



**浙江康盛股份有限公司**

**2020 年年度报告**

**2021 年 4 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王亚骏、主管会计工作负责人王亚骏及会计机构负责人（会计主管人员）王达学声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均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意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中描述了公司在未来生产经营过程中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	44
第七节 优先股相关情况 .....	50
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第十节 公司治理 .....	59
第十一节 公司债券相关情况 .....	65
第十二节 财务报告 .....	66
第十三节 备查文件目录 .....	181

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、康盛股份	指	浙江康盛股份有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所/立信中联	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司章程》	指	《浙江康盛股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期内/本报告期/本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
三会	指	浙江康盛股份有限公司股东大会、董事会和监事会的统称
股东大会	指	浙江康盛股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江康盛股份有限公司董事会
监事会	指	浙江康盛股份有限公司监事会
浙江康盛科工贸、康盛科工贸	指	浙江康盛科工贸有限公司
中植一客	指	中植一客成都汽车有限公司
中植新能源	指	中植新能源汽车有限公司
中植安徽、中植汽车安徽	指	中植汽车安徽有限公司
成都联腾	指	成都联腾动力控制技术有限公司
荆州新动力	指	新动力电机（荆州）有限公司
合肥卡诺	指	合肥卡诺汽车空调有限公司
浙江云迪电气、云迪电气	指	浙江云迪电气科技有限公司
浙江润成	指	浙江润成控股集团有限公司
中植淳安	指	中植汽车（淳安）有限公司
重庆拓洋	指	重庆拓洋投资有限公司
常州星河	指	常州星河资本管理有限公司
中植大同	指	中植大同新能源汽车有限公司
江苏康盛	指	江苏康盛管业有限公司
合肥康盛	指	合肥康盛管业有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 康盛	股票代码	002418
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江康盛股份有限公司		
公司的中文简称	康盛股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG KANGSHENG CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KASUN		
公司的法定代表人	王亚骏		
注册地址	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号		
注册地址的邮政编码	311700		
办公地址	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号		
办公地址的邮政编码	311700		
公司网址	<a href="http://www.kasun.cn">http://www.kasun.cn</a>		
电子信箱	ksgf@kasun.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文波	
联系地址	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号	
电话	0571-64837208	
传真	0571-64836953	
电子信箱	liwb@kasun.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部、深圳证券交易所

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码: 9133000074507862XQ
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更
历次控股股东的变更情况 (如有)	重庆拓洋投资有限公司以参与网络司法拍卖的方式行使质押权而取得公司 4,400 万股股票, 成为公司第一大股东, 公司实际控制人由陈汉康先生变更为解直锟先生。具体内容详见公司于 2019 年 11 月 20 日和 2019 年 12 月 24 日披露于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于公司股东所持部分股份被司法拍卖进展暨实际控制人拟发生变更的公告》(公告编号: 2019-081) 和《关于股东司法拍卖股份完成过户登记暨公司实际控制人变更的公告》(公告编号: 2019-097)。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信中联会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区 (东疆保税港区) 亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1
签字会计师姓名	余德昌、陈小红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2020 年	2019 年		本年比上年增减	2018 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	2,352,346,002.89	2,007,637,162.45	2,007,637,162.45	17.17%	2,918,320,039.52	2,918,320,039.52
归属于上市公司股东的净利润 (元)	21,125,881.27	-542,337,848.28	-542,337,848.28	103.90%	-1,226,856,699.21	-482,124,373.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-150,406,765.26	-535,087,138.92	-535,087,138.92	71.89%	-1,341,274,119.77	-596,541,793.77
经营活动产生的现金流量净额 (元)	127,796,774.28	202,653,365.89	202,653,365.89	-36.94%	-411,427,358.60	-411,427,358.60

基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.48	-0.48	104.17%	-1.08	-0.42
稀释每股收益 (元/股)	0.02	-0.48	-0.48	104.17%	-1.08	-0.42
加权平均净资产收益率	1.51%	-61.93%	-40.00%	41.51%	-70.41%	-25.51%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年末增减	2018 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	3,356,436,226.56	3,497,573,620.21	4,241,426,183.21	-20.87%	4,958,745,253.02	5,703,477,579.02
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,436,571,019.37	611,867,357.45	1,355,719,920.45	5.96%	1,145,578,333.19	1,890,310,659.19

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

具体内容详见公司于 2021 年 4 月 28 日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号: 2021-015) 和立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于浙江康盛股份有限公司 2018 年度、2019 年度前期差错更正专项说明的审核报告》(立信中联专审字[2021]D-0262 号)。

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入 (元)	2,352,346,002.89	2,007,637,162.45	无
营业收入扣除金额 (元)	47,435,042.45	53,311,888.53	材料销售、租赁等收入
营业收入扣除后金额 (元)	2,304,910,960.44	1,954,325,273.92	无

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	355,549,735.40	493,194,597.12	547,456,350.45	956,145,319.92
归属于上市公司股东的净利润	-29,748,469.97	3,284,904.44	-3,899,785.24	51,489,232.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,821,604.22	-33,952,488.37	-5,923,432.37	-79,709,240.30
经营活动产生的现金流量净额	50,201,875.24	46,110,542.27	147,997,293.97	-116,512,937.20

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,630,225.91	-2,077,824.94	-9,685,623.32	
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）	61,821,770.03	16,443,557.57	41,149,726.71	
委托他人投资或管理资产的损益	3,196.09	3,276.46	6,829,130.04	
债务重组损益	2,164,826.07	557,337.36		
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			-35,803,806.73	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			283,018.87	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,208,812.60	3,095,127.70		
受托经营取得的托管费收入			3,792,308.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,958,884.77	-26,498,806.81	-10,320,407.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,990,793.96	283,018.87	119,985,927.37	
减：所得税影响额	14,183,362.37	-1,100,942.54	1,456,630.88	
少数股东权益影响额（税后）	144,730.99	157,338.11	356,222.96	
合计	171,532,646.53	-7,250,709.36	114,417,420.56	--

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



说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额(元)	原因
增值税即征即退	4,165,462.16	其与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、可按照一定标准定额持续享受,故将其界定为经常性损益项目
地方水利建设基金	240,446.92	其与公司正常经营业务存在直接关系,且不具特殊和偶发性,故将其界定为经常性损益项目

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

#### （一）主营业务情况

家电制冷配件业务：一是冰箱、冷柜等家电配件产品的研发、生产和销售；二是空调用热交换器产品的研发、生产和销售；三是冰箱、冷柜等制冷配件的进出口业务。

新能源汽车业务：纯电动客车、纯电动物流车、氢燃料电池客车等新能源商用车整车的研发、生产和销售。

#### （二）行业发展状况

##### （1）家电制冷配件业务

我国是家电制造大国，也是家电制造强国。行业竞争充分，市场品牌日益集中，在消费升级和智能互联的趋势下，市场平稳增长。公司旗下浙江康盛科工贸是家电行业中冰箱冷柜空调产品的配套企业，顺应外部环境和行业发展趋势，提高生产效率，调整产品结构，不断满足客户需求以及提升盈利能力。

##### （2）新能源汽车业务

发展新能源汽车已成为大势所趋，新能源商用车也是新能源汽车领域重要的组成部分，在公用领域使用较多，频率较高，推动公共领域率先实现电动化，不仅可以实现产业绿色发展，而且可以同步促进配套基础设施的建设和推广应用模式创新，也对新能源汽车私人消费起到较强的带动作用。目前，多地政府都在积极推动公交、环卫、邮政、出租、通勤、轻型物流配套等车辆实现电动化。公司旗下中植一客主要从事新能源商用车整车的研发、制造和销售，产品主要用于公路客运、公交客运、物流运输等领域，将继续深化市场化营销，拓展重点市场和客户，加强品牌建设，实现企业的可持续发展。

#### （三）行业地位

公司在家电制冷系统管路件领域，率先进行铜替代产品的研发和生产，是家电制冷配件行业的领先者，具有产业链完整、产品品类全、生产规模大等竞争优势，公司制冷钢管年产能达10万吨，蒸发器、冷凝器部件生产能力5000万件（套）。公司长期深耕家电制冷管路制造，客户基本实现世界知名家电制造企业的全覆盖。公司汽车业务目前聚焦在新能源商用车整车领域，公司将重点发展氢燃料商用车，并已积累了一定的技术优势和市场份额，除了加强自身品牌建设外，公司后续将通过投资或外部合作方式，助力汽车业务技术升级和产品创新。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末较期初增加 46.65%，主要系投资的北京亿华通科技股份有限公司科创板上市导致的权益变动所致。
固定资产	期末较期初减少 48.05%，主要系转让四家汽车零部件公司的股权所致。
无形资产	期末较期初减少 28.14%，主要系转让江苏康盛和合肥康盛土地所致。
在建工程	期末较期初增加 35.94%，主要系报告期内子公司中植一客新厂房投资款所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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

### （一）家电制冷配件业务

#### 1、规模优势

浙江康盛科工贸专业从事家电制冷管路件的研发、生产和销售,经过多年的发展和积累,在制冷钢管、制冷铝管、冰箱两器、铜铝连接管、平行流换热器等细分产品上具有较高的品牌知名度,产销规模在行业内均位列前茅,对下游企业具有一定的议价能力,国内市场占有率领先。

#### 2、技术优势

公司具备较强的研发能力,拥有一支高素质的研发队伍,立足于制冷管路行业的深化发展,积极推动合金铝材料在空调制冷管路系统中的应用和推广,是行业材料替代的领先者,是《冷拔精密单层焊接钢管》国家标准的主起草单位,也是《双层管铜焊钢管》国家标准的起草单位。

#### 3、服务优势

通过在家电产业基地及大型家电厂商周边设立分子公司为客户提供“零距离”优质服务是本公司竞争策略,公司已经建立以浙江千岛湖和江苏睢宁为管材生产基地,各地共计二十余家分子公司为部件加工及产品销售服务网络布局。较为成熟的网络布局和服务为导向的营销模式为公司发展奠定基础。

#### 4、客户资源优势

公司拥有国内外稳定的客户资源,与海尔、海信、美菱、伊莱克斯、西门子、惠尔普、LG等知名的家电企业和艾默生等专业制冷设备厂商均建立了长期稳定的合作关系。公司客户由全国逐步推向全球,由以往的产品供应商逐步成长为空调铝制管路成套解决方案提供商。

### （二）新能源汽车业务

#### 1、技术优势

中植一客专业从事新能源商用车的研发、制造和销售,产品品类完整,覆盖氢燃料电池客车、纯电动客车、纯电动物流车等产品;公司拥有整车控制和能量管理技术,掌握了氢燃料、动力电池等多动力源功率分配策略和算法解决方案;同时,采用新材料、新工艺、造型流线型设计和轻量化的车身设计方案,使产品更具竞争力。

#### 2、区域竞争优势

中植一客目前主要以四川、山西等地为销售重点区域。在四川,以成都公交、龙泉公交为重点客户,辐射到四川周边;在山西,以大同为中心,辐射到山西省内。公司成都工厂具有年产3000台生产能力,大同工厂生产基地建设中,公司紧贴客户需求,做好服务,提供有竞争力的产品,与当地客户积累了良好的合作基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年年初,受新冠肺炎疫情影响,全国范围停工停产,虽然公司家电制冷配件板块率先于2月份恢复了生产,但一季度销售规模仍出现了较大幅度的下降。第二季度,随着国内疫情得到控制,国内生产和需求逐步恢复,但海外疫情持续恶化,国内家电企业的出口订单量明显萎缩,国外客户普遍停工停产,公司外贸订单受到严重影响,出口发货量急剧下降。第三季度,国外疫情形势依旧严峻,家电制造订单向国内转移,国内大客户的外贸订单激增,造成国内市场需求旺盛,也给供应链带来了巨大的压力。从三季度开始,随着国内市场的复苏,公司家电团队全力做好生产和销售保障,在外贸疲软的不利情况下,克服了产能瓶颈和大宗商品价格持续上涨等诸多困难,实现了经营各项指标的好转。三、四两季度一直维持产销两旺,并最终顺利完成了公司制定的全年经营目标。

受疫情导致地方政府客车采购延期或订单减少,叠加行业整体需求下降,成都公交订单取得不及预期等多方面影响,公司新能源商用车业务全年未完成经营目标。2020年,公司继续推进和深化新能源商用车市场化营销。为了贴合客户和扩大产品影响力,中植一客组织了“成都造 成都行”新能源汽车在成都范围的巡展活动,受到了相关主管部门及客户的一致好评,除了公交车、公司还围绕发展新能源物流车业务开展了大量工作;除成都公交市场外,公司又开拓了大同公交市场,并于年底顺利完成300台大同公交车的交付。为了实现公司商用车产品的升级,公司一直重视氢燃料产品的研发和市场开拓,也取得了一定的成效。公司顺利完成龙泉驿公交30台氢燃料公交车的交付,也荣获了四川省首批百台氢燃料电池公交车示范先锋奖。

2020年,公司在董事会的领导下,以防范风险、持续发展为工作思路,进一步优化调整资产和业务,探究发展新领域,为公司可持续发展奠定了基础。报告期内,公司全年实现营业收入235,234.60万元,同比增长17.17%;实现归属于母公司股东的净利润2,112.59万元,同比增加103.90%。本报告期末,公司总资产335,643.62万元,较期初减少20.87%;归属于母公司股东权益143,657.10万元,较期初增加5.96%。

报告期内,公司围绕“稳家电,强汽车”工作思路重点开展了以下工作:

#### 1、家电制冷配件业务

在做好海尔、海信等重点客户维护的同时,积极寻求增量订单,微通道、铜铝产品增长;新设公司青岛海康制冷科技和佛山海康源制冷科技、进一步整合市场销售渠道,佛山地区产值增长迅速;微通道产品发展潜力逐步显现,冰箱用微通道冷凝器、驻车空调芯体等产品市场需求旺盛;为了提升市场竞争力,减轻经营包袱,处置了江苏康盛和合肥康盛相关土地厂房。

#### 2、新能源汽车业务

启动在山西大同投资建设新能源商用车整车研发制造基地一期项目,并于年底前完成大同公交订单的交付;完成设计车型16款,除公交车产品外,重点研发新能源物流车产品,并与潜在客户深度交流;子公司中植一客顺利通过四川省2020年第二批高新技术企业认定。

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

公司分别于2020年7月28日、2020年8月17日召开第五届董事会第十三次会议和2020年第二次临时股东大会,审议通过了《关于子公司在山西大同投资建设新能源商用车整车研发制造基地项目(一期)的议案》,公司投资设立中植大同新能源汽车有限公司和中植大同汽车销售有限公司,并将中植大同作为实施主体,在山西大同市推进建设新能源商用车研发整车制造基地项目(一期),总投资不超过人民币10亿元,预计建设完成并达产后,形成年产3000辆氢燃料及纯电动客车、专用车、物流车等生产能力。目前,该项目已启动,并准备关于整车资质、项目建设备案等相关政府审批手续。

报告期内整车制造生产经营情况

适用  不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用  不适用

公司开展汽车金融业务

适用  不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用  不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位: 元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源商用车	3000 台	355 台	366 台	347,716,642.30

新能源汽车补贴收入情况

2020年,公司收到新能源汽车国补资金24,220.00 万元,新能源汽车地补资金1,694.50万元。具体内容详见公司分别于2020年3月7日和2020年8月28日披露的《关于收到国家新能源汽车推广应用补助款的公告》(公告编号: 2020-020)和《关于子公司收到国家新能源汽车推广应用补助款的公告》(公告编号: 2020-073)。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位: 元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,352,346,002.89	100%	2,007,637,162.45	100%	17.17%
分行业					
制造业	2,304,910,960.44	97.98%	1,954,325,273.92	97.34%	17.94%
其他业务收入	47,435,042.45	2.02%	53,311,888.53	2.66%	-11.02%
分产品					
制冷管路	463,831,854.61	19.72%	428,443,910.45	21.34%	8.26%
制冷配件	1,491,978,607.38	63.43%	1,387,514,188.13	69.11%	7.53%
新能源汽车部件	1,383,856.15	0.06%	31,802,379.72	1.58%	-95.68%
新能源汽车整车	347,716,642.30	14.78%	106,564,795.62	5.31%	226.30%
其他业务收入	47,435,042.45	2.01%	53,311,888.53	2.66%	-11.02%
分地区					

境内	2,166,546,450.15	92.10%	1,776,594,694.70	88.49%	21.95%
境外	185,799,552.74	7.90%	231,042,467.75	11.51%	-19.58%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	2,303,527,104.29	2,024,798,164.87	12.10%	19.88%	18.06%	1.36%
分产品						
制冷管路	463,831,854.61	355,073,916.00	23.45%	8.26%	12.30%	-2.75%
制冷配件	1,491,978,607.38	1,403,195,966.43	5.95%	7.53%	8.26%	-0.63%
新能源汽车整车	347,716,642.30	266,528,282.44	23.35%	229.35%	159.24%	20.73%
分地区						
境内	2,119,111,407.70	1,894,873,196.33	10.58%	19.28%	22.79%	-2.56%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
制冷管路	销售量	吨	43,891.88	43,751.91	0.32%
	生产量	吨	77,697	75,902.13	2.36%
	库存量	吨	3,377.57	3,745.07	-9.81%
制冷配件	销售量	万件	13,365.3	20,584.28	-35.07%
	生产量	万件	13,877.54	20,236.82	-31.42%
	库存量	万件	820.99	1,053.09	-22.04%
新能源汽车部件	销售量	套	4,644	15,617	-70.26%
	生产量	套	0	15,316	-100.00%
	库存量	套	0	4,644	-100.00%
新能源汽车整车	销售量	套	366	108	238.89%
	生产量	套	355	66	437.88%
	库存量	套	46	61	-24.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，家电制冷配件生产量和销售量分别较上年同期下降了31.42%和35.07%，主要是上年数据统计口径差异。

