



众泰汽车股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-049

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金浙勇、主管会计工作负责人方茂军及会计机构负责人(会计主管人员)程勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
孔伟平	独立董事	工作原因	卓敏

本半年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、经营风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的风险因素及对策的内容。

有关公司可能面临的风险因素，具体参见本报告第四节经营情况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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 公司债相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	124

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、铁牛集团	指	铁牛集团有限公司
金马集团	指	黄山金马集团有限公司
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
铁牛车身	指	公司全资子公司--浙江铁牛汽车车身有限公司
金大门业	指	公司控股子公司--浙江金大门业有限公司
杭州宝网	指	公司全资子公司--杭州宝网汽车零部件有限公司
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
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	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	众泰汽车	股票代码	000980
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（如有）	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	金浙勇		

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	王菲
联系地址	安徽省黄山市歙县经济开发区	安徽省黄山市歙县经济开发区
电话	0559--6537806	0559--6537831
传真	0559--6537888	0559--6537888
电子信箱	yhf@zotye.com	hsh_wangfei@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	10,250,693,951.31	5,786,592,752.44	77.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	304,501,806.60	222,265,728.02	37.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	303,009,752.70	215,559,596.31	40.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,950,909.37	82,324,715.43	-51.47%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.12	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.12	25.00%
加权平均净资产收益率	1.80%	3.63%	-1.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	31,656,399,408.45	33,171,808,271.80	-4.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,073,244,129.28	16,799,308,306.86	1.63%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,020,864.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,539,726.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,642,629.80	

减：所得税影响额	386,535.89	
少数股东权益影响额（税后）	-2,357.44	
合计	1,492,053.90	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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自主品牌。公司拥有众泰、江南、君马等自主品牌，产品覆盖SUV、轿车、MPV和新能源汽车四个细分市场，SUV板块主要有T系列、君马系列和S系列三大系列产品，广受市场追捧和消费者的喜爱。报告期内公司主营业务未发生重大变化，其主营范围如下：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；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等业务。。

（二）经营模式

①采购模式

公司主要采购汽车生产制造所需的原材料、零部件及辅材物料等。公司设有采购部门，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，主要采取以销定产的生产模式来组织日常生产工作。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

公司下设销售公司，采用特许销售服务店模式和网销模式实现产品销售；同时，公司积极探索新能源汽车新型销售模式。

A、特许销售服务店模式

公司对国内市场进行分区域管理，以各大中城市为重点，采用整车销售、零配件供应、售后服务、信息反馈为一体的4S店营销服务体系，建立符合公司标准的4S汽车专卖店。众泰汽车根据门店当地整车保有量的规模，确定汽车专卖店的功能等级，以实现销售服务网络的迅速扩张并快速提高市场覆盖率，形成“以众泰为骨干、以商家为主体”的网络战略。

B、新能源汽车创新销售模式

对于新能源汽车业务，公司致力于创新销售模式，探索差异化发展道路。如与国家电网、全国主流快递公司在纯电动汽车动力、运营等领域开展全面战略合作等。此外，公司拟推广新能源汽车分时租赁模式。租赁点主要集中在城市的机场、高铁站、地铁站、车站、旅游景点、商业中心、居民小区等区域，用户可通过智能手机应用进行操作及付费，就近取车、就近归还，实现共享出行。

④盈利模式

公司主要通过销售整车实现销售收入并盈利。

⑤结算模式

在采购一般零部件时，公司一般与供应商采用90天票据结算方式。对于关键零部件发动机、变速箱、电池、电机及控制系统等的采购，公司一般采用30天票据结算方式或预付款项等采购结算方式。

对于汽车经销商整车销售，公司主要采用银行承兑汇票等票据结算方式，经销商一般按整车价格向标的公司开具银行汇票后，公司再发车。

对于新能源汽车政府补贴款，公司根据终端销售数量申请财政补贴，相关部门核实后进行补贴资金清算。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	较期初减少 66.20%，主要原因系本期重要工程完工转固定资产所致
货币资金	较期初减少 33.95%，主要原因系预付采购款较多以及购买理财产品和偿还借款所致
应收票据	较期初减少 54.69%，主要原因系本期用票据偿还应付账款较多所致
预付款项	较期初增长 203.01%，主要原因系公司本期预付材料款增加所致
其他应收款	较期初增长 120.85%，主要原因系本期处置三级子公司股权转让款 2.21 亿元尚未收回所致
其他流动资产	较期初增长 128.74%，主要原因系购买短期银行理财产品所致
开发支出	较期初减少 77.39%，主要原因部分车型研发项目已经量产，开发支出转入无形资产所致
长期待摊费用	较期初减少 37.64%，主要原因是本期摊销减少所致
其他非流动资产	较期初增长 964.14%，主要原因系为预付土地款 13,384.00 万元以设备款增加导致
应付票据	较期初增长 47.73%，主要原因为本期开具银行承兑汇票支付材料款增加所致
应付职工薪酬	较期初减少 45.89%，主要原因系本期支付上年度计提的奖金所致
应交税费	较期初减少 66.68%，主要原因系上年末计提的增值税金和消费税金在本期缴纳所致
应付利息	较期初减少 36.53%，主要原因系融资本金减少所致
其他应付款	较期初增长 49.06%，主要原因系本期增加了不再纳入合并范围的三级子公司欠款 8.84 亿元所致
长期应付款	较期初减少 74.04%，主要原因系大额融资租赁项目到期归还所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心管理团队、关键技术人员、专有设备、专利和非专利技术、特许经营权等未发生重大变化。公司核心竞争力体现如下：

1、清晰的战略定位

近年国内汽车行业发展迅速，市场竞争日趋激烈，产品同质化严重，价格战愈演愈烈。公司着眼于全球市场，深刻理解国内汽车行业的发展趋势，前瞻性地把握市场方向和热点，结合自身优势，统筹制定最佳的市场、产品发展战略并及时实现产品的转型升级，不断研发适合民营车企快速突围的车型组合，探索差异化发展道路。

(1) 明确的市场竞争战略

公司根据行业发展规律、市场供需变化趋势以及企业的实际情况，发挥自身优势，制定了清晰的主流市场发展战略。以“高效能、高性价比”的产品为切入点，瞄准占据国内汽车市场60%以上份额的主流产品市场。公司通过实施成本领先战略、差异化战略和本土化战略，在保持产品质量的同时严控成本，获得目标市场份额并扩大品牌影响力。

(2) 明确的战略转型升级路径

在产品定位上，公司努力向自主研发和中高端车型产品拓展，逐渐在部分核心零部件、整车设计研发、新能源汽车研发生产等领域形成自主研发能力，同时进一步推出中高端车型产品，推动公司汽车向生产制造和产业链价值的高端突破。

2、新能源汽车业务位居行业前列

公司较早认识到新能源汽车的发展方向，成为国内较早进入新能源汽车领域的车企。通过贴合市场需求的车型设计结合创新的销售模式，众泰新能源汽车销量处于前列。

经过多年发展，公司已经在新能源汽车领域构建了较强的综合实力和行业影响力。目前已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；其中动力电池管理系统、电池成组、电机控制器、电机等核心部件已初步完成自主研发设计，并逐步转换至自主研发生产。截至目前，已取得多项与新能源汽车相关的技术专利，并先后参与了新能源汽车行业多项标准的制订工作，直接促进了部分新能源汽车产业相关政策的出台。

3、强大的技术研发能力

在研发能力方面，公司设立了众泰汽车工程研究院，拥有整车造型室、NVH试验室、动力电池试验室、软件开发试验室、综合台架试验室等与世界接轨的高标准先进试验室，涵盖造型、工程设计、CAE分析以及试制试验等整车开发所必须的各个方面，掌握了汽车研发领域的多项核心技术。此外，公司利用现代CIM技术在产品的研制与开发中，辅助项目进程的并行化，提升汽车四大工艺：冲压、焊接、涂装、总装的自行生产能力，形成了自身特色的国内先进水平的技术开发平台及专业的研发体系。最终实现企业高性能汽车的自主设计和制造。

在技术合作开发方面，公司多年来与国内外著名公司合作开展技术开发，以汽车整车和关键零部件为主要研发内容，通过引进、消化、吸收汽车制造核心技术，为产品的更新换代提供强有力的技术支持，为公司快速发展节约了大量的时间及资金成本。

在研发团队建设方面，已建成了一支具有丰富汽车行业经验的国际化核心团队。

4、体系能力不断夯实

经营管理上，建立投资管控标准，成本费用控制水平不断提升；项目管理上，建立产品诞生流程，推进产品全生命周期管理；产品研发上，形成完整的研发体系框架，具备了全正向车型开发能力；质量管理上，持续改进，精益求精，形成覆盖全过程的质量保证能力；营销管理上，与时俱进，不断创新，形成了线上线下相结合的立体营销模式；人才培育上，完善人才培养和选拔机制，激发员工队伍活力。

5、成本管控能力突出

公司一直秉承“民营企业为民造车”的理念，在生产经营活动中，结合民营企业特有的灵活经营机制，实行扁平化管理，提高反应速度，降低中间环节的内耗，提高经营效率，降低经营成本。

6、广泛的售后服务网络

公司高度重视售后服务，着力打造自身服务能力，目前已建立了遍布全国的销售服务网络体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

汽车产业作为国民经济产业发展和人们生活中的重要组成部分，对社会经济发展起着重要作用；同时乘用车作为国民终端可选消费品面临着同质化同类产品的激烈竞争，我们的产品市场定位和服务品质是我们企业发展的生命，我们会以全力去维护产品的质量和品质。用众泰汽车的一句广告语来说就是要真正做到众泰汽车——“一路好朋友！”

2018年1-6月全国GDP同比增长6.8%，其中第二产业增长6.1%，与上年同期相比增速均有回落；全国居民人均可支配收入，比上年同期名义增长8.7%，扣除价格因素，实际增长6.6%；居民消费支出比上年同期名义增长8.8%，扣除价格因素，实际增长6.7%，其中人均居住消费支出增长12.4%，占人均消费支出的比重为22.4%。因此，在国民经济收入和居民收入增速下降的情况下，对居民消费支出产生重大影响，而居民消费支出中居住消费支出又挤占了其他支出的空间。

中国的汽车消费市场经过多年的快速增长后已经进入稳定增长期，2018年1-6月，汽车产销1405.77万辆和1406.65万辆，同比增长4.15%和5.57%，与上年同期相比，产量增速回落0.49个百分点，销量增速提升0.83个百分点。从月度走势来看，除了1-2月因春节因素以及去年同期较低基数市场实现高增长外，自3月份以来市场呈现较大幅度的负增长，6月份下滑幅度较大，创历史新低。

报告期内公司实现生产运动型多用途乘用车（SUV）89632辆、销售92666辆，生产基本型乘用车10043辆、销售9576辆，生产纯电动乘用车13933辆、销售12802辆，合计生产汽车113608辆、销售115044辆。报告期内公司完成销售收入1,025,069.40万元，同比增长77.15%，实现利润总额40,415.39万元，同比增长30.11%，归属于上市公司股东净利润30,450.18万元，同比增长37.00%。

下半年，政策、经济环境、市场周期性等影响因素仍将继续存在，汽车市场的存量竞争更加激烈。在汽车消费结构方面，消费者的需求更趋于多元化。汽车不再仅为代步工具，电动化、智能化、网联化成为对驾乘体验的新追求。众泰汽车将继续深化内部变革，以“五新”理念推进公司战略转型升级。

下半年主要工作：

1、开启原创设计3.0时代。以“道法自然、智美天成”的设计理念，诠释众泰汽车时尚、运动、活力、智能的品牌基因，优化众泰汽车全新家族脸谱DNA，开发更多原创车型满足市场需求。

2、推进新技术、新材料、核心零部件开发，加速OTA技术、智慧座舱、自动驾驶等智能科技研发，在智能网联和无人驾驶等项目实现创新，为智能出行领域提供有效解决方案。

3、在继续推进与福特汽车公司电动汽车项目合作的同时，布局新燃料汽车开发，完善新能源产品谱系。在6月份330公里续航里程新款E200上市的基础上，下半年争取有更高续航里程、更智能配置的新能源汽车上市。

