

公司代码：600066

公司简称：宇通客车

郑州宇通客车股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人汤玉祥、主管会计工作负责人杨波及会计机构负责人（会计主管人员）杨波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司总股本为基数，每10股派发现金股利5元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述了在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况讨论与分析	11
第五节	重要事项	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理	44
第十节	公司债券相关情况	46
第十一节	财务报告	47
第十二节	备查文件目录	146

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	郑州宇通客车股份有限公司
宇通集团	指	郑州宇通集团有限公司
猛狮客车	指	猛狮客车有限公司
精益达	指	郑州精益达汽车零部件有限公司
报告期	指	2020年1月1日至12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	郑州宇通客车股份有限公司
公司的中文简称	宇通客车
公司的外文名称	ZHENGZHOU YUTONG BUS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	YTCO
公司的法定代表人	汤玉祥

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于莉	姚永胜
联系地址	郑州市管城区宇通路宇通工业园	郑州市管城区宇通路宇通工业园
电话	0371-66718281	0371-66718281
传真	0371-66899399-1766	0371-66899399-1766
电子信箱	ir@yutong.com	ir@yutong.com

三、基本情况简介

公司注册地址	郑州市管城区宇通路
公司注册地址的邮政编码	450061
公司办公地址	郑州市管城区宇通路宇通工业园
公司办公地址的邮政编码	450061
公司网址	http://www.yutong.com
电子信箱	zzyt@yutong.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宇通客车	600066	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101室
	签字会计师姓名	廖继承、胡丽娟

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	2,170,504.84	3,049,174.35	-28.82	3,174,604.80
归属于上市公司股东的净利润	51,599.03	194,225.58	-73.43	230,085.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,501.58	154,718.43	-103.56	178,222.22
经营活动产生的现金流量净额	356,847.33	535,150.60	-33.32	258,055.02
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,533,358.37	1,755,549.10	-12.66	1,664,536.87
总资产	3,331,187.25	3,670,640.21	-9.25	3,681,204.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.21	0.85	-75.57	1.01
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.85	-75.57	1.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.05	0.67	-107.37	0.78
加权平均净资产收益率（%）	3.11	11.35	减少8.24个百分点	14.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.33	9.04	减少9.37个百分点	11.08

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内公司收购了郑州赛川电子科技有限公司 51%股权和郑州宇通模具有限公司 51%股权，对 2018 年、2019 年的财务报表进行了追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位: 万元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	280,795.03	480,350.46	600,296.44	809,062.91
归属于上市公司股东的净利润	-14,330.12	20,632.01	9,347.04	35,950.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,798.70	2,934.13	1,282.68	10,080.31
经营活动产生的现金流量净额	-49,575.23	-20,287.66	105,782.84	320,927.39

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	10,625.19	12,217.59	5,285.02
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,479.54	21,983.48	27,691.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,817.67	604.27	491.64
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	622.47		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,045.66	939.55	7,818.38
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	443.01	3,860.98	10,266.51
对外委托贷款取得的损益	0.09	33.89	107.83
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	10,251.37		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,525.30	6,678.27	7,936.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目		187.84	367.06
少数股东权益影响额	-762.76	-184.74	-88.37
所得税影响额	-9,946.92	-6,813.98	-8,013.09
合计	57,100.61	39,507.15	51,862.93

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	250,550.77	91,253.91	-159,296.85	10,124.35
交易性金融负债	1,760.80	1.81	-1,759.00	1,759.00
其他权益工具投资	167,016.24	221,014.42	53,998.18	3,682.20
合计	419,327.81	312,270.14	-107,057.67	15,565.55

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家集客车产品研发、制造与销售为一体的大型制造业企业，主要产品可满足 5 米至 18 米不同长度的市场需求，截至报告期末，公司拥有 122 个产品系列的完整产品链，主要用于公路客运、旅游客运、公交客运、团体通勤、校车、景区车、机场摆渡车、自动驾驶微循环车、客车专用车等各个细分市场。

公司的业务覆盖国内所有市县市场及全球主要的客车进口国家，以直销为主，经销为辅，以订单模式提供标准化及定制化的产品。公司经营业绩主要取决于行业需求情况、产品竞争力、满足客户需求能力和自身的成本控制能力。

近年来，公司正在从“制造型+销售产品”企业向“制造服务型+解决方案”进行转型。独创中国制造出口的“古巴模式”，成为中国汽车工业由产品输出走向技术输出的典范，批量销售至全球 30 多个国家和地区，形成覆盖欧洲、美洲、亚太、独联体、中东、非洲等六大区域的发展布局，引领中国客车工业昂首走向全球。

客车行业属于弱周期行业，行业总量取决于居民出行总量和出行结构，在一定程度上也受国家及地方政策的影响。在报告期内，受新冠疫情、新能源产品提前消费、高铁及私家车等替代品的影响，国内大中型客车行业需求总量同比下降 25.87%（数据来源：中国客车统计信息网）。在国内市场，公交市场已基本新能源化，受 2015-2017 年新能源公交的提前消费影响，自 2018 年起公交需求出现了连续下滑；2020 年受突如其来的疫情影响，全球经济受到不同程度的冲击，严重影响到公共出行和客运旅游市场，客车需求出现较大程度下降。从发展趋势看，新能源化不可逆转，随着动力电池成本下降和续航里程增加，新能源客车逐渐进入公路客车领域，短期内主要用于短途客运和景区内摆渡等。出口方面，受疫情影响，2020 年海外市场整体需求出现较大幅度下滑，旅游、客运细分市场受到重创。预计未来部分国家和地区为刺激经济发展，将会加大对交通运输、旅游业等方面的投资和政策支持力度，有利于客运、旅游业的恢复；另外，欧洲、拉美、东南亚等地区受环境保护政策的驱动，新能源客车需求存在增长机会。

截至报告期末，公司大中型客车的产销量稳居行业第一，继续保持行业龙头地位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一)研发能力

1、研发投入

报告期内，公司发生研发支出 15.52 亿元，占营业收入的比例为 7.15%，在同行业中居于较高水平。2020 年研发支出主要投向如下：

(1) 自动驾驶技术产品开发及升级；

- (2) 燃料电池相关技术产品开发及升级;
- (3) T7 高端商务车产品研发与完善;
- (4) 海外 U 系列高端纯电公交、T 系列高端纯电公路车等新产品开发。

2、研发成果

公司致力于客车领域关键技术的自主研发,通过多年来的系统技术创新,逐步掌握了电动化、智能化、网联化、安全、节能、舒适、环保等技术并持续领先。公司新能源以纯电动、混合动力、燃料电池客车研发和产业化为主线,以行业共性关键技术“电驱动、电控、电池”的自主攻关为切入点,基于“全生命周期成本最低”的开发理念,历经十余年技术攻关,在自动驾驶系统研发、车联网及智能网联云平台技术的开发、电子电气与软件的研发等方面取得多个重大进展。

(1) 自动驾驶技术

围绕多源传感器信息融合、智能决策与协同控制、车载计算平台、云控平台等核心关键技术进行不断攻关,先后自主研发了面向多源、异构传感器的前融合信息感知系统,适应高架、隧道场景的高精度定位系统,基于优秀驾驶员模型的智能决策系统,多核异构车载超算平台,满足自动驾驶车辆运营管理及乘客约车的云控平台以及“云-管-端”一体化信息安全防御体系,系统整体功能及性能处于同行业先进水平。

(2) 车联网技术

截至 2020 年末,公司车联网综合服务平台接入车辆超 25 万辆,继续保持客车行业最大接入量的领先优势;2020 年,车联网持续增加自主研发投入,基于整车网联化、平台智能化、5G 网联通信三大技术领域,自主研发 V+BusManager(车队管理系统)、车规级 5G 网联终端、安睿通一体化平台、人车路一体化平台;面向海外、公交、非公交等客车细分市场客户,提供更先进的车辆运营管理产品和服务,在智能化巡检和维修、5G 高带宽低时延数据传输、整车零部件远程升级、事故溯源、AI 识别应用等关键技术方面取得了突破。

(3) 智能网联云平台技术

自主研发建设多品牌设备终端快速接入能力和服务共享能力,支撑智能网联业务快速高质量迭代;云平台支持快速自动化部署,支撑智能网联业务全球推广;大数据分析方面,在整车产品安全监控预警、危险驾驶行为识别和预警、核心零部件预测性维护等核心领域取得了关键突破;建设智能网联 SOC(安全运营中心)、车载 IDS(入侵检测系统)、车载防火墙、流量安全分析等安全系统,实施全面的信息安全管控措施,建立主动防御能力。

(4) 电子电气与软件的研发

公司通过研发分布式域架构,提升电子电气系统之间数据交互效率及可扩展性,增强技术可控性,并实现批量应用;通过中控、智能电视、全液晶交互界面、国六监控终端等技术集成,在人机交互、排放监控等方面实现突破;自研 SOA(面向服务的架构)软件架构,完成传统 TBOX(车载网联终端)与 V2X OBU(车路协同终端)业务的深度融合,实现信号反控、盲区预警、车速诱导、红绿灯信息获取、前向碰撞预警等功能,支撑智慧交通项目实施。

(5) 高效动力系统

完成了第三代集成控制器系列化产品开发并实现批量应用,实现控制器功率密度大幅提升,最高效率 99%,防护等级达到 IP68+IP6K9K,电磁辐射达到国标最高标准 CLASS 5 限值要求,保持行业领先。完成了第四代高效、高 NVH(噪声、振动与声振粗糙度)品质驱动电机产品开发,并实现批量应用,电机效率达到 97.2%,噪声线性度在 2dB(A)以内;获得了客车行业首张“电动汽车驱动电机系统高效区占比 A 级认证”证书,提出了新能源车用电机振动限值和测试方法,弥补行业标准空白。基于全工作域的轴承选型方法、加速寿命预测技术、健康状态检测技术等,实现新一代纯电动电机轴承和油封 8 年免维护。

(6) 动力电池集成与管理

开发了具有高可靠性的动力电池高效液冷/液热恒温管理技术,温差降低至 5℃以下,有效延长了电池使用寿命,全生命周期衰减量减少约 10%;开发了电池远程预约加热技术,大幅改善了冬季车辆环境适应性;开发了全时域高精度电池智能管理技术,实现电池剩余电量估算误差小于 4%,提高汽车剩余里程评估准确性;开发了智能均衡免维护技术,提升了用户的使用便利性;开发了电池管理系统远程

升级 OTA（空中下载）技术，实现全生命周期内对电池系统的智能化管理及控制；开发了基于系统状态需求的监控技术，结合多层级电池安全防护技术，有效保障了动力电池充电及使用安全。

公司提出的关于新能源动力电池 LCC（全生命周期）解决方案，基于车联网平台，充分融合车辆多维数字信息，将电池安全设计与大数据预警相结合，建立电池性能智能化分析和主动安全监管机制，实现对电池一致性、内短路、衰减状态等问题进行准确识别和提前预警，预警准确率超过 90%，成为行业唯一的工信部工业互联网平台集成创新应用示范项目。

（7）整车控制与节能

开发了“睿盾”安全功能，降低不规范驾驶操作产生的安全风险，提高纯电动车辆驾驶安全系数；开发了工况自适应预测节能控制技术，技术指标达到国内先进水平；开发了整车动力性智能控制技术，提升了整车不同载荷下动力一致性与驾乘舒适性。

（8）安全技术

公司率先提出了“安全五部曲”设计理念，研发了转弯辅助预警系统、车道保持辅助系统、新能源碰撞防护系统 II 代等一系列新技术；其中，自适应巡航系统可实现车速 60km/h 以上自动跟车行驶；新能源碰撞防护系统 II 代在受到皮卡 50km/h 侧面碰撞和卡车 30km/h 追尾碰撞后，能保证客车电池箱不受挤压，碰撞标准行业领先，并在新能源产品全系推广应用，大幅提升产品安全性。

（9）节能技术

利用整车能量流分析原理，基于人-车-路三要素，自主研发了节油驾驶系统“蓝芯”三代；利用智联大数据平台完成了自适应热管理系统开发，建立了整车低风阻和发动机热管理典型结构库，整车风阻降低 10%以上，整车轻量化减重 8%以上，在公路、校车、高端等产品批量应用，实现整车油耗降低 6%-10%，产品能耗指标接近国际领先水平。

（10）舒适健康座舱技术

NVH、平顺与操纵稳定性、人机工程、车内空气品质等四个方面，开发了客车整车级 NVH 性能集成、座椅靠背双密度一体技术、电控变阻尼技术、高应力板簧、冷暖集成智能温控系统、高效杀菌净化系统等多项新技术，其中高应力板簧设计应力提高 20%以上，兼顾可靠性同时大幅提升乘坐舒适性；高效杀菌净化系统利用行业先进的离子场及纳米光催化净化杀菌，总菌净化率约为 98%，并打造了校车 5A 级健康座舱，为驾乘人员提供舒适健康的乘坐环境。

通过技术创新，公司实现了混合动力、插电式、纯电动、智能网联共平台开发，形成了具有国际竞争力的 5-18 米系列化新能源客车产品，提出了行业首个覆盖产品、配套、服务、金融的新能源客车商业推广模式，新能源客车产品市场占有率持续位居行业第一。

3、研发人员数量与质量

公司拥有行业一流的研发队伍，截至报告期末，公司拥有研发人员 3,398 人，占公司总人数的 21.08%，其中博士 45 人，硕士 632 人；公司具有优秀的项目管理和评估团队，可有效完成客车创新研究、技术集成、项目管理和运行。

4、知识产权

截至报告期末，公司拥有有效专利及软件著作权 1,941 件，其中发明专利 360 件，软件著作权 197 件。围绕新能源插电式、纯电动、燃料电池三大动力系统，智能网联、自动驾驶等产品项目，重点突破动力电池与电池管理、电动客车智能化、充电/加氢技术等核心技术，在电控、电机、电池以及 NVH、智能化等技术领域形成一系列知识产权组合。2020 年公司顺利通过知识产权管理体系认证，“一种双源无轨电车及其动力系统”、“一种新能源汽车及其两种动力控制方法”两项新能源专利荣获“中国专利优秀奖”。

5、标准法规

截至 2020 年末，公司已经完成 159 项国家及行业标准制定工作（138 项已经发布，21 项完成制定工作尚未发布），其中主持制定并发布的有 GB38032-2020《电动客车安全要求》、GB/T38778-2020《专用校车系列型谱》、GB/T38796-2020《汽车爆胎应急安全装置性能要求和试验方法》等，制定完成待发布的重要行业标准有《纯电动城市客车通用技术条件》《电动客车电动空气压缩机技术条件》《营运车辆自动驾驶分级》等。同时，公司已累计在《客车技术研究》等行业核心期刊上发表论文 200 余篇。

6、科研创新平台

公司拥有行业首家“国家认定企业技术中心”、“企业博士后科研工作站”、“国家电动客车电控与安全工程技术研究中心”、“客车安全控制技术国家地方联合工程实验室”、“交通安全应急信息技术国家工程实验室车辆信息技术分实验室”、“国家认可实验室 CNAS” 共计 6 个国家级资质科研平台，被科技部、国务院国资委和中华全国总工会联合授予首批“国家创新型企业”称号，被工信部及财政部联合授予“国家技术创新示范企业”，被工信部授予全国“工业企业质量标杆”，被商务部、国家发改委授予“国家汽车整车出口基地企业”称号，是行业首家“国家级信息化和工业化深度融合示范企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”，获得河南省省长质量奖、2020 中国设计红星奖等。

7、对外合作

公司依托“博士后科研工作站”、“客车安全控制技术国家地方联合工程实验室”、“国家电动客车电控与安全工程技术研究中心”等研发平台和开放的机制，建立了有效的以企业为主体的“产、学、研、用”相结合的技术创新机制，与清华大学、北京理工大学、吉林大学、西安交通大学、长安大学、哈尔滨工业大学、同济大学、郑州大学、中国汽车技术研究中心、中国汽车工程研究院等国内知名高校和科研院所建立产学研合作关系，集成优势科技资源，提升了研发水平和创新能力。截至2020年末，公司已获得国家及省级科技进步奖25项，包括国家科学技术进步二等奖2项，河南省科学技术进步一等奖5项，河南省科学技术进步二等奖12项，河南省科学技术进步三等奖6项，为公司的技术创新提供助力，提升了研发水平和创新能力，促进了关键技术和科研成果的快速转化。

同时，公司利用国家和地方公共创新资源，与多个科研机构如清华大学汽车安全与节能国家重点实验室、北京理工大学电动车辆国家工程实验室、交通运输部科学研究院、国家汽车质量监督检验中心、国家客车质量监督检验中心、国家轿车质量监督检验中心、中国汽车工程研究院等建立广泛全面的合作关系，充分利用公共平台资源，为公司技术创新提供助力。

公司作为河南省汽车工程学会理事长单位，河南省汽车行业协会会长单位，利用自身优势，一方面持续加强与供应链上下游企业间的合作与交流，与合作伙伴建立起广泛的联系和技术交流，协同开发新产品、新技术和新工艺，并实现工业化生产和应用；另一方面，通过“中国燃料电池汽车技术创新战略联盟”、“汽车轻量化技术创新战略联盟”、“河南省新能源汽车产业技术创新战略联盟”等行业企业联盟，协同开展关键技术攻关和产业化。

依托上述资源，公司围绕客车新能源技术、智能网联技术、主被动安全控制技术、轻量化技术等关键技术开展技术攻关和工程应用研究，逐步建立了相应的技术标准和规范，提高了客车相关技术领域的自主创新能力。

(二)产业配套状况

公司是以客车生产为主业的制造业企业，传统客车中的主要零部件大部分采购自潍柴、玉柴、法士特、东风车桥、宝钢、福耀、万向、瑞立等国内汽车零部件龙头企业，以及 Cummins（康明斯）、ZF（采埃孚）、Allison（艾里逊）、BOSCH（博世）、Continental AG（大陆）、Michelin（米其林）、Schaeffler（舍弗勒）、SKF（斯凯孚）等国际汽车零部件巨头。经过多年合作，公司已同大部分供应商形成了长期、稳定、紧密的合作伙伴关系，使公司在产业配套方面的竞争优势得以持续保证和提升。

新能源客车的关键零部件中，整车控制系统为自主研发自主生产，动力电池系统、电机和集成式电机控制器均与行业综合实力排名前列的供应商联合开发，且与宁德时代、苏州汇川等行业领先企业形成了密切的合作伙伴关系，通过整合行业资源，研制出技术领先有竞争力的零部件，支撑公司新能源客车的技术领先。稳定、可靠、敏捷、领先的供应链队伍，动态、严格的优化提升管理机制，加上客车行业最大的采购规模，形成了公司持续领先的质量优势、技术优势、交付及服务保障优势，同时带动了配套产业链的发展提升。

(三)销售渠道

1、国内市场

国内销售由直销和经销相结合，以直销为主，经销为辅。2020 年度国内销售按照区域共划分为 19 个经营大区以及高端产品及新兴市场分公司，共设直销人员 560 余人，实现对全国所有市县的深层有效覆盖。另外，全国共有合约经销商 229 家，覆盖所有省份及重点城市，2020 年度国内经销商占公司整体销量比重约为 6.2%，销售额比重约为 4.8%。公司持续对营销模式进行创新，为客户提供更好的购车服务，2020 年上线运营的网络直销平台一字通商城，全年实现整车销售 1,285 台，主要以客运、旅游、团体和校车市场的散单为主。

公司不断拓展、优化服务网络，相继在郑州、兰州、广州、济南、长沙、西安、长春、上海、乌鲁木齐、成都、武汉、南宁、沈阳独资建立了13家4S中心站，并通过2,000余家特约服务网点及180余家配件经销商，形成以自建站为中心的多元化服务网络，持续缩短服务半径。公司持续进行服务模式创新和服务专业化提升，结合客车各细分市场产品特点和客户运营需求，不断探索并完善建立各细分市场产品差异化的服务模式，同时针对客车后市场客户多元化的服务需求，搭建一体化的服务平台，开发并推出方案式的服务产品解决方案，为客户提供更为专业、便捷、高效的售后服务体验，为客户创造更大价值。

2、海外市场

公司在海外市场采取直销、经销相结合的销售模式，目前海外销售和服务网络已实现全球目标市场的布局，通过70余家子公司、办事处、经销合作伙伴等多种渠道模式覆盖欧洲、独联体、美洲、非洲、亚太、中东六大区域，并在埃塞俄比亚、马来西亚、埃及、巴基斯坦、哈萨克斯坦等十余个国家和地区通过KD组装方式进行本土化合作，实现由产品输出走向“技术输出和品牌授权”的创新业务模式。

目前，公司累计出口各类客车超过75,000辆，产品远销至法国、英国、卡塔尔、新加坡、俄罗斯、哈萨克斯坦、智利、秘鲁、埃塞俄比亚、安哥拉、尼日利亚、菲律宾、缅甸、澳大利亚、巴基斯坦、沙特等全球主要客车需求国家与地区。在主要目标市场，公司已成为主流客车供应商之一。在新能源客车领域，公司已在欧洲、拉美、东南亚等地区的主要市场形成批量订单销售。报告期内，公司与卡塔尔国家运输公司通过线上方式，签约1,002辆2022年卡塔尔世界杯车辆供应及服务合同，订单总金额近18亿元，其中，741辆纯电动客车是卡塔尔当地的首批纯电动客车订单，刷新了纯电动客车整车出口海外的最大订单量。

公司致力于完善服务和配件供应体系，形成了以我为主的售后服务体系，通过公司直服、大客户授权服务站、第三方授权服务站等方式满足不同市场和客户的服务需求，以持续提升客户服务体验。截至报告期末，公司在海外市场拥有200余家授权服务站或服务公司，330余个授权服务网点，覆盖98个国家和地区，平均服务半径150公里。公司在法国、巴拿马、墨西哥、阿联酋、俄罗斯等建立区域性配件中心库，并授权82家配件经销商，为终端用户提供快捷有效的配件供应。由170余名客户服务工程师组成的一线服务团队常驻海外市场，开展客户需求识别、技术培训、车辆问题解决等工作，以保障产品的良好运营。同时公司依托联合服务协议，与Cummins（康明斯）、ZF（采埃孚）等多家世界知名汽车零部件供应商，持续深化合作、服务先行，共同为海外客户提供及时的配件保障和全面优质的服务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一)经营分析

根据中国客车统计信息网数据显示，2020年客车行业7米及以上客车实现销售96,345辆，较2019年下降28.28%。受此影响，公司销量也出现了下降。

报告期内，面对疫情冲击、经济下行和行业调整三重压力，公司管理层按照董事会批准的全年工作计划，认真落实和推进“十三五”和“五条主线”的战略规划要求，攻坚克难，迎难而上，全年累计实现客车销售41,756辆，同比下降28.85%；实现营业收入217.05亿元，同比下降28.82%；实现归属于上市公司股东的净利润5.16亿元，同比下降73.43%。公司净利润出现下降的主要原因为：2020年，受国内外新冠疫情影响，各地人员流动受限，人员出行需求减少，导致城市公交客运量、中短途客运量、旅游客运量大幅下降，市场竞争加剧；同时，受疫情防控影响，公司出口业务开展受阻。

(二)技术优势

公司紧跟智能化、网联化、电动化、轻量化等技术发展趋势，围绕安全、节能、舒适等方面进行了深入研究。行业内率先开发了I-Face人脸识别系统、转弯辅助预警系统、车道保持辅助系统、碰撞感知及自动断电系统、发动机热管理系统节能关键技术、CL6正面碰撞防护结构、电控离合器、高应力板簧、红外测温等关键技术；高效杀菌净化系统总菌净化率达到约98%，并打造了校车5A级健康座舱；新能源碰撞防护系统II代、节油驾驶系统蓝芯三代、电控液压主动转向系统、高强度座椅约束系统、校车快速

逃生系统等技术在主销车型上实现了批量应用，进一步提升产品竞争力；在电驱动系统效率提升、混合动力系统节能、电池智能化管理、燃料电池功率密度提升等方面实现较大突破，继续保持新能源技术领先优势。

(三) 研发推广

2020年，公司完成了多款产品的开发和升级。新能源产品方面，国内新能源公交完成了8米、10米、12米系列产品的升级换代，海外产品完成了8米、12米、18米等系列新能源公交的布局 and 开发。智能网联产品方面，发布智慧出行解决方案品牌WitGo，L3级自动驾驶公交车在郑州金融岛正式运营；L4级自动驾驶巴士“小宇”获得首届自动驾驶客车营运能力挑战赛“优胜奖”，“宇通小宇2.0版”批量下线并在金融岛、天健湖示范运营。传统产品方面，公路车高中低档全面升级，大型后置公路产品全新改款，7系中型后置公路产品实现国五、国六、纯电全布局，前置公路产品经济动力性再度提升，全新开发民航元素外观、豪华内饰的机场巴士，校车产品安全智能全面升级。

(四) 公司荣誉

2020年，公司荣登全球最有价值的100个汽车品牌、中国500个最具价值品牌、《财富》中国500强，并连续17年登榜中国企业500强。凭借《中厚板及难焊材料激光焊接与复杂曲面曲线激光切割技术及装备》项目，再次荣获国家科学技术进步二等奖。报告期内，公司相继荣获中国设计红星奖、全国客车行业质量领军企业、2019年度金牛社会责任奖等荣誉称号，并连续三年蝉联中国汽车售后服务客户满意度卡思调查（CAACS）冠军，以优质的服务和强劲的产品竞争力持续为客户创造价值。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入217.05亿元，实现归属于母公司股东的净利润5.16亿元，产生经营活动现金流量净额35.68亿元。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	21,705,048,359.92	30,491,743,540.85	-28.82
营业成本	17,911,982,559.81	23,041,740,506.77	-22.26
销售费用	1,553,333,998.20	2,799,539,795.10	-44.51
管理费用	835,092,771.00	838,979,944.21	-0.46
研发费用	1,552,007,317.16	1,786,183,930.76	-13.11
财务费用	73,147,396.21	211,550,153.08	-65.42
经营活动产生的现金流量净额	3,568,473,337.85	5,351,506,023.95	-33.32
投资活动产生的现金流量净额	1,051,762,119.01	-2,311,053,751.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,066,184,272.59	-1,429,029,253.47	-114.56

- 1、营业收入、营业成本：主要是受新冠疫情及行业调整影响所致；
- 2、销售费用：主要是本期收入下降，与之相关的业务费随之减少，同时执行新收入准则将与销售订单相关的费用列支营业成本影响所致；
- 3、研发费用：主要是研发项目投入减少所致；
- 4、财务费用：主要是执行新收入准则将与订单相关的按揭贴息列支营业成本影响所致；
- 5、经营活动产生的现金流量净额：主要是受新冠疫情及行业调整影响收入下降导致；
- 6、投资活动产生的现金流量净额：主要是公司购买短期理财影响所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额：主要是分配股利、赎回中期票据影响所致。

2、 收入和成本分析

适用 不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,994,982.52	1,638,180.56	17.88	-28.53	-21.89	减少 6.98 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
客车产品	1,994,982.52	1,638,180.56	17.88	-28.53	-21.89	减少 6.98 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	1,690,372.11	1,422,532.14	15.85	-29.97	-22.44	减少 8.17 个百分点
海外销售	310,558.13	221,329.45	28.73	-25.98	-24.68	减少 1.23 个百分点

(2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
客车	辆	41,979	41,756	1,284	-26.37	-28.85	2.23

