



中通客车股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 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。

公司负责人宓保伦、主管会计工作负责人王翠萍及会计机构负责人(会计主管人员)赵立民声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	13
第五节重要事项	25
第六节股份变动及股东情况	35
第七节优先股相关情况	41
第八节可转换公司债券相关情况	42
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第十节公司治理	49
第十一节公司债券相关情况	55
第十二节财务报告	56
第十三节备查文件目录	202

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	中通客车股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	中通客车股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 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	中通客车	股票代码	000957
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中通客车股份有限公司		
公司的中文简称	深圳证券交易所		
公司的外文名称（如有）	ZHONGTONG BUS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHONGTONG BUS CO.,LTD		
公司的法定代表人	宓保伦		
注册地址	山东省聊城市经济开发区黄河路 261 号		
注册地址的邮政编码	252000		
办公地址	山东省聊城市经济开发区黄河路 261 号		
办公地址的邮政编码	252000		
公司网址	www.zhongtong.com		
电子信箱	zhongtong0957@zhongtong.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王翠萍	赵磊
联系地址	山东省聊城市经济开发区黄河路 261 号	山东省聊城市经济开发区黄河路 261 号
电话	0635-8322613	0635-8322765
传真	0635-8322166	0635-8328905
电子信箱	wangcuiping@zhongtong.com	www_957@163.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000163080447D
--------	--------------------

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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	路清、张超

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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	4,407,596,309.52	6,741,281,369.40	-34.62%	6,078,590,590.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,523,677.13	33,071,857.49	-28.87%	36,571,256.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-227,434,192.82	-79,474,494.33	-186.17%	6,751,427.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	291,210,770.09	1,035,126,764.65	-71.87%	-747,113,184.03
基本每股收益（元/股）	0.0397	0.0558	-28.85%	0.0617
稀释每股收益（元/股）	0.0397	0.0558	-28.85%	0.0617
加权平均净资产收益率	0.86%	1.22%	-0.36%	1.33%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	10,486,498,293.02	12,070,492,594.77	-13.12%	12,247,211,071.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,771,537,148.76	2,738,757,814.17	1.20%	2,711,101,920.71

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	4,407,596,309.52	6,741,281,369.40	无

营业收入扣除金额（元）	140,661,353.39	101,541,855.15	无
营业收入扣除后金额（元）	4,266,934,956.13	6,639,739,514.25	无

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	1,040,997,942.32	1,311,077,696.61	901,501,297.14	1,154,019,373.45
归属于上市公司股东的净利润	3,856,194.08	13,645,432.52	-6,337,405.56	12,359,456.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,218,638.13	8,821,925.19	-43,128,360.87	-190,909,119.01
经营活动产生的现金流量净额	802,590,443.34	-180,428,999.23	81,257,662.16	-412,208,336.18

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	241,750,164.23	98,226.17	300,738.88	
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）	38,033,365.58	113,562,926.70	39,585,104.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、		15,125,168.75	-3,697,240.17	

衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,262,060.26	3,883,664.74	-1,106,450.54	
减：所得税影响额	42,291,238.33	20,123,634.54	5,262,322.84	
合计	239,754,351.74	112,546,351.82	29,819,829.41	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

公司主要以客车为主兼顾零部件产品的开发、制造和销售。客车产品涵盖从5米到18米不同系列各种档次，用途主要为公路、公交、旅游、团体、校车等细分市场。公司经营以订单为主线，实施客户化定制。销售模式以直销为主，经销为辅。坚持国内和国际两个市场发展。

客车行业易受国家政策的影响，易出现政策性波动。由于当前国家补贴政策对国内新能源客车的逐步退坡，客车行业总体处于逐步下滑阶段，公司在行业内排名靠前，属于客车行业主流企业。

（一）宏观经济形势、行业周期及关键数据分析：

2020年我国汽车产销量同比小幅下降，随经济稳定回升，消费需求加快恢复，2021年将实现恢复性正增长，汽车销量有望超过2600万辆，同比增长4%。其中，电动化、智能化、网联化、数字化加速推进汽车产业转型升级，新能源汽车市场也将从政策驱动向市场驱动转变。

（二）国内细分市场的产业政策及主要法规情况

1、市场准入

序号	发布时间	名称	发布部门	内容简介
1	2018.11.27	《道路机动车辆生产企业及产品准入管理办法》	工信部	工业和信息化部令第50号
2	2020.7.24	《新能源汽车生产企业及产品准入管理规定》	工信部	工业和信息化部令第54号
3	2012.8.1	《专用校车生产企业及产品准入管理规则》	工信部	工业和信息化部公告2012年第25号
4	2020.10.20	《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》（国办发〔2020〕39号）	国务院办公厅	推动新能源汽车产业高质量发展，加快建设汽车强国

2、新能源汽车

序号	发布时间	名称	发布部门	内容简介
1	2019.3.26	《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2019〕138号）	财政部 科技部 工信部 发改委	优化技术指标，坚持“扶优扶强”；完善补贴标准，分阶段释放压力；完善清算制度，提高资金效益；营造公平环境，促进消费使用
2	2019.5.8	《关于支持新能源公交车推广应用的通知》（财建〔2019〕213号）	财政部 工信部 交通运输部 发改委	促进公共交通领域消费，推动公交行业转型升级，加快公交车新能源化
3	2020.4.23	《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2020〕86号）	财政部 科技部 工信部 发改委	延长补贴期限，平缓补贴退坡力度和节奏；适当优化技术指标，促进产业做优做强；完善资金清算制度，调整补贴方式，开展燃料电池汽车示范应用提高补贴精

				度
4	2020.9.16	《关于开展燃料电池汽车示范应用的通知》（财建〔2020〕394号）	财政部 工信部 科技部 发改委 国家能源局	燃料电池汽车的购置补贴政策,调整为燃料电池汽车示范应用支持政策,对符合条件的城市群开展燃料电池汽车关键核心技术产业化攻关和示范应用给予奖励,形成布局合理、各有侧重、协同推进的燃料电池汽车发展新模式。

3、公交都市：

序号	发布时间	名称	发布部门	内容简介
1	2016.7.25	《城市公共交通“十三五”发展纲要》，交运发〔2016〕126号	交通部运输服务司	“十三五”期，交通运输部将开展“公交都市”建设专项行动，在地市级以上城市全面推进“公交都市”建设。通过5年左右的建设，实现中心城区500米上车，城市交通绿色出行比例达到75%以上。在“公交都市”建设过程中，还将积极推进新能源城市公交车的推广应用，推动利用“互联网+城市公交”发展，创新发展各类新型服务模式。

4.燃油标准、排放标准

大中轻型客车（柴油车）目前执行国五标准，2021年7月1日执行国六标准；大中轻型客车（汽油车）目前执行国四标准。

（三）汽车出口政策现状：规范汽车出口管理，提高贸易便利化水平

出台时间	出台部门	政策名称	核心要点
2016.5.5	国务院	《关于促进外贸回稳向好的若干意见》	1. 充分发挥出口信用保险作用和支持外贸企业融资； 2. 完善出口退税政策,对内燃发动机等汽车产品按“征多少退多少”的原则退税,确保及时足额退税； 3. 进一步提高贸易便利化水平和规范部分涉企收费,改善通关条件,降低平均查验率,推进“单一窗口建设”和无纸化通关作业,对进出口环节的收费加强监管和创新改革。
2016.12.26	商务部	《对外贸易发展“十三五规划”》	明确了“五个优化”和“五个转变”的发展目标,在主要任务和措施中,提出“加快建立汽车出口产品服务体系”,“加快推进国际经营网络建设”,“提升一带一路沿线国家贸易合作水平”,“加快培育外贸竞争新优势”等一系列规划措施,为汽车贸易发展指引方向。

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
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化

无形资产	无重大变化
在建工程	本报告期新能源升级改造项目投入所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

（一）研发团队

公司拥有行业一流的产品与技术研发团队，具有优秀的项目管理和技术评估团队，可有效开展先进客车产品开发、核心技术研究、项目管理、试验验证、质量控制等工作。目前公司拥有核心研发人员685名，占公司总人数的比例为14.94%。公司还拥有“博士后科研工作站”、“山东省院士工作站”、“国家认定企业技术中心”、“国家高新技术企业”等科研平台，组建了“山东省新能源客车安全与节能技术重点实验室”、“山东省新能源汽车动力与控制工程中心”、“山东省客车工程技术研究中心”等科研创新平台。公司试验中心通过中国合格评定国家认可委员会批准成为“国家认可实验室（CNAS）”。公司被工业和信息化部认定为“国家级工业设计中心”，成为客车行业仅有的两个国家级工业设计中心之一。

（二）研发投入

报告期内，公司研发支出3.06亿元，占营业收入的比例为6.94%，在同行业中居于较高水平。公司的研发投入主要用于新产品开发、先进技术研究等方面。报告期内公司持续围绕新能源、智能化、网联化等领域开展技术研究，在新能源、节能、安全等技术研究及应用方面继续保持国内领先水平。

（三）研发成果

公司专注于客车领域关键技术的自主研发，积极打造高效创新生态，围绕关键产品和关键技术实行产品经理和技术带头人制度，通过多年来的自主研发和系统的技术创新，推动了公司整车产品实现电动化、智能化、安全、可靠、节能、舒适、环保，公司围绕全生命周期整车成本降低及价值最优，在节能与新能源客车高效动力系统、动力电池集成与管理、整车控制与节能等方面取得重大突破，为提高公司产品市场占有率奠定坚实基础。

1、节能技术：公司综合运用整车热管理技术、动力系统优化匹配技术、轻量化技术、空气动力学、制动能量回收等新技术，实现整车能耗降低，整车能耗指标达到国际领先水平。

2、安全技术：公司研发并综合利用自动紧急制动系统AEBS、油门误踩防护系统、碰撞缓解制动系统、360度环视预警系统、碰撞吸能系统等多种主被动安全技术，大幅提升整车安全性。建立集成式和独立式液冷电池控制策略，解决电池高温问题；并实现了动力电池24h监控，提高了整车的安全性。

3、可靠性技术：公司严格实施正向产品研发流程，加强前期策划和过程控制，对关键节点实施质量门控制，对关键部件优选国际一流供应商，实施可靠性设计，产品和零部件经过可靠性试验验证通过后方可投向市场，确保产品可靠性居行业领先水平。

4、舒适性技术：公司聘请国际一流专家，从震动与噪声（NVH）、平顺性与操纵稳定性（R&H）、人机工程学（Ergonomics）等多方面提升产品的驾乘舒适性，

5、环境健康技术：公司通过对原材料、生产工艺进行优化提升、对可触摸材料进行防菌抑菌、加强在抗电磁干扰等事关驾乘人员身心健康方面开展技术研究，使得车内空气质量及电磁环境明显提升，车内刺激性气味消除，甲醛含量大幅低于国家标准，车内电器零部件辐射骚扰水平居于行业领先水平。

（四）技术资源合作

公司与清华大学、北京理工大学、华中科技大学、同济大学、中国汽车技术研究中心、中国科学院等国内知名高校和科研院所建立产学研合作关系，集中优势资源做研发，提升了公司技术水平和创新能力。

截止目前，公司已获得国家科技进步二等奖、山东省科技进步一等奖、首届省长杯工业设计大赛金奖、交通运输协会科技进步特等奖等国内外奖项30多项，为公司科技的持续发展和承接国家、省市重特大项目提供了保障。

截至2020年6月底，公司共参与40项国家、行业、地方及团体标准的制定工作，其中27项已经发布；公司作为标准起草人参与编写的《电动客车安全要求》国家强制标准于2020年上半年发布。

（五）产业链协同配套

公司建立了完善的供应链体系，外购零部件主要品牌有潍柴、法士特、汉德、宁德时代、精进、宝钢、海康威视、福耀、长江等国内知名品牌，以及康明斯、采埃孚、威伯科、克诺尔、米其林、普利司通、艾里逊、福伊特、大陆、阿克苏、立邦等国际知名品牌。公司与潍柴等企业建立了战略合作关系，通过与知名零部件企业发展战略合作，不仅实现了降本增效，更为公司整车高端化提供了强有力的零部件品牌支撑；同时拓宽了双方合作范围，从联合开发到前瞻性技术研究开展全面合作。

除了外购零部件，公司也发展了自身零部件产业，主要零部件有空调、座椅、部分内饰件、全承载车架等产品。

公司秉承“持续改进，精益求精”的质量理念，持续引进国内外优质零部件供应商，发展和培育企业的核心零部件供应商，不断优化供应商体系，打造高质量的供应链管理体系，为公司持续发展和竞争力持续提升提供强有力的保障。

（六）市场营销

公司专注生产销售客车五十年，拥有较为稳定的客户群体和战略合作伙伴，产品覆盖全国所有省市及海外100多个国家和地区。具有代表性的国家主要包括中东地区：沙特、约旦等国家；非洲：莫桑比克、津巴布韦、赞比亚等国家；美洲：厄瓜多尔、墨西哥等国家；大洋洲：澳大利亚、新西兰等国家；欧洲：以奥地利、葡萄牙等国家为代表；亚洲：主要为韩国、菲律宾等国家；北方：主要为俄罗斯、哈萨克斯坦等国家。目前公司在国内共有合约经销商108家，覆盖所有省份及重点城市。持续优化服务网络，全国设有506家服务站，涵盖新能源服务站、中心站、特约服务站、授权服务站以点带面的层级模式服务网络布局，基本达到全方位、无盲区的服务需求。配件发货及时性是市场服务的重点，中通客车秉承“用户至上、快速反应”的服务理念，以践行“客户满意是我们的宗旨”为己任，全心全意的为中通客户提供满意的服务。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年受新冠疫情等因素影响，客车市场需求下降，根据中国客车信息统计网数据，国内客车行业整体销量同比下滑 26.7%，竞争进一步加剧。公司全年完成销售客车 10,466 辆，实现营业收入 44 亿元，净利润 2352 万元。同比分别下降 30.4%、34.62%、28.87%。

报告期内，市场占有率和行业位次继续保持稳定。技术创新能力进一步增强，获国家第二批工业产品绿色设计示范企业、国家科学进步二等奖、获得轻型客车生产资质，通过了高新技术企业复评。全年共计申报 50 项专利，获得授权 35 项，其中发明专利授权 8 项。

新产品新技术取得突破。采用正向研发流程，强化产品的精准定位和目标市场的开发。先后完成新大巴 H12、睿通 V60、医疗专用车的设计、完善了新 N 系公交产品。自主掌握智能网联客车新型多项核心技术。2020 年 12 月 25 日，中通客车正式获颁聊城市首张智能网联汽车测试牌照，实现 L4 级无人驾驶车辆在公开道路上示范运行。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

1、公司经营以订单为主线，实施客户化定制。销售模式以直销为主，经销为辅。报告期内公司经营模式没有发生重大变化。

2、公司母公司现有产能为年产 2 万辆，目前能够满足市场的需求。

报告期内整车制造生产经营情况

√ 适用 □ 不适用

整车产品产销情况

单位：辆

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按车型类别						
大型客车	4145	5252	-21.08%	3987	5391	-26.04%
中型客车	3848	7434	-48.24%	4137	7233	-42.80%
轻型客车	2235	2510	-10.96%	2342	2414	-2.98%
按区域						
境内地区	8353	12557	-33.48%	7992	12247	-34.74%
境外地区	1875	2639	-28.95%	2474	2791	-11.36%
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，受新冠疫情和行业采购周期的影响，公司销量下降，特别是以公交市场为主的中型车下降较多。

零部件配套体系建设情况

公司建立了完善的供应链体系，外购零部件主要品牌有潍柴、法士特、汉德、宁德时代、精进、宝钢、

海康威视、福耀、长江等国内知名品牌，以及康明斯、采埃孚、威伯科、克诺尔、米其林、普利司通、艾里逊、福伊特、大陆、阿克苏、PPG等国际知名品牌。公司与潍柴等企业建立了战略合作关系，通过与知名零部件企业发展战略合作，不仅实现了降本增效，更为公司整车高端化提供了强有力的零部件品牌支撑；同时拓宽了双方合作范围，从联合开发到前瞻性技术研究开展全面合作。

除了外购零部件，公司也发展了自身零部件产业，主要零部件有空调、座椅、部分内饰件、全承载车架等产品。

公司秉承“持续改进，精益求精”的质量理念，持续引进国内外优质零部件供应商，发展和培育企业的核心零部件供应商，建立紧密的战略合作伙伴关系，深入推进供应链体系建设提升，为公司持续发展和竞争力持续提升提供强有力的保障。

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源客车整车	20000 辆	4888	4856	2,473,865,950.86

新能源汽车补贴收入情况

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

新能源产销量

车辆类型	销量（辆）			产量（辆）		
	2020年	2019年	累计同比增加（%）	2020年	2019年	累计同比增加（%）
纯电动	4,693	7226	-35.05%	4,724	7,282	-35.13%
插电式	68	165	-58.79%	68	164	-58.54%
燃料电池	95	735	-87.07%	96	735	-86.94%
合计	4,856	8126	-40.24%	4,888	8,181	-40.25%

新能源收入及补贴

车辆类型	收入（万元）	新能源补贴金额（万元）	新能源补贴金额占比（%）
纯电动	222,906.85	24,324	10.91%
插电式	5,495.14	157	2.85%
燃料电池	18,984.60	0	0.00%
合计	247,386.59	24,481	9.90%

2020年新能源政策分析

2020年4月23日，财政部、工业和信息化部、科技部和发展改革委公布《四部委关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，《通知》除继续免征购置税外，明确在未来两年平缓新能源汽车补贴退坡力度，并支持“车电分离”等新型商业模式发展。

《通知》中提出，城市公交、道路客运、出租（含网约车）、环卫、城市物流配送、邮政快递、民航机场以及党政机关公务领域的车辆2020年补贴标准不退坡；2021-2022年分别在上一基础上退坡10%、20%，原则上每年补贴规模上限约200万辆。

《通知》的出台，新能源汽车行业最核心的政策落地，消除了未来两年政策的不确定性，有利于稳定市场预期。

将新能源汽车推广应用财政补贴政策实施期限延长至2022年底，虽然短期抢装力度可能一定程度上减弱，但是长期来看，补贴退坡延缓将在当前背景下进一步刺激新能源汽车消费需求的提升。

从补贴政策内容分析来看，公共交通领域新能源客车、特斯拉国产产业链、燃料电池等方向将一定程度上受益于新补贴政策。

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

	2020 年		2019 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	4,407,596,309.52	100%	6,741,281,369.40	100%	-34.62%
分行业					
客车制造业	4,407,596,309.52	100.00%	6,741,281,369.40	100.00%	-34.62%
分产品					
客车	4,235,507,536.27	96.10%	6,575,067,146.95	97.53%	-35.58%
其他	172,088,773.25	3.90%	166,214,222.45	2.47%	3.53%
分地区					
国内	3,348,575,006.36	75.97%	5,577,638,849.75	82.74%	-39.96%
国外	1,059,021,303.16	24.03%	1,163,642,519.65	17.26%	-8.99%

(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						
客车制造业	4,407,596,309.52	3,763,938,667.90	14.60%	-34.62%	-33.85%	-0.99%
分产品						

客车	4,235,507,536.27	3,656,786,070.15	14.38%	-35.58%	-34.29%	-0.98%
其他	172,088,773.25	107,152,597.75	21.64%	3.53%	-13.99%	-3.41%
分地区						
国内	3,348,575,006.36	2,868,256,981.75	14.34%	-39.96%	-39.23%	-1.04%
国外	1,059,021,303.16	895,681,686.15	15.42%	-8.99%	-7.68%	-1.20%

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	2020 年	2019 年	同比增减
客车制造业	销售量	量	10,466	15,038	-30.40%
	生产量	量	10,228	15,196	-32.69%
	库存量	量	457	695	-34.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期受外部环境影响，公司产销量等指标均下滑幅度较大。

(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	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
客车制造业	原材料	3,445,656,748.23	91.54%	5,315,803,308.32	93.42%	-35.18%
客车制造业	人工	197,169,804.70	5.24%	243,998,367.80	4.29%	-19.19%
客车制造业	制造费用	121,112,114.96	3.22%	130,187,188.10	2.29%	-6.97%
分行业	合计	3,763,938,667.90	100.00%	5,689,988,864.22	100.00%	-33.85%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
客车	原材料	3,342,179,139.85	88.79%	5,197,313,631.34	91.34%	-35.69%
客车	人工	194,567,148.02	5.17%	239,464,940.30	4.21%	-18.75%

客车	制造费用	120,039,782.28	3.19%	128,630,110.63	2.26%	-6.68%
其他	原材料	103,477,608.38	2.75%	118,681,224.64	2.09%	-12.81%
其他	人工	2,602,656.69	0.07%	4,533,427.50	0.08%	-42.59%
其他	制造费用	1,072,332.69	0.03%	1,365,529.82	0.02%	-21.47%
分产品	合计	3,763,938,667.90	100.00%	5,689,988,864.22	100.00%	-33.85%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本集团合并财务报表范围包括聊城中通轻型客车有限公司、山东通盛制冷设备有限公司、新疆中通客车有限公司、中通客车（香港）有限公司、沈阳中通通达商贸有限公司、北京中通通达汽车商贸有限公司、哈尔滨市中通客车销售有限公司、山东中通客车销售有限公司、成都蜀风汽车销售有限公司、深圳鹏通汽车销售有限公司、广州鹏通汽车销售有限公司、青岛中通兴华汽车销售服务有限公司和青岛中通客车销售服务有限公司等13家公司。与上年相比，本年度因新设增加青岛中通兴华汽车销售服务有限公司1家公司。

