

# 众泰汽车股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-012

**【2024 年 4 月 30 日】**

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

姓名	职务	内容和原因
娄国海	监事	由于公司方面通知本人时间较晚，未给本人预留合理时间对有关内容进行核实，故本人无法保证相关定期报告内容的真实性、准确性、完整性，并对除《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》外本次其他议案表决弃权意见。

监事娄国海先生对公司 2023 年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整，理由如下：由于公司方面通知本人时间较晚，未给本人预留合理时间对有关内容进行核实，故本人无法保证相关定期报告内容的真实性、准确性、完整性，并对除《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》外本次其他议案表决弃权意见。敬请投资者特别关注。

公司负责人胡泽宇、主管会计工作负责人曹敏及会计机构负责人（会计主管人员）程勇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。公司已在董事会报告中对公司未来发展可能面对的风险因素及对策进行了详细阐述，同时经营计划、经营目标并不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，敬请广大投资者注意投资风险。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。有关公司可能面临的风险因素，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施的内容。《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。有关公司可能面临的风险因素，具体参见本报告第三节“管理层讨论与分析”的相关章节内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	32
第五节	环境和社会责任	52
第六节	重要事项	54
第七节	股份变动及股东情况	62
第八节	优先股相关情况	71
第九节	债券相关情况	72
第十节	财务报告	73

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
众泰汽车、公司、本公司	指	众泰汽车股份有限公司
金马股份、黄山金马股份有限公司	指	公司曾用名，现为众泰汽车股份有限公司
大股东、控股股东、江苏深商	指	江苏深商控股集团有限公司
国民数字	指	深圳市国民数字信息技术有限公司
众富同人	指	吉林众富同人投资中心（有限合伙）
万驰投资	指	深圳市万驰投资合伙企业（有限合伙）
力驰投资	指	深圳市力驰投资合伙企业（有限合伙）
铁牛集团	指	铁牛集团有限公司
永康众泰、永康汽车公司	指	公司全资子公司--永康众泰汽车有限公司
众泰新能源	指	众泰新能源汽车有限公司
深康车身	指	公司全资子公司--浙江深康汽车车身模具有限公司
众泰制造	指	公司下属全资子公司--浙江众泰汽车制造有限公司
江南制造	指	公司下属全资子公司--湖南江南汽车制造有限公司
众泰汽销	指	公司下属全资子公司--浙江众泰汽车销售有限公司
杭州益维	指	公司下属全资子公司--杭州益维汽车工业有限公司
杰能动力	指	公司下属全资子公司--杭州杰能动力有限公司
金大门业	指	公司控股子公司--浙江金大门业有限公司
上海飞众	指	公司全资子公司--上海飞众汽车配件有限公司
金马科技	指	公司全资子公司--黄山金马科技有限公司
合肥亿恒	指	公司下属全资子公司--合肥亿恒智能科技有限公司
上海君趣	指	公司下属全资子公司--上海君趣汽车科技有限公司
鹏程实业	指	深圳深商鹏程科技实业有限公司
时代科技	指	深圳市深商时代科技有限公司
极越实业	指	深圳深商极越实业有限公司
公司章程	指	众泰汽车股份有限公司章程
董事会	指	众泰汽车股份有限公司董事会
监事会	指	众泰汽车股份有限公司监事会
股东大会	指	众泰汽车股份有限公司股东大会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	众泰汽车	股票代码	000980
变更前的股票简称（如有）	ST 众泰		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	众泰汽车股份有限公司		
公司的中文简称	众泰汽车		
公司的外文名称（如有）	ZOTYE AUTOMOBILE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZOTYE		
公司的法定代表人	胡泽宇		
注册地址	浙江省金华市永康市经济开发区北湖路 1 号		
注册地址的邮政编码	321300		
公司注册地址历史变更情况	2019 年公司注册地址由“安徽省黄山市歙县经济开发区”变更为“浙江省金华市永康市经济开发区北湖路 1 号”，具体内容详见 2019 年 6 月 20 日刊登在巨潮资讯网上的《公司关于完成注册地址变更的公告》（公告编号：2019—050）		
办公地址	浙江省金华市永康市经济开发区北湖路 1 号		
办公地址的邮政编码	321300		
公司网址	<a href="http://www.zotye.com">http://www.zotye.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:zqb@zotye.com">zqb@zotye.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨海峰	
联系地址	浙江省金华市永康市经济开发区北湖路 1 号	
电话	0579-89270888	
传真	/	
电子信箱	<a href="mailto:zqb@zotye.com">zqb@zotye.com</a>	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91340000711767072G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司原来主要从事汽车、摩托车仪表及电器件，汽车车身

	及附件，安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗，车用零部件等产品的生产、销售。2017 年上半年，永康众泰成为公司全资子公司，公司经营范围变更为：汽车整车及零部件、汽车配件、摩托车配件（不含发动机），模具、电机产品、五金工具、家用电器、仪器仪表配件及电器件、电机系列产品、电子电器产品、化工产品（不含危险化学品），电动自行车产品，建筑材料、装饰材料（不含木竹材料、危险化学品）开发、设计、制造、销售及相关售后服务；金属材料（不含危险物品）销售；货物和技术进出口业务（国家法律法规规定的除外）；安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗生产、销售；本企业自产产品及技术出口；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口，普通货运；旅游服务；项目投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
历次控股股东的变更情况（如有）	第一次变更：2017 年 5 月 25 日，控股股东由黄山金马集团有限公司变更为铁牛集团有限公司。具体内容详见 2017 年 6 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告暨新增股份上市公告书》。 第二次变更：2021 年 12 月 14 日，控股股东由铁牛集团有限公司变更为江苏深商。具体内容详见 2021 年 12 月 21 日刊登在巨潮资讯网上的《公司关于股东权益变动暨控股股东、实际控制人发生变更的公告》（公告编号：2021-179）及《公司详式权益变动报告书》。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	汪小刚、柴云清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	733,962,005.41	783,172,718.60	-6.28%	825,170,423.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	-927,331,772.08	-920,853,948.92	-0.70%	-705,532,147.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-975,174,783.89	-1,024,703,451.74	4.83%	-2,109,073,037.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	-168,524,231.02	218,931,398.32	-176.98%	-1,346,248,895.76



基本每股收益（元/股）	-0.18	-0.18	0.00%	-0.32
稀释每股收益（元/股）	-0.18	-0.18	0.00%	-0.32
加权平均净资产收益率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	6,179,196,278.99	7,141,490,272.59	-13.47%	8,013,172,226.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,498,287,188.33	2,424,931,326.95	-38.21%	3,442,356,669.19

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	733,962,005.41	783,172,718.60	公司整体业务收入
营业收入扣除金额（元）	41,235,357.50	67,979,874.49	销售材料、加工费收入、租赁收入
营业收入扣除后金额（元）	692,726,647.91	715,192,844.11	运输设备配件及家具收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	162,806,170.11	208,155,289.25	160,780,815.99	202,219,730.06
归属于上市公司股东的净利润	-187,644,558.11	-96,285,970.81	-163,381,701.16	-480,019,542.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-188,184,081.90	-151,577,194.79	-164,489,632.02	-470,923,875.18
经营活动产生的现金流量净额	-97,620,536.00	22,496,384.28	-71,160,636.26	-22,239,443.04

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	29,666,133.74	-3,450,846.99	98,965,542.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,675,953.19	4,745,266.64	8,794,578.23	
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			-92,990,445.30	
债务重组损益		27,273,289.98	1,997,623,065.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,590,227.69	-18,947,198.78	8,011,665.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		128,092,613.61	-149,052,685.40	
减：所得税影响额	15,945,796.49	33,815,206.17	467,837,930.17	
少数股东权益影响额（税后）	143,506.32	48,415.47	-27,099.90	
合计	47,843,011.81	103,849,502.82	1,403,540,890.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

2023 年是汽车市场企稳回升的重要一年，宏观经济持续回升向好，有助于汽车行业稳定增长。随着国家促消费、稳增长政策的持续推进，促进新能源汽车产业高质量发展系列政策实施，将进一步激发市场活力和消费潜能，2024 年我国汽车市场有望继续保持稳中向好发展态势。

行业发展状况及公司所处的行业地位如下：

1、行业发展状况：根据中国汽车工业协会的数据，2023 年，汽车产销稳中有增，主要经济指标持续向好，展现出强大的发展韧性，为稳定工业经济增长起到重要作用。从全年发展来看，2023 年汽车产销分别完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，延续了去年的增长态势，年产销量双双创历史新高，不仅实现了里程碑式的发展，也展现出中国汽车产业巨大的潜力和广阔的市场发展空间。其中乘用车在稳增长、促销费等政策拉动下，实现较快增长，为全年小幅增长贡献重要力量；商用车受宏观经济稳中向好、消费市场需求回暖因素影响，加之各项利好政策的拉动，商用车市场谷底回弹，实现恢复性增长。新能源汽车持续爆发式增长，全年产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达 31.6%，逐步进入全面市场化拓展期，迎来新的发展和增长阶段。在新能源汽车主要品种中，与上一年度相比，三大类新能源汽车品种产销量均呈现明显增长。2023 年我国汽车整车出口 491 万辆，同比增长 57.9%，有效拉动行业整体增长；中国品牌表现亮眼，紧抓新能源、智能网联转型机遇全面向上，产品竞争力不断提升。

乘用车产销分别完成 2612.4 万辆和 2606.3 万辆，同比分别增长 9.6%和 10.6%。在乘用车主要品种中，与上年同期相比，基本型乘用车（轿车）和运动型多用途乘用车（SUV）产销呈现较快增长，继续占据主导地位。

商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8%和 22.1%，市场企稳回升。受宏观经济稳中向好、消费市场需求回暖因素影响，加之各项利好政策的拉动，2023 年商用车市场实现恢复性增长。

新能源汽车产销分别达到 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，保持产销两旺发展势头。在新能源汽车主要品种中，与上年同期相比，纯电动汽车、插电式混合动力汽车和燃料电池汽车产销继续保持高速增长。

2、周期性特点：汽车行业周期性较明显。当前，汽车产业进入了重大转型期，挑战和机遇并存，汽车市场仍然保持着庞大的规模。作为国民经济支柱产业，党中央高度重视汽车产业发展。未来在造车新势力不断进入的局面下，汽车产业的产品结构、竞争业态都在发生较大变化，进入转型发展的新阶段。

3、公司所处行业地位：众泰汽车作为自主品牌汽车制造商，属于行业后来者。众泰汽车最初通过“引进—消化—吸收再创新”的模式进入整车制造行业，以差异化、特色化发展战略在激烈的市场竞争中实现发展。报告期内，公司整车业务已经能够开始运转，并取得了一定成果，完成汽车整车产销 1108 台和 1112 台。其中新能源汽车产品主要为 U2，报告期内产销 52 台和 42 台，江南 U2 目前仍在进行产品质量提升、生产线等方面进行优化、改造，待相关工作完成后，公司将继续生产。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

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

#### （一）主要业务

公司是以汽车整车研发、制造及销售为核心业务的汽车整车制造企业，以市场为导向，不断丰富和完善业务范围，提升自主创新实力，逐渐成长为具有核心竞争优势的汽车产业民族自主品牌。由于缺乏流动资金，2020 年度、2021 年度整车生产制造业务几乎处于停滞状态，2022 年度开始逐步恢复整车业务的复工复产，2023 年度整车业务产销规模较小，故营

业收入依旧主要来源于汽车配件和门业的销售，此情形具有阶段性和特殊性，并不构成主营业务的实质变化。截至目前，已完成了生产、销售、研发等核心职能部门的重塑，重整后首款新能源车已于 2023 年 2 月发布上市，相应的品牌营销和销售体系搭建工作已全面启动。

公司的汽车配件业务主要由合肥亿恒和金马科技开展，目前处于正常经营中。合肥亿恒的主要产品为汽车钣金件，主要包括车身冲压零部件和车身焊接零部件；金马科技的主要产品包括汽车仪表、摩托车仪表及汽车线束。

公司的门业业务由浙江金大门业有限公司开展，目前处于正常经营中。金大门业的主要产品包括钢木门、钢质门和非标定制门，以工装为主。

## （二）公司在报告期内的主要经营模式

### 1、采购模式

公司主要采购汽车整车、汽车配件和各类入户门生产制造所需的原材料、零部件及辅材物料等，设有采购部门，根据生产部门提供的生产指令计划及售后服务部门提供的备件采购计划，采购部门每月向供应商下发采购订单，由供应商予以确认并及时供货。

公司与原材料供应商和配套件供应商通常签订中长期合作协议，与供应商保持良好的合作关系，保证进货渠道的相对稳定、可靠。同时，公司对供应商进行动态管理，确保提升整车产品产量时，供应商在零部件产能、品质、技术开发等方面的能力能满足企业需求。

公司制定了采购系统管理流程及标准化的采购管理模式，在采购过程中，坚持适价、适质、适时、适量、适地的采购原则，通过模块化采购与系统供应、同步设计与同步采购、通用平台采购、电子采购等方式进行集中化采购、准时化采购。

### 2、生产模式

公司主要产品为汽车整车、汽车零部件及门业产品，主要采取以销定产的生产模式来组织日常生产工作。公司定期组织产销平衡会议，根据销售单位提供的订单需求制定生产计划，并由各生产基地具体执行生产过程，采购、技术研发、运输等部门提供协助，从而保证生产的正常进行。

### 3、销售模式

#### （1）汽车整车业务

公司整车业务采用订单销售模式。目前公司积极推动复工复产，已启动经销商体系的重建，并重整品牌战略，通过与业内的专业品牌服务公司合作，从品牌研究、品牌管理、全案策划、公共关系、内容营销、大数据营销、广告创意、活动管理等维度为企业品牌声誉的恢复和重塑进行赋能。同时，公司在永康众泰组建了国际部，开展海外销售体系搭建工作。

#### （2）汽车配件业务

公司汽配产品销售模式主要为直接销售给主机厂的直销模式，少量销售给由主机厂指定的其他单位，生产的产品也基本为客户开发或客户给定相应技术数据，由公司自行开发工装进行生产、销售。

#### （3）门业业务

金大门业下设战略工程部和零售业务部，根据销售业务的特征，分为地产商工程集采和加盟经销商零售的两大模式，以此实现产品销售。

## （三）公司的产能状况

2023 年公司整车业务设计产能 68.5 万辆，目前无在建产能。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
车用仪表	1,404,838	1,256,742	11.78%	1,284,003	1,304,982	-1.61%
冲压件、焊接	5,899,816	5,883,919	0.27%	6,956,061	7,454,231	-6.68%

件						
按整车配套						
车用仪表	1,404,838	1,256,742	11.78%	1,284,003	1,304,982	-1.61%
冲压件、焊接件	5,899,816	5,883,919	0.27%	6,956,061	7,454,231	-6.68%
按售后服务市场						
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

适用  不适用

零部件销售模式

公司汽配产品销售模式主要为直接销售给主机厂的直销模式，少量销售给由主机厂指定的其他单位，生产的产品也基本为客户开发或客户给定相应技术数据，由公司自行开发工装进行生产、销售。

公司开展汽车金融业务

适用  不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用  不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源汽车整车	11 万辆	52 辆	42 辆	3,281,907.82

### 三、核心竞争力分析

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

报告期内，公司的核心管理团队有较大的变化，由于部分董事、监事、高级管理人员的离职，2023 年 12 月公司已完成新任董事、监事的选举、完成公司董事长的选举、聘任公司副总裁，形成新的管理团队。公司的专利和非专利技术、专有设备、特许经营权等未发生重大变化。公司核心竞争力体现如下：

公司是一家以汽车整车研发、制造及销售为核心业务的汽车整车制造企业，拥有众泰、江南等自主品牌，公司是国内较早认识到新能源汽车的发展方向，并成为较早进入新能源汽车领域并具备新能源汽车完整的整车设计、试制、试验和零部件开发能力的具有综合影响力的车企。目前，公司已全面实现了车联网、智能大灯、夜视系统、自动泊车、交通信号及标示识别、疲劳驾驶预警、电动四驱、方向盘换挡等科技配置的自主创新和研发，并将陆续得到应用。公司已开展对于铝合金、碳纤维复合材料和智能主动空气悬架等新型领域的研究和创新，并取得了阶段性和实际性成果。在新能源汽车研发层面，公司通过新能源汽车的设计、开发和产业化过程，具备新能源汽车行业的先进核心技术的应用经验和产业化能力。此外，经过多年来对销售网络的开拓与运营，公司在网点选址装修、门店管理、店员培训、消费者服务等多方面积累了丰富的营销网络建设经验，具备较强的运营能力。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2023 年我国经济运行保持持续恢复态势，积极因素累积增多，经济长期向好趋势依然稳固。整体来看，2023 年汽车产业呈现稳健复苏的状态，汽车产销量分别达 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12%，年产销量双双创历史新高。

2023 年公司致力于整车板块复工复产后的恢复性生产，整车板块实现营业收入 167,604,608.26 元，同比增长 152.57%。报告期内，公司整体完成销售收入 733,962,005.41 元，同比下降 6.28%，实现利润总额-926,982,846.43 元，同比增亏 3.17%，归属于上市公司股东净利润-927,331,772.08 元，同比增亏 0.7%。主要原因是公司汽车整车复工复产后，整车业务仍处于恢复阶段，再加上受外部环境的影响，报告期内汽车整车产销量不大，销售收入总额较低。同时，公司计提资产减值准备和坏账准备等，因此公司 2023 年度整体业绩亏损。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	733,962,005.41	100%	783,172,718.60	100%	-6.28%
分行业					
交通运输设备制造业	373,126,379.37	50.84%	354,609,089.10	45.28%	5.22%
家具制造业	360,835,626.04	49.16%	428,563,629.50	54.72%	-15.80%
分产品					
交通运输设备及服务	335,095,806.26	45.66%	292,005,742.37	37.28%	14.76%
门业产品	357,630,841.65	48.73%	423,187,101.74	54.03%	-15.49%
其他	41,235,357.50	5.62%	67,979,874.49	8.68%	-39.34%
分地区					
国内地区	725,908,347.77	98.90%	778,626,011.53	99.42%	-6.77%
国外地区	8,053,657.64	1.10%	4,546,707.07	0.58%	77.13%
分销售模式					
直销	733,962,005.41	100.00%	783,172,718.60	100.00%	-6.28%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
交通运输设备制造业	373,126,379.37	394,984,605.32	-5.86%	5.22%	20.05%	-13.07%
家具制造业	360,835,626.04	304,156,820.67	15.71%	-15.80%	-17.95%	2.21%
分产品						
交通运输设备制造及服务	335,095,806.26	379,832,762.44	-13.35%	14.76%	42.50%	-22.07%
门业产品	357,630,841.65	302,904,603.64	15.30%	-15.49%	-17.63%	2.20%
其他	41,235,357.50	16,404,059.91	60.22%	-39.34%	-74.94%	56.50%
分地区						
国内地区	725,908,347.77	690,996,228.28	4.81%	-6.77%	-0.69%	-5.83%

	77	58				
国外地区	8,053,657.64	8,145,197.41	-1.14%	77.13%	106.15%	-14.24%
分销售模式						
直销	733,962,005.41	699,141,425.99	4.74%	-6.28%	-0.09%	-5.91%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
汽车制造业	销售量	辆	1,112	502	121.51%
	生产量	辆	1,108	524	111.45%
	库存量	辆	350	354	-1.13%
车用仪表件	销售量	套	1,284,003.00	1,304,982.00	-1.61%
	生产量	套	1,404,838.00	1,256,742.00	11.78%
	库存量	套	703,963.00	583,128.00	20.72%
冲压、焊接件	销售量	件	6,956,061.00	7,454,231.00	-6.68%
	生产量	件	5,899,816.00	5,883,919.00	0.27%
	库存量	件	4,331,144.00	5,387,389.00	-19.61%
门业	销售量	樁	202,399.00	238,782.00	-15.24%
	生产量	樁	189,321.00	232,364.00	-18.52%
	库存量	樁	16,894.00	29,972.00	-43.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

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

公司汽车整车制造业务主要采用的销售模式

订单销售模式

已签订的重大订单截至报告期末的履行情况

单位：元

项目	订单基本情况	订单生效时间	订单总金额	订单的履行进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
独家经销和服务协议	公司下属子公司众泰制造授权律赛国际贸易	2022 年 12 月 15 日	691,560,000.00	10.14%	61,865,569.89	61,982,384.05	73,983,170.40

	(永康)有限公司在双方约定的中东特定国家和地区市场为本协议内车型的独家出口商、代理商,双方同意 2022 年-2023 年销售计划为: 10000 台 T300 车型						
--	---	--	--	--	--	--	--

履行进展与合同约定出现重大差异

适用 不适用

合作方回款速度低于预期,故完成比例较低。

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位: 元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输设备制造业	材料、人工成本、制造费用	394,984,605.32	56.50%	329,025,919.83	47.02%	20.05%
家具制造业	材料、人工成本、制造费用	304,156,820.67	43.50%	370,714,833.00	52.98%	-17.95%

单位: 元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输设备及服务	材料、人工成本、制造费用	379,832,762.44	54.33%	266,544,489.76	38.09%	42.50%
门业	材料、人工成本、制造费用	302,904,603.64	43.33%	367,743,288.39	52.55%	-17.63%
其他	材料、人工成本、制造费用	16,404,059.91	2.35%	65,452,974.68	9.35%	-74.94%

说明

项目	2023 年金额 (元)	2023 年占比 (%)	2022 年金额 (元)	2022 年占比 (%)



直接材料	491,355,744.14	70.28%	483,972,952.65	69.16%
直接人工	83,949,573.19	12.01%	82,566,070.98	11.80%
制造费用	123,836,108.66	17.71%	133,201,729.20	19.04%
合计	699,141,425.99	100.00%	699,740,752.83	100.00%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	249,407,912.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位一	119,243,022.15	16.25%
2	单位二	61,865,569.89	8.43%
3	单位三	35,145,659.98	4.79%
4	单位四	18,840,383.57	2.57%
5	单位五	14,313,277.32	1.95%
合计	--	249,407,912.91	33.99%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	273,053,408.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.13%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位一	90,949,496.96	9.37%
2	单位二	67,752,439.77	6.98%
3	单位三	43,273,986.21	4.46%
4	单位四	36,292,185.34	3.74%
5	单位五	34,785,300.00	3.58%
合计	--	273,053,408.28	28.13%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,685,342.34	33,596,202.30	-2.71%	
管理费用	430,652,863.08	496,746,483.94	-13.31%	
财务费用	70,446,083.68	72,595,303.59	-2.96%	
研发费用	43,762,675.18	38,821,874.52	12.73%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
B41 项目	研发一款新能源车型	仍在进行中	做出符合市场需求的新能源车型	研发完成后，会对公司产生一定的积极影响

