688,057,693.72	-1,125,409,313.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,786.46	-4,536.20
五、现金及现金等价物净增加额	-1,131,799,134.95	-1,906,680,506.28
加：期初现金及现金等价物余额	1,238,462,364.48	2,521,055,321.17
六、期末现金及现金等价物余额	106,663,229.53	614,374,814.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		118,057,982.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,962,625,745.16	4,882,793.35
经营活动现金流入小计	1,962,625,745.16	122,940,775.42

购买商品、接受劳务支付的现金		118,307,547.24
支付给职工以及为职工支付的现金	1,446,097.26	
支付的各项税费	11,791.12	1,727,517.89
支付其他与经营活动有关的现金	3,095,528,944.76	778,964,103.81
经营活动现金流出小计	3,096,986,833.14	898,999,168.94
经营活动产生的现金流量净额	-1,134,361,087.98	-776,058,393.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		303,560.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		303,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,269,160.82
投资支付的现金		3,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		6,869,160.82
投资活动产生的现金流量净额		-6,565,600.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,550,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	64,950,000.00	
筹资活动现金流入小计	265,500,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	171,500,000.00	348,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,745,500.05	16,266,540.06
支付其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	226,245,500.05	364,266,540.06
筹资活动产生的现金流量净额	39,254,499.95	-114,266,540.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,095,106,588.03	-896,890,534.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,095,126,666.82	962,617,379.78
六、期末现金及现金等价物余额	20,078.79	65,726,845.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83		-9,041,036,691.37		6,378,556,198.92	9,156,981.45	6,387,713,180.37
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	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83		-9,041,036,691.37		6,378,556,198.92	9,156,981.45	6,387,713,180.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,034,087,089.63		-1,034,087,089.63	-1,320,503.00	-1,035,407,592.63
（一）综合收益总额											-1,034,087,089.63		-1,034,087,089.63	-1,320,503.00	-1,035,407,592.63
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入															

的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,027				13,155				236,21		-10,07		5,344	7,836	5,352

额	,671,288.00				,710,392.46				1,209.83		5,123,781.00		469,109.29	478.45	305,587.74
---	-------------	--	--	--	-------------	--	--	--	----------	--	--------------	--	------------	--------	------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	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	2,027 ,671, 288.0 0				13,155 ,710,3 92.46				236,21 1,209. 83		2,149, 187,15 2.85		17,568 ,780,0 43.14	10,258, 272.00	17,579, 038,315 .14
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	2,027 ,671, 288.0 0				13,155 ,710,3 92.46				236,21 1,209. 83		2,149, 187,15 2.85		17,568 ,780,0 43.14	10,258, 272.00	17,579, 038,315 .14
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）											-11,19 0,223, 844.22		-11,19 0,223, 844.22	-1,101, 290.55	-11,191, 325,134 .77
（一）综合收 益总额											-11,19 0,223, 844.22		-11,19 0,223, 844.22	-1,101, 290.55	-11,191, 325,134 .77
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工															

具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末	2,027				13,155				236,21		-9,041,		6,378,	9,156,9	6,387,7

余额	,671,288.00				,710,392.46				1,209.83		036,691.37		556,198.92	81.45	13,180.37
----	-------------	--	--	--	-------------	--	--	--	----------	--	------------	--	------------	-------	-----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83	1,917,770,322.73		17,337,363,213.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83	1,917,770,322.73		17,337,363,213.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-51,597,332.69		-51,597,332.69
（一）综合收益总额										-51,597,332.69		-51,597,332.69
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83	1,866,172,990.04		17,285,765,880.33

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	2,027, 671,28 8.00				13,155, 710,392 .46				236,211 ,209.83	1,948,405 ,265.33		17,367,998, 155.62

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83	1,948,405,265.33		17,367,998,155.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-30,634,942.60		-30,634,942.60
(一)综合收益总额										-30,634,942.60		-30,634,942.60
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83	1,917,770,322.73		17,337,363,213.02

三、公司基本情况

众泰汽车股份有限公司（以下简称“众泰汽车”、“本公司”或“公司”），原名黄山金马股份有限公司，是经安徽省人民政府皖政秘（1998）269号文批准，以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司2000年5月11日向社会公开发行股票，2000年5月19日，“金马股份”A股58,000,000.00股在深圳证券交易所挂牌上市，2000年6月1日在安徽省工商行政管理局办理变更注册登记，领取了注册号为340000000011098企业法人营业执照，注册资本150,000,000.00元。

根据本公司2006年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2006年12月31日总股本150,000,000.00股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增5股的比例，转增股本75,000,000.00股；上述方案实施后，公司的注册资本变更为人民币225,000,000.00元。

2007年9月24日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]239号《关于核准黄山金马股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股92,000,000.00股；公司注册资本变更为人民币317,000,000.00元。

2013年12月19日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1517号《关于核准黄山金马股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股211,140,000.00股。

经上述转增和增发后本公司注册资本为528,140,000.00元，股本为528,140,000.00元。业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具会字[2013]2631号验资报告。

根据公司2016年10月9日召开的第六届董事会第九次会议决议、2016年11月4日召开的2016年第二次临时股东大会决议、2017年4月5日中国证券监督管理委员会向公司下发的《关于核准黄山金马股份有限公司向铁牛公司有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]454号），公司以发行股份的方式购买永康众泰汽车有限公司（以下简称“永康汽车公司”）100%股权，合计发行1,301,907,960.00股人民币普通股，每股面值为人民币1元。经上述增发后公司注册资本为1,830,047,960.00元。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具天职业字[2017]11341号验资报告。

根据公司2016年11月4日第二次临时股东会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准黄山金马股份有限公司向铁牛公司有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]454号）的核准，公司向特定投资者发行人民币普通股股票207,684,319.00股，每股面值1元。经上述增发后公司注册资本为2,037,732,279.00元。经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具会验字[2017]4409号验资报告。

根据公司2017年4月8日、2017年4月27日召开第六届董事会2017年第三次临时会议、2017年度第二次临时股东大会《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订〈公

司章程》的议案》的决议，2017年5月25日，公司已完成公司名称、注册资本及经营范围等事项的工商变更登记手续，收到安徽省工商行政管理局的核准登记材料并换领了新的营业执照。公司名称由黄山金马股份有限公司变更为安徽众泰汽车股份有限公司。

根据公司2017年10月26日、2017年11月15日召开第七届董事会2017年度第二次临时会议，2017年度第五次临时股东大会《关于变更公司名称的议案》、《关于修订<公司章程>议案》的决议，2017年11月21日，公司已完成公司名称、注册资本等事项的工商变更登记手续，11月23日取得了新的营业执照，公司名称由“安徽众泰汽车股份有限公司”变更为“众泰汽车股份有限公司”。

根据《黄山金马股份有限公司发行股份购买资产的盈利预测补偿协议书》的约定，公司2018年5月11日、2018年5月30日召开第七届董事会第四次会议，2018年度第一次临时股东大会，审议通过《关于公司重大资产重组2017年度业绩承诺实现情况及补偿义务人对公司进行业绩补偿的议案》，公司以1.00元的价格回购补偿义务人铁牛公司有限公司应补偿的10,060,991.00股，并予以注销。

截至2020年6月30日，公司国有法人持有的有限售条件流通股股份为0.00股（占总股本0.00%），其他境内法人及高管持有的有限售条件流通股股份为781,726,575.00股（占总股本38.55%），无限售条件流通股1,245,944,713.00股（占总股本61.45%），控股股东铁牛集团有限公司直接持有有限售条件流通股786,250,375.00股（占总股本38.78%），通过黄山金马集团有限公司间接持有无限售条件流通股105,566,146.00股（占总股本的5.21%），合计持有公司股权比例为43.99%。

公司注册地址：浙江省金华市永康市经济开发区北湖路1号；

企业类型：其他股份有限公司(上市)；

母公司以及公司最终母公司的名称：铁牛集团有限公司；

公司实际控制人：应建仁、徐美儿夫妇；

公司业务性质：制造业

主要经营范围：汽车整车及零部件、汽车配件、摩托车配件（不含发动机），模具、电机产品、五金工具、家用电器、仪器仪表配件及电器件、电机系列产品、电子电器产品、化工产品（不含危险化学品），电动自行车产品，建筑材料、装饰材料（不含木竹材料、危险化学品）开发、设计、制造、销售及相关售后服务；金属材料（不含危险物品）销售；货物和技术进出口业务（国家法律法规规定的除外）；安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗生产、销售；本公司自产产品及技术出口；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口，普通货运；旅游服务；项目投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至2020年6月30日公司拥有8家子公司，分别为永康众泰汽车有限公司（以下简称“永康汽车”）、浙江铁牛汽车车身有限公司（以下简称“铁牛车身”）、上海飞众汽车配件有限公司（以下简称“上海飞众”）、浙江金大门业有限公司（以下简称“金大门业”）、杭州宝网汽车零部件有限公司（以下简称“杭州宝网”）、黄山金马科技有限公司（以下简称“金马科技”）、黄山鸿宇车辆智能科技有限公司（以下简称“黄山鸿宇”）、众泰传动科技有限公司（以下简称“众泰传动”）。本公司合并财务报表范围较上年度增加一家子公司，详见本附注合并范围的变更。

财报批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月28日决议报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**A. 合营安排的认定和分类**

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

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

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

B. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

A.外币业务折算

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

B.外币财务报表折算

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

10、金融工具

一.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

二.金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

三.金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

四.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。

五.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注九、与金融工具相关的风险。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

六、金融资产转移

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

11、应收票据

本公司根据《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》所规定的金融资产分类方法，将仅为收取该金融资产的合同现金流（持有至对方付款）的商业承兑汇票分类为以摊余成本计量的金融资产，在应收票据项披露。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

根据金融工具的性质，本公司对于信用风险特征有显著差异的单项金融资产或金融资产组合单独确认预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

组合	组合名称	确定组合的依据
组合1	合并范围内关联方组合	合并范围内的母子公司之间、子公司之间的应收款项
组合2	补贴款组合	本组合以应收财政补贴的账龄作为信用风险特征
组合3	账龄组合	本组合以以上两项组合之外的应收账款账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	组合1（%）	组合2（%）	组合3（%）
1年以内（含1年）	0.00	0.00	5.00
1-2年（含2年）	0.00	0.00	10.00
2-3年（含3年）	0.00	10.00	20.00
3-4年（含4年）	0.00	30.00	40.00
4-5年（含5年）	0.00	50.00	75.00
5年以上	0.00	100.00	100.00

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13、应收款项融资

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，即如果该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

组合	组合名称	确定组合的依据
组合1	合并范围内关联方组合	合并范围内的母子公司之间、子公司之间的其他应收款
组合2	账龄组合	以其他应收款账龄作为信用风险特征

15、存货

一.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品及发出商品。

二.发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

三.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

四.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

五.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1)因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

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

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

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、长期股权投资

一.投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

二.后续计量及损益确认方法

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；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

三.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

四.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

五.减值测试方法及减值准备计提方法

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(2)投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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	20-40	3-5	2.38-4.85
机器设备	年限平均法	3-20	3-5	4.75-32.33
运输工具	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
办公设备及其他	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

22、在建工程

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

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

23、借款费用

一.借款费用资本化的确认原则

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

二.借款费用资本化期间

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

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

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

三.借款费用资本化金额

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

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专有技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	法定年限
软件	4-10
专利	10
专有技术	10
商标权	10
景区经营权	50

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

1)本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

2)在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

本公司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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- ①本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，

比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

- 1)在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
 - 2)在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。
- 公司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：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

一.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

二.设定受益计划

①内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。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。

②其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

29、预计负债

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

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

30、股份支付

一.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

二.权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

三.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

四.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

(2)以现金结算的股份支付

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

(3)修改、终止股份支付计划

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

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

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

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

一.本公司的收入主要来源于销售整车、销售零配件、模具加工及制造、提供劳务及其他

本公司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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接

观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

二.可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

三.附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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

32、政府补助

一.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

二.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。

三.政府补助采用净额法：

(1)与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

四.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

五.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

一.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

二.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

三.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

四.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；

(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

35、其他重要的会计政策和会计估计

一、套期会计

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

1.在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

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

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

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

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

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

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

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

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

3.套期的会计处理。

（1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

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

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

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

(3) 境外经营净投资套期

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

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

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

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

二、回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属于子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属于子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

三、分部报告

本公司以内部组织结构、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。经营分部是指本公司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）本公司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）本公司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。

36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号-收入》。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行，执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	董事会、监事会	2020 年 6 月 30 日合并资产负债表预收账款列示金额 0.00 元,合同负债列示金额 732,515,117.04 元，应交税费列示金额 109,259,332.97 元。 2019 年 12 月 31 日合并资产负债表预收账款列示金额 0.00 元,合同负债列示金额 718,305,865.58 元，应交税费列示金额 108,022,715.55 元。

其他说明：财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累计影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,198,530,436.94	2,198,530,436.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,227,237.72	2,227,237.72	
应收账款	4,639,008,806.97	4,639,008,806.97	
应收款项融资	18,814,834.91	18,814,834.91	
预付款项	779,406,169.24	779,406,169.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,093,412,607.38	2,093,412,607.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,410,574,343.96	1,410,574,343.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	843,502,007.83	843,502,007.83	
流动资产合计	11,985,476,444.95	11,985,476,444.95	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,401,178,813.50	3,401,178,813.50	
在建工程	121,106,423.93	121,106,423.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,711,880,172.22	2,711,880,172.22	
开发支出	193,085,025.34	193,085,025.34	
商誉	165,656,100.47	165,656,100.47	
长期待摊费用	1,922,321.77	1,922,321.77	
递延所得税资产	451,190,383.50	451,190,383.50	
其他非流动资产	1,405,084,096.46	1,405,084,096.46	
非流动资产合计	8,451,103,337.19	8,451,103,337.19	
资产总计	20,436,579,782.14	20,436,579,782.14	
流动负债：			
短期借款	4,772,677,306.82	4,772,677,306.82	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,589,223,775.12	1,589,223,775.12	
应付账款	4,356,536,322.42	4,356,536,322.42	
预收款项	826,328,581.13		-826,328,581.13