(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）	1,026,721,126.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.29%
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	客户一	492,612,984.54	11.18%
2	客户二	128,028,318.58	2.90%
3	客户三	123,539,823.01	2.80%
4	客户四	172,457,522.12	3.91%
5	客户五	110,082,477.88	2.50%
合计	--	1,026,721,126.13	23.29%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,087,595,883.04
-----------------	------------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.90%
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	供应商一	602,630,317.90	16.01%
2	供应商二	179,388,415.07	4.77%
3	供应商三	119,620,344.49	3.18%
4	供应商四	98,039,016.01	2.60%
5	供应商五	87,917,789.58	2.34%
合计	--	1,087,595,883.04	28.90%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	288,823,144.05	406,430,728.97	-28.94%	主要是营业收入下降所致。
管理费用	184,014,200.06	147,404,615.21	24.84%	主要是职工薪酬增加所致
财务费用	128,959,706.43	79,194,178.49	62.84%	主要是汇兑损失增加所致
研发费用	229,817,777.82	252,145,662.85	-8.86%	无重大变化

4、研发投入

适用 不适用

公司的研发投入主要用于新产品开发、先进技术研究等方面。报告期内公司持续围绕新能源、智能化、轻量化等领域开展技术研究，在新能源、节能、安全等技术研究及应用方面继续保持国内领先水平。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	685	633	8.21%
研发人员数量占比	14.95%	10.00%	4.95%
研发投入金额（元）	305,716,667.93	305,683,819.29	0.01%
研发投入占营业收入比例	6.94%	4.53%	2.41%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入	0.00%	0.00%	0.00%

的比例			
-----	--	--	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,793,867,262.38	6,747,307,313.52	-14.13%
经营活动现金流出小计	5,502,656,492.29	5,712,180,548.87	-3.67%
经营活动产生的现金流量净额	291,210,770.09	1,035,126,764.65	-71.87%
投资活动现金流入小计	51,184,116.72	4,051,124.91	1,163.45%
投资活动现金流出小计	44,050,642.40	309,218,988.84	-85.75%
投资活动产生的现金流量净额	7,133,474.32	-305,167,863.93	102.34%
筹资活动现金流入小计	2,180,914,308.41	2,716,299,300.00	-19.71%
筹资活动现金流出小计	2,663,914,570.88	3,403,810,261.07	-21.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-483,000,262.47	-687,510,961.07	-29.75%
现金及现金等价物净增加额	-199,074,425.20	42,357,865.05	-569.98%

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

经营活动产生的现金流量净额减少，主要是报告期内销售商品或者提供劳务现金流入下降。

投资活动产生的现金流量净额增加，主要是去年同期增加固定资产和无形资产支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是报告期内偿还银行借款增加所致。

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

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	-6,751,696.14	-27.18%	主要是合营企业及联营企业的投资损失所致	否
公允价值变动损益		0.00%		否
资产减值	-41,829,101.57	-168.37%	主要是计提应收账款坏账准备和存货跌价准备影响	否
营业外收入	5,461,228.92	21.98%	主要是财政拨款所致。	否

营业外支出	1,344,226.55	5.41%	无重大影响。	否
资产处置收益	241,683,722.12	972.84%	主要是公司老厂区处置收益所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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

单位：元

	2020 年末		2020 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	1,482,754,669.79	14.14%	1,958,061,628.23	16.22%	-2.08%	主要是银行存款减少所致
应收账款	3,558,030,786.11	33.93%	3,456,521,904.03	28.64%	5.29%	主要是新能源国补资金到位所致。
存货	588,965,555.66	5.57%	560,430,850.42	4.64%	0.93%	无重大变化
投资性房地产	13,702,595.54	0.13%	14,186,589.74	0.12%	0.01%	无重大变化
长期股权投资	4,398,419.21	0.04%	11,150,115.35	0.09%	-0.05%	无重大变化
固定资产	1,090,578,659.54	10.40%	1,218,740,119.18	10.10%	0.30%	无重大变化
在建工程	28,951,363.16	0.28%	21,516,045.56	0.18%	0.10%	无重大变化
短期借款	1,421,587,472.24	13.56%	1,556,779,958.90	12.90%	0.66%	无重大变化
长期借款	776,000,000.00	7.40%	697,000,000.00	5.77%	1.63%	主要是本期借款增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	300,000.00							300,000.00
上述合计	300,000.00							300,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,128,555,128.91	保证金、司法冻结款等
应收款项融资	55,701,500.00	票据质押
应收账款	2,356,129,060.92	质押借款
无形资产	221,024,994.92	抵押借款
合计	3,761,410,684.75	—

五、投资状况**1、总体情况**

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该资产 为上市公司 贡献的净 利润(万元)	出售对公司 的影响(注3)	资产出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	资产出售定价 原则	是否 为关 联交 易	与交易对 方的关联 关系(适 用关联交 易情形)	所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户	所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移	是否按计划 如期实施, 如未按计划 实施,应当 说明原因及 公司已采取 的措施	披露日期	披露索引
聊城市自然资源和规划局	本公司位于建设东路的旧厂区土地、房产、附属物及构筑物	2020年8月24日	32,439.12	20,533.59	本次出售,仅增加本报告期营业外收入,对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。	873.66%	经聊城市信远土地房地产资产评估有限公司评估、聊城市光明房屋拆迁服务中心核算、山东泰源会计师事务所有限公司审计。	否	不适用	是	是	已按照交易合同交付产权并收到款项22,000.00万元	2020年07月28日	详见巨潮资讯网《关于旧厂区土地使用权及地上附属物被政府收储的公告》(编号:2020-037)

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
新疆中通客车有限公司	子公司	客车生产、大修，汽车配件、机电产品销售	49,000,000.00	120,428,919.55	40,325,290.02	3,192,304.47	-9,256,976.15	-9,412,977.99
山东通盛制冷设备有限公司	子公司	汽车空调、船舶空调机其他制冷设备、汽车电子零部件的研发、生产、销售"	31,000,000.00	170,174,693.32	74,871,880.35	224,620,208.69	25,474,433.27	21,967,370.27
中通客车(香港)有限公司	子公司	商品贸易	7,886.00	138,106,110.70	-17,649,766.08	949,089,970.82	-2,374,668.75	-1,982,848.40
聊城中通轻型客车有限公司	子公司	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务	100,200,000.00	758,988,307.00	149,181,626.84	572,496,611.66	-889,714.59	87,859.70

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、新疆中通客车有限公司是本公司全资子公司。该公司产品主要以中低档客车为主，受地域环境和行业发展趋势等因素的影响，收入和利润水平逐年下降。
- 2、山东通盛制冷设备有限公司是本公司的全资子公司。该公司经营正常，业绩无重大变化。
- 3、中通客车（香港）有限公司是本公司的全资子公司。该公司本报告期计提应收类减值，导致本年利润较上年有所下降。
- 4、聊城中通轻型客车有限公司是本公司全资子公司。该公司经营正常，受疫情影响及处于转型期，收入及利润较上年有所下降。

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) 2021年经营计划

2021年，国民经济将延续稳健复苏态势。受宏观经济、新冠疫情的不确定性、新能源补贴逐步退出、多样化出行等多重因素的叠加影响，客车行业总体需求量将继续萎缩，行业竞争将日趋激烈。

2021年行业整体向好趋势不改：国家环境治理要求、蓝天保卫战、新旧动能转换、氢燃料市场规模化等利好政策拉动新能源车辆刚需。工业4.0、5G、人工智能等先进技术逐步渗透到客车行业中，“互联网+智能化+标准化”将成为行业发展的技术趋势。受供给侧结构改革、新发展理念影响，必然加快行业产品转型升级进程。

公司2021年经营重点措施：

1、主动开展市场结构调整，提高海外市场销售占比、提高常规车销售占比、提高一二线城市销售占比、提高大中型车辆销售占比；成立大VAN事业部，加快项目推进；

2、加大技术资源投入，加快产品技术升级，推进营销驱动向科技驱动，实现从中附加值向中高附加值转变、从中端产品向中高端产品转变、从能实现基本功能向智能化转变、从产品解决方案向整体技术解决方案转变；

3、压实七场硬仗，压实绩效与创新管理，压实预算执行，压实生产交付，压实质量保障，压实团队建设，提高组织保障能力。

（二）2020年经营计划与实际经营情况差异的情况说明

2020年，受疫情等因素影响，行业需求大幅下降，市场需求疲软。根据中国客车信息网统计数据，行业全年6米以上客车销售10.54万辆，同比下降26.7%；其中出口、校车降幅高于行业降幅，行业竞争持续加剧。

2020年，受疫情、行业总体需求大幅下降影响，导致公司经营计划与实际经营情况存在一定差异。

（三）公司面临的风险及措施

1、新冠肺炎疫情可能对客车业务发展产生不利影响

应对措施：公司将密切关注疫情发展，根据市场变化趋势，继续深耕国内外细分市场，抢抓市场机遇；持续提升产品竞争力，为市场提供整体解决方案，进一步提升市场占有率和产品附加值。

2、受新能源补贴退坡影响，新能源客车市场需求可能存在下滑风险。

应对措施：公司将深入研究新能源客车商业模式创新，强化与客户的合作深度，为市场提供适应性产品。充分抓住2021年新能源政策最后机遇期，向客户做好政策宣传，多抢订单，提升市场占有率。

3、客运市场可能继续受高铁、民航、私家车的影响，市场需求存在进一步萎缩的风险。

应对措施：加强对市场需求的研究和分析，深度理解客户需求，开发适合和引领客户运营需求的产品，加大旅团产品等盈利能力强的产品研发和推广，加快品牌、渠道、服务布局和资源投入，提升市场占有率。

4、出口市场受疫情影响、贸易摩擦、主要经济体经济下滑等，存在不确定风险。

应对措施：加强对出口市场宏观环境和贸易政策的持续关注及分析，及时制定应对策略，提前布局或采取方案；整合集团内外部资源，聚焦核心市场，关注大项目运作和过亿战略市场培育；借助手机商城，推行海外出口业务线上营销，实行“一国一策”，开展信息跟进及维护，实现出口业务稳步发展。

5、受汽车排放标准升级、原材料价格波动和国内劳动力成本上升影响，可能增加公司各项成本的风险。

应对措施：继续开展降本增效工作，加强采购、生产、销售、管理费用等关键环节的成本管控，严控费用资金占用，降低无效及长期积压；同时，通过优化设计、定额管理、规范化采购等措施降低成本。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

2020年度利润分配方案为：不进行利润分配和公积金转增。

2019年度利润分配方案为：不进行利润分配和公积金转增。

2018年度利润分配方案为：不进行利润分配和公积金转增。

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
2020 年	0.00	23,523,677.13	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	33,071,857.49	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	36,571,256.92	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2020 年公司经营环境受疫情影响业绩下滑，目前资产负债率超过 70%。为了公司的健康发展和股东的长远利益，2020 年度公司暂不进行利润分配和公积金转增股本。	未分配利润将用于公司日常生产经营和补充公司流动资金。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

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

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

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、25。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

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

本集团合并财务报表范围包括聊城中通轻型客车有限公司、山东通盛制冷设备有限公司、新疆中通客车有限公司、中通客车（香港）有限公司、沈阳中通通达商贸有限公司、北京中通通达汽车商贸有限公司、哈尔滨市中通客车销售有限公司、山东中通客车销售有限公司、成都蜀风汽车销售有限公司、

深圳鹏通汽车销售有限公司、广州鹏通汽车销售有限公司和青岛中通客车销售服务有限公司、青岛中通兴华汽车销售服务有限公司等13家公司，本年新设子公司青岛中通兴华汽车销售服务有限公司。

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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	路清、张超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	路清审计服务连续 1 年；张超审计服务连续 5 年

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

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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
本公司因部分背书转让商业承兑汇票到期后出票人未履行承兑付款义务，部分最终持票人要求本公司承担背书付款责任且提起诉讼。截至2020年12月31日，因持票人向法院提起诉讼要求本公司承担背书付款责任的涉诉金额共4,500.00万元。	4,500	否	法院尚未判决	法院尚未判决	法院尚未判决	2019年04月30日	《关于公司及全资子公司重大诉讼事项公告》(编号:2019-020)披露网站:巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

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

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
中通新能源汽车有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的企业	销售商品/提供劳务	客车及配件	市场定价	876.05	876.05	0.20%	2,100	否	银行结算	876.05	2020年04月30日	2020-021号公告：中通客车控股股份有限公司2020年日常关联交易预计公告；巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
潍柴动力股份有限公司	受同一关联方控制的企业	销售商品/提供劳务	客车及配件	市场定价	59.81	59.81	0.01%	300	否	银行结算	59.81		
扬州亚星客车股份有限公司	受同一关联方控制的企业	销售商品/提供劳务	客车配件	市场定价	410.3	410.3	0.09%	1,100	否	银行结算	410.3		
德州德工机械有限公司	受同一关联方控制的企业	销售商品/提供劳务	客车配件	市场定价	5.3	5.3	0.00%	50	否	银行结算	5.3		
潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司	受同一关联方控制的企业	销售商品/提供劳务	客车配件	市场定价	0		0.00%	200	否	银行结算	0		
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	受同一关联方控制的企业	销售商品/提供劳务	客车配件	市场定价	66.5	66.5	0.02%	400	否	银行结算	66.5		
中通汽车工业集团有限公司	控股股东	购买商品/接受劳务	底盘配件、油料等	市场定价	226.44	226.44	0.06%	500	否	银行结算	226.44		
中通新能源汽车	受同一控股股	购买商品/	配件	市场定价	333.39	333.39	0.09%	500	否	银行结算	333.39		

车有限公司	东及最终控制方控制的企业	接受劳务											
山东通洋氢能动力科技有限公司	联营企业	购买商品/接受劳务	氢燃料电池及其他配件	市场定价	2,598.12	2,598.12	0.69%	9,000	否	银行结算	2,598.12		
山东省交通工业集团控股有限公司	控股股东的第一大股东	购买商品/接受劳务	钢材	市场定价	5,765.55	5,765.55	1.53%	10,500	否	银行结算	5,765.55		
陕西法士特齿轮有限责任公司	受同一关联方控制的企业	购买商品/接受劳务	变速箱及其他配件	市场定价	2,356.95	2,356.95	0.63%	4,700	否	银行结算	2,356.95		
潍柴动力股份有限公司及其附属子公司	受同一关联方控制的企业	购买商品/接受劳务	发动机、燃料电池、车桥及其他客车配件等	市场定价	27,986.06	27,986.06	7.44%	48,500	否	银行结算	27,986.06		
山东汽车制造有限公司	受同一关联方控制的企业	购买商品/接受劳务	客车配件	市场定价	1,044.02	1,044.02	0.28%	0	是	银行结算	1,044.02		
合计				--	--	41,728.49	--	77,850	--	--	--	--	--
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）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股东上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定，在追求经济效益的同时，注重认真履行对股东、员工、债权人、消费者等方面应尽的责任和义务。努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与社会、公司与员工的健康和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中通客车控股股份有限公司	污水：COD、氨氮	间歇性排放	1	厂区东厂界	COD: 140mg/L 氨：氮：5 mg/L	COD: 500mg/L 氨：氮：45 mg/L	COD:50.4 吨	-----	无
中通客车控股股份有限公司	废气：甲苯、二甲苯、颗粒物、VOCs	间歇性排放	1	涂装车间东	甲苯：1.2 mg/m ³ ；二甲苯：2.4 mg/m ³ ；颗粒物：15mg/m ³	甲苯：3mg/m ³ ；二甲苯 m ³ ：12mg/m ³ ；颗粒物：120mg/m ³	甲苯：0.26 吨；二甲苯：0.52mg/m ³ ；颗粒物：6.65 吨，VOCs9.56 吨	-----	无
中通客车控股股份有限公司	废气：硫酸雾、氯化氢	间歇性排放	1	制件车间南	硫酸雾 11.2 mg/m ³ 、氯化氢 16.9 mg/m ³	硫酸雾 45 mg/m ³ 、氯化氢 100 mg/m ³	硫酸雾：0.3 吨，氯化氢：0.45 吨	-----	无
中通客车控股股份有限公司	颗粒物	间歇性排放	1	制件车间南	颗粒物 8.3 mg/m ³	颗粒物 120 mg/m ³	颗粒物：0.64 吨	-----	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水治理方面：公司内部建设1座污水处理站，用于公司生产废水的处理，总处理能力600 吨/天，污水站均能够持续稳定运行，并实现实时达标排放，达标排放的污水经市政管网进入城市污水处理厂进行进一步处理。

废气治理方面：公司各类废气治理设施均能够持续稳定运行，其中喷漆废气经过集中收集通过废气处理设备处理后达标排放；焊接烟尘经过集中式、移动式除尘系统处理后达标排放。

噪声治理方面：公司各类降噪、减震措施均能满足国家法律法规的要求，厂界噪声满足国家排放法规的要求。

危险废物处置方面：公司严格按照国家各类法律、法规及标准要求，将危险废物按照标准交由具备危险废

物处置资质、运输资质的单位进行转移和合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

按期足额缴纳排污费及环保税。各类项目均按照国家法规要求开展环境影响评价，取得环境影响评价批复，落实各项环境保护要求，并依据不同项目推进情况开展各类项目的环境保护验收工作。

突发环境事件应急预案

为了加强对突发性环境污染事故进行预防管理和快速有效处理，根据上级环保部门环境污染事故预防和应急处理的相关要求，结合公司实际情况，制订环境污染事故应急预案。同时，定期组织公司内部宣贯、培训，年度组织应急演练、评审，提高公司应对突发环境污染事故的能力，有效预防和控制环境污染事故的发生。

环境自行监测方案

公司按照法规要求制定自行监测方案，并按期组织有国家认可资质的单位对废水、废气、噪声进行环境监测，监测报告显示各项监测指标均达到国家各项排放法规、标准的要求。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据公司与相关金融机构签订的合作协议，公司对部分客户选择通过合适的融资方式融资购车承担回购担保责任，截止2020年12月31日，公司为此承担的回购担保责任余额为177,465.52万元。（本事项已经公司2007年第一次临时股东大会、2008年度股东大会、2013年第一次临时股东大会、2014年度股东大会、2016年第一次临时股东大会、2016年度股东大会、2018年度股东大会以及2019年度股东大会决议公告审议通过，相关公告已刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和巨潮资讯网www.cninfo.con.cn上）

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	11,232	0.00%				3,744	3,744	14,976	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,232	0.00%				3,744	3,744	14,976	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	11,232	0.00%				3,744	3,744	14,976	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	592,892,704	100.00%				-3,744	-3,744	592,888,960	100.00%
1、人民币普通股	592,892,704	100.00%				-3,744	-3,744	592,888,960	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	592,903,936	100.00%				0	0	592,903,936	100.00%

股份变动的原因

 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

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙庆民	11,232	3,744	0	14,976	高管股份锁定	2023 年 10 月 8 日
合计	11,232	3,744	0	14,976	--	--

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	52,902	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,513	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
中通汽车工业集团有限	国有法人	21.07%	124,941,288			124,941,288		

责任公司								
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	18.96%	112,386,492			112,386,492		
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	1.79%	10,600,000			10,600,000		
彭伟燕		1.48%	8,800,100			8,800,100		
深圳齐兴资产管理有限公司		1.27%	7,558,800			7,558,800		
中国建设银行股份有限公司—广发中证全指汽车指数型发起式证券投资基金		0.64%	3,790,206			3,790,206		
深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴汇泽长盈证券投资私募基金		0.55%	3,251,200			3,251,200		
张寿贤		0.55%	3,250,002			3,250,002		
深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴海济天明证券投资私募基金		0.51%	3,025,800			3,025,800		
深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴云海汇通证券投资私募基金		0.51%	3,018,900			3,018,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，中通汽车工业集团有限责任公司与山东省国有资产投资控股有限公司之间无关联关系。上述两家股东与其他股东之间无关联关系。其他股东之间关系不详。							
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		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
中通汽车工业集团有限责任公司	124,941,288		人民币普通股	124,941,288				
山东省国有资产投资控股有限公司	112,386,492		人民币普通股	112,386,492				
中国公路车辆机械有限公司	10,600,000		人民币普通股	10,600,000				
彭伟燕	8,800,100		人民币普通股	8,800,100				
深圳齐兴资产管理有限公司	7,558,800		人民币普通股	7,558,800				
中国建设银行股份有限公司—广发中证全指汽车指数型发起式证券投资基金	3,790,206		人民币普通股	3,790,206				
深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴汇泽长盈证券投资私募基金	3,251,200		人民币普通股	3,251,200				
张寿贤	3,250,002		人民币普通股	3,250,002				
深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴海济天明证券投资私	3,025,800		人民币普通股	3,025,800				

募基金			
深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴云海汇通证券投资私募基金	3,018,900	人民币普通股	3,018,900
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	前十名股东中，中通汽车工业集团有限责任公司与山东省国有资产投资控股有限公司之间无关联关系。上述两家股东与其他股东之间无关联关系。其他股东之间关系不详。		
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)	1、深圳齐兴资产管理有限公司通过信用证券账户持有本公司股票 7,558,800 股。2、深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴汇泽长盈证券投资私募基金通过通过信用证券账户持有 3,251,200 股。3、张寿贤通过普通证券账户持有公司股票 400,002 股，通过信用证券账户持有公司股票 2,850,000 股,合计持有本公司股票 3,250,002 股。4、深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴海济天明证券投资私募基金通过信用证券账户持有公司股票 3,025,800 股。5、深圳齐兴资产管理有限公司—齐兴云海汇通证券投资私募基金通过信用证券账户持有公司股票 3,018,900 股。		

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：地方国有控股

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
中通汽车工业集团有限责任公司	张兴基	1997 年 10 月 29 日	913715001678508838	客车（含电动客车、专用汽车、车载罐体挂车）制造销售；商用车销售、汽车底盘制造销售；汽车零部件（含电器仪表及蓄电池）制造销售；汽车类生产与检测类设备的生产、安装、销售及维修。公交客运、物流运输、宾馆服务、旅游、汽车维修、汽柴油、润滑油零售；房地产开发、重钢结构、轻钢结构、多层高层钢结构及网架的生产、销售、安装；土木工程建筑、资质范围内自营进出口业务（以上设计前置审批许可项目的，限分、子公司经营）
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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

