



泓毅股份

NEEQ : 835302

安徽泓毅汽车技术股份有限公司

(Anhui Honyi Automotive Technology Co.,Ltd)



年度报告

2020

公司年度大事记



- 1、2020年3月，子公司芜湖普威为承接主机厂车身件业务，将数台机器人、焊机等设备通过智能集成方式进行升级改造，使机器人工作站具备柔性化生产能力，兼容性更强，可承接不同主机厂的车身件业务，目前该项目已通过验收，并可实现小批量生产。本项目的实施有效提升了公司智能化生产水平，并将大幅提高生产效率和产品质量一致性。
- 2、2020年6月，子公司金安世腾为奇瑞新能源公司S61EV车型开发的约束系统顺利完成《C-NCAP管理规则（2018年版）》五星开发目标。该车的约束系统全部采用金安世腾的产品（驾驶员安全气囊、乘员安全气囊、座椅侧气囊、帘式气囊、预张紧&限力式安全带、锁止锁舌安全带和安全气囊控制器）。
- 3、2020年8月，子公司大连嘉翔技术创新团队项目“一种改进的具有传递功能的多工位压机”项目，荣获大连市第六届科技创业大赛“三等奖”。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	153

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何自富、主管会计工作负责人汪海平及会计机构负责人（会计主管人员）徐苏燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
政策风险	汽车产业作为国家支柱产业之一，得到了政府政策的大力支持。但如果政策导向发生变化，如限行限购、新的汽车尾气排放标准的实施、汽车购置税优惠力度降低和新能源汽车补贴减少等政策陆续出台或实施，对汽车整车的需求、结构与技术、车主使用汽车的程度等将产生较大影响，进而传导并影响汽车零部件行业。如未来汽车行业的增速放缓或出现负增长等情形，则可能会对公司的经营产生不利影响。
行业市场竞争加剧的风险	汽车零部件行业在快速发展的同时，行业内部竞争也不断加剧。一方面，汽车零部件国际巨头以独资或合资的方式，凭借其充裕的资金，领先的技术以及成熟的管理体系，占据国内汽车零部件行业高端市场；另一方面，部分规模较大、产品质量稳定、充分参与市场竞争的民营汽车配件企业与整车制造商全资或控股设立的零部件子公司均具备较强的竞争能力。如果公司不能利用已经积累的各项优势，进一步提高自主研发能力和创新能力并优化产品结构，则可能面临越来越大的市场竞争风险。
关联交易的风险	公司最近三个年度与关联方之间销售产品、商品，提供或者接受劳务产生的收入占当期营业收入的比重分别为 43.74%、39.12%和 41.78%，报告期内比重略有上升。公司与关联方之间发生的关联交易为公司正常经营所需，交易价格按照市场价格确定，不存在损害公司及股东的利益。虽然公司不断积极开拓外部市场，但鉴于汽车零部件企业获得整车制造商订单的流程严、周期长和壁垒高

	等情况，如公司不能有效开拓外部市场或关联方业务增长较快，则关联交易在未来可能仍会处于较高水平。
客户集中度较高的风险	公司最近三个年度前五大客户的销售收入占当期营业收入的比重分别为48.07%、49.75%和51.70%，报告期内比重略有上升。报告期内公司未发生重大客户流失的情形，公司将在未来与现有客户密切合作的基础上，进一步开拓新客户。如未来重大客户发生流失或缩减需求，公司未能有效应对，则将对公司的收入和利润产生较大影响。
税收优惠政策变动的风险	本公司的子公司普威技研、金安世腾、泓鹤材料、大连嘉翔和孙公司芜湖金鹏与湖南普威已被认定为高新技术企业，享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。报告期内公司纳税情况良好，但如果未来国家高新技术企业税收优惠政策发生变更，或公司以后年度不再符合高新技术企业资格的认定标准或无法获取税务部门的高新技术企业所得税优惠政策备案，将对公司的利润产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、泓毅股份	指	安徽泓毅汽车技术股份有限公司
芜湖市建投	指	芜湖市建设投资有限公司
奇瑞科技	指	芜湖奇瑞科技有限公司
芜湖艾科	指	芜湖艾科汽车技术有限公司
普威技研、芜湖普威	指	芜湖普威技研有限公司
泓鹤材料	指	芜湖泓鹤材料技术有限公司
金安世腾	指	芜湖金安世腾汽车安全系统有限公司
大连嘉翔	指	大连嘉翔科技有限公司
博耐尔	指	博耐尔汽车电气系统有限公司
杰诺瑞	指	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司
奇瑞股份、奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
奇瑞控股、奇瑞控股集团	指	奇瑞控股集团有限公司
湖南普威	指	湖南普威汽车零部件有限公司
芜湖金鹏	指	芜湖金鹏汽车部件有限公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安徽泓毅汽车技术股份有限公司章程》
TPM	指	全员生产维护(TotalProductiveMaintenance)
OKMPPM	指	百万件供货产品退货情况
VA/VE	指	价值分析/价值工程(ValueAnalysis/ValueEngineering)
TS16949/IATF16949 标准	指	国际标准化组织（ISO）公布的一项行业性质量体系要

		求，它的全名是质量管理体系--汽车行业生产件与相关服务件的组织实施 ISO9001 的特殊要求
APQP	指	产品质量先期策划与控制计划 (AdvancedProductQualityPlanningandControlPlan)
PPAP	指	生产件批准程序(ProductionPartApprovalProcess)
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本期、报告期、本报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
上年同期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽泓毅汽车技术股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Honyi Automotive Technology Co., Ltd
	Honyi
证券简称	泓毅股份
证券代码	835302
法定代表人	何自富

二、 联系方式

董事会秘书	汪海平
联系地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区衡山路 35 号芜湖汽车电子创业园孵化大楼 B0906-0908
电话	0553-7568215
传真	0553-7568210
电子邮箱	wanghaiping@anhuihongyi.com
公司网址	www.anhuihongyi.cn
办公地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区衡山路 35 号芜湖汽车电子创业园孵化大楼 B0906-0908
邮政编码	241000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 6 月 15 日
挂牌时间	2016 年 1 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）--汽车制造业（C36）--汽车零部件及配件制造（C366）--汽车零部件及配件制造（C3660）
主要业务	汽车零部件设计、研发、生产、销售及管理咨询
主要产品与服务项目	汽车零部件设计、研发、生产、销售及管理咨询
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	150,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	芜湖市建设投资有限公司

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为芜湖市人民政府国有资产监督管理委员会，无一致行动人
--------------	---------------------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913402006629398779	否
注册地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区衡山路 35 号芜湖汽车电子创业园孵化大楼 B0906-0908	是
注册资本	150,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券		
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	兴业证券		
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	付劲勇	吴舜	陈艳
	1 年	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	743,401,685.54	751,697,569.07	-1.10%
毛利率%	14.71%	18.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,331,987.40	56,553,462.21	-21.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,297,338.58	44,019,565.40	-53.89%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	6.83%	9.24%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	3.13%	7.19%	-
基本每股收益	0.30	0.38	-21.05%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,258,866,618.33	1,174,842,902.27	7.15%
负债总计	535,030,717.48	479,172,082.72	11.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	662,481,426.02	633,149,438.62	4.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.42	4.22	4.63%
资产负债率%(母公司)	2.90%	3.13%	-
资产负债率%(合并)	42.50%	40.79%	-
流动比率	1.61	1.61	-
利息保障倍数	14.55	16.01	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	26,549,973.38	70,125,343.98	-62.14%
应收账款周转率	2.38	2.77	-
存货周转率	4.41	4.37	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.15%	-1.39%	-
营业收入增长率%	-1.10%	-2.91%	-
净利润增长率%	-24.65%	-14.23%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	150,000,000	150,000,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	9,321,361.06
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）	18,190,117.45
委托他人投资或管理资产的损益	2,513,836.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,336.18
非经常性损益合计	30,085,650.85
所得税影响数	4,641,129.30
少数股东权益影响额（税后）	1,409,872.73
非经常性损益净额	24,034,648.82

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司处于汽车零部件制造行业，集汽车零部件的设计、研发、生产、加工和销售于一体，拥有较为完善的自主研发能力和制造能力，主要为整车制造商提供汽车零部件产品。公司产品种类丰富、规格齐全，涵盖汽车安全带与安全气囊、汽车模具铸件、汽车底盘件和冲压件等产品，其中泓鹄材料、金安世腾等子公司生产的汽车模具铸件、汽车被动安全类产品在其细分领域具备一定的竞争力。报告期内，公司已形成较为成熟的采购、生产和销售模式，实现公司的可持续发展。

1、采购模式

公司及子公司均设置独立的采购部门，依据《采购管理规定》等管理流程组织采购活动，相关部门对采购过程进行会签与审核，以保证 QCD（质量、成本、交付期）目标达成。同时，公司制定了严格的供应商准入条件及评价、审核、引入、淘汰等管理体系与流程，按照供应链管理的原则，综合考虑供应商的实力、信用等因素，选择具备较强供货能力的供应商，与供应商建立长期合作共赢的模式。

2、生产模式

公司及其子公司建立独立的生产部负责日常生产运营，生产部门接受生产指令，整合公司生产资源并定期向采购部申报生产物资需求，组织产品制造及加工，推进精益生产模式，严格实施质量流程管理、生产安全管理、在制品管理、成品检验、TPM 和持续改进等工作，确保生产流程及成品质量符合客户与国家的质量标准。

3、销售模式

公司及子公司销售主要采取直销的销售模式，主要包括商务信息收集、业务推广、商务组织、交付、顾客抱怨处置及持续改进等活动。公司及子公司与客户签订产品供应合同，一般为一年期的框架协议，每年确认供应的相应品种和价格，并根据客户实际订单供货。

4、研发模式

公司及子公司以自主正向开发为主要研发模式，具有完整的研发机构、成熟的研发团队、齐全的设计验证、完善的技术和产品开发流程，具备自主正向开发能力。公司及其子公司开发制度和流程，均按照 TS16949 标准(或 IATF16949)及 APQP、PPAP 等开发流程编制，涵盖项目策划与立项、产品设计与技术开发、工艺及过程设计与开发、开发产品及技术确认、量产及持续改进等，各阶段均进行严格的质量评价与控制。

5、盈利模式

公司及子公司主要盈利模式是为汽车整车制造商等客户开发和配套零部件产品，并取得收益。同时基于现有优势，逐步开展精益生产、平台化/通用化/标准化产品开发、VA/VE、工艺优化等方式，拓展更多的优质客户资源，进一步挖掘利润增长点，提升盈利能力。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	258,246,922.42	20.51%	179,180,320.40	15.25%	44.13%
应收票据	4,980,000.00	0.40%	1,693,200.00	0.14%	194.12%
应收账款	332,623,208.05	26.42%	267,407,597.78	22.76%	24.39%
存货	151,383,753.90	12.03%	135,572,070.84	11.54%	11.66%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	-
长期股权投资	153,084,719.99	12.16%	148,913,090.65	12.68%	2.80%
固定资产	199,129,302.63	15.82%	202,911,052.76	17.27%	-1.86%
在建工程	7,919,506.03	0.63%	14,670,420.56	1.25%	-46.02%
无形资产	64,469,675.57	5.12%	67,426,448.84	5.74%	-4.39%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	-
短期借款	58,211,907.16	4.62%	46,321,506.91	3.94%	25.67%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	-
交易性金融资产	0	0.00%	53,059,178.08	4.52%	-100.00%
其他应收款	1,037,944.01	0.08%	1,987,192.26	0.17%	-47.77%
长期待摊费用	7,998,393.38	0.64%	1,123,358.88	0.10%	612.01%
其他非流动资产	2,037,275.57	0.16%	7,756,339.97	0.66%	-73.73%
预收款项	0	0.00%	4,237,228.49	0.36%	-100.00%
合同负债	13,047,542.97	1.04%	0	0.00%	-
应交税费	2,673,624.37	0.21%	4,200,684.92	0.36%	-36.35%
一年内到期的非流动负债	0	0.00%	2,002,902.78	0.17%	-100.00%
其他流动负债	1,696,180.59	0.13%	0	0.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动原因：主要是报告期控制资金支出所致；
- 2、应收票据变动原因：主要是期末收到的商业承兑汇票较年初增加所致；
- 3、应收账款变动原因：主要是因客户回款账期延长所致；
- 4、在建工程变动原因：主要是普威技研和金鹏设备调试完毕转入固定资产所致；

- 5、交易性金融资产变动原因：主要是收回上期保本浮动收益理财产品所致；
- 6、其他应收款变动原因：主要是收回湖南普威租金补贴所致；
- 7、长期待摊费用变动原因：主要是普威技研和金安世腾新增待摊模具费所致；
- 8、其他非流动资产变动原因：主要是普威技研和湖南普威预付设备购置款较年初减少所致；
- 9、预收款项变动原因：主要是执行新收入准则将预收的货款调整至合同负债和其他流动负债所致；
- 10、合同负债变动原因：主要是本期执行新收入准则将预收款项重分类至合同负债所致；
- 11、应交税费变动原因：主要是期末未交的增值税较上年减少所致；
- 12、一年内到期的非流动负债变动原因：主要是泓鹄材料“小巨人项目”审核通过转增政府补贴所致；
- 13、其他流动负债变动原因：主要是本期执行新收入准则将预收款项的销项税额转入所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	743,401,685.54	-	751,697,569.07	-	-1.10%
营业成本	634,045,764.45	85.29%	615,949,178.74	81.94%	2.94%
毛利率	14.71%	-	18.06%	-	-
销售费用	11,511,386.66	1.55%	23,384,809.42	3.11%	-50.77%
管理费用	36,527,374.00	4.92%	36,978,417.80	4.92%	-1.22%
研发费用	34,863,520.91	4.70%	35,870,179.73	4.77%	-2.81%
财务费用	2,185,753.03	0.29%	3,314,761.02	0.44%	-34.06%
信用减值损失	-14,600,100.36	-1.96%	-2,788,020.67	-0.37%	-423.67%
资产减值损失	-21,011.63	0.00%	130,306.74	0.02%	-116.12%
其他收益	4,117,192.14	0.55%	3,988,841.61	0.53%	3.22%
投资收益	13,615,465.50	1.83%	21,729,843.56	2.89%	-37.34%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	59,178.08	0.01%	-100.00%
资产处置收益	9,482,573.22	1.28%	847.83	0.00%	1,118,352.19%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	30,710,131.55	4.14%	52,832,912.32	7.03%	-41.87%
营业外收入	14,637,586.79	1.97%	9,459,780.13	1.26%	54.73%
营业外支出	665,537.46	0.09%	699,733.42	0.09%	-4.89%
净利润	43,165,081.30	5.81%	57,284,828.95	7.62%	-24.65%
所得税费用	1,517,099.58	0.20%	4,308,130.08	0.57%	-64.79%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用变动原因：主要是按照新收入准则将销售的运输费 1,317 万元计入营业成本核算以及低耗品摊销、售后服务费减少所致；
- 2、财务费用变动原因：主要是贷款利息支出较上年减少所致；
- 3、信用减值损失变动原因：主要是本年对部分主机厂的应收款项按风险等级全额计提坏账所致；
- 4、资产减值损失变动原因：主要是计提的存货跌价损失；