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	161	266	-39.47%
研发人员数量占比	6.99%	10.82%	-3.83%
研发人员学历结构			
本科	73	148	-50.68%
硕士	9	32	-71.88%
大专	22	44	-50.00%
大专以下	57	42	35.71%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	6	19	-68.42%
30~40 岁	82	132	-37.88%
40 岁以上	73	115	-37.39%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	97,846,224.50	144,808,618.59	-32.43%
研发投入占营业收入比例	13.33%	18.49%	-5.16%
研发投入资本化的金额（元）	54,083,549.32	105,986,744.07	-48.97%
资本化研发投入占研发投入的比例	55.27%	73.19%	-17.92%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,257,694,630.00	1,835,961,613.95	-31.50%
经营活动现金流出小计	1,426,218,861.02	1,617,030,215.63	-11.80%
经营活动产生的现金流量净额	-168,524,231.02	218,931,398.32	-176.98%
投资活动现金流入小计	9,328,185.94	26,656,703.22	-65.01%
投资活动现金流出小计	78,775,357.17	249,248,300.42	-68.39%
投资活动产生的现金流量净额	-69,447,171.23	-222,591,597.20	-68.80%
筹资活动现金流入小计	662,396,080.60	718,222,832.67	-7.77%
筹资活动现金流出小计	466,036,587.80	633,112,629.34	-26.39%
筹资活动产生的现金流量净额	196,359,492.80	85,110,203.33	130.71%
现金及现金等价物净增加额	-41,159,640.73	81,623,750.11	-150.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入同比减少 31.5%，主要由于本期销售商品收到现金及收到税费返还减少所致；
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比减少 176.98%，主要由于本期销售商品收到现金及收到税费返还减少所致；
- 3、投资活动现金流入同比减少 65.01%，主要由于本期处置长期资产减少影响所致；
- 4、投资活动现金流出同比减少 68.39%，主要由于本期购建长期资产减少影响所致；
- 5、投资活动产生的现金流量净额同比减少 68.80%，主要由于本期购建长期资产减少影响所致；

6、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 130.71%，主要由于本期取得借款减少所致；

7、现金及现金等价物净增加额同比减少 150.43%，主要由于本期经营活动产生的净现金流量减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

因为 2023 年公司处于恢复生产初期，营业收入少，非付现固定成本高，对于未来不计划复产的基地计提资产减值准备较多，造成净亏损较大，所以经营活动产生的现金净流量远大于与本年度净利润存在重大差异。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	77,754,340.32	-8.24%	处置长期股权投资产生收益	否
营业外收入	77,055,274.60	-8.17%	主要为诉讼赔偿	否
营业外支出	53,725,369.17	-5.70%	主要为诉讼赔偿	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	795,197,386.34	12.87%	1,009,519,515.63	14.14%	-1.27%	
应收账款	1,426,064,422.23	23.08%	1,571,867,377.59	22.01%	1.07%	
存货	296,526,470.75	4.80%	207,049,713.49	2.90%	1.90%	
投资性房地产	1,967,629.80	0.03%	1,993,210.95	0.03%	0.00%	
固定资产	1,200,525,853.90	19.43%	1,517,268,314.53	21.25%	-1.82%	
在建工程	125,366,713.57	2.03%	123,403,090.20	1.73%	0.30%	
使用权资产	7,982,459.72	0.13%	132,453,716.10	1.85%	-1.72%	
短期借款	1,247,552,451.91	20.19%	1,215,753,914.60	17.02%	3.17%	
合同负债	71,208,188.29	1.15%	110,761,224.44	1.55%	-0.40%	
长期借款	1,238,710,144.55	20.05%	1,579,348,902.41	22.12%	-2.07%	
租赁负债	2,070,192.45	0.03%	7,741,576.92	0.11%	-0.08%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见财务报告附注“所有权或使用权受到限制的资产”

# 七、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

# 八、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
永康众泰汽车有限公司	子公司	汽车制造	2,750,000,000	23,466,233,066.36	-4,080,353,807.53	167,604,608.26	-877,692,498.93	-852,137,271.81
浙江金大门业有限公司	子公司	门业	73,000,000	385,008,690.03	57,665,509.90	360,632,662.22	-304,903.48	-1,026,358.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

黄山金马科技有限公司，主要从事汽车销售；汽车仪表、汽车线束、汽车电器件、摩托车仪表、电器件、冲压件、注塑件、电机系列产品、电子电器系列产品生产、销售；普通货物运输；货物或技术的进出口业务（国家指定、限制和禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

合肥亿恒智能科技有限公司，主要从事汽车和拖拉机配件、夹具、检具、钣金件、电机产品、五金工具、家用电器、仪器仪表、机械设备及零配件的开发、制造、加工、销售；金属材料销售；汽车销售（除轿车）；经营进出品业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

浙江金大门业有限公司，主要从事钢木门、木门、装饰门制造、销售、安装，防盗安全门，钢质门、防火门，防盗窗及各种功能门窗的开发、制造、销售。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、汽车行业未来发展趋势

#### 1、汽车产业新能源化转型

在全球汽车行业发展趋缓的环境下，新能源汽车市场呈现强劲增长态势。受益于全球碳中和的目标，新能源替代成为传统汽车行业的转型方向。

发展新能源汽车行业是大势所趋，但汽车产业的完全新能源化仍然需要经历较长的过渡时期。结合新能源车的销量占比来看，未来一段时间内汽车产销量仍以燃油车为主，燃油车和新能源车共存共赢的发展局面将长期持续。

#### 1、汽车制造迈向轻量化

在节能减排政策、汽车电动化带来的延长续航里程需求的推动下，汽车轻量化逐渐成为汽车行业的重要发展方向之一。轻量化设计一方面可以降低燃油消耗，为使用者带来成本节约；另一方面，由于新能源汽车续航里程与车身重量有关，汽车轻量化能有效提升动力电池的续航能力；再者，汽车轻量化在降低消耗、延长续航的同时，可以减少温室气体排放，有利于环境保护。

目前，全球的汽车轻量化已经进入深层的实施阶段，部分新材料的应用随着技术的进步开始大规模用于实际生产。具备质地轻、强度高等特点的铝合金金属零部件等在车身和零部件中的应用将越来越多。

## 2、智能化、网联化协同发展

智能化是指在汽车上搭载摄像头、雷达等设备，再辅以智能驾驶或辅助驾驶等相关系统，其最终目标是实现车辆自动驾驶；网联化是指通过物联网技术实现万物互联，实现车-路-人-云协同交互的车联网的构建。随着汽车智能化、网联化技术加速演进，融合物联网、云计算、大数据、人工智能等多种创新技术的智能网联汽车应运而生，成为全球新兴产业发展的战略必争之地。

同时，随着智能化、网联化的加速渗透，汽车产业链也在发生深刻变化。从新能源汽车的电池、电机、电控、功率半导体，到网联化、智能化涉及的芯片、系统软件、计算平台、视频传感器、激光雷达、控制器、执行器件等，相关软硬件在逐步代替传统的整车构造，成为汽车产业链的重要组成部分，有望促进产业链价值重构。

## 二、新能源汽车市场发展趋势

1. 政策支持：政策支持将是新能源汽车发展的重要因素。随着环保法规的逐渐完善，政府会逐渐取消燃油车的补贴，同时加大对新能源汽车的支持力度。这将有助于新能源汽车的进一步普及和发展。
2. 技术创新：技术创新将是新能源汽车发展的关键。新能源汽车需要不断进行技术创新，以提高使用效率和降低发展成本。例如，研发更高效的电池、电机，推广快速充电技术以及更安全的自动驾驶技术等，都是未来发展的方向。
3. 市场竞争：新能源汽车市场竞争激烈，主要竞争者包括传统的汽车制造商和新兴的电动汽车制造商。传统汽车制造商需要不断创新，提高产品竞争力，以应对新兴电动汽车制造商的挑战。
4. 消费升级：随着人们生活水平的提高和环保意识的加强，消费者将更倾向于购买新能源汽车。针对不同的消费群体，新能源汽车需不断推出更加实用、舒适、可靠的产品，以满足不同消费需求。

## 三、公司经营计划

公司 2024 年重点工作如下：

- 1、根据市场需求和公司研发进度，计划在未来推出多款全新车型，包括燃油车和新能源汽车，以丰富产品线，满足不同消费者的需求。持续对现有车型进行升级改造，提升车辆性能、安全性和智能化水平，以提高产品竞争力。
- 2、继续加大在新能源汽车技术、智能驾驶技术等领域的研发投入，提升公司的技术实力。加强技术人才的引进和培养，整合建立一支高素质的研发团队。积极与国内外高校、科研机构开展合作，共同进行技术研发和创新。
- 3、通过优化生产流程、提高生产效率，降低生产成本，提高产品质量。加强质量管理体系建设，确保产品质量符合国家标准和客户要求。加强与供应商的合作，优化供应链管理，确保原材料的及时供应和质量稳定。
- 4、通过品牌建设和市场推广活动，提升众泰汽车的品牌知名度和美誉度。积极拓展国内外市场，加强与国内外经销商的合作、参加国际车展等，提高市场份额。注重产品质量和安全性能，加强客户服务体系建设，提高客户满意度。
- 5、制定科学合理的预算计划，加强成本控制，提高资金使用效率。公司将继续采取灵活方式，处置、利用低效无效资产，减负增效、提振经营。加强财务风险管理，降低经营风险。在参与海外市场竞争中，制定完善的合规管理体系，坚守经营底线、红线，做到投资、产品、零部件、法规等全方位满足目标市场的合规要求，最大限度控制海外经营风险。根据公司发展需要，制定合理的融资计划，确保公司资金充足。根据公司经营方向与战略需要，积极寻求政府及股东支持，稳固与传统战略合作银行合作关系的同时，与各类政策性银行及商业银行广泛沟通，寻求更多授信支持。同时，积极推进相关工作，继续争取在直接融资方面取得突破，为公司未来战略落地及新产品研发提供资金保障。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内	调研的基本情
------	------	------	--------	------	--------	--------

					容及提供的资料	况索引
2023年01月09日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年01月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年01月30日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年01月31日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年02月01日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年02月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年02月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。



						面资料。
2023年02月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年02月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年03月03日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年03月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年03月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年03月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023年03月31日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。

2023 年 04 月 06 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 04 月 11 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 04 月 14 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 04 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 04 月 21 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 04 月 24 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 04 月 27 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 05 月	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情	工作日公司都

08 日					况, 未提供书面资料	通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 05 月 10 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 05 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 05 月 19 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 05 月 23 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 05 月 24 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 05 月 30 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题, 向投资者介绍公司基本面情况, 未提供书面资料。
2023 年 05 月 31 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况, 未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话

					面资料	的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年06月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年06月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年06月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年06月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年07月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年07月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年07月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投

						投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年08月09日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年08月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年08月30日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年09月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年09月14日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年09月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本面情况，未提供书面资料。
2023年10月11日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向

						投资者介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2023年10月25日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2023年10月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2023年11月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2023年11月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2023年12月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2023年12月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公司基本情况，未提供书面资料。
2023年12月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，未提供书面资料	工作日公司都通过热线电话的方式解答投资者问题，向投资者介绍公

						司基本面情况，未提供书面资料。
--	--	--	--	--	--	-----------------

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及有关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提升公司治理水平。公司已建立健全了与公司法人治理结构相适应的各项规章制度，并严格执行。董事会、监事会、股东会三会运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，切实维护了公司利益和全体股东权益。目前本公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、公司股东、董事、监事及管理层高度重视公司治理在公司运营中的重要作用。

公司目前已经根据有关监管规定和公司实际情况，建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构，公司管理层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，完善了《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事工作制度》等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，保证了各层次经营管理机构规范运作及各项内部控制制度的有效执行，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。截至报告期末，公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性的差异。

2、公司董事会运作规范。

公司按照《公司章程》规定的选聘程序和任职资格选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。在人员构成方面，董事会成员均具有深厚的专业背景和丰富的工作经验，成员构成合理；在信息获取方面，董事会成员能够及时掌握国家政策变化以及公司生产经营中的各项信息；在履职能力提高方面，董事会成员积极参加监管部门的相关培训，熟悉掌握有关法律、法规，忠实、勤勉、尽责地履行职责。在日常工作中，公司董事通过董事会、董事会专业委员会等多种形式充分表达意见，并按照公司章程和相关议事规则规定的程序进行决策。

3、专业委员会为公司相关事项决策提供了有力的支持。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、和审计委员会等四个专业委员会，各委员会根据自身工作职责和议事规则规范运作，对公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表相关专业意见，切实履行了勤勉、诚信的义务，维护了中小股东的利益，为董事会科学决策提供支持和建议。

4、独立董事在公司决策中发挥重要作用。

公司非常重视发挥独立董事的作用，先后聘请财务等方面的专家为公司独立董事，为公司经营发展提出了大量宝贵意见。在公司管理工作中，独立董事对财务审计、聘任会计师事务所、计提资产减值准备、公司非公开发行 A 股股票事宜、聘任公司高级管理人员等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。同时，公司独立董事作为董事会审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会的召集人，在上述专业委员会的运作中发挥了积极作用。

5、关于监事及监事会。

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序和任职资格选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司监事会严格执行《公司监事会议事规则》，认真履行职责，通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法利益。

6、信息披露及透明度。

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、及时、完整地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

7、关于利益相关者。

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视并加强与利益相关者的合作与和谐共处，共同推动公司持续、稳健发展。在保持公司持续发展、实现股东利益最大化的同时，公司更加关注公益事业等问题，重视公司的社会责任。



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

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

是 否

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

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

公司在资产、人员、财务、业务、机构等五方面严格与控股股东分离，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，具有独立完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力。公司目前无实际控制人。

1、资产：公司与控股股东产权关系明确；公司拥有完整的生产设备和辅助生产设备，这些设备能够保证公司业务的正常生产和加工；相关商标、专利、非专利技术等无形资产均为公司所有；公司现有的房产和土地均为公司或控股子公司所有，房屋所有权证齐备；以上资产不存在法律纠纷或潜在纠纷；公司不存在控股股东违规占用公司资金、资产及其他资源的情况，包括无偿占用和有偿使用情况。

2、人员：公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取报酬，在控股股东单位不担任除董事以外的其他任何行政职务；控股股东和实际控制人推荐董事等人选通过合法程序进行，不存在干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况；公司设立独立的人力资源部门，全面负责对公司员工的考核、培训和工资审核工作，并制定公司员工应遵守的各项规章制度和员工手册，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的养老、医疗保险等社会保障独立管理。

3、财务：公司设有独立的财务会计部门，严格按照相关财务会计法律法规建立了一套独立完整的会计核算体系、财务管理制度、财务制度审核体系和财务会计制度；公司独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；不存在将资金存入控股股东或实际控制人的财务公司或结算中心账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

4、业务：公司及控股子公司拥有独立于控股股东的经营体系，具有完整的业务流程，拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施并能独立进行生产；公司及控股子公司均设立独立的采购、销售部门和人员，并具有相应的采购、销售管理制度、独立的营销体系和营销团队；公司及控股子公司的主要原材料和产品的采购和销售均未通过控股股东进行，与控股股东在采购和销售方面不存在影响公司独立性的关联交易。

5、机构：公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理）完全独立于控股股东；办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的情况；公司建立了完整的法人治理结构，并在运行中逐步完善规范，董事会、监事会和管理层各司其职，按照《公司章程》的有关规定行使各自的职责，各子公司的财务经理由公司委派。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	29.55%	2023 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 17 日	《公司 2023 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023—009）刊登

					于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，审议通过如下议案： 《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	26.35%	2023 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	《公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2023—031) 刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，审议通过如下议案：1. 《公司 2022 年度董事会工作报告》；2.《公司 2022 年度监事会工作报告》；3. 《公司 2022 年度财务决算报告》；4.《公司 2022 年度利润分配预案》；5. 《公司 2022 年年度报告》全文及摘要；6.《关于公司 2022 年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》；7. 《关于公司 2023 年度对子公司提供担保额度预计的议案》；8. 《关于公司 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》；9. 《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。
2023 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	25.98%	2023 年 12 月 19 日	2023 年 12 月 20 日	《公司 2023 年度第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2023—086) 刊登于《证券时

												报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，审议通过如下议案：1.《关于补选公司第八届董事会非独立董事的议案》；2.《关于补选公司第八届董事会独立董事的议案》；3.《关于补选公司第八届监事会非职工代表监事的议案》；4.《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
胡泽宇	男	47	董事长	现任	2023年12月19日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
连刚	男	64	董事、总裁	现任	2022年02月17日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
庄玉峰	男	52	董事	现任	2023年12月19日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
黄邦德	男	60	董事	现任	2023年12月19日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
吕斌	男	48	董事	现任	2022年02月17日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-

楼敏	男	43	董事	现任	2022年02月17日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
曾晓霞	女	43	独立董事	现任	2023年12月19日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
顾文静	女	53	独立董事	现任	2023年12月19日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
谢科范	男	60	独立董事	现任	2023年12月19日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
张淦盛	男	39	监事会主席	现任	2023年12月19日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
娄国海	男	59	监事	现任	2022年05月18日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
王猛	男	42	职工监事	现任	2022年02月17日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
曹敏	女	37	副总裁	现任	2023年12月20日	2025年02月16日	0	0	0	0	0	-
杨海峰	男	46	董事会秘书	现任	2017年07月28日	2025年02月16日	194,134	0	0	0	194,134	-
黄继宏	男	50	董事长	离任	2022年02月17日	2023年05月31日	0	0	0	0	0	-
刘娅	女	45	董事、副总裁	离任	2022年02月17日	2023年11月30日	0	0	0	0	0	-
叶长青	男	41	董事	离任	2022年02月17日	2023年11月30日	14,671,288	0	0	0	14,671,288	-
崔晓钟	男	54	独立董事	离任	2022年02月17日	2023年12月19日	0	0	0	0	0	-
王务林	男	58	独立董事	离任	2022年02月17日	2023年12月19日	0	0	0	0	0	-
赵万	男	59	独立	离任	2022	2023	0	0	0	0	0	-

华			董事		年 02 月 17 日	年 11 月 30 日						
金荣皓	男	46	监事会主席	离任	2022 年 02 月 17 日	2023 年 12 月 19 日	0	0	0	0	0	-
喻黎黎	女	42	财务总监	离任	2022 年 02 月 17 日	2024 年 01 月 31 日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	14,865,422	0	0	0	14,865,422	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

黄继宏先生因个人原因辞去公司第八届董事会董事长职务，叶长青先生因个人原因辞去公司第八届董事会董事职务，刘娅女士因个人原因辞去公司第八届董事会董事、副总裁职务，崔晓钟先生、王务林先生、赵万华先生因个人原因辞去公司第八届董事会独立董事职务；金荣皓先生因个人原因辞去公司第八届监事会监事职务。

公司于 2023 年 12 月 19 日召开 2023 年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司第八届董事会非独立董事的议案》、《关于补选公司第八届董事会独立董事的议案》、《关于补选公司第八届监事会非职工代表监事的议案》，补选胡泽宇、庄玉峰、黄邦德为公司第八届董事会非独立董事，补选曾晓霞、顾文静、谢科范为公司第八届董事会独立董事，补选张淦盛为公司第八届监事会非职工监事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡泽宇	董事长	被选举	2023 年 12 月 19 日	董事会选举
庄玉峰	董事	被选举	2023 年 12 月 19 日	董事会选举
黄邦德	董事	被选举	2023 年 12 月 19 日	董事会选举
曾晓霞	独立董事	被选举	2023 年 12 月 19 日	董事会选举
顾文静	独立董事	被选举	2023 年 12 月 19 日	董事会选举
谢科范	独立董事	被选举	2023 年 12 月 19 日	董事会选举
张淦盛	监事会主席	被选举	2023 年 12 月 19 日	监事会选举
曹敏	副总裁	任免	2023 年 12 月 19 日	董事会聘任
黄继宏	董事长	离任	2023 年 05 月 31 日	个人原因辞职
刘娅	董事、副总裁	离任	2023 年 11 月 30 日	个人原因辞职
叶长青	董事	离任	2023 年 11 月 30 日	个人原因辞职
崔晓钟	独立董事	离任	2023 年 12 月 19 日	个人原因辞职
王务林	独立董事	离任	2023 年 12 月 19 日	个人原因辞职
赵万华	独立董事	离任	2023 年 11 月 30 日	个人原因辞职
金荣皓	监事会主席	离任	2023 年 12 月 19 日	个人原因辞职

## 2、任职情况

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

胡泽宇先生，1976 年 10 月出生，本科学历，毕业于广东财经大学投资系，曾任青海证券有限责任公司深圳证券营业部市场部经理、深圳市健马科技开发有限公司电器厂董事长、深圳市健马科技开发有限公司副总经理、深圳市仁午科技开发有限公司董事长、深圳市光明区光明商会秘书长、深圳市佳禾旺投资控股有限公司董事长，现任深圳旭力通达商业有限公司执行董事、深圳市时创中投投资有限公司执行董事、深圳市时尚生态谷开发有限公司执行董事、深圳市艾米爱健

康管理科技有限公司总经理、深圳市佰花谷文创有限公司执行董事、深圳市光明区第二届人大代表、深圳市光明商会公益基金会理事，现任本公司董事长，代行总裁职务。

连刚先生，1960年2月出生，博士学历，历任哈尔滨东安汽车动力股份有限公司设计员、科长、部长、总工程师、副总经理、董事长（兼任东安集团副总经理）；哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司总经理、董事长（兼任哈航集团董事长、副总经理）；哈飞汽车集团总经理、董事长（兼任中国航空工业汽车集团有限公司分党组书记、副总经理）；中国长安汽车集团股份有限公司副总裁；2018年8月任公司副总裁，现任本公司董事。

庄玉峰先生，1972年1月出生，本科学历，曾任云南万昊企业管理集团股份有限公司董事长，云南万昊矿业投资股份有限公司董事长。现任云南万好现代农业发展有限责任公司董事长，玉溪市祥瑞房地产开发有限公司董事长，阆中坤城一九六六文创产业有限公司董事长，名城数字技术发展（广州）股份有限公司董事长，广州弘银投资有限公司董事长，云南省福总商会、常委、工会主席，现任本公司董事。

黄邦德先生，1963年9月出生，广东电大工商管理专业毕业，广东中山大学EMBA、美国弗吉尼亚州管理技术大学项目管理硕士学位，北京大学经济管理干部进修、清华大学总裁班等在职进修学习。历任汕头国瑞集团酒店管理有限公司总经理，香港双辰酒店管理有限公司董事总经理，香港信地集团信地置业（合肥）有限公司董事长助理。现任香港华禧控股有限公司总经理，兼任信达彩印包装材料有限公司总经理与香港华章投资有限公司董事及弘东环境治理有限公司总经理，现任本公司董事。