报告期内，新能源汽车部件进行了全部清理或销售，未结余库存。

报告期内，新能源汽车整车生产量和销售量较上年同期增加了437.88%和238.89%，主要是2020年新投资的大同项目实现销售车辆300辆带来的增长。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制冷管路	原材料	280,468,103.01	78.99%	245,870,614.02	77.76%	14.07%
制冷管路	人工费用	21,895,828.44	6.17%	20,532,175.72	6.49%	6.64%
制冷管路	能源动力	19,636,999.80	5.53%	21,178,058.23	6.70%	-7.28%
制冷管路	制造费用	33,072,984.75	9.31%	28,608,367.64	9.05%	15.61%
制冷配件	原材料	1,194,739,709.13	85.14%	1,039,001,522.74	80.12%	14.99%
制冷配件	人工费用	141,139,928.59	10.06%	167,503,180.60	12.92%	-15.74%
制冷配件	能源动力	11,348,187.86	0.81%	14,266,362.94	1.10%	-20.45%
制冷配件	制造费用	55,968,140.86	3.99%	76,114,698.63	5.87%	-26.47%
新能源汽车部件	原材料	1,776,850.23	77.42%	22,253,864.55	77.42%	-92.02%
新能源汽车部件	人工费用	141,469.83	6.16%	1,771,815.27	6.16%	-92.02%
新能源汽车部件	能源动力	17,448.51	0.76%	218,531.01	0.76%	-92.02%
新能源汽车部件	制造费用	359,383.81	15.66%	4,501,042.69	15.66%	-92.02%
新能源汽车整车	原材料	234,287,879.26	87.87%	86,399,540.06	83.34%	171.17%
新能源汽车整车	人工费用	15,898,954.23	5.96%	8,177,328.32	7.89%	94.43%
新能源汽车整车	能源动力	745,596.32	0.28%	760,621.02	0.73%	-1.98%
新能源汽车整车	制造费用	15,696,705.21	5.89%	8,333,644.50	8.04%	88.35%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司新设子（孙）公司如下：佛山海康源制冷科技有限责任公司、重庆康盛制冷技术有限公司、青岛海康制冷科

技有限公司、成都诚植新能源汽车有限公司、中植大同新能源汽车有限公司和中植大同汽车销售有限公司。

报告期内，公司注销子（孙）公司如下：河南中植一客汽车销售有限公司和中植汽车（广州）有限公司。

报告期内，公司先后处置了成都联腾、合肥卡诺、荆州新动力、浙江云迪电气和中植汽车（淳安）有限公司，自出售完成之日起，不在纳入合并报表范围。

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,309,765,443.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	442,934,572.52	19.22%
2	客户 B	372,384,006.92	16.16%
3	客户 C	254,734,513.27	11.05%
4	客户 D	165,235,905.87	7.17%
5	客户 E	74,476,444.99	3.23%
合计	--	1,309,765,443.57	56.82%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	509,041,044.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	116,360,040.85	11.21%
2	供应商 B	108,777,578.63	10.48%
3	供应商 C	108,297,226.07	10.44%
4	供应商 D	95,181,476.25	9.17%
5	供应商 E	80,424,722.79	7.75%
合计	--	509,041,044.59	49.05%



主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,343,992.45	76,607,854.63	-59.09%	主要系公司加强费用控制且出口订单减少，运杂费、产品出口费用减少所致
管理费用	129,173,035.30	158,326,542.41	-18.41%	主要系公司享受社保的优惠政策，社保费用减少所致
财务费用	55,419,262.92	121,252,288.16	-54.29%	主要系公司归还贷款，利息费用减少所致
研发费用	33,529,326.46	39,143,289.73	-14.34%	主要系研发投入减少所致

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司持续加强技术创新和新产品研发投入，始终坚持以市场为导向，加强新产品、新工艺的自主研发力度，加强知识产权管理力度；坚持以核心技术为根本、以技术创新为动力，积极研究、开发具有竞争力的产品，推进精益生产管理和技术改造。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	124	167	-25.75%
研发人员数量占比	3.47%	4.53%	-1.06%
研发投入金额（元）	33,529,326.46	39,143,289.73	-14.34%
研发投入占营业收入比例	1.43%	1.95%	-0.52%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,759,917,412.07	1,854,207,659.81	-5.09%
经营活动现金流出小计	1,632,120,637.79	1,651,554,293.92	-1.18%

经营活动产生的现金流量净额	127,796,774.28	202,653,365.89	-36.94%
投资活动现金流入小计	452,876,509.92	547,579,465.98	-17.29%
投资活动现金流出小计	19,746,518.62	185,192,365.69	-89.34%
投资活动产生的现金流量净额	433,129,991.30	362,387,100.29	19.52%
筹资活动现金流入小计	2,095,383,117.34	1,725,774,474.82	21.42%
筹资活动现金流出小计	2,642,914,526.60	2,283,085,199.34	15.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-547,531,409.26	-557,310,724.52	1.75%
现金及现金等价物净增加额	12,167,607.15	8,335,473.91	45.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额较上年下降36.94%, 主要系汽车板块年末销售暂未收到货款所致;

报告期内, 投资活动现金流出较上年下降89.34%, 主要系本年度新能源汽车板块投资减少;

报告期内, 现金及现金等价物净增加额较上年提升45.97%, 主要系本报告期末资产处置收到资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系本期计提坏账及减值影响。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	53,882,912.09	94.75%	主要系出售子公司收益所致	否
资产减值	-41,369,002.40	-72.74%	主要系计提长期股权投资、固定资产及存货跌价准备所致	否
营业外收入	3,657,685.63	6.43%	主要系收到政府补助所致	否
营业外支出	16,686,300.30	29.34%	主要系资产报废损失和质量赔款所致	否
资产处置损益	69,459,508.89	122.14%	主要系江苏康盛和合肥康盛土地厂房出让收益所致	否
其它收益	65,987,232.19	116.03%	主要系汽车板块收到政府补助所致	否
信用减值损失	-76,815,403.44	-135.07%	主要系中植一客前期应收款账龄增加计提坏账所致	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	102,138,407.20	3.04%	88,010,064.17	2.08%	0.96%	主要系本报告期末收到土地处置款所致
应收账款	1,645,760,567.52	49.03%	1,967,158,910.88	46.38%	2.65%	主要系转让四家汽车零部件公司股权出表所致
存货	203,782,390.27	6.07%	282,344,390.10	6.66%	-0.59%	主要系转让四家汽车零部件公司股权出表所致
投资性房地产	136,877,223.14	4.08%	103,213,668.47	2.43%	1.65%	主要系出租厂房增加所致
长期股权投资	85,730,000.00	2.55%	111,969,562.40	2.64%	-0.09%	主要系杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司计提减值所致
固定资产	586,727,736.65	17.48%	1,129,300,815.08	26.63%	-9.15%	主要系转让四家汽车零部件公司股权出表所致
在建工程	114,645,059.46	3.42%	84,332,429.47	1.99%	1.43%	主要系报告期内子公司中植一客新厂房投资款所致
短期借款	411,913,163.57	12.27%	699,330,814.22	16.49%	-4.22%	主要系归还银行借款所致
应付票据	—	0.00%	14,832,270.00	0.35%	-0.35%	主要系开具的银行承兑汇票贴现所致
预收款项	7,879,033.80	0.23%	62,137,722.44	1.47%	-1.24%	主要系合同的预收账款转列至合同负债所致
其它流动负债	5,065,534.05	0.15%	3,095,755.15	0.07%	0.08%	主要系已背书未到期应收商业票据对应的应付款和待转销项税额增加所致
其他综合收益	42,033,352.38	1.25%	-15,911,855.63	-0.38%	1.63%	主要系其他权益工具投资公允价值变动所致
少数股东权益	-6,054,228.38	-0.18%	-9,938,458.11	-0.23%	0.05%	主要系浙江云迪电气科技有限公司转让后不列入合并范围所致
交易性金融资产	—	—	810,000.00	0.02%	-0.02%	主要系本报告期处置子公司不再纳入合并范围
应收款项融资	46,201,762.37	1.38%	31,425,239.70	0.74%	0.64%	主要系本报告期银行承兑汇票增加
其他流动资产	28,896,476.34	0.86%	65,956,162.58	1.56%	-0.70%	主要系留抵增值税减少所致
长期应收款净额	21,223,356.40	0.63%	—	—	0.63%	主要系本报告期内四川野马汽车股份有限公司应收账款转长期应收款所致
其他权益工具投资	131,600,807.59	3.92%	36,224,075.54	0.85%	3.07%	主要系本报告期内北京亿华通科技股份有限公司市值增加所致

长期待摊费用	2,609,112.68	0.08%	11,794,374.46	0.28%	-0.20%	主要系中植汽车（淳安）有限公司资质使用费转出所致
递延所得税资产	21,652,100.03	0.65%	37,424,627.63	0.88%	-0.23%	主要系冲销以前年度计提递延所得税资产所致
合同负债	7,326,839.87	0.22%	—	—	0.22%	主要系合同的预收账款转列至合同负债所致
应交税费	54,392,448.11	1.62%	10,853,575.75	0.26%	1.36%	主要系土地增值税新增所致
其他应付款	692,005,640.87	20.62%	1,162,050,850.19	27.40%	-6.78%	主要系报告期内债券到期归还减少所致
一年内到期的非流动负债	—	—	86,832,461.99	2.05%	-2.05%	主要系本年度一年内到期的借款已偿还，且未新增到期借款所致
递延收益	69,440,000.00	2.07%	15,500,000.00	0.37%	1.70%	主要系本期收到项目补助所致
递延所得税负债	25,990,064.13	0.77%	2,006,719.50	0.05%	0.72%	主要系计提其他权益工具投资公允价值变动产生的递延所得税负债所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
银行存款	3,369,433.57	司法冻结
其他货币资金	6,000,000.00	票据保证金
投资性房地产	81,735,759.05	借款抵押
固定资产	110,034,977.87	借款抵押
无形资产	9,209,129.52	借款抵押
应收账款	100,471,686.65	质押担保
合计	310,820,986.66	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

中植安徽、中植新能源	中植汽车(淳安)有限公司100%股权	2020年12月07日	4,355.45	1,421.55	不再持有其股权	61.14%	净资产	是	是	是	2020年06月13日	《关于出售孙公司股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-053)
中植新能源	成都联腾100%股权	2019年12月27日	0	-1,451.21	不再持有其股权	132.46%	净资产	是	是	是	2019年12月12日	《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-089)
中植新能源	荆州新动力100%股权	2019年12月27日	9,724.37	-504.81	不再持有其股权	57.81%	净资产	是	是	是	2019年12月12日	
中植新能源	合肥卡诺100%股权	2019年12月27日	3,504.38	-384.22	不再持有其股权	17.90%	净资产	是	是	是	2019年12月12日	
中植新能源	浙江云迪51%股权	2019年12月27日	0	-10.71	不再持有其股权	22.57%	净资产	是	是	是	2019年12月12日	

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位: 万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥康盛管业有限责任公司	子公司	钢管、铝管、铜管、钢带、铝带、铝板、铝箔、铝杆、铜带制造与销售; 冰箱、冰柜、空调制冷管路配件制造、加工、销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业	15,000.00	15,438.04	11,497.9	27,912.15	1,075.40	1,005.09

		务						
浙江康盛热交换器有限公司	子公司	家用空气调节器的研发、制造、销售；汽车、商用、机房空气调节器（微通道热交换器）和冷冻冷藏设备的研发、制造、销售	13,000.00	23,809.07	18,560.16	27,993.10	1,770.62	1,554.90
江苏康盛管业有限公司	子公司	钢管、铝管、铜管、钢带、铝带、铝板、铝箔、铝杆、铜带制造与销售；冰箱、冷柜、空调制冷管路配件制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	27,000.00	39,839.24	30,132.92	38,882.91	4,162.20	2,866.99
淳安康盛机械模具有限公司	子公司	制造、销售、租赁：机械模具；加工、销售：木制品包装箱、木架	300.00	706.69	684.25	368.91	31.59	31.76
无锡康盛电器配件有限公司	子公司	冰箱、空调相关配件的生产、销售；内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调的销售；技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	200.00	1,896.13	702.77	604.00	-42.14	-42.72
安徽康盛管业有限公司	子公司	冰箱用丝管蒸发器、冷藏蒸发器、左右冷凝器、空调蒸发器、管组件、铜管、铝管、电驱动车用空调器及其配件制造、销售	10,200.00	10,830.19	8,324.02	3,551.73	-111.76	-113.80
新乡康盛制冷配件有限公司	子公司	冰箱、冷柜、空调金属管路配件、汽车零部件，生产、销售；钢管、铝管，加工、销售	500.00	0	-226.91	0	-5.86	-3.57
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	子公司	高频焊接项目，生产、销售：光亮钢管、制冷元器件	3,000.00	14,279.31	9,828.12	32,413.78	2,649.11	2,132.91
浙江康盛科工贸有限公司	子公司	内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空	10,000.00	135,852.89	89,261.75	118,221.61	2,151.47	3,252.22

		调金属管路配件的加工、销售; 经营进出口业务						
成都联腾动力控制技术有限公司	子公司	研究、开发、生产、销售: 新能源汽车电驱系统、新能源汽车空调系统、永磁同步电机及控制器; 研究、开发、生产、销售: 汽车配件、制冷配件; 汽车技术咨询、汽车维修; 货物进出口	7,000.00	0	0	168.04	-1,473.20	-1,451.21
新动力电机(荆州)有限公司	子公司	生产、销售扁平电机、传统电机、防爆电机、空调压缩机和专用设备	10,000.00	0	0	203.4	-520.06	-504.81
合肥卡诺汽车空调有限公司	子公司	汽车空调器及零配件研发、生产、销售、技术转让及服务、安装与维修	5,000.00	0	0	-16.80	-373.12	-384.22
成都森卓管业有限公司	子公司	生产、加工、销售: 金属焊接管、水暖管道、电冰箱配件、空调配件、汽车配件; 销售: 塑料制品、通讯设备、工业自动化设备	1,000.00	980.87	-3,027.11	2,219.23	-219.09	-235.30
青岛海达盛冷凝器有限公司	子公司	家用电器零部件的生产制造、技术开发、销售及及相关服务	10,000.00	42,953.00	9,844.59	115,650.69	414.96	146.52
浙江云迪电气科技有限公司	子公司	生产、销售: 电机控制器及整车控制器。销售: 机电产品、机械设备; 服务: 电动汽车动力总成控制系统的科技研发及技术服务	1,000.00	0	0	0	-21.00	-21.00
中植一客成都汽车有限公司	子公司	纯电动客车、纯电动城市客车、纯电动厢式运输车的开发、设计、制造、销售、维修及其相关的技术咨询、技术服务和零部件、汽车配套件总成的销售; 特种设备安	43,870.75	155,038.67	-18,834.12	35,173.76	-2,224.20	-2,910.60



		装、维修；货物及技术进出口						
康盛（泰国）有限公司	子公司	钢管、铝管、铜管、冰箱、冰柜、空调金属配件的加工、销售，对经营范围内产品进行进出口贸易	891.11	771.93	658.21	690.45	-11.36	-18.05

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中植汽车（淳安）有限公司	出售	自出售完成之日起，将不再入合并财务报表范围
成都联腾动力控制技术有限公司	出售	自出售完成之日起，将不再入合并财务报表范围
新动力电机（荆州）有限公司	出售	自出售完成之日起，将不再入合并财务报表范围
合肥卡诺汽车空调有限公司	出售	自出售完成之日起，将不再入合并财务报表范围
浙江云迪电气科技有限公司	出售	自出售完成之日起，将不再入合并财务报表范围
青岛海康制冷科技有限公司	新设	自注册完成之日起，纳入公司合并报表范围
佛山海康源制冷科技有限责任公司	新设	自注册完成之日起，纳入公司合并报表范围
中植大同新能源汽车有限公司	新设	自注册完成之日起，纳入公司合并报表范围
中植大同汽车销售有限公司	新设	自注册完成之日起，纳入公司合并报表范围
重庆康盛制冷技术有限公司	新设	自注册完成之日起，纳入公司合并报表范围
成都诚植新能源汽车有限公司	新设	自注册完成之日起，纳入公司合并报表范围

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司继续坚持“稳家电，强汽车”的发展战略，一方面，家电板块继续巩固在制冷配件行业领先的基础上，探索新业务新方向，提升经营质量，减轻资产负担，提高盈利能力；另一方面，公司汽车业务将通过重点研发和生产氢燃料电池客车、纯电动城市公交车、纯电动物流车等系列产品，并适时通过外延并购或者合作方式，将汽车业务做大做强。

### （二）2021年经营计划

2021年，两大业务板块在既定的经营目标下，分别重点开展以下工作：

#### 1、家电配件业务

做好海尔、海信等大客户供货保障，开发新客户；调整产品结构，加大KST管等新品的市场化推进速度；扩大翅片和微通道换热器产销规模，提高翅片市场；布局合肥研发中心，持续加大对5G散热器、电池散热板等热管理项目开发推进力度，研发新产品；逐步推进车间关键工序自动化改造；继续实施低效资产的关停并转。

#### 2、新能源汽车业务

以客户业务为主要发展策略,优化产品储备构成;快速发展物流车业务,打造物流车定制化开支;推进中植大同新能源基地建设和整车资质落地;按氢燃料产业链和头部汽车零部件方向进行产业布局,提升上市公司整体资产质量。

### (三) 未来发展面临的主要风险

#### 1、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为特定型号、规格的冷轧、热轧钢材以及铝锭、铜管等,其中钢材、铝材和铜管在产品成本构成所占比重较大。因此原材料市场价格的波动会给公司带来较大的成本压力。公司将通过建立联动定价机制、及时与客户议价降低原材料价格波动给公司带来的不利影响。

#### 2、盈利能力下降风险

冰箱、空调行业增速趋缓,需求平稳,为了能在有限的新增市场空间中获取更大的市场份额,其他竞争对手企业有可能采取低价策略,加剧行业内的市场竞争,公司盈利能力存在下降风险。商用车制造业资金需求规模较大,应收账款账期较长甚至坏账风险,加大企业的资金成本,同时,国内新能源商用车行业竞争激烈,市场集中度较高,产能充足,一定程度上削弱了商用车制造业盈利能力。

公司将做好重点客户的供货保障和服务,进一步提升模块化供货水平,提高新竞争者进入门槛和客户粘性;加快新客户和新产品的开发,严控各项成本支出。

#### 3、人力资源风险

公司产业和产品升级需要进一步引进高端的生产、管理和技术人员,完善人力资源体系建设;而且随着劳动力成本逐年上涨,一定程度上压缩了公司的利润空间,进而影响公司的发展和产品竞争力。

面对上风险,公司将通过持续推进精益生产、工艺改进、技术改造等持续提高职能制造水平;另一方面有针对性的进行员工内部培训和人才培养,完善人才队伍建设;另外,公司正逐步加大外部人才引进力度,缓解人力资源的需求压力,完善和丰富人才结构。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年11月5日	公司	实地调研	机构	民生证券	公司经营情况介绍及答复投资者提问	具体详见公司在 <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> /网站上公布的《公司投资者关系活动记录表》。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