- 5、投资收益变动原因：主要是期末按持股比例享有的参股企业当年的利润较上年减少 796 万元以及本期理财收益较上年减少 15 万元所致；
- 6、资产处置收益变动原因：主要是金安世腾处置南京厂房及土地收益；
- 7、营业利润变动原因：主要影响因素有二，一是本年产品毛利下降；二是部分主机厂停产，对其应收款项全额计提减值；
- 8、营业外收入变动原因：主要是计入当期损益的政府补助较上年增加所致；
- 9、净利润变动原因：减少因素，产品毛利下降、资产减值增加、参股企业利润下降；增长因素，资产处置收益增加，政府补助增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	676,093,109.28	691,871,441.91	-2.28%
其他业务收入	67,308,576.26	59,826,127.16	12.51%
主营业务成本	602,148,466.51	593,827,920.72	1.40%
其他业务成本	31,897,297.94	22,121,258.02	44.19%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
汽车零部件	676,093,109.28	602,148,466.51	10.94%	-2.28%	1.40%	-22.82%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司主营业务收入同比略有下降，主要是由于疫情原因销售收入较上年减少所致；其他业务收入有所上升，主要是对供应商的开发收入增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	奇瑞汽车股份有限公司	142,103,422.58	19.11%	是
2	沈阳来金汽车零部件股份有限公司	103,249,208.89	13.89%	否
3	奇瑞商用车（安徽）有限公司	59,965,352.33	8.07%	是
4	奇瑞新能源汽车股份有限公司	42,991,285.27	5.78%	是
5	奇瑞汽车河南有限公司	36,038,432.16	4.85%	是
	合计	384,347,701.23	51.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	沈阳来金汽车零部件股份有限公司	96,928,799.78	15.41%	否
2	上海南鹿再生资源有限公司	38,661,149.00	6.15%	否
3	安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司	16,616,956.30	2.64%	是
4	大连宝友金属制品有限公司	16,458,339.73	2.62%	否
5	湖北航鹏化学动力科技有限责任公司	15,107,631.87	2.40%	否
合计		183,772,876.68	29.22%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	26,549,973.38	70,125,343.98	-62.14%
投资活动产生的现金流量净额	60,974,710.20	-25,702,952.73	337.23%
筹资活动产生的现金流量净额	16,247,697.86	-21,452,981.62	175.74%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要是销售回款较上年减少 780 万元、购买材料支付资金较上年增加 3,956 万元、支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加 839 万元、支付的各项税费较上年增加 267 万元、单位往来净流入较上年减少 247 万元、收到的政府补助较上年增加 692 万元、支付期间费用较上年减少 1,039 万元所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是处置固定资产收到的现金较上年增加 1,149 万元、收到的存款利息较上年增加 62 万元、收回的理财产品本息较上年增加 1,585 万元、收到的与资产相关的政府补助较上年增加 279 万元、购置固定资产支出较上年减少 1,193 万元、购买理财产品支出较上年减少 4,500 万元、收到参股公司的分红较上年减少 100 万元等所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是取得借款收到的现金较上年增加 1,192 万、收回开立信用证的保证金与票据保证金较上年增加 1,335 万元、偿还银行借款支付的现金较上年减少 557 万元、分配股利与偿付利息支付的现金较上年减少 817 万元、支付票据保证金较上年增加 131 万元所致；
- 4、经营活动产生的现金流量净额与净利润之间的差异，主要是四季度产量增加，采购备货支出增加，同时，主机厂账期延长，销售回款减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司	公司	主要业	总资产	净资产	营业收入	净利润
----	----	-----	-----	-----	------	-----

名称	类型	务				
普威技研	控股子公司	汽车零部件	313,357,917.79	104,993,100.51	236,963,114.24	10,702,265.11
泓鹄材料	控股子公司	汽车零部件	328,960,177.45	199,942,437.84	188,619,743.28	16,143,304.82
博耐尔	参股公司	汽车零部件	450,329,521.28	268,973,989.39	248,748,727.75	13,006,370.36
杰诺瑞	参股公司	汽车零部件	709,901,196.22	213,270,070.21	768,969,595.46	39,780,695.12

主要控股参股公司情况说明

- 1、普威技研成立于 2003 年，注册资金 4,500 万元，公司持有 100%股权；
- 2、泓鹄材料成立于 2008 年，注册资金 5,000 万元，公司持有 100%股权；
- 3、博耐尔成立于 2006 年，注册资金 5,400 万元，公司持有 38.5%股权；
- 4、杰诺瑞成立于 2007 年，注册资金 3,000 万元，公司持有 20%股权。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内公司实现营业收入 7.43 亿元，净利润 4,317 万元，资产总额 12.59 亿元，资产负债率 42.5%，利息保障倍数 14.55，公司具有较好的盈利与偿债能力，同时公司管理、风控和决策体系运营良好，具备较强的持续经营能力。

报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	52,484,507.08	25,211,009.28
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	324,898,329.79	310,570,726.68
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	2,000,000.00	2,000,000.00

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020年4月27日	-	其他（银行理财产品或结构性存款）	-	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2020年5月18日，公司2019年年度股东大会审议通过《关于2020年度购买银行理财产品或结构性存款的议案》，自议案经2019年年度股东大会通过之日起一年，公司及控股子公司计划在投资期限内使用自有的阶段性闲置资金购买银行风险可控的短期理财产品或结构性存款，购买理财或结构性存款的投资额度为任意时间点持有未到期的理财产品或结构性存款的余额不超过人民币1.5亿元（含）、累计发生额不超过人民币3.5亿元（含），在上述投资额度内资金可以滚动循环使用。

详见公司分别于2020年4月27日和2020年5月19日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《泓毅股份：关于2020年度购买银行理财产品或结构性存款的公告》（公告编号：2020-011）和《泓毅股份：2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-016）。

自上述议案经股东大会审批通过至本公告披露日，任意时间点持有的未到期银行理财产品或结构性存款合计余额均不超过公司股东大会审批的投资限额（1.5亿元）、累计发生额不超过人民币3.5亿元（含），按期收回投资与收益，增强了公司资金使用效益。

报告期内，公司除上述购买银行理财产品或结构性存款以外，没有进行其他衍生品投资。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015年9月11日	-	挂牌	同业竞争承诺	（1）将尽量减少与公司及其控制企业之间的关联交易；（2）对于无法避免或有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，不利用其控制地位损害公司的利益；（3）严格按照《公司法》等法律、法规及公司《公司章程》的有关规定行使相关股东权利；	正在履行中

					不会利用其地位损害公司及公司其他股东（特别是中小股东）的合法权益。	
董监高	2015年9月19日	-	挂牌	同业竞争承诺、关联交易承诺	（1）关于避免同业竞争的承诺；不向与泓毅股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或个人提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密；不进行损害泓毅股份及泓毅股份其他股东利益的活动；（2）尽可能避免和减少与公司的关联交易，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，确保不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关的关联交易的审批权限和程序，以维护公司及公司股东的合法权益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月11日	-	挂牌	关联交易承诺	尽可能避免和减少与公司的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东合法权益。	正在履行中
收购人	2017年11月14日	-	收购	同业竞争承诺、关联交易承诺等	（1）关于收购人主体资格的说明；（2）关于收购人资金的说明；（3）关于买卖泓毅股份股份情况的说明；（4）关于收购人与泓毅股份交易情况的说明；（5）保证公司独立性的承诺；（6）关于规范关联交易的承诺；（7）关于避免同业竞争的承诺；（8）关于本报告书真实性、准确性、完整性的声明；（9）收购人未能履行承诺事项时的约束措施。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、承诺事项一：2015年9月，奇瑞科技、奇瑞控股、奇瑞股份签署了《同业竞争情况的说明》

承诺人：奇瑞科技、奇瑞控股、奇瑞股份

承诺事项：

（1）将尽量减少与公司及其控制企业之间的关联交易；

（2）对于无法避免或有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，不利用其控制地位损害公司的利益；

（3）严格按照《公司法》等法律、法规及公司《公司章程》的有关规定行使相关股东权利；不会利用其地位损害公司及公司其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

履行情况：报告期内，未发现承诺人出现违反上述承诺的情况。

2、承诺事项二：公司董事、监事、高级管理人员签署了《董事声明及承诺书》

承诺人：董事、监事、高级管理人员

承诺事项：

（1）关于避免同业竞争的承诺；不向与泓毅股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或个人提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密；不进行损害泓毅股份及泓毅股份其他股东利益的活动；

（2）尽可能避免和减少与公司的关联交易，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，确保不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关的关联交易的审批权限和程序，以维护公司及公司股东的合法权益。

履行情况：报告期内，未发现承诺人出现违反上述承诺的情况。

3、承诺事项三：2015年9月，芜湖市建投、奇瑞科技、奇瑞控股、奇瑞股份签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》

承诺人：芜湖市建投、奇瑞科技、奇瑞控股、奇瑞股份

承诺事项：尽可能避免和减少与公司的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东合法权益。

履行情况：报告期内，未发现承诺人出现违反上述承诺的情况。

4、承诺事项四：芜湖市建投作为收购人，于2017年11月14日披露的《安徽泓毅汽车技术股份有限公司收购报告书》第五节中就本次收购行为所作出的公开承诺事项（详见于www.neeq.com.cn信息披露平台披露的公告）

承诺人：芜湖市建投

承诺事项：（1）关于收购人主体资格的说明；（2）关于收购人资金的说明；（3）关于买卖泓毅股份股份情况的说明；（4）关于收购人与泓毅股份交易情况的说明；（5）保证公司独立性的承诺；（6）关于规范关联交易的承诺；（7）关于避免同业竞争的承诺；（8）关于本报告书真实性、准确性、完整性的声明；（9）收购人未能履行承诺事项时的约束措施。

履行情况：报告期内，未发现承诺人出现违反上述承诺的情况。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	质押	2,988,453.16	0.24%	承兑汇票保证金
银行承兑汇票	应收款项融资	质押	16,519,476.62	1.31%	质押用于开立银行承兑汇票
总计	-	-	19,507,929.78	1.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产质押为公司正常经营需要，是融资过程中的常规行为，且占资产比例较小，未对公司产生不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	150,000,000	100%	0	150,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	90,000,000	60%	0	90,000,000	60%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		150,000,000	-	0	150,000,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	芜湖市建投	90,000,000	0	90,000,000	60%	0	90,000,000	0	0
2	奇瑞科技	58,500,000	0	58,500,000	39%	0	58,500,000	0	0
3	芜湖艾科	1,500,000	0	1,500,000	1%	0	1,500,000	0	0
合计		150,000,000	0	150,000,000	100%	0	150,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：芜湖市建投持有奇瑞控股 27.68% 股权，奇瑞控股直接持有奇瑞科技 51% 股权，奇瑞科技持有芜湖艾科 100% 股权。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内公司控股股东无变动，控股股东情况如下：

公司名称：芜湖市建设投资有限公司

法定代表人：夏峰

成立日期：1998年2月16日

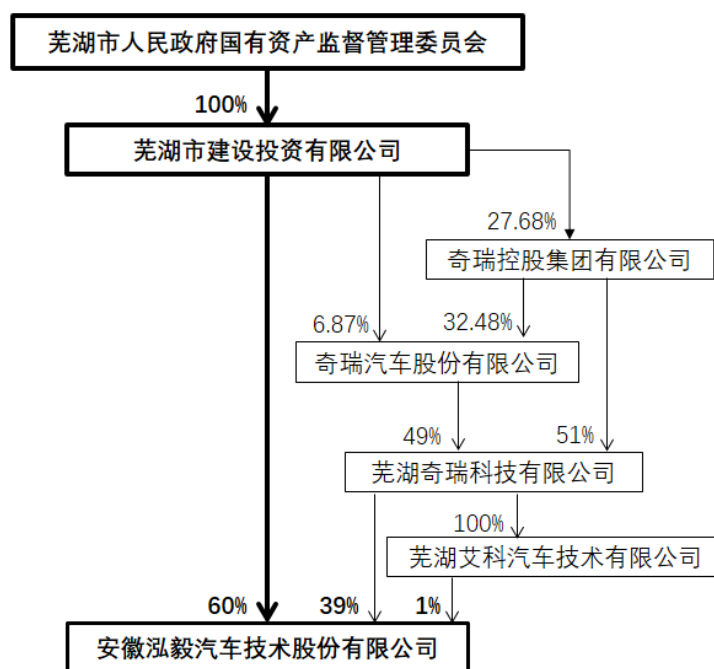
统一社会信用代码：91340200711036253N

注册资本：1,212,400万元

(二) 实际控制人情况

芜湖市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司控股股东芜湖市建投100%股权，公司的实际控制人为芜湖市人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	中国银行芜湖开发区支行	银行	3,120,448.00	2020.01.15	2021.01.14	3.92%
2	短期借款	浦发银行芜湖开发区支行	银行	3,320,000.00	2020.02.26	2021.02.25	4.13%
3	短期借款	中国银行芜湖开发区支行	银行	1,620,000.00	2020.03.24	2021.03.23	3.92%
4	短期借款	芜湖扬子农村商业银行湾里支行	银行	1,298,787.75	2020.04.17	2021.04.16	4.14%
5	短期借款	中国银行芜湖开发区支行	银行	3,294,260.04	2020.06.15	2021.06.14	3.80%
6	短期借款	芜湖扬子农村商业银行湾里支行	银行	1,189,911.37	2020.07.17	2021.07.16	4.14%
7	短期借款	广发银行芜湖分行	银行	3,330,000.00	2020.09.23	2021.09.22	3.60%
8	短期借款	芜湖扬子农村商业银行湾里支行	银行	20,000,000.00	2020.09.28	2021.09.24	3.85%
9	短期借款	徽商银行芜湖天门山支行	银行	6,000,000.00	2020.05.15	2021.05.13	3.90%
10	短期借款	广发银行芜湖分行	银行	10,000,000.00	2020.06.24	2021.06.23	3.85%
11	短期借款	芜湖扬子农村商业银行湾里支行	银行	5,000,000.00	2020.12.28	2021.06.24	3.40%
合计	-	-	-	58,173,407.16	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 7 月 1 日	1.0	0	0
合计	1.0	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.0	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
何自富	董事长、总经理	男	1973年10月	2018年10月26日	2021年10月25日
夏峰	董事	男	1967年11月	2018年10月26日	2021年10月25日
邢晖	董事	男	1977年11月	2018年10月26日	2021年10月25日
鲁付俊	董事	男	1962年2月	2018年10月26日	2021年10月25日
高立新	董事	男	1963年7月	2018年10月26日	2021年10月25日
戴家龙	独立董事	男	1963年7月	2018年10月26日	2020年6月9日
汪大联	独立董事	男	1968年2月	2018年10月26日	2020年6月9日
周友梅	独立董事	男	1960年10月	2020年6月29日	2021年10月25日
汪莉	独立董事	女	1966年3月	2020年6月29日	2021年10月25日
张劲松	监事会主席	男	1980年9月	2018年10月26日	2021年10月25日
王军	监事	男	1984年3月	2018年10月26日	2020年9月11日
刘光	监事	男	1982年6月	2020年9月11日	2021年10月25日
徐玮	职工代表监事	男	1983年10月	2018年10月26日	2021年10月25日
汪海平	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	1965年4月	2018年10月26日	2021年10月25日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事夏峰先生为公司控股股东芜湖市建投的党委书记、法定代表人、董事长，为公司股东奇瑞科技的股东奇瑞控股与奇瑞股份的董事；
- 2、公司董事邢晖先生为公司控股股东芜湖市建投的党委副书记、董事、总经理，为公司股东奇瑞科技的股东奇瑞控股与奇瑞股份的监事；
- 3、公司董事鲁付俊先生为公司股东奇瑞科技的法定代表人、董事长、总经理，为公司股东奇瑞科技的股东奇瑞控股的副总经理；
- 4、公司董事高立新先生为公司股东奇瑞科技的董事，为公司股东奇瑞科技的股东奇瑞股份的子公司奇瑞新能源汽车股份有限公司的董事、总经理；
- 5、公司监事刘光先生为公司控股股东芜湖市建投的审计风控部部长；
- 6、公司监事会主席张劲松先生为公司股东奇瑞科技的股东奇瑞控股的法务部部长和奇瑞股份的监事。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
何自富	董事长、总经理	0	0	0	0%	0	0
夏峰	董事	0	0	0	0%	0	0
邢晖	董事	0	0	0	0%	0	0
鲁付俊	董事	0	0	0	0%	0	0
高立新	董事	0	0	0	0%	0	0
戴家龙	独立董事	0	0	0	0%	0	0
汪大联	独立董事	0	0	0	0%	0	0
周友梅	独立董事	0	0	0	0%	0	0
汪莉	独立董事	0	0	0	0%	0	0
张劲松	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
王军	监事	0	0	0	0%	0	0
刘光	监事	0	0	0	0%	0	0
徐玮	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
汪海平	副总经理、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
戴家龙	独立董事	离任	-	因个人原因辞职
汪大联	独立董事	离任	-	因个人原因辞职
周友梅	-	新任	独立董事	新任独立董事
汪莉	-	新任	独立董事	新任独立董事
王军	监事	离任	-	因个人原因辞职
刘光	-	新任	监事	新任监事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

周友梅，男，1960年生，民建会员，硕士研究生学历，现任南京财经大学会计学院会计学教授、硕士研究生导师。现任光一科技（300356）、南京盛航海运股份有限公司、泓毅股份（835302）独立董事。