吕斌先生，1976年4月出生，本科学历，毕业于湖南科技大学，土木工程专业，就职于永康市房屋综合开发有限公司。历任永康市房屋综合开发有限公司工程技术部经理，永康市房屋综合开发有限公司副总经理。2020年11月至今任永康市房屋综合开发有限公司支部书记、董事长，现任本公司董事。

楼敏先生，1981年12月出生，毕业于浙江大学，本科学历，土木工程专业，就职于永康市总部中心开发建设有限公司。历任永康市总部中心开发建设有限公司工程科科长。2020年3月至今任永康市总部中心开发建设有限公司董事长、总经理，现任本公司董事。

曾晓霞女士，1980年12月出生，本科学历，毕业于浙江工商大学，注册会计师，历任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审计经理，致同会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审计经理，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审计经理，众华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审计经理，现任深圳启恒会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人，现任本公司独立董事。

顾文静女士，1970年12月出生，广东财经大学数字经济学院教授，经济学博士，研究生导师，MBA/MPA 导师。民建广东财经大学支部主委，民建广东省委外联委副主任，广州市海珠区人大代表。历任粤商学院（MBA学院）执行院长、人力资源学院副院长、数字经济学院副院长等职务。目前社会职务包括广东省哲学社会科学“十四五”规划专家，广州市涉案企业合规第三方监督评估机制管委会巡回检查专家库专家、广东省人力资源研究会副会长、广东省民营经济国际合作商会高级顾问，深圳市人力资源服务协会专家委员会专家等，现任本公司独立董事。

谢科范先生，1963年5月出生，博士，日本京都大学博士后，加拿大多伦多大学访问学者。历任武汉电动汽车示范运营有限公司独立董事，湖南博云新材料股份有限公司独立董事，凯迪生态环境科技股份有限公司独立董事，湖北省政协委员。现任武汉理工大学管理学院二级教授、博士生导师，湖北省科技管理研究会副理事长，武汉市系统工程学会副理事长，任湖北省政府决策咨询委员会咨询专家、湖北省青年创业导师、武汉市政府参事，现任本公司独立董事。

张淦盛先生，1985年1月出生，毕业于中山大学，本科学历。曾任北京方正集团高级工程师，广东省连锁经营协会商业技术主管，广州市盘存商务信息咨询有限公司总经理，现任广东省连锁经营协会副秘书长，现任本公司监事会主席。

娄国海先生，1965 年 3 月出生，浙江省杭州市人，中国国籍，无境外居留权。毕业于浙江大学货币银行学专业，本科学历。曾任中国农业银行杭州市分行计划处科长、中国农业银行浙江省分行营业部营业中心副总经理、中国农业银行杭州浙大支行行长，2013 年进入中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司工作，先后任中间业务部高级经理，并购重组部高级经理。2016 年 12 月至今，任中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司副总经理。2018 年 12 月 26 日至 2022 年 2 月 17 日，兼任公司第七届公司董事会董事，现任本公司监事。

王猛先生，1982 年 9 月出生，本科学历。曾任浙江众泰汽车销售有限公司区域经理、分区总监、省区总经理，现任浙江众泰汽车销售有限公司副总经理，现任本公司职工代表监事。

曹敏女士，1986 年 6 月出生，硕士学历。曾在湖南省金贵银业股份有限公司、五矿证券有限公司等公司任职，曾任天风证券股份有限公司投资银行事业部业务董事、江苏深商控股集团有限公司副总裁，现任本公司副总裁，代行财务总监职务。

杨海峰先生，1978 年 9 月出生，本科学历。历任黄山金马股份有限公司董事长秘书，证券事务代表，董事会秘书，副总经理，公司第六届董事会董事、董事会秘书、副总经理，公司第七届董事会秘书，现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡泽宇	深圳市艾米爱健康管理科技有限公司	总经理			否
胡泽宇	深圳市时创中投资投资有限公司	执行董事			否
胡泽宇	深圳市时尚生态谷开发有限公司	党支部书记、执行董事			是
胡泽宇	深圳市佰花谷文创有限公司	执行董事			否
胡泽宇	深圳旭力通达商业有限公司	执行董事			否
庄玉峰	云南万好现代农业发展有限责任公司	董事长			否
庄玉峰	玉溪市祥瑞房地产开发有限公司	董事长			是
庄玉峰	阆中坤城一九六六文创产业有限公司	董事长			否
庄玉峰	名城数字技术发展（广州）股份有限公司	董事长			否
庄玉峰	广州弘银投资有限公司	董事长			否
庄玉峰	深圳信华方安实业有限公司	总经理、执行董事			否
黄邦德	华禧控股有限公司	总经理			是
黄邦德	汕头市信达彩印包装材料有限公司	总经理			是

	司				
黄邦德	汕头市弘东环境治理有限公司	总经理			是
吕斌	永康市房屋综合开发有限公司	董事长、支部书记			是
楼敏	永康市总部中心开发建设有限公司	董事长、总经理			是
曾晓霞	深圳启恒会计师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人			是
曾晓霞	深圳市启济信息科技有限公司	监事			否
顾文静	广东财经大学	在编教师			是
谢科范	武汉理工大学	在编教师			是
张淦盛	广东省连锁经营协会	副秘书长			否
娄国海	中国长城资产股份有限公司浙江分公司	副总经理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

报告期内离任董事黄继宏先生近三年证券监管机构处罚情况：

2022年6月6日，庞大汽贸集团股份有限公司收到上海证券交易所纪律处分决定书（2022）73号《关于对庞大汽贸集团股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》，对黄继宏先生予以通报批评；2022年12月2日，中国民生投资股份有限公司收到上海证券交易所纪律处分决定书（2022）183号《关于对中国民生投资股份有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定》，对黄继宏先生予以通报批评；2023年5月31日，庞大汽贸集团股份有限公司收到上海证券交易所纪律处分决定书（2023）61号《关于对庞大汽贸集团股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》，对黄继宏先生予以通报批评；2023年6月2日，庞大汽贸集团股份有限公司收到上海证券交易所纪律处分决定书（2023）68号《关于对庞大汽贸集团股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》，对黄继宏先生予以通报批评。

报告期内其他离任董事、监事、高级管理人员未有近三年受到证券监管机构处罚情况。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬，依据公司制定的《公司章程》、《公司员工薪酬制度》等有关规定，按一定标准或工资标准发放，高级管理人员的奖金根据其工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩确定。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：截至2023年12月31日公司现任董事、监事和高级管理人员共14人。在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员均执行公司制定的工资制度，按月发放薪酬。截止2023年12月31日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为591.45万元，独立董事在公司领取的津贴总额30.00万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------



胡泽宇	男	47	董事长	现任	0	是
连刚	男	64	董事	现任	181.62	否
庄玉峰	男	52	董事	现任	0	是
黄邦德	男	60	董事	现任	0	是
吕斌	男	48	董事	现任	0	否
楼敏	男	43	董事	现任	0	否
曾晓霞	女	43	独立董事	现任	0	否
顾文静	女	53	独立董事	现任	0	否
谢科范	男	60	独立董事	现任	0	否
张淦盛	男	39	监事会主席	现任	0	否
娄国海	男	59	监事	现任	0	否
王猛	男	42	监事	现任	42.44	否
曹敏	女	37	副总裁	现任	0	否
杨海峰	男	46	董事会秘书	现任	68.83	否
黄继宏	男	50	董事	离任	0	是
刘娅	女	45	董事	离任	108.91	否
叶长青	男	41	董事	离任	93.9	是
崔晓钟	男	54	监事	离任	10	否
王务林	男	58	独立董事	离任	10	否
赵万华	男	59	独立董事	离任	10	否
金荣皓	男	46	独立董事	离任	0	是
喻黎黎	女	42	财务总监	离任	65.75	否
合计	--	--	--	--	591.45	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
公司第八届董事会 2023 年度第一次临时会议	2023 年 02 月 24 日	2023 年 02 月 25 日	《公司第八届董事会 2023 年度第一次临时会议决议公告》（公告编号：2023-004）刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），审议并通过如下议案：1、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》；2、《关于召开公司 2023 年度第一次临时股东大会的议案》。
公司第八届董事会 2023 年度第二次临时会议	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 30 日	《公司第八届董事会 2023 年度第二次临时会议决议公告》（公告编号：2023-011）刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），审议并通过如下议案：1、《关于调整公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方

			案的议案》；2、《众泰汽车股份有限公司关于 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》；3、《众泰汽车股份有限公司关于 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》；4、《众泰汽车股份有限公司关于 2022 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》。
公司第八届董事会第五次会议	2024 年 04 月 25 日	2024 年 04 月 26 日	《董事会议决议公告》（公告编号：2023—017）刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），审议并通过如下议案：1、《公司 2022 年度总裁工作报告》；2、《公司 2022 年度董事会工作报告》；3、《公司 2022 年度财务决算报告》；4、《公司 2022 年度利润分配预案》；5、《公司 2022 年年度报告》全文及摘要；6、《关于公司 2022 年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》；7、《关于公司 2023 年度对子公司提供担保额度预计的议案》；8、《关于公司 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》；9、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；10、《关于公司会计政策变更的议案》；11、《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》；12、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》；13、《公司第八届董事会独立董事 2022 年度述职报告》。
公司第八届董事会 2023 年度第三次临时会议	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 29 日	会议审议通过《公司 2023 年第一季度报告》，《公司 2023 年第一季度报告》（公告编号：2023-027）具体内容刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
公司第八届董事会 2023 年度第四次临时会议	2023 年 07 月 12 日	2023 年 07 月 13 日	《公司第八届董事会 2023 年度第四次临时会议决议公告》（公告编号：2023—051）刊登于《证券时

			报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)， 审议并通过如下议案：《关于公司终止向特定对象发行 A 股股票事项并撤回申请文件的议案》。
公司第八届董事会第六次会议	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 22 日	《半年报董事会决议》(公告编号：2023—062) 刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)， 审议并通过如下议案：1、《公司 2023 年半年度报告》全文及摘要；2、《关于公司 2023 年半年度计提资产减值准备的议案》。
公司第八届董事会 2023 年度第五次临时会议	2023 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 14 日	《公司第八届董事会 2023 年度第五次临时会议决议公告》(公告编号：2023—067) 刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)， 审议并通过如下议案：1、《关于控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的议案》；2、《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》。
公司第八届董事会 2023 年度第六次临时会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	会议审议通过《公司 2023 年第三季度报告》，《公司 2023 年第三季度报告》(公告编号：2023—071) 具体内容刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
公司第八届董事会 2023 年度第七次临时会议	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 02 日	《公司第八届董事会 2023 年度第七次临时会议决议公告》(公告编号：2023—067) 刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)， 审议并通过如下议案：1、《关于公司控股股东提议召开临时股东大会的议案》；2、《关于将公司控股股东提案提交公司临时股东大会审议的议案》；3、《关于召开公司 2023 年度第二次临时股东大会的议案》。
公司第八届董事会第七次会议	2023 年 12 月 19 日	2023 年 12 月 20 日	《公司第八届董事会第七次会议决议公告》(公告编号：2023—087) 刊登于《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，

			审议并通过如下议案：1、公司第八届董事会第七次会议决议公告；2、《关于调整公司第八届董事会专门委员会委员及召集人的议案》；3、《关于聘任公司副总裁的议案》；4、《关于全面修订公司〈独立董事制度〉的议案》；5、《关于全面修订公司〈董事会专门委员会工作细则〉的议案》；6、《关于修改〈公司章程〉的议案》。
--	--	--	--

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡泽宇	1	1	0	0	0	否	0
连刚	10	10	0	0	0	否	3
庄玉峰	1	1	0	0	0	否	0
黄邦德	1	1	0	0	0	否	0
吕斌	10	2	6	0	2	是	2
楼敏	10	2	6	0	2	是	2
曾晓霞	1	1	0	0	0	否	0
顾文静	1	1	0	0	0	否	0
谢科范	1	1	0	0	0	否	0
黄继宏	4	1	3	0	0	否	2
刘娅	8	2	6	0	0	否	2
叶长青	8	2	6	0	0	否	2
崔晓钟	9	2	7	0	0	否	3
王务林	9	2	7	0	0	否	3
赵万华	8	2	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

董事吕斌先生、楼敏先生经通知后因故未能参加公司第八届董事会 2023 年第七次临时会议、公司第八届董事会第七次会议。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事恪尽职守、勤勉尽责，按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求开展工作，积极参与公司治理和决策活动，关注公司规范运作和经营情况，主动关注公司财务状况、重大事项等，根据公司的实际情况，对提交董事会审议的各项议案都进行了深入地研究和讨论，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	连刚、刘娅、崔晓钟、王务林、赵万华	5	2023年04月25日	会议审议通过了公司2022年度财务报告	审计委员会成员在审阅了公司编制的2022年度财务报告后认为，公司2022年度财务报告的有关数据如实反映了公司截至2022年12月31日的资产负债情况、2022年度的生产经营成果和现金流量情况，同意将该报告提交公司董事会审议。	认真听取管理层对公司经营情况和重大事项进展的报告，对公司内控制度的建设和执行进行监督，关注年报审计工作的安排及进展，认真审阅注册会计师出具的公司年度审计报告，勤勉尽责发挥监督作用，切实履行了审计委员会的职责。	无
审计委员会			2023年04月28日	会议审议通过了公司2023年第一季度财务报告	审计委员会成员在审阅了公司编制的2023年第一季度财务报告后认为，公司2023年第一季度财务报告的有关数据如实反映了公司截至2023年3月31日的资产负债情况、2023年第一季度的生产经营成果和现金流量情		无

					况，同意将该报告提交公司董事会审议。		
审计委员会			2023年07月21日	会议审议通过了公司2023年半年度财务报告	审计委员会成员在审阅了公司编制的2023年半年度财务报告后认为，公司2023年半年度财务报告的有关数据如实反映了公司截至2023年6月30日的资产负债情况、2023年半年度的生产经营成果和现金流量情况，同意将该报告提交公司董事会审议。		无
审计委员会			2023年10月13日	会议审议通过了拟续聘会计师事务所的议案	审计委员会成员对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了充分了解和审查，认为中兴财光华具有从事证券、期货相关业务资格，拥有较为丰富的上市公司执业经验，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计业务的工作要求，诚信状况良好，有利于保护公司及		无

					其他股东利益、尤其是中小股东利益。为保证公司审计工作衔接的连续性、完整性，同意续聘中兴财光华为公司 2023 年度财务报告审计机构、内部控制审计机构，并同意提交董事会进行审议。		
审计委员会			2023 年 10 月 27 日	会议审议通过了公司 2023 年第三季度财务报告	审计委员会成员在审阅了公司编制的 2023 年第三季度财务报告后认为，公司 2023 年第三季度财务报告的有关数据如实反映了公司截至 2023 年 9 月 30 日的资产负债情况、2023 年第三季度的生产经营成果和现金流量情况，同意将该报告提交公司董事会审议。		无
提名委员会	胡泽宇、连刚、曾晓霞、谢科范、顾文静	1	2023 年 12 月 19 日		经审阅曹敏女士的个人履历等相关资料，未发现其有《公司法》规定的不得担任高级管理人员的情况，以及被中国证监会及相关法规确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之现象，其任职资格符合《公司	严格按照相关规定，参与提名委员会的日常工作和相关会议，积极履行提名委员会委员的职责。	无

					法》、《公司章程》中的有关规定。我们同意提名曹敏女士为公司副总裁，提请董事会审议。		
--	--	--	--	--	---	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	209
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,095
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,304
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,288
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	39
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,460
销售人员	112
技术人员	275
财务人员	80
行政人员	377
合计	2,304
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	3
硕士	32
本科	298
大专	425
大专以下	1,546
合计	2,304

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以公司经济效益为出发点，根据公司的经营发展战略制定，实行具有竞争力且兼顾公平性的薪酬体系。为充分调动员工的积极性和创造性，公司实行岗位绩效工资制为主体的工资分配制度，以强化员工的业绩意识、全局意识和协同意识，促进企业持续稳定发展。此外，公司按法律规定与员工签订劳动合同，为员工足额缴纳基本养老保险、



基本医疗保险、工伤保险、失业保险和生育保险等法定社会保险及住房公积金，多方面、全方位的保障员工合法权益。同时，不断完善员工福利政策，满足员工多样化的个性需求，提升员工体验及满意度，公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

### 3、培训计划

公司重视员工培训与再教育机制，始终把人才发展作为重点工作，秉承“人人是人才，人才是资本”的人才理念，并在工作实践中不断践行这一理念。为进一步提升员工素质，公司不断发挥培训的作用，多次组织不同形式、不同内容的培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训等，建立员工培训档案，由人力资源部门对员工的培训评价结果记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。公司通过内部培训与外部培训相结合的方式，为员工创造了良好的学习环境，带动了员工的成长，提升了员工自身的能力，促进了企业在市场竞争中的不断进步，稳定与健康发展。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，已建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行，并由内审部门负责公司内控管理，定期报告公司内控执行情况，本年度，公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

#### （1）治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及《企业内部控制基本规范》等有关法规要求，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、完善公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内部控制制度，建立较完善的法人治理结构和科学、运行有效的内部控制体系。

## (2) 组织架构

公司根据自身业务特点和内部控制要求建立了科学的组织结构，各职能部门按照公司制订的管理制度，在管理层的领导下运作，责任权限划分明确，相互配合和制约，信息沟通渠道通畅，形成了有效的相互制衡机制，保证了公司经营活动的有序进行。

## (3) 内部监督

公司不断完善内部控制制度，通过董事会的监督、监事会的监督、内部审计监督等多种渠道、多种形式对内部控制建立与实施情况进行监督检查。监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。管理层对各级部门进行检查和监督。公司管理层在对各部门进行授权的同时，制订了各种规章制度，保障权力的有效使用；利用完善的考核机制，保证各项规章制度得到有力执行。在日常工作中，公司管理层与各部门通过各种形式保持密切的沟通，及时跟踪、检查和监督工作的开展情况。公司董事会审计委员会，负责公司与外部审计的沟通及对公司的监督核查、对内部审计的监管、公司内部控制体系的评价与完善等。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，防范经营管理中的风险，促进内部控制目标的实现。公司将持续完善内部控制机制，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		92.18%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.91%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：A、具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：(1)对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；(2)注册会计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；(3)高级管理层中任何程度的舞弊行为；(4)审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。B、具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：(1)未依	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：A、具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：(1)公司经营活动严重违反国家法律、法规；(2)媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；(3)企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；(4)公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；(5)公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；(6)公司内部控制重大缺陷在合理

	照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)未建立反舞弊程序和控制措施；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。C、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	期间内未得到整改。B、具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：(1)公司违反国家法律法规受到轻微处罚；(2)媒体出现负面新闻，波及局部区域；(3)企业决策程序不科学，导致重大失误；(4)公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；(5)公司重要业务制度或系统存在缺陷；(6)公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。C、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：确定与财务报告相关内控缺陷所使用基准涉及职业判断的运用。对于营利性主体以持续经营业务的税前利润（经审计的近三年平均数）作为基准；如果持续经营业务的税前利润不稳定，可使用其他基准例如总资产等。重大缺陷为错报 $\geq$ 合并报表净资产的1%；重要缺陷为合并报表净资产的0.2% $\leq$ 错报 $<$ 合并报表净资产的1%；一般缺陷为错报 $<$ 合并报表净资产的0.2%。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷为直接财产损失金额 $\geq$ 合并报表净资产的1%且负面影响严重、长期、广泛公开；重要缺陷为合并报表净资产的0.2% $\leq$ 直接财产损失金额 $<$ 合并报表净资产的1%且负面影响严重、短期至中期、公开；一般缺陷为直接财产损失金额 $<$ 合并报表净资产的0.2%且负面影响短期、一定范围内不良影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，众泰汽车公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年04月30日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

在治理专项行动中自查问题在以前年度已经全部整改。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

众泰汽车作为汽车制造类企业，始终注重企业与社会、环境的协调可持续发展，积极实施节能减排和环保措施，落实精细化管理，实现公司发展。众泰汽车在节能减排方面，主要有以下做法：

一是通过采用新技术、新工艺、新设备，促成企业能源使用的节约。如：永康工厂生产车间，通过实施污水管网排放系统改造，可循环使用的进入循环池使用，节约水资源利用；污水则入网统一管理，杜绝污水外溢，最大程度减少污水对城市环境的污染，被省经信委评为浙江省节水型企业。在生产过程中产生的废气进行收集，对于有害气体进行过滤分解，对温室气体降低浓度后高空排放。对于危险固废，通过与有处置资质的第三方签订处置协议，由第三方定期到企业收集处理。在实施项目技术改造过程中，设备选型中优先考虑设备能耗低的设备，有效减少企业综合能耗。

二是积极推广新能源汽车运营示范。相关监测显示，环境保护与汽车尾气排密切相关，随着城市汽车保有量的日趋增多，极少汽车尾气排放成为改善环境关键。众泰汽车自 2009 年就开始布局新能源汽车产业，经过十多年的研究与摸索，在新能源汽车推广应用方面积累了经验，为改善全国环境变化作出应有贡献。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司持续推动与利益相关方共赢发展，切实履行社会责任，密切关注利益相关方的心声，并积极回馈与改进，矢志成为备受社会尊重和员工热爱的企业。不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，不断强化社会责任意识，在追求经济效益的同时，注重维护股东利益，职工的合法权益，积极从事公益事业，从而促进公司与全社会的和谐发展。

(1) 积极保护投资者利益，尤其是中小投资者的合法权益。公司建立了较为完善的法人治理结构，确保公司股东尤其是中小股东平等行使权利。同时加强投资者关系管理工作，做到真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东能平等地获得信息。公司在日常投资者关系管理工作中，除了做好各种法定信息披露，在投资者信息通道建设方面，认真答复股东的电话咨询，公平对待所有投资者。尽量及时回复深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台上投资者的提问，使广大股东能够及时、充分地了解公司的生产经营情况。

(2) 积极维护员工权益。公司构建了一个较为完善的职业健康安全管理体系，制定了一系列保障员工权益的制度及薪酬管理体系，并定期组织开展员工安全与技能等方面的培训和员工健康体检工作，加强职业病的预防，维护员工的身心健

康。

(3) 积极从事公益事业。企业是社会的一部分，企业的发展离不开社会的帮助和支持。公司坚持以人为本，关怀困难员工。公司将在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，完善企业社会责任管理体系，塑造专业的企业社会形象。公司的“家文化”氛围，为公司营造了和谐，凝聚了发展动力。

报告期内，公司依法合规运营，注重保护股东特别是中小股东的权益，保护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商、客户和消费者，同时注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极履行企业社会责任。公司在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，完善企业社会责任管理体系和公益项目评估体系，塑造专业的企业社会形象。公司将一如既往、全力以赴地为股东、为客户、为员工、为社会创造和贡献更大的价值和更美好的未来！