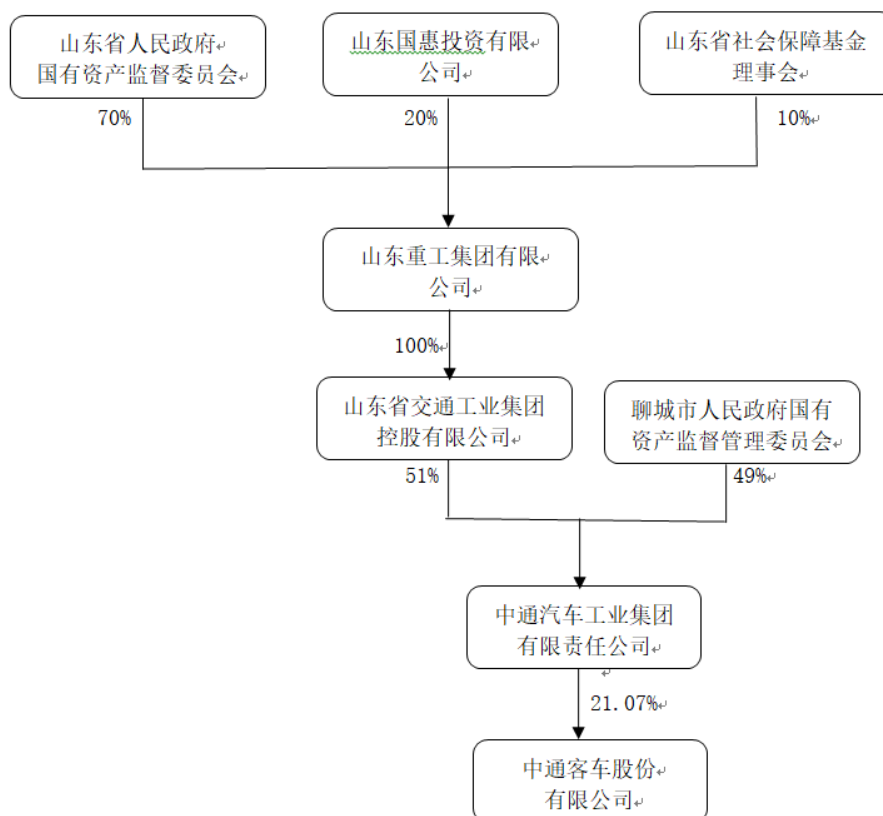
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东重工集团有限公司	谭旭光	2009年06月16日	91370000690641760Y	省政府授权范围内的国有资产经营；投资和企业管理；规划组织、协调管理所属企业的生产经营活动；内燃机及其配套产品、工程机械及其他机械设备、零部件的研发、生产、销售；不动产租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有上市公司山推工程机械股份有限公司 29.37%的股权，山东重工集团还通过全资子公司潍柴控股集团有限公司持有潍柴动力股份有限公司 17.72%、潍柴重机股份有限公司 30.59%的股权、恒天凯马股份有限公司 12.13%的股权，潍柴控股集团有限公司通过潍柴动力股份有限公司间接持有德国 KION GROUP AG（凯傲公司）45%的股权、通过潍柴（扬州）亚星汽车有限公司持有扬州亚星客车股份有限公司 51%的股权。			

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
山东省国有资产投资控股有限公司	李广庆	1994 年 03 月 25 日	450000 万元	国有产（股）权经营管理及处置；资产管理；股权投资、管理及经营；企业重组、收购、兼并；投资咨询。（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）

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）
孙庆民	董事长	离任	男	64	2019年08月28日	2020年07月20日	14,976	0	0	0	14,976
翟正坤	副总经理	现任	男	42	2020年08月17日		41,000	0	0	0	41,000
合计	--	--	--	--	--	--	55,976	0	0	0	55,976

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
孙庆民	董事长	离任	2020年07月20日	因年龄原因辞职
李树朋	董事	离任	2020年07月20日	因工作变动原因辞职
张兴基	董事	任期满离任	2020年04月07日	
曹茂波	董事	任期满离任	2020年04月07日	
宿玉海	独立董事	任期满离任	2020年04月07日	
郑明俊	独立董事	任期满离任	2020年04月07日	
檀长银	独立董事	任期满离任	2020年04月07日	
李燕	监事	任期满离任	2020年04月07日	
张修军	监事	离任	2021年04月07日	因工作变动原因辞职
贾开潜	副总经理	解聘	2020年07月20日	因工作变动原因辞职
王传甫	副总经理	解聘	2020年07月20日	因工作变动原因辞职
王兴富	董事会秘书	离任	2020年04月08日	届满离任
宓保伦	董事长	被选举	2020年08月17日	
申传东	董事	被选举	2020年04月07日	
吴如江	董事	被选举	2020年04月07日	
王晓明	独立董事	被选举	2020年04月07日	
肖成伟	独立董事	被选举	2020年04月07日	
王月永	独立董事	被选举	2020年04月07日	

宋丽华	职工代表监事	被选举	2021年04月08日	
李晨	副总经理	聘任	2020年08月17日	
翟正坤	副总经理	聘任	2020年08月17日	

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

宓保伦先生，1970年出生,研究生学历,中国注册会计师,高级会计师。历任本公司财务处主管会计,聊城客车工业集团有限责任公司资产运营部主任,本公司财务部主任兼计财处处长、财务部部长、计财部部长、总会计师、财务负责人、副总经理、董事、副董事长,中通小额贷款有限公司董事长,山东省交通工业集团控股有限公司党委副书记、副总经理,中通汽车工业集团有限责任公司党委书记、董事、总经理、董事长等职务。现任本公司党委书记、董事长。

申传东先生,1966年出生,研究生、农学硕士,正高级会计师、注册会计师。历任山东鲁信药业有限公司副总经理、财务总监,山东通裕集团有限公司公司董事,临沂矿业集团有限公司外部董事、财务总监,山东山推机械有限公司董事,山东省汽车工业集团有限公司董事、山东汽车零部件有限公司董事,山重建机有限公司董事,山东重工集团有限公司外部董事、财务总监,山东重工集团财务有限公司董事长。现任山东重工集团有限公司副总经理兼CFO,山重融资租赁有限公司董事长、山推工程机械股份有限公司董事,山东省交通工业集团控股有限公司董事、本公司董事。

吴汝江先生,1960年出生,大学文化,高级经济师。历任潍坊市工商银行科长、办公室主任、副行长、行长、党委书记,山东省工商银行营业部(原济南市分行)总经理、党委书记,民生保险经纪公司董事长、民生典当有限公司董事长,山东重工集团财务有限公司筹备组副组长、总经理,潍柴集团有限公司监事会主席。现任山东重工集团有限公司金融总监,山东重工集团财务有限公司董事长、党支部书记,山推工程机械股份有限公司董事、本公司董事。

彭锋先生,1973年出生,大专学历,历任本公司市场策划主管、市场业务经理、营销公司山东大区经理、营销公司总经理助理、营销公司副总经理、营销公司常务副总经理、营销公司总经理、本公司总经理助理、副总经理等职务,现任本公司党委副书记、总经理、董事。

刘峰先生,1973年出生,管理学博士、历任山东省国有资产投资控股有限公司综合部(党委办公室)文秘主管,山东省国有资产投资控股有限公司资本运营部股权运营主管、高级业务经理、副部长、资本运营中心副总经理,鲁康投资有限公司(山东省国有资产投资控股有限公司全资子公司)总经理、董事。曾兼任山东明仁福瑞达制药股份有限公司董事,山东省巨能投资有限公司总经理、董事。现任山东省国有资产投资控股有限公司风险管理部部长,兼任鲁证期货股份有限公司非执行董事、山东地矿股份有限公司非职工监事,本公司董事。

王晓明先生,1972年出生,经济学博士,研究员,历任山东烟台麦特电子有限公司工程师,国务院发展研究中心研究室主任,现任中国科学院科技战略咨询研究院研究员。曾获得中国汽车工业科学技术奖二等奖,上海决策咨询研究成果一等奖,中国发展研究奖(省部级)特等奖。主要研究领域:交通、能源、环保、医疗、地市化、住房等公共领域的发展政策,传统产业转型升级、战略型新兴产业发展、区域产业发展,中国制造强国战略、中国能源发展战略,工业4.0、工业互联网与智能制造,能源互联网与能源革命,智能网联汽车与智能交通,传统产业的数字化转型和基于新一代信息技术的知识自动化,第四次工业革命与数字经济,产业技术创新战略与政策,区域创新体系和创新生态建设等,现任本公司独立董事。

肖成伟先生,1970年出生,理学博士,研究员级高级工程师,现就职于中国电子科技集团公司第十八研究所,兼职国家十三五新能源汽车重点研发专项总体专家组成员、《新能源汽车生产准入管理规则》专家委员会委员、全国汽车标准化委员会电动汽车分委会委员和全国碱性蓄电池标准化技术委员会委员等,曾任上海璞泰来新能源科技股份有限公司、深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司独立董事,现任江苏海

四达电源股份有限公司、华霆动力技术有限公司和安徽壹石通材料科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

王月永先生，1965年12月出生，天津大学管理学博士，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。1988年至1994年于山东财经大学任教；1994年至2000年就职于山东证券交易中心，历任研究发展部经理、清算部经理、总会计师；2000年至2002年任山东省东西结合信用担保有限公司副总裁；2002年至2009年任北京安联投资有限公司总裁助理。2010年至今任北京圣博扬投资管理有限公司总经理，现兼任山东得利斯食品股份有限公司、北京碧水源科技股份有限公司独立董事、山东新华医疗器械股份有限公司董事，本公司独立董事。

陆晓楠先生，1973年11月出生，工商管理硕士，经济学硕士。历任审计署济南特派办资源环保审计处副处长，山东东银投资有限公司副总经理，山东省国有资产投资控股有限公司资产管理部副部长、风险管理部部长、纪检监察室主任、资本运营中心总经理。综合部部长、监事，现任山东融越金融控股有限公司总经理，山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事，山东中鲁海延远洋渔业有限公司董事，本公司监事。

李海涛先生，1972年出生，硕士学位，历任聊城客车工业集团有限责任公司团委副书记、车间党支部书记；本公司营销公司党支部书记、综合部部长；聊城龙兴汽车附件有限公司书记、副经理；中通时代物业管理有限责任公司总经理；中通汽车工业集团有限责任公司综合管理部主任、办公室主任、党委委员、纪委副书记等职务。现任本公司纪委副书记、监察部部长、监事。

宋丽华先生，1977年出生，工商管理硕士，历任本公司营销公司业务经理、销售业务处副处长，本公司海外营销公司战略与大项目管理处处长、副总经理，聊城中通轻型客车有限公司副总经理，现任本公司营销公司副总经理，职工代表监事。

曹茂波先生，1976年出生，本科学历，经济师。历任潍坊柴油机厂办公室秘书、副科长，杭州汽车发动机厂办公室副主任，潍柴动力股份有限公司北京办事处副主任、市场部副部长、营销党总支副书记、党委宣传部部长、品牌管理部部长，本公司董事等职务。现任本公司党委副书记、工会主席、副总经理。

王翠萍女士，1977年出生，本科学历，正高级会计师。历任山推工程机械股份有限公司财务部副部长助理、副部长，山东重工集团有限公司财务管理部副部长，山东重工集团财务有限公司财务总监、董事等职务。现任本公司财务负责人、董事会秘书。

囤金军先生，1969年出生，硕士学位，研究员级高级工程师。历任本公司研究所设计员、研究中心副主任、技术处副处长、工艺处处长、博发事业部副经理、技术中心主任、技术研究院院长、总经理助理、聊城中通轻型客车有限公司总经理、董事长，本公司副总经理、董事等职务，现任本公司副总经理兼聊城中通轻型客车有限公司总经理、董事长。

王兴富先生，1969年出生，硕士学位，工程师，经济师。历任本公司设计处设计员、生产处调度、物资采购处主管、质检处副处长、车间主任、销售公司分公司经理、市场业务部部长、营销公司副总经理、营销公司常务副总经理、市场研究中心主任、营销公司总经理、本公司总经理助理、董事长助理、新能源客车销售公司总经理、董事会秘书等职务。现任本公司副总经理。

李晨先生，1973年出生，车辆工程专业工程硕士，高级工程师，历任公司技术中心客车研究所公交部经理，技术处处长、技术中心副主任、技术中心主任、副总工程师、总经理助理、技术研究院党总支书记，营销总公司总经理、特种车事业部部长等职务，现任本公司副总经理。

翟正坤先生，1979年出生，本科学历，历任潍柴动力长沙维修服务中心中联重科项目经理，潍柴动力工程机械动力销售公司起重机、挖机项目经理，潍柴动力柳州维修服务中心柳工项目经理，潍柴动力客户服务中心柳州维修服务中心副主任，潍柴动力客车动力销售公司业务副经理，潍柴动力客车动力销售公司华南区域终端业务经理，潍柴动力客车动力销售公司总经理助理等职务，现任本公司副总经理。

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

申传东	山东重工集团有限公司	副总经理兼 CFO			是
吴汝江	山东重工集团有限公司	金融总监			是
刘峰	山东省国有资产投资控股有限公司	风险管理部部长			是
陆晓楠	山东省国有资产投资控股有限公司	综合部部长			是

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
王小明	中国科学院科技战略咨询研究院	研究员			是
肖成伟	中国电子科技集团公司第十八研究所	研究员			是
王月永	北京圣博扬投资管理有限公司总经理	总经理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司根据经营业绩、地区的收入水平、职位及贡献等因素确定公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平。董事、监事和高级管理人员的薪酬方案经公司股东大会或董事会审议通过，按以下原则发放：独立董事领取职务津贴；公司执行董事、监事以及公司高级管理人员的薪酬以年度目标责任考核结果为依据，实行绩效考评制。

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
宓保伦	董事长	男	51	现任	60.6	否
申传东	董事	男	55	现任		是
吴汝江	董事	男	61	现任		是
彭锋	董事	男	48	现任	71.7	否
刘峰	董事	男	48	现任		是
王小明	独立董事	男	49	现任	4.5	否
肖成伟	独立董事	男	51	现任	4.5	否
王月永	独立董事	男	56	现任	4.5	否
孙庆民	董事长	男	64	离任	73.5	否
宿玉海	独立董事	男	57	离任	1.5	否
郑明俊	独立董事	男	53	离任	1.5	否
檀长银	独立董事	男	52	离任	1.5	否

陆晓楠	监事会主席	男	48	现任		是
李海涛	监事	男	49	现任		是
宋丽华	监事	男	44	现任	24.3	否
张修军	监事	男	43	离任	14.6	否
李燕	监事	女	53	离任	20.2	否
曹茂波	副总经理	男	45	现任	62.1	否
王翠萍	财务负责人/董事会秘书	女	44	现任	62.1	否
陶金军	副总经理	男	52	现任	62.1	否
王兴富	副总经理	男	52	现任	62.1	否
李晨	副总经理	男	48	现任	52.8	否
翟正坤	副总经理	男	42	现任	16.5	否
贾开潜	副总经理	男	51	离任	61.4	否
王传甫	副总经理	男	46	离任	61.4	否
合计					723.4	

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

母公司在职工的数量（人）	3,313
主要子公司在职工的数量（人）	1,270
在职工的数量合计（人）	4,583
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,583
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	2,433
销售人员	529
技术人员	685
财务人员	73
行政人员	863
合计	4,583
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及以上	183
本科	1,137
专科	1,198
中专及以下	2,065
合计	4,583

2、薪酬政策

公司薪酬管理制度是依据国家法律、法规及相关政策，结合公司发展实际情况而制定。薪酬分配办法是以公司经济效益和薪酬相关制度为依据，结合工作业绩合同、目标、经营计划完成情况而确定。员工薪酬、福利水平依据相关政策、公司经营效益状况、市场薪酬水平、区域生活水平及物价指数变化做适当调整。另还制定了与薪酬制度相配套的绩效考评体系，通过对薪酬制度、绩效考评体系的定期完善，保障薪酬制度符合公司管理需要且执行有效。

3、培训计划

公司坚持实施“科教兴企”和“人才强企”发展战略，高度重视员工培训，视员工培训为公司发展的第一动力。公司建有完善的员工培训管理机制，以岗位胜任能力素质模型为标准，依托中通大学对公司各序列层级员工进行职业提升培训，制定并实施与公司经营配套的培训计划，以理论培训、实践锻炼、技术比武等多种不同形式，对培训过程进行管控，为确保培训达到预期效果，对培训效果进行考核、跟踪与评估，建有员工培训档案，对员工培训考核结果记录备案，作为绩效考核、岗位调整的依据。

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

公司依据中国证监会公司治理的规范性文件，不断规范和完善公司治理结构，公司治理实际状况与中国证监会的有关文件要求基本一致。公司按照有关法律、法规先后制定了基本覆盖公司生产、经营和管理等各个经营环节的一系列内部管理制度。公司不存在因部分改制等原因而产生同业竞争和关联交易的情况。

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

1、人员独立：公司在劳动、人事、工资管理方面完全独立。公司高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬，均未在控股股东公司兼任任何职务或领取薪酬。

2、资产完整：公司资产独立。拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、商标、专利、工业产权和土地使用权。

3、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，现有财务人员未在控股股东及其他公司兼职；公司独立在银行开户，依法独立纳税；公司财务决策独立。

4、机构独立：公司拥有独立的生产经营和行政管理体系，完全独立于控股股东；公司所属子公司也均完全独立于控股股东。

5、业务独立：公司拥有独立的产、供、销系统，不存在受控股股东控制的情况，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.20%	2020 年 04 月 07 日	2020 年 04 月 08 日	公告名称：2020 年第一次临时股东大会决议公告，编号：2020-017；披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2019 年度股东大会	年度股东大会	42.00%	2020 年 05 月 26 日	2020 年 05 月 27 日	公告名称：2019 年度股东大会决议公告，编号：2020-032；披

					露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.01%	2020 年 08 月 13 日	2020 年 08 月 14 日	公告名称：2020 年第二次临时股东大会决议公告，编号：2020-042；披露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	42.01%	2020 年 12 月 22 日	2020 年 12 月 23 日	公告名称：2020 年第三次临时股东大会决议公告，编号：2020-059；披露网站：巨潮资讯网 (http://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
宿玉海	2	0	2	0	0	否	1
郑明俊	2	0	2	0	0	否	1
檀长银	2	0	2	0	0	否	1
王晓明	7	0	7	0	0	否	3
肖成伟	7	0	7	0	0	否	3
王月永	7	0	7	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，各独立董事均能够以认真、负责的态度参加董事会会议，对所议事项进行独立客观判断，发表明确意见，积极参与公司日常重大事务的决策，审核公司财务报告，对各项事项做出客观、公正的判断，并根据《公司章程》及《独立董事制度》发表独立意见，对公司的发展起到了积极作用，切实维护了公司股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事组成，审计委员会召集人由会计专业人士担任。报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定和公司制度，报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，全程关注公司年度财务会计报表的审计工作，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，具体履职情况如下：

公司年审注册会计师进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表，发表了书面意见；与年审注册会计师就公司年度审计问题进行了沟通，听取了年审注册会计师的审计工作计划，协商确定了审计时间安排；审计委员会就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、本年度审计重点、审计中关注的问题等进行了充分沟通。公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中的问题进行沟通和交流，督促其在约定时间提交审计报告。公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司年度财务会计报表，并形成书面意见，再次督促其在约定时间提交审计报告。

公司年审注册会计师出具年度审计报告后，董事会审计委员会召开专门会议，对经审计的年度财务会计报表进行了审阅，对信永中和会计师事务所本年度审计工作进行了评价，并就经审计的公司年度财务会计报表进行表决并形成决议。审计委员会认为信永中和会计师事务所能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司年度财务报告的审计意见；在从事公司年度各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了对公司的审计工作。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名独立董事，召集人为独立董事。报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司年度董事、监事与高级管理人员的薪酬进行了审核，认为年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

（三）董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人为独立董事。报告期内，提名委员会对公司高级管理人员的任职资格和胜任能力进行了审核，认为其任职资格符合有关规定，能胜任所聘岗位职责的要求。

（四）董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由8名董事组成，其中3名为独立董事，报告期内，战略委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《战略委员会实施细则》，认真勤勉履行职责。

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

2020年公司高级管理人员继续实行目标年薪制。根据当年的经营目标完成情况兑现其年薪，高管人员的工资分基本薪资、绩效薪资、年度奖励和任期激励四部分，基本薪资为每月发放，绩效薪资和年度奖励收入根据年终考核情况进行兑现，任期激励按年计提，任期结束后，分两个年度发放。

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

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中通客车股份有限公司 2020 年内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网 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		94.97%
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		99.86%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准		

有下列情形之一的，应定为重大缺陷。

- ◆董事、监事和高级管理人员舞弊；
- ◆更正已公布的财务报告；
- ◆外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

◆其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

有下列情形之一的，应定为重要缺陷或重大缺陷。

- ◆违反法律法规较严重；
- ◆重要业务缺乏制度控制；
- ◆抽样测试，计算缺陷数的比例或未执行控制点的比例超过 20%；
- ◆下属子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；
- ◆并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；
- ◆管理层人员及关键岗位人员流失严重；
- ◆被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响；
- ◆对已经发现并报告给管理层的重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正（重大缺陷）；

◆发生重大负面事项，并对中通客车定期

报告披露造成负面影响（重大缺陷）。
定量标准

根据该内部缺陷可能导致被检查单位财务报表错报（包括漏报）的重要程度，确定缺陷等级标准：

1、利润总额潜在错报：

一般缺陷（错报<利润总额的 3%）、重要缺陷（利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%）、重大缺陷（错报≥利润总额的 5%）；