1984年7月到2002年8月在安徽财经大学任教，2002年9月至今在南京财经大学会计学院任教。

汪莉，女，1966年生，法学博士，现任上海大学法学院教授，铜陵有色（000630）、时代出版（600551）、博迈科（603727）和泓毅股份（835302）独立董事。1990年至2002年先后在中国远洋运输总公司安徽省公司从事海事海商法务和商务工作，在中国长城资产管理公司合肥办事处从事专职法律顾问工作，2002年起在安徽大学法学院任教，2021年起在上海大学法学院任教。

刘光，男，1982年6月出生，硕士研究生，2013年5月—2017年2月任芜湖市建设投资有限公司资产运营部职员，2017年2月—2019年2月任芜湖市建设投资有限公司投资管理部副部长，2019年2月—2020年2月任芜湖市建设投资有限公司审计风控部副部长，2020年2月至今任芜湖市建设投资有限公司审计风控部部长、2020年9月至今兼任泓毅股份监事。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	71	0	2	69
生产人员	432	21	0	453
销售人员	24	2	0	26
技术人员	66	2	0	68
财务人员	30	0	1	29
员工总计	623	25	3	645

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	9
本科	139	148
专科	168	172
专科以下	307	316
员工总计	623	645

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司实行人、岗、薪对等原则，并从福利、薪酬和企业文化等方面努力建立良好的工作环境，进一步提高职业吸引力。

公司实行内外培训资源相结合方式，从专业技术、职业素养和管理能力等方面组织培训，对公司员工综合素质及专业能力提升起到较大的作用。

报告期内不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关公司治理法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，强化公司信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

1、公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开与表决程序符合有关法律、法规的要求，独立董事严格履行法定职责，充分发表意见，公司重大决策均按照规定程序进行；

2、公司指定董事会秘书负责信息披露工作，按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息；

3、公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东、特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均是严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及国有资产监督管理方面等有关法律、法规的要求规范运作，在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

1、公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，此次修改主要是根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对章程部分内容修订完善，进一步规范公司治理，未导致公司主营业务发生变化，未对公司生产、经营产生不利影响。详见公司分别于 2020 年 3 月 9 日、2020 年 3 月 24 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)披露的《泓毅股份：关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-004）和《泓毅股份：公司章程》。

2、公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司住所更名并修改公司章程的议案》，此次修改是由于公司住所所在地划为中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区，公司住所需进行更名。详见公司分别于 2020 年 11 月 3 日、2020 年 11 月 19 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台

(<http://www.neeq.com.cn>)披露的《泓毅股份：关于拟修订公司章程公告》(公告编号：2020-035)和《泓毅股份：公司章程》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、二届七次董事会：（1）《关于2020年度公司日常性关联交易预计的议案》、（2）《关于修改<公司章程>的议案》、（3）《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、（4）《关于修改<董事会议事规则>的议案》、（5）《关于提议召开2020年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、二届八次董事会：（1）《2019年度董事会工作报告》、（2）《2019年度总经理工作报告》、（3）《2019年度独立董事述职报告》、（4）《2019年年度报告及年度报告摘要》、（5）《2019年度审计报告》、（6）《2019年度预算执行情况报告》、（7）《2019年度财务决算报告》、（8）《关于2019年度利润分配的议案》、（9）《关于2020年度财务预算的议案》、（10）《关于2020年度购买银行理财产品或结构性存款的议案》、（11）《关于2020年度融资授信及担保的议案》、（12）《关于公司会计政策变更的议案》、（13）《关于对2019年7月至12月关联交易予以确认的议案》、（14）《关于续聘2020年度审计机构的议案》、（15）《关于提议召开2019年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、二届九次董事会：（1）《关于选举周友梅先生为公司第二届董事会独立董事的议案》、（2）《关于选举汪莉女士为公司第二届董事会独立董事的议案》、（3）《关于修改<独立董事工作制度>的议案》、（4）《关于重新制定<信息披露事务管理制度>的议案》、（5）《关于提议召开2020年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、二届十次董事会：（1）《2020年半年度报告》、（2）《关于对2020年1月至6月关联交易予以确认的议案》、（3）《关于提议召开2020年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、二届十一次董事会：《关于子公司金安世腾南京厂房处置的议案》；</p> <p>6、二届十二次董事会：《关于公司住所更名并修改公司章程的议案》、《关于提议召开2020年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、二届五次监事会：《关于2020年度公司日常性关联交易预计的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>2、二届六次监事会：（1）《2019年度监事会工作报告》、（2）《2019年年度报告及年度报告摘要》、（3）《2019年度财务决算报告》、（4）《关于2019年度利润分配的议案》、（5）《关于2020年度财务预算的议案》、（6）《关于公司会计政策变更的议案》、（7）《关于对2019年7月至12月关联交易予以确认的议案》、（8）《关于续聘2020年度审计机构的议案》；</p> <p>3、二届七次监事会：（1）《2020年半年度报告》、（2）《关于对2020年1月至6月关联交易予以确认的议案》、（3）《关于选举刘光先生为公司第二届监事会监事的议案》。</p>

股东大会	5	<p>1、2020年第一次临时股东大会：（1）《关于2020年度公司日常性关联交易预计的议案》、（2）《关于修改<公司章程>的议案》、（3）《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、（4）《关于修改<董事会议事规则>的议案》、（5）《关于修改<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>2、2019年年度股东大会：（1）《2019年度董事会工作报告》、（2）《2019年度监事会工作报告》、（3）《2019年度独立董事述职报告》、（4）《2019年年度报告及年度报告摘要》、（5）《2019年度审计报告》、（6）《2019年度预算执行情况报告》、（7）《2019年度财务决算报告》、（8）《关于2019年度利润分配的议案》、（9）《关于2020年度财务预算的议案》、（10）《关于2020年度购买银行理财产品或结构性存款的议案》、（11）《关于2020年度融资授信及担保的议案》、（12）《关于公司会计政策变更的议案》、（13）《关于对2019年7月至12月关联交易予以确认的议案》、（14）《关于续聘2020年度审计机构的议案》；</p> <p>3、2020年第二次临时股东大会：（1）《关于选举周友梅先生为公司第二届董事会独立董事的议案》、（2）《关于选举汪莉女士为公司第二届董事会独立董事的议案》、（3）《关于修改<独立董事工作制度>的议案》；</p> <p>4、2020年第三次临时股东大会：（1）《2020年半年度报告》、（2）《关于对2020年1月至6月关联交易予以确认的议案》、（3）《关于选举刘光先生为公司第二届监事会监事的议案》；</p> <p>5、2020年第四次临时股东大会：《关于公司住所更名并修改公司章程的议案》。</p>
------	---	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会。公司股东大会的召开和表决程序规范，年度股东大会经律师见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。

公司按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集、审议、表决和决议。报告期内，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，依法行使权利并履行义务。在审议有关关联交易的议案时，关联董事回避表决，确保关联交易公平合理。

公司按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会，对相关议案进行审议，程序与决议合法有效，按照规定列席董事会与股东大会，并对会议召开的程序及所作决议进行监督。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的规定，本着对公司股东负责的精神，对公司定期报告编制、公司董事和高级管理人员履职情况、预决算、会计政策变更、审计机构聘请等事项履行监督职责，维护公司及股东的合法权益。

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与现有股东相互独立，具备独立的业务生产能力与自主经营能力。

1、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，独立对外签订合同，形成了独立完整的业务体系。报告期内，公司虽然与关联方之间存在一定的关联交易，但公司业务不依赖于控股股东，也不依赖于公司股东及其控制的其他企业，公司具备面向市场自主经营的能力。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到控股股东、实际控制人及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司控股股东、实际控制人及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、资产独立情况

报告期内，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任产生；公司的高级管理人员均未在控股股东及其控制的其他公司担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受控股股东、实际控制人及其关联方干预或控制。

5、机构独立情况

公司机构独立，按照《公司法》、《公司章程》等规定，建立健全了法人治理结构及经营管理机构。公司根据自身经营管理需要设置了职能部门，各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受控股股东、实际控制人及其他关联方的控制；公司具有独立的办公机构和场所，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，已经建立了符合公司自身经营和管理要求的内部控制体系。

报告期内，公司严格按照国家法律、法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

董事会认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在内部控制重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是		
审计意见	无保留意见		
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明		
审计报告编号	容诚审字[2021]230Z0983 号		
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26		
审计报告日期	2021 年 4 月 24 日		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	付劲勇 1 年	吴舜 1 年	陈艳 1 年
会计师事务所是否变更	否		
会计师事务所连续服务年限	6 年		
会计师事务所审计报酬	69 万元		

容诚审字[2021]230Z0983 号

审计报告

安徽泓毅汽车技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽泓毅汽车技术股份有限公司（以下简称泓毅股份）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、合并及母公司所有者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，公允反映了泓毅股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

泓毅股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括泓毅股份 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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。

四、 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，管理层负责评估泓毅股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泓毅股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泓毅股份的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对泓毅股份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泓毅股份不能持续经营。

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

(6) 就泓毅股份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。

（以下无正文，为泓毅股份容诚审字[2021]230Z0983号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所中国注册会计师：付劲勇

（特殊普通合伙）中国注册会计师：吴舜

中国·北京中国注册会计师：陈艳

2021年4月24日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	258,246,922.42	179,180,320.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	0.00	53,059,178.08
衍生金融资产			
应收票据	五、3	4,980,000.00	1,693,200.00
应收账款	五、4	332,623,208.05	267,407,597.78
应收款项融资	五、5	60,298,513.01	79,765,671.43
预付款项	五、6	2,255,644.41	1,844,846.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	1,037,944.01	1,987,192.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	151,383,753.90	135,572,070.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	5,584,415.95	5,320,228.57
流动资产合计		816,410,401.75	725,830,306.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	153,084,719.99	148,913,090.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、11	199,129,302.63	202,911,052.76
在建工程	五、12	7,919,506.03	14,670,420.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、13	64,469,675.57	67,426,448.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	7,998,393.38	1,123,358.88
递延所得税资产	五、15	7,817,343.41	6,211,884.59
其他非流动资产	五、16	2,037,275.57	7,756,339.97
非流动资产合计		442,456,216.58	449,012,596.25
资产总计		1,258,866,618.33	1,174,842,902.27
流动负债：			
短期借款	五、17	58,211,907.16	46,321,506.91
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	五、18	134,592,231.15	141,668,696.86
应付账款	五、19	268,515,272.17	227,468,123.92
预收款项	五、20		4,237,228.49
合同负债	五、21	13,047,542.97	
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	五、22	18,025,939.46	15,642,413.08
应交税费	五、23	2,673,624.37	4,200,684.92
其他应付款	五、24	9,573,261.00	9,670,401.03
其中：应付利息			
应付股利		4,166,327.83	4,166,327.83
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	五、25	0.00	2,002,902.78
其他流动负债	五、26	1,696,180.59	
流动负债合计		506,335,958.87	451,211,957.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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	五、27	177,571.40	178,090.26

递延收益	五、28	27,141,769.72	26,377,156.45
递延所得税负债		1,375,417.49	1,404,878.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,694,758.61	27,960,124.73
负债合计		535,030,717.48	479,172,082.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、29	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	148,708,755.43	148,708,755.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、31	16,828,448.88	14,482,323.19
一般风险准备			
未分配利润	五、32	346,944,221.71	319,958,360.00
归属于母公司所有者权益合计		662,481,426.02	633,149,438.62
少数股东权益		61,354,474.83	62,521,380.93
所有者权益合计		723,835,900.85	695,670,819.55
负债和所有者权益总计		1,258,866,618.33	1,174,842,902.27

法定代表人：何自富 主管会计工作负责人：汪海平 会计机构负责人：徐苏燕

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		73,325,312.12	51,020,567.76
交易性金融资产		0.00	25,059,178.08
衍生金融资产			
应收票据		0.00	
应收账款	十二、1	9,993,799.20	12,220,058.76
应收款项融资		1,422,349.43	2,005,716.22
预付款项		490,566.05	151,327.64
其他应收款	十二、2	9,118,389.24	153,064.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,972,755.27	3,857,891.71
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		70,838.44	79,903.30
流动资产合计		99,394,009.75	94,547,708.27
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	十二、3	374,982,135.62	370,810,506.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,273,422.15	2,628,795.74
在建工程		0.00	60,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		349,725.08	308,850.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		270,736.55	374,422.77
递延所得税资产		57,073.77	1,016,760.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		377,933,093.17	375,199,336.06
资产总计		477,327,102.92	469,747,044.33
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		131,020.96	288,769.96
应付账款		8,615,685.99	9,361,116.60
预收款项		0.00	119,725.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,580,944.87	4,229,099.89
应交税费		54,343.72	278,708.48
其他应付款		405,000.00	398,646.20
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,786,995.54	14,676,066.13

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		52,133.52	29,466.72
递延所得税负债			14,794.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,133.52	44,261.24
负债合计		13,839,129.06	14,720,327.37
所有者权益：			
股本		150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,899,775.04	212,899,775.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,058,819.88	10,712,694.19
一般风险准备			
未分配利润		87,529,378.94	81,414,247.73
所有者权益合计		463,487,973.86	455,026,716.96
负债和所有者权益合计		477,327,102.92	469,747,044.33

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		743,401,685.54	751,697,569.07
其中：营业收入	五、33	743,401,685.54	751,697,569.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		725,285,672.86	721,985,653.90
其中：营业成本	五、33	634,045,764.45	615,949,178.74

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、34	6,151,873.81	6,488,307.19
销售费用	五、35	11,511,386.66	23,384,809.42
管理费用	五、36	36,527,374.00	36,978,417.80
研发费用	五、37	34,863,520.91	35,870,179.73
财务费用	五、38	2,185,753.03	3,314,761.02
其中：利息费用		3,297,477.75	4,104,471.20
利息收入		1,995,712.84	1,381,400.58
加：其他收益	五、39	4,117,192.14	3,988,841.61
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	13,615,465.50	21,729,843.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,101,629.34	19,067,189.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、41		59,178.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-14,600,100.36	-2,788,020.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-21,011.63	130,306.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	9,482,573.22	847.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,710,131.55	52,832,912.32
加：营业外收入	五、45	14,637,586.79	9,459,780.13
减：营业外支出	五、46	665,537.46	699,733.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,682,180.88	61,592,959.03
减：所得税费用	五、47	1,517,099.58	4,308,130.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,165,081.30	57,284,828.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,165,081.30	57,284,828.95
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,166,906.10	731,366.74
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,331,987.40	56,553,462.21
六、其他综合收益的税后净额		0.00	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	
(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			
2. 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			
(二) 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		43,165,081.30	57,284,828.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		44,331,987.40	56,553,462.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,166,906.10	731,366.74
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.30	0.38
(二) 稀释每股收益（元/股）		/	/

法定代表人：何自富 主管会计工作负责人：汪海平 会计机构负责人：徐苏燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二、4	17,251,698.30	15,603,856.19
减：营业成本	十二、4	6,639,302.95	9,055,236.98
税金及附加		99,452.97	77,660.64
销售费用		568,272.01	543,262.99
管理费用		12,458,148.73	12,578,760.16
研发费用		1,325,006.94	983,601.48
财务费用		-811,384.52	-1,303,349.77
其中：利息费用			
利息收入		819,515.45	1,310,296.82
加：其他收益		28,206.91	32,165.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	26,810,547.44	27,220,621.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,101,629.34	19,067,189.49

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			59,178.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）		38,099.14	-5,530.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,705.09	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,843.80	847.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,869,301.60	20,975,965.90
加：营业外收入		554,533.07	318,800.00
减：营业外支出		17,685.21	1,611.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,406,149.46	21,293,154.79
减：所得税费用		944,892.56	14,794.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,461,256.90	21,278,360.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,461,256.90	21,278,360.27
（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		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		23,461,256.90	21,278,360.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		534,837,352.03	542,639,479.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、48（1）	23,661,193.64	13,279,645.55
经营活动现金流入小计		558,498,545.67	555,919,125.45
购买商品、接受劳务支付的现金		367,149,845.60	327,590,362.84
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		94,925,143.89	86,537,611.88
支付的各项税费		26,524,092.65	23,855,558.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、48（2）	43,349,490.15	47,810,248.05
经营活动现金流出小计		531,948,572.29	485,793,781.47
经营活动产生的现金流量净额		26,549,973.38	70,125,343.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	
取得投资收益收到的现金		6,930,000.00	7,930,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,595,787.11	100,860.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、48（3）	286,297,449.00	267,044,054.65
投资活动现金流入小计		304,823,236.11	275,074,914.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,848,525.91	29,777,867.60
投资支付的现金		0.00	