4、整合现有营销网络，坚持差异化市场布局，深耕细分市场。建设售后服务即时响应机制，深化售后服务网络建设，优化消费者售后服务体验。拓展“口碑+体验”、“线下+线上”等新营销模式以适应消费方式的变化。

5、整合现在采购体系，完善成本和质量控制。建设集团统一采购体系，建立供应商评审机制，降低综合采购成本，保障产品质量的稳定性和供货及时性，提高资金周转效率。

未来，众泰汽车将持续加大产品研发投入，形成全新设计语言和DNA元素的众泰汽车家族脸谱，努力打造具备国际竞争力的世界知名品牌。抓住未来十年关键的战略机遇期，特别是抓住未来3-5年，实现快速、健康和可持续发展。坚持自主与合资“两条腿”协同发展，创新合资合作发展道路。以新能源技术等为突破口，以信息化技术创新为手段，加快众泰汽车从传统制造企业向现代制造服务型企业转型。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	10,250,693,951.31	5,786,592,752.44	77.15%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
营业成本	8,414,045,227.03	4,773,293,005.49	76.27%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
销售费用	507,478,454.57	218,489,785.88	132.27%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
管理费用	575,341,653.00	270,723,249.80	112.52%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
财务费用	53,605,171.94	44,603,650.68	20.18%	
所得税费用	99,359,817.10	88,324,747.91	12.49%	
研发投入	270,961,586.36	89,934,698.67	201.29%	
经营活动产生的现金流量净额	39,950,909.37	82,324,715.43	-51.47%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,140,770,388.50	880,630,550.37	-229.54%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,046,496,335.04	-76,050,096.75		
现金及现金等价物净增加额	-2,147,326,980.68	886,895,711.35	-342.12%	
税金及附加	279,250,054.02	146,676,764.70	90.38%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
投资收益	13,403,166.50			本期用闲置资金购买了理财产品而上期未购买所致
资产处置收益	-1,020,864.76	580,189.16	-275.95%	本期处置资产亏损影响所致
其他收益	1,176,146.10	709,000.00	65.89%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
营业利润	402,432,965.18	302,975,234.63	32.83%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。

营业外支出	6,107,926.34	821,586.01	643.43%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
利润总额	404,153,916.19	310,621,714.23	30.11%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
净利润	304,794,099.09	222,296,966.32	37.11%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
少数股东损益	292,292.49	31,238.30	835.69%	本期控股子公司利润比上期增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	4,518,322,895.99	2,268,838,032.23	99.15%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
购买商品、接受劳务支付的现金	2,531,812,631.93	1,020,588,552.57	148.07%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
支付给职工以及为职工支付的现金	653,065,795.57	256,295,521.79	154.81%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
取得投资收益收到的现金	10,556,167.23			本期用闲置资金购买了理财产品而上期末未购买所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,800,000.00	1,576,235.60	394.85%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-2,232,335.03			主要原因是本期处置三级子公司而减少的现金
投资支付的现金	830,000,000.00			本期用闲置资金购买了理财产品而上期末未购买所致
取得借款收到的现金	1,152,999,900.00	1,805,535,462.00	-36.14%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
收到其他与筹资活动有关的现金	2,909,242,898.09	1,878,520,900.62	54.87%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,773,743.56	46,710,680.85	90.05%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。

支付其他与筹资活动有关的现金	3,771,955,389.57	2,483,708,556.52	51.87%	主要原因系 2017 年 4 月非同一控制下企业合并永康众泰的影响。
----------------	------------------	------------------	--------	------------------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车制造业	10,163,751,078.72	8,346,028,730.29	17.88%	78.38%	77.42%	0.44%
家具制造业	86,942,872.59	68,016,496.74	21.77%	-2.15%	-1.61%	-0.43%
分产品						
汽车整车	10,163,751,078.72	8,346,028,730.29	17.88%	78.38%	77.42%	0.44%
门业产品	86,942,872.59	68,016,496.74	21.77%	-2.15%	-1.61%	-0.43%
分地区						
国内销售	10,250,693,951.31	8,414,045,227.03	17.92%	77.15%	76.27%	0.41%

三、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	13,403,166.50	3.32%	主要是用闲置资金购买理财产品取得收益	否
资产减值	32,098,873.41	7.94%	按会计准则计提	是
营业外收入	7,828,877.35	1.94%	主要为政府补贴和罚款收入	否
营业外支出	6,107,926.34	1.51%	主要为税款滞纳金和捐赠支出	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	3,978,349,409.10	12.57%	3,860,771,525.77	12.82%	-0.25%	
应收账款	5,265,471,384.42	16.63%	3,865,158,360.88	12.83%	3.80%	
存货	2,858,591,799.96	9.03%	3,863,257,268.04	12.83%	-3.80%	
固定资产	3,389,811,213.18	10.71%	2,878,995,912.69	9.56%	1.15%	
在建工程	224,209,375.49	0.71%	320,647,409.09	1.06%	-0.35%	
短期借款	1,415,600,000.00	4.47%	2,099,110,000.00	6.97%	-2.50%	
长期借款	656,000,000.00	2.07%	676,532,730.00	2.25%	-0.18%	

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,562,165,660.86	银行承兑汇票保证金和保函保证金
应收票据	1,100,540,039.39	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	285,252,961.52	抵押借款
无形资产	366,431,602.86	抵押借款
合计	3,314,390,264.63	

五、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。

六、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

七、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	18,777,968,006.44	5,119,805,440.81	9,507,512,810.68	499,435,947.95	386,238,658.14

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

公司其他主要控股子公司为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。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及政策风险

汽车行业周期性较为明显，受宏观经济波动影响较大。我国汽车行业近年以来增长速度逐渐趋缓。汽车行业是国民经济支柱产业，从起步发展到目前阶段均受国家产业政策支持，而国内政治、经济和文化形势的变化或将在未来对产业政策造成影响，并导致国家整体产业结构发生调整。

2、市场竞争风险

公司所处的整车制造行业是充分竞争的行业，市场竞争仍然长期存在。近年来，随着新能源动力、互联网等技术领域的持续发展及大众汽车消费观念的日益成熟，消费者对汽车产品的关注点逐渐向价格之外的质量及服务等方面转移，并对产品的技术水平、制造工艺提出了更高的要求，汽车市场的竞争将愈加激烈。因此，若未来公司无法及时跟进并适应市场需求的变化，市场竞争的加剧将会对公司发展产生一定的影响。

3、新能源汽车补贴的相关风险

公司所生产的电动乘用车享受国家及地方的财政补贴，根据《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》，2017-2018年补助标准整体在2016年基础上下降20%，2019-2020年补助标准在2016年基础上下降40%。在国家补贴逐年减少的情况下，地方补贴也可能发生相应变化，从而影响消费者的购车价格，导致消费者购车意愿降低，进而影响公司未来盈利。另外，如果未来公司新能源业务生产的车辆规格、定位、销售政策等要素发生变化，导致无法满足国家及各地补贴要求，则公司面临无法取得政府补贴的风险。

4、技术持续进步的风险

在技术含量较高的汽车制造领域，持续性的研发和创新是维持业务发展的根本动力。公司在整车造型、整车设计、试验等各个环节都形成了自主的工艺、标准并拥有自主知识产权，但其主要生产技术相较于国际先进企业仍存在一定差距。此外，随着近年来新材料、新技术的推广应用，传统汽车及新能源汽车也正面临着各类新技术革新的挑战。未来公司若不能及时更新研发理念、增强研发能力，以掌握核心技术并持续开发出适应市场需求的新产品，将会导致其在行业中的竞争力下降，进而影响企业的持续发展。

5、股价波动的风险

股票价格的变化除受本公司经营状况等因素的影响外，还会受宏观经济形势、经济政策、股票市场供求状况及突发事件等因素的影响，因此即使在本公司经营状况稳定的情况下，本公司的股票价格仍可能出现较大幅度的波动，有可能给投资者造成损失，存在一定的股价波动风险。

应对措施：公司将进一步提高管理效率，重视技术创新，加大产品开发力度，提高产品质量，积极扩大生产规模，提升公司的综合竞争能力和盈利能力，进一步提高产品的市场份额，在此基础上，实现公司收入和利润的持续、稳定增长，实现股东利益最大化。

第五节 重要事项

一、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	披露索引
公司 2017 年度股东大会	年度股东大会	57.04%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	《公司 2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-021）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司 2018 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	68.80%	2018 年 05 月 30 日	2018 年 05 月 31 日	《公司 2018 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-028）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司重大资产重组时所作承诺事项详见 2017 年 6 月 1 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》，公告编号：2017-028

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、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，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

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、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	同一最终控制方	采购材料	变速器	市场定价	市场定价	575.44	0.08%		否	现金	575.44		
浙江辛乙堂木业有限公司	易辰孚特控股子公司	采购材料	装甲门、门面	市场定价	市场定价	421.47	0.06%		否	现金	421.47		
铁牛集团有限公司	最终控制方	采购材料	汽车注塑件	市场定价	市场定价	2,799.48	0.37%		否	现金	2,799.48		
铜陵市天元新能源科技有限公司	同受控股股东控制	采购材料	汽车座椅	市场定价	市场定价	29.63	0.00%		否	现金	29.63		
铁牛集团有限公司	最终控制方	销售商品	销售车辆	市场定价	市场定价	175.15	0.02%		否	现金	175.15		
合计				--	--	4,001.17	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				因今年关联交易数额较小，公司没有进行预计。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2018年6月15日召开第七届董事会2018年第三次临时会议，审议通过了《公司关于众泰新能源汽车有限公司永康分公司收购铁牛集团有限公司土地使用权暨关联交易的议案》，众泰新能源汽车有限公司永康分公司拟通过支付现金方式以26,768.63万元价格购买铁牛集团有限公司持有的浙江省永康市经济开发区S17-04地块土地使用权，土地使用权面积146,117.00平方米。具体内容详见2018年6月16日刊登在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网上的《公司第七届董事会2018年度第三次临时会议决议公告》（公告编号：2018-031）、《公司关于众泰新能源汽车有限公司永康分公司收购铁牛集团有限公司土地使用权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-032）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司第七届董事会 2018 年度第三次临时会议决议公告》	2018 年 06 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《公司关于众泰新能源汽车有限公司永康分公司收购铁牛集团有限公司土地使用权暨关联交易的公告》	2018 年 06 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖南江南汽车制 造有限公司	2018 年 05 月 12 日	20,000	2018 年 05 月 11 日	20,000	连带责任保 证	保证期间为 自单笔授信 业务的主合 同签订之日 起至债务 人在该主合 同项下的债 务履行期 限届满日 后三年止。	否	是
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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，经过近10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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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

第六节 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	1,509,592,279	74.08%				-562,041,473	-562,041,473	947,550,806	46.50%
2、国有法人持股	20,768,431	1.02%				0	0	20,768,431	1.02%
3、其他内资持股	1,488,823,848	73.06%				-562,041,473	-562,041,473	926,782,375	45.48%
其中：境内法人持股	1,418,523,425	69.61%				-491,741,050	-491,741,050	926,782,375	45.48%
境内自然人持股	70,300,423	3.45%				-70,300,423	-70,300,423	0	0.00%
二、无限售条件股份	528,140,000	25.92%				562,041,473	562,041,473	1,090,181,473	53.50%
1、人民币普通股	528,140,000	25.92%				562,041,473	562,041,473	1,090,181,473	53.50%
三、股份总数	2,037,732,279	100.00%				0	0	2,037,732,279	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司2017年发行股份购买资产的部分有限售条件股份562,041,473股解除限售，2018年6月5日开始上市流通，占公司总股本的27.58%。具体内容详见2018年5月31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：2018-029）。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
长城（德阳）长富投资基金合伙企业（有限合伙）	142,617,508	142,617,508	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
武汉天风智信投资中心（有限合伙）	118,355,151	118,355,151	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
宁波梅山保税港区兴晟众泰投资管理中心（有限合伙）	94,683,860	94,683,860	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
宁波益方盛鑫投资合伙企业（有限合伙）	61,166,240	61,166,240	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
宁波益方德胜投资合伙企业（有限合伙）	18,936,251	18,936,251	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
萍乡中达新能投资管理合伙企业（有限合伙）	11,835,645	11,835,645	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
杭州红旭泰股权投资合伙企业（有限合伙）	8,876,408	8,876,408	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
深圳市索菱投资有限公司	8,285,342	8,285,342	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
杭州金锋投资管理合伙企业（有限合伙）	8,285,342	8,285,342	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
永康明驰投资合伙企业（有限合伙）	6,391,066	6,391,066	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
民生加银资产管理有限公司	5,917,171	5,917,171	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
杭州金葵股权投资合伙企业（有限合伙）	3,550,303	3,550,303	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日