(3) 成本分析表

单位:万元 币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	原材料	1,285,186.02	78.45	1,842,433.75	87.85	-30.25
	人工	96,041.94	5.86	116,383.32	5.55	-17.48
	制造费用	120,326.89	7.35	138,387.62	6.60	-13.05
	其他成本	136,625.70	8.34			
	小计	1,638,180.56	100.00	2,097,204.69	100.00	-21.89
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
客车产品	原材料	1,285,186.02	78.45	1,842,433.75	87.85	-30.25
	人工	96,041.94	5.86	116,383.32	5.55	-17.48
	制造费用	120,326.89	7.35	138,387.62	6.60	-13.05
	其他成本	136,625.70	8.34			
	小计	1,638,180.56	100.00	2,097,204.69	100.00	-21.89

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 191,276.61 万元，占年度销售总额 8.81%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 381,811.17 万元，占年度采购总额 26.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 102,233.67 万元，占年度采购总额 7.17%。

3、费用

√适用 □不适用

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例
销售费用	155,333.40	279,953.98	-44.51%
管理费用	83,509.28	83,897.99	-0.46%
研发费用	155,200.73	178,618.39	-13.11%
财务费用	7,314.74	21,155.02	-65.42%

销售费用：主要是本期收入下降，与之相关的业务费随之减少，同时执行新收入准则将与销售订单相关的费用列支营业成本影响所致；

研发费用：主要是研发项目投入减少所致；

财务费用：主要是执行新收入准则将与订单相关的按揭贴息列支营业成本影响所致。

4、研发投入**(1) 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	155,200.73
研发投入合计	155,200.73
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.15
公司研发人员的数量	3,398
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	21.08

(2) 情况说明

√适用 □不适用

公司报告期内研发情况详见本报告第三节-三、报告期内核心竞争力分析-（一）研发能力。

5、现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2020年1-12月	2019年1-12月	增减额	增减比例
收到的税费返还	21,898.36	34,089.85	-12,191.49	-35.76%
支付其他与经营活动有关的现金	216,172.04	393,131.34	-176,959.30	-45.01%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,036.60	53,126.21	-32,089.61	-60.40%
投资支付的现金	740,118.00	1,116,187.51	-376,069.51	-33.69%
取得借款收到的现金	7,500.00	351,000.00	-343,500.00	-97.86%
偿还债务支付的现金		355,265.38	-355,265.38	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	227,809.13	117,995.54	109,813.58	93.07%

项目	2020年1-12月	2019年1-12月	增减额	增减比例
支付其他与筹资活动有关的现金	108,631.07	22,352.08	86,278.99	386.00%

- 1、收到的税费返还：主要是本报告期出口销售下降，相应出口退税减少所致；
- 2、支付其他与经营活动有关的现金：主要是本报告期销售费用减少所致；
- 3、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：主要是本期较上年同期收到的职工住房出售款减少所致；
- 4、投资支付的现金：主要是本报告期银行理财、国债逆回购等投资减少所致；
- 5、取得借款收到的现金：主要是本报告期借款减少所致；
- 6、偿还债务支付的现金：主要是上期偿还借款较多所致；
- 7、分配股利、利润或偿付利息支付的现金：主要是本报告期分配现金红利较上期增加所致；
- 8、支付其他与筹资活动有关的现金：主要是本报告期赎回中期票据所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
交易性金融资产	91,253.91	2.74	250,550.77	6.83	-63.58
应收票据	10,205.79	0.31	24,123.23	0.66	-57.69
应收款项融资	39,774.17	1.19	16,613.00	0.45	139.42
应收账款	895,226.61	26.87	1,389,096.94	37.84	-35.55
其他流动资产	22,289.42	0.67	15,834.59	0.43	40.76
其他权益工具投资	221,014.42	6.63	167,016.24	4.55	32.33
预收款项	90.93		183,784.75	5.01	-99.95
合同负债	233,689.42	7.02			
其他流动负债	35,094.22	1.05			
应交税费	17,540.16	0.53	42,720.15	1.16	-58.94
递延所得税负债	13,676.25	0.41	2,076.69	0.06	558.56
其他权益工具			100,000.00	2.72	-100.00
其他综合收益	63,600.08	1.91	9,763.96	0.27	551.38

其他说明：

- 1、交易性金融资产：主要是期末理财产品比上期末减少所致；
- 2、应收票据、应收款项融资：主要是用于背书转让的票据增多影响所致；
- 3、应收账款：主要是新冠疫情影响收入下降及新能源补贴回款影响所致；
- 4、其他流动资产：主要是本期待抵扣进项税额增加所致；
- 5、其他权益工具投资：主要是本期公司参股公司亿华通上市公允价值大幅上升所致；
- 6、预收款项、合同负债、其他流动负债：主要是实施新收入会计准则影响所致；
- 7、应交税费：主要是应缴增值税减少所致；
- 8、递延所得税负债、其他综合收益：主要是本期其他权益工具投资公允价值增加所致；
- 9、其他权益工具：主要是本期赎回中期票据所致；

2、截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1、参照行业产品划分标准，客车产品按照长度分为轻型（5米<长度≤7米）、中型（7米<长度≤10米）、大型（10米<长度），按照用途分为座位客车、公交客车、校车和其他车型。

鉴于公司产品主要目标市场是大中型客车市场，本报告关于公司及行业的数据分析均基于此口径。2020 年大中型客车市场总销量 96,345 辆，各细分市场销量如下：

(1) 按用途分类

单位：辆

分类	2020 年		2019 年		销量增减幅度
	销量	销量结构	销量	销量结构	
座位客车	29,830	30.96%	48,872	36.38%	-38.96%
公交客车	60,156	62.44%	77,100	57.40%	-21.98%
校车	4,865	5.05%	5,922	4.41%	-17.85%
其他车型	1,494	1.55%	2,437	1.81%	-38.70%
合计	96,345	100.00%	134,331	100.00%	-28.28%
其中：国内	82,740	85.88%	111,620	83.09%	-25.87%
海外	13,605	14.12%	22,711	16.91%	-40.10%

数据来源：中国客车统计信息网&公司整理

(2) 按车型长度分类

单位：辆

分类	2020 年		2019 年		销量增减幅度
	销量	销量结构	销量	销量结构	
大型	55,372	57.47%	73,178	54.48%	-24.33%
中型	40,973	42.53%	61,153	45.52%	-33.00%
合计	96,345	100.00%	134,331	100.00%	-28.28%

数据来源：中国客车统计信息网&公司整理

2、2020 年大中型客车市场销量总体下滑 28.28%，其中座位客车市场下滑 38.96%，公交客车市场下滑 21.98%，校车市场下滑 17.85%，其他车型市场下滑 38.70%；从市场结构分析，大型车占 57.47%，中型车占 42.53%；座位客车市场结构占 30.96%，公交客车占 62.44%，校车占 5.05%，其他车型占 1.55%，市场结构中座位客车的比重继续下降，公交客车的比重持续提升。具体各细分市场分析如下：

国内市场：**(1) 座位客车市场**

2020 年，国内大中型座位客车销量 22,086 辆，同比下滑 37.10%。其中，客运班线车约占 21%，较 2019 年减少 2 个百分点；旅游班线车约占 34%，较 2019 年减少 11 个百分点；团体通勤用车约占 45%，较 2019 年增加 13 个百分点。客运市场受到民航、高铁、私家车、网约车的替代竞争，市场占比持续下滑，但下滑幅度收窄。受新冠疫情影响，旅游市场 2020 年占比同比大幅下滑，居民旅游出行明显减少，造成旅游用车需求减少。团体市场 2020 年占比同比大幅增长，主要是企业为保障员工安全出行，团体用车需求受疫情影响相对旅游、客运较小；未来随着国家城镇化率水平持续提高，城市框架不断拉大以及工厂外迁，团体通勤用车市场需求仍将稳步增长。随着疫情逐步受控，预计 2021 年座位客车市场较 2020 年将有一定幅度提升，其中客运班线车、旅游班线车将会有恢复性增长。车型结构上，受客运、旅游车需求的个性化、小型化趋势影响，预计中型车占比将会增加。

(2) 公交客车市场

受制于新冠疫情、地方财政预算紧张、客户收入下降、存量公交更新缓慢等因素，2020 年国内大中型公交车销量 54,623 辆，同比下滑 20.31%；随着疫情逐步得到控制，预计 2021 年公交市场需求较 2020 年将出现恢复性增长。

(3) 校车市场

受新冠疫情、延迟开学等因素影响，2020 年国内大中型校车销量 4,849 辆，同比下滑 17.91%，随着疫情逐步得到控制，预计 2021 年校车市场需求将出现小幅度提升。

(4) 其他车型市场

随着社会经济的不断发展，各种专业改装车（例如房车、医疗车、观光车等）未来市场需求预计将保持较快增长；房车市场，伴随着国家旅游宿营地基础设施和配套管理法规的完善，未来仍有较大增长空间。

海外市场：

受新冠疫情影响，海外市场需求取消或延后，行业整体大幅下滑。根据中国客车统计信息网数据显示，2020 年中国大中型客车出口 13,605 辆，同比下滑 40.1%。2021 年海外客车市场需求仍处于低位，但受以下因素影响，预计将有一定复苏：

(1) 2021 年疫情仍将对海外市场客车，尤其是客运、旅游细分市场的需求造成负面影响，但随着全球疫情逐渐受控，社会经济活动的正常化，预计客运、团体市场需求将出现复苏，部分客户刚性需求将得到释放，前期积压的项目需求也会逐步恢复采购；

(2) 欧洲、拉美、东南亚等国家和地区受环保政策拉动，纯电动、双源无轨、混合动力等节能和新能源产品存在市场机会；

(3) 疫情防控相关专用产品，如救护车、核酸检测车等，在海外市场存在一定机会；

(4) “一带一路”带来的合作有利于中国客车出口，同时部分国家出台有利于客车进口的政策，如关税减免、财政补贴等，将对客车的销售有一定促进作用；

(5) 随着中国客车产品竞争力的不断提升，中高端产品的推广，以及新能源客车依托国内市场完善的产业链和大规模商业运营经验所形成的整体竞争优势，将促进中国客车在海外市场份额的持续提升，预计 2021 年中国客车出口将同比增长。

行业政策变化：

(1) 《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》

2020 年 12 月 31 日，财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委联合发布了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2020〕593 号），《通知》明确 2021 年保持现行购置补贴技术指标体系框架及门槛要求不变；新能源汽车补贴标准在 2020 年基础上退坡 20%；为推动公共交通等领域车辆电动化，城市公交、道路客运、出租（含网约车）、环卫、城市物流配送、邮政快递、民航机场以及党政机关公务领域符合要求的车辆，补贴标准在 2020 年基础上退坡 10%。为加快推动公共交通行业转型升级，地方可继续对新能源公交车给予购置补贴。该政策明确了不同类型、不同领域车辆产品的补贴标准，为补贴政策精准执行提供了依据，有力支持行业保持良好发展势头。

(2) 《道路旅客运输及客运站管理规定》修订

2020 年 7 月 15 日交通运输部发布了《道路旅客运输及客运站管理规定》修订版（交通运输部令 2020 年第 17 号），于 2020 年 9 月 1 日起施行。本次《道路旅客运输及客运站管理规定》修订明确了定制客运服务及运营规范，使定制客运合法化；农村客运定位公益属性，国家推进城乡道路客运服务一体化，提升公共服务均等化水平。该政策将对公司产品结构及盈利能力带来积极影响。

(3) 《客车内饰材料的燃烧特性》实施

国家市场监督管理总局及国家标委会发布 GB38262-20196《客车内饰材料的燃烧特性》标准，2021 年 7 月 1 日起 M2、M3 类客车上户需满足要求。标准从内饰材料的氧指数、烟密度、烟气毒性等维度来提升车辆阻燃特性。随着此标准的实施，可更好的控制客车产品质量，使生产有据可依，指导和规范国内客车内饰材料的生产和使用。

(4) 《道路车辆电磁兼容性要求和试验方法》实施

国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会于2017年11月1日批准并颁布GB34660-2017《道路车辆电磁兼容性要求和试验方法》标准，该标准已经于2018年1月1日起执行，并要求新定型车辆于2020年1月1日开始实施，在生产的车辆于2021年1月1日开始实施。标准技术内容与欧洲经济委员会法规ECER10Rev.3《关于车辆电磁兼容性认证的统一规定》保持一致，不仅规定了汽车整车及零部件的电磁辐射发射试验方法及限值，同时也规定了汽车整车及零部件的抗扰特性的试验与评价方法。此标准旨在达到保护车外环境、保证车辆自身安全与功能的目的，对规范产品生产，提高产品质量及安全均有指导意义。

公司严格按照国家相关政策、标准法规的要求，完成符合规定、适应市场需求、竞争力领先的产品开发，并在政策及标准法规等实施日期之前完成产品配置切换升级。

汽车制造行业经营性信息分析

1、产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

单位：辆

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率(%)
郑州宇通客车股份有限公司	30,000	20,966	69.89
郑州宇通客车股份有限公司新能源分公司	30,000	16,513	55.04
郑州宇通客车股份有限公司客车专用车分公司	5,000	4,500	90.00

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

√适用 □不适用

设计产能是指在考虑成本经济的情况下，正常工时投入规模的产量。在生产旺季，可以通过增加生产班次的方式提升产量。

2、整车产销量

√适用 □不适用

按车型类别

√适用 □不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
大型	16,643	23,929	-30.45	16,596	23,597	-29.67
中型	17,392	25,897	-32.84	17,303	25,385	-31.84
轻型	7,721	8,862	-12.88	8,080	8,030	0.62
合计	41,756	58,688	-28.85	41,979	57,012	-26.37

按地区

√适用 □不适用

车型类别	境内销量(辆)			境外销量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
大型	13,567	19,013	-28.64	3,076	4,916	-37.43
中型	16,716	23,776	-29.69	676	2,121	-68.13
轻型	7,713	8,854	-12.89	8	8	0.00
合计	37,996	51,643	-26.43	3,760	7,045	-46.63

按销售模式

销售模式	销量（辆）	销量占比	销售收入（万元）	销售收入占比
全款	35,497	85.01%	1,577,783.46	79.09%
分期	6,259	14.99%	417,199.06	20.91%
总计	41,756	100.00%	1,994,982.52	100.00%

3、零部件产销量

□适用 √不适用

4、新能源汽车业务

√适用 □不适用

新能源汽车产能状况

□适用 √不适用

本公司采用柔性生产线，新能源客车与传统客车可以共线生产，新能源客车产能情况可参考整车产能。

新能源汽车产销量

√适用 □不适用

车型类别	销量（辆）			产量（辆）		
	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）
纯电动	15,329	21,113	-27.40	15,265	20,961	-27.17
插电式	1,097	745	47.25	1,144	720	58.89
燃料电池	35	232	-84.91	40	231	-82.68
合计	16,461	22,090	-25.48	16,449	21,912	-24.93

新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比（%）
纯电动	960,717	83,327	8.67
插电式	85,551	2,183	2.55
燃料电池	10,307		
合计	1,056,575	85,510	8.09

(1)关于新能源汽车补贴的说明：

根据国家财政部、科技部、工信部及发改委发布的《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》、《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》等，新能源汽车补贴为国家对于消费者的补助，由汽车生产企业统一申报，国家财政代替消费者支付给汽车生产企业，减少了消费者实际承担的购车成本。因此该款项为正常的销售收入，并非对本公司的政府补助，公司在实际订单交付后已按照会计准则确认为营业收入。

(2)关于燃料电池补贴金额说明：

根据财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委2020年4月23日发布的《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2020〕86号）和由财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委、国家能源局五部门2020年9月16日联合发布的《关于开展燃料电池汽车示范应用的通知》（财建〔2020〕394号），燃料电池车辆的补贴政策将采用“以奖代补”方式，对符合条件的城市群开展燃料电池汽车关键核心技术产业化攻关和示范应用给予奖励。截至报告期末，“示范城市群”仍在评选中，具体补贴政策暂未明确。公司燃料电池客车暂未收到新能源汽车补贴。

5、汽车金融业务

适用 不适用

6、其他说明

适用 不适用

新能源产品的技术路线

围绕新能源产品“提升整车续航里程、降低整车故障率、提高整车可靠性及寿命”的市场价值，重点布局纯电动、混合动力、燃料电池三大主流技术路线，自主掌握高比能电池、轻量化电机、域互联电控、大功率无线充电等关键核心技术应用，实现新能源技术全球领先。

在智能化方面，公司加速布局协同式感知、障碍物行为预测、路径与速度规划、智能驾驶控制策略等自动驾驶关键技术，采用自研和战略合作的方式，推动技术快速落地，加速高等级自动驾驶技术在商用车领域示范应用。

公司新能源产品竞争优势

完备的研发体系

(1) 公司拥有研发人员 3,398 人，已形成由 32 名首席专家、45 名博士及 1,000 余名技术骨干组成的新能源与智能网联客车专业研发团队。

(2) 公司以引领行业创新发展为己任，依托自身及行业的创新资源，建设有国家电动客车电控与安全工程技术研究中心、国家认定企业技术中心、企业博士后科研工作站、客车安全控制技术国家地方联合工程实验室、应急信息技术国家工程实验室车辆信息技术分实验室、国家认可实验室共计 6 个国家级研发平台，以及客车安全控制技术河南省工程实验室、河南省新能源客车技术重点实验室、河南省客车工程技术研究中心、河南省智能网联客车工程技术研究中心、河南省客车技术开发国际联合实验室、省市两级“院士工作站”等创新平台，为聚集创新人才及科技成果工程化和产业化创建了优良环境。

(3) 公司建立了插电式、纯电动、燃料电池动力、自动驾驶系统及整车共性技术等创新研发平台，在安全、节能、环保、舒适、电子化、智能化等客车核心技术领域处于国内领先地位，公司先后承担了国家 863 计划、国家科技支撑计划、新能源汽车产业技术创新工程、国家重大科技成果转化、国家重点研发计划、河南省重大科技专项等 55 项国家和省市级科研项目，突破多项制约产业发展的关键技术难题。

此外，与高校和科研院所合作开展基础研究，共同开展人才培养，实现成果转化；与供应商通过联合开发，实现技术升级和产品改进；与用户合作实现成果应用，促进产品性能提升；与行业企业合作制定标准规范，推动产业技术升级。目前已形成产业成果转化反哺技术创新的良性循环，推动了行业整体技术水平的提高。

领先的研发成果

(1) 按照国家纯电驱动的技术转型战略，公司坚持电动化、智能化、网联化、轻量化的产业发展方向，确立了“三横五纵”的研发布局，开发插电式、纯电动、燃料电池、自动驾驶系统，重点突破自动驾驶、车联网、智能网联云平台、电动客车智能化、充电/加氢技术等共性核心技术，围绕着多源传感器信息融合、决策与协同控制、车载超算平台、云控平台等核心关键技术进行不断攻关，自主研发的新能源客车综合技术处于国际先进水平，其中整车节能与控制技术、高压隔离电源变换技术、高密度电驱动控制技术等方面处于国际领先水平。

(2) 拥有国内最完备的节能与新能源客车产品型谱，其中包括 6~18 米纯电动客车、8~18 米混合动力客车、8~12 米燃料电池客车。截至 2020 年底，公司 157 款纯电动客车、13 款混合动力客车和 14 款燃料电池客车进入工信部有效公告目录中，其中 149 款入选《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2020〕86 号）产品技术要求的《新能源汽车推广应用工程推荐车型目录》，179 款入选《免征车辆购置税的新能源汽车车型目录》。

(3) 截至 2020 年末，公司新能源技术共获得授权专利及软件著作权 1,155 项，其中发明专利 215 项，软件著作权 110 项。

持续的创新投入

公司持续开展技术创新、产品创新、管理创新，不断引领客车行业及相关产业链向电动化、智能化、网联化、轻量化方向转型，全面提升整车及零部件设计、工艺、制造、质量标准，实现标准领先、协同创新、产业融合、自主可控，成为全球领先的客车及出行解决方案提供商。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

2016年，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于对外投资的议案》，同意公司出资3.6亿元参与发起设立中原人寿保险股份有限公司（暂定名，简称“中原人寿”）。截至2020年底，中原人寿的设立申请尚未获得批复。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“十一、采用公允价值计量的项目”。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

三、公司关于未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、 产业环境

国内市场

客车主要服务于公共道路的中短途出行需求，可进一步细分为公路客运、公交客运、旅游客运、校车、团体通勤等细分市场。

(1) 公路客运是我国主要的客运交通方式之一，受新冠疫情及高铁、私家车等替代出行方式的影响，2020年需求出现下滑，但从长期来看，需求将逐渐恢复并趋于稳定。

(2) 公交客运是城市内部道路主要的客运交通方式之一，通常采取以政府补贴为主的运营模式，目前已成为客车市场中最大的细分市场；受需求升级、环境保护政策影响，公交市场整体需求更加偏向中高端化、智能化、电动化，更加注重安全、舒适、便捷、环保、节能等客户体验。

(3) 旅游客运是大众旅游出行重要的交通方式之一，2020年受疫情冲击，各地人员出行受限，旅游客运市场出现下滑；伴随着国内疫情逐步得到控制，旅游客运市场的复苏存在机会。

(4) 校车是学生通勤的专用车辆，安全、便捷，与公交一样具备一定的道路优先权，受到学校和家长的欢迎，但校车是专车专用，使用效率较低；未来伴随国家和社会对学生出行安全的重视度不断提高，潜在需求会逐步得到释放，市场空间巨大。

随着疫情逐步得到控制和经济的恢复，预计未来几年市场行业量将迎来恢复性增长。

海外市场

2020年受新冠疫情影响，海外客车市场需求同比出现下滑。随着新冠疫苗在全球范围内的投入使用，疫情逐步得到控制，预计2021年将会迎来恢复性增长。目前中国客车企业出口区域主要集中于亚非拉等发展中国家，出口产品以传统客车产品和中低端产品为主；未来欧洲、拉美、东南亚等地区受环保政策持续拉动，纯电动、双源无轨、混合动力等节能和新能源产品存在市场机会。随着中国客车产品竞争力的不断提升，中高端产品的完善和推广，以及新能源客车依托国内市场完善的产业链和大规模商业运营经验所形成的整体竞争优势，将促进中国客车在海外市场份额的持续提升。

2、竞争格局

近年来随着新能源客车产业的发展,行业格局发生了一些变化,部分企业抓住了新能源产业机会获得快速发展,但也面临着产品智能化的挑战。客车行业传统业务场景需求总量趋于稳定;以自动驾驶、智能网联为代表的新兴业务场景,将迎来新一轮的发展机遇。

3、行业格局

根据中国客车统计信息网数据显示,2020年行业大中型客车总销量96,345辆,销量前5名企业合计市场占有率为76.4%,比2019年增加1.8个百分点,行业集中度持续提升。随着新能源补贴政策退坡,市场逐渐回归理性,未来市场竞争将更加依靠产品、服务及品牌等综合竞争力,整体上利于领先企业,市场集中度有望进一步提升。

公司2020年大中型客车总销量34,035辆,行业排名第一,龙头地位稳固。

4、公司本年度市场表现

公司产品主要覆盖大中型客车市场,受新冠疫情防控影响,上半年度公司业务开展受限,以及部分公交市场区域的竞争仍不充分,公司大中型客车总体市场占有率35.3%,同比下降1.77个百分点;其中,座位车市场占有率为48.51%,下降0.17个百分点;公交车市场占有率为25.27%,下降2.03个百分点;校车市场占有率为61.87%,提升5.12个百分点。公司大型车市场占有率为30.06%,下降2.64个百分点;中型车市场占有率为42.45%,提升0.10个百分点。

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续围绕“成为全球领先的客车及出行解决方案提供商”的远景目标,在全球范围内实现规模和竞争力的提升。聚焦“产品升级、技术升级、模式创新、扩展海外、夯实基础、外延发展、升级文化”等7大主题,推动多项战略举措高标准的落地,支撑企业完成管理转型和品牌影响力的双提升,为客户、股东、社会等利益相关者创造更大价值。

(三)经营计划

√适用 □不适用

公司2020年全年实现营业收入为217.05亿元,受制于国内外新冠疫情影响,各地人员流动受限,人员出行需求减少,导致城市公交客运量、中短途客运量、旅游客运量大幅下降,市场竞争加剧,公司未实现年初制定的299.17亿元的营业收入计划。

综合考虑疫情影响,结合行业发展,2021年公司收入计划为247.77亿元,成本计划为197.41亿元,费用计划为37.90亿元。为确保公司稳定健康发展,公司2021年在建项目5.89亿元,新增项目8.48亿元。

需投资者特别注意的是,公司收入、成本、费用计划为公司2021年的经营目标,并不构成对公司业绩的承诺,请投资者对此保持足够的风险意识。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、随着新能源补贴退坡,新能源客车市场需求可能存在下滑风险。

应对措施:公司将进一步细化市场分类,强化与合作客户的合作深度,提供适应性产品,逐渐从销售产品向提供整体解决方案转型,进一步提升市场占有率和产品附加值。

2、客运市场可能继续受高速铁路、城际铁路和私家车的影响,市场需求存在进一步萎缩的风险。

应对措施:一是深度理解客户需求,开发适合和引领客户运营需求的产品,提升市场占有率;二是协助长期合作客户进行转型,从城际客运向旅游客运、景区班线、城乡公交、通勤班车租赁服务等领域转型;三是积极占领细分市场,如高端商务车、机场摆渡车等。

3、校车市场可能存在政策扶持力度不足、需求下滑的风险。

应对措施:一方面,强化对客户需求的理解,利用品牌、渠道、服务等优势,进一步提升占有率;另一方面,加强与政府主管部门、学校的沟通,推动学生上学通勤的社会化服务,促进潜在需求向现实需求转化。

4、出口市场存在全球宏观经济下滑,目标国家市场政治和经济状况不稳定、支付能力下滑等风险。

应对措施:持续加强风险管理能力建设,提升海外业务金融服务能力。

5、人民币升值可能对客车出口的价格竞争力造成不利影响。

应对措施：第一，开展海外业务鼓励使用人民币结算，减少美元、小币种结算比例；第二，通过锁汇等管理手段，做好外汇风险管理；第三，通过持续提升产品、服务竞争力和客户满意度，树立品牌口碑，提升公司在海外市场的综合竞争力。

6、新冠疫情可能会对客车需求及业务开展产生不利影响。

新冠疫情在国内已经基本得到控制，局部小范围爆发不会改变整体向好的趋势；海外市场随着疫苗的投入使用，预计将会得到一定的缓解，但也存在较大的不确定性。

应对措施：公司内部设立了疫情防控组织，确保疫情期间公司对经营管理、运营节奏的控制和把握；同时将密切关注疫情的发展，制定针对性的应对方案，在控制风险的前提下，推动业务有序开展。

(五) 其他

√适用 □不适用

截至报告期末，公司尚未履行完毕的主要订单情况如下：

车型类别	数量（辆）	订单金额(万元)	未确认收入金额（万元）
大型	1,486	127,263	119,912
中型	1,237	53,206	48,088
轻型	238	7,046	6,236
合计	2,961	187,515	174,236

本报告期，公司以外购方式获得核心零部件的比例：

	发动机	车桥	变速箱	轮胎	电池	电机	电控
占比	100%	38.59%	100%	100%	100%	100%	83.29%

本报告期，核心零部件前五名供应商的采购额占该零部件采购总额的比例：

	发动机	车桥	变速箱	轮胎	电池	电机	电控
占比	94.59%	97.91%	90.03%	82.91%	97.80%	99.67%	100%

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

√适用 □不适用

客车行业产品车型分类比较复杂，公司按照类别划分有 122 种产品系列，难以满足按照车型类别统计产品收入、成本、费用的相关要求。

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，公司董事会制定了 2019 年度利润分配方案，并由股东大会审议通过，符合《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》的有关规定。

公司 2019 年分红方案为“每 10 股分配 10 元”，已于 2020 年 5 月 20 日执行完毕。本次分红共计分配股利 22.14 亿元，占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 114.11%。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	5	0	1,106,969,611.50	515,990,257.60	214.53
2019 年	0	10	0	2,213,939,223.00	1,940,213,836.99	114.11
2018 年	0	5	0	1,106,969,611.50	2,301,494,353.70	48.10