合同负债		718,305,865.58	718,305,865.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	223,945,216.20	223,945,216.20	
应交税费	343,087,145.13	451,109,860.68	108,022,715.55
其他应付款	992,365,946.84	992,365,946.84	
其中：应付利息	6,574,173.32	6,574,173.32	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	546,502,777.78	546,502,777.78	
其他流动负债			
流动负债合计	13,650,667,071.44	13,650,667,071.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	88,124,593.53	88,124,593.53	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,908,208.94	4,908,208.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债	103,926,848.26	103,926,848.26	
递延收益	38,597,300.00	38,597,300.00	
递延所得税负债	162,642,579.60	162,642,579.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	398,199,530.33	398,199,530.33	
负债合计	14,048,866,601.77	14,048,866,601.77	
所有者权益：			
股本	2,027,671,288.00	2,027,671,288.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,155,710,392.46	13,155,710,392.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	236,211,209.83	236,211,209.83	
一般风险准备			
未分配利润	-9,041,036,691.37	-9,041,036,691.37	
归属于母公司所有者权益合计	6,378,556,198.92	6,378,556,198.92	
少数股东权益	9,156,981.45	9,156,981.45	
所有者权益合计	6,387,713,180.37	6,387,713,180.37	
负债和所有者权益总计	20,436,579,782.14	20,436,579,782.14	

调整情况说明

首次执行新收入准则后，调减2020年1月1日预收账款826,328,581.13元，调增2020年1月1日合同负债718,305,865.58元、应交税费-应交增值税-待转销项税108,022,715.55元。其余科目无影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,383,687,742.67	1,383,687,742.67	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	184,308,053.89	184,308,053.89	
应收款项融资			
预付款项	547,935,959.93	547,935,959.93	
其他应收款	6,403,275,214.48	6,403,275,214.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,924,777.01	5,924,777.01	
流动资产合计	8,525,131,747.98	8,525,131,747.98	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,814,395,586.43	13,814,395,586.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,764,726.35	1,764,726.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,572,544.95	35,572,544.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	946,696.99	946,696.99	
其他非流动资产	1,304,700.00	1,304,700.00	
非流动资产合计	13,853,984,254.72	13,853,984,254.72	
资产总计	22,379,116,002.70	22,379,116,002.70	
流动负债：			
短期借款	3,547,385,406.47	3,547,385,406.47	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	129,900,000.00	129,900,000.00	
应付账款	350,238.63	350,238.63	
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	2,117,925.55	2,117,925.55	
应交税费	12,026.00	12,026.00	
其他应付款	1,242,505,099.50	1,242,505,099.50	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,922,270,696.15	4,922,270,696.15	
非流动负债：			
长期借款	88,124,593.53	88,124,593.53	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,357,500.00	31,357,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	119,482,093.53	119,482,093.53	
负债合计	5,041,752,789.68	5,041,752,789.68	
所有者权益：			
股本	2,027,671,288.00	2,027,671,288.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,155,710,392.46	13,155,710,392.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	236,211,209.83	236,211,209.83	

未分配利润	1,917,770,322.73	1,917,770,322.73	
所有者权益合计	17,337,363,213.02	17,337,363,213.02	
负债和所有者权益总计	22,379,116,002.70	22,379,116,002.70	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税	应纳税销售额（量）	5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
土地使用税	应税土地的实际占用面积	6 元/平方米、8 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
水利基金	按实际缴纳的流转税、实际销售收入计缴	1%、0.07%、0.06%
印花税	根据合同性质确认适用税率、权利证照	0.005%-0.01%
其他	按国家规定计缴	

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
浙江众泰汽车制造有限公司	15%
浙江铁牛汽车车身有限公司	15%
合肥亿恒智能科技有限公司	15%
合肥亿翔智能制造有限公司	15%

2、税收优惠

浙江众泰汽车制造有限公司于2018年1月1日获得高新技术企业证书，证书编号GR201833001321，自2018年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策，优惠政策有效期至2021年1月1日。

浙江铁牛汽车车身有限公司于2018年1月1日获得高新技术企业证书，证书编号GR201833001205，自2018年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策，优惠政策有效期至2021年1月1日。

合肥亿恒智能科技有限公司于2017年11月7日获得高新技术企业证书，证书编号GR201734001535，自2017年11月7日起三年内可享受15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策，优惠政策有效期至2020年11月7日。

合肥亿翔智能制造有限公司于2017年11月7日获得高新技术企业证书，证书编号GR201734001678，自2017年11月7日起三年内可享受15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策，优惠政策有效期至2020年11月7日。

3、其他

除以上所述享受15%企业所得税优惠的子公司外，本公司分、子公司法定企业所得税税率为25%。

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	457,748.57	530,107.82
银行存款	160,133,839.26	1,478,733,334.73
其他货币资金	539,266,408.94	719,266,994.39
合计	699,857,996.77	2,198,530,436.94

其他说明

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项593,194,767.24元，受限原因详见附注所有权或使用权受到限制的资产。

3.期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、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
商业承兑票据		2,227,237.72
合计		2,227,237.72

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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	

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
----	----------	-----------

(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

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

期末无已质押的应收票据。

期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

(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：

3、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	1,298,384,123.77	25.04%	234,360,843.77	18.05%	1,064,023,280.00	1,547,748,178.09	29.34%	240,684,898.09	15.55%	1,307,063,280.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,886,766,365.61	74.96%	781,804,327.80		3,104,962,037.81	3,728,992,240.94	70.66%	397,046,713.97		3,331,945,526.97
其中：										
补贴款组合	1,208,218,288.96	23.30%	370,470,327.00	30.66%	837,747,961.96	1,201,756,972.00	22.77%	170,599,178.00	14.20%	1,031,157,794.00
账龄组合	2,678,548,076.65	51.66%	411,334,000.80	15.36%	2,267,214,075.85	2,527,235,268.94	47.89%	226,447,535.97	8.96%	2,300,787,732.97
合计	5,185,150,489.38	100.00%	1,016,165,171.57		4,168,985,317.81	5,276,740,419.03	100.00%	637,731,612.06		4,639,008,806.97

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	451,976,040.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位二	121,328,840.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位三	37,650,000.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位四	24,768,000.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位五	428,300,400.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位六	98,550,453.80	98,550,453.80	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位七	46,234,005.23	46,234,005.23	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位八	43,609,998.68	43,609,998.68	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位九	6,290,565.26	6,290,565.26	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十	5,530,375.73	5,530,375.73	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十一	5,241,377.33	5,241,377.33	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。

单位十二	3,368,406.20	3,368,406.20	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十三	3,362,991.09	3,362,991.09	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十四	2,327,525.28	2,327,525.28	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十五	2,106,721.13	2,106,721.13	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十六	2,070,281.24	2,070,281.24	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十七	1,875,591.29	1,875,591.29	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十八	1,805,761.24	1,805,761.24	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位十九	1,777,602.28	1,777,602.28	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位二十	1,451,233.37	1,451,233.37	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位二十一	1,398,509.29	1,398,509.29	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位二十二	1,130,571.64	1,130,571.64	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位二十三	1,017,918.02	1,017,918.02	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
单位二十四	5,210,955.67	5,210,955.67	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计无法收回。
合计	1,298,384,123.77	234,360,843.77	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 补贴款组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	6,461,316.96		
1 至 2 年 (含 2 年)	55,932,142.00		
2 至 3 年 (含 3 年)	292,938,170.00	29,293,817.00	10.00%
3 至 4 年 (含 4 年)	426,334,100.00	127,900,230.00	30.00%
4 至 5 年 (含 5 年)	426,552,560.00	213,276,280.00	50.00%
合计	1,208,218,288.96	370,470,327.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	572,338,117.18	28,616,905.84	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	863,193,961.71	86,319,396.17	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	1,047,958,647.29	209,591,729.46	20.00%
3 至 4 年 (含 4 年)	177,092,482.99	70,836,993.20	40.00%
4 至 5 年 (含 5 年)	7,983,565.41	5,987,674.06	75.00%
5 年以上	9,981,302.07	9,981,302.07	100.00%
合计	2,678,548,076.65	411,334,000.80	--

确定该组合依据的说明:

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	622,787,640.65
1 至 2 年	948,193,086.01
2 至 3 年	2,057,882,226.59
3 年以上	1,556,287,536.13
3 至 4 年	944,427,538.38
4 至 5 年	601,136,125.37
5 年以上	10,723,872.38
合计	5,185,150,489.38

（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	
按单项计提坏账准备	240,684,898.09	-6,324,054.32				234,360,843.77
按组合计提坏账准备	397,046,713.97	384,757,613.83				781,804,327.80
合计	637,731,612.06	378,433,559.51				1,016,165,171.57

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
------	---------	------

本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款情况：无。

(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
单位一	842,689,608.00	16.25%	60,048,149.00
单位二	722,964,540.00	13.94%	96,915,714.00
单位三	373,174,560.00	7.20%	155,371,680.00
单位四	355,330,273.26	6.85%	49,912,196.47
单位五	254,218,687.99	4.90%	49,937,963.60
合计	2,548,377,669.25	49.14%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	12,105,069.43	18,814,834.91
合计	12,105,069.43	18,814,834.91

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

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应付利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	12,105,069.43				12,105,069.43	
合计	12,105,069.43				12,105,069.43	

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

其他说明：

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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	193,129,909.37		注

合计 193,129,909.37

注：公司根据日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现或背书，将其银行承兑汇票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，列示为应收账款融资。2020年6月30日，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

5、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	1,482,012,808.58	65.69%	763,320,253.02	97.93%
1 至 2 年	758,883,019.78	33.63%	15,556,641.43	2.00%
2 至 3 年	15,395,346.02	0.68%	529,274.79	0.07%
3 年以上	44,063.40			
合计	2,256,335,237.78	--	779,406,169.24	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	账龄
单位一	861,023,306.55	38.16	2年以内
单位二	360,708,403.38	15.99	1年以内
单位三	235,379,613.59	10.43	2年以内
单位四	218,854,717.90	9.70	2年以内
单位五	165,888,071.54	7.35	1年以内
合计	1,841,854,112.96	81.63	

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,318,907,139.91	2,093,412,607.38
合计	2,318,907,139.91	2,093,412,607.38

(1) 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
保证金及押金	7,494,305.04	14,629,486.78
员工借款及备用金	26,506,024.52	12,574,717.29
往来单位款	355,544,916.74	146,169,084.44
业绩补偿款	2,028,473,948.22	2,028,473,948.22
合计	2,418,019,194.52	2,201,847,236.73

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	23,569,783.63		84,864,845.72	108,434,629.35
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	8,225,859.61		-17,548,434.35	-9,322,574.74
2020 年 6 月 30 日余额	31,795,643.24		67,316,411.37	99,112,054.61

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	240,395,072.92
1 至 2 年	67,803,220.25
2 至 3 年	2,057,631,365.91
3 年以上	52,189,535.44
3 至 4 年	32,481,637.64
4 至 5 年	3,283,051.65
5 年以上	16,424,846.15
合计	2,418,019,194.52

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	
其他应收款坏账准备	108,434,629.35	-9,322,574.74				99,112,054.61
合计	108,434,629.35	-9,322,574.74				99,112,054.61

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
------	---------	------

本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

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：

本期实际核销的其他应收款情况：无。

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
单位一	业绩补偿款	2,028,473,948.22	2-3 年	83.89%	
单位二	往来单位款	143,430,000.00	1 年以内	5.93%	7,171,500.00
单位三	往来单位款	47,480,061.59	1 年以内	1.96%	2,374,003.08
单位四	往来单位款	25,294,695.73	2-3 年	1.05%	5,058,939.15
单位五	往来单位款	23,194,550.00	3-4 年以内	0.96%	23,194,550.00
合计	--	2,267,873,255.54	--	93.79%	37,798,992.23

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
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

7、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	838,906,365.20	130,012,072.67	708,894,292.53	874,934,476.17	140,139,109.42	734,795,366.75
在产品	328,463,917.92	71,659,620.39	256,804,297.53	347,669,480.72	71,659,620.39	276,009,860.33
库存商品	376,866,708.95	148,719,055.90	228,147,653.05	389,377,897.92	170,986,481.32	218,391,416.60
发出商品	84,818,359.76	27,734,637.27	57,083,722.49	183,121,153.03	40,203,760.44	142,917,392.59
委托加工物资	44,261,575.75	565,512.06	43,696,063.69	39,025,819.75	565,512.06	38,460,307.69
合计	1,673,316,927.58	378,690,898.29	1,294,626,029.29	1,834,128,827.59	423,554,483.63	1,410,574,343.96

(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	140,139,109.42			10,127,036.75		130,012,072.67
在产品	71,659,620.39					71,659,620.39
库存商品	170,986,481.32	4,126,997.42		26,394,422.84		148,719,055.90
委托加工物资	565,512.06					565,512.06
发出商品	40,203,760.44			12,469,123.17		27,734,637.27
合计	423,554,483.63	4,126,997.42		48,990,582.76		378,690,898.29

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	481,796,959.76	564,952,041.89
预交税金	240,163,712.29	278,396,852.68
短期银行理财产品	18,548.49	18,548.49
待摊费用	101,899.48	134,564.77
合计	722,081,120.02	843,502,007.83

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

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	3,172,774,345.11	3,401,178,813.50
合计	3,172,774,345.11	3,401,178,813.50