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、48（4）	226,000,000.00	271,000,000.00
投资活动现金流出小计		243,848,525.91	300,777,867.60
投资活动产生的现金流量净额		60,974,710.20	-25,702,952.73
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		58,182,907.16	46,260,260.97
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48（5）	28,175,858.33	14,830,000.01
筹资活动现金流入小计		86,358,765.49	61,090,260.98
偿还债务支付的现金		48,260,260.97	53,833,643.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,297,477.75	26,467,575.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48（6）	3,553,328.91	2,242,024.25
筹资活动现金流出小计		70,111,067.63	82,543,242.60
筹资活动产生的现金流量净额		16,247,697.86	-21,452,981.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		103,772,381.44	22,969,409.63
加：期初现金及现金等价物余额		151,486,087.82	128,516,678.19
六、期末现金及现金等价物余额		255,258,469.26	151,486,087.82

法定代表人：何自富 主管会计工作负责人：汪海平 会计机构负责人：徐苏燕

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		18,821,917.80	12,488,661.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		607,888.43	562,124.64
经营活动现金流入小计		19,429,806.23	13,050,785.68
购买商品、接受劳务支付的现金		5,596,371.90	5,757,926.62
支付给职工以及为职工支付的现金		12,474,796.14	12,516,730.13
支付的各项税费		1,020,296.83	385,036.15
支付其他与经营活动有关的现金		2,190,433.27	2,645,070.08
经营活动现金流出小计		21,281,898.14	21,304,762.98
经营活动产生的现金流量净额		-1,852,091.91	-8,253,977.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	

取得投资收益收到的现金		21,930,000.00	15,580,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	11,187.00
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		116,462,433.55	107,972,907.23
投资活动现金流入小计		138,397,433.55	123,564,094.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,347.28	98,000.00
投资支付的现金		0.00	
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		98,900,000.00	93,100,000.00
投资活动现金流出小计		99,157,347.28	93,198,000.00
投资活动产生的现金流量净额		39,240,086.27	30,366,094.23
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,000,000.00	15,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-15,000,000.00	-15,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		22,387,994.36	7,112,116.93
加：期初现金及现金等价物余额		50,937,317.76	43,825,200.83
六、期末现金及现金等价物余额		73,325,312.12	50,937,317.76

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.00	-	-	-	148,708,755.43	-	-	-	14,482,323.19		319,958,360.00	62,521,380.93	695,670,819.55
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	150,000,000.00	-	-	-	148,708,755.43	-	-	-	14,482,323.19		319,958,360.00	62,521,380.93	695,670,819.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,346,125.69		26,985,861.71	-1,166,906.10	28,165,081.30
(一) 综合收益总额											44,331,987.40	-1,166,906.10	43,165,081.30
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者													-

(六) 其他													-
四、本年期末余额	150,000,000.00	-	-	-	148,708,755.43	-	-	-	16,828,448.88		346,944,221.71	61,354,474.83	723,835,900.85

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.00				148,708,755.43				12,355,589.79		280,809,286.58	68,951,778.50	660,825,410.30
加：会计政策变更									-1,102.63		-276,552.76	188,235.69	-89,419.70
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	150,000,000.00	-	-	-	148,708,755.43	-	-	-	12,354,487.16		280,532,733.82	69,140,014.19	660,735,990.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,127,836.03		39,425,626.18	-6,618,633.26	34,934,828.95
(一) 综合收益总额											56,553,462.21	731,366.74	57,284,828.95
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 股东投入的普通股													-

2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,127,836.03	-17,127,836.03	-7,350,000.00	-22,350,000.00	
1. 提取盈余公积									2,127,836.03	-2,127,836.03			-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00	-7,350,000.00	-22,350,000.00	
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-

2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本期末余额	150,000,000.00	-	-	-	148,708,755.43	-	-	-	14,482,323.19	319,958,360.00	62,521,380.93	695,670,819.55	

法定代表人：何自富 主管会计工作负责人：汪海平 会计机构负责人：徐苏燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	150,000,000.00	-	-	-	212,899,775.04	-	-	-	10,712,694.19		81,414,247.73	455,026,716.96
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	150,000,000.00	-	-	-	212,899,775.04	-	-	-	10,712,694.19		81,414,247.73	455,026,716.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,346,125.69		6,115,131.21	8,461,256.90
(一) 综合收益总额											23,461,256.90	23,461,256.90
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,346,125.69	-17,346,125.69	-15,000,000.00		
1. 提取盈余公积									2,346,125.69	-2,346,125.69			-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,000,000.00	-15,000,000.00	
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
1. 本期提取													-

2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期末余额	150,000,000.00	-	-	-	212,899,775.04	-	-	-	13,058,819.88		87,529,378.94	463,487,973.86

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	150,000,000.00				212,899,775.04				8,585,960.79		77,273,647.13	448,759,382.96
加：会计政策变更									-1,102.63		-9,923.64	-11,026.27
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	150,000,000.00	-	-	-	212,899,775.04	-	-	-	8,584,858.16		77,263,723.49	448,748,356.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,127,836.03		4,150,524.24	6,278,360.27
(一) 综合收益总额											21,278,360.27	21,278,360.27
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,127,836.03	-17,127,836.03	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,127,836.03	-2,127,836.03	-
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本年期末余额	150,000,000.00	-	-	-	212,899,775.04	-	-	-	10,712,694.19	81,414,247.73	455,026,716.96

三、 财务报表附注

安徽泓毅汽车技术股份有限公司 财务报表附注

截止 2020 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1. 公司概况

安徽泓毅汽车技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由芜湖瑞利精密装备有限责任公司整体改制设立的股份有限公司。

公司前身芜湖瑞利精密装备有限责任公司系奇瑞汽车股份有限公司（以下简称“奇瑞汽车”）于 2007 年 6 月 15 日在安徽省芜湖市设立的有限责任公司，公司注册资本为人民币 300 万元，企业法人营业执照注册号为 340200000014239 号。

经本公司股东会决议和修改后的公司章程规定，2011 年 5 月，奇瑞汽车向本公司增资 300 万元，本次增资业经芜湖永信会计师事务所出具的芜湖永信验字（2011）第 0647 号验资报告验证。本次增资后公司注册资本变更为 600 万元，奇瑞汽车持股 100%。

经本公司股东会决议和修改后的公司章程规定，2012 年 11 月，奇瑞汽车将其持有的本公司 100%股权转让给芜湖奇瑞科技有限公司（以下简称“奇瑞科技”），股权转让后，奇瑞科技持有本公司 100%股权。

经本公司股东会决议和修改后的公司章程规定，2015 年 7 月，本公司增加注册资本 1.44 亿元，新增注册资本由奇瑞科技以股权出资方式认缴 124,062,540.00 元、以货币出资方式认缴 18,437,460.00 元，由芜湖艾科汽车技术有限公司（以下简称“芜湖艾科”）以货币出资方式认缴 150 万元。此次增资后本公司注册资本变更为人民币 1.5 亿元。本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]3231 号验资报告验证。增资后本公司股权结构变更为：奇瑞科技持股 99%，芜湖艾科持股 1%。

经本公司股东会决议和修改后的公司章程规定，2015 年 8 月，本公司以经审计的截止 2015 年 7 月 31 日的净资产 362,899,775.04 元折股，整体变更为股份有限公司，其中：股本

15,000.00 万元。公司名称变更为安徽泓毅汽车技术股份有限公司，注册资本为 15,000.00 万元。变更后，各股东持股比例不变。本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]3528 号验资报告验证。

经本公司股东会决议并经全国中小企业股份转让系统《关于同意安徽泓毅汽车技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]8676 号）核准，2016 年 1 月 21 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券代码为“835302”。

2017 年 11 月，奇瑞科技将其持有的本公司 60%（对应 9000 万股）股权转让给芜湖市建设投资有限公司（以下简称“芜湖市建投”），本次股权转让后，奇瑞科技持股 39%，芜湖市建投持股 60%，芜湖艾科持股 1%。

公司注册地址：中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区衡山路 35 号芜湖汽车电子创业园孵化大楼 B0906-0908。

公司主要经营活动：汽车零部件的设计、研发、生产、加工、销售及管理咨询服务；汽车装备设计、制造、销售；工具、量具、磨料磨具及各种机械设备的生产、制造、销售；工具管理服务；汽车零部件产业创业投资；普通货物的运输、配送、仓储、包装、搬运装卸、流通；国内一般商品贸易；自营和代理各类商品或技术的进出口业务，但国家限定和禁止企业经营的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	芜湖普威技研有限公司	普威技研	100.00	-
2	芜湖金安世腾汽车安全系统有限公司	金安世腾	100.00	-
3	芜湖金鹏汽车部件有限公司*1	芜湖金鹏	-	95.00
4	芜湖泓鹄材料技术有限公司	泓鹄材料	100.00	-
5	大连嘉翔科技有限公司	大连嘉翔	51.00	-
6	湖南普威汽车零部件有限公司*2	湖南普威	-	100.00

*1：芜湖金鹏系金安世腾子公司。

*2：湖南普威系普威技研子公司。

上述子公司具体情况详见本附注七、“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本公司报告期内合并范围未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面

价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配

抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同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、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的

被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司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收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为

“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排只有合营企业这一种类型。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，

是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（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。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，

是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收主机厂客户

应收账款组合 2 应收非主机厂客户

应收账款组合 3 应收合并范围内客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收非合并范围内公司的款项

其他应收款组合 2 应收合并范围内公司的款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收主机厂客户

应收款项融资组合 2 应收非主机厂客户

应收款项融资组合 3 银行承兑汇票

应收款项融资组合 4 应收合并范围内客户

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑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。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30日，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止

确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。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。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转

材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

在领用时采用一次转销法。

13. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服

务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

14. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

15. 持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司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。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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。

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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

16. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及

合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

17. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-20 年	3-5	4.75-12.13
机械设备	年限平均法	4-10 年	5	9.50-23.75
运输工具	年限平均法	4-10 年	5	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10 年	3-5	9.50-32.33

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

18. 在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提折旧额。

19. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	法定使用权
专利技术	8 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
外购软件	2-10 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残

值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21. 长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金

额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

23. 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关

资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计

准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a)精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b)计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c)资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：A.服务成本；B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销

售收入实现。

汽车零部件销售收入的确认方式主要有两种方式：一种是发货至客户指定地点，客户验收入库后确认收入；另一种是发货至客户指定地点，客户实际使用后通过网络平台公示用量，公司在平台查询到客户公示的实际用量后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量(或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例)确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助会计处理**① 与资产相关的政府补助**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。财政将贴息资金拨付给贷款银行，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 政府补助退回

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

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

28. 经营租赁和融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

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积影响数进行调整。

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。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债3,749,759.73元、预收款项-4,237,228.49元、其他流动负债487,468.76元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益无影响。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债105,951.33元、预收款项-119,725.00元、其他流动负债13,773.67元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益无影响。

上述会计政策变更经本公司于2021年4月24日召开的第二届董事会第十四次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**合并资产负债表**

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	179,180,320.40	179,180,320.40	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	53,059,178.08	53,059,178.08	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,693,200.00	1,693,200.00	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收账款	267,407,597.78	267,407,597.78	
应收款项融资	79,765,671.43	79,765,671.43	
预付款项	1,844,846.66	1,844,846.66	
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	1,987,192.26	1,987,192.26	
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	135,572,070.84	135,572,070.84	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5,320,228.57	5,320,228.57	-
流动资产合计	725,830,306.02	725,830,306.02	-
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	148,913,090.65	148,913,090.65	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	202,911,052.76	202,911,052.76	-
在建工程	14,670,420.56	14,670,420.56	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	67,426,448.84	67,426,448.84	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,123,358.88	1,123,358.88	-
递延所得税资产	6,211,884.59	6,211,884.59	-
其他非流动资产	7,756,339.97	7,756,339.97	-

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动资产合计	449,012,596.25	449,012,596.25	-
资产总计	1,174,842,902.27	1,174,842,902.27	-
流动负债：			
短期借款	46,321,506.91	46,321,506.91	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	141,668,696.86	141,668,696.86	-
应付账款	227,468,123.92	227,468,123.92	-
预收款项	4,237,228.49	-	-4,237,228.49
合同负债	-	3,749,759.73	3,749,759.73
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	15,642,413.08	15,642,413.08	-
应交税费	4,200,684.92	4,200,684.92	-
其他应付款	9,670,401.03	9,670,401.03	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	4,166,327.83	4,166,327.83	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	2,002,902.78	2,002,902.78	-
其他流动负债	-	487,468.76	487,468.76
流动负债合计	451,211,957.99	451,211,957.99	
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	178,090.26	178,090.26	-
递延收益	26,377,156.45	26,377,156.45	-
递延所得税负债	1,404,878.02	1,404,878.02	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	27,960,124.73	27,960,124.73	-
负债合计	479,172,082.72	479,172,082.72	-
所有者权益（或股东权益）：			
股本	150,000,000.00	150,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	148,708,755.43	148,708,755.43	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	14,482,323.19	14,482,323.19	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	319,958,360.00	319,958,360.00	-
归属于母公司所有者权益合计	633,149,438.62	633,149,438.62	-
少数股东权益	62,521,380.93	62,521,380.93	-
所有者权益（或股东权益）合计	695,670,819.55	695,670,819.55	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,174,842,902.27	1,174,842,902.27	-

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	51,020,567.76	51,020,567.76	-
交易性金融资产	25,059,178.08	25,059,178.08	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	12,220,058.76	12,220,058.76	-
应收款项融资	2,005,716.22	2,005,716.22	-

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预付款项	151,327.64	151,327.64	-
其他应收款	153,064.80	153,064.80	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	3,857,891.71	3,857,891.71	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	79,903.30	79,903.30	-
流动资产合计	94,547,708.27	94,547,708.27	-
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	370,810,506.28	370,810,506.28	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	2,628,795.74	2,628,795.74	-
在建工程	60,000.00	60,000.00	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	308,850.42	308,850.42	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	374,422.77	374,422.77	-
递延所得税资产	1,016,760.85	1,016,760.85	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	375,199,336.06	375,199,336.06	-
资产总计	469,747,044.33	469,747,044.33	-
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	288,769.96	288,769.96	-
应付账款	9,361,116.60	9,361,116.60	-
预收款项	119,725.00	-	-119,725.00
合同负债	-	105,951.33	105,951.33
应付职工薪酬	4,229,099.89	4,229,099.89	-
应交税费	278,708.48	278,708.48	-
其他应付款	398,646.20	398,646.20	-
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	-	-	-
其他流动负债	-	13,773.67	13,773.67
流动负债合计	14,676,066.13	14,676,066.13	-
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	29,466.72	29,466.72	-
递延所得税负债	14,794.52	14,794.52	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	44,261.24	44,261.24	-
负债合计	14,720,327.37	14,720,327.37	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	150,000,000.00	150,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	212,899,775.04	212,899,775.04	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
盈余公积	10,712,694.19	10,712,694.19	-
未分配利润	81,414,247.73	81,414,247.73	-
所有者权益（或股东权益）合计	455,026,716.96	455,026,716.96	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	469,747,044.33	469,747,044.33	-

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	产品销售增加值	13.00、6.00
城市维护建设税	应纳流转税税额	7.00、5.00
教育费附加	应纳流转税税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	税率（%）
普威技研*1	15.00
金安世腾*1	15.00
泓鹄材料*1	15.00
大连嘉翔*1	15.00
芜湖金鹏*1	15.00
湖南普威*1	15.00

*1：本期本公司的子公司普威技研、金安世腾、泓鹄材料、大连嘉翔、芜湖金鹏、湖南普威执行 15.00%的企业所得税优惠税率，详见税收优惠及批文。

2. 税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），以及《关于公示安徽省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司的子公司普威技研、金安世腾被认定为安徽省2018年度高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，普威技研、金安世腾自2018年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）

有关规定，以及《关于公示安徽省 2019 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司的子公司泓鹤材料、芜湖金鹏被认定为安徽省 2019 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，泓鹤材料、芜湖金鹏自 2019 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

根据科技部财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），以及《关于公示大连市 2018 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司的子公司大连嘉翔被认定为大连市 2018 年度高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，大连嘉翔自 2018 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，以及《关于公示湖南省 2019 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司的子公司湖南普威被认定为湖南省 2019 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，湖南普威自 2019 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