天津依帆资产管理中心（有限合伙）	2,840,763	2,840,763	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
朱堂福	18,936,251	18,936,251	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
吴建刚	11,835,645	11,835,645	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
吴建英	11,835,645	11,835,645	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
刘慧军	6,391,066	6,391,066	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
胡建东	5,917,171	5,917,171	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
诸葛谦	5,917,171	5,917,171	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
强艳彬	5,917,171	5,917,171	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
肖行亦	3,550,303	3,550,303	0	0	重大资产重组非公开发行股票限售期为 12 个月	2018 年 6 月 5 日
合计	562,041,473	562,041,473	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	66,407		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
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	质押或冻结情况

			持有的普通 股数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	售条件的 普通股数 量	股份状态	数量
铁牛集团有限 公司	境内非国有法人	38.86%	791,787,5 66		791,787,5 66	0	质押	536,950,000
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	7.00%	142,617,5 08		0	142,617,50 8		
武汉天风智信 投资中心(有限 合伙)	境内非国有法人	5.81%	118,355,1 51		0	118,355,15 1	质押	118,355,151
黄山金马集团 有限公司	境内非国有法人	5.18%	105,566,1 46		0	105,566,14 6	质押	104,000,000
宁波梅山保税 港区兴晟众泰 投资管理中心 (有限合伙)	境内非国有法人	4.65%	94,683,86 0		0	94,683,860		
宁波益方盛鑫 投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	3.00%	61,166,24 0		0	61,166,240		
北信瑞丰基金 —南京银行— 长安国际信托 有限公司	其他	1.28%	26,168,22 8		26,168,22 8	0		
山高(烟台)新 能源基金管理 中心(有限合 伙)	境内非国有法人	1.27%	25,960,53 9		25,960,53 9	0		
青岛国信资本 投资有限公司	国有法人	1.02%	20,768,43 1		20,768,43 1	0		
朱堂福	境内自然人	0.93%	18,936,25 1		0	18,936,251	质押	18,936,251
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	前 10 名股东中,除黄山金马集团有限公司以外,其余股东均是因公司重大资产重组,发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施持有公司股份。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄山金马集团有限公司和铁牛集团有限公司为同一实际控制人控制,为一致行动人。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。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
长城（德阳）长富投资基金合伙企业（有限合伙）	142,617,508	人民币普通股	142,617,508
武汉天风智信投资中心（有限合伙）	118,355,151	人民币普通股	118,355,151
黄山金马集团有限公司	105,566,146	人民币普通股	105,566,146
宁波梅山保税港区兴晟众泰投资管理中心（有限合伙）	94,683,860	人民币普通股	94,683,860
宁波益方盛鑫投资合伙企业（有限合伙）	61,166,240	人民币普通股	61,166,240
朱堂福	18,936,251	人民币普通股	18,936,251
宁波益方德胜投资合伙企业（有限合伙）	18,936,251	人民币普通股	18,936,251
全国社保基金一一一组合	17,424,079	人民币普通股	17,424,079
吴建刚	11,835,645	人民币普通股	11,835,645
萍乡中达新能投资管理合伙企业（有限合伙）	11,835,645	人民币普通股	11,835,645
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	黄山金马集团有限公司为公司控股股东铁牛集团有限公司的一致行动人。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股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：众泰汽车股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,978,349,409.10	6,023,179,952.42
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,473,572,156.79	3,252,245,052.47
应收账款	5,265,471,384.42	4,655,022,486.13
预付款项	1,420,643,994.26	468,837,350.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	432,324,623.51	195,750,599.54
买入返售金融资产		
存货	2,858,591,799.96	3,015,291,499.69

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,249,180,341.43	546,117,340.08
流动资产合计	16,678,133,709.47	18,156,444,281.19
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	3,389,811,213.18	3,096,536,368.81
在建工程	224,209,375.49	663,322,906.15
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,413,328,003.29	4,392,333,162.41
开发支出	39,877,748.68	176,380,481.16
商誉	6,578,538,437.52	6,578,538,437.52
长期待摊费用	1,824,421.04	2,925,417.58
递延所得税资产	78,544,431.33	81,633,776.54
其他非流动资产	252,132,068.45	23,693,440.44
非流动资产合计	14,978,265,698.98	15,015,363,990.61
资产总计	31,656,399,408.45	33,171,808,271.80
流动负债：		
短期借款	1,415,600,000.00	1,841,610,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,154,096,126.18	2,135,032,174.63

应付账款	5,900,578,836.13	7,551,700,992.76
预收款项	989,234,743.23	1,147,713,498.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	97,087,307.88	179,413,133.06
应交税费	363,096,694.27	1,089,872,510.53
应付利息	3,232,877.89	5,093,377.70
应付股利		
其他应付款	1,176,800,618.12	789,502,672.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	250,532,730.00	250,532,730.00
其他流动负债		
流动负债合计	13,350,259,933.70	14,990,471,090.42
非流动负债：		
长期借款	656,000,000.00	674,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	37,124,339.67	143,019,915.19
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	39,972,500.00	39,085,500.00
递延所得税负债	490,126,018.13	516,543,264.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,223,222,857.80	1,372,648,679.34
负债合计	14,573,482,791.50	16,363,119,769.76
所有者权益：		
股本	2,037,732,279.00	2,037,732,279.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,265,777,635.00	13,265,777,635.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,899,710.94	22,899,710.94
一般风险准备		
未分配利润	1,746,834,504.34	1,472,898,681.92
归属于母公司所有者权益合计	17,073,244,129.28	16,799,308,306.86
少数股东权益	9,672,487.67	9,380,195.18
所有者权益合计	17,082,916,616.95	16,808,688,502.04
负债和所有者权益总计	31,656,399,408.45	33,171,808,271.80

法定代表人：金浙勇

主管会计工作负责人：方茂军

会计机构负责人：程勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,481,591,433.16	1,752,301,351.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,730,000.00	163,867,843.93
应收账款	310,161,721.07	497,667,873.30
预付款项	296,818,384.70	103,288,895.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,067,383,736.47	765,196,255.11
存货	121,128.22	712,930.56
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,135,249.18	5,036,624.76
流动资产合计	3,263,941,652.80	3,288,071,774.85

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,033,609,836.46	13,033,609,836.46
投资性房地产		
固定资产	141,261,107.32	146,501,213.84
在建工程	5,829,350.10	4,287,429.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,528,154.59	59,435,688.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,198,817.83	6,850,753.53
其他非流动资产	893,245.00	
非流动资产合计	13,244,320,511.30	13,250,684,921.30
资产总计	16,508,262,164.10	16,538,756,696.15
流动负债：		
短期借款	636,600,000.00	526,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	202,110,000.00	128,500,000.00
应付账款	188,041,884.26	349,077,049.68
预收款项		
应付职工薪酬	1,278,434.98	2,885,930.98
应交税费	651,137.00	5,521,610.00
应付利息	969,100.00	836,891.67
应付股利		
其他应付款	5,995,238.59	5,710,736.89
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	532,730.00	532,730.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,036,178,524.83	1,019,664,949.22
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	128,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,172,500.00	33,777,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	143,172,500.00	161,777,500.00
负债合计	1,179,351,024.83	1,181,442,449.22
所有者权益：		
股本	2,037,732,279.00	2,037,732,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,265,777,635.00	13,265,777,635.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,899,710.94	22,899,710.94
未分配利润	2,501,514.33	30,904,621.99
所有者权益合计	15,328,911,139.27	15,357,314,246.93
负债和所有者权益总计	16,508,262,164.10	16,538,756,696.15

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	10,250,693,951.31	5,786,592,752.44
其中：营业收入	10,250,693,951.31	5,786,592,752.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,861,819,433.97	5,484,906,706.97
其中：营业成本	8,414,045,227.03	4,773,293,005.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	279,250,054.02	146,676,764.70
销售费用	507,478,454.57	218,489,785.88
管理费用	575,341,653.00	270,723,249.80
财务费用	53,605,171.94	44,603,650.68
资产减值损失	32,098,873.41	31,120,250.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,403,166.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,020,864.76	580,189.16
其他收益	1,176,146.10	709,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	402,432,965.18	302,975,234.63
加：营业外收入	7,828,877.35	8,468,065.61
减：营业外支出	6,107,926.34	821,586.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	404,153,916.19	310,621,714.23
减：所得税费用	99,359,817.10	88,324,747.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	304,794,099.09	222,296,966.32

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	304,794,099.09	222,296,966.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	304,501,806.60	222,265,728.02
少数股东损益	292,292.49	31,238.30
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	304,794,099.09	222,296,966.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	304,501,806.60	222,265,728.02
归属于少数股东的综合收益总额	292,292.49	31,238.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.12
（二）稀释每股收益	0.15	0.12

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

法定代表人：金浙勇

主管会计工作负责人：方茂军

会计机构负责人：程勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	101,740,513.30	348,087,653.64
减：营业成本	91,665,380.92	311,473,378.49
税金及附加	1,414,940.24	1,771,055.06
销售费用	1,614,505.97	6,875,100.65
管理费用	6,915,076.25	25,213,367.54
财务费用	7,393,286.56	12,574,761.22
资产减值损失	-10,133,576.84	-10,908,822.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-44,453.36	459,779.43
其他收益	605,000.00	605,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,431,446.84	2,153,592.33
加：营业外收入	1,384,804.91	1,211,694.05
减：营业外支出	1,439.53	543,216.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,814,812.22	2,822,069.81
减：所得税费用	2,651,935.70	2,727,205.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,162,876.52	94,864.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,162,876.52	94,864.25
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,162,876.52	94,864.25
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	本期发生额	上期发生额
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	4,518,322,895.99	2,268,838,032.23
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,872,289.69	151,172,051.29
经营活动现金流入小计	4,553,195,185.68	2,420,010,083.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,531,812,631.93	1,020,588,552.57
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		
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	653,065,795.57	256,295,521.79
支付的各项税费	806,448,001.73	656,700,963.08
支付其他与经营活动有关的现金	521,917,847.08	404,100,330.65
经营活动现金流出小计	4,513,244,276.31	2,337,685,368.09
经营活动产生的现金流量净额	39,950,909.37	82,324,715.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		53,540,000.00
取得投资收益收到的现金	10,556,167.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,800,000.00	1,576,235.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-2,232,335.03	
收到其他与投资活动有关的现金	24,909,721.27	1,150,609,785.46
投资活动现金流入小计	41,033,553.47	1,205,726,021.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	351,803,941.97	325,095,470.69
投资支付的现金	830,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,181,803,941.97	325,095,470.69
投资活动产生的现金流量净额	-1,140,770,388.50	880,630,550.37
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	1,152,999,900.00	1,805,535,462.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,909,242,898.09	1,878,520,900.62
筹资活动现金流入小计	4,062,242,798.09	3,684,056,362.62
偿还债务支付的现金	1,248,010,000.00	1,229,687,222.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,773,743.56	46,710,680.85
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	3,771,955,389.57	2,483,708,556.52
筹资活动现金流出小计	5,108,739,133.13	3,760,106,459.37
筹资活动产生的现金流量净额	-1,046,496,335.04	-76,050,096.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,166.51	-9,457.70
五、现金及现金等价物净增加额	-2,147,326,980.68	886,895,711.35
加：期初现金及现金等价物余额	4,563,510,728.92	600,083,276.69
六、期末现金及现金等价物余额	2,416,183,748.24	1,486,978,988.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	153,228,800.93	234,429,244.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,726,629.14	12,964,490.98
经营活动现金流入小计	154,955,430.07	247,393,735.48
购买商品、接受劳务支付的现金	189,770,277.96	113,973,769.86
支付给职工以及为职工支付的现	2,302,772.83	49,278,762.52

