



众泰汽车股份有限公司

2019 年年度报告

2020-023

2020 年 06 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张志及会计机构负责人(会计主管人员)程勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事娄国海先生无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：公司的持续经营能力存在较大不确定性，铁牛集团有限公司对公司的业绩补偿兑现难度较大，公司面临众多诉讼及担保事项。在此情况下，无法合理估计公司因业绩补偿及或有事项对公司造成的损失金额，结合审计机构出具的无法表示意见的审计结果，无法确认 2019 年度公司的销售收入、利润总额及归属于上市公司股东的净利润等财务数据的真实性、完整性和准确性。具体内容详见公司同日披露的《公司关于董事无法保证 2019 年年度报告真实、准确、完整的说明公告》（编号：2020-025），请投资者特别关注。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1、内控环境存在重大缺陷、内控监督缺失众泰汽车经营困难，资金缺乏，生产经营停滞；与部分供应商存在大额资金往来，全年支付货款金额超全年订单总量；重大资产购买缺少调查和可行性研究；对外担保未履行审议与披露程序；职工的薪酬和社保费用未按时发放和缴纳，员工大量离职或不在岗，关键内控职能缺位，组织机构不能正常运行，内控环境存在重大缺陷、内部监督缺失。

## 2、财务报告编制流程控制未有效执行

众泰汽车 2020 年 4 月 24 日公告了 2019 年度未经审计的主要经营数据，其中营业收入 32.03 亿元，低于 2019 年一季报销售收入 39.69 亿元、二季度销售收入 50.40 亿元、三季报销售收入 54.01 亿元。内部控制在运行过程中未能发现上述重大错误，未能及时发现相关错报，致使财务数据信息披露的准确性存在重大疑虑，与之相关的财务报告内部控制执行失效。有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使众泰汽车内部控制失去这一功能。

1、本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。公司已在董事会报告中对公司未来发展可能面对的风险因素及对策进行了详细阐述，同时经营计划、经营目标并不代表公司对 2020 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，敬请广大投资者注意投资风险。《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

2、股票被实施退市风险警示的风险公司 2019 年度的财务会计报告被天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无法表示意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条的相关规定，公司股票交易将于 2020 年 6 月 23 日停牌一天，自 2020 年 6 月 24 日开市起复牌，复牌后被实行“退市风险警示”处理。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	7
第三节公司业务概要.....	11
第四节经营情况讨论与分析.....	15
第五节重要事项.....	35
第六节股份变动及股东情况.....	49
第七节优先股相关情况.....	55
第八节可转换公司债券相关情况.....	56
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第十节公司治理.....	64
第十一节公司债券相关情况.....	73
第十二节 财务报告.....	74
第十三节 备查文件目录.....	201

## 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
黄山鸿宇	指	公司全资子公司--黄山鸿宇车辆智能科技有限公司
众泰传动	指	公司全资子公司--众泰传动科技有限公司
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	2019年1月1日-2019年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	众泰汽车	股票代码	000980
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	众泰汽车股份有限公司		
公司的中文简称	众泰汽车		
公司的外文名称（如有）	ZOTYE AUTOMOBILE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZOTYE		
公司的法定代表人	金浙勇		
注册地址	浙江省金华市永康市经济开发区北湖路 1 号		
注册地址的邮政编码	321300		
办公地址	安徽省黄山市歙县经济开发区		
办公地址的邮政编码	245200		
公司网址	<a href="http://www.zotye.com">http://www.zotye.com</a>		
电子信箱	zqb@zotye.com		

### 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--6537831	0559--6537831
传真	0559--6537888	0559--6537888
电子信箱	zqb@zotye.com	zqb@zotye.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91340000711767072G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司原来主要从事汽车、摩托车仪表及电器件，汽车车身及附件，安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗，车用零部件等产品的生产、销售。2017 年上半年，经中国证监会的核准，公司以发行股份购买资产的方式收购了永康众泰 100% 股权。4 月初完成资产过户手续，6 月初完成新增股份的登记与上市工作。永康众泰成为公司全资子公司，公司主营业务发生重大变化。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）。
历次控股股东的变更情况（如有）	控股股东由黄山金马集团有限公司变更为铁牛集团有限公司，变更日期 2017 年 5 月 25 日。具体内容详见 2017 年 6 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告暨新增股份上市公告书》。截止本报告披露日，公司总股本为 2,027,671,288 股，公司控股股东为铁牛集团有限公司，持股比例为 38.78%。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	王传邦、郑斐

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,985,847,122.69	14,764,439,521.67	-79.78%	20,804,317,034.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,190,223,844.22	799,886,806.59	-1,498.98%	1,256,411,169.33

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,131,057,759.69	-1,240,604,026.91		1,103,671,471.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,790,979,927.12	-2,313,504,406.38	-150.31%	9,025,435.49
基本每股收益（元/股）	-5.52	0.39	-1,515.38%	0.79
稀释每股收益（元/股）	-5.52	0.39	-1,515.38%	0.79
加权平均净资产收益率	-93.46%	4.63%	-98.09%	10.24%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	20,436,579,782.14	32,479,109,181.81	-37.08%	33,291,936,504.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,378,556,198.92	17,568,780,043.14	-63.69%	16,919,436,539.40

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,881,807,631.22	1,420,195,220.03	288,655,854.15	-604,811,582.71
归属于上市公司股东的净利润	105,922,334.70	-396,333,993.16	-470,073,405.87	-10,430,246,938.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,381,537.97	-522,748,663.48	-486,364,031.58	-10,222,834,761.02
经营活动产生的现金流量净额	-927,901,809.42	435,280,275.22	-1,304,045,175.30	-3,994,313,217.62

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

是  否

上述营业收入各季度与已公告的有差异，差异的原因详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《公司更正公告》（公告编号：2020-033）。

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,580,978.43	-4,829,747.31	-227,761.93	
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）	46,085,431.00	21,422,563.17	19,289,563.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,786,488.98	3,094,454.14		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-10,235,050.72	10,235,050.72		
债务重组损益	-5,919,868.14	-7,567,800.00	-2,234,700.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,422,306.57	-11,663,876.88	109,029,709.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	313,957.24	2,031,271,661.44	27,770,178.51	
减：所得税影响额	-666,452.80	1,457,232.42	783,327.08	
少数股东权益影响额（税后）	22,167.55	14,239.36	103,963.73	
合计	-59,166,084.53	2,040,490,833.50	152,739,697.86	--

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

#### (一) 主要业务

1、公司是以汽车整车研发、制造及销售为核心业务的汽车整车制造企业，以市场为导向，不断丰富和完善业务范围，提升自主创新实力，逐渐成长为具有核心竞争优势的汽车产业民族自主品牌。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 板块广受市场追捧和消费者的喜爱。公司主营范围如下：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。报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

#### 2、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。公司定期组织产销平衡会议，根据销售单位提供的订单需求制定生产计划，并由各生产基地具体执行生产过程，采购、技术研发、运输等部门提供协助，从而保证生产的正常进行。

##### ③销售模式

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) 公司所属行业发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

1、2019 年汽车市场下行压力加大，全年产销降幅较上一年有所增加。这表明中国汽车产业发展到今天，已经进入到产业转

型升级的新阶段。2019年，全国汽车产销分别完成2572.1万辆和2576.9万辆，产销量同比分别下降7.5%和8.2%，产销量降幅比上年分别扩大3.3和5.4个百分点。在新能源汽车方面，2019年，新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4.0%。其中纯电动汽车生产完成102万辆，同比增长3.4%；销售完成97.2万辆，同比下降1.2%；插电式混合动力汽车产销分别完成22.0万辆和23.2万辆，同比分别下降22.5%和14.5%；燃料电池汽车产销分别完成2833辆和2737辆，同比分别增长85.5%和79.2%。2019年，新能源受补贴退坡影响，下半年呈现大幅下降态势。受外部大环境以及公司品类战略实施和产品进一步聚焦的影响，公司2019年销量大幅下滑，与行业整体下降趋势及多数同行业公司走势基本一致。

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

3、公司所处行业地位：众泰汽车作为自主品牌汽车制造商，属于行业后来者，但具有很大的发展潜力。众泰汽车最初通过“引进—消化—吸收再创新”的模式进入整车制造行业，以差异化、特色化发展战略在激烈的市场竞争中实现发展。

## 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
无形资产	期末比期初下降 36.07%，主要原因是本期计提减值准备和摊销影响所致
在建工程	期末比期初下降 37.48%，主要原因是本期在建工程结转固定资产和计提减值准备影响所致
货币资金	期末比期初下降 49.05%，主要原因是销量大幅下降，货币资金减少所致
应收票据	期末比期初下降 99.70%，主要原因是本期用票据支付供应商货款较多影响所致
存货	期末比期初下降 41.46%，主要原因是本期由于产量下降，消化库存影响所致
开发支出	期末比期初增长 85.57%，主要原因新车型开发支出增加所致
商誉	期末比期初下降 97.35%，主要原因是由于销量大幅下降，对未来的销量具有不确定性，计提了大额的减值准备影响所致
长期待摊费用	期末比期初下降 50.47%，主要原因是本期摊销影响所致
递延所得税资产	期末比期初增长 144.29%，主要原因是本期计提减值准备影响所致
其他非流动资产	期末比期初增长 1127.96%，主要原因是本期购入变速箱设备的相关资产增加所致
短期借款	期末比期初增长 121.38%，主要原因是本期流动资金贷款增加所致
应付票据	期末比期初下降 47.15%，主要原因是本期支付到期的票据增加所致
应付职工薪酬	期末比期初增长 44.46%，主要原因是期末未支付的工资薪金增加所致
其他应付款	期末比期初增长 34.56%，主要原因是期末未归还的往来款增加所致
长期应付款	期末比期初下降 54.47%，主要原因是本期归还到期的融资租赁费用所致
预计负债	期末比期初增长 1142.02%，主要原因是期末计提未决诉讼索赔费用增加所致
递延所得税负债	期末比期初下降 67.53%，主要原因是本期对评估增值部分计提减值准备后的余额减少影响所致
未分配利润	期末比期初下降 520.67%，主要原因是净利润大幅下降影响所致

归属于母公司股东权益合计	期末比期初下降 63.69%，主要原因是净利润大幅下降影响所致
--------------	---------------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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

近年国内汽车市场竞争日趋激烈，产品同质化严重，价格战愈演愈烈。众泰汽车经过多年的不断发展，已成为“造老百姓用得起的好车”的自主品牌，品牌美誉度及知名度不断提升；拥有整车平台规划、造型设计、数据设计、性能开发、工艺工程、新能源等全方位的设计开发能力。同时具备汽车发动机、变速箱、底盘系统开发等各核心部件和技术的设计开发能力。

实施平台化开发战略，优化整车开发流程，“早动手、保质量、增效率、提收益”，潜心打造符合消费者需求的精品车型。管理流程机制灵活，决策快、效率高。未来三年，众泰汽车将紧随未来汽车产业发展的新趋势，集中优势资源，全力打造全新3.0平台架构“ZFA”，同平台各车型的零部件通用化率达到80%以上。

### 2、公司具备较为完备的且忠诚度高的供应商体系

众泰汽车着眼于全球采购体系，积极与重点供应商建立战略合作伙伴关系，德国博世、德国伟巴斯特、德国大陆、美国江森、美国延锋百利得、韩国万都、英国米拉等国际供应商都已进入众泰汽车供应商名录。

### 3、新能源汽车业务发展较早

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。

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。

### 4、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，涵盖平台开发、造型设计、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。

经过几年的研发积累，实现从“引进开发，集成创新”到“正向自主研发”的转变，全面掌握平台集成、造型设计、工程设计、性能开发、工艺开发等核心技术能力，形成了A、B、L三大技术平台，具备年度完成4款车型预研、4款车型在研、4款车型上市的开发能力。

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。

### 5、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。

6、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。

7、公司拥有较为优秀的合资合作伙伴。为公司提升技术平台、提升管理水平打下了基础，为公司获得了盈利空间。

8、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

在中国经济面临下行压力的背景下，2018年中国汽车产业出现了28年以来的首次下降，2019年中国汽车市场仍在下行。面对复杂多变的宏观经济形势以及中美贸易摩擦反复不断，在以习近平总书记为核心的党中央坚强领导下，全党全国贯彻党中央决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持以供给侧结构性改革为主线，推动高质量发展，我国经济运行仍在合理区间，经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有变。但是，我国汽车行业在转型升级过程中，受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡、国六排放标准升级等不利因素的影响，承受了较大压力。根据中国汽车工业协会发布的数据，2019年我国汽车产销分别完成2572.1万辆和2576.9万辆，产销量同比分别下降7.5%和8.2%，产销量降幅比上年分别扩大3.3和5.4个百分点，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长。2019年中国汽车市场下行的趋势仍未得到扭转，中国汽车产业正经历深刻的变革。

报告期内，公司合计生产汽车16,215辆，销售汽车21,224辆。报告期内公司完成销售收入298,584.71万元，同比下降 79.78%，实现利润总额 -1,178,114.61万元，同比下降-1874.38%，归属于上市公司股东净利润 -1,119,022.38万元，同比下降1498.98%。主要原因一是受宏观经济形势的影响，汽车行业整体景气度不高，行业竞争日趋激烈，公司流动资金短缺等因素导致公司整车汽车销量大幅下降，未达预期。由于销量大幅下降，公司营业收入大幅下降，经营成本相对上升，导致经营亏损较大。二是计提大额商誉减值准备及其他资产减值准备。

2019年，面对错综复杂的经济形势和行业挑战，公司不忘初心、牢记使命，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导上下齐心，积极应对汽车市场下滑压力。报告期内，主要在以下各方面取得进展：

1、以产品为导向，优化产品战略，聚焦重点产品，“造老百姓用得起的好车”。

公司2019年的经营重点：以产品项目为导向，开发造型独特、质量可靠、技术领先、基础性能大幅提升的产品。公司制定了以传统燃油车T300、T600、T700及新能源汽车W21、EZ500、ET450为重点销售的产品战略。

①传统燃油车：消费市场至今对T系列SUV依然有着很高的热度。通过充分的调研分析，公司制定了以T系列367为聚焦重点的产销计划。2019年3月率先推出超高性价比的T300小强版，迅速获得市场青睐。同时T600、T700也在加快跟进车型配置调整，预期不断提升用户感知价值，继续引领客户消费导向。

②新能源汽车：公司将持续投资聚焦于新能源汽车业务，研发储备了多款纯电动、混合动力、氢燃料电池汽车新车型。包括2019年上海车展发布的运用全新众泰家族化脸谱设计的两款全新SUV A16、B21车型，EZ500、E330、ES330、ET450“E系列”纯电动汽车，以及E200FCV氢燃料电池汽车。重点打造低端私人、移动出行、电动物流等方面，以电动化为切入点，全面布局移动出行市场，以现有EZ500为主，后续增加换代续新产品C1A和网约定制化新产品V1A。物流车推出微客型V10EV和轻客型M10EV产品2种类型，满足不同的物流运输需求，后续根据需求，升级到L1A、M20EV的换代产品。车型全面升级，造型外观升级偏向更年轻运动吸引新一代消费者，特别是众泰汽车主力市场。同时用户关注的续航里程大幅度提高，大大缓解客户对出行长续航的渴求。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。争取有更高续航里程、更智能配置的新能源汽车上市。

2、2019年“质·悦，生活”上海主题车展。

2019年上海国际车展期间，众泰汽车发布了“质·悦，生活”年度主题，并展出了11台整车、1台发动机、1台变速箱、1台VR体验舱、1台设计大赛参赛作品模型，众泰“双子星”设计师的亮相，以B21/A16新车型、国六动力总成、L4级智能驾驶体验、3.0时代原创设计理念、智美中国车设计大赛优秀作品展示等亮点，展现出众泰汽车全新的品牌面貌与品牌重塑的成果。

3、不忘初心，统一理念，继续推进品牌向上之路。

立足五年品牌重塑，公司正式推出了更契合国际审美的全新VI体系、“道法自然，智美天成”3.0时代全新设计理念及概念车型i-across，向世界传达众泰汽车树立“大国品牌”形象是决心与信心。此外，公司继续不断深耕“口碑+体验式”的创新品牌营销，充分结合体育赛事营销提升品牌力，此次在2019年永康半程马拉松活动中，众泰汽车以“官方唯一指定用车”的形式参与，并组织众泰汽车跑团参与，充分展示众泰积极向上、青春活力的企业形象，进一步提升了众泰汽车品牌知名度与美誉度。

#### 4、坚持正向研发，技术创新能力迈出新步伐。

众泰汽车在国内成立了省级重点汽车工程研究院、动力研究院、院士专家工作站和博士后科研工作站，同时整合全球研发资源。众泰汽车具备传统汽车、新能源汽车两大领域及发动机、变速箱、电池、电机、电控等核心零部件研发能力。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。在车型开发过程中，累计形成国家知识产权有效专利近千件。

在新能源领域，众泰汽车凭借创新的“三先模式”在中国新能源汽车领域创造了“六个第一”，与国家电网等单位合作开启了分时租赁和众车纷享等创新运营模式，为中国纯电动汽车的发展提供了参考和借鉴，并掌握了众泰新能源“三大核心技术”：

- ①电气化：电气化率高，已掌握HCU、MCU、动力电池等新能源核心技术；
- ②新能源三电系统：众泰汽车全资子公司杰能动力（新能源）完全自主掌握电机、整车控制器（VCU）、电机控制器（MCU）和电池管理系统（BMS）等新能源核心技术；（EZ500、E330）等车型三电系统均实现自主配套；
- ③燃料电池：2019年底首先推出A0、A+级整车产，（功率30kW、60kW）。

5、及时调整产品结构，围绕“产品平台化战略”，众泰汽车集中优势资源，着力打造全新3.0智能平台架构“ZFA”。该智能平台架构具有优越的可拓展性，主要组成可细分为I•AFA（紧凑级车平台）、I•BFA（中级车平台）、I•LFA（豪华纵置平台）三大平台架构，产品开发能力覆盖了从AO-C级细分市场，能够满足不同车型产品（SUV、轿车和MPV）的尺寸带宽要求，并在智能化、节能性、驾驶性及安全性四个方面提供全新驾驶体验。同时重视技术创新，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。

6、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。同时2019公司借助30亿银行融资到位的契机，通过众泰汽车&携程战略合作签约仪式和众泰汽车&携程首批平台用车交付仪式来建立新的网约运营模式，进一步促进众泰汽车大客户销售，从而提振社会各界对众泰汽车的信心和商誉。

#### 7、不断提升采购供应能力。

整合拓展竞争资源，引入多家供应商；持续开展重点车型项目产能和供货风险调查，形成快速响应和风险应对机制，提升资源保障能力；针对供应商严重抱怨项目，通过一把手负责、月度点检等方式，持续提升供应商满意度；积极应对国内外局势、政策法规及行业变化，积极沟通主动出击，确保供货资源稳定。

#### 8、加强团队建设和企业文化建设，增强凝聚力。

公司优化员工激励考核政策，加强企业价值观的宣传和引导，树立干事创业、积极向上的企业文化。加强团队建设，吸收优秀人才加盟公司，加强员工队伍培训，积极开展各类文体活动，丰富员工生活。

#### 9、坚持固本强基，不断夯实基层党建工作。

公司全面贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，坚持从严治党，发扬民主，不断增强党组织对企业的政治引领，加强思想政治和组织建设，不断夯实党建基础，切实履行主体责任。

今后，公司继续专注于汽车业务，坚持“以用户为中心”的基本原则，坚持“质量是命，质量优先”的质量标准，让“品质与品牌”成为公司全新价值观。加快整合资源，进行集约化发展，带动战略、人才、技术、质量、营销、服务等领域的全方位提升，形成全面的综合管理运营体系，持续打造紧跟时代和消费者需求发展的智美中国车。公司将继续秉持“造老百姓用得起的好车”的使命，不忘初心，不断奋进，努力实现“全面恢复、抢占机遇、蓄势腾飞”的新众泰！

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,985,847,122.69	100%	14,764,439,521.67	100%	-79.78%
分行业					
交通运输设备制造业	2,642,191,765.78	88.49%	14,519,931,596.23	98.34%	-81.80%
家具制造业	343,655,356.91	11.51%	244,507,925.44	1.66%	40.55%
分产品					
交通运输设备及服务	2,597,704,897.94	87.00%	14,446,600,904.16	97.85%	-82.02%
门业产品	343,655,356.91	11.51%	244,507,925.44	1.66%	40.55%
其他	44,486,867.84	1.49%	73,330,692.07	0.50%	-39.33%
分地区					
国内地区	2,938,378,954.31	98.41%	14,755,198,531.22	99.94%	-80.09%
国外地区	47,468,168.38	1.59%	9,240,990.45	0.06%	413.67%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
交通运输设备制造业	2,642,191,765.78	2,847,922,950.47	-7.79%	-81.80%	-77.35%	-158.02%
分产品						
交通运输设备制造及服务	2,597,704,897.94	2,802,542,372.28	-7.89%	-82.02%	-77.63%	-159.33%
分地区						
国内地区	2,938,378,954.31	3,115,986,756.50	-6.04%	-80.09%	-75.58%	-144.67%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
汽车制造业	销售量	辆	21,224	154,844	-86.29%
	生产量	辆	16,215	142,952	-88.66%
	库存量	辆	1,726	6,735	-74.37%
车用仪表件	销售量	套	1,754,011	1,659,903	5.67%
	生产量	套	1,791,315	1,766,422	1.41%
	库存量	套	651,998	614,694	6.07%
冲压、焊接件	销售量	件	13,230,694	18,066,556	-26.77%
	生产量	件	7,436,684	17,416,739	-57.30%
	库存量	件	11,484,689	17,278,699	-33.53%
门业	销售量	樘	257,530	215,537	19.48%
	生产量	樘	248,540	224,298	10.81%
	库存量	樘	29,280	30,384	-3.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于受 2019 年汽车行业产销量下降的影响，本公司汽车及汽车零部件产销量也随之大幅度下降。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输设备制造业	材料、人工成本、制造费用	2,802,542,372.28	88.67%	12,526,725,898.10	98.13%	-77.63%
家具制造业	材料、人工成本、制造费用	312,854,308.01	9.90%	193,513,224.96	1.52%	61.67%
其他	材料、人工成本、制造费用	45,380,578.19	1.44%	44,988,869.86	0.35%	0.87%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输设备及服务	材料、人工成本、制造费用	2,802,542,372.28	88.67%	12,526,725,898.10	98.13%	-77.63%
门业	材料、人工成本、制造费用	312,854,308.01	9.90%	193,513,224.96	1.52%	61.67%
其他	材料、人工成本、制造费用	45,380,578.19	1.44%	44,988,869.86	0.35%	0.87%

说明

项目	2019年金额	2019年占比 (%)	2018年金额	2018年占比 (%)	波动 (%)
直接材料	2,224,864,543.33	71.60%	11,283,418,161.69	88.74%	
直接人工	258,767,942.07	8.33%	556,488,725.65	4.38%	
制造费用	623,488,680.41	20.07%	875,793,804.81	6.89%	
合计	3,107,121,165.81	100.00	12,715,700,692.15	100.00	

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

公司本期将众泰传动科技有限公司纳入合并范围，系以现金600,000,000.00元出资组建。2019年09月20日，公司已完成众泰传动科技有限公司的公司名称、注册资本及经营范围等事项的工商登记手续，收到金华市金东区市场监督管理局的颁发的众泰传动行政许可并换领了众泰传动公司营业执照，工商注册号为91330703MA2ECHXD14。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	570,210,946.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位一	153,367,333.33	5.55%
2	单位二	127,800,554.62	4.62%

3	单位三	101,769,911.50	3.68%
4	单位四	95,488,629.64	3.45%
5	单位五	91,784,517.84	3.32%
合计	--	570,210,946.93	20.63%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	696,089,031.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位一	348,402,280.76	16.67%
2	单位二	120,310,890.81	5.76%
3	单位三	87,059,625.00	4.17%
4	单位四	73,686,021.14	3.53%
5	单位五	66,630,213.95	3.19%
合计	--	696,089,031.66	33.30%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	816,250,837.31	1,102,282,480.00	-25.95%	
管理费用	1,085,829,723.77	708,415,785.75	53.28%	主要原因是本期因停工损失增加所致
财务费用	242,761,835.14	204,221,253.63	18.87%	
研发费用	876,179,334.02	577,857,299.46	51.63%	主要原因是新车型投入增加所致

#### 4、研发投入

适用  不适用

公司始终以用户为中心，致力于为客户提供满意的、高品质的轿车产品，高度重视自主产品的研发和技术创新，持续加大产品研发投入，通过潜心研究开发，本报告期内增强了企业的核心竞争力，保持了公司持续发展的能力。2019年度，公司投入研发费用约8.76亿元，占公司2019年未经审计的归属于上市公司股东的净资产比例是13.74%，占公司2019年度经审计营业收入的比例是29.34%。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,674	2,003	-16.43%
研发人员数量占比	20.67%	13.21%	7.46%
研发投入金额（元）	1,063,977,002.93	712,030,752.80	49.43%
研发投入占营业收入比例	35.63%	4.82%	30.81%
研发投入资本化的金额（元）	85,153,116.93	206,506,645.31	-58.76%
资本化研发投入占研发投入的比例	8.00%	29.00%	-21.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

虽研发费用投入金额不大，但由于公司2019年汽车销量大幅度下降，造成公司营业收入大幅度下降，所以研发投入总额占营业收入的比重却大幅度上升。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,382,674,121.97	9,699,244,711.14	-75.43%
经营活动现金流出小计	8,173,654,049.09	12,012,749,117.52	-31.96%
经营活动产生的现金流量净额	-5,790,979,927.12	-2,313,504,406.38	-150.31%
投资活动现金流入小计	120,228,901.31	1,536,050,311.00	-92.17%
投资活动现金流出小计	1,804,966,350.45	2,751,546,528.66	-34.40%
投资活动产生的现金流量净额	-1,684,737,449.14	-1,215,496,217.66	-38.60%
筹资活动现金流入小计	14,378,408,824.40	10,374,381,367.00	38.60%
筹资活动现金流出小计	8,185,185,834.56	8,887,865,943.79	-7.91%
筹资活动产生的现金流量净额	6,193,222,989.84	1,486,515,423.21	316.63%
现金及现金等价物净增加额	-1,282,592,956.69	-2,042,455,407.75	37.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