2、资产总额潜在错报：

一般缺陷（错报<资产总额的 0.5%）、重要缺陷（资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%）、重大缺陷（错报≥资产总额的 1%）；

3、经营收入潜在错报：

一般缺陷（错报<经营收入总额的 0.5%）、重要缺陷（经营收入总额的 0.5%≤错报<经营收入总额的 1%）、重大缺陷（错报≥经营收入总额的 1%）；

4、所有者权益潜在错报：

一般缺陷（错报<所有者权益总额的 0.5%）、重要缺陷（所有者权益总额的 0.5%≤错报<所有者权益总额的 1%）、重大缺陷（错报≥所有者权益总额的 1%）。

--

根据该内部缺陷导致的直接财产损失金额，确定缺陷等级标准：

一般缺陷（50 万元（含 50 万元）-500 万元）；

重要缺陷（500 万元（含 500 万元）-1000 万元）；

重大缺陷（1000 万元及以上）。	
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

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，中通客车于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中通客车控股股份有限公司 2020 年内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2021JNAA30289
注册会计师姓名	路清、张超

审计报告正文

中通客车股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

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

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

1. 形成审计意见的基础

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

1. 关键审计事项

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

1. 应收款项减值	
关键审计事项	审计中的应对
截止2020年12月31日，如中通客车公司合并财务附注四、11，四、12、六、2及六、3所述，中通客车公司应收票据及应收账款（以下合称应收款项）原值合计390,301.31万元，坏账准备合计28,838.37万元，账面价值较高。因应收	我们执行的主要审计程序： —评价和测试管理层与应收款项减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性； —审阅中通客车公司应收款项坏账准备计提的审批流程，评估关键假设和数据的合理性；

<p>款项不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且中通客车公司管理层（以下简称管理层）在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额较大，因此我们将应收款项减值列为关键审计事项。</p>	<p>—复核管理层计算预期信用损失率的历史信用损失数据及关键假设的合理性，以及确定单项计提坏账准备、按照组合计提坏账准备的依据等，分析评估管理层使用的应收账款减值损失方法是否合理；</p> <p>—分析中通客车公司主要客户本年度往来情况，并执行应收款项减值测试程序，结合管理层对应收款项本期及期后回款情况，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>—获取中通客车公司坏账准备计提明细表等资料，分析检查关键假设及数据的合理性以及管理层坏账计提金额的准确性；</p> <p>—对应收款项进行函证，确认是否双方就应收款项的金额等已达成一致意见；</p> <p>—对于涉诉应收款项，检查管理层应收款项可收回性判断的依据，评估应收账款坏账准备计提的充分性与适当性；</p> <p>—我们在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、客户的经营情况和还款能力等。</p>
<p>1. 收入确认</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>中通客车公司收入确认政策详见附注四、28所述。如财务报表六、36所述，中通客车公司2020年度营业收入440,759.63万元，较上年下降34.62%。收入是中通客车公司的关键业绩指标之一和主要利润来源，且收入确认存在固有风险，收入是否真实、准确的计入恰当的会计期间存在重大错报风险，因此我们将中通客车的收入确认列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>—我们了解、评价和测试管理层与收入确认相关内部控制关键控制点设计和运行的有效性；</p> <p>—我们实施分析性程序，对产品的收入和成本执行分析程序，判断收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>—我们选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>—我们执行细节测试程序，选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、客户提车单、客户签收单、提车单、报关单等；</p> <p>—我们实施截止测试程序，针对资产负债表日前后确认的销售收入核对客户签收单、提单等支持性文件，以确认销售收入是否在恰当的期间确认；</p> <p>—我们对中通客车公司主要客户的销售额、应收账款实施函证程序，检查已确认的收入的真实性和准确性；</p>

	—我们检查主要客户的销售合同或订单的实际履行情况，抽样检查本年度销售回款情况。
1. 重大资产处置	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2020 年 12 月 31 日，如中通客车公司合并财务报表附注六、47所述，中通客车公司资产处置收益24,168.37 万元，占本年净利润的1,028.32%。</p> <p>重大资产处置事项对 2020 年度财务报表影响较为重大，为此我们确定重大资产处置作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>—我们了解及评价与资产处置有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；</p> <p>—我们检查重大资产处置的相关董事会决议、股东会决议、资产收回协议；</p> <p>—我们关注管理层对此次处置资产的交易标的物交接，处置资产的款项收回情况等是否已履行完毕；对交易事项进行函证；</p> <p>—我们经过上述审计程序未发现被审计单位本期大额资产处置及存在异常，被审计单位会计核算正确。</p>

1. 其他信息

中通客车公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中通客车公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

1. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中通客车公司的财务报告过程。

1. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中通客车公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中通客车公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就中通客车公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：路清
(项目合伙人)

中国注册会计师：张超

中国 北京

二〇二一年四月二十六日

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：中通客车股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,482,754,669.79	1,958,061,628.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	56,598,658.20	64,928,984.54
应收账款	3,558,030,786.11	6,523,503,212.41
应收款项融资	56,781,500.00	54,851.90
预付款项	43,285,084.93	29,530,138.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	286,879,899.98	78,537,854.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	583,675,794.60	560,430,850.42
合同资产	1,781,251,252.47	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	804,184,168.52	883,167,111.24
流动资产合计	8,653,441,814.60	10,098,214,632.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,398,419.21	11,150,115.35
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,702,595.54	14,186,589.74
固定资产	1,090,578,659.54	1,218,740,119.18
在建工程	28,951,363.16	21,516,045.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	497,905,631.28	516,648,560.49
开发支出		
商誉	654,873.74	654,873.74
长期待摊费用		
递延所得税资产	181,537,207.75	184,430,823.85
其他非流动资产	15,027,728.20	4,650,834.58
非流动资产合计	1,833,056,478.42	1,972,277,962.49
资产总计	10,486,498,293.02	12,070,492,594.77
流动负债：		
短期借款	1,421,587,472.24	1,556,779,958.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,013,880,000.00	1,714,489,000.00
应付账款	2,042,969,506.61	3,483,709,932.75
预收款项		219,852,829.90
合同负债	172,020,827.71	
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	112,482,256.46	113,458,326.25

应交税费	15,718,804.75	19,863,694.72
其他应付款	501,918,671.38	470,217,451.01
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,537,739.49	314,506,055.06
其他流动负债	36,279,311.06	43,280,000.00
流动负债合计	6,331,394,589.70	7,936,157,248.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	776,000,000.00	697,000,000.00
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	18,176,207.35	
预计负债	292,139,722.32	409,402,454.08
递延收益	288,453,982.57	272,143,441.89
递延所得税负债	8,796,642.32	17,031,636.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,383,566,554.56	1,395,577,532.01
负债合计	7,714,961,144.26	9,331,734,780.60
所有者权益：		
股本	592,903,936.00	592,903,936.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	477,528,747.58	477,528,747.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	68,905,575.72	59,649,918.26

盈余公积	216,686,670.86	214,005,796.08
一般风险准备		
未分配利润	1,415,512,218.60	1,394,669,416.25
归属于母公司所有者权益合计	2,771,537,148.76	2,738,757,814.17
少数股东权益		
所有者权益合计	2,771,537,148.76	2,738,757,814.17
负债和所有者权益总计	10,486,498,293.02	12,070,492,594.77

法定代表人：宓保伦主管会计工作负责人：王翠萍会计机构负责人：赵立民

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,401,446,499.30	1,789,014,799.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	56,598,658.20	56,598,658.20
应收账款	3,432,815,565.12	6,442,603,507.68
应收款项融资	56,631,500.00	54,851.90
预付款项	27,349,580.36	21,020,816.70
其他应收款	346,709,579.16	138,817,861.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	545,435,471.65	491,315,953.45
合同资产	1,781,251,252.47	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	796,041,278.69	880,424,298.39
流动资产合计	8,444,279,384.95	9,819,850,746.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	254,496,181.34	252,100,543.59
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,702,595.54	14,186,589.74
固定资产	976,482,673.48	1,098,708,091.50
在建工程	28,793,338.37	21,358,020.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	445,917,035.58	463,112,742.74

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	139,633,385.75	143,312,275.81
其他非流动资产	15,027,728.20	4,650,834.58
非流动资产合计	1,874,352,938.26	1,997,729,098.73
资产总计	10,318,632,323.21	11,817,579,845.65
流动负债：		
短期借款	1,421,587,472.24	1,556,779,958.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,013,880,000.00	1,651,000,000.00
应付账款	2,175,222,288.12	3,518,093,652.08
预收款项		158,352,471.01
合同负债	96,060,927.80	
应付职工薪酬	90,592,196.02	91,028,895.41
应交税费	4,209,269.45	5,479,901.28
其他应付款	459,285,359.84	512,014,534.30
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,864,244.66	314,506,055.06
其他流动负债	34,579,429.27	43,280,000.00
流动负债合计	6,309,281,187.40	7,850,535,468.04
非流动负债：		
长期借款	776,000,000.00	697,000,000.00
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	16,886,405.10	
预计负债	221,181,020.60	315,493,186.76
递延收益	280,544,161.81	264,139,621.13

递延所得税负债	8,796,642.32	17,031,636.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,303,408,229.83	1,293,664,443.93
负债合计	7,612,689,417.23	9,144,199,911.97
所有者权益：		
股本	592,903,936.00	592,903,936.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	476,594,898.22	476,594,898.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	44,410,204.03	38,655,979.51
盈余公积	216,686,670.86	214,005,796.08
未分配利润	1,375,347,196.87	1,351,219,323.87
所有者权益合计	2,705,942,905.98	2,673,379,933.68
负债和所有者权益总计	10,318,632,323.21	11,817,579,845.65

法定代表人：宓保伦主管会计工作负责人：王翠萍会计机构负责人：赵立民

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	4,407,596,309.52	6,741,281,369.40
其中：营业收入	4,407,596,309.52	6,741,281,369.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,616,217,895.55	6,599,216,513.42
其中：营业成本	3,763,938,667.90	5,689,988,864.22
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	20,664,399.29	24,052,463.68
销售费用	288,823,144.05	406,430,728.97
管理费用	184,014,200.06	147,404,615.21
研发费用	229,817,777.82	252,145,662.85
财务费用	128,959,706.43	79,194,178.49
其中：利息费用	123,658,635.00	121,470,101.43
利息收入	33,829,628.48	35,076,611.14
加：其他收益	36,244,865.58	50,256,631.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,751,696.14	-4,907,233.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,751,696.14	-832,402.05
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）		19,200,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	42,951,729.15	-162,033,242.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-84,780,830.72	-8,095,827.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	241,683,722.12	95,523.06

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,726,203.96	36,580,707.46
加：营业外收入	5,461,228.92	8,255,242.95
减：营业外支出	1,344,226.55	1,062,580.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,843,206.33	43,773,370.31
减：所得税费用	1,319,529.20	10,701,512.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,523,677.13	33,071,857.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,523,677.13	33,071,857.49
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	23,523,677.13	33,071,857.49
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,523,677.13	33,071,857.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,523,677.13	33,071,857.49
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0397	0.0558

(二) 稀释每股收益	0.0397	0.0558
------------	--------	--------

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：宓保伦主管会计工作负责人：王翠萍会计机构负责人：赵立民

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	4,203,309,404.11	6,408,353,585.51
减：营业成本	3,696,961,269.35	5,559,873,515.00
税金及附加	16,627,818.81	16,417,042.12
销售费用	240,276,559.32	319,394,289.70
管理费用	152,963,152.16	108,203,650.27
研发费用	202,751,015.43	204,660,505.22
财务费用	136,204,522.90	88,245,201.63
其中：利息费用	121,640,410.11	120,706,274.29
利息收入	30,992,298.15	29,223,182.08
加：其他收益	35,457,887.91	49,241,952.46
投资收益（损失以“-”号填列）	8,764,857.91	20,077,305.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,604,362.25	-787,407.23
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）	60,101,826.34	-154,397,581.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-81,316,842.34	-6,138,912.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	241,647,358.22	10,051.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,180,154.18	20,352,195.61
加：营业外收入	4,176,036.28	7,884,165.78
减：营业外支出	990,415.60	1,009,269.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,365,774.86	27,227,092.31
减：所得税费用	-1,442,972.92	1,099,534.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,808,747.78	26,127,558.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,808,747.78	26,127,558.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	26,808,747.78	26,127,558.14
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：宓保伦主管会计工作负责人：王翠萍会计机构负责人：赵立民

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,200,516,571.00	5,965,449,793.94
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	173,114,055.26	148,850,787.49
收到其他与经营活动有关的现金	420,236,636.12	633,006,732.09
经营活动现金流入小计	5,793,867,262.38	6,747,307,313.52
购买商品、接受劳务支付的现金	4,445,585,950.80	4,175,770,030.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	500,748,279.29	539,688,603.95
支付的各项税费	44,662,282.04	76,798,679.79
支付其他与经营活动有关的现金	511,659,980.16	919,923,234.73
经营活动现金流出小计	5,502,656,492.29	5,712,180,548.87
经营活动产生的现金流量净额	291,210,770.09	1,035,126,764.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,184,116.72	4,051,124.91

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	51,184,116.72	4,051,124.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,050,642.40	305,144,157.59
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,074,831.25
投资活动现金流出小计	44,050,642.40	309,218,988.84
投资活动产生的现金流量净额	7,133,474.32	-305,167,863.93
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	2,180,914,308.41	2,716,299,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,180,914,308.41	2,716,299,300.00
偿还债务支付的现金	2,523,744,342.55	3,218,466,069.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,170,228.33	185,150,661.91
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		193,529.33
筹资活动现金流出小计	2,663,914,570.88	3,403,810,261.07
筹资活动产生的现金流量净额	-483,000,262.47	-687,510,961.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,418,407.14	-90,074.60
五、现金及现金等价物净增加额	-199,074,425.20	42,357,865.05
加：期初现金及现金等价物余额	553,273,966.08	510,916,101.03
六、期末现金及现金等价物余额	354,199,540.88	553,273,966.08

法定代表人：宓保伦主管会计工作负责人：王翠萍会计机构负责人：赵立民

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,456,734,553.26	5,473,815,364.37
收到的税费返还	173,114,055.26	148,850,787.49
收到其他与经营活动有关的现金	389,711,157.10	596,166,804.18
经营活动现金流入小计	5,019,559,765.62	6,218,832,956.04
购买商品、接受劳务支付的现金	3,818,864,348.68	3,751,528,452.67
支付给职工以及为职工支付的现金	415,211,185.01	428,214,398.57
支付的各项税费	28,200,012.77	37,651,873.65
支付其他与经营活动有关的现金	432,882,731.89	859,401,241.26
经营活动现金流出小计	4,695,158,278.35	5,076,795,966.15
经营活动产生的现金流量净额	324,401,487.27	1,142,036,989.89
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	15,369,220.16	20,864,712.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,906,782.03	3,891,652.90
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	66,276,002.19	24,756,365.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,439,840.11	302,626,204.38
投资支付的现金	9,000,000.00	4,500,000.00
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	51,439,840.11	307,126,204.38
投资活动产生的现金流量净额	14,836,162.08	-282,369,839.24
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	2,180,914,308.41	2,716,299,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,180,914,308.41	2,716,299,300.00
偿还债务支付的现金	2,523,744,342.55	3,218,466,069.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,310,450.09	185,123,855.91

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,662,054,792.64	3,403,589,925.74
筹资活动产生的现金流量净额	-481,140,484.23	-687,290,625.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,852,263.67	168,275.77
五、现金及现金等价物净增加额	-157,755,098.55	172,544,800.68
加：期初现金及现金等价物余额	460,100,811.96	287,556,011.28
六、期末现金及现金等价物余额	302,345,713.41	460,100,811.96

法定代表人：宓保伦主管会计工作负责人：王翠萍会计机构负责人：赵立民

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	592,903,936.00			477,528,747.58			59,649,918.26	214,005,796.08		1,394,669,416.25		2,738,757,814.17		2,738,757,814.17
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	592,903,936.00			477,528,747.58			59,649,918.26	214,005,796.08		1,394,669,416.25		2,738,757,814.17		2,738,757,814.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							9,255,657.46	2,680,874.78		20,842,802.35		32,779,334.59		32,779,334.59
（一）综合收益总额										23,523,671.13		23,523,677.13		23,523,677.13
（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								2,680,874.78		-2,680,874.78					
1. 提取盈余公积								2,680,874.78		-2,680,874.78					
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								9,255,657.46				9,255,657.46		9,255,657.46	
1. 本期提取								12,448,216.00				12,448,216.00		12,448,216.00	
2. 本期使用								3,192,558.54				3,192,558.54		3,192,558.54	
(六) 其他															
四、本期期末余额	592,903,936.00			477,528,747.58			68,905,575.72	216,686,670.86		1,415,512,218.60		2,771,537,148.76		2,771,537,148.76	

法定代表人：宓保伦主管会计工作负责人：王翠萍会计机构负责人：赵立民

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	592,903,936.00				477,528,747.58			50,699,434.69	211,393,040.27		1,378,576,762.17		2,711,101,920.71		2,711,101,920.71
加：会计政策变更											-14,366,447.60		-14,366,447.60		-14,366,447.60
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	592,903,936.00				477,528,747.58			50,699,434.69	211,393,040.27		1,364,210,314.57		2,696,735,473.11		2,696,735,473.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							8,950,483.57	2,612,755.81		30,459,101.68		42,022,341.06		42,022,341.06	
（一）综合收益总额										33,071,857.49		33,071,857.49		33,071,857.49	
（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							2,612,755.81		-2,612,755.81					
1. 提取盈余公积							2,612,755.81		-2,612,755.81					
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						8,950,483.57				8,950,483.57			8,950,483.57	
1. 本期提取						12,445,926.17				12,445,926.17			12,445,926.17	
2. 本期使用						3,495,442.60				3,495,442.60			3,495,442.60	
(六) 其他														
四、本期期末余额	592,903,936.00				477,528,747.58		59,649,918.26	214,005,796.08		1,394,669,416.25			2,738,757,814.17	2,738,757,814.17

法定代表人：宓保伦 主管会计工作负责人：王翠萍 会计机构负责人：赵立民

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	592,903,936.00				476,594,898.22			38,655,979.51	214,005,796.08	1,351,219,323.87		2,673,379,933.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	592,903,936.00				476,594,898.22			38,655,979.51	214,005,796.08	1,351,219,323.87		2,673,379,933.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,754,224.52	2,680,874.78	24,127,873.00			32,562,972.30
（一）综合收益总额										26,808,747.78		26,808,747.78
（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									2,680,874.78	-2,680,874.78		
1. 提取盈余公积									2,680,874.78	-2,680,874.78		
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							5,754,224.52					5,754,224.52
1. 本期提取							7,841,906.68					7,841,906.68
2. 本期使用							2,087,682.16					2,087,682.16
(六) 其他												
四、本期期末余额	592,903,936.00				476,594,898.22		44,410,204.03	216,686,670.86	1,375,347,196.87			2,705,942,905.98

法定代表人：宓保伦 主管会计工作负责人：王翠萍 会计机构负责人：赵立民

上期金额

单位：元

项目	2019 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	592,903,936.00				476,594,898.22			33,133,394.76	211,393,040.27	1,349,114,118.78		2,663,139,388.03
加：会计政策变更										-21,409,597.24		-21,409,597.24
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	592,903,936.00				476,594,898.22			33,133,394.76	211,393,040.27	1,327,704,521.54		2,641,729,790.79
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							5,522,584.75	2,612,755.81	23,514,802.33			31,650,142.89
(一) 综合收益总额									26,127,558.14			26,127,558.14
(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								2,612,755.81	-2,612,755.81			
1. 提取盈余公积								2,612,755.81	-2,612,755.81			
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								5,522,584.75				5,522,584.75
1. 本期提取								7,267,444.27				7,267,444.27
2. 本期使用								1,744,859.52				1,744,859.52
（六）其他												
四、本期期末余额	592,903,936.00				476,594,898.22			38,655,979.51	214,005,796.08	1,351,219,323.87		2,673,379,933.68

法定代表人：宓保伦主管会计工作负责人：王翠萍会计机构负责人：赵立民

三、公司基本情况

中通客车股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称本集团）系1993年3月16日经山东省聊城地区经济体制改革委员会以聊体改[1993]15号文批准，由山东省聊城客车厂、中国重型汽车公司和中国公路车辆机械总公司三家共同发起，以定向募集方式设立，并取得注册号为3700001800757的企业法人营业执照。1998年4月28日，经山东省经济体制改革委员会以鲁体改企字[1998]第70号批准将公司原名“山东客车股份有限公司”更名为“中通客车股份有限公司”。2000年10月16日，经国家工商行政管理局以（国）名称变核内字[2000]第353号批准，更名为“中通客车股份有限公司”。

1999年9月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]118号文批准，公司向社会发行人民币普通股4500万股，发行后公司总股本变更为132,502,750股。2000年5月26日，经鲁体改企字[2000]第23号批准，以1999年末的总股本为基数，向全体股东每10股送2股转增6股，股本变更为238,504,949股，股本结构为：中国公路车辆机械总公司51,319,542股，占21.52%；山东聊城客车工业集团有限责任公司49,059,000股，占20.57%；山东双环车轮股份有限公司11,749,005股，占4.93%；内部职工股45,377,402股，占19.03%；社会公众股81,000,000股，占33.95%。

2002年9月20日，财政部以财企[2002]379号批准同意中国公路车辆机械总公司将其所持有的部分国有法人股予以股权转让，其中：15,400,000股转让给聊城市昌润投资发展有限责任公司；4,600,000股转让给山东聊城客车工业集团有限责任公司。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字（2002）65号文《关于核准深圳市天健股份有限公司等9家公司内部职工股上市流通的通知》，截至2002年9月20日，公司内部职工股45,377,402.4股距A股发行之日已满三年，于2002年9月20日上市流通。本次申请上市流通的内部职工股为45,377,402股，其中董事、监事、高管人员持内部职工股63,360股按规定暂时锁定。