金		
支付的各项税费	2,511,846.85	19,343,740.89
支付其他与经营活动有关的现金	314,090,774.05	26,420,315.97
经营活动现金流出小计	508,675,671.69	209,016,589.24
经营活动产生的现金流量净额	-353,720,241.62	38,377,146.24
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	208,280.59	
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	9,233,210.94	3,431,299.92
投资活动现金流入小计	9,441,491.53	3,431,299.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,916,055.98	637,457.74
投资支付的现金		100,730,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		58,288,133.29
投资活动现金流出小计	2,916,055.98	159,655,591.03
投资活动产生的现金流量净额	6,525,435.55	-156,224,291.11
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	437,000,000.00	507,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	437,000,000.00	507,000,000.00
偿还债务支付的现金	345,000,000.00	217,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,715,112.47	13,042,944.76
支付其他与筹资活动有关的现金		37,600,000.00
筹资活动现金流出小计	391,715,112.47	267,642,944.76
筹资活动产生的现金流量净额	45,284,887.53	239,357,055.24
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	-301,909,918.54	121,509,910.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,687,651,351.70	479,633,795.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,385,741,433.16	601,143,705.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配				
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润					
一、上年期末余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00						22,899,710.94		1,472,898,681.92	9,380,195.18	16,808,688,502.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00						22,899,710.94		1,472,898,681.92	9,380,195.18	16,808,688,502.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													273,935,822.42	292,292.49	274,228,114.91
（一）综合收益总额													304,501,806.60	292,292.49	304,794,099.09
（二）所有者投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金															

额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-30,565,984.18	-30,565,984.18	
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												-30,565,984.18	-30,565,984.18	
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. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00				22,899,710.94			1,746,834,504.34	9,672,487.67	17,082,916,616.95

上年金额

单位：元

项目	上期												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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	528,140,000.00				1,266,999,780.65				22,899,710.94			336,615,745.13	8,985,735.82	2,163,640,972.54
加：会计政策														

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	528,140,000.00			1,266,999,780.65				22,899,710.94		336,615,745.13	8,985,735.82	2,163,640,972.54	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,509,592,279.00			11,998,777,854.35						1,136,282,936.79	394,459.36	14,645,047,529.50	
(一)综合收益总额										1,136,282,936.79	394,459.36	1,136,677,396.15	
(二)所有者投入和减少资本	1,509,592,279.00			11,998,777,854.35								13,508,370,133.35	
1. 股东投入的普通股	1,509,592,279.00			11,998,777,854.35								13,508,370,133.35	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00			22,899,710.94		1,472,898,681.92	9,380,195.18	16,808,688,502.04	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00			22,899,710.94	30,904,621.99	15,357,314,246.93	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00			22,899,710.94	30,904,621.99	15,357,314,246.93	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-28,403,107.66	-28,403,107.66	
（一）综合收益总额									2,162,876.52	2,162,876.52	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-30,565,984.18	-30,565,984.18	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,565,984.18	-30,565,984.18	
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00				22,899,710.94	2,501.514.33	15,328,911,139.27

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	528,140,000.00				1,266,999,780.65				22,899,710.94	59,016,844.61	1,877,056,336.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	528,140,000.00				1,266,999,780.65				22,899,710.94	59,016,844.61	1,877,056,336.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,509,592,279.00				11,998,777,854.35					-28,112,222.62	13,480,257,910.73
(一)综合收益总额										-28,112,222.62	-28,112,222.62
(二)所有者投入和减少资本	1,509,592,279.00				11,998,777,854.35						13,508,370,133.35
1. 股东投入的普通股	1,509,592,279.00				11,998,777,854.35						13,508,370,133.35
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00				22,899,710.94	30,904,621.99	15,357,314,246.93

三、公司基本情况

众泰汽车股份有限公司（以下简称“本公司”或“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集团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），公司发行股份的方式购买永康众泰汽车有限公司（以下简称“永康汽车公司”）100%股权，合计发行1,301,907,960.00股人民币普通股，每股面值为人民币1元。经上述增发后公司注册资本为1,830,047,960.00元。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具天职业字[2017]11341号验资报告。

根据公司2016年11月4日第二次临时股东会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准黄山金马股份有限公司向铁牛集团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，公司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”。

截至2018年6月30日，公司国有法人持有的有限售条件流通股股份为20,768,431.00股（占总股本1.02%），其他境内法人持有的有限售条件流通股股份为926,782,375.00股（占总股本45.48%），无限售条件流通股1,090,181,473.00股（占总股本53.50%），控股股东铁牛集团有限公司直接持有有限售条件流通股791,787,566.00股（占总股本38.86%），通过黄山金马集团有限公司间接持有无限售条件流通股105,566,146.00股（占总股本的5.18%），合计持有公司股权比例为44.04%。

公司经营地址：安徽省黄山市歙县经济技术开发区。法定代表人：金浙勇。

公司经营范围：汽车整车及零部件、汽车配件、摩托车配件（不含发动机），模具、电机产品、五金工具、家用电器、仪器仪表配件及电器件、电机系列产品、电子电器产品、化工产品（不含危险化学品），电动自行车产品，建筑材料、装饰材料（不含木竹材料、危险化学品）开发、设计、制造、销售及相关售后服务；金属材料（不含危险物品）销售；货物和技术进出口业务（国家法律法规规定的除外）；安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗生产、销售；本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）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2018年8月18日决议批准报出。

截至2018年6月30日公司拥有6家子公司，分别为永康汽车公司、浙江铁牛汽车车身有限公司（以下简称“铁牛车身公司”）、上海飞众汽车配件有限公司（以下简称“上海飞众公司”）、浙江金大门业有限公司（以下简称“金大门业公司”）、杭州宝网汽车零部件有限公司（以下简称“杭州宝网公司”）、黄山金马科技有限公司（以下简称“金马科技公司”）。本公司合并财务报表范围变动详见本附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的规定，编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

B.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

务报表》编制。

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。

本合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以合并报表为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从合并的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

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

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

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

（2）合营安排的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

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

10、金融工具

（一）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

（二）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（四）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(五) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500.00 万元以上应收账款,50.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 账龄分析组合(政府补贴款)	账龄分析法
组合 2: 账龄分析组合	账龄分析法
组合 3: 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)	其他方法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%

4—5 年	75.00%	75.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 存货的分类

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

(二) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(四) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的

购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

14、 终止经营

终止经营，是指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：

- （一）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；
- （二）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；
- （三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

15、 长期股权投资

（一）投资成本的确定

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

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

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

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

（二）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

(三) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(四) 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

(五) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

18、在建工程

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

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

19、借款费用

(一) 借款费用资本化的确认原则

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

(二) 借款费用资本化期间

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

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

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

(三) 借款费用资本化金额

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

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产包括土地使用权、软件、专有技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

B、在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将

在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

①本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

B、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

A、在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

B、在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

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

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

24、股份支付

(一) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(二) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

(三) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(四) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（二）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（三）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助采用净额法：

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。

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

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

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

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

一、套期保值

(一) 套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

(二) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(三) 套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，应在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

二、回购股份

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

三、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

30、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

31、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%、11%、16%、17%
消费税	应纳税销售额（量）	5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
土地使用税	应税土地的实际占用面积	6 元/平方米、8 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
水利基金	按实际缴纳的流转税、实际销售收入计缴	1%、0.07%、0.06%
印花税	根据合同性质确认适用税率、权利证照	0.005%-0.01%
其他	按国家规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2015年11月23日下发《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字(2015)256号），本公司全资子公司浙江铁牛汽车车身有限公司已通过高新技术企业认定，证书号：GR201533000491，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定，浙江铁牛汽车车身有限公司自2015年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

(2) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于浙江省2015年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字

[2015]288号)，认定本公司二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司为高新技术企业，《高新技术企业》证书号：GR201533001483。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定，浙江众泰汽车制造有限公司自2015年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

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	337,158.77	453,998.11
银行存款	1,842,756,110.87	4,563,056,730.81
其他货币资金	2,135,256,139.46	1,459,669,223.50
合计	3,978,349,409.10	6,023,179,952.42

其他说明

其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金1,560,862,368.35元，保函保证1,303,292.51元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金期末余额较期初余额减少2,044,830,543.32元，减幅33.95%，主要原因系预付采购款较多以及购买理财产品和偿还借款所致。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,472,310,850.32	3,250,859,052.47
商业承兑票据	1,261,306.47	1,386,000.00
合计	1,473,572,156.79	3,252,245,052.47

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	1,100,540,039.39
合计	1,100,540,039.39

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	5,262,113,170.11	
合计	5,262,113,170.11	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

期末公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

应收票据期末余额较期初余额减少1,778,672,895.68元，减幅54.69%，主要原因系本期偿还应付账款较多所致。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,409,402,785.53	99.93%	143,931,401.11		5,265,471,384.42	4,788,766,131.84	99.92%	133,743,645.71		4,655,022,486.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,010,263.50	0.07%	4,010,263.50	100.00%		4,010,263.50	0.08%	4,010,263.50	100.00%	
合计	5,413,413,049.03	100.00%	147,941,664.61		5,265,471,384.42	4,792,776,395.34	100.00%	137,753,909.21		4,655,022,486.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	2,379,332,764.43	118,966,638.22	5.00%
1 年以内小计	2,379,332,764.43	118,966,638.22	5.00%
1 至 2 年	122,951,148.41	12,295,114.84	10.00%
2 至 3 年	9,563,916.84	1,912,783.37	20.00%
3 至 4 年	576,012.99	230,405.20	40.00%
4 至 5 年	620,505.52	465,379.14	75.00%
5 年以上	2,466,330.34	2,466,330.34	100.00%
合计	2,515,510,678.53	136,336,651.11	

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析组合（政府补贴款）计提坏账准备的应收账款

被补助单位名称	政府补助项目名称	期末余额
单位一	新能源车辆补贴	1,092,132,167.00
单位二	新能源车辆补贴	745,172,400.00
单位三	新能源车辆补贴	458,910,000.00
单位四	新能源车辆补贴	354,938,400.00
单位五	新能源车辆补贴	226,275,240.00
其他地补	新能源车辆补贴	16,463,900.00
合计		<u>2,893,892,107.00</u>

新能源汽车补助累计计提了 7,594,750 元坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,637,148.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,449,393.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	1,092,132,167.00	20.17	7,594,750.00
单位二	745,172,400.00	13.77	
单位三	458,910,000.00	8.48	
单位四	367,136,623.41	6.78	18,356,831.17
单位五	354,938,400.00	6.56	
合计	<u>3,018,289,590.41</u>	<u>55.76</u>	<u>25,951,581.17</u>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,420,643,994.26	100.00%	468,796,684.94	99.99%
1至2年			40,665.92	0.01%
合计	1,420,643,994.26	--	468,837,350.86	--

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	期末余额	占预付账款期末余额合计 数的比例(%)
供应商一	223,101,657.42	15.70

供应商二	252,753,729.12	17.79
供应商三	130,000,000.00	9.15
供应商四	157,249,958.58	11.07
供应商五	49,296,957.30	3.47
合计	812,402,302.42	57.18

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额增加951,806,643.40元，增幅203.01%，主要原因系公司本期预付材料款增加所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	41,107,760.47	8.48%	598,093.72	1.45%	40,509,666.75	78,080,445.72	33.24%	598,093.72	0.77%	77,482,352.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	435,820,225.51	89.88%	44,005,268.75		391,814,956.76	148,848,284.06	63.37%	30,580,036.52		118,268,247.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,955,970.96	1.64%	7,955,970.96	100.00%		7,955,970.96	3.39%	7,955,970.96	100.00%	
合计	484,883,956.94	100.00%	52,559,333.43		432,324,623.51	234,884,700.74	100.00%	39,134,101.20		195,750,599.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	11,027,314.75			预计可收回
单位二	15,882,352.00			预计可收回
单位三	13,600,000.00			预计可收回
单位四	598,093.72	598,093.72	100.00%	预计无法收回
合计	41,107,760.47	598,093.72	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	404,276,328.13	20,213,816.40	5.00%
1 年以内小计	404,276,328.13	20,213,816.40	5.00%
1 至 2 年	5,610,615.43	561,061.54	10.00%
2 至 3 年	2,513,216.90	502,643.38	20.00%
3 至 4 年	968,031.41	387,212.56	40.00%
4 至 5 年	445,995.08	334,496.31	75.00%
5 年以上	22,006,038.56	22,006,038.56	100.00%
合计	435,820,225.51	44,005,268.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,461,724.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,492.28 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款情况。