五、 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

(1) 账面余额

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	6,789.80	2,504.91
银行存款	255,251,679.46	176,935,791.24
其他货币资金	2,988,453.16	2,242,024.25
合计	258,246,922.42	179,180,320.40
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 期末银行存款中到期日三个月以上的定期存款 70,000,000.00 元，定期存款应计利息 142,611.11 元。

(3) 其他货币资金中银行承兑汇票保证金 2,988,453.16 元，除银行承兑汇票保证金外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

理财产品	-	53,059,178.08
合计	-	53,059,178.08

2020年12月31日交易性金融资产余额较2019年12月31日减少53,059,178.08元，系本期保本浮动收益型理财产品减少所致。

3. 应收票据

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行承兑汇票	-	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	5,000,000.00	20,000.00	4,980,000.00	1,700,000.00	6,800.00	1,693,200.00
合计	5,000,000.00	20,000.00	4,980,000.00	1,700,000.00	6,800.00	1,693,200.00

(2) 期末公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
1.商业承兑汇票	5,000,000.00	100.00	20,000.00	0.40	4,980,000.00
2.银行承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	5,000,000.00	100.00	20,000.00	0.40	4,980,000.00

于2020年12月31日，商业承兑汇票计提坏账准备

名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	5,000,000.00	20,000.00	0.40
合计	5,000,000.00	20,000.00	0.40

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(4) 本期坏账准备的变动情况

类别	2020年1月1日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	6,800.00	20,000.00	6,800.00	-	20,000.00

类别	2020年1月1日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	6,800.00	20,000.00	6,800.00	-	20,000.00

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	323,937,125.31	252,671,163.60
1至2年	15,052,176.67	17,075,838.44
2至3年	11,414,047.66	2,431,476.90
3年以上	1,791,575.06	226,458.48
小计	352,194,924.70	272,404,937.42
减：坏账准备	19,571,716.65	4,997,339.64
合计	332,623,208.05	267,407,597.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	13,625,139.67	3.87	13,625,139.67	100.00	-
按组合计提坏账准备	338,569,785.03	96.13	5,946,576.98	1.76	332,623,208.05
1.应收主机厂客户	199,500,399.81	56.64	2,682,139.14	1.34	196,818,260.67
2.应收非主机厂客户	139,069,385.22	39.49	3,264,437.84	2.35	135,804,947.38
合计	352,194,924.70	100.00	19,571,716.65	5.56	332,623,208.05

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	272,404,937.42	100.00	4,997,339.64	1.83	267,407,597.78
1.应收主机厂客户	152,574,982.85	56.01	3,736,351.84	2.45	148,838,631.01
2.应收非主机厂客户	119,829,954.57	43.99	1,260,987.80	1.05	118,568,966.77
合计	272,404,937.42	100.00	4,997,339.64	1.83	267,407,597.78

坏账准备计提的具体说明：

①于 2020 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的应收账款

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,960,140.08	1,960,140.08	100.00	预计无法收回
浙江众泰汽车制造有限公司	1,794,950.38	1,794,950.38	100.00	预计无法收回
重庆众泰汽车工业有限公司	1,480,931.81	1,480,931.81	100.00	预计无法收回
江西大乘汽车工业有限公司	877,961.88	877,961.88	100.00	预计无法收回
湖北美洋汽车工业有限公司	696,117.85	696,117.85	100.00	预计无法收回
杭州益维汽车工业有限公司	599,697.16	599,697.16	100.00	预计无法收回
江西大乘汽车有限公司金坛分公司	569,487.69	569,487.69	100.00	预计无法收回
汉腾汽车有限公司	321,350.63	321,350.63	100.00	预计无法收回
江苏金坛汽车工业有限公司	2,412,093.91	2,412,093.91	100.00	预计无法收回
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	40,858.19	40,858.19	100.00	预计无法收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	1,091,160.56	1,091,160.56	100.00	预计无法收回
重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司	309,007.76	309,007.76	100.00	预计无法收回
重庆力帆汽车有限公司	1,471,381.77	1,471,381.77	100.00	预计无法收回
合计	13,625,139.67	13,625,139.67	100.00	-

②于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	195,499,723.89	977,498.61	0.50
1 至 2 年	1,117,499.28	167,624.89	15.00
2 至 3 年	2,692,322.02	1,346,161.02	50.00
3 年以上	190,854.62	190,854.62	100.00
合计	199,500,399.81	2,682,139.14	1.34

(续上表)

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	138,207,882.09	691,039.41	0.50
1 至 2 年	11,904,984.45	1,785,747.67	15.00
2 至 3 年	2,405,103.12	1,202,551.57	50.00

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3年以上	57,013.19	57,013.19	100.00
合计	152,574,982.85	3,736,351.84	2.45

③于2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	126,790,033.24	507,160.12	0.40
1至2年	9,182,520.38	1,101,902.43	12.00
2至3年	2,882,912.64	1,441,456.33	50.00
3年以上	213,918.96	213,918.96	100.00
合计	139,069,385.22	3,264,437.84	2.35

(续上表)

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	114,463,281.51	457,853.13	0.40
1至2年	5,170,853.99	620,502.48	12.00
2至3年	26,373.78	13,186.89	50.00
3年以上	169,445.29	169,445.29	100.00
合计	119,829,954.57	1,260,987.80	1.05

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	13,625,139.67	-	-	13,625,139.67
按组合计提坏账准备	4,997,339.64	2,433,719.02	1,484,481.68	-	5,946,576.98
1.应收主机厂客户	3,736,351.84	430,268.98	1,484,481.68	-	2,682,139.14
2.应收非主机厂客户	1,260,987.80	2,003,450.04	-	-	3,264,437.84
合计	4,997,339.64	16,058,858.69	1,484,481.68	-	19,571,716.65

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
奇瑞汽车股份有限公司	50,370,861.41	14.30	2,597,119.81
奇瑞商用车（安徽）有限公司	41,019,494.03	11.65	2,050,974.70
奇瑞汽车河南有限公司	35,946,506.29	10.21	1,808,893.15
奇瑞新能源汽车股份有限公司	35,789,352.67	10.16	1,807,243.14
江苏合润汽车车身模具有限公司	12,928,321.46	3.67	646,416.07
合计	176,054,535.86	49.99	8,910,646.87

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

5. 应收款项融资

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日公允价值	2019年12月31日公允价值
应收票据	60,298,513.01	79,765,671.43
合计	60,298,513.01	79,765,671.43

(2) 期末公司已质押的应收票据。

项目	已质押金额
银行承兑汇票	16,519,476.62
合计	16,519,476.62

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	75,614,666.15	-
合计	75,614,666.15	-

本公司用于背书或贴现的银行承兑汇票是商业银行开具，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,255,644.41	100.00	1,844,846.66	100.00

合计	2,255,644.41	100.00	1,844,846.66	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020年12月31日余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
湘潭中建汽配产业园投资有限公司	507,956.24	22.52
北京市竞天公诚律师事务所	424,528.31	18.82
芜湖中燃城市燃气发展有限公司	202,228.93	8.97
中国汽车工程研究院股份有限公司	196,060.00	8.69
中国石化销售有限公司安徽芜湖石油分公司	117,707.43	5.22
合计	1,448,480.91	64.22

7. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-
其他应收款	1,037,944.01	1,987,192.26
合计	1,037,944.01	1,987,192.26

(2) 应收利息

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
理财应收利息	-	-
小计	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	-	-

(3) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	657,346.74	1,827,813.65
1至2年	402,244.01	270,912.00
2至3年	102,890.00	13,897.00
3年以上	710,726.72	697,309.72
小计	1,873,207.47	2,809,932.37
减：坏账准备	835,263.46	822,740.11
合计	1,037,944.01	1,987,192.26

② 按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金	956,323.00	483,030.00
员工借款及备用金	316,400.23	442,989.66
其他暂付款	547,211.85	765,480.71
租金补贴	53,272.39	1,118,432.00
小计	1,873,207.47	2,809,932.37
减：坏账准备	835,263.46	822,740.11
合计	1,037,944.01	1,987,192.26

③ 按坏账计提方法分类披露

A. 截止2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,873,207.47	835,263.46	1,037,944.01
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	1,873,207.47	835,263.46	1,037,944.01

截至2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,873,207.47	44.59	835,263.46	1,037,944.01	-
1.应收非合并范围内公司的款项	1,873,207.47	44.59	835,263.46	1,037,944.01	自初始确认后信用风险未显著增加
合计	1,873,207.47	44.59	835,263.46	1,037,944.01	-

截至2020年12月31日，本公司不存在处于第二、三阶段的其他应收款

B.截止2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,809,932.37	822,740.11	1,987,192.26
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	2,809,932.37	822,740.11	1,987,192.26

截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
----	------	-------------	------	------	----

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,809,932.37	29.28	822,740.11	1,987,192.26	-
1.应收非合并范围内公司的款项	2,809,932.37	29.28	822,740.11	1,987,192.26	自初始确认后信用风险未显著增加
合计	2,809,932.37	29.28	822,740.11	1,987,192.26	-

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二、三阶段的其他应收款

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

④ 坏账准备的变动情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收非合并范围内公司的款项	822,740.11	12,893.35	370.00	-	835,263.46
合计	822,740.11	12,893.35	370.00	-	835,263.46

⑤ 本期无实际核销的其他应收款情况

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
鸠江开发区管委会	保证金及押金	314,064.97	3 年以上	16.77	314,064.97
湘潭经济技术开发区管理委员会	往来款	278,432.00	1 年以内	14.86	13,921.60
鸠江区财政局	保证金及押金	187,935.03	3 年以上	10.03	187,935.03
湘潭中建汽配产业园投资有限公司	往来款	139,921.60	1-2 年	7.47	13,992.16
安徽江淮福臻车体装备有限公司	保证金	100,000.00	3 年以内	5.34	33,881.35
合计	-	1,020,353.60	--	54.47	563,795.11

⑦ 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧ 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	34,110,077.48	32,175.97	34,077,901.51
库存商品	78,930,262.72	292,204.46	78,638,058.26
在产品	10,372,533.58	6,616.37	10,365,917.21
自制半成品	178,992.28	-	178,992.28
发出商品	24,857,651.20	-	24,857,651.20
周转材料	221,456.18	-	221,456.18
委托加工物资	2,159,337.40	-	2,159,337.40
合同履约成本	884,439.86	-	884,439.86
合计	151,714,750.70	330,996.80	151,383,753.90

(续上表)

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,647,921.69	32,175.97	31,615,745.72
库存商品	86,482,619.27	277,809.20	86,204,810.07
在产品	7,109,577.32	-	7,109,577.32
自制半成品	1,060,614.07	-	1,060,614.07
发出商品	7,369,828.47	-	7,369,828.47
周转材料	247,020.82	-	247,020.82
委托加工物资	1,964,474.37	-	1,964,474.37
合同履约成本	-	-	-
合计	135,882,056.01	309,985.17	135,572,070.84

2020年12月31日合同履约成本余额为884,439.86元，系本期执行新收入准则，将发出商品运费计入存货核算所致。

(2) 存货跌价准备

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,175.97	-	-	-	-	32,175.97
库存商品	277,809.20	14,395.26	-	-	-	292,204.46
在产品	-	6,616.37	-	-	-	6,616.37
合计	309,985.17	21,011.63	-	-	-	330,996.80

9. 其他流动资产

(1) 其他流动资产分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

银行理财产品	-	-
待抵扣进项税	5,003,582.44	5,034,429.48
预缴企业所得税	580,833.51	285,799.09
合计	5,584,415.95	5,320,228.57

10. 长期股权投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增减变动				
		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
对联营企业的投资：						
博耐尔汽车电气系统有限公司（以下简称“博耐尔”）	117,178,118.95	-	-	4,430,015.24	-	-
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司（以下简称“杰诺瑞公司”）	31,734,971.70	-	-	6,671,614.10	-	-
合计	148,913,090.65	-	-	11,101,629.34	-	-

（续上表）

被投资单位	本期增减变动			2020年12月31日	2020年12月31日减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对联营企业的投资：					
博耐尔	6,930,000.00	-	-	114,678,134.19	-
杰诺瑞公司	-	-	-	38,406,585.80	-
合计	6,930,000.00	-	-	153,084,719.99	-

11. 固定资产

(1) 固定资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	199,129,302.63	202,911,052.76
固定资产清理	-	-
合计	199,129,302.63	202,911,052.76

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.2019年12月31日	150,831,966.95	220,643,016.08	5,102,555.69	23,389,104.11	399,966,642.83
2.本期增加金额	926,001.14	29,579,563.88	155,041.22	737,784.76	31,398,391.00
(1)购置	376,920.76	5,376,312.04	84,955.75	537,428.22	6,375,616.77
(2)在建工程转入	549,080.38	24,203,251.84	70,085.47	200,356.54	25,022,774.23

(3)其他	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	1,820,593.89	2,276,391.08	532,295.60	456,972.14	5,086,252.71
(1)处置或报废	1,820,593.89	2,276,391.08	532,295.60	456,972.14	5,086,252.71
(2)处置子公司转出	-	-	-	-	-
(3)暂估转固原值调整	-	-	-	-	-
4.2020年12月31日	149,937,374.20	247,946,188.88	4,725,301.31	23,669,916.73	426,278,781.12
二、累计折旧					
1.2019年12月31日	53,529,266.01	125,881,618.10	2,862,381.49	14,782,324.47	197,055,590.07
2.本期增加金额	7,573,824.85	24,860,138.83	609,408.14	887,302.68	33,930,674.50
(1)计提	7,573,824.85	24,860,138.83	609,408.14	887,302.68	33,930,674.50
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	1,096,040.53	1,802,624.58	505,680.82	432,440.15	3,836,786.08
(1)处置或报废	1,096,040.53	1,802,624.58	505,680.82	432,440.15	3,836,786.08
(2)处置子公司转出	-	-	-	-	-
4.2020年12月31日	60,007,050.33	148,939,132.35	2,966,108.81	15,237,187.00	227,149,478.49
三、减值准备					
1.2019年12月31日	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
(2)其他转出	-	-	-	-	-
4.2020年12月31日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.2020年12月31日	89,930,323.87	99,007,056.53	1,759,192.50	8,432,729.73	199,129,302.63
2.2019年12月31日	97,302,700.94	94,761,397.98	2,240,174.20	8,606,779.64	202,911,052.76

(3) 期末固定资产中无暂时闲置、融资租入、经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末公司无未办妥产权证的固定资产情况。

12. 在建工程

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	7,919,506.03	14,670,420.56

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
工程物资	-	-
合计	7,919,506.03	14,670,420.56

(2) 在建工程情况

① 在建工程情况

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星改造工程	7,032,681.83	-	7,032,681.83	10,463,935.73	-	10,463,935.73
SX11P 车型模具&检具	886,824.20	-	886,824.20	3,935,229.20	-	3,935,229.20
SAB/CAB 生产线设备	-	-	-	199,557.52	-	199,557.52
三期厂房	-	-	-	71,698.11	-	71,698.11
合计	7,919,506.03	-	7,919,506.03	14,670,420.56	-	14,670,420.56

② 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算金额 (万元)	2019年12月 31日	本期增加金 额	转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	2020年12月 31日
零星改造工程	-	10,463,935.73	19,388,067.46	21,603,519.82	1,215,801.54	7,032,681.83
SX11P 车型模具&检具	-	3,935,229.20	171,291.89	3,219,696.89	-	886,824.20
SAB/CAB 生产线设备	-	199,557.52	-	199,557.52	-	-
三期厂房	-	71,698.11	-	-	71,698.11	-
合计	-	14,670,420.56	19,559,359.35	25,022,774.23	1,287,499.65	7,919,506.03

(续上表)

项目名称	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：本年利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
零星改造工程	-	-	-	-	-	自有资金
SX11P 车型模具&检具	-	-	-	-	-	自有资金
SAB/CAB 生产线设备	-	-	-	-	-	自有资金
三期厂房	-	-	-	-	-	自有资金
合计	-	-	-	-	-	-

(3) 期末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情形。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术	外购软件	合计