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

本报告期内，公司无脱贫攻坚及乡村振兴工作等情况。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	江苏深商控股集团有限公司、深圳市国民数字信息技术有限公司、吉林众富同人投资中心（有限合伙）、深圳市万驰投资合伙企业（有限合伙）、深圳市力驰投资合伙企业（有限合伙）、叶长青、金贞淑	股份限售承诺	受让的转增股票自登记至其名下之日起三十六（36）个月内不减持，但其持有前述转增股票之后在同一实际控制人控制的不同主体之间（含子公司）进行协议转让、无偿划转、实施增资不受前述持股锁定期限制。	2021 年 12 月 14 日	36 个月	正在履行中
	深圳深商鹏程科技实业有限公司	股份限售承诺	权益变动完成之日（2023 年 9 月 4 日）起 18 个月内，不转让持有的江苏深商的股权，其控制的江苏深商不减持上市公司众泰汽车股份。	2023 年 09 月 04 日	18 个月	正在履行中
	深圳市深商时代科技有限公司	股份限售承诺	本次权益变动完成之日（2023 年 9 月 4 日）起 18 个月内，不转让持有的鹏程实业的股权，不间接减持上市公司众泰汽车股份。	2023 年 09 月 04 日	18 个月	正在履行中
	深圳深商极越实业有限公司	股份限售承诺	本次权益变动完成之日（2023 年 9 月 4 日）起 18 个月内，不转让持有的	2023 年 09 月 04 日	18 个月	正在履行中

			时代科技的股权，不间接减持上市公司众泰汽车股份。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	240
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪小刚、柴云清
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4、1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计单位，公司支付给中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的内部控制审计费用共 60 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
与锐展（铜陵）科技有限公司破产债权确认纠纷	14,281.1	否	审理中	未判决	未执行	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网《公司关于诉讼情况公告》（公告编号：2024-002）
与上海汽车变速器有限公司、上海汽车集团股份有限公司的索赔纠纷	10,102.05	否	已判决	公司胜诉，获得赔偿款及赔偿利息共计 72,826,245 元。	已执行完毕	2022 年 08 月 09 日	巨潮资讯网《公司 2022 年半年度报告》（公告编号：2022-070）
黄山金马科技有限公司与江苏金坛汽车工业有限公司买卖合同纠纷	8,207.03	否	已判决	已调解，被告江苏金坛汽车工业有限公司支付原告黄山金马科技有限	已申请执行	2023 年 04 月 26 日	巨潮资讯网《公司 2022 年年度报告》（公告编号：2023-019）



				公司货款 8207.03 万元。			
与杭州金网新能源汽车有限公司、杭州金网新能源汽车有限公司永康分公司买卖合同纠纷	7,000	否	审理中	未判决	未执行	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 《公司关于诉讼情况公告》（公告编号：2024-002）
与重庆两山建设投资集团租赁合同纠纷	6,240.95	是	一审已判决	判决三被告湖南江南汽车制造有限公司及重庆分公司、众泰汽车股份有限公司支付原告重庆两山建设投资集团有限公司、重庆两山建设开发有限公司租金 16000000 元、滞纳金 1380000 元、违约金 26666666 元。	未执行	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 《公司关于诉讼情况公告》（公告编号：2024-002）
与轻橙时代（深圳）科技有限公司借用合同纠纷	5,479.56	否	原告已撤诉	已撤诉	已完结	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 《公司关于诉讼情况公告》（公告编号：2024-002）
与北京亿马先锋汽车科技有限公司侵害发明专利权纠纷	5,286.78	否	二审已判决	二审驳回原告全部诉讼请求，原告上诉	二审已完结	2021 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 《公司关于深圳证券交易所 2020 年报问询函回复的公告》（公告编号：2021-086）
与安徽哈工道一智能制造技术有限公司的民间借贷纠纷	3,500	否	未开庭	未判决	未执行	2024 年 04 月 30 日	
与上海思致汽车工程技术有限公司的知识产权合同纠纷	3,277.37	否	未开庭	未判决	未执行	2024 年 04 月 30 日	

与广州市纳啡餐饮服务 有限公司破产债权确认 诉讼	2,325.55	否	已判决	驳回原告的 诉讼请求	已完结	2023 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 《公司 2022 年年度报 告》（公告 编号： 2023-019）
与盘锦富田 富达汽车销 售服务有限 公司破产债 权确认纠纷	1,502.67	否	审理中	未判决	未执行	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 《公司关于 诉讼情况公 告》（公告 编号： 2024-002）
与河南海日 汽车销售有 限公司买卖 合同纠纷	1,425.9	否	已撤诉	已撤诉	已完结	2023 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 《公司 2023 年半年度报 告》（公告 编号： 2023-061）
与万奇汽车 零部件（中 国）有限公 司诉前财产 保全	1,102.26	否	已调解	已调解，由 被告永康众 泰汽车有限 公司支付原 告万奇汽车 零部件（中 国）有限公 司款项 115 万元。	已完结	2023 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 《公司 2022 年年度报 告》（公告 编号： 2023-019）
与重庆小康 动力有限公 司破产债权 确认诉讼	1,069.94	否	审理中	未判决	未执行	2023 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 《公司 2022 年年度报 告》（公告 编号： 2023-019）
与重庆汇安 机械制造有 限公司承揽 合同纠纷	958.08	否	审理中	未判决	未执行	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 《公司关于 诉讼情况公 告》（公告 编号： 2024-002）
与南昌雄豪 汽车销售有 限公司、林 高进追偿权 纠纷	936.4	否	已判决	判决由被告 南昌雄豪汽 车销售有限 公司支付原 告浙江众泰 汽车销售有 限公司货款 10,067,302 .07 元。	已申请执行	2023 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 《公司 2023 年半年度报 告》（公告 编号： 2023-061）
与山东众车 源汽车销售 有限公司买 卖合同纠纷	867.61	否	已调解	已调解，由 被告山东众 车源汽车销 售有限公司 分批次支付 原告众泰新 能源汽车有 限公司货款 400 万元	已申请执行	2023 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 《公司 2023 年半年度报 告》（公告 编号： 2023-061）

与得润汽车部件（重庆）有限公司买卖合同纠纷	794.68	否	审理中	未判决	未执行	2024 年 01 月 13 日	巨潮资讯网《公司关于诉讼情况公告》（公告编号：2024-002）
与锦州锦恒汽车安全系统股份有限公司破产债权确认纠纷	782.08	否	审理中	未判决	未执行	2023 年 08 月 22 日	巨潮资讯网《公司 2023 年半年度报告》（公告编号：2023-061）

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司不是失信被执行人。

公司控股股东江苏深商不是失信被执行人。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在	期初余额	本期新增	本期收回	利率	本期利息	期末余额
-----	------	------	------	------	------	------	----	------	------

			非经营性 资金占用	(万元)	金额(万 元)	金额(万 元)		(万元)	(万元)
--	--	--	--------------	------	------------	------------	--	------	------

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
江苏深商	控股股东	财务资助	0	1,900	0	0.00%	0	1,900
江苏深商	控股股东	财务资助	0	2,000	0	3.45%	21.08	2,000
江苏深商	控股股东	财务资助	0	3,000	0	6.00%	48.5	3,000
江苏深商	控股股东	财务资助	0	1,000	0	6.00%	5.67	1,000
江苏深商	控股股东	财务资助	0	285	0	6.00%	0.1	285
江苏深商	控股股东	财务资助	1,200	0	1,200	3.65%	6.69	0

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	792,875,541	15.64%				- 77,075,888	- 77,075,888	715,799,653	14.20%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	3,555,843	0.07%				5,898,593	5,898,593	9,454,436	0.19%
3、其他内资持股	789,319,698	15.57%				- 82,974,481	- 82,974,481	706,345,217	13.65%
其中：境内法人持股	775,698,329	15.30%				- 87,268,293	- 87,268,293	688,430,036	13.65%
境内自然人持股	1,828,652	0.04%				- 1,828,652	- 1,828,652	0	0.00%
高管锁定股	11,148,966	0.22%				3,667,922	3,667,922	14,816,888	0.29%
基金、理财产品等	643,751	0.01%				2,454,542	2,454,542	3,098,293	0.06%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	4,276,302,679	84.36%				50,445,407	50,445,407	4,326,748,086	85.80%
1、人民币普通股	4,276,302,679	84.36%				50,445,407	50,445,407	4,326,748,086	85.80%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	5,069,178,220	100.00%				-26,630,481	-26,630,481	5,042,547,739	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 2 日召开公司第八届董事会 2022 年度第四次临时会议，并于 2022 年 12 月 21 日召开公司 2022 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于注销铁牛集团有限公司偿债股份的议案》、《关于减少注册资本并修改〈公司章程〉的议案》。公司董事会于 2022 年 12 月 3 日在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 披露了《公司第八届董事会 2022 年度第四次临时会议决议公告》（公告编号：2022-098），并于 2022 年 12 月 22 日在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露了《公司 2022 年度第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-104）、《公司关于注销铁牛集团有限公司偿债股份减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2022-105）。偿债股份 26,630,481 股已于 2023 年 2 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥注销手续，本次注销完成后，公司总股本由 5,069,178,220 股减少至 5,042,547,739 股，具体内容详见 2023 年 2 月 16 日刊登在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《公司关于铁牛集团有限公司偿债股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编号：2023-003）

公司于 2023 年 12 月 27 日在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露了《公司关于 2017 年重大资产重组限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-089），公司 2017 年发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易中非公开发行的有限售条件股份 54,113,329 股已解除限售，并已于 2023 年 12 月 28 日上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	--------

杨福锋	50,000,000	0	50,000,000	0	首发后限售股	2023年12月27日
徐含冰	2,000,000	0	2,000,000	0	首发后限售股	2023年12月27日
苏勤	984,639	0	984,639	0	首发后限售股	2023年12月27日
徐忠浪	512,209	0	512,209	0	首发后限售股	2023年12月27日
应嫦薇	211,886	0	211,886	0	首发后限售股	2023年12月27日
徐波	106,615	0	106,615	0	首发后限售股	2023年12月27日
陈志敏	47,421	0	47,421	0	首发后限售股	2023年12月27日
金新康	36,674	0	36,674	0	首发后限售股	2023年12月27日
应君	24,903	0	24,903	0	首发后限售股	2023年12月27日
胡卫华	23,194	0	23,194	0	首发后限售股	2023年12月27日
其他股东	165,788	0	165,788	0	首发后限售股	2023年12月27日
合计	54,113,329	0	54,113,329	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	198,528	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	192,246	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押、标记或冻结情况



			持股数量	增减变动情况	售条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
江苏深商控股集团有限公司	境内非国有法人	14.81%	747,000,000	0	0	747,000,000	冻结	747,000,000
浙商银行股份有限公司金华分行	境内非国有法人	9.35%	471,357,323	471,357,323	471,357,323	0	不适用	0
深圳市国民数字信息技术有限公司	境内非国有法人	7.56%	381,000,000	0	0	381,000,000	冻结	381,000,000
众泰汽车股份有限公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	7.08%	356,978,221	-135226368	0	356,978,221	不适用	0
铁牛集团有限公司	境内非国有法人	2.86%	144,360,555	-586348979	139,836,755	4,523,800	冻结	144,360,555
							质押	100,000,000
长城（德阳）长富投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.41%	121,341,408	0	0	121,341,408	不适用	0
永康市智信企业管理有限公司	境内非国有法人	2.18%	109,906,344	109,906,344	28,853,831	81,052,513	冻结	81,052,513
杨福锋	境内自然人	0.99%	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000	不适用	0
吉林众富同人投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.59%	30,000,000	0	0	30,000,000	冻结	30,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.50%	25,397,878	25,397,878	0	25,397,878	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	前 10 名股东中，江苏深商控股集团有限公司是公司的重整投资人，深圳市国民数字信息技术有限公司、吉林众富同人投资中心（有限合伙）为江苏深商控股集团有限公司的一致行动人。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏深商控股集团有限公司、深圳市国民数字信息技术有限公司、吉林众富同人投资中心（有限合伙）为一致行动人。除此之外，他们与其他股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如	无。							

有) (参见注 10)			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏深商控股集团有限公司	747,000,000	人民币普通股	747,000,000
深圳市国民数字信息技术有限公司	381,000,000	人民币普通股	381,000,000
众泰汽车股份有限公司破产企业财产处置专用账户	356,978,221	人民币普通股	356,978,221
长城(德阳)长富投资基金合伙企业(有限合伙)	121,341,408	人民币普通股	121,341,408
永康市智信企业管理有限公司	81,052,513	人民币普通股	81,052,513
杨福锋	50,000,000	人民币普通股	50,000,000
吉林众富同人投资中心(有限合伙)	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
香港中央结算有限公司	25,397,878	人民币普通股	25,397,878
杭州大江东城市基础设施建设有限公司	24,837,052	人民币普通股	24,837,052
深圳市万驰投资合伙企业(有限合伙)	23,000,000	人民币普通股	23,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	江苏深商控股集团有限公司、深圳市国民数字信息技术有限公司、吉林众富同人投资中心(有限合伙)、深圳市万驰投资合伙企业(有限合伙)为一致行动人。公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
浙商银行股份有限公司金华分行	新增	0	0.00%	471,357,323.00	9.35%
永康市智信企业管理有限公司	新增	0	0.00%	109,906,344.00	2.18%
杨福锋	新增	0	0.00%	50,000,000.00	0.99%
吉林众富同人投资中心(有限合伙)	新增	0	0.00%	30,000,000.00	0.59%

香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	25,397,878.00	0.50%
海南指明灯投资有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
深圳市夏泰洛投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
长春市众合投资中心（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
武汉天风智信投资中心（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
深圳市比克动力电池有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏深商控股集团有限公司	赵双全	2020年09月29日	91320191MA22KXH85G	许可项目：进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；国内贸易代理；汽车租赁；办公设备租赁服务；仓储设备租赁服务；运输设备租赁服务；机械设备租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；分布式交流充电桩销售；智能输配电及控制设备销售；机动车充电销售；集中式快速充电站；输配电及控制设备制造；代驾服务；机动车检验检测服务；汽车零部件及配件制造；机动车修理和维护；汽车零配件批发；汽车新车销售；汽车零配件零售；电动汽车充电基础设施运营；技术服

				务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；太阳能发电技术服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

江苏深商的控股股东为鹏程实业（持股 67%），实际可支配的上市公司股份表决权为 24.35%。鹏程实业的控股股东为时代科技（持股 90%），时代科技的控股股东为极越实业（持股 90%），极越实业的股东为深商极越的股东为深圳信华方安实业有限公司（持股 32%）、深圳顺宏开企业管理有限公司（持股 28%）、深圳旭力通达商业有限公司（持股 28%）、深圳市阿拉神灯网络科技有限公司（持股 12%），不存在任一股东可单独依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对极越实业的股东会决议施加重大影响，且股东之间不存在关联关系，不存在一致行动协议安排，因此极越实业无实际控制人，进而时代科技、鹏程实业无实际控制人。故上市公司无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

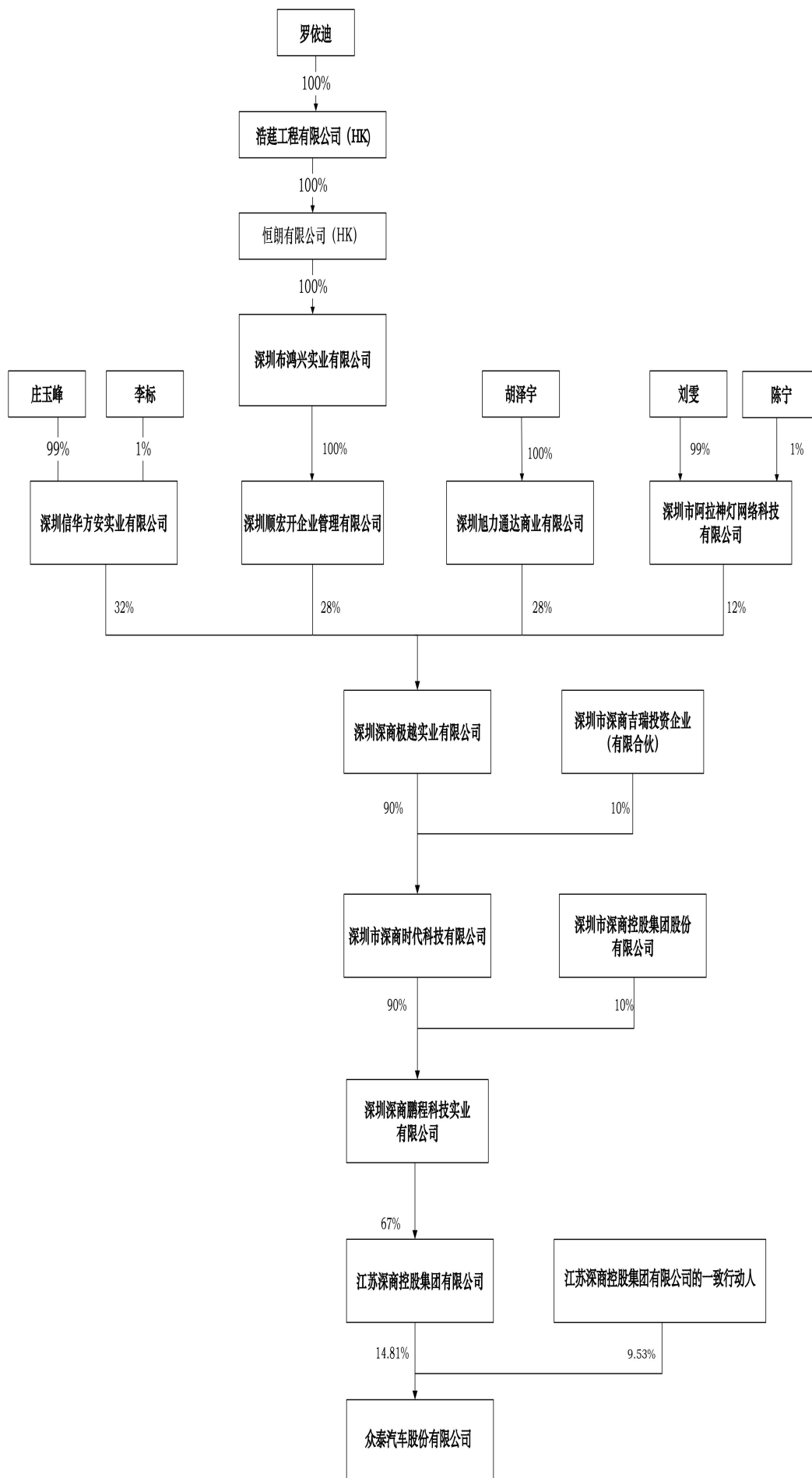
公司第一大股东江苏深商及其一致行动人持有公司 24.35%的股份，但是最终控制层面股东比较分散，持股比均未达到 5%。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	黄继宏
新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2023 年 09 月 04 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2023 年 09 月 05 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

详见第六节一、承诺事项履行情况。

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 29 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2024）第 304310 号
注册会计师姓名	汪小刚、柴云清

审计报告正文

众泰汽车股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了众泰汽车股份有限公司（以下简称众泰汽车公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了众泰汽车公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收款项坏账准备的计提

## 1.事项描述

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产负债表中应收账款账面原值为 272,499.37 万元，坏账准备金额为 129,892.91 万元，账面价值为 142,606.44 万元，其他应收款账面原值为 15,679.18 万元，坏账准备金额为 11,969.07 万元，账面价值为 3,710.12 万元，众泰汽车公司管理层（以下简称管理层）基于单项和组合评估应收款项预期信用损失，由于应收款项金额重大，且预期信用损失的计量和应收款项坏账准备的计提涉及管理层的主观判断，并具有固有不确定性，因此，我们将应收款项坏账准备的计提认定为关键审计事项。

相关信息披露详见财务报表附注三、11、附注五、3 和附注五、6 相关内容。

## 2.审计应对

我们针对应收款项坏账准备的计提，执行的主要审计程序如下：

（1）了解应收款项坏账准备的计提相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并对于关键控制执行的有效性进行控制测试；

（2）分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、计提比例、单独计提坏账准备的判断等，以单项为基础计量预期信用损失的应收款项，获取并复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对，对于以组合为基础计量预期信用损失的应收款项，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄的合理性；测试管理层使用数据（包括应收款项账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（3）计算分析应收款项坏账准备与应收款项余额比例，考虑行业和客户情况，并结合以前年度实际应收款项坏账发生金额和情况，评估管理层应收款项坏账准备政策和计提比例的合理性；

（4）对重要应收款项执行独立函证程序和期后回款检查程序，评价应收款项的真实性及坏账准备计提的合理性；

（5）通过执行重新计算等程序，复核坏账准备计提金额的准确性；

（6）检查应收款项坏账准备的列报与披露是否恰当，是否符合会计准则的规定。

## （二）收入确认

### 1.事项描述

众泰汽车公司 2023 年度确认主营业务收入 69,272.66 万元，由于收入是关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入的确认认定为关键审计事项。

相关信息披露详见财务报表附注三、28 和附注五、38 相关内容。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解收入的确认与计量相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试其运行的有效性；

(2) 与管理层访谈，了解本期经营情况以及未来经营计划；

(3) 选取样本检查销售合同并结合与管理层的访谈，识别合同关键条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 根据产品类型对毛利率执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

(5) 对本期记录的收入交易选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；结合往来函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，评估收入的真实性及完整性；

(6) 了解公司与客户的合作方式，对报告期内主要客户进行背景调查，检查是否存在关联交易；

(7) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收单等支持性文件，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报并在报表附注中进行充分披露。

## 四、其他信息

众泰汽车公司管理层对其他信息负责。其他信息包括众泰汽车公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督众泰汽车公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对众泰汽车公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性

得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：众泰汽车股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	795,197,386.34	1,009,519,515.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,844,247.17	36,452,559.34
应收账款	1,426,064,422.23	1,571,867,377.59
应收款项融资	7,495,888.82	13,799,109.21
预付款项	75,143,309.54	155,260,386.42

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,101,161.74	105,215,941.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	296,526,470.75	207,049,713.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	535,873,893.42	526,188,452.10
流动资产合计	3,212,246,780.01	3,625,353,055.20
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,967,629.80	1,993,210.95
固定资产	1,200,525,853.90	1,517,268,314.53
在建工程	125,366,713.57	123,403,090.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,982,459.72	132,453,716.10
无形资产	1,533,599,763.48	1,588,071,807.03
开发支出		105,986,744.07
商誉		
长期待摊费用	5,588,520.67	2,657,448.13
递延所得税资产	7,047,807.84	23,515,584.90
其他非流动资产	84,870,750.00	20,787,301.48
非流动资产合计	2,966,949,498.98	3,516,137,217.39
资产总计	6,179,196,278.99	7,141,490,272.59
流动负债：		
短期借款	1,247,552,451.91	1,215,753,914.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,960,770.00	35,880,000.00