(4) 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
押金保证金	107,426,616.90	102,147,792.23
员工借款及备用金	29,138,619.62	12,741,459.33
往来单位款等	348,318,720.42	119,995,449.18
合计	484,883,956.94	234,884,700.74

(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		23,235,550.00		4.79%	1,161,777.50
单位二		15,882,352.00		3.28%	
单位三		221,000,000.00		45.58%	11,050,000.00
单位四		13,600,000.00		2.80%	
单位五		13,000,000.00		2.68%	650,000.00
合计	--	286,717,902.00	--	59.13%	12,861,777.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额增加249,999,256.20元，增幅106.43%，主要原因系本期处置三级子公司股权转让款2.21亿元尚未收回所致。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,051,445,378.51	30,009,830.04	1,021,435,548.47	963,186,116.80	30,009,830.04	933,176,286.76
在产品	533,579,563.15	2,719,619.99	530,859,943.16	419,029,012.90	2,719,619.99	416,309,392.91
库存商品	1,083,584,484.68	57,366,257.84	1,026,218,226.84	1,313,321,862.65	59,179,255.30	1,254,142,607.35
发出商品	280,078,081.49		280,078,081.49	411,663,212.67		411,663,212.67
合计	2,948,687,507.83	90,095,707.87	2,858,591,799.96	3,107,200,205.02	91,908,705.33	3,015,291,499.69

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	30,009,830.04					30,009,830.04
在产品	2,719,619.99					2,719,619.99
库存商品	59,179,255.30			1,812,997.46		57,366,257.84
合计	91,908,705.33			1,812,997.46		90,095,707.87

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

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	415,804,398.18	541,062,166.83
预交所得税	3,357,394.76	5,036,624.76
短期理财产品	830,018,548.49	18,548.49
其他		
合计	1,249,180,341.43	546,117,340.08

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初余额增加703,063,001.35元，增幅128.74%，主要原因系购买短期银行理财产品所致。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	420,000.00	420,000.00		420,000.00	420,000.00	
按成本计量的	420,000.00	420,000.00		420,000.00	420,000.00	
合计	420,000.00	420,000.00		420,000.00	420,000.00	

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

10、固定资产

(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	1,579,955,711.42	2,834,822,538.36	65,129,691.55	161,554,548.70	4,641,462,490.03
2.本期增加金额	7,959,283.15	487,421,009.09	4,652,600.28	7,792,782.14	507,825,674.66
(1) 购置	280,500.00	18,063,583.70	4,652,600.28	7,792,782.14	30,789,466.12
(2) 在建工程转入	7,678,783.15	469,357,425.39			477,036,208.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		19,653,698.27	4,749,535.39	449,694.03	24,852,927.69
(1) 处置或报废		19,358,356.39	3,751,818.81	56,155.51	23,166,330.71
(2) 其他		295,341.88	997,716.58	393,538.52	1,686,596.98
4.期末余额	1,587,914,994.57	3,302,589,849.18	65,032,756.44	168,897,636.81	5,124,435,237.00
二、累计折旧					
1.期初余额	205,659,987.86	1,209,188,983.24	23,383,910.38	42,412,476.32	1,480,645,357.80
2.本期增加金额	28,803,733.45	154,728,644.98	5,406,531.13	6,739,231.11	195,678,140.67
(1) 计提	28,803,733.45	154,728,644.98	5,406,531.13	6,739,231.11	195,678,140.67
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,912,988.91	543,353.45	3,259,401.26	264,494.45	5,980,238.07
(1) 处置或报废	1,912,988.91	485,222.89	2,713,748.82	16,072.72	5,128,033.34
(2) 其他		58,130.56	545,652.44	248,421.73	852,204.73
4.期末余额	232,550,732.40	1,363,374,274.77	25,531,040.25	48,887,212.98	1,670,343,260.40
三、减值准备					
1.期初余额	6,635,778.33	57,644,985.09			64,280,763.42
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 对外投资转出					
(3) 资产置换					
4.期末余额	6,635,778.33	57,644,985.09			64,280,763.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,348,728,483.84	1,881,570,589.32	39,501,716.19	120,010,423.83	3,389,811,213.18
2.期初账面价值	1,367,659,945.23	1,567,988,570.03	41,745,781.17	119,142,072.38	3,096,536,368.81

(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
机器设备	127,570,658.17	77,012,583.54	44,104,192.78	6,453,881.85	
运输工具	585,817.84	568,243.30		17,574.54	
合计	128,156,476.01	77,580,826.84	44,104,192.78	6,471,456.39	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	145,879,420.20	34,612,508.69		111,266,911.51
机器设备	751,430,104.86	279,852,306.59		471,577,798.27
运输工具	9,933,432.49	7,936,458.59		1,996,973.90
合计	907,242,957.55	322,401,273.87		584,841,683.68

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	275,324,395.59
机器设备	172,158,076.59
运输工具	5,937,286.59
合计	453,419,758.77

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金马线束大楼	33,010,845.45	正在办理中
长沙办公楼研发楼	58,378,224.59	正在办理中
冲压车间二期	10,725,682.69	正在办理中
总装二期	31,659,925.00	正在办理中
1#厂房及办公楼、宿舍楼	156,812,980.92	正在办理中
合计	290,587,658.65	

其他说明

11、在建工程

(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
A40 项目				360,138,282.08		360,138,282.08
A12 项目	11,894,871.75		11,894,871.75	112,473,437.11		112,473,437.11
众泰汽车研发中心 中心试验室	36,913,035.62		36,913,035.62	36,913,035.62		36,913,035.62
2#厂房	22,857,442.71		22,857,442.71	15,256,097.21		15,256,097.21
零星工程	20,012,857.61		20,012,857.61	14,855,476.22		14,855,476.22
冲压车间设备改 造项目	15,117,125.63		15,117,125.63	15,117,125.63		15,117,125.63
安装工程	1,859,008.68		1,859,008.68			
生产制造执行管 理系统/产品安全 生命周期管理系 统	1,195,210.43		1,195,210.43			
焊装新建厂房项 目	90,134,776.97		90,134,776.97	94,282,017.38		94,282,017.38
机器设备安装	12,788,531.26		12,788,531.26	12,900,733.18		12,900,733.18
冲压三厂厂房	4,119,992.32		4,119,992.32	1,386,701.72		1,386,701.72
汽车较链项目	1,487,172.41		1,487,172.41			
金马综合大楼	5,829,350.10		5,829,350.10			

合计	224,209,375.49		224,209,375.49	663,322,906.15		663,322,906.15
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
A40 项目	362,624,162.20	360,138,282.08	2,485,880.12	362,624,162.20			100.00%	已完工	2,925,046.75			金融机构贷款
A12 项目	135,573,200.00	112,473,437.11	1,820,534.33	102,399,099.69		11,894,871.75	84.30%	未完工				其他
焊装新建厂房项目	200,000,000.00	94,282,017.38		4,102,317.33		90,179,700.05	47.14%	未完工				其他
众泰汽车研发中心试验室	51,282,051.28	36,913,035.62	5,126,892.36	5,126,892.36		36,913,035.62	81.98%	未完工				其他
2#厂房	47,643,057.60	15,256,097.21	7,601,345.50			22,857,442.71	47.98%	未完工				其他
冲压车间设备改造项目	21,216,000.00	15,117,125.63				15,117,125.63	71.25%	未完工				其他
合计	818,338,471.08	634,179,995.03	17,034,652.31	474,252,471.58		176,962,175.76	--	--	2,925,046.75			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

在建工程期末余额较期初余额减少439,113,530.66元，减幅66.20%，主要原因系本期重要工程转固定资产所致。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	景区经营权	专有技术	商标权	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	1,807,913.51 5.26	1,973,321.39 1.98		22,936,999.7 4	54,040,700.3 2	160,829,151. 10	1,029,725,78 6.19	5,048,767,54 4.59
2.本期 增加金额				6,301,389.17		223,695,871. 92		229,997,261. 09
(1) 购置				6,301,389.17				6,301,389.17
(2) 内部研发						223,695,871. 92		223,695,871. 92
(3) 企业合并增 加								
3.本期减 少金额				2,829,081.21				2,829,081.21
(1) 处置								
(2) 对外投资转 出								
(3)资 产置换								
(4)其 他				2,829,081.21				2,829,081.21
4.期末 余额	1,807,913.51 5.26	1,973,321.39 1.98		26,409,307.7 0	54,040,700.3 2	384,525,023. 02	1,029,725,78 6.19	5,275,935,72 4.47
二、累计摊销								
1.期初 余额	160,336,358. 78	248,261,571. 92		3,986,621.45	16,299,297.9 3	23,538,824.3 1	204,011,707. 79	656,434,382. 18
2.本期 增加金额	17,412,126.4 2	122,424,056. 52		1,693,207.69	542,214.36	16,612,454.0 8	47,489,279.9 3	206,173,339. 00
(1) 计提	17,412,126.4 2	122,424,056. 52		1,693,207.69	542,214.36	16,612,454.0 8	47,489,279.9 3	206,173,339. 00

(2) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 对外投资转出								
(3) 资产置换								
(4) 其他								
4. 期末余额	177,748,485.20	370,685,628.44		5,679,829.14	16,841,512.29	40,151,278.39	251,500,987.72	862,607,721.18
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 对外投资转出								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,630,165,030.06	1,602,635,763.54		20,729,478.56	37,199,188.03	344,373,744.63	778,224,798.47	4,413,328,003.29
2. 期初账面价值	1,647,577,156.48	1,725,059,820.06		18,950,378.29	37,741,402.39	137,290,326.79	825,714,078.40	4,392,333,162.41

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 7.80%。

(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：

期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
汽车相关产品开发项目	176,380,481.16	87,193,139.44		223,695,871.92		39,877,748.68
合计	176,380,481.16	87,193,139.44		223,695,871.92		39,877,748.68

其他说明

开发支出期末余额较期初余额减少136,502,732.48元，减幅77.39%，主要原因部分车型研发项目已经量产，开发支出转入无形资产所致。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海飞众汽车配件有限公司	26,872,995.39					26,872,995.39
永康众泰汽车有限公司	6,551,665,442.13					6,551,665,442.13
合计	6,578,538,437.52					6,578,538,437.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海飞众汽车配						

件有限公司						
永康众泰汽车有 限公司						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行资产减值测试，资产组组合的可收回金额依据其预计未来现金流量的现值估计，采用能够反映资产组组合的当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率为折现率。公司对截至2018年6月30的商誉进行减值测试，其余商誉未发生减值情形。

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
租用厂房改建	2,171,174.20		932,810.64		1,238,363.56
其他	754,243.38	64,454.00	232,639.90		586,057.48
合计	2,925,417.58	64,454.00	1,165,450.54		1,824,421.04

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	215,536,604.56	51,111,489.43	237,523,074.76	49,780,401.00
内部交易未实现利润	65,486,508.39	16,145,759.33	115,251,589.23	20,414,942.97
可抵扣亏损	39,566,230.27	9,891,557.57	39,566,230.27	9,891,557.57
递延收益	5,582,500.00	1,395,625.00	6,187,500.00	1,546,875.00
合计	326,171,843.22	78,544,431.33	398,528,394.26	81,633,776.54

(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	1,960,504,072.53	490,126,018.13	2,066,173,056.60	516,543,264.15

合计	1,960,504,072.53	490,126,018.13	2,066,173,056.60	516,543,264.15
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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	326,171,843.22	78,544,431.33	398,528,394.26	81,633,776.54
递延所得税负债	1,960,504,072.53	490,126,018.13	2,066,173,056.60	516,543,264.15