2003年，中国公路车辆机械总公司将3,200,000股转让给山东省交通工业集团总公司。

2006年5月8日，本公司第一大股东山东聊城客车工业集团有限责任公司名称变更为中通汽车工业集团有限责任公司。

根据于2006年6月5日召开的股权分置改革相关股东会议审议《股权分置改革方案》，本公司实施了股权分置改革：非流通股股东按比例作出对价安排，其中，第一大股东不直接作出对价安排，由第三、四、五股东，即聊城市昌润投资发展有限责任公司、山东双环车轮股份有限公司和山东省交通工业集团总公司代为支付，第一大股东以现金方式偿还上述非流通股股东在本次股权分置改革中代为支付的股份。流通股股东每持有10股公司流通股将获付对价3股，非流通股股东共需支付37,913,221股股票。

根据2015年7月27日中国证券监督管理委员会《关于核准中通客车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1784号），本公司于2015年9月23日分别向中通汽车工业集团有限责任公司非公开发行股份16,556,291.00股、向山东省国有资产投资控股有限公司非公开发行股份41,390,728.00股。

根据2016年6月2日召开的2015年度股东大会决议，以公司总股本296,451,968股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司注册资本变更为592,903,936股。

公司经营范围：客车、客车底盘、旅居车、厢式运输车、挂车的开发、制造、销售。（有效期限

以许可证为准)。客车专用配件、客车底盘、旅居车、厢式运输车、挂车专用配件的开发、制造、销售；专用车（不含小轿车）及配件、橡胶产品、工业生产资料（不含专营专控）的销售；技术咨询、服务；高新技术、信息产业投资；资格证书范围内自营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册资本：59,290.3936万元。

公司注册地址：山东省聊城市经济开发区黄河路261号。

法定代表人姓名：宓保伦。

本集团合并财务报表范围包括聊城中通轻型客车有限公司、山东通盛制冷设备有限公司、新疆中通客车有限公司、中通客车（香港）有限公司、沈阳中通通达商贸有限公司、北京中通通达汽车商贸有限公司、哈尔滨市中通客车销售有限公司、山东中通客车销售有限公司、成都蜀风汽车销售有限公司、深圳鹏通汽车销售有限公司、广州鹏通汽车销售有限公司、青岛中通兴华汽车销售服务有限公司和青岛中通客车销售服务有限公司等13家公司。与上年相比，本年度因新设增加青岛中通兴华汽车销售服务有限公司1家公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团近期具有获利经营的历史且有足够的财务资源支持，存在尚未执行完毕的销售订单，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、产品售后服务费用计提等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月，以每年1月1日至12月31日视为一个营业周期，并以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，

应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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。

1、金融资产

1. （1）、金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合

收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本年本集团未发生此类情形。

1. (2)、金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2、金融负债

(1)、金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）、金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）、金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产

或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动

11、应收票据

本集团应收票据的业务模式为以收取合同现金流量为目的的商业承兑汇票，年末应收票据的减值准备按照应收账款的预期信用减值方法计提。

12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

—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。

对于应收票据及应收账款，本集团采用预期信用损失法计提坏账准备。对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失；除了单项确定预期信用损失的应收票据及应收账款外，本集团采用以信用风险组合特征为基础的预期信用损失模型，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。通过应收账款及应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款及应收票据预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款的预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据或应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据或应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，对计量预期信用损失的会计估计政策如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

本集团将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项。对单项金额重大且按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项，单独计算预期信用损失。

(2) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

本集团将单项金额不重大并且按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项，单独计算预期信用损失。

(3) 按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
代垫按揭款组合	应收代客户支付的按揭购车款
待申报与待收取国补组合	待申报与待收取的国家新能源车辆补贴
账龄组合	除上述之外的款项

对于划分为组合的应收账款，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，对计量预期信用损失的会计估计如下：

1) 按揭组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (非诉讼)	10.00
1-2 年 (非诉讼)	20.00
2-3 年 (非诉讼)	30.00
3 年以内 (诉讼)	30.00
3 年以上	100.00

2) 待申报与待收取国补组合预期信用损失率如下：

项目	预期信用损失率（%）
待申报与待收取国补组合	按待申报与待收取新能源国补车辆运行情况计算预期信用损失

3) 账龄组合预期信用损失率如下:

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	0.60
1-2 年	1.90
2-3 年	4.70
3-4年	13.50
4-5年	30.00
5年以上	100.00

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。在初始确认时公允价值通常为交易价格，其公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本集团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损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处的行业或贷款抵押率等为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对其他应收款按照款项性质进行分组并考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为其他应收款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关其他应收款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“信用减值损失”。

15、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货中各类材料日常核算，均按定额成本计价。即各类材料的入库、领用一律采用定额成本计价，各类材料的实际成本与定额成本的差异，通过材料成本差异科目核算，每月月末将定额成本调整为实际成本；存货中在产品采用定额成本核算，在产品实际成本与定额成本的差异通过生产成本差异科目核算，每月月末将定额成本调整为实际成本；存货中产成品采用定额成本核算，产成品实际成本与定额成本的差异通过产成品差异科目核算，每月月末将定额成本调整为实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

会计处理方法合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收账款相关内容描述。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履行成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履行成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

1. 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

1. 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

1. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。
2. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表

中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3. 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。
4. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据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相关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，根据处置组中除商誉外，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。

5. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。
6. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。
7. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行

会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产主要包括已出租的房屋建筑物和土地使用权。本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40	3.00	3.2-2.4

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40	3.00	3.2-2.4
专用设备	年限平均法	10-14	3.00	9.7-6.9
机器设备	年限平均法	10-14	3.00	9.7-6.9
运输设备	年限平均法	5-10	3.00	19.4-9.7
其他设备	年限平均法	5-10	3.00	19.4-9.7

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值

结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查, 当存在减值迹象时, 本集团进行减值测试。对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, 每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下:

(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。

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

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

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值

损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

对于其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。这些项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

当与产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

公司的预计负债包括产品售后维修费和承担回购担保责任的按揭贷款损失。对于售后服务费，本集团根据以往年度销售产品的使用状况和合同约定的质保条款，结合公司实际发生的售后维修费金额，合理预计产品质量保证金的计提比例，并按照此比例进行计提；对于承担回购担保责任的按揭贷款损失，本集团根据年末公司承担回购担保责任的客户的还款及经营状况，预计公司将承担回购义务的金额，并按照此金额计提。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计

至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认具体政策

1) 内销产品收入确认原则：

合同约定客户自行提车的，以客户验收合格并提车出门后确认收入实现。

合同约定公司送车至客户指定地点的，以车辆送达后客户经验收合格并签收后确认收入实现。

2) 出口产品收入确认原则

出口产品销售收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》（2010）的规定，以出口货物的风险和报酬转移作为确认出口收入的时点，合同中对风险转移条款有特别约定的，从其特别约定。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

本集团的政府补助包括财政拨款、贷款贴息等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分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集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。	相关会计政策变更已经本集团第十届董事会第二次会议批准。	说明1

说明1：本集团按照新收入准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与新收入要求不一致的，本集团不进行调整。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。

在首次执行日将原列示在应收账款中不满足无条件收款权的尚未申报的应收新能源国家补贴列示为合同资产；将预收账款中基于合同已向客户收取对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债，其中的增值税部分列示为其他流动负债。本集团执行新收入准则对期初的主要调整如下：

合并资产负债表

报表项目	按原收入准则列示的账面价值	新收入准则调整影响	按新收入准则列示的账面价值
	2019年12月31日		2020年1月1日
应收账款	6,523,503,212.41	-3,066,981,308.38	3,456,521,904.03
合同资产		3,066,981,308.38	3,066,981,308.38
预收账款	219,852,829.90	-219,852,829.90	
合同负债		200,039,455.96	200,039,455.96
其他流动负债		19,813,373.94	19,813,373.94

母公司资产负债表

报表项目	按原收入准则列示的账面价值	新收入准则调整影响	按新收入准则列示的账面价值
	2019年12月31日		2020年1月1日
应收账款	6,442,603,507.68	-3,066,981,308.38	3,375,622,199.30
合同资产		3,066,981,308.38	3,066,981,308.38
预收账款	158,352,471.01	-158,352,471.01	
合同负债		145,614,359.60	145,614,359.60
其他流动负债		12,738,111.41	12,738,111.41

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,958,061,628.23	1,958,061,628.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	64,928,984.54	64,928,984.54	
应收账款	6,523,503,212.41	3,456,521,904.03	-3,066,981,308.38
应收款项融资	54,851.90	54,851.90	
预付款项	29,530,138.94	29,530,138.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	78,537,854.60	78,537,854.60	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	560,430,850.42	560,430,850.42	
合同资产		3,066,981,308.38	3,066,981,308.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	883,167,111.24	883,167,111.24	
流动资产合计	10,098,214,632.28	10,098,214,632.28	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,150,115.35	11,150,115.35	
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,186,589.74	14,186,589.74	
固定资产	1,218,740,119.18	1,218,740,119.18	
在建工程	21,516,045.56	21,516,045.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	516,648,560.49	516,648,560.49	
开发支出			
商誉	654,873.74	654,873.74	
长期待摊费用			
递延所得税资产	184,430,823.85	184,430,823.85	
其他非流动资产	4,650,834.58	4,650,834.58	
非流动资产合计	1,972,277,962.49	1,972,277,962.49	
资产总计	12,070,492,594.77	12,070,492,594.77	
流动负债：			
短期借款	1,556,779,958.90	1,556,779,958.90	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,714,489,000.00	1,714,489,000.00	
应付账款	3,483,709,932.75	3,483,709,932.75	
预收款项	219,852,829.90		-219,852,829.90
合同负债		200,039,455.96	200,039,455.96
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	113,458,326.25	113,458,326.25	
应交税费	19,863,694.72	19,863,694.72	
其他应付款	470,217,451.01	470,217,451.01	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	314,506,055.06	314,506,055.06	
其他流动负债	43,280,000.00	63,093,373.94	19,813,373.94
流动负债合计	7,936,157,248.59	7,936,157,248.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	697,000,000.00	697,000,000.00	
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	409,402,454.08	409,402,454.08	
递延收益	272,143,441.89	272,143,441.89	
递延所得税负债	17,031,636.04	17,031,636.04	
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,395,577,532.01	1,395,577,532.01	
负债合计	9,331,734,780.60	9,331,734,780.60	
所有者权益：			
股本	592,903,936.00	592,903,936.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	477,528,747.58	477,528,747.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	59,649,918.26	59,649,918.26	
盈余公积	214,005,796.08	214,005,796.08	
一般风险准备			
未分配利润	1,394,669,416.25	1,394,669,416.25	
归属于母公司所有者权益合计	2,738,757,814.17	2,738,757,814.17	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,738,757,814.17	2,738,757,814.17	
负债和所有者权益总计	12,070,492,594.77	12,070,492,594.77	

调整情况说明

除上述需要调整的项目外，2019年12月31日与2020年1月1日财务报表其他相关项目的余额均相同。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,789,014,799.17	1,789,014,799.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	56,598,658.20	56,598,658.20	
应收账款	6,442,603,507.68	3,375,622,199.30	-3,066,981,308.38
应收款项融资	54,851.90	54,851.90	
预付款项	21,020,816.70	21,020,816.70	
其他应收款	138,817,861.43	138,817,861.43	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	491,315,953.45	491,315,953.45	
合同资产		3,066,981,308.38	3,066,981,308.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	880,424,298.39	880,424,298.39	
流动资产合计	9,819,850,746.92	9,819,850,746.92	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	252,100,543.59	252,100,543.59	
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,186,589.74	14,186,589.74	
固定资产	1,098,708,091.50	1,098,708,091.50	
在建工程	21,358,020.77	21,358,020.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	463,112,742.74	463,112,742.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	143,312,275.81	143,312,275.81	
其他非流动资产	4,650,834.58	4,650,834.58	
非流动资产合计	1,997,729,098.73	1,997,729,098.73	
资产总计	11,817,579,845.65	11,817,579,845.65	
流动负债：			
短期借款	1,556,779,958.90	1,556,779,958.90	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,651,000,000.00	1,651,000,000.00	
应付账款	3,518,093,652.08	3,518,093,652.08	

预收款项	158,352,471.01		-158,352,471.01
合同负债		145,614,359.60	145,614,359.60
应付职工薪酬	91,028,895.41	91,028,895.41	
应交税费	5,479,901.28	5,479,901.28	
其他应付款	512,014,534.30	512,014,534.30	
其中：应付利息	512,014,534.30		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	314,506,055.06	314,506,055.06	
其他流动负债	43,280,000.00	56,018,111.41	12,738,111.41
流动负债合计	7,850,535,468.04	7,850,535,468.04	
非流动负债：			
长期借款	697,000,000.00	697,000,000.00	
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	315,493,186.76	315,493,186.76	
递延收益	264,139,621.13	264,139,621.13	
递延所得税负债	17,031,636.04	17,031,636.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,293,664,443.93	1,293,664,443.93	
负债合计	9,144,199,911.97	9,144,199,911.97	
所有者权益：			
股本	592,903,936.00	592,903,936.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	476,594,898.22	476,594,898.22	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	38,655,979.51	38,655,979.51	

盈余公积	214,005,796.08	214,005,796.08	
未分配利润	1,351,219,323.87	1,351,219,323.87	
所有者权益合计	2,673,379,933.68	2,673,379,933.68	
负债和所有者权益总计	11,817,579,845.65	11,817,579,845.65	

调整情况说明

除上述项目外，2019年12月31日与2020年1月1日财务报表其他相关项目的余额均相同。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、20%

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
中通客车股份有限公司	15%
山东通盛制冷设备有限公司	15%
新疆中通客车有限公司	25%
山东中通销售有限公司	25%
聊城中通轻型客车有限公司	15%
深圳鹏通汽车销售有限公司	25%
沈阳中通通达商贸有限公司	25%
哈尔滨市中通客车销售有限公司	20%
青岛中通客车销售服务有限公司	20%
广州鹏通汽车销售有限公司	20%
北京中通通达汽车商贸有限公司	20%
成都蜀风汽车销售有限公司	20%
青岛中通兴华汽车销售服务有限公司	20%
中通客车（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 根据2021年1月22日山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局鲁科字[2021]10号《关于认定山东省冶金设计院股份有限公司等3547家企业为2020年高新技术企业的通知》，本公司已通过高新技术企业重新认定，并取得GR202037001465号高新技术企业证书。高新技术企业证书发证日期为2020年12月8日，有效期为三年。根据《企业所得税法》相关规定，公司本年度执行高新技术企业15%的所得税税率。

(2) 根据2019年2月22日山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局鲁科字[2019]13号《关于认定山东北斗华宸导航技术股份有限公司等2064家企业为2018年度第二批高新技术企业的通知》，本公司子公司山东通盛制冷设备有限公司和聊城中通轻型客车有限公司被认定为高新技术企业，并分别取得GR201837001942号和GR201837002338号高新技术企业证书。高新技术企业证书发证日期为2018年11月30日，有效期为三年。根据《企业所得税法》相关规定，山东通盛制冷设备有限公司和聊城中通轻型客车有限公司本年度执行高新技术企业15%的所得税税率。

(3) 根据财政部、税务总局联合下发的财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司哈尔滨市中通客车销售有限公司、北京中通通达汽车商贸有限公司、广州鹏通汽车销售有限公司、成都蜀风汽车销售有限公司、青岛中通客车销售服务有限公司、青岛中通兴华汽车销售服务有限公司适用小微企业普惠性税收减免政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	601,728,718.39	1,002,658,217.15
其他货币资金	881,025,951.40	955,403,411.08
合计	1,482,754,669.79	1,958,061,628.23
其中：存放在境外的款项总额	16,542,428.63	55,975,431.77

其他说明

注：存放境外的款项为子公司中通客车（香港）有限公司存放香港、澳门的款项。

(1) 截至2020年12月31日，本集团一般存款账户银行存款126,503,644.56元因客户通过按揭贷款方式购车、车辆抵押手续未办理完毕被银行暂时限制使用。

(2) 截至2020年12月31日，本集团一般存款账户银行存款117,907,462.33元因诉讼事项被冻结。

(3) 截至2020年12月31日，本集团专用存款账户银行存款6,296,754.25元因农民工工资保证金、

技术项目专用资金被银行暂时限制使用。

(4) 截至2020年12月31日，其他货币资金主要为本集团的银行承兑汇票保证金、按揭贷款保证金、信用证保证金、质押保证金和保函保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	56,598,658.20	64,928,984.54
合计	56,598,658.20	64,928,984.54

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票据	56,940,300.00	100.00%	341,641.80	0.60%	56,598,658.20	65,320,910.00	100.00%	391,925.46	0.60%	64,928,984.54
其中：										
合计	56,940,300.00	100.00%	341,641.80	0.60%	56,598,658.20	65,320,910.00	100.00%	391,925.46	0.60%	64,928,984.54

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: 商业承兑票据坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	56,940,300.00	341,641.80	0.60%
合计	56,940,300.00	341,641.80	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 1) 按组合计提应收商业承兑票据坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	56,940,300.00	341,641.80	0.60%
合计	56,940,300.00	341,641.80	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 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	
商业承兑汇票坏账准备	391,925.46		50,283.66			341,641.80
合计	391,925.46		50,283.66			341,641.80

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	19,765,000.00
合计	19,765,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		26,940,300.00
合计		26,940,300.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	95,278,415.52
合计	95,278,415.52

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

1. 本集团无实际核销的应收票据。

5、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	271,640,513.39	7.06%	213,543,892.50		58,096,620.89	359,871,170.83	9.49%	277,048,344.25		82,822,826.58
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	246,586,852.65	6.41%	189,754,610.45	76.95%	56,832,242.20	346,876,490.78	9.14%	265,615,576.59	76.57%	81,260,914.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,053,660.74	0.65%	23,789,282.05	94.95%	1,264,378.69	12,994,680.05	0.34%	11,432,767.66	87.98%	1,561,912.39
按组合计提坏账准备的应收账款	3,574,432,321.48	92.94%	74,498,156.26		3,499,934,165.22	3,433,427,285.85	90.51%	59,728,208.40		3,373,699,077.45
其中：										
代垫按揭款组合	54,946,167.46	1.43%	16,901,435.55	30.76%	38,044,731.91	19,204,118.63	0.51%	9,899,611.88	51.55%	9,304,506.75
待收取国补组合	1,503,933,919.00	39.10%			1,503,933,919.00	1,114,821,858.00	29.39%			1,114,821,858.00
账龄组合	2,015,552,235.02	52.41%	57,596,720.71	2.86%	1,957,955,514.31	2,299,401,309.22	60.62%	49,828,596.52	2.17%	2,249,572,712.70
合计	3,846,072,834.87	100.00%	288,042,048.76		3,558,030,786.11	3,793,298,456.68	100.00%	336,776,552.65		3,456,521,904.03

按单项计提坏账准备：1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
客户一	97,873,500.00	97,873,500.00	100.00%	逾期时间较长且涉及长时间诉讼
客户二	95,278,415.52	54,590,741.32	57.30%	根据预计能从客户收回款项的差额计提
客户三	19,197,600.00	3,053,032.00	15.90%	预计难以全部收回
客户四	13,142,078.46	13,142,078.46	100.00%	逾期时间较长
客户五	7,697,510.62	7,697,510.62	100.00%	逾期时间较长
客户六	7,453,694.65	7,453,694.65	100.00%	逾期时间较长
客户七	5,944,053.40	5,944,053.40	100.00%	逾期时间较长
合计	246,586,852.65	189,754,610.45	--	--

按单项计提坏账准备：2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
客户一	2,674,660.31	2,674,660.31	100.00%	预计难以收回
客户二	2,338,000.00	1,510,000.00	64.59%	预计难以全部收回
客户三	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计难以收回
客户四	1,625,809.33	1,625,809.33	100.00%	预计难以收回
客户五	1,531,378.00	1,095,000.00	71.50%	预计难以全部收回
其他	14,883,813.10	14,883,812.41	100.00%	预计难以收回
合计	25,053,660.74	23,789,282.05	--	--

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：应收代垫按揭款组合计提的应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（非诉讼）	23,269,291.13	2,326,929.11	10.00%
1-2 年（非诉讼）	2,336,856.60	467,371.32	20.00%

2-3 年（非诉讼）	1,879,584.00	563,875.20	30.00%
3 年以内（诉讼）	19,881,679.73	5,964,503.92	30.00%
3 年以上	7,578,756.00	7,578,756.00	100.00%
合计	54,946,167.46	16,901,435.55	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：待收取国补组合计提的应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收新能源客车国家补贴款	1,503,933,919.00	0.00	0.00%
合计	1,503,933,919.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,330,698,902.57	7,988,105.29	0.60%
1-2 年	399,484,845.80	7,580,769.49	1.90%
2-3 年	147,807,501.89	6,897,767.09	4.67%
3-4 年	99,966,676.50	13,495,501.33	13.50%
4-5 年	22,799,615.35	6,839,884.61	30.00%
5 年以上	14,794,692.91	14,794,692.91	100.00%
合计	2,015,552,235.02	57,596,720.72	--

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）	1,401,273,550.95

1 至 2 年	801,238,499.06
2 至 3 年	957,106,280.99
3 年以上	686,454,503.87
3 至 4 年	412,247,720.54
4 至 5 年	171,856,341.00
5 年以上	102,350,442.33
合计	3,846,072,834.87

(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	
应收账款坏账准备	336,776,552.65	-48,734,503.89				288,042,048.76
合计	336,776,552.65	-48,734,503.89				288,042,048.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

1. 本年本集团无实际核销的应收账款。

(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
客户一	1,503,933,919.00	39.10%	0.00