利润表项目	本期数	上期数	变动比例	原因
营业总收入	2,985,847,122.69	14,764,439,521.67	-79.78%	主要原因是本期销量大幅下降影响所致
营业总成本	6,274,608,587.11	15,779,302,500.09	-60.24%	主要原因是本期销量大幅下降影响所致
营业成本	3,160,777,258.48	12,765,227,992.92	-75.24%	主要原因是本期销量大幅下降影响所致
税金及附加	92,809,598.39	421,297,688.33	-77.97%	主要原因是本期销量大幅下降影响所致
管理费用	1,085,829,723.77	708,415,785.75	53.28%	主要原因是本期因停工损失增加所致
研发费用	876,179,334.02	577,857,299.46	51.63%	主要原因是新车型投入增加所致
利息收入	31,068,964.42	53,191,435.68	-41.59%	主要原因是存款减少所致
其他收益	46,085,431.00	201,422,563.17	-77.12%	主要原因是本期政府补助减少所致
投资收益	313,957.24	26,821,810.04	-98.83%	主要原因是本期购买理财产品收益减少所致
资产减值损失	-7,972,100,621.73	-564,068,964.64	-1313.32%	主要原因是本期计提大额的资产减值准备增加所致
资产处置收益	24,494,143.73	-4,829,747.31	607.15%	主要原因是本期处置长期资产收益增加所致
营业外收入	-3,780,596.41	2,050,714,851.72	-100.18%	主要原因是本期未确认大股东业绩补偿事项所致
营业外支出	128,709,794.32	31,237,529.66	312.04%	主要原因是本期计提的未决诉讼赔偿费用增加所致
所得税费用	-589,821,000.82	-136,804,878.51	-331.14%	主要原因是本期递延所得税费用减少所致
净利润	-11,191,325,134.77	800,764,883.41	-1497.58%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
归属于母公司股东的净利润	-11,190,223,844.22	799,886,806.59	-1498.98%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
少数股东损益	-1,101,290.55	878,076.82	-225.42%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
基本每股收益(元/股)	-5.52	0.39	-1515.08%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
现金流量表项目	本期数	上期数	变动比例	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	792,025,124.83	8,821,300,863.99	-91.02%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
收到的税费返还	83,993,200.58	245,706,309.83	-65.82%	主要原因是本期收到的退税减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	1,506,655,796.56	632,237,537.32	138.31%	主要原因是本期收到的往来款增加所致
经营活动现金流入小计	2,382,674,121.97	9,699,244,711.14	-75.43%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
购买商品、接受劳务支付的现金	4,707,589,766.80	7,385,491,079.65	-36.26%	主要原因是期销量大幅下降，采购量减少影响所致
支付的各项税费	256,882,164.22	1,593,246,363.24	-83.88%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
经营活动现金流出小计	8,173,654,049.09	12,012,749,117.52	-31.96%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
经营活动产生的现金流量净额	-5,790,979,927.12	-2,313,504,406.38	150.31%	主要原因是期销量大幅下降影响所致
收回投资收到的	17,000,000.00	1,370,000,000.00	-98.76%	主要原因是本期购买理财产品减少所致

现金				
取得投资收益收到的现金	313,957.24	24,024,096.82	-98.69%	主要原因是本期购买理财产品减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,914,944.07	24,258,549.21	324.24%	主要原因是本期处置长期资产增加所致
投资活动现金流入小计	120,228,901.31	1,536,050,311.00	-92.17%	主要原因是本期购买理财产品减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,767,472,040.45	1,042,941,663.33	69.47%	主要原因是本期购买变速箱的相关资产增加所致
投资支付的现金		1,387,000,000.00	-100.00%	主要原因是本期未购买理财产品所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37,494,310.00	321,604,865.33	-88.34%	主要原因是本期支付的子公司收购款减少所致
投资活动现金流出小计	1,804,966,350.45	2,751,546,528.66	-34.40%	主要原因是本期未购买理财产品所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,684,737,449.14	-1,215,496,217.66	38.60%	主要原因是本期未购买理财产品所致
取得借款收到的现金	5,646,900,000.00	2,871,897,900.00	96.63%	主要原因是本期银行贷款增加所致
筹资活动现金流入小计	14,378,408,824.40	10,374,381,367.00	38.60%	主要原因是本期银行贷款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,610,940.16	132,050,336.98	46.62%	主要原因是贷款增加，利息费用增加影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	6,193,222,989.84	1,486,515,423.21	316.63%	主要原因是本期贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-1,282,592,956.69	-2,042,455,407.75	-37.20%	主要原因是销量下降，货币资金减少所致
期末现金及现金等价物余额	1,238,462,364.48	2,521,055,321.17	-50.88%	主要原因是销量下降，货币资金减少所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

原因说明详见附注七、合并财务报表项目注释 50 现金流量表补充资料

### 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	313,957.24	0.00%	主要是购买理财产品取得的投资收益等。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	7,972,100,621.73	-67.67%	主要是商誉减值准备、存货跌价等。	否
营业外收入	-3,780,596.41	0.03%	主要是无需支付的款项等。	否
营业外支出	128,709,794.32	-1.09%	主要是诉讼赔款等。	否
资产处置收益	24,494,143.73	-0.21%	主要是资产处置损失	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,198,530,436.94	10.76%	4,314,953,254.49	13.29%	-2.53%	
应收账款	4,639,008,806.97	22.70%	6,218,774,242.33	19.15%	3.55%	
存货	1,410,574,343.96	6.90%	2,409,656,937.50	7.42%	-0.52%	
固定资产	3,401,178,813.50	16.64%	4,044,432,549.60	12.45%	4.19%	
在建工程	121,106,423.93	0.59%	193,720,836.65	0.60%	-0.01%	
短期借款	4,772,677,306.82	23.35%	2,161,399,853.46	6.65%	16.70%	
长期借款	88,124,593.53	0.43%	108,000,000.00	0.33%	0.10%	

##### 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

所有权或使用权受到限制的资产详见本附注“第十二节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 51、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
618,600,000.00	1,000,000.00	61,760.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
众泰传动科技有限公司	工程和技术研究和试验发展，传动部件、汽车零部件研发、生产（除危险品及有污染的工艺）、销售及技术服务，货物及技术进出口	新设	600,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	公司股权	公司已完成众泰传动科技有限公司的名称、注册资本及经营范围等事项的工商登记手续，收到金华市金东区市场监督管理局的颁发的众泰传动行政许可并换领了众泰传动公司营业执照。	0.00	-30.00	否		
合计	--	--	600,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-30.00	--	--	--

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行	191,287.13	73,820.86	193,189.32	0	0	0.00%	-1,902.19	存放于募集资金专用账户,拟用于众泰新能源汽车有限公司的新能源汽车开发项目。	0
2013 年末	非公开发行	74,221.07	10,000	74,221.07	0	44,221.07	59.58%	0	存放于募集资金专用账户,拟用于众泰新能源汽车有限公司	0

									司的新能源汽车开发项目。	
合计	--	265,508.2	83,820.86	267,410.39	0	44,221.07	16.66%	-1,902.19	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

1、2017 年度募集资金。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）（注：黄山金马股份有限公司为公司曾用名，公司已于 2017 年 5 月 25 日完成工商变更登记手续并更名为安徽众泰汽车股份有限公司，公告编号：2017-030；于 2017 年 11 月 21 日完成工商变更登记手续并更名为众泰汽车股份有限公司，公告编号：2017-079），核准公司非公开发行不超过 218,818,380 股新股募集发行股份购买资产的配套资金。公司实际募集资金总额为人民币 1,999,999,991.97 元，扣除券商承销费用和保荐费用、其他发行费用后募集资金净额为人民币 1,912,871,307.65 元（不含税金额 1,917,804,095.63 元）。公司以上募集资金已由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 7 月 25 日出具《安徽众泰汽车股份有限公司验资报告》（会验字[2017]4409 号）审验确认。为提高募集资金使用效率，根据公司募集资金使用的实际情况，公司决定将部分募集资金用于补充流动资金。具体情况如下：

①本公司于 2017 年 10 月 26 日召开第七届董事会 2017 年度第二次临时会议、第七届监事会 2017 年第一次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 10 亿元用于补充公司流动资金，使用期限为公司本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还募集资金专用账户。截止 2018 年 10 月 25 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金合计 10 亿元人民币全额归还并存入公司募集资金专用账户。本公司已将上述募集资金的归还情况通知本公司独立财务顾问华泰联合证券有限责任公司。具体内容详见 2018 年 10 月 26 日刊登在巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《公司关于归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金公告》（公告编号：2018-068）。

②2018 年 10 月 25 日召开第七届董事会 2018 年度第七次临时会议、第七届监事会 2018 年度第二次临时会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 10 亿元用于补充公司流动资金，使用期限为公司本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还募集资金专用账户。具体内容详见 2018 年 10 月 26 日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2018-072）、《公司第七届董事会 2018 年度第七次临时会议决议公告》（公告编号：2018-071）。截止 2019 年 1 月 2 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金合计 10 亿元人民币全额归还并存入公司募集资金专用账户。本公司已将上述募集资金的归还情况通知本公司独立财务顾问华泰联合证券有限责任公司。具体内容详见 2019 年 1 月 4 日刊登在巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《公司关于归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金公告》（公告编号：2019-001）。

③2019 年 1 月 3 日召开第七届董事会 2019 年度第一次临时会议、第七届监事会 2019 年度第一次临时会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 16 亿元用于补充公司流动资金，使用期限为公司本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还募集资金专用账户。具体内容详见 2019 年 1 月 4 日刊登在巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2019-004）、《公司第七届董事会 2019 年度第一次临时会议决议公告》（公告编号：2019—002）。

2、2013 年度募集资金。2013 年 11 月，中国证监会下发了《关于核准黄山金马股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕1517 号），核准公司发行不超过 22,000 万股人民币普通股（A 股）。公司于 2013 年 12 月 17 日以非公开发行股票的方式完成了向 8 名特定投资者发行 21,114 万股人民币普通股（A 股），募集资金总额为 78,332.94 万元，扣除保荐及承销费用 3,916.65 万元，其他发行费用 195.22 万元，实际募集资金净额为 74,221.07 万元。该募集资金已于 2013 年 12 月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司（现更名为“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”）会验字[2013]2631 号《验资报告》验证。①2016 年 3 月 25 日，公司召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》，公司拟变更募集资金用途：按照公司第六届董事会第

七次会议审议通过的《黄山金马股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，使用 3 亿元支付交易对价，剩余资金用于永久补充流动资金。并经 2016 年 4 月 18 日公司召开的 2016 年度第一次临时股东大会审议通过，国信证券股份有限公司发表了关于黄山金马股份有限公司变更募集配套资金用途的核查意见。2016 年 4 月 21 日，公司将募集资金账户中 46,642.75 万元（其中募集资金 44,221.07 万元，募集资金产生的利息收入和投资收益共计 2,421.68 万元）用于永久补充公司发展业务所需流动资金。②2016 年 10 月 9 日，公司召开第六届董事会第九次会议、第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》，公司非公开发行股票募集资金中原计划 3 亿元用于支付公司发行股份并支付现金购买资产暨关联交易的现金交易对价，由于公司重大资产重组方案调整，取消了现金支付，公司变更了募集资金用途，将剩余募集资金全部用于众泰新能源汽车有限公司永康分公司的新能源汽车开发项目，已经 2016 年 11 月 4 日公司召开的 2016 年度第二次临时股东大会审议通过，国信证券股份有限公司发表了关于黄山金马股份有限公司变更募集配套资金用途的核查意见。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新能源汽车开发项目	否	265,508.2	221,287.13	23,820.86	63,189.32	28.56%		0	不适用	否
部分募集资金用于永久补充公司发展业务所需流动资金	否		44,221.07		44,221.07			0	是	否
部分募集资金用于暂时补充公司发展业务所需流动资金	否			60,000	160,000			0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	265,508.2	265,508.2	83,820.86	267,410.39	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	265,508.2	265,508.2	83,820.86	267,410.39	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因资金紧张，项目暂停。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2019年1月2日，公司已将前次暂时用于补充流动资金的募集资金合计10亿元人民币全额归还并存入公司募集资金专用账户。本公司已将上述募集资金的归还情况通知本公司独立财务顾问华泰联合证券有限责任公司。具体内容详见2019年1月4日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司关于归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金公告》（公告编号：2019-001）。2019年1月3日，公司召开第七届董事会2019年度第一次临时会议、第七届监事会2019年度第一次临时会议分别审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金16亿元用于补充公司流动资金，使用期限为公司本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还募集资金专用账户。具体内容详见2019年1月4日刊登在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2019-004）、《公司第七届董事会2019年度第一次临时会议决议公告》（公告编号：2019—002）、《公司第七届监事会2019年度第一次临时会议决议公告》（公告编号：2019-007）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 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	12,397,873,460.20	324,246,672.93	1,768,789,585.10	-3,790,355,558.74	-3,725,291,114.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏众泰汽车金融有限公司（暂定名，最终名称以工商部门核准的公司名称为准）	公司以自有资金投资 120,000 万元与江苏江南农村商业银行股份有限公司出资 30,000 万元共同设立江苏众泰汽车金融有限公司，公司占其注册资本的 80%。	本次设立子公司所投入的资金全部来源于公司自有资金，本次设立子公司不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

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、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业格局与发展趋势

中国汽车市场已经从爆发式增长阶段逐渐转变为“高基数、微增长”的稳定发展阶段，行业竞争加剧。2019年的汽车市场在2018年基础上继续同比下滑。2020年2月，受新型冠状病毒感染肺炎疫情的影响，汽车行业的产销出现大幅下滑。生产端，企业因复工进度慢、零部件供应等问题导致产出水平低；短期内将造成全国各地的延迟复工，将会对汽车整车厂、零部件企业、物流企业的正常运转造成扰动，供应链上下游供需会出现一定的匹配困难，从而降低行业整体产能利用率。同时，由于汽车产业属于劳动密集型产业，此次新冠肺炎疫情势必会导致行业整体的人力成本、原材料成本、物流成本等短期上升。消费端，产品消费停滞，市场需求受到严重抑制，预计一季度的汽车销售会有较大幅度的下降；另外，在新冠肺炎疫情爆发的背景下，网约车服务受到了较大冲击。而新能源车作为网约车的重要车型，此次疫情也势必会导致新能源车的需求短期内大幅下降，对2020上半年的汽车市场将产生重大影响。

作为国民经济支柱产业，党中央高度重视汽车产业发展。面对此次疫情影响，习近平总书记指出，“要积极稳定汽车等传统大宗消费，鼓励汽车限购地区适当增加汽车号牌配额，带动汽车及相关产品消费”。随即地方政府出台了一系列稳定经济运

行的政策，为复工复产和激活市场创造了条件。这些措施将有利于减轻此次疫情对汽车行业的负面影响，而且中国经济韧性强、回旋余地大，稳中向好、长期向好的基本趋势没有变化。随着大数据、芯片、人工智能、通讯技术（5G）等突破，将给社会、产业、商业模式带来颠覆性变化。各方跨界融合，互惠共赢，履行承诺，将是智能化发展的大势。同时，电动化回归市场、需求和技术，2025 年将是关键转折点。

面对经济下行、结构调整、转型升级的总体态势，面向汽车行业电动化、智能化、网联化、共享化的“新四化”发展方向，汽车消费的刚性需求仍将存在。汽车产业竞争格局进一步混沌，差异化竞争各显神通，疫情影响下，将出现新一轮的淘汰赛。主要表现在跨国车企视中国为主战场；合资品牌价格下探，价格战不断打响，产品利润空间加速缩水；中国品牌不断整合资源发展电动化、智能化；造车新势力进入量产落地期。以电动化、数字化、网络化和智能化为特征的技术革命与以平台化、共享化为特征的商业模式创新相结合，正在显著地改变汽车的生产方式、销售方式和使用方式，已经延续了百年的汽车产业格局正面临巨变。新能源汽车和“智能互联”正成为汽车业发展的明确方向，引导产业转型升级和结构调整。

## （二）公司未来发展战略

2020年，宏观经济仍将保持稳定增长，在全面做好“六稳”，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定工作中，中国汽车产业仍将延续恢复向好、持续调整、总体稳定的发展态势。在对行业竞争格局和发展趋势进行深入剖析的基础上，公司制定了全面系统的发展战略。2020年作为众泰汽车“品牌重塑”五年规划的第二个品牌深化之年，同样也肩负着开启众泰汽车“品牌重塑”2021领航之年的重任，是众泰汽车“品牌重塑”五年规划承上启下，最为关键的一年。2020年，公司将坚持“513”战略方针，全力打造“智美中国车”品牌新标签，同时加强企业文化、品牌文化建设，为实现众泰汽车品牌重塑的五年规划目标奠定扎实的基础。公司未来将围绕创新与服务，推进结构化调整，继续大力实施产品创新驱动发展，整合资源强化技术创新，面向市场推进产品创新。公司将坚持自主与合资并重，坚持传统业务与新兴业务协同，从服务客户向经营客户转型，从经营产品向经营品牌转型，从传统产品向智能化+新能源产品转型，打造社会信赖的公众公司。坚持以中国市场为主体，积极、稳健开拓海外市场，努力成为一流汽车企业。

## （三）新年度的经营计划及采取的措施

2020年，新冠肺炎疫情突袭，国际环境更加扑朔迷离，国内经济下行压力亦进一步加大，各种不稳定不确定因素增加。在此大背景下，2020年中国汽车市场仍不容乐观，下行压力加剧。为应对此局面，推动公司高质量持续发展，重点做好以下几个方面的工作：

1、继续以产品为导向，“造老百姓用得起的好车”。

①发挥平台化开发优势，优化国际化正向“V”型开发流程，“早动手、保质量、增效率、提收益”，潜心打造符合消费者需求的精品车型。

②继续攻关核心技术：着力于众泰汽车的核心研发能力打造，通过新四化（智能化、节能化、安全化、驾驶舒适化）、造型设计、质量持续改进、电器架构（软件/功能）、轻量化五个方向进行攻关。

③继续积累基础技术能力：着力于基础技术能力建设，通过试验验证、试制、CAE虚拟仿真、尺寸工程、专利/企标等内部能力建设五个方向进行。

2、提高市场竞争力，持续强化公司的销售网络和渠道。

贴近市场需求进行产品开发，延续外观优势，原创设计家族化脸谱并降低产品使用成本，打造市场认同度高的产品。在目前公司车型T系列、Z系列轿车、E系列新能源汽车基础上，推出T300/T500/T600小强版车型，集中资源打造爆款，跨级竞争，笼络市场，提高品牌知晓度和认同度。积极布局低线城市网络渠道，建立灵活的行销方案以达成销量和市场份额目标，加强经销商渠道能力建设，提升经销商渠道表现。

3、提升产品研发能力。

聚焦核心技术突破，引进造型高端领军人才，深化造型升级策略；同时加强与技术合作伙伴的合作，持续推动未来产品开发及提升公司研发能力；完善整车定义与集成，打造独特的众泰驾驶基因。

4、持续深化改革，激发企业活力。

完善新能源业务流程，探索更优智能网联运营模式；加快企业数字化改革进程，实现传统业务平台向数字化智能化转型；构建全新的数字化营销架构，支持创新业务；构建基础安全网络平台，敏捷应对业务与数据增长对资源的弹性需求；深入贯彻经理人员能上能下机制，优化经理人员激励约束措施，进一步传递压力，压实责任，实现上下同欲，目标必达。

5、适时调整营销策略，加大市场拓展力度，保持和提升市场份额。

紧跟行业主流客户，深入洞悉客户需求，密切关注竞争对手动态、市场热点和行业发展动向，适时调整营销策略，完善和提高产品策划能力，合理布局市场，优化客户结构。加快新客户、新产品量产和需求保障，巩固现有外资、合资配套市场，加强新产品、新市场的拓展，保持行业领先地位。加大汽车销售力度，增加综合服务范围，提供“一站式”全方位服务，推动整车销售、维修保养服务、综合服务等业务协同发展。

#### 6、继续保持奋斗姿态。

继续坚持底线思维，坚持抗争精神，在底线预算下统筹各项工作，严格预算管理，一切支出从紧，优化资源配置、产能整合，抓好新能源国地补资金回笼，强化资金链、供应链稳定供应等风险应对；强化危机意识，特别要系统应对当前新冠肺炎疫情下对生产经营影响，保持生产经营稳定，保障员工健康安全。

7、公司将积极寻求多元化的融资方式，为公司后续的发展提供资金支持。同时，开放思路、创新模式、撬动资源、盘活资产，充分利用公司资源、发挥资产应有价值。

8、新《证券法》已于2020年3月1日起施行，为主动适应新形势的要求，公司将及时健全完善公司治理和内控制度。

#### 9、强化人才队伍建设。

创新人才引进方式，与行业优秀的咨询公司合作，搭建人才招聘信息平台，系统化提升招聘能力；以各领域数字化、智能化转型为关注点，强化领导力、专业力、技能提升及各层级人才培养；进一步加大核心人才引进力度，保持企业核心竞争力。

10、继续深化公司人事改革，研究制定安置岗下人员的实施方案，依法推进岗下人员的清理，平稳有序推进退休人员社会化管理。

11、开展全员改善活动和探索多样化的闲置资产处置方式，盘活闲置资产，增收节支，实施多角度、多层面、多类别的成本改善课题，在降低成本的同时加大增效改善力度；降低各项能耗，控制各项成本费用，利用好各项优惠政策实现减亏。

#### 11、落实党建工作要点，推动党建工作上台阶。

切实加强党建引领作用，进一步探索充分竞争类企业党建工作特点，把方向、管大局、保落实。完善党建责任体系，加强支部标准化、规范化建设，融入生产经营中心工作，形成良好氛围，持续提升党建工作效果，推动党建工作上台阶。

#### （四）公司资金需求、使用计划和来源

为保障公司持续、稳定发展，根据公司实际生产经营情况及项目整体规划，结合公司经营和融资环境状况及外部环境变化，合理利用资金，公司研究制定多种渠道的资金筹措计划和资金使用计划，提高资金使用效率，降低资金成本，打造安全稳定的资金链条。预计2020年资本性支出约5亿元，预计2020年资金成本不超过0.25亿元。

#### （五）公司经营中可能面对的风险

##### 1、新冠肺炎疫情风险。

一是延迟复工导致部分供应商零部件无法及时保供，导致公司生产组织的难度加大，部分产品无法及时满足市场销售需求；二是消费者在疫情期间到店购车客流大幅下降，销售终端集客受到影响；三是部分小微企业经营陷入困境，导致收入下降，消费信心受挫，抑制汽车消费。

##### 2、宏观经济及政策风险

2019年，中美贸易摩擦不断，贸易战升级，中国宏观经济基本面保持了基本平稳，但尚未摆脱下行通道。国内宏观经济处于经营降速换挡期与结构调整阵痛期，经济增速仍在缓慢下行。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。2019年行业整体运行面临较大的压力，产销量低于年初的预期。行业整体下降原因是多方面影响因素的叠加，短期内仍面临较大的压力，同时2019年底出现的新冠肺炎疫情也将明显抑制短期经济发展，对整个宏观环境、经营环境、市场环境产生不利影响。

##### 3、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。

##### 4、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。

#### 5、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。

#### 6、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：公司将继续加强宏观经济形势研判，深入分析行业格局，加大产品开发力度，提高产品质量。同时，将持续积极布局新产品、新技术，提升公司核心竞争力。坚持市场导向，实施新营销战略，利用A16、B21等新款产品上市契机，增加市场关注度，提升品牌价值，提高产品竞争力，增强公司可持续发展能力。通过强化汽车金融服务、提升产品卖点、强化用户体验等措施，力争将市场影响控制到最低。公司将进一步提高管理效率，重视技术创新，积极扩大生产规模，提升公司的综合竞争能力和盈利能力。在此基础上，加大汽车销售力度，增加综合服务范围，提供“一站式”全方位服务，推动整车销售、维修保养服务、综合服务等业务协同发展；加强运营数据、财务数据的监控与分析；依据市场情况、政策导向和经营数据，及时调整策略加以应对，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。此外，不断提高企业的风险防范能力，有效地响应并降低外部环境变化对公司业务的不良影响。

#### （六）回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内进展情况

2019年，面临国内汽车市场下行压力，公司坚持品牌向上，产品向上，坚定发展自信。具体参见本报告第四节“经营情况讨论与分析”第一项“概述”。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月04日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年01月12日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年03月08日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年04月30日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年05月18日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年06月14日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年07月17日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年08月20日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年08月27日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料

2019年09月11日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年10月11日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年11月08日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
2019年12月13日	电话沟通	个人	公司基本面情况，未提供书面资料
接待次数			0
接待机构数量			0
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2017年度利润分配方案为：公司以截至2017年12月31日的总股本2,037,732,279股为基数，向公司股权登记日登记在册的全体股东派发现金红利：每10股派发现金红利0.15元（含税），共计分配利润30,565,984.19元，2017年度剩余可进行现金分红部分未分配利润1,442,332,697.73元结转以后年度分配。本次不送股也不进行资本公积金转增股本。本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利已于2018年5月25日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。具体关于公司2017年度利润分配预案的公告（公告编号：2018-012）已于2018年4月18日刊登在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司2017年度利润分配及分红派息方案已实施完毕。

2、公司2018年度利润分配方案为：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2018年度公司合并报表归属于母公司实现的净利润799,886,806.59元，公司可供分配的利润为2,149,187,152.85元。其中母公司实现的净利润为2,041,098,979.00元，提取法定盈余公积204,109,897.90元，母公司可供分配利润为1,948,405,265.33元。综合考虑公司财务状况、资产规模及盈余情况，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司2018年度利润分配方案为：本次公司不进行利润分配，不送股也不进行资本公积金转增股本。

3、公司2019年度利润分配预案为：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2019年度公司合并报表归属于母公司实现的净利润为-11,190,223,844.22元，公司可供分配的利润为-9,041,036,691.37元。其中母公司实现的净利润为-30,634,942.60元，提取法定盈余公积0元，母公司可供分配利润为1,917,770,322.73元。

鉴于公司在2019年度亏损严重，公司合并报表未分配利润为负值，因此本次拟不进行利润分配，不送股也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红的 金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	-11,190,223,844.22	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	799,886,806.59	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	30,565,984.19	1,256,411,169.33	2.43%	0.00	0.00%	30,565,984.19	2.43%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
永康众泰汽车有限公司业绩承诺	2016 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	161,000	-331,171.93	永康众泰汽车 2019 年经营业绩未达到业绩承诺数，主要是受到汽车行业整体景气度不高，行业竞争日趋激烈，公司流动资金短缺等因素导致公司整车汽车销量大幅下降，未达预期	2016 年 10 月 11 日	《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网上的《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

根据公司与铁牛集团有限公司签署的《盈利预测补偿协议》及其补充协议，铁牛集团有限公司承诺永康众泰汽车 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年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分别不低于人民币 121,000 万元、141,000 万元、161,000 万元、161,000 万元。在 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年任一年度，如永康众泰汽车截至当期期末累积实际净利润小于按照《盈利预测补偿协议》及其补充协议约定计算的截至当期期末累积承诺净利润，则补偿义务人将按照签署的《盈利预测补偿协议》及其补充协议的相关规定对上市公司进行补偿。

根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对标的公司永康众泰汽车 2016 年度的财务报表的审计结果，永康众泰汽车 2016 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为 123,328.86 万元，已完成业绩承诺。

根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对标的公司永康众泰汽车 2017 年度的财务报表的审计结果，永康众泰汽车 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为134,158.06万元，完成业绩承诺的95.15%。

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司永康众泰汽车2018年度的财务报表的审计结果，永康众泰汽车2018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为-49,142.60万元，完成业绩承诺的-30.52%。

因天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了无法表示意见审计报告。根据相关《盈利预测补偿协议》及其补充协议，无法确认经审计的永康众泰2019年度归属于母公司股东的净利润金额及扣除非经常性损益以及配套募集资金所产生的损益后的净利润金额。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

由于业绩承诺未完成，导致公司2019年计提了大额商誉减值准备。

## 四、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。

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

适用  不适用

（一）董事会关于无法表示意见的审计报告说明如下：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）对众泰汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“众泰汽车”）2019年度财务报表进行了审计，天职国际出具了无法表示意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》、《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》等有关规定的要求，公司董事会对该无法表示审计意见涉及事项专项说明如下：