应付账款	523,816,586.08	564,394,532.55
预收款项		
合同负债	71,208,188.29	110,761,224.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	80,208,290.44	68,578,070.30
应交税费	363,261,870.64	360,793,023.37
其他应付款	433,865,579.01	315,744,525.00
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	449,999,859.46	236,740,917.41
其他流动负债	25,898,742.62	21,413,071.03
流动负债合计	3,226,772,338.45	2,930,059,278.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,238,710,144.55	1,579,348,902.41
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,070,192.45	7,741,576.92
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	50,215,720.11	160,309.77
递延收益	46,602,344.68	47,234,855.34
递延所得税负债	111,231,133.16	147,055,730.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,448,829,534.95	1,781,541,375.33
负债合计	4,675,601,873.40	4,711,600,654.03
所有者权益：		
股本	5,042,547,739.00	5,069,178,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,477,607,232.03	18,477,607,232.03
减：库存股	321,321,103.00	347,951,584.00
其他综合收益		
专项储备	687,633.46	0.00
盈余公积	336,107,090.51	336,107,090.51
一般风险准备		
未分配利润	-22,037,341,403.67	-21,110,009,631.59

归属于母公司所有者权益合计	1,498,287,188.33	2,424,931,326.95
少数股东权益	5,307,217.26	4,958,291.61
所有者权益合计	1,503,594,405.59	2,429,889,618.56
负债和所有者权益总计	6,179,196,278.99	7,141,490,272.59

法定代表人：胡泽宇 主管会计工作负责人：曹敏 会计机构负责人：程勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	178,608,938.00	291,322,709.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	37,692,780.00	37,692,780.00
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	5,999,008,550.13	5,810,585,811.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,238,104.66	1,120,866.29
流动资产合计	6,217,548,372.79	6,140,722,167.79
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,001,795,586.43	14,001,795,586.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	937,194.66	970,613.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	110,650,889.24	121,726,063.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		



递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,113,383,670.33	14,124,492,262.96
资产总计	20,330,932,043.12	20,265,214,430.75
流动负债：		
短期借款	937,271,890.66	937,271,890.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	94,603,824.00	95,203,824.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	300,000.00	150,000.00
应交税费		
其他应付款	532,649,503.22	440,754,899.45
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	134,435,163.76	46,101,240.01
其他流动负债		
流动负债合计	1,699,260,381.64	1,519,481,854.12
非流动负债：		
长期借款	298,795,936.95	373,494,921.20
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,590,000.00	40,167,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	338,385,936.95	413,662,421.20
负债合计	2,037,646,318.59	1,933,144,275.32
所有者权益：		
股本	5,042,547,739.00	5,069,178,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,726,801,628.31	13,726,801,628.31
减：库存股	321,321,103.00	347,951,584.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	336,107,090.51	336,107,090.51

未分配利润	-490,849,630.29	-452,065,199.39
所有者权益合计	18,293,285,724.53	18,332,070,155.43
负债和所有者权益总计	20,330,932,043.12	20,265,214,430.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	733,962,005.41	783,172,718.60
其中：营业收入	733,962,005.41	783,172,718.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,326,368,528.69	1,354,626,496.30
其中：营业成本	699,141,425.99	699,740,752.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	49,680,138.42	13,125,879.12
销售费用	32,685,342.34	33,596,202.30
管理费用	430,652,863.08	496,746,483.94
研发费用	43,762,675.18	38,821,874.52
财务费用	70,446,083.68	72,595,303.59
其中：利息费用	81,097,197.65	88,149,875.02
利息收入	10,777,464.73	16,905,351.58
加：其他收益	7,550,953.19	4,852,015.00
投资收益（损失以“-”号填列）	77,754,340.32	20,800,858.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-364,641.09	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-133,063,657.34	-119,449,760.70
资产减值损失（损失以“-”号	-359,299,531.02	-232,831,612.49

填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	33,051,456.00	3,021,584.66
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-966,412,962.13	-895,060,692.90
加: 营业外收入	77,055,274.60	13,160,266.26
减: 营业外支出	53,725,369.17	32,214,213.40
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-943,083,056.70	-914,114,640.04
减: 所得税费用	-16,100,210.27	6,344,893.83
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-926,982,846.43	-920,459,533.87
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-926,982,846.43	-920,459,533.87
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-927,331,772.08	-920,853,948.92
2. 少数股东损益	348,925.65	394,415.05
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-926,982,846.43	-920,459,533.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-927,331,772.08	-920,853,948.92
归属于少数股东的综合收益总额	348,925.65	394,415.05
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.18	-0.18
(二) 稀释每股收益	-0.18	-0.18

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

法定代表人：胡泽宇    主管会计工作负责人：曹敏    会计机构负责人：程勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		848,184.80
销售费用		
管理费用	19,286,154.78	18,489,416.44
研发费用		
财务费用	19,405,318.47	19,706,984.10
其中：利息费用	22,203,872.54	29,537,970.70
利息收入	2,804,120.66	9,896,255.25
加：其他收益	577,500.00	770,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-246,905.92	-28,950,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-423,551.73	127,656,200.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,784,430.90	60,431,614.99
加：营业外收入		4,530,000.00
减：营业外支出		410.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-38,784,430.90	64,961,204.99
减：所得税费用	0.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,784,430.90	64,961,204.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,784,430.90	64,961,204.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-38,784,430.90	64,961,204.99
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	686,807,579.00	842,611,466.84
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,560,141.85	112,554,386.51
收到其他与经营活动有关的现金	552,326,909.15	880,795,760.60
经营活动现金流入小计	1,257,694,630.00	1,835,961,613.95
购买商品、接受劳务支付的现金	583,462,138.26	712,083,682.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	337,640,937.91	339,207,968.19
支付的各项税费	82,096,847.29	55,943,358.27
支付其他与经营活动有关的现金	423,018,937.56	509,795,206.31
经营活动现金流出小计	1,426,218,861.02	1,617,030,215.63
经营活动产生的现金流量净额	-168,524,231.02	218,931,398.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,348,585.94	26,656,703.22
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	979,600.00	0.00
投资活动现金流入小计	9,328,185.94	26,656,703.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,775,357.17	241,391,485.53
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,856,814.89
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,775,357.17	249,248,300.42
投资活动产生的现金流量净额	-69,447,171.23	-222,591,597.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	292,630,000.00	543,806,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	369,766,080.60	174,416,832.67
筹资活动现金流入小计	662,396,080.60	718,222,832.67
偿还债务支付的现金	298,493,497.53	424,025,826.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,554,131.72	79,384,823.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	144,988,958.55	129,701,979.13
筹资活动现金流出小计	466,036,587.80	633,112,629.34
筹资活动产生的现金流量净额	196,359,492.80	85,110,203.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	452,268.72	173,745.66
五、现金及现金等价物净增加额	-41,159,640.73	81,623,750.11
加：期初现金及现金等价物余额	116,020,322.36	34,396,572.25
六、期末现金及现金等价物余额	74,860,681.63	116,020,322.36

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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		
收到的税费返还		2,478,362.60
收到其他与经营活动有关的现金	372,666,987.84	1,108,398,549.42
经营活动现金流入小计	372,666,987.84	1,110,876,912.02
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		937,463.10

支付的各项税费		1,808,452.09
支付其他与经营活动有关的现金	503,194,560.57	1,078,171,240.97
经营活动现金流出小计	503,194,560.57	1,080,917,156.16
经营活动产生的现金流量净额	-130,527,572.73	29,959,755.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		12,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	124,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	124,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		205,826.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,597,685.22
支付其他与筹资活动有关的现金	12,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	12,000,000.00	22,803,511.84
筹资活动产生的现金流量净额	112,000,000.00	-10,803,511.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-18,527,572.73	19,156,244.02
加：期初现金及现金等价物余额	19,801,319.39	645,075.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,273,746.66	19,801,319.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	5,06 9,17 8,22 0.00				18,4 77,6 07,2 32.0 3	347, 951, 584. 00			336, 107, 090. 51		- 21,1 10,0 09,6 31.5 9		2,42 4,93 1,32 6.95	4,95 8,29 1.61	2,42 9,88 9,61 8.56
加															

：会计政策变更																
期差错更正																
他																
二、本年期初余额	5,069,178,220.00				18,477,607,232.03	347,951,584.00			336,107,090.51			-21,110,009,631.59		2,424,931,326.95	4,958,291.61	2,429,889,618.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-26,630,481.00					-26,630,481.00		687,633.46				-927,331,772.08		-926,644,138.62	348,925.65	-926,295,212.97
（一）综合收益总额												-927,331,772.08		-927,331,772.08	348,925.65	-926,982,846.43
（二）所有者投入和减少资本	-26,630,481.00					-26,630,481.00										
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份																



支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	- 26,6 30,4 81.0 0					- 26,6 30,4 81.0 0									
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															

本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								687,633.46					687,633.46		687,633.46
1. 本期提取								687,633.46					687,633.46		687,633.46
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	5,042,547.73				18,477,607.23	321,321,103.00		687,633.46	336,107,090.51		-22,037,341.40		1,498,287.18	5,307,217.26	1,503,594,405.59

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年	5,069,17				18,547,5	321,321,		336,107,		-20,1		3,442,35	4,563,87	3,446,92		

期末余额	8,220.00				08,314.14	103.00			090.51		89,115,852.46		6,669.19	6.56	0,545.75
加： ：会计政策变更											-39,830.21		-39,830.21		-39,830.21
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	5,069,178.22				18,547,508.34	321,321,103.00			336,107,090.51		-20,189,155.68		3,442,316.83	4,563,876.56	3,446,880.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-69,901,082.11	26,630,481.00					-920,853,948.92		-1,017,385,512.03	394,415.05	-1,016,991,096.98
（一）综合收益总额											-920,853,948.92		-920,853,948.92	394,415.05	-920,459,533.87
（二）所有者投入和减少资本					-69,901,082.11	26,630,481.00							-96,531,563.11		-96,531,563.11
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有															

者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-	26,6						-		-	
					69,9	30,4						96,5		96,5	
					01,0	81.0						31,5		31,5	
					82.1	0						63.1		63.1	
					1							1		1	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2.															

盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	5,069,178.22				18,477,607.23	347,951,584.00			336,107,090.51		-21,110,009.63		2,424,931.32	4,958,291.61	2,429,989.61

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,069,178,220.00				13,726,801,628.31	347,951,584.00			336,107,090.51	-452,065,199.39		18,332,070,155.43
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,069,178,220.00				13,726,801,628.31	347,951,584.00			336,107,090.51	-452,065,199.39		18,332,070,155.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-26,630,481.00					-26,630,481.00				-38,784,430.90		-38,784,430.90
（一）综合收益总额										-38,784,430.90		-38,784,430.90
（二）所有者投入和减少资本	-26,630,481.00					-26,630,481.00						
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-					-						
	26,630,481.00					26,630,481.00						
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本												

本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	5,042 ,547, 739.0 0				13,72 6,801 ,628. 31	321,3 21,10 3.00			336,1 07,09 0.51	- 490,8 49,63 0.29		18,29 3,285 ,724. 53

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年	5,069 ,178,				13,82 8,263	321,3 21,10			336,1 07,09	- 517,0		18,39 5,201



期末余额	220.00				,760.92	3.00			0.51	26,404.38		,564.05
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,069,178,220.00				13,828,263,760.92	321,321,103.00			336,107,090.51	-517,026,404.38		18,395,201,564.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-101,462,132.61	26,630,481.00				64,961,204.99		-63,131,408.62
（一）综合收益总额										64,961,204.99		64,961,204.99
（二）所有者投入和减少资本					-101,462,132.61	26,630,481.00						-128,092,613.61
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他					- 101,4 62,13 2.61	26,63 0,481 .00						- 128,0 92,61 3.61
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,069,178,220.00				13,726,801,628.31	347,951,584.00			336,107,090.51	-452,065,199.39		18,332,070,155.43

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

根据公司2017年4月8日、2017年4月27日召开第六届董事会2017年第三次临时会议、2017年度第二次临时股东大会《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉议案》的决议,2017年5月25日,公司已完成公司名称、注册资本及经营范围等事项的工商变更登记手续,收到安徽省工商行政管理局的核准登记材料并换领了新的营业执照。公司名称由黄山金马股份有限公司变更为安徽众泰汽车股份有限公司。

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

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

2021年6月9日，金华市中级人民法院（以下简称“金华中院”）裁定受理对众泰汽车股份有限公司的重整申请，公司出资人组会议于2021年11月9日表决通过了《众泰汽车股份有限公司重整计划草案之出资人权益调整方案》，以众泰汽车现有总股本2,027,671,288股为基数，按每10股转增15股的比例实施资本公积转增股本共计3,041,506,932股。转增完成后，众泰汽车的总股本由2,027,671,288股增至5,069,178,220股，股份性质均为无限售条件流通股。前述转增股票不向原股东分配，全部按照重整计划的规定进行分配和处理。2021年12月8日，中国证券登记结算有限责任公司审核同意众泰汽车权益分派申请，权益登记日为2021年12月14日。

2021年12月14日公司已完成资本公积金转增股本，公司总股本由2,027,671,288股增至5,069,178,220股，本次权益变动后，江苏深商控股集团有限公司（以下简称“江苏深商”）及其一致行动人合计持有公司1,227,671,288股股票，持股比例24.22%，为公司第一大股东且可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，江苏深商成为众泰汽车的控股股东。公司控股股东由铁牛集团有限公司变更为江苏深商，实际控制人由应建仁、徐美儿夫妇变更为黄继宏。

2022年10月21日，浙江省永康市人民法院下发（2020）浙0784破11号之六十三《民事裁定书》，裁定对《铁牛集团有限公司财产分配方案》予以认可。根据上述分配方案，作为铁牛集团有限公司债权人，众泰汽车股份有限公司（以下简称“公司”）获得原铁牛集团有限公司持有的众泰汽车股票26,630,481股。2022年12月21日召开公司2022年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于注销铁牛集团有限公司偿债股份的议案》、《关于减少注册资本并修改〈公司章程〉的议案》。偿债股份已于2023年2月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥注销手续，本次注销完成后，公司总股本将由5,069,178,220股减少至5,042,547,739股。

2023年9月1日，深圳深商鹏程科技实业有限公司（以下简称“鹏程实业”）通过协议转让方式受让深圳市深商控股集团有限公司（以下简称“深商控股”）持有的江苏深商67%股权，并于当日完成工商登记。江苏深商持有上市公司747,000,000股股份，持股比例为14.81%。2023年9月4日，江苏深商及其一致行动人和黄继宏签订了《表决权委托解除协议书》，自签署之日起江苏深商及其一致行动人委托给黄继宏的表决权解除。因江苏深商及其一致行动人合计持有上市公司1,227,671,288股股票，持股比例为24.35%，且《一致行动协议》约定就一致行动范围内的事项以江苏深商表决意见为准。故自2023年9月4日起鹏程实业通过控股江苏深商，实际可支配的上市公司股份表决权为24.35%。

因鹏程实业无实际控制人，故江苏深商及其一致行动人和黄继宏的表决权委托解除后，上市公司的实际控制人由黄继宏变更为无实际控制人。

截至2023年12月31日，公司总股本为5,042,547,739.00股，其中有限售条件股份为715,799,653.00股（占总股本14.20%），无限售条件股份4,326,748,086.00股（占总股本85.80%）。

注册地址、总部地址：浙江省金华市永康市经济开发区北湖路1号

组织形式：其他股份有限公司（上市）

母公司：江苏深商控股集团有限公司

公司实际控制人：无

本公司及各子公司主要从事的经营业务为汽车整车及零部件、汽车配件、摩托车配件（不含发动机），模具、电机产品、五金工具、仪器仪表配件及电器件、电机系列产品，电动自行车产品等开发、设计、制造、销售及相关售后服务；金属材料（不含危险物品）销售；安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗生产、销售、安装及相关售后服务。

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2024 年 04 月 28 日批准报出本财务报表。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	金额 1,000 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10%以上的款项
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	金额 100 万元以上（含）且占其他应收款账面余额 10%以上的款项
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入 10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买

方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、16“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。



一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有权权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、16（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司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。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

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

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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时，使用不可观察输入值。

### 12、应收票据

对于划分为组合的应收票据，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率

### 13、应收账款

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

## 款账龄作为信用风险特征

## 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

## 14、应收款项融资

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 15、其他应收款

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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：

其他应收款：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	应收其他公司款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率
无风险组合	应收合并范围内公司款项	

## 16、合同资产

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

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。



## 17、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。发出存货采用移动加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)**本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：**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。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

对于长期应收款-应收租赁款，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

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

## (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	3~5	2.38-4.85
机器设备	年限平均法	3~20	3~5	4.75-32.33
运输工具	年限平均法	3~10	3~5	9.50-32.33
办公设备及其他	年限平均法	3~10	3~5	9.50-32.33

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。



## 32、合同负债

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

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）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。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段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，直至履约进度能够合理确定。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。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### ①商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收合格作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

#### ②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

### 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.**租赁负债的初始计量金额；**B.**在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；**C.**发生的初始直接费用；**D.**为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.**固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、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)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产		869,428.96	869,428.96
递延所得税负债	120,903,083.68	121,812,342.85	909,259.17
盈余公积	336,107,090.51	336,107,090.51	
未分配利润	-20,189,115,852.46	-20,189,155,682.67	-39,830.21
少数股东权益	4,563,876.56	4,563,876.56	
合并资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	2,947,962.62	23,515,584.90	20,567,622.28
递延所得税负债	114,476,511.96	147,055,730.89	32,579,218.93
盈余公积	336,107,090.51	336,107,090.51	
未分配利润	-21,097,995,878.04	-21,110,009,631.59	-12,013,753.55
少数股东权益	4,956,134.71	4,958,291.61	2,156.90
合并利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	-5,626,872.61	6,344,893.83	11,971,766.44
净利润	-908,487,767.43	-920,459,533.87	-11,971,766.44

对可比期间公司财务报表项目及金额无影响

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、13
消费税	应纳税销售额（量）	5、3、1
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、15
土地使用税	应税土地的实际占用面积	6 元/平方米、8 元/平方米



房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2、12
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2
水利基金	按实际缴纳的流转税、实际销售收入计缴	1、0.07、0.06

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
合肥亿恒智能科技有限公司	15%
浙江金大门业有限公司	15%

## 2、税收优惠

合肥亿恒智能科技有限公司于 2023 年 11 月 30 日获得高新技术企业证书，证书编号 GR202334006264，自 20203 起三年内可享受 15% 的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

浙江金大门业有限公司于 2021 年 12 月 16 日获得高新技术企业证书，证书编号 GR202133002762，自 2021 年起三年内可享受 15% 的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,257.39	284,985.60
银行存款	582,865,199.57	708,281,096.13
其他货币资金	212,181,929.38	300,953,433.90
合计	795,197,386.34	1,009,519,515.63

其他说明：

说明：截至 2023 年 12 月 31 日止，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 720,336,704.71 元。期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,501,678.14	23,242,330.26
商业承兑票据	9,342,569.03	13,210,229.08
合计	38,844,247.17	36,452,559.34

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	39,335,961.33	100.00%	491,714.16	1.25%	38,844,247.17	37,147,834.56	100.00%	695,275.22	1.87%	36,452,559.34
其中：										
银行承兑汇票	29,501,678.14	75.00%			29,501,678.14	23,242,330.26	62.57%			23,242,330.26
商业承兑汇票	9,834,283.19	25.00%	491,714.16	5.00%	9,342,569.03	13,905,504.30	37.43%	695,275.22	5.00%	13,210,229.08
合计	39,335,961.33	100.00%	491,714.16	1.25%	38,844,247.17	37,147,834.56	100.00%	695,275.22	1.87%	36,452,559.34

按组合计提坏账准备：491,714.16

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	9,834,283.19	491,714.16	5.00%
合计	9,834,283.19	491,714.16	

确定该组合依据的说明：

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

银行承兑汇票

2023年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的信用级别较高的15家银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，其他银行承兑汇票按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收票据坏账准备	695,275.22	172,000.00	375,561.06			491,714.16
合计	695,275.22	172,000.00	375,561.06			491,714.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
浙江金大门业有限公司	375,561.06	部分逾期的票据本期已收回	按照商票期末余额 5% 的比例重新计提坏账准备，差额转回	是
合计	375,561.06			

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,877,873.71	29,441,678.14
商业承兑票据		16,641,678.14
合计	28,877,873.71	46,083,356.28

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	192,955,987.33	280,701,254.32
1 至 2 年	101,131,518.90	114,983,302.85

2至3年	86,715,236.41	59,269,808.90
3年以上	2,344,190,825.15	2,356,160,134.00
3至4年	51,613,551.10	211,476,507.50
4至5年	205,270,047.46	1,133,542,205.37
5年以上	2,087,307,226.59	1,011,141,421.13
合计	2,724,993,567.79	2,811,114,500.07

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,370,300,539.67	50.29%	310,892,819.67	22.69%	1,059,407,720.00	1,412,947,446.94	50.26%	353,539,726.94	25.02%	1,059,407,720.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,354,693,028.12	49.71%	988,036,325.89	72.93%	366,656,702.23	1,398,167,053.13	49.74%	885,707,395.54	63.35%	512,459,657.59
其中：										
补贴款组合	830,614,292.96	30.48%	798,176,978.09	96.09%	32,437,314.87	833,173,848.96	29.64%	736,543,639.30	88.40%	96,630,209.66
账龄组合	524,078,735.16	19.23%	189,859,347.80	36.23%	334,219,387.36	564,993,204.17	20.10%	149,163,756.24	26.40%	415,829,447.93
合计	2,724,993,567.79	100.00%	1,298,929,145.56	47.67%	1,426,064,422.23	2,811,114,500.07	100.00%	1,239,247,122.48	44.08%	1,571,867,377.59

按单项计提坏账准备： 310,892,819.67

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	591,974,880.00		591,974,880.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位二	340,257,240.00		340,257,240.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存

						在减值迹象。
单位三	121,328,840.00		121,328,840.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位四	5,846,760.00		5,846,760.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通
单位五	37,856,752.10	37,856,752.10	37,856,752.10	37,856,752.10	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位六	18,547,263.40	18,547,263.40	31,237,603.55	31,237,603.55	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位七	29,069,459.49	29,069,459.49	29,069,459.49	29,069,459.49	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位八	27,324,800.00	27,324,800.00	27,324,800.00	27,324,800.00	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位九	16,667,240.50	16,667,240.50	16,667,240.50	16,667,240.50	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位十	15,735,854.38	15,735,854.38	15,735,854.38	15,735,854.38	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位十一	14,677,559.29	14,677,559.29	14,677,559.29	14,677,559.29	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位十二	20,358,619.77	20,358,619.77	12,691,719.77	12,691,719.77	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位十三	11,396,694.98	11,396,694.98	11,396,694.98	11,396,694.98	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。