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,649,729,730.89	4,440,139,423.31	67,981,742.30	189,905,099.80	6,347,755,996.30
2.本期增加金额	1,505,177.24	9,217,607.64	452,244.69	50,080.54	11,225,110.11
(1) 购置	1,505,177.24	9,098,073.10	452,244.69	50,080.54	11,105,575.57
(2) 在建工程转入		119,534.54			119,534.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	499,958.00	26,099,519.73	3,069,355.90	151,013.53	29,819,847.16
(1) 处置或报废	499,958.00	26,099,519.73	3,069,355.90	151,013.53	29,819,847.16
4.期末余额	1,650,734,950.13	4,423,257,511.22	65,364,631.09	189,804,166.81	6,329,161,259.25
二、累计折旧					
1.期初余额	318,500,889.87	2,156,708,363.70	39,802,629.61	62,073,761.77	2,577,085,644.95
2.本期增加金额	31,369,879.02	188,039,688.78	5,456,332.68	6,544,199.70	231,410,100.18
(1) 计提	31,369,879.02	188,039,688.78	5,456,332.68	6,544,199.70	231,410,100.18
3.本期减少金额	238,929.94	18,973,417.24	1,832,305.45	65,516.38	21,110,169.01
(1) 处置或报废	238,929.94	18,973,417.24	1,832,305.45	65,516.38	21,110,169.01
4.期末余额	349,631,838.95	2,325,774,635.24	43,426,656.84	68,552,445.09	2,787,385,576.12
三、减值准备					
1.期初余额	6,896,806.39	359,948,504.94	1,182,982.02	1,463,244.50	369,491,537.85
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额	261,028.06	229,171.77			490,199.83
(1) 处置或报废	261,028.06	229,171.77			490,199.83
4.期末余额	6,635,778.33	359,719,333.17	1,182,982.02	1,463,244.50	369,001,338.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,294,467,332.85	1,737,763,542.81	20,754,992.23	119,788,477.22	3,172,774,345.11
2.期初账面价值	1,324,332,034.63	1,923,482,554.67	26,996,130.67	126,368,093.53	3,401,178,813.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,213,961,497.58	227,132,822.47		986,828,675.11	
机器设备	2,910,772,406.55	1,315,447,163.22	289,379,563.08	1,305,945,680.25	
运输工具	40,863,468.59	28,116,517.33	731,705.10	12,015,246.16	
办公设备及其他	72,150,324.44	53,014,406.73	887,426.16	18,248,491.55	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输工具	1,884,475.61
合计	1,884,475.61

(5) 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
厂房二期	33,310,335.11	正在办理中
合计	33,310,335.11	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	146,403,442.67	121,106,423.93
合计	146,403,442.67	121,106,423.93

(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
B21 项目	80,063,926.00	4,029,430.52	76,034,495.48	60,236,339.79	4,029,430.52	56,206,909.27
机器设备及产线安装	22,996,205.23	9,939,105.69	13,057,099.54	22,853,167.36	9,939,105.69	12,914,061.67
厂房二期及改扩建项目	16,614,161.60	7,194,927.97	9,419,233.63	16,614,161.60	7,194,927.97	9,419,233.63
优耐克新建厂房项目	12,768,000.00		12,768,000.00	12,768,000.00		12,768,000.00
其他零星工程	36,221,745.12	1,097,131.10	35,124,614.02	30,895,350.46	1,097,131.10	29,798,219.36
合计	168,664,037.95	22,260,595.28	146,403,442.67	143,367,019.21	22,260,595.28	121,106,423.93

(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
B21 项目	141,850,000.00	60,236,339.79	19,827,586.21			80,063,926.00	56.44%	未完工				其他
厂房二期及改扩建项目	59,440,153.29	16,614,161.60				16,614,161.60	99.60%	未完工				其他

目												
优耐克 新建厂 房项目	200,000, 000.00	12,768,0 00.00				12,768,0 00.00	31.25%	未完工				其他
合计	401,290, 153.29	89,618,5 01.39	19,827,5 86.21			109,446, 087.60	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期计提在建工程减值准备情况：无。

(4) 工程物资

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

其他说明：

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	专有技术	商标权	景区经营权	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	1,792,831,38 9.98	1,994,852,32 2.82		63,280,289.9 6	438,066,242. 40	1,029,725,78 6.19	54,040,700.3 2	5,372,796,73 1.67
2.本期 增加金额								
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增 加								

3.本期减少金额	38,915.09							38,915.09
(1) 处置	38,915.09							38,915.09
4.期末余额	1,792,792,474.89	1,994,852,322.82		63,280,289.96	438,066,242.40	1,029,725,786.19	54,040,700.32	5,372,757,816.58
二、累计摊销								
1.期初余额	247,145,197.05	695,764,361.37		17,237,245.23	89,311,348.98	412,613,159.17	18,468,155.37	1,480,539,467.17
2.本期增加金额	21,672,002.54	26,686,763.77		4,002,450.71	19,816,294.37	44,002,897.28	542,214.36	116,722,623.03
(1) 计提	21,672,002.54	26,686,763.77		4,002,450.71	19,816,294.37	44,002,897.28	542,214.36	116,722,623.03
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	268,817,199.59	722,451,125.14		21,239,695.94	109,127,643.35	456,616,056.45	19,010,369.73	1,597,262,090.20
三、减值准备								
1.期初余额		970,149,486.68		2,291,733.45	111,524,196.62	96,411,675.53		1,180,377,092.28
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		970,149,486.68		2,291,733.45	111,524,196.62	96,411,675.53		1,180,377,092.28
四、账面价值								

1.期末 账面价值	1,523,975,27 5.30	302,251,711. 00		39,748,860.5 7	217,414,402. 43	476,698,054. 21	35,030,330.5 9	2,595,118,63 4.10
2.期初 账面价值	1,545,686,19 2.93	328,938,474. 77		43,751,311.2 8	237,230,696. 80	520,700,951. 49	35,572,544.9 5	2,711,880,17 2.22

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。

(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
----	------	------------

其他说明：

无。

本期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为8.38%。

13、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	计提减值准备	
汽车相关产品开发项目	193,085,025. 34	37,647,963.2 4						230,732,988. 58
合计	193,085,025. 34	37,647,963.2 4						230,732,988. 58

其他说明

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海飞众汽车配件有限公司	26,872,995.39					26,872,995.39
合肥亿恒智能科技有限公司	27,259,259.28					27,259,259.28
永康众泰汽车有限公司	6,551,665,442.13					6,551,665,442.13

合计	6,605,797,696.80					6,605,797,696.80
----	------------------	--	--	--	--	------------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海飞众汽车配件有限公司	13,021,900.25					13,021,900.25
合肥亿恒智能科技有限公司						
永康众泰汽车有限公司	6,427,119,696.08					6,427,119,696.08
合计	6,440,141,596.33					6,440,141,596.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	880,939.51	253.24	528,563.76		352,628.99
租用厂房改建	957,245.81		129,689.79		827,556.02
其他	84,136.45		84,136.45		
合计	1,922,321.77	253.24	742,390.00		1,180,185.01

其他说明

16、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	1,782,546,581.68	407,298,498.90	1,479,291,192.66	338,785,015.90

内部交易未实现利润	82,554,042.37	12,541,198.19	90,803,635.37	15,194,653.51
可抵扣亏损	368,767,919.64	73,320,212.51	368,767,919.64	73,320,212.51
递延收益	3,195,500.00	795,575.01	3,767,500.00	941,875.00
预计负债	134,923,369.06	30,737,490.54	103,342,526.71	22,948,626.58
合计	2,371,987,412.75	524,692,975.15	2,045,972,774.38	451,190,383.50

(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	652,509,946.26	156,792,740.31	670,283,642.50	162,642,579.60
合计	652,509,946.26	156,792,740.31	670,283,642.50	162,642,579.60

(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		524,692,975.15		451,190,383.50
递延所得税负债		156,792,740.31		162,642,579.60

(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
可抵扣暂时性差异	289,612,513.20	6,671,372,754.18
可抵扣亏损	5,383,896,038.23	4,616,440,076.38
内部交易未实现利润		45,818,783.15
预计负债	3,339,745.90	584,321.55
合计	5,676,848,297.33	11,334,215,935.26

(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
2020	26,319,286.03	26,319,286.03	

2021	77,889,154.58	77,889,154.58	
2022	278,697,478.97	278,697,478.97	
2023	678,043,671.91	678,821,998.92	
2024	3,554,712,157.89	3,554,712,157.88	
2025	768,234,288.85		
合计	5,383,896,038.23	4,616,440,076.38	--

其他说明：

17、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
预付长期资产购置款	1,399,195.88 6.83		1,399,195.88 6.83	1,405,084.09 6.46		1,405,084.09 6.46
合计	1,399,195.88 6.83		1,399,195.88 6.83	1,405,084.09 6.46		1,405,084.09 6.46

其他说明：

18、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		1,036,832.05
抵押借款	4,070,610,000.00	4,085,700,000.00
保证借款	834,577,754.63	680,527,754.63
应付短期借款利息	5,345,002.71	5,412,720.14
合计	4,910,532,757.34	4,772,677,306.82

短期借款分类的说明：

注：抵押借款及质押借款情况详见所有权或使用权受到限制的资产。

(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 286,727,754.63 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
------	------	------	------	------

中国光大银行股份有限公司长沙星沙支行	14,827,754.63	5.66%	2019 年 11 月 15 日	8.48%
中国银行股份有限公司永康市支行	22,400,000.00	5.30%	2020 年 06 月 27 日	贷款利率上浮 50%
兴业银行合肥分行	50,000,000.00	5.22%	2020 年 06 月 18 日	贷款利率上浮 50%
兴业银行合肥分行	100,000,000.00	5.22%	2020 年 06 月 19 日	贷款利率上浮 50%
中国建设银行银行歙县支行	99,500,000.00	4.30%	2020 年 01 月 17 日	贷款利率上浮 50%
合计	286,727,754.63	--	--	--

其他说明：

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为286,727,754.63元，系1）公司二级子公司之分公司众泰新能源长沙分公司（以下简称“新能源长沙分”）于2018年11月15日向中国光大银行股份有限公司长沙星沙支行取得期限为1年的保证借款，借款金额为30,000,000.00元。2019年11月15日借款到期后，新能源长沙分无力支付。截至2020年6月30日，新能源长沙分向银行支付15,433,550.00元，其中偿付借款本金15,172,245.37元，偿付逾期利息261,304.63元，按照借款利率1.5倍补提逾期利息324,756.65元；2）众泰汽车股份有限公司（母公司，以下简称“众泰股份”）于2019年12月19日和2019年12月20日向兴业银行合肥分行取得期限为半年的保证借款，借款金额分别为50,000,000.00元和100,000,000.00元，在2020年6月18日、2020年6月19日到期后，众泰股份无力支付；3）众泰股份于2019年1月18日向中国建设银行银行歙县支行取得期限为1年的保证借款，借款金额为100,000,000.00元，2020年1月17日到期后，众泰股份无力支付，截至2020年6月30日，众泰股份偿付借款50万元，剩余99,500,000.00元仍逾期无力偿付；4）公司二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司（以下简称“众泰制造”）于2019年6月28日向中国银行股份有限公司永康市支行取得期限为1年的抵押借款，借款金额为22,400,000.00元，2020年6月27日到期后，众泰制造无力支付。截至2020年6月30日，上述借款仍处于逾期状态，逾期未偿还短期借款金额合计为286,727,754.63元，详见附注十五、资产负债表日后事项、（一）期后逾期未付事项。

已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
中国光大银行股份有限公司长沙星沙支行	14,827,754.63	5.655	2019-11-15	8.483
合计	14,827,754.63			

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000.00	23,050,000.00
银行承兑汇票	1,326,831,824.80	1,566,173,775.12
合计	1,326,881,824.80	1,589,223,775.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 530,785,000.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款及加工费	4,243,724,442.91	3,992,929,675.60
应付工程设备款	272,494,276.83	305,215,786.55
应付运费	57,170,717.02	55,607,690.16
水电费	971,150.77	588,901.78
租赁费	2,806,452.87	1,647,608.45
其他	1,726,461.54	546,659.88
合计	4,578,893,501.94	4,356,536,322.42

(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
单位一	432,050,865.73	资金紧张
单位二	93,846,253.62	资金紧张
单位三	82,832,258.56	资金紧张
单位四	58,457,714.67	资金紧张
单位五	56,029,739.40	资金紧张
合计	723,216,831.98	--

其他说明：

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	732,515,117.04	718,305,865.58
合计	732,515,117.04	718,305,865.58

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
----	------	------

22、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	216,184,783.45	294,775,592.14	192,529,799.57	318,430,576.02
二、离职后福利-设定提存计划	2,344,703.05	11,434,376.46	11,417,163.96	2,361,915.55
三、辞退福利	5,415,729.70	103,766.00	5,519,495.70	
合计	223,945,216.20	306,313,734.60	209,466,459.23	320,792,491.57

(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	201,808,104.41	277,397,317.07	175,124,858.05	304,080,563.43
2、职工福利费	497,876.90	3,726,145.27	5,264,929.41	-1,040,907.24
3、社会保险费	605,712.96	8,742,544.89	9,016,789.46	331,468.39
其中：医疗保险费	470,775.50	8,127,183.92	8,325,096.78	272,862.64
工伤保险费	109,124.07	474,558.89	537,564.82	46,118.14
生育保险费	25,813.39	140,802.08	154,127.86	12,487.61
4、住房公积金	1,545,360.80	4,737,695.90	2,928,742.35	3,354,314.35
5、工会经费和职工教育经费	11,727,728.38	171,889.01	194,480.30	11,705,137.09
合计	216,184,783.45	294,775,592.14	192,529,799.57	318,430,576.02

(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	2,149,004.52	11,002,461.15	10,975,485.31	2,175,980.36
2、失业保险费	195,698.53	431,915.31	441,678.65	185,935.19
合计	2,344,703.05	11,434,376.46	11,417,163.96	2,361,915.55

其他说明：

(4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职员工补偿金	5,519,495.70	
合计	5,519,495.70	

(5) 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	256,202,598.36	307,643,292.10
消费税	24,377,969.61	23,539,403.18
企业所得税	86,758,668.00	95,556,913.23
个人所得税	8,101,944.10	5,722,827.81
城市维护建设税	2,498,867.96	2,735,008.68
房产税	3,412,875.76	11,506,426.79
土地使用税	3,298,166.48	2,552,922.61
教育费附加	982,625.23	1,158,153.56
其他	511,409.82	694,912.72
合计	386,145,125.32	451,109,860.68

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	18,541,763.39	6,574,173.32
其他应付款	1,202,297,394.07	985,791,773.52
合计	1,220,839,157.46	992,365,946.84