(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	139,760,864.77	95,974,404.40
可抵扣亏损	968,842,200.93	1,046,139,747.90
合计	1,108,603,065.70	1,142,114,152.30

(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
2017 年		78,370,528.19	
2018 年	96,467,697.83	110,026,248.40	
2019 年	254,751,907.84	267,594,177.77	
2020 年	114,645,405.38	132,172,285.45	
2021 年	345,526,505.22	348,743,441.48	
2022 年	29,850,217.49	109,233,066.61	
2023 年	127,600,467.17		
合计	968,842,200.93	1,046,139,747.90	--

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
预付长期资产购置款	252,132,068.45	23,693,440.44
合计	252,132,068.45	23,693,440.44

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增加228,438,628.01元，增幅964.14%，主要原因系为预付土地款13,384.00万元以设备款增加所致。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	432,600,000.00	228,600,000.00
保证借款	983,000,000.00	1,613,010,000.00
合计	1,415,600,000.00	1,841,610,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		60,000,000.00
银行承兑汇票	3,154,096,126.18	2,075,032,174.63
合计	3,154,096,126.18	2,135,032,174.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款及加工费	5,511,782,631.73	7,171,116,401.45
应付工程设备款	289,904,054.99	264,184,475.25

应付运费	87,758,259.18	106,179,000.84
其他	11,133,890.23	10,221,115.22
合计	5,900,578,836.13	7,551,700,992.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	23,357,916.43	尚未结算
供应商二	12,407,263.00	尚未结算
供应商三	11,028,969.48	尚未结算
供应商四	10,584,680.00	尚未结算
供应商五	6,502,533.92	尚未结算
合计	63,881,362.83	--

其他说明：

21、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	989,234,743.23	1,147,713,498.96
合计	989,234,743.23	1,147,713,498.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	178,643,924.44	535,603,885.76	617,455,080.66	96,792,729.54
二、离职后福利-设定提存计划	769,208.62	35,936,320.85	36,410,951.13	294,578.34
合计	179,413,133.06	571,540,206.61	653,866,031.79	97,087,307.88

(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	165,132,250.76	493,781,897.99	574,754,472.96	84,159,675.79
2、职工福利费		14,164,862.43	14,164,862.43	
3、社会保险费	558,788.03	20,342,822.64	20,350,785.25	550,825.42
其中：医疗保险费	439,806.41	16,257,271.12	16,265,003.80	432,073.73
工伤保险费	93,144.21	2,840,306.93	2,844,078.29	89,372.85
生育保险费	25,837.41	1,245,244.59	1,241,703.16	29,378.84
4、住房公积金		6,082,763.00	6,164,877.00	-82,114.00
5、工会经费和职工教育经费	12,952,885.65	1,231,539.70	2,020,083.02	12,164,342.33
合计	178,643,924.44	535,603,885.76	617,455,080.66	96,792,729.54

(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	577,999.67	32,721,689.25	33,061,396.42	238,292.50
2、失业保险费	191,208.95	3,214,631.60	3,349,554.71	56,285.84
合计	769,208.62	35,936,320.85	36,410,951.13	294,578.34

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初余额减少82,325,825.18元，减幅45.89%，主要原因系支付上年度计提的奖金所致。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	139,233,619.54	402,980,666.84
消费税	55,746,054.84	343,061,682.13
企业所得税	155,859,906.45	299,717,557.38
个人所得税	3,732,082.19	4,203,121.91
城市维护建设税	3,506,584.34	20,442,923.85
土地使用税	679,107.16	906,224.65
房产税	826,540.09	1,384,247.14
教育费附加	2,526,396.72	13,788,303.11
其他税费	986,402.94	3,387,783.52
合计	363,096,694.27	1,089,872,510.53

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少726,775,816.26元，减幅66.68%，主要原因系上年末计提的增值税金和消费税金在本期缴纳所致。

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,068,088.28	3,659,310.31
短期借款应付利息	2,041,995.08	1,078,603.50
融资租赁利息	122,794.53	355,463.89
合计	3,232,877.89	5,093,377.70

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：

应付利息期末余额较期初余额减少1,860,499.81元，减幅36.53%，主要原因系融资本金减少所致。

25、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	316,355,671.56	277,927,267.45
代垫费用		15,024,625.18
代扣代缴费用	4,110,713.50	11,797,542.57
往来款	856,334,233.06	483,918,655.96
其他		834,581.62
合计	1,176,800,618.12	789,502,672.78

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	9,970,000.00	对方未催款
供应商二	7,009,813.53	对方未催款
供应商三	6,731,000.00	对方未催款
供应商四	6,156,932.00	对方未催款
合计	29,867,745.53	--

其他说明

其他应付款期末余额较期初余额增加387,297,945.34元，增幅49.06%，主要原因系本期增加了不再纳入合并范围的三级子公司欠款8.84亿元所致。

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	250,532,730.00	250,532,730.00
合计	250,532,730.00	250,532,730.00

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	656,000,000.00	674,000,000.00
合计	656,000,000.00	674,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、长期应付款

(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
应付融资租赁款	37,124,339.67	143,019,915.19
合计	37,124,339.67	143,019,915.19

其他说明：

长期应付款期末余额较期初余额减少105,895,575.52元，减幅74.04%，主要原因系大额融资租赁项目到期归还所致。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,085,500.00	1,700,000.00	813,000.00	39,972,500.00	
合计	39,085,500.00	1,700,000.00	813,000.00	39,972,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
A02 车身总成及自动化生产线技术改造补贴款	3,328,000.00			208,000.00			3,120,000.00	与资产相关
年产 50 万套车身总线控制系统补助	1,760,000.00			220,000.00			1,540,000.00	与资产相关
智能化汽车仪表技改项目补助	4,427,500.00			385,000.00			4,042,500.00	与资产相关
年产 120 万套嵌入式汽车自检诊断仪	17,990,000.00						17,990,000.00	与资产相关
车载智能化数字信息交	11,580,000.00						11,580,000.00	与收益相关

互平台绿色制造项目								
智能节能动力总成研发及应用-智能网联混合动力总成关键技术研发及应用		800,000.00					800,000.00	与收益相关
纯电动乘用车整车研发与产业化技术项目		900,000.00					900,000.00	与收益相关
合计	39,085,500.00	1,700,000.00		813,000.00			39,972,500.00	--

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,037,732,279.00						2,037,732,279.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,258,330,440.70			13,258,330,440.70
其他资本公积	7,447,194.30			7,447,194.30
合计	13,265,777,635.00			13,265,777,635.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,899,710.94			22,899,710.94

合计	22,899,710.94		22,899,710.94
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,472,898,681.92	336,615,745.13
调整后期初未分配利润	1,472,898,681.92	336,615,745.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	304,501,806.60	1,136,282,936.79
应付普通股股利	30,565,984.18	
期末未分配利润	1,746,834,504.34	1,472,898,681.92

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,128,085,841.01	8,329,296,988.03	5,306,185,109.50	4,357,778,615.20
其他业务	122,608,110.30	84,748,239.00	480,407,642.94	415,514,390.29
合计	10,250,693,951.31	8,414,045,227.03	5,786,592,752.44	4,773,293,005.49

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	187,675,188.74	108,962,491.63
城市维护建设税	24,962,996.65	2,169,085.41
教育费附加	33,284,690.02	14,875,335.42
房产税	18,747,456.57	1,216,906.76
土地使用税	5,599,082.34	1,124,938.91
印花税	6,124,804.13	1,429,870.02

地方水利建设基金	386,802.03	13,406,033.96
其他	2,469,033.54	3,492,102.59
合计	279,250,054.02	146,676,764.70

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,416,667.40	35,647,507.49
运输费	151,726,572.29	84,147,380.03
业务招待费	22,971,677.60	15,595,215.91
差旅费	30,797,236.02	12,132,349.26
三包劳务费	32,765,501.90	39,480,579.90
广告宣传费	151,907,938.68	22,329,737.83
其他	44,892,860.68	9,157,015.46
合计	507,478,454.57	218,489,785.88

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,525,323.95	49,773,379.09
办公费	11,035,842.00	9,523,460.60
业务招待费	1,862,425.59	2,309,523.04
差旅费	6,632,387.48	8,300,864.85
折旧摊销费	197,219,158.35	72,480,814.89
研发费	183,768,446.92	89,934,698.67
中介机构费用	27,137,837.09	14,619,174.15
汽车费用	4,872,305.59	6,800,918.96
租赁费	102,359.59	186,100.71
修理费	1,032,579.58	1,897,299.36
其他	62,152,986.86	14,897,015.48
合计	575,341,653.00	270,723,249.80

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,832,912.90	46,581,759.83
减：利息收入	24,909,721.27	11,755,826.57
汇兑损益	11,166.51	9,457.70
银行手续费	21,670,813.80	6,479,774.29
票据贴现息		1,442,083.54
其他		1,846,401.89
合计	53,605,171.94	44,603,650.68

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,098,873.41	26,219,413.20
二、存货跌价损失		4,900,837.22
合计	32,098,873.41	31,120,250.42

其他说明：

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财投资收益	10,556,167.23	
对子公司投资收益	2,846,999.27	
合计	13,403,166.50	

其他说明：

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	-5,581,818.76	-41,639.57
非流动资产处置利得	4,560,954.00	621,828.73
合计	-1,020,864.76	580,189.16

42、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
A02 车身总成及自动化生产线技术改造补贴款	208,000.00	104,000.00
稳岗补贴收入	363,146.10	
智能化汽车仪表技改项目补助	385,000.00	385,000.00
年产值 50 万套车身总线控制系统补助	220,000.00	220,000.00
合计	1,176,146.10	709,000.00

43、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
政府补助	5,363,580.81	2,419,194.05	5,363,580.81
供应商惩罚性收入	1,923,923.06	5,954,594.02	1,923,923.06
无须支付的款项	166,278.00		166,278.00
其他	375,095.48	94,277.54	375,095.48
合计	7,828,877.35	8,468,065.61	7,828,877.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
待报解预算收入						27,863.25		与收益相关
永康市人民政府奖励						100,000.00		与收益相关
永康财政表彰龙头企业奖励						100,000.00		与收益相关
2017 年生态文明专项资金补助						50,000.00		与收益相关
电动车科学技术奖励						200,000.00		与收益相关
电驱动传动						200,000.00		与收益相关

系统								
企业用工补贴						17,000.00		与收益相关
财政专利补贴						10,000.00		与收益相关
专利补贴						5,000.00		与收益相关
研发投入资助						777,300.00		与收益相关
永康市政府电动车广告补贴							202,500.00	与收益相关
永康市知名商号奖励							300,000.00	与收益相关
永康市经贸局企业奖金							100,000.00	与收益相关
永康市政府技改奖励						2,437,400.00		与收益相关
土地税退回						882,959.69		与收益相关
市级队借转补						501,845.22		与收益相关
公益性岗位补贴						54,212.65		与收益相关
促进新型工业发展资金							300,000.00	与收益相关
税收奖励							1,133,372.98	与收益相关
其他政府补助							383,321.07	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,363,580.81	2,419,194.05	--

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,035,713.81	663,925.01	3,035,713.81
滞纳金	3,033,702.53		3,033,702.53
赔款罚款支出	38,510.00	157,661.00	38,510.00

合计	6,107,926.34	821,586.01	6,107,926.34
----	--------------	------------	--------------

其他说明：

45、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	124,809,189.35	109,393,391.03
递延所得税费用	-25,449,372.25	-21,068,643.12
合计	99,359,817.10	88,324,747.91

(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	404,153,916.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,038,479.05
子公司适用不同税率的影响	-4,073,834.08
调整以前期间所得税的影响	17,749,958.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,977,014.34
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	-8,377,771.65
所得税费用	99,359,817.10

其他说明

46、其他综合收益

详见附注。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	27,100,653.94	27,592,033.57
政府补助	7,426,726.91	12,019,194.05