说明：若在 2020 年分红方案实施前公司总股本由于股份回购、股权激励等原因而发生变化的，公司将按照每股派发现金股利金额不变的原则对分配总额进行调整。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	宇通集团、猛狮客车	若精益达资产交割时的无证房产导致精益达或宇通客车受到任何损失，需全额补偿。	2014-8-16	持续有效	是
其他承诺	其他	宇通集团	在宇通集团直接或间接控制（宇通客车直接或间接控制除外）郑州安驰担保有限公司期间，部分按揭贷款业务需宇通客车履行回购义务，因发生以上回购义务所造成的实际损失由宇通集团承担。	2011-9-6	是	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	第九届董事会第十九次会议批准

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见财务报告-五、重要会计政策及会计估计-（二十八）收入。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	112
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	41

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2020 年 4 月 28 日，公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于支付 2019 年度审计费用并续聘审计机构的议案》，续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报告及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司、控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

八、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二)担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											233,772,966.10		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											119,141,405.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											119,141,405.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											0.77%		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											119,141,405.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）											119,141,405.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明	按照银行政策和房地产行业的商业惯例，员工住房项目子公司为购房人申请按揭贷款提供阶段性担保，担保期限自购房人与贷款银行签订的借款合同生效之日起，至购房人取得不动产权证，并办妥以贷款银行为抵押权人的抵押登记手续之日止。截至2020年12月31日，员工住房项目子公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的余额7.31亿元。												

(三)委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1)委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

类型	资金来源	日最高余额	未到期余额	逾期未收回金额
委托理财	自有资金	283,317.91	82,000.00	0
私募基金产品	自有资金	127,062.37	127,062.37	0

(2)单项委托理财情况

□适用 √不适用

2、托贷款情况

(1)委托贷款总体情况

适用 不适用

(2)单项委托贷款情况

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

适用 不适用

客户购买公司产品而办理按揭贷款或通过其他创新金融方式购车,本公司按照行业惯例提供回购责任,期末回购责任余额为 78.06 亿元。

十、积极履行社会责任的工作情况

(一)上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

详见与本报告同时披露的本公司《2020 年度社会责任报告》。

(二)社会责任工作情况

适用 不适用

详见与本报告同时披露的本公司《2020 年度社会责任报告》。

(三)环境信息情况

1、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(1)排污信息

适用 不适用

1) 公司厂区各项污染物种类、允许排放浓度及执行标准等信息, 详见下表

污染物类别	污染物种类	允许排放浓度	许可排污总量 (t/年)				实际排放浓度				实际排放总量 (t)				执行标准
			十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	
大气污染物	SO ₂	10mg/m ³	4.72	2.68	5.08	0.3688	<3mg/m ³	<3mg/m ³	<3mg/m ³	<3mg/m ³	3.06	2.44	0.27	0.11	豫环文 [2019]84 号 《河南省生态环境厅关于印发河南省工业大气污染防治 6 个专项方案的通知》的限值要求。 河南省地方标准 DB41/1951-2020《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》 河南省《餐饮业油烟污染物排放标准》(DB41/1604-2018)
	NO _x	30mg/m ³	18.89	10.71	15.26	4.47	19mg/m ³	17mg/m ³	24mg/m ³	23mg/m ³	9.03	7.99	0.90	0.37	
	烟尘	5mg/m ³	1.89	1.07	1.016	0.24	1.3mg/m ³	1.8mg/m ³	1.3mg/m ³	1.3mg/m ³	1.23	0.98	0.11	0.04	
	苯	1mg/m ³	/	/	/	/	0.013mg/m ³	0.416mg/m ³	0.01mg/m ³	0.049mg/m ³	/	/	/	/	
	甲苯与二甲苯之和	20mg/m ³	/	/	/	/	0.019mg/m ³	0.206mg/m ³	0.32mg/m ³	0.013mg/m ³	/	/	/	/	
	非甲烷总烃	40mg/m ³	1,147.5	1,147.5	39.2	/	1.78mg/m ³	2.66mg/m ³	2.40mg/m ³	2.44mg/m ³	72.18	56.85	5.95	/	
	颗粒物	120mg/m ³	/	/	/	/	<20mg/m ³	<20mg/m ³	<20mg/m ³	<20mg/m ³	/	/	/	/	
油烟	2mg/m ³	/	/	/	/	0.2mg/m ³	0.4mg/m ³	0.3mg/m ³	0.2mg/m ³	/	/	/	/		
水污染物	pH	6~9 (无量纲)	/	/	/	/	7.23	7.94	7.35	7.48	/	/	/	/	GB8978-1996《污水综合排放标准》 表 1 一类污染排放浓度、
	COD	150mg/L	64.3	74.97	21.3	12.61	23mg/L	27mg/L	55.7mg/L	24mg/L	26.45	15.4	0.48	0.001	
	氨氮	25mg/L	16	12.495	3.55	1.16	4.22mg/L	2.48mg/L	7.29mg/L	0.407mg/L	4.54	2.15	0.04	0	
	SS	150mg/L	/	/	/	/	<4mg/L	<4mg/L	<4mg/L	27mg/L	/	/	/	/	

污染物类别	污染物种类	允许排放浓度	许可排污总量 (t/年)				实际排放浓度				实际排放总量 (t)				执行标准
			十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	
	BOD ₅	30mg/L	/	/	/	/	7.4mg/L	5.5mg/L	1.1mg/L	5.1mg/L	/	/	/	/	表 4 二级标准
	总磷	1mg/L	/	/	/	/	0.53mg/L	0.26mg/L	0.15mg/L	0.54mg/L	/	/	/	/	
	石油类	10mg/L	/	/	/	/	<0.06mg/L	<0.06mg/L	<0.06mg/L	<0.06mg/L	/	/	/	/	
	LAS	10mg/L	/	/	/	/	<0.05mg/L	<0.05mg/L	<0.05mg/L	/	/	/	/	/	
	镍	1mg/L	/	/	/	/	0.21mg/L	<0.02mg/L	/	/	/	/	/	/	
	锌	5mg/L	/	/	/	/	0.032mg/L	0.007mg/L	/	<0.004mg/L	/	/	/	/	
厂界噪声	昼间噪声	60dB(A)	/	/	/	/	东厂界: 58dB(A) 南厂界: 54dB(A) 西厂界: 56dB(A) 北厂界: 55dB(A)	东厂界: 53dB(A) 南厂界: 55dB(A) 西厂界: 53dB(A) 北厂界: 53dB(A)	东厂界: 56dB(A) 南厂界: 57dB(A) 西厂界: 57dB(A) 北厂界: 58dB(A)	东厂界: 52dB(A) 南厂界: 54dB(A) 西厂界: 52dB(A) 北厂界: 52dB(A)	/	/	/	/	(GB12348-2008)《工业企业厂界环境噪声排放标准》II类标准
	夜间噪声	50dB(A)	/	/	/	/	东厂界: 44dB(A) 南厂界: 44dB(A) 西厂界: 47dB(A) 北厂界: 48dB(A)	东厂界: 46dB(A) 南厂界: 47dB(A) 西厂界: 45dB(A) 北厂界: 45dB(A)	东厂界: 47dB(A) 南厂界: 47dB(A) 西厂界: 46dB(A) 北厂界: 46dB(A)	东厂界: 46dB(A) 南厂界: 48dB(A) 西厂界: 48dB(A) 北厂界: 46dB(A)	/	/	/	/	

2020 年公司十八里河厂区、新能源厂区、专用车厂区和精益达二十五大街厂区排污总量均在排污许可证许可范围内。根据法规政策要求和内部管理需要，公司委托第三方定期对公司污染物排放情况进行检测并出具报告，检测结果均稳定达标；同时公司各厂区清洁生产均通过第三方审核验收。

2) 公司厂区主要污染物排放口数量、分布情况及排放方式

①大气污染物主要指生产过程中产生的挥发性有机化合物（VOCs）废气、氮氧化物（NO_x）废气。其中，喷漆及烘干废气排放口十八里河厂区 3 个、新能源厂区 6 个、专用车厂区 1 个，随生产工艺布局分布，经污染防治设施处理后通过 15 米~45 米排气筒高空排放；精益达二十五大街厂区无喷漆及烘干排放口。天然气锅炉排放口十八里河厂区 4 个、新能源厂区 3 个、专用车厂区 1 个、精益达二十五大街厂区 1 个，位于厂区内，经 15 米排气筒高空排放。

②水污染物主要指生产、生活过程中产生的废水，十八里河厂区、新能源厂区、专用车厂区、精益达二十五大街厂区分别设置污水排放口各 1 个，位于厂区内，经公司内部污水处理站处理后排入市政污水管网进一步处理。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司在日常生产经营过程中，严格遵守环保法律法规，建立了《环境保护管理规定》、《污染物控制管理规定》、《危险源、环境因素辨识与评价控制程序》及环保设备设施操作规程、点巡检标准和维护保养标准等制度文件，持续加强环保设施建设和运维管理，定期开展环保设施运行状态检查，实现环保设施高效稳定运行，各项污染防治设施均保持正常运行并达标排放。同时，根据环保法规政策要求和行业对标等外部环境变化，每年投入环保专项治理资金，持续优化源头工艺、过程控制产生量和末端提标改造。

1) 废水治理与排放情况

公司厂区所产生的生产废水和生活废水，均按照“雨污分流、清污分流、分质处理”原则建设排水系统。通过生产废水管网和生活废水管网输送至污水处理站，生产废水经过预处理后与生活废水混合，通过水解酸化+接触氧化+曝气生物滤池进行处理，处理后废水排放达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级排放标准。部分废水再经过深度处理，达到《城市杂用水水质标准》（GB/T18920-2002）后，用于卫生间冲厕和厂区绿化，其余排入市政管网进入市政污水处理厂进一步处理。

按照排污口规范化整治要求，废水总排口安装有 COD、氨氮、总磷、总氮和 pH 在线检测仪，与环保主管部门联网运行，并委托第三方运行维护，实时监控排放废水水质状况，确保主要污染物稳定达标排放。同时，公司委托第三方每月对排放口废水进行监测、郑州市环保局每季度对排放口废水实施监督性监测，监测数据全部达标。

2) 废气治理与排放情况

公司废气主要为生产过程的工艺废气、生产锅炉和食堂油烟。

①涂装废气

电泳工序采用水性漆，其它工序采用高固份、低 VOCs 含量的环保型涂料，从源头减少 VOCs 产生；喷涂工艺方面，底涂采用电泳浸涂方式，中涂、面漆和彩条采用静电喷涂，整个工序以先进的机器人喷涂为主、人工喷涂为辅，涂装喷涂效率在国内整个客车行业处于最高水平，大大降低单位产品挥发性有机物排放量；末端治理方面，公司厂区烘干 VOCs 废气采用 RTO 进行焚烧处理，喷漆 VOCs 废气采用“浓缩转轮+RTO”处理，净化后的废气排放浓度满足河南省地方标准 DB41/1951-2020《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》中规定排放限值，且达到北京地方最严排放标准，小于 25mg/m³。同时，在喷漆和烘干废气排放口安装 VOCs 在线监控设备，与环保主管部门联网，实时监控 VOCs 排放状况。

②锅炉废气

公司十八里河厂区 4 台 20 蒸吨燃气锅炉、新能源厂区 2 台 20 蒸吨燃气锅炉和 1 台 10 蒸吨燃气锅炉、专用车厂区 2 台 12 蒸吨、精益达二十五大街厂区 3 台 6 蒸吨燃气锅炉，已分别实施低氮改造、加装锅炉烟气在线监测设备，主要污染物指标达到地方最严排放标准，小于 30mg/m³。

③切割和焊接烟尘

焊接作业采用 CO₂ 保护焊和氩弧焊，工作时产生的焊接烟尘采用集气罩收集净化后高空排放，颗粒物排放浓度达到排放标准。制件半成品加工采用激光切割和精细等离子切割，产生少量的烟尘，配套唐纳森烟尘净化系统，烟尘净化效率 95%以上，废气净化后粉尘浓度和排放速率均满足二级标准要求。

④食堂油烟

食堂油烟废气收集后经油烟净化装置处理后，达到河南省地方标准《餐饮业油烟污染物排放标准》(DB41/1604-2018)，通过 15 米高排气筒排放。同时，公司十八里河厂区试点安装油烟在线监测设备，并与市政主管部门联网实时监控油烟排放浓度。

3) 噪声排放

高噪声污染源主要集中在动力站房、制件车间，针对声源的不同特性分别采取噪声治理措施。优先采用低噪声、振动小的工艺设备从源头降低噪声，合理布置高噪声设备，对高噪声设备如风机、水泵、空压机等设置单独站房(隔声技术)和增加消声器(消声技术)等。在采取各种减声降噪措施后，昼间和夜间各厂界噪声均达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) II 类昼、夜间标准。

4) 固体废物(危险废物)排放

公司生产过程产生的工业固体废物种类分为一般废物和危险废物。

一般废物包括金属废料、废包装材料和生活垃圾等，可回收废物交由回收公司回收利用，其他不可回收废弃物交由市政处理。

危险废弃物包括废漆渣、磷化渣、磷化废水预处理系统沉淀的污泥、废矿物油和废溶剂、原子灰、废油漆桶等，各厂区内均建设有符合《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)的危险废物暂存场，各类危险废弃物分类收集和暂存，并委托有资质的第三方进行处置。同时，公司成立危废减量化专项小组，从有毒有害原材料替代、生产过程降低有毒有害废料产生等方面减少危险废弃物产生量。十八里河厂区、新能源厂区分别采用污泥低温除湿和真空低温热干化技术，污泥含水率从原来的 75%左右降低至 25%以下，固废减量化效益明显，污泥产生量减少约 650 吨/年。

根据《土壤污染防治行动计划》(国发[2016]31 号)文件精神，公司按照“预防为主、保护优先、风险管控”的原则，落实土壤污染隐患排查及整改工作。2020 年公司委托第三方制定了土壤污染隐患排查方案、土壤和地下水监测方案，通过市专家组评审后，重点对十八里河厂区、新能源厂区、专用车厂区的生产区、化学品仓库、加油站、污水处理站和危险废物暂存厂等区域进行排查，开展土壤和地下水监测。十八里河厂区设置 24 个土壤监测点、6 个地下水监测点，共监测分析土壤项目 480 个、地下水水质项目 222 个；新能源厂区设置 18 个土壤监测点、6 个地下水监测点，监测分析土壤项目 360 个、地下水水质项目 222 个；专用车厂区设置 14 个土壤监测点、6 个地下水监测点，共监测分析土壤项目 280 个、地下水水质项目 222 个。三个厂区 56 个土壤监测点各项监测指标均满足《土壤环境质量建设用土地土壤污染风险管控标准(试行)GB36600-2018》表 1 和表 2 第 II 类用地标准限值要求，18 个地下水监测点各项指标均满足《地下水质量标准 GB/T14848-2017》表 1 第 III 类地下水限值要求，未对土壤和地下水造成污染。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所有建设项目均进行环境影响评价，编制建设项目环境影响报告书(表)，并获得地方环保部门(或行政审批部门)关于环境影响评价的批复文件。项目竣工后，组织进行建设项目竣工环境保护“三同时”验收，编制验收监测报告；组织设计单位、施工单位、环评单位、监测单位及环保专家进行现场评审，编制现场验收意见；将验收监测报告及验收组意见进行公示，并在环保部建设项目环保验收信息平台备案。

2020 年，公司取得了节能与新能源客车生产基地冲压车间项目(郑经环建[2020]42 号)、生产配套项目新增喷漆室项目(郑经环建[2020]66 号)、高压氢气燃料电池客车加氢站改造项目(郑经环建[2020]65 号)、面向产业化的智能客车测试平台开发及生产制造水平提升项目(管环表[2020]28 号)、VMI 仓储中心扩建项目(郑经环建[2020]81 号)环评批复。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为了加强对突发性环境污染事故进行预防管理和快速有效处理，根据上级环保部门环境污染事故预防和应急处理的相关要求，结合公司实际情况，公司建立了完善的环境污染应急准备与响应机制，制订了《环境污染事故应急预案》，成立了环境污染事故应急指挥部，下设应急管理组、现场救援组、警戒疏散组、医疗救护组和物资保障组。定期组织应急预案内部宣贯、培训，年度组织应急演练、评审，提高公司应对突发环境污染事故的能力。从污染预警监控、预警信息报告，到执行污染处置措施，各相关部门职责分工明确，有效预防和控制环境污染事故的发生。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

为自觉履行保护环境的义务，主动接受社会监督，按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》相关法规以及标准等要求，公司制定了《郑州宇通客车股份有限公司企业自行监测方案》，严格按照企业自行监测方案的要求开展监测工作。同时，公司还委托有资质的第三方进行检测出具报告，并将污染排放信息在全国污染源监测信息管理与共享平台实施公开。

监测类别		监测项目	监测频次
废水		COD、氨氮、SS、总磷、阴离子表面活性剂、石油类、pH、锌、镍	月度
废气	喷漆/烘干废气	非甲烷总烃	月度
		苯、甲苯、二甲苯、颗粒物、SO ₂ 、NO _X	季度
	锅炉废气	SO ₂ 、NO _X 、烟尘、烟气黑度	月度
	焊接、打磨废气	颗粒物	年度
	食堂油烟	油烟、非甲烷总烃	年度
厂界噪声		东、西、南、北厂界昼夜噪声	季度

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

2020 年在河南省绿色环保信用评价中，郑州宇通客车股份有限公司、郑州宇通客车股份有限公司新能源客车分公司、郑州宇通客车股份有限公司客车专用车分公司和郑州精益达汽车零部件有限公司均被评为诚信单位；同时，2018 年，郑州宇通客车股份有限公司、郑州宇通客车股份有限公司新能源客车分公司被国家工信部评为“绿色工厂”；2020 年，郑州宇通客车股份有限公司、郑州宇通客车股份有限公司新能源客车分公司、郑州宇通客车股份有限公司客车专用车分公司被国家生态环境部评为“环保 A 级企业”，郑州精益达汽车零部件有限公司被郑州市评为“绩效引领性企业”。

1) 按时足额纳税、合法合规经营

截至 2020 年 12 月 31 日，公司厂区按照《中华人民共和国环境保护税法》要求，按时、足额向属地税务部门申报、缴纳环保税，未出现过环境污染事故，未出现过违反环保相关法律、法规的事件。

2) 低碳环保行动

公司始终坚定不移地贯彻国家可持续发展战略，遵守各项法律法规，积极创建资源节约型和环境友好型企业，秉承“节能、低碳和绿色发展与经营并重”的理念，坚持源头减排、过程控制和末端综合治理，建设绿色工厂；坚持打造绿色、低碳、安全、可靠产品，助推环境质量改善。将节能减排工作融入公司的经营中，坚持走“生产过程低污染低能耗、产品服务节能环保”的可持续发展道路，积极践行企业主体责任，履行社会化责任。2020 年公司持续加大节能环保投资、不断升级环保技术，积极倡导绿色文化、开展绿色办公，推广绿色环保宣传教育行动。

①绿色出行

2020 年，公司 132 辆新能源通勤车累计运营里程 155 万公里，服务 148 万人次，减少二氧化碳排放 1,041 吨。

②绿色办公

2020 年，公司电子化办公节约纸张 145.7 万张，共计 83.2 吨，相当于节约森林面积 2.27 万平方米；办公电子设备升级测算节约电量 18 万千瓦时，减少二氧化碳排放 94.5 吨（1 兆瓦时=0.5257 吨二氧化碳）。

③绿色物流

厂内物流方面，公司生产运输使用的叉车均采用纯电动叉车和国三排放标准燃油叉车，厂内非道路移动机械纯电动车辆占比 80%以上；厂外物流方面，倡导物流服务供应商使用纯电动货车或者国五及以上车辆，国四及以下车辆严禁入厂。

④供应商管理

公司《供应商管理手册》中明确了供应商 EHS 管理要求，围绕“生产许可、员工健康、社会责任履约、劳工与人权、环境、可持续发展和体系认证”等方面对供应商准入进行合规性评价，确保供应商符合公司的 EHS 管理理念，并要求供应商承诺遵守《社会责任承诺书》，共同践行企业社会责任；同时，

对供应商定期进行 EHS 管理评审，以指导供应商 EHS 管理的改进工作；此外，公司鼓励供应商按照《供应商管理手册》对其相应的供应商进行 EHS 管理要求，以进一步扩大和加强供应链的 EHS 管理。

⑤节能改造

贯彻执行法规标准，2020 年按照《GB/T23331-2012 能源管理体系要求》推进能源管理体系持续改进；成立了以公司总经理为组长的节能减排领导小组，牵头落实能源管理各项工作；按时上报年度节能自查报告和能源统计报表；完善能源管理制度和管控标准，推进实施节能减碳项目实施，实行节能目标管理责任制，严格控制能源消耗、降低水资源消耗，减少碳排放。2020 年实施完成 20 项节能改造项目，年度节约 954 吨标准煤，节约用电 1820 兆瓦时，节约天然气 54 万立方米，节约用水 10 万吨，减少二氧化碳排放 2,144 吨。

3) 职业健康安全管理

坚持职业健康安全管理体系 PDCA 循环管理的核心思想，不断完善规章制度和业务流程，持续提升全员职业健康安全意识，预防、控制和消除职业危害因素或事故隐患，确保职业健康安全管理体系和绩效持续改善提升，为员工创造安全、健康、舒适的作业环境。

①管理目标、组织及职责

公司确定“安全形势稳定好转，现场环境达标并适度超越”的职业健康安全管理目标，将安全事故、职业病等绩效指标分解至各层级管理人员考核，实行职业健康安全一票否决制。成立安全生产委员会，由总经理任主任、各分管总监任副主任、各车间主任/部门负责人任委员，下设安委会办公室，由设备安全部负责，各层级设立专职安全管理人员 60 余人，其中注册安全工程师 13 人。

②体系认证与日常管理

公司于 2011 年获得《职业健康安全管理体系认证证书》（证书编号：00120S32144R2L/4100），建立的职业健康安全管理体系符合标准：“GB/T45001-2020/ISO45001:2018”，每年定期组织开展内部审计和第三方监督审核，2020 年委托中国质量认证中心（CQC）开展认证审核、8 月换发新证书。2008 年成为安全生产标准化二级企业（证书编号：豫 AQBXX II 201900009），每三年对特定场所进行安全现状评价。同时，根据管理体系和法规要求，定期委托第三方对工作场所进行职业病危害因素环境检测和现状评价，并出具报告。通过职业健康安全管理体系认证与日常管理，确保公司职业健康安全管理体系状态和效果持续改进提升。

③安全文化建设

公司积极响应国家“安全第一，预防为主，综合治理”的安全要求，结合公司“以员工为中心”的管理理念，明确“为员工提供安全工作环境，并成为行业标杆”的 EHS 安全管理目标，从风险分级管控与隐患排查治理、安全活动、安全教育培训、安全信息化建设、安全班组建设等方面开展安全文化建设。2020 年，专职安全管理人员与生产现场管理人员共同配合开展风险识别，建立 1,765 项作业环节《风险数据库》及对应的《风险告知卡》和《安全检查表》等标准文件，在“安全生产月”活动中拍摄 6 部“典型案例还原模拟”视频，并组织管理人员、一线员工和职工家属拍摄 57 部“我要的安全”视频，通过视频拍摄和宣传学习，强化各级人员安全意识；构建“PC 端+手机 APP 端”的安全生产信息化系统，具备风险数据存储、标准文件检索、巡视任务分派、隐患整改跟踪闭环等一系列便捷化功能，初步实现安全生产管理信息化；持续推动安全班组建设，促进班组层级深入参与安全管理活动，营造安全文化建设氛围。

④劳动防护管理

2020 年公司持续开展噪声、粉尘和有毒有害气体等环境改善项目，全年累计投资 3,900 余万元，在进行作业环境改善的同时，按照规范要求为员工配发 8 类 100 余种劳动防护用品，有效防护“头、耳、鼻”等免受伤害，并不断优化提升防护服、防护手套、口罩等劳动防护用品性能和舒适性，全年累计支出 4,400 余万元，保障员工职业健康。

⑤事故及职业病情况

2020 年公司未发生一般及以上安全事故和新增职业病，其他可记录伤害呈逐年下降趋势，可记录伤害率由 2015 年的 2.52% 下降到 2020 年的 0.43%，年平均下降率 29.79%。

2、重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3、重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4、报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一)普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二)限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一)股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	60,217
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	68,029

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
郑州宇通集团有限公司		823,314,023	37.19		无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-99,721,801	129,984,299	5.87		未知		境外法人
中国银行股份有限公司－易方达中小盘混合型证券投资基金	32,000,021	97,000,067	4.38		未知		未知
猛狮客车有限公司		87,428,292	3.95		无		境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司		66,197,402	2.99		未知		国家
中国公路车辆机械有限公司		40,885,192	1.85		未知		国有法人
易方达基金管理有限公司－社保基金 1104 组合	4,506,600	34,000,065	1.54		未知		未知
GIC PRIVATE LIMITED	2,947,810	29,723,948	1.34		未知		境外法人
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅邻山 1 号远望基金	27,500,000	27,500,000	1.24		未知		未知
Avanda 投资管理私人有限公司－Avanda 亚洲优势母基金（交易所）	17,502,682	26,885,860	1.21		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
郑州宇通集团有限公司	823,314,023		人民币普通股	823,314,023			
香港中央结算有限公司	129,984,299		人民币普通股	129,984,299			
中国银行股份有限公司－易方达中小盘混合型证券投资基金	97,000,067		人民币普通股	97,000,067			
猛狮客车有限公司	87,428,292		人民币普通股	87,428,292			
中国证券金融股份有限公司	66,197,402		人民币普通股	66,197,402			
中国公路车辆机械有限公司	40,885,192		人民币普通股	40,885,192			
易方达基金管理有限公司－社保基金 1104 组合	34,000,065		人民币普通股	34,000,065			
GIC PRIVATE LIMITED	29,723,948		人民币普通股	29,723,948			
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅邻山 1 号远望基金	27,500,000		人民币普通股	27,500,000			
Avanda 投资管理私人有限公司－Avanda 亚洲优势母基金（交易所）	26,885,860		人民币普通股	26,885,860			
上述股东关联关系或一致行动的说明		猛狮客车为控股股东宇通集团子公司，除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

√适用 □不适用

名称	郑州宇通集团有限公司
单位负责人或法定代表人	汤玉祥
成立日期	2003年4月23日
主要经营业务	汽车及汽车零部件、新能源汽车及其电池、电机、整车控制技术的开发、设计、制造与销售、技术服务；信息服务；高新技术产业投资与经营；进出口贸易；水利、电力机械、金属结构件的生产与销售；房屋租赁；工程机械、混凝土机械、专用汽车的生产、销售和租赁；机械维修；对外承包工程业务。以上凡涉及国家专项规定的凭许可证、资质证生产、经营。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	本报告期末，宇通集团直接或间接合计持有郑州德恒宏盛科技发展股份有限公司（600817）71.70%的股权。