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

逾期的短期借款利息	324,756.65	324,756.65
逾期的一年内到期的长期借款应付利息	18,217,006.74	6,249,416.67
合计	18,541,763.39	6,574,173.32

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：

本期末逾期的短期借款应付利息为324,756.65元，详见本附注七、（十八）短期借款；本期末逾期的一年内到期的长期借款应付利息为18,217,006.74元，详见本附注七、（二十五）一年内到期的非流动负债。

（2）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
保证金及押金	156,339,005.78	182,782,524.12
往来款	1,012,994,899.92	770,014,064.43
代垫费用	13,092,475.77	18,467,891.47
代扣代缴费用	14,164,105.98	13,304,138.02
其他	5,706,906.62	1,223,155.48
合计	1,202,297,394.07	985,791,773.52

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

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	441,502,777.78	546,502,777.78
合计	441,502,777.78	546,502,777.78

其他说明：

其中重要的已逾期未偿还的一年内到期的长期借款情况如下：

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

中国银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行	100,000,000.00	4.75	2019-9-20	7.13
中国银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行	96,000,000.00	4.75	2019-9-17	7.13
中国银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行	100,000,000.00	4.75	2019-9-12	7.13
合计	296,000,000.00			

注1：本期末已逾期未偿还的一年内到期的长期借款总额为296,000,000.00元，系公司三级子公司杭州益维汽车工业有限公司（以下简称“杭州益维”）于2009年9月委托杭州江东开发建设投资有限公司向中国银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行取得十年期借款296,000,000.00元。2019年9月借款到期后，杭州益维无力偿付致使借款逾期。根据合同约定，未按时归还贷款自贷款逾期日起加收利息的50%作为罚息，截至2020年6月30日，逾期借款应付利息及罚息金额合计6,249,416.67元，详见本附注（二十四）其他应付款2.应付利息。

注2：2018年11月12日，本公司之三级子公司湖南江南汽车制造有限公司（以下简称“湖南江南制造”）与长沙银行股份有限公司星城支行签订了合同编号为《C2018110000004562》的综合授信合同，对应合同编号为《082020174001002364000》的250,000,000.00元的借款合同于2019年12月10日到期。2019年11月21日，湖南江南制造与长沙银行股份有限公司星城支行签订了授信额度展期合同，合同约定将双方于签订的合同编号为《C2018110000004562》的授信额度合同下的具体业务尚有未清偿余额的，自动纳入本合同的授信范围，直接占用本合同项下的授信额度。合同规定的最高授信额度的有效使用期限为1年，自2019年11月21日起至2020年11月20日止。

26、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	88,124,593.53	88,124,593.53
合计	88,124,593.53	88,124,593.53

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,278,379.14	4,908,208.94
合计	2,278,379.14	4,908,208.94

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	2,278,379.14	4,908,208.94
合计	2,278,379.14	4,908,208.94

其他说明：

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	137,662,431.41	103,503,155.86	预计发生的诉讼赔款
产品质量保证	600,683.55	423,692.40	计提质量保证金
合计	138,263,114.96	103,926,848.26	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

重要预计负债

未决诉讼案件详情详见附注十四、（二）或有事项、2.诉讼（仲裁）。

29、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	38,597,300.00	14,793,000.00	605,000.00	52,785,300.00	政府补助
合计	38,597,300.00	14,793,000.00	605,000.00	52,785,300.00	--

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
A02 车身总成及自动化生产线技术改造补贴款	2,496,000.00						2,496,000.00	与资产相关
年产 50 万套车身总线控制系统补助	880,000.00			220,000.00			660,000.00	与资产相关
智能化汽车仪表技改项目补助	2,887,500.00			385,000.00			2,502,500.00	与资产相关
年产 120 万套嵌入式汽车自检诊断仪	17,990,000.00						17,990,000.00	与资产相关
车载智能化数字信息交互平台绿色	11,580,000.00						11,580,000.00	与资产相关

制造项目								
年产 2600T 大中型车身模具研发与制造技改项目	2,763,800.00						2,763,800.00	与资产相关
政府车用燃料电池专项资金		2,760,000.00					2,760,000.00	与资产相关
国家集成绿色集成项目		12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
研发设备补助		33,000.00					33,000.00	与资产相关
合计	38,597,300.00	14,793,000.00		605,000.00			52,785,300.00	

其他说明：

30、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	2,027,671,288.00						2,027,671,288.00

其他说明：

注：股权变动情况详见本附注一、公司的基本情况。

31、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）	13,148,263,198.16			13,148,263,198.16
其他资本公积	7,447,194.30			7,447,194.30
合计	13,155,710,392.46			13,155,710,392.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	236,211,209.83			236,211,209.83
合计	236,211,209.83			236,211,209.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	-9,041,036,691.37	2,149,187,152.85
调整后期初未分配利润	-9,041,036,691.37	2,149,187,152.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,034,087,089.63	-11,190,223,844.22
期末未分配利润	-10,075,123,781.00	-9,041,036,691.37

调整期初未分配利润明细：

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

34、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	707,861,569.19	696,432,557.19	3,207,016,698.27	2,518,170,841.17
其他业务	61,926,315.92	79,616,726.37	94,986,152.98	77,833,452.84
合计	769,787,885.11	776,049,283.56	3,302,002,851.25	2,596,004,294.01

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

不适用

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 36,800,000.00 元，其中，35,000,000.00 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税	3,995,661.06	97,770,435.94
城市维护建设税	888,867.89	11,383,051.15
教育费附加	683,163.53	14,266,161.49
房产税	3,653,395.60	10,822,098.30
土地使用税	2,555,642.13	3,221,116.76
印花税	9,551.80	3,340,198.20
水利基金		180,085.87
其他	578,508.78	1,540,738.04
合计	12,364,790.79	142,523,885.75

其他说明：

36、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬与福利	31,028,048.63	67,390,976.07
售后服务费	27,905,151.64	28,402,222.22
运杂费	7,707,858.55	105,440,045.19
差旅费	3,834,615.48	17,015,842.11
业务招待费	1,638,553.70	14,191,619.01
广宣费	707,428.30	84,330,945.60
其他	14,487,658.12	27,228,616.04
合计	87,309,314.42	344,000,266.24

其他说明：

37、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	158,012,101.66	198,326,571.59
停工损失	140,150,343.12	
职工薪酬与福利	84,566,479.04	60,793,546.49
租赁费	8,083,242.86	371,810.82
中介机构费用	7,281,278.74	19,084,473.09
办公费	4,485,230.57	13,333,800.36
差旅费	1,485,141.42	6,799,851.60

业务招待费	1,141,724.01	2,485,212.58
其他	12,790,324.77	65,503,287.49
合计	417,995,866.19	366,698,554.02

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,926,710.21	61,128,902.09
折旧及摊销	4,995,385.43	6,967,143.42
材料费	3,002,075.45	30,851,109.26
合作协作研究与交流	2,054,112.90	26,268,925.50
设计费	1,341,329.70	16,966,338.02
测试试验加工费	439,354.40	24,559,811.70
运输费	354,164.29	2,588,031.02
差旅费	119,584.58	2,580,040.98
专利费	22,125.11	23,350,494.80
租赁费用		4,953,156.35
办公费		2,317,325.63
其他	328,167.55	1,774,986.95
合计	97,583,009.62	204,306,265.72

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,957,921.82	89,557,661.36
减：利息收入	2,855,078.42	12,941,799.85
加：汇兑损益	-5,786.46	4,536.20
手续费	381,874.88	5,917,606.82
其他	546,087.93	
合计	93,025,019.75	82,538,004.53

其他说明：

40、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
稳岗补贴	2,245,679.22	313,715.12
社保补贴	1,070,609.05	
个税手续费返还	746,087.90	
永康市政府质量奖	600,000.00	
开发区兑现土地使用税	478,606.32	
智能化汽车仪表技改项目补助	385,000.00	
年产 50 万套车身总线控制系统补助	220,000.00	
制造强省发展专项	200,000.00	
永康财政节水型企业奖励	200,000.00	
合肥经济技术开发区财政国库支付中心补助款	170,500.00	
支付宝（中国）网络技术有限公司 2019 年度小微企业上规升级奖励	100,000.00	
永康财政局品牌建设和标准制修订奖励	37,500.00	
组织部奖励款	34,000.00	
经济开发区管委会红色车间补助款	20,000.00	
助企业复工款	19,228.60	
2019 年浙江省优秀技能人才支持经费（人力社保局）	10,000.00	
开发区管委会口罩补贴款	1,820.00	
关于支持中小企业发展和管理的奖励资金		96,096,957.65
关于扶持众泰汽车在襄发展的政府补助		60,000,000.00
年产 120 万套嵌入式汽车自检诊断仪		3,481,968.08
政府返还失业金		1,538,599.29
金华社保局社保补贴款		1,494,574.04
永康市就业管理服务处社保补贴		1,350,866.51
车载智能化数字信息交互平台绿色制造项目		1,158,000.00
收湘潭市财政库节能环保拨款		1,000,000.00
2017 年及以前新能源汽车推广广告省补 2306 台		1,000,000.00

2018 年永康市就业管理处稳岗补贴		841,660.33
收永康财政局浙江制造补贴		700,000.00
肥西县绿色工厂奖补		500,000.00
收财政局永康市工业企业研发经费投入奖励		460,000.00
市拨 2018 年智能制造专项资金（第一批）		450,000.00
年产 30 万套汽车整车线束项目补助		385,000.00
市拨 2018 年智能制造专项资金（第一批）		382,000.00
机器人产业发展政策资金		339,000.00
2019 年 14 号知名商号补贴奖励		300,000.00
流水线技改项目		230,000.00
年产 50 万套车身总线控制系统技术改造		220,000.00
主导制定行业标准		210,000.00
A02 车身总成及自动化生产线技术改造补贴款		208,000.00
新能源汽车 E 系列模具开发及自动化焊装线建设项目专项资金补助		200,000.00
2017 区级科技创新政策高新技术企业奖励		200,000.00
2018 年支持科技创新政策兑现拟补助		200,000.00
2019 年 26 号高新企业评定奖励		200,000.00
2016 年研发经费投入奖励		180,000.00
公益性岗位补贴		154,643.49
合肥市电力需求侧奖补资金市级配套补助		145,000.00
技能培训补贴		140,000.00
肥西县促进新型工业化发展政策奖补		100,000.00
经贸局 2017 年小升规奖励		100,000.00
市政策兑现第 42 条市级知识产权示范企业		100,000.00
发改委 18 年优秀企业奖		50,000.00
皖政【2018】97 号研发设备补助		40,133.38
2017 区级科技创新政策知识产权定额		17,000.00

补助		
金华经济开发区人才补助款		10,000.00
市商务局外贸企业进出口破零奖励款		10,000.00
永康就业管理处社保补贴		7,183.20
其他补助	2,676.82	
合计	6,541,707.91	174,514,301.09

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		309,210.67
合计		309,210.67

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	9,157,927.42	
应收票据坏账损失	123,804.81	
应收账款坏账损失	-378,268,912.19	
合计	-368,987,179.96	

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		-39,029,177.74
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,126,997.42	
合计	-4,126,997.42	-39,029,177.74

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
非流动资产处置损失	-951,458.27	-86,860.59
非流动资产处置利得	1,379,785.81	295,976.54
合计	428,327.54	209,115.95

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
无需支付的款项		7,000.00	
供应商惩罚收入	159,964.69	2,968,072.29	
其他	114,001.77	284,230.49	
合计	273,966.46	3,259,302.78	

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：

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
对外捐赠	75,000.00	148,362.07	
诉讼赔款[注 1]	34,159,275.55	538,173.14	
赔款支出	-757,744.05	9,492.04	
滞纳金	538,003.07	4,354,914.41	
其他	312,498.14		
合计	34,327,032.71	5,050,941.66	

其他说明：

注1：诉讼赔款系本期诉讼已通过司法判决需要支付的诉讼费及利息。

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	23,416.17	22,903,716.03
递延所得税费用	-79,352,430.94	-33,545,249.66
合计	-79,329,014.77	-10,641,533.63

(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	-1,114,736,607.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-278,684,151.85
子公司适用不同税率的影响	25,481,575.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,241,545.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	186,847,304.93
研究开发费用及支付残疾人员工资加计扣除的影响	-10,732,197.96
所得税费用	-79,329,014.77

其他说明

48、其他综合收益

详见附注。

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
政府补助	20,729,707.91	12,924,241.98
保证金及押金	7,135,181.74	7,376,508.04
利息收入	2,855,078.42	12,941,799.85
往来单位款	608,803,525.22	
其他	273,966.46	291,230.49
合计	639,797,459.75	33,533,780.36

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
销售费用及管理费用	113,399,417.99	298,456,469.76
保证金及押金	26,443,518.34	17,627,539.61
往来单位款	209,375,832.30	77,619,519.94
滞纳金	538,003.07	
银行手续费	381,874.88	
冻结银行存款	53,928,358.30	
其他	14,568,955.37	5,050,941.66
合计	418,635,960.25	398,754,470.97

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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
票据保证金	453,162,642.39	
承兑汇票贴现	524,242,154.24	
融资租赁保证金		2,264,682,581.94
非金融机构借款	143,430,000.00	
应收账款保理	37,414,054.57	
合计	1,158,248,851.20	2,264,682,581.94

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
票据保证金	273,700,508.52	
归还非金融机构借款	143,430,000.00	
融资租赁费用	2,629,829.80	2,973,398,437.05
票据贴现息	539,211.80	
借款保证金及手续费	295,937.93	3,035,797.19
合计	420,595,488.05	2,976,434,234.24

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	-1,035,407,592.63	-289,215,074.30
加：资产减值准备	373,114,177.38	39,029,177.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,410,100.18	253,571,193.35
无形资产摊销	116,722,623.03	210,076,487.12
长期待摊费用摊销	742,390.00	1,018,690.26
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）	-428,327.54	-209,115.95
财务费用（收益以“—”号填列）	95,248,073.29	89,557,661.36
投资损失（收益以“—”号填列）		-309,210.67
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-73,502,591.65	-6,829,805.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-5,849,839.29	-26,715,444.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	111,821,317.25	-240,177,866.62
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,369,659,063.97	893,970,250.99
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-167,559,743.70	-1,416,388,477.82