往来款		105,511,952.11
其他	344,908.84	6,048,871.56
合计	34,872,289.69	151,172,051.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付付现费用	492,437,482.00	353,460,023.17
支付备用金	17,122,609.79	
支付的往来款项	6,249,828.95	
其他	6,107,926.34	50,640,307.48
合计	521,917,847.08	404,100,330.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	24,909,721.27	11,755,826.57
取得子公司持有的现金和现金等价物		1,138,853,958.89
合计	24,909,721.27	1,150,609,785.46

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司贴现母公司签发的票据		13,557,916.46
融资保证金	2,909,242,898.09	1,864,962,984.16
合计	2,909,242,898.09	1,878,520,900.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	3,666,059,814.05	2,373,792,537.73
发行审计咨询费		37,600,000.00
融资租赁款	105,895,575.52	72,316,018.79
合计	3,771,955,389.57	2,483,708,556.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	304,794,099.09	222,296,966.32
加：资产减值准备	32,098,873.41	31,120,250.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,678,140.67	160,582,377.98
无形资产摊销	206,173,339.00	96,667,901.29
长期待摊费用摊销	1,165,450.54	1,238,816.78
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）	1,020,864.76	-580,189.16
财务费用（收益以“-”号填列）	31,934,358.14	48,033,301.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,403,166.50	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	967,873.77	-6,417,155.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-26,417,246.02	-14,651,487.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-347,692,566.78	-820,395,352.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,193,238.94	-131,808,217.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,175,871.77	496,237,504.12
经营活动产生的现金流量净额	39,950,909.37	82,324,715.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,416,183,748.24	1,486,978,988.04
减：现金的期初余额	4,563,510,728.92	600,083,276.69
现金及现金等价物净增加额	-2,147,326,980.68	886,895,711.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
金坛众泰汽车销售有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,232,335.03
其中：	--
金坛众泰汽车销售有限公司	2,232,335.03
其中：	--
金坛众泰汽车销售有限公司	-2,232,335.03
处置子公司收到的现金净额	-2,232,335.03

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,416,183,748.24	4,563,510,728.92
其中：库存现金	337,158.77	453,998.11
可随时用于支付的银行存款	1,842,756,110.87	4,563,056,730.81
可随时用于支付的其他货币资金	573,090,478.60	

三、期末现金及现金等价物余额	2,416,183,748.24	4,563,510,728.92
----------------	------------------	------------------

其他说明：

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,562,165,660.86	银行承兑汇票保证金和保函保证金
应收票据	1,100,540,039.39	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	285,252,961.52	抵押借款
无形资产	366,431,602.86	抵押借款
合计	3,314,390,264.63	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

3、其他

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

子公司名称	股权处 置价款(万元)	股权处 置比 例(%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投资对应的合 并财务报表层面享有该子公司 净资产份额的差额
金坛众泰汽车销 售有限公司	22,100.00	100	转让	2018.05.31	管理层改组	2,846,999.27

(续上表)

丧失控制权之日 丧失控制权之日 丧失控制权之日 按照公允价值重新计 丧失控制权之日剩 与原子公司股权投资

日剩余股权的比例	剩余股权的账面价值	剩余股权的公允价值	量剩余股权产生的利得或损失	余股权公允价值的确定方法及主要假设	相关的其他综合收益转入投资损益的金额
----------	-----------	-----------	---------------	-------------------	--------------------

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
永康众泰	浙江永康	浙江永康	汽车配件、汽车销售	100.00%		合并
铁牛车身	浙江永康	浙江永康	汽车零部件制造	100.00%		设立
金马科技	安徽歙县	安徽歙县	汽车配件	100.00%		设立
杭州宝网	浙江杭州	浙江杭州	汽车零部件制造	100.00%		设立
金大门业	浙江永康	浙江永康	防盗门制造	91.78%		合并
上海飞众	上海嘉定	上海嘉定	汽车零部件制造	100.00%		合并

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
金大门业	8.22%	292,292.49		9,672,487.67

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
金大门业	210,509,412.41	64,335,095.07	274,844,507.48	157,174,341.12		157,174,341.12	189,009,920.92	65,327,341.54	254,337,262.46	140,222,965.79		140,222,965.79

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
金大门业	86,942,872.59	3,555,869.69	3,555,869.69	13,967,579.92	88,851,007.39	380,027.93	380,027.93	7,727,733.70

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益**3、其他**

无

十、与金融工具相关的风险**1. 定性信息**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2. 信用风险信息

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、应收利息等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司持有的应收利息为银行存款利息，存在较低的信用风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

3. 流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够

的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。
截至2018年6月30日，本公司主要金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目名称	账面余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
金融资产：					
货币资金	3,978,349,409.10				3,978,349,409.10
应收票据	1,473,572,156.79				1,473,572,156.79
应收账款	4,415,057,484.93	910,027,598.41	80,238,916.84	8,089,048.85	5,413,413,049.03
其他应收款	404,276,328.13	5,610,615.43	43,022,883.65	31,974,129.73	484,883,956.94
其他流动资产	830,018,548.49				830,018,548.49
小计	11,101,273,927.44	915,638,213.84	123,261,800.49	40,063,178.58	12,180,237,120.35
金融负债：					
短期借款	1,415,600,000.00				1,415,600,000.00
应付票据	3,154,096,126.18				3,154,096,126.18
应付账款	5,652,008,563.22	135,017,518.41	55,673,029.71	57,879,724.79	5,900,578,836.13
其他应付款	989,681,516.08	113,099,393.32	38,609,946.89	35,409,761.83	1,176,800,618.12
一年内到期的非流动	250,532,730.00				250,532,730.00
负债					
长期借款		546,000,000.00		110,000,000.00	656,000,000.00
长期应付款			37,124,339.67		37,124,339.67
小计	11,461,918,935.48	794,116,911.73	131,407,316.27	203,289,486.62	12,590,732,650.10

(续上表)

项目名称	坏账准备	账面价值
金融资产：		
货币资金		3,978,349,409.10
应收票据		1,473,572,156.79
应收账款	147,941,664.61	5,265,471,384.42
其他应收款	52,559,333.43	432,324,623.51
其他流动资产		830,018,548.49
小计	200,500,998.04	11,979,736,122.31
金融负债：		
短期借款		1,415,600,000.00
应付票据		3,154,096,126.18
应付账款		5,900,578,836.13
其他应付款		1,176,800,618.12
一年内到期的非流动负债		250,532,730.00
长期借款		656,000,000.00
长期应付款		37,124,339.67
小计		12,590,732,650.10

4. 市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

5. 汇率风险

无。

6. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2018年6月30日，公司短期借款余额为1,415,600,000.00元、一年内到期的非流动负债250,532,730.00元、长期借款余额为656,000,000.00元。

金融资产与金融负债的利率风险的敏感性分析：2018年7月1日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日中国人民银行人民币1年期借款利率上浮100个基点，那么本公司的2018年7至12月净利润将减少8,707,997.74元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日中国人民银行人民币1年期借款利率下浮100个基点，那么本公司的2018年7至12月净利润将增加8,707,997.74。公司整体利率风险较小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
铁牛集团	浙江永康	投资、生产等	1,668,000,000	40.43%	46.20%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是应建仁、徐美儿夫妇。

其他说明：

本公司实际控制人为自然人应建仁、徐美儿，分别持有铁牛集团有限公司90%、10%股权，铁牛集团通过其子公司黄山金马集团有限公司间接持有本公司5.77%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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

本公司无合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
众泰控股集团有限公司	高管控制的公司

长沙众达工业有限公司	高管控制的公司
益阳瑞能动力总成有限公司	高管控制的公司
纽贝耳文化创意（杭州）有限公司	高管控制的公司
黄山金马集团有限公司	同一最终控制方
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	同一最终控制方
杭州易辰孚特汽车空调有限公司	同一最终控制方
浙江铁牛科技股份有限公司	同一最终控制方
安徽铜峰电子股份有限公司	同一最终控制方
浙江辛乙堂木业有限公司	易辰孚特控股子公司
铁牛集团有限公司	最终控制方
三锋集团有限公司	其他关联方
铜陵市峰华电子有限公司	同受控股股东控制
铜陵市天元新能源科技有限公司	同受控股股东控制
黄山金仕特种包装材料有限公司	同受控股股东控制
武汉天风智信投资中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	变速器	5,754,422.72			4,738,206.35
浙江辛乙堂木业有限公司	装甲门、门面	4,214,694.73			469,422.00
铁牛集团有限公司	汽车注塑件	27,994,800.75			
铜陵市峰华电子有限公司	汽车电子器件	64,273.50			
铜陵市天元新能源科技有限公司	汽车座椅	296,288.77			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铁牛集团有限公司	销售车辆	1,751,465.13	87,474.62

长沙众达工业有限公司	车用零部件	76,304.69	
------------	-------	-----------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江铁牛科技股份有限公司	厂房租赁		37,500.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
铁牛集团有限公司、黄山金马集团有限公司、应建仁、徐美儿	300,000,000.00	2017年09月20日	2018年09月20日	否
铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2017年11月06日	2018年11月06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、众泰控股集团有限公司	150,000,000.00	2018年03月09日	2023年03月09日	否
铁牛集团有限公司、应建仁	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	100,000,000.00	2017年12月20日	2020年12月31日	否
三锋集团有限公司、徐美儿	9,500,000.00	2017年08月10日	2018年08月07日	否
三锋集团有限公司、徐美儿	6,500,000.00	2017年12月14日	2018年12月07日	否
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2016年08月02日	2021年08月02日	否
应建仁、徐美儿、铁牛集团有限公司	90,000,000.00	2017年05月10日	2018年11月02日	否
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2016年06月20日	2018年12月31日	否
众泰控股集团有限公司、应建仁、徐美儿	80,000,000.00	2017年08月11日	2018年08月10日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	80,000,000.00	2017年07月24日	2020年08月10日	否
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2016年06月20日	2018年12月31日	否
铁牛集团有限公司、众泰控股集团有限公司、浙江铁牛科技股份有限公司、应建仁、徐美儿、金浙勇	560,000,000.00	2016年10月19日	2018年10月18日	否
铁牛集团、黄山金马集团、安徽铜峰电子集团、金浙勇、应建仁、徐美儿	30,000,000.00	2017年07月06日	2018年07月05日	否
三锋集团有限公司	50,000,000.00	2016年11月09日	2018年11月01日	否
三锋集团有限公司	175,000,000.00	2017年06月29日	2019年06月27日	否
三锋集团有限公司	14,500,000.00	2016年12月05日	2017年12月05日	否
众泰控股集团有限公司	296,000,000.00	2009年09月15日	2019年09月21日	否
铁牛集团有限公司	30,000,000.00	2015年04月23日	2018年12月31日	否

关联担保情况说明

(5) 承担债务结算

其他关联方为本公司代为结算的水电费情况：

关联方单位	本期发生额	上期发生额
众泰控股集团有限公司		17,904,622.42

(6) 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				
拆出				

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(8) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,830,000.00	1,463,100.00

(9) 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	安徽铜峰电子股份有限公司			151,761.89	7,588.09
其他应收款	铁牛集团有限公司			3,381,544.25	169,077.21
其他应收款	益阳瑞能动力总成	4,179,866.70	208,993.34	4,179,866.70	208,993.34

	有限公司				
其他应收款	铜陵市天元新能源科技有限公司			3,292.80	164.64
应收账款	黄山金马集团有限公司			53,780.59	2,689.03
预付款项	长沙众达工业有限公司	130,304.69		54,000.00	
预付款项	杭州易辰孚特汽车空调有限公司			4,324,480.77	
预付款项	浙江辛乙堂木业有限公司			2,222,331.76	
预付款项	杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	5,686,030.29			
其他非流动资产	铁牛集团有限公司	133,840,000.00			