一、形成无法表示意见涉及事项的基本情况

天职国际对形成无法表示意见的基础原文描述如下：

1、与持续经营能力相关的重大不确定性

如财务报表附注二所示，受宏观经济影响，2019年度，众泰汽车经营业绩下滑严重，营业收入较上年下降117.79亿元，净利润亏损111.91亿元。主要系子公司永康众泰汽车有限公司（以下简称“永康汽车”）经营资金短缺导致车型停产、工资逾期未支付、供应商货款逾期起诉、银行账户冻结，以上事项和情况表明存在可能导致对众泰汽车持续经营能力存在重大疑虑的重大不确定性。虽然众泰汽车在财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但我们对于众泰汽车持续经营能力存在重大疑虑的事项或重大不确定性无法获取充分、适当的审计证据。

2、业绩补偿的可回收性

如财务报表附注六、（六）所示，2017年公司完成发行股份购买资产并募集配套资金，收购标的公司永康汽车，根据公司与控股股东铁牛集团有限公司（以下简称“铁牛集团”）签订的《盈利预测补偿协议书》，铁牛集团需对业绩承诺期内永康汽车未完成的业绩进行补偿。截至审计报告日，众泰汽车尚未收到铁牛集团对永康汽车2018年未完成业绩承诺的补偿，我们未能就上述业绩补偿的可回收性获取充分、适当的审计证据。

3、与重大预付款项相关的不确定性

如财务报表附注六、（五），六、（十七）所示，截至报告期末，众泰汽车向供应商预付资产、技术转让、材料款等约19.80亿元；由于审计范围及审计程序受到限制，我们未能就以上预付款项的性质及可回收性获取充分、适当的审计证据。

4、递延所得税资产的确认

如财务报表附注六、（十六）所示，众泰汽车已确认递延所得税资产余额4.51亿元，由于众泰汽车可持续经营能力存在重大不确定性，在将来是否产生足额的应纳税所得额存在重大疑虑，我们无法判断众泰汽车未来是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣上述可抵扣暂时性差异。

5、或有事项

如财务报表附注十四、（二）所示，截至审计报告日，众泰汽车存在众多诉讼及担保事项，我们无法获取充分适当的审计证

据对或有事项可能给公司造成损失的金额进行合理估计。

## 二、公司董事会对审计报告涉及无法表示意见事项的说明

天职国际对公司出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会尊重其独立判断。董事会将组织公司董事、监事、高管等积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。董事会将持续关注并监督公司管理层采取相应的措施，尽快解决所涉及的相关事项，维护广大投资者的利益。

公司董事会针对该意见向广大投资者致以诚恳的歉意！

## 三、消除该事项及影响的具体措施

公司董事会高度重视天职国际出具的无法表示意见涉及事项对公司产生的影响，公司董事会和管理层将通过以下措施消除该事项及影响：

### 1、公司持续经营能力相关重大不确定性事项的解决措施

①力争解决资金流短缺问题。针对现阶段面临的资金流短缺问题，公司管理层制定了相应对策：一是通过盘活公司部分资产，提升资产运营效率；二是启动公司项目融资，满足项目资金需求，分散投资风险；三是积极寻求优质的潜在合作方，实施战略合作，提高公司各项经营能力，提升资产运行质量，尽快解决公司流动性紧张的局面。

②加强与省、市政府的及时有效沟通，积极配合政府的相关协调、了解工作，取得省、市政府的协助和支持，力求帮助企业顺利渡过难关。

③在公司困境时期，公司努力维持生产经营稳定，为进一步完善公司治理，提升企业管理水平和运营效率，争取早日脱困，公司根据实际情况采取措施缩减开支包括减少部分员工以缓解经营压力，同时保持公司管理层及核心管理团队的稳定。并进一步加强应收账款及预付账款管理，加速资金回笼以缓解资金压力。

④积极应对债务危机，主动工作，争取债权人理解，防止由于债务问题影响公司正常经营。

⑤公司积极督促铁牛集团有限公司以现金补偿方式履行2018年业绩承诺，公司以此获得的资金可尽快复工复产。

### 2、持续督促控股股东尽快解决业绩补偿问题

公司已多次催促铁牛集团尽快完成业绩承诺补偿，铁牛集团通过名下一处地产资源盘活处置变现，获得的资金以现金补偿方式履行2018年业绩承诺。该地产盘活处置已签订合作框架协议，预计8月份资金可以到位。如铁牛集团以现金方式进行业绩补偿，公司将履行相关程序，并予以公告。若截止至2020年8月25日铁牛集团仍无法完成业绩承诺补偿事宜，我公司将诉诸法律，向铁牛集团起诉来维护公司及全体股东的利益。

### 3、与重大预付款项相关的不确定性的解决措施

相关供应商为保证给我公司正常供货，已将大部分资金支付给其上游供应商进行备货，但由于我公司一直未恢复生产，预付款也未能收回。对预付款的解决方案，目前公司已发函给相关供应商，催促其尽快归还预付款，相关供应商同意用部分设备进行抵押还款，其余资金在公司恢复生产后用零部件抵货款。

4、关于“递延所得税资产的确认”解决措施见“1、公司持续经营能力相关重大不确定性事项的解决措施。”

## 5、或有事项的解决措施

### ①关于担保事项

根据《公司法》的规定，上市公司所有对外担保必须履行严格的董事会和股东大会审议程序，对于有些担保其是否真实发生公司并不知情，后续公司将就上述担保事项向有关方进一步核实，如有进展将及时履行信息披露义务。

### ②关于诉讼事项

公司管理团队积极应对公司涉及诉讼事项，继续与债权人进行沟通，会同专业律师积极应对相关事项所涉及到的诉讼、仲裁等事项，以最大限度维护公司利益。

6、公司董事会将继续完善内部控制制度建设，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内部控制审计质量和价值，管控重大风险，实现企业经营目标，促进企业实现发展战略。

公司后续将以保护上市公司基本利益，维护广大投资者合法权益为前提，采取有效措施尽快消除上述不确定因素对公司的影响。公司董事会将根据该事项的进展情况，严格按照相关信息披露准则，及时履行信息披露义务，并提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

（二）监事会对董事会关于会计师事务所出具无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明的审核意见如下：

经审核，天职国际出具的审计意见客观地反映了公司的实际情况。针对导致天职国际出具无法发表意见审计报告涉及的事

项，监事会同意公司董事会对无法表示意见的审计报告涉及事项所做出的说明，该说明符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，揭示了公司的财务风险，并对审计报告中涉及的无法表示意见相关事项的实际处理进行了说明。监事会将继续督促董事会和管理层切实采取有效措施，持续改善公司经营状况，完善公司治理，防范经营风险，保持公司持续、稳定、健康的发展，尽快消除无法表示意见涉及事项的影响，切实维护好公司和全体股东的权益。公司监事会因该事项对广大投资者诚恳致歉！

董事会作出了对2019年报审计期间发现问题应对措施，我们将持续督促公司董事会、管理层切实落实。

公司监事会将根据该事项的进展情况，严格按照相关信息披露准则，及时履行信息披露义务，并提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

(三) 独立董事关于对会计师事务所出具无法表示意见审计报告涉及事项的独立意见如下：

公司 2019 年度财务报告被年审会计师事务所出具了无法表示意见的审计报告。我们认为，《董事会关于会计师事务所出具无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》客观，符合公司实际情况，并提出了应对措施，我们同意该专项说明。我们希望并将督促公司董事会和管理层积极推进相关工作，落实各项措施，以最大限度维护公司权益，保护中小投资者的利益，并严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司经董事会会议批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	备注
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	2019年12月31日合并资产负债表应收票据列示金额2,227,237.72元，应收账款列示金额4,639,008,806.97元， 2018年12月31日合并资产负债表应收票据列示金额741,943,983.12元，应收账款列示金额6,218,774,242.33元； 2019年12月31日母公司资产负债表应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额184,308,053.89元， 2018年12月31日母公司资产负债表应收票据列示金额23,582,700.00元，应收账款列示金额276,737,173.64元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	2019年12月31日合并资产负债表应付票据列示金额1,589,223,775.12元，应付账款列示金额4,356,536,322.42元， 2018年12月31日合并资产负债表应付票据列示金额3,006,858,691.29元，应付账款列示金额6,181,180,106.47元； 2019年12月31日母公司资产负债表应付票据列示金额129,900,000.00元，应付账款列示金额350,238.63元， 2018年12月31日母公司资产负债表应付票据列示金额256,882,825.22元，应付账款列示金额186,305,705.74元。
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	2019年度合并利润表资产减值损失列示金额-7,972,100,621.73元； 2019年度母公司利润表资产减值损失列示金额0.00元。

(2) 本公司经董事会会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收

益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将管理业务模式实质为既收取现金流量又出售的应收票据，分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资列示。	2019年1月1日合并资产负债表应收票据列示减少738,682,676.65元，列示为3,261,306.47元，应收款项融资列示增加738,682,676.65元，列示为738,682,676.65元； 2019年1月1日母公司资产负债表应收票据列示减少23,582,700.00元，列示为0.00元，应收款项融资列示增加23,582,700.00元，列示为23,582,700.00元。
将基于实际利率法计提的金融工具的利息计入相应金融工具的账面余额	2019年1月1日合并资产负债表其他应付款中应付利息调减6,004,731.24元，列示为0.00元；短期借款调增5,501,953.46元，列示为2,161,399,853.46元，一年内到期的非流动资产调增502,777.78元，列示为546,502,777.78元。 2019年1月1日母公司资产负债表其他应付款中应付利息调减968,821.00元，列示为0.00元；短期借款调增968,821.00元，列示为637,968,821.00元。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目”	2019年度合并利润表信用减值损失列示-458,687,190.68元； 2019年度母公司利润表信用减值损失列示215,028.98元。
将原“可供出售金融资产”项目重分类至“其他权益工具投资”列示	2019年1月1日合并资产负债表可供出售金融资产列示金额0.00元； 2019年1月1日合并资产负债表其他权益工具投资列示金额0.00元； 2019年1月1日母公司资产负债表可供出售金融资产列示金额0.00元； 2019年1月1日母公司资产负债表其他权益工具投资列示金额0.00元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司本期通过设立方式取得的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
众泰传动科技有限公司	599,999,970.00	-30.00

公司本期将众泰传动科技有限公司纳入合并范围，系以现金600,000,000.00元出资组建。2019年09月20日，公司已完成众泰传动科技有限公司的公司名称、注册资本及经营范围等事项的工商登记手续，收到金华市金东区市场监督管理局的颁发的众泰传动行政许可并换领了众泰传动公司营业执照，工商注册号为91330703MA2ECHXD14。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	360

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传邦、郑斐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度内部控制审计单位，公司支付给天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的内部控制审计费用共 30万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
买卖合同纠纷	6,318.17	否	正在审理	尚无审理结果	未判决	2019年08月27日	详见公司在《证券时报》、《证券日报》等刊登和在巨潮资讯网上发布的《公司2019年半年度报告》（公告编号：2019-058）中的“第五节：重要事项八、诉讼事项其他诉讼事项”

原告深圳市比克动力电池有限公司因与被告公司下属全资子公司杭州杰能动力有限公司买卖合同纠纷一案，通知本公司作为该案的被告之一	61,577.51	否	等待第二次开庭	尚无审理结果	未判决	2019年11月28日	详见公司在《证券时报》、《证券日报》等刊登和在巨潮资讯网上发布的《公司关于诉讼事项的公告》（公告编号:2019-075）
与惠州亿纬锂能股份有限公司的买卖合同纠纷	13,630.79	否	审理中	尚无审理结果	未判决		未达披露标准
与华域汽车电动系统有限公司的买卖合同纠纷	13,455.12	否	待开庭	尚无审理结果	未判决		未达披露标准
与中国银行股份有限公司湘潭分行的金融借款合同纠纷	12,167.38	否	调解中	尚无审理结果	未判决		未达披露标准
与中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行的金融借款合同纠纷	12,100	否	待开庭	尚无审理结果	未判决		未达披露标准

### 十三、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。

### 十四、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。

### 十五、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。

## 十六、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	153		2,000	否	现金	153		
浙江辛乙堂木业有限公司	同一最终控制方	采购材料	装甲门、门面	市场定价	市场定价	665.49		1,000	否	现金	665.49		
合计				--	--	818.49	--	3,000	--	--	--	--	--
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）				2019 年度，根据公司业务的发展和生产经营需要，公司及公司子公司预计将与控股股东铁牛集团或其关联方发生与日常经营相关关联交易总额不超过 3000 万元。本公司 2019 年度日常关联交易实际发生额约 818.49 万元。									
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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1.融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

2.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物	205,395,620.08	212,169,259.71
机器设备		102,713,347.39
运输工具	2,120,077.59	2,702,615.19
合计	<u>207,515,697.67</u>	<u>317,585,222.29</u>

3.融资租赁承租人

无。

4.经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	41,032,939.55
1-2年（含2年）	24,477,248.52
2-3年（含3年）	14,499,526.05
3年以上	14,400,000.00
合计	<u>94,409,714.12</u>

5.披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	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	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	2019年02 月20日	55,000	2019年02月19 日	55,000	连带责任保 证	保证期间为 自主合同项 下的贷款期 限届满之次 日起三年	否	是
浙江众泰汽车制造有 限公司	2019年04 月08日	40,000	2019年04月04 日	40,000	连带责任保 证	保证期间分 别为自单笔 授信业务的 主合同签订 之日起至众 泰制造在该 主合同项下 的债务履行 期限届满日 后三年止	否	是
浙江众泰汽车制造有 限公司	2019年04 月08日	14,000	2019年04月04 日	14,000	连带责任保 证	保证期间为 自本担保书 生效之日起 至《授信协 议》项下每 笔贷款或其 他融资或贵 行受让的应 收账款债权 的到期日或 每笔垫款的 垫款日另加	否	是

						三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止		
湖南江南汽车制造有限公司	2019年05月31日	10,000	2019年05月30日	10,000	连带责任保证	保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否	是
湖南江南汽车制造有限公司	2019年07月17日	20,000	2019年07月16日	20,000	连带责任保证	保证期间为本次《最高额保证合同》的主债权发生期间届满之日起两年	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	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、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

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

(1) 积极保护投资者利益，尤其是中小投资者的合法权益。一是完善制度保障。公司持续关注中小股东利益，完善健全公司治理制度及公司治理结构，并提升公司整体治理水平。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，把严格规范运作作为企业发展的基础与根本。积极探索和不断完善公司治理，建立了较为完善的法人治理结构。公司严格执行《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，确保公司股东尤其是中小股东平等行使权利。公司股东大会均能按照公司章程、股东大会议事规则召集召开。公司在《公司章程》中规定了规范的董事会议事规则，公司董事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求。董事会还设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，同时制订了相应的规章制度和工作程序，确保以上机构能够有效运行。二是加强信息披露管理。公司严格执行相关规定，同时加强投资者关系管理工作，做到真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东能平等地获得信息。公司在日常投资者关系管理工作中，除了做好各种法定信息披露，在投资者信息通道建设方面，认真答复股东的电话咨询，公平对待所有投资者，增强了与投资者的互动沟通。及时回复深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台上投资者的提问，使广大股东能够及时、充分地了解公司的生产经营情况。

(2) 积极维护员工权益。保障职工合法权益，促进和谐劳动关系，是构建和谐众泰的基石，也是发挥广大干部职工积极性、主动性、创造性最重要、最基础的工作。公司始终坚持以人为本，注重对员工权益的保护，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，构建起了和谐稳定的劳资关系。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，构建了一个较为完善的职业健康安全管理体系，制定了一系列保障员工权益的制度及薪酬管理体系，并定期组织开展员工安全与技能等方面的培训和员工健康体检工作，加强职业病的预防，维护员工的身心健康。为职工缴纳了医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金。同时借助节日，积极组织节庆活动，丰富员工生活，加强员工凝聚力。除了一年一度春节前的“欢乐颂”大型迎春联欢文艺晚会外，我们还于“三八”妇女节、“五四”青年节、国庆节等传统节日组织节庆活动。如9月19日、27日，为喜迎国庆七十周年，我们分别隆重举办了“众泰启航 梦赢未来”众泰汽车拔河大赛和“回望七十年 建功新时代”红歌合唱大赛活动，通过竞赛活动，激发员工的集体主义和团结进取精神，为推动众泰汽车的复产与复兴提供动力。

(3) 积极从事公益事业。企业是社会的一部分，企业的发展离不开社会的帮助和支持。公司积极参与地方的各项公益事业，按时足额缴纳各项税费。积极支持地方发展经济，以产业链带动当地上下游企业的发展。公司致力于承担社会责任，在依法经营、纳税的过程中创造商业价值，在社会中尽到道德责任和慈善责任，将企业的核心价值观贯穿在环境、教育、社群等公益事业中。坚持以人为本，关怀困难员工，对公司困难员工调查摸底，走访慰问困难员工，帮助他们度过经济难关。与此同时，积极对接永康市总工会，争取上面助困资金，2019年已为9名企业困难员工争取到永康市总工会和永康市红十字会的助困资金。积极组织无偿献血活动。为履行企业公民责任，为社会奉献一份爱心，2019年我们与往年一样，坚持组织员工义务献血，共组织三批次242人成功义务献血，献血总量达89600毫升，超额完成了永康市政府下达给公司的献血任务。公司将在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，完善企业社会责任管理体系，塑造专业的企业社会形象。公司的“家文化”氛围，为公司营造了和谐，凝聚了发展动力，得到了上级的充分认可。

(4) 公司与供应商、客户已建立了良好的互动沟通机制，公司不断优化供应商管理，加强监督考核，为供应商提供帮助，协助其提升完善；公司不断提升产品质量，加强与客户的互动沟通，充分了解客户的需求，及时满足客户的基本需求和个性化需求。

公司将秉承“谦和诚信、创新务实、追求卓越、回报社会”的企业宗旨，在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，完善企业社会责任管理体系和公益项目评估体系，塑造专业的企业社会形象。2020年，公司将一如既往、全力以赴地为股东、为客户、为员工、为社会创造和贡献更大的价值和更美好的未来！

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

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

众泰汽车在节能减排方面，主要有以下做法：

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

二是积极推广新能源汽车运营示范。相关监测显示，环境保护与汽车尾气排密切相关，随着城市汽车保有量的日趋增多，极少汽车尾气排放成为改善环境关键。众泰汽车自2009年就开始布局新能源汽车产业，经过近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。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司完成了工商登记变更手续，取得了浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》，注册地址由“安徽省黄山市歙县经济开发区”变更为“浙江省金华市永康市经济开发区北湖路1号”，具体内容详见2019年6月20日刊登在巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《公司关于完成注册地址变更的公告》(公告编号：2019—050)。

## 二十、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	781,726,575	38.55%	0	0	0	0	0	781,726,575	38.55%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	781,726,575	38.55%	0	0	0	0	0	781,726,575	38.55%
其中：境内法人持股	781,726,575	38.55%	0	0	0	0	0	781,726,575	38.55%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,245,944,713	61.45%	0	0	0	0	0	1,245,944,713	61.45%
1、人民币普通股	1,245,944,713	61.45%	0	0	0	0	0	1,245,944,713	61.45%
三、股份总数	2,027,671,288	100.00%	0	0	0	0	0	2,027,671,288	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

根据公司与重大资产重组补偿义务人铁牛集团签署的《补偿协议》的约定，公司应以总价人民币1.00元的价格定向回购铁牛集团2018年度应补偿股份数共计468,469,734股，并依法予以注销，公司于2019年6月13日召开第七届董事会2019年度第六次临时会议，第七届监事会2019年度第二次临时会议均审议通过了《关于公司重大资产重组2018年度业绩承诺实现情况及补偿义务人对公司进行业绩补偿的议案》，并同意提交股东大会审议。具体内容详见2019年6月14日、2019年8月6日公司分别刊登在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《公司第七届董事会2019年度第六次临时会议决议公告》（公告编号：2019—045）、《关于公司重大资产重组2018年度业绩承诺实现情况及补偿义务人对公司进行业绩补偿的公告》（公告编号：2019—046）、《公司第七届监事会2019年度第二次临时会议决议公告》（公告编号：2019-048）、《公司关于召开2019年度第五次临时股东大会的通知》（公告编号：2019-054），公司于2019年8月23日召开了公司2019年度第五次临时股东大会，审议通过了业绩承诺补偿等相关议案，具体内容详见2019年8月24日刊登在巨潮资讯网上的《公司2019年度第五次临时股东大会

会决议公告》（公告编号：2019-056）。2019年8月27日，公司在巨潮资讯网上披露了《公司关于回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告》（公告编号：2019-065）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	71,634	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	66,030	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

铁牛集团有限公司	境内非国有法人	38.78%	786,250,375		781,726,575	4,523,800	质押	647,849,058
							冻结	786,250,375
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	7.03%	142,617,508			0	142,617,508	
武汉天风智信投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.84%	118,355,151			0	118,355,151	质押
黄山金马集团有限公司	境内非国有法人	5.21%	105,566,146			0	105,566,146	质押
								105,566,100
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	2.67%	54,228,260			0	54,228,260	
宁波益方盛鑫投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.03%	41,166,306			0	41,166,306	
山高(烟台)新能源基金管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.28%	25,960,539			0	25,960,539	
吴建刚	境内自然人	0.58%	11,835,645			0	11,835,645	
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.52%	10,620,300			0	10,620,300	
杭州红旭泰股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.44%	8,876,408			0	8,876,408	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	前 10 名股东中,除黄山金马集团有限公司与中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金以外,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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
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)	54,228,260	人民币普通股	54,228,260
宁波益方盛鑫投资合伙企业(有限合伙)	41,166,306	人民币普通股	41,166,306
山高(烟台)新能源基金管理中心(有限合伙)	25,960,539	人民币普通股	25,960,539
吴建刚	11,835,645	人民币普通股	11,835,645
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	10,620,300	人民币普通股	10,620,300
杭州红旭泰股权投资合伙企业(有限合伙)	8,876,408	人民币普通股	8,876,408
中意资产—招商银行—中意资产—招商银行一定增精选 6 号资产管理产品	8,670,820	人民币普通股	8,670,820
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
铁牛集团有限公司	应建仁	1996 年 12 月 20 日	9133078425507428XE	一般经营项目：实业投资；汽车、汽车配件、拖拉机配件、模具、钣金件、电机产品、五金工具、家用

				电器、仪器仪表（不含计量器具）、装饰材料（不含木竹材料、危险化学品）开发、制造、加工、销售；建筑材料（不含木竹材料、混凝土、危险化学品）开发、加工、销售；金属材料（不含危险物品）销售；货物及技术进出口业务；房地产开发、经营
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

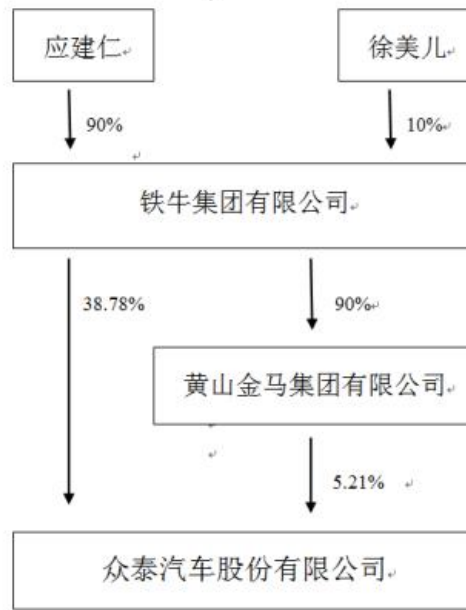
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
应建仁	本人	中国	否
徐美儿	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	应建仁先生，中共党员，大专学历，高级经济师。曾任浙江铁牛实业有限公司执行董事兼总经理、铁牛集团有限公司执行董事、安徽铜峰电子集团有限公司董事长、安徽铜峰电子股份有限公司董事长，2003年5月至2011年1月28日任金马股份董事长。现任本公司众泰汽车董事、铁牛车身执行董事、杭州宝网执行董事、铁牛集团有限公司董事长。徐美儿、应建仁系夫妻关系。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
金浙勇	董事长、 总裁	现任	男	49	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0		0
应建仁	董事	现任	男	58	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0		0
燕根水	董事	现任	男	66	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	194,000	0	0		194,000
宋嘉	副董事长	离任	男	55	2017年 07月28 日	2019年 05月17 日	0	0	0		0
连刚	董事、副 总裁	现任	男	60	2019年 09月17 日	2020年 07月27 日	0	0	0		0
娄国海	董事	现任	男	55	2018年 12月26 日	2020年 07月27 日	0	0	0		0
俞斌	董事、副 总裁	现任	男	42	2018年 12月26 日	2020年 07月27 日	267,000	0	0		267,000
张炳力	独立董事	现任	男	52	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0		0
卓敏	独立董事	现任	女	52	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0		0
孔伟平	独立董事	现任	男	51	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0		0

徐子杰	监事	现任	男	64	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0
应港	监事	现任	男	35	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0
童子娟	监事	现任	女	40	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0
杨海峰	董事会秘书	现任	男	42	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	194,000	0	0	194,000
沈义强	副总裁	现任	男	57	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0
刘慧军	副总裁	现任	男	56	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	6,391,066	0	0	6,391,066
陈静	副总裁	离任	男	45	2017年 07月28 日	2019年 03月07 日	0	0	0	0
马德仁	副总裁	现任	男	63	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0
方茂军	财务总监	离任	男	46	2017年 07月28 日	2019年 08月05 日	178,000	0	0	178,000
张志	财务总监	现任	男	48	2019年 08月05 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0
邓晓明	副总裁	离任	男	60	2018年 08月18 日	2020年 03月16 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	7,224,066	0	0	7,224,066

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈静	副总裁	解聘	2019年03月07	陈静先生因个人原因,辞去公司副总裁职务,陈静先生

			日	辞去公司副总裁职务后不再担任公司其他任何职务。
宋嘉	董事、副董事长	离任	2019年05月17日	宋嘉先生因个人原因,辞去公司董事、副董事长及董事会下属专门委员会委员相关职务。辞职后,宋嘉先生不再担任公司其他任何职务。
方茂军	财务总监	解聘	2019年08月05日	方茂军先生因工作变动,辞去公司财务总监职务。方茂军先生辞去公司财务总监职务后仍在公司任职。
邓晓明	副总裁	解聘	2020年03月16日	邓晓明先生因个人原因,辞去公司副总裁职务,邓晓明先生辞去公司副总裁职务后不再担任公司其他任何职务。

### 三、任职情况

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

应建仁先生，1962年4月出生，中共党员，大专学历，高级经济师。曾任永康市长城机械五金厂厂长、浙江铁牛实业有限公司执行董事兼总经理、铁牛集团有限公司执行董事、黄山金马集团有限公司董事长、黄山金马股份有限公司董事长、安徽铜峰电子集团有限公司董事长、安徽铜峰电子股份有限公司董事长。现任本公司董事、铁牛集团有限公司董事长等。

金浙勇先生，1971年10月出生，曾任众泰控股集团有限公司总裁、董事长，现任永康众泰汽车有限公司执行董事、总经理，浙江众泰汽车制造有限公司执行董事、总经理，众泰新能源汽车有限公司执行董事、总经理。现任本公司董事长兼总裁。

燕根水先生，1954年7月出生，大专学历，会计师。历任黄山金马股份有限公司副总经理兼总会计师，铁牛集团有限公司财务总监，黄山金马股份有限公司副董事长兼总经理、董事长兼总经理。现任本公司董事。

俞斌先生，1978年1月出生，本科学历。历任黄山金马股份有限公司财务部职员、经理，黄山金马股份有限公司财务总监，公司第六届董事会董事、常务副总经理。2017年7月至今任本公司副总裁，现任本公司董事兼副总裁。