客户二	134,400,000.00	3.49%	806,400.00
客户三	125,356,000.00	3.26%	904,366.00
客户四	97,873,500.00	2.54%	97,873,500.00
客户五	95,278,415.52	2.48%	54,590,741.32
合计	1,956,841,834.52	50.87%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

1. 年末本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

1. 年末本集团无因转移应收账款且继续涉入的资产、负债。

其他说明：

6、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	56,781,500.00	54,851.90
合计	56,781,500.00	54,851.90

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

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：

注1：本集团年末应收款项融资均为信用等级较高银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

注2：年末应收款项融资均为信用等级较高银行承兑汇票，相关票据到期日均在一年以内，账面价值和公允价值差异较小。

(2) 年末本集团用于质押的应收款项融资55,701,500.00元。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	873,313,549.95	
合计	873,313,549.95	

7、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	38,393,835.98	88.70%	24,415,036.32	82.68%
1 至 2 年	4,290,341.12	9.91%	1,647,382.33	5.58%
2 至 3 年	562,575.63	1.30%	3,366,081.29	11.40%
3 年以上	38,332.20	0.09%	101,639.00	0.34%
合计	43,285,084.93	--	29,530,138.94	--

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：

1. 年末无账龄超过1年的重要预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

1. 本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额13,768,185.28元，占预付款项年末余额合计数的比例31.81%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	286,879,899.98	78,537,854.60
合计	286,879,899.98	78,537,854.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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
押金	2,643.23	241,472.35
个人往来款	11,575,159.00	11,508,205.93
保证金	99,937,192.06	56,264,273.39
单位往来款	204,501,280.30	33,827,219.14
合计	316,016,274.59	101,841,170.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,807,095.64		16,496,220.57	23,303,316.21
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	- 4,152,907.49		4,152,907.49	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,358,136.13		4,474,922.27	5,833,058.40
2020 年 12 月 31 日余额	8,165,231.77		20,971,142.84	29,136,374.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	254,941,098.73
1 至 2 年	32,187,287.09
2 至 3 年	5,930,196.46
3 年以上	22,957,692.31
3 至 4 年	1,208,835.40
4 至 5 年	777,714.07
5 年以上	20,971,142.84
合计	316,016,274.59

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	23,303,316.21	5,833,058.40				29,136,374.61
合计	23,303,316.21	5,833,058.40				29,136,374.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本年本集团无实际核销的其他应收款。

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	单位往来	174,391,195.79	1 年以内	55.18%	2,441,476.74
单位二	保证金	23,915,000.00	2 年以内	7.57%	1,474,970.00
单位三	单位往来	15,276,420.00	5 年以上	4.83%	15,276,420.00
单位四	保证金	8,598,000.00	1 年以内	2.72%	120,372.00
单位五	保证金	6,491,100.00	1 年以内	2.05%	90,875.40
合计	--	228,671,715.79	--	72.36%	19,404,114.14

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年本集团无因转移且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	280,839,718.73	5,860,054.21	274,979,664.52	248,255,986.27	2,546,025.18	245,709,961.09
在产品	110,715,161.72	9,395,901.91	101,319,259.81	85,652,298.75	8,689,793.98	76,962,504.77
库存商品	221,413,312.49	14,036,442.22	207,376,870.27	240,924,454.25	3,166,069.69	237,758,384.56
合计	612,968,192.94	29,292,398.34	583,675,794.60	574,832,739.27	14,401,888.85	560,430,850.42

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,546,025.18	4,794,084.39		1,480,055.36		5,860,054.21
在产品	8,689,793.98	9,230,942.88		8,524,834.95		9,395,901.91
库存商品	3,166,069.69	12,510,883.94		1,640,511.41		14,036,442.22
合计	14,401,888.85	26,535,911.21		11,645,401.72		29,292,398.34

1. 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	未来可收回的现金净流量	已使用或已出售
在产品	未来可收回的现金净流量	已完工并出售
库存商品	未来可收回的现金净流量	已出售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待申报国补	1,973,706,313.00	192,455,060.53	1,781,251,252.47	3,199,915,407.00	132,934,098.62	3,066,981,308.38
合计	1,973,706,313.00	192,455,060.53	1,781,251,252.47	3,199,915,407.00	132,934,098.62	3,066,981,308.38

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备	59,520,961.91			期末尚未满足无条件收款权的应收新能源补贴，回收存在不确定性
合计	59,520,961.91			

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税和其他预交税费	800,237,248.52	882,316,381.11
待摊费用	3,946,920.00	850,730.13
合计	804,184,168.52	883,167,111.24

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
新疆中通机动车检测有限公司										
新疆中通能源科技研究院	465,053.53			-1,842.32						463,211.21
新疆中通气瓶检测有限公司	1,059,504.95			-145,491.57						914,013.38
小计	1,524,558.48			-147,333.89					0.00	1,377,224.59
二、联营企业										
山东通洋氢能动力科技有限公司	9,625,556.87			-6,604,362.25						3,021,194.62
小计	9,625,556.87			-6,604,362.25						3,021,194.62
合计	11,150,115.35			-6,751,696.14						4,398,419.21

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东宏智交通投资开发有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,031,281.04	4,464,980.00		20,496,261.04
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	16,031,281.04	4,464,980.00		20,496,261.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,147,942.86	1,161,728.44		6,309,671.30
2.本期增加金额	394,109.80	89,884.40		483,994.20
(1) 计提或摊销	394,109.80	89,884.40		483,994.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,542,052.66	1,251,612.84		6,793,665.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,489,228.38	3,213,367.16		13,702,595.54
2.期初账面价值	10,883,338.18	3,303,251.56		14,186,589.74

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,090,578,659.54	1,218,740,119.18
合计	1,090,578,659.54	1,218,740,119.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	993,092,590.68	261,114,517.63	19,127,353.42	312,807,142.38	45,497,893.45	1,631,639,497.56
2.本期增加金额	4,667,183.05	4,681,938.71	1,790,798.52	17,244,769.40	4,404,452.23	32,789,141.91
(1) 购置	711,808.78	4,471,803.42	1,790,798.52	4,726,515.53	4,404,452.23	16,105,378.48
(2) 在建工程转入	3,955,374.27	210,135.29		12,518,253.87		16,683,763.43
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	150,178,540.75	6,425,195.21	1,915,345.03	4,450,647.48	83,335.16	163,053,063.63
(1) 处置或报废	150,081,713.22	6,239,867.19	1,573,731.07	4,446,373.98	83,335.16	162,425,020.62
其他	96,827.53	185,328.02	341,613.96	4,273.50		628,043.01
4.期末余额	847,581,232.98	259,371,261.13	19,002,806.91	325,601,264.30	49,819,010.52	1,501,375,575.84
二、累计折旧						
1.期初余额	187,730,366.51	95,427,715.73	15,059,915.31	100,404,426.42	13,986,723.89	412,609,147.86
2.本期增加金额	24,529,696.97	21,617,763.10	2,308,107.76	27,151,251.71	5,463,538.46	81,070,358.00
(1) 计提	24,529,696.97	21,617,763.10	2,308,107.76	27,151,251.71	5,463,538.46	81,070,358.00
3.本期减少金额	71,433,374.74	5,980,341.06	1,786,667.03	4,006,219.02	69,392.95	83,275,994.80
(1) 处置或报废	71,433,374.74	5,980,341.06	1,786,667.03	4,006,219.02	69,392.95	83,275,994.80
4.期末余额	140,826,688.74	111,065,137.77	15,581,356.04	123,549,459.11	19,380,869.40	410,403,511.06
三、减值准备						
1.期初余额		28,551.72		259,957.81	1,720.99	290,230.52

2.本期增加金额		44,235.32	69,117.93	147,358.33		260,711.58
(1) 计提		44,235.32	69,117.93	147,358.33		260,711.58
3.本期减少金额		5,309.13		152,227.73		157,536.86
(1) 处置或 报废		5,309.13		152,227.73		157,536.86
4.期末余额		67,477.91	69,117.93	255,088.41	1,720.99	393,405.24
四、账面价值						
1.期末账面价值	706,754,544.24	148,238,645.45	3,352,332.94	201,796,716.78	30,436,420.13	1,090,578,659.54
2.期初账面价值	805,362,224.17	165,658,250.18	4,067,438.11	212,142,758.15	31,509,448.57	1,218,740,119.18

(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
房屋建筑物	66,989,144.34	17,156,585.48	0.00	49,832,558.86	
机器设备	11,419,229.72	9,856,212.30	67,477.91	1,495,539.51	
运输设备	1,762,780.65	1,272,268.16	69,117.93	421,394.56	
专用设备	3,372,621.05	2,369,211.95	255,088.41	748,320.69	
其他设备	1,238,581.23	836,761.96	1,720.99	400,098.28	
合计	84,782,356.99	31,491,039.85	393,405.24	52,897,911.90	

(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
房屋建筑物	8,086,173.44
合计	8,086,173.44

(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
新厂区涂装车间	106,066,076.73	正在办理中
新厂区制件车间	64,539,831.45	正在办理中
新厂区总装车间	61,775,785.87	正在办理中
新厂区焊装车间	49,005,678.63	正在办理中
新厂区办公楼	43,119,171.79	正在办理中
插电式试验楼	31,028,598.94	正在办理中
新厂区总装附件车间	23,508,823.07	正在办理中
新厂区调试区车间	20,491,430.45	正在办理中
公租房 1 号楼建筑工程	17,655,487.02	正在办理中
新厂区营销楼	15,023,304.71	正在办理中
公租房 2 号楼建设工程	14,441,519.05	正在办理中
职工餐厅	12,515,458.44	正在办理中
零部件座椅制件车间	8,408,516.45	正在办理中
零部件座椅总装车间	7,928,374.80	正在办理中
零部件食堂	4,632,765.28	正在办理中
综合站房	1,872,046.42	正在办理中
合计	482,012,869.10	-

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		

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	28,951,363.16	21,516,045.56
合计	28,951,363.16	21,516,045.56

(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
在安装设备	7,288,687.20		7,288,687.20	7,129,228.86		7,129,228.86
整车振动实验室建设	9,531,975.56		9,531,975.56	6,609,624.48		6,609,624.48
新能源汽车改造项目	8,050,235.18		8,050,235.18	4,578,357.75		4,578,357.75
其他	4,080,465.22		4,080,465.22	3,198,834.47		3,198,834.47
合计	28,951,363.16		28,951,363.16	21,516,045.56		21,516,045.56

(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
整车振动实验室建设	11,400,000.00	6,609,624.48	2,922,351.08			9,531,975.56	83.61%	92.00%				其他
新能源汽车改造项目	200,000,000.00	4,578,357.75	3,471,877.43			8,050,235.18	83.07%	87.00%				其他
合计	211,400,000.00	11,187,982.23	6,394,228.51			17,582,210.74	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

本集团在建工程不存在减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	568,142,279.30	800,000.00	54,155,736.87	957,712.31	624,055,728.48
2.本期增加金额			1,179,968.40		1,179,968.40
(1) 购置			1,179,968.40		1,179,968.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
其他					
3.本期减少金额	8,121,638.74				8,121,638.74
(1) 处置	8,121,638.74				8,121,638.74
其他					
4.期末余额	560,020,640.56	800,000.00	55,335,705.27	957,712.31	617,114,058.14
二、累计摊销					
1.期初余额	67,089,440.97	800,000.00	38,751,109.63	766,617.39	107,407,167.99
2.本期增加金额	11,375,699.28		4,591,293.33	87,312.75	16,054,305.36

(1) 计提	11,375,699.28		4,591,293.33	87,312.75	16,054,305.36
其他					
3.本期减少金额	4,253,046.49				4,253,046.49
(1) 处置	4,253,046.49				4,253,046.49
其他					
4.期末余额	74,212,093.76	800,000.00	43,342,402.96	853,930.14	119,208,426.86
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	485,808,546.80		11,993,302.31	103,782.17	497,905,631.28
2.期初账面价值	501,052,838.33		15,404,627.24	191,094.92	516,648,560.49

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 0.00%。

(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：

本年末无未办妥产权证书的土地使用权。

27、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		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新疆中通客车有限公司	654,873.74					654,873.74
合计	654,873.74					654,873.74

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1. 本集团商誉因非同一控制下企业合并新疆中通客车有限公司（以下简称新疆中通）产生。新疆中通作为独立核算单位能够独立开展经营活动，独立产生现金流量，故本集团将其作为一个资产组。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：

1. 公司期末对包含商誉的资产组进行了减值测试，资产组可收回金额高于其账面价值，经测试未发现减值迹象。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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

其他说明

30、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	524,302,160.69	80,322,304.07	494,556,171.72	75,290,748.83
内部交易未实现利润	29,863.47	4,479.52	1,304,027.52	191,273.02
可抵扣亏损	156,296,340.45	30,115,248.50	102,136,389.05	18,921,389.60
预计负债	291,704,669.32	50,071,261.99	408,967,401.13	69,746,587.85
递延收益	9,443,500.27	1,416,525.04	9,698,104.40	1,454,715.66
预提费用	62,478,478.07	9,371,771.71	57,484,062.93	8,622,609.44
应付职工薪酬	62,006,132.51	10,036,091.83	54,766,936.97	10,108,316.39
其他	1,330,167.27	199,525.09	634,553.73	95,183.06
合计	1,107,591,311.98	181,537,207.75	1,129,547,647.45	184,430,823.85

(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
固定资产加速折旧	58,644,282.10	8,796,642.32	113,544,240.27	17,031,636.04
合计	58,644,282.10	8,796,642.32	113,544,240.27	17,031,636.04

(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		181,540,887.73		184,430,823.85
递延所得税负债		8,796,642.32		17,031,636.04

(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	15,358,768.66	13,200,198.89
可抵扣亏损	45,417,142.49	66,777,972.15
合计	60,775,911.15	79,978,171.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		16,605,482.07	
2021 年	16,406,905.83	16,406,905.83	
2022 年	9,690,137.26	1,417,414.95	
2023 年	6,669,745.59	24,922,467.79	
2024 年	6,694,215.13	7,425,701.51	
2025 年	5,956,138.68		
合计	45,417,142.49	66,777,972.15	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	10,009,309.20		10,009,309.20	663,284.58		663,284.58
预付工程款	5,018,419.00		5,018,419.00	3,987,550.00		3,987,550.00
合计	15,027,728.20		15,027,728.20	4,650,834.58		4,650,834.58

其他说明：

32、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	1,350,000,000.00	1,040,000,000.00
抵押借款		180,000,000.00
保证借款		200,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	131,343,484.45
应付利息	1,587,472.24	5,436,474.45
合计	1,421,587,472.24	1,556,779,958.90

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

1. 年末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,013,880,000.00	1,714,489,000.00
合计	2,013,880,000.00	1,714,489,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	2,042,969,506.61	3,483,709,932.75
合计	2,048,969,506.61	3,483,709,932.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	46,209,118.15	货款未结算
供应商二	21,839,621.73	冻结部分货款
供应商三	16,144,568.00	货款未结算
供应商四	12,090,150.40	货款未结算
供应商五	11,349,385.60	冻结部分货款
供应商六	10,835,111.29	货款未结算
供应商七	10,407,612.23	冻结部分货款
合计	128,875,567.40	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	172,020,827.71	200,039,455.96
合计	172,020,827.71	200,039,455.96

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	113,458,326.25	469,842,145.38	470,826,404.52	112,474,067.11
二、离职后福利-设定提存计划		30,974,993.27	30,966,803.92	8,189.35
合计	113,458,326.25	500,817,138.65	501,793,208.44	112,482,256.46

(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	66,898,245.09	395,271,408.17	395,190,705.03	66,978,948.23
2、职工福利费	3,552,322.98	10,104,251.25	13,875,831.66	-219,257.43
3、社会保险费		20,259,073.23	20,255,199.23	3,874.00
其中：医疗保险费		19,128,657.94	19,125,225.28	3,432.66
工伤保险费		1,120,607.38	1,120,166.04	441.34
生育保险费		9,807.91	9,807.91	
4、住房公积金		20,725,484.86	20,722,964.86	2,520.00
5、工会经费和职工教育经费	42,401,048.18	13,120,201.19	10,367,610.69	45,153,638.68
劳务费	606,710.00	10,361,726.68	10,414,093.05	554,343.63
合计	113,458,326.25	469,842,145.38	470,826,404.52	112,474,067.11

(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		29,723,138.94	29,715,292.86	7,846.08
2、失业保险费		1,251,854.33	1,251,511.06	343.27
合计		30,974,993.27	30,966,803.92	8,189.35

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,271,361.13	3,099,153.41
企业所得税	8,923,647.51	11,092,764.56
个人所得税	1,203,424.07	158,494.92
城市维护建设税	256,238.69	233,210.48

房产税	2,503,286.29	2,679,149.95
土地使用税	195,072.53	2,182,908.46
教育费附加	182,991.88	166,578.86
其他	182,782.65	251,434.08
合计	15,718,804.75	19,863,694.72

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	501,918,671.38	470,217,451.01
合计	501,918,671.38	470,217,451.01

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	413,964,530.43	423,888,883.23
保证金	60,037,805.40	21,055,468.63
个人往来款	2,891,477.27	7,295,011.47

押金	20,364,272.77	17,729,210.00
代扣代缴社保	63,244.40	19,006.74
其他	4,597,341.11	229,870.94
合计	501,918,671.38	470,217,451.01

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
单位一	148,200,000.00	国补资金尚未收到
合计	148,200,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、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	3,848,381.25	2,426,821.72
一年内到期的中期票据		300,000,000.00
中期票据利息		12,079,233.34
长期应付职工薪酬	10,689,358.24	
合计	14,537,739.49	314,506,055.06

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	26,940,300.00	43,280,000.00
待转销项税额	9,339,011.06	19,813,373.94
合计	36,279,311.06	63,093,373.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	396,000,000.00	697,000,000.00
抵押借款	380,000,000.00	
合计	776,000,000.00	697,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注：本集团长期借款利率区间为3.50%-4.66%，期末重分类至一年内到期的非流动负债金额为3,848,381.25元。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计内退人员支出	18,176,207.35	
合计	18,176,207.35	

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	234,336,561.83	351,599,293.59	注 1
按揭贷款回购担保损失	435,052.98	435,052.98	注 2
已售车辆充电设备升级改造费用	57,368,107.51	57,368,107.51	注 3
合计	292,139,722.32	409,402,454.08	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：本集团根据合同约定的质保条款，合理预计产品质量保证金的计提比例，并按照相关比例进行计提。

注2：本集团根据年末公司承担回购担保责任的客户的还款及经营状况，预计公司将承担回购义务的金额，并按照此金额计提。

注3：本集团根据工业和信息化部2016年11月11日颁布的《工业和信息化部关于进一步做好新能源汽车推广应用安全监管工作的通知》（工信部装[2016]377号）的相关规定，预提部分新能源客车的升级改造费用。

51、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	272,143,441.89	50,466,140.23	34,155,599.55	288,453,982.57	政府补助
合计	272,143,441.89	50,466,140.23	34,155,599.55	288,453,982.57	--

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
新能源客车研发与实验综合平台建设项目	4,370,760.72			778,571.40			3,592,189.32	与资产相关
插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	17,689,610.98			1,333,621.40			16,355,989.58	与资产相关
战略新兴产业项目	66,566,854.43			1,912,639.81			64,654,214.62	与资产相关
新能源客车动力与控制工程研究中心建设	337,499.86			50,000.04			287,499.82	与资产相关
新能源汽车轻量化重点实验室建设	33,333.45			9,999.96			23,333.49	与资产相关
企业技术中心研发仪器设备购置、工业设计中心建设支出	675,000.10			99,999.96			575,000.14	与收益相关
新能源及节能型客车生产基地项目	5,000,000.28			571,428.24			4,428,572.04	与收益相关
新能源汽车产业技术创新工程项目	20,886,177.90			4,152,348.09			16,733,829.81	与资产相关
年产 6000 套插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	1,200,000.00			162,500.00			1,037,500.00	与收益相关
云制造服务平台研发及产业化项目	266,666.65			99,999.96			166,666.69	与收益相关
二次创业 2 万辆新能源客车及节能型客车生产基地项目	1,599,999.96			187,500.04			1,412,499.92	与收益相关
新能源班车补贴	563,333.41			329,999.88			233,333.53	与收益相关
公租房奖补资金	5,346,355.70			144,822.24			5,201,533.46	与收益相关
产品定制化客车智能制造模式项目	33,559,065.20	40,950,000.00		7,209,446.89			67,299,618.31	与收益相关
高效纯电动客车动力平台及整车集成项目	9,016,024.81	915,000.00		4,909,443.24		1,080,000.00	3,941,581.57	与收益相关
高性能高可靠轻量化电机技术及产业化研究项目	1,023,482.64	374,900.00		1,149,357.38			249,025.26	与收益相关
新能源汽车运营服务监控平台建设项目扶持资金	5,100,000.00						5,100,000.00	与收益相关

电动大客车智能控制架构与关键技术研发	78,775.49	105,000.00		48,380.56			135,394.93	与资产相关
整车轻量化结构设计及新材料集成应用技术	2,376,690.71	490,000.00		900,524.41			1,966,166.30	与资产相关
12 米燃料电池公交整车集成与开发项目	2,020,503.94	270,000.00		2,197,822.89			92,681.05	与资产相关
10 米燃料电池公路客车研发项目	2,652,536.34	345,000.00		97,237.24			2,900,299.10	与收益相关
山东省 2018 年重点研发计划"插电式混合动力商用车行星齿轮机电耦合系统关键技术开发及应用"	2,656,960.00			483,468.67			2,173,491.33	与收益相关
高安全高比能锂离子动力电池系统的研发及集成技术	487,860.00	127,940.00		3,101.99			612,698.01	与收益相关
高比功率长寿命动力电池及新型超级电容器技术开发	399,999.77	0.23		336,018.07			63,981.93	与收益相关
燃料电池商用车大规模产业化技术研究	5,409,218.16			962,828.11			4,446,390.05	与收益相关
长安大学客车逃生自主救援	349,798.00			258,694.95			91,103.05	与收益相关
涂装废弃 VOCs 综合治理改造项目	2,533,333.39			303,999.96			2,229,333.43	与收益相关
能源管理中心建设项目	2,715,000.00			315,000.00			2,400,000.00	与收益相关
新能源汽车升级改造项目	70,000,000.00			135,762.87			69,864,237.13	与收益相关
山东大学基于路况预测的混合动力汽车智能能量管理策略研究项目	60,000.00						60,000.00	与收益相关
新能源商用车智能驾驶关键技术及产业化应用	5,140,000.00	2,070,000.00		3,082,039.15			4,127,960.85	与收益相关
高性能氢燃料电池系统及整车开发及产业化	1,920,000.00			790,802.84			1,129,197.16	与收益相关
燃料电池商用车大规模产业化技术研究	108,600.00						108,600.00	与收益相关
基于云平台的新能源汽车智能电控及电池管理		280,000.00		15,286.85			264,713.15	与收益相关