一、账面原值				
1.2019年12月31日	78,958,008.66	258,717.17	4,647,895.35	83,864,621.18
2.本期增加金额	-	-	488,355.75	488,355.75
(1)购置	-	-	488,355.75	488,355.75
(2)内部研发	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	1,946,070.00	-	-	1,946,070.00
(1)处置	1,946,070.00	-	-	1,946,070.00
(2)处置子公司转出	-	-	-	-
4.2020年12月31日	77,011,938.66	258,717.17	5,136,251.10	82,406,906.93
二、累计摊销				
1.2019年12月31日	14,336,553.22	230,947.13	1,870,671.99	16,438,172.34
2.本期增加金额	1,584,089.79	16,930.32	448,401.82	2,049,421.93
(1)计提	1,584,089.79	16,930.32	448,401.82	2,049,421.93
(2)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	550,362.91	-	-	550,362.91
(1)处置	550,362.91	-	-	550,362.91
(2)处置子公司转出	-	-	-	-
4.2020年12月31日	15,370,280.10	247,877.45	2,319,073.81	17,937,231.36
三、减值准备				
1.2019年12月31日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-
(2)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
(2)对外投资转出	-	-	-	-
4.2020年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	61,641,658.56	10,839.72	2,817,177.29	64,469,675.57
2.期初账面价值	64,621,455.44	27,770.04	2,777,223.36	67,426,448.84

(2) 期末无形资产余额中无未办妥产权证书的土地使用权情况。

14. 长期待摊费用

项目	2019年12月	本期增加	本期摊销	其他减少	2020年12月
----	----------	------	------	------	----------

	31日				31日
租入固定资产改良	374,422.77	42,179.58	145,865.80	-	270,736.55
KD可回收包装件等	748,936.11	65,016.77	84,442.40	-	729,510.48
模具	-	8,010,758.24	1,012,611.89	-	6,998,146.35
合计	1,123,358.88	8,117,954.59	1,242,920.09	-	7,998,393.38

15. 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

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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	20,757,976.91	3,136,526.04	6,124,424.51	945,820.55
应付职工薪酬	6,011,639.51	901,745.92	7,638,865.24	1,549,631.15
其他不可税前列支的负债	11,678,525.14	1,751,778.78	11,593,835.58	1,766,034.45
未弥补亏损	12,012,394.52	1,801,859.18	11,453,784.22	1,718,067.63
未实现内部交易损益	901,733.96	225,433.49	929,323.22	232,330.81
合计	51,362,270.04	7,817,343.41	37,740,232.77	6,211,884.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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
固定资产税前抵扣	9,169,449.90	1,375,417.49	9,267,223.33	1,390,083.50
交易性金融资产公允价值变动	-	-	59,178.08	14,794.52
合计	9,169,449.90	1,375,417.49	9,326,401.41	1,404,878.02

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣亏损	24,898,359.37	23,112,727.18
递延收益	20,311,911.45	10,742,966.95
资产减值准备	-	12,440.41
合计	45,210,270.82	33,868,134.54

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020年12月31日	2019年12月31日
2021	2,870,056.65	2,870,056.65
2022	1,357,961.14	1,357,961.14
2023	7,647,415.31	7,647,415.31

2024	11,237,294.08	11,237,294.08
2025	1,785,632.19	-
合计	24,898,359.37	23,112,727.18

16. 其他非流动资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
预付长期资产购置款	2,037,275.57	7,756,339.97
合计	2,037,275.57	7,756,339.97

17. 短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
保证借款	58,173,407.16	46,260,260.97
短期借款应计利息	38,500.00	61,245.94
合计	58,211,907.16	46,321,506.91

2020年1月15日，本公司子公司泓鹄材料与中国银行签订了合同编号为2020年芜中小借字009号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币3,120,448.00元，期限为12个月。本公司为泓鹄材料的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020年3月24日，本公司子公司泓鹄材料与中国银行签订了合同编号为2020年芜中小借字009号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币1,620,000.00元，期限为12个月。本公司为泓鹄材料的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020年6月15日，本公司子公司泓鹄材料与中国银行签订了合同编号为2020年芜中小借字009号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币3,294,260.04元，期限为12个月。本公司为泓鹄材料的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020年2月25日，本公司的子公司泓鹄材料与上海浦东发展银行签订了合同编号为80012020280122号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币3,320,000.00元，期限为12个月。本公司为泓鹄材料的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020年4月16日，本公司的子公司泓鹄材料与芜湖扬子农村商业银行签订了合同编号为0777061220200417号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币1,298,787.75元，期限为12个月。本公司为泓鹄材料的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020年7月16日，本公司的子公司泓鹄材料与芜湖扬子农村商业银行签订了合同编号为0777061220200726号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币1,189,911.37元，

期限为 12 个月。本公司为泓鹄材料的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020 年 9 月 23 日，本公司的子公司泓鹄材料与广发银行股份有限公司签订了合同编号为（2020）广银字第 000125 号-01 号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币 3,330,000.00 元，期限为 12 个月。本公司为泓鹄材料的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020 年 12 月 24 日，本公司的子公司芜湖普威与芜湖扬子农村商业银行签订了合同编号为 0777061220201119 号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币 5,000,000.00 元，期限为 6 个月。本公司为芜湖普威的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020 年 9 月 24 日，本公司的子公司金安世腾与芜湖扬子农村商业银行签订了合同编号为 0777061220200928 号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币 20,000,000.00 元，期限为 12 个月。本公司为金安世腾的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020 年 6 月 24 日，本公司的子公司金安世腾与广发银行股份有限公司签订了合同编号为（2020）广银短贷字第 000093 号流动资金借款合同，该合同项下借款金额为人民币 10,000,000.00 元，期限为 12 个月。本公司为金安世腾的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

2020 年 5 月 15 日，本公司的子公司芜湖金安世腾与徽商银行芜湖天门山支行签订了合同编号为 GN40201212000016 国内信用证合同，该合同项下借款金额为人民币 600 万元，本公司为芜湖金安世腾的上述借款提供担保，详见本附注九、5、（4）“关联担保”。

(2) 期末本公司无已逾期未偿还的短期借款。

18. 应付票据

票据种类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	134,592,231.15	141,668,696.86
合计	134,592,231.15	141,668,696.86

期末本公司无已到期未支付的应付票据。

19. 应付账款

(1) 按性质列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付货物及劳务款	243,612,204.48	211,474,283.00

应付工程及设备款	24,903,067.69	15,993,840.92
合计	268,515,272.17	227,468,123.92

(2) 期末应付账款余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	-	4,237,228.49
合计	-	4,237,228.49

(2) 期末预收款项余额中无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 2020 年 12 月 31 日预收款项余额较 2019 年 12 月 31 日减少 4,237,228.49 元，主要系执行新收入准则调整至合同负责和其他流动负债所致。

21. 合同负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收商品款	13,047,542.97	-
合计	13,047,542.97	-

期末合同负债较期初增加 13,047,542.97 元，系本期执行新收入准则将预收款项重分类至合同负债及其他流动负债所致。

22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	15,642,413.08	96,890,160.38	94,506,634.00	18,025,939.46
二、离职后福利-设定提存计划	-	419,402.53	419,402.53	-
合计	15,642,413.08	97,309,562.91	94,926,036.53	18,025,939.46

(2) 短期薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,642,413.08	84,693,029.67	82,309,503.29	18,025,939.46
二、职工福利费	-	6,647,820.00	6,647,820.00	-
三、社会保险费	-	2,051,798.36	2,051,798.36	-
其中：1、医疗保险费	-	1,923,692.13	1,923,692.13	-
2、工伤保险费	-	43,099.59	43,099.59	-
3、生育保险费	-	85,006.64	85,006.64	-

四、住房公积金	-	3,130,620.20	3,130,620.20	-
五、工会经费和职工教育经费	-	366,892.15	366,892.15	-
合计	15,642,413.08	96,890,160.38	94,506,634.00	18,025,939.46

(3) 设定提存计划列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
基本养老保险	-	407,328.65	407,328.65	-
失业保险费	-	12,073.88	12,073.88	-
合计	-	419,402.53	419,402.53	-

23. 应交税费

税种	2020年12月31日	2019年12月31日
企业所得税	1,383,841.47	1,048,694.41
增值税	622,760.65	2,250,586.84
房产税	204,000.74	215,883.07
土地使用税	212,401.69	226,301.19
个人所得税	76,457.89	76,763.85
城建税	43,248.34	159,837.98
教育费附加	18,750.04	68,663.58
水利基金	55,267.00	63,016.07
地方教育费附加	12,500.03	45,775.72
其他	44,396.52	45,162.21
合计	2,673,624.37	4,200,684.92

24. 其他应付款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息		-
应付股利	4,166,327.83	4,166,327.83
其他应付款	5,406,933.17	5,504,073.20
合计	9,573,261.00	9,670,401.03

(2) 应付利息

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
短期借款应付利息	-	-
长期借款应付利息	-	-

合计	-	-
----	---	---

(3) 应付股利

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
帮的汽车科技有限公司	4,166,327.83	4,166,327.83
合计	4,166,327.83	4,166,327.83

(4) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
单位往来款	760,835.48	212,990.78
押金及保证金	3,852,810.81	3,736,583.92
其他暂收款	793,286.88	1,554,498.50
合计	5,406,933.17	5,504,073.20

(5) 期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

25. 一年内到期的非流动负债

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的长期借款	-	2,000,000.00
一年内到期的长期借款计提利息	-	2,902.78
合计	-	2,002,902.78

26. 其他流动负债

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税额	1,696,180.59	-
合计	1,696,180.59	-

27. 预计负债

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
售后服务费	177,571.40	178,090.26
合计	177,571.40	178,090.26

28. 递延收益

(1) 递延收益情况

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	形成原因
政府补助	26,377,156.45	2,787,900.00	2,023,286.73	27,141,769.72	投资项目财政拨款
合计	26,377,156.45	2,787,900.00	2,023,286.73	27,141,769.72	-

(2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2019年12月31日	本期新增金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
基础设施建设配套项目	25,724,206.53	2,352,600.00	-	1,714,516.88	26,362,289.65	资产相关
设备补助资金	652,949.92	435,300.00	-	308,769.85	779,480.07	资产相关
合计	26,377,156.45	2,787,900.00	-	2,023,286.73	27,141,769.72	-

29. 股本

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
奇瑞科技	58,500,000.00	-	-	58,500,000.00
芜湖艾科	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
芜湖市建投	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00
合计	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00

30. 资本公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价	148,708,755.43	-	-	148,708,755.43
合计	148,708,755.43	-	-	148,708,755.43

31. 盈余公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	14,482,323.19	2,346,125.69	-	16,828,448.88
合计	14,482,323.19	2,346,125.69	-	16,828,448.88

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取的法定盈余公积金。

32. 未分配利润

项目	2020年度	2019年度
调整前上期末未分配利润	319,958,360.00	280,809,286.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-276,552.76
调整后期初未分配利润	319,958,360.00	280,532,733.82
加：本年归属于母公司所有者的净利润	44,331,987.40	56,553,462.21
减：提取法定盈余公积	2,346,125.69	2,127,836.03
应付普通股股利	15,000,000.00	15,000,000.00
期末未分配利润	346,944,221.71	319,958,360.00

33. 营业收入及营业成本

(1) 分类

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	676,093,109.2	602,148,466.5	691,871,441.9	593,827,920.7
其他业务	67,308,576.26	31,897,297.94	59,826,127.16	22,121,258.02
合计	743,401,685.5	634,045,764.4	751,697,569.0	615,949,178.7

2020年主营成本中包含销售商品运输费用13,173,230.74元，系本期执行新收入准则，将销货运输费用计入成本核算所致。

(2) 主营业务（分产品）

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件	676,093,109.2	602,148,466.5	691,871,441.9	593,827,920.7
合计	676,093,109.2	602,148,466.5	691,871,441.9	593,827,920.7

(3) 主营业务（分地区）

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
中国大陆地区（不含港澳台）	676,093,109.2	602,148,466.5	691,871,441.9	593,827,920.7
海外地区（含港澳台）	-	-	-	-
合计	676,093,109.2	602,148,466.5	691,871,441.9	593,827,920.7

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2020 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
奇瑞汽车股份有限公司	142,103,422.58	19.11
沈阳来金汽车零部件股份有限公司	103,249,208.89	13.89
奇瑞商用车（安徽）有限公司	59,965,352.33	8.07
奇瑞新能源汽车股份有限公司	42,991,285.27	5.78
奇瑞汽车河南有限公司	36,038,432.16	4.85
合计	384,347,701.23	51.70

34. 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
土地使用税	1,907,200.42	2,402,995.72
城建税	1,082,604.25	949,564.74
房产税	1,654,954.43	1,684,926.19

教育费附加	466,158.80	408,543.06
地方教育费附加	310,772.53	272,362.04
水利基金	395,472.66	413,712.27
残疾人就业保障金	89,441.13	105,044.08
印花税	233,774.07	239,386.58
环境保护税	10,119.52	10,712.51
车船税	1,376.00	1,060.00
合计	6,151,873.81	6,488,307.19

本期土地使用税较上年减少，主要是由于疫情影响，享受政府政策性减免所致。

35. 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
运输费	-	10,968,585.75
职工薪酬	6,367,034.44	5,541,205.34
租赁费	1,383,241.97	1,184,097.57
低值易耗品摊销	1,136,819.73	1,969,125.47
包装费	170,096.99	103,984.44
售后服务费	1,136,819.73	1,714,278.01
业务招待费	619,303.27	560,022.52
差旅费	266,277.12	346,817.19
折旧费	351,467.16	328,091.57
其他	80,326.25	668,601.56
合计	11,511,386.66	23,384,809.42

2020年度运输费用，系本期执行新收入准则，将运费主要计入主营业务成本和存货-合同履约成本核算所致。

36. 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	22,963,015.38	22,132,846.08
折旧摊销	3,806,945.82	4,768,884.89
咨询费	2,179,129.55	2,640,585.27
租赁费	559,171.91	826,503.66
其他	7,019,111.34	6,609,597.90
合计	36,527,374.00	36,978,417.80

37. 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	16,831,190.66	15,213,160.54
试验检验费	10,192,246.54	10,814,190.55
折旧费	3,095,565.80	2,725,143.11
技术开发费	3,350,985.03	3,920,383.16
咨询费	1,285,830.41	786,926.88
水电费	6,828.96	846,942.20
差旅费	100,873.51	454,676.20
其他	-	1,108,757.09
合计	34,863,520.91	35,870,179.73

38. 财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出	3,297,477.75	4,104,471.20
减：利息收入	1,995,712.84	1,381,400.58
利息净支出	1,301,764.91	2,723,070.62
银行手续费及其他	883,988.12	591,690.40
合计	2,185,753.03	3,314,761.02

39. 其他收益

项目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收相关
一、计入其他收益的政府补助	4,055,518.34	3,953,907.25	-
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	2,023,286.73	2,054,407.25	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	2,032,231.61	1,899,500.00	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	61,673.80	34,934.36	-
其中：个税手续费返还	61,673.80	34,934.36	与收益相关
合计	4,117,192.14	3,988,841.61	-

40. 投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	11,101,629.34	19,067,189.49
理财产品收益	2,513,836.16	2,662,654.07
合计	13,615,465.50	21,729,843.56

41. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	-	59,178.08
合计	-	59,178.08

42. 信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	-13,200.00	-6,800.00
应收账款坏账损失	-14,574,377.01	-2,677,067.50
其他应收款坏账损失	-12,523.35	-104,153.17
合计	-14,600,100.36	-2,788,020.67

43. 资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-21,011.63	130,306.74
合计	-21,011.63	130,306.74

44. 资产处置收益

项目	2020 年度	2019 年度
处置固定资产利得	9,482,573.22	847.83
合计	9,482,573.22	847.83

2020年度较2019年度增加9,481,725.39元，系金安世腾南京分公司出售其持有的房产和土地所致。

45. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,072,925.31	8,391,510.68	14,072,925.31
其他	564,661.48	1,068,269.45	564,661.48
合计	14,637,586.79	9,459,780.13	14,637,586.79

(2) 计入营业外收入的政府补助

补助项目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
财政奖励	3,690,000.00	-	与收益相关
三重一创补贴	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
小巨人项目	2,239,347.23	2,000,000.00	与收益相关
租金补贴	-	2,798,432.00	与收益相关