2、 自然人

□适用 √不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

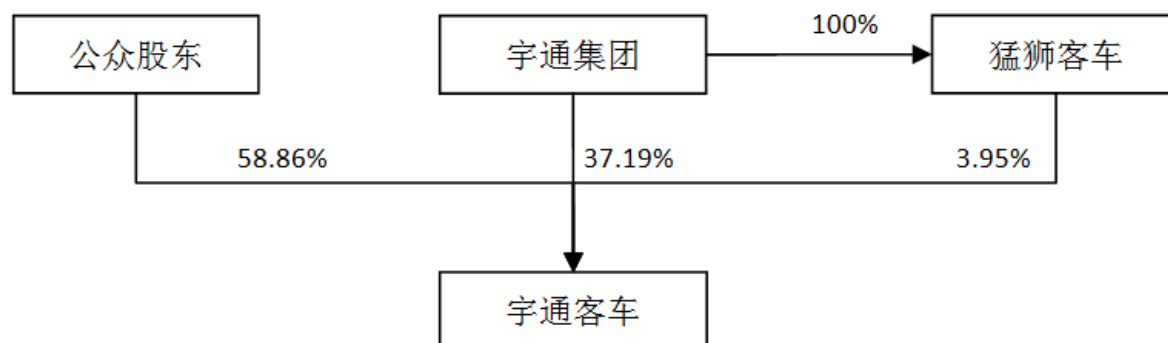
□适用 √不适用

4、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

□适用 √不适用

2、 自然人

√适用 □不适用

姓名	汤玉祥等 7 名自然人
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	宇通集团董事长、党委书记，宇通客车董事长、总经理、党委书记等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	本报告期末，间接控制郑州德恒宏盛科技发展股份有限公司（600817）71.70%的股权。

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

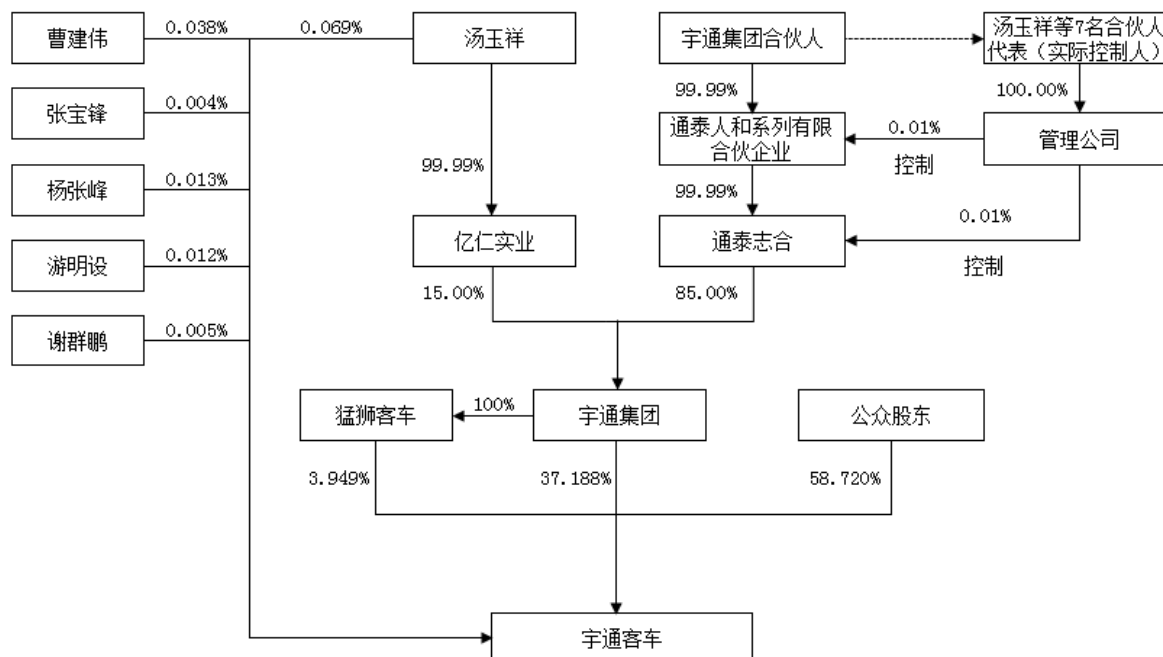
适用 不适用

4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

1、宇通集团直接持有及通过猛狮客车间接持有公司股权合计为 41.14%，为公司控股股东。郑州通泰志合企业管理中心（有限合伙）（以下简称“通泰志合”）直接持有宇通集团 85% 股权，郑州通泰人合壹号企业管理中心（有限合伙）等 36 家合伙企业（以下简称“通泰人合系列有限合伙企业”）为通泰志合的有限合伙人，郑州通泰合智管理咨询有限公司（以下简称“管理公司”）作为通泰人合系列有限合伙企业及通泰志合的普通合伙人和执行事务合伙人，对通泰志合的重要事务享有决策权，不享受收益分配权。汤玉祥、曹建伟、杨张峰、卢新磊、张宝锋、游明设、谢群鹏 7 名合伙人代表作为股东，分别持有管理公司 46%、8%、8%、8%、8%、14%、8% 股权，通过控制通泰志合间接控制宇通集团进而对公司实施控制，系公司实际控制人。

2、实际控制人持有有限合伙份额的情况

公司实际控制人通过持有通泰人合系列有限合伙企业的有限合伙份额（以下简称“LP 份额”）间接持有公司股份。根据《中华人民共和国合伙企业法》的规定及通泰人合系列有限合伙企业合伙协议的相关约定，因合伙人增资、减资、入伙或退伙等情形，LP 份额总数、合伙人人数及各合伙人持有的 LP 份额是不断变化的，公司实际控制人持有的 LP 份额及比例也是不断变化的，但不影响公司实际控制人支配的表决权比例，不影响公司实际控制人对公司行使控制权。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
汤玉祥	董事长、 总经理、 党委书记	男	67	2001-7-15、 2019-3-30、 2003-8-3	2023-4-25 2023-4-25 至今	1,533,363	1,533,363			160.00	否
曹建伟	董事	男	44	2008-4-23	2023-4-25	832,700	832,700				是
于莉	董事、 董事会秘书	女	46	2012-4-20、 2012-3-25	2023-4-25	877,500	877,500			91.20	否
杨波	董事、 财务总监	男	41	2019-4-25、 2019-6-5	2023-4-25					199.97	否
卢新磊	董事	男	47	2020-4-27	2023-4-25					105.73	否
奉定勇	董事	男	48	2020-4-26	2023-4-25					172.50	否
李志强	独立董事	男	58	2018-6-29	2023-4-25					20.00	否
尹效华	独立董事	男	68	2020-4-27	2023-4-25					13.33	否
谷秀娟	独立董事	女	53	2020-4-27	2023-4-25					13.33	否
张宝锋	监事会主席 董事（换届离任）	男	49	2021-2-8 2017-4-19	2023-4-25 2020-4-18	87,300	87,300			66.60	否
张义国	监事	男	41	2018-4-2	2023-4-25	40,000	40,000			50.88	否
位义辉	监事	男	37	2020-4-27	2023-4-25						是
张涛	监事	男	47	2014-4-28	2023-4-25	22,500	22,500			194.23	否
曹中彦	副总经理	男	45	2020-11-16	2023-4-25					4.00	是
孙希顺	监事会主席（离任）	男	43	2020-4-26	2021-2-8					233.75	否
张国徽	监事（离任）	男	40	2020-4-27	2021-3-17						否
戴领梅	副总经理（离任）	男	55	2016-1-18	2020-8-27					85.67	是

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
王宁	副总经理(离任)	男	41	2018-4-2	2021-1-22					226.42	否
段海燕	董事（换届离任）	男	50	2014-4-28	2020-4-26	324,000	324,000			41.31	否
李春彦	独立董事（换届离任）	男	57	2014-4-28	2020-4-26					6.67	否
张复生	独立董事（换届离任）	男	59	2014-4-28	2020-4-26					6.67	否
赵永	监事（换届离任）	男	42	2014-4-28	2020-4-26						是
王小飞	监事（换届离任）	男	35	2017-4-19	2020-4-26						是
合计						3,717,363	3,717,363			1,692.25	

姓名	主要工作经历
汤玉祥	担任公司董事长兼总经理、党委书记、宇通集团董事长等职务。
曹建伟	历任公司企管总监、人力资源总监、宇通集团总裁助理，现任公司董事、宇通集团副总裁、财务总监等职务。
于莉	历任公司第七届、第八届、第九届董事、董事会秘书，现任公司董事会董事、董事会秘书等职务。
卢新磊	历任公司底盘车间主任、生产处处长、总经理助理、生产质量总监、生产总监；现任公司董事、人力资源总监、党委副书记。
杨波	历任宇通集团财务公司总经理助理、宇通客车财务中心新能源财务管理部经理、生产财务高级经理、董事会办公室副主任、第九届董事会董事，现任公司董事、财务总监、财务管理处处长等职务。
奉定勇	历任公司涂装车间主任、生产质量副总监、生产副总监；现任公司董事等职务。
李克强	历任重庆大学汽车工程系教授、清华大学汽车工程系教授、清华大学汽车工程系主任；现任清华大学汽车车辆与运载学院教授、清华大学汽车安全与节能国家重点实验室主任、四维图新（002405）、高鸿股份（000851）、中国汽研（601965）独立董事、本公司独立董事。
尹效华	历任郑州大学商学院副教授、三全食品（002216）、双汇发展（000895）、中原环保（000544）等独立董事，现任太龙药业（600222）、本公司独立董事。
谷秀娟	历任河南工业大学经济贸易学院院长，北京市世界银行住房项目办公室住房项目部副部长、北京市住房资金管理中心分中心管理处副处长、处长及审计处处长、北京证监局稽查处处长、好想你（002582）、牧原股份（002714）等独立董事；现任公司独立董事、河南工业大学金融学教授、神火股份（000933）、盛和资源（600392）、中天火箭（003009）、国统股份（002205）独立董事。
张宝锋	历任公司工艺处处长助理、工艺处处长、第二工厂厂长、技术副总监、生产总监、企管总监，公司第八届、第九届董事会董事。现任公司监事会主席、技术副总监。
张义国	历任公司试制车间主任、工艺部部长、采购部部长、技术改造办公室主任、总经理助理，现任公司监事。

姓名	主要工作经历
位义辉	历任公司配置器与订单管理模块主管、订单中心技术经理、海外产品事业部配置高级经理，宇通集团经营管理部创业管理高级经理；现任公司监事、宇通集团经营管理处常务副处长。
张涛	历任公司产品管理部部长助理、技术中心车身室主任助理、产品管理部部长助理、订单中心订单工程部部长、订单中心副主任、技术总监。现任公司监事。
曹中彦	历任公司产品开发部底盘经理、产品开发部部长，技术副总监（分管产品）兼产品规划部部长、郑州宇通重工有限公司董事长兼总经理、郑州德恒宏盛科技发展股份有限公司董事长；现任公司副总经理兼技术总监等职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汤玉祥	宇通集团	董事长	2018-4-24	2021-4-23
汤玉祥	猛狮客车	执行董事	2010-11-23	至今
曹建伟	宇通集团	董事、副总裁、财务总监	2018-4-24	2021-4-23
张宝锋	宇通集团	监事	2017-5-16	2021-4-23
位义辉	宇通集团	集团经营管理处常务副处长	2020-3-2	2023-3-1

(二)在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汤玉祥	郑州通泰合智管理咨询有限公司等	董事长	2014-4-19	至今
曹建伟	郑州德恒宏盛科技发展股份有限公司等	董事	2019-1-2	2022-1-1
奉定勇	郑州贝欧科安全科技股份有限公司	董事	2015-10-23	至今

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李志强	四维图新	独立董事	2019-12-27	2020-6-28
李志强	中国汽研	独立董事	2020-1-9	2023-1-8
李志强	高鸿股份	独立董事	2020-5-19	2023-10-11
尹效华	太龙药业	独立董事	2019-9-9	2022-9-8
谷秀娟	神火股份	独立董事	2020-5-20	2023-5-19
谷秀娟	国统股份	独立董事	2019-10-16	2022-10-15
谷秀娟	中天火箭	独立董事	2020-6-28	2023-6-27
谷秀娟	盛和资源	独立董事	2019-4-25	2022-4-24
位义辉	郑州郑宇重工有限公司等	董事	2020-3-12	2023-3-11

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据董事会审议通过的《高级管理人员薪酬考核办法》，由董事会讨论决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司年度经营结果、预算执行情况及绩效考核等确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核后支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,537.07 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张宝锋	董事	换届离任	董事会换届
段海燕	董事	换届离任	董事会换届
李春彦	独立董事	换届离任	董事会换届
张复生	独立董事	换届离任	董事会换届
赵永	监事	换届离任	监事会换届
王小飞	监事	换届离任	监事会换届
卢新磊	董事	换届选举	董事会换届
奉定勇	董事	换届选举	董事会换届

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
尹效华	独立董事	换届选举	董事会换届
谷秀娟	独立董事	换届选举	董事会换届
张国徽	监事	换届选举	监事会换届
位义辉	监事	换届选举	监事会换届
戴领梅	副总经理	离任	工作调整原因
曹中彦	副总经理	聘任	聘任
王宁	副总经理	离任	个人原因
张国徽	监事	离任	工作调整原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	15,236
主要子公司在职员工的数量	882
在职员工的数量合计	16,118
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产技术人员	8,098
销售人员	2,196
研发人员	3,398
财务人员	207
职能人员	2,158
其他	61
合计	16,118
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	934
本科	5,615
专科	4,229
其他	5,340
合计	16,118

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司执行的薪酬政策依据为《郑州宇通客车股份有限公司薪酬管理办法》。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司以支撑战略落地及助力人才发展为本宗旨，重点开展干部培训、员工职业素养培训、专业能力提升培训、新员工入职培训、校企合作、在线学习平台建设等工作，持续提升员工能力及组织绩效，从而满足公司战略发展所需各类人才。

2020年，公司继续开展“腾宇”、“腾龙”、“腾飞”等系列干部培养活动，累计培训4,100余人次。公司正逐步建立和完善员工发展通道，并逐步建立和完善与之配套的课程体系。公司已经组建了一支经验丰富且乐于分享的内部讲师队伍，建立了持续五年的新员工导师培养机制，以及从后备干部到新任干部再到在职干部的全面干部选拔培养体系。公司对在线学习平台进行持续升级，现有课程资源共计5,808门，其中2020年新上线1,460门，员工人均在线达到30个学时以上。2020年组织实施线上直播+线下面授培训2千余期，培训23万人次。公司还开展了一系列学习培训和交流讲座，全面提升干部员工专业能力和综合素养。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,154.76万
劳务外包支付的报酬总额	34,933.23万元

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等国家有关法律法规的规定，结合公司发展阶段，不断完善公司治理结构。目前，公司治理结构稳定有效，符合中国证监会有关文件的要求，具体情况如下：

1、关于股东大会

2020 年公司召开 1 次股东大会，会议的提案、召集、表决程序符合《公司法》《公司章程》《股东大会会议事规则》等相关规定，所有议案均获得通过。

2、关于董事与董事会

董事会严格执行董事会及股东大会审议通过的各项规则，不断提升治理水平，充分履行相关信息披露义务，及时、有效地完成定期报告等编制披露工作。报告期内，董事会顺利完成换届选举工作；根据最新修订并施行的《证券法》《上市公司章程指引》等相关法律法规，对包括《公司章程》在内的 12 项制度进行了修订，保证了公司治理合规、高效运转。

3、关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东通过股东大会依法行使股东权利。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立。公司董事会、监事会和经营机构独立运作。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司关联交易、财务状况以及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，监事会顺利完成换届选举工作。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司执行了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并将根据公司经营的实际情况，持续完善绩效评价与激励约束机制。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维股东、债权人、供应商、客户、职工等利益相关者的合法权益，相互间建立起顺畅的沟通渠道和良好的合作关系，共同推动公司持续稳定健康发展。

7、关于信息披露

公司董事会指定董事会秘书负责投资者关系和信息披露工作，董事会办公室具体执行和落实；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；报告期内，公司严格管理信息披露前的保密工作以及内幕信息知情人提醒和登记工作，未发生泄密现象。

8、关于公司关联交易

(1) 为使公司更加专注于客车市场，进一步提高公司市场地位和竞争优势，公司须充分利用宇通集团及其关联方的资源和优势，开展专业化协作，实现优势互补，来进一步增强公司综合竞争力。公司与宇通集团及其关联方关联交易的主要内容：采购商品、接受劳务等；

(2) 公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》《股东大会会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事议事规则》《信息披露管理制度》的相关规定，秉承公平公正原则，严格履行相应的决策程序和信息披露义务，保障了公司关联交易的规范性和公允性。

9、公司高级管理人员工作勤勉尽责，定期向董事会和监事会汇报工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异：如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020-4-27	www.sse.com.cn	2020-4-28

三、董事履行职责情况**(一)董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
汤玉祥	否	6	6	4			否	1
曹建伟	否	6	6	4			否	1
于莉	否	6	6	4			否	1
杨波	否	6	6	4			否	1
卢新磊	否	4	4	3			否	1
奉定勇	否	4	4	3			否	1
李克强	是	6	6	6			否	1
尹效华	是	4	4	4			否	1
谷秀娟	是	4	4	4			否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二)独立董事对公司有关事项提出异议的情况适用 不适用**(三)其他**适用 不适用**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**适用 不适用**五、监事会发现公司存在风险的说明**适用 不适用**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

董事会制定年度经营计划，并对高级管理人员按照年度进行考核及奖惩。

八、是否披露内部控制自我评价报告适用 不适用

公司已对外披露内部控制评价报告，详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告与公司自我评价意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

郑州宇通客车股份有限公司全体股东：

(一) 审计意见

我们审计了郑州宇通客车股份有限公司(以下简称宇通客车)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了宇通客车2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 形成审计意见的基础

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

(三) 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、事项描述

2020年度宇通客车收入确认的会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四/(二十八)、附注六/注释39。

由于收入是宇通客车的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于宇通客车收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 测试有关收入循环的关键内部控制的设计和运行,以确认内部控制的有效性;
- (2) 对收入和成本执行分析性复核程序;
- (3) 获取宇通客车与客户签订的合同,对合同关键条款进行核实,主要包括发货、付款与结算、换货与退货政策等;
- (4) 检查宇通客车与客户的购货订单、发货单据、运输单据、收货确认单、记账凭证、回款单据等资料;
- (5) 向重要客户实施独立函证程序,函证应收账款及当期销售额;
- (6) 对资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,检查相关支持性文件,评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计程序,我们认为,宇通客车收入确认符合企业会计准则的相关规定。

(四) 其他信息

宇通客车管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,宇通客车管理层负责评估宇通客车的持续经营能力,披露与持续经营相关的事

项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算宇通客车、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宇通客车的财务报告过程。

(六)注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就宇通客车中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

廖继承

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师:

胡丽娟

二〇二一年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 郑州宇通客车股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七-1	6,150,845,227.35	4,757,864,534.32
交易性金融资产	七-2	912,539,139.13	2,505,507,665.95
应收票据	七-3	102,057,948.31	241,232,271.72
应收账款	七-4	8,952,266,058.03	13,890,969,374.79
应收款项融资	七-5	397,741,674.71	166,129,973.64
预付款项	七-6	280,679,978.33	241,356,901.78
其他应收款	七-7	910,113,636.46	1,119,879,736.69
存货	七-8	5,016,708,399.29	4,390,817,145.72
一年内到期的非流动资产	七-9		1,054,655.34
其他流动资产	七-10	222,894,164.13	158,345,851.67
流动资产合计		22,945,846,225.74	27,473,158,111.62
非流动资产:			
长期股权投资	七-11	806,182,888.58	745,461,965.25
其他权益工具投资	七-12	2,210,144,163.60	1,670,162,359.22
固定资产	七-13	4,127,100,716.54	3,800,189,174.70
在建工程	七-14	773,865,048.81	755,767,575.22
无形资产	七-15	1,241,077,651.02	1,272,388,035.37
商誉	七-16	103,203.85	103,203.85
长期待摊费用	七-17	11,955,125.29	12,762,378.41
递延所得税资产	七-18	1,165,769,202.58	949,309,003.70
其他非流动资产	七-19	29,828,304.13	27,100,289.08
非流动资产合计		10,366,026,304.40	9,233,243,984.80
资产总计		33,311,872,530.14	36,706,402,096.42
流动负债:			
短期借款	七-20	75,000,000.00	
交易性金融负债	七-21	18,074.12	17,608,045.39
应付票据	七-22	3,887,649,719.69	5,101,200,051.90
应付账款	七-23	5,580,750,451.32	6,581,471,696.23
预收款项	七-24	909,255.00	1,837,847,472.45
合同负债	七-25	2,336,894,208.32	
应付职工薪酬	七-26	680,132,113.55	706,120,106.57
应交税费	七-27	175,401,632.93	427,201,547.17
其他应付款	七-28	1,927,063,650.10	1,820,999,634.66
其他流动负债	七-29	350,942,245.85	
流动负债合计		15,014,761,350.88	16,492,448,554.37
非流动负债:			
预计负债	七-30	1,829,557,127.47	1,745,175,852.73
递延收益	七-31	888,173,925.91	752,588,387.57
递延所得税负债	七-18	136,762,548.58	20,766,868.36
非流动负债合计		2,854,493,601.96	2,518,531,108.66
负债合计		17,869,254,952.84	19,010,979,663.03

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-32	2,213,939,223.00	2,213,939,223.00
其他权益工具	七-33		1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			1,000,000,000.00
资本公积	七-34	1,270,727,596.82	1,292,538,580.22
其他综合收益	七-35	636,000,760.11	97,639,642.75
专项储备	七-36	5,694,971.23	3,957,776.63
盈余公积	七-37	2,810,163,345.30	2,734,935,158.07
一般风险准备			
未分配利润	七-38	8,397,057,843.08	10,212,480,661.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		15,333,583,739.54	17,555,491,041.97
少数股东权益		109,033,837.76	139,931,391.42
所有者权益（或股东权益）合计		15,442,617,577.30	17,695,422,433.39
负债和所有者权益（或股东权益）总 计		33,311,872,530.14	36,706,402,096.42

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 郑州宇通客车股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		3,763,418,793.44	2,951,098,762.56
交易性金融资产		891,500,249.18	2,500,000,000.00
应收票据		93,816,199.37	241,232,271.72
应收账款	十六-1	8,714,641,256.48	13,330,351,488.45
应收款项融资		375,148,294.66	153,524,016.61
预付款项		196,137,410.25	215,209,977.36
其他应收款	十六-2	2,573,812,417.46	2,393,680,160.00
存货		1,519,915,192.91	1,317,303,078.76
一年内到期的非流动资产		65,500,000.00	20,073,611.18
其他流动资产		27,253,331.97	31,567,610.27
流动资产合计		18,221,143,145.72	23,154,040,976.91
非流动资产:			
长期股权投资	十六-3	5,006,256,060.17	4,851,429,735.84
其他权益工具投资		433,370,631.90	277,886,085.66
固定资产		3,185,707,573.02	3,080,205,341.72
在建工程		701,430,621.72	615,050,586.78
无形资产		888,597,985.08	911,821,927.64
长期待摊费用		10,610,752.56	12,133,111.15
递延所得税资产		1,021,177,450.38	865,064,836.05
其他非流动资产		26,470,511.89	76,627,312.53
非流动资产合计		11,273,621,586.72	10,690,218,937.37
资产总计		29,494,764,732.44	33,844,259,914.28
流动负债:			
短期借款		75,000,000.00	
交易性金融负债			17,608,045.39
应付票据		3,927,933,614.79	5,397,035,007.58
应付账款		4,792,205,885.46	5,708,248,624.98
预收款项			430,673,996.20
合同负债		667,265,364.12	
应付职工薪酬		650,346,850.42	678,989,915.30
应交税费		138,128,842.73	347,757,050.41
其他应付款		1,780,409,703.53	1,608,832,498.79
其他流动负债		180,750,448.80	
流动负债合计		12,212,040,709.85	14,189,145,138.65
非流动负债:			
预计负债		1,593,422,105.43	1,584,045,059.58
递延收益		872,871,384.09	741,932,687.57
递延所得税负债		17,013,545.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,483,307,034.86	2,325,977,747.15
负债合计		14,695,347,744.71	16,515,122,885.80
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		2,213,939,223.00	2,213,939,223.00

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他权益工具			1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			1,000,000,000.00
资本公积		1,988,594,980.13	1,988,594,980.13
其他综合收益		-35,992,457.88	-22,720,737.13
专项储备		1,747,445.90	1,538,415.25
盈余公积		2,622,903,989.55	2,547,675,802.32
未分配利润		8,008,223,807.03	9,600,109,344.91
所有者权益（或股东权益）合计		14,799,416,987.73	17,329,137,028.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,494,764,732.44	33,844,259,914.28

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		21,705,048,359.92	30,491,743,540.85
其中:营业收入	七-39	21,705,048,359.92	30,491,743,540.85
二、营业总成本		22,107,413,871.20	28,921,667,191.67
其中:营业成本	七-39	17,911,982,559.81	23,041,740,506.77
税金及附加	七-40	181,849,828.82	243,672,861.75
销售费用	七-41	1,553,333,998.20	2,799,539,795.10
管理费用	七-42	835,092,771.00	838,979,944.21
研发费用	七-43	1,552,007,317.16	1,786,183,930.76
财务费用	七-44	73,147,396.21	211,550,153.08
其中:利息费用		152,221.51	43,090,142.78
利息收入		111,155,187.20	51,517,585.43
加:其他收益	七-45	377,882,591.03	221,713,275.39
投资收益(损失以“-”号填列)	七-46	88,670,028.19	107,773,292.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		81,719,428.49	72,344,110.81
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七-47	93,647,327.57	-20,124,149.31
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七-48	126,683,287.20	125,294,983.14
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七-49	-88,431,033.56	-106,439,103.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七-50	107,909,319.11	123,221,431.49
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		303,996,008.26	2,021,516,078.92
加:营业外收入	七-51	61,709,439.95	77,952,648.34
减:营业外支出	七-52	17,992,448.98	12,363,044.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		347,712,999.23	2,087,105,683.25
减:所得税费用	七-53	-170,362,312.17	122,508,491.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		518,075,311.40	1,964,597,191.91
(一)按经营持续性分类			
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		518,075,311.40	1,964,597,191.91
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		515,990,257.60	1,942,255,843.21
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		2,085,053.80	22,341,348.70
六、其他综合收益的税后净额		538,361,117.36	96,675,824.54
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		538,361,117.36	96,675,824.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益		538,361,117.36	96,675,824.54
(1)权益法下不能转损益的其他综合收益		-233,958.56	-441,742.31
(2)其他权益工具投资公允价值变动		552,614,484.62	96,688,199.90
(3)其他		-14,019,408.70	429,366.95
七、综合收益总额		1,056,436,428.76	2,061,273,016.45
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		1,054,351,374.96	2,038,931,667.75
(二)归属于少数股东的综合收益总额		2,085,053.80	22,341,348.70
八、每股收益:			

项目	附注	2020 年度	2019 年度
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.85
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.85

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：6,224,697.23 元，上期被合并方实现的净利润为：3,741,047.52 元。

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

母公司利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十六-4	21,013,621,832.65	29,336,030,795.02
减: 营业成本	十六-4	17,614,454,669.72	22,874,845,263.33
税金及附加		152,811,504.82	191,451,429.14
销售费用		1,357,090,318.95	2,420,480,148.16
管理费用		672,472,090.26	646,607,410.87
研发费用		1,509,389,331.08	1,689,699,857.87
财务费用		68,185,236.65	264,705,922.56
其中: 利息费用			95,006,636.14
利息收入		85,976,071.48	38,367,524.72
加: 其他收益		342,887,582.24	172,886,264.58
投资收益(损失以“-”号填列)	十六-5	298,383,238.55	265,529,987.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		81,719,428.49	73,768,410.89
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		89,108,294.57	-20,507,359.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)		199,656,632.70	114,036,206.20
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-70,534,461.38	-92,612,648.09
资产处置收益(损失以“-”号填列)		107,891,532.06	126,134,167.13
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		606,611,499.91	1,813,707,381.15
加: 营业外收入		44,130,928.52	66,744,689.94
减: 营业外支出		9,145,774.56	9,974,915.87
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		641,596,653.87	1,870,477,155.22
减: 所得税费用		-133,639,914.17	82,898,733.80
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		775,236,568.04	1,787,578,421.42
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		775,236,568.04	1,787,578,421.42
五、其他综合收益的税后净额		-13,271,720.75	-377,342.31
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-13,271,720.75	-377,342.31
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-233,958.56	-441,742.31
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-35,992,457.88	
3. 其他		22,954,695.69	64,400.00
六、综合收益总额		761,964,847.29	1,787,201,079.11