2020年度公司利润分配预案为：2020年度不进行现金分红，不送红股，不进资本公积金转增股本。业经2021年4月26日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过，尚需提交公司2020年年度股东大会审议通过。

经2020年4月27日、2020年5月22日召开的第五届董事会第十次会议和2019年年度股东大会审议通过，公司2019年度利润分配方案为：2019年度不进行现金分红，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

经2019年4月25日、2019年5月17日召开的第四届董事会第十一次会议和2018年年度股东大会审议通过，公司2018年度公司利润分配方案为：2018年度不进行现金分红，不送红股，不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	0.00	21,125,881.27	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	-542,337,848.28	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-482,124,373.21	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆拓洋	股份限售承诺	重庆拓洋投资有限公司自本次受让公司股份完成后 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的康盛股份股票，也不由康盛股份回购该等股份。	2019 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	严格履行承诺
资产重组时所作承诺	中植新能源	其他承诺	1、本承诺人根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，本承诺人保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、本承诺人声明向上市公司及参与本次交易并提供审计、评估、法律及财务顾问服务的各中介机构所提供的资料均为真实的原始书面资料或副本资料，且该等副本资料或复印件与其原始资料或原件一致，均系准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该等文件。3、本承诺人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、在参与本次交易期间，本承诺人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本承诺人保证不转让在本次交易按协议取得的上市公司股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本承诺人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，本承诺人授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本承诺人的身份信息和账户信息的，本承诺人授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。6、本承诺人保证对	2018 年 9 月 26 日	长期	严格履行承诺

			所提供的上述信息、资料、说明及确认的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任，如违反上述承诺及声明，对由此而发生的上述相关各方及投资者的全部损失将承担个别和连带的法律责任。			
中植新能源汽车有限公司和公司原实际控制人陈汉康先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本承诺人将按照《公司法》等相关法律法规、康盛股份《公司章程》及关联交易决策制度等有关规定，充分尊重康盛股份的独立法人地位，保障康盛股份独立经营、自主决策。2、本承诺人将避免一切非法占用康盛股份及其合并范围内子公司/企业（以下简称“子公司”）的资金、资产的行为，在任何情况下，不会要求康盛股份及其子公司向本承诺人及本承诺人控制的相关企业提供任何形式的担保。3、本承诺人及本承诺人控制的相关企业将尽可能地避免和减少与康盛股份及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照康盛股份《公司章程》及关联交易决策制度、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害康盛股份及其他股东的合法权益。4、对于因本承诺人违反本承诺函所作的承诺而给康盛股份或其子公司造成的一切损失，由本承诺人承担赔偿责任。本承诺一经作出即生效，自本承诺人持有上市公司股份及依照有关规定被认定为康盛股份关联人期间均持续有效且不可变更或撤销。	2018年9月26日	长期	严格履行承诺	
公司原实际控制人陈汉康先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与上市公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形；2、本人今后也不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与上市公司从事相同或相似业务的企业；3、如上市公司认定本人控制的企业现有业务或将来产生的业务与其存在同业竞争，则在上市公司提出异议后，本人将及时转让或终止上述业务。如上市公司提出受让请求，则本人及本人控制的企业应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司；4、自本次交易完成之日起，若中植新能源下属从事新能源汽车制造的子公司取得国家新能源汽车生产准入资质，将在取得相关资质后六个月内择机将中植新能源持有的该等子公司股权以市场公允价格转让给康盛股份或其控制的下属公司。本人谨此确认：除非法律另有规定，自本承诺函出具之日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺及保证部分内容无效或不可执行，不影响本人在本承诺函项下其它承诺及保证的效力。本	2018年9月26日	长期	严格履行承诺	

			人对因违反上述承诺及保证而给康盛股份造成的经济损失承担赔偿责任。			
	中植新能源	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与上市公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形；2、本公司今后也不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与上市公司从事相同或相似业务的企业；3、如上市公司认定本公司控制的企业现有业务或将来产生的业务与其存在同业竞争，则在上市公司提出异议后，本公司将及时转让或终止上述业务。如上市公司提出受让请求，则本公司及本公司控制的企业应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司；4、自本次交易完成之日起，若本公司下属从事新能源汽车制造的子公司取得国家新能源汽车生产准入资质，将在取得相关资质后六个月内择机将本公司持有的该等子公司股权以市场公允价格转让给康盛股份或其控制的下属公司。本公司谨此确认：除非法律另有规定，自本承诺函出具之日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺及保证部分内容无效或不可执行，不影响本公司在本承诺函项下其它承诺及保证的效力。本公司对因违反上述承诺及保证而给康盛股份造成的经济损失承担赔偿责任。	2018年9月26日	长期	严格履行承诺
	中植新能源	其他承诺	1、本公司系依据中华人民共和国（下称“中国”）法律设立并合法存续的有限责任公司，具有签署本次交易相关协议和履行上述协议项下权利义务的合法主体资格。2、本公司已经依法对标的公司履行出资义务，且出资来源合法，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的出资义务及责任的行为，不存在可能影响标的公司合法存续的情况。3、本公司对标的公司的股权具有合法、完整的所有权，有权转让本公司持有的标的公司股权；本公司持有的标的公司的股权不存在信托、委托持股或者其他任何类似安排，不存在质押等任何担保权益，不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制措施的情形，不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的任何公司内部管理制度文件、股东协议、合同、承诺或安排，亦不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。本公司保证上述状态持续至标的公司股权变更登记至康盛股份名下时。4、本公司保证，标的公司为依据中国法律设立并有效存续的有限责任公司，不存在根据中国法律法规及公司章程规定的需予以	2018年9月26日	长期	严格履行承诺

			<p>终止、解散或清算的情形，也不存在针对标的公司的任何接管或重整的裁定或命令。5、在标的公司股权交割完毕前，本公司保证不会就本公司所持标的公司的股权设置抵押、质押等任何限制性权利，保证标的公司保持正常、有序、合法经营状态，保证标的公司不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证标的公司不进行非法转移、隐匿资产及业务行为。如确有需要，本公司须经康盛股份书面同意后方可实施。6、本公司已履行了法定的披露和报告义务，本公司已向康盛股份及其聘请的相关中介机构充分披露了标的公司及本公司所持股权的全部文件、资料和信息，包括但不限于资产、负债、历史沿革、相关权证、业务状况、人员等所有应当披露的内容；不存在应披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。本公司就本次交易所提供的信息作出如下承诺：“本公司保证所提供信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本公司对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。”7、本公司保证在标的公司股权交割完毕前不存在任何已知正在进行或潜在的影响本公司转让标的公司股权的诉讼、仲裁或纠纷。8、本公司最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。9、本公司诚信情况良好，不存在负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态的情况。不存在未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到交易所纪律处分的情况。10、本公司不存在为他人代为持有股权/股份的情形。11、除非事先得到康盛股份的书面同意，本公司保证采取必要措施对本次交易事宜所涉及的资料和信息严格保密。12、本公司不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形。13、除下述情况外，本公司与康盛股份及其股东、董事、监事以及高级管理人员之间不存在关联关系：（1）本公司受康盛股份托管；（2）本公司实际控制人陈汉康为康盛股份实际控制人；（3）本公司控股股东浙江润成控股集团有限公司为康盛股份股东；（4）本公司股东中海晟泰（北京）资本管理有限公司的关联方重庆拓洋投资有限公司、常州星河资本管理有限公司为康盛股份股东。14、本公司未有向康盛股份推荐董事或者高级管理人员的情况。15、若违反上述承诺，本公司将承担因此给康盛股份造成的一切损失。</p>			
首次公开发行或再融	公司原实际控制	关于同业竞争、关	为避免未来可能发生的同业竞争，公司原实际控制人陈汉康向本公司出具了避	2008年9月18日	长期	严格履行

资时所作承诺	人陈汉康	关联交易、资金占用方面的承诺	免同业竞争的《承诺函》，承诺除拥有本公司权益外，未从事与本公司相同、相似业务或拥有与本公司存在同业竞争关系的任何经济实体、经济组织的权益；在今后的业务中，其所控制的其他企业均不会与公司产生同业竞争。			承诺
	公司原实际控制人陈汉康	其他承诺	若公司被要求为其员工补缴 2008 年 1 月之前的住房公积金，本人将负责承担该部分补缴损失。本人将促使公司从 2008 年 1 月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金制度，为全体在职员工建立住房公积金账户，缴存住房公积金。	2008 年 9 月 18 日	长期	严格履行承诺
	公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 2 月 23 日	长期	严格履行承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					



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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”）。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。

本公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，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期期初（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。

除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。主要影响如下：

金额单位：人民币元

合并资产负债表

项 目	2019年12月31日	重分类	2020年1月1日
预收款项	62,137,722.44	-5,248,834.02	56,888,888.42
合同负债		5,061,132.13	5,061,132.13
其他流动负债		187,701.89	187,701.89

母公司资产负债表

项 目	2019年12月31日	重分类	2020年1月1日
预收款项	13,911,460.12	-2,028,539.44	11,882,920.68
合同负债		2,028,539.44	2,028,539.44

与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

合并资产负债表

项 目	新收入准则下2020年12月31日余额	原收入准则下2020年12月31日余额
应收账款	1,645,760,567.52	1,645,760,567.52
预收款项	7,879,033.80	16,158,362.85

合同负债	7,326,839.87	
其他流动负债	5,065,534.05	4,113,044.87

## 母公司资产负债表

项 目	新收入准则下2020年12月31日余额	原收入准则下2020年12月31日余额
应收账款	137,910,058.17	137,910,058.17
预收款项	5,951,947.84	6,395,464.10
合同负债	392,492.27	
其他流动负债	2,004,523.99	1,953,500.00

## 合并利润表

项 目	新收入准则下2020年度发生额	原收入准则下2020年度发生额
营业收入	2,352,346,002.89	2,352,346,002.89

## 母公司利润表

项 目	新收入准则下2020年度发生额	原收入准则下2020年度发生额
营业收入	904,430,238.27	904,430,238.27

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据企业会计准则相关规定，公司对上述会计差错采用追溯重述法进行更正。追溯调整后，不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。上述会计差错更正对康盛股份2018年和2019年合并财务报表的影响如下：

## 1、对2018年度财务报表影响

财务报表项目	2018年12月31日		
	更正前金额	更正后金额	会计差错更正金额（“-”表示调减）
应收票据及应收账款	1,927,635,270.55	2,672,367,596.55	744,732,326.00
资产总计	4,958,745,253.02	5,703,477,579.02	744,732,326.00
未分配利润	-537,402,800.10	207,329,525.90	744,732,326.00
归属于母公司股东权益合计	1,145,578,333.19	1,890,310,659.19	744,732,326.00
股东权益合计	1,144,888,120.86	1,889,620,446.86	744,732,326.00
负债和股东权益合计	4,958,745,253.02	5,703,477,579.02	744,732,326.00
资产减值损失	1,159,967,350.13	415,235,024.13	-744,732,326.00
营业利润	-1,214,623,514.74	-469,891,188.74	744,732,326.00
利润总额	-1,229,278,592.73	-484,546,266.73	744,732,326.00
净利润	-1,252,162,252.71	-507,429,926.71	744,732,326.00
持续经营净利润	-1,171,990,642.93	-427,258,316.93	744,732,326.00
归属于母公司所有者的净利润	-1,226,856,699.21	-482,124,373.21	744,732,326.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,237,112,316.17	-492,379,990.17	744,732,326.00

## 2、对2019年度财务报表影响

财务报表项目	2019年12月31日		
	更正前金额	更正后金额	会计差错更正金额（“-”表示调减）
应收账款	1,223,306,347.88	1,967,158,910.88	743,852,563.00
资产总计	3,497,573,620.21	4,241,426,183.21	743,852,563.00
未分配利润	-1,044,950,742.66	-301,098,179.66	743,852,563.00
归属于母公司股东权益合计	611,867,357.45	1,355,719,920.45	743,852,563.00
股东权益合计	601,928,899.34	1,345,781,462.34	743,852,563.00
负债和股东权益合计	3,497,573,620.21	4,241,426,183.21	743,852,563.00

具体详见公司于2021年4月28日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2021-015）和立信中联出具的《关于浙江康盛股份有限公司2018年度、2019年度前期差错更正专项说明的审核报告》（立信中联专审字[2021]D-0262号）。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

- 1、本期出售中植汽车（淳安）有限公司、成都联腾动力控制技术有限公司、新动力电机（荆州）有限公司、合肥卡诺汽车空调有限公司、浙江云迪电气科技有限公司，自出售完成之日起，以上公司及其下属子公司将不再纳入合并财务报表范围；
- 2、本期新设子（孙）公司：佛山海康制冷科技有限责任公司、重庆康盛制冷技术有限公司、青岛海康制冷科技有限公司、成都诚植新能源汽车有限公司、中植大同新能源汽车有限公司、中植大同汽车销售有限公司，上述公司分别自2020年6月、6月、4月、1月、8月、8月纳入合并报表范围；
- 3、本期注销子（孙）公司：河南中植一客汽车销售有限公司、中植汽车（广州）有限公司，上述公司分别自2020年4月、1月不再纳入合并财务报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	余德昌、陈小红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2020年11月21日,公司召开的第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于向关联方出售资产的议案》,公司将子公司江苏康盛管业有限公司持有的位于睢宁县开发区西环路东、永昶路北和睢宁县开发区绕城路1号的房屋建筑物及土地使用权和合肥康盛管业有限责任公司持有的位于合肥经开区紫云路以南、蓬莱路西的房屋建筑物和土地使用权(以下简称标的资产)转让给中植汽车安徽有限公司(以下简称中植安徽),转让对价以标的资产评估基准日2020年9月30日的评估价值为基础确定为22,748.00万元(不含增值税)。根据福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的评估报告联合中和评报字(2020)第6209号,截止评估基准日2020年9月30日,标的资产评估值合计22,748.68万元。截止2020年12月31日,公司已收到标的资产转让款22,748.00万元。

为了优化资源配置,盘活和变现低效资产,减少经营负担,2020年6月12日,公司召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于出售孙公司股权暨关联交易的议案》,将下属子公司中植一客的全资子公司中植汽车(淳安)有限公司(以下简称中植淳安)99%和1%股权分别出售给关联方中植安徽和中植新能源,以上股权作价合计人民币5,777.00万元,构成关联方交易。公司针对该次股权转让事宜,聘请了具有证券期货评估资质的福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司对中植淳安进行了评估,并出具了《资产评估报告》[联合中和评报字(2020)第6143号],评估基准日为2019年12月31日,评估方法为资产基础法。转让的股权作价以该次评估值为依据。

根据公司与中植安徽、中植新能源签订的《股权转让协议》约定:经三方确认,自目标股权评估基准日至股权过户日期间,目标股权所对应的损益均由公司承担或享有。中植淳安于2020年6月29日办妥股权过户工商变更手续,经三方确认,中植淳安过渡期损益为-14,215,500.24元。根据公司与中植安徽、中植新能源签订的补充协议,经三方协商确定,中植淳安股权最终转让价格为43,554,499.76元。截止2020年12月31日,公司已收到股权转让款。

2019年12月11日,公司召开的第五届董事会第六次会议审议通过了《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》,拟将下属子公司成都联腾100%股权、荆州新动力100%股权、合肥卡诺100%股权和浙江云迪51%股权出售给中植新能源。交易总金额17,900.0001万元,构成关联交易。公司针对该次股权转让事宜,聘请了具有证券期货评估资质的天津中联资产评估有限公司对以上四家标的公司进行了评估,评估基准日为2019年9月30日,评估方法为资产基础法。转让的股权作价以该次评估值为依据。

根据公司与中植新能源签订的《股权转让协议》约定:自目标股权评估基准日至股权过户日期间,目标股权所对应的损益均由公司承担或享有,如目标股权所在公司产生收益,则依据审计确定金额由中植新能源按照受让股权比例向公司补偿;若目标股权所在公司发生亏损,则依据审计确定金额由公司按照转让股权比例向中植新能源补偿(云迪电气不适用该条款)。该次股权转让的对价为协议对价17,900.0001万元加上自目标股权评估基准日至股权过户日期间标的公司(除云迪电气外)的损益。

成都联腾、荆州新动力、合肥卡诺、云迪电气分别于2020年6月22日、2020年5月20日、2020年6月5日、2020年4月14日办妥股权过户工商变更手续,公司聘请立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所对成都联腾、荆州新动力、合肥卡诺过渡期(分别为2020年1-6月、2020年1-5月、2020年1-5月)损益进行审计,经审计,上述三家公司过渡期损益分别为-44,709,238.13元、-12,756,303.65元、-13,956,154.66元。根据公司与中植新能源签订的补充协议,经双方协商确定,成都联腾、荆州新动力、合肥卡诺股权最终转让价格分别为1元、97,243,696.35元、35,043,845.34元。截止2020年12月31日,公司已收到全部股权转让款合计金额132,287,543.69元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方出售资产的公告	2020年11月21日	巨潮资讯网
关于出售孙公司股权暨关联交易的公告	2020年6月13日	巨潮资讯网

关于出售子公司股权暨关联交易的议案	2019 年 12 月 12 日	巨潮资讯网
-------------------	------------------	-------

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	2017 年 11 月 14 日	4,000		0	连带责任保 证	3 年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			4,000		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

浙江康盛科工贸有限公司	2017年06月28日	12,000	2020年03月02日	4,200	连带责任保证	3年	否	否
淳安康盛毛细管制造有限公司	2017年05月18日	5,000		0	连带责任保证	3年	是	否
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	2017年06月28日	3,000		0	连带责任保证	3年	是	否
江苏康盛管业有限公司	2018年05月12日	15,000		0	连带责任保证	2年	是	否
青岛海达盛冷凝器有限公司	2018年05月12日	5,000		0	连带责任保证	2年	是	否
中植一客成都汽车有限公司	2018年10月22日	25,000		0	连带责任保证	2年	是	否
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	2019年05月17日	15,000		0	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,200
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				4,200
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			84,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				4,200
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.92%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司始终坚持“诚信、敬业、协同、共享”的企业精神，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。

#### （1）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的法人治理结构，形成了比较完整的内控制度，保持了与投资者之间畅通的互动渠道，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律法规、《公司章程》所规定的各项合法权益。报告期内，公司组织召开股东大会5次，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定。公司及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