单位十四	11,090,317.28	11,090,317.28	11,090,317.28	11,090,317.28	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位十五	10,330,814.82	10,330,814.82	10,330,814.82	10,330,814.82	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位十六	5,804,095.02	5,804,095.02	7,256,078.39	7,256,078.39	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位十七	1,451,983.37	1,451,983.37	7,256,078.39	7,256,078.39	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位十八	6,190,565.26	6,190,565.26	6,190,565.26	6,190,565.26	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位十九	6,271,586.24	6,271,586.24	5,300,680.65	5,300,680.65	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收
单位二十	3,772,486.65	3,772,486.65	4,946,994.41	4,946,994.41	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收
单位二十一	4,443,361.00	4,443,361.00	4,631,733.01	4,631,733.01	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位二十二	4,279,943.40	4,279,943.40	4,279,943.40	4,279,943.40	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位二十三	3,263,616.09	3,263,616.09	3,263,616.09	3,263,616.09	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位二十四	21,387,480.26	21,387,480.26	2,840,216.86	2,840,216.86	100.00%	信用风险较大,已列入失信人名单或破产/清算,预计无法收回。
单位二十五	2,398,998.25	2,398,998.25	2,390,923.76	2,390,923.76	100.00%	信用风险较大,已列入失

						信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位二十六			2,390,923.76	2,390,923.76	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位二十七	2,373,919.82	2,373,919.82	2,373,919.82	2,373,919.82	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位二十八	2,316,608.68	2,316,608.68	2,316,608.68	2,316,608.68	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位二十九	2,246,528.12	2,246,528.12	2,246,528.12	2,246,528.12	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位三十	1,975,453.88	1,975,453.88	1,975,453.88	1,975,453.88	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位三十一	27,589,603.64	27,589,603.64				信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位三十二	4,683,316.49	4,683,316.49				信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位三十三	3,993,000.00	3,993,000.00				信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位三十四	3,816,000.00	3,816,000.00				信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
其他单位	32,225,804.76	32,225,804.76	33,153,739.03	33,153,739.03	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
合计	1,412,947,446.94	353,539,726.94	1,370,300,539.67	310,892,819.67		

按组合计提坏账准备：988,036,325.89

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
补贴款组合	830,614,292.96	798,176,978.09	80.78%
账龄组合	524,078,735.16	189,859,347.80	19.22%
合计	1,354,693,028.12	988,036,325.89	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,239,247,122.48	120,760,714.76		23,686,467.29	37,392,224.39	1,298,929,114.56
合计	1,239,247,122.48	120,760,714.76		23,686,467.29	37,392,224.39	1,298,929,114.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,686,467.29

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	4,683,316.49	无法收回	董事会决议	否
单位二	货款	3,034,336.58	无法收回	董事会决议	否
单位三	货款	2,416,217.30	无法收回	董事会决议	否
单位四	货款	2,107,471.13	无法收回	董事会决议	否
单位五	货款	2,058,395.15	无法收回	董事会决议	否
单位六	货款	9,386,730.64	无法收回	董事会决议	否
合计		23,686,467.29			

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元



单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	842,689,608.00		842,689,608.00	30.92%	225,821,089.00
单位二	432,070,940.00		432,070,940.00	15.86%	91,786,700.00
单位三	343,364,560.00		343,364,560.00	12.60%	343,364,560.00
单位四	221,005,700.00		221,005,700.00	8.11%	99,676,860.00
单位五	37,856,752.10		37,856,752.10	1.39%	37,856,752.10
合计	1,876,987,560.10		1,876,987,560.10	68.88%	798,505,961.10

#### 4、应收款项融资

##### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	7,495,888.82	13,799,109.21
合计	7,495,888.82	13,799,109.21

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	7,890,409.28	100.00%	394,520.46	5.00%	7,495,888.82	13,799,109.21	100.00%			13,799,109.21
其中：										
其中：										
合计	7,890,409.28	100.00%	394,520.46	5.00%	7,495,888.82	13,799,109.21	100.00%			13,799,109.21

按单项计提坏账准备：394,520.46

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收款项融资计提坏账准备	13,799,109.21		7,890,409.28	394,520.46	5.00%	
合计	13,799,109.21		7,890,409.28	394,520.46		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	394,520.46			394,520.46
2023 年 12 月 31 日余额	394,520.46			394,520.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款项融资 计提坏账准备	0.00	394,520.46				394,520.46
合计	0.00	394,520.46				394,520.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### (4) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,101,161.74	105,215,941.42
合计	37,101,161.74	105,215,941.42

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,067,602.62	15,713,770.41
员工借款及备用金	13,505,578.29	17,366,837.19
往来单位款	138,218,665.81	193,890,395.12
业绩补偿款		
合计	156,791,846.72	226,971,002.72

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,685,071.56	39,057,985.86
1 至 2 年	33,039,537.89	6,128,400.59
2 至 3 年	5,125,692.60	72,665,096.11
3 年以上	112,941,544.67	109,119,520.16
3 至 4 年	10,868,888.16	31,733,322.76
4 至 5 年	31,575,134.84	30,736,164.28
5 年以上	70,497,521.67	46,650,033.12
合计	156,791,846.72	226,971,002.72

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	91,696,757.69	58.48%	91,696,757.69	100.00%	0.00	83,923,644.21	36.98%	83,923,644.21	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	65,095,089.03	41.52%	27,993,927.29	43.00%	37,101,161.74	143,047,358.51	63.02%	37,831,417.09	26.45%	105,215,941.42
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	65,095,089.03	41.52%	27,993,927.29	43.00%	37,101,161.74	143,047,358.51	63.02%	37,831,417.09	26.45%	105,215,941.42
合计	156,791,846.72	100.00%	119,690,684.98	76.34%	37,101,161.74	226,971,002.72	100.00%	121,755,061.30	53.64%	105,215,941.42

按单项计提坏账准备：91,696,757.69

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	25,294,695.73	25,294,695.73	25,294,695.73	25,294,695.73	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位二	23,194,550.00	23,194,550.00	23,194,550.00	23,194,550.00	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破

						产/清算，预计无法收回。
单位三	19,990,000.00	19,990,000.00	19,990,000.00	19,990,000.00	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位四			10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位五	7,796,728.81	7,796,728.81	7,796,728.81	7,796,728.81	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位六	2,892,717.00	2,892,717.00	2,892,717.00	2,892,717.00	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位七	1,700,000.00	1,700,000.00				
单位八	770,267.64	770,267.64	770,267.64	770,267.64	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位九	730,000.00	730,000.00	730,000.00	730,000.00	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
单位十	223,102.57	223,102.57	243,342.72	243,342.72	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
其他单位	1,331,582.46	1,331,582.46	784,455.79	784,455.79	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单或破产/清算，预计无法收回。
合计	83,923,644.21	83,923,644.21	91,696,757.69	91,696,757.69		

按组合计提坏账准备：27,993,927.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备	65,095,089.03	27,993,927.29	43.00%
合计	65,095,089.03	27,993,927.29	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	37,831,417.09		83,923,644.21	121,755,061.30
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			17,057,678.56	17,057,678.56
本期转回	4,945,695.38			4,945,695.38
本期转销	4,891,794.42		2,268,418.32	7,160,212.74
其他变动			7,016,146.76	7,016,146.76
2023 年 12 月 31 日余额	27,993,927.29		91,696,757.69	119,690,684.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款减值准备	121,755,061.30	12,111,983.18		7,160,212.74	7,016,146.76	119,690,684.98
合计	121,755,061.30	12,111,983.18		7,160,212.74	7,016,146.76	119,690,684.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,160,212.74

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	往来单位款	1,700,000.00	无法收回	董事会决议	否
单位二	员工借款及备用金	902,258.01	无法收回	董事会决议	否
单位三	往来单位款	725,335.73	无法收回	董事会决议	否

单位四	员工借款及备用金	700,000.00	无法收回	董事会决议	否
单位五	往来单位款	330,075.00	无法收回	董事会决议	否
单位六	往来单位款	2,802,544.00	无法收回	董事会决议	否
合计		7,160,212.74			

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来单位款	25,294,695.73	5年以上	16.13%	25,294,695.73
单位二	往来单位款	23,194,550.00	5年以上	14.79%	23,194,550.00
单位三	往来单位款	19,990,000.00	4-5年	12.75%	19,990,000.00
单位四	保证金	10,000,000.00	1-2年	6.38%	10,000,000.00
单位五	往来单位款	8,578,011.42	1-2年	5.47%	857,801.14
合计		87,057,257.15		55.52%	79,337,046.87

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	48,271,751.15	64.24%	141,365,884.36	91.00%
1至2年	26,861,927.51	35.75%	816,870.61	1.00%
2至3年	9,630.88	0.01%	11,097,848.21	7.00%
3年以上	0.00	0.00%	1,979,783.24	1.00%
合计	75,143,309.54		155,260,386.42	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
单位一	非关联方	20,829,760.00	14.72	1-2年	未达到结算条件
单位二	非关联方	5,274,755.84	3.73	3-4年	对方经营困难，无法继续履约
		3,149,021.88	2.22	4-5年	
		4,691,894.37	3.31	5年以上	
单位三	非关联方	7,979,400.00	5.64	4-5年	未达到结算条件

单位四	非关联方	7,591,214.08	5.36	4-5年	未达到结算条件
单位五	非关联方	6,881,834.80	4.86	3-4年	未达到结算条件
合计		56,397,880.97	39.84		

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	380,051,441.57	178,819,189.13	201,232,252.44	387,837,950.58	302,503,316.10	85,334,634.48
在产品	144,715,539.23	123,808,843.90	20,906,695.33	171,405,777.15	129,486,015.74	41,919,761.41
库存商品	97,557,277.51	45,265,282.66	52,291,994.85	159,910,948.08	90,289,597.62	69,621,350.46
发出商品	39,057,906.41	16,962,378.28	22,095,528.13	27,901,264.23	17,736,225.91	10,165,038.32
委托加工物资				8,928.82		8,928.82
合计	661,382,164.72	364,855,693.97	296,526,470.75	747,064,868.86	540,015,155.37	207,049,713.49

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	302,503,316.10	4,649,008.78		128,333,135.75		178,819,189.13
在产品	129,486,015.74			5,677,171.84		123,808,843.90
库存商品	90,289,597.62	2,566,367.23		47,590,682.19		45,265,282.66
发出商品	17,736,225.91	94,308.30		868,155.93		16,962,378.28
委托加工物资						
合计	540,015,155.37	7,309,684.31		182,469,145.71		364,855,693.97

按组合计提存货跌价准备

单位：元



组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
存货	669,466,275.44	364,855,693.97	54.50%	747,064,868.86	540,015,155.37	72.28%
合计	669,466,275.44	364,855,693.97	54.50%	747,064,868.86	540,015,155.37	72.28%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	286,896,834.99	277,024,932.85
预交税金	248,977,058.43	249,163,519.25
合计	535,873,893.42	526,188,452.10

其他说明：

## 9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,002,922.00			2,002,922.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,002,922.00			2,002,922.00
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	9,711.05			9,711.05
2. 本期增加金额	25,581.15			25,581.15
(1) 计提或 摊销	25,581.15			25,581.15
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额	35,292.20			35,292.20
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,967,629.80			1,967,629.80
2. 期初账面价值	1,993,210.95			1,993,210.95

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,200,525,853.90	1,517,268,314.53
固定资产清理		
合计	1,200,525,853.90	1,517,268,314.53

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,478,220,709.60	3,662,888,349.96	45,680,444.57	164,661,512.18	5,351,451,016.31
2. 本期增加金额	10,787,193.95	25,234,621.85	1,202,532.75	2,511,502.92	39,735,851.47
(1) 购置	4,619,306.24	22,109,644.74	1,202,532.75	2,434,779.03	30,366,262.76
(2) 在建工程转入	6,167,887.71	2,760,088.52			8,927,976.23
(3) 企业合并增加					
其他		364,888.59		76,723.89	441,612.48
3. 本期减少金额	1,361,752.00	122,918,011.76	3,966,552.26	1,839,214.30	130,085,530.32
(1) 处置或报废	124,331.96	122,751,088.68	1,644,458.91	1,394,629.94	125,914,509.49
(2) 合并范围减少		166,923.08	2,129,172.99	195,892.24	2,491,988.31
(3) 其他转出	1,237,420.04		192,920.36	248,692.12	1,679,032.52
4. 期末余额	1,487,646,151.55	3,565,204,960.05	42,916,425.06	165,333,800.80	5,261,101,337.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	418,347,332.84	2,285,797,876.81	32,884,094.94	57,086,730.25	2,794,116,034.84
2. 本期增加金额	55,571,799.03	114,659,847.33	1,313,724.68	1,804,514.76	173,349,885.80
(1) 计提	55,571,799.03	114,472,751.91	1,313,724.68	1,804,514.76	173,162,790.38
(2) 企业合并增加					
(3) 其他		187,095.42			187,095.42
3. 本期减少金额	2,193,628.76	84,787,586.79	3,336,844.21	1,656,305.69	91,974,365.45
(1) 处置或报废	105,024.24	84,672,036.02	1,635,683.75	1,339,608.20	87,752,352.21
(2) 合并范围减少		115,550.77	1,637,143.47	187,929.39	1,940,623.63
(3) 其他转出	2,088,604.52		64,016.99	128,768.10	2,281,389.61
4. 期末余额	471,725,503.11	2,315,670,137.35	30,860,975.41	57,234,939.32	2,875,491,555.19
三、减值准备					
1. 期初余额	71,635,872.05	957,227,843.87	6,831,215.76	4,371,735.26	1,040,066,666.94
2. 本期增加金额	139,754.51	175,648,272.43	110,971.28	522,846.63	176,421,844.85
(1) 计提	139,754.51	175,643,734.05	110,971.28	522,846.63	176,417,306.47

(2) 企业合并增加					
(3) 其他		4,538.38			4,538.38
3. 本期减少金额	855,615.55	29,995,985.15	533,641.95	19,340.77	31,404,583.42
(1) 处置或报废		29,963,361.62	64,876.29	13,797.14	30,042,035.05
(2) 合并范围减少		32,623.53	468,765.66	1,005.25	502,394.44
(3) 其他转出	855,615.55			4,538.38	860,153.93
4. 期末余额	70,920,011.01	1,102,880,131.15	6,408,545.09	4,875,241.12	1,185,083,928.37
四、账面价值					
1. 期末账面价值	945,000,637.43	146,654,691.55	5,646,904.56	103,223,620.36	1,200,525,853.90
2. 期初账面价值	988,237,504.71	419,862,629.28	5,965,133.87	103,203,046.67	1,517,268,314.53

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	761,616,367.00	233,809,647.28	63,043,467.68	464,763,252.04	
机器设备	1,781,082,855.60	1,157,899,926.87	479,368,842.08	143,814,086.65	
运输工具	18,598,488.54	14,044,967.61	1,924,669.33	2,628,851.60	
办公设备及其他	37,022,964.40	32,626,126.53	2,931,099.90	1,465,737.97	
合计	2,598,320,675.54	1,438,380,668.29	547,268,078.99	612,671,928.26	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	581,140.93

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房二期	18,389,914.24	正在办理中

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	125,366,713.57	123,403,090.20
合计	125,366,713.57	123,403,090.20

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
B21 项目	58,050,047.71	27,096,713.82	30,953,333.89	58,050,047.71	27,096,713.82	30,953,333.89
机器设备及产线安装	103,298,875.42	21,518,525.95	81,780,349.47	96,316,276.67	21,556,302.06	74,759,974.61
厂房二期及改扩建项目	18,311,537.18	18,311,537.18		18,311,537.18	18,311,537.18	
其他零星工程	19,804,917.93	7,171,887.72	12,633,030.21	24,766,674.75	7,076,893.05	17,689,781.70
合计	199,465,378.24	74,098,664.67	125,366,713.57	197,444,536.31	74,041,446.11	123,403,090.20

### (2) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
B21 项目	27,096,713.82			27,096,713.82	
机器设备及产线安装	21,556,302.06			21,518,525.95	
厂房二期及改扩建项目	18,311,537.18			18,311,537.18	
其他零星工程	7,076,893.05	57,218.56		7,171,887.72	
合计	74,041,446.11	57,218.56		74,098,664.67	--

其他说明：

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
----	------	-------	------	--------	----------	----------	---------------

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 12、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	160,915,380.38	160,915,380.38
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	140,341,566.74	140,341,566.74
4. 期末余额	20,573,813.64	20,573,813.64
二、累计折旧		
1. 期初余额	28,461,664.28	28,461,664.28
2. 本期增加金额	77,690,734.12	77,690,734.12
(1) 计提		
3. 本期减少金额	93,561,044.48	93,561,044.48
(1) 处置		
4. 期末余额	12,591,353.92	12,591,353.92
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,982,459.72	7,982,459.72
2. 期初账面价值	132,453,716.10	132,453,716.10

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
----	------	-------	------	--------	----------	----------	---------------

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	商标权	景区经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,721,063,404.50	1,994,911,240.68		64,495,473.87	592,141,429.33	1,029,725,786.19	54,040,700.32	5,456,378,034.89
2. 本期增加金额				10,558,814.78				10,558,814.78
(1) 购置				10,558,814.78				10,558,814.78
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								

3. 本期减少金额					28,301.90			28,301.90
(								
1) 处置								
(2) 合并范围减少								
(3) 其他转出					28,301.90			28,301.90
4. 期末余额	1,721,063,404.50	1,994,911,240.68		75,054,288.65	592,113,127.43	1,029,725,786.19	54,040,700.32	5,466,908,547.77
二、累计摊销								
1. 期初余额	355,209,487.85	790,694,815.03		37,023,247.61	185,269,451.92	568,812,448.60	21,721,441.53	1,958,730,892.54
2. 本期增加金额	40,803,307.38	1,639,956.30		6,038,702.82	15,465,304.99	6,489.46	1,048,795.48	65,002,556.43
(								
1) 计提	40,803,307.38	1,639,956.30		6,038,702.82	15,465,304.99	6,489.46	1,048,795.48	65,002,556.43
3. 本期减少金额								
(								
1) 处置								
4. 期末余额	396,012,795.23	792,334,771.33		43,061,950.43	200,734,756.91	568,818,938.06	22,770,237.01	2,023,733,448.97
三、减值准备								
1. 期初余额		1,192,150,817.45		8,606,617.11	247,330,295.59	460,894,409.57	593,195.60	1,909,575,335.32
2. 本期增加金额								
(								
1) 计提								
3. 本期减少金额								
(								
1) 处置								
4. 期末余额		1,192,150,817.45		8,606,617.11	247,330,295.59	460,894,409.57	593,195.60	1,909,575,335.32
四、账面价值								
1. 期	1,325,050	10,425,65		23,385,72	144,048,0	12,438.56	30,677,26	1,533,599



未账面价值	, 609. 27	1. 90		1. 11	74. 93		7. 71	, 763. 48
2. 期初账面价值	1, 365, 853, 916. 65	12, 065, 608. 20		18, 865, 609. 15	159, 541, 681. 82	18, 928. 02	31, 726, 063. 19	1, 588, 071, 807. 03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
----	------	-------	------	--------	----------	----------	---------------

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海飞众汽车配件有限公司	26, 872, 995. 39					26, 872, 995. 39
合肥亿恒智能科技有限公司	27, 259, 259. 28					27, 259, 259. 28
永康众泰汽车有限公司	6, 551, 665, 442. 13					6, 551, 665, 442. 13
合计	6, 605, 797, 696. 80					6, 605, 797, 696. 80

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海飞众汽车配件有限公司	26,872,995.39					26,872,995.39
合肥亿恒智能科技有限公司	27,259,259.28					27,259,259.28
永康众泰汽车有限公司	6,551,665,442.13					6,551,665,442.13
合计	6,605,797,696.80					6,605,797,696.80

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

注：商誉在以前年度已经全额计提减值准备。

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**15、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,657,448.13	4,099,593.52	1,187,112.66		5,569,928.99
其他		68,169.52	49,577.84		18,591.68
合计	2,657,448.13	4,167,763.04	1,236,690.50		5,588,520.67

其他说明：

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,442,257.17	1,866,338.57	8,196,286.45	1,229,442.97
信用减值准备	21,343,179.58	3,201,310.42	9,793,665.83	1,469,154.09
租赁负债	8,038,438.01	1,980,158.85	85,309,726.68	20,816,987.84
合计	41,823,874.76	7,047,807.84	103,299,678.96	23,515,584.90

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	436,992,957.31	109,248,239.33	457,906,047.84	114,476,511.96
使用权资产折旧	7,982,459.72	1,982,893.83	132,453,716.10	32,579,218.93
合计	444,975,417.03	111,231,133.16	590,359,763.94	147,055,730.89

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,047,807.84		23,515,584.90
递延所得税负债		111,231,133.16		147,055,730.89

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,543,056,726.79	4,979,726,047.29
可抵扣亏损	5,802,367,160.94	6,285,504,045.87
预计负债	48,672,320.11	77,809.77
合计	9,394,096,207.84	11,265,307,902.93

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		266,892,079.21	
2024 年	2,254,426,158.25	2,258,058,446.46	
2025 年	1,282,057,303.83	1,160,956,206.87	
2026 年	941,691,552.37	616,833,978.15	

2027 年	621,466,277.28	588,926,373.17	
2028 年	702,725,869.21		
合计	5,802,367,160.94	4,891,667,083.86	

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	100,489,929.67	0.00	100,489,929.67	30,049,803.09	0.00	30,049,803.09
减：减值准备	0.00	15,619,179.67	15,619,179.67	0.00	9,262,501.61	-
合计	100,489,929.67	15,619,179.67	84,870,750.00	30,049,803.09	9,262,501.61	20,787,301.48

其他说明：

## 18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	720,336,704.71	720,336,704.71		注 1	893,499,193.27	893,499,193.27		
应收票据	1,845,216.48	1,845,216.48		注 2	21,915,883.88	21,915,883.88		
固定资产	1,291,650,355.08	601,061,823.41		注 4	1,287,864,967.06	639,900,967.48		
无形资产	1,345,384,760.09	1,010,057,129.62		注 4	1,345,384,759.70	1,040,725,102.92		
应收账款	340,295,040.00	340,295,040.00		注 3	340,295,040.00	340,295,040.00		
合计	3,699,512,076.36	2,673,595,914.22			3,888,959,843.91	2,936,336,187.55		

其他说明：

注 1：货币资金所有权或使用权受到限制的原因为：

- 1) 截至 2023 年 12 月 31 日，因开立银行承兑汇票存入票据保证金 34,020,190.80 元。
- 2) 截至 2023 年 12 月 31 日，被司法冻结的银行存款余额 3,318,621.76 元。
- 3) 有专项用途（如清偿重整后债务）的银行存款余额 682,886,527.19 元。
- 4) 其他限制金额 111,364.96 元。