法定代表人: 汤玉祥

主管会计工作负责人: 杨波

会计机构负责人: 杨波

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		28,174,030,050.33	37,824,888,635.69
收到的税费返还		218,983,615.98	340,898,497.19
收到其他与经营活动有关的现金	七-54-(1)	955,513,902.96	793,609,362.22
经营活动现金流入小计		29,348,527,569.27	38,959,396,495.10
购买商品、接受劳务支付的现金		19,914,345,079.24	25,654,864,978.82
支付给职工及为职工支付的现金		2,833,897,489.61	2,952,870,257.03
支付的各项税费		870,091,240.23	1,068,841,825.21
支付其他与经营活动有关的现金	七-54-(2)	2,161,720,422.34	3,931,313,410.09
经营活动现金流出小计		25,780,054,231.42	33,607,890,471.15
经营活动产生的现金流量净额		3,568,473,337.85	5,351,506,023.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,178,126,867.18	9,209,816,837.08
取得投资收益收到的现金		36,488,671.12	37,134,962.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210,366,039.68	531,262,149.33
投资活动现金流入小计		9,424,981,577.98	9,778,213,948.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		957,004,349.81	927,392,611.01
投资支付的现金		7,401,180,034.87	11,161,875,089.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,035,074.29	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,373,219,458.97	12,089,267,700.55
投资活动产生的现金流量净额		1,051,762,119.01	-2,311,053,751.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,450,000.00	17,100,716.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	100,716.20
取得借款收到的现金		75,000,000.00	3,510,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七-54-(3)	220,767,677.57	
筹资活动现金流入小计		298,217,677.57	3,527,100,716.20
偿还债务支付的现金			3,552,653,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,278,091,253.97	1,179,955,432.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,000,000.00	10,560,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七-54-(4)	1,086,310,696.19	223,520,776.82
筹资活动现金流出小计		3,364,401,950.16	4,956,129,969.67
筹资活动产生的现金流量净额		-3,066,184,272.59	-1,429,029,253.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,613,509.86	-1,732,201.90
五、现金及现金等价物净增加额		1,527,437,674.41	1,609,690,816.81
加：期初现金及现金等价物余额		4,516,348,262.93	2,906,657,446.12
六、期末现金及现金等价物余额		6,043,785,937.34	4,516,348,262.93

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019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		27,726,456,151.56	37,750,127,108.24
收到的税费返还		205,269,892.38	334,435,475.83
收到其他与经营活动有关的现金		796,717,021.30	423,939,313.02
经营活动现金流入小计		28,728,443,065.24	38,508,501,897.09
购买商品、接受劳务支付的现金		20,325,423,458.33	23,678,678,166.57
支付给职工及为职工支付的现金		2,590,188,299.24	2,668,746,178.11
支付的各项税费		625,705,444.44	727,512,526.34
支付其他与经营活动有关的现金		2,386,246,309.86	4,202,764,571.24
经营活动现金流出小计		25,927,563,511.87	31,277,701,442.26
经营活动产生的现金流量净额		2,800,879,553.37	7,230,800,454.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,877,440,179.78	8,876,058,770.65
取得投资收益收到的现金		247,443,461.65	270,512,444.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		209,712,741.50	530,478,160.84
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		9,334,596,382.93	9,677,049,376.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		693,416,074.22	779,324,346.01
投资支付的现金		7,435,820,101.00	10,856,067,824.96
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		8,129,236,175.22	11,635,392,170.97
投资活动产生的现金流量净额		1,205,360,207.71	-1,958,342,794.49
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		75,000,000.00	3,510,000,000.00
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	3,510,000,000.00
偿还债务支付的现金			6,742,353,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,268,939,223.00	1,235,325,845.35
支付其他与筹资活动有关的现金		1,075,000,000.00	221,717,806.91
筹资活动现金流出小计		3,343,939,223.00	8,199,397,412.26
筹资活动产生的现金流量净额		-3,268,939,223.00	-4,689,397,412.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,492.80	-10,324,910.83
五、现金及现金等价物净增加额		737,320,030.88	572,735,337.25
加: 期初现金及现金等价物余额		2,711,385,461.08	2,138,650,123.83
六、期末现金及现金等价物余额		3,448,705,491.96	2,711,385,461.08

法定代表人: 汤玉祥

主管会计工作负责人: 杨波

会计机构负责人: 杨波

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,278,768,580.22	97,639,642.75	3,957,776.63	2,734,935,158.07	10,211,081,515.02	17,540,321,895.69	125,485,927.88	17,665,807,823.57
同一控制下企业合并			13,770,000.00				1,399,146.28	15,169,146.28	14,445,463.54	29,614,609.82
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,292,538,580.22	97,639,642.75	3,957,776.63	2,734,935,158.07	10,212,480,661.30	17,555,491,041.97	139,931,391.42	17,695,422,433.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,000,000,000.00	-21,810,983.40	538,361,117.36	1,737,194.60	75,228,187.23	-1,815,422,818.22	-2,221,907,302.43	-30,897,553.66	-2,252,804,856.09
(一)综合收益总额				552,380,526.06			515,990,257.60	1,068,370,783.66	2,085,053.80	1,070,455,837.46
(二)所有者投入和减少资本		-1,000,000,000.00	-21,810,983.40				-1,265,074.29	-1,023,076,057.69	2,450,000.00	-1,020,626,057.69
1.所有者投入的普通股			-13,770,000.00					-13,770,000.00	2,450,000.00	-11,320,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本		-1,000,000,000.00						-1,000,000,000.00		-1,000,000,000.00
3.其他			-8,040,983.40				-1,265,074.29	-9,306,057.69		-9,306,057.69
(三)利润分配						77,523,656.80	-2,346,462,879.80	-2,268,939,223.00	-9,000,000.00	-2,277,939,223.00
1.提取盈余公积						77,523,656.80	-77,523,656.80			
2.对所有者(或股东)的分配							-2,213,939,223.00	-2,213,939,223.00	-9,000,000.00	-2,222,939,223.00
3.其他							-55,000,000.00	-55,000,000.00		-55,000,000.00
(四)所有者权益内部结转				-14,019,408.70		-2,295,469.57	16,314,878.27			
1.其他综合收益结转留存收益				-14,019,408.70		-2,295,469.57	16,314,878.27			
(五)专项储备					1,737,194.60			1,737,194.60		1,737,194.60
1.本期提取					21,283,190.35			21,283,190.35		21,283,190.35
2.本期使用					19,545,995.75			19,545,995.75		19,545,995.75
(六)其他									-26,432,607.46	-26,432,607.46
四、本期期末余额	2,213,939,223.00		1,270,727,596.82	636,000,760.11	5,694,971.23	2,810,163,345.30	8,397,057,843.08	15,333,583,739.54	109,033,837.76	15,442,617,577.30

项目	2019 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,278,768,580.22	675,700.87	3,139,696.59	2,553,881,846.36	9,590,506,538.60	16,640,911,585.64	115,255,146.45	16,756,166,732.09
加：会计政策变更				717,484.29		2,295,469.57	20,659,226.12	23,672,179.98		23,672,179.98
同一控制下企业合并			5,100,000.00				-642,859.94	4,457,140.06	4,282,350.25	8,739,490.31
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,283,868,580.22	1,393,185.16	3,139,696.59	2,556,177,315.93	9,610,522,904.78	16,669,040,905.68	119,537,496.70	16,788,578,402.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			8,670,000.00	96,246,457.59	818,080.04	178,757,842.14	601,957,756.52	886,450,136.29	20,393,894.72	906,844,031.01
（一）综合收益总额				96,675,824.54			1,942,255,843.21	2,038,931,667.75	22,341,348.70	2,061,273,016.45
（二）所有者投入和减少资本			8,670,000.00					8,670,000.00	8,330,000.00	17,000,000.00
1. 所有者投入的普通股			8,670,000.00					8,670,000.00	8,330,000.00	17,000,000.00
（三）利润分配						178,757,842.14	-1,340,727,453.64	-1,161,969,611.50	-10,560,000.00	-1,172,529,611.50
1. 提取盈余公积						178,757,842.14	-178,757,842.14			
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,106,969,611.50	-1,106,969,611.50	-10,560,000.00	-1,117,529,611.50
4. 其他							-55,000,000.00	-55,000,000.00		-55,000,000.00
（四）所有者权益内部结转				-429,366.95			429,366.95			
1. 其他综合收益结转留存收益				-429,366.95			429,366.95			
（五）专项储备					818,080.04			818,080.04	282,546.02	1,100,626.06
1. 本期提取					21,403,937.01			21,403,937.01	461,675.84	21,865,612.85
2. 本期使用					20,585,856.97			20,585,856.97	179,129.82	20,764,986.79
（六）其他										
四、本期期末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,292,538,580.22	97,639,642.75	3,957,776.63	2,734,935,158.07	10,212,480,661.30	17,555,491,041.97	139,931,391.42	17,695,422,433.39

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度							
	实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	-22,720,737.13	1,538,415.25	2,547,675,802.32	9,600,109,344.91	17,329,137,028.48
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	-22,720,737.13	1,538,415.25	2,547,675,802.32	9,600,109,344.91	17,329,137,028.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,000,000,000.00		-13,271,720.75	209,030.65	75,228,187.23	-1,591,885,537.88	-2,529,720,040.75
(一)综合收益总额				-36,226,416.44			775,236,568.04	739,010,151.60
(二)所有者投入和减少资本		-1,000,000,000.00						-1,000,000,000.00
1.其他		-1,000,000,000.00						-1,000,000,000.00
(三)利润分配						77,523,656.80	-2,346,462,879.80	-2,268,939,223.00
1.提取盈余公积						77,523,656.80	-77,523,656.80	
2.对所有者(或股东)的分配							-2,213,939,223.00	-2,213,939,223.00
3.其他							-55,000,000.00	-55,000,000.00
(四)所有者权益内部结转				22,954,695.69		-2,295,469.57	-20,659,226.12	
1.其他综合收益结转留存收益				22,954,695.69		-2,295,469.57	-20,659,226.12	
(五)专项储备					209,030.65			209,030.65
1.本期提取					19,309,988.16			19,309,988.16
2.本期使用					19,100,957.51			19,100,957.51
(六)其他								
四、本期末余额	2,213,939,223.00		1,988,594,980.13	-35,992,457.88	1,747,445.90	2,622,903,989.55	8,008,223,807.03	14,799,416,987.73

项目	2019 年度							
	实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	675,700.87	1,158,894.44	2,366,622,490.61	9,132,534,751.01	16,703,526,040.06
加：会计政策变更				-22,954,695.69		2,295,469.57	20,659,226.12	
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	-22,278,994.82	1,158,894.44	2,368,917,960.18	9,153,193,977.13	16,703,526,040.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-441,742.31	379,520.81	178,757,842.14	446,915,367.78	625,610,988.42
（一）综合收益总额				-377,342.31			1,787,578,421.42	1,787,201,079.11
（二）所有者投入和减少资本								
（三）利润分配						178,757,842.14	-1,340,727,453.64	-1,161,969,611.50
1. 提取盈余公积						178,757,842.14	-178,757,842.14	
2. 对所有者（或股东）的分配							-1,106,969,611.50	-1,106,969,611.50
3. 其他							-55,000,000.00	-55,000,000.00
（四）所有者权益内部结转				-64,400.00			64,400.00	
5. 其他综合收益结转留存收益				-64,400.00			64,400.00	
（五）专项储备					379,520.81			379,520.81
1. 本期提取					20,350,533.71			20,350,533.71
2. 本期使用					19,971,012.90			19,971,012.90
（六）其他								
四、本期期末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	-22,720,737.13	1,538,415.25	2,547,675,802.32	9,600,109,344.91	17,329,137,028.48

法定代表人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

三、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

1、公司注册地、组织形式和总部地址

郑州宇通客车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1993 年经河南省体改委豫体改字（1993）第 29 号文批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票 3,500.00 万股，发行后股本总额为 7,300.00 万股，并于 1997 年 5 月在上海证券交易所上市交易。公司的统一社会信用代码：91410000170001401D。

经过历年的配售新股、转增股本、增发新股及回购股份，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,213,939,223.00 股，注册资本为 2,213,939,223.00 元，注册地址：郑州市管城区宇通路，总部地址：郑州市管城区宇通路，母公司为郑州宇通集团有限公司（以下简称“宇通集团”），集团最终实际控制人为汤玉祥等 7 名自然人。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属汽车制造行业，主要业务为客车的生产和销售、提供汽车维修劳务以及市县际定线旅游客运服务。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 53 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
海南耀兴运输集团有限公司	控股子公司	2	100.00	100.00
海口金伦运输服务有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
香港宇通国际有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
YUTONG MIDDLE EAST FZE	全资子公司	3	100.00	100.00
YUTONG AUSTRALIPTY LTD	全资子公司	3	100.00	100.00
YUTONG CHILE SPA	全资子公司	4	100.00	100.00
AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A	控股子公司	3	90.02	90.02
YUTONG-RUS	控股子公司	3	99.00	99.00
YUTONG LUXEMBOURG S. A. R. L	全资子公司	3	100.00	100.00
YUTONG PANAMA S. A	全资子公司	3	100.00	100.00
YUTONG DE MEXICO, S. A. DE C. V	控股子公司	3	99.00	99.00
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	全资子公司	3	100.00	100.00
YUTONG FRANCE	全资子公司	3	100.00	100.00
郑州精益达汽车零部件有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州科林车用空调有限公司	控股子公司	3	70.00	70.00
郑州精益达环保科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
成都宇通客车科技发展有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳市智蓝汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
南宁宇通顺捷客车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
青岛绿欣睿控新能源科技有限公司 (注 1)	全资子公司	2	100.00	100.00
苏州万豪汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
西藏康瑞盈实实业有限公司 (注 2)	全资子公司	2	100.00	100.00
中证焦桐宇通 (兰考) 扶贫产业基金 (有限合伙)	控股子公司	3	99.90	99.90
郑州宇通模具有限公司	控股子公司	3	51.00	51.00
郑州赛川电子科技有限公司	控股子公司	3	51.00	51.00
郑州崇信置业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州同润置业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
郑州同舟置业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州凤宇置业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州宇通房车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
南通市绿欣汽车服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
长春睿腾汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州通和物业服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳宇通智联科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
广州智蓝汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
张家口睿道汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
海南宇兴道路运输有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
海口宇兴道路运输有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
郑州通济智能科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
上海千咏实业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
郑州瑞途实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州瑞县实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

注：1、子公司青岛睿通时代汽车销售有限公司根据 2020 年 5 月 25 日股东决定更名为：青岛绿欣睿控新能源科技有限公司。

2、子公司西藏康瑞盈实投资有限公司根据经营需要 2020 年 10 月 20 日更名为西藏康瑞盈实实业有限公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

名称	变更原因
YUTONG CHILE SPA	新设
YUTONG FRANCE	新设
郑州宇通模具有限公司	同一控制下的企业合并
郑州赛川电子科技有限公司	同一控制下的企业合并
郑州通济智能科技有限公司	新设
上海千咏实业有限公司	新设
枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司	新设

合并范围变更主体的具体信息详见“财务报告八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

√适用 □不适用

本公司主要经营业务为客车的生产和销售，营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准；本公司房地产业务的营业周期通常从购买土地起到房产开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

2、同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；

资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

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

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

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

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

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

行调整

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1、合并安排的分类

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

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

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

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

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

2、共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(十) 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，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。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 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

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

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

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

(3) 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

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。

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

①未保留对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始

确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五-(十)-6 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级,历史上未发生票据违约,信用损失风险极低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十二) 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五-(十)-6 金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
高风险组合	信用评级风险较高	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认信用减值损失,计提坏账准备
账龄组合	除高风险组合外,按类似信用风险特征(账龄)进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

(十三) 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五-(十)-6 金融工具减值。

(十四) 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五-(十)-6 金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
高风险组合	信用评级风险较高	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，计提坏账准备
账龄组合	除高风险组合外，按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

(十五) 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、合同履约成本、开发成本、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本原材料按实际成本核算，发出时按加权平均法计算；自制半成品按计划成本核算，月末通过材料成本差异调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出时按个别计价法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

6、 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；
连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

7、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；
能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8、 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9、 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(十六) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告五-(十)-6 金融工具减值。

(十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见财务报告五-(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照

投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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,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,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。

5、 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响:

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易;
- (4) 向被投资单位派出管理人员;
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十八) 固定资产

1、 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

固定资产折旧：固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2、 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	双倍余额递减法	20-40	3	
机器设备	双倍余额递减法	5-10	3	
运输工具	双倍余额递减法	4-5	3	
其他设备	双倍余额递减法	3-5	3	

(1) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司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本公司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。
- (4) 本公司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。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十九) 在建工程

√适用 □不适用

1、 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(二十)借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(二十一)无形资产

1、 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、注册

商标、车辆经营权、外购软件系统等。

(1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	权利证书
注册商标	10	
车辆经营权	6	线路许可证书
外购软件系统	2-10	预计经济利益影响期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在

以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十二) 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(二十三) 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、 摊销年限

类别	摊销年限	备注
认证权	3	海外市场产品认证费用
CO2 配额	按销量	海外市场售车碳排放配额

(二十四) 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种

形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(二十六) 预计负债

√适用 □不适用

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是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；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

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

1、 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

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

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

2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3、会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(二十八) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 收入确认的一般原则

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。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

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的控制权时，确认收入。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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。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，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。交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利；②本公司已将该商品的实物转移给客户；③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；④客户已接受该商品。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收到或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（3）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出商品、开具出库通知单并获取客户签收单据，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的 FOB 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的 CIF 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。

（二十九）合同成本

√适用 □不适用

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十）政府补助

√适用 □不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除贷款贴息外所有的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(三十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见财务报告五-（十八）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

3、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

(三十三)其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

2、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十四)重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	第九届董事会第十 九次会议批准	

其他说明

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见财务报告五-（二十八）收入。

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情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,757,864,534.32	4,757,864,534.32	
交易性金融资产	2,505,507,665.95	2,505,507,665.95	
应收票据	241,232,271.72	241,232,271.72	
应收账款	13,890,969,374.79	13,890,969,374.79	
应收款项融资	166,129,973.64	166,129,973.64	
预付款项	241,356,901.78	241,356,901.78	
其他应收款	1,119,879,736.69	1,119,879,736.69	
存货	4,390,817,145.72	4,390,817,145.72	
一年内到期的非流动资产	1,054,655.34	1,054,655.34	
其他流动资产	158,345,851.67	158,345,851.67	
流动资产合计	27,473,158,111.62	27,473,158,111.62	
非流动资产:			
长期股权投资	745,461,965.25	745,461,965.25	
其他权益工具投资	1,670,162,359.22	1,670,162,359.22	
固定资产	3,800,189,174.70	3,800,189,174.70	
在建工程	755,767,575.22	755,767,575.22	
无形资产	1,272,388,035.37	1,272,388,035.37	
商誉	103,203.85	103,203.85	
长期待摊费用	12,762,378.41	12,762,378.41	
递延所得税资产	949,309,003.70	949,309,003.70	
其他非流动资产	27,100,289.08	27,100,289.08	
非流动资产合计	9,233,243,984.80	9,233,243,984.80	
资产总计	36,706,402,096.42	36,706,402,096.42	
流动负债:			
交易性金融负债	17,608,045.39	17,608,045.39	
应付票据	5,101,200,051.90	5,101,200,051.90	
应付账款	6,581,471,696.23	6,581,471,696.23	
预收款项	1,837,847,472.45	8,010,506.00	-1,829,836,966.45
合同负债		1,619,324,749.07	1,619,324,749.07
应付职工薪酬	706,120,106.57	706,120,106.57	
应交税费	427,201,547.17	427,201,547.17	
其他应付款	1,820,999,634.66	1,820,999,634.66	
其他流动负债		210,512,217.38	210,512,217.38
流动负债合计	16,492,448,554.37	16,492,448,554.37	
非流动负债:			
预计负债	1,745,175,852.73	1,745,175,852.73	
递延收益	752,588,387.57	752,588,387.57	
递延所得税负债	20,766,868.36	20,766,868.36	
其他非流动负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债合计	2,518,531,108.66	2,518,531,108.66	
负债合计	19,010,979,663.03	19,010,979,663.03	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,213,939,223.00	2,213,939,223.00	
其他权益工具	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
资本公积	1,292,538,580.22	1,292,538,580.22	
其他综合收益	97,639,642.75	97,639,642.75	
专项储备	3,957,776.63	3,957,776.63	
盈余公积	2,734,935,158.07	2,734,935,158.07	
未分配利润	10,212,480,661.30	10,212,480,661.30	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	17,555,491,041.97	17,555,491,041.97	
少数股东权益	139,931,391.42	139,931,391.42	
所有者权益（或股东权益） 合计	17,695,422,433.39	17,695,422,433.39	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	36,706,402,096.42	36,706,402,096.42	

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,951,098,762.56	2,951,098,762.56	
交易性金融资产	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
应收票据	241,232,271.72	241,232,271.72	
应收账款	13,330,351,488.45	13,330,351,488.45	
应收款项融资	153,524,016.61	153,524,016.61	
预付款项	215,209,977.36	215,209,977.36	
其他应收款	2,393,680,160.00	2,393,680,160.00	
存货	1,317,303,078.76	1,317,303,078.76	
一年内到期的非流动资产	20,073,611.18	20,073,611.18	
其他流动资产	31,567,610.27	31,567,610.27	
流动资产合计	23,154,040,976.91	23,154,040,976.91	
非流动资产:			
长期股权投资	4,851,429,735.84	4,851,429,735.84	
其他权益工具投资	277,886,085.66	277,886,085.66	
固定资产	3,080,205,341.72	3,080,205,341.72	
在建工程	615,050,586.78	615,050,586.78	
无形资产	911,821,927.64	911,821,927.64	
长期待摊费用	12,133,111.15	12,133,111.15	
递延所得税资产	865,064,836.05	865,064,836.05	
其他非流动资产	76,627,312.53	76,627,312.53	
非流动资产合计	10,690,218,937.37	10,690,218,937.37	
资产总计	33,844,259,914.28	33,844,259,914.28	
流动负债:			
交易性金融负债	17,608,045.39	17,608,045.39	
应付票据	5,397,035,007.58	5,397,035,007.58	
应付账款	5,708,248,624.98	5,708,248,624.98	
预收款项	430,673,996.20		-430,673,996.20
合同负债		381,127,430.27	381,127,430.27
应付职工薪酬	678,989,915.30	678,989,915.30	
应交税费	347,757,050.41	347,757,050.41	
其他应付款	1,608,832,498.79	1,608,832,498.79	
其他流动负债		49,546,565.93	49,546,565.93
流动负债合计	14,189,145,138.65	14,189,145,138.65	
非流动负债:			
预计负债	1,584,045,059.58	1,584,045,059.58	
递延收益	741,932,687.57	741,932,687.57	
非流动负债合计	2,325,977,747.15	2,325,977,747.15	
负债合计	16,515,122,885.80	16,515,122,885.80	
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	2,213,939,223.00	2,213,939,223.00	
其他权益工具	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其中:优先股			
永续债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
资本公积	1,988,594,980.13	1,988,594,980.13	
其他综合收益	-22,720,737.13	-22,720,737.13	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
专项储备	1,538,415.25	1,538,415.25	
盈余公积	2,547,675,802.32	2,547,675,802.32	
未分配利润	9,600,109,344.91	9,600,109,344.91	
所有者权益（或股东权益）合计	17,329,137,028.48	17,329,137,028.48	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,844,259,914.28	33,844,259,914.28	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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的说明

适用 不适用

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）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。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2019年12月31日	累积影响金额		2020年1月1日
		重分类（注）	小计	
预收款项	1,837,847,472.45	-1,829,836,966.45	-1,829,836,966.45	8,010,506.00
合同负债		1,619,324,749.07	1,619,324,749.07	1,619,324,749.07
其他流动负债		210,512,217.38	210,512,217.38	210,512,217.38

注：于2020年1月1日，本公司将扣除预收定金后已收客户对价而应向客户转让商品或提供劳务的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	909,255.00	2,577,831,472.36	-2,576,922,217.36
合同负债	2,336,894,208.32		2,336,894,208.32
其他流动负债	240,028,009.04		240,028,009.04
其他应付款		7,445,007.89	-7,445,007.89
预计负债	7,445,007.89		7,445,007.89

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业收入	21,705,048,359.92	21,843,738,716.25	-138,690,356.33
营业成本	17,911,982,559.81	16,545,725,523.08	1,366,257,036.73
销售费用	1,553,333,998.20	2,688,344,346.18	-1,135,010,347.98
财务费用	73,147,396.21	311,839,092.85	-238,691,696.64
所得税费用	-170,362,312.17	-170,362,312.17	
净利润	518,075,311.40	649,320,659.84	-131,245,348.44

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务收入	13%
增值税	仓储物流收入	6%
增值税	应税服务收入	6%
增值税	金融商品转让价扣除买入价后的余额	3%、6%
增值税	小规模和简易计税方法	3%
消费税	7米以内 10—23座（含 23座）客车收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	详见下表	
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
郑州宇通客车股份有限公司	15%
海南耀兴运输集团有限公司	25%
海口金伦运输服务有限公司	25%
海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	25%
香港宇通国际有限公司	16.50%
YUTONG MIDDLE EAST FZE	0%
YUTONG AUSTRALIPTY LTD	30%
YUTONG CHILE SPA	27%
AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A	34%
YUTONG-RUS	20%
YUTONG LUXEMBOURG S. A. R. L	22.05%
YUTONG PANAMA S. A	2.5%-8.5%
YUTONG DE MEXICO, S. A. DE C. V	30%
YUTONG FRANCE	28%
郑州精益达汽车零部件有限公司	15%
郑州科林车用空调有限公司	15%
郑州精益达环保科技有限公司	15%
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	25%
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	25%
成都宇通客车科技发展有限公司	25%
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	25%
海南宇兴道路运输有限公司	25%
海口宇兴道路运输有限公司	25%
深圳市智蓝汽车销售有限公司	25%
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	25%
南宁宇通顺捷客车有限公司	25%
青岛绿欣睿控新能源科技有限公司	25%
苏州万豪汽车销售服务有限公司	25%
郑州崇信置业有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
郑州同润置业有限公司	25%
郑州同舟置业有限公司	25%
西藏康瑞盈实实业有限公司	9%
郑州宇通模具有限公司	15%
郑州赛川电子科技有限公司	15%
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	25%
郑州凤宇置业有限公司	25%
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	25%
长春睿腾汽车销售服务有限公司	25%
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	25%
郑州通和物业服务有限公司	25%
深圳宇通智联科技有限公司	12.5%
广州智蓝汽车销售服务有限公司	25%
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	9%
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	25%
郑州通济智能科技有限公司	25%
上海千咏实业有限公司	25%
郑州瑞途实业有限公司	25%
郑州瑞县实业有限公司	25%

2、税收优惠

√适用 □不适用

2020年12月17日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字[2020]231号《关于河南省2020年第一批高新技术企业备案的复函》，本公司、子公司郑州精益达汽车零部件有限公司及其控股子公司郑州科林车用空调有限公司、子公司西藏康瑞盈实实业有限公司之控股子公司郑州赛川电子科技有限公司通过高新技术企业认定，证书编号分别为：GR202041000426、GR202041000222、GR202041000643、GR202041000831，有效期：三年（2020年、2021年、2022年）；根据相关规定公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