科技创新	2,165,600.00	360,000.00	与收益相关
督导补贴	300,000.00	300,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	400,000.00	200,000.00	与收益相关
土地使用税奖励	1,330,750.92	1,213,684.28	与收益相关
稳岗补贴	838,023.38	-	与收益相关
挂牌奖励	200,000.00	-	与收益相关
职业技能补贴	860,550.00	-	与收益相关
专精特新中小企业奖励	500,000.00	-	与收益相关
两化融合项目	500,000.00	-	与收益相关
其他	48,653.78	519,394.40	与收益相关
合计	14,072,925.31	8,391,510.68	-

46. 营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	161,212.16	239,577.04	161,212.16
其他	504,325.30	460,156.38	504,325.30
合计	665,537.46	699,733.42	665,537.46

47. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	3,152,018.93	4,694,405.07
递延所得税费用	-1,634,919.35	-386,274.99
合计	1,517,099.58	4,308,130.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度
利润总额	44,682,180.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,170,545.23
子公司适用不同税率的影响	-3,523,004.94
调整以前期间所得税的影响	-226,813.86
非应税收入的影响	-2,786,902.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,967.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	94,518.39
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	409,798.32

研发费用加计扣除	-3,773,742.82
其他	55,735.06
所得税费用	1,517,099.58

48. 现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	16,166,830.72	9,245,913.04
单位往来款	7,488,590.57	3,396,925.73
其他	5,772.35	636,806.78
合计	23,661,193.64	13,279,645.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
期间费用	33,007,710.94	44,324,075.42
单位往来款	9,457,791.09	2,894,482.23
银行手续费及其他	883,988.12	591,690.40
合计	43,349,490.15	47,810,248.05

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
存款利息收入	1,995,712.84	1,381,400.58
理财产品到期收回本息	281,513,836.16	265,662,654.07
收到与资产相关的政府补助	2,787,900.00	-
合计	286,297,449.00	267,044,054.65

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
购买理财产品	226,000,000.00	271,000,000.00
合计	226,000,000.00	271,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
收回银行承兑汇票保证金	28,175,858.33	14,830,000.01
合计	28,175,858.33	14,830,000.01

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

支付银行承兑汇票保证金	3,553,328.91	2,242,024.25
合计	3,553,328.91	2,242,024.25

49. 将净利润调节为经营活动的现金流量

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,165,081.30	57,284,828.95
加：资产减值准备	21,011.63	-130,306.74
信用减值损失	14,600,100.36	2,788,020.67
固定资产折旧	33,930,674.50	31,271,588.65
无形资产	2,049,421.93	2,269,083.46
长期待摊费用摊销	1,242,920.09	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-9,482,573.22	-847.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	161,212.16	239,577.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-59,178.08
财务费用（收益以“-”号填列）	1,301,764.91	2,723,070.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,615,465.50	-21,729,843.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,605,458.82	-1,791,153.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,460.53	1,404,878.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,832,694.69	10,071,144.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,173,005.39	23,892,960.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,816,444.65	-38,108,479.67
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	26,549,973.38	70,125,343.98
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	255,258,469.26	151,486,087.82
减：现金的期初余额	151,486,087.82	128,516,678.19
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	103,772,381.44	22,969,409.63
--------------	----------------	---------------

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	2020 年度	2019 年度
一、现金	255,258,469.26	151,486,087.82
其中：库存现金	6,789.80	2,504.91
可随时用于支付的银行存款	255,251,679.46	151,483,582.91
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	255,258,469.26	151,486,087.82

50. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	2,988,453.16	承兑汇票保证金
应收款项融资	16,519,476.62	质押用于开立银行承兑汇票
合计	19,507,929.78	-

51. 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2020 年度	2019 年度	
小巨人项目	2,239,347.23	-	2,239,347.23	2,000,000.00	营业外收入
土地使用税奖励	1,330,750.92	-	1,330,750.92	1,213,684.28	营业外收入
两化融合项目	500,000.00	-	500,000.00	-	营业外收入
财政奖励	3,690,000.00	-	3,690,000.00	-	营业外收入
科技创新	2,165,600.00	-	2,165,600.00	360,000.00	营业外收入
职业技能补贴	860,550.00	-	860,550.00	-	营业外收入
高新技术企业奖励	400,000.00	-	400,000.00	200,000.00	营业外收入
租金返还	-	-	-	2,798,432.00	营业外收入
稳岗补贴	838,023.38	-	838,023.38	-	营业外收入
专精特新项目	500,000.00	-	500,000.00	-	营业外收入
三重一创补贴	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	营业外收入
挂牌奖励	200,000.00	-	200,000.00	-	营业外收入
督导补贴	300,000.00	-	300,000.00	300,000.00	营业外收入

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2020 年度	2019 年度	
其他	48,653.78	-	48,653.78	519,394.40	营业外收入
个税手续费返还	61,673.80	-	61,673.80	34,934.36	其他收益
研发补助	654,000.00	-	654,000.00	-	其他收益
技改奖励	-	-	-	1,579,500.00	其他收益
发明专利	30,000.00	-	30,000.00	220,000.00	其他收益
新型工业化补助款	516,400.00	-	516,400.00	-	其他收益
专利奖励	-	-	-	100,000.00	其他收益
其他	831,831.61	-	831,831.61	-	其他收益
合计	16,166,830.72	-	16,166,830.72	10,325,945.04	--

(2) 资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2020 年度	2019 年度	
基础设施建设配套项目	26,362,289.65	递延收益	1,714,516.88	1,843,201.35	其他收益
设备补助资金	779,480.07	递延收益	308,769.85	211,205.90	其他收益
合计	27,141,769.72	--	2,023,286.73	2,054,407.25	--

六、 合并范围的变更

本公司报告期内合并范围未发生变化。

七、 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	
普威技研	安徽·芜湖	安徽·芜湖	工业生产	100.00	-	同一控制下企业合并
金安世腾	安徽·芜湖	安徽·芜湖	工业生产	100.00	-	同一控制下企业合并
芜湖金鹏	安徽·芜湖	安徽·芜湖	工业生产	-	95.00	同一控制下企业合并
泓鹤材料	安徽·芜湖	安徽·芜湖	工业生产	100.00	-	同一控制下企业合并
大连嘉翔	辽宁·大连	辽宁·大连	工业生产	51.00	-	同一控制下企业合并
湖南普威	湖南·湘潭	湖南·湘潭	工业生产	-	100.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

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
大连嘉翔	49.00%	-1,137,898.86	-	59,909,007.27

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2020年12月31日					
	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
大连嘉翔	67,219,789.23	68,854,295.32	136,074,084.55	8,222,693.68	5,588,110.72	13,810,804.40

(续上表)

子公司名称	2019年12月31日					
	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
大连嘉翔	59,219,472.52	79,393,085.53	138,612,558.05	8,039,298.69	5,987,736.64	14,027,035.33

(续上表)

子公司名称	2020年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连嘉翔	146,031,145.60	-2,322,242.57	-2,322,242.57	-6,370,728.23

(续上表)

子公司名称	2019年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连嘉翔	153,122,002.66	1,197,412.81	1,197,412.81	5,571,323.67

2. 重要的联营企业

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
博耐尔	安徽·芜湖	安徽·芜湖	工业生产	38.50	-	权益法核算
杰诺瑞公司	安徽·芜湖	安徽·芜湖	工业生产	20.00	-	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2020年12月31日/2020年度		2019年12月31日/2019年度	
	博耐尔	杰诺瑞公司	博耐尔	杰诺瑞公司
流动资产	378,020,356.25	613,357,574.33	410,214,587.22	541,819,369.80
非流动资产	72,309,165.03	96,543,621.89	75,803,313.51	103,028,391.38
资产合计	450,329,521.28	709,901,196.22	486,017,900.73	644,847,761.18

流动负债	178,655,974.91	463,098,189.75	209,468,961.26	434,353,634.77
非流动负债	2,699,556.98	33,532,936.26	2,581,320.44	33,084,751.32
负债合计	181,355,531.89	496,631,126.01	212,050,281.70	467,438,386.09
少数股东权益	-	23,963,886.15	-	21,710,467.68
归属于母公司股东权益	268,973,989.39	189,306,184.06	273,967,619.03	155,698,907.41
按持股比例计算的净资产份额	103,554,985.92	37,861,236.81	105,477,533.33	31,139,781.48
调整事项				
——商誉	-	-	-	-
——内部交易未实现利润	-	-	-	-
——其他*1	11,123,148.26	545,348.99	11,700,585.62	595,190.22
对联营企业权益投资的账面价值	114,678,134.18	38,406,585.80	117,178,118.95	31,734,971.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	248,748,727.75	768,969,595.46	295,376,750.56	655,731,991.50
净利润	13,006,370.36	39,780,695.12	35,094,586.44	34,311,187.53
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	13,006,370.36	39,780,695.12	35,094,586.44	34,311,187.53
本期收到的来自联营企业的股利	6,930,000.00	-	6,930,000.00	1,000,000.00

*1：调整事项“其他”系根据中水致远资产评估有限公司中水致远评报字[2015]2326号《资产评估报告》基于资产基础法下的评估值，对本公司所持有的被投资单位股权以非持续的公允价值计量的调整。

八、与金融工具有关的风险

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。由企业管理部门组织公司风险评估活动，同时对重要业务和事项的风险评估结果，组织相关人员进行复核和验证，必要时将有关发现及时报

告给本公司审计委员会。

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

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大

幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3)预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

2. 流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2020年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
短期借款	58,211,907.16	-	-	-
应付票据	134,592,231.15	-	-	-

应付账款	268,515,272.17	-	-	-
其他应付款	5,406,933.17	-	-	-
合计	466,726,343.65	-	-	-

3. 市场风险信息

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

(1) 汇率风险

无

(2) 利率风险

无。

(3) 其他市场风险

无。

九、 关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
芜湖市建投	安徽·芜湖	投资建设	121.24 亿元	60.00	60.00

本公司最终控制方：芜湖市国资委持有芜湖市建投 100.00% 股权，为本公司最终控制方。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、“在其他主体中的权益”。

3. 本公司合营和联营企业情况

(1) 本公司重要的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期与重要的合营和联营企业交易情况详见下述 5、关联交易情况。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	以下简称	其他关联方与本公司关系
---------	------	-------------

芜湖华衍水务有限公司	华衍水务	芜湖市建投联营企业
奇瑞控股集团有限公司	奇瑞控股	奇瑞科技控股股东
鄂尔多斯市奇瑞投资有限公司	鄂尔多斯奇瑞投资	奇瑞控股子公司
安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司	瑞赛克公司	奇瑞控股子公司
芜湖奇瑞资源技术有限公司	奇瑞资源	瑞赛克公司子公司
奇瑞商用车（安徽）有限公司	奇瑞商用车	奇瑞控股子公司
芜湖泰瑞汽车有限公司	泰瑞汽车	奇瑞商用车子公司
奇瑞汽车河南有限公司	河南公司	奇瑞商用车子公司
芜湖奇瑞出租汽车有限公司	芜湖奇瑞出租	奇瑞控股子公司
安徽瑞达后勤服务有限公司	瑞达后勤	奇瑞控股子公司
瑞隆汽车动力有限公司	瑞隆动力	奇瑞控股联营企业
安徽卓瑞地产有限公司	卓瑞地产	奇瑞控股子公司
芜湖科瑞水泥搅拌技术有限责任公司	科瑞水泥	卓瑞地产子公司
帮的汽车科技有限公司	帮的汽车	奇瑞控股子公司
安徽瑞途投资管理有限公司	安徽瑞途	奇瑞控股子公司
途居露营地投资管理股份有限公司	途居露营地	瑞途控股子公司
芜湖造船厂有限公司	芜湖造船厂	奇瑞控股子公司
奇瑞万达贵州客车股份有限公司	奇瑞万达	奇瑞商用车子公司
芜湖奇瑞科技有限公司	奇瑞科技	奇瑞控股子公司、公司重要股东
芜湖市奇瑞汽车职业培训学校	奇瑞培训学校	奇瑞汽车子公司
芜湖瑞泰汽车零部件有限公司	瑞泰汽车	奇瑞科技子公司
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	达奥公司	奇瑞科技子公司
达奥（大连）汽车制品有限公司	大连达奥	达奥公司子公司
芜湖艾科汽车技术有限公司	芜湖艾科	奇瑞科技子公司
芜湖艾蔓设备工程有限公司	艾蔓设备	奇瑞科技子公司
芜湖永达科技有限公司	永达科技	奇瑞科技联营企业
奇瑞汽车股份有限公司	奇瑞汽车	芜湖市建投联营企业、奇瑞科技股东
芜湖奇瑞信息技术有限公司	奇瑞信息	奇瑞汽车子公司
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	埃科动力	奇瑞汽车子公司
奇瑞新能源汽车股份有限公司	奇瑞新能源	奇瑞汽车子公司
奇瑞新能源汽车销售有限公司	奇瑞新能源销售	奇瑞新能源子公司
芜湖奇达动力电池系统有限公司	芜湖奇达	奇瑞新能源子公司
易同汽车租赁有限公司	易同汽车	奇瑞新能源子公司

安徽奇瑞汽车销售有限公司	安徽奇瑞汽车销售	奇瑞汽车子公司
芜湖宜居投资（集团）有限公司	宜居投资	同一董事
博耐尔汽车电气系统有限公司	博耐尔	泓毅股份联营企业
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	杰诺瑞	泓毅股份联营企业

注：芜湖埃科泰克动力总成有限公司系原芜湖奇瑞汽车备件有限公司。

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
瑞赛克公司	材料	16,616,956.30	30,851,556.10
奇瑞汽车	材料	-	3,819,899.16
奇瑞汽车	设备	-	1,060,396.46
奇瑞汽车	房租、水电汽	1,407,088.83	328,869.26
奇瑞汽车	售后服务、材料、修理	4,790,452.02	332,279.23
奇瑞汽车	实验检测费	-	942,678.30
华衍水务	水	256,204.41	309,595.51
达奥公司	试验费	143,396.22	-
博耐尔	货款	1,609.73	-
奇瑞科技	租赁费及水电费	-	319,222.04
瑞泰汽车	材料、服务费	17,172.00	2,000,473.89
瑞达后勤	服务费、餐费、物业费 等	633,451.47	607,933.25
奇瑞信息	设备、信息服务费	186,240.85	31,341.51
奇瑞资源	维修费	16,271.68	19,207.08
易同汽车	租赁费	17,699.12	24,979.66
芜湖奇瑞出租	租车费	61,857.61	56,083.49
奇瑞控股	咨询费、培训费、法务 代理费	32,924.53	63,584.91
途居露营地	会务费	23,730.49	-
芜湖奇达	修理费	75,524.13	-
奇瑞培训学校	培训费	58,584.91	16,800.00
帮的汽车	材料	-	384.55
奇瑞商用车	租赁费、会务费	863,115.53	12,474.63
埃科动力	材料	3,689.00	6,214.00

奇瑞新能源	修理费	5,040.45	
宜居投资	租金	-	25,231.20

② 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
奇瑞汽车	汽车部件、刀具	142,103,422.58	119,303,074.25
奇瑞商用车	汽车零部件、试验费开发费	59,965,352.33	31,511,947.30
奇瑞新能源	汽车零部件	42,991,285.27	48,641,108.74
河南公司	汽车零部件、开发费	36,038,432.16	62,676,280.13
瑞赛克公司	废料款	11,713,460.13	13,116,324.32
瑞泰汽车	汽车部件	7,799,628.79	5,840,535.86
芜湖奇达	汽车部件	5,485,283.35	3,523,632.73
大连达奥	模具	1,513,342.67	1,519,596.88
埃科动力	汽车零部件	955,726.99	1,763,514.25
永达科技	刀具	682,529.33	602,653.12
博耐尔	管理咨询费、工装检具	560,607.92	1,219,130.63
达奥公司	汽车部件	264,590.85	213,972.36
芜湖造船厂	其他	178,960.18	-
杰诺瑞	劳务费、培训费	144,105.64	-
瑞隆动力	汽车部件	74,216.50	29,191.43
奇瑞万达	汽车零部件	55,622.70	-
艾蔓设备	加工费	44,159.29	-
奇瑞培训学校	培训费、设备	-	509,765.04

(2) 关联方资金拆借

无。

(3) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
奇瑞汽车	五轴工具模床	-	1,060,396.46

(4) 关联担保

1. 根据本公司与徽商银行芜湖天门山支行签订的合同编号为 110211911071000013 的《最高额保证合同》，本公司为泓鹤材料自 2019 年 11 月 7 日至 2020 年 11 月 7 日期间内与徽商银行芜湖天门山支行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 3,000 万元的最高额连带责任保证。