注 2：应收票据所有权或使用权受到限制的原因为：

本公司一级子公司浙江金大门业有限公司商业票据背书及贴现 1,845,216.48 元，视为未终止确认的应收票据质押。

注 3：应收账款所有权或使用权受到限制的原因为：

本公司三级子公司湖南江南汽车制造有限公司星沙制造厂与华融湘江银行股份有限公司湘潭分行签订合同编号为华银潭（汇丰支）最质字（2020）年第（002）号《最高额抵押合同》，将湖南江南汽车制造有限公司星沙制造厂补贴资金（评估价值为 1,075,525,700.00 元）质押给质权人，为湖南江南汽车制造有限公司 206,910,000.00 元贷款提供担保。

注 4：长期资产所有权或使用权受到限制的原因：

1) 2022 年 6 月 23 日，本公司二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司与浙江永康农村商业银行股份有限公司签订编号为 9031320220005942 号《最高额抵押合同》，将账面原值 72,018,200.00 元，期末账面价值为 52,920,841.66 元的房屋建筑物（永康房权证五金园字第 00005800 号、00005801 号）及账面原值 241,624,300.00 元，期末账面价值为 195,014,426.93 元的土地使用权（永国用(2015)第 10221 号）抵押，为本公司二级子公司浙江深康汽车车身模具有限公司在 2022 年 6 月 23 日至 2026 年 12 月 21 日从该银行的融资提供抵押担保，担保额度为 285,000,000.00 元，对应的借款余额为 194,000,000.00 元。

2) 2022 年 6 月 23 日、6 月 28 日、6 月 29 日，本公司二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司与浙江永康农村商业银行股份有限公司签订编号为 9031320220005940 号、9031320220006077 号、9031320220006134 号《最高额抵押合同》，将账面原值 238,925,087.33 元，期末账面价值 164,515,275.35 元的房屋建筑物及账面原值 361,550,000.00 元，期末账面价值为 296,456,316.72 元的土地使用权（浙 2018 永康不动产权第 0012228 号）抵押，分别为浙江深康汽车车身模具有限公司、浙江众泰汽车制造有限公司、永康众泰汽车有限公司自抵押合同签订日至 2026 年 12 月 21 日期间从该银行的融资提供抵押担保，担保额度分别为 20,000,000.00 元、296,000,000.00 元、128,500,000.00 元，对应的借款余额分别为 14,000,000.00 元、207,000,000.00 元、85,000,000.00 元。

3) 本公司二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司与浙商银行股份有限公司金华永康支行、中国银行股份有限公司永康市支行、中国建设银行股份有限公司永康支行、浙江永康农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 338182 浙商银抵字（2019）第 00009 号《最高额抵押合同》，将账面原值为 121,216,543.00 元、期末账面价值为 77,688,576.72 元的房产（浙（2019）永康市不动产权第 0007343 号、永康房权证五金园第 00002141 号、永康房权证五金园第 00005802 号）和账面原值为 367,899,128.28 元、期末账面价值为 255,008,530.37 元的无形资产（浙（2019）永康市不动产权第 0007343 号）抵押，为众泰汽车股份有限公司 30 亿元流动资金银团贷款提供担保，由于银行借款未能清偿被法院查封，查封期间 2019 年 11 月 15 日至 2023 年 9 月 27 日。2023 年 12 月 31 日该银团贷款债务重整后余额为 1,425,641,239.96 元。

4) 本公司二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司将账面原值为 33,885,557.41 元、期末账面价值为 25,475,644.61 元的土地使用权（永国用(2015)第 10220 号）抵押给中国建设银行股份有限公司永康支行，担保债权数额为 49,470,000.00 元，由于银行借款未能清偿被法院查封，查封期间 2019 年 11 月 15 日至 2023 年 9 月 27 日。

5) 2016 年 12 月 12 日，本公司三级子公司湖南江南汽车制造有限公司与中国银行股份有限公司湘潭分行签订合同编号为潭中银营抵字第 2016Z004 号的《最高额抵押合同》，将账面原值为 43,379,083.37 元、期末账面价值为 15,915,623.94 元的房屋建筑物（潭房权证湘潭市字第 183633 号、潭房权证湘潭市字第 183634 号、潭房权证湘潭市字第 183657 号、潭房权证湘潭市字第 196074 号、潭房权证湘潭市字第 196075 号、潭房权证湘潭市字第 196080 号、潭房权证湘潭市字第 196086 号、潭房权证湘潭市字第 196088 号、潭房权证湘潭市字第

196089号、潭房权证湘潭市字第 202002号、潭房权证湘潭市字第 202027号、潭房权证湘潭市字第 202030号、潭房权证湘潭市字第 202365号、潭房权证湘潭市字第 202366号、潭房权证湘潭市字第 202367号、潭房权证湘潭市字第 202368号、潭房权证湘潭市字第 202369号、潭房权证湘潭市字第 202370号、潭房权证湘潭市字第 202371号、潭房权证湘潭市字第 202372号、潭房权证湘潭市字第 266255号、潭房权证湘潭市字第 266256号、潭房权证湘潭市字第 196090号、潭房权证湘潭市字第 196087号、湘（2016）湘潭市不动产权第 0007214号、湘（2016）湘潭市不动产权第 0007215号）及账面原值为 65,479,084.00元、期末账面价值为 45,378,261.09元的土地使用权（潭国用（2008）第 19S00169号、潭国用（2008）第 19S00170号、潭国用（2008）第 19S00173号、潭国用（2008）第 19S00175号、潭国用（2008）第 19S00176号）抵押，在 80,000,000.00元的最高额度内为债权人平安银行杭州分行与债务人湖南江南汽车制造有限公司提供抵押。法院查封期限 2019年 9月 19日至 2024年 1月 20日。

6）2016年 11月 3日，本公司三级子公司湖南江南汽车制造有限公司之分公司星沙厂与华融湘江股份有限公司湘潭分行签订合同编号为华银潭汇丰支最抵字 2016年第 21号的《最高额抵押合同》，将账面原值为 178,297,976.39元，期末账面价值为 124,866,118.48元的土地使用权（长国用（2014）第 2760号、长国用（2014）第 2759号、长国用（2014）第 2758号）抵押，为湖南江南汽车制造有限公司开立银行承兑汇票提供担保，担保期限为 2016年 11月 3日至 2026年 11月 3日，法院查封期限 2020年 5月 27日至 2024年 1月 13日，担保最高额为 120,000,000.00元。

7）本公司三级子公司湖南江南汽车制造有限公司之分公司星沙厂与华融湘江股份有限公司湘潭分行签订合同编号为华银潭汇丰支最抵字 2016年第 21号的《最高额抵押合同》，将账面原值为 164,166,445.49元、期末账面价值为 128,305,310.67元的房产（长房权证泉字第 714028364、714028354、714028361、714028355、714028356、714028360、714028365号）抵押，抵押期间为 2016年 11月 03日至 2026年 11月 03日，法院查封期限 2020年 5月 27日至 2024年 1月 13日。

8）本公司三级子公司湖南江南汽车制造有限公司之分公司星沙厂与北京银行签订合同编号 0505184-004的《最高额抵押合同》，将账面原值为 34,383,883.00元、期末账面价值为 29,079,392.53元的房产（湘 2018长沙县不动产权第 0035276号）抵押，抵押期间为 2018年 9月 28日至 2022年 3月 23日，法院查封期限 2020年 5月 27日至 2024年 1月 13日；与北京银行签订合同编号为 0505184-003的《最高额抵押合同》，将账面原值为 26,280,529.36元、期末账面价值为 0.00元的机器设备（43012020004064）抵押。

9）本公司三级子公司湖南江南汽车制造有限公司之分公司星沙厂账面原值为 29,188,156.61元、期末账面价值为 22,951,445.76元的房产（湘（2017）长沙县不动产权第 0004268号、湘（2017）长沙县不动产权第 0004303号、湘（2019）长沙县不动产权第 00041426号）被法院查封，查封期限 2020年 8月 19日至 2024年 1月 13日。

10）2020年 8月 10日，本公司二级子公司合肥亿恒智能科技有限公司与马鞍山农商银行肥西分行签订合同编号为 D7731641220203065的《最高额抵押合同》，将账面原值 1,419,620.95元、期末账面价值为 580,529.88元的房产（房产皖（2020）肥西县不动产权第 0029037号、皖（2020）肥西县不动产权第 0029044号）及账面原值为 1,613,620.01元、期末账面价值为 1,167,184.63元的土地使用权（皖（2020）肥西县不动产权 0029037号、皖

(2020)肥西县不动产权 0029044 号)抵押,取得最高额 2,024.42 万元的借款,抵押期间为 2020 年 8 月 10 日至 2025 年 8 月 10 日。

11) 2020 年 3 月 6 日,公司二级子公司合肥亿恒智能科技有限公司与马鞍山农商银行肥西分行签订合同编号为 D7731641220217158-2 的《最高额抵押合同》,将账面原值 28,213,843.17 元、期末账面价值为 13,648,273.30 元的房产(皖(2020)肥西县不动产权第 0001469 号、皖(2020)肥西县不动产权第 0001466 号、皖(2020)肥西县不动产权第 0001467 号、皖(2020)肥西县不动产权第 0001468 号)及账面原值为 4,353,648.00 元、期末账面价值为 2,910,809.24 元的土地使用权(皖(2020)肥西县不动产权 0001469 号、皖(2020)肥西县不动产权 0001468 号、皖(2020)肥西县不动产权 0001467 号、皖(2020)肥西县不动产权 0001466 号)抵押,取得最高额 5,463.25 万元的借款,抵押期间为 2020 年 3 月 6 日至 2026 年 3 月 6 日。

12) 本公司一级子公司浙江金大门业有限公司与浙商银行股份有限公司金华永康支行、中国银行股份有限公司永康市支行、中国建设银行股份有限公司永康支行、浙江永康农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 338182 浙商银抵字(2019)第 00007 号和 338182 浙商银抵字 2019 第 00008 号《最高额抵押合同》,将账面原值为 19,499,066.65 元,期末账面价值为 2,036,284.54 元的房产(永康房权证五金园字第 00002166-00002170 号、00002399-00002402 号)及账面原值为 46,608,000.00 元,期末账面价值为 28,300,713.18 元的土地使用权(永国用(2010)第 1890 号、第 1891 号)的不动产抵押,为众泰汽车股份有限公司 30 亿元流动资金银团贷款提供担保,2023 年 12 月 31 日该银团贷款债务重整后余额为 1,425,641,239.96 元。

13) 本公司三级子公司杭州益维汽车工业有限公司与浙商银行股份有限公司金华永康支行、中国银行股份有限公司永康市支行、中国建设银行股份有限公司永康支行、浙江永康农村商业银行股份有限公司签订编号为 338182 浙商银抵字(2019)第 00006 号《最高额抵押合同》,将账面原值为 130,547,780.22 元,期末账面价值为 84,271,324.50 元的房产(杭房权证经字第 14718129、杭房权证经字第 14718130、杭房权证经字第 14718133、杭房权证经字第 14718134、杭房权证经字第 14718135、杭房权证经字第 14718131)及账面原值为 44,073,446.00 元,期末账面价值为 35,479,124.37 元的土地使用权(杭经国用(2104)第 200010 号)的不动产抵押,为众泰汽车股份有限公司 30 亿元流动资金银团贷款提供担保,2023 年 12 月 31 日该银团贷款债务重整后余额为 1,425,641,239.96 元。

14) 本公司三级分公司众泰新能源汽车有限公司永康分公司的一批原值为 55,823,241.84 元、期末账面价值为 9,128,430.59 元的设备抵押给永康市总部中心开发建设有限公司,作为众泰汽车股份有限公司 30 亿元流动资金银团贷款的反担保。

15) 本公司三级分公司众泰新能源汽车有限公司永康分公司账面原值为 805,939.13 元、期末账面价值为 14,027.94 元的固定资产(固定资产-车辆,纯电动轿车(浙 GP2A56),精灵电动小轿车(浙 GP156M),东风牌载货汽车(浙 GLE705),众泰牌 JNJ7161A(浙 GU0U80),欧力威对标车 1 台【浙 GD09718】),汉腾 X7 浙 GF02136、07338、00758)被法院冻结。

16) 本公司三级分公司众泰新能源汽车有限公司长沙分公司与长沙银行签订合同编号为 C201811000004562 长沙银行最高额抵押合同,将账面原值为 325,653,214.36 元、期末账面价值为 0.00 元的机器设备(权证编号: C201811000004562)抵押。

17) 本公司一级子公司永康众泰汽车有限公司账面原值为 129,720.60 元、期末账面价值为 6,486.03 元的车(众泰牌 JNJ6460Q1ATK 一辆浙 GP7E73)抵押给永康市人民法院。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,645,216.48	14,986,000.00
保证借款	195,695,194.96	191,795,194.96
保证兼抵押借款	1,017,092,582.65	988,942,582.65
保证兼质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付短期借款利息	119,457.82	30,136.99
合计	1,247,552,451.91	1,215,753,914.60

短期借款分类的说明：

注：抵押借款及质押借款情况详见财务报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,960,770.00	35,880,000.00
合计	30,960,770.00	35,880,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款及加工费	499,928,336.43	514,103,552.31
工程、设备款	13,186,828.36	25,039,975.53
运费	6,694,101.86	12,913,191.57
水电费	554,091.39	3,901,421.77
租赁费		1,513,761.47
其他	3,453,228.04	6,922,629.90
合计	523,816,586.08	564,394,532.55



## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过 1 年的重要应付账款	254,500,666.95	
合计	254,500,666.95	

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	433,865,579.01	315,744,525.00
合计	433,865,579.01	315,744,525.00

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：		

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	25,390,753.11	51,496,766.01
往来款	336,013,982.27	164,501,804.07
代垫费用	1,957,236.69	932,647.98
代扣代缴费用	1,211,860.34	903,168.50
债务重整费用	68,723,028.84	95,689,036.83
其他	568,717.76	2,221,101.61
合计	433,865,579.01	315,744,525.00

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江京衡律师事务所	55,990,309.02	未结算
江苏深商控股集团有限公司	15,413,383.33	未结算
浙江六和律师事务所	12,728,301.89	未结算
永康市总部中心开发建设有限公司	11,624,193.00	未结算
合计	95,756,187.24	

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	71,208,188.29	110,761,224.44
合计	71,208,188.29	110,761,224.44

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,653,002.66	318,327,654.22	310,632,689.22	74,347,967.66
二、离职后福利-设定提存计划	1,925,067.64	23,779,644.59	22,937,829.05	2,766,883.18
三、辞退福利		6,513,800.04	3,420,360.44	3,093,439.60
合计	68,578,070.30	348,621,098.85	336,990,878.71	80,208,290.44

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	62,992,319.25	292,590,395.63	285,552,232.87	70,030,482.01
2、职工福利费	513,739.16	5,424,355.80	5,528,004.44	410,090.52
3、社会保险费	956,435.01	13,542,430.49	12,992,576.20	1,506,289.30
其中：医疗保险费	851,849.86	12,278,881.05	11,773,563.07	1,357,167.84
工伤保险	88,561.80	1,263,031.44	1,209,112.88	142,480.36

费				
生育保险费	16,023.35		9,382.25	6,641.10
其他		518.00	518.00	
4、住房公积金	930,708.00	5,292,264.20	5,181,734.00	1,041,238.20
5、工会经费和职工教育经费	1,259,801.24	862,244.22	762,177.83	1,359,867.63
7、短期利润分享计划		0.00		
8、非货币性福利		407,477.07	407,477.07	
9、其他短期薪酬		208,486.81	208,486.81	
合计	66,653,002.66	318,327,654.22	310,632,689.22	74,347,967.66

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,701,103.65	22,971,764.91	22,163,274.34	2,509,594.22
2、失业保险费	223,963.99	807,879.68	774,554.71	257,288.96
合计	1,925,067.64	23,779,644.59	22,937,829.05	2,766,883.18

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	226,950,868.12	235,105,384.90
消费税	19,738,923.71	19,962,995.91
企业所得税	81,381,349.95	91,584,760.17
个人所得税	2,030,004.70	2,689,446.15
城市维护建设税	2,307,181.91	2,725,200.51
房产税	22,870,745.58	3,098,206.62
土地使用税	6,644,785.51	3,690,733.55
教育费附加	988,461.59	1,371,141.34
其他	349,549.57	565,154.22
合计	363,261,870.64	360,793,023.37

其他说明：

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	393,003,864.66	149,316,544.72
一年内到期的租赁负债	5,968,245.56	77,568,149.76
一年内到期的长期借款利息	51,027,749.24	9,856,222.93
合计	449,999,859.46	236,740,917.41

其他说明：

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,257,064.48	14,398,959.18
未终止确认的应收票据	16,641,678.14	7,014,111.85
合计	25,898,742.62	21,413,071.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	429,785,080.13	476,232,080.13
保证借款	146,638,670.00	106,704,300.00
保证借款及抵押借款	585,299,385.24	585,541,527.93
保证借款、抵押借款及质押借款	453,484,041.54	560,187,539.07
应计利息	67,534,581.54	9,856,222.93
减：一年内到期的长期借款	-444,031,613.90	-159,172,767.65
合计	1,238,710,144.55	1,579,348,902.41

长期借款分类的说明：

注：抵押借款及质押借款情况详见财务报表附注所有权或使用权受到限制的资产；保证借款情况详见财务报表附注关联担保情况。

其他说明，包括利率区间：

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,038,438.01	85,309,726.68
减：一年内到期的租赁负债	-5,968,245.56	-77,568,149.76
合计	2,070,192.45	7,741,576.92

其他说明：

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	48,591,244.27	77,809.77	
产品质量保证	1,624,475.84	82,500.00	
合计	50,215,720.11	160,309.77	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,234,855.34	979,600.00	1,612,110.66	46,602,344.68	政府补助
合计	47,234,855.34	979,600.00	1,612,110.66	46,602,344.68	--

其他说明：

## 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,069,178,220.00				- 26,630,481 .00	- 26,630,481 .00	5,042,547,739.00

其他说明：

## 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	18,470,160,037.73			18,470,160,037.73

价)				
其他资本公积	7,447,194.30			7,447,194.30
合计	18,477,607,232.03			18,477,607,232.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	347,951,584.00		26,630,481.00	321,321,103.00
合计	347,951,584.00		26,630,481.00	321,321,103.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期公司减少原控股股东铁牛集团有限公司清偿业绩补偿款的本公司股票 26,630,481.00 股。

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	687,633.46		687,633.46
合计	0.00	687,633.46		687,633.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

变动原因说明：本期计提

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	336,107,090.51			336,107,090.51
合计	336,107,090.51			336,107,090.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-21,097,995,878.04	-20,189,115,852.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-12,013,753.55	
调整后期初未分配利润	-21,110,009,631.59	-20,189,115,852.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-927,331,772.08	-908,880,025.58
期末未分配利润	-22,037,341,403.67	-21,097,995,878.04

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 12,013,753.55 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 39、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	692,726,647.91	682,737,366.08	715,192,844.11	634,287,778.15
其他业务	41,235,357.50	16,404,059.91	67,979,874.49	65,452,974.68
合计	733,962,005.41	699,141,425.99	783,172,718.60	699,740,752.83

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	733,962,005.41	公司整体业务收入	783,172,718.60	公司整体业务收入
营业收入扣除项目合计金额	41,235,357.50	销售材料、加工费收入、租赁收入	67,979,874.49	销售材料、加工费收入、租赁收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	5.62%		8.68%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	41,235,357.50	销售材料、加工费收入、租赁收入	67,979,874.49	销售材料、加工费收入、租赁收入
2. 不具备资质的类金融业务收入,如拆出资金利息收入;本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入,如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入,为销售主营产品而开展的融资租赁业	0.00		0.00	

务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00		0.00	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00		0.00	
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00		0.00	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00		0.00	
与主营业务无关的业务收入小计	41,235,357.50	销售材料、加工费收入、租赁收入	67,979,874.49	销售材料、加工费收入、租赁收入
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00		0.00	
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00		0.00	
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00		0.00	
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00		0.00	
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	692,726,647.91	运输设备配件及家具收入	715,192,844.11	运输设备配件及家具收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
------	------	------	--	----



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 81,932,180.90 元，其中，81,932,180.90 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

## 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	347,262.45	1,222,348.67
城市维护建设税	2,242,432.47	2,287,616.27
教育费附加	1,813,218.55	1,823,460.64
房产税	30,548,123.18	2,490,940.39
土地使用税	11,820,839.16	3,441,283.49
印花税	2,576,111.45	1,459,757.33
水利基金	253,211.15	242,864.60
其他	78,940.01	157,607.73
合计	49,680,138.42	13,125,879.12

其他说明：

## 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	126,675,023.60	140,070,493.48
使用权资产折旧	2,373,048.92	3,864,994.86
停工损失	103,023,974.93	160,447,309.28
职工薪酬与福利	157,201,790.14	126,238,522.44
办公费	11,074,833.34	9,988,313.02
中介机构费用	14,208,387.67	24,944,500.93
重整费用	847,554.76	0.00
租赁费	1,221,896.69	2,804,010.04
差旅费	3,168,996.83	1,722,897.96
存货盘亏		2,397,725.85
业务招待费	2,857,111.97	2,486,744.61
修理费	3,847,073.70	2,105,231.47
运杂费	265,080.55	113,531.54
汽车费用	1,627,506.03	1,078,329.54
物料消耗	1,081,545.17	2,015,932.98
其他	1,179,038.78	16,467,945.94
合计	430,652,863.08	496,746,483.94

其他说明：

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广宣费	3,484,557.65	2,445,912.38
售后服务费	4,891,390.66	1,523,149.08
职工薪酬与福利	15,671,821.38	19,129,283.31
运杂费	194,995.01	9,017.59
差旅费	1,249,131.56	756,553.19
办公及会议费	1,003,661.40	566,511.72
业务招待费	2,815,219.45	2,790,335.37
折旧费	743,353.66	1,930,995.73

物料消耗	182,117.78	440.00
其他	2,449,093.79	4,444,003.93
合计	32,685,342.34	33,596,202.30

其他说明：

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,536,338.65	10,220,657.88
设计费	9,047,924.53	5,242,583.40
专利费	56,812.64	471,649.56
材料费	6,348,643.26	5,109,827.16
测试试验加工费	5,862,399.19	12,108,572.72
折旧及摊销	4,926,094.86	4,840,616.00
差旅费	427,702.46	207,480.10
其他	556,759.59	620,487.70
合计	43,762,675.18	38,821,874.52