经营活动产生的现金流量净额	-1,723,348,477.65	-492,621,534.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	106,663,229.53	614,374,814.89
减：现金的期初余额	1,238,462,364.48	2,521,055,321.17
现金及现金等价物净增加额	-1,131,799,134.95	-1,906,680,506.28

(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	106,663,229.53	1,238,462,364.48
其中：库存现金	457,748.57	530,107.82
可随时用于支付的银行存款	106,205,480.96	1,237,393,805.07
可随时用于支付的其他货币资金		538,451.59
三、期末现金及现金等价物余额	106,663,229.53	1,238,462,364.48

其他说明：

51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

52、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	593,194,767.24	注 1
固定资产	1,085,996,196.56	注 3
无形资产	1,137,882,173.22	注 3
应收账款	4,554,575,700.00	注 2
合计	7,371,648,837.02	--

其他说明:

注1: 货币资金所有权或使用权受到限制的原因为:

1) 截至2020年6月30日, 本公司因开立银行承兑汇票存入票据保证金536,676,408.94元。

2) 2019年度, 本公司全资二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司在中国银行永康支行存入六个月定期存款2,590,000.00元, 截至2020年6月30日, 浙江众泰汽车制造有限公司在中国银行永康支行6个月定期存款余额2,590,000.00元。

截至2020年6月30日, 被司法冻结的银行存款余额为53,928,358.30元。

注2: 应收账款所有权或使用权受到限制的原因为:

1.2019年12月2日, 本公司三级子公司湖南江南制造之分公司湖南江南汽车制造有限公司星沙厂(以下简称“星沙厂”)与长沙银行股份有限公司星城支行(以下简称“质权人”)、湖南江南制造三方签订编号为《08202017400100236400》的长沙银行最高额质押合同, 合同约定以星沙厂应收新能源汽车补贴资金11.69亿元质押给质权人, 为其母公司江南制造的2.5亿元委托贷款提供质押担保, 担保到期日为2020年12月10日。

2.2020年3月16日, 本公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与华融湘江银行股份有限公司湘潭分行签订编号为《华银潭(汇丰支)最质字(2020)年第(002)号》最高额抵押合同, 合同约定以应收新能源汽车补贴资金107,552.57万元质押为最高额债权本金49,965.00万元提供担保。担保期限为2020年3月16日至2022年3月15日。

3.2020年5月2日, 本公司三级子公司湖南江南制造与浙商银行股份有限公司金华永康支行、中国银行股份有限公司永康市支行、中国建设银行股份有限公司永康支行、浙江永康农村商业银行股份有限公司(以下简称“质权人”)签订权利质押合同, 为了确保公司与上述质权人签订的编号《(20301000)浙商银团借字(2019)第12800号》的《众泰汽车股份有限公司人民币30亿元流动资金银团借款合同》(以下简称“主合同”)的切实履行, 保障质权人债权的实现, 江南制造自愿以江南制造应收新能源汽车补贴资金12,306.00万元、星沙厂应收新能源汽车补贴资金84,981.00万元、湖南江南汽车制造有限公司金坛分公司(以下简称“江南金坛分”)应收新能源汽车补贴资金21,267.00万元、湖南江南汽车制造有限公司浙江分公司(以下简称“江南浙江分”)应收新能源汽车补贴资金112,451.00万元质押给质权人, 为公司与质权人依主合同所形成的债务提供质押担保。

4.截至2020年6月30日, 本公司应收新能源汽车补贴质押总额为455,457.57万元, 其中湖南江南制造质押金额为12,306.00万元, 江南浙江分质押金额为112,451.00万元, 江南金坛分质押金额为21,267.00万元, 星沙厂质押金额为309,433.57万元; 截至2020年6月30日, 以上各公司账面应收新能源补贴余额分别为7,215.76万元、41,548.16万元、22,100.57万元、72,537.09万元; 除江南金坛分外, 以上公司质押的应收新能源补贴款截至2020年6月30日均已超过账面余额。

注3: 长期资产所有权或使用权受到限制的原因为:

1) 2019年8月15日, 公司与浙商银行股份有限公司金华永康支行、中国银行股份有限公司永康市支行、中国建设银行股份有限公司永康支行、浙江永康农村商业银行股份有限公司四家银行签订了合同编号为《20301000浙商银团借字2019第12800号》、借款金额为3,000,000,000.00元一年期短期借款合同, 同时签订编号为《338182浙商银抵字2019第00006号-00009号》的抵押

合同，将子公司：

①杭州益维账面原值130,486,410.22元，期末账面价值为98,097,889.68元的房屋建筑物（杭房权证经字第14718129-14718131号、14718133-14718135号）及账面原值44,073,446.00元，期末账面价值为38,564,265.27元的土地使用权（杭经国用（2014）第200010号）；

②众泰制造账面原值为175,303,664.52元，期末账面价值为136,298,601.70元的房屋建筑物及账面原值为367,899,128.28元，期末账面价值为291,502,706.94元的土地使用权；

③金大门业账面原值为17,299,573.62元，期末账面价值为6,651,497.58元的房屋建筑物（永康房权证五金园字第00002166-00002170号、00002399-00002402号）及账面原值为46,608,000.00元，期末账面价值为31,827,805.14元的土地使用权（永国用（2010）第1890、1891号）

的不动产抵押，抵押期间为2019年8月15日至2020年8月14日止。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的贷款余额为3,000,000,000.00元。

2)2017年2月28日，公司二级子公司众泰制造与中国银行股份有限公司永康分行签订合同编号为永康2017年人抵字0177号《最高额抵押合同》，将账面原值72,018,200.00元，期末账面价值为61,201,905.83元的房屋建筑物（永康房权证五金园字第00005800号、00005801号）及账面原值241,624,300.00元，期末账面价值为214,464,979.38元的土地使用权（永国用(2015)第10221号）提供抵押，取得最高额282,783,900.00元的贷款授信额度。抵押期间为2017年3月28日至2020年3月28日。截至2020年6月30日，抵押已到期但尚未偿还，该抵押合同对应的贷款余额为22,400,000.00元。

3) 2018年10月18日，公司二级子公司众泰制造与中国银行股份有限公司永康市支行签订合同编号为永康2018人抵字0510号《最高额抵押合同》，将账面原值243,002,767.50元，期末账面价值为199,769,526.58元的房屋建筑物及账面原值361,550,000.00元，期末账面价值为323,561,050.85元的土地使用权（浙2018永康不动产权第0012228号）提供抵押，取得最高额430,760,000.00元的贷款授信额度。抵押期间为2018年10月18日至2021年10月18日。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的贷款余额为370,000,000.00元。

4) 2016年12月12日，公司三级子公司湖南江南制造与中国银行股份有限公司湘潭分行签订合同编号为潭中银营抵字第2016Z004号的《最高额抵押合同》，将账面原值为42,781,143.97元，期末账面价值为23,845,496.47元的房屋建筑物（潭房权证湘潭市字第183633号、潭房权证湘潭市字第183634号、潭房权证湘潭市字第183657号、潭房权证湘潭市字第196074号、潭房权证湘潭市字第196075号、潭房权证湘潭市字第196080号、潭房权证湘潭市字第196086号、潭房权证湘潭市字第196088号、潭房权证湘潭市字第196089号、潭房权证湘潭市字第202002号、潭房权证湘潭市字第202027号、潭房权证湘潭市字第202030号、潭房权证湘潭市字第202365号、潭房权证湘潭市字第202366号、潭房权证湘潭市字第202367号、潭房权证湘潭市字第202368号、潭房权证湘潭市字第202369号、潭房权证湘潭市字第202370号、潭房权证湘潭市字第202371号、潭房权证湘潭市字第202372号、潭房权证湘潭市字第266255号、潭房权证湘潭市字第266256号、潭房权证湘潭市字第196090号、潭房权证湘潭市字第196087号）及账面原值为65,479,084.00元，期末账面价值为50,022,009.79元的土地使用权（潭国用（2008）第19S00169号、潭国用（2008）第19S00170号、潭国用（2008）第19S00173号、潭国用（2008）第19S00175号、潭国用（2008）第19S00176号）抵押，在80,000,000.00元的最高额限度内为债权人平安银行杭州分行与债务人湖南江南制造自2016年12月12日至2021年12月11日止发生的债权提供担保。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的贷款余额为80,000,000.00元。

5) 2016年11月3日，公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与华融湘江股份有限公司湘潭分行签订合同编号为华银潭汇丰支最抵字2016年第21号的《最高额抵押合同》，将账面原值为164,166,445.49元，期末账面价值为142,187,700.71元的房屋建筑物（长房权证泉字第714028361号、长房权证泉字第714028360号、长房权证泉字第714028355号、长房权证泉字第714028364号、长房权证泉字第714028354号、长房权证泉字第714028356号、长房权证泉字第714028365号）及账面原值为178,297,976.39元，期末账面价值为138,768,605.55元的土地使用权（长国用（2012）第2188号、长国用（2014）第2758号、长国用（2014）第2759号、长国用（2014）第2760号）抵押，为湖南江南制造开立银行承兑汇票提供担保，担保期限为2016年11月3日至2026年11月2日，担保最高额为372,516,500.00元。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的贷款余额为207,000,000.00元。

6) 2018年11月，公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与长沙银行股份有限公司星城支行签订合同编号为082720181112101983号的《最高额抵押合同》，将账面原值为92,575,036.64元，期末账面价值为84,131,512.49元的房屋建筑

物（湘（2017）长沙县不动产权第0026656号、湘（2017）长沙县不动产权第004513号）抵押，在265,370,000.00元的最高额限度内为债权人长沙银行星城支行与债务人江南制造自2018年11月12日至2020年11月12日止发生的债权提供担保。

2019年8月7日，公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与长沙银行股份有限公司星城支行针对该抵押合同签订补充合同，补充抵押账面原值为63,776,678.29元，期末账面价值为59,010,907.86元的房屋建筑物（湘（2018）长沙县不动产权第0035274号、湘（2018）长沙县不动产权第0035278号、湘（2018）长沙县不动产权第0035282号），同时将抵押担保的最高债权数额增加至400,000,000.00元。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的贷款余额为250,000,000.00元。

7) 2019年9月26日，公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与北京银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为0505184_004号的《最高额抵押合同》，将账面原值为34,383,882.77元，期末账面价值为31,942,041.64元的房屋建筑物（湘（2018）长沙县不动产权第0035276号）抵押，在200,000,000.00元的最高额限度内为债权人北京银行长沙支行与债务人江南制造自2018年9月28日至2020年9月27日止发生的债权提供担保。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的应付票据余额为200,000,000.00元。

8) 2019年7月31日，公司之子公司上海飞众与兴业银行股份有限公司上海嘉定支行签订合同编号为201907FZLD的借款合同，沿用SHFZ2018-DY的《最高额抵押合同》，将账面原值为40,631,034.23元，期末账面价值为16,162,282.42元的房屋建筑物（沪房地嘉字（2015）第004273号）抵押，取得最高额46,000,000.00元的贷款授信额度，抵押借款期限为2019年7月19日至2020年7月18日。截至2020年6月30日，该抵押合同对应贷款46,000,000.00元尚未偿还。

9) 2018年11月9日，公司之子公司上海飞众与友博融资租赁（上海）有限公司签订了编号为2018-018-2的固定资产抵押合同，将账面原值为57,543,366.57元，期末账面价值为4,773,804.30元的固定资产进行抵押，抵押期为24个月，取得了5,000,000.00元的借款，截止2020年6月30日，该合同对应长期应付款余额2,150,116.37元。2018年12月11日，公司之子公司上海飞众与上海三秀融资租赁有限公司签订了编号为NPLE180298的固定资产抵押合同，将账面原值为10,906,068.33元，期末账面价值为6,431,073.36元的固定资产进行抵押，抵押期为24个月，取得了6,000,000.00元的借款，截至2020年6月30日，该合同对应长期应付款余额2,758,092.57元。

10) 2018年7月17日，公司二级子公司合肥亿恒智能科技有限公司（下简称“合肥亿恒”）与合肥科技农村商业银行黄山路支行签订合同编号为340101001120180200006的《最高额抵押合同》，将账面原值28,213,843.17元，期末账面价值为17,885,928.70元的房屋建筑物（房产皖（2018）肥西县不动产权第0051111号、皖（2018）肥西县不动产权第0051109号、皖（2018）肥西县不动产权第0051110号、皖（2018）肥西县不动产权第0051107号）抵押，取得最高额40,000,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2018年7月17日至2021年6月8日。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额为0.00元。

11) 2020年3月6日，公司二级子公司合肥亿恒与马鞍山农商银行签订合同编号为D7731641220203005的《最高额抵押合同》，将账面原值15,141,590.82元，期末账面价值为10,667,851.02元的房屋建筑物（皖（2020）肥西县不动产权第0001466号、皖（2020）肥西县不动产权第0001467号、皖（2020）肥西县不动产权第0001468号、皖（2020）肥西县不动产权第0001469号）抵押，取得最高额20,000,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2020年3月6日至2021年3月6日。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额为10,000,000.00元。

12) 2019年5月22日，公司二级子公司合肥亿恒与交通银行股份有限公司安徽省分行签订合同编号为190037的《最高额抵押合同》，将账面原值4,620,559.93元、期末账面价值为4,505,045.98元的房屋建筑物（皖（2019）肥西县不动产权0009924号）抵押，取得最高额3,300,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2019年5月22日至2022年5月22日。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额为10,000,000.00元。

13) 2019年6月10日，公司二级子公司合肥亿恒与中国银行股份有限公司合肥分行签订合同编号为2019企授047-抵001号的《最高额抵押合同》，将账面原值为35,266,822.52元，期末账面价值为25,345,164.45元的资产编码为010461\010455\010456\010454\010509号的一批机器设备抵押，取得最高额20,000,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2019年6月10日至2024年6月10日。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额0.00元。