2019年10月31日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，河南省公示2019年第一批拟认定高新技术企业名单的通知，子公司郑州精益达汽车零部件有限公司的子公司郑州精益达环保科技有限公司通过高新技术企业认定，证书编号为：GR201941000470，有效期：三年（2019年、2020年、2021年）；根据相关规定公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

2019年12月3日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，河南省公示2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知，子公司西藏康瑞盈实实业有限公司之控股子公司郑州宇通模具有限公司通过高新技术企业认定，证书编号为：GR201941001315，有效期：三年（2019年、2020年、2021年）；根据相关规定公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

根据藏政发[2011]14号文，西藏自治区的企业统一执行企业所得税15%的税率；根据藏政发[2018]25号文，自2018年1月1日起至2021年12月31日，满足条件的企业，免征企业所得税地方分享部分（40%），子公司西藏康瑞盈实实业有限公司、拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司所得税实际税率为9%。

根据国家税务总局公告2019年第68号，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。子公司深圳宇通智联科技有限公司适用该政策，2019年度按12.5%的税率计缴企业所得税。

根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件

产品按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，子公司深圳宇通智联科技有限公司和郑州精益达汽车零部件有限公司增值税适用该政策。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	113,231.42	86,450.79
银行存款	6,043,672,705.92	4,516,261,812.14
其他货币资金	107,059,290.01	241,516,271.39
合计	6,150,845,227.35	4,757,864,534.32
其中：存放在境外的款项总额	78,407,720.91	174,741,039.76

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
按揭保证金	20,748,593.82	149,714,723.18
保函保证金		7,605,900.00
保理保证金	75,000,000.00	
银行承兑汇票保证金	11,310,696.19	84,195,648.21
合计	107,059,290.01	241,516,271.39

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	912,539,139.13	2,505,507,665.95
其中：		
远期外汇合约	87,924,079.73	5,507,665.95
理财产品	820,825,771.40	2,500,000,000.00
其他	3,789,288.00	
合计	912,539,139.13	2,505,507,665.95

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,545,548.31	236,821,743.08
商业承兑票据	1,512,400.00	4,410,528.64
合计	102,057,948.31	241,232,271.72

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	188,246,739.37	
商业承兑票据	3,747,626.08	
合计	191,994,365.45	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备										
银行承兑汇票	10,054.55	98.44			10,054.55	23,682.17	98.08			23,682.17
商业承兑汇票	159.20	1.56	7.96	5.00	151.24	464.27	1.92	23.21	5.00	441.05
合计	10,213.75	100.00	7.96	0.08	10,205.79	24,146.44	100.00	23.21	0.10	24,123.23

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	1,592,000.00	79,600.00	5.00
合计	1,592,000.00	79,600.00	5.00

(6) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提预期信用损失的应收票据					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	232,133.09	-152,533.09			79,600.00
合计	232,133.09	-152,533.09			79,600.00

4、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	5,600,286,688.73
1 至 2 年	2,547,588,626.74
2 至 3 年	1,042,207,040.95
3 至 4 年	903,743,924.42
4 至 5 年	83,588,272.47
5 年以上	41,269,755.79
坏账准备	-1,266,418,251.07
合计	8,952,266,058.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1.00	0.98	0.72	72.41	0.28	0.99	0.64	0.99	100.00	
按组合计提坏账准备	101.19	99.02	11.94	11.80	89.25	152.06	99.36	13.15	8.65	138.91
其中：										
账龄组合	100.54	98.39	11.53	11.47	89.02	151.69	99.11	12.94	8.53	138.75
高风险组合	0.65	0.63	0.41	64.07	0.23	0.38	0.25	0.21	57.03	0.16
合计	102.19	100.00	12.66	12.39	89.52	153.05	100.00	14.14	9.24	138.91

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	23,615,310.63	7,084,593.43	30.00	预计无法收回
客户二	15,677,765.98	15,677,765.98	100.00	预计无法收回
客户三	13,514,168.45	13,514,168.45	100.00	预计无法收回
客户四	11,262,774.53	7,828,235.03	69.51	预计无法收回
客户五	9,614,357.28	2,057,780.45	21.40	预计无法收回
客户六	5,308,824.91	5,308,824.91	100.00	预计无法收回
客户七	15,248,300.00	15,248,300.00	100.00	预计无法收回
客户八	5,507,100.00	5,507,100.00	100.00	预计无法收回
合计	99,748,601.78	72,226,768.25	72.41	/

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,851.35	3,819.10		6,447.77	7,222.68
按组合计提预期信用损失的应收账款	131,535.10	-9,426.37	443.01	2,246.57	119,419.15
合计	141,386.45	-5,607.27	443.01	8,694.34	126,641.83

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	86,943,375.54

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户一	整车和配件款	21,234,719.98	无法收回	管理层批准	否
客户二	整车款	20,600,500.00	无法收回	管理层批准	否
客户三	整车款	13,180,378.71	无法收回	管理层批准	否
客户四	整车款	8,464,581.43	无法收回	管理层批准	否
客户五	整车款	7,817,320.00	无法收回	管理层批准	否
客户六	整车款	7,572,500.00	无法收回	管理层批准	否
合计	/	78,870,000.12	/	/	/

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	3,939,117,861.30	38.55	391,571,465.85
第二名	1,182,417,874.53	11.57	365,322,142.04
第三名	148,738,047.10	1.46	49,877,301.17
第四名	85,999,800.00	0.84	4,299,990.00
第五名	84,786,000.00	0.83	4,629,300.00
合计	5,441,059,582.93	53.25	815,700,199.06

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转让	应收账款国外保理业务	96,496,597.50	-978,736.66
应收账款转让	应收账款福费廷业务	150,178,473.42	-3,071,034.42
应收账款转让	应收账款国内保理业务	2,223,000,000.00	-60,159,800.00
合计		2,469,675,070.92	-64,209,571.08

本期办理了不附追索权的应收账款国外保理业务，转让出口信用保险项下应收账款 14,088,150.75

美元，折合人民币 91,923,774.83 元；转让出口信用保险项下应收账款 569,822.14 欧元，折合人民币 4,572,822.67 元，共终止确认应收账款 96,496,597.50 元。

本期办理了不附追索权的应收账款国外保理业务，转让福费廷项下应收账款人民币 74,223,618.00 元，转让福费廷项下应收账款 10,995,069.72 美元，折合人民币 71,741,730.42 元；转让福费廷项下应收账款 525,000.00 欧元，折合人民币 4,213,125.00 元，共终止确认应收账款 150,178,473.42 元。

本期办理了不附追索权的应收账款国内保理业务，转让应收政府新能源补贴款人民币 2,298,000,000.00 元，支付保证金 75,000,000.00 元，扣除与保证金对应的应收账款 75,000,000.00 元后，终止确认应收账款 2,223,000,000.00 元。

5、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	397,741,674.71	166,129,973.64
合计	397,741,674.71	166,129,973.64

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	270,139,678.46	96.25	227,146,476.29	94.11
1 至 2 年	7,522,340.46	2.68	8,912,385.42	3.69
2 至 3 年	2,809,868.00	1.00	1,657,537.96	0.69
3 年以上	208,091.41	0.07	3,640,502.11	1.51
合计	280,679,978.33	100.00	241,356,901.78	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	34,284,559.27	12.21	一年以内	未交付
第二名	23,261,162.80	8.29	一年以内	未交付
第三名	21,047,432.00	7.50	一年以内	未交付
第四名	18,637,546.23	6.64	一年以内	未交付
第五名	18,490,742.64	6.59	一年以内	未交付
总计	115,721,442.94	41.23		

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		76,362.98
其他应收款	910,113,636.46	1,119,803,373.71
合计	910,113,636.46	1,119,879,736.69

应收利息

(1) 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金占用费		76,362.98
合计		76,362.98

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	664,916,928.53
1 至 2 年	284,837,061.44
2 至 3 年	6,815,116.89
3 至 4 年	7,095,495.73
4 至 5 年	38,751,922.03
5 年以上	3,524,798.99
坏账准备	-95,827,687.15
合计	910,113,636.46

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	33,636,485.55	27,196,638.96
暂付款	155,714,809.59	143,551,852.89
保证金	816,590,028.47	1,085,248,400.89
合计	1,005,941,323.61	1,255,996,892.74

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	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)	
2020年1月1日余额	133,919,719.06	2,273,799.97	136,193,519.03
2020年1月1日余额在本期			
--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段		1,973,106.05	1,973,106.05
本期计提	-62,780,750.97	3,376,344.33	-59,404,406.64
本期转回		4,650,387.48	4,650,387.48
本期转销			
本期核销	1,103,106.05	240,350.00	1,343,456.05

坏账准备	第一阶段	第二阶段	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)	
其他变动		27,005,524.34	27,005,524.34
2020年12月31日余额	70,035,862.04	25,791,825.11	95,827,687.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,343,956.05

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	暂付款	1,013,106.05	无法收回	管理层批准	否
第二名	暂付款	90,000.00	无法收回	管理层批准	否
合计	/	1,103,106.05	/	/	/

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	660,891,811.05	1年以内、1-2年	65.70	46,316,533.48
第二名	暂付款	36,856,435.73	4-5年	3.66	22,355,136.86
第三名	暂付款	34,024,879.00	1年以内	3.38	1,701,243.95
第四名	暂付款	23,303,539.54	1年以内	2.32	1,165,176.98
第五名	暂付款	15,503,200.00	1年以内	1.54	775,160.00
合计	/	770,579,865.32	/	76.60	72,313,251.27

8、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	97,159.50	12,572.29	84,587.22	74,038.60	11,579.33	62,459.27
在产品	28,832.74	0.55	28,832.18	24,667.22		24,667.22
自制半成品	4,113.22	237.16	3,876.06	4,946.41	471.56	4,474.85
库存商品	49,623.14	2,657.97	46,965.17	49,237.95	2,156.08	47,081.88

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	221,166.72		221,166.72	180,081.47		180,081.47
开发产品	112,990.09		112,990.09	114,791.64		114,791.64
合同履约成本	4,453.40	1,200.00	3,253.40	6,725.39	1,200.00	5,525.39
合计	518,338.81	16,667.97	501,670.84	454,488.68	15,406.97	439,081.71

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	115,793,322.44	61,526,828.85	51,597,282.09	125,722,869.20
在产品		5,521.47		5,521.47
自制半成品	4,715,602.90	743,868.40	3,087,896.96	2,371,574.34
库存商品	21,560,764.04	26,154,814.84	21,135,875.04	26,579,703.84
合同履约成本	12,000,000.00			12,000,000.00
合计	154,069,689.38	88,431,033.56	75,821,054.09	166,679,668.85

9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款		73,611.18
一年内到期的认证费		981,044.16
合计		1,054,655.34

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	174,959,218.06	115,982,175.78
待认证进项税	5,298,207.55	20,503,279.04
待摊费用	22,339,234.89	11,511,877.64
预缴税额	20,297,503.63	10,348,519.21
合计	222,894,164.13	158,345,851.67

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
一、合营企业					
二、联营企业					

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
河南九鼎金融租赁股份有限公司	721,603,793.64		81,980,423.79	-233,958.56	803,350,258.87
广州宇浩汽车销售有限公司	3,144,352.38		-311,722.67		2,832,629.71
郑州新能源商用车运营有限公司	20,713,819.23	20,764,546.60	50,727.37		
海南逍遥巴士互联网科技有限公司					
小计	745,461,965.25	20,764,546.60	81,719,428.49	-233,958.56	806,182,888.58
合计	745,461,965.25	20,764,546.60	81,719,428.49	-233,958.56	806,182,888.58

12、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
郑州宇通集团财务有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
郑州安驰担保有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
国汽（北京）智能网联汽车研究院	50,000,000.00	50,000,000.00
国联汽车动力电池研究院有限责任公司	32,890,631.90	43,000,000.00
上海杰隆生物制品股份有限公司		14,886,085.66
宇通委内瑞拉客车厂	2,612,400.00	2,612,400.00
Harvest Pioneer Fund L.P.	280,800,000.00	280,800,000.00
Millennium New Horizons I, L.P.	17,900,000.00	11,641,157.02
和润领航嘉实投资优选基石投资基金	189,771,784.13	200,000,000.00
和润领航嘉实投资新科技投资基金 3 号	133,400,000.00	184,376,725.00
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	74,730,000.00	159,695,151.54
苏州千骥泽康投资中心（有限合伙）	194,990,000.00	143,961,330.00
华人文化二期（上海）股权投资中心（有限合伙）	221,283,478.85	180,138,070.00
宁波梅山保税港区智度惠真股权投资中心（有限合伙）	79,411,257.98	198,000,000.00
北京亿华通科技股份有限公司	762,354,610.74	27,000,000.00
景林康瑞盈实专项资产管理计划		4,051,440.00
合计	2,210,144,163.60	1,670,162,359.22

(2) 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
郑州宇通集团财务有限公司	2,550.00	4,800.00			

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
郑州安驰担保有限公司	1,132.20	1,398.60			
国联汽车动力电池研究院有限责任公司			1,010.94		
上海杰隆生物制品股份有限公司				-2,295.47	破产终止确认
Harvest Pioneer Fund L.P.		87.84			
Millennium New Horizons I, L.P.		59.13			
和润领航嘉实投资新科技投资基金3号		2,575.92		1,025.43	部分转让
北京智度德普股权投资中心(有限合伙)			827.74	1,097.32	部分转让
苏州千骥泽康投资中心(有限合伙)		437.63		281.59	部分转让
华人文化二期(上海)股权投资中心(有限合伙)		3,163.83		706.99	部分转让
宁波梅山保税港区智度惠真股权投资中心(有限合伙)		3,223.47		1,278.35	部分转让
北京亿华通科技股份有限公司		73,535.46			
景林康瑞盈实专项资产管理计划				-692.27	
合计	3,682.20	89,281.90	1,838.67	1,401.94	

13、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,123,250,681.75	3,796,839,659.30
固定资产清理	3,850,034.79	3,349,515.40
合计	4,127,100,716.54	3,800,189,174.70

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	511,512.11	288,839.56	25,215.82	100,010.48	925,577.97
2. 本期增加金额	40,049.28	38,158.38	1,122.86	17,636.11	96,966.62
(1) 购置	15,667.96	9,936.69	772.09	8,044.04	34,420.78
(2) 在建工程转入	24,381.32	28,221.68	350.77	9,592.07	62,545.84
3. 本期减少金额	6,508.20	2,538.81	2,074.18	2,294.65	13,415.85
(1) 处置或报废	6,508.20	2,538.81	2,074.18	2,294.65	13,415.85
4. 期末余额	545,053.19	324,459.12	24,264.50	115,351.94	1,009,128.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	246,131.80	198,838.27	19,305.51	81,194.85	545,470.43
2. 本期增加金额	27,615.75	21,018.16	3,018.39	10,056.33	61,708.63

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 计提	27,615.75	21,018.16	3,018.39	10,056.33	61,708.63
3. 本期减少金额	4,366.54	2,202.51	2,021.75	2,190.97	10,781.77
(1) 处置或报废	4,366.54	2,202.51	2,021.75	2,190.97	10,781.77
4. 期末余额	269,381.01	217,653.92	20,302.15	89,060.21	596,397.29
三、减值准备					
1. 期初余额	287.95	73.20		62.43	423.58
2. 本期减少金额	9.94	6.50		0.75	17.19
(1) 处置或报废	9.94	6.50		0.75	17.19
3. 期末余额	278.02	66.70		61.68	406.39
四、账面价值					
1. 期末账面价值	275,394.16	106,738.51	3,962.34	26,230.05	412,325.07
2. 期初账面价值	265,092.36	89,928.09	5,910.31	18,753.21	379,683.97

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	974,496,930.65	正在办理中
精益达西区食堂	1,441,354.00	历史遗留
合计	975,938,284.65	

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	3,850,034.79	3,349,515.40
合计	3,850,034.79	3,349,515.40

14、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	773,865,048.81	755,767,575.22
工程物资		
合计	773,865,048.81	755,767,575.22

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
待安装设备	230,801,059.06	230,801,059.06	329,844,439.84	329,844,439.84

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
新能源基地销售中心项目、研发项目和仓储中心项目	82,724,494.97	82,724,494.97	92,879,198.31	92,879,198.31
多层停车厂项目	1,508,620.70	1,508,620.70	1,542,054.66	1,542,054.66
经开区生产基地及配套项目	383,516,109.94	383,516,109.94	204,610,098.48	204,610,098.48
维修中心项目	680,402.12	680,402.12	129,943.40	129,943.40
零星工程	74,634,362.02	74,634,362.02	126,761,840.53	126,761,840.53
合计	773,865,048.81	773,865,048.81	755,767,575.22	755,767,575.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
待安装设备		3.30	2.13	3.12		2.31			自筹
新能源基地销售中心项目、研发项目和仓储中心项目	14.68	0.93	1.28	1.39		0.83	91.87	97%	自筹
多层停车厂项目	1.18	0.02				0.02	90.20	99%	自筹
经开区生产基地及配套项目	7.14	2.05	2.05	0.26		3.84	92.17	90%	自筹
零星工程		1.27	1.02	1.49	0.04	0.75			自筹
合计	23.02	7.56	6.48	6.25	0.04	7.74			/

15、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	土地使用权	注册商标	车辆经营权	外购软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	141,341.95	50.00	615.34	12,636.00	154,643.29
2. 本期增加金额				842.89	842.89
(1) 购置				407.64	407.64
(2) 在建工程转入				435.25	435.25
3. 期末余额	141,341.95	50.00	615.34	13,478.90	155,486.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,822.72	50.00	615.34	5,916.43	27,404.49
2. 本期增加金额	2,989.39			984.54	3,973.93
(1) 计提	2,989.39			984.54	3,973.93
3. 期末余额	23,812.11	50.00	615.34	6,900.97	31,378.42
三、账面价值					
1. 期末账面价值	117,529.84			6,577.92	124,107.77
2. 期初账面价值	120,519.23			6,719.57	127,238.80

16、商誉

商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
海南耀兴运输集团有限公司	103,203.85	103,203.85
合计	103,203.85	103,203.85

其他说明

√适用 □不适用

采用收益法对海南耀兴运输集团有限公司整个资产组预计未来现金流量的现值进行估计，首先根据公司以往获利能力及营运资金情况估计公司资产的未来获利能力、净现金流量；其次，确定未来现金流量折现率为4.65%，是结合宏观形势，通常按五年期及以上贷款利率上浮20%进行估计，估计出截至2020年12月31日公司整体资产价值，进而计算出股东全部权益价值，股东全部权益价值=整体资产价值-有息债务。再次，比较包含商誉的整个资产组的可收回金额与其账面价值的大小，可收回金额以公允价值扣除处置费用和未来现金流量的现值孰高进行确认，由于公允价值扣除处置费用无法取得，我们以未来现金流量现值即股东全部权益价值做为包含商誉的整个资产组的可收回金额，整个资产组可收回金额大于账面价值，故不对商誉计提减值准备。

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
CO2 配额	253,284.82			253,284.82
预缴热水费	11,879,826.33		1,522,358.59	10,357,467.74
认证权	629,267.26	930,053.66	214,948.19	1,344,372.73
合计	12,762,378.41	930,053.66	1,737,306.78	11,955,125.29

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项-坏账准备	121,679.92	18,322.87	143,818.60	21,843.83
存货-跌价准备	13,507.73	2,026.16	12,968.51	1,945.28
固定资产-累计折旧	6,631.33	994.88	23,046.73	3,494.45
固定资产-减值准备	406.39	60.96	423.58	63.54
交易性金融负债			1,760.80	264.12
交易性金融资产	718.59	107.79		
其他权益工具投资	4,234.41	635.16	2,700.55	405.08
应付职工薪酬	64,653.64	9,698.05	68,573.63	10,298.33
预提性费用	146,484.05	22,548.72	112,265.33	17,072.31
预计负债	165,689.04	24,853.36	164,838.26	25,090.72
递延收益	87,226.00	13,083.90	74,193.27	11,128.99
无形资产-累计摊销	337.49	50.62	430.33	64.55
可抵扣亏损	93,781.13	14,522.98		

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
合同负债	13,006.37	1,950.96		
内部未实现利润	25,554.89	3,883.06	7,630.13	1,228.02
预收房款	15,349.84	3,837.46	8,126.70	2,031.67
合计	759,260.82	116,576.92	620,776.41	94,930.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产—外汇合约	7,167.94	1,075.19	61.66	9.25
其他权益工具投资	78,885.11	11,832.77	13,782.92	2,067.44
固定资产—累计折旧	5,121.98	768.30		
合计	91,175.03	13,676.25	13,844.58	2,076.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	52,503,337.60	16,564,285.01
可抵扣亏损	180,290,802.90	255,403,733.32
合计	232,794,140.50	271,968,018.33

2020年12月31日未确认递延所得税资产的暂时性差异系本公司子公司计提的资产减值损失以及发生的亏损。由于这些子公司刚刚成立或持续亏损，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2020年		2,112,780.82
2021年	3,294,910.88	67,915,260.94
2022年	28,554,388.83	44,654,364.33
2023年	48,990,643.50	57,439,598.44
2024年	54,529,429.29	83,281,728.79
2025年	44,921,430.40	
合计	180,290,802.90	255,403,733.32

19、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
预付设备工程款	29,828,304.13	29,828,304.13	27,100,289.08	27,100,289.08
合计	29,828,304.13	29,828,304.13	27,100,289.08	27,100,289.08

20、短期借款

(1)短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保理借款	75,000,000.00	
合计	75,000,000.00	

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：保理借款 75,000,000.00 元详见财务报告七—4—（6）因金融资产转移而终止确认的应收款项。

21、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少	期末余额
交易性金融负债	17,608,045.39	17,589,971.27	18,074.12
其中：			
远期外汇合约	17,608,045.39	17,589,971.27	18,074.12
合计	17,608,045.39	17,589,971.27	18,074.12

22、应付票据

(1)应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,533,448,675.74	4,755,164,828.51
商业承兑汇票	354,201,043.95	346,035,223.39
合计	3,887,649,719.69	5,101,200,051.90

23、应付账款

(1)应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,252,904,424.15	6,298,042,508.43
应付工程设备款	327,846,027.17	283,429,187.80
合计	5,580,750,451.32	6,581,471,696.23

24、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房款	909,255.00	8,010,506.00
合计	909,255.00	8,010,506.00

25、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品服务延保	131,245,348.44	
合同负债	2,205,648,859.88	1,619,324,749.07
合计	2,336,894,208.32	1,619,324,749.07

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	686,453,844.93	2,627,255,735.79	2,662,212,505.46	651,497,075.26
二、离职后福利-设定提存计划	49,513.27	199,895,979.26	199,937,972.02	7,520.51
三、辞退福利	19,616,748.37	30,289,995.65	21,279,226.24	28,627,517.78
合计	706,120,106.57	2,857,441,710.70	2,883,429,703.72	680,132,113.55

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,309.20	208,708.99	212,248.41	64,769.79
二、职工福利费		19,083.61	19,083.61	
三、社会保险费		12,491.21	12,491.21	
其中：医疗保险费		10,664.61	10,664.61	
工伤保险费		537.00	537.00	
生育保险费		1,289.60	1,289.60	
四、住房公积金		17,185.19	17,185.19	
五、工会经费和职工教育经费	336.18	5,256.57	5,212.83	379.92
合计	68,645.38	262,725.57	266,221.25	65,149.71

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	49,513.27	191,479,076.48	191,521,069.24	7,520.51

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费		8,416,902.78	8,416,902.78	
合计	49,513.27	199,895,979.26	199,937,972.02	7,520.51

27、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	110,877,268.36	282,315,849.56
消费税	2,576,455.12	3,562,505.43
企业所得税	22,344,748.15	80,111,790.88
个人所得税	6,771,679.13	6,258,807.90
城市维护建设税	7,097,933.83	19,783,698.02
房产税	9,908,962.84	9,516,166.06
土地使用税	9,049,244.28	9,059,259.75
代扣税费	134,181.65	23,372.49
教育费附加	3,158,535.28	8,402,659.30
地方教育费附加	2,105,714.73	5,601,605.00
印花税	1,362,575.34	2,395,850.82
水利建设基金	14,334.22	13,767.23
车船使用税		156,214.73
合计	175,401,632.93	427,201,547.17

28、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,927,063,650.10	1,820,999,634.66
合计	1,927,063,650.10	1,820,999,634.66

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	231,635,351.20	206,525,838.41
费用性应付款	248,588,437.93	301,857,056.24
预提成本费用	1,446,839,860.97	1,312,616,740.01
合计	1,927,063,650.10	1,820,999,634.66

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	4,433,447.45	未到结算期
供应商二	4,327,836.20	未到结算期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商三	3,913,755.53	未到结算期
供应商四	2,558,000.00	未到结算期
合计	15,233,039.18	/

29、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债税金	240,028,009.04	210,512,217.38
其他税金	110,914,236.81	
合计	350,942,245.85	210,512,217.38

30、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,745,175,852.73	1,822,112,119.58	按收入预提
应付退货款		7,445,007.89	销售返利
合计	1,745,175,852.73	1,829,557,127.47	/

31、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	510,778,463.59	178,391,917.63	38,712,882.82	650,457,498.40	详见下表
与收益相关政府补助	241,809,923.98	38,534,165.17	42,627,661.64	237,716,427.51	详见下表
合计	752,588,387.57	216,926,082.80	81,340,544.46	888,173,925.91	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建底盘车间项目	2,266.63		274.74		1,991.89	与资产相关
新实验中心项目	309.38		37.50		271.88	与资产相关
高档生产线项目	2,502.30		263.40		2,238.90	与资产相关
制件车间新型材加工中心项目	91.72		11.46		80.25	与资产相关
新能源客车项目	1,983.33		700.00		1,283.33	与资产相关
专用车项目	495.00		220.00		275.00	与资产相关
新能源技术及示范运营项目	1,294.09		332.37		961.72	与资产相关/与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益 金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
863 计划项目	34.73		34.73			与资产相关/ 与收益相关
纯电驱动客车关键技术开发及产业化	241.72		57.41		184.31	与资产相关/ 与收益相关
新能源汽车产业技术创新工程整车项目奖励资金	1,147.64		259.84		887.80	与资产相关/ 与收益相关
宇通纯电动商务车研发及示范项目	98.16		16.83		81.34	与资产相关/ 与收益相关
节能与新能源客车模块化柔性化智能制造新模式	1,209.88		268.86		941.02	与资产相关
节能与新能源客车生产基地及其改造项目设备投资补贴	1,923.67		641.22		1,282.45	与资产相关
新型无轨电车关键技术研发与应用	32.17		11.03		21.14	与资产相关/ 与收益相关
经开区 VMI 仓储中心项目	3,039.75		193.00		2,846.75	与资产相关
参与其他单位的技术开发合作项目	1,188.41	322.28	311.71		1,198.99	与资产相关/ 与收益相关
国家电动客车电控与安全工程技术研究中心项目	181.48		40.33		141.15	与资产相关/ 与收益相关
电动客车智能辅助驾驶系统集成及应用示范	31.32		31.32			与资产相关/ 与收益相关
燃料电池开发项目	2,585.72	656.40	606.00	247.40	2,388.72	与资产相关/ 与收益相关
多模高效电驱动系统及控制项目	202.09	75.80	80.37	43.50	154.03	与资产相关/ 与收益相关
高集成度、高效机电耦合动力平台技术开发项目	213.58	66.30	101.13	35.91	142.84	与资产相关/ 与收益相关
高性价比插电式客车整车集成技术及系列化产品开发项目	335.87	60.00	100.58	14.70	280.59	与收益相关
基于功率分流的多模混动系统研发及系列化整车产品应用	889.14		0.52		888.62	与资产相关/ 与收益相关
宇通二期投资项目扶持资金	33,744.78		132.26		33,612.51	与资产相关/ 与收益相关
高端电动客车底盘集成控制技术研发以及应用	23.88		23.88			与收益相关
高效高集成度机电耦合动力系统开发	49.22	137.00	60.57		125.65	与收益相关
客车辅助驾驶系统集成及应用示范	32.00	68.00	13.08		86.92	与收益相关
分布式驱动系统研发及高性能纯电动客车产业化	900.00	900.00	1,578.10		221.90	与资产相关/ 与收益相关
暂时性生产经营困难补贴	18,211.17	16,349.42	282.81		34,277.79	与资产相关
智能网联电动客车关键技术研发及示范应用		150.00	84.00	66.00		与收益相关
基础数据服务和基础地图服务平台建设		36.50			36.50	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益 金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
“机主人辅”模式下智能汽车故障诊断、预测与容错控制研究		27.40	3.12		24.28	与收益相关
电动客车驾驶人因及安全改善方法研究		4.80		4.80		与收益相关
高品质高可靠驱动电机系统研发及整车产品应用		1,300.00	157.06		1,142.94	与资产相关/ 与收益相关
高可靠高环境适应性燃料电池客车整车开发及示范		1,080.00	210.81	123.00	746.19	与资产相关/ 与收益相关
高性价比商用车混合动力系统开发与整车集成项目		178.70		178.70		与收益相关
燃料电池公交车电-电深度混合动力系统平台及整车开发		280.00		280.00		与收益相关
合计	75,258.84	21,692.61	7,140.04	994.01	88,817.39	