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

娄国海先生，1965年3月出生，本科学历，毕业于浙江大学货币银行学专业。曾任中国农业银行杭州市分行计划处科长、中国农业银行浙江省分行营业部营业中心副总经理、中国农业银行杭州浙大支行行长，2013年进入中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司工作，先后任中间业务部高级经理，并购重组部高级经理。2016年12月至今，任中国长城资产股份有限公司浙江省分公司副总经理。现任本公司董事。

张炳力先生，1968年8月出生，博士，教授，博士生导师。现任合肥工业大学车辆工程系主任、安徽省智能汽车工程实验室主任、安徽省智能新能源汽车虚拟仿真实验教学中心主任，兼任中国新能源汽车联盟技术专家、科技部汽车项目评审国家级专家、国家自然科学基金项目和博士后基金项目评审专家、中国汽车技术中心特聘专家、安徽省智能交通协会理事、合肥市“国家级汽车及零部件出口基地”领导小组成员。现任本公司独立董事。

卓敏女士，1968年5月出生，硕士学历，硕士生导师，现任安徽财经大学财务管理系教授。兼任同庆楼餐饮股份有限公司独立董事、中粮生物化学股份有限公司独立董事、合肥丰乐种业股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

孔伟平先生，1969年5月出生，硕士学历，曾任中国有色金属工业总公司人事部副处长、北京市德恒律师事务所律师、北京市中济律师事务所律师，现任北京市鑫诺律师事务所律师、执行主任。兼任国投中鲁果汁股份有限公司独立董事、中矿资源勘探股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

徐子杰先生，1956年5月出生，大专学历，高级经济师，曾任铁道部第十七工程局办公室主任科员、铁牛实业有限公司总经理，现任铁牛集团有限公司副总经理。现任本公司监事。

应港先生，1985年10月出生，EMBA学历，曾在黄山金马集团有限公司、铁牛集团有限公司工作，现在公司下属企业杭州益维汽车工业有限公司工作。现任本公司监事。

童子娟女士，1980年12月出生，大专学历，工程师。曾任宁波双林集团有限公司质量部品质管理员、浙江铁牛汽车车身有限公司模具部结构设计员及组长，现任浙江铁牛汽车车身有限公司模具部冲压工艺设计员、组长。现任本公司监事。

沈义强先生，1963 年 12 月出生，本科学历，历任上海易初摩托车有限公司生产副总助理，洛阳北方易初摩托车有限公司生产经营部副部长、总经理助理，上海易初日精有限公司生产经营副总经理，上海日精仪器有限公司生产经营副总经理，黄山金马股份有限公司常务副总经理、总经理，众泰控股集团有限公司经营计划部部长、总裁助理、副总裁，永康众泰汽车有限公司副总裁。现任本公司副总裁。

刘慧军先生，1964年2月出生，硕士学历，高级工程师。历任奇瑞汽车总经理助理兼汽车工程研究总院常务副院长、乘用车工程研究一院院长，永康众泰汽车有限公司副总裁兼众泰汽车工程研究院院长。现任本公司副总裁。

马德仁先生，1957年5月出生，工学博士，高级工程师。历任美国通用动力公司高级机械工程师，美国通用汽车/德尔福集团公司高级技术专家/经理，美国德尔福集团公司（中国研发中心）总监，奇瑞汽车试验与整车技术工程研究院院长。现任永康众泰汽车有限公司副总裁兼众泰新能源公司总裁。现任本公司副总裁。

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

张志先生，1972年12月出生，本科学历，会计师，1995 年参加工作，历任铜峰经贸公司会计，铜峰电子集团公司审计处审计员，铜陵市三科电子有限责任公司财务经理、总经理助理，温州铜峰电子材料有限公司副总经理，安徽铜爱电子材料有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
应建仁	铁牛集团有限公司	董事长	1996 年 12 月 20 日		是
徐子杰	铁牛集团有限公司	副总经理	1996 年 12 月 20 日		是
俞斌	黄山金马集团有限公司	董事长	2017 年 07 月 28 日	2020 年 07 月 27 日	否
应建仁	黄山金马集团有限公司	董事	2017 年 07 月 28 日	2020 年 07 月 27 日	否
杨海峰	黄山金马集团有限公司	董事	2017 年 07 月 28 日	2020 年 07 月 27 日	否
方茂军	黄山金马集团有限公司	董事	2017 年 07 月 28 日	2020 年 07 月 27 日	否
娄国海	中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司	副总经理	2016 年 12 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

张炳力	合肥威尔燃油系统股份有限公司	独立董事	2016年11月01日	2021年03月01日	是
张炳力	江苏宏马科技股份有限公司	独立董事	2019年11月04日	2022年11月04日	是
卓敏	中粮生物科技股份有限公司	独立董事	2014年03月18日	2020年03月18日	是
卓敏	合肥丰乐种业股份有限公司	独立董事	2011年05月06日		是
卓敏	同庆楼餐饮股份有限公司	独立董事	2015年07月16日	2021年07月16日	是
孔伟平	国投中鲁果汁股份有限公司	独立董事	2016年09月01日	2019年09月01日	是
孔伟平	中矿资源集团股份有限公司	独立董事	2017年06月01日	2020年06月01日	是
孔伟平	北京北辰实业集团有限责任公司	外部董事	2019年01月01日	2022年01月01日	是
孔伟平	北京天桥盛世投资集团有限责任公司	外部董事	2020年01月01日	2023年01月01日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:

- 1、公司董事、监事的薪酬由股东大会决定;
- 2、公司高级管理人员向公司董事会或董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价, 公司董事会或薪酬与考核委员会按绩效评价标准和有关程序, 对公司高级管理人员进行绩效评价, 根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高级管理人员的报酬数额和奖励方式, 经薪酬与考核委员会审议通过后, 报公司董事会审议通过。

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

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况: 公司现任董事、监事和高级管理人员共17人。在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员均执行公司制定的工资制度, 按照公司效益完成的情况, 按月发放薪酬。截止 2019年12月31日, 董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为813.79万元(税前), 独立董事在公司领取的津贴总额36.0万元(税前)。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金浙勇	董事长、总裁	男	49	现任	83.35	否
应建仁	董事	男	58	现任	0	是
燕根水	董事	男	66	现任	80	否
宋嘉	副董事长	男	55	离任	16	否
连刚	董事、副总裁	男	60	现任	73.02	否
娄国海	董事	男	55	现任	0	是
俞斌	董事、副总裁	男	42	现任	70	否
张炳力	独立董事	男	52	现任	12	否
卓敏	独立董事	女	52	现任	12	否
孔伟平	独立董事	男	51	现任	12	否
徐子杰	监事	男	64	现任	0	是
应港	监事	男	35	现任	18.38	否
童子娟	监事	女	40	现任	16.39	否
杨海峰	董事会秘书	男	42	现任	60	否
沈义强	副总裁	男	57	现任	66.68	否
刘慧军	副总裁	男	56	现任	89.79	否
陈静	副总裁	男	45	离任	0	否
马德仁	副总裁	男	63	现任	98.24	否
方茂军	财务总监	男	46	离任	35	否
张志	财务总监	男	48	现任	35.94	否
邓晓明	副总裁	男	60	离任	35	否
合计	--	--	--	--	813.79	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,444
主要子公司在职员工的数量（人）	6,654
在职员工的数量合计（人）	8,098
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,091
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,097
销售人员	452
技术人员	2,211
财务人员	177
行政人员	1,161
合计	8,098
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上学历	14
硕士学历	265
本科学历	1,806
大专学历	1,640
大专以下学历	4,373
合计	8,098

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以公司经济效益为出发点，根据公司的经营发展战略制定，实行具有竞争力且兼顾公平性的薪酬体系。为充分调动员工的积极性和创造性，公司实行岗位绩效工资制为主体的工资分配制度，以强化员工的业绩意识、全局意识和协同意识，促进企业持续稳定发展。此外，公司按法律规定与员工签订劳动合同，为员工足额缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险和生育保险等法定社会保险，多方面、全方位的保障员工合法权益。同时，不断完善员工福利政策，满足员工多样化的个性需求，提升员工体验及满意度，公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

4、独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司非常重视发挥独立董事的作用，先后聘请财务等方面的专家为公司独立董事，为公司经营发展提出了大量宝贵意见。在公司管理工作中，独立董事对财务审计、续聘审计机构、提名非独立董事候选人、对外担保等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。同时，公司独立董事作为董事会审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会的召集人，在上述专业委员会的运作中发挥了积极作用。

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

6、公司与关联方关联交易管理严格，关联交易的审核履行了相关程序，关联交易合法、合规；不存在第一大股东利用关联交易占用上市公司资金的问题。

#### 7、信息披露及透明度

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

#### 8、关于利益相关者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
公司 2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	56.93%	2019 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 24 日	《公司 2019 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-013）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司 2019 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	56.99%	2019 年 03 月 12 日	2019 年 03 月 13 日	《公司 2019 年度第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-018) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2019 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	56.89%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	《公司 2019 年度第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-023) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2018 年度股东大会	年度股东大会	56.87%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	《公司 2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019—037) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2019 年度第四次临时股东大会	临时股东大会	56.87%	2019 年 06 月 19 日	2019 年 06 月 20 日	《公司 2019 年度第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019—049) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2019 年度第五次临时股东大会	临时股东大会	59.15%	2019 年 08 月 23 日	2019 年 08 月 24 日	《公司 2019 年度第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019—056) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2019 年度第六次临时股东大会	临时股东大会	51.10%	2019 年 09 月 17 日	2019 年 09 月 18 日	《公司 2019 年度第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019—068) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司 2019 年度第七次临时股东大会	临时股东大会	50.31%	2019 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	《公司 2019 年度第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019—079) 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张炳力	11	1	9	1	0	否	5
卓敏	11	2	9	0	0	否	5
孔伟平	11	2	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规,勤勉尽责,忠实履行独立董事职责,对公司董事会各项议案,在详细了解和与相关人员充分沟通的基础上,发表独立意见、行使职权,对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用,并对信息披露等情况进行监督和核查,对报告期内公司发生的对外投资、公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金、对全资子公司提供担保、公司业绩补偿相关事宜、公司2019年度日常关联交易预计、聘任公司财务总监、提名公司非独立董事候选人、续聘2019年度审计机构事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见,对公司的相关合理建议均被采纳,维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作条例规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

### （一）董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，在本次年度报告的编制和披露过程中，董事会审计委员会根据法律法规的相关要求，积极开展年报审计工作，发挥了其应有的作用。

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《公司章程》和《董事会专门委员会实施细则》的规定，重点对公司内控制度的建立、健全情况，公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。本着勤勉尽责的原则，审计委员会履行了以下工作职责：

#### 1、积极开展年报工作：

①结合公司的实际情况，经与年报审计会计师事务所协商，确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并制定了年报审计工作计划。

②对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止2019年12月31日的资产负债情况和2019年度的生产经营成果和现金流量情况，并同意以该财务报表为基础开展2019年度的财务审计工作。

③在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为：公司2019年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至2019年12月31日的资产负债情况和2019年度的生产经营成果和现金流量情况，同意以该财务报表为基础制作公司2019年年度报告及年度报告摘要。

④监督年报审计工作的进展情况。在年审注册会计师进场后，以见面方式两次督促注册会计师及相关人员按照总体审计计划完成审计工作，按时提交审计报告，以保证公司如期披露2019年年度报告。

⑤在会计师事务所出具了公司2019年度审计报告后，审计委员会召开专门会议进行审议表决，同意将该报告提交公司董事会审议。

根据与会计师事务所的接触和沟通了解，结合2019年年报审计工作实施情况，认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格；在为本公司提供的审计服务中，审计态度认真务实，审计作风审慎严谨，各项审计任务均能较好地完成；经其审计的公司财务报告符合企业会计准则的规定，在所有重大方面客观、公允地反映了公司整体财务状况和经营成果。

#### 2、审查公司内部控制制度的建立健全及执行情况：

本报告期，公司继续完善公司内部控制制度，董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效的执行。

### （二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对在公司受薪的董事、监事，高级管理人员2019年度的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员2019年度勤勉尽责，为公司发展做出了贡献，相关人员薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

报告期内公司未实施股权激励计划。

### （三）董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会主要负责对《公司章程》所规定的具有提名权的提名人所提名的董事和高级管理人员的任职资格进行审核，向董事会报告，对董事会负责，顺利完成了公司财务总监的聘任和公司非独立董事候选人的提名。

### （四）董事会战略委员会的履职情况

报告期内，公司战略委员会结合国内经济形势和行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，有效引导公司及时应对市场变化，为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见和建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励约束机制，实行月度、年度绩效考核，并与薪酬挂钩。报告期内，公司高级管理人员承担董事会下达的经营指标，接受董事会的考评。并根据考核结果决定薪资定级、岗位安排以及聘用与否。今后，公司将借鉴其他上市公司的成功经验，结合公司实际情况，进一步探求有效的激励机制，以充分调动董事、监事和高级管理人员的积极性，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

##### (一) 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 1、财务报告内部控制存在以下重大缺陷

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷 2 个, 具体情况如下:

##### ①内控环境存在重大缺陷、内控监督缺失。

众泰汽车经营困难, 资金缺乏, 生产经营停滞; 与部分供应商存在大额资金往来, 全年支付货款金额超全年订单总量; 重大资产购买缺少调查和可行性研究; 对外担保未履行审议与披露程序; 职工的薪酬和社保费用未按时发放和缴纳, 员工大量离职或不在岗, 关键内控职能缺位, 组织机构不能正常运行, 内控环境存在重大缺陷、内部监督缺失。

##### 缺陷整改情况/整改计划:

a、力争解决资金流短缺问题。针对现阶段面临的资金流短缺问题, 公司管理层制定了相应对策: 一是通过盘活公司部分资产, 提升资产运营效率; 二是启动公司项目融资, 满足项目资金需求, 分散投资风险; 三是积极寻求优质的潜在合作方, 实施战略合作, 提高公司各项经营能力, 提升资产运行质量, 尽快解决公司流动性紧张的局面。

b、加强与省、市政府的及时有效沟通, 积极配合政府的相关协调、了解工作, 取得省、市政府的协助和支持, 力求帮助企业顺利渡过难关。

c、在公司困境时期, 公司努力维持生产经营稳定, 为进一步完善公司治理, 提升企业管理水平和运营效率, 争取早日脱困, 公司根据实际情况采取措施缩减开支包括减少部分员工以缓解经营压力, 同时保持公司管理层及核心管理团队的稳定。并进一步加强应收账款及预付账款的管理, 加速资金回笼以缓解资金压力。

d、积极应对债务危机, 主动工作, 争取债权人理解, 防止由于债务问题影响公司正常经营。

e、公司积极督促铁牛集团有限公司以现金补偿方式履行 2018 年业绩承诺, 公司以此获得的资金可尽快复工复产。

f、关于公司重大资产购买方面, 对公司收购捷孚传动科技有限公司(以下简称“捷孚传动”)项目的问题, 公司将与捷孚传动的股东进行协商, 在当地政府的支持下, 尽快完成捷孚传动的资产过户手续。公司对捷孚传动的收购, 是因为公司没有自动变速箱项目, 收购捷孚传动持有的相关资产不仅可以填补公司在核心零部件制造领域的空白, 且捷孚传动开发的 eDCT350 自动变速箱产品技术处于行业先进水平; 另一方面, 收购完成后, 通过内部配套还能有效降低整本成本。因此, 公司本次资产收购交易是非常有必要的。上述项目现未能完成过户手续是由于收购过程中受到了相关方不同意见的阻碍,

公司将全力消除障碍，推动项目完成，保障公司资产安全。

g、根据《公司法》的规定，上市公司所有对外担保必须履行严格的董事会和股东大会审议程序，对于有些担保其是否真实发生公司并不知情，后续公司将就上述担保事项向有关方进一步核实，如有进展将及时履行信息披露义务。

②财务报告编制流程控制未有效执行。

众泰汽车 2020 年 4 月 24 日公告了 2019 年度未经审计的主要经营数据，其中营业收入 32.03 亿元，低于 2019 年一季报销售收入 39.69 亿元、二季度销售收入 50.40 亿元、三季报销售收入 54.01 亿元。内部控制在运行过程中未能发现上述重大错误，未能及时发现相关错报，致使财务数据信息披露的准确性存在重大疑虑，与之相关的财务报告内部控制执行失效。有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使众泰汽车内部控制失去这一功能。

管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中，上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在众泰汽车 2019 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

缺陷整改情况/整改计划：

由于会计人员疏忽，将内部交易的抵消未抵消干净，造成 2019 年一、二、三季度都出现了收入和成本同时虚增。

a、针对会计差错更正事宜，公司已重新修订了相关工作计划，后续公司将严格按照既定计划大力推进该事项的处理，尽快完成本次差错更正并及时予以披露。

b、加强对公司财务人员专业能力的培养，提高财务人员的风险意识，避免出现类似错误。

## 2、重要缺陷

报告期内公司未发现财务报告内部控制重要缺陷。

## 3、一般缺陷

报告期内公司未发现财务报告内部控制一般缺陷

### (二) 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 06 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：A、具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：(1)对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；(2)注册会计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：A、具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：(1)公司经营活动严重违反国家法律、法规；(2)媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；(3)企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大

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

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，众泰汽车于 2019 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 06 月 23 日

内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

#### 1、内控环境存在重大缺陷、内控监督缺失

众泰汽车经营困难，资金缺乏，生产经营停滞；与部分供应商存在大额资金往来，全年支付货款金额超全年订单总量；重大资产购买缺少调查和可行性研究；对外担保未履行审议与披露程序；职工的薪酬和社保费用未按时发放和缴纳，员工大量离职或不在岗，关键内控职能缺位，组织机构不能正常运行，内控环境存在重大缺陷、内部监督缺失。

#### 2、财务报告编制流程控制未有效执行

众泰汽车2020年4月24日公告了2019年度未经审计的主要经营数据，其中营业收入32.03亿元，低于2019年一季报销售收入39.69亿元、二季度销售收入50.40亿元、三季报销售收入54.01亿元。内部控制在运行过程中未能发现上述重大错误，未能及时发现相关错报，致使财务数据信息披露的准确性存在重大疑虑，与之相关的财务报告内部控制执行失效。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使众泰汽车内部控制失去这一功能。管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中，上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在众泰汽车2019年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2020 年 06 月 22 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2020]30158 号
注册会计师姓名	王传邦、郑斐

审计报告正文

审计报告

天职业字[2020]30158号

众泰汽车股份有限公司全体股东：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计众泰汽车股份有限公司（以下简称“众泰汽车”或“公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的2019年众泰汽车财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所示事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

##### 1、与持续经营能力相关的重大不确定性

如财务报表附注二所示，受宏观经济影响，2019年度，众泰汽车经营业绩下滑严重，营业收入较上年下降117.79亿元，净利润亏损111.91亿元。主要系子公司永康众泰汽车有限公司（以下简称“永康汽车”）经营资金短缺导致车型停产、工资逾期未支付、供应商货款逾期起诉、银行账户冻结，以上事项和情况表明存在可能导致对众泰汽车持续经营能力存在重大疑虑的重大不确定性。虽然众泰汽车在财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但我们对于众泰汽车持续经营能力存在重大疑虑的事项或重大不确定性无法获取充分、适当的审计证据。

##### 2、业绩补偿的可回收性

如财务报表附注六、（六）所示，2017年公司完成发行股份购买资产并募集配套资金，收购标的公司永康汽车，根据公司与控股股东铁牛集团有限公司（以下简称“铁牛集团”）签订的《盈利预测补偿协议书》，铁牛集团需对业绩承诺期内永康汽车未完成的业绩进行补偿。截至审计报告日，众泰汽车尚未收到铁牛集团对永康汽车2018年未完成业绩承诺的补偿，我们未能就上述业绩补偿的可收回性获取充分、适当的审计证据。

##### 3、与重大预付款项相关的不确定性

如财务报表附注六、（五），六、（十七）所示，截至报告期末，众泰汽车向供应商预付资产、技术转让、材料款等约19.80亿元；由于审计范围及审计程序受到限制，我们未能就以上预付款项的性质及可收回性获取充分、适当的审计证据。

##### 4、递延所得税资产的确认

如财务报表附注六、（十六）所示，众泰汽车已确认递延所得税资产余额4.51亿元，由于众泰汽车可持续经营能力存在重大不确定性，在将来是否产生足够的应纳税所得额存在重大疑虑，我们无法判断众泰汽车未来是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣上述可抵扣暂时性差异。

##### 5、或有事项

如财务报表附注十四、（二）所示，截至审计报告日，众泰汽车存在众多诉讼及担保事项，我们无法获取充分适当的审计证

据对或有事项可能给公司造成损失的金额进行合理估计。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督众泰汽车的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对众泰汽车的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所示的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于众泰汽车，并履行了职业道德方面的其他责任。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：众泰汽车股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,198,530,436.94	4,314,953,254.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,227,237.72	741,943,983.12
应收账款	4,639,008,806.97	6,218,774,242.33
应收款项融资	18,814,834.91	
预付款项	779,406,169.24	717,323,737.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,093,412,607.38	2,258,035,128.48
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,410,574,343.96	2,409,656,937.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	843,502,007.83	672,430,377.63
流动资产合计	11,985,476,444.95	17,333,117,661.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,401,178,813.50	4,044,432,549.60
在建工程	121,106,423.93	193,720,836.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,711,880,172.22	4,242,169,841.54
开发支出	193,085,025.34	104,047,289.19
商誉	165,656,100.47	6,258,621,225.84
长期待摊费用	1,922,321.77	3,881,332.39
递延所得税资产	451,190,383.50	184,694,507.25
其他非流动资产	1,405,084,096.46	114,423,937.88
非流动资产合计	8,451,103,337.19	15,145,991,520.34
资产总计	20,436,579,782.14	32,479,109,181.81
流动负债：		
短期借款	4,772,677,306.82	2,155,897,900.00

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,589,223,775.12	3,006,858,691.29
应付账款	4,356,536,322.42	6,181,180,106.47
预收款项	826,328,581.13	1,137,595,917.61
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	223,945,216.20	155,023,715.83
应交税费	343,087,145.13	314,464,512.66
其他应付款	992,365,946.84	737,467,872.19
其中：应付利息	6,574,173.32	6,004,731.24
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	546,502,777.78	546,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	13,650,667,071.44	14,234,488,716.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	88,124,593.53	108,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	4,908,208.94	10,779,909.13
长期应付职工薪酬		

预计负债	103,926,848.26	8,367,542.31
递延收益	38,597,300.00	37,459,500.00
递延所得税负债	162,642,579.60	500,975,199.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	398,199,530.33	665,582,150.62
负债合计	14,048,866,601.77	14,900,070,866.67
所有者权益：		
股本	2,027,671,288.00	2,027,671,288.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,155,710,392.46	13,155,710,392.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	236,211,209.83	236,211,209.83
一般风险准备		
未分配利润	-9,041,036,691.37	2,149,187,152.85
归属于母公司所有者权益合计	6,378,556,198.92	17,568,780,043.14
少数股东权益	9,156,981.45	10,258,272.00
所有者权益合计	6,387,713,180.37	17,579,038,315.14
负债和所有者权益总计	20,436,579,782.14	32,479,109,181.81

法定代表人：金浙勇

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：程勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,383,687,742.67	1,085,377,379.78
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		23,582,700.00

应收账款	184,308,053.89	276,737,173.64
应收款项融资		
预付款项	547,935,959.93	444,776,227.29
其他应收款	6,403,275,214.48	3,524,837,749.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,924,777.01	8,299,991.78
流动资产合计	8,525,131,747.98	5,363,611,222.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,814,395,586.43	13,034,609,836.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,764,726.35	135,550,160.21
在建工程		7,552,548.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,572,544.95	57,620,621.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	946,696.99	3,699,159.28
其他非流动资产	1,304,700.00	1,298,405.41
非流动资产合计	13,853,984,254.72	13,240,330,730.55

资产总计	22,379,116,002.70	18,603,941,952.83
流动负债：		
短期借款	3,547,385,406.47	637,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	129,900,000.00	256,882,825.22
应付账款	350,238.63	186,305,705.74
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,117,925.55	2,248,434.98
应交税费	12,026.00	522,563.22
其他应付款	1,242,505,099.50	12,416,768.05
其中：应付利息		968,821.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,922,270,696.15	1,095,376,297.21
非流动负债：		
长期借款	88,124,593.53	108,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,357,500.00	32,567,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,482,093.53	140,567,500.00
负债合计	5,041,752,789.68	1,235,943,797.21

所有者权益：		
股本	2,027,671,288.00	2,027,671,288.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,155,710,392.46	13,155,710,392.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	236,211,209.83	236,211,209.83
未分配利润	1,917,770,322.73	1,948,405,265.33
所有者权益合计	17,337,363,213.02	17,367,998,155.62
负债和所有者权益总计	22,379,116,002.70	18,603,941,952.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,985,847,122.69	14,764,439,521.67
其中：营业收入	2,985,847,122.69	14,764,439,521.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,274,608,587.11	15,779,302,500.09
其中：营业成本	3,160,777,258.48	12,765,227,992.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	92,809,598.39	421,297,688.33
销售费用	816,250,837.31	1,102,282,480.00

管理费用	1,085,829,723.77	708,415,785.75
研发费用	876,179,334.02	577,857,299.46
财务费用	242,761,835.14	204,221,253.63
其中：利息费用	260,881,376.15	233,877,362.14
利息收入	31,068,964.42	53,191,435.68
加：其他收益	46,085,431.00	201,422,563.17
投资收益（损失以“－”号填列）	313,957.24	26,821,810.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-458,687,190.68	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-7,972,100,621.73	-564,068,964.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）	24,494,143.73	-4,829,747.31
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,648,655,744.86	-1,355,517,317.16
加：营业外收入	-3,780,596.41	2,050,714,851.72
减：营业外支出	128,709,794.32	31,237,529.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,781,146,135.59	663,960,004.90
减：所得税费用	-589,821,000.82	-136,804,878.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,191,325,134.77	800,764,883.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,191,325,134.77	800,764,883.41
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-11,190,223,844.22	799,886,806.59

2.少数股东损益	-1,101,290.55	878,076.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-11,191,325,134.77	800,764,883.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,190,223,844.22	799,886,806.59
归属于少数股东的综合收益总额	-1,101,290.55	878,076.82

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-5.52	0.39
（二）稀释每股收益	-5.52	0.39

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

法定代表人：金浙勇

主管会计工作负责人：张志

会计机构负责人：程勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	20,265,721.32	180,751,281.00
减：营业成本	19,913,748.71	173,946,996.62
税金及附加	1,023,707.64	2,536,868.24
销售费用	1,630,543.70	3,661,026.49
管理费用	20,597,379.67	22,227,566.96
研发费用		
财务费用	8,693,649.44	-21,733,137.38
其中：利息费用	82,141,498.63	34,130,445.19
利息收入	74,154,714.80	56,358,047.38
加：其他收益	2,267,774.72	4,594,657.80
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	215,028.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,959,554.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	100,673.66	107,572.24

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-29,009,830.48	15,773,744.25
加：营业外收入	1,178,080.43	2,028,479,518.53
减：营业外支出	50,730.26	2,689.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-27,882,480.31	2,044,250,573.25
减：所得税费用	2,752,462.29	3,151,594.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,634,942.60	2,041,098,979.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,634,942.60	2,041,098,979.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-30,634,942.60	2,041,098,979.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	1.01
（二）稀释每股收益	-0.02	1.01