同时，公司通过业绩说明会、投资者接待日、投资者调研、电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度。

#### （2）关怀员工，重视员工权益



公司始终坚持以人为本的核心价值观,关心员工的工作和生活,切实保护员工的各项权益,提升企业的凝聚力,实现员工与企业的共同成长。

1) 公司实行全员劳动合同制,按照《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定,严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度,按照国家及当地政府主管部门的规定和要求,为企业员工缴纳五险一金。

2) 公司积极关怀员工生活,每年度开展困难职工摸底调查,强化对困难职工的动态管理,和公司党委开展“困难帮扶”、“一对一,结对子”等活动。大力开展节日慰问、金秋助学、协助政府做好再就业等特色活动,切实让职工群众感受到企业的温暖。完善工会信访工作制度,认真解决职工诉求,加强基层劳动争议调解机制建设,促进和保持职工队伍稳定。以群众性文化体育活动为突破口,结合实际情况大力开展职工喜闻乐见、形式多样的体育比赛和文化活动,丰富职工的业余生活,以健康向上的精神引领广大员工,并按规定组织年度的职业病体检和健康体检工作。

3) 健全企业工会组织建设,设立全职工会工作人员,做好职工合法权益的代表者和代言人,尊重职工的民主权利,充分相信职工群众自己做主的能力和水平,切实发挥好他们追求自身利益和幸福的主动性和创造性,引导他们成为工会事业发展的支持者、参与者和受益者。

4) 公司建立了较为全面的绩效考核评价办法,高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。

### (3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司重视与供应商、客户和消费者的关系,在经营管理过程中不断加强与各方的沟通与合作,切实维护供应商、客户和消费者的合法权益。

对于供应商,公司始终秉承诚实守信、公平公正、互利共赢、协同发展的商业价值观,严格履行与供应商签订的合同约定与商业规则,建立并严格执行采购标准和评估体系,对采购工作进行稳定有效的管理,切实维护供应商的合法权益。公司不断加强供应体系的内部控制和审计监督,努力为供应商提供一个良好的竞争环境,促进公司与供应商长期稳定的合作。

对于客户,公司围绕着以客户满意为最终目标开展工作,从影响产品质量的各个环节着手,严格把关进厂原材料,加强对各工厂的产品质量管理及与各工厂进行有效的质量沟通,定期召开各厂月度质量例会,组织品质管理实务、内部审核员审核技能、产品质量知识等专题培训,提高了工厂的质量管理水平。通过实施《外部质量成本管理方案》,对外部质量损失进行内部责任工厂分配,明确了责任承担,提高了相关责任主体的质量意识。

### (4) 安全生产及环境保护管理

公司认真落实《安全生产法》,设立安环设备部,每个车间设全职或兼职安全管理员,充分履行劳动保护监督检查的职能,加大劳动保护检查工作力度。广泛开展查找事故隐患、制止违章现象活动。新员工三级安全教育确保到位。设立安全月,组织安全知识竞赛等活动。

### (5) 积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造,自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上,积极投身社会公益慈善事业,努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内,组织参与联乡结村、扶贫帮困、助残救助、资助特困大学生、春风行动等慈善事业,用行动积极回馈社会。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

无

### (2) 年度精准扶贫概要

无

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

无

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司	COD	纳管	1	厂界	159	≤500mg/L	8.031	30	无
公司	氨氮	纳管	1	厂界	3.21	≤35mg/L	0.162	2.2	无
公司	PH	纳管	1	厂界	7.322	6-9	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司高度重视环境保护工作，通过持续改进自身环境行为，积极进行污染防治，最大限度地减少对环境的负面影响。

#### 1、废水治理

公司厂区排水应采用雨污分流、清污分流制，室内排水采用生活污水、生产废水分流制。厂区的生活污水经化粪池处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级纳管标准后纳入市政污水管网；生产废水经公司配套建设的污水处理站预处理后，通过标准化的排污口（即标排口）排入坪山污水处理厂统一处理。

中植一客处理达标后纳入标准化的排污口排入芦溪河污水处理厂统一处理。

#### 2、废气治理

公司主要的大气污染物为烟尘、酸雾和非甲烷总烃等，产生的废气经集气罩收集并采用活性炭吸附处理后高空排放。

#### 3、固废治理

公司生活垃圾收集后及时委托当地环卫部门清运处理；废包装材料、废边角料收集后交由回收单位综合利用；废油、表面处理废物、废活性炭等危险废物按规范收集暂存后，统一委托外部等有资质的单位进行合法处置。

中植一客统一委托外部有资质的单位进行合法处置。

#### 4、噪声治理

公司现有噪声主要来源于生产车间各类设备运行时的噪声，厂界设置了绿化带和围墙进行分隔，并且在设备运行时关闭车间门窗，同时加强对设备的定期检修，保持设备良好的运转状态，上述措施隔绝和吸收了绝大部分噪声，对周边声环境基本无影响。

5、公司“三废”污染设施正常稳定运行，2020年11月委托浙江绿荫环境检测科技有限公司进行了水、气、声环境监测，各项检测指标均符合国家规定的排放标准，污染物达标排放，本年度未发生环境污染事件。

中植一客“三废”污染设施正常稳定运行，2020年12月委托成都市华测检测进行了水、气、声环境监测，各项检测指标均符合国家规定的排放标准，污染物达标排放，本年度未发生环境污染事件。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司下属所有项目均有环评批复和验收意见，环保行政手续齐全、有效。

中植一客新能源客车扩能项目及2.5万辆新能源商用车建设项目按照相关规范要求，开展了环境影响报告书编制工作，并取得了环评批复函，目前该两项项目仍然在实施过程中，故未开展环保验收工作，待该两项目竣工后，公司将按照要求开展环保验收工作。其他所有项目均有环评批复和验收意见，环保行政手续齐全、有效。

#### 突发环境事件应急预案

公司按照要求编制了突发环境事件应急预案，并在环保管理网络平台上公开了本单位环境风险防范工作开展情况、突发环境事件应急预案及演练情况。

中植一客按规定修订了《突发环境事件应急预案》，并于2018年8月23日在成都市龙泉驿区环境保护局进行了备案（备案号：510112-2019-031-L）。

#### 环境自行监测方案

根据各级环保部门的要求，本公司根据排污许可证要求编制了污染源自行监测方案，上传至浙江省重点污染源监测系统平台网站，并完成了2020年度省监测平台上公司监测数据和其他相关信息的录入和维护。

中植一客根据排污许可证要求编制了污染源自行监测方案，并上传至环境信用.中国（<http://环境信用.com/TemplateDefault/Thome>），进行了自行监测方案公开，并完成了2020年度环境监测报告。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	177,525,882	15.62%				-176,898,882	-176,898,882	627,000	0.06%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	177,525,882	15.62%				-176,898,882	-176,898,882	627,000	0.06%
其中: 境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	177,525,882	15.62%				-176,898,882	-176,898,882	627,000	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中: 境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	958,874,118	84.38%				176,898,882	176,898,882	1,135,773,000	99.94%
1、人民币普通股	958,874,118	84.38%				176,898,882	176,898,882	1,135,773,000	99.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,136,400,000	100.00%				0	0	1,136,400,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈汉康	177,055,632	0	-177,055,632	0	董事离任	2020年1月16日和 2020年7月16日
周景春	470,250	156,750	0	627,000	董事离任	2021年4月16日
合计	177,525,882	156,750	-177,055,632	627,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数	27,173	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,784	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆拓洋投资有限公司	境内非国有法人	15.75%	179,000,000			179,000,000		
常州星河资本管理有限公司	境内非国有法人	11.88%	135,000,000			135,000,000		
陈汉康	境内自然人	9.26%	105,245,956	-71,809,676		105,245,956	冻结	105,245,956
浙江农资集团投资发展有限公司	境内非国有法人	3.96%	45,030,400			45,030,400		
慈溪凯豪企业管理咨询合伙企业(普通合伙)	境内非国有法人	2.95%	33,550,231			33,550,231		
钱紫阁	境内自然人	2.59%	29,477,400			29,477,400		
民生证券股份有限公司	境内非国有法人	2.36%	26,858,964			26,858,964		
北京中商荣盛贸易有限公司	境内非国有法人	2.29%	26,000,000			26,000,000		
浙江润成控股集团有限公司	境内非国有法人	1.67%	18,950,683	-76,236,941		18,950,683	冻结	18,950,683
朱兴林	境内自然人	0.75%	8,550,900			8,550,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 股东重庆拓洋投资有限公司和常州星河资本管理有限公司同受公司实际控制人解直锟先生控制; (2) 公司股东陈汉康先生担任浙江润成董事长、法定代表人, 同时持有浙江润成 70% 股权, 其配偶周珍女士持有浙江润成 30% 股权; (3) 除上述情况外, 未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
重庆拓洋投资有限公司	179,000,000		人民币普通股	179,000,000				
常州星河资本管理有限公司	135,000,000		人民币普通股	135,000,000				
陈汉康	105,245,956		人民币普通股	105,245,956				

浙江农资集团投资发展有限公司	45,030,400	人民币普通股	45,030,400
慈溪凯豪企业管理咨询合伙企业 (普通合伙)	33,550,231	人民币普通股	33,550,231
钱紫阁	29,477,400	人民币普通股	29,477,400
民生证券股份有限公司	26,858,964	人民币普通股	26,858,964
北京中商荣盛贸易有限公司	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
浙江润成控股集团有限公司	18,950,683	人民币普通股	18,950,683
朱兴林	8,550,900	人民币普通股	8,550,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 股东重庆拓洋投资有限公司和常州星河资本管理有限公司同受公司实际控制人解直锟先生控制；(2) 公司股东陈汉康先生担任浙江润成董事长、法定代表人，同时持有浙江润成 70% 股权，其配偶周珍女士持有浙江润成 30% 股权；(3) 除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
重庆拓洋投资有限公司	孙蔚恒	2012 年 2 月 7 日	915000005905006378	从事投资业务；会务服务；展览展示服务；企业营销策划；企业形象设计；市场营销策划；从事建筑相关业务(凭相关资质证书承接业务)；市场调查；工程项目管理；技术服务；技术开发；技术咨询；企业管理咨询；商务信息咨询。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

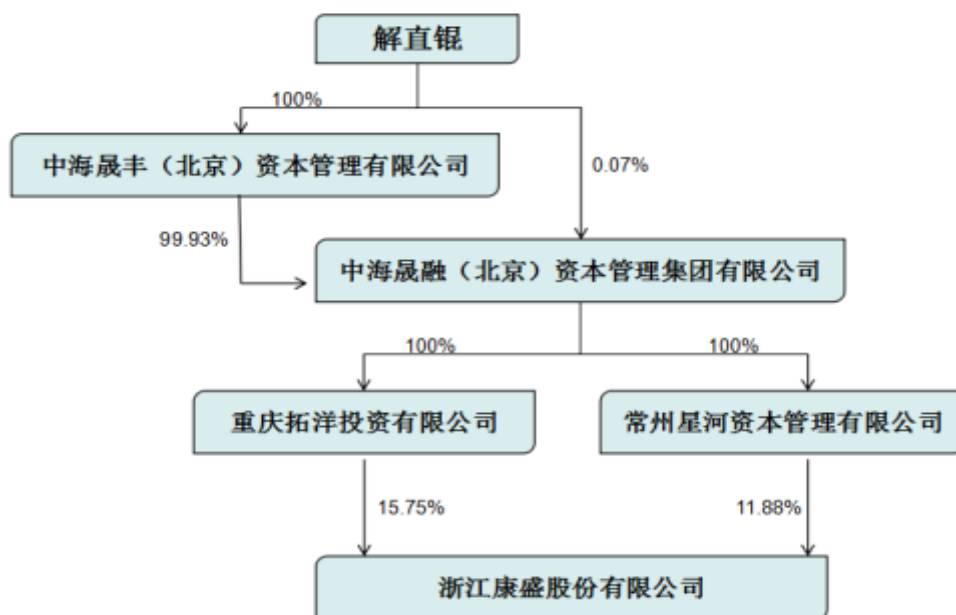
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
解直锟	本人	中国	否
主要职业及职务	解直锟，男，在金融领域从业多年，有着丰富的行业经验。2015 年 5 月至 2018 年 12 月为中植企业集团创始人，2019 年 1 月至今任中植企业集团董事局主席。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1、深圳市宇顺电子股份有限公司（证券简称：宇顺电子；证券代码：002289）； 2、大连美吉姆教育科技股份有限公司（证券简称：美吉姆；证券代码：002621）； 3、新疆准东石油技术股份有限公司（证券简称：准油股份；证券代码：002207）； 4、湖北美尔雅股份有限公司（证券简称：美尔雅；证券代码：600107）； 5、中植资本国际有限公司（证券简称：中植资本国际；证券代码：8295.HK）； 6、中南红文化集团股份有限公司（证券简称：*ST 中南；证券代码：002445）； 7、浙江凯恩特种材料股份有限公司（证券简称：凯恩股份；证券代码：002012）； 8、融钰集团股份有限公司（证券简称：融钰集团；证券代码：002622）。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用



法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
常州星河资本管理有限公司	陈腾	2014 年 06 月 19 日	30000 万元人民币	资产管理；项目投资；投资管理；投资咨询（证券、期货投资咨询除外）

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
王亚骏	董事长兼总经理	现任	男	40	2019年07月16日	2022年07月15日					
王达学	董事兼副总经理	现任	男	46	2019年07月16日	2022年07月15日					
刘 惟	董事	现任	女	37	2019年07月16日	2022年07月15日					
冉 耕	董事	现任	男	34	2019年07月16日	2022年07月15日					
李文波	董事兼董事会秘书	现任	男	38	2019年07月16日	2022年07月15日					
俞 波	独立董事	现任	男	49	2019年07月16日	2022年07月15日					
李在军	独立董事	现任	男	56	2019年07月16日	2022年07月15日					
于良耀	独立董事	现任	男	48	2019年07月16日	2022年07月15日					
徐 斌	监事会主席	现任	男	39	2019年07月16日	2022年07月15日					
余伟平	职工监事	现任	男	41	2020年10月28日	2022年07月15日					
胡海琴	职工监事	现任	女	39	2013年07月20日	2022年07月15日					
王辉良	副总经理	现任	男	45	2020年10月29日	2022年07月15日					
周景春	原副董事长兼副总经理	离任	男	42	2013年07月20日	2020年10月15日	627,000				627,000
郭建君	原总经理	离任	男	56	2019年07月26日	2020年10月29日					

李小攀	副总经理	现任	男	49	2020年10月29日	2022年07月15日					
马响	原财务总监	离任	男	39	2020年10月29日	2021年04月09日					
合计	--	--	--	--	--	--	627,000	0	0	0	627,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周景春	原副董事长兼副总经理	离任	2020年10月15日	个人原因离职
郭建君	原总经理	离任	2020年10月29日	个人原因离职
李小攀	副总经理	聘任	2020年10月29日	聘任
马响	原财务总监	离任	2021年04月09日	个人原因离职
王辉良	副总经理	任免	2020年10月29日	工作调整
余伟平	职工监事	聘任	2020年10月28日	聘任

## 三、任职情况

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

### 1、现任董事会成员

王亚骏：男，中国国籍，无永久境外居留权，1981年出生，大学本科学历。2003年起，先后任职于毕马威会计师事务所、今典集团、中植企业集团有限公司、上海摩山商业保理有限公司，现任中植企业集团有限公司副总裁、公司董事长兼总经理。

王达学：男，中国国籍，无永久境外居留权，1975年出生，清华大学汽车工程系工学学士，纳瓦拉大学IESE商学院金融学博士。2000年7月至2001年7月，任安达信会计师事务所审计师；2001年8月至2003年8月，任京华山一证券国际投资银行部副董事；2007年8月至2011年9月，任西班牙对外银行（BBVA）全球金融市场部副总裁、中国首席经济学家；2012年8月至2014年5月，任工银瑞信基金管理有限公司董事/国际业务主管；2014年5月至2017年5月，任摩根士丹利华鑫证券有限责任公司执行董事；2017年5月至2019年7月，任上海摩山商业保理有限公司总裁，现任公司副董事长兼副总经理。

刘惟：女，中国国籍，无永久境外居留权，1984年出生，北京大学工商管理硕士，中国注册会计师。2015年至2020年，任中植企业集团有限公司督查审计部总经理、审计副总监。2021年起任中植财富控股有限公司风控总监。现任本公司董事。

冉耕：男，中国国籍，无永久境外居留权，1987年出生，荷兰阿姆斯特丹大学法学院硕士。2011年2月至2016年7月，在北京市君泽君律师事务所工作；2016年7月至2017年2月，在北京大成律师事务所投资并购部工作；2017年2月至今，任职于中植企业集团有限公司法律合规中心，现任本公司董事。

李文波：男，中国国籍，无永久境外居留权，1983年出生，法学学士，工商管理硕士。2011年4月至2016年9月，任常州星宇车灯股份有限公司证券事务代表；2016年9月至2019年6月，任常州第六元素材料科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书。现任公司董事兼董事会秘书。

俞波: 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1972 年出生, 毕业于北京经济学院, 硕士研究生、高级会计师。曾任五矿集团财务公司财务部科长、五矿有色金属股份有限公司会计部经理、南昌硬质合金有限责任公司常务副总经理兼总会计师、五矿投资发展有限责任公司副总经理、中国五矿集团公司财务总部总经理、江苏玉龙钢管股份有限公司财务总监、知合控股有限公司副总裁、华田投资有限公司副总裁、北京筑在当代建筑设计事务所(普通合伙)总经理。现任昊佰电子科技(上海)有限公司董事长、新供给经济学理事会理事、清华大学会计顾问委员会委员、北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司独立董事、浙江凯恩特种材料股份有限公司独立董事、南国置业股份有限公司独立董事, 现任公司独立董事。

李在军: 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1965 年出生, 西南政法大学法律硕士, 中欧国际工商学院 EMBA 学位。2000 年 8 月至 2006 年 2 月, 任北京市金杜律师事务所律师; 2006 年 2 月至今, 任北京市中伦律师事务所合伙人。现任公司独立董事。

于良耀: 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1973 年出生, 清华大学博士, 博士生导师。1999 年 8 月至今, 在清华大学车辆与运载学院从事教学科研工作, 任副研究员, 现任公司独立董事。