2. 根据本公司与中国银行芜湖分行签订的编号为 2019 年芜中小高保字 038 号的《最高额保证合同》，本公司为泓鹄材料自 2019 年 11 月 21 日至 2020 年 9 月 26 日期间内与中国银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,000 万元的最高额连带责任保证。

3. 根据本公司 2019 年 12 月 10 日与中国光大银行芜湖分行签订的合同编号为 WHZSBLZGBT20190009 的《最高额保证合同》，本公司为泓鹄材料一年期内与中国光大银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,998 万元的最高额连带责任保证。

4. 根据本公司与浦发银行芜湖分行签订的编号为 ZB8001202000000018 号《最高额保证合同》，本公司为泓鹄材料自 2020 年 02 月 21 日至 2020 年 05 月 14 日期间内与浦发银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,000 万元的最高额连带责任保证。

5. 根据本公司与芜湖扬子农村商业银行签订的编号为 340208071120200000417 号《最高额保证合同》，本公司为泓鹄材料自 2020 年 04 月 01 日至 2021 年 04 月 01 日期间内与芜湖扬子农村商业银行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 4,900 万元的最高额连带责任保证。

6. 根据本公司与兴业银行芜湖分行签订的编号为 200406 授 058A1 号《最高额保证合同》，本公司为泓鹄材料自 2020 年 04 月 10 日至 2021 年 04 月 10 日期间内与兴业银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 2,000 万元的最高额连带责任保证。

7. 根据本公司 2020 年 09 月 23 日与广发银行芜湖分行签订的编号为（2020）广银字第 000125 号-担保 01 号《最高额保证合同》，本公司为泓鹄材料一年期内与广发银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,000 万元的最高额连带责任保证。

8. 根据本公司与徽商银行芜湖天门山支行签订的合同编号为 110211911071000012 的《最高额保证合同》，本公司为普威技研自 2019 年 11 月 7 日至 2020 年 11 月 07 日期间内与徽商银行芜湖天门山支行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 2,500 万元的最高额连带责任保证。

9. 根据本公司与兴业银行芜湖分行签订的编号为 200406 授 057A1 号《最高额保证合同》，本公司为普威技研自 2020 年 04 月 10 日至 2021 年 04 月 10 日期间内与兴业银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 2,000 万元的最高额连带责任保证。

10.根据本公司 2020 年 06 月 23 日与中国光大银行芜湖分行签订的合同编号为 WHZSBLZGBT20200012 的《最高额保证合同》，本公司为普威技研一年期内与中国光大银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,998 万元的最高额连带责任保证。

11.根据本公司与芜湖扬子农村商业银行签订的编号为 340208071120200001118 号《最高额保证合同》，本公司为普威技研自 2020 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 21 日期间内与芜湖扬子农村商业银行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,000 万元的最高额连带责任保证。

12.根据本公司与芜湖扬子农村商业银行签订的编号为 340208071120200000927 号《最高额保证合同》，本公司为金安世腾自 2020 年 09 月 24 日至 2021 年 09 月 24 日期间内与芜湖扬子农村商业银行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 2,000 万元的最高额连带责任保证。

13.根据本公司与徽商银行芜湖天门山支行签订的合同编号为 110211911071000011 的《最高额保证合同》，本公司为金安世腾自 2019 年 11 月 7 日至 2020 年 11 月 7 日期间内与徽商银行芜湖天门山支行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,500 万元的最高额连带责任保证。

14.根据本公司 2019 年 12 月 10 日与中国光大银行芜湖分行签订的合同编号为 WHZSBLZGBT20190008 的《最高额保证合同》，本公司为金安世腾一年期内与中国光大银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,998 万元的最高额连带责任保证。

15.根据本公司与兴业银行芜湖分行签订的编号为芜 200406 授 052A1 号《最高额保证合同》，本公司为金安世腾自 2020 年 04 月 10 日至 2021 年 04 月 10 日期间内与兴业银行芜湖分行签订的借款合同、银行承兑协议等形成的债务提供了金额为 1,000 万元的最高额连带责任保证。

16.根据本公司与广发银行芜湖分行签订的编号为（2020）广银短贷总字第 000093 号-担保 01 号《保证合同》，本公司为金安世腾自 2020 年 06 月 24 日至 2021 年 06 月 23 日期间内与广发银行芜湖分行签订的借款合同形成的债务提供了金额为 1,000 万元的连带责任保证。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
------	-----	------------------	------------------

应收款项融资	安徽奇瑞汽车销售	9,922,800.00	800,000.00
应收款项融资	奇瑞新能源销售	2,500,000.00	5,000,000.00
应收款项融资	奇瑞新能源	2,000,000.00	-
应收款项融资	瑞泰汽车	525,138.38	1,656,996.58
应收款项融资	达奥公司	500,000.00	300,000.00
应收款项融资	奇瑞汽车	3,400,000.00	2,600,000.00
应收款项融资	河南公司	-	1,170,000.00
应收款项融资	永达科技	297,211.05	228,719.64
应收款项融资	埃科动力	200,000.00	-
应收款项融资	奇瑞商用车	3,300,000.00	-
应收账款	奇瑞汽车	50,370,861.41	29,329,199.19
应收账款	河南公司	35,946,506.29	19,988,771.20
应收账款	奇瑞新能源	35,789,352.67	30,987,763.54
应收账款	芜湖奇达	2,056,999.68	2,957,326.98
应收账款	瑞泰汽车	6,380,176.51	3,999,740.23
应收账款	奇瑞商用车	41,019,494.03	24,883,950.50
应收账款	永达科技	305,678.26	362,804.01
应收账款	瑞隆动力	41,978.59	19,829.69
应收账款	埃科动力	1,526,996.33	967,091.66
应收账款	博耐尔	79,000.00	553,000.00
应收账款	瑞赛克	200,388.07	-
应收账款	芜湖造船厂	144,804.69	-
应收账款	大连达奥	1,827,900.28	1,175,837.13-
应收账款	达奥公司	182,955.69	-
应收账款	奇瑞培训学校	-	50,000.00
预付账款	鄂尔多斯奇瑞投资	7,900.99	7,900.99
预付账款	奇瑞汽车	880.00	-
预付账款	奇瑞商用车	-	1,688.00
预付账款	华衍水务	-	200.00
其他应收款	奇瑞商用车	1,000.00	-
其他应收款	奇瑞汽车	700.00	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	瑞赛克公司	100,000.00	-

其他应付款	奇瑞汽车	93,004.28	975,110.01
其他应付款	艾蔓设备	450.00	450.00
其他应付款	奇瑞信息	54,000.00	-
其他应付款	河南公司	-	4,037.73
应付账款	奇瑞汽车	5,067,206.99	4,725,897.29
应付账款	瑞赛克公司	8,205,631.66	7,640,874.62
应付账款	科瑞水泥	148,786.05	148,786.05
应付账款	奇瑞科技	-	112,136.15
应付账款	鄂尔多斯奇瑞投资	-	26,000.00
应付账款	埃科动力	-	3,429.00
应付账款	奇瑞培训学校	2,500.00	-
应付账款	奇瑞信息	2,141.01	-
应付账款	奇瑞商用车	598,316.65	-
应付账款	奇瑞控股	33,200.00	-
应付账款	华衍水务	6.00	-
应付账款	瑞达后勤	26,220.04	11,500.08
应付账款	易同汽车	-	10,500.00
应付账款	奇瑞信息	-	11,981.01
预收账款	奇瑞汽车	3,387,998.80	2,707,322.02
预收账款	瑞赛克公司	-	33,285.97

十、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3. 其他事项

本公司与兴业银行股份有限公司芜湖分行于 2018 年 11 月 30 日签订了《票据池业务合作协议》，该业务的具体内容为：加入协议的本公司下属成员公司按照本公司要求将应收票据质押至银行形成票据池额度，并与银行签订《最高额质押合同》。成员公司需开立应付票据时，向本公司申请票据池使用额度，并与银行签订开立银行承兑汇票合同，开立银行承兑汇票。票据池所能开出银行承兑汇票的额度上限为入池质押票据余额与保证金账户余额之和，

最高限额为 10,000 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司在上述票据池业务下质押的票据金额为 1,651.95 万元，开出的票据金额为 1,634.97 万元。

截止 2020 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、 资产负债表日后事项

2021 年 4 月 24 日，本公司二届十四次董事会会议决议，审议通过了《关于 2020 年度利润分配的议案》，公司 2020 年度利润分配 15,000,000.00 元。该预案尚需公司股东大会审议通过。

截止 2021 年 4 月 24 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	8,620,488.89	10,427,619.92
1 至 2 年	1,387,116.79	1,851,972.91
2 至 3 年	-	-
3 年以上	143,647.29	139,681.48
小计	10,151,252.97	12,419,274.31
减：坏账准备	157,453.77	199,215.55
合计	9,993,799.20	12,220,058.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	10,151,252.97	100.00	157,453.77	1.55	9,993,799.20
1.应收主机厂客户	47,802.67	0.47	239.01	0.50	47,563.66
2.应收非主机厂客户	3,238,705.55	31.90	157,214.76	4.85	3,081,490.79
3.应收合并范围内客户	6,864,744.75	67.63	-	-	6,864,744.75
合计	10,151,252.97	100.00	157,453.77	1.55	9,993,799.20

(续上表)

类别	2019 年 12 月 31 日			
----	------------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					-
按组合计提坏账准备	12,419,274.31	100.00	199,215.55	1.60	12,220,058.76
1.应收主机厂客户	2,183,868.60	17.59	47,284.50	2.17	2,136,584.10
2.应收非主机厂客户	2,724,928.30	21.94	151,931.05	5.58	2,572,997.25
3.应收合并范围内客户	7,510,477.41	60.47	-	-	7,510,477.41
合计	12,419,274.31	100.00	199,215.55	1.60	12,220,058.76

坏账准备计提的具体说明：

①于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,802.67	239.01	0.50
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	47,802.67	239.01	0.50

(续上表)

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,933,074.38	9,665.37	0.50
1 至 2 年	250,794.22	37,619.13	15.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	2,183,868.60	47,284.50	2.17

②于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,084,823.40	12,339.29	0.40
1 至 2 年	10,234.86	1,228.18	12.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	143,647.29	143,647.29	100.00

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	3,238,705.55	157,214.76	4.85

(续上表)

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,568,793.58	10,275.18	0.40
1至2年	16,453.24	1,974.39	12.00
2至3年	-	-	-
3年以上	139,681.48	139,681.48	100.00
合计	2,724,928.30	151,931.05	5.58

③于2020年12月31日、2019年12月31日，按组合3计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	5,487,862.82	-	-
1至2年	1,376,881.93	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	6,864,744.75	-	-

(续上表)

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	5,925,751.96	-	-
1至2年	1,584,725.45	-	-
合计	7,510,477.41	-	-

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	199,215.55	5,283.71	47,045.49	-	157,453.77
1.应收主机厂客户	47,284.50	-	47,045.49	-	239.01
2.应收非主机厂客户	151,931.05	5,283.71	-	-	157,214.76
3.应收合并范围内客户	-	-	-	-	-
合计	199,215.55	5,283.71	47,045.49	-	157,453.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
芜湖金安世腾汽车安全系统有限公司	6,172,797.43	60.81	-
芜湖瑞泰汽车零部件有限公司	1,450,346.27	14.29	5,801.39
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	880,160.26	8.67	3,520.64
芜湖永达科技有限公司	305,678.26	3.01	1,222.71
芜湖泓鹄材料技术有限公司	235,142.08	2.32	-
合计	9,044,124.30	89.09	10,544.74

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	9,118,389.24	153,064.80
合计	9,118,389.24	153,064.80

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	9,121,320.03	154,332.95
1至2年	2,000.00	-
2至3年	-	12,897.00
3年以上	32,475.00	19,578.00

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
小计	9,155,795.03	186,807.95
减：坏账准备	37,405.79	33,743.15
合计	9,118,389.24	153,064.80

② 按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	9,038,004.16	-
保证金	34,575.00	108,075.00
其他暂付款	83,215.87	78,732.95
小计	9,155,795.03	186,807.95
减：坏账准备	37,405.79	33,743.15
合计	9,118,389.24	153,064.80

③ 按坏账计提方法分类披露

A.截至2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	9,155,795.03	37,405.79	9,118,389.24
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	9,155,795.03	37,405.79	9,118,389.24

截至2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,155,795.03	0.41	37,405.79	9,118,389.24	-
1.合并范围外单位	129,090.87	28.98	37,405.79	91,685.08	自初始确认后信用风险未显著增加
2.合并范围内单位	9,026,704.16	-	-	9,026,704.16	-
合计	9,155,795.03	0.41	37,405.79	9,118,389.24	-

2020年12月31日，按合并范围外单位计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	94,615.87	4,730.79	5.00
1-2年	2,000.00	200.00	10.00
2-3年	-	-	-

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3年以上	32,475.00	32,475.00	100.00
合计	129,090.87	37,405.79	28.98

B.截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	186,807.95	33,743.15	153,064.80
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	186,807.95	33,743.15	153,064.80

截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	186,807.95	18.06	33,743.15	153,064.80	-
1.合并范围外单位	186,807.95	18.06	33,743.15	153,064.80	自初始确认后信用风险未显著增加
2.合并范围内单位	-	-	-	-	-
合计	186,807.95	18.06	33,743.15	153,064.80	-

2019年12月31日，按合并范围外单位计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	154,332.95	7,716.65	5.00
1-2年	-	-	-
2-3年	12,897.00	6,448.50	50.00
3年以上	19,578.00	19,578.00	100.00
合计	186,807.95	33,743.15	18.06

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(3) 坏账准备的变动情况

类别	2019年12月 31日	本期变动金额			2020年12月 31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收非合并范围内 公司的款项	33,743.15	3,662.64	-	-	37,405.79

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	33,743.15	3,662.64	-	-	37,405.79

(4) 本期无涉及政府补助的其他应收款。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3. 长期股权投资

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	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	221,897,415.63	-	221,897,415.63	221,897,415.63	-	221,897,415.63
对联营、合营企业投资	153,084,719.99	-	153,084,719.99	148,913,090.65	-	148,913,090.65
合计	374,982,135.62	-	374,982,135.62	370,810,506.28	-	370,810,506.28

(1) 对子公司投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	2020年12月31日减值准备期末余额
普威技研	65,676,406.34	-	-	65,676,406.34	-	-
金安世腾	20,088,233.34	-	-	20,088,233.34	-	-
泓鹤材料	69,749,067.66	-	-	69,749,067.66	-	-
大连嘉翔	66,383,708.29	-	-	66,383,708.29	-	-
合计	221,897,415.63	-	-	221,897,415.63	-	-

(2) 对联营企业投资

投资单位	2019年12月31日	本期增减变动				
		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
对联营企业的投资：						
博耐尔	117,178,118.95	-	-	4,430,015.24	-	-
杰诺瑞公司	31,734,971.70	-	-	6,671,614.10	-	-
合计	148,913,090.65	-	-	11,101,629.34	-	-

(续上表)

投资单位	本期增减变动			2020年12月31日	2019年12月31日减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对联营企业的投资：				-	-

博耐尔	6,930,000.00	-	-	114,678,134.19	-
杰诺瑞公司	-	-	-	38,406,585.80	-
合计	6,930,000.00	-	-	153,084,719.99	-

4. 营业收入和成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,215,612.87	6,620,340.69	11,208,374.20	9,055,236.98
其他业务	8,036,085.43	18,962.26	4,395,481.90	-
合计	17,251,698.30	6,639,302.95	15,603,856.10	9,055,236.98

5. 投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000.00	7,650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,101,629.34	19,067,189.49
理财产品收益	708,918.10	503,432.33
合计	26,810,547.44	27,220,621.82

十三、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2020 年度	说明
非流动资产处置损益	9,321,361.06	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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）	18,190,117.45	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	2,513,836.16	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价	-	-

值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,336.18	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响额	4,641,129.30	-
减：少数股东权益影响额	1,409,872.73	-
合计	24,034,648.82	-

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.83%	0.30	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.13%	0.14	-

公司名称：安徽泓毅汽车技术股份有限公司

法定代表人：何自富

主管会计工作负责人：汪海平

会计机构负责人：徐苏燕

日期：2021年4月24日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。