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	792,025,124.83	8,821,300,863.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	83,993,200.58	245,706,309.83
收到其他与经营活动有关的现金	1,506,655,796.56	632,237,537.32
经营活动现金流入小计	2,382,674,121.97	9,699,244,711.14
购买商品、接受劳务支付的现金	4,707,589,766.80	7,385,491,079.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	991,481,990.53	1,307,254,610.02
支付的各项税费	256,882,164.22	1,593,246,363.24
支付其他与经营活动有关的现金	2,217,700,127.54	1,726,757,064.61
经营活动现金流出小计	8,173,654,049.09	12,012,749,117.52
经营活动产生的现金流量净额	-5,790,979,927.12	-2,313,504,406.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,000,000.00	1,370,000,000.00
取得投资收益收到的现金	313,957.24	24,024,096.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,914,944.07	24,258,549.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		117,767,664.97
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,228,901.31	1,536,050,311.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,767,472,040.45	1,042,941,663.33
投资支付的现金		1,387,000,000.00
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	37,494,310.00	321,604,865.33
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,804,966,350.45	2,751,546,528.66
投资活动产生的现金流量净额	-1,684,737,449.14	-1,215,496,217.66
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	5,646,900,000.00	2,871,897,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,731,508,824.40	7,502,483,467.00
筹资活动现金流入小计	14,378,408,824.40	10,374,381,367.00
偿还债务支付的现金	3,056,397,900.00	2,589,142,830.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,610,940.16	132,050,336.98
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	4,935,176,994.40	6,166,672,776.81
筹资活动现金流出小计	8,185,185,834.56	8,887,865,943.79
筹资活动产生的现金流量净额	6,193,222,989.84	1,486,515,423.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-98,570.27	29,793.08
五、现金及现金等价物净增加额	-1,282,592,956.69	-2,042,455,407.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,521,055,321.17	4,563,510,728.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,238,462,364.48	2,521,055,321.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,601,242.59	200,697,333.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,308,593,071.74	1,469,045,837.68
经营活动现金流入小计	2,323,194,314.33	1,669,743,170.97
购买商品、接受劳务支付的现金	11,128,993.44	270,612,723.23
支付给职工以及为职工支付的现金	8,506,251.61	6,982,573.79
支付的各项税费	1,521,110.54	3,416,333.34
支付其他与经营活动有关的现金	3,027,267,008.71	1,806,253,923.50
经营活动现金流出小计	3,048,423,364.30	2,087,265,553.86
经营活动产生的现金流量净额	-725,229,049.97	-417,522,382.89
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		5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	630,604.90	310,473.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	630,604.90	5,310,473.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,501,948.26	9,165,746.69

投资支付的现金	1,398,600,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,408,101,948.26	15,165,746.69
投资活动产生的现金流量净额	-1,407,471,343.36	-9,855,272.86
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	3,522,000,000.00	744,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,290,466,866.80	451,620,000.00
筹资活动现金流入小计	4,812,466,866.80	1,195,620,000.00
偿还债务支付的现金	636,000,000.00	654,132,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,600,319.63	64,413,585.17
支付其他与筹资活动有关的现金	1,832,656,866.80	774,730,001.00
筹资活动现金流出小计	2,547,257,186.43	1,493,276,316.17
筹资活动产生的现金流量净额	2,265,209,680.37	-297,656,316.17
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	132,509,287.04	-725,033,971.92
加：期初现金及现金等价物余额	962,617,379.78	1,687,651,351.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,095,126,666.82	962,617,379.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83		2,149,187,152.85		17,568,780.43	10,258,272.00	17,579,038,315.14	
加：会计政																

策变更																
前期 差错更正																
同一 控制下企业合 并																
其他																
二、本年期初余 额	2,027 ,671, 288.0 0				13,155 ,710,3 92.46				236,21 1,209. 83		2,149, 187,15 2.85		17,568 ,780,0 43.14	10,258 ,272.0 0	17,579 ,038,3 15.14	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)																
(一)综合收益 总额																
(二)所有者投 入和减少资本																
1. 所有者投入 的普通股																
2. 其他权益工 具持有者投入 资本																
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额																
4. 其他																
(三)利润分配																
1. 提取盈余公 积																
2. 提取一般风 险准备																
3. 对所有者(或 股东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权 益内部结转																
1. 资本公积转																

增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	2,027,671,288.00				13,155,710.39	24.46			236,211,209.83		-9,041,036.69		6,378,556.19	9,156,981.45	6,387,713.18	0.37

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,037,732,279.00				13,265,777.63	5.00			22,899,710.94		1,472,898.68		16,799,308.30	9,380,195.18	16,808,688.50	0.04
加：会计政策变更																
前期差错更正								9,201,600.99		110,926,631.55		120,128,232.54			120,128,232.54	

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			32,101,311.93		1,583,825,313.47		16,919,436,539.40	9,380,195.18	16,928,816,734.58	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10,060,991.00			-110,067,242.54			204,109,897.90		565,361,839.38		649,343,503.74	878,076.82	650,221,580.56	
（一）综合收益总额									799,886,806.59		799,886,806.59	878,076.82	800,764,883.41	
（二）所有者投入和减少资本	-10,060,991.00			-110,067,242.54							-120,128,233.54		-120,128,233.54	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-10,060,991.00			-110,067,242.54							-120,128,233.54		-120,128,233.54	
（三）利润分配							204,109,897.90		-234,524,967.21		-30,415,069.31		-30,415,069.31	
1. 提取盈余公积							204,109,897.90		-204,109,897.90					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-30,415,069.31		-30,415,069.31		-30,415,069.31	



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

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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,037,732,279.00				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									9,201,600.99	110,926,631.55		120,128,232.54
其他												
二、本年期初余额	2,037,732,279.00				13,265,777,635.00				32,101,311.93	141,831,253.54		15,477,442,479.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-10,060,991.00				-110,067,242.54				204,109,897.90	1,806,574,011.79		1,890,555,676.15
(一) 综合收益总额										2,041,098,979.00		2,041,098,979.00
(二) 所有者投入和减少资本	-10,060,991.00				-110,067,242.54							-120,128,233.54

	00			4							
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-10,060,991.00			-110,067,242.54							-120,128,233.54
(三)利润分配							204,109,897.90	-234,524,967.21			-30,415,069.31
1. 提取盈余公积							204,109,897.90	-204,109,897.90			
2. 对所有者(或股东)的分配								-30,415,069.31			-30,415,069.31
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他												
四、本期期末余额	2,027,671,288.00				13,155,710,392.46				236,211,209.83	1,948,405,265.33		17,367,998,155.62

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2019年12月31日，公司国有法人持有的有限售条件流通股股份为0.00股（占总股本0.00%），其他境内法人及高管持有的有限售条件流通股股份为781,726,575.00股（占总股本38.55%），无限售条件流通股1,245,944,713.00股（占总股本61.45%），

控股股东铁牛集团有限公司直接持有有限售条件流通股786,250,375.00股（占总股本38.78%），通过黄山金马集团有限公司间接持有无限售条件流通股105,566,146.00股（占总股本的5.21%），合计持有公司股权比例为43.99%。

公司注册地址：浙江省金华市永康市经济开发区北湖路1号；

企业类型：其他股份有限公司(上市)；

母公司以及公司最终母公司的名称：铁牛集团有限公司；

公司实际控制人：应建仁、徐美儿夫妇；

公司业务性质：制造业

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

财报批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年6月22日决议报出。

截至2019年12月31日公司拥有8家子公司，分别为永康众泰汽车有限公司（以下简称“永康汽车”）、浙江铁牛汽车车身有限公司（以下简称“铁牛车身”）、上海飞众汽车配件有限公司（以下简称“上海飞众”）、浙江金大门业有限公司（以下简称“金大门业”）、杭州宝网汽车零部件有限公司（以下简称“杭州宝网”）、黄山金马科技有限公司（以下简称“金马科技”）、黄山鸿宇车辆智能科技有限公司（以下简称“黄山鸿宇”）、众泰传动科技有限公司（以下简称“众泰传动”）。本公司合并财务报表范围较上年度增加一家子公司，详见本附注合并范围的变更。

## 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

截至2019年12月31日，众泰汽车经营业绩下滑严重，营业收入较上年下降117.79亿元，2019年度净利润亏损111.91亿元，主要受企业自身经营、宏观环境影响，众泰汽车自2019年下半年资金紧张，经营资金短缺导致车型停产、工资逾期未支付、供应商货款逾期起诉、银行账户冻结。上述情况可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，本公司拟采取以下改善措施：

(1)重构众泰汽车的管理架构，大面积、大力度启用年轻管理人员；

(2)围绕产销量目标，重新评估生产线自动程度化和人员的匹配方案，通过设定单车制造费用目标来反向安排人员数量。安置多余的一线工人，从而大幅度降低制造费用、人员数量和工资总额；

(3)管理人员实行薪酬绩效改革，最大限度地阶段性降低研发人员数量和研发费用，用全员创业的精神来推动整个企业改革和转变；

(4)集中资源向新能源、氢燃料、软件开发应用等项目倾斜，抓住下一阶段汽车行业发展的热点；

(5)由于流动性压力巨大，在复产阶段，需要获得强有力的措施保障，成立由政府部门、企业和律师事务所组成的联合工作小组，负责隔离、延缓各类债务。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

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

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1)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。

### (2)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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### (2) 金融资产分类和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### (3)金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

#### 1)以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

#### 2)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### (4)金融工具抵销

同时满足下列条件的, 金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: 具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; 计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5)金融资产减值

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

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

#### ①预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

③应收款项及租赁应收款

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

(6)金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12、应收票据

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

## 13、应收账款

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

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

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

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

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

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

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

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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

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

#### 14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

## 16、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 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。

## 17、持有待售资产

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

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

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将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。

## 18、长期股权投资

### (1)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）。

### (2)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。

### (3)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。

### (4)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。

### (5)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。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产确认条件、计价和折旧方法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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (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。

## 21、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。

## 22、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

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

### (2)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。

### (3)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。

## 23、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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

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

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

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：

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

2)在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 24、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

## 25、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。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括:

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

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

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### A、设定提存计划

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

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

#### B、设定受益计划

##### 1)内退福利

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

异于发生时计入当期损益。

## 2)其他补充退休福利

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

## 27、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。

## 28、股份支付

### (1)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。

### (2)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。

### (3)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。

### (4)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。

## 29、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (1)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。

### (2)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。

### (3)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。

## 30、政府补助

(1)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。

(2)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。

(3)政府补助采用净额法：

①与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

(4)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。

(5)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。

(6)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。

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 31、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。

### 32、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。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### 一、套期会计

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

1.在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

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

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

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

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

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

### 3.套期的会计处理。

#### (1)公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

①套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

②被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

#### (2)现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

①套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

②套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

#### (3)境外经营净投资套期

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

①套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

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

②套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

## 二、回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，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。

## 34、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	董事会、监事会	2019年12月31日合并资产负债表应收票据列示金额 2,227,237.72 元, 应收账款列示金额 4,639,008,806.97 元, 2018年12月31日合并资产负债表应收票据列示金额 741,943,983.12 元, 应收账款列示金额 6,218,774,242.33 元; 2019年12月31日母公司资产负债表应收票据列示金额 0.00 元, 应收账款列示金额 184,308,053.89 元, 2018年12月31日母公司资产负债表应收票据列示金额 23,582,700.00 元, 应收账款列示金额 276,737,173.64 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	董事会、监事会	2019年12月31日合并资产负债表应付票据列示金额 1,589,223,775.12 元, 应付账款列示金额 4,356,536,322.42 元, 2018年12月31日合并资产负债表应付票据列示金额 3,006,858,691.29 元, 应付账款列示金额 6,181,180,106.47 元; 2019年12月31日母公司资产负债表应付票据列示金额 129,900,000.00 元, 应付账款列示金额 350,238.63 元, 2018年12月31日母公司资产负债表应付票据列示金额 256,882,825.22 元, 应付账款列示金额 186,305,705.74 元。
将“资产减值损失”项目位置下移, 作为加项, 损失以“-”填列	董事会、监事会	2019年度合并利润表资产减值损失列示金额-7,972,100,621.73 元; 2019年度母公司利润表资产减值损失列示金额 0.00 元。

本公司经董事会会议批准, 自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将管理业务模式实质为既收取现金流量又2019年1月1日合并资产负债表应收票据列示减少738,682,676.65元, 列示为出售的应收票据, 分类至以公允价值计量变3,261,306.47元, 应收款项融资列示增加738,682,676.65元, 列示为动且其变动计入其他综合收益的金融资产, 738,682,676.65元; 在应收款项融资列示。	2019年1月1日合并资产负债表应收票据列示减少738,682,676.65元, 列示为0.00元, 应收款项融资列示增加738,682,676.65元, 列示为738,682,676.65元; 2019年1月1日母公司资产负债表应收票据列示减少23,582,700.00元, 列示为0.00元, 应收款项融资列示增加23,582,700.00元, 列示为23,582,700.00元。
将基于实际利率法计提的金融工具的利息计入相应金融工具的账面余额	2019年1月1日合并资产负债表其他应付款中应付利息调减6,004,731.24元, 列示为0.00元; 短期借款调增5,501,953.46元, 列示为2,161,399,853.46元, 一年内到期的非流动资产调增502,777.78元, 列示为546,502,777.78元。2019年1月1日母公司资产负债表其他应付款中应付利息调减968,821.00元, 列示为0.00元; 短期借款调增968,821.00元, 列示为637,968,821.00元。

利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填2019年度合并利润表信用减值损失列示-458,687,190.68元；  
列)”科目”

2019年度母公司利润表信用减值损失列示215,028.98元。

将原“可供出售金融资产”项目重分类至“其他权益工具投资”列示

2019年1月1日合并资产负债表可供出售金融资产列示金额0.00元；  
2019年1月1日合并资产负债表其他权益工具投资列示金额0.00元；  
2019年1月1日母公司资产负债表可供出售金融资产列示金额0.00元；  
2019年1月1日母公司资产负债表其他权益工具投资列示金额0.00元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,314,953,254.49	4,314,953,254.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	741,943,983.12	3,261,306.47	-738,682,676.65
应收账款	6,218,774,242.33	6,218,774,242.33	
应收款项融资		738,682,676.65	738,682,676.65
预付款项	717,323,737.92	717,323,737.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,258,035,128.48	2,258,035,128.48	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	2,409,656,937.50	2,409,656,937.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	672,430,377.63	672,430,377.63	
流动资产合计	17,333,117,661.47	17,333,117,661.47	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,044,432,549.60	4,044,432,549.60	
在建工程	193,720,836.65	193,720,836.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,242,169,841.54	4,242,169,841.54	
开发支出	104,047,289.19	104,047,289.19	
商誉	6,258,621,225.84	6,258,621,225.84	
长期待摊费用	3,881,332.39	3,881,332.39	
递延所得税资产	184,694,507.25	184,694,507.25	
其他非流动资产	114,423,937.88	114,423,937.88	
非流动资产合计	15,145,991,520.34	15,145,991,520.34	
资产总计	32,479,109,181.81	32,479,109,181.81	
流动负债：			
短期借款	2,155,897,900.00	2,161,399,853.46	5,501,953.46

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,006,858,691.29	3,006,858,691.29	
应付账款	6,181,180,106.47	6,181,180,106.47	
预收款项	1,137,595,917.61	1,137,595,917.61	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	155,023,715.83	155,023,715.83	
应交税费	314,464,512.66	314,464,512.66	
其他应付款	737,467,872.19	731,463,140.95	-6,004,731.24
其中：应付利息	6,004,731.24		-6,004,731.24
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	546,000,000.00	546,502,777.78	502,777.78
其他流动负债			
流动负债合计	14,234,488,716.05	14,234,488,716.05	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	108,000,000.00	108,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,779,909.13	10,779,909.13	

长期应付职工薪酬			
预计负债	8,367,542.31	8,367,542.31	
递延收益	37,459,500.00	37,459,500.00	
递延所得税负债	500,975,199.18	500,975,199.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	665,582,150.62	665,582,150.62	
负债合计	14,900,070,866.67	14,900,070,866.67	
所有者权益：			
股本	2,027,671,288.00	2,027,671,288.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,155,710,392.46	13,155,710,392.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	236,211,209.83	236,211,209.83	
一般风险准备			
未分配利润	2,149,187,152.85	2,149,187,152.85	
归属于母公司所有者权益合计	17,568,780,043.14	17,568,780,043.14	
少数股东权益	10,258,272.00	10,258,272.00	
所有者权益合计	17,579,038,315.14	17,579,038,315.14	
负债和所有者权益总计	32,479,109,181.81	32,479,109,181.81	

## 调整情况说明

首次执行新金融工具准则后，调减2019年1月1日应收票据738,682,676.65元，调增2019年1月1日应收款项融资列示增加738,682,676.65元；调减2019年1月1日应付利息6,004,731.24元，调增2019年1月1日短期借款5,501,953.46元，调增2019年1月1日一年内到期的非流动资产502,777.78元。其余科目无影响。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,085,377,379.78	1,085,377,379.78	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,582,700.00		-23,582,700.00
应收账款	276,737,173.64	276,737,173.64	
应收款项融资		23,582,700.00	23,582,700.00
预付款项	444,776,227.29	444,776,227.29	
其他应收款	3,524,837,749.79	3,524,837,749.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,299,991.78	8,299,991.78	
流动资产合计	5,363,611,222.28	5,363,611,222.28	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,034,609,836.46	13,034,609,836.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	135,550,160.21	135,550,160.21	
在建工程	7,552,548.14	7,552,548.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,620,621.05	57,620,621.05	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,699,159.28	3,699,159.28	
其他非流动资产	1,298,405.41	1,298,405.41	
非流动资产合计	13,240,330,730.55	13,240,330,730.55	
资产总计	18,603,941,952.83	18,603,941,952.83	
流动负债：			
短期借款	637,000,000.00	637,968,821.00	968,821.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	256,882,825.22	256,882,825.22	
应付账款	186,305,705.74	186,305,705.74	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,248,434.98	2,248,434.98	
应交税费	522,563.22	522,563.22	
其他应付款	12,416,768.05	11,447,947.05	-968,821.00
其中：应付利息	968,821.00		-968,821.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,095,376,297.21	1,095,376,297.21	
非流动负债：			
长期借款	108,000,000.00	108,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	32,567,500.00	32,567,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	140,567,500.00	140,567,500.00	
负债合计	1,235,943,797.21	1,235,943,797.21	
所有者权益：			
股本	2,027,671,288.00	2,027,671,288.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,155,710,392.46	13,155,710,392.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	236,211,209.83	236,211,209.83	
未分配利润	1,948,405,265.33	1,948,405,265.33	
所有者权益合计	17,367,998,155.62	17,367,998,155.62	
负债和所有者权益总计	18,603,941,952.83	18,603,941,952.83	

## 调整情况说明

首次执行新金融工具准则后，调减2019年1月1日应收票据23,582,700.00元，调增2019年1月1日应收款项融资23,582,700.00元；调减2019年1月1日应付利息968,821.00元，调增2019年1月1日短期借款968,821.00元。其余科目无影响。

**(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**35、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税	应纳税销售额（量）	5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江众泰汽车制造有限公司	15%
浙江铁牛汽车车身有限公司	15%
合肥亿恒智能科技有限公司	15%
合肥亿翔智能制造有限公司	15%

## 2、税收优惠

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2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字[2019]70号），认定本公司之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：GR201833001321。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）规定，浙江众泰汽车制造有限公司自2018年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策，优惠政策有效期至2021年1月1日。

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2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字[2019]70号），认定铁牛车身为高新技术企业，《高新技术企业》证书号：GR201833001205。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）规定，铁牛车身自2018年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策，优惠政策有效期至2021年1月1日。合肥亿恒智能科技有限公司于2017年11月7日获得高新技术企业证书，证书编号GR201734001535，自2017年11月7日起三年内可享受15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策，优惠政策有效期至2020年11月7日。

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

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

## 3、其他

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

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	530,107.82	359,987.61
银行存款	1,478,733,334.73	2,520,659,357.95
其他货币资金	719,266,994.39	1,793,933,908.93
合计	2,198,530,436.94	4,314,953,254.49

其他说明

期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项960,068,072.46元，受限原因详见附注：所有权或使用权受到限制的资产。

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,227,237.72	3,261,306.47
合计	2,227,237.72	3,261,306.47

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	1,091,402.16
合计	1,091,402.16

## (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

期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	1,547,748,178.09	29.34%	240,684,898.09	15.55%	1,307,063,280.00	930,703,727.00	14.36%	6,043,527.00	0.65%	924,660,200.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,728,992,240.94	70.66%	397,046,713.97		3,331,945,526.97	5,550,507,693.92	85.64%	256,393,651.59		5,294,114,042.33
其中：										
补贴款组合	1,201,756,972.00	22.77%	170,599,178.00	14.20%	1,031,157,794.00	2,635,997,550.00	40.67%	77,918,450.00	2.96%	2,558,079,100.00
账龄组合	2,527,235,268.94	47.89%	226,447,535.97	8.96%	2,300,787,732.97	2,914,510,143.92	44.97%	178,475,201.59	6.12%	2,736,034,942.33
合计	5,276,740,419.03	100.00%	637,731,612.06		4,639,008,806.97	6,481,211,420.92	100.00%	262,437,178.59		6,218,774,242.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	657,740,400.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位二	43,650,000.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位三	24,768,000.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位四	451,976,040.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位五	128,928,840.00			国补已于本报告报出日经工业和信息化部装备工业司审核通过，不存在减值迹象。
单位六	101,274,046.17	101,274,046.17	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计部分或全部无法收回。

单位七	46,234,005.23	46,234,005.23	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位八	43,609,998.68	43,609,998.68	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位九	6,290,565.26	6,290,565.26	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十	5,241,377.33	5,241,377.33	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十一	5,096,186.21	5,096,186.21	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十二	5,045,133.31	5,045,133.31	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十三	3,368,406.20	3,368,406.20	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十四	3,362,991.09	3,362,991.09	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十五	2,327,525.28	2,327,525.28	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十六	2,106,721.13	2,106,721.13	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十七	2,070,281.24	2,070,281.24	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十八	1,970,581.22	1,970,581.22	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位十九	1,875,591.29	1,875,591.29	100.00%	信用风险较大, 已列入失信人名单, 预计部分或全部无法收回。
单位二十	1,777,602.28	1,777,602.28	100.00%	信用风险较大, 已列入

				失信人名单，预计部分或全部无法收回。
单位二十一	1,450,324.08	1,450,324.08	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计部分或全部无法收回。
单位二十二	1,130,571.64	1,130,571.64	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计部分或全部无法收回。
单位二十三	1,017,918.02	1,017,918.02	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计部分或全部无法收回。
单位二十四	5,435,072.43	5,435,072.43	100.00%	信用风险较大，已列入失信人名单，预计部分或全部无法收回。
合计	1,547,748,178.09	240,684,898.09	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：补贴款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	55,932,142.00		
1至2年（含2年）	292,938,170.00		
2至3年（含3年）	426,334,100.00	42,633,410.00	10.00%
3至4年（含4年）	426,552,560.00	127,965,768.00	30.00%
合计	1,201,756,972.00	170,599,178.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,156,209,200.74	57,810,460.04	5.00%
1至2年（含2年）	1,151,861,207.95	115,186,120.79	10.00%
2至3年（含3年）	197,098,790.63	39,419,758.13	20.00%
3至4年（含4年）	11,999,584.53	4,799,833.81	40.00%

4 至 5 年（含 5 年）	3,340,487.57	2,505,365.68	75.00%
5 年以上	6,725,997.52	6,725,997.52	100.00%
合计	2,527,235,268.94	226,447,535.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,289,879,561.44
1 至 2 年	2,161,999,647.45
2 至 3 年	971,705,010.25
3 年以上	853,156,199.89
3 至 4 年	842,347,144.49
4 至 5 年	4,083,057.88
5 年以上	6,725,997.52
合计	5,276,740,419.03

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,043,527.00	242,630,299.45		7,988,928.36		240,684,898.09
按组合计提坏账准备	256,393,651.59	140,653,062.38				397,046,713.97
合计	262,437,178.59	383,283,361.83		7,988,928.36		637,731,612.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
长账龄应收款	7,988,928.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无重要的应收账款核销情况。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	952,404,540.00	18.05%	41,344,850.00
单位二	842,689,608.00	15.97%	12,977,760.00
单位三	373,174,560.00	7.07%	85,690,368.00
单位四	351,161,864.43	6.65%	30,969,622.51
单位五	267,109,775.74	5.06%	26,535,059.57
合计	2,786,540,348.17	52.80%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	18,814,834.91	738,682,676.65
合计	18,814,834.91	738,682,676.65

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应付利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	18,814,834.91				18,814,834.91	
合计	18,814,834.91				18,814,834.91	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	155,294,025.68		注
合计	155,294,025.68		

注：公司根据日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现或背书，将其银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收账款融资。2019年12月31日，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

3.期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

项目	期末转应收账款的金额
银行承兑汇票	247,100,500.00
合计	247,100,500.00

## 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	763,320,253.02	97.93%	713,579,055.38	99.48%
1至2年	15,556,641.43	2.00%	3,744,682.54	0.52%
2至3年	529,274.79	0.07%		
合计	779,406,169.24	--	717,323,737.92	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比 例 (%)	账龄
单位一	462,921,071.25	59.39	1年以内
单位二	49,931,844.05	6.41	1年以内
单位三	36,967,077.08	4.74	1年以内
单位四	32,682,110.63	4.19	1年以内
单位五	31,179,938.36	4.00	1年以内
合计	613,682,041.37	78.73	

其他说明:

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,093,412,607.38	2,258,035,128.48
合计	2,093,412,607.38	2,258,035,128.48

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	14,629,486.78	16,521,728.19
员工借款及备用金	12,574,717.29	16,245,168.73
往来单位款	146,169,084.44	97,754,335.79
预付土地款		136,934,454.14
业绩补偿款	2,028,473,948.22	2,028,473,948.22
合计	2,201,847,236.73	2,295,929,635.07

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2019年1月1日余额	31,850,979.59		6,043,527.00	37,894,506.59
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-3,541,294.68		78,821,318.72	75,280,024.04
本期转销	4,739,901.28			4,739,901.28
2019年12月31日余额	23,569,783.63		84,864,845.72	108,434,629.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	68,746,471.07
1至2年	2,070,255,413.58
2至3年	32,594,170.54
3年以上	30,251,181.54
3至4年	3,283,851.83
4至5年	946,644.15
5年以上	26,020,685.56
合计	2,201,847,236.73

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账 准备	37,894,506.59	75,280,024.04		4,739,901.28		108,434,629.35
合计	37,894,506.59	75,280,024.04		4,739,901.28		108,434,629.35

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

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
长账龄其他应收款	4,739,901.28
合计	4,739,901.28

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	业绩补偿款	2,028,473,948.22	1-2 年	92.13%	
单位二	往来单位款	25,157,084.35	1-2 年	1.14%	25,157,084.35
单位三	往来单位款	23,194,550.00	2-3 年	1.05%	23,194,550.00
单位四	往来单位款	14,150,000.00	1 年以内	0.64%	707,500.00
单位五	往来单位款	11,729,966.64	1 年以内	0.53%	11,729,966.64
合计	--	2,102,705,549.21	--	95.49%	60,789,100.99