## 2、现任监事会成员

徐斌: 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1982 年出生, 本科学历。2005 年起曾任职于大韩航空公司、韩国 SK 集团、中植企业集团有限公司等。现任公司监事会主席, 同时兼任江苏德鑫企业管理有限公司法定代表人、总经理, 上海寰金资产管理有限公司法定代表人、总经理, 北京天宝华贸投资有限公司董事。

胡海琴: 女, 中国国籍, 1982 年 6 月出生, 中共党员, 大学本科学历。2004 年进入本公司工作, 曾任人力资源部经理助理、人力资源部副经理, 人力资源部经理。现任公司行政人资中心副总监兼人力资源部经理和职工监事。

余伟平: 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1980 年出生, 大专学历, 工程师职称。2006 年 7 月进入本公司工作, 历任环境管理部经理, 表面处理车间厂长, 钢产品事业部副总监, 钢产品事业部总经理助理、安全环境管理部经理、公司监事。现任浙江康盛科工贸有限公司安环设备部经理和职工监事。

## 3、现任高级管理人员

王辉良: 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1976 年出生, 中共党员, 大学专科学历。2002 年进入本公司工作, 历任浙江康盛邦迪管路制品有限公司总经理、浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司总经理、公司生产副总监、公司销售部副总监、公司安徽事业部总经理、浙江事业部总经理, 现任浙江康盛科工贸有限公司执行董事和公司副总经理。

李小攀: 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1972 年出生, 研究生学历, 高级工程师。1996 年 8 月至 2002 年 4 月, 任陕西武功 5702 工厂汽车厂工程师、主任; 2002 年 5 月至 2007 年 4 月, 任万向电动汽车有限公司高级项目经理; 2007 年 5 月至 2012 年 8 月, 任万安集团有限公司总裁助理, 万安科技董事、副总经理、技术中心主任; 2012 年 9 月至 2016 年 8 月, 任美国 UL 公司全球汽车业务总工程师; 2016 年 9 月至 2017 年 2 月, 任华泰汽车集团副总裁; 2017 年 2 月至 2019 年 5 月, 任绿驰汽车执行总裁; 2019 年 10 月至今担任中植一客成都汽车有限公司总经理、董事长和公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王亚骏	中植企业集团有限公司	副总裁	2019 年 04 月 15 日		否

王亚骏	北京今日赛博艺术科技有限公司	监事	2016年06月22日		否
王亚骏	上海摩山商业保理有限公司	董事长	2012年11月22日	2020年07月10日	否
王达学	湖州摩盛投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年09月27日		否
王达学	苏州高求美达橡胶金属减震科技有限公司	监事	2008年04月02日		否
王达学	北京海量数据技术股份有限公司	独立董事	2014年07月11日		否
刘 惟	中植财富控股有限公司	风控总监	2021年01月01日		是
刘 惟	中融汇信期货有限公司	监事	2020年09月27日		否
冉 耕	浙江凯恩特种材料股份有限公司	董事	2019年08月15日		否
冉 耕	中植企业集团有限公司	法律合规中心	2017年02月03日		是
冉 耕	新疆准东石油技术股份有限公司	监事	2019年07月19日		否
冉耕	黄石中泽瑞城纺织科技有限公司	监事	2019年06月13日		否
李文波	博蔓医疗器械(常州)有限公司	监事	2019年04月08日		否
李文波	博蔓医疗科技(常州)有限公司	监事	2019年12月26日		否
李文波	南通第六元素材料科技有限公司	监事	2017年03月01日		否
李文波	吉林云亭石墨烯技术股份有限公司	监事	2017年01月20日		否
李文波	无锡第六元素电子薄膜科技有限公司	监事	2018年11月23日		否
俞 波	北京筑在当代建筑设计事务所(普通合伙)	总经理	2019年04月10日	2020年12月31日	是
俞 波	北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司	独立董事	2017年12月24日		是
俞 波	浙江凯恩特种材料股份有限公司	独立董事	2016年06月15日		是
俞 波	保定市东利机械制造股份有限公司	独立董事	2019年12月10日		是
俞 波	南国置业股份有限公司	独立董事	2019年05月23日		是
俞 波	常州一十食品有限公司	监事	2018年05月15日		否
俞 波	昊佰电子科技(上海)有限公司	董事长	2021年01月01日		是
李在军	北京市中伦律师事务所	合伙人	2006年02月01日		是
李在军	大连智云自动化装备股份有限公司	独立董事	2020年05月21日		是
李在军	春雪食品集团股份有限公司	独立董事	2020年05月23日		是
于良耀	保定市东利机械制造股份有限公司	独立董事	2019年12月10日		是
于良耀	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司	独立董事	2018年08月22日		是
于良耀	河南迈斯特汽车电子科技有限公司	监事	2019年06月28日		否
于良耀	天津清宸科技有限公司	董事	2018年08月29日		否
徐 斌	北京天宝华茂投资有限公司	董事	2016年02月28日		否

徐 斌	江苏德鑫企业管理有限公司	总经理	2016 年 12 月 07 日		否
徐 斌	上海寰金资产管理有限公司	总经理	2016 年 09 月 02 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序

公司董事薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会批准，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后实施。

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据

1、董事薪酬及津贴标准：（1）在公司兼任其他职务的非独立董事按照相应岗位领取职务薪酬，不另领取董事薪酬。（2）独立董事津贴标准为10万元/年（含税），独立董事出席董事会、股东大会的差旅费、食宿费以及履行职务时发生的其他必要费用按照公司标准，据实报销。（3）公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于确定董监高人员2020年度薪酬的议案》。

2、监事薪酬及津贴标准：（1）公司外部监事不在公司领取薪酬；（2）职工监事按照相应岗位领取职工薪酬，不另领取监事薪酬。

3、高级管理人员薪酬及津贴标准：公司对高级管理人员实施绩效考核，对其薪酬采取“基本薪酬+绩效”的方式。根据公司的经营状况和个人的经营业绩对高级管理人员进行年终考评，并按照考核情况确定其报酬总额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王亚骏	董事长兼总经理	男	40	现任	103.72	否
王达学	董事兼副总经理	男	46	现任	97.20	否
刘 惟	董事	女	37	现任	0	是
冉 耕	董事	男	34	现任	0	是
李文波	董事兼董事会秘书	男	38	现任	49.16	否
俞 波	独立董事	男	49	现任	10	否
李在军	独立董事	男	56	现任	10	否
于良耀	独立董事	男	48	现任	10	否
徐 斌	监事会主席	男	39	现任	42.72	否
余伟平	职工监事	男	41	现任	16.76	否
胡海琴	职工监事	女	39	现任	14.65	否
王辉良	副总经理	男	45	现任	32.66	否



周景春	原副董事长兼副总经理	男	42	离任	36.17	否
郭建君	原总经理	男	56	离任	45.60	否
李小攀	副总经理	男	49	现任	118.65	否
马响	原财务总监	男	39	离任	56.98	否
合计	--	--	--	--	644.27	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	150
主要子公司在职员工的数量（人）	3,425
在职员工的数量合计（人）	3,575
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,575
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,695
销售人员	113
技术人员	245
财务人员	51
行政人员	471
合计	3,575
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	20
本科	232
专科	390
高中	1,141
初中及以下	1,792
合计	3,575

## 2、薪酬政策

2020年度，公司薪酬政策保持了连续和稳定，根据岗位性质和工作特点，设计了不同的薪酬支付方式：

- 1、年薪制主要适用于高级管理人员，由公司董事会确定，其工作成果直接与企业经营成果挂钩；
- 2、岗位工资制适用于非生产一线管理岗位，由人力资源部上报公司经理层确定，主要包括基本工资、绩效工资等；
- 3、计件计时制适用于生产一线员工，由人力资源部确定，除根据工作量计算工资外，还包括个各岗位补贴等。

## 3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司由人力资源部制定年度培训计划，具体培训的内容有新员工培训、岗位技能培训、安全培训、特种证件类培训、环境保护类培训、生产管理类培训，质量管理培训、财务培训等，培训形式包括但不限于管理人员授课、外聘讲师授课、外部交流学习。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,059,051
劳务外包支付的报酬总额（元）	30,866,600.00

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全现代企业制度,以促进公司规范运作。截止报告期末,公司已建立了较为完善的法人治理结构,公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性差异。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定,规范股东大会的召集、召开、表决程序,确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位,充分行使自己的权利。报告期内,公司股东大会均由董事会召集,并由律师对股东大会的召开和表决程序出具法律意见,充分尊重和维护全体股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定和要求,不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为,未损害公司及其他股东的利益。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力,在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东,公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会现有董事8名,其中独立董事3名,董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作,勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会,各委员会依据相关规定履行职权,为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名,其中职工代表监事2名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定,认真履行自己的职责,对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况履行监督职能并发表审核意见。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明,符合法律法规的规定。公司未来还将探索更多形式的激励方式,形成多层次的综合激励机制,完善绩效评价标准,更好地调动管理人员的工作积极性,吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的要求,认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的纸媒及网站,报告期内,公司及时、真实、准确、完整地做好了相关信息披露工作,确保了公司全体股东公平地获取相关信息。

#### 7、关于投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求,通过电话、互动易等形式及时认真回复投资者的有关咨询和问题,与投资者进行良好的互动与交流,进一步促进了公司与投资者之间的良性关系。

#### 8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益,积极与利益相关者合作,加强与各方的沟通和交流,实现社会、股东、公司、供应商、客户和员工等各方利益的和谐发展,共同推动公司和行业持续、稳健发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，不存在不能保证独立性、不能保证自主经营能力的情形。

### （一）业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### （二）人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

### （三）资产完整情况

公司拥有完整的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术等资产均合法拥有所有权；具有完全独立的原材料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前没有以公司资产作为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

### （四）机构独立情况

公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，并严格按照《公司章程》的规定履行各自的职责。公司已建立了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，并制定了完善的岗位职责和管理制度，各机构能按照规定的职责独立运行，不存在股东干预本公司正常生产经营活动的情况。

### （五）财务独立情况

本公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立进行会计核算、作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	27.77%	2020 年 5 月 22 日	2020 年 5 月 23 日	巨潮资讯网《2019 年年度股东大会决议公告》（编号：2020-044）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	2.49%	2020 年 6 月 29 日	2020 年 6 月 30 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2020-057）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.74%	2020 年 8 月 17 日	2020 年 8 月 18 日	巨潮资讯网《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（编号：2020-065）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.66%	2020 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 12 日	巨潮资讯网《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（编号：2020-080）

大会					
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	3.11%	2020 年 12 月 7 日	2020 年 12 月 8 日	巨潮资讯网《2020 年第四次临时股东大会决议公告》(编号：2020-104)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
俞波	10	1	9	0	0	否	2
李在军	10	1	9	0	0	否	2
于良耀	10	1	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

对公司对外投资等事项提出合理性建议或意见

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期内,公司董事会战略委员会根据《董事会战略委员会实施细则》及其他有关规定积极开展工作,认真履行职责。报告期内战略委员会共召开了二次,对公司组织架构调整、利润分配方案、未来三年股东回报规划等事项进行讨论和审议,保证了公司发展规划和战略决策的科学性,为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

## 2、提名委员会

报告期内,公司董事会提名委员会根据《董事会提名委员会实施细则》及其他有关规定积极开展工作,认真履行职责。报告期内提名委员会共召开了一次,审议通过了《关于聘任总经理的议案》和《关于聘任高级管理人员的议案》。

## 3、审计委员会

报告期内,公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》及其他有关规定积极开展工作,认真履行职责。报告期内审计委员会共召开了四次,对定期报告、资产减值、关联交易、审计部工作总结等事项进行讨论和审议。董事会审计委员会在2020年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能。

## 4、薪酬与考核委员会

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》和《独立董事年报工作制度》及其他有关规定积极开展工作,认真履行职责。报告期内薪酬与考核委员会共召开了一次,对公司薪酬制度执行情况进行了监督。

# 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

# 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高管的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行,其绩效评价由公司人事部门进行日常考核与评价,年末由公司董事会下设的薪酬与考核委员会进行综合评定,对高管实行“基础薪酬+绩效”的方式。为充分发挥和调动公司高管的工作积极性和创造性,公司将结合实际情况,进一步完善高管的激励与约束机制,建立科学的高管绩效考核机制,促进公司的长远发展。

# 九、内部控制评价报告

## 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月28日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1.财务报告重大缺陷的迹象包括:</p> <p>①公司内部控制环境无效;</p> <p>②公司董事、监事和高级管理人员发生舞弊行为;</p> <p>③公司发生重大违法违规事件或责任事故, 给公司造成重大损失和不利影响, 或者遭受重大行政处罚监管处罚;</p> <p>④注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;</p> <p>⑤审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效;</p> <p>⑥其他影响报表使用者做出正确判断的缺陷。</p> <p>2.财务报告重要缺陷的迹象包括:</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账户处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>3.一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定的定性标准是依据不采取任何行动而造成的经济损失、经营目标无法实现的可能性, 判断内部控制缺陷的严重程度。</p> <p>1.非财务报告重大缺陷的迹象包括:</p> <p>①媒体负面舆情频现, 严重影响公司声誉;</p> <p>②高级管理人员和关键技术人员大量流失;</p> <p>③违反国家或行业法律法规, 受到监管机构处罚, 并对生产经营造成极大影响;</p> <p>④内部控制评价的结果特别是认定的重大缺陷未得到整改。</p> <p>2.非财务报告重要缺陷的迹象是指该控制缺陷不采取任何行动而造成的经济损失、经营目标无法实现的可能性不大。</p> <p>3. 非财务报告一般缺陷是指该控制缺陷不采取任何行动而造成的经济损失、经营目标无法实现的可能性极小。</p>
定量标准	<p>1.内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的, 以潜在错报金额占当期税前利润总额(亏损取绝对值)的百分比衡量, 如果潜在错报金额&lt;当期税前利润总额的 5%, 则认定为一般缺陷; 如果当期税前利润总额的 5%≤潜在错报金额&lt;当期税前利润总额的 10%, 则被认定为重要缺陷; 如果潜在错报金额≥当期税前利润总额的 10%, 则被认定为重大缺陷。</p> <p>2.内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产负债表相关的, 以潜在错报金额占资产总额的百分比衡量, 如果潜在错报金额&lt;资产总额的 0.5%, 则被认定为一般缺陷; 如果资产总额的 0.5%≤潜在错报金额&lt;资产总额的 1%, 则被认定为重要缺陷; 如果潜在错报金额≥资产总额的 1%, 则被认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定的定量标准是以直接财产损失金额占当期税前利润总额(亏损取绝对值)的百分比衡量, 如果直接财产损失金额&lt;当期税前利润总额的 5%, 则认定为一般缺陷; 如果当期税前利润总额的 5%≤直接财产损失金额&lt;当期税前利润总额的 10%, 则被认定为重要缺陷; 如果直接财产损失金额≥当期税前利润总额的 10%, 则被认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用



## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	立信中联审字[2021]D-0453 号
注册会计师姓名	俞德昌、陈小红

审计报告正文

浙江康盛股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江康盛股份有限公司（以下简称康盛股份）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、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康盛股份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，我们独立于康盛股份，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、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	
康盛股份主要从事制冷管路及配件、新能源汽车整车的研发、生产和销售。如康盛股份财务报表附注五、（三十九），2020年度新能源汽车整车销售营业收入较2019年度增长226.30%，毛利率较2019年度增加20.63个百分点。鉴于营业收入是康盛股份的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。	我们在审计过程中对收入确认执行的审计程序主要包括： （1）评价管理层对销售流程管理内部控制制度的设计和运行的有效性； （2）对营业收入及毛利率等执行实质性分析程序，包括各月收入比较分析，本期收入、毛利率与上期比较分析等； （3）对当期销售收入发生额选取样本执行函证程序确认应收账款余额和销售收入金额； （4）对于内销收入，选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单等；对于出口收入，获取海关证明并与账面记录核对，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运

	<p>提单、销售发票等支持性文件；</p> <p>(5) 采用抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试；</p> <p>(6) 对新能源汽车整车销售收入，检查汽车上牌情况。</p>
<b>2、应收账款的坏账准备</b>	
<p>如康盛股份财务报表附注五、(四)，截止2020年12月31日，康盛股份应收账款164,576.06万元，应收账款账面余额 200,594.92万元，应收账款坏账准备36,018.86万元，其中单项计提的新能源汽车补贴款坏账准备14,002.40万元。由于应收账款坏账准备金额大，且应收账款坏账准备的计提取决于管理层基于应收款的账龄、是否存在回款纠纷、其他影响对方信用的信息的获取和判断以及新能源汽车补贴的相关政策。因此我们将应收账款坏账准备计提的合理性作为关键审计事项。</p>	<p>我们在审计过程中对应收账款的坏账准备执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 对应收账款减值测试的内部控制的设计和运行有效性进行测试；</p> <p>(2) 对应收账款余额进行函证；</p> <p>(3) 复核用于确认坏账准备的信息，包括检查账龄计算的准确性、客户财务能力、以往付款历史、期后收款等；</p> <p>(4) 对于在应收账款中记录的应收新能源汽车补贴，我们根据政府公布的补贴政策核对康盛股份应收补贴款计算的准确性；检查新能源汽车行驶里程；取得长账龄应收补贴款清单并评估其可回收性；取得管理层对政府补贴款回收进度的评估；</p> <p>(5) 运用迁徙率模型对预期损失率进行复核，评价公司对逾期损失率的估计是否合理；</p> <p>(6) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性。</p>

#### 四、其他信息

康盛股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成2020年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

康盛股份治理层（以下简称治理层）负责监督康盛股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 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, 就可能导致对康盛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康盛股份不能持续经营。

(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) 就康盛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。

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

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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 俞德昌  
(项目合伙人)