系统关键技术研究与应用								
智能驾驶人机互助混合增强智能关键技术研究与应用		144,000.00		7,086.54			136,913.46	与收益相关
新型氢-电混合动力平台开发及其在高端中巴上的应用		2,224,000.00		25,183.81			2,198,816.19	与收益相关
基于人工智能的智能车普适拟人化决策控制关键技术研究		240,000.00		10,682.11			229,317.89	与收益相关
新能源商用车智能驾驶关键技术及产业化应用 2019TSLH0701 市配套		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
院士工作站建设专项资金		500,000.00					500,000.00	与收益相关
省科技厅燃料电池发动机及商用车产业化技术与应用项目 2020 年奖补资金		430,300.00					430,300.00	与收益相关
合计	272,143,441.89	50,466,140.23		33,075,599.55		1,080,000.00	288,453,982.57	与收益相关

其他说明：

注 1：其他变动为支付给合作研发单位的政府补助款项。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	592,903,936.00						592,903,936.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	476,141,663.33			476,141,663.33
其他资本公积	1,387,084.25			1,387,084.25
合计	477,528,747.58			477,528,747.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收 益当期转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	59,649,918.26	12,448,216.00	3,192,558.54	68,905,575.72

合计	59,649,918.26	12,448,216.00	3,192,558.54	68,905,575.72
----	---------------	---------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备为本集团按照财政部、国家安全生产监督管理局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企【2012】6号）文的规定计提和使用的安全生产费。

59、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	214,005,796.08	2,680,874.78		216,686,670.86
合计	214,005,796.08	2,680,874.78		216,686,670.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,394,669,416.25	1,378,576,762.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-14,366,447.60
调整后期初未分配利润	1,394,669,416.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,523,677.13	33,071,857.49
减：提取法定盈余公积	2,680,874.78	2,612,755.81
期末未分配利润	1,415,512,218.60	1,394,669,416.25

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

61、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	4,266,934,956.13	3,682,749,170.58	6,639,739,514.25	5,649,650,922.35
其他业务	140,661,353.39	81,189,497.32	101,541,855.15	40,337,941.87
合计	4,407,596,309.52	3,763,938,667.90	6,741,281,369.40	5,689,988,864.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	4,407,596,309.52	6,741,281,369.40	无
营业收入扣除项目	140,661,353.39	101,541,855.15	无
其中：			
其中：其他业务收入	140,661,353.39	101,541,855.15	与主营业务无关的销售材料等收入
与主营业务无关的业务收入小计	140,661,353.39	101,541,855.15	无
			无
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	4,266,934,956.13	6,639,739,514.25	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
其中：				
传统客车	1,761,641,585.41			1,761,641,585.41
新能源客车		2,473,865,950.86		2,473,865,950.86
其他			172,088,773.25	172,088,773.25
其中：				
其中：国内	743,247,714.21	2,443,247,286.36	162,080,005.79	3,348,575,006.36
国外	1,018,393,871.20	30,618,664.50	10,008,767.46	1,059,021,303.16
其中：				
其中：				
其中：某一时点确认收入	1,761,641,585.41	2,473,865,950.86	172,088,773.25	4,407,596,309.52
其中：				
其中：				
其中：				
合计	1,761,641,585.41	2,473,865,950.86	172,088,773.25	4,407,596,309.52

与履约义务相关的信息：

本集团根据合同的约定，按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同。一般情况下本集团在签订合同后收取一定比例预收款，履行供货义务后，客户按照合同约定期限支付剩余货款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	948,786.54	2,319,082.96
教育费附加	677,109.13	1,656,367.96
房产税	8,572,267.96	9,033,512.23
土地使用税	9,311,084.89	9,289,259.49
车船使用税	51,050.40	28,680.00
印花税	957,075.67	1,442,445.89
其他	147,024.70	283,115.15
合计	20,664,399.29	24,052,463.68

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,786,119.27	90,112,147.59
售后服务费	58,189,670.63	103,368,063.94
差旅费	51,279,777.74	56,954,205.11
业务招待费	22,550,019.66	32,038,808.56
运费		58,458,058.94
会议费、办公费	13,020,104.78	15,289,632.40
广告宣传、展览及其他市场费用	30,127,855.83	25,940,618.07
定额外物料消耗	5,435,003.60	4,253,719.64
出口费用	4,573,093.37	3,725,852.72
油料消耗	2,733,823.04	2,920,561.81
保险费用	5,537,686.16	6,066,301.09
其他	6,589,989.97	7,302,759.10
合计	288,823,144.05	406,430,728.97

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	118,422,360.98	89,383,699.92
累计折旧、无形资产摊销	30,073,279.69	27,125,499.02
安全生产费	12,448,216.00	12,445,926.17
业务招待费、办公费、差旅费及会议费	2,804,988.73	2,452,593.79
中介机构费	2,473,966.17	2,271,276.72
物料费、油料消耗及服务修理费	2,227,593.56	2,189,673.25
其他	15,563,794.93	11,535,946.34
合计	184,014,200.06	147,404,615.21

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	94,639,857.06	92,477,873.44
材料费用	45,338,027.35	98,804,688.50
折旧费用	11,048,457.26	10,370,844.26
无形资产摊销	971,415.60	929,129.70
新产品设计费	23,162,746.74	1,106,281.91
其他相关费用	54,657,273.81	48,456,845.04
合计	229,817,777.82	252,145,662.85

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	123,658,635.00	121,470,101.43
减：利息收入	33,829,628.48	35,076,611.14
加：汇兑损失	31,792,330.88	-14,314,347.69
加：其他支出	7,338,369.03	7,115,035.89
合计	128,959,706.43	79,194,178.49

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	36,244,865.58	50,256,631.70
合计	36,244,865.58	50,256,631.70

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,751,696.14	-832,402.05
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-4,074,831.25
合计	-6,751,696.14	-4,907,233.30

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		19,200,000.00
合计		19,200,000.00

其他说明：

71、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	-5,833,058.40	-10,165,267.84
应收票据坏账损失	-50,283.66	-391,925.46
应收账款坏账损失	48,734,503.89	-151,476,048.84
合计	42,951,729.15	-162,033,242.14

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,999,157.23	-8,095,827.84
五、固定资产减值损失	-260,711.58	
十二、合同资产减值损失	-59,520,961.91	
合计	-84,780,830.72	-8,095,827.84

其他说明：

73、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
非流动资产处置收益	241,683,722.12	95,523.06
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	241,683,722.12	95,523.06
其中:固定资产处置收益	128,656,125.21	95,523.06
无形资产处置收益	113,027,596.91	
合计	241,683,722.12	95,523.06

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,788,500.00	3,306,295.00	1,788,500.00
其他	3,672,728.92	4,948,947.95	3,672,728.92
合计	5,461,228.92	8,255,242.95	5,461,228.92

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
市场监督管理局质量奖励	聊城经济开发区市场监督管理局	奖励		是		400,000.00		与收益相关
质量奖励	聊城经济开发区市场监督管理局	奖励		是		1,200,000.00		与收益相关
聊城经济技术开发区商务经济合作局出口	聊城经济技术开发区商务经济合作局	奖励		是			1,915,450.00	与收益相关

奖励								
聊城市市场监督管理局 专利奖励	聊城市市场监督管理局	奖励		是		10,000.00		与收益相关
专利奖励	聊城市市场监督管理局	奖励		是		78,500.00		与收益相关
聊城市质量技术监督 标准品牌奖励	聊城市市场监督管理局	奖励		是			140,000.00	与收益相关
聊城经济技术开发区 经贸发展局专利专项 资金奖励	聊城经济技术开发区 经贸发展局	奖励		是			73,645.00	与收益相关
发展改革局发放的创 新平台奖励资金	聊城市东昌府区发展 和改革局	奖励		是		100,000.00		与收益相关
其他				否			1,177,200.00	与收益相关
合计						1,788,500.00	3,306,295.00	

其他说明：

75、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
非流动资产报废损失		16,994.79	
其中：固定资产报废损失		16,994.79	
其他	1,344,226.55	1,045,585.31	1,344,226.55
合计	1,344,226.55	1,062,580.10	

其他说明：

76、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	6,660,906.82	7,597,749.43
递延所得税费用	-5,341,377.62	3,103,763.39
合计	1,319,529.20	10,701,512.82

(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	24,843,206.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,726,480.95
子公司适用不同税率的影响	-1,063,585.15
调整以前期间所得税的影响	3,105,104.17
非应税收入的影响	883,129.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,649,970.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,034.30
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	1,934,487.11
研发费加计扣除所得税的影响	-11,757,544.27
环保设备减免所得税	-99,480.00
所得税费用	1,319,529.20

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	54,343,906.26	189,821,031.34
往来款	17,651,098.72	125,961,820.43
利息收入	33,829,628.48	21,425,574.57
保证金		77,176,068.84
票据保证金	77,556,143.31	145,155,975.71
退还增值税留抵税额	33,217,120.62	62,832,710.01
被限制使用的银行存款	198,676,389.93	
其他	4,962,348.80	10,633,551.19
合计	420,236,636.12	633,006,732.09

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
票据保证金		
研发费	123,182,581.09	138,089,325.83
运费及出口费用等	4,573,093.37	66,935,542.03
售后服务费	150,815,179.31	160,194,479.16
业务费及服务费	23,314,011.24	33,010,534.31
差旅费	52,581,357.96	63,452,181.82
会议费、办公费	11,247,605.56	10,467,359.31
广告宣传、展览及其他市场费用	13,902,495.24	13,164,527.34
单位往来款	37,322,229.64	88,374,282.72
手续费	7,346,181.75	7,302,984.77
被限制使用的银行存款		235,922,134.31
其他	87,375,245.00	103,009,883.13
合计	511,659,980.16	919,923,234.73

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
套期锁汇损失		4,074,831.25
合计		4,074,831.25

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

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
其他		193,529.33
合计		193,529.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	23,523,677.13	33,071,857.49
加：资产减值准备	41,829,101.57	170,129,069.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,464,467.80	69,994,419.00
使用权资产折旧		
无形资产摊销	16,144,189.76	13,219,569.97
长期待摊费用摊销		
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）	-241,683,722.12	-95,523.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-66,442.11	-2,703.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-19,200,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	131,161,141.50	180,809,342.66
投资损失（收益以“-”号填列）	6,751,696.14	4,907,233.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,893,616.10	-12,690,376.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,234,993.72	15,794,139.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,244,101.41	-55,287,259.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,339,529,342.26	600,748,716.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,053,857,202.81	33,728,277.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	291,210,770.09	1,035,126,764.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	354,199,540.88	553,273,966.08
减：现金的期初余额	553,273,966.08	510,916,101.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-199,074,425.20	42,357,865.05

(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	354,199,540.88	553,273,966.08
可随时用于支付的银行存款	351,020,857.25	553,273,966.08
可随时用以支付的其他货币资金	3,178,683.63	
三、期末现金及现金等价物余额	354,199,540.88	553,273,966.08

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,128,555,128.91	保证金、司法冻结款等
应收款项融资	55,701,500.00	质押借款
无形资产	221,024,994.92	抵押借款
应收账款	2,356,129,060.92	质押借款
合计	3,761,410,684.75	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,179,214.11	6.52490	53,368,554.15
欧元	876,730.60	8.02500	7,035,763.07
港币	9,882.27	0.84164	8,317.31
应收账款	--	--	
其中：美元	55,684,825.74	6.52490	363,337,919.47
欧元	378,247.66	8.02500	3,035,437.47
港币	591,663.00	0.84164	497,967.25
预付账款			
其中：美元	35,488.30	6.52490	231,557.61
欧元	351,446.14	8.02500	2,820,355.27
应付账款			
其中：美元	13,485,002.15	6.52490	87,988,290.56
欧元	1,080.89	8.02500	8,674.14
合同负债			

其中：美元	11,525,343.34	6.52490	75,201,712.76
欧元	3,917,805.49	8.02500	31,440,389.06
港币	32,797.02	0.84164	27,603.28
加拿大币	18,002.95	5.11610	92,104.89
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

中通客车（香港）有限公司注册地和主要经营地在香港特别行政区，记账本位币为人民币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
新能源客车研发与实验综合平台建设项目	3,592,189.32	递延收益/其他收益	778,571.40
插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	16,355,989.58	递延收益/其他收益	1,333,621.40
战略新兴产业项目	64,654,214.62	递延收益/其他收益	1,912,639.81
新能源客车动力与控制工程研究中心建设	287,499.82	递延收益/其他收益	50,000.04
新能源汽车轻量化重点实验室建设	23,333.49	递延收益/其他收益	9,999.96
企业技术中心研发仪器设备购置、工业设计中心建设支出	575,000.14	递延收益/其他收益	99,999.96
新能源及节能型客车生产基地项目	4,428,572.04	递延收益/其他收益	571,428.24
新能源汽车产业技术创新工程项目	16,733,829.81	递延收益/其他收益	4,152,348.09
年产 6000 套插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	1,037,500.00	递延收益/其他收益	162,500.00
云制造服务平台研发及产业化项目	166,666.69	递延收益/其他收益	99,999.96

二次创业 2 万辆新能源客车及节能型客车生产基地项目	1,412,499.92	递延收益/其他收益	187,500.04
新能源班车补贴	233,333.53	递延收益/其他收益	329,999.88
公租房奖补资金	5,201,533.46	递延收益/其他收益	144,822.24
产品定制化客车智能制造模式项目	67,299,618.31	递延收益/其他收益	7,209,446.89
高效纯电动客车动力平台及整车集成项目	3,941,581.57	递延收益/其他收益	4,909,443.24
高性能高可靠轻量化电机技术及产业化研究项目	249,025.26	递延收益/其他收益	1,149,357.38
电动大客车智能控制架构与关键技术研发	135,394.93	递延收益/其他收益	48,380.56
整车轻量化结构设计及新材料集成应用技术	1,966,166.30	递延收益/其他收益	900,524.41
12 米燃料电池公交整车集成与开发项目	92,681.05	递延收益/其他收益	2,197,822.89
10 米燃料电池公路客车研发项目	2,900,299.10	递延收益/其他收益	97,237.24
山东省 2018 年重点研发计划"插电式混合动力商用车行星齿轮机电耦合系统关键技术开发及应用"	2,173,491.33	递延收益/其他收益	483,468.67
高安全高比能锂离子动力电池系统的研发及集成技术	612,698.01	递延收益/其他收益	3,101.99
高比功率长寿命动力电池及新型超级电容器技术开发	63,981.93	递延收益/其他收益	336,018.07
燃料电池商用车大规模产业化技术研究	4,446,390.05	递延收益/其他收益	962,828.11
长安大学客车逃生自主救援	91,103.05	递延收益/其他收益	258,694.95
涂装废弃 VOCs 综合治理改造项目	2,229,333.43	递延收益/其他收益	303,999.96
能源管理中心建设项目	2,400,000.00	递延收益/其他收益	315,000.00
新能源汽车升级改造项目	69,864,237.13	递延收益/其他收益	135,762.87
山东大学基于路况预测的混合动力汽车智能能量管理策略研究项目资金 U1864205	60,000.00	递延收益	
新能源商用车智能驾驶关键技术及产业化应用 2019TSLH0701	4,127,960.85	递延收益/其他收益	3,082,039.15
高性能氢燃料电池系统及整车开发及产业化 S190401010001	1,129,197.16	递延收益/其他收益	790,802.84
燃料电池商用车大规模产业化技术研究（国家重点科研项目补助和奖励）	108,600.00	递延收益	
基于云平台的新能源汽车智能电控及电池管理系统关键技术研究与应用	264,713.15	递延收益/其他收益	15,286.85
智能驾驶人机互助混合增强智能关键技术研究与应用	136,913.46	递延收益/其他收益	7,086.54
新型氢-电混合动力平台开发及其在高端中巴上的应用	2,198,816.19	递延收益/其他收益	25,183.81
基于人工智能的智能车普适拟人化决策控制关键技术研究	229,317.89	递延收益/其他收益	10,682.11
新能源商用车智能驾驶关键技术及产业化应用 2019TSLH0701 市配套	1,000,000.00	递延收益	
院士工作站建设专项资金	500,000.00	递延收益	
省科技厅燃料电池发动机及商用车产业化技术与应用项目 2020 年奖补资金	430,300.00	递延收益	
新能源汽车运营服务监控平台建设项目扶持资金	5,100,000.00	递延收益	
个税手续费返还	382,579.81	其他收益	382,579.81
聊城市专利专项资金	33,520.00	其他收益	33,520.00
收政府奖励金	180,000.00	其他收益	180,000.00

收聊城劳动就业办公室新型学徒制培训补贴	204,600.00	其他收益	204,600.00
收到外经贸发展专项资金	381,459.00	其他收益	381,459.00
市场监督管理局质量奖励	400,000.00	营业外收入	400,000.00
质量奖励	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00
政治部人才补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗就业专项奖补资金	1,339,097.90	其他收益	1,339,097.90
专利奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
聊城市场监督管理局专利奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
年费资助	48,500.00	营业外收入	48,500.00
收聊城劳动就业办公室发放稳岗补贴	73,800.00	其他收益	73,800.00
收聊城劳动就业办公室发放稳岗补贴	74,209.32	其他收益	74,209.32
收到发展改革局发放的创新平台奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
合计	293,411,748.60	-	38,033,365.58

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

1. 新设子公司引起的合并范围的变动

单位：元

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2020年12月31日净资产	2020年度净利润
青岛中通兴华汽车销售服务有限公司	新设成立	100.00	32,918.69	32,918.69

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2020年12月31日净资产	2020年度净利润
青岛中通兴华汽车销售服务有限公司	新设成立	100.00	32,918.69	32,918.69

6、其他

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	
聊城中通轻型客车有限公司	聊城市	聊城市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
山东通盛制冷设备有限公司	聊城市	聊城市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
新疆中通客车有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
中通客车（香港）有限公司	香港	香港	商贸	100.00%		投资设立
深圳鹏通汽车销售有限公司	深圳市	深圳市	商贸	100.00%		投资设立
沈阳中通通达商贸有限公司	沈阳市	沈阳市	商贸	100.00%		投资设立
北京中通通达汽车商贸有限公司	北京市	北京市	商贸	100.00%		投资设立
哈尔滨市中通客车销售有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	商贸	100.00%		投资设立
山东中通销售有限公司	聊城市	聊城市	商贸	99.00%	1.00%	投资设立
成都蜀风汽车销售有限公司	成都市	成都市	商贸	100.00%		投资设立
广州鹏通汽车销售有限公司	广州市	广州市	商贸	100.00%		投资设立
青岛中通客车销售服务有限公司	青岛市	青岛市	商贸	100.00%		投资设立
青岛中通兴华汽车销售服务有限公司	青岛市	青岛市	商贸	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

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

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

其他说明：

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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,377,224.59	1,524,558.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-147,333.89	-44,994.82
--综合收益总额	-147,333.89	-44,994.82
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,021,194.62	9,625,556.87
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,604,362.25	-787,407.23
--综合收益总额	-6,604,362.25	-787,407.23

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
新疆中通机动车检测有限公司	1,219,069.91	104,808.91	1,323,878.82

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、加拿大元和港币有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、加拿大元和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年12月31日	2019年12月31日

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金—美元	8,179,214.11	21,337,632.00
货币资金—欧元	876,730.60	55,580.06
货币资金—港币	9,882.27	121,405.07
应收账款—美元	55,684,825.74	62,320,689.37
应收账款—欧元	378,247.66	139,391.00
应收账款—港币	591,663.00	636,425.00
应付账款—美元	13,485,002.15	304,254.34
应付账款—欧元	1,080.89	39,080.89
预收账款—美元		9,459,753.99
预收账款—欧元		1,101,037.22
预收账款—港币		6,037.42
预收账款—加拿大元		18,002.95
合同负债—美元	11,525,343.34	
合同负债—欧元	3,917,805.49	
合同负债—港币	32,797.02	
合同负债—加拿大元	18,002.95	
预付账款—美元	35,488.30	33,136.02
预付账款—欧元	351,446.14	95,609.73
其他应付款—美元		1,823,670.00
短期借款—欧元		171,900.00
长期借款—美元		119,880.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本集团以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为1,420,000,000.00元（2019年12月31日：1,552,179,791.31元）；本集团以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为778,000,000.00元（2019年12月31日：697,000,000.00元）；本集团以人民币计价的固定利率的中期票据金额为0.00元（2019年12月31日：300,000,000.00元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售成品车，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：1,956,841,834.52元（包括待收取的新能源客车国家补贴款1,503,933,919.00元）。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
----	------	------	------	------	----