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

注：截至审计报告日，铁牛集团有限公司（下简称“铁牛集团”）未偿还2018年业绩补偿款。公司管理层结合铁牛集团目前的经营现状，对2019年度应收业绩补偿款未予确认，其他应收款账龄列示为1-2年。

## 7、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (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	874,934,476.17	140,139,109.42	734,795,366.75	1,037,533,725.99	47,802,384.99	989,731,341.00
在产品	347,669,480.72	71,659,620.39	276,009,860.33	396,593,733.36	10,999,604.68	385,594,128.68
库存商品	389,377,897.92	170,986,481.32	218,391,416.60	897,210,280.07	108,185,639.31	789,024,640.76
发出商品	183,121,153.03	40,203,760.44	142,917,392.59	201,036,851.40	13,260,713.56	187,776,137.84
委托加工物资	39,025,819.75	565,512.06	38,460,307.69	57,530,689.22		57,530,689.22
合计	1,834,128,827.59	423,554,483.63	1,410,574,343.96	2,589,905,280.04	180,248,342.54	2,409,656,937.50

## (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	47,802,384.99	100,114,478.80		7,777,754.37		140,139,109.42
在产品	10,999,604.68	61,210,180.71		550,165.00		71,659,620.39
库存商品	108,185,639.31	139,979,000.98		77,178,158.97		170,986,481.32
委托加工物资		565,512.06				565,512.06
发出商品	13,260,713.56	30,032,228.11		3,089,181.23		40,203,760.44
合计	180,248,342.54	331,901,400.66		88,595,259.57		423,554,483.63

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	564,952,041.89	413,901,998.74
预交税金	278,396,852.68	239,636,898.81
短期银行理财产品	18,548.49	17,018,548.49

待摊费用	134,564.77	1,872,931.59
合计	843,502,007.83	672,430,377.63

其他说明：

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无非交易性权益工具投资情况。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,401,178,813.50	4,044,432,549.60
合计	3,401,178,813.50	4,044,432,549.60

### (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	1,674,171,419.06	4,282,887,442.19	76,588,270.81	178,662,772.62	6,212,309,904.68
2.本期增加金额	16,128,983.14	226,552,232.21	2,849,780.19	13,123,173.36	258,654,168.90
(1) 购置	15,864,135.92	59,389,686.43	2,668,359.59	10,767,313.28	88,689,495.22
(2) 在建工程转入	264,847.22	167,162,545.78		2,355,860.08	169,783,253.08
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入			181,420.60		181,420.60
3.本期减少金额	40,570,671.31	69,300,251.09	11,456,308.70	1,880,846.18	123,208,077.28

(1) 处置或报废	40,570,671.31	69,300,251.09	11,456,308.70	1,880,846.18	123,208,077.28
4.期末余额	1,649,729,730.89	4,440,139,423.31	67,981,742.30	189,905,099.80	6,347,755,996.30
二、累计折旧					
1.期初余额	279,929,884.65	1,743,578,330.42	35,258,909.17	45,266,290.31	2,104,033,414.55
2.本期增加金额	64,278,579.48	447,282,920.58	11,836,000.05	18,375,928.96	541,773,429.07
(1) 计提	64,278,579.48	447,282,920.58	11,836,000.05	18,375,928.96	541,773,429.07
3.本期减少金额	25,707,574.26	34,152,887.30	7,292,279.61	1,568,457.50	68,721,198.67
(1) 处置或报废	25,707,574.26	34,152,887.30	7,292,279.61	1,568,457.50	68,721,198.67
4.期末余额	318,500,889.87	2,156,708,363.70	39,802,629.61	62,073,761.77	2,577,085,644.95
三、减值准备					
1.期初余额	6,635,778.33	57,208,162.20			63,843,940.53
2.本期增加金额	261,028.06	308,559,258.75	1,182,982.02	1,463,244.50	311,466,513.33
(1) 计提	261,028.06	308,559,258.75	1,182,982.02	1,463,244.50	311,466,513.33
3.本期减少金额		5,818,916.01			5,818,916.01
(1) 处置或报废		5,818,916.01			5,818,916.01
4.期末余额	6,896,806.39	359,948,504.94	1,182,982.02	1,463,244.50	369,491,537.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,324,332,034.63	1,923,482,554.67	26,996,130.67	126,368,093.53	3,401,178,813.50
2.期初账面价值	1,387,605,756.08	2,482,100,949.57	41,329,361.64	133,396,482.31	4,044,432,549.60

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	574,737,079.89	81,514,324.45		493,222,755.44	
机器设备	901,112,105.46	288,294,651.94	204,490,850.87	408,326,602.65	
运输工具	3,208,809.24	1,485,075.18	847.10	1,722,886.96	
办公设备及其他	9,028,360.18	4,976,757.40	13,108.78	4,038,494.00	

合计	1,488,086,354.77	376,270,808.97	204,504,806.75	907,310,739.05	
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	205,395,620.08
运输工具	2,120,077.59
合计	207,515,697.67

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房二期	38,639,727.62	正在办理中
合计	38,639,727.62	

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	121,106,423.93	193,720,836.65
合计	121,106,423.93	193,720,836.65

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
B21 项目	60,236,339.79	4,029,430.52	56,206,909.27	27,950,862.12		27,950,862.12
机器设备及产线安装	22,853,167.36	9,939,105.69	12,914,061.67	94,801,377.30		94,801,377.30
厂房二期及改扩建项目	16,614,161.60	7,194,927.97	9,419,233.63	12,237,287.69		12,237,287.69
优耐克新建厂房项目	12,768,000.00		12,768,000.00	14,100,815.39		14,100,815.39
其他零星工程	30,895,350.46	1,097,131.10	29,798,219.36	44,630,494.15		44,630,494.15
合计	143,367,019.21	22,260,595.28	121,106,423.93	193,720,836.65		193,720,836.65

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
B21 项目	141,850,000.00	27,950,862.12	32,285,477.67			60,236,339.79	42.46%	未完工				其他
厂房二期及改扩建项目	59,440,153.29	12,237,287.69	4,376,873.91			16,614,161.60	99.60%	未完工				其他
优耐克新建厂房项目	200,000,000.00	14,100,815.39	2,733,405.93	4,066,221.32		12,768,000.00	31.25%	未完工				其他
合计	401,290,153.29	54,288,965.20	39,395,757.51	4,066,221.32		89,618,501.39	--	--				--

## (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
B21 项目	4,029,430.52	设备所在资产组可收回金额低于其账面价值
机器设备及产线安装	9,939,105.69	设备所在资产组可收回金额低于其账面价值

厂房二期及改扩建项目	7,194,927.97	工程所在资产组可收回金额低于其账面价值
其他零星工程	1,097,131.10	工程所在资产组可收回金额低于其账面价值
合计	22,260,595.28	--

其他说明

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	商标权	景区经营权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,830,954,54 8.87	1,994,852,32 2.82		53,846,970.0 9	352,913,125. 47	1,029,725,78 6.19	54,040,700.3 2	5,316,333,45 3.76
2.本期增加金额	4,620,559.93			9,433,319.87	85,153,116.9 3			99,206,996.7 3
(1) 购置	4,620,559.93			9,433,319.87				14,053,879.8 0
(2) 内部研发					85,153,116.9 3			85,153,116.9 3
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	42,743,718.8 2							42,743,718.8 2
(1) 处置	42,743,718.8 2							42,743,718.8 2
4.期末余额	1,792,831,38 9.98	1,994,852,32 2.82		63,280,289.9 6	438,066,242. 40	1,029,725,78 6.19	54,040,700.3 2	5,372,796,73 1.67
二、累计摊销								
1.期初余额	205,603,074. 19	471,265,942. 62		10,065,519.6 1	54,029,075.8 9	308,080,092. 96	17,383,726.6 5	1,066,427,43 1.92
2.本期增加金额	43,904,256.5 3	224,498,418. 75		7,171,725.62	35,282,273.0 9	104,533,066. 21	1,084,428.72	416,474,168. 92
(1)	43,904,256.5	224,498,418.		7,171,725.62	35,282,273.0	104,533,066.	1,084,428.72	416,474,168.

计提	3	75			9	21		92
3.本期减少金额	2,362,133.67							2,362,133.67
(1) 处置	2,362,133.67							2,362,133.67
4.期末余额	247,145,197.05	695,764,361.37		17,237,245.23	89,311,348.98	412,613,159.17	18,468,155.37	1,480,539,467.17
三、减值准备								
1.期初余额					7,736,180.30			7,736,180.30
2.本期增加金额		970,149,486.68		2,291,733.45	103,788,016.32	96,411,675.53		1,172,640,911.98
(1) 计提		970,149,486.68		2,291,733.45	103,788,016.32	96,411,675.53		1,172,640,911.98
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额		970,149,486.68		2,291,733.45	111,524,196.62	96,411,675.53		1,180,377,092.28
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,545,686,192.93	328,938,474.77		43,751,311.28	237,230,696.80	520,700,951.49	35,572,544.95	2,711,880,172.22
2.期初账面价值	1,625,351,474.68	1,523,586,380.20		43,781,450.48	291,147,869.28	721,645,693.23	36,656,973.67	4,242,169,841.54

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 8.75%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无。

## 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	计提减值准备	
汽车相关产品开发项目	104,047,289.19	187,797,668.91			85,153,116.93		13,606,815.83	193,085,025.34
合计	104,047,289.19	187,797,668.91			85,153,116.93		13,606,815.83	193,085,025.34

其他说明

本公司相应项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售意图，能产生经济利益三个条件的情况下，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。本期新上市的车型已全部结束资本化结转无形资产，目前仍在开发支出的项目正处于各研发和试制阶段。

## 14、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海飞众汽车配件有限公司	26,872,995.39					26,872,995.39
合肥亿恒智能科技有限公司		27,259,259.28				27,259,259.28
永康众泰汽车有限公司	6,551,665,442.13					6,551,665,442.13
合计	6,578,538,437.52	27,259,259.28				6,605,797,696.80

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海飞众汽车配件有限公司		13,021,900.25				13,021,900.25

合肥亿恒智能科技有限公司					
永康众泰汽车有限公司	319,917,211.68	6,107,202,484.40			6,427,119,696.08
合计	319,917,211.68	6,120,224,384.65			6,440,141,596.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合			
		主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
永康众泰汽车有限公司	124,545,746.05	非流动资产	4,995,235,721.47	能够从企业合并的协同效应中受益。	是

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

被投资单位名称	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
上海飞众汽车配件有限公司	13,851,095.14	收益法	除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算；	预计未来现金流量现值的预测期增长率 2020 年至 2024 年分别为 -26.61%、49.21%、3.00%、3.00%、2024 年分别为 0.32%、2.76%、2.78%、2.85%、2.90%；税前折现率 14.75%
合肥亿恒智能科技有限公司	27,259,259.28	收益法	除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算；	预计未来现金流量现值的预测期增长率 2020 年至 2024 年分别为：息税前利润率 2020 年至 2024 年分别为 2.34%、2.69%、2.96%、-0.55%；税前折现率 14.54%
永康众泰汽车有限公司	124,545,746.05	收益法	除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算；	稳定期现金流量增长率 1.00%；息税前利润率 2020 年至 2024 年分别为 2.30%、2.69%、2.96%、-0.55%；税前折现率 14.54%

商誉减值测试的影响

其他说明

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,938,067.03		1,057,127.52		880,939.51
租用厂房改建	1,612,902.99		655,657.18		957,245.81
其他	330,362.37		246,225.92		84,136.45

合计	3,881,332.39		1,959,010.62		1,922,321.77
----	--------------	--	--------------	--	--------------

其他说明

**16、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,479,291,192.66	338,785,015.90	369,496,019.80	82,306,226.02
内部交易未实现利润	90,803,635.37	15,194,653.51	164,602,779.08	25,731,808.14
可抵扣亏损	368,767,919.64	73,320,212.51	368,767,919.64	73,320,212.51
递延收益	3,767,500.00	941,875.00	4,977,500.00	1,244,375.00
预计负债	103,342,526.71	22,948,626.58	8,367,542.31	2,091,885.58
合计	2,045,972,774.38	451,190,383.50	916,211,760.83	184,694,507.25

**(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	670,283,642.50	162,642,579.60	1,970,897,170.30	500,975,199.18
合计	670,283,642.50	162,642,579.60	1,970,897,170.30	500,975,199.18

**(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		451,190,383.50		184,694,507.25
递延所得税负债		162,642,579.60		500,975,199.18

**(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	6,671,372,754.18	503,001,340.43

可抵扣亏损	4,616,440,076.38	1,131,153,099.55
内部交易未实现利润	45,818,783.15	-45,818,783.15
预计负债	584,321.55	
合计	11,334,215,935.26	1,588,335,656.83

#### (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
2019		61,454,812.27	
2020	26,319,286.03	26,320,246.00	
2021	77,889,154.58	77,889,154.58	
2022	278,697,478.97	278,873,481.89	
2023	678,821,998.92	686,615,404.81	
2024	3,554,712,157.88		
合计	4,616,440,076.38	1,131,153,099.55	--

其他说明：

## 17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	1,405,084,096.46	114,423,937.88
合计	1,405,084,096.46	114,423,937.88

其他说明：

注：公司其他非流动资产预付设备款中13.80亿元，系2019年9月，众泰汽车第七届董事会决议通过以总价14.80亿元购买捷孚传动科技有限公司持有的资产项目，涉及房屋建筑物、构筑物、土地使用权、机器设备和整套DCT变速箱生产技术。截至审计报告日，资产尚未过户，生产尚未启动。

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,036,832.05	40,000,000.00

抵押借款	4,085,700,000.00	847,397,900.00
保证借款	680,527,754.63	1,268,500,000.00
应付短期借款利息	5,412,720.14	5,501,953.46
合计	4,772,677,306.82	2,161,399,853.46

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 29,827,754.63 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国光大银行股份有限公司长沙星沙支行	29,827,754.63	5.66%	2019年11月15日	8.48%
合计	29,827,754.63	--	--	--

其他说明：

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为29,827,754.63元，系公司二级子公司之分公司众泰新能源长沙分公司（以下简称“新能源长沙分”）于2018年11月15日向中国光大银行股份有限公司长沙星沙支行取得期限为1年的保证借款，借款金额为30,000,000.00元。2019年11月15日借款到期后，新能源长沙分无力支付。截至2019年12月31日，新能源长沙分向银行支付433,550.00元，其中偿付借款本金172,245.37元，偿付逾期利息261,304.63元，按照借款利率1.5倍补提逾期利息324,756.65元。截至审计报告日，上述借款仍处于逾期状态，逾期未偿还短期借款金额合计为267,543,754.63元，详见附注十五、资产负债表日后事项、（一）期后逾期未付事项。

已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
中国光大银行股份有限公司长沙星沙支行	29,827,754.63	5.655%	2019-11-15	8.483%
合计	29,827,754.63			

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	23,050,000.00	10,000,000.00
银行承兑汇票	1,566,173,775.12	2,996,858,691.29
合计	1,589,223,775.12	3,006,858,691.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 40,000,000.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款及加工费	3,992,929,675.60	5,837,570,048.89
应付工程设备款	305,215,786.55	276,829,557.16
应付运费	55,607,690.16	65,873,269.79
水电费	588,901.78	671,287.96
租赁费	1,647,608.45	
其他	546,659.88	235,942.67
合计	4,356,536,322.42	6,181,180,106.47

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	406,257,660.98	资金紧张
单位二	93,846,253.62	资金紧张
单位三	87,832,258.56	资金紧张
单位四	52,454,421.70	资金紧张
单位五	46,605,357.02	资金紧张
合计	686,995,951.88	--

其他说明：

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	826,328,581.13	1,137,595,917.61
合计	826,328,581.13	1,137,595,917.61

## (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
单位一	81,500,000.00	尚未结算
单位二	41,406,017.84	尚未结算
合计	122,906,017.84	--

## 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	154,071,997.86	1,113,091,415.60	1,050,978,630.01	216,184,783.45
二、离职后福利-设定提存计划	951,717.97	71,826,831.86	70,433,846.78	2,344,703.05
三、辞退福利		24,903,602.20	19,487,872.50	5,415,729.70
合计	155,023,715.83	1,209,821,849.66	1,140,900,349.29	223,945,216.20

## (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	141,171,637.45	1,028,640,363.10	968,003,896.14	201,808,104.41
2、职工福利费	897,306.71	22,912,089.13	23,311,518.94	497,876.90
3、社会保险费	684,446.27	42,720,490.59	42,799,223.90	605,712.96
其中：医疗保险费	540,955.61	35,732,704.11	35,802,884.22	470,775.50
工伤保险费	103,803.64	3,646,184.79	3,640,864.36	109,124.07
生育保险费	39,687.02	3,341,601.69	3,355,475.32	25,813.39
4、住房公积金	127,104.00	16,585,834.65	15,167,577.85	1,545,360.80
5、工会经费和职工教育经费	11,191,503.43	2,232,638.13	1,696,413.18	11,727,728.38
合计	154,071,997.86	1,113,091,415.60	1,050,978,630.01	216,184,783.45

## (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	753,500.97	67,268,453.08	65,872,949.53	2,149,004.52
2、失业保险费	198,217.00	4,558,378.78	4,560,897.25	195,698.53
合计	951,717.97	71,826,831.86	70,433,846.78	2,344,703.05

其他说明：

#### (4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职员工补偿金	19,487,872.50	5,415,729.70
合计	19,487,872.50	5,415,729.70

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	199,620,576.55	144,975,717.98
消费税	23,539,403.18	46,016,022.42
企业所得税	95,556,913.23	100,000,645.01
个人所得税	5,722,827.81	3,297,742.32
城市维护建设税	2,735,008.68	5,937,496.18
房产税	11,506,426.79	5,657,193.46
土地使用税	2,552,922.61	1,403,998.10
教育费附加	1,158,153.56	3,519,073.27
其他	694,912.72	3,656,623.92
合计	343,087,145.13	314,464,512.66

其他说明：

### 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,574,173.32	
其他应付款	985,791,773.52	731,463,140.95
合计	992,365,946.84	731,463,140.95

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
逾期的短期借款利息	324,756.65	
逾期的一年内到期的长期借款应付利息	6,249,416.67	
合计	6,574,173.32	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

本期末逾期的短期借款应付利息为324,756.65元，详见本附注六、（十八）短期借款；本期末逾期的一年内到期的长期借款应付利息为6,249,416.67元，详见本附注六、（二十五）一年内到期的非流动负债。

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	182,782,524.12	293,921,355.68
往来款	770,014,064.43	409,690,215.21
代垫费用	18,467,891.47	14,310,677.75
代扣代缴费用	13,304,138.02	12,253,438.89
其他	1,223,155.48	1,287,453.42
合计	985,791,773.52	731,463,140.95

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

**25、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	546,000,000.00	546,000,000.00

一年内到期的长期借款利息	502,777.78	502,777.78
合计	546,502,777.78	546,502,777.78

其他说明：

其中重要的已逾期未偿还的一年内到期的长期借款情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
中国银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行	100,000,000.00	4.75	2019-9-20	7.13
中国银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行	96,000,000.00	4.75	2019-9-17	7.13
中国银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行	100,000,000.00	4.75	2019-9-12	7.13
合计	296,000,000.00			

注1：本期末已逾期未偿还的一年内到期的长期借款总额为296,000,000.00元，系公司三级子公司杭州益维汽车工业有限公司（以下简称“杭州益维”）于2009年9月委托杭州江东开发建设投资有限责任公司向中国银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行取得十年期借款296,000,000.00元。2019年9月借款到期后，杭州益维无力偿付致使借款逾期。根据合同约定，未按时归还贷款自贷款逾期日起加收利息的50%作为罚息，截至2019年12月31日，逾期借款应付利息及罚息金额合计6,249,416.67元，详见本附注六、（二十四）其他应付款2.应付利息。

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

## 26、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	88,000,000.00	108,000,000.00
保证借款利息	124,593.53	
合计	88,124,593.53	108,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,908,208.94	10,779,909.13
合计	4,908,208.94	10,779,909.13

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	4,908,208.94	10,779,909.13
合计	4,908,208.94	10,779,909.13

其他说明：

## 28、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	103,503,155.86		预计发生的诉讼赔款
产品质量保证	423,692.40	8,367,542.31	计提质量保证金
合计	103,926,848.26	8,367,542.31	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

重要预计负债

未决诉讼案件详情详见附注十四（二）或有事项、2.诉讼（仲裁）。

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,459,500.00	2,763,800.00	1,626,000.00	38,597,300.00	政府补助
合计	37,459,500.00	2,763,800.00	1,626,000.00	38,597,300.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
A02 车身总成及自动化生产线技术改造补贴款	2,912,000.00			416,000.00			2,496,000.00	与资产相关
年产 50 万套车身总线控	1,320,000.00			440,000.00			880,000.00	与资产相关

制系统补助								
智能化汽车 仪表技改项 目补助	3,657,500.00			770,000.00			2,887,500.00	与资产相关
年产 120 万 套嵌入式汽 车自检诊断 仪	17,990,000.00						17,990,000.00	与资产相关
车载智能化 数字信息交 互平台绿色 制造项目	11,580,000.00						11,580,000.00	与资产相关
年产 2600T 大中型车身 模具研发与 制造技改项 目		2,763,800.00					2,763,800.00	与资产相关
合计	37,459,500.00	2,763,800.00		1,626,000.00			38,597,300.00	

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,027,671,288.00						2,027,671,288.00

其他说明：

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,148,263,198.16			13,148,263,198.16
其他资本公积	7,447,194.30			7,447,194.30
合计	13,155,710,392.46			13,155,710,392.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	236,211,209.83			236,211,209.83
合计	236,211,209.83			236,211,209.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,149,187,152.85	1,472,898,681.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		110,926,631.55
调整后期初未分配利润	2,149,187,152.85	1,583,825,313.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,190,223,844.22	799,886,806.59
减：提取法定盈余公积		204,109,897.90
应付普通股股利		30,415,069.31
期末未分配利润	-9,041,036,691.37	2,149,187,152.85

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	2,929,046,312.74	3,107,121,165.81	14,682,121,431.69	12,715,700,692.15
其他业务	56,800,809.95	53,656,092.67	82,318,089.98	49,527,300.77
合计	2,985,847,122.69	3,160,777,258.48	14,764,439,521.67	12,765,227,992.92

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

**35、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	46,078,038.91	291,536,713.16
城市维护建设税	6,292,152.91	39,777,528.76
教育费附加	4,657,696.26	29,264,731.89
房产税	17,041,734.34	27,157,987.62
土地使用税	7,033,703.47	11,075,531.40
印花税	6,147,613.42	16,583,668.47
水利基金	663,583.86	573,092.12
其他	4,895,075.22	5,328,434.91
合计	92,809,598.39	421,297,688.33

其他说明：

**36、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广宣费	252,466,114.32	366,033,751.29
售后服务费	248,264,064.26	198,633,054.50
职工薪酬与福利	133,220,763.94	170,166,788.42
运杂费	92,029,994.66	230,264,204.95
差旅费	45,139,758.64	75,084,210.13
办公及会议费	13,941,736.31	19,891,738.29
业务招待费	7,596,024.60	9,688,957.98
折旧费	7,489,027.33	7,554,295.76
物料消耗	2,869,227.16	9,228,448.30
培训费	168,955.76	3,004,861.45
其他	13,065,170.33	12,732,168.93
合计	816,250,837.31	1,102,282,480.00

其他说明：

**37、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

折旧与摊销	371,064,907.01	355,027,445.29
停工损失	362,727,192.98	18,774,884.44
职工薪酬与福利	244,022,272.75	202,069,699.28
办公费	24,839,695.19	32,795,391.89
中介机构费用	13,180,831.57	17,912,716.77
租赁费	11,162,093.17	19,339,062.64
差旅费	10,640,847.23	15,305,215.77
存货盘亏	9,498,934.59	
业务招待费	9,336,399.45	7,554,697.99
修理费	4,832,370.67	7,793,658.06
运杂费	2,209,346.67	4,377,796.53
汽车费用	1,882,340.32	1,797,478.70
物料消耗	1,753,493.92	7,211,709.63
其他	18,678,998.25	18,456,028.76
合计	1,085,829,723.77	708,415,785.75

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	328,990,739.64	240,379,767.10
合作协作研究与交流	223,070,348.31	67,586,132.68
设计费	139,769,278.24	29,585,017.47
专利费	55,964,857.92	56,096,558.58
材料费	53,857,131.78	60,432,002.45
测试试验加工费	33,918,112.78	70,636,219.96
折旧及摊销	22,791,508.06	16,714,026.64
差旅费	5,163,627.82	13,317,571.37
运输费	3,646,518.45	6,520,111.09
租赁费用	1,198,770.04	10,899,449.23
办公费	544,024.93	1,089,736.53
其他	7,264,416.05	4,600,706.36
合计	876,179,334.02	577,857,299.46

其他说明：

## 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	260,881,376.15	233,877,362.14
减：利息收入	31,068,964.42	53,191,435.68
加：汇兑损益	98,570.27	136,537.83
手续费用	8,878,678.74	21,756,924.34
其他	3,972,174.40	1,641,865.00
合计	242,761,835.14	204,221,253.63

其他说明：

## 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	9,291,879.95	1,091,242.16
拆迁补偿款	7,992,258.00	
研发投入资助	4,204,300.00	1,027,300.00
浙江省人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见	2,889,465.80	
智能节能动力总成研发及应用	1,600,000.00	1,600,000.00
安徽省首台套重大技术装备和示范应用奖补	1,590,000.00	
社保补贴	1,538,391.72	
2019 年创新创业领军人才奖励资助资金	1,240,000.00	
节能环保拨款	1,000,000.00	
博士工作站	980,000.00	
新能源汽车补助	828,000.00	
土地使用税退税补助	827,774.72	7,958,678.62
智能化汽车仪表技改项目补助	770,000.00	770,000.00
永康财政局浙江制造补贴	700,000.00	
2019 年技术改造财政增量贡献奖励	579,600.00	
国家绿色工厂	500,000.00	1,000,000.00
补省认定的专精特新中小企业	500,000.00	
国家两化融合管理体系标准评定项目	500,000.00	

收永康市财政局 2016 年研发费奖励	460,000.00	
工业化发展专项资金	450,000.00	
市拨 2018 智能制造专项资金	450,000.00	
年产 50 万套车身总线控制系统补助	440,000.00	
技能补贴金	418,000.00	
A02 车身总成及自动化生产线技术改造 补贴款	416,000.00	416,000.00
品牌建设和标准制修订企业奖励	400,000.00	350,000.00
2018 年长沙市智能制造首台套资金	382,000.00	
机器人政策补助	339,000.00	
公益性岗位补贴	320,126.01	
自主创新政策	300,000.00	
永康财政局补贴 2019 年 14 号浙江省知 名商号	300,000.00	
汽车线束电线制造流水线项目补助	230,000.00	230,000.00
科技创新部分政策资金	200,000.00	
永康财政局补贴 2019 年 26 号国家高新 通过	200,000.00	
永康财政局企财科专项资金	200,000.00	
金华市生态环境局永康分局在线监控资 金补助	200,000.00	
2018 年度经济开发区科技创新创业政策 奖励（补助）资金	200,000.00	
浙江省工业企业“零土地”技术改造项目	200,000.00	
个税手续费返还	134,158.79	305,120.17
永康市人民政府关于进一步加快汽车产 业发展的扶持政策		180,000,000.00
技术改造和信息化项目		2,437,400.00
省级服务制造业补助		500,000.00
省工业和信息化补助		500,000.00
年产 50 万套车身总线控制系统补助		440,000.00
年产 30 万套汽车整车线束项目补助		300,000.00
技能培训补助		280,000.00
永康市科学技术协会综合考核优秀奖励		200,000.00
创新引领“四个十”科技专项奖励		200,000.00
其他补助	2,314,476.01	1,816,822.22