中国注册会计师: 陈小红

中国天津市

2021年4月26日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江康盛股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	102,138,407.20	88,010,064.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		810,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,287,437.69	6,074,250.01
应收账款	1,645,760,567.52	1,967,158,910.88
应收款项融资	46,201,762.37	31,425,239.70
预付款项	24,508,056.98	24,356,775.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,805,067.39	32,091,169.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	203,782,390.27	282,344,390.10
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	28,896,476.34	65,956,162.58
流动资产合计	2,082,380,165.76	2,498,226,962.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	21,223,356.40	
长期股权投资	85,730,000.00	111,969,562.40
其他权益工具投资	131,600,807.59	36,224,075.54
其他非流动金融资产		
投资性房地产	136,877,223.14	103,213,668.47
固定资产	586,727,736.65	1,129,300,815.08
在建工程	114,645,059.46	84,332,429.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	142,074,625.04	197,704,581.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,609,112.68	11,794,374.46
递延所得税资产	21,652,100.03	37,424,627.63
其他非流动资产	30,916,039.81	31,235,085.81
非流动资产合计	1,274,056,060.80	1,743,199,220.31
资产总计	3,356,436,226.56	4,241,426,183.21
流动负债：		
短期借款	411,913,163.57	699,330,814.22
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		14,832,270.00
应付账款	586,249,694.72	778,222,926.26
预收款项	7,879,033.80	62,137,722.44
合同负债	7,326,839.87	
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	46,422,221.19	45,035,910.97

应交税费	54,392,448.11	10,853,575.75
其他应付款	692,008,620.00	1,162,050,850.19
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		86,832,461.99
其他流动负债	5,065,534.05	3,095,755.15
流动负债合计	1,811,257,555.31	2,862,392,286.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,231,816.13	15,745,714.40
递延收益	69,440,000.00	15,500,000.00
递延所得税负债	25,990,064.13	2,006,719.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	114,661,880.26	33,252,433.90
负债合计	1,925,919,435.57	2,895,644,720.87
所有者权益：		
股本	1,136,400,000.00	1,136,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	491,951,141.38	491,951,141.38
减：库存股		
其他综合收益	42,033,352.38	-15,911,855.63
专项储备	11,600,187.35	9,820,177.71

盈余公积	34,558,636.65	34,558,636.65
一般风险准备		
未分配利润	-279,972,298.39	-301,098,179.66
归属于母公司所有者权益合计	1,436,571,019.37	1,355,719,920.45
少数股东权益	-6,054,228.38	-9,938,458.11
所有者权益合计	1,430,516,790.99	1,345,781,462.34
负债和所有者权益总计	3,356,436,226.56	4,241,426,183.21

法定代表人：王亚骏

主管会计工作负责人：王亚骏

会计机构负责人：王达学

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	19,446,440.64	56,808,207.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,235,870.06	2,700,000.00
应收账款	137,910,058.17	198,216,443.67
应收款项融资	22,829,339.97	14,835,234.33
预付款项	6,142,484.69	13,500,143.84
其他应收款	636,266,040.36	757,444,617.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,069,890.48	122,555,960.01
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	1,298,564.29	879,883.09
流动资产合计	842,198,688.66	1,166,940,490.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	21,223,356.40	
长期股权投资	1,544,758,157.50	1,823,535,972.59



其他权益工具投资	131,550,807.59	36,174,075.54
其他非流动金融资产		
投资性房地产	176,731,178.29	182,256,821.19
固定资产	235,036,450.23	270,565,956.18
在建工程	3,233,073.44	3,467,490.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,616,473.38	13,250,186.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,357,364.28	2,693,035.96
递延所得税资产		25,362,223.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,127,506,861.11	2,357,305,762.02
资产总计	2,969,705,549.77	3,524,246,252.79
流动负债：		
短期借款	259,277,506.99	542,438,068.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	27,603,000.00
应付账款	393,612,186.78	652,880,980.55
预收款项	5,951,947.84	13,911,460.12
合同负债	392,492.27	
应付职工薪酬	3,523,566.35	7,138,116.69
应交税费	1,462,534.56	1,388,030.54
其他应付款	284,240,657.94	88,473,135.18
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		86,832,461.99
其他流动负债	2,004,523.99	2,700,000.00
流动负债合计	970,465,416.72	1,423,365,253.41
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		
递延所得税负债	25,990,064.13	2,006,719.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,990,064.13	2,006,719.50
负债合计	996,455,480.85	1,425,371,972.91
所有者权益：		
股本	1,136,400,000.00	1,136,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	635,768,824.28	635,768,824.28
减：库存股		
其他综合收益	41,730,708.39	-16,214,499.62
专项储备	6,573,524.89	3,852,146.83
盈余公积	34,558,636.65	34,558,636.65
未分配利润	118,218,374.71	304,509,171.74
所有者权益合计	1,973,250,068.92	2,098,874,279.88
负债和所有者权益总计	2,969,705,549.77	3,524,246,252.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,352,346,002.89	2,007,637,162.45
其中：营业收入	2,352,346,002.89	2,007,637,162.45
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,353,593,341.14	2,199,618,239.60
其中：营业成本	2,087,869,927.75	1,784,836,598.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,257,796.26	19,451,666.30
销售费用	31,343,992.45	76,607,854.63
管理费用	129,173,035.30	158,326,542.41
研发费用	33,529,326.46	39,143,289.73
财务费用	55,419,262.92	121,252,288.16
其中：利息费用	51,711,972.60	121,275,477.63
利息收入	289,333.84	466,763.21
加：其他收益	65,987,232.19	24,091,594.30
投资收益（损失以“-”号填 列）	53,882,912.09	4,248,845.11
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-8,275,904.03	3,688,231.29
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-76,815,403.44	-201,349,560.11
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-41,369,002.40	-145,213,599.48
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	69,459,508.89	303,954.39

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	69,897,909.08	-509,899,842.94
加：营业外收入	3,657,685.63	1,856,062.10
减：营业外支出	16,686,300.30	30,987,610.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,869,294.41	-539,031,391.47
减：所得税费用	36,316,891.75	12,554,702.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,552,402.66	-551,586,094.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	44,164,727.52	-373,698,543.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,612,324.86	-177,887,550.88
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	21,125,881.27	-542,337,848.28
2.少数股东损益	-573,478.61	-9,248,245.78
六、其他综合收益的税后净额	69,922,578.75	-1,638,617.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	69,922,578.75	-1,638,617.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	71,532,549.04	-1,604,484.62
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	71,532,549.04	-1,604,484.62
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,609,970.29	-34,132.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,609,970.29	-34,132.65
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	90,474,981.41	-553,224,711.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,048,460.02	-543,976,465.55
归属于少数股东的综合收益总额	-573,478.61	-9,248,245.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	-0.48
（二）稀释每股收益	0.02	-0.48

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

法定代表人：王亚骏

主管会计工作负责人：王亚骏

会计机构负责人：王达学

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	904,430,238.27	1,424,438,893.20
减：营业成本	882,639,857.74	1,325,528,182.71
税金及附加	4,254,082.92	4,677,907.07
销售费用	508,697.11	24,815,719.98
管理费用	31,527,567.38	41,173,177.84
研发费用		
财务费用	5,836,239.59	20,538,644.67
其中：利息费用	3,569,134.89	20,014,958.80
利息收入	105,631.60	165,271.15
加：其他收益	2,736,121.36	3,670,247.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-128,526,613.03	123,674,158.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,275,904.03	3,688,231.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-43,497.98	-13,123,078.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,015,451.19	-2,777,293.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-125,509.01	94,311.66
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-161,311,156.32	119,243,606.58
加：营业外收入	375,632.98	444,723.06
减：营业外支出	11,809,233.06	7,882,803.28
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-172,744,756.40	111,805,526.36
减：所得税费用	13,546,040.63	2,337,694.41
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-186,290,797.03	109,467,831.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-186,290,797.03	109,467,831.95
（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	69,922,578.75	-1,638,617.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	71,532,549.04	-1,604,484.62
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	71,532,549.04	-1,604,484.62
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,609,970.29	-34,132.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,609,970.29	-34,132.65

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	-116,368,218.28	107,829,214.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	-0.48
（二）稀释每股收益	0.02	-0.48

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,590,384,477.16	1,750,029,527.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,102,168.56	31,940,667.09
收到其他与经营活动有关的现金	148,430,766.35	72,237,465.51
经营活动现金流入小计	1,759,917,412.07	1,854,207,659.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,168,194,170.86	1,146,882,422.58

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	294,879,819.94	315,340,915.09
支付的各项税费	69,569,426.44	70,844,944.49
支付其他与经营活动有关的现金	99,477,220.55	118,486,011.76
经营活动现金流出小计	1,632,120,637.79	1,651,554,293.92
经营活动产生的现金流量净额	127,796,774.28	202,653,365.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,360,000.00	533,800,001.00
取得投资收益收到的现金	3,322,604.25	7,508,406.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	228,413,442.21	1,901,058.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	199,749,046.79	
收到其他与投资活动有关的现金	31,416.67	4,370,000.00
投资活动现金流入小计	452,876,509.92	547,579,465.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,196,518.62	172,012,365.69
投资支付的现金	550,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,180,000.00
投资活动现金流出小计	19,746,518.62	185,192,365.69
投资活动产生的现金流量净额	433,129,991.30	362,387,100.29
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	968,475,837.01	1,172,208,374.82



收到其他与筹资活动有关的现金	1,126,907,280.33	553,566,100.00
筹资活动现金流入小计	2,095,383,117.34	1,725,774,474.82
偿还债务支付的现金	1,344,429,906.03	1,346,189,973.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,993,163.26	40,905,966.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,261,491,457.31	895,989,260.19
筹资活动现金流出小计	2,642,914,526.60	2,283,085,199.34
筹资活动产生的现金流量净额	-547,531,409.26	-557,310,724.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,227,749.17	605,732.25
五、现金及现金等价物净增加额	12,167,607.15	8,335,473.91
加：期初现金及现金等价物余额	80,601,366.48	72,265,892.57
六、期末现金及现金等价物余额	92,768,973.63	80,601,366.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	762,196,932.33	1,176,176,300.40
收到的税费返还	9,339,956.71	22,257,238.01
收到其他与经营活动有关的现金	135,114,103.57	302,729,354.52
经营活动现金流入小计	906,650,992.61	1,501,162,892.93
购买商品、接受劳务支付的现金	759,745,773.77	1,125,488,700.46
支付给职工以及为职工支付的现金	34,224,363.50	65,412,495.59
支付的各项税费	16,539,218.06	10,783,341.69
支付其他与经营活动有关的现金	237,376,671.68	631,589,258.30
经营活动现金流出小计	1,047,886,027.01	1,833,273,796.04
经营活动产生的现金流量净额	-141,235,034.40	-332,110,903.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	163,200,000.00	533,800,001.00
取得投资收益收到的现金	3,319,408.16	7,505,129.82
处置固定资产、无形资产和其他	227,513,628.32	331,118.09

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	31,416.67	25,340,541.35
投资活动现金流入小计	394,064,453.15	566,976,790.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,547,564.34	7,450,618.80
投资支付的现金		8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,547,564.34	15,450,618.80
投资活动产生的现金流量净额	390,516,888.81	551,526,171.46
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	502,800,000.00	564,620,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	639,740,000.00	241,366,100.00
筹资活动现金流入小计	1,142,540,000.00	805,986,100.00
偿还债务支付的现金	869,520,000.00	681,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,726,223.93	30,509,901.97
支付其他与筹资活动有关的现金	534,602,457.31	309,079,070.34
筹资活动现金流出小计	1,433,848,681.24	1,021,388,972.31
筹资活动产生的现金流量净额	-291,308,681.24	-215,402,872.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-474,940.40	248,068.74
五、现金及现金等价物净增加额	-42,501,767.23	4,260,464.78
加：期初现金及现金等价物余额	52,808,207.87	48,547,743.09
六、期末现金及现金等价物余额	10,306,440.64	52,808,207.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,136,400,000.00				491,951,141.38		-15,911,855.63	9,820,177.71	34,558,636.65		-301,098,179.66		1,355,719,920.45	-9,938,458.11	1,345,781,462.34
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	1,136,400,000.00				491,951,141.38	-15,911,855.63	9,820,177.71	34,558,636.65	-301,098,179.66	1,355,719,920.45	-9,938,458.11	1,345,781,462.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						57,945,208.01	1,780,009.64		21,125,881.27	80,851,098.92	3,884,229.73	84,735,328.65
（一）综合收益总额						57,945,208.01			21,125,881.27	79,071,089.28	-573,478.61	78,497,610.67
（二）所有者投入和减少资本											4,457,708.34	4,457,708.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											4,457,708.34	4,457,708.34
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												



四、本期期末余额	1,136,400,000.00				491,951,141.38	42,033,352.38	11,600,187.35	34,558,636.65		-279,972,298.39		1,436,571,019.37	-6,054,228.38	1,430,516,790.99
----------	------------------	--	--	--	----------------	---------------	---------------	---------------	--	-----------------	--	------------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,136,400,000.00				491,951,141.38		13,616,745.86	6,454,609.40	34,558,636.65		207,329,525.90		1,890,310,659.19	-690,212.33	1,889,620,446.86
加：会计政策变更							-27,889,984.22				33,910,142.72		6,020,158.50		6,020,158.50
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,136,400,000.00				491,951,141.38		-14,273,238.36	6,454,609.40	34,558,636.65		241,239,668.62		1,896,330,817.69	-690,212.33	1,895,640,605.36
三、本期增减变							-1,638,617.27	3,365,568.31			-542,337,848.28		-540,610,897.24	-9,248,245.78	-549,859,143.02

动金额（减少以“—”号填列）														
（一）综合收益总额						-1,638,617.27				-542,337,848.28		-543,976,465.55	-9,248,245.78	-553,224,711.33
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							3,365,568.31				3,365,568.31		3,365,568.31
1. 本期提取							5,223,145.57				5,223,145.57		5,223,145.57
2. 本期使用							1,857,577.26				1,857,577.26		1,857,577.26
（六）其他													
四、本期期末余额	1,136,400,000.00			491,951,141.38		-15,911,855.63	9,820,177.71	34,558,636.65		-301,098,179.66	1,355,719,920.45	-9,938,458.11	1,345,781,462.34

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度
----	---------



	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,136,400,000.00				635,768,824.28		-16,214,499.62	3,852,146.83	34,558,636.65	304,509,171.74		2,098,874,279.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,136,400,000.00				635,768,824.28		-16,214,499.62	3,852,146.83	34,558,636.65	304,509,171.74		2,098,874,279.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							57,945,208.01	2,721,378.06		-186,290,797.03		-125,624,210.96
（一）综合收益总额							57,945,208.01			-186,290,797.03		-128,345,589.02
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储备									2,721,378.06			2,721,378.06
1. 本期提取									3,220,414.38			3,220,414.38

2. 本期使用								499,036.32				499,036.32
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,136,400,000.00				635,768,824.28		41,730,708.39	6,573,524.89	34,558,636.65	118,218,374.71		1,973,250,068.92

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,136,400,000.00				635,768,824.28		13,314,101.87	1,886,057.17	34,558,636.65	161,131,197.07		1,983,058,817.04
加：会计政策变更							-27,889,984.22			33,910,142.72		6,020,158.50
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,136,400,000.00				635,768,824.28		-14,575,882.35	1,886,057.17	34,558,636.65	195,041,339.79		1,989,078,975.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-1,638,617.27	1,966,089.66		109,467,831.95		109,795,304.34
(一) 综合收益总额							-1,638,617.27			109,467,831.95		107,829,214.68
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有												

者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,966,089.66				1,966,089.66
1. 本期提取								3,414,820.10				3,414,820.10
2. 本期使用								1,448,730.44				1,448,730.44
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,136,400,000.00				635,768,824.28		-16,214,499.62	3,852,146.83	34,558,636.65	304,509,171.74		2,098,874,279.88

### 三、公司基本情况

浙江康盛股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由陈汉康、陈伟志等7位自然人和杭州立元创业投资有限公司、浙江中大集团投资有限公司等9家法人股东以浙江康盛管业有限公司截至2006年12月31日止的净资产折股整体变更设立的股份有限公司，于2007年6月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江杭州市淳安县。公司现持有统一社会信用代码为9133000074507862XQ的营业执照，注册资本1,136,400,000.00元，股份总数1,136,400,000.00股（每股面值1元），均为A股股份。公司股票已于2010年6月1日在深圳证券交易所上市交易。

本公司通属用设备制造行业。本公司主要经营活动为制冷管路及配件、新能源汽车部件及整车的研发、生产和销售。产品主要有制冷钢管及配件、制冷铝管及配件、电机、空调等新能源汽车部件以及新能源汽车。

本财务报表业经公司2021年4月26日第五届董事会第十八次会议批准对外报出。

截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江康盛科工贸有限公司
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司
合肥康盛管业有限责任公司
佛山海康源制冷科技有限责任公司
安徽康盛管业有限公司
无锡康盛电器配件有限公司
江苏康盛管业有限公司
浙江康盛热交换器有限公司
淳安康盛毛细管制造有限公司
青岛海达盛冷凝器有限公司
重庆康盛制冷技术有限公司
青岛海康制冷科技有限公司
新乡康盛制冷配件有限公司
淳安康盛机械模具有限公司
成都森卓管业有限公司
康盛（泰国）有限公司
中植一客成都汽车有限公司
中植新能源汽车（深圳）有限公司
云南中植汽车销售有限公司
海南中植汽车销售有限公司
贵阳中植汽车销售有限公司
武汉中植一客汽车销售有限公司
成都诚植新能源汽车有限公司
中植大同新能源汽车有限公司
中植大同汽车销售有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财务部颁发的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金, 能自本财务报告批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 继续以持续经营为基础编制本公司截至2020年12月31日止的2020年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计, 详见本附注“五、(二十七) 收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并: 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

非同一控制下企业合并: 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

为企业合并发生直接相关费用于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。



## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- A. 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- B. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- C. 该金融负债包含需要单独分拆的嵌入衍生工具。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认后，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融资产负债账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

A. 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

C. 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条A、B之外的情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

a) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

b) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A. 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. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

b. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

B. 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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. 终止确认部分收到的对价，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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

##### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经接触的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新的金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分是金融负债的，在回购日按照继续确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

##### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适应并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

##### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备都在增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值,以及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,计提减值准备;对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资,或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,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判断,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。

## 11、应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合1	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为0%
组合2	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失

## 12、应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合1: 账龄组合1	非新能源汽车整车行业的应收款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,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
组合2: 账龄组合2	新能源汽车整车行业的应收款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,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
组合3: 国家对新能源汽车生产厂家的补贴组合	应收国家对新能源汽车生产厂家的补贴	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为0%

## 13、应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	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
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合1: 账龄组合	除单项计提坏账准备之外的应收款项	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 计算预期信用损失

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 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; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存户项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗采用一次转销法;

②包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件 (即, 取决于时间流逝) 向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理办法, 参见附注三“(十) 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