14) 2020年5月18日，公司二级子公司合肥亿恒与中国银行股份有限公司合肥分行签订合同编号为2020企授400-抵001号的《最高额抵押合同》，将账面原值98,283,122.84元，期末账面价值为64,760,463.40元的一批机器设备抵押，取得最高额20,000,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2020年5月18日至2025年5月18日。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额为15,000,000.00元。

15) 2019年12月30日，公司与中国工商银行歙县支行签订了合同编号为《0131000018-2019年歙县(抵)字0062号》的抵押合同，

将子公司金马科技账面原值为140,210,094.70元、期末账面净值为102,177,001.08元的房屋建筑物及账面原值为27,540,964.88元、期末账面净值为20,050,349.43元的土地使用权（2019歙县不动产权第0005012-5024、5844、6461等15本）抵押，取得最高额110,000,000.00元的授信额度，抵押期间为2019年12月1日至2023年12月1日。截至2020年6月30日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额77,000,000.00元。

16) 2019年9月6日，根据《安徽省芜湖经济技术开发区人民法院告知强制措施结果通知书——（2019）皖0291执1642号》的判决结果履行原告芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司的要求，查封被执行人公司之二级子公司众泰制造名下位于北园大道6号（权证号wjjy00002141）、北湖路11号（权证号wiy00005800）、北湖路19号（权证号wiy00005801号）、名园北大道2号（永国用2015第10220号）、经开区S-14地块（永国用2015第10221号）、北湖路1号（浙2019永康市不动产权第0007343号）、东吴路555号（浙2018永康市不动产权第0012228号）的房屋及土地使用权。其中除原值为33,885,557.41元、期末账面价值为29,120,400.87元（永国用(2015)第10220号）的土地使用权外，其余资产均已在查封前处于抵押状态。

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,100,014.00
其中：美元	579,138.09	7.0795	4,100,008.11
欧元	0.74	7.9610	5.89
港币			
应收账款	--	--	6,265,947.08
其中：美元	885,083.28	7.0795	6,265,947.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

54、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

55、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
国家集成绿色集成项目	12,000,000.00	递延收益	
智能化汽车仪表技改项目补助	7,700,000.00	其他收益/递延收益	385,000.00
年产 50 万套车身总线控制系统补助	4,400,000.00	其他收益/递延收益	220,000.00
政府车用燃料电池专项资金	2,760,000.00	递延收益	
稳岗补贴	2,245,679.22	其他收益	2,245,679.22
社保补贴	1,070,609.05	其他收益	1,070,609.05
个税手续费返还	746,087.90	其他收益	746,087.90
永康市政府质量奖	600,000.00	其他收益	600,000.00
开发区兑现土地使用税	478,606.32	其他收益	478,606.32
制造强省发展专项	200,000.00	其他收益	200,000.00
永康财政节水型企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
合肥经济技术开发区财政国库支付中心补助款	170,500.00	其他收益	170,500.00
支付宝（中国）网络技术有限公司 2019 年度小微企业上规升级奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
永康财政局品牌建设和标准制修订奖励	37,500.00	其他收益	37,500.00
组织部奖励款	34,000.00	其他收益	34,000.00
设备补助	33,000.00	递延收益	
经济开发区管委会红色车间补助款	20,000.00	其他收益	20,000.00
助企业复工款	19,228.60	其他收益	19,228.60
2019 年浙江省优秀技能人才支持经费（人力社保局）	10,000.00	其他收益	10,000.00
开发区管委会口罩补贴款	1,820.00	其他收益	1,820.00

其他补助	2,676.82	其他收益	2,676.82
合计	32,829,707.91		6,541,707.91

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

56、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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	
永康众泰汽车有限公司	浙江永康	浙江永康	汽车制造	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江铁牛汽车车身有限公司	浙江永康	浙江永康	汽车零部件制造	100.00%		投资设立
上海飞众汽车配件有限公司	上海嘉定	上海嘉定	汽车零部件制造	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江金大门业有限公司	浙江永康	浙江永康	防盗门制造	91.78%		非同一控制下企业合并
杭州宝网汽车零部件有限公司	浙江杭州	浙江杭州	汽车零部件制造	100.00%		投资设立
黄山金马科技有限公司	安徽歙县	安徽歙县	汽车零部件制造	100.00%		投资设立
黄山鸿宇车辆智能科技有限公司	安徽歙县	安徽歙县	汽车零部件制造	100.00%		投资设立
众泰传动科技有限公司	浙江金华	浙江金华	研究和试验发展	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
-------	----------	--------------	----------------	------------

浙江金大门业有限公司	8.22%	1,320,503.00		7,836,478.45
------------	-------	--------------	--	--------------

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
浙江金大门业有限公司	296,118,185.62	58,663,848.62	354,782,034.24	259,447,746.45		259,447,746.45	225,972,484.11	63,020,566.24	288,993,050.35	149,639,568.96		149,639,568.96

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
浙江金大门业有限公司	137,606,689.49	16,064,513.40	16,064,513.40	163,804,648.38	131,606,127.46	14,556,984.97	14,556,984.97	12,796,716.65

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

本公司无在合营安排或联营企业中的权益。

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年06月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	699,857,996.77			699,857,996.77
应收票据				
应收账款	4,168,985,317.81			4,168,985,317.81
应收款项融资			12,105,069.43	12,105,069.43
其他应收款	2,318,907,139.91			2,318,907,139.91

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,198,530,436.94			2,198,530,436.94
应收票据	2,227,237.72			2,227,237.72

应收账款	4,639,008,806.97	4,639,008,806.97
应收款项融资	18,814,834.91	18,814,834.91
其他应收款	2,093,412,607.38	2,093,412,607.38

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年06月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		4,910,532,757.34	4,910,532,757.34
应付票据		1,326,881,824.80	1,326,881,824.80
应付账款		4,578,893,501.94	4,578,893,501.94
其他应付款		1,202,297,394.07	1,202,297,394.07
应付利息		18,541,763.39	18,541,763.39
一年内到期的非流动负债		441,502,777.78	441,502,777.78
长期借款		88,124,593.53	88,124,593.53
长期应付款		2,278,379.14	2,278,379.14

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		4,772,677,306.82	4,772,677,306.82
应付票据		1,589,223,775.12	1,589,223,775.12
应付账款		4,356,536,322.42	4,356,536,322.42
其他应付款		985,791,773.52	985,791,773.52
应付利息		6,574,173.32	6,574,173.32
一年内到期的非流动负债		546,502,777.78	546,502,777.78
长期借款		88,124,593.53	88,124,593.53
长期应付款		4,908,208.94	4,908,208.94

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，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。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的地区，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司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。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 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

•定性标准主要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
已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，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。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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；
- 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。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六（三）应收账款、本附注六（六）其他应收款中公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月或其他适当时间段
货币资金	699,857,996.77	699,857,996.77		
应收账款	1,126,416,738.96	1,126,416,738.96		
应收票据				

接上表：

项目	期初余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月或其他适当时间段
货币资金	2,198,530,436.94	2,198,530,436.94		
应收账款	1,655,933,592.00	1,655,933,592.00		
应收票据	2,227,237.72	2,227,237.72		

（三）流动性风险

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

流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年06月30日				
	1年以内	1-2年	2到3年	3年以上	合计
短期借款	4,910,532,757.34				4,910,532,757.34
应付票据	1,326,881,824.80				1,326,881,824.80
应付账款	4,578,893,501.94				4,578,893,501.94
其他应付款	1,202,297,394.07				1,202,297,394.07
应付利息	18,541,763.39				18,541,763.39
长期借款	124,593.53		88,000,000.00		88,124,593.53
一年内到期的非流动负债	441,502,777.78				441,502,777.78

接上表：

项目	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2到3年	3年以上	合计
短期借款	4,772,677,306.82				4,772,677,306.82
应付票据	1,589,223,775.12				1,589,223,775.12
应付账款	4,356,536,322.42				4,356,536,322.42
其他应付款	985,791,773.52				985,791,773.52
应付利息	6,574,173.32				6,574,173.32
长期借款	124,593.53		88,000,000.00		88,124,593.53
一年内到期的非流动负债	546,502,777.78				546,502,777.78

（四）市场风险

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

1.利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
短期借款	增加100个基点	-49,105,327.57	-37,506,514.03
短期借款	减少100个基点	49,105,327.57	37,506,514.03
长期借款	增加100个基点	-881,245.94	-660,934.45
长期借款	减少100个基点	881,245.94	660,934.45
一年内到期的非流动负债	增加100个基点	-4,415,027.78	-3,311,270.83
一年内到期的非流动负债	减少100个基点	4,415,027.78	3,311,270.83

接上表：

项目	上期
----	----

	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
短期借款	增加100个基点	-47,730,020.63	-36,350,032.47
短期借款	减少100个基点	47,730,020.63	36,350,032.47
长期借款	增加100个基点	-881,245.94	-660,934.45
长期借款	减少100个基点	881,245.94	660,934.45
一年内到期的非流动负债	增加100个基点	-5,465,027.78	-4,098,770.83
一年内到期的非流动负债	减少100个基点	5,465,027.78	4,098,770.83

2. 汇率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与公司银行存款相关，利率影响较小，故利率风险较低。

3. 权益工具投资价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
应收款项融资		12,105,069.43		12,105,069.43
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

本公司以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、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	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
铁牛集团有限公司	浙江金华	租赁和商务服务业	1,668,000,000.00	43.99%	43.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是应建仁、徐美儿夫妇。

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九、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、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
众泰控股集团有限公司	高管控制的公司
铁牛集团有限公司	最终控制方
长沙众达工业有限公司	高管控制的公司
纽贝耳文化创意（杭州）有限公司	高管控制的公司
铜陵市峰华电子有限公司	同一最终控制方
铜陵市天元新能源科技有限公司	同一最终控制方
黄山金仕特种包装材料有限公司	同一最终控制方
黄山金马集团有限公司	同一最终控制方
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	同一最终控制方
杭州易辰孚特汽车空调有限公司	同一最终控制方
安徽铜峰电子股份有限公司	同一最终控制方
安徽铜峰电子集团有限公司	同一最终控制方
浙江辛乙堂木业有限公司	同一最终控制方
坤泰车辆系统（常州）有限公司	同受控股股东控制
浙江卓诚兆业投资开发有限公司	同受控股股东控制
浙江欧若拉汽车零部件有限公司	同受控股股东控制
应建仁	实际控制人

徐美儿	实际控制人
-----	-------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	商品采购	137,025.60		否	1,529,957.56
铁牛集团有限公司	商品采购				70,748.03
浙江辛乙堂木业有限公司	商品采购				6,654,900.00
铜陵市峰华电子有限公司	商品采购	15,500.00		否	28,654.19
浙江欧若拉汽车零部件有限公司	商品采购	16,525.52			241,298.69

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
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	商品销售		34,153.83
长沙众达工业有限公司	租赁服务	799.98	31,003.61
坤泰车辆系统（常州）有限公司	商品销售		2,555.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2016 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 02 日	否
应建仁、徐美儿、铁牛集团有限公司	90,000,000.00	2018 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	80,000,000.00	2017 年 07 月 24 日	2020 年 08 月 10 日	否
众泰汽车股份有限公司、铁牛集团有限公司	400,000,000.00	2018 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 12 日	否
众泰汽车股份有限公司	200,000,000.00	2018 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 30 日	是
铁牛集团有限公司		2018 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 09 日	否
铁牛集团有限公司	250,000,000.00	2017 年 12 月 11 日	2021 年 12 月 11 日	否
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2019 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	否
铁牛集团有限公司、徐	30,000,000.00	2017 年 07 月 06 日	2020 年 07 月 06 日	否

美儿、应建仁				
黄山金马集团有限公司、安徽铜峰电子集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 07 月 09 日	2020 年 07 月 06 日	否
应建仁	250,000,000.00	2014 年 07 月 14 日	2024 年 07 月 14 日	否
铁牛集团有限公司	400,000,000.00	2018 年 07 月 26 日	2020 年 05 月 29 日	是
铁牛集团有限公司、应建仁	116,000,000.00	2014 年 10 月 27 日	2020 年 02 月 08 日	是
铁牛集团有限公司、众泰控股集团有限公司	200,000,000.00	2016 年 09 月 13 日	2021 年 09 月 13 日	否
铁牛集团有限公司	130,000,000.00	2017 年 04 月 01 日	2025 年 03 月 16 日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	100,000,000.00	2017 年 12 月 20 日	2020 年 12 月 31 日	否
铁牛集团有限公司、应建仁	120,000,000.00	2018 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 21 日	否
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	150,000,000.00	2018 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 09 日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	50,000,000.00	2019 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 12 日	否
铁牛集团有限公司	28,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2020 年 12 月 29 日	否
铁牛集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 06 月 10 日	2022 年 06 月 10 日	否
铁牛集团有限公司	40,000,000.00	2019 年 03 月 12 日	2020 年 03 月 12 日	是
铁牛集团有限公司	40,000,000.00	2019 年 01 月 30 日	2020 年 01 月 30 日	是
铁牛集团有限公司	30,000,000.00	2019 年 06 月 10 日	2021 年 06 月 10 日	否
铁牛集团有限公司	15,000,000.00	2017 年 12 月 20 日	2020 年 12 月 20 日	否
徐美儿	12,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	否
徐美儿	9,500,000.00	2019 年 08 月 04 日	2022 年 08 月 04 日	否
徐美儿	6,500,000.00	2019 年 10 月 21 日	2022 年 10 月 21 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
铁牛集团有限公司	60,864,894.30	2019 年 09 月 30 日		
拆出				

(6) 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
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,491,963.83	4,330,000.00

(8) 其他关联交易

无。

6、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
其他应收款	铁牛集团有限公司	2,028,473,948.22		2,028,473,948.22	
应收账款	浙江卓诚兆业投资开发有限公司	76.00	7.60	76.00	3.80
应收账款	坤泰车辆系统（常州）有限公司	2,887.20	288.72	2,887.20	144.36
其他应收款	杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	2,900.76	290.08	2,900.76	145.04
	合计	2,028,479,812.18	586.40	2,028,479,812.18	293.20

(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
其他应付款	安徽铜峰电子股份有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	坤泰车辆系统（常州）有限公司	6,780.00	6,780.00
其他应付款	纽贝耳文化创意（杭州）有限公司	922,485.00	917,118.74