合计	46,085,431.00	201,422,563.17
----	---------------	----------------

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,797,713.22
理财产品收益	313,957.24	24,024,096.82
合计	313,957.24	26,821,810.04

其他说明：

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-75,280,024.04	
应收票据坏账损失	-123,804.81	
应收账款坏账损失	-383,283,361.83	
合计	-458,687,190.68	

其他说明：

#### 43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-125,269,150.14
二、存货跌价损失	-331,901,400.66	-111,146,422.52
七、固定资产减值损失	-311,466,513.33	
九、在建工程减值损失	-22,260,595.28	
十二、无形资产减值损失	-1,172,640,911.98	-7,736,180.30
十三、商誉减值损失	-6,120,224,384.65	-319,917,211.68
十四、其他	-13,606,815.83	
合计	-7,972,100,621.73	-564,068,964.64

其他说明：

## 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	-1,086,087.76	-6,465,940.15
非流动资产处置利得	25,580,231.49	1,636,192.84
合计	24,494,143.73	-4,829,747.31

## 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
业绩补偿款[注]		2,028,473,948.22	
无需支付的款项	3,507,592.47	8,815,300.85	3,507,592.47
供应商惩罚收入	589,750.30	1,655,501.63	589,750.30
其他	-7,877,939.18	11,770,101.02	-7,877,939.18
合计	-3,780,596.41	2,050,714,851.72	-3,780,596.41

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

业绩补偿款内容详见附注十二、关联方关系及其交易、7、关联方承诺事项

## 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	5,919,868.14	7,567,800.00	5,919,868.14
对外捐赠	207,400.00	3,521,886.35	207,400.00
诉讼赔款[注 1]	103,508,450.86	2,227,912.83	103,508,450.86
赔款支出	10,093,000.46	4,736,969.48	10,093,000.46
固定资产报废损失	5,913,165.30	614,943.04	5,913,165.30
滞纳金	952,538.98	12,288,783.50	952,538.98
盘亏损失	524,766.95	59,626.96	524,766.95

其他	1,590,603.63	219,607.50	1,590,603.63
合计	128,709,794.32	31,237,529.66	128,709,794.32

其他说明：

注1：诉讼赔款系本期诉讼已通过司法判决需要支付的诉讼费及利息。

注2：债务重组损失系公司三级子公司众泰汽车销售有限公司本期因经销商退网发生的结算损失，详见附注十六、2、债务重组。

## 47、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,007,495.01	8,774,756.15
递延所得税费用	-604,828,495.83	-145,579,634.66
合计	-589,821,000.82	-136,804,878.51

### (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	-11,781,146,135.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,945,286,533.90
子公司适用不同税率的影响	77,392,678.34
调整以前期间所得税的影响	14,639,928.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,966,941.29
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	2,342,255,073.33
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,927,693.49
研究开发费用及支付残疾人员工资加计扣除的影响	-89,716,781.83
所得税费用	-589,821,000.82

其他说明

## 48、其他综合收益

详见附注。

## 49、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	66,463,431.00	199,796,563.17
保证金及押金	25,829,283.10	209,895,550.07
利息收入	31,068,964.42	50,096,981.54
往来单位款	1,379,238,130.45	167,982,838.42
备用金	1,109,125.75	252,544.69
其他	2,946,861.84	4,213,059.43
合计	1,506,655,796.56	632,237,537.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用	980,884,925.45	1,412,993,815.54
保证金及押金		169,748,503.99
往来单位款	973,228,683.67	93,648,458.97
滞纳金	952,538.98	12,358,937.87
贴现息		5,727,477.04
银行手续费	8,878,678.74	19,367,485.85
冻结银行存款	241,339,529.66	
其他	12,415,771.04	12,912,385.35
合计	2,217,700,127.54	1,726,757,064.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	5,564,245,843.91	4,819,805,310.00
承兑汇票贴现	2,543,351,368.37	2,415,100,805.00
融资租赁保证金		77,482,352.00
非金融机构借款	543,214,638.49	190,095,000.00
应收账款保理	80,696,973.63	
合计	8,731,508,824.40	7,502,483,467.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	4,489,076,453.39	5,197,353,418.82
归还非金融机构借款	385,620,120.00	100,000,000.00
归还公司原四级子公司借款		640,000,000.00
融资租赁费用	5,871,700.19	146,354,877.89
票据贴现息	54,231,732.76	79,461,554.10
借款保证金及手续费	376,988.06	3,502,925.00
回购注销股份		1.00
合计	4,935,176,994.40	6,166,672,776.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**50、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-11,191,325,134.77	800,764,883.41
加：资产减值准备	8,430,787,812.41	564,068,964.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	541,773,429.07	498,226,491.93
无形资产摊销	416,474,168.92	413,009,246.29
长期待摊费用摊销	1,959,010.62	2,464,128.11
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）	-24,494,143.73	4,829,747.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,913,165.30	
财务费用（收益以“－”号填列）	265,031,415.33	232,130,455.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-313,957.24	-26,821,810.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-266,495,876.25	-103,358,915.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-338,332,619.58	-42,220,719.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	666,999,772.28	119,623,094.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-98,095,189.74	-5,113,206,569.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,211,096,830.46	347,221,647.20
其他	10,235,050.72	-10,235,050.72
经营活动产生的现金流量净额	-5,790,979,927.12	-2,313,504,406.38
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	1,238,462,364.48	2,521,055,321.17
减：现金的期初余额	2,521,055,321.17	4,563,510,728.92
现金及现金等价物净增加额	-1,282,592,956.69	-2,042,455,407.75

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,238,462,364.48	2,521,055,321.17
其中：库存现金	530,107.82	359,987.61
可随时用于支付的银行存款	1,237,393,805.07	2,520,659,357.95
可随时用于支付的其他货币资金	538,451.59	35,975.61
三、期末现金及现金等价物余额	1,238,462,364.48	2,521,055,321.17

其他说明：

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	960,068,072.46	注 1
应收票据	1,091,402.16	注 2
存货	29,850,623.82	注 5
固定资产	1,043,677,785.93	注 4
无形资产	1,153,358,553.47	注 4
应收款项融资	1,950,000.00	注 2
应收账款	1,225,729,247.83	注 3
合计	4,415,725,685.67	--

其他说明：

注1：货币资金所有权或使用权受到限制的原因为：

1) 截至2019年12月31日，公司因开立银行承兑汇票存入票据保证金716,121,707.80元。

2) 2019年度, 公司二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司(以下简称“众泰制造”)在中国银行永康支行存入六个月定期存款2,600,000.00元, 截至2019年12月31日, 浙江众泰汽车制造有限公司在中国银行永康支行6个月定期存款余额2,606,835.00元。

3) 截至2019年12月31日, 公司被司法冻结的银行存款余额为241,339,529.66元。

注2: 应收票据和应收款项融资所有权或使用权受到限制的原因为:

1) 2019年度, 公司之子公司金大门业商业票据贴现1,091,402.16元, 视为未终止确认的应收票据质押借款。

2) 2019年1月1日, 公司二级子公司杭州金仁汽车车身有限公司与浙商银行金华永康支行签订了《资产池质押担保合同》, 合同约定杭州金仁汽车车身有限公司以未与资产质押池项下融资业务建立质押对应关系的保证金及质押资产为在浙商银行办理其他融资业务提供质押担保。截至2019年12月31日, 资产质押池中存有质押票据保证金983,010.97元, 质押入池票据(列示为应收款项融资)1,950,000.00元。

注3: 应收账款所有权或使用权受到限制的原因为:

1) 2018年11月9日, 公司子公司上海飞众与友博汽车租赁(上海)有限公司签订了合同编号为NPLE180298的融资售后租赁合同及抵押合同, 合同规定公司融资租赁500万元的设备款需要质押客户上海通程汽车零部件有限公司、上汽通用汽车有限公司现实存在的、到期的、将来产生的应收账款, 合同期限为2018年11月26日至2020年11月25日止。截至2019年12月31日, 公司质押应收账款56,729,247.83元, 融资确认长期应付款2,150,116.37元。

2) 2019年12月2日, 本公司三级子公司湖南江南制造之分公司湖南江南汽车制造有限公司星沙厂(以下简称“星沙厂”)与长沙银行股份有限公司星城支行(以下简称“质权人”)、湖南江南制造三方签订编号为《08202017400100236400》的长沙银行最高额质押合同, 合同约定以星沙厂应收新能源汽车补贴资金11.69亿元质押给质权人, 为其母公司江南制造的2.5亿元委托贷款提供质押担保, 担保到期日为2020年12月10日。

注4: 长期资产所有权或使用权受到限制的原因为:

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

①杭州益维账面原值130,486,410.22元, 期末账面价值为100,087,385.71元的房屋建筑物(杭房权证经字第14718129-14718131号、14718133-14718135号)及账面原值44,073,446.00元, 期末账面价值为39,004,999.94元的土地使用权(杭经国用(2014)第200010号);

②众泰制造账面原值为175,303,664.52元, 期末账面价值为139,364,628.52元的房屋建筑物及账面原值为367,899,128.28元, 期末账面价值为296,896,609.67元的土地使用权;

③金大门业账面原值为17,299,573.62元, 期末账面价值为7,012,821.37元的房屋建筑物(永康房权证五金园字第00002166-00002170号、00002399-00002402号)及账面原值为46,608,000.00元, 期末账面价值为32,331,675.42元的土地使用权(永国用(2010)第1890、1891号)的不动产抵押, 抵押期间为2019年8月15日至2020年8月14日止。截至2019年12月31日, 抵押尚未到期, 该抵押合同对应的贷款余额为3,000,000,000.00元。

2) 2017年2月28日, 公司二级子公司众泰制造与中国银行股份有限公司永康分行签订合同编号为永康2017年人抵字0177号《最高额抵押合同》, 将账面原值72,018,200.00元, 期末账面价值为62,342,519.57元的房屋建筑物(永康房权证五金园字第00005800号、00005801号)及账面原值241,624,300.00元, 期末账面价值为217,274,564.28元的土地使用权(永国用(2015)第10221号)提供抵押, 取得最高额282,783,900.00元的贷款授信额度。抵押期间为2017年3月28日至2020年3月28日。截至2019年12月31日, 抵押尚未到期, 该抵押合同对应的贷款余额为22,400,000.00元。

3) 2018年10月18日, 公司二级子公司众泰制造与中国银行股份有限公司永康市支行签订合同编号为永康2018人抵字0510号《最高额抵押合同》, 将账面原值243,002,767.50元, 期末账面价值为205,395,620.08元的房屋建筑物及账面原值361,550,000.00元, 期末账面价值为327,490,942.13元的土地使用权(浙2018永康不动产权第0012228号)提供抵押, 取得最高额430,760,000.00元的贷款授信额度。抵押期间为2018年10月18日至2021年10月18日。截至2019年12月31日, 抵押尚未到期, 该抵押合同对应的贷款余额为370,000,000.00元。

4) 2016年12月12日, 公司三级子公司湖南江南制造与中国银行股份有限公司湘潭分行签订合同编号为潭中银营抵字第

2016Z004号的《最高额抵押合同》，将账面原值为42,781,143.97元，期末账面价值为24,775,947.59元的房屋建筑物（潭房权证湘潭市字第183633号、潭房权证湘潭市字第183634号、潭房权证湘潭市字第183657号、潭房权证湘潭市字第196074号、潭房权证湘潭市字第196075号、潭房权证湘潭市字第196080号、潭房权证湘潭市字第196086号、潭房权证湘潭市字第196088号、潭房权证湘潭市字第196089号、潭房权证湘潭市字第202002号、潭房权证湘潭市字第202027号、潭房权证湘潭市字第202030号、潭房权证湘潭市字第202365号、潭房权证湘潭市字第202366号、潭房权证湘潭市字第202367号、潭房权证湘潭市字第202368号、潭房权证湘潭市字第202369号、潭房权证湘潭市字第202370号、潭房权证湘潭市字第202371号、潭房权证湘潭市字第202372号、潭房权证湘潭市字第266255号、潭房权证湘潭市字第266256号、潭房权证湘潭市字第196090号、潭房权证湘潭市字第196087号）及账面原值为65,479,084.00元，期末账面价值为50,684,552.83元的土地使用权（潭国用（2008）第19S00169号、潭国用（2008）第19S00170号、潭国用（2008）第19S00173号、潭国用（2008）第19S00175号、潭国用（2008）第19S00176号）抵押，在80,000,000.00元的最高额限度内为债权人平安银行杭州分行与债务人湖南江南制造自2016年12月12日至2021年12月11日止发生的债权提供担保。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的贷款余额为80,000,000.00元。

5) 2016年11月3日，公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与华融湘江股份有限公司湘潭分行签订合同编号为华银潭汇丰支最抵字2016年第21号的《最高额抵押合同》，将账面原值为164,166,445.49元，期末账面价值为144,137,180.45元的房屋建筑物（长房权证泉字第714028361号、长房权证泉字第714028360号、长房权证泉字第714028355号、长房权证泉字第714028364号、长房权证泉字第714028354号、长房权证泉字第714028356号、长房权证泉字第714028365号）及账面原值为178,297,976.39元，期末账面价值为139,792,337.47元的土地使用权（长国用（2012）第2188号、长国用（2014）第2758号、长国用（2014）第2759号、长国用（2014）第2760号）抵押，为湖南江南制造开立银行承兑汇票提供担保，担保期限为2016年11月3日至2026年11月2日，担保最高额为372,516,500.00元。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的贷款余额为207,000,000.00元。

6) 2018年11月，公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与长沙银行股份有限公司星城支行签订合同编号为082720181112101983号的《最高额抵押合同》，将账面原值为92,575,036.64元，期末账面价值为85,230,842.03元的房屋建筑物（湘（2017）长沙县不动产第0026656号、湘（2017）长沙县不动产第004513号）抵押，在265,370,000.00元的最高额限度内为债权人长沙银行星城支行与债务人江南制造自2018年11月12日至2020年11月12日止发生的债权提供担保。2019年8月7日，公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与长沙银行股份有限公司星城支行针对该抵押合同签订补充合同，补充抵押账面原值为63,776,678.29元，期末账面价值为59,768,255.91元的房屋建筑物（湘（2018）长沙县不动产第0035274号、湘（2018）长沙县不动产第0035278号、湘（2018）长沙县不动产第0035282号），同时将抵押担保的最高债权数额增加至400,000,000.00元。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的贷款余额为250,000,000.00元。

7) 2019年9月26日，公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与北京银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为0505184\_004号的《最高额抵押合同》，将账面原值为34,383,882.77元，期末账面价值为32,350,350.94元的房屋建筑物（湘（2018）长沙县不动产第0035276号）抵押，在200,000,000.00元的最高额限度内为债权人北京银行长沙支行与债务人江南制造自2018年9月28日至2020年9月27日止发生的债权提供担保。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应的应付票据余额为200,000,000.00元。

8) 2019年7月31日，公司之子公司上海飞众与兴业银行股份有限公司上海嘉定支行签订合同编号为201907FZLD的借款合同，沿用SHFZ2018-DY的《最高额抵押合同》，将账面原值为40,631,034.23元，期末账面价值为17,147,585.86元的房屋建筑物（沪房地嘉字（2015）第004273号）抵押，取得最高额46,000,000.00元的贷款授信额度，抵押借款期限为2019年7月19日至2020年7月18日。截至2019年12月31日，该抵押合同对应贷款46,000,000.00元尚未偿还。

9) 2018年11月9日，公司之子公司上海飞众与友博融资租赁（上海）有限公司签订了编号为2018-018-2的固定资产抵押合同，将账面原值为57,543,366.57元，期末账面价值为5,214,629.88元的固定资产进行抵押，抵押期为24个月，取得了5,000,000.00元的借款，截止2019年12月31日，该合同对应长期应付款余额2,150,116.37元。2018年12月11日，公司之子公司上海飞众与上海三秀融资租赁有限公司签订了编号为NPLE180298的固定资产抵押合同，将账面原值为10,906,068.33元，期末账面价值为6,852,381.23元的固定资产进行抵押，抵押期为24个月，取得了6,000,000.00元的借款，截至2019年12月31日，该合同对应长期应付款余额2,758,092.57元。

10) 2018年7月17日，公司二级子公司合肥亿恒智能科技有限公司（下简称“合肥亿恒”）与合肥科技农村商业银行黄山路支

行签订合同编号为340101001120180200006的《最高额抵押合同》，将账面原值28,213,843.17元，期末账面价值为18,486,989.62元的房屋建筑物（房产皖（2018）肥西县不动产权第0051111号、皖（2018）肥西县不动产权第0051109号、皖（2018）肥西县不动产权第0051110号、皖（2018）肥西县不动产权第0051107号）抵押，取得最高额40,000,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2018年7月17日至2021年6月8日。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额为30,000,000.00元。

11) 2018年1月23日，公司二级子公司合肥亿恒与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订合同编号为ZD5804201700000012的《最高额抵押合同》，将账面原值1,419,620.95元，期末账面价值为852,147.96元的房屋建筑物（不动产第0002707号（原房地权证肥西字第2012005711-0号）、不动产第0002708号（原房地权证肥西字第2012005710-0号））抵押，取得最高额15,000,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2018年1月23日至2021年1月23日。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额为0.00元。

12) 2019年5月22日，公司二级子公司合肥亿恒与交通银行股份有限公司安徽省分行签订合同编号为190037的《最高额抵押合同》，将账面原值4,620,559.93元、期末账面价值为4,543,550.63元的房屋建筑物（皖（2019）肥西县不动产权0009924号）抵押，取得最高额3,300,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2019年5月22日至2022年5月22日。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额为3,300,000.00元。

13) 2019年6月10日，公司二级子公司合肥亿恒与中国银行股份有限公司合肥分行签订合同编号为2019企授047-抵001号的《最高额抵押合同》，将账面原值为35,266,822.52元，期末账面价值为27,021,043.86元的资产编码为010461\010455\010456\010454\010509号的一批机器设备抵押，取得最高额20,000,000.00元的贷款授信额度，抵押期间为2019年6月10日至2024年6月10日。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额15,000,000.00元。

14) 2019年12月30日，公司与中国工商银行歙县支行签订了合同编号为《0131000018-2019年歙县(抵)字0062号》的抵押合同，将子公司金马科技账面原值为140,210,094.70元、期末账面净值为103,093,904.72元的房屋建筑物及账面原值为27,540,964.88元、期末账面净值为20,233,009.02元的土地使用权（2019歙县不动产权第0005012-5024、5844、6461等15本）抵押，取得最高额110,000,000.00元的授信额度，抵押期间为2019年12月1日至2023年12月1日。截至2019年12月31日，抵押尚未到期，该抵押合同对应贷款余额77,000,000.00元。

15) 2019年9月6日，根据《安徽省芜湖经济技术开发区人民法院告知强制措施结果通知书——（2019）皖0291执1642号》的判决结果履行原告芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司的要求，查封被执行人公司之二级子公司众泰制造名下位于北园大道6号（权证号wgy00002141）、北湖路11号（权证号wiy00005800）、北湖路19号（权证号wiy00005801号）、名园北大道2号（永国用2015第10220号）、经开区S-14地块（永国用2015第10221号）、北湖路1号（浙2019永康市不动产权第0007343号）、东吴路555号（浙2018永康市不动产权第0012228号）的房屋及土地使用权。其中除原值为33,885,557.41元、期末账面价值为29,649,862.71元（永国用(2015)第10220号）的土地使用权外，其余资产均已在查封前处于抵押状态。

注5：存货所有权或使用权受到限制的原因为：

公司三级子公司浙江众泰汽车销售有限公司（以下简称“众泰销售”）与易派客电子商务有限公司签订合同编号为《19CNAAACGSPECBE62215》及合同编号《19CNAAACGSPECBE62126》的众泰汽车销售合同，销售车辆397台，合同标的价格60,264,600.00元，合同约定存在回购条款，条款约定易派客电子商务有限公司及其最终用户未完成销售的车辆，众泰销售具有回购义务。截至2019年12月31日，已收款尚在公司保管车辆价值264辆，价值为29,850,623.82元。

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,192,007.92
其中：美元	600,900.51	6.9762	4,192,002.14

欧元	0.74	7.8155	5.78
港币			
应收账款	--	--	3,369,031.33
其中：美元	482,932.16	6.9762	3,369,031.33
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 53、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	9,291,879.95	其他收益	9,291,879.95
拆迁补偿款	7,992,258.00	其他收益	7,992,258.00
智能化汽车仪表技改项目补助	7,700,000.00	其他收益/递延收益	770,000.00
年产 50 万套车身总线控制系统补助	4,400,000.00	其他收益/递延收益	440,000.00
研发投入资助	4,204,300.00	其他收益	4,204,300.00
A02 车身总成及自动化生产线技术改造补贴款	4,160,000.00	其他收益/递延收益	416,000.00
年产 2600T 大中型车身模具研发与制造技改项目	2,763,800.00	递延收益	
浙江省人民政府关于做好当	2,889,465.80	其他收益	2,889,465.80

前和今后一个时期促进就业工作的实施意见			
智能节能动力总成研发及应用	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
安徽省首台套重大技术装备和示范应用奖补	1,590,000.00	其他收益	1,590,000.00
社保补贴	1,538,391.72	其他收益	1,538,391.72
节能环保拨款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2019 年创新创业领军人才奖励资助资金	1,240,000.00	其他收益	1,240,000.00
博士工作站	980,000.00	其他收益	980,000.00
新能源汽车补助	828,000.00	其他收益	828,000.00
土地使用税退税补助	827,774.72	其他收益	827,774.72
永康财政局浙江制造补贴	700,000.00	其他收益	700,000.00
2019 年技术改造财政增量贡献奖励	579,600.00	其他收益	579,600.00
国家绿色工厂	500,000.00	其他收益	500,000.00
补省认定的专精特新中小企业	500,000.00	其他收益	500,000.00
国家两化融合管理体系标准评定项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
收永康市财政局 2016 年研发费用奖励	460,000.00	其他收益	460,000.00
市拨 2018 智能制造专项资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
工业化发展专项资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
技能补贴金	418,000.00	其他收益	418,000.00
品牌建设和标准制修订企业奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018 年长沙市智能制造首台套资金	382,000.00	其他收益	382,000.00
机器人政策补助	339,000.00	其他收益	339,000.00
公益性岗位补贴	320,126.01	其他收益	320,126.01
自主创新政策	300,000.00	其他收益	300,000.00
永康财政局补贴 2019 年 14 号浙江省知名商号	300,000.00	其他收益	300,000.00
汽车线束电线制造流水线项目补助	230,000.00	其他收益	230,000.00

永康财政局企财科专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
金华市生态环境局永康分局 在线监控资金补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年度经济开发区科技创 新创业政策奖励（补助）资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
浙江省工业企业“零土地”技术 改造项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技创新部分政策资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
永康财政局补贴 2019 年 26 号 国家高新通过	200,000.00	其他收益	200,000.00
个税手续费返还	134,158.79	其他收益	134,158.79
其他补助	2,314,476.01	其他收益	2,314,476.01
合计	63,483,231.00		46,085,431.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 54、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、反向购买

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

无

### 2、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

### 3、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：

1. 本期新纳入合并范围的主体

1) 本公司本期通过设立方式取得的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
众泰传动科技有限公司	599,999,970.00	-30.00

公司本期将众泰传动科技有限公司纳入合并范围，系以现金600,000,000.00元出资组建。2019年09月20日，公司已完成众泰传动科技有限公司的公司名称、注册资本及经营范围等事项的工商登记手续，收到金华市金东区市场监督管理局的颁发的众泰传动行政许可并换领了众泰传动公司营业执照，工商注册号为91330703MA2ECHXD14。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
浙江金大门业有限公司	8.22%	-1,101,290.55		9,156,981.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江金大门业有限公司	319,657,834.33	58,208,689.91	377,866,524.24	266,467,723.05		266,467,723.05	254,252,416.93	64,916,135.24	319,168,552.17	194,372,055.75		194,372,055.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江金大门业有限公司	343,655,356.91	-13,397,695.23	-13,397,695.23	7,859,232.30	244,507,925.44	10,682,199.75	10,682,199.75	8,930,388.76

其他说明：

## 2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

## 3、其他

本公司无在合营安排或联营企业中的权益。

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### (一) 金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### (1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,198,530,436.94			<u>2,198,530,436.94</u>
应收票据	2,227,237.72			<u>2,227,237.72</u>
应收账款	4,639,008,806.97			<u>4,639,008,806.97</u>
应收款项融资			18,814,834.91	<u>18,814,834.91</u>
其他应收款	2,093,412,607.38			<u>2,093,412,607.38</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	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	合计
货币资金			4,314,953,254.49		<u>4,314,953,254.49</u>
应收票据			741,943,983.12		<u>741,943,983.12</u>
应收账款			6,218,774,242.33		<u>6,218,774,242.33</u>
其他应收款			2,258,035,128.48		<u>2,258,035,128.48</u>
其他流动资产			17,018,548.49		<u>17,018,548.49</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

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

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		2,155,897,900.00	<u>2,155,897,900.00</u>
应付票据		3,006,858,691.29	<u>3,006,858,691.29</u>
应付账款		6,181,180,106.47	<u>6,181,180,106.47</u>
其他应付款		731,463,140.95	<u>731,463,140.95</u>
应付利息		6,004,731.24	<u>6,004,731.24</u>
一年内到期的非流动负债		546,000,000.00	<u>546,000,000.00</u>
长期借款		108,000,000.00	<u>108,000,000.00</u>
长期应付款		10,779,909.13	<u>10,779,909.13</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信

用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

#### 信用风险显著增加判断标准

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

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

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

#### 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

#### 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

#### 前瞻性信息

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

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

项目

期末余额

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

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	4,314,953,254.49	4,314,953,254.49			
应收账款	2,781,473,250.00	2,781,473,250.00			
应收票据	741,943,983.12	741,943,983.12			

### （三）流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

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

接上表：

项目	2018年12月31日				
	1年以内	1-2年	2到3年	3年以上	合计
短期借款	2,155,897,900.00				2,155,897,900.00
应付票据	3,006,858,691.29				3,006,858,691.29
应付账款	6,181,180,106.47				6,181,180,106.47
其他应付款	731,463,140.95				731,463,140.95
应付利息	6,004,731.24				6,004,731.24
长期借款		108,000,000.00			108,000,000.00
一年内到期的非流动负债	546,000,000.00				546,000,000.00

### （四）市场风险

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

#### 1.利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。该等借款占计息债务总

额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款应对利率风险以管理利息成本。

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

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

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

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
短期借款	增加100个基点	-3,389,962.33	-3,389,962.33
短期借款	减少100个基点	3,389,962.33	3,389,962.33
长期借款	增加100个基点	-810,000.00	-810,000.00
长期借款	减少100个基点	810,000.00	810,000.00
一年内到期的非流动负债	增加100个基点		
一年内到期的非流动负债	减少100个基点		

## 2. 汇率风险

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

## 3. 权益工具投资价格风险

无。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资				
（六）应收款项融资		18,814,834.91		18,814,834.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
铁牛集团有限公司	浙江金华	租赁和商务服务业	1,668,000,000.00	43.99%	43.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是应建仁、徐美儿夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	商品采购	1,529,957.56	20,000,000.00	否	8,009,606.73
铁牛集团有限公司	商品采购	70,748.03			4,841,201.13
黄山金马集团有限公司	商品采购				91,282.05