32、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	2,213,939,223.00	2,213,939,223.00

33、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的 金融工具	期初金额		本期减少	
	数量	账面价值	数量	账面价值
中期票据	10,000,000.00	1,000,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	10,000,000.00	1,000,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00

公司根据中期票据条款约定，于2020年11月9日选择赎回中期票据10,000,000.00份，账面价值1,000,000,000.00元。

34、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,124,171,862.43	21,810,983.40	1,102,360,879.03
其他资本公积			
（1）被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动	5,521,483.13		5,521,483.13
（2）其他	162,845,234.66		162,845,234.66
合计	1,292,538,580.22	21,810,983.40	1,270,727,596.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少额 21,810,983.40 元，其中：同一控制下企业合并上期资本公积转回

13,770,000.00 元；购买子公司海南耀兴运输集团有限公司少数股权购买成本与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价 8,040,983.40 元。

35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
不能重分类进损益的其他综合收益	9,763.96	64,368.22	1,401.94	9,130.17	53,836.11	63,600.08
权益法下不能转损益的其他综合收益	23.40	-23.40			-23.40	
其他权益工具投资公允价值变动	9,740.57	60,694.21	-2,295.47	9,130.17	53,859.51	63,600.08
其他权益工具终止确认		3,697.41	3,697.41			
其他综合收益合计	9,763.96	64,368.22	1,401.94	9,130.17	53,836.11	63,600.08

36、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,957,776.63	21,283,190.35	19,545,995.75	5,694,971.23
合计	3,957,776.63	21,283,190.35	19,545,995.75	5,694,971.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部安全监管总局颁布的[财企（2012）16号]关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知的规定，本公司客车生产业务按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取；客运业务按上年度实际营运收入 1.5%计算，平均逐月计提，主要用于维护、保养、检测、安全培训等费用支出。

37、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,734,935,158.07	77,523,656.80	2,295,469.57	2,810,163,345.30
合计	2,734,935,158.07	77,523,656.80	2,295,469.57	2,810,163,345.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 77,523,656.80 元是依据公司章程规定母公司计提法定盈余公积。

本期减少 2,295,469.57 元，是由于其他权益工具投资中上海杰隆生物制品股份有限公司破产终止确认，将公允价值变动从其他综合收益中转出，相应减少盈余公积。

38、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,211,081,515.02	9,590,506,538.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,399,146.28	20,016,366.18
调整后期初未分配利润	10,212,480,661.30	9,610,522,904.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	515,990,257.60	1,942,255,843.21
减：提取法定盈余公积	77,523,656.80	178,757,842.14
应付普通股股利	2,213,939,223.00	1,106,969,611.50
其他利润分配	55,000,000.00	55,000,000.00
其他综合收益结转留存收益	-16,314,878.27	-429,366.95
其他	1,265,074.29	
期末未分配利润	8,397,057,843.08	10,212,480,661.30

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 1,399,146.28 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

未分配利润的其他说明

- (1) 依据公司章程规定母公司计提法定盈余公积 77,523,656.80 元。
- (2) 根据 2019 年度股东大会审议的利润分配预案，公司以 2019 年末总股份 2,213,939,223 股为基数，每 10 股派发现金红利 10.00 元(含税)。
- (3) 永续债-中期票据支付利息 55,000,000.00 元。
- (4) 本期发生的同一控制下企业合并范围变更，合并日应享有被投资方留存收益冲减未分配利润 1,265,074.29 元。

39、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,009,302,332.82	16,438,615,865.65	28,333,504,193.17	21,279,488,046.82
其他业务	1,695,746,027.10	1,473,366,694.16	2,158,239,347.68	1,762,252,459.95
合计	21,705,048,359.92	17,911,982,559.81	30,491,743,540.85	23,041,740,506.77

(2) 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	21,705,048,359.92	/
减：与主营业务无关的业务收入	1,695,746,027.10	/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	20,009,302,332.82	/

40、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	22,945,143.72	35,041,532.49
城市维护建设税	39,473,682.66	57,445,020.51
教育费附加	17,249,324.19	24,570,200.22
地方教育费附加	11,499,548.37	16,373,033.50
房产税	41,083,651.48	39,177,701.45
土地使用税	36,898,945.14	36,317,152.82
车船使用税	142,106.36	179,513.44
印花税	9,002,478.23	16,270,259.74
环保税	266,613.24	293,241.62
土地增值税	2,622,718.82	17,795,643.78
地方水利建设基金	665,616.61	209,562.18
合计	181,849,828.82	243,672,861.75

41、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	444,615,627.05	316,912,959.74
售后服务费	580,037,111.63	563,691,127.87
差旅费	102,389,671.95	245,023,249.78
运输费		336,440,524.64
按揭服务费		543,056,108.44
广告宣传费	85,739,231.46	135,866,624.16
咨询及代理费	40,848,686.40	98,538,305.60
业务招待费	85,410,905.77	109,646,810.80
办公费	11,288,249.68	12,613,146.19
租赁费	11,202,822.42	15,312,745.01
物料消耗	28,088,557.20	62,706,037.24
保险费	809,432.55	1,136,125.70
其他	162,903,702.09	358,596,029.93
合计	1,553,333,998.20	2,799,539,795.10

42、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	379,422,160.12	320,939,329.85
差旅费	2,526,073.56	8,584,959.57
咨询代理费	52,086,091.38	113,211,404.38
办公费	26,210,314.07	28,464,838.75
劳务费	94,577,929.16	133,996,669.74
业务招待费	32,703,904.44	23,146,753.47
折旧费	67,153,823.85	61,945,307.26
租赁费	5,610,230.80	1,845,027.24
物料消耗费	28,264,051.61	30,176,901.51
修理费	15,519,230.66	17,912,623.03

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	21,430,840.07	23,370,274.41
其他	109,588,121.28	75,385,855.00
合计	835,092,771.00	838,979,944.21

43、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	847,719,716.42	951,285,321.67
模具及检测费	116,212,202.09	236,844,218.71
咨询代理费	74,464,957.38	85,233,267.66
劳务费	188,786,945.48	159,219,780.16
研发材料费	138,092,519.55	128,412,185.41
折旧及摊销	80,682,638.77	71,659,574.40
其他	106,048,337.47	153,529,582.75
合计	1,552,007,317.16	1,786,183,930.76

44、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	152,221.51	43,090,142.78
减：利息收入	-111,155,187.20	-51,517,585.43
加：汇兑损益	123,377,538.77	14,021,850.44
加：按揭贴息		144,837,381.54
加：现金折扣	44,362,979.83	23,144,953.56
加：手续费及其他	16,409,843.30	37,973,410.19
合计	73,147,396.21	211,550,153.08

45、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	363,929,554.49	219,834,834.10
代缴税金手续费返还	4,231,513.52	1,878,441.29
税金减免	9,721,523.02	
合计	377,882,591.03	221,713,275.39

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业扶持奖励	164,577,700.00	27,318,927.42	与收益相关
开拓市场补贴	31,979,978.00	23,150,500.00	与收益相关
人才奖励	30,000,000.00	12,425,880.00	与收益相关
研发补贴	10,194,000.00	10,400,000.00	与收益相关
专利产品奖励	11,930,600.00	10,073,800.00	与收益相关
增值税即减免	10,443,457.52		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
污染防治	1,083,800.00		与收益相关
技能提升培训	16,406,500.00		与收益相关
智能化改造补贴		9,000,000.00	与收益相关
绿色化改造补贴		4,950,000.00	与收益相关
递延收益摊销	71,400,444.46	99,771,177.44	与收益相关
其他	15,913,074.51	22,744,549.24	与收益相关
合计	363,929,554.49	219,834,834.10	

46、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	81,719,428.49	72,344,110.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-121,446.60	147,602.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,630,800.67	9,341,509.18
其他权益工具投资持有期间的股利收入	36,822,000.00	25,601,203.86
其他(注1、2)	-59,380,754.37	338,865.89
合计	88,670,028.19	107,773,292.54

其他说明：

注1：本期其他投资收益 -59,380,754.37 元，其中委托贷款收益 919.22 元，保理业务收益 -59,381,673.59 元。

注2：上期其他投资收益为委托贷款收益 338,865.89 元。

47、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	76,057,356.30	383,209.78
交易性金融负债	17,589,971.27	-20,507,359.09
合计	93,647,327.57	-20,124,149.31

48、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	126,683,287.20	125,294,983.14
合计	126,683,287.20	125,294,983.14

49、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-88,431,033.56	-106,439,103.51
合计	-88,431,033.56	-106,439,103.51

50、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	107,909,319.11	123,221,431.49
合计	107,909,319.11	123,221,431.49

51、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	1,565,896.88	2,590,021.58	1,565,896.88
索赔收入	19,465,740.50	56,910,292.73	19,465,740.50
其他	40,677,802.57	18,452,334.03	40,677,802.57
合计	61,709,439.95	77,952,648.34	61,709,439.95

52、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,101,895.84	3,783,138.92	3,101,895.84
赔偿金、违约金、罚款支出	1,411,114.06	1,233,708.70	1,411,114.06
对外捐赠	12,712,069.36	6,109,000.00	12,712,069.36
其他	767,369.72	1,237,196.39	767,369.72
合计	17,992,448.98	12,363,044.01	17,992,448.98

53、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,403,941.12	120,395,866.16
递延所得税费用	-191,766,253.29	2,112,625.18
合计	-170,362,312.17	122,508,491.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	347,712,999.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,156,949.88
子公司适用不同税率的影响	-14,784,342.83
调整以前期间所得税的影响	-3,079,634.00
非应税收入的影响	-53,011,950.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,059,060.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,714,696.09

项目	本期发生额
研发费用加计扣除的影响	-174,781,422.14
专用设备抵减的影响	-96,637.17
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	13,627,074.49
内部未实现利润	263,285.26
所得税费用	-170,362,312.17

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及代缴税金手续费返还	495,078,543.38	355,840,085.95
利息收入	111,155,187.20	51,517,585.43
营业外收入	7,981,980.20	11,362,218.62
其他往来	341,298,192.18	374,889,472.22
合计	955,513,902.96	793,609,362.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支付现金	878,663,421.87	2,230,479,430.10
管理费用支付现金	353,898,275.69	356,119,991.28
研发费用支付现金	603,726,227.42	542,000,542.89
财务费用支付现金	16,409,843.30	37,973,410.19
营业外支出支付的现金	13,928,762.81	8,579,905.09
递延收益中支付的款项	9,940,100.00	8,988,100.00
其他往来	285,153,791.25	747,172,030.54
合计	2,161,720,422.34	3,931,313,410.09

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金中受限的保证金	220,767,677.57	
合计	220,767,677.57	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金中受限的保证金	1,086,310,696.19	223,520,776.82
合计	1,086,310,696.19	223,520,776.82

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	518,075,311.40	1,964,597,191.91
加：资产减值准备	88,431,033.56	106,439,103.51
信用减值损失	-126,683,287.20	-125,294,983.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	615,723,589.74	619,108,837.27
无形资产摊销	38,441,126.99	37,454,203.83
长期待摊费用摊销	2,798,098.14	5,733,996.98
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）	-107,909,319.11	-123,221,431.49
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,487,137.15	1,193,117.34
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-93,647,327.57	20,124,149.31
财务费用（收益以“－”号填列）	26,765,731.37	41,357,940.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-88,670,028.19	-107,773,292.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-214,159,417.31	-4,094,684.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	18,342,392.75	-343,930.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	-713,753,777.84	-664,564,305.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,068,544,215.77	4,498,515,458.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,465,312,141.80	-917,725,347.31
经营活动产生的现金流量净额	3,568,473,337.85	5,351,506,023.95
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,043,785,937.34	4,516,348,262.93
减：现金的期初余额	4,516,348,262.93	2,906,657,446.12
现金及现金等价物净增加额	1,527,437,674.41	1,609,690,816.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,035,074.29
其中：郑州宇通模具有限公司	9,444,595.26
郑州赛川电子科技有限公司	5,590,479.03
取得子公司支付的现金净额	15,035,074.29

(3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,043,785,937.34	4,516,348,262.93
其中：库存现金	113,231.42	86,450.79
可随时用于支付的银行存款	6,043,672,705.92	4,516,261,812.14
三、期末现金及现金等价物余额	6,043,785,937.34	4,516,348,262.93

其他说明：

√适用 □不适用

公司按揭保证金、保函保证金、保理保证金、承兑汇票保证金为受限货币资金应从现金和现金等价物中剔除，期末扣除 107,059,290.01 元。期初扣除 241,516,271.39 元。

56、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	107,059,290.01	按揭保证金、保函保证金、保理保证金、承兑汇票保证金
合计	107,059,290.01	/

57、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	51,698,716.70	6.52490	337,328,956.60
欧元	8,027,049.80	8.02500	64,417,074.65
港币	327,137.96	0.84164	275,332.39
智利比索	5,116,000.00	0.00850	43,486.00
澳元	1,124,969.30	5.01630	5,643,183.50
兰特	500.00	0.44580	222.90
委内瑞拉玻利瓦尔	7,168,312,435.51	0.00001	71,683.12
俄罗斯卢布	637,941,667.29	0.08770	55,947,484.22
墨西哥比索	1,274,041.56	0.32800	417,885.63
古巴可兑换比索	198,554.80	6.52330	1,295,232.53
阿联酋迪拉姆	209,601.67	1.77614	372,281.91
应收账款			
其中：美元	255,071,187.06	6.52490	1,664,313,988.45
欧元	13,982,304.72	8.02500	112,207,995.38
港币	3,339,278.75	0.84164	2,810,470.57
阿联酋迪拉姆	2,557,442.86	1.77614	4,542,376.56
委内瑞拉玻利瓦尔	10,514,355,821.11	0.00001	105,143.56
其他应收款			
其中：古巴可兑换比索	12,528.00	6.52330	81,723.90
欧元	68,650.98	8.02500	550,924.11
美元	4,174,834.35	6.52490	27,240,376.65
委内瑞拉玻利瓦尔	401,868,327.96	0.00001	4,018.68
澳元	25,898.00	5.01630	129,912.14
阿联酋迪拉姆	148,551.00	1.77614	263,847.37
港币	5,100.00	0.84164	4,292.36
墨西哥比索	501,672.76	0.32800	164,548.67
俄罗斯卢布	227,500.00	0.08770	19,951.75
智利比索	413,246.00	0.00850	3,512.59
应付账款			
其中：美元	836,067.63	6.52490	5,455,257.68
欧元	357,133.00	8.02500	2,865,992.33

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			
其中：美元	1,086,667.84	6.52490	7,090,398.99
欧元	586,517.80	8.02500	4,706,805.35
委内瑞拉玻利瓦尔	67,139,581,791.69	0.00001	671,395.82

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选定记账本位币的原因
香港宇通国际有限公司	香港	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG MIDDLE EAST FZE	迪拜	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG CHILE SPA	智利	人民币	公司经营活动延伸
AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A	委内瑞拉	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG-RUS	俄罗斯	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG LUXEMBOURG S. A. R. L	卢森堡	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG PANAMA S. A	巴拿马	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG DE MEXICO, S. A. DE C. V	墨西哥	人民币	公司经营活动延伸
SINOSINCEREINTERNATIONAL LIMITED	英属维京群岛 (BVI)	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG FRANCE	巴黎	人民币	公司经营活动延伸

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	合并日	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
郑州宇通模具有限公司	51.00	2020.6.30	41,741,595.46	4,747,132.88	17,957,240.27	379,294.46
郑州赛川电子科技有限公司	51.00	2020.6.30	30,587,242.39	1,477,564.35		

其他说明：

交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明

2020年6月30日公司子公司西藏康瑞盈实实业有限公司与拉萨德宇新创实业有限公司签订《股权转让协议》，拉萨德宇新创实业有限公司同意将持有的郑州宇通模具有限公司100%股权（认缴额为5000万元，已实缴出资1700万元）中51%的股权以944.46万元人民币的价格（按经审计的2019年12月31日净资产1096.17万元对价）转让给西藏康瑞盈实实业有限公司；上述转让事项经郑州宇通模具有限公司2020年第一次临时股东会批准；西藏康瑞盈实实业有限公司2020年6月30日支付全部股权转让款，因此合并日确定为2020年6月30日。

2020年6月30日公司子公司西藏康瑞盈实实业有限公司与拉萨德宇新创实业有限公司：签订《股权转让协议》，拉萨德宇新创实业有限公司同意将持有的郑州赛川电子科技有限公司100%股权（认缴额为5000万元，已实缴出资1000万元）中51%的股权以559.05万元人民币的价格（按经审计的2019

年 12 月 31 日净资产 1851.88 万元对价) 转让给西藏康瑞盈实实业有限公司; 上述转让事项经郑州赛川电子科技有限公司 2020 年第一次临时股东会批准; 西藏康瑞盈实实业有限公司 2020 年 6 月 30 日支付全部股权转让款, 因此合并日确定为 2020 年 6 月 30 日。

拉萨德宇新创实业有限公司和本公司为同一母公司, 因此上述交易构成同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	郑州宇通模具有限公司	郑州赛川电子科技有限公司
一现金	9,444,600.00	5,590,500.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	郑州宇通模具有限公司		郑州赛川电子科技有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	48,827,190.09	34,154,190.95	58,399,115.24	56,459,824.00
货币资金	9,128,430.21	11,323,242.39	26,971,258.99	28,024,452.62
应收款项	18,890,274.78	9,707,135.43	21,226,293.13	23,213,719.66
存货	13,972,341.74	9,710,460.07	4,758,798.50	3,732,558.87
其他非重要流动资产	3,430,462.61	2,346,621.25	2,928,837.00	697,371.53
固定资产	899,472.92	942,795.56	576,965.00	13,540.00
在建工程	1,659,291.95	76,991.15	152,352.21	220,051.32
其他非重要非流动资产	846,915.88	46,945.10	1,784,610.41	558,130.00
负债:	25,561,242.97	15,635,376.71	45,959,827.30	45,498,100.41
应付票据	5,772,979.78	323,144.22	11,815,489.02	1,641,397.79
应付款项	13,123,463.71	10,797,742.60	16,273,291.08	33,341,085.33
其他非重要流动负债	6,664,799.48	4,514,489.89	16,041,047.20	8,685,617.29
预计负债			1,830,000.00	1,830,000.00
净资产	23,265,947.12	18,518,814.24	12,439,287.94	10,961,723.59
减: 少数股东权益	11,400,314.09	9,074,218.98	6,095,251.09	5,371,244.56
取得的净资产	11,865,633.03	9,444,595.26	6,344,036.85	5,590,479.03

2、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

通过投资设立取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围
YUTONG FRANCE	全资子公司	巴黎	巴黎	进出口贸易	10 万欧元	进出口贸易
YUTONG CHILE SPA	全资子公司	智利	智利	进出口贸易		进出口贸易
郑州通济智能科技有限公司	全资子公司	郑州	郑州	技术的开发、咨询、服务	3,000.00	技术的开发、咨询、服务
上海千咏实业有限公司	全资子公司	上海	上海	贸易	6,000.00	贸易
枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司	全资子公司	枣庄	枣庄	汽车销售	1,000.00	汽车销售

续

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
YUTONG FRANCE	有限责任	882538754R. C. S. Paris		
YUTONG CHILE SPA	有限责任	Repertorio N°:11853-2020.		
郑州通济智能科技有限公司	有限责任	91410100MA9F9HPT93		
上海千咏实业有限公司	有限责任	91310230MA1HGTA04N		
枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司	有限责任	91370402MA3TUM2U0Y		

其他原因的合并范围变动

子公司郑州宇通房车有限公司、南通市绿欣汽车服务有限公司、张家口睿道汽车销售有限公司、枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司 SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED 自成立以来未经营，未纳入合并报表。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
香港宇通国际有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		同一控制下的企业合并
YUTONG MIDDLE EAST FZE	迪拜	迪拜	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG AUSTRALIPTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG CHILE SPA	智利	智利	进出口贸易		100.00	投资设立
AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A	委内瑞拉	委内瑞拉	进出口贸易		90.02	投资设立
YUTONG-RUS	俄罗斯	俄罗斯	进出口贸易		99.00	非同一控制下的企业合并
YUTONG LUXEMBOURG S. A. R. L	卢森堡	卢森堡	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG PANAMA S. A	巴拿马	巴拿马	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG DE MEXICO, S. A. DE C. V	墨西哥	墨西哥	进出口贸易		99.00	投资设立
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	英属维京群岛(BVI)	英属维京群岛(BVI)	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG FRANCE	巴黎	巴黎	进出口贸易		100.00	投资设立
郑州精益达汽车零部件有限公司	郑州市	郑州	汽车零部件生产销售	100.00		同一控制下的企业合并
郑州科林车用空调有限公司	郑州市	郑州	车用空调生产销售		70.00	同一控制下的企业合并
郑州精益达环保科技有限公司	郑州市	郑州	汽车零部件生产销售		100.00	投资设立
海南耀兴运输集团有限公司	海口市	海口	汽车、出租车、公交车客运	100.00		非同一控制下的企业合并

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	
海口金伦运输服务有限公司	海口市	海口	旅游客运		100.00	非同一控制下的企业合并
海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	海口市	海口	服务业		100.00	同一控制下的企业合并
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	长沙市	长沙	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	上海市	上海	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
成都宇通客车科技发展有限公司	成都市	成都	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	武汉市	武汉	客车组装、销售	100.00		投资设立
深圳市智蓝汽车销售有限公司	深圳市	深圳	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	沈阳市	沈阳	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
南宁宇通顺捷客车有限公司	南宁市	南宁	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
青岛绿欣睿控新能源科技有限公司(注1)	青岛市	青岛	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
苏州万豪汽车销售服务有限公司	苏州市	苏州	汽车及配件销售、服务	100.00		非同一控制下的企业合并
郑州崇信置业有限公司	郑州市	郑州	房地产开发与经营	100.00		投资设立
郑州同润置业有限公司	郑州市	郑州	房地产开发与经营		100.00	投资设立
西藏康瑞盈实实业有限公司(注2)	拉萨市	拉萨	资产运营和投资管理	100.00		投资设立
中证焦桐宇通(兰考)扶贫产业基金(有限合伙)	兰考	兰考	投资	99.90		投资设立
郑州宇通模具有限公司	郑州市	郑州	模具及汽车配件制造		51.00	同一控制下的企业合并
郑州赛川电子科技有限公司	郑州市	郑州	技术的开发、咨询、服务		51.00	同一控制下的企业合并
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	太原市	太原	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
郑州同舟置业有限公司	郑州市	郑州	房地产开发与经营		100.00	投资设立
郑州凤宇置业有限公司	郑州市	郑州	房地产开发与经营	100.00		投资设立
郑州宇通房车有限公司	郑州市	郑州	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
南通市绿欣汽车服务有限公司	南通市	南通	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立

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	
长春睿腾汽车销售服务有限公司	长春市	长春	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	哈尔滨市	哈尔滨	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
郑州通和物业服务有限公司	郑州市	郑州	物业服务	100.00		投资设立
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	重庆市	重庆	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
深圳宇通智联科技有限公司	深圳市	深圳	软件开发销售	100.00		投资设立
广州智蓝汽车销售服务有限公司	广州市	广州	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	拉萨市	拉萨	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
张家口睿道汽车销售有限公司	张家口市	张家口	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	呼和浩特市	呼和浩特	汽车及配件销售、服	100.00		投资设立
海南宇兴道路运输有限公司	海口市	海口	运输、仓储	100.00		投资设立
海口宇兴道路运输有限公司	海口市	海口	运输、仓储		100.00	投资设立
郑州通济智能科技有限公司	郑州市	郑州	技术的开发、咨询、服务	100.00		投资设立
上海千咏实业有限公司	上海市	上海	贸易	100.00		投资设立
郑州瑞途实业有限公司	郑州市	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州瑞县实业有限公司	郑州市	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司	枣庄市	枣庄	汽车销售	100.00		投资设立

注：1、子公司青岛睿通时代汽车销售有限公司根据 2020 年 5 月 25 日股东决定更名为：青岛绿欣睿控新能源科技有限公司。

注：2、子公司西藏康瑞盈实投资有限公司根据经营需要 2020 年 10 月 20 日更名为西藏康瑞盈实实业有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州科林车用空调有限公司	30%	3,503,531.02	9,000,000.00	95,878,793.22

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州科林车用空调有限公司	6.21	0.40	6.61	3.05	0.36	3.42	6.75	0.44	7.19	3.57	0.25	3.81

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
郑州科林车用空调有限公司	6.69	0.12	0.12	0.53	9.62	0.60	0.60	0.89

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2020年9月27日公司在海南产权交易所有限公司以股权挂牌转让的方式取得子公司海南耀兴运输集团有限公司29%的股权，交易完成后，公司拥有海南耀兴运输集团有限公司100%股权。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

海南耀兴运输集团有限公司	
购买成本/处置对价	
— 现金	33,485,401.00
购买成本/处置对价合计	33,485,401.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,444,417.60
差额	8,040,983.40
其中：调整资本公积	8,040,983.40

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南九鼎金融租赁股份有限公司	郑州	郑州	金融服务	29.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河南九鼎金融租赁股份有限公司	河南九鼎金融租赁股份有限公司
流动资产	24,260,833,780.07	16,852,591,492.49
非流动资产	177,734,148.30	105,328,583.66
资产合计	24,438,567,928.37	16,957,920,076.15
流动负债	20,928,371,874.16	13,672,280,683.10
非流动负债	740,022,747.75	797,350,449.48
负债合计	21,668,394,621.91	14,469,631,132.58
少数股东权益	1,357,384,920.17	1,219,261,582.35

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河南九鼎金融租赁股份有限公司	河南九鼎金融租赁股份有限公司
归属于母公司股东权益	1,412,788,386.29	1,269,027,361.22
按持股比例计算的净资产份额	803,350,258.87	721,603,793.64
对联营企业权益投资的账面价值	803,350,258.87	721,603,793.64
营业收入	752,084,530.02	501,151,218.74
净利润	282,691,116.50	200,673,247.35
其他综合收益		806,753.64
综合收益总额	282,691,116.50	201,480,000.99