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,482,754,669.79				1,482,754,669.79
应收票据	56,598,658.20				56,598,658.20
应收账款	3,558,030,786.11				3,558,030,786.11
应收款项融资	56,781,500.00				56,781,500.00
其他应收款	286,879,899.98				286,879,899.98
合同资产	1,781,251,252.47				1,781,251,252.47
其他流动资产	804,184,168.52				804,184,168.52
金融负债					
短期借款	1,421,587,472.24				1,421,587,472.24
应付票据	2,013,880,000.00				2,013,880,000.00
应付账款	2,042,969,506.61				2,042,969,506.61
其他应付款	484,580,038.91	386,988.30	1,709,754.67	15,241,889.50	501,918,671.38
应付职工薪酬	112,482,256.46				112,482,256.46
应交税费	15,718,804.75				15,718,804.75
一年内到期的非流动负债	14,537,739.49				14,537,739.49
长期借款		776,000,000.00			776,000,000.00
长期应付职工薪酬		8,654,889.02	9,521,318.33		18,176,207.35

1. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	9,598,209.50	9,598,209.50	21,027,652.77	21,027,652.77

所有外币	对人民币贬值 5%	-9,598,209.50	-9,598,209.50	-21,027,652.77	-21,027,652.77
------	-----------	---------------	---------------	----------------	----------------

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-3,582,513.89	-3,582,513.89	-2,606,784.72	-2,606,784.72
浮动利率借款	减少 1%	3,582,513.89	3,582,513.89	2,606,784.72	2,606,784.72

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	--	--	--	--
（二）其他债权投资			56,781,500.00	56,781,500.00
（三）其他权益工具投资			300,000.00	300,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			57,081,500.00	57,081,500.00
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

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

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

应收款项融资为到期日较短的银行承兑汇票，公允价值和账面价值差异极小，公司以账面价值作为其公允值的估计。

其他权益工具投资由于不在活跃市场上交易，用以确定公允价值的近期信息不足，且被投资公司经营无重大变化，公司以成本作为其公允价值的估计。

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
中通汽车工业集团有限责任公司	聊城市	汽车底盘、汽车配件生产与销售	12,000 万元	21.07%	21.07%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

1. 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中通汽车工业集团有限责任公司	120,000,000.00			120,000,000.00

1. 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中通汽车工业集团有限责任公司	124,941,288.00	124,941,288.00	21.07	21.07

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.（1）企业集团的构成”相关内容。

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公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、2. 在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。。

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
新疆中通能源科技研究院（有限公司）	子公司的合营企业
山东通洋氢能动力科技有限公司	本公司的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中通钢构股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的企业
聊城中通新能源汽车装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的企业
阳谷中通专用汽车有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的企业
山东省交通工业集团控股有限公司	控股股东的母公司
山东省国有资产投资控股有限公司	本公司第二大股东
山东重工集团财务有限公司	注 1
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	注 1
中国重汽集团国际有限公司	注 1
扬州亚星客车股份有限公司	注 1
德州德工机械有限公司	注 1
山东潍柴进出口有限公司	注 1
法士特伊顿(宝鸡)轻型变速器有限责任公司	注 1
陕西法士特齿轮有限责任公司	注 1
陕西汉德车桥有限公司	注 1
天津清智科技有限公司	注 1
潍柴(潍坊)新能源科技有限公司	注 1
潍柴动力股份有限公司	注 1
中国重汽集团济南橡塑件有限公司	注 1
山东汽车制造有限公司	注 1
株洲齿轮有限责任公司	注 1

潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司	注 1
山重融资租赁有限公司	注 1
陕西重型汽车有限公司	注 1
潍柴（潍坊）新能源科技有限公司	注 1
潍坊潍柴动力科技有限责任公司	注 1

其他说明

注1：2020年10月14日，山东省人民政府国有资产监督管理委员会下发的鲁国资产[2019]49号《关于无偿划转山东省交通工业集团控股有限公司100%国有产权的批复》文件，同意将山东省工业交通工业集团控股有限公司国有出资及权益一并无偿划转给山东重工集团有限公司。因此，本集团将山东重工集团有限公司控制的企业，作为本集团关联方，相关的交易作为关联交易披露。

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
中通汽车工业集团有限公司	底盘、配件、油料	2,264,440.27	5,000,000.00	否	2,679,166.69
山东省交通工业集团控股有限公司	车辆配件	57,655,547.47	105,000,000.00	否	78,753,900.71
中通新能源汽车有限公司	配件	3,333,889.18	5,000,000.00	否	2,031,149.21
陕西法士特齿轮有限责任公司	变速箱总成	23,569,535.41	47,000,000.00	否	22,630,734.30
山东通洋氢能动力科技有限公司	燃料电池系统	25,981,184.04	90,000,000.00	否	49,477,387.53
潍柴动力股份有限公司及其附属子公司	发动机、燃料电池、车桥及其他客车配件等	279,860,610.48	485,000,000.00	否	353,170,581.65
山东汽车制造有限公司	配件	10,440,221.24	0.00	是	
山东通洋氢能动力科技有限公司	利息支出				433,116.66
山东潍柴进出口有限公司	车用材料				2,318,215.45
山重融资租赁有限公司	利息支出				14,725,793.40
合计		403,105,428.10	737,000,000.00		526,220,045.60

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
中通新能源汽车有限公司	整车及配件销售	8,760,478.32	12,312,454.23
潍柴动力股份有限公司	配件销售	598,110.23	

扬州亚星客车股份有限公司	空调销售	3,580,090.00	10,089,402.24
扬州亚星客车股份有限公司	配件销售	522,904.58	1,033,476.99
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	配件销售	664,967.80	
德州德工机械有限公司	空调销售	39,220.00	
德州德工机械有限公司	配件销售	13,780.53	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

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				
山东重工集团财务有限公司	300,000,000.00	2020年05月20日	2021年05月19日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	50,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月29日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	50,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月29日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月28日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2020年11月17日	2021年11月16日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	150,000,000.00	2020年11月17日	2021年11月16日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	10,000,000.00	2020年11月17日	2021年05月15日	信用
山东重工集团财务有限公司	10,000,000.00	2020年12月25日	2021年06月08日	信用
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2019年12月27日	2021年06月25日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2019年12月27日	2021年12月24日	应收国补质押
山东重工集团财务有限公司	396,000,000.00	2019年12月27日	2022年12月26日	应收国补质押
合计	1,768,000,000.00			
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
薪酬合计	7,322,317.41	5,781,548.22

(8) 其他关联交易

关联方名称	交易类型	本年发生额	上年发生额
山东重工集团财务有限公司	存款利息收入	2,521,699.79	1,516,982.10
山东重工集团财务有限公司	借款利息支出	59,682,866.6	56,527,503.73
山东重工集团财务有限公司	开具银行承兑汇票	306,444,000.00	562,700,000.00

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
应收账款	中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	375,460.64	11,887.08	413,077.03	
应收账款	中通新能源汽车有限公司	5,360,248.11	32,161.49	8,556,680.40	51,,340.08
应收账款	扬州亚星客车股份有限公司	6,435,077.93	61,993.49	9,897,584.07	61,495.19
应收账款	德州德工机械有限公司	75,296.10	1,772.66	15,405.50	
预付款项	中通新能源汽车有限公司	170,000.00		170,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	中通新能源汽车有限公司	94,000.00	49,000.00
合同负债	山东潍柴进出口有限公司	40,997.30	
应付账款	中通汽车工业集团有限责任公司	2,148,491.97	2,159,611.06
应付账款	法士特伊顿(宝鸡)轻型变速器有限责任公司	281,546.50	
应付账款	山东省交通工业集团控股有限公司	13,940,173.93	22,263,908.17
应付账款	山东潍柴进出口有限公司	2,568.57	2,568.57
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	5,376,718.73	8,368,146.88
应付账款	陕西汉德车桥有限公司	24,806,530.87	34,138,131.66
应付账款	天津清智科技有限公司	1,702,971.21	2,389,559.96
应付账款	潍柴(潍坊)新能源科技有限公司	8,375,192.93	8,962,109.82
应付账款	潍柴动力股份有限公司	45,085,382.83	93,507,613.30
应付账款	中国重汽集团济南橡塑件有限公司	7.62	
应付账款	中通钢构股份有限公司	106,408.26	0.00
应付账款	中通新能源汽车有限公司	3,788,686.38	2,798,431.39
应付账款	山东汽车制造有限公司	10,087,880.97	
应付账款	株洲齿轮有限责任公司	82,831.84	
应付账款	阳谷中通专用汽车有限公司		290,372.31
应付账款	新疆中通能源科技研究院(有限公司)		155,000.00

应付账款	潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司		4,265,486.70
应付账款	山东通洋氢能动力科技有限公司		42,301,815.99
其他应付款	山重融资租赁有限公司	9,723,216.70	220,000.00
其他应付款	山东重工集团财务有限公司	14,190,225.69	
其他应付账	山东通洋氢能动力科技有限公司		10,804,074.99
其他应付款	中通钢构股份有限公司		
其他应付款	新疆中通机动车检测有限公司		136,199.00
其他应付款	陕西重型汽车有限公司		3,000,000.00
其他应付款	扬州亚星客车股份有限公司		3,800,000.00
其他应付款	潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司		1,000,000.00
短期借款	山东重工集团财务有限公司	1,370,000,000.00	1,041,329,181.94
长期借款	山东重工集团财务有限公司	398,000,000.00	697,000,000.00

7、关联方承诺

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 根据公司与相关金融机构签订的合作协议，公司对部分客户选择通过合适的融资方式融资购车承担回购担保责任，截止2020年12月31日，公司为此承担的回购担保责任余额为177,465.52万元。

2. 2014年7月公司同沙特客户SATER ABDUL AZIZ AL RAKAN签订金额3,624.80万美元校车合同，该客户预付款金额2,124.80万美元，尾款1,500.00万美元为发货后2年期赊销，该笔订单已向中国信用保险公司投保。

该客户因资金紧张和自身运营管理不善等原因导致经营困难无力偿还到期欠款，故以售后服务问题为由拒绝支付欠款，并提出索赔；公司于2016年1月18日委托律师在沙特相关法院对该客户提起诉讼，并于2016年10月12日取得法院的胜诉判决，但该客户于2016年底起在多家司法部门分提起对公司的上诉，公司积极应诉，公司于2020年12月30日取得法院的胜诉判决。截止财务报告批准日，该客户继续上诉，目前仍处于上诉审理期。

3. 本集团因部分背书转让商业承兑汇票到期后出票人未履行承兑付款义务，部分最终持票人要求本集团承担背书付款责任且提起诉讼。截至2020年12月31日，因持票人向法院提起诉讼要求本集团承担背书付款责任的涉诉金额共4500.00万元，因相关诉讼而冻结本集团银行存款11,032.75万元。本集团积极应对因出票人未履行承兑付款义务导致本集团面临的背书付款责任风险，并根据法院判决情况及有关风险处置方案进行账务处理。

4. 除上述或有事项外，截至2020年12月31日，本集团无其他重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 根据山东省财政厅《关于提前下达2021年国家节能减排资金预算指标的通知》（鲁财建指【2020】154号、聊财建指【2021】7号）文件，公司于2021年2月分三笔收到聊城市财政局转移支付的国家2016-2018年新能源汽车推广应用补贴资金60,000万元。
2. 本公司第十届监事会于2021年4月8日收到本公司职工代表监事张修军先生提交的辞职报告，张修军先生由于工作变动，提请辞去公司职工代表监事职务。2021年4月8日，经本公司职工代表大会选举通过，聘任宋丽华先生为公司第十届监事会职工代表监事。
3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、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						

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、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。

经营分部是指本集团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）本集团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）本集团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。

本集团的业务单一，主要为生产和销售客车。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 根据本公司与中国进出口银行于2020年12月10日签订的相关抵、质押合同，本公司以部分自有土地使用权和1800万银行定期存单为本公司在中国进出口银行的38,000万元借款提供抵、质押担保，山东重工财务集团有限公司对该笔借款承担连带保证责任。截止2020年12月31日，进行抵押的土地使用权净值为221,024,994.92元，借款余额为38,000万元。

(2) 根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2019年3月19日签订的编号为ZZY11011004201901的质押合同，本公司以部分应收账款为本公司在山东重工财务集团有限公司的借款提供质押担保。截止2020年12月31日，应收账款质押金额为74,607.54万元，借款余额为49,800万元。

根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2019年9月26日签订的编号为ZZY11011004201902的质押合同，本公司以部分应收账款为本公司在山东重工集团财务有限公司的借款提供质押担保。截止2020年12月31日，应收账款质押金额为62,330.41万元，借款余额为55,000万元。

根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2020年5月20日签订的编号为ZZY11011004202001的质押合同，本公司以部分应收账款为本公司在山东重工集团财务有限公司的借款提供质押担保。截止2020年12月31日，应收账款质押金额为34,114.42万元，借款余额为30,000万元。

根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2020年10月29日签订的编号为ZZY11011004202002的质押合同，本公司以部分应收账款为本公司在山东重工集团财务有限公司的借款提供质押担保。截止2020年12月31日，应收账款质押金额为22,337.07万元，借款余额为20,000万元。

根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2020年11月17日签订的编号为ZZY11011004202003的质押合同，本公司以部分应收账款为本公司在山东重工集团财务有限公司的借款提供质押担保。截止2020年12月31日，应收账款质押金额为42,223.47万元，借款余额为20,000万元。

8、其他

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	258,498,434.93	7.01%	200,401,814.04		58,096,620.89	359,871,170.83	9.73%	277,048,344.25		82,822,826.58
其中：										
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	233,444,774.19	6.33%	176,612,531.99	75.65%	56,832,242.20	346,876,490.78	9.38%	265,615,576.59	76.57%	81,260,914.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,053,660.74	0.68%	23,789,282.05	94.95%	1,264,378.69	12,994,680.05	0.35%	11,432,767.66	87.98%	1,561,912.39
按组合计提坏账准备的应收账款	3,429,080,110.19	92.99	54,361,165.96	—	3,374,718,944.23	3,337,916,335.19	90.27	45,116,962.47	—	3,292,799,372.72
其中：										
其中：代垫按揭款组合	54,946,167.46	1.49%	16,901,435.55	30.76%	38,044,731.91	19,204,118.63	0.52%	9,899,611.88	51.55%	9,304,506.75
待收取国补组合	1,503,933,919.00	40.78%			1,503,933,919.00	1,114,821,858.00	30.15%			1,114,821,858.00
账龄组合	1,870,200,023.73	50.72%	37,459,730.41	2.00%	1,832,740,293.32	2,203,890,358.56	59.60%	35,217,350.59	1.60%	2,168,673,007.97
合计	3,687,578,545.12	100.00%	254,762,980.00	—	3,432,815,565.12	3,697,787,506.02	100.00%	322,165,306.72	—	3,375,622,199.30

按单项计提坏账准备：1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
客户一	97,873,500.00	97,873,500.00	100.00%	逾期时间较长且涉及长时间诉讼
客户二	95,278,415.52	54,590,741.32	57.30%	根据预计能从客户收回款项的差额计提
客户三	19,197,600.00	3,053,032.00	15.90%	预计难以全部收回
客户四	7,697,510.62	7,697,510.62	100.00%	逾期时间较长
客户五	7,453,694.65	7,453,694.65	100.00%	逾期时间较长
客户六	5,944,053.40	5,944,053.40	100.00%	逾期时间较长
合计	233,444,774.19	176,612,531.99	--	--

按单项计提坏账准备：2) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
客户一	2,674,660.31	2,674,660.31	100.00%	预计难以收回
客户二	2,338,000.00	1,510,000.00	64.59%	预计难以全部收回
客户三	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计难以收回
客户四	1,625,809.33	1,625,809.33	100.00%	预计难以收回
客户五	1,531,378.00	1,095,000.00	71.50%	预计难以全部收回
其他	14,883,813.10	14,883,812.41	100.00%	预计难以收回
合计	25,053,660.74	23,789,282.05	--	--

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：应收代垫按揭款组合计提的应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（非诉讼）	23,269,291.13	2,326,929.11	10.00%
1-2 年（非诉讼）	2,336,856.60	467,371.32	20.00%

2-3 年（非诉讼）	1,879,584.00	563,875.20	30.00%
3 年以内（诉讼）	19,881,679.73	5,964,503.92	30.00%
3 年以上	7,578,756.00	7,578,756.00	100.00%
合计	54,946,167.46	16,901,435.55	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：待收取国补组合计提的应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收新能源客车补贴款	1,503,933,919.00	0.00	0.00%
合计	1,503,933,919.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,282,767,583.90	7,696,605.50	0.60%
1-2 年	400,045,638.58	7,600,867.13	1.90%
2-3 年	137,007,959.17	6,439,374.08	4.70%
3-4 年	21,614,136.00	2,917,908.36	13.50%
4-5 年	22,799,615.35	6,839,884.61	30.00%
5 年以上	5,965,090.73	5,965,090.73	100.00%

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）	1,353,342,232.28
1 至 2 年	794,956,887.68

2至3年	940,007,063.97
3年以上	599,272,361.19
3至4年	333,895,180.04
4至5年	171,856,341.00
5年以上	93,520,840.15
合计	3,687,578,545.12

(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	
应收账款坏账准备	322,165,306.72	-67,402,326.72				254,762,980.00
合计	322,165,306.72	-67,402,326.72				254,762,980.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本年本公司无实际核销的应收账款

(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
客户一	1,503,933,919.00	40.78%	0.00
客户二	134,400,000.00	3.64%	806,400.00
客户三	125,356,000.00	3.40%	904,366.00
客户四	97,873,500.00	2.65%	97,873,500.00

客户五	95,278,415.52	2.58%	54,590,741.32
合计	1,956,841,834.52	53.05%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

1. 年末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

1. 年末本公司无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

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	346,709,579.16	138,817,861.43
合计	346,709,579.16	138,817,861.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
个人往来款	11,173,734.00	9,644,629.61
保证金	89,144,296.00	51,817,780.19
单位往来款	274,149,456.13	97,812,858.22
合计	374,467,486.13	159,275,268.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,961,186.02		16,496,220.57	20,457,406.59
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	6,978,485.60		322,014.78	7,300,500.38
2020 年 12 月 31 日余额	10,939,671.62		16,818,235.35	27,757,906.97

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）	294,134,484.03
1 至 2 年	47,426,224.22

2至3年	14,493,019.46
3年以上	18,413,758.42
3至4年	1,092,369.00
4至5年	503,154.07
5年以上	16,818,235.35
合计	374,467,486.13

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	20,457,406.59	7,300,500.38				27,757,906.97
合计	20,457,406.59	7,300,500.38				27,757,906.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本年无核销的其他应收款

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	单位往来	174,391,195.79	1年以内	46.57%	2,441,476.74
单位二	单位往来	40,000,000.00	1年以内	10.68%	560,000.00
单位三	保证金	23,915,000.00	2年以内	6.39%	1,474,970.00
单位四	单位往来	21,000,000.00	2-3年	5.61%	2,087,520.00

单位五	单位往来	15,276,420.00	5 年以上	4.08%	15,276,420.00
合计	--	274,582,615.79	--	73.33%	21,840,386.74

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

年末本公司年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

1. 年末本公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	251,474,986.72		251,474,986.72	242,474,986.72		242,474,986.72
对联营、合营企业投资	3,021,194.62		3,021,194.62	9,625,556.87		9,625,556.87
合计	254,496,181.34		254,496,181.34	252,100,543.59		252,100,543.59

(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		
新疆中通客车有限公司	51,018,800.00					51,018,800.00	
聊城中通轻型客车有限公司	103,265,869.42					103,265,869.42	
山东通盛制冷设备有限公司	31,082,431.30					31,082,431.30	
中通客车(香港)有限公司	7,886.00					7,886.00	
深圳鹏通汽车销售有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
沈阳中通通达商贸有限公司	500,000.00	4,500,000.00				5,000,000.00	
北京中通通达汽车商贸有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

哈尔滨市中通客车销售有限公司	500,000.00	4,500,000.00					5,000,000.00	
山东中通销售有限公司	500,000.00						500,000.00	
成都蜀风汽车销售有限公司	100,000.00						100,000.00	
广州鹏通汽车销售有限公司	500,000.00						500,000.00	
合计	242,474,986.72	9,000,000.00					251,474,986.72	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
山东通洋氢能动力科技有限公司	9,625,556.87			-6,604,362.25							3,021,194.62	
小计	9,625,556.87			-6,604,362.25							3,021,194.62	
合计	9,625,556.87			-6,604,362.25							3,021,194.62	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,071,490,467.05	3,599,682,501.08	6,320,298,693.11	5,510,287,079.76
其他业务	131,818,937.06	97,278,768.27	88,054,892.40	49,586,435.24
合计	4,203,309,404.11	3,696,961,269.35	6,408,353,585.51	5,559,873,515.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	传统客车	新能源客车	其他	合计
其中：				
其中：传统客车	1,582,771,981.35			1,582,771,981.35
新能源客车		2,472,226,898.60		2,472,226,898.60

其他			148,310,524.16	148,310,524.16
其中：				
其中：国内	569,508,736.26	2,444,281,965.49	138,301,756.70	3,152,092,458.45
国外	1,013,263,245.09	27,944,933.11	10,008,767.46	1,051,216,945.66
其中：				
其中：				
其中：某一时点确认收入	1,582,771,981.35	2,472,226,898.60	148,310,524.16	4,203,309,404.11
其中：				
其中：				
其中：				
合计	1,582,771,981.35	2,472,226,898.60	148,310,524.16	4,203,309,404.11

与履约义务相关的信息：

本集团根据合同的约定，按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同。一般情况下本集团在签订合同后收取一定比例预收款，履行供货义务后，客户按照合同约定期限支付剩余货款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,369,220.16	20,864,712.24
权益法核算的长期股权投资收益	-6,604,362.25	-787,407.23
合计	8,764,857.91	20,077,305.01

6、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	241,750,164.23	

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）	38,033,365.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,180,609.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,262,060.26	
减：所得税影响额	44,268,329.77	
合计	250,957,869.95	--

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	0.85%	0.0397	0.0397
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.27%	-0.3836	-0.3836

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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。