其他应付款	铁牛集团有限公司	60,864,894.30	66,674,043.89
其他应付款	长沙众达工业有限公司	3,648,273.60	3,981,445.10
其他应付款	坤泰车辆系统（常州）有限公司	6,780.00	6,780.00
应付账款	杭州易辰孚特汽车空调有限公司	9,483.09	65,310.36
应付账款	杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	12,448,038.36	12,311,012.76
应付账款	铁牛集团有限公司	2,764,042.01	2,062,205.36
应付账款	铜陵市峰华电子有限公司		8,000.00
应付账款	铜陵市天元新能源科技有限公司	141,305.12	141,305.12
应付账款	长沙众达工业有限公司		1,941.87
应付账款	浙江欧若拉汽车零部件有限公司	163,456.04	161,307.00
应付账款	浙江辛乙堂木业有限公司	166,522.07	166,522.07
应付账款	黄山金仕特种包装材料有限公司	790,000.00	790,000.00
预收账款	众泰控股集团有限公司	232,065.57	391,281.80
	合计	82,184,125.16	87,705,054.07

7、关联方承诺

2017年1月20日，本公司与铁牛集团在浙江省永康市签署了《盈利预测补偿协议之补充协议》，约定补偿义务人铁牛集团承诺本公司之子公司永康汽车2016年、2017年、2018年、2019年经审计的净利润分别不低于121,000万元、141,000万元、161,000万元、161,000万元。根据《盈利预测补偿协议》，铁牛集团持有众泰汽车56.8294%的股权，对永康汽车100%的承诺净利润承担补偿义务；补偿义务人应当优先选择股份补偿，不足部分由补偿义务人以现金方式向上市公司补偿。

2018年，永康汽车未完成业绩承诺，铁牛集团应补偿股数为468,469,734.25股，业绩补偿款金额为2,028,473,948.22元。截至2019年12月31日铁牛集团未偿还业绩补偿款，公司管理层结合铁牛集团目前的经营现状，对2019年度应收业绩补偿款未予确认。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、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

2017年8月21日，公司与福特汽车（中国）有限公司在浙江省杭州市签署了《关于纯电动乘用车业务合作的谅解备忘录》，并于2017年8月23日对外发布了《公司与福特汽车（中国）有限公司签署合资合作备忘录的公告》（编号:2017-056）。

2017年11月8日，公司及公司二级子公司众泰制造与福特亚太汽车控股有限公司、福特汽车（中国）有限公司在北京市签署了《浙江众泰汽车制造有限公司与安徽众泰汽车股份有限公司与福特亚太汽车控股有限公司与福特汽车（中国）有限公司合资经营合同》，各方拟在中国浙江省共同组建一家中外合资有限责任公司。

截至本财务报告批准报出日，该合营公司尚未设立。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1.经销商敞口额度

1) 根据众泰销售与郑州银行股份有限公司（以下简称“郑州银行”）签订的《总对总合协议》及相关从属协议约定，众泰销售符合国家信贷投向和符合郑州银行信贷政策情况下，郑州银行依据众泰销售经营情况为其提供总额42亿元人民币的意向性综合合作额度。众泰销售根据销售政策向郑州银行推荐优质经销商，经与郑州银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。郑州银行向纳入汽车金融服务范围的经销商提供期限为6个月以内（含6个月）的银行承兑汇票支持。截至2020年6月30日，各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占总泰销售的敞口额度为9,102,055.89元。

2) 根据众泰销售与中原银行股份有限公司（以下简称“中原银行”）签订的《汽车金融服务总对总合协议》约定，众泰销售符合国家信贷投向和符合中原银行信贷政策情况下，中原银行依据众泰销售经营情况为其核定预付款融资批量授信额度20亿元。众泰销售根据销售政策向中原银行推荐优质经销商，经与中原银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。纳入汽车金融服务范围的经销商在缴纳不低于20%的银行承兑汇票保证金后，中原银行提供期限为6个月以内（含6个月）的银行承兑汇票支持。众泰销售经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买众泰销售的汽车产品。在银行承兑汇票到期日前10日经销商无法交存足额票款时，众泰销售履行余额退款责任，众泰销售最晚于银行承兑汇票到期日3日前将余额划入经销商在中原银行开立的保证金账户中。截至2020年6月30日，各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占总泰销售的

敞口额度28,406,593.19元。

3) 根据永康汽车与兴业银行股份有限公司合肥分行（以下简称“兴业银行”）签订的《汽车经销商融资业务三方合作协议》约定,永康汽车符合国家信贷投向和符合兴业银行信贷政策情况下,兴业银行依据永康汽车经营情况为其办理综合授信额度6亿元。永康汽车根据销售政策向兴业银行推荐优质经销商,经与兴业银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。兴业银行向纳入汽车金融服务范围的经销商提供期限为6个月以内(含6个月)的银行承兑汇票支持。永康汽车经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票或融资款项购买永康汽车生产的汽车产品。经销商未按照协议约定按时履行还款义务的,视为违约,回购条件成立,兴业银行有权要求永康汽车承担无条件回购责任,永康汽车无条件配合。永康汽车收到兴业银行发出的《回购通知书》后三个工作日内完成回购。截至2020年6月30日,各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占用永康汽车的敞口额度为88,191,433.34元。

4) 根据众泰销售与珠海华润银行股份有限公司广州分行（以下简称“珠海华润”）签订的供应链金融战略合作协议,珠海华润依据信贷政策为众泰销售提供信贷支持,加入汽车金融网络的经销商在抵缴不低于30%的银行承兑汇票保证金后,珠海华润向众泰销售经销商提供期限不超过六个月,以众泰销售或众泰销售授权公司为收款人的银行承兑汇票或电子银行承兑支持。众泰销售经销商利用协议项下的银行承兑汇票购买众泰销售生产的汽车产品,在银行承兑汇票到期后经销商无法缴存足额票款时众泰销售履行回购责任。回购责任明确众泰销售对借款人在珠海华润到期未偿还授信项下所采购的商品承担无条件回购责任,该回购责任不以货物存续状态为前提,若授信到期时借款人未能全额偿还珠海华润授信,则由众泰销售按照未偿还授信敞口金额承担无条件回购责任,截至2020年6月30日,各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占用众泰销售的敞口额度为9,350,000.00元。

5) 根据众泰销售与四川天府银行股份有限公司（以下简称“四川天府”）签订的汽车销售金融网从属协议,四川天府依据信贷政策为众泰销售提供信贷支持。加入汽车金融网络的经销商在抵缴不低于30%的银行承兑汇票保证金后,四川天府向众泰销售经销商提供期限不超过六个月,以众泰销售或众泰销售授权公司为收款人的银行承兑汇票或电子银行承兑支持,众泰销售的经销商利用协议项下的银行承兑汇票购买众泰销售生产的汽车产品,在银行承兑汇票到期后经销商无法缴存足额票款时众泰销售公司履行回购责任。回购责任明确众泰销售对借款人在四川天府到期未偿还授信项下所采购的商品承担无条件回购责任,该回购责任不以货物存续状态为前提,若授信到期时借款人未能全额偿还四川天府授信,则由众泰销售按照未偿还授信敞口金额承担无条件回购责任,截至2020年6月30日,各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占用众泰销售的敞口额度为23,688,464.85元。

2. 诉讼（仲裁）

诉讼（仲裁）人	诉讼事由	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响
中国银行股份有限公司永康支行	金融借款合同纠纷	39,240.00	否	待开庭	未决
惠州亿纬锂能股份有限公司	合同纠纷	13,630.79	否	待开庭	未决
华域汽车电动系统有限公司	买卖合同纠纷	13,455.12	否	待开庭	未决
中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行	金融借款合同纠纷	12,100.00	否	待裁决	未决
桑顿新能源科技有限公司	定作合同纠纷	7,952.14	否	管辖异议	未决
桑顿新能源科技有限公司	定作合同纠纷	7,692.54	否	管辖异议	未决
裕隆汽车金融（中国）有限公司	借款合同纠纷	6,948.60	否	调解结案	已调解， 一、由被告杭州金网新能源汽车有限公司归还原告裕隆汽车金融(中国)有限公司借款本金

					69286048元及支付利息(利息自2019年11月2日起至2020年5月31日止计算为334542.33元,自2020年6月1日起按照年利率9.7875%计算至款清之日止),款项具体支付方式为:于2020年6月30日前归还本金6928604.8元,及支付至2020年5月31日止的全部利息3344542.33元,合计10273147.13元;于2020年7月31日前归还本金6928604.8元;于2020年8月31日前归还本金13857209.6元;于2020年9月30日前归还本金13857209.6元;于2020年12月15日前归还本金27714419.2元,并结清利息(款项汇入法院账户,或建设银行萧山支行33050161702709888888账户名:裕隆汽车金融(中国)有限公司)。 二、如果被告杭州金网新能源汽车有限公司有一期未按上述约定足额履行金钱给付义务,则原告裕隆汽车金融(中国)有限公司可按上述金额,就被告未履行部分,申请法院强制执行。 三、被告应聪、浙江众泰汽车销售有限公司对上述所有分期支付款项承担连带还款责任。
广州鹏辉能源科技股份有限公司	买卖合同纠纷	6,224.23	否	待开庭	未决
北京亿马先锋汽车科技有限公司	侵害发明专利权纠纷	5,286.78	否	待开庭	未决
深圳市比克动力电池有限公司	买卖合同纠纷	4,183.78	否	待开庭	未决
伟巴斯特车顶供暖系统(上海)有限公司	买卖合同纠纷	3,971.79	否	待开庭	未决
合普动力股份有限公司	买卖合同纠纷	3,829.39	否	待开庭	未决
合普动力股份有限公司	买卖合同纠纷	3,829.39	否	待裁决	未决
天津力神电池股份有限公司	买卖合同纠纷	2,868.64	是	已判决	已判决,一、众泰新能源汽车有限公司在本判决生效后十五日内向天津力神电池股份有限公司支付货款28686440元及逾期付款利息(利息以28686440元为基数,自2018年4月1日起至2019年8月19日止按照中国人民银行同期同类贷款利率计算,自2019年8月20日起至实际付清之日止按照同期银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)计算) 二、驳回天津力神电池股份有限公司的其他诉讼请求。 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义

					务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。
无锡朗贤轻量化科技股份有限公司	承揽合同纠纷	2,521.73	否	待开庭	未决
盛瑞传动股份有限公司	合作开发合同纠纷	2,374.69	否	待开庭	未决
马夸特开关（上海）有限公司	合同纠纷	1,851.97	否	待开庭	未决
浙江天成自控股份有限公司	买卖合同纠纷	1,807.72	否	待开庭	未决
电通数码（北京）广告有限公司广州分公司	广告合同纠纷	1,732.56	否	审理中	未决
浙江天成自控股份有限公司	买卖合同纠纷	1,597.39	否	待开庭	未决
深圳市索菱市实业股份有限公司	买卖合同纠纷	1,508.35	是	已判决	已判决，由被告杭州益维汽车工业有限公司支付原告深圳市索菱实业股份有限公司货款16502719.13元并赔偿利息损失(利息损失从2020年4月16日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至款清之日止)，款限判决生效后三十日内履行完毕。如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。
江苏翔宇汽车零部件有限公司	买卖合同纠纷	1,463.99	否	待开庭	未决
北京迪思公关顾问有限公司	重庆市江北区人民法院	1,400.00	否	调解结案	已调解， 一、经原告北京迪思公关顾问有限公司与被告长沙君马汽车销售有限公司协商一致，被告长沙君马汽车销售有限公司支付原告北京迪思公关顾问有限公司服务费1400万元，支付方式为：从2020年7月起，在每月月底前付款140万元至全部付清之日止； 二、若被告长沙君马汽车销售有限公司未按照前述约定按期足额履行付款义务，则原告北京迪思公关顾问有限公司有权立即要求被告长沙君马汽车销售有限公司按照17554388.5元的金额支付，并申请强制执行(实际履行的部分予以扣除)
湖南晓光汽车模具有限公司	买卖合同纠纷	1,382.95	否	待裁决	未决
南京奥特佳新能源科	保证合同纠纷	1,128.74	否	审理中	未决

技有限公司					
交运集团（青岛）汽车动能科技有限公司	买卖合同纠纷	1,100.00	是	已判决	已判决2019.12.2收到判决书，1.解除2018.5.29签订的《汽车采购合同》2.返还原告预付款1100万元，并支付以1100万元为基数自2018.6.11起至实际给付止按照每日千分之五计算的违约金3.支付原告自2018.7.12起至被告实际腾出场地之日止，按照每日303.8元计算的场地占用费。
江苏长虹智能装备股份有限公司	承揽合同纠纷	1,092.10	否	待开庭	未决
深圳欣锐科技股份有限公司	买卖合同纠纷	1,075.97	否	调解结案	已调解： 一、由被告杭州益维汽车工业有限公司支付原告深圳欣锐科技股份有限公司货款10259736元，自2020年11月起至2021年11月，在每月月底前支付69万元，余额1289736元在2021年12月31日前支付。 二、如被告杭州益维汽车工业有限公司未按上述约定按期足额履行，则原告深圳欣锐科技股份有限公司有权按货款10259736元，及违约金(违约金自2020年1月11日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至款清之日止)，扣除已履行部分全额申请强制执行。 三、另冻结的50万元质保金在2022年11月31日前支付(扣除调解后新发生的双方确定的索赔金额，以索赔发票为准、如未按期支付相应金额，则被告应支付违约金(违约金自2022年11月31日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至款清之日止))
浙江方正电机股份有限公司	买卖合同纠纷	1,034.82	是	已判决	已判决 一、被告众泰新能源汽车有限公司于本判决生效后十日内支付原告浙江方正电机股份有限公司货款10348159.63元及逾期付款利息(自立案之日即2020年4月3日起至实际清偿之日止，以货款10348159.63元为基数，依据全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的1.5倍计算)； 二、被告众泰新能源汽车有限公司长沙分公司于本判决生效后十日内向原告浙江方正电机股份有限公司开具金额1167606.06元的质量索赔款发票 三、驳回原告浙江方正电机股份有限公司的其他诉讼请求。 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义