(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
应付账款	杭州易辰孚特汽车空调有限公司		140,633.04
应付账款	杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	32,997,959.82	38,380,356.41
应付账款	铁牛集团有限公司	14,876,833.70	9,858,556.99
应付账款	长沙众达工业有限公司	1,256,230.40	1,182,155.43
应付账款	众泰控股集团有限公司	9,287,776.50	9,287,776.50
应付账款	铜陵市峰华电子有限公司	16,309.40	23,527.01
应付账款	铜陵市天元新能源科技有限公司	374,496.21	685,086.95
应付账款	黄山金仕特种包装材料有限公司	790,000.00	790,000.00
应付账款	浙江辛乙堂木业有限公司	4,416,233.27	
其他应付款	黄山金马集团有限公司	22,775.77	19,648,458.97
其他应付款	纽贝耳文化创意（杭州）有限公司	922,485.00	738,873.20
其他应付款	安徽铜峰电子股份有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	众泰控股集团有限公司	39,828,031.58	39,828,031.58
其他应付款	武汉天风智信投资中心（有限		527,272.20

	合伙)		
预收款项	众泰控股集团有限公司		32,065.57

7、关联方承诺

1) 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公司2016年、2017年、2018年、2019年经审计的净利润分别不低于121,000万元、141,000万元、161,000万元、161,000万元。根据《盈利预测补偿协议》,铁牛集团持有众泰汽车56.8294%的股权,对永康汽车公司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。

永康汽车公司2016-2017年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计为257,486.92万元,完成业绩承诺的98.28%,小于按照《补偿协议》约定计算的2016年-2017年累积承诺净利润。根据《补偿协议》的约定计算,2017年度铁牛集团应补偿的金额为8,964.34万元,应补偿股份数量为10,060,991股,公司应以1.00元总价定向回购铁牛集团2017年度应补偿股份数并予以注销。回购的股票已于2018年8月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续,公司股份总数由2,037,732,279股减少至2,027,671,288股。

2) 2018年6月15日,本公司之子公司永康汽车公司之子公司的分公司众泰新能源汽车有限公司永康分公司与铁牛集团有限公司在浙江省永康市签署了《土地使用权转让合同》,铁牛集团将其持有的浙江省永康市经济开发区S17-04地块土地使用权以人民币26,768.63万元转让给众泰新能源永康分公司,本次交易价格以估价机构出具的估价结果为依据,交易公允。根据合同规定,转让价款在本合同生效后,10日内支付转让款的一半13,384.00万元,双方完成土地过户登记之日起90日内,一次性支付剩余转让款。铁牛集团应于本合同生效之日起90日内将转让土地交付给众泰新能源永康分公司,并办理完土地过户手续。在拟转让土地过户手续办理完成前,铁牛集团同意将拟转让土地提供给众泰新能源永康分公司无偿使用。截至报告报出日,公司已经支付13,384.00万元,拟转让土地过户手续尚未完成,剩余款项尚未支付。

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、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

重要承诺事项

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

2017年11月8日，公司及公司全资二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司（以下简称“众泰制造公司”）与福特亚太汽车控股有限公司、福特汽车（中国）有限公司在北京市签署了《浙江众泰汽车制造有限公司与安徽众泰汽车股份有限公司与福特亚太汽车控股有限公司与福特汽车（中国）有限公司合资经营合同》（以下简称“《合资经营合同》”），各方拟在中国浙江省共同组建一家中外合资有限责任公司（以下简称“合营公司”）。

截至本财务报告批准报出日，该合营公司尚未设立。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

或有事项

1) 根据众泰制造公司与中国光大银行（以下简称“光大银行”）签订的《全程通汽车金融网络协议》及相关从属协议约定，光大银行依据现行信贷政策，为众泰制造公司核定“全程通回购担保额度”，众泰制造公司推荐的优质经销商经与光大银行共同进行资信认定后纳入全程通汽车金融服务网络。光大银行各分支机构向加入全程通汽车金融网络的经销商提供保证金不低于30%、期限为六个月以内（含六个月）的银行承兑汇票支持。众泰制造公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的汽车产品，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，众泰制造公司履行见车见证回购责任，自签署《库存车回购确认书》之日起15日内将回购款存入光大银行相应分支机构，用于偿还银行承兑汇票垫款。截至2018年06月30日，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票所占众泰制造公司的敞口额度为88,797,982.93元。

2) 根据公司与平安银行股份有限公司广州分行（以下简称“平安银行广州分行”）及公司经销商签订的《供应链金融战略合作协议》约定，平安银行深圳分行依据现行信贷政策，为公司核定经销商回购担保额度，公司推荐的优质经销商经与平安银行广州分行共同进行资信认定后纳入供应链金融服务网络。平安银行广州分行各分支机构向加入汽车金融网络的经销商提供保证金不低于30%、期限为六个月以内（含六个月）的银行承兑汇票支持。公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的汽车产品。在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时公司履行回购责任，自公司收到平安银行深圳分行发出的《回购付款通知书》之日起15日内将回购款存入平安银行指定帐户，用于偿还银行承兑汇票垫款。截至2018年06月30日，各经销商按协议在平安银行深圳分行开出的未到期银行承兑汇票所占用的敞口额度为102,015,634.30元。

3) 根据公司与广发银行股份有限公司郑州金水花园支行（以下简称“广发银行郑州支行”）及公司经销商签订的《厂商银三方协议》约定，广发银行郑州支行依据现行信贷政策，为公司经销商车辆通融资金，申请一定敞口额度，银行承兑汇票的出票人为广发银行郑州支行，收款人为公司。经销商向银行申请开立银行承兑汇票时交存初始保证金，初始保证金最低不少于票面金额的30%，若经销商在广发银行郑州支行开立的保证金账户余额不足以偿付银行承兑汇票时，公司履行差额补足义务，截至2018年06月30日，各经销商按协议在广发银行郑州支行开出的未到期银行承兑汇票所占用的敞口额度为310,379,400.00元。

4) 根据公司与郑州银行股份有限公司（以下简称“郑州银行”）签订的《总对总合协议》及相关从属协议约定，公司符合国

家信贷投向和符合郑州银行信贷政策情况下,依据公司经营情况为公司提供总额10亿元人民币的意向性综合合作额度,合作额度有效期为2018年5月4日至2019年5月3日。公司根据销售政策向郑州银行推荐优质经销商,经与郑州银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。郑州银行向纳入汽车金融服务范围的经销商提供期限为6个月以内(含6个月)的银行承兑汇票支持。截至2018年06月30日,各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票所占公司的敞口额度为496,757,982.46元。

5) 根据公司与中原银行股份有限公司(以下简称“中原银行”)签订的《汽车金融服务总对总合作协议》约定,公司符合国家信贷投向和符合中原银行信贷政策情况下,依据公司经营情况为公司核定预付款融资批量授信额度50,000.00万元,公司使用该授信额度期限为1年。公司根据销售政策向中原银行推荐优质经销商,经与中原银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。纳入汽车金融服务范围的经销商在缴纳不低于20%的银行承兑汇票保证金后,中原银行提供期限为6个月以内(含6个月)的银行承兑汇票支持。公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的汽车产品。在银行承兑汇票到期日前10日经销商无法交存足额票款时,公司履行余额退款责任,公司最晚于银行承兑汇票到期日3日前将余额划入经销商在中原银行开立的保证金账户中。截至2018年06月30日,各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票所占公司的敞口额度182,661,000.00元。

6) 根据公司与南昌银行股份有限公司(以下简称“南昌银行”)签订的《汽车金融服务总对总合作协议》约定,公司符合国家信贷投向和符合南昌银行信贷政策情况下,依据公司经营情况为公司办理综合授信额度872,000,000.00元。公司根据销售政策向南昌银行推荐优质经销商,经与南昌银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。南昌银行向纳入汽车金融服务范围的经销商提供期限为6个月以内(含6个月)的银行承兑汇票支持。截至2018年06月30日,各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票所占公司的敞口额度为147,045,984.41元。

7) 根据公司与兴业银行股份有限公司合肥分行(以下简称“兴业银行”)签订的《汽车经销商融资业务三方合作协议》约定,公司符合国家信贷投向和符合兴业银行信贷政策情况下,依据公司经营情况为公司办理综合授信额度6亿元。公司根据销售政策向兴业银行推荐优质经销商,经与兴业银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。兴业银行向纳入汽车金融服务范围的经销商提供期限为6个月以内(含6个月)的银行承兑汇票支持。公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票或融资款项购买公司生产的汽车产品。经销商未按照协议约定按时履行还款义务的,视为违约,回购条件成立,兴业银行有权要求公司承担无条件回购责任,公司无条件配合。公司收到兴业银行发出的《回购通知书》后三个工作日内完成回购。截至2018年06月30日,各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票所占公司的敞口额度为212,407,463.12元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、债务重组

无

2、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

无

3、年金计划

无

4、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

5、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

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

(4) 其他说明**6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

7、其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	312,245,997.92	100.00%	2,084,276.85		310,161,721.07	508,138,219.65	100.00%	10,470,346.35		497,667,873.30
合计	312,245,997.92	100.00%	2,084,276.85		310,161,721.07	508,138,219.65	100.00%	10,470,346.35		497,667,873.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内			5.00%

1 年以内小计			5.00%
1 至 2 年	394,067.30	39,406.73	10.00%
2 至 3 年	13,026.69	2,605.34	20.00%
3 至 4 年	429.76	171.90	40.00%
4 至 5 年	187,749.17	140,811.88	75.00%
5 年以上	1,901,281.00	1,901,281.00	100.00%
合计	2,496,553.92	2,084,276.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,386,069.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	155,867,284.14	49.92	-
单位二	139,650,581.89	44.72	-
单位三	14,231,577.97	4.56	
单位四	225,737.51	0.07	225,737.51
单位五	216,000.00	0.07	216,000.00

合计 310,191,181.51 99.34 441,737.51

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	598,093.72	0.06%	598,093.72	100.00%		598,093.72	0.08%	598,093.72	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,068,312,155.22	99.94%	928,418.75		1,067,383,736.47	767,872,181.20	99.92%	2,675,926.09		765,196,255.11
合计	1,068,910,248.94	100.00%	1,526,512.47	100.00%	1,067,383,736.47	768,470,274.92	100.00%	3,274,019.81		765,196,255.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	598,093.72	598,093.72	100.00%	预计无法收回
合计	598,093.72	598,093.72	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	813,968.85	40,698.45	5.00%
1 年以内小计	813,968.85	40,698.45	5.00%
1 至 2 年	692,208.00	69,220.80	10.00%
2 至 3 年	608,775.10	121,755.02	20.00%
3 至 4 年	461,820.35	184,728.14	40.00%
4 至 5 年	164,758.31	123,568.73	75.00%
5 年以上	388,447.61	388,447.61	100.00%
合计	3,129,978.22	928,418.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,747,507.34 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 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		7,138,816.81
职工借款及备用金	2,376,947.57	2,361,257.35

往来单位款等	1,066,533,301.37	758,970,200.76
合计	1,068,910,248.94	768,470,274.92

(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		1,000,000,000.00		93.55%	
单位二		57,000,400.00		5.33%	
单位三		8,181,777.00		0.77%	
单位四		598,093.72		0.06%	598,093.72
单位五		250,000.00		0.02%	12,500.00
合计	--	1,066,030,270.72	--	99.73%	610,593.72

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	13,033,609,836.46		13,033,609,836.46	13,033,609,836.46		13,033,609,836.46
合计	13,033,609,836.46		13,033,609,836.46	13,033,609,836.46		13,033,609,836.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
铁牛车身	860,210,443.36			860,210,443.36		
金大门业	70,077,953.75			70,077,953.75		
杭州宝网	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海飞众	221,460,000.00			221,460,000.00		
永康众泰	11,600,000,000.00			11,600,000,000.00		
黄山金马科技	261,861,439.35			261,861,439.35		
合计	13,033,609,836.46			13,033,609,836.46		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 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
主营业务	95,874,330.32	84,348,107.18	342,197,683.67	305,428,642.38
其他业务	5,866,182.98	7,317,273.74	5,889,969.97	6,044,736.11
合计	101,740,513.30	91,665,380.92	348,087,653.64	311,473,378.49

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,020,864.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,539,726.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,642,629.80	
减：所得税影响额	386,535.89	
少数股东权益影响额	-2,357.44	
合计	1,492,053.90	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.80%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.79%	0.15	0.15

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

第十一节 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、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。
- 3、公司章程。

董事长：金浙勇

众泰汽车股份有限公司

二〇一八年八月