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,832,629.71	23,858,171.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-311,722.67	-1,588,301.37
--其他综合收益		
--综合收益总额	-311,722.67	-1,588,301.37

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存

款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	102,137,548.31	79,600.00
应收账款	10,218,684,309.10	1,266,418,251.07
其他应收款	1,005,941,323.61	95,827,687.15
合计	11,230,935,493.87	1,362,325,538.22

本公司的主要客户为大型公交公司，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 53.25% (2019 年：63.56%)。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属资金管理部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额						合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	
短期借款	75,000,000.00						75,000,000.00
应付票据	3,887,649,719.69						3,887,649,719.69
应付账款	5,580,750,451.32						5,580,750,451.32
其他应付款	1,927,063,650.10						1,927,063,650.10
合计	11,470,463,821.11						11,470,463,821.11

3、市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司有一定规模出口销售，出口国家多，交易币种多，外汇风险主要有如下方面：

外汇风险主要来自汇率的波动性及不可预测性，造成公司外汇资产或负债发生损失的风险；汇率的波动会造成公司出口成本增加或客户购买成本增加，降低客户购买力。

本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

为了减少应收账款受汇率波动影响，公司建立了完善的管理机制和流程，根据应收账款合同与银行签订全额远期外汇合约规避外汇风险。本年度公司签署的远期外汇合约情况如下：

项目	美元（万元）	欧元（万元）	澳元（万元）
签约	47,176.00	13,719.40	2,918.78
完成交割	17,141.92	6,282.86	966.07
尚未到期	30,034.07	7,436.54	1,952.71

项目	美元（万元）	欧元（万元）	澳元（万元）
收益(人民币万元)	1,082.27	2,028.46	190.10

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：万元

项目	期末余额				
	美元	欧元	澳元	其他外币	合计
外币金融资产：					
货币资金	33,732.90	6,441.71	564.32	5,842.36	46,581.28
应收账款	166,431.40	11,220.80		745.80	178,398.00
其他应收款	2,724.04	55.09	12.99	54.19	2,846.31
小计	202,888.33	17,717.60	577.31	6,642.35	227,825.59
外币金融负债：					
应付账款	545.53	286.60			832.13
其他应付款	709.04	470.68		67.14	1,246.86
小计	1,254.57	757.28		67.14	2,078.99

敏感性分析：

截至 2020 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 225,746,605.60 元（2019 年度约 219,206,129.53 元）。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无浮动利率合同。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
银行理财产品			820,825,771.40	820,825,771.40
应收款项融资			397,741,674.71	397,741,674.71
权益工具投资	762,354,610.74	1,194,898,920.96	252,890,631.90	2,210,144,163.60
远期外汇合约		87,924,079.73		87,924,079.73
其他		3,789,288.00		3,789,288.00
持续以公允价值计量的资产总额	762,354,610.74	1,286,612,288.69	1,471,458,078.01	3,520,424,977.44
远期外汇合约		18,074.12		18,074.12
持续以公允价值计量的负债总额		18,074.12		18,074.12

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据√适用 不适用

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；市场验证的输入值等。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资的某些项目，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资的某些项目，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因√适用 不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况√适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付票据、应付款项、其他应付款等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
郑州宇通集团有限公司	郑州市	机械制造、金融、投资等	80,000.00	41.14	41.14

企业最终控制方是汤玉祥等7名自然人。

2、其他关联方情况√适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南利威新能源科技有限公司	母公司的控股子公司
郑州宇通重工有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州宇隆汽车用品有限公司	母公司的控股子公司
郑州众城润滑科技有限公司	母公司的控股子公司
郑州宇佳汽车用品有限公司	母公司的控股子公司
郑州傲蓝得环保科技有限公司	母公司的控股子公司
郑州一品聚实业有限公司	母公司的控股子公司
河南星宇国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司
郑州郑宇重工有限公司	母公司的控股子公司
河南快鹿出行服务有限公司	母公司的控股子公司
郑州市护车邦汽车服务有限公司	母公司的控股子公司
盛德国际融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
郑州安驰担保有限公司	母公司的控股子公司
郑州宇通集团财务有限公司	母公司的控股子公司
广州市安瑞互联网小额贷款有限公司	母公司的控股子公司
郑州鼎聚新材料科技有限公司	母公司的控股子公司
上海安平融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
郑州之铂智能科技有限公司	母公司的全资子公司
河南安新网络信息服务有限公司	母公司的全资子公司
郑州之铂机电设备有限公司	母公司的全资子公司
北京茂树管理咨询有限公司	母公司的全资子公司
河南安诚征信服务有限公司	母公司的全资子公司
郑州优正机动车检测服务有限公司	母公司的全资子公司
拉萨德宇新创实业有限公司	母公司的全资子公司
郑州智驱科技有限公司	同一实际控制人
郑州深澜动力科技有限公司	同一实际控制人
河南安和融资租赁有限公司	同一实际控制人
郑州绿都地产集团股份有限公司	其他
河南绿都物业服务有限公司	其他
郑州绿都商业管理有限公司	其他
江苏颍丰建筑工程有限公司	其他
郑州交通运输集团有限责任公司	其他
郑州贝欧科安全科技股份有限公司	其他
上海颍昂贸易有限公司	其他
郑州绿润置业有限公司	其他

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南安和融资租赁有限公司	融资服务	212,150,563.51	322,797,648.12
河南安和融资租赁有限公司	按揭贴息	92,266,406.34	156,284,787.52
河南安驰担保有限公司	融资服务	186,465,522.89	167,325,677.05
广州市安瑞互联网小额贷款有限公司	融资服务		167,511.59
郑州深澜动力科技有限公司	采购商品	1,022,336,653.16	532,407,066.15
郑州智驱科技有限公司	采购商品	73,565,795.59	22,404,589.43
郑州郑宇重工有限公司	采购商品	6,340.25	250,071.91
郑州郑宇重工有限公司	接受劳务	8,100.00	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州市护车邦汽车服务有限公司	接受劳务	85,801.26	10,364.08
郑州之铂机电设备有限公司	采购商品	633,119.27	
郑州之铂智能科技有限公司	采购商品	28,670,254.71	482,486.86
郑州之铂智能科技有限公司	接受劳务	149,038.29	
河南快鹿出行服务有限公司	接受劳务	48,197,909.60	28,939,288.09
郑州宇佳汽车用品有限公司	采购商品	39,111.94	12,930,044.80
郑州宇隆汽车用品有限公司	采购商品	88,645,835.84	42,142,774.34
郑州宇通重工有限公司	采购商品	4,016,057.80	7,734,387.86
郑州宇通重工有限公司	接受劳务	507,618.67	12,948.77
郑州宇通重工有限公司	租赁服务	4,797,245.17	5,899,174.96
郑州一品聚实业有限公司	采购商品	41,950,018.44	39,011,973.66
盛德国际融资租赁有限公司	融资服务	8,351,249.33	16,357,811.82
郑州宇通集团财务有限公司	按揭贴息	49,123,450.89	12,200,860.84
郑州宇通集团财务有限公司	融资服务		46,649,233.42
河南星宇国际旅行社有限公司	接受劳务	3,670,546.49	3,874,711.98
河南利威新能源科技有限公司	采购商品	13,161,855.19	1,635,453.73
上海颢昂贸易有限公司	采购商品	12,607.00	
郑州傲蓝得环保科技有限公司	接受劳务	698,755.43	605,197.17
河南绿都物业服务有限公司	接受劳务	2,320,504.44	3,391,867.44
郑州绿都地产集团股份有限公司	管理服务	23,344,339.68	38,413,077.22
郑州贝欧科安全科技股份有限公司	采购商品	104,659,276.47	98,183,942.43
河南安新网络信息服务有限公司	采购商品	219,324.32	11,932.48
郑州绿都商业管理有限公司	接受劳务	686,392.46	413,915.10
郑州绿润置业有限公司	接受劳务	202,336.00	
北京茂树管理咨询有限公司	接受劳务	127,358.49	
河南安诚征信服务有限公司	接受服务	26,336.64	
郑州优正机动车检测服务有限公司	接受服务	5,132.08	
郑州众城润滑科技有限公司	采购商品	4,206,411.14	
江苏颢丰建筑工程有限公司	接受劳务	123,063.49	962,573.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州宇通重工有限公司	销售材料	55,141,934.46	36,967,820.87
郑州宇通重工有限公司	销售固定资产	419,476.43	337,798.15
郑州宇通重工有限公司	提供劳务	22,612,829.28	6,362,340.24
郑州郑宇重工有限公司	销售材料	6,402,738.77	1,634,011.69
郑州郑宇重工有限公司	提供劳务	669,813.15	
河南利威新能源科技有限公司	销售材料	3,680,672.66	233,374.11
郑州智驱科技有限公司	销售材料	1,774,675.85	3,746,973.10
河南安和融资租赁有限公司	销售整车	10,570,796.45	5,062,038.44
河南安和融资租赁有限公司	提供劳务	300,295.32	65,627.18
郑州宇隆汽车用品有限公司	销售材料	3,093,075.02	3,116,383.56
郑州宇隆汽车用品有限公司	提供劳务	305,784.46	104,258.13
郑州之铂智能科技有限公司	销售材料	3,551,761.89	2,163,509.36
河南快鹿出行服务有限公司	销售整车	4,715,044.25	8,539,256.64
河南快鹿出行服务有限公司	销售材料	591,811.07	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州宇浩汽车销售有限公司	销售整车	8,660,619.47	148,527,027.94
郑州交通运输集团有限责任公司	销售整车	36,641,592.94	
郑州宇佳汽车用品有限公司	销售材料	15,016.69	911,087.40
郑州深澜动力科技有限公司	销售材料	2,573,374.00	7,909,888.50
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	销售材料	1,387,047.84	562,925.29
郑州优正机动车检测服务有限公司	销售材料	3,562.03	
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	提供劳务	12,252,159.30	4,423,824.67
郑州绿都地产集团股份有限公司及其控股子公司	提供劳务	1,210,671.35	511,753.95
河南星宇国际旅行社有限公司	销售整车	287,610.61	
河南星宇国际旅行社有限公司	销售材料	105.84	
上海安平融资租赁有限公司	销售材料	9,353.31	
郑州傲蓝得环保科技有限公司	销售材料	6,089.49	
郑州傲蓝得环保科技有限公司	提供劳务	182,142.11	
郑州贝欧科安全科技股份有限公司	销售材料	932,190.21	
郑州贝欧科安全科技股份有限公司	提供劳务	612,874.48	
郑州鼎聚新材料科技有限公司	销售材料	1,774.23	
郑州市护车邦汽车服务有限公司	销售材料	37,670.24	
郑州一品聚实业有限公司	销售材料	6,002.39	
郑州之铂机电设备有限公司	销售材料	19,345.74	
郑州众城润滑科技有限公司	销售材料	654,386.90	
拉萨德宇新创实业有限公司	提供劳务	1,972.30	
郑州德恒宏盛科技发展股份有限公司	提供劳务	1,757.25	
郑州绿都商业管理有限公司	提供劳务	7,962.27	

(2) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,537.07	1,305.80

(3) 其他关联交易

√适用 □不适用

存款

单位：元 币种：人民币

关联方	期初余额	本期存入	本期支取	期末余额
郑州宇通集团财务有限公司	1,833,902,502.64	61,994,558,723.07	62,002,514,756.40	1,825,946,469.31
合计	1,833,902,502.64	61,994,558,723.07	62,002,514,756.40	1,825,946,469.31

存款利息

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
郑州宇通集团财务有限公司	市场价	43,769,083.05	39.38	33,420,262.06	64.87

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
合计		43,769,083.05		33,420,262.06	

手续费和账户管理费

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
郑州宇通集团财务有限公司	手续费和账户管理费	市场价	1,379,468.88	8.41	2,776,113.95	7.31
合计			1,379,468.88		2,776,113.95	

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	郑州之铂智能科技有限公司			21,971.55	1,098.58
	郑州绿润置业有限公司			8,181.77	409.09
	郑州深澜动力科技有限公司			1,920,604.84	96,030.24
	广州宇浩汽车销售有限公司	62,400,779.73	5,119,681.99	60,214,840.52	3,010,742.03
应收票据					
	郑州宇通重工有限公司	18,272,844.95		1,396,742.81	
	郑州智驱科技有限公司	1,531,271.57			
	河南利威新能源科技有限公司	884,511.72			
	郑州郑宇重工有限公司	202,997.78			
应收款项融资					
	郑州宇通重工有限公司	11,910,447.23		2,268,825.17	
	郑州深澜动力科技有限公司	1,456,561.12			
	郑州郑宇重工有限公司	970,078.49			
预付款项					
	郑州一品聚实业有限公司			17,811.52	
其他应收款					
	河南安和融资租赁有限公司	660,891,811.05	46,316,533.48	889,952,784.00	110,650,025.14

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
	广州市安瑞互联网小额贷款有限公司	256,194.85	25,179.23	2,117,800.00	192,605.00

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款			
	郑州安驰担保有限公司		137,492.00
	河南安和融资租赁有限公司		1,250,690.79
应付账款			
	郑州宇通集团财务有限公司		171,451,574.97
	郑州深澜动力科技有限公司	87,322,381.74	44,123,387.02
	郑州宇佳汽车用品有限公司		80,404.36
	郑州宇隆汽车用品有限公司	11,998,515.16	12,488,882.96
	河南利威新能源科技有限公司	1,741,678.58	251,999.04
	郑州之铂智能科技有限公司	10,408,113.70	2,155,493.46
	郑州智驱科技有限公司	17,360,288.12	
	郑州众城润滑科技有限公司	1,485,446.59	
	江苏颍丰建筑工程有限公司		75,779.99
其他应付款			
	盛德国际融资租赁有限公司		117,982.05
	河南快鹿出行服务有限公司		108,968.00
	河南星宇国际旅行社有限公司	100,000.00	100,000.00
	郑州绿都地产集团股份有限公司	1,898.36	32,964.00
	郑州一品聚实业有限公司	20,000.00	
	郑州宇通集团有限公司	9,570.85	
	郑州之铂智能科技有限公司	20,337.36	
	广州宇浩汽车销售有限公司	500,000.00	

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

开出保函、信用证

截至 2020 年 12 月 31 日止, 已开具未到期的信用证和保函明细如下:

单位: 万元

项目	美元	欧元	人民币	新加坡元	保加利亚币	丹麦克朗	埃塞俄比亚比尔	卡塔尔里亚尔
信用证	11.21	590.09						
保函	778.09	1,234.04	11,478.36	33.30	35.15	263.10	2.45	7,337.73

其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

客户通过选择合适的金融工具和融资方融资购车，公司对部分业务承担回购责任，截至报告期末，公司为此承担的回购责任余额为 78.06 亿元，其中本公司与郑州安驰担保有限公司合作的按揭贷款业务承担回购责任 31.67 亿元。

2011 年 9 月 1 日，郑州安驰担保有限公司（融资支持方）的控股股东郑州宇通集团有限公司作出承诺，在郑州宇通集团有限公司直接或间接控制郑州安驰担保有限公司（如由本公司直接或间接控制除外）期间，如本公司因与郑州安驰担保有限公司合作的按揭贷款业务承担回购责任造成实际损失，均由郑州宇通集团有限公司承担。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司的下属子公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的余额为 7.31 亿元。

除存在上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

除存在上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,106,969,611.50
-----------	------------------

2、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

公司 2021 年限制性股票激励计划

2021 年 2 月 26 日，公司 2021 年第一次临时股东大会决议通过：关于《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案和关于《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案，公司拟向 548 名激励对象授予 4,996.3 万股限制性股票，授予日为 2021 年 2 月 26 日，授予价格为 6.99 元/股。

十五、其他重要事项**1、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

报告分部的确定依据与会计政策

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。本公司的经营分部是指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) 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) 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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- 3) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 4) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合

并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司按提供不同产品和劳务的业务单元确定报告分部。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：客车制造分部、对外贸易分部、客运分部、其他分部。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	客车制造分部	对外贸易分部	客运分部	其他分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	2,326,727.59	294,706.02	3,054.70	197,108.39	651,091.86	2,170,504.84
其中：对外交易收入	1,689,338.42	293,231.36	3,041.04	184,894.02		2,170,504.84
分部间交易收入	637,389.17	1,474.66	13.66	12,214.37	651,091.86	
二. 营业费用	2,259,433.38	305,136.43	4,200.45	197,358.67	630,395.39	2,135,733.54
其中：折旧费和摊销费	54,744.32		17.10	11,037.24	102.37	65,696.29
三. 对联营和合营企业的投资收益	8,171.94					8,171.94
四. 信用减值损失	19,716.75	-3,914.33	-14.19	-3,106.49	13.41	12,668.33
五. 资产减值损失	-7,783.29	-1,059.81				-8,843.10
六. 利润总额	67,294.21	-10,430.41	-1,145.75	-250.28	20,696.47	34,771.30
七. 所得税费用	-13,970.05	359.56	105.26	-849.63	2,681.37	-17,036.23
八. 净利润	81,264.26	-10,789.97	-1,251.01	599.35	18,015.10	51,807.53
九. 资产总额	3,213,060.84	91,513.14	17,442.76	807,419.46	798,248.95	3,331,187.25
十. 负债总额	1,591,161.24	91,909.44	2,692.44	449,224.11	348,061.73	1,786,925.50

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	5,432,257,381.99
1 至 2 年	2,431,728,381.10
2 至 3 年	1,004,474,688.67
3 至 4 年	834,985,433.46
4 至 5 年	84,418,288.76
5 年以上	40,492,794.70
坏账准备	-1,113,715,712.20
合计	8,714,641,256.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：亿元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.26	0.27	0.26	100.00		0.43	0.30	0.43	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	98.02	99.73	10.88	11.10	87.15	145.65	99.70	12.35	8.48	133.30
其中：										
账龄组合	97.82	99.53	10.68	10.92	87.15	145.56	99.64	12.26	8.42	133.30
高风险组合	0.20	0.20	0.20	100.00		0.09	0.06	0.09	100.00	
合计	98.28	100.00	11.14	11.33	87.15	146.09	100.00	12.78	8.75	133.30

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：万元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户一	530.88	530.88		预计无法收回
客户二	1,524.83	1,524.83	100.00	预计无法收回
客户三	550.71	550.71	100.00	预计无法收回
合计	2,606.42	2,606.42	100.00	/

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收账款	43,273,814.09	10,963,410.82		28,173,000.00	26,064,224.91
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	1,226,128,203.16	-155,548,777.26		2,828,252.57	1,067,751,173.33
高风险组合	8,824,645.73	17,565,571.39	3,154,210.00	3,335,693.16	19,900,313.96
合计	1,278,226,662.98	-127,019,795.05	3,154,210.00	34,336,945.73	1,113,715,712.20

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,336,945.73

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
客户一	整车款	20,600,500.00	无法收回	管理层批准	否
客户二	整车款	7,572,500.00	无法收回	管理层批准	否
客户三	整车款	1,173,000.00	无法收回	管理层批准	否
客户四	整车款	1,211,893.16	无法收回	管理层批准	否
合计	/	30,557,893.16	/	/	/

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	3,939,117,861.30	40.08	391,571,465.85
第二名	1,182,417,874.53	12.03	365,322,142.04
第三名	148,738,047.10	1.51	49,877,301.17
第四名	85,999,800.00	0.88	4,299,990.00
第五名	84,786,000.00	0.86	4,629,300.00
合计	5,441,059,582.93	55.36	815,700,199.06

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转让	应收账款福费廷业务	83,357,499.27	-1,468,114.72
应收账款转让	应收账款国内保理业务	2,223,000,000.00	-60,159,800.00
合计		2,306,357,499.27	-61,627,914.72

本期办理了不附追索权的应收账款国外保理业务，转让福费廷项下应收账款 74,223,618.00 元人民币；转让福费廷项下应收账款 1,399,850.00 美元，折合人民币 9,133,881.27 元；本期办理了不附追索权的应收账款国内保理业务，转让应收政府新能源补贴款人民币 2,298,000,000.00 元，支付保证金 75,000,000.00 元，扣除与保证金对应的应收账款 75,000,000.00 元后，终止确认应收账款 2,223,000,000.00 元。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		118,449,602.78
应收股利		
其他应收款	2,573,812,417.46	2,275,230,557.22
合计	2,573,812,417.46	2,393,680,160.00

应收利息

(1) 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金占用费		118,449,602.78
合计		118,449,602.78

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,373,558,767.54
1 至 2 年	847,017,812.33
2 至 3 年	397,646,859.62
3 至 4 年	2,403,630.03
4 至 5 年	38,627,495.66
5 年以上	1,578,862.39
坏账准备	-87,021,010.11
合计	2,573,812,417.46

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	28,795,803.04	16,802,190.47
暂付款	1,832,214,942.81	1,329,128,929.73
保证金	799,822,681.72	1,058,975,367.35
合计	2,660,833,427.57	2,404,906,487.55

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	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)	
2020年1月1日余额	129,435,580.33	240,350.00	129,675,930.33
2020年1月1日余额在本期			
--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期计提	-64,679,707.08		-64,679,707.08
本期转回		4,650,387.48	4,650,387.48
本期转销			
本期核销	90,000.00	240,350.00	330,350.00
其他变动		27,005,524.34	27,005,524.34
2020年12月31日余额	64,665,873.25	22,355,136.86	87,021,010.11

本期坏账准备转回其他应收款 4,650,387.48 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	330,350.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	暂付款	1,065,511,116.39	1年以内、1-2年、2-3年	40.04	
第二名	保证金	660,891,811.05	1年以内、1-2年	24.84	46,316,533.48
第三名	暂付款	510,563,523.61	1年以内、1-2年、2-3年	19.19	
第四名	暂付款	89,208,733.00	1年以内	3.35	
第五名	暂付款	36,856,435.73	4-5年	1.39	22,355,136.86
合计		2,363,031,619.78		88.81	68,671,670.34

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	4,200,073,171.59	4,200,073,171.59	4,105,967,770.59	4,105,967,770.59
对联营、合营企业投资	806,182,888.58	806,182,888.58	745,461,965.25	745,461,965.25
合计	5,006,256,060.17	5,006,256,060.17	4,851,429,735.84	4,851,429,735.84

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额
香港宇通国际有限公司	29,879,767.55		29,879,767.55
海南耀兴运输集团有限公司	15,020,000.00	33,485,401.00	48,505,401.00
郑州精益达汽车零部件有限公司	1,243,347,883.04		1,243,347,883.04
长春睿腾汽车销售服务有限公司	30,000.00		30,000.00
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	41,487,520.00		41,487,520.00
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00
成都宇通客车科技发展有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00
西藏康瑞盈实实业有限公司	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00
深圳市智蓝汽车销售有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
南宁宇通顺捷客车有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额
郑州崇信置业有限公司	1,205,000,000.00		1,205,000,000.00
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	30,000.00		30,000.00
郑州通和物业服务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	20,000.00		20,000.00
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	720,000.00		720,000.00
郑州凤宇置业有限公司	260,000,000.00		260,000,000.00
深圳宇通智联科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
广州智蓝汽车销售服务有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
青岛绿欣睿控新能源科技有限公司	170,000.00		170,000.00
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	80,000.00		80,000.00
海南宇兴道路运输有限公司	21,800,000.00		21,800,000.00
郑州瑞途实业有限公司	7,442,600.00		7,442,600.00
郑州瑞县实业有限公司	7,440,000.00		7,440,000.00
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	500,000.00	80,000.00	580,000.00
郑州通济智能科技有限公司		540,000.00	540,000.00
上海千咏实业有限公司		60,000,000.00	60,000,000.00
合计	4,105,967,770.59	94,105,401.00	4,200,073,171.59

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
联营企业					
河南九鼎金融租赁股份有限公司	72,160.38		8,198.04	-23.40	80,335.03
广州宇浩汽车销售有限公司	314.44		-31.17		283.26
郑州新能源商用车运营有限公司	2,071.38	2,076.45	5.07		
小计	74,546.20	2,076.45	8,171.94	-23.40	80,618.29
合计	74,546.20	2,076.45	8,171.94	-23.40	80,618.29

4、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,655,709,875.87	16,467,394,397.57	27,530,718,130.35	21,411,263,745.99
其他业务	1,357,911,956.78	1,147,060,272.15	1,805,312,664.67	1,463,581,517.34
合计	21,013,621,832.65	17,614,454,669.72	29,336,030,795.02	22,874,845,263.33

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	208,100,000.00	224,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	81,719,428.49	73,768,410.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-121,446.60	-77,598,276.17

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	36,822,000.00	25,164,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,602,022.00	9,828,602.81
其他	-56,738,765.34	9,567,249.80
合计	298,383,238.55	265,529,987.33

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	10,625.19
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）	36,479.54
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,817.67
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	622.47
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,045.66
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	443.01
对外委托贷款取得的损益	0.09
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	10,251.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,525.30
所得税影响额	-9,946.92
少数股东权益影响额	-762.76
合计	57,100.61

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。

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.11%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.33%	-0.05	-0.05

3、其他

√适用 □不适用

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：

单位：万元 币种：人民币

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率（%）	变动原因
交易性金融资产	91,253.91	250,550.77	-63.58	系期末理财产品余额比上期末减少所致
应收票据	10,205.79	24,123.23	-57.69	系用于背书转让的票据较多影响所致

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	895,226.61	1,389,096.94	-35.55	系新冠疫情影响收入下降及国补回款所致
应收款项融资	39,774.17	16,613.00	139.42	系期末用于背书的票据较上期末增加所致
其他流动资产	22,289.42	15,834.59	40.76	系本期待抵扣进项税额增加所致
其他权益工具投资	221,014.42	167,016.24	32.33	系本期亿华通上市公允价值大幅上升所致
应交税费	17,540.16	42,720.15	-58.94	系本期应缴增值税减少所致
递延所得税负债	13,676.25	2,076.69	558.56	系本期其他权益工具投资公允价值增加所致
其他综合收益	63,600.08	9,763.96	551.38	系本期其他权益工具投资公允价值增加所致
销售费用	155,333.40	279,953.98	-44.51	系本期收入下降，与之相关的业务费随之减少，同时执行新收入准则将与销售订单相关的费用列支营业成本影响所致
财务费用	7,314.74	21,155.02	-65.42	主要系执行新收入准则将与订单相关的按揭贴息列支营业成本影响所致。
其他收益	37,788.26	22,171.33	70.44	主要系本期产业扶持奖励及税金减免增加所致
公允价值变动收益	9,364.73	-2,012.41	-565.35	主要系外汇合约公允价值变动所致
营业外支出	1,799.24	1,236.30	45.53	系本期对外捐赠增加所致
所得税费用	-17,036.23	12,250.85	-239.06	系可抵扣亏损产生的递延所得税影响所致
收到的税费返还	21,898.36	34,089.85	-35.76	系出口销售下降，相应出口退税减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	216,172.04	393,131.34	-45.01	系本期销售费用减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,036.60	53,126.21	-60.40	系上期预收公寓出售款，本期实现销售所致
投资支付的现金	740,118.00	1,116,187.51	-33.69	系本期理财、国债逆回购减少所致
吸收投资收到的现金	245.00	1,710.07	-85.67	系本期同一控制合并的子公司上年增资所致
取得借款收到的现金	7,500.00	351,000.00	-97.86	系本期借款收到的现金流较上期减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	227,809.12	117,995.54	93.07	系本期分配现金红利较上期增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	108,631.07	22,352.08	386.00	系本期赎回中期票据所致

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	董事长、财务总监亲笔签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	载有公司董事长亲笔签署的年度报告正文
备查文件目录	审议本年度报告的董事会决议及监事会决议

董事长：汤玉祥

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 27 日