其他说明：

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	81,097,197.65	88,149,875.02
减：利息收入	-10,777,464.73	-16,905,351.58
承兑汇票贴息	433,947.46	804,363.13
汇兑损益	-452,268.72	-173,745.66
手续费	144,672.02	720,162.68
合计	70,446,083.68	72,595,303.59

其他说明：

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,855,731.60	4,745,266.64
增值税加计抵减	2,969,780.65	
代扣代缴个人所得税手续费	725,440.94	106,746.62
税费返还		1.74
合计	7,550,953.19	4,852,015.00

#### 46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	78,917,203.17	-6,472,431.65
债务重组收益	-798,221.76	27,273,289.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-364,641.09	
合计	77,754,340.32	20,800,858.33

其他说明：

## 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	203,561.06	1,746,847.11
应收账款信用减值损失	-120,760,714.76	-246,535,392.30
应收款项融资减值损失	-394,520.46	
其他应收款信用减值损失	-12,111,983.18	125,338,784.49
合计	-133,063,657.34	-119,449,760.70

其他说明：

## 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,309,684.31	-74,645,484.58
四、固定资产减值损失	-176,421,844.85	-138,535,051.44
六、在建工程减值损失	-57,218.56	-1,106,919.62
九、无形资产减值损失		-32,290,176.15
十二、其他	-175,510,783.30	13,746,019.30
合计	-359,299,531.02	-232,831,612.49

其他说明：

## 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	8,348,585.94	3,021,584.66
使用权资产处置利得	24,702,870.06	

## 51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

与企业日常活动无关的政府补助	125,000.00		125,000.00
诉讼赔款	73,599,624.32		73,599,624.32
供应商惩罚收入		700.00	
无需支付的款项	564,218.51	10,410,533.32	564,218.51
其他	2,766,431.77	2,749,032.94	2,766,431.77
合计	77,055,274.60	13,160,266.26	77,055,274.60

其他说明：

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废损失	3,385,322.26	2,361,850.53	3,385,322.26
对外捐赠支出	50,000.00		50,000.00
滞纳金	300,013.70	2,179,841.12	300,013.70
诉讼赔款	49,648,180.11	27,321,115.08	49,648,180.11
赔款支出	149,028.66	206,532.80	149,028.66
无法收回的应收款项	158,113.31		
其他	34,711.13	144,873.87	34,711.13
合计	53,725,369.17	32,214,213.40	53,725,369.17

其他说明：

## 53、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,256,610.40	3,747,661.73
递延所得税费用	-19,356,820.67	2,597,232.10
合计	-16,100,210.27	6,344,893.83

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-943,083,056.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	-235,770,764.18
子公司适用不同税率的影响	40,276.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	874,235.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-111,620.43
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	220,675,417.87
研发费加计扣除的影响	-1,807,755.58
所得税费用	-16,100,210.27

其他说明：

## 54、其他综合收益

详见附注。

## 55、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,969,061.88	2,892,394.23
保证金及押金	19,387,171.35	16,344,731.17
利息收入	10,777,464.73	5,521,512.68
往来单位款	118,762,635.98	54,464,621.47
备用金	147,350.00	188,662.15
其他	76,491,056.09	
受限银行存款	173,162,488.56	
赎回通知存款及利息	150,629,680.56	801,383,838.90
合计	552,326,909.15	880,795,760.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	125,687,860.07	96,159,153.34
保证金及押金	18,983,755.75	20,128,010.04
往来单位款	130,574,754.26	91,298,820.31
滞纳金	149,128.66	2,179,841.12
银行手续费	144,672.02	720,162.68
受限银行存款		299,309,218.82
其他	678,766.80	
存入通知存款	146,800,000.00	
合计	423,018,937.56	509,795,206.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	979,600.00	0.00
合计	979,600.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,348,585.94	26,656,703.22
合计	8,348,585.94	26,656,703.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

项 目	2023 年度	2022 年度
与资产相关的政府补助	979,600.00	
合 计	979,600.00	

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,775,357.17	241,391,485.53
合 计	78,775,357.17	241,391,485.53

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	62,635,570.00	51,993,808.00
承兑汇票贴现	112,280,510.60	110,423,024.67
非金融机构借款	194,850,000.00	12,000,000.00
合 计	369,766,080.60	174,416,832.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	62,635,570.00	51,993,808.00
兑付银行汇票	67,554,800.00	76,903,808.00
票据贴现息	798,588.55	804,363.13
非金融机构还款	14,000,000.00	
合 计	144,988,958.55	129,701,979.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 56、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	-926,982,846.43	-920,459,533.87
加：资产减值准备	492,363,188.36	352,281,373.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,375,466.95	247,159,907.82
使用权资产折旧	77,690,734.12	29,119,790.67
无形资产摊销	65,002,556.43	72,188,265.98
长期待摊费用摊销	1,236,690.50	248,266.80
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）	-33,051,456.00	-3,021,584.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,385,322.26	2,361,850.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	80,644,928.93	87,976,129.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,754,340.32	-20,800,858.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,467,777.06	-22,646,155.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35,824,597.73	25,243,388.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,682,704.14	438,314,241.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,573,128.55	-4,577,970.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	119,125,135.80	-64,455,712.59
其他	687,633.46	
经营活动产生的现金流量净额	-168,524,231.02	218,931,398.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-168,524,231.02	218,931,398.32
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	74,860,681.63	116,020,322.36
减：现金的期初余额	116,020,322.36	34,396,572.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-41,159,640.73	81,623,750.11

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一、现金	74,860,681.63	116,020,322.36
其中：库存现金	150,257.39	284,985.60
可随时用于支付的银行存款	74,710,424.24	115,616,712.60
可随时用于支付的其他货币资金		118,624.16
三、期末现金及现金等价物余额	74,860,681.63	116,020,322.36

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	52,294.66	7.0827	370,387.39
欧元	0.70	7.8592	5.50
港币			
应收账款			6,079,272.64
其中：美元	858,327.00	7.0827	6,079,272.64
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 58、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	8,512,095.19	
合计	8,512,095.19	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,536,338.65	10,220,657.88
设计费	9,047,924.53	5,242,583.40
专利费	56,812.64	471,649.56
材料费	6,348,643.26	5,109,827.16
测试试验加工费	5,862,399.19	12,108,572.72
折旧及摊销	4,926,094.86	4,840,616.00
差旅费	427,702.46	207,480.10
其他	556,759.59	620,487.70
合计	43,762,675.18	38,821,874.52
其中：费用化研发支出	43,762,675.18	38,821,874.52

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
B41 项目	105,986,744.07	54,083,549.32						160,070,293.39
合计	105,986,744.07	54,083,549.32						160,070,293.39

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
B41 项目		160,070,293.39		160,070,293.39	
合计		160,070,293.39		160,070,293.39	

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
永康众泰汽车有限公司	2,750,000,000.00	浙江永康	浙江永康	汽车制造	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江深康汽车车身模具有限公司	342,000,000.00	浙江永康	浙江永康	汽车零部件制造	100.00%		投资设立
上海飞众汽车配件有限公司	160,000,000.00	上海嘉定	上海嘉定	汽车零部件制造	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江金大门业有限公司	73,000,000.00	浙江永康	浙江永康	防盗门制造	91.78%		非同一控制下企业合并
黄山金马科技有限公司	200,000,000.00	安徽歙县	安徽歙县	汽车零部件制造	100.00%		投资设立
众泰传动科技有限公司	600,000,000.00	浙江金华	浙江金华	研究和试验发展	100.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江金大门业有限公司	8.22%	84,366.64		4,640,090.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江金大门业有限公司	317,065,733.69	67,942,956.34	385,008,690.03	327,343,180.13		327,343,180.13	345,395,141.50	49,882,914.50	395,278,056.00	336,586,278.24		336,586,278.24

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江金大门业有限公司	360,632,662.22	-1,026,358.18	-1,026,358.18	1,157,308.84	428,518,499.67	3,170,165.00	3,170,165.00	31,881,774.71

其他说明：

## 十、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	577,500.00			577,500.00			与资产相关
递延收益	17,990,000.00					17,990,000.00	与资产相关
递延收益	23,580,000.00					23,580,000.00	与资产相关
递延收益	2,763,800.00					2,763,800.00	与资产相关
递延收益	59,640.00			8,520.00		51,120.00	与收益相关
递延收益	1,248,000.00			416,000.00		832,000.00	与资产相关
递延收益	1,015,915.34			565,192.33		450,723.01	与收益相关
递延收益		979,600.00		44,898.33		934,701.67	与资产相关
合计	47,234,855.34	979,600.00		1,612,110.66		46,602,344.68	

## 3、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	577,500.00	770,000.00
其他收益	416,000.00	416,000.00
其他收益	44,898.33	
其他收益		1,253,133.46
其他收益	490,000.00	
其他收益	439,000.00	
其他收益	250,000.00	
其他收益	233,493.21	
其他收益	125,568.89	
其他收益	124,800.00	
其他收益	104,257.84	
其他收益	103,400.00	
其他收益	60,000.00	
其他收益	56,500.00	
其他收益	50,000.00	
其他收益	50,000.00	
其他收益	45,405.00	
其他收益	31,300.00	
其他收益	25,000.00	
其他收益	20,000.00	
其他收益	15,000.00	
其他收益	10,000.00	
其他收益	7,296.00	
其他收益	2,600.00	
其他收益		100,000.00
其他收益		50,000.00
其他收益		46,000.00
其他收益		226,000.00
其他收益		387,381.90
其他收益		276,701.36
其他收益		25,000.00
其他收益		5,000.00
其他收益		1,000.00
其他收益		2,000.00
其他收益		9,324.00
其他收益		300,000.00
其他收益		853.51
其他收益		200,000.00
其他收益		10,000.00
其他收益	8,520.00	101,680.08
其他收益	565,192.33	565,192.33
营业外收入	125,000.00	
合计	3,980,731.60	4,745,266.64

其他说明：

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

#### 1. 市场风险

##### (1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属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：

外币项目	2023.12.31			
	美元项目	欧元项目	港元项目	合计
货币资金	370,387.39	5.50		370,392.89
应收账款	6,079,272.64			6,079,272.64

(续)

外币项目	2022.12.31			
	美元项目	欧元项目	港元项目	合计
货币资金	158,983.57	5.34		158,988.91
应收账款	5,625,906.38			5,625,906.38

##### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。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。

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不利影响。管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

##### (3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

## 1. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收融资租赁款、贷款、以及理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具等。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

## 1. 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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(1) 债务工具投资			7,495,888.82	7,495,888.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 十三、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏深商控股集团有限公司	江苏南京	以自有资金从事投资活动	200,000,000.00	14.81%	14.81%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳深商鹏程科技实业有限公司	直接或者间接地控制本公司的公司
深圳市深商时代科技有限公司	直接或者间接地控制本公司的公司
深圳深商极越实业有限公司	直接或者间接地控制本公司的公司
赵全双	直接或者间接地控制本公司的公司的董事
胡雪芹	直接或者间接地控制本公司的公司的监事
铁牛集团有限公司	原母公司
应建仁、徐美儿	铁牛集团有限公司实际控制人
安徽铜峰电子集团有限公司	铁牛集团有限公司子公司
黄山金马集团有限公司	铁牛集团有限公司子公司
深圳市深商控股集团股份有限公司	原直接或者间接地控制本公司的公司
吉林深商控股有限公司	原同一最终控制方
庞大汽贸集团股份有限公司	原同一最终控制方
深圳市前海深商创业投资发展有限公司	原同一最终控制方
深圳市国民运力科技集团有限公司	原同一最终控制方
深圳市全域运力科技有限公司	原同一最终控制方
深圳市国民数字信息技术有限公司	原持有本公司 5%以上股份的公司及其一致行动人
深圳市万驰投资合伙企业（有限合伙）	原持有本公司 5%以上股份的公司及其一致行动人
吉林众富同人投资中心（有限合伙）	原持有本公司 5%以上股份的公司及其一致行动人
深圳市力驰投资合伙企业（有限合伙）	原持有本公司 5%以上股份的公司及其一致行动人
胡泽宇	董事长



庄玉峰	董事
黄邦德	董事
连刚	董事
楼敏	董事
吕斌	董事
曾晓霞	独立董事
顾文静	独立董事
谢科范	独立董事
张淦盛	监事会主席
王猛	监事
娄国海	监事
曹敏	副总裁
杨海峰	董事会秘书
黄继宏	原实际控制人
金贞淑	原本公司股东及控股股东的一致行动人
叶长青	原董事、原本公司股东及控股股东的一致行动人
刘娅	原董事、副总裁
赵万华	原独立董事
王务林	原独立董事
崔晓钟	原独立董事
金荣皓	原监事会主席
喻黎黎	原财务总监
湖南君泰新能源汽车销售服务有限公司	本期出表公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
铁牛集团有限公司	20,000,000.00	2019年06月10日	2022年06月10日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	820,000,000.00	2019年02月02日	2021年02月01日	否
铁牛集团有限公司	400,000,000.00	2018年11月12日	2020年11月12日	否
铁牛集团有限公司、众泰控股集团有限公司	200,000,000.00	2019年01月01日	2021年12月31日	否
铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2020年03月23日	2022年03月23日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	90,000,000.00	2018年11月16日	2019年11月16日	否
铁牛集团有限公司	130,000,000.00	2017年03月15日	2023年03月15日	否
铁牛集团有限公司、应建仁	120,000,000.00	2018年02月22日	2021年02月21日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	3,000,000,000.00	2019年08月16日	2023年08月14日	否

安徽铜峰电子集团有限公司、黄山金马集团有限公司	30,000,000.00	2018年07月09日	2020年07月06日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	324,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月12日	否

关联担保情况说明

## (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏深商控股集团有限公司	19,000,000.00	2023年08月31日	2023年11月30日	已展期
江苏深商控股集团有限公司	20,000,000.00	2023年09月12日	2023年12月11日	已展期
江苏深商控股集团有限公司	30,000,000.00	2023年09月25日	2023年12月24日	已展期
江苏深商控股集团有限公司	10,000,000.00	2023年11月27日	2024年02月26日	已展期
江苏深商控股集团有限公司	2,850,000.00	2023年12月29日	2024年03月29日	已展期
拆出				
江苏深商控股集团有限公司	12,000,000.00	2022年12月21日	2023年06月19日	2023年2月归还

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,914,500.00	5,444,100.00

## (4) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	浙江铁牛汽车车身有限公司杭州分公司			222,905.17	222,905.17

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	江苏深商控股集团有限公司	97,922,500.00	27,413,200.00

应付账款	浙江铁牛汽车车身有限公司 杭州分公司	2,804,074.16	2,804,074.16
------	-----------------------	--------------	--------------

## 7、关联方承诺

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

2018年，永康汽车未完成业绩承诺，铁牛集团应补偿股数为468,469,734.25股，业绩补偿款金额为2,028,473,948.22元。截至2020年12月31日铁牛集团未偿还业绩补偿款，公司管理层结合铁牛集团目前的经营现状，对2019年度应收业绩补偿款未予确认。

铁牛集团已于2020年8月31日由法院受理破产，2020年11月30日铁牛集团第一次债权人会议表决通过了破产财产变价方案，2020年12月18日铁牛集团被法院宣告破产，后续铁牛集团所持众泰汽车股票权益依法须通过铁牛集团破产财产变价方案的执行由铁牛集团债权人享有。

根据铁牛集团债权人委员会通过并于2022年10月21日经浙江省永康市中级人民法院裁定确认的《关于铁牛集团有限公司持有的众泰汽车股份有限公司股票的变价方案》和《关于铁牛集团有限公司持有的众泰汽车股份有限公司未质押股票的实物分配方案》，每100元普通债权分得约0.19089837股公司股票，公司分得铁牛集团原持有的公司股票26,630,481股。2022年10月25日，公司证券账户已经收到铁牛集团分配的公司股票26,630,481股，对应业绩补偿款128,092,613.61元，剩余业绩补偿款1,900,381,334.61元。

众泰汽车与铁牛集团签署的《盈利预测补偿协议》及补充协议属于正常的商业交易行为，相关业绩补偿是基于一方违反合同约定产生的合同之债，根据债的相对性，考虑到《盈利预测补偿协议》仅在相对人之间产生法律约束力，铁牛集团持有的众泰汽车股票经公开变价或以股抵债后，相关业绩补偿义务无法向受让铁牛集团持有的众泰汽车股票的投资人主张，因此应当最大限度依法向铁牛集团主张，铁牛集团按照破产财产分配方案向众泰汽车履行清偿责任后，视为铁牛集团依法向众泰汽车完成了业绩补偿义务。

## 8、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2023年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

诉讼（仲裁）人	诉讼事由	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响
安徽华南汽车销售服务有限公司	合同纠纷	167.14	否	审理中	未决
盘锦富田富达汽车销售服务有限公司	破产债权确认诉讼	1,502.67	否	审理中	未决
张家口益尔弘旭汽车销售有限公司	破产债权确认诉讼	188.83	否	审理中	未决
重庆小康动力有限公司	破产债权确认诉讼	1,069.94	否	审理中	未决
锦州锦恒汽车安全系统股份有限公司	破产债权确认诉讼	782.08	否	审理中	未决
李伟,李先恒,李浩宸,邵焕真	侵权纠纷	210.00	否	审理中	未决
重庆两山建设投资有限公司	合同纠纷	4,859.12	是	一审判决	判定赔付
格致汽车科技股份有限公司	合同纠纷	583.3	否	审理中	未决
力昌（上海）信息柜制造有限公司	合同纠纷	178.49	否	审理中	未决
重庆汇安机械制造有限公司	合同纠纷	958.08	否	审理中	未决

得润汽车部件（重庆）有限公司	合同纠纷	794.68	否	审理中	未决
湖南蓝天机器人科技有限公司	破产债权确认诉讼	85.26	否	审理中	未决
上海尤可信息科技有限公司	合同纠纷	123.43	否	审理中	未决
朝阳市尊翔汽车销售服务有限公司	合同纠纷	7.68	否	审理中	未决
锐展（铜陵）科技有限公司	破产债权确认诉讼	14,281.10	否	审理中	未决
上海融康汽车设计股份有限公司	劳动争议	11.10	否	审理中	未决
天津市汽车水箱厂	破产债权确认诉讼	19.11	否	审理中	未决

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**(3) 行业信息披露指引要求的其他信息**

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

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

**3、其他**

**十五、母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3 年以上	37,692,780.00	37,692,780.00
5 年以上	37,692,780.00	37,692,780.00
合计	37,692,780.00	37,692,780.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	37,692,780.00	100.00%			37,692,780.00	37,692,780.00	100.00%			37,692,780.00
其中：										
合并范围内关联方	37,692,780.00	100.00%			37,692,780.00	37,692,780.00	100.00%			37,692,780.00
合计	37,692,780.00	100.00%			37,692,780.00	37,692,780.00	100.00%	0.00	0.00%	37,692,780.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
浙江众泰汽车制造有限公司	37,692,780.00			100.00%	
合计	37,692,780.00			100.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,999,008,550.13	5,810,585,811.74

合计	5,999,008,550.13	5,810,585,811.74
----	------------------	------------------

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	33,277.36	50,254.27
往来单位款	5,999,835,237.78	5,810,971,970.75
合计	5,999,868,515.14	5,811,022,225.02

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,484,328,556.26	966,975,739.10
1 至 2 年	489,573,902.83	805,050,876.25
2 至 3 年	69,739,222.24	772,327,734.54
3 年以上	3,956,226,833.81	3,266,667,875.13
3 至 4 年	770,327,734.54	2,832,772,012.31
4 至 5 年	2,752,003,236.45	429,895,862.82
5 年以上	433,895,862.82	4,000,000.00
合计	5,999,868,515.14	5,811,022,225.02

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	8,621,288.78	100.00%	859,965.01	9.97%	7,761,323.77	8,728,265.69	100.00%	436,413.28	5.00%	8,291,852.41
其中：										
	8,621,288.78	100.00%	859,965.01	9.97%	7,761,323.77	8,728,265.69	100.00%	436,413.28	5.00%	8,291,852.41
合计	8,621,288.78	100.00%	859,965.01	9.97%	7,761,323.77	8,728,265.69	100.00%	436,413.28	5.00%	8,291,852.41

按组合计提坏账准备：859,965.01

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款坏账准备	8,621,288.78	859,965.01	9.97%
合计	8,621,288.78	859,965.01	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	436,413.28			436,413.28
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转回第一阶段	423,551.73			423,551.73
本期核销	859,965.01			859,965.01
其他变动	436,413.28			436,413.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	436,413.28	423,551.73				859,965.01
合计	436,413.28	423,551.73				859,965.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来单位款	263,573,400.00	1 年以内	4.39%	
单位一	往来单位款	479,266,651.93	1-2 年	7.99%	



单位一	往来单位款	908,198.26	2-3 年	0.02%	
单位一	往来单位款	535,641,442.55	4-5 年	8.93%	
单位二	往来单位款	141,112,766.89	3-4 年	2.35%	
单位二	往来单位款	263,753,563.46	4-5 年	4.40%	
单位二	往来单位款	393,684,552.54	5 年以上	6.56%	
单位三	往来单位款	123,000,000.00	1 年以内	2.05%	
单位三	往来单位款	54,021,231.02	2-3 年	0.90%	
单位三	往来单位款	32,009,957.93	3-4 年	0.53%	
单位三	往来单位款	548,521,890.78	4-5 年	9.14%	
单位四	往来单位款	1,733,666.52	3-4 年	0.03%	
单位四	往来单位款	700,000,000.00	4-5 年	11.67%	
单位五	往来单位款	672,734,033.77	1 年以内	11.21%	
合计		4,209,961,355.65		70.17%	

## 6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,001,795,586.43		14,001,795,586.43	14,001,795,586.43		14,001,795,586.43
合计	14,001,795,586.43		14,001,795,586.43	14,001,795,586.43		14,001,795,586.43

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
浙江金大门业有限公司	70,077,953.75						70,077,953.75	
浙江深康汽车车身模具有限公司	860,210,443.36						860,210,443.36	
上海飞众汽车配件有限公司	221,460,000.00						221,460,000.00	
永康众泰汽车有限公司	11,600,000,000.00						11,600,000,000.00	
黄山金马科技有限公司	650,047,189.32						650,047,189.32	

众泰传动 科技有限 公司	600,000,0 00.00						600,000,0 00.00	
减：长期 投资减值 准备								
合计	14,001,79 5,586.43						14,001,79 5,586.43	

## (2) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地 区分类								
其中：								
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-146,905.92	-20,000,000.00
债务重组产生的投资收益	-100,000.00	-8,950,000.00
合计	-246,905.92	-28,950,000.00

## 6、其他

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	29,666,133.74	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,675,953.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,590,227.69	
减：所得税影响额	15,945,796.49	
少数股东权益影响额（税后）	143,506.32	
合计	47,843,011.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-47.82%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.29%	-0.19	-0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他