浙江辛乙堂木业有限公司	商品采购	6,654,900.00	10,000,000.00	否	3,608,828.50
铜陵市天元新能源科技有限公司	商品采购				152,162.57
铜陵市峰华电子有限公司	商品采购	28,654.19			
安徽铜峰电子股份有限公司	商品采购				1,207,356.11
浙江欧若拉汽车零部件有限公司	商品采购	241,298.69			204,870.80
安徽铜峰电子股份有限公司	资产采购				1,433,040.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	商品销售	34,153.83	12,414.54
黄山金马集团有限公司	商品销售		46,362.58
长沙众达工业有限公司	租赁服务	31,003.61	115,750.13
坤泰车辆系统（常州）有限公司	商品销售	2,555.04	7,758.62
浙江卓诚兆业投资开发有限公司	商品销售		1,348,469.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2016年08月02日	2021年08月02日	否
应建仁、徐美儿、铁牛集团有限公司	90,000,000.00	2018年11月16日	2020年11月16日	否
铁牛集团有限公司、徐美儿、应建仁	80,000,000.00	2018年08月17日	2019年08月16日	是
铁牛集团有限公司、黄山金马集团有限公司、应建仁、徐美儿、金浙勇	820,000,000.00	2017年11月29日	2019年11月28日	是
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	80,000,000.00	2017年07月24日	2020年08月10日	否
众泰汽车股份有限公司、铁牛集团有限公司	400,000,000.00	2018年11月12日	2020年11月12日	否
铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2018年09月28日	2019年09月27日	是
铁牛集团有限公司、应建仁	80,000,000.00	2018年06月20日	2019年06月20日	是
众泰汽车股份有限公司	200,000,000.00	2018年05月30日	2020年05月30日	否
铁牛集团有限公司		2018年06月09日	2021年06月09日	否

铁牛集团有限公司	250,000,000.00	2017年12月11日	2021年12月11日	否
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	200,000,000.00	2019年01月01日	2021年12月31日	否
铁牛集团有限公司、徐美儿、应建仁	30,000,000.00	2017年07月06日	2020年07月06日	否
黄山金马集团有限公司、安徽铜峰电子集团有限公司	30,000,000.00	2018年07月09日	2020年07月06日	否
应建仁	250,000,000.00	2014年07月14日	2024年07月14日	否
铁牛集团有限公司	400,000,000.00	2018年07月26日	2020年05月29日	否
众泰控股集团有限公司	296,000,000.00	2009年09月18日	2019年09月21日	是
铁牛集团有限公司、应建仁	116,000,000.00	2014年10月27日	2020年02月08日	否
铁牛集团有限公司、众泰控股集团有限公司	200,000,000.00	2016年09月13日	2021年09月13日	否
铁牛集团有限公司	130,000,000.00	2017年04月01日	2025年03月16日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	100,000,000.00	2017年12月20日	2020年12月31日	否
铁牛集团有限公司、应建仁	120,000,000.00	2018年02月22日	2021年02月21日	否
众泰控股集团有限公司、铁牛集团有限公司	150,000,000.00	2018年03月09日	2023年03月09日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	50,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月12日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	30,000,000.00	2018年11月16日	2019年11月16日	是
铁牛集团有限公司	67,000,000.00	2018年07月17日	2019年06月08日	是
铁牛集团有限公司	40,000,000.00	2017年12月27日	2019年02月27日	是
铁牛集团有限公司	40,000,000.00	2018年02月08日	2019年02月08日	是
铁牛集团有限公司	28,000,000.00	2017年12月29日	2020年12月29日	否
铁牛集团有限公司	20,000,000.00	2019年06月10日	2022年06月10日	否
铁牛集团有限公司	40,000,000.00	2019年03月12日	2020年03月12日	否
铁牛集团有限公司	40,000,000.00	2019年01月30日	2020年01月30日	否
铁牛集团有限公司	30,000,000.00	2019年06月10日	2021年06月10日	否
铁牛集团有限公司	15,000,000.00	2017年12月20日	2020年12月20日	否
徐美儿	12,000,000.00	2018年07月03日	2019年06月26日	是
徐美儿	9,500,000.00	2018年08月07日	2019年08月01日	是

徐美儿	6,500,000.00	2018年10月16日	2019年10月15日	是
徐美儿	12,000,000.00	2019年06月26日	2022年06月26日	否
徐美儿	9,500,000.00	2019年08月04日	2022年08月04日	否
徐美儿	6,500,000.00	2019年10月21日	2022年10月21日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
铁牛集团有限公司	66,674,043.89	2019年09月30日		
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,137,888.90	9,440,000.00

#### (8) 其他关联交易

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铁牛集团有限公司	资金占用费-利息收入[注1]	1,786,488.98	3,094,454.14
铁牛集团有限公司	补缴地补增值税		47,923,620.69
铁牛集团有限公司	业绩补偿款		2,028,473,948.22

注1：该金额系2018年6月15日，本公司二级子公司之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26,768.63万元转让给众泰新能源汽车有限公司永康分公司，本次交易价格以估价机构出具的估价结果为依据。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50%共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汽车有限公司永康分公司，并办理完土地过户手续。由于项目搁置，转让土地过户手续尚未完成，公司按央行金融机构一年期贷款基准利率4.35%，对该部分款项向铁牛集团收取资金占用费。2019年4月22日，公司已全额收到本息金额。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	铁牛集团有限公司	2,028,473,948.22		2,165,408,402.36	
应收账款	浙江卓诚兆业投资开发有限公司	76.00	3.80	76.00	3.80
应收账款	坤泰车辆系统（常州）有限公司	2,887.20	144.36		
其他应收款	杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	2,900.76	145.04		
预付款项	安徽铜峰电子股份有限公司			272,960.00	
	合计	2,028,479,812.18	293.20	2,165,681,438.36	3.80

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	安徽铜峰电子股份有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	坤泰车辆系统（常州）有限公司	6,780.00	
其他应付款	纽贝耳文化创意（杭州）有限公司	917,118.74	738,873.20
其他应付款	铁牛集团有限公司	66,674,043.89	
其他应付款	长沙众达工业有限公司	3,981,445.10	1,068,717.58
其他应付款	坤泰车辆系统（常州）有限公司	6,780.00	
应付账款	杭州易辰孚特汽车空调有限公司	65,310.36	56,907.00
应付账款	杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	12,311,012.76	11,851,046.19
应付账款	铁牛集团有限公司	2,062,205.36	7,853,464.45
应付账款	铜陵市峰华电子有限公司	8,000.00	8,322.00
应付账款	铜陵市天元新能源科技有限	141,305.12	209,477.03

	公司		
应付账款	长沙众达工业有限公司	1,941.87	
应付账款	浙江欧若拉汽车零部件有限公司	161,307.00	204,870.80
应付账款	浙江辛乙堂木业有限公司	166,522.07	416,233.27
应付账款	黄山金仕特种包装材料有限公司	790,000.00	790,000.00
预收账款	众泰控股集团有限公司	391,281.80	
	合计	87,705,054.07	23,217,911.52

## 7、关联方承诺

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

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

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2017年8月21日，公司与福特汽车（中国）有限公司在浙江省杭州市签署了《关于纯电动乘用车业务合作的谅解备忘录》，并于2017年8月23日对外发布了《公司与福特汽车（中国）有限公司签署合资合作备忘录的公告》（编号:2017-056）。2017年11月8日，公司及公司二级子公司众泰制造与福特亚太汽车控股有限公司、福特汽车（中国）有限公司在北京市签署了《浙江众泰汽车制造有限公司与安徽众泰汽车股份有限公司与福特亚太汽车控股有限公司与福特汽车（中国）有限公司合资经营合同》，各方拟在中国浙江省共同组建一家中外合资有限责任公司。截至审计报告日，该合营公司尚未设立。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1.经销商敞口额度

1) 根据众泰销售与郑州银行股份有限公司（以下简称“郑州银行”）签订的《总对总合协议》及相关从属协议约定，众泰销售符合国家信贷投向和符合郑州银行信贷政策情况下，郑州银行依据众泰销售经营情况为其提供总额42亿元人民币的意向性综合合作额度。众泰销售根据销售政策向郑州银行推荐优质经销商，经与郑州银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。郑州银行向纳入汽车金融服务范围的经销商提供期限为6个月以内（含6个月）的银行承兑汇票支持。截至2019年12月31日，各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占众泰销售的敞口额度为9,102,055.89元。

2) 根据众泰销售与中原银行股份有限公司（以下简称“中原银行”）签订的《汽车金融服务总对总合协议》约定，众泰销售符合国家信贷投向和符合中原银行信贷政策情况下，中原银行依据众泰销售经营情况为其核定预付款融资批量授信额度20亿元。众泰销售根据销售政策向中原银行推荐优质经销商，经与中原银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。纳入汽车金融服务范围的经销商在缴纳不低于20%的银行承兑汇票保证金后，中原银行提供期限为6个月以内（含6个月）的银行承兑汇票支持。众泰销售经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买众泰销售的汽车产品。在银行承兑汇票到期日前10日经销商无法交存足额票款时，众泰销售履行余额退款责任，众泰销售最晚于银行承兑汇票到期日3日前将余额划入经销商在中原银行开立的保证金账户中。截至2019年12月31日，各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占众泰销售的敞口额度28,406,593.19元。

3) 根据永康汽车与兴业银行股份有限公司合肥分行（以下简称“兴业银行”）签订的《汽车经销商融资业务三方合作协议》约定，永康汽车符合国家信贷投向和符合兴业银行信贷政策情况下，兴业银行依据永康汽车经营情况为其办理综合授信额度6亿元。永康汽车根据销售政策向兴业银行推荐优质经销商，经与兴业银行共同进行资质认定后纳入汽车金融服务范围。兴业银行向纳入汽车金融服务范围的经销商提供期限为6个月以内（含6个月）的银行承兑汇票支持。永康汽车经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票或融资款项购买永康汽车生产的汽车产品。经销商未按照协议约定按时履行还款义务的，视为违约，回购条件成立，兴业银行有权要求永康汽车承担无条件回购责任，永康汽车无条件配合。永康汽车收到兴业银行发出的《回购通知书》后三个工作日内完成回购。截至2019年12月31日，各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占永康汽车的敞口额度为88,191,433.34元。

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

还授信敞口金额承担无条件回购责任，截至2019年12月31日，各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占用众泰销售的敞口额度为9,350,000.00元。

5) 根据众泰销售与四川天府银行股份有限公司（以下简称“四川天府”）签订的汽车销售金融网从属协议，四川天府依据信贷政策为众泰销售提供信贷支持。加入汽车金融网络的经销商在抵缴不低于30%的银行承兑汇票保证金后，四川天府向众泰销售经销商提供期限不超过六个月，以众泰销售或众泰销售授权公司为收款人的银行承兑汇票或电子银行承兑支持，众泰销售的经销商利用协议项下的银行承兑汇票购买众泰销售生产的汽车产品，在银行承兑汇票到期后经销商无法缴存足额票款时众泰销售公司履行回购责任。回购责任明确众泰销售对借款人在四川天府到期未偿还授信项下所采购的商品承担无条件回购责任，该回购责任不以货物存续状态为前提，若授信到期时借款人未能全额偿还四川天府授信，则由众泰销售按照未偿还授信敞口金额承担无条件回购责任，截至2019年12月31日，各经销商按协议开出的已到期未兑付银行承兑汇票所占用众泰销售的敞口额度为23,688,464.85元。

## 2. 诉讼（仲裁）

诉讼（仲裁）人	诉讼事由	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响
深圳市比克动力电池有限公司	买卖合同纠纷	61,577.51	否	待开庭	未决
深圳市比克动力电池有限公司	买卖合同纠纷	4,183.78	否	管辖异议	未决
惠州亿纬锂能股份有限公司	买卖合同纠纷	13,630.79	否	审理中	未决
惠州亿纬锂能股份有限公司	买卖合同纠纷	4,340.67	是	已判决	由众泰新能源汽车有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内向原告支付货款4,049.24万元及利息（计算方式：以货款4,049.24万元为基数，从2019年5月9日起按年利率6.00%计算至付清款项之日止）。驳回原告其他诉讼请求。案件受理费25.88万元，保全费0.5万元，合计26.38万元（原告已预交），由原告负担1.95万元，被告众泰新能源汽车有限公司负担24.43万元。
华域汽车电动系统有限公司	买卖合同纠纷	13,455.12	否	待开庭	未决
中国银行股份有限公司湘潭分行	金融借款合同纠纷	12,167.38	否	调解中	未决
中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行	金融借款合同纠纷	12,100.00	否	待开庭	未决
北京华耀润泽科技发展有限公司	买卖合同纠纷	6,318.17	是	已判决	杭州杰能动力有限公司支付原告6,318.17万元，并支付该款自2019年5月14日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至实际付清之日止的逾期付款利息。
桑顿新能源科技有限公司	买卖合同纠纷	7,692.54	否	待开庭	未决
裕隆汽车金融（中国）有限公司	借款合同纠纷	6,948.60	否	待开庭	未决
广州鹏辉能源科技股	买卖合同纠纷	6,224.23	否	待开庭	未决

份有限公司（下简称“广州鹏辉”）					
广州鹏辉能源科技股份有限公司	买卖合同纠纷	5,843.59	否	执行中	已调解，已进入执行阶段。执行和解如下：一、针对湘潭财政部门目前拟拨付的、剩余的5,000.00余万元财政补贴资金，公司优先保障将3,600.00万元人民币分配给广州鹏辉，以抵扣公司尚结欠的货款。广州鹏辉承诺，其收到甲方3,600.00万元货款后两日内，则向人民法院申请解除对湖南江南汽车制造有限公司和长沙众泰汽车工业有限公司双方的财产保全措施。二、2019年12月30日前，甲方需向丙方支付剩余货款1,509.07万元。甲方承诺此笔剩余货款，待下一批财政补贴资金到账后，优先偿还丙方的货款。若甲方逾期支付此笔剩余货款，则以1,509.07万元为基数，按《民事调解书》计算违约金。三、乙方对本协议中涉及的甲方欠款向丙方承担连带担保责任。四、丙方自愿放弃向甲乙双方追究贷款利息损失的责任。
合肥得润电子器件有限公司	买卖合同纠纷	4,755.26	是	调解结案	调解结果： 一、被告支付原告4,350.00万元，支付方式：2020年4月份开始，在每月月底前支付483.33万元直至款清之日止； 二、由被告支付原告质保金50.00万元，款于2022年12月底前付清。
伟巴斯斯特车顶供暖系统（上海）有限公司	买卖合同纠纷	3,971.79	是	审理中	未决
伟巴斯斯特车顶供暖系统（上海）有限公司	买卖合同纠纷	2,264.01	是	审理中	未决
伟巴斯斯特车顶供暖系统（上海）有限公司	买卖合同纠纷	1,162.38	是	调解结案	调解结果：支付货款995.50万元，11月30日前支付400.00万元，12月31日前支付595.50万元。
江苏北斗星通汽车电子有限公司	司买卖合同纠纷	3,864.44	是	调解结案	调解结果：货款5,353.85万元分10期，2019年8月31日前支付1,000.00万元，2019年9月-2020年4月底前各支付500.00万元，于2020年5月30日前支付353.85万元；铁牛集团承担连带清偿责任。强制执行3,853.85万元及利息，执行费10.59万元。
合普动力股份有限公司	买卖合同纠纷	3,829.39	否	待开庭	移送永康法院，待法院通知。
大洋电机新动力科技有限公司	买卖合同纠纷	3,209.79	否	待开庭	未决
天津力神电池股份有限公司	买卖合同纠纷	3,108.99	否	待开庭	未决

江苏新昌汽车部件有限公司	买卖合同纠纷	1,700.00	否	调解结案	调解结果：被告支付原告1700.00万元，该款分期履行：2020年1月20日前支付400.00万元；2020年2月底前支付300.00万元；2020年3月底前支付100.00万元至付清止；若被告未按上述约定履行付款义务，原告有权按全额1,783.13万元的未履行部分一并申请执行；原告自愿放弃其他诉讼请求。
江苏新昌汽车部件有限公司	买卖合同纠纷	1,272.00	否	待仲裁	未决
上海星颂网络科技有限公司	广告合同纠纷	1,816.40	否	强制执行	2019年9月19日调解：由浙江众泰汽车销售有限公司支付原告1,800.00万元及违约金45.00万元，2019年10月30日前支付200.00万元及逾期付款违约金45万元，2019年11月30日前支付300.00万元，2019年12月31日前支付400.00万元，2020年1月31日前支付300.00万元，2020年2月29日前支付300.00万元，2020年3月31日前支付300.00万元。现强制执行广告服务费1,800.00万元，逾期付款违约金及律师代理费60.00万元，财产保全责任保险费1.80万元，执行费8.60万元。
上海星颂网络科技有限公司	广告合同纠纷	1,533.28	否	已判决	判决结果：由被告浙江众泰汽车销售有限公司于本判决生效之日起三十日内支付原告上海星颂网络科技有限公司广告费1,533.28万元；由被告浙江众泰汽车销售有限公司于本判决生效之日起三十日内赔偿原告上海星颂网络科技有限公司逾期付款的利息损失(利息损失以149.40万元为本金从2018年10月1日起按中国人民银行同期同档次贷款基准利率计算至2019年8月19日止，以39.28万元为本金从2019年4月2日起按中国人民银行同期同档次贷款基准利率计算至2019年8月19日止，以1,533.28万元为本金从2019年8月20日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至款项付清之日止)。
上海星颂网络科技有限公司	广告合同纠纷	827.84	否	已判决	判决结果：一、由被告浙江众泰汽车销售有限公司于本判决生效之日三十日内支付原告上海星颂网络科技有限公司广告费800.00万元，并支付逾期付款违约金(以800.00万元为基数自2018年11月30日起至2019年8月19日止按照中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率计算，自2019年8月20日起至款清之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算)；由被告浙江众泰汽车销售有限公司于本判决生效之日起三十日内支付原告律

					师代理费25.00万元。
锦丰科技（深圳）有限公司	买卖合同纠纷	2,160.00	是	强制执行	判决结果：支付原告B11B货款2,100.00万元。2019年12月至2020年4月每月月底前支付350.00万元；2020年5月月底前支付360.00万元。目前强制执行货款210.00万元及违约金50.00万元，执行费8.90万元。
锦丰科技（深圳）有限公司	买卖合同纠纷	785.89	是	已判决	判决结果：被告杭州益维汽车工业有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告剩余货款217.75万元及利息损失（以217.75万元为本金，自2018年12月27日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至实际付清之日止）；被告于判决之日起十日内支付原告模具款260.93万元，未供货货款37.21万元，原材料及半成品经济损失270.00万元。

注：受公司债务危机影响，报告期公司作为被告/申请人发生的诉讼仲裁共489起，主要涉及借款合同纠纷、买卖合同纠纷、承揽定做合同纠纷、广告运输合同纠纷、劳动人事纠纷等，累计金额30.42亿元。除上述金额重大的诉讼外，截至审计报告日，和解或调解结案合计168起，管辖异议13起，撤诉及中止审理17起，取得判决书或其他生效法律文书的154起，待开庭及审理中的137起，未决诉讼总金额约为19.08亿元。

### 3. 买方保理业务

1) 2019年4月2日，本公司二级子公司众泰制造与招商银行股份有限公司杭州分行（以下简称“招商银行杭州分行”）签订编号为《571XY201900717603》号付款代理合作协议，双方共同约定，招商银行杭州分行作为众泰制造保理商，为众泰制造提供在其授信额度内提供信用支持，针对供应商办理的买方保理的应收账款，众泰制造陈述和保证，众泰制造授权招商银行杭州分行根据付款明细在付款日直接扣划其账户资金完成支付，若众泰制造未根据《代理付款明细表》按期对外支付，则招商银行杭州分行占用众泰制造的买方保理授信额度，履行核准付款/担保付款责任。截至审计报告日，对外担保1.4亿元已解除。

2) 2019年12月10日，本公司三级子公司湖南江南制造之分公司湖南江南汽车制造有限公司重庆分公司（以下简称“江南重庆分”）的供应商重庆众泰汽车工业有限公司（以下简称“重庆工业”）与重庆银行股份有限公司（以下：“重庆银行”）签订编号为《2019年重银璧山支质字第1617号》最高额质押合同，合同约定在2019年12月10日至2020年12月09日，将重庆工业对江南重庆分销售产生的应收账款5,000万元质押给重庆银行，江南重庆分在签收回执中承诺在合同约定时间履行付款责任。截至审计报告日，该款项尚未到期。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### （一）期后逾期未付事项

- 截至审计报告日，公司逾期未付2019年的短期借款金额为26,754.38万元，逾期未付2019年的一年内到期的长期借款金额为29,600.00万元。
- 截至审计报告日，公司逾期未付2019年的应付票据金额为35,245.50万元。

## （二）期后质押事项

1.2020年3月16日，本公司三级子公司湖南江南制造之分公司星沙厂与华融湘江银行股份有限公司湘潭分行签订编号为《华银潭（汇丰支）最质字（2020）年第（002）号》最高额抵押合同，合同约定以应收新能源汽车补贴资金107,552.57万元质押为最高额债权本金49,965.00万元提供担保。担保期限为2020年3月16日至2022年3月15日。

2.2020年5月2日，本公司三级子公司湖南江南制造与浙商银行股份有限公司金华永康支行、中国银行股份有限公司永康市支行、中国建设银行股份有限公司永康支行、浙江永康农村商业银行股份有限公司（以下简称“质权人”）签订权利质押合同，为了确保公司与上述质权人签订的编号《（20301000）浙商银团借字（2019）第12800号》的《众泰汽车股份有限公司人民币30亿元流动资金银团借款合同》（以下简称“主合同”）的切实履行，保障质权人债权的实现，江南制造自愿以江南制造应收新能源汽车补贴资金12,306.00万元、星沙厂应收新能源汽车补贴资金84,981.00万元、湖南江南汽车制造有限公司金坛分公司应收新能源汽车补贴资金21,267.00万元、湖南江南汽车制造有限公司浙江分公司应收新能源汽车补贴资金112,451.00万元质押给质权人，为公司与质权人依主合同所形成的债务提供质押担保。

## 十六、其他重要事项

### 1、债务重组

本期营业外支出-债务重组损失金额为5,919,868.14元，系公司三级子公司众泰汽车销售有限公司本期因经销商退网发生的结算损失。

### 2、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

无

#### （2）其他资产置换

无

### 3、年金计划

无

### 4、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

## 5、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据附注三、(三十四)所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据,本公司的经营及策略均以一个整体运行,向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此,管理层认为本公司仅有一个经营分部,本公司无需编制分部报告。

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 7、其他

### (1) 借款费用

无。

### (2) 外币折算

计入当期损益的汇兑损失为98,570.27元。

### (3) 租赁

#### 1.融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

#### 2.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物	205,395,620.08	212,169,259.71
机器设备		102,713,347.39
运输工具	2,120,077.59	2,702,615.19
合计	<u>207,515,697.67</u>	<u>317,585,222.29</u>

#### 3.融资租赁承租人

无。

#### 4.经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	41,032,939.55
1-2年(含2年)	24,477,248.52
2-3年(含3年)	14,499,526.05
3年以上	14,400,000.00
合计	<u>94,409,714.12</u>

#### 5.披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	184,308,053.89	100.00%			184,308,053.89	278,793,706.51	100.00%	2,056,532.87		276,737,173.64
其中：										
合并范围内关联方组合	184,308,053.89	100.00%			184,308,053.89	276,513,267.37	99.18%			276,513,267.37
补贴款组合										
账龄组合						2,280,439.14	0.82%	2,056,532.87	90.18%	223,906.27
合计	184,308,053.89	100.00%			184,308,053.89	278,793,706.51	100.00%	2,056,532.87		276,737,173.64

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 1：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)			
1-2 年 (含 2 年)	55,601,015.74		
2-3 年 (含 3 年)	68,495,056.78		
3-4 年 (含 4 年)	60,211,981.37		
合计	184,308,053.89		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 至 2 年	55,601,015.74
2 至 3 年	68,495,056.78
3 年以上	60,211,981.37
3 至 4 年	60,211,981.37
合计	184,308,053.89

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,056,532.87	-104,131.51		1,952,401.36		
合计	2,056,532.87	-104,131.51		1,952,401.36		

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
长账龄应收款	1,952,401.36

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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	143,634,824.54	77.93%	
单位二	40,673,229.35	22.07%	
合计	184,308,053.89	100.00%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,403,275,214.48	3,524,837,749.79
合计	6,403,275,214.48	3,524,837,749.79

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩补偿款	2,028,473,948.22	2,028,473,948.22
往来单位款等	4,374,653,075.05	1,497,010,617.02
职工借款及备用金	167,479.17	61,463.70
押金保证金		20,000.00
合计	6,403,294,502.44	3,525,566,028.94

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	728,279.15			728,279.15
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-110,897.47			-110,897.47
本期转销	598,093.72			598,093.72
2019 年 12 月 31 日余额	19,287.96			19,287.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,586,453,824.68
1 至 2 年	2,760,658,500.76
2 至 3 年	56,000,400.00
3 年以上	181,777.00
5 年以上	181,777.00
合计	6,403,294,502.44

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其他应收款坏账准备	728,279.15	-110,897.47		598,093.72		19,287.96
合计	728,279.15	-110,897.47		598,093.72		19,287.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
长账龄其他应收款	598,093.72

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	业绩补偿款	2,028,473,948.22	1-2 年	31.68%	
单位二	往来单位款	891,454,404.66	1 年以内	13.92%	
单位三	往来单位款	780,000,000.00	1 年以内	12.18%	
单位四	往来单位款	617,638,205.10	2 年以内	9.65%	
单位五	往来单位款	607,438,116.00	1 年以内	9.49%	
合计	--	4,925,004,673.98	--	76.92%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,814,395,586.43		13,814,395,586.43	13,034,609,836.46		13,034,609,836.46
合计	13,814,395,586.43		13,814,395,586.43	13,034,609,836.46		13,034,609,836.46

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
铁牛车身	860,210,443.36					860,210,443.36	
金大门业	70,077,953.75					70,077,953.75	
杭州宝网	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海飞众	221,460,000.00					221,460,000.00	
永康汽车	11,600,000.00					11,600,000.00	
金马科技	261,861,439.35	161,185,749.97				423,047,189.32	
黄山鸿宇	1,000,000.00	18,600,000.00				19,600,000.00	
众泰传动		600,000,000.00				600,000,000.00	
合计	13,034,609,836.46	779,785,749.97				13,814,395,586.43	

## (2) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,552,757.86	13,204,437.30	180,751,281.00	173,946,996.62
其他业务	6,712,963.46	6,709,311.41		
合计	20,265,721.32	19,913,748.71	180,751,281.00	173,946,996.62

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,580,978.43	
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）	46,085,431.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,786,488.98	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-10,235,050.72	
债务重组损益	-5,919,868.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,422,306.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	313,957.24	
减：所得税影响额	-666,452.80	
少数股东权益影响额	22,167.55	
合计	-59,166,084.53	--

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	-93.46%	-5.52	-5.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-92.96%	-5.49	-5.49

## 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

## 第十三节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。

董事长：金浙勇

---

众泰汽车股份有限公司

二〇二〇年六月