					务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。
南京奥特佳新能源科技有限公司	买卖合同纠纷	999.54	否	待裁决	未决
珠海华润银行股份有限公司广州分行	金融借款合同纠纷	993.61	否	待裁决	未决
江苏新昌汽车部件有限公司	买卖合同纠纷	900.00	否	调解结案	已调解, 一、由被申请人浙江众泰汽车制造有限公司向申请人江苏新昌汽车部件有限公司支付货款9,00万元。款分六期支付,第一期于2020年8月31日前支付150万元,第二期于2020年9月30日前支付150万元,第三期于2020年10月31日前支付150万元,第四期于2020年11月30日前支付150万元,第五期于2020年12月31日前支付150万元,第六期于2021年1月31日前支付150万元。如被申请人浙江众泰汽车制造有限公司有一期未能如数按期支付,申请人江苏新昌汽车部件有限公司则有权按照总额9,542,993.23元,并扣除已支付部分一并申请强制执行
芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司	买卖合同纠纷-强制执行	846.41	否	调解结案	调解结案, 支付8560214.26,自2019.6起(含6月)分十期,于每月30日前支付,一至九期,每期支付850000,剩余的910214.26在第十期一次性支付完毕及案件受理费21500 已接受询问,待法院通知 强制执行查封8464149.26元
上海龙创汽车设计股份有限公司	开发协议争议案仲裁	835.26	否	待开庭	未决
全兴汽车零部件(杭州)有限公司	买卖合同纠纷	830.94	是	已判决	已判决, 一、被告杭州益维汽车工业有限公司于本判决生效后三十日内支付原告全兴汽车零部件(杭州)有限公司货款人民币7384188.19元及逾期付款的利息【利息以700万元为基数自2019年8月1日起按中国人民银行同期同档次贷款基准利率计算至2019年8月19日止,自2019年8月20日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)计算至实际付款之日止】 二、驳回原告全兴汽车零部件(杭州)有限公司的其他诉讼请求 如果被告未按上述判决指定的期间履行给付金钱义务,则依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,应当加倍支付迟

					迟延履行期间的债务利息
廊坊开发区瑞达汽车制动器有限公司	买卖合同纠纷	800.00	否	待裁决	未决
科达斯特恩(常州)汽车塑件系统有限公司	买卖合同纠纷	773.08	是	已判决	已判决, 一、由被告杭州益维汽车工业有限公司支付原告科达斯特恩(常州)汽车塑件系统有限公司货款1892360.94元,并赔偿利息损失(自2019年2月9日起中国人民银行同期同档次贷款基准利率的1.5倍计算至2019年8月19日止,自2019年8月20日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场基准利率的1.5倍计算止实际支付之日止) 二、由被告杭州益维汽车工业有限公司支付原告科达斯特恩(常州)汽车塑件系统有限公司库存产品货款227604.7元,并赔偿利息损失(自2019年2月9日起中国人民银行同期同档次贷款基准利率的1.5倍计算至2019年8月19日止,自2019年8月20日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场基准利率的1.5倍计算止实际支付之日止) 三、由被告杭州益维汽车工业有限公司支付原告科达斯特恩(常州)汽车塑件系统有限公司未分摊的工装模具费4966629.06元,并支付逾期付款利息(自2019年1月1日起中国人民银行同期同档次贷款基准利率计算至2019年8月19日止,自2019年8月20日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场基准利率计算止实际支付之日止) 四、由被告杭州益维汽车工业有限公司支付原告科达斯特恩(常州)汽车塑件系统有限公司模具设计变更费29224.14元 五、由被告杭州益维汽车工业有限公司支付原告科达斯特恩(常州)汽车塑件系统有限公司模检具开发费183000元。 上述款项限本判决生效后二十日内履行完毕。 六、驳回原告科达斯特恩(常州)汽车塑件系统有限公司的其他诉讼请求 如被告未按本判决确定的期限履行金钱给付义务,依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定,应当加倍支付迟延履行期间的债务利息。
芜湖众力部件有限公司	买卖合同纠纷	672.72	否	调解结案	已调解,待拿文书
广东锐捷物流有限公司	买卖合同纠纷	658.23	是	已判决	已判决

司					一、限被告众泰新能源汽车有限公司于本判决生效后内支付原告广东锐捷物流有限公司物流服务费6125015.9、设备回购款457290.53元 二、限被告众泰新能源汽车有限公司于本判决生效后十日内支付原告广东锐捷物流有限公司设备回购款利息(自2019年7月26日至2019年8月20日,按中国人民银行同期同类贷款基准利率的1.5倍计算,2019年8月21日至实际付清之日止,按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的1.5倍计算,均以回购款457290.53元为基数)。
浙江天瑞汽车零部件有限公司	买卖合同纠纷	649.76	否	调解结案	已调解: 一、由被告杭州益维汽车工业有限公司共同支付原告浙江天瑞汽车零部件有限公司货款5749674.44元(含税已开票),另有74788.26元(不含税未开票,扣除质保金300000元后),支付方式为:其中5749674.44元于2020年10月31日前支付469674.44元,自2020年11月起于每月28日前支付480000元直至款清之日止;其中74788.26元于2021年10月31日前支付24788.26元,从2021年11月份起于每月30日前支付250000元至款清之日止 二、如被告杭州益维汽车工业有限公司未按上述期限足额履行支付义务,则原告浙江天瑞汽车零部件有限公司有权就货款6497558.7元及利息损失(利息损失以未履行货款金额为基数自2020年4月16日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至实际付清之日止),扣除已支付部分,一并申请强制执行。
云南碧海缘经贸有限公司	无传票	630.01	否	待开庭	未决
徐州尚马君临汽车销售服务有限公司	合同纠纷	600.00	是	已判决	一、经原、被告协商一致,原告徐州尚马君临汽车销售服务有限公司自愿要求被告长沙君马汽车销售有限公司支付欠付返利款600万元。被告长沙君马汽车销售有限公司承诺从2020年4月起,每月30日之前向原告徐州尚马君临汽车销售服务有限公司支付100万元,直至所有欠款付清为止。 二、如被告长沙君马汽车销售有限公司有任一期未按约定按时足额付款,原告徐州尚马君临汽车销售服务有限公司有权就剩余未付款项向长沙县人民法院申请强制执行 三、原告徐州尚马君临汽车销售服务有限公司

					与案外人浙江众泰汽车销售有限公司签订了合同编号为、JM008《就谅解并妥善处理长沙君马汽车销售有限公司经销商问题的协议》，若浙江众泰汽车销售有限公司向原告徐州尚马君临汽车销售服务有限公司支付了合同编号为JM008的协议中第二项第一款中约定的应付款项，则需在本案的返利款中扣除； 四、因被告长沙君马汽车销售有限公司财务及高级管理人员离职，尚未完成交接，若后续经被告财务核算发现存在多支付本案原告款项的情况，被告长沙君马汽车销售有限公司有权向原告主张返还多付款项。
重庆小康动力有限公司	买卖合同纠纷	538.47	否	待开庭	未决
奥托立夫（中国）汽车方向盘有限公司	合同纠纷	528.81	否	待开庭	未决
浙江今飞凯达轮毂股份有限公司	买卖合同纠纷	518.66	是	已判决	已判决， 由被告杭州益维汽车工业有限公司支付原告浙江今飞凯达轮毂股份有限公司货款4439402元,并赔偿逾期付款利息损失(利息损失自2020年6月12日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至判决确定的履行之日止);款限本判决生效后十五日内履行完毕; 驳回原告浙江今飞凯达轮毂股份有限公司的其他诉讼请求。 如被告未按本判决确定的期限履行金钱给付义务,依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定,应当加倍支付迟延履行期间的债务利息。
中原银行股份有限公司郑州金水东路支行	金融借款合同纠纷	510.33	否	已判决	已判决，一、被告信阳华耀汽车销售服务有限公司、浙江众泰汽车销售有限公司于本判决生效之日起十日内向原告支付承兑汇票垫款4565947.7元及暂计算至2020年5月19日的罚息456265.18元，共计5022212.88元，以后的罚息以4565947.7元为基数按照日万分之五计算至实际清偿之日止； 二、被告姚涛、宋志永对被告信阳华耀汽车销售服务有限公司的上述债务承担连带保证责任； 三、被告永康众泰汽车有限公司对被告浙江众泰汽车销售有限公司的上述债务连带清偿责任。 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义

					务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。
--	--	--	--	--	---

注：受公司债务危机影响，报告期公司作为被告/申请人发生的诉讼仲裁共102起，主要涉及借款合同纠纷、买卖合同纠纷、承揽定做合同纠纷、公路货物运输合同纠纷、劳动人事纠纷等，累计金额8.76亿元。除上述金额重大的诉讼外，截至本财务报告批准报出日，和解或调解结案合计29起，管辖异议2起，撤诉及中止审理3起，取得判决书或其他生效法律文书的11起，待开庭及审理中的57起，未决诉讼总金额约为7.28亿元。

3. 买方保理业务

1) 2019年12月10日，本公司三级子公司湖南江南制造之分公司湖南江南汽车制造有限公司重庆分公司（以下简称“江南重庆分”）的供应商重庆众泰汽车工业有限公司（以下简称“重庆工业”）与重庆银行股份有限公司（以下：“重庆银行”）签订编号为《2019年重银璧山支质字第1617号》最高额质押合同，合同约定在2019年12月10日至2020年12月09日，将重庆工业对江南重庆分销售产生的应收账款5,000万元质押给重庆银行，江南重庆分在签收回执中承诺在合同约定时间履行付款责任。

（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、其他

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

（一）期后逾期未付事项

1. 截至本财务报告批准报出日，公司逾期未付的短期借款金额为28,672.78万元，逾期未付的一年内到期的长期借款金额为29,600.00万元。

2. 截至本财务报告批准报出日，公司逾期未付2019年的应付票据金额为53,078.50万元。

十六、其他重要事项

1、债务重组

无。

2、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

3、年金计划

无。

4、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无。

5、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据附注五、（三十五）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

7、其他

（一）借款费用

无。

（二）外币折算

计入当期损益的汇兑差额为5,786.46元。

（三）租赁

1.融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

2.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物		205,395,620.08
机器设备		
运输工具	1,884,475.61	2,120,077.59
合计	<u>1,884,475.61</u>	<u>207,515,697.67</u>

3.融资租赁承租人

无。

4.经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	9,986,801.02
1-2年（含2年）	14,499,526.05
2-3年（含3年）	14,400,000.00
3年以上	
合计	38,886,327.07

5.披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	265,521,152.43	100.00%			265,521,152.43	184,308,053.89	100.00%			184,308,053.89
其中：										
合并范围内关联方组合	265,521,152.43	100.00%			265,521,152.43	184,308,053.89	100.00%			184,308,053.89
补贴款组合										
账龄组合										
合计	265,521,152.43	100.00%			265,521,152.43	184,308,053.89	100.00%			184,308,053.89

按单项计提坏账准备：无

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	81,326,403.63		
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）	55,601,015.74		
3-4 年（含 4 年）	68,495,056.78		
4-5 年（含 5 年）	60,098,676.28		
合计	265,521,152.43		--

确定该组合依据的说明：

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	81,326,403.63
2 至 3 年	55,601,015.74
3 年以上	128,593,733.06
3 至 4 年	68,495,056.78
4 至 5 年	60,098,676.28
合计	265,521,152.43

(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	

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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

(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
单位一	121,999,632.98	45.95%	
单位二	143,521,519.45	54.05%	
合计	265,521,152.43	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,819,638,133.09	6,403,275,214.48
合计	6,819,638,133.09	6,403,275,214.48

(1) 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
业绩补偿款	2,028,473,948.22	2,028,473,948.22
往来单位款等	4,791,243,518.03	4,374,653,075.05
职工借款及备用金	204,774.43	167,479.17
押金保证金		
合计	6,819,922,240.68	6,403,294,502.44

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	19,287.96			19,287.96
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	264,819.63			264,819.63
2020 年 6 月 30 日余额	284,107.59			284,107.59

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	432,875,934.10
1 至 2 年	3,571,387,405.82
2 至 3 年	2,760,658,500.76
3 年以上	55,000,400.00
3 至 4 年	55,000,400.00
合计	6,819,922,240.68

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	
其他应收款坏账准备	19,287.96	264,819.63				284,107.59
合计	19,287.96	264,819.63				284,107.59

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：

无。

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
单位一	业绩补偿款	2,028,473,948.22	2-3 年	29.74%	
单位二	往来单位款	896,261,862.71	2 年以内	13.14%	
单位三	往来单位款	783,068,258.04	2 年以内	11.48%	
单位四	往来单位款	748,549,282.89	3 年以内	10.98%	
单位五	往来单位款	622,869,094.20	2 年以内	9.13%	
合计	--	5,079,222,446.06	--	74.47%	

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
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

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	14,041,395,586.43		14,041,395,586.43	13,814,395,586.43		13,814,395,586.43
合计	14,041,395,586.43		14,041,395,586.43	13,814,395,586.43		13,814,395,586.43

(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		
铁牛车身	860,210,443.36					860,210,443.36	
金大门业	70,077,953.75					70,077,953.75	
杭州宝网	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海飞众	221,460,000.00					221,460,000.00	
永康汽车	11,600,000.00					11,600,000.00	
金马科技	423,047,189.32				227,000,000.00	650,047,189.32	
黄山鸿宇	19,600,000.00					19,600,000.00	
众泰传动	600,000,000.00					600,000,000.00	
合计	13,814,395,586.43				227,000,000.00	14,041,395,586.43	

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			6,065,487.36	3,671,942.54
其他业务			5,156,513.03	3,641,131.64
合计			11,222,000.39	7,313,074.18

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

不适用

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	428,327.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,541,707.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,053,066.25	
减：所得税影响额	33,674.70	
少数股东权益影响额	110,009.51	
合计	-27,226,715.01	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	-17.64%	-0.51	-0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.18%	-0.50	-0.50

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

众泰汽车股份有限公司

二〇二〇年八月