## 17、合同成本

取得合同的成本

本公司取得合同发生的增量成本 (即不取得合同就不会发生的成本) 预期能够收回的, 确认为一项资产, 并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, 计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的, 在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出, 在发生时计入当期损益, 明确由客户承担的除外。

履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：  
（a）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（b）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；（c）该成本预期能够收回。上述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，计入当期损益。

#### 合同成本减值

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

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

## 18、持有待售资产

本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利机构或监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合1：账龄组合	其他	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

## 22、长期股权投资

### 13、长期股权投资

#### （1）共同控制重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### （2）初始投资成本的确定

##### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被

投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司对现有的投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认: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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.38%
通用设备	年限平均法	3-10	5%、10%	31.67%-9.50%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	23.75%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;2)公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;4)租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日,将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,其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

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必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,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,但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- 1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。



债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;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,不予摊销。

## 2、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	摊销方法	依 据
土地使用权	50	年限平均法	土地使用权证规定
软件	10	年限平均法	预计受益期
商标	10	年限平均法	预计受益期
专利费	10	年限平均法	预计受益期
其他	5	年限平均法	预计受益期

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

本期本公司无开发阶段支出。

## 28、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,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。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,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,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的

账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 29、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### (2) 摊销年限

项 目	预计使用寿命 (年)
车位长期租赁	47
车辆租赁	3
固定资产改良支出	5
资质使用费	10

## 30、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 31、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 32、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务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）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 33、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可日之后不再对已确认的相关成本或费用和所

有者权益总额进行调整。但授予行权后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

### 34、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债、优先股等金融工具满足以下条件之一,在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债:

- A.存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务;
- B.包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务;
- C.包含以自身权益进行结算的衍生工具(例如转股权等),且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算;
- D.存在间接地形成合同义务的合同条款;
- E.发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足于上述任何一项条件的永续债、优先股等金融工具,在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

2020年1月1日起适用的会计政策

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务,是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的,属于在某一时间段内履行的履约义务:本公司按照履约进度,在一段时间内确认收入: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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则,本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排,形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

### 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

### 应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

### 附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我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预期有权收取的对价金额（即，不包括预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；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，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。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

### 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，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。

### 附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向客户提供了一项重大权利。

### 向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- 1) 合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- 2) 该活动对客户将产生有利或不利影响；
- 3) 该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- 1) 客户后续销售或使用行为实际发生；
- 2) 企业履行相关履约义务。

### 售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

a.因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

b.本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条a规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当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，应当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，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

（2）具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（A）销售制冷管路及配件与新能源部件等产品：内销产品收入分类别确认条件如下：（a）制冷管路及配件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；（b）新能源汽车部件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经取得了双方签字盖章的安装确认单等相关凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离岗，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（B）新能源汽车和传统汽车销售业务、新能源汽车和汽车零部件贸易销售业务以及国外销售业务：新能源汽车生产销售以办理完已售车辆上牌登记产权转移时确认销售收入；传统汽车销售根据约定交付客户并开具发票时确认收入；汽车贸易销售和汽车零部件销售根据约定交付客户并开具发票时确认销售收入；国外销售以产品报关出口后确认销售收入。

2020年1月1日前适用的会计政策

（1）销售商品收入确认的一般原则

- a.本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b.本公司既没有保留通常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；
- c.收入的金额能够可靠地计量；
- d.相关的经济利益很可能流入本公司；
- e.相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 36、政府补助

（1）类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 确认时点

政府补助同时满足下列条件的, 才能予以确认: 一是企业能够满足政府补助所附条件; 二是企业能够收到政府补助。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入); 与收益相关的政府补助, 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(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失; 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(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种情况, 分别进行会计处理:

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的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)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产: 公司在承租开始日, 将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, 其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用, 在资产租赁期间内摊销, 计入财务费用。公司发生的初始直接费用, 计入租入资产价值。

2) 融资租出资产: 公司在租赁开始日, 将应收融资租赁款, 未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益, 在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用, 计入应收融资租赁款的初始计量中, 并减少租赁期内确认的收益金额。

## 39、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	88,010,064.17	88,010,064.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	810,000.00	810,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	6,074,250.01	6,074,250.01	
应收账款	1,967,158,910.88	1,967,158,910.88	
应收款项融资	31,425,239.70	31,425,239.70	
预付款项	24,356,775.51	24,356,775.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			



其他应收款	32,091,169.95	32,091,169.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	282,344,390.10	282,344,390.10	
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	65,956,162.58	65,956,162.58	
流动资产合计	2,498,226,962.90	2,498,226,962.90	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	111,969,562.40	111,969,562.40	
其他权益工具投资	36,224,075.54	36,224,075.54	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	103,213,668.47	103,213,668.47	
固定资产	1,129,300,815.08	1,129,300,815.08	
在建工程	84,332,429.47	84,332,429.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	197,704,581.45	197,704,581.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,794,374.46	11,794,374.46	
递延所得税资产	37,424,627.63	37,424,627.63	
其他非流动资产	31,235,085.81	31,235,085.81	
非流动资产合计	1,743,199,220.31	1,743,199,220.31	
资产总计	4,241,426,183.21	4,241,426,183.21	
流动负债：			

短期借款	699,330,814.22	699,330,814.22	
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	14,832,270.00	14,832,270.00	
应付账款	778,222,926.26	778,222,926.26	
预收款项	62,137,722.44	62,137,722.44	-5,248,834.02
合同负债		0.00	5,061,132.13
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	45,035,910.97	45,035,910.97	
应交税费	10,853,575.75	10,853,575.75	
其他应付款	1,162,050,850.19	1,162,050,850.19	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	86,832,461.99	86,832,461.99	
其他流动负债	3,095,755.15	3,095,755.15	187,701.89
流动负债合计	2,862,392,286.97	2,862,392,286.97	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	0.00		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	15,745,714.40	15,745,714.40	
递延收益	15,500,000.00	15,500,000.00	
递延所得税负债	2,006,719.50	2,006,719.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,252,433.90	33,252,433.90	
负债合计	2,895,644,720.87	2,895,644,720.87	
所有者权益：			
股本	1,136,400,000.00	1,136,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	491,951,141.38	491,951,141.38	
减：库存股			
其他综合收益	-15,911,855.63	-15,911,855.63	
专项储备	9,820,177.71	9,820,177.71	
盈余公积	34,558,636.65	34,558,636.65	
一般风险准备			
未分配利润	-301,098,179.66	-301,098,179.66	
归属于母公司所有者权益合计	1,355,719,920.45	1,355,719,920.45	
少数股东权益	-9,938,458.11	-9,938,458.11	
所有者权益合计	1,345,781,462.34	1,345,781,462.34	
负债和所有者权益总计	4,241,426,183.21	4,241,426,183.21	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	56,808,207.87	56,808,207.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,700,000.00	2,700,000.00	
应收账款	198,216,443.67	198,216,443.67	
应收款项融资	14,835,234.33	14,835,234.33	
预付款项	13,500,143.84	13,500,143.84	

其他应收款	757,444,617.96	757,444,617.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	122,555,960.01	122,555,960.01	
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	879,883.09	879,883.09	
流动资产合计	1,166,940,490.77	1,166,940,490.77	
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	1,823,535,972.59	1,823,535,972.59	
其他权益工具投资	36,174,075.54	36,174,075.54	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	182,256,821.19	182,256,821.19	
固定资产	270,565,956.18	270,565,956.18	
在建工程	3,467,490.32	3,467,490.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,250,186.30	13,250,186.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,693,035.96	2,693,035.96	
递延所得税资产	25,362,223.94	25,362,223.94	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,357,305,762.02	2,357,305,762.02	
资产总计	3,524,246,252.79	3,524,246,252.79	
流动负债：			
短期借款	542,438,068.34	542,438,068.34	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	27,603,000.00	27,603,000.00	
应付账款	652,880,980.55	652,880,980.55	
预收款项	13,911,460.12	11,882,920.68	-2,028,539.44
合同负债		2,028,539.44	2,028,539.44
应付职工薪酬	7,138,116.69	7,138,116.69	
应交税费	1,388,030.54	1,388,030.54	
其他应付款	88,473,135.18	88,473,135.18	
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	86,832,461.99	86,832,461.99	
其他流动负债	2,700,000.00	2,700,000.00	
流动负债合计	1,423,365,253.41	1,423,365,253.41	
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			
递延所得税负债	2,006,719.50	2,006,719.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,006,719.50	2,006,719.50	
负债合计	1,425,371,972.91	1,425,371,972.91	
所有者权益：			
股本	1,136,400,000.00	1,136,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	635,768,824.28	635,768,824.28	
减：库存股			
其他综合收益	-16,214,499.62	-16,214,499.62	
专项储备	3,852,146.83	3,852,146.83	
盈余公积	34,558,636.65	34,558,636.65	
未分配利润	304,509,171.74	304,509,171.74	
所有者权益合计	2,098,874,279.88	2,098,874,279.88	
负债和所有者权益总计	3,524,246,252.79	3,524,246,252.79	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、7%、6%、5%，出口退税率为 13%、15%[注 1]
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江康盛热交换器有限公司	15%
中植一客成都汽车有限公司	15%
重庆康盛制冷技术有限公司	20%
淳安康盛机械模具有限公司	20%
佛山海康源制冷科技有限责任公司	20%
中植大同汽车销售公司	20%
无锡康盛电器配件有限公司	20%

安徽康盛管业有限公司	20%
康盛(泰国)有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

(1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202033004534，发证日期：2020年12月1日，子公司浙江康盛热交换器有限公司被认定为高新技术企业，期限为3年，根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

(2) 根据四川省科学技术厅、四川省财政厅和国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202051003766，发证日期：2020年12月3日，子公司中植一客成都汽车有限公司（以下简称中植一客）被认定为高新技术企业，期限为3年，根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

(3) 根据财政部、国家税务总局印发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司重庆康盛制冷技术有限公司、淳安康盛机械模具有限公司、佛山海康源制冷科技有限责任公司、中植大同汽车销售公司、无锡康盛电器配件有限公司、安徽康盛管业有限公司享受上述税收优惠政策。

(4) 根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）文，按安置残疾人的人数，享受限额即征即退增值税的税收优惠政策。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司、淳安康盛毛细管制造有限公司享受上述税收优惠政策。

## 3、其他

注1：根据财政部、国际税务总局有关政策，公司享受增值税出口退税优惠政策，公司出口的产品主要为制冷管路及配件。管路类产品适用的出口退税率为13%，配件类产品适用的出口退税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		65,336.31
银行存款	96,138,307.14	83,114,627.80
其他货币资金	6,000,100.06	4,830,100.06
合计	102,138,407.20	88,010,064.17
其中：存放在境外的款项总额	2,061,810.34	6,054,545.83
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,369,433.57	7,408,697.69

其他说明

截至2020年12月31日，公司上海浦东发展银行股份有限公司杭州钱塘支行3,140,000.00元，子公司海南中植汽车销售有限公

司平安银行三亚支行1,636.07元，子公司中植一客成都银行股份有限公司琴台支行227,086.91元和上海浦东发展银行股份有限公司杭州钱塘支行710.59元，上述账户由于司法诉讼被依法冻结。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		810,000.00
其中：		
短期理财产品		810,000.00
其中：		
合计		810,000.00

其他说明：

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,513,092.30	6,074,250.01
减：坏账准备	225,654.61	
合计	4,287,437.69	6,074,250.01

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,513,092.30	225,654.61	5.00%
合计	4,513,092.30	225,654.61	--

确定该组合依据的说明：无

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

适用  不适用

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		4,113,044.87
合计		4,113,044.87



## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	801,552,665.46	39.96%	249,391,576.06	31.11%	552,161,089.40	1,185,518,803.77	47.11%	336,207,364.49	28.36%	849,311,439.28
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,204,396,529.90	60.04%	110,797,051.78	9.20%	1,093,599,478.12	1,330,860,552.09	52.89%	213,013,080.49	16.01%	1,117,847,471.60
其中:										
组合 1	570,915,250.88	28.46%	29,774,053.08	5.22%	541,141,197.80	780,171,030.71	31.01%	152,072,109.83	19.49%	628,098,920.88
组合 2	493,457,235.52	24.60%	81,022,998.70	16.42%	412,434,236.82	364,961,283.88	14.50%	60,940,970.66	16.70%	304,020,313.22
组合 3	140,024,043.50	6.98%			140,024,043.50	185,728,237.50	7.38%			185,728,237.50
合计	2,005,949,195.36	100.00%	360,188,627.84	17.96%	1,645,760,567.52	2,516,379,355.86	100.00%	549,220,444.98	21.83%	1,967,158,910.88

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
营口市康盛制冷管路有限公司	2,175,685.30	2,175,685.30	100.00%	客户已注销预计无法收回
南昌齐洛瓦电器有限公司	2,044,338.82	2,044,338.82	100.00%	预计无法收回
遵义市海象制冷配件有限公司	1,221,769.63	1,221,769.63	100.00%	客户已吊销预计无法收回
宁波怡龙制冷配件有限公司	859,006.10	859,006.10	100.00%	客户已吊销预计无法收回
浙江西冷电器有限公司	743,350.56	743,350.56	100.00%	预计无法收回
新乡市裕恒制冷器械有限公司	128,433.89	128,433.89	100.00%	预计无法收回
杭州富强电热制品有限公司	437,137.72	437,137.72	100.00%	客户已吊销预计无法收回
巴西 Real Import	77,247.51	77,247.51	100.00%	预计无法收回
河南华科电器有限公司	314,371.58	314,371.58	100.00%	预计无法收回
宁波舒博电器有限公司	36,718.80	36,718.80	100.00%	预计无法收回

新乡市鸿泰电器有限公司	71,710.22	71,710.22	100.00%	预计无法收回
河南统一电器股份有限公司	24,028.48	24,028.48	100.00%	预计无法收回
江苏华旭管业有限公司	37,202.92	37,202.92	100.00%	预计无法收回
宁波乐华空调有限公司	82,984.10	82,984.10	100.00%	预计无法收回
岳阳荣顺机电设备有限公司	56,550.00	56,550.00	100.00%	预计无法收回
金华亚曼车辆有限公司	19,850.00	19,850.00	100.00%	客户已吊销预计无法收回
烟台南洋汽车空调器有限公司	1,722,633.21	1,722,633.21	100.00%	预计无法收回
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	47,015.00	47,015.00	100.00%	预计无法收回
广州市天喜汽车空调有限公司	27,210.00	27,210.00	100.00%	预计无法收回
北京首钢福田汽车空调器有限公司	39,387.16	39,387.16	100.00%	预计无法收回
重庆腾龙汽车空调系统有限公司	30,655.73	30,655.73	100.00%	预计无法收回
郑州市金根汽车零部件有限公司	17,407.00	17,407.00	100.00%	预计无法收回
上海科泰运输制冷设备有限公司	74,665.00	74,665.00	100.00%	预计无法收回
上海金翅鹏实业有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
十堰派恩高亚汽车空调有限公司	35,863.00	35,863.00	100.00%	预计无法收回
广州市新拓铝业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	客户已注销预计无法收回
广州宇伦制冷设备有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	客户已注销预计无法收回
广州昇拓制冷配件有限公司	2,283,862.00	2,283,862.00	100.00%	预计无法收回
苏州乾雄金属材料有限公司	205,587.84	205,587.84	100.00%	客户已吊销预计无法收回
温州欧莱对外贸易有限公司	365,889.00	365,889.00	100.00%	客户已破产预计无法收回
浙江普信电器股份有限公司	476,628.29	476,628.29	100.00%	预计无法收回
宁波日月制冷设备有限公司	116,462.25	116,462.25	100.00%	预计无法收回
佛山市高品电器有限公司	1,115,035.78	1,115,035.78	100.00%	预计无法收回
台州市路桥久春制冷配件厂	824.57	824.57	100.00%	客户已注销预计无法收回
新能源汽车国家补贴款	376,054,999.00	112,366,358.00	29.88%	预计部分无法收回
新能源汽车地方补贴款	259,897,950.00	31,833,760.00	12.25%	预计部分无法收回
成都势坤新能源汽车有限公司	4,137,165.00	4,137,165.00	100.00%	预计无法收回
兰州新区飞牛旅游汽车服务有限公司	2,500,000.00	2,000,000.00	80.00%	预计部分无法收回
河南国车新能源汽车有限公司	8,755,960.00	7,004,768.00	80.00%	预计部分无法收回
四川飞牛汽车运输有限公司	11,250,232.00	11,250,232.00	100.00%	预计无法收回
重庆旭坤汽车销售有限公司	2,030,000.00	1,624,000.00	80.00%	预计部分无法收回
广西沐得林汽车销售服务有限公司	38,603,280.00	19,677,739.20	50.97%	预计部分无法收回
武汉易达锦荣新能源发展有限公司	5,537,528.00	4,430,022.40	80.00%	预计部分无法收回
海南中海之星新能源汽车运营有限公司	46,514,280.00	23,257,140.00	50.00%	预计部分无法收回

海南中海之星智能充电站有限公司	5,905,880.00	2,952,940.00	50.00%	预计部分无法收回
海南国能大成新能源投资中心(有限合伙)	5,905,880.00	2,952,940.00	50.00%	预计部分无法收回
海南中交新能源有限公司	5,905,880.00	2,952,940.00	50.00%	预计部分无法收回
海南国能沐光新能源有限公司	5,905,880.00	2,952,940.00	50.00%	预计部分无法收回
云南新西南沐光新能源有限公司	5,298,240.00	2,649,120.00	50.00%	预计部分无法收回
佛山市顺德区容桂容里五金木器制品厂	740,000.00	740,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	801,552,665.46	249,391,576.06	--	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	940,438,198.26
1 至 2 年	6,076,298.10
2 至 3 年	150,636,452.95
3 年以上	908,798,246.05
3 至 4 年	908,798,246.05
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	2,005,949,195.36

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	336,207,364.49	4,526,109.68	5,209,222.06	8,450.00	86,124,226.05	249,391,576.06
按组合计提坏账准备	213,013,080.49	63,757,487.19		129,826.59	165,843,689.31	110,797,051.78
合计	549,220,444.98	68,283,596.87	5,209,222.06	138,276.59	251,967,915.36	360,188,627.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
成都势坤新能源汽车有限公司	5,018,859.00	货币资金
四川飞牛汽车运输有限公司	189,953.60	货币资金
合计	5,208,812.60	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	138,276.59

其中重要的应收账款核销情况:

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新能源汽车国家补贴款	516,079,042.50	25.73%	112,366,358.00
大同市公共交通有限责任公司	287,850,000.00	14.35%	14,392,500.00
新能源汽车地方补贴款	274,105,304.00	13.66%	42,833,591.60
青岛海达瑞采购服务有限公司	131,601,435.01	6.56%	6,580,071.75
青岛海达源采购服务有限公司	124,865,779.66	6.22%	6,243,288.98
合计	1,334,501,561.17	66.52%	

**5、应收款项融资**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	46,201,762.37	31,425,239.70
合计	46,201,762.37	31,425,239.70

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	31,425,239.70	1,992,417,887.36	1,977,641,364.69		46,201,762.37	
合计	31,425,239.70	1,992,417,887.36	1,977,641,364.69		46,201,762.37	

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,792,771.34	93.00%	21,673,038.53	88.98%

1 至 2 年	918,558.50	3.75%	1,436,836.44	5.90%
2 至 3 年	291,287.21	1.19%	753,641.84	3.09%
3 年以上	505,439.93	2.06%	493,258.70	2.03%
合计	24,508,056.98	--	24,356,775.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海晋强实业有限公司	4,449,499.22	18.16
山东元旺电工科技有限公司	3,075,664.21	12.55
上海宝钢钢材贸易有限公司	2,188,928.93	8.93
江西自立环保科技有限公司	1,867,726.04	7.62
青岛海尔零部件采购有限公司	1,550,934.00	6.33
合计	13,132,752.40	53.59

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,805,067.39	32,091,169.95
合计	26,805,067.39	32,091,169.95

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	26,805,067.39	32,091,169.95
合计	26,805,067.39	32,091,169.95

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2020年1月1日余额	4,615,313.73		17,840,370.13	22,455,683.86
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-449,493.00		449,493.00	
本期计提	3,870,954.74			3,870,954.74
本期核销	6,000.00			6,000.00
其他变动	3,218,585.66			3,218,585.66
2020年12月31日余额	4,812,189.81		18,289,863.13	23,102,052.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	19,300,373.63
1至2年	2,321,272.07
2至3年	24,746,629.09
3年以上	3,538,845.54
3至4年	3,538,845.54
4至5年	0.00
5年以上	0.00
合计	49,907,120.33

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	17,840,370.13	449,493.00				18,289,863.13
按组合计提坏账准备	4,615,313.73	3,421,461.74		6,000.00	3,218,585.66	4,812,189.81
合计	22,455,683.86	3,870,954.74		6,000.00	3,218,585.66	23,102,052.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	6,000.00

其中重要的其他应收款核销情况:

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江东岱实业有限公司	应收暂付款	853,685.91	1 至 2 年	1.71%	853,685.91
浙江东岱实业有限公司	应收暂付款	16,478,812.23	2 至 3 年	33.02%	16,478,812.23
中植汽车安徽有限公司	不动产转让款	11,959,723.82	1 年以内	23.96%	597,986.19
中植汽车安徽有限公司	应收暂付款	2,000.00	1 至 2 年	0.00%	200.00
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	10.02%	250,000.00
成都经济技术开发区汽车产业投资服务局	保证金	4,750,000.00	2 至 3 年	9.52%	950,000.00
浙江谷神能源科技股份有限公司	应收暂付款	2,476,380.00	2 至 3 年	4.96%	495,276.00
合计	--	41,520,601.96	--	83.19%	19,625,960.33

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	93,684,251.96	21,482,401.41	72,201,850.55	165,778,301.23	63,379,776.55	102,398,524.68
在产品	26,973,409.58	7,556,836.35	19,416,573.23	39,361,907.66	6,785,224.16	32,576,683.50
库存商品	75,257,314.64	23,978,963.32	51,278,351.32	141,577,290.41	60,358,792.25	81,218,498.16

发出商品	63,758,647.20	5,523,510.22	58,235,136.98	108,047,292.89	44,987,612.80	63,059,680.09
委托加工物资	2,650,478.19		2,650,478.19	3,438,888.98	347,885.31	3,091,003.67
合计	262,324,101.57	58,541,711.30	203,782,390.27	458,203,681.17	175,859,291.07	282,344,390.10

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	63,379,776.55	1,559,975.34		11,347,660.10	32,109,690.38	21,482,401.41
在产品	6,785,224.16	5,170,009.78		1,266,610.89	3,131,786.70	7,556,836.35
库存商品	60,358,792.25	5,917,578.98		20,210,806.43	22,086,601.48	23,978,963.32
委托加工物资	347,885.31			312,069.37	35,815.94	
发出商品	44,987,612.80	4,856,902.27		2,501,263.55	41,819,741.30	5,523,510.22
合计	175,859,291.07	17,504,466.37		35,638,410.34	99,183,635.80	58,541,711.30

## 9、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	27,298,210.88	65,854,270.53
预缴企业所得税	1,313,140.44	101,892.05
待摊费用	285,125.02	
合计	28,896,476.34	65,956,162.58

其他说明:

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	30,867,775.68	9,644,419.28	21,223,356.40				
其中: 未实现融资收益	9,816,950.18		9,816,950.18				
合计	30,867,775.68	9,644,419.28	21,223,356.40				--

坏账准备减值情况



单位: 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无

**11、长期股权投资**

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	111,969,562.40			-8,275,904.03	-1,609,970.29		3,319,408.16	13,034,279.92		85,730,000.00	13,034,279.92
小计	111,969,562.40			-8,275,904.03	-1,609,970.29		3,319,408.16	13,034,279.92		85,730,000.00	13,034,279.92
合计	111,969,562.40			-8,275,904.03	-1,609,970.29		3,319,408.16	13,034,279.92		85,730,000.00	13,034,279.92

其他说明

2020年11月20日,公司召开的第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于对参股公司减资及股权转让的议案》,拟将持有的杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司(以下简称“康盛小贷公司”)2,573.00万股股权作价人民币1,286.50万元转让给杭州宏原生态农业开发有限公司,同时,康盛小贷公司以现金及其名下资产评估作价转让方式对公司定向减资人民币7,286.50万元(对应的股本7,286.50万股),本次定向减资及股权转让事宜尚在主管金融监管部门审批中。

**12、其他权益工具投资**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
浙江淳安建信村镇银行有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
浙江淳安农村商业银行股份有限公司	50,000.00	50,000.00
天津普兰纳米科技有限公司	5,379,350.03	5,379,350.03
东莞钜威动力技术有限公司	1,711,167.04	2,267,813.51
北京亿华通科技股份有限公司	116,460,290.52	20,526,912.00
合计	131,600,807.59	36,224,075.54

### 13、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	129,940,449.80			129,940,449.80
2.本期增加金额	80,756,145.73			80,756,145.73
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	80,756,145.73			80,756,145.73
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,526,043.84			6,526,043.84
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,703,873.55			2,703,873.55
(3) 企业合并减少	3,822,170.29			3,822,170.29
4.期末余额	204,170,551.69			204,170,551.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,726,781.33			26,726,781.33
2.本期增加金额	41,824,336.76			41,824,336.76
(1) 计提或摊销	8,501,313.27			8,501,313.27
(2) 固定资产转入	33,323,023.49			33,323,023.49
3.本期减少金额	1,257,789.54			1,257,789.54
(1) 处置				

(2) 其他转出	634,638.46			634,638.46
(3) 企业合并减少	623,151.08			623,151.08
4.期末余额	67,293,328.55			67,293,328.55
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	136,877,223.14			136,877,223.14
2.期初账面价值	103,213,668.47			103,213,668.47

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	586,727,736.65	1,129,300,815.08
合计	586,727,736.65	1,129,300,815.08

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,117,494,366.52	30,939,072.47	675,823,809.87	15,601,194.76	1,839,858,443.62
2.本期增加金额	5,740,470.77	3,073,962.28	5,845,978.76	874,675.51	15,535,087.32
(1) 购置	2,195,846.03	3,073,962.28	5,845,978.76	874,675.51	11,990,462.58
(2) 在建工程	840,751.19				840,751.19

转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	2,703,873.55				2,703,873.55
3.本期减少金额	470,206,566.77	7,665,066.94	153,389,169.54	3,290,262.83	634,551,066.08
(1) 处置或报废	215,641,121.56	360,992.12	2,285,451.35	1,942,750.04	220,230,315.07
(2) 转出至投资性房地产	80,756,145.73				80,756,145.73
(3) 企业合并减少	173,809,299.48	7,304,074.82	151,103,718.19	1,347,512.79	333,564,605.28
4.期末余额	653,028,270.52	26,347,967.81	528,280,619.09	13,185,607.44	1,220,842,464.86
二、累计折旧					
1.期初余额	298,066,947.49	21,282,025.58	354,070,207.75	12,508,407.35	685,927,588.17
2.本期增加金额	36,316,045.05	3,686,557.10	43,799,118.69	911,771.13	84,713,491.97
(1) 计提	35,681,406.59	3,686,557.10	43,799,118.69	911,771.13	84,078,853.51
(2) 投资性房地产累计折旧转入	634,638.46				634,638.46
3.本期减少金额	128,470,898.25	5,092,524.06	37,210,190.53	2,884,055.79	173,657,668.63
(1) 处置或报废	75,750,565.69	207,457.16	1,765,895.79	1,789,866.85	79,513,785.49
(2) 转出至投资性房地产	33,323,023.49				33,323,023.49
(3) 企业合并减少	19,397,309.07	4,885,066.90	35,444,294.74	1,094,188.94	60,820,859.65
4.期末余额	205,912,094.29	19,876,058.62	360,659,135.91	10,536,122.69	596,983,411.51
三、减值准备					
1.期初余额	12,235,120.43	852,793.79	11,538,851.43	3,274.72	24,630,040.37
2.本期增加金额		208,010.87	12,342,667.95		12,550,678.82
(1) 计提		208,010.87	12,342,667.95		12,550,678.82
3.本期减少金额		39,185.49	10,217.00		49,402.49
(1) 处置或报废		39,185.49	10,217.00		49,402.49
4.期末余额	12,235,120.43	1,021,619.17	23,871,302.38	3,274.72	37,131,316.70
四、账面价值					

1.期末账面价值	434,881,055.80	5,450,290.02	143,750,180.80	2,646,210.03	586,727,736.65
2.期初账面价值	807,192,298.60	8,804,253.10	310,214,750.69	3,089,512.69	1,129,300,815.08

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司中植一客班房、动力站房等 6 项房屋建筑物	2,889,263.79	尚在办理中
新能源汽车研发中心楼	69,923,826.05	尚在办理中
合计	72,813,089.84	

其他说明

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	114,221,543.77	84,017,554.95
工程物资	423,515.69	314,874.52
合计	114,645,059.46	84,332,429.47

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	7,115,700.57	1,253,302.86	5,862,397.71	4,920,976.34	1,253,302.86	3,667,673.48
零星工程	4,159,968.22		4,159,968.22	4,295,088.22		4,295,088.22
中植一客成都新建厂区	120,049,177.84	15,850,000.00	104,199,177.84	91,050,218.24	15,850,000.00	75,200,218.24
六安实验室				854,575.01		854,575.01
合计	131,324,846.63	17,103,302.86	114,221,543.77	101,120,857.81	17,103,302.86	84,017,554.95

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

在安装设备		4,920,976.34	5,596,889.27	840,751.19	2,561,413.85	7,115,700.57		在建				其他
零星工程		4,295,088.22			135,120.00	4,159,968.22		在建				其他
中植一客成都新建厂区	800,000,000.00	91,050,218.24	28,998,959.60			120,049,177.84	15.01%	在建				其他
六安实验室		854,575.01			854,575.01							其他
合计	800,000,000.00	101,120,857.81	34,595,848.87	840,751.19	3,551,108.86	131,324,846.63	--	--				--

### (3) 工程物资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	225,931.85		217,623.29	77,676.09		77,676.09
专用设备	197,583.84		205,892.40	237,198.43		237,198.43
合计	423,515.69		423,515.69	314,874.52		314,874.52

其他说明:

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位: 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	235,335,898.67	34,705.00		5,385,975.78	2,902,022.13	4,000.00	243,662,601.58
2.本期增加金额	2,471,628.00						2,471,628.00
(1) 购置	2,471,628.00						2,471,628.00
(2) 内部研发							
(3) 企							

业合并增加							
3.本期减少 金额	63,883,706.76	34,705.00		609,702.88		4,000.00	64,532,114.64
(1) 处 置	29,193,355.62						29,193,355.62
(2) 企业合并 减少	34,690,351.14	34,705.00		609,702.88		4,000.00	35,338,759.02
4.期末余 额	173,923,819.91			4,776,272.90	2,902,022.13		181,602,114.94
二、累计摊销							
1.期初余 额	26,044,488.38	15,406.63		3,185,892.15	2,902,022.13	3,233.01	32,151,042.30
2.本期增 加金额	4,183,777.26	1,435.15		366,269.22		166.65	4,551,648.28
(1) 计 提	4,183,777.26	1,435.15		366,269.22		166.65	4,551,648.28
3.本期减 少金额	10,547,589.34	16,841.78		414,347.73		3,399.66	10,982,178.51
(1) 处 置	6,174,318.35						6,174,318.35
(2) 企业合并 减少	4,373,270.99	16,841.78		414,347.73		3,399.66	4,807,860.16
4.期末余 额	19,680,676.30			3,137,813.64	2,902,022.13		25,720,512.07
三、减值准备							
1.期初余 额	13,806,977.83						13,806,977.83
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							

4.期末余额	13,806,977.83						13,806,977.83
四、账面价值							
1.期末账面价值	140,436,165.78			1,638,459.26			142,074,625.04
2.期初账面价值	195,484,432.46	19,298.37		2,200,083.63		766.99	197,704,581.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江云迪电气科技有限公司	223,327.70			223,327.70		
成都市红卫汽车配件有限公司	4,926,188.24			4,926,188.24		
中植一客成都汽车有限公司	23,713,410.39					23,713,410.39
合计	28,862,926.33			5,149,515.94		23,713,410.39

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江云迪电气科技有限公司	223,327.70			223,327.70		
成都市红卫汽车配件有限公司	4,926,188.24			4,926,188.24		
中植一客成都汽车有限公司	23,713,410.39					23,713,410.39
合计	28,862,926.33			5,149,515.94		23,713,410.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期



等)及商誉减值损失的确认方法:

本公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试,首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内,调整各资产组的账面价值,然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较,以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。可收回金额采用公允价值减去处置费用后的净额估计。

商誉减值测试的影响

其他说明

2018年9月,本公司通过同一控制下企业合并取得中植一客100%股权。中植一客系最终控制方以前年度从第三方收购进来,根据《企业会计准则解释第6号》:合并方编制财务报表时,在被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的情况下,应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时起,一直是一体化存续下来的,应以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础,进行相关会计处理,据此本公司确认中植一客商誉23,713,410.39元。

## 18、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位长期租赁	260,140.00		8,391.60		251,748.40
车辆租赁	16,072.90		16,072.90		
固定资产改良支出	3,118,161.56		514,579.26	246,218.02	2,357,364.28
资质使用费	8,400,000.00		600,000.00	7,800,000.00	
合计	11,794,374.46		1,139,043.76	8,046,218.02	2,609,112.68

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,126,909.44	14,644,538.39	105,458,133.76	24,817,769.15
内部交易未实现利润	3,223,625.53	771,514.94	3,091,464.35	745,974.26
可抵扣亏损	24,944,186.80	6,236,046.70	48,668,075.62	11,860,884.22
合计	93,294,721.77	21,652,100.03	157,217,673.73	37,424,627.63

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	103,960,256.52	25,990,064.13	8,026,878.00	2,006,719.50
合计	103,960,256.52	25,990,064.13	8,026,878.00	2,006,719.50

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位: 元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,652,100.03		37,424,627.63
递延所得税负债		25,990,064.13		2,006,719.50

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	604,128,054.26	776,216,158.07
可抵扣亏损	423,603,108.52	520,767,350.66
内部交易未实现利润	7,967,609.36	9,024,109.89
合计	1,035,698,772.14	1,306,007,618.62

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		8,981,332.88	
2021 年	8,967,413.70	8,967,413.70	
2022 年	19,778,341.44	31,871,817.17	
2023 年	79,340,967.65	193,575,299.22	
2024 年	151,528,413.13	277,371,487.69	
2025 年	163,987,972.60		
合计	423,603,108.52	520,767,350.66	--

其他说明:

## 20、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备采购预付款	30,916,039.81		30,916,039.81	31,235,085.81		31,235,085.81
合计	30,916,039.81		30,916,039.81	31,235,085.81		31,235,085.81

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	110,571,457.83	114,830,600.46
抵押借款	119,167,118.78	
保证借款	12,018,342.50	20,029,593.06
保证加抵押借款	170,156,244.46	541,435,464.24
保证、抵押及质押借款		23,035,156.46
合计	411,913,163.57	699,330,814.22

短期借款分类的说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		7,783,000.00
银行承兑汇票		7,049,270.00
合计		14,832,270.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	536,052,551.44	735,863,089.06
工程及设备款	50,197,143.28	42,359,837.20
合计	586,249,694.72	778,222,926.26

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京国能电池科技股份有限公司	31,353,550.82	尚未结算
武汉理工通宇新源动力有限公司	7,313,655.83	尚未结算
江苏中坤车业有限公司	6,104,313.71	尚未结算
十堰亚新汽车科技有限公司	4,897,696.34	尚未结算
北京柯布克科技开发有限公司	3,116,758.73	尚未结算
合计	52,785,975.43	--

其他说明：

**24、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,879,033.80	17,917,722.44
新能源汽车国家补贴预拨款		44,220,000.00
合计	7,879,033.80	62,137,722.44

**25、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,326,839.87	
合计	7,326,839.87	0.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

**26、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,135,526.68	294,626,605.84	292,792,875.31	45,969,257.21
二、离职后福利-设定提存计划	618,437.07	2,618,542.35	2,790,315.44	446,663.98

三、辞退福利	281,947.22	2,066,504.12	2,342,151.34	6,300.00
合计	45,035,910.97	299,311,652.31	297,925,342.09	46,422,221.19

**(2) 短期薪酬列示**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,063,042.26	262,598,288.81	260,304,418.03	33,356,913.04
2、职工福利费	487,578.60	14,634,262.95	14,388,294.00	733,547.55
3、社会保险费	488,790.93	10,144,442.63	10,242,691.37	390,542.19
其中: 医疗保险费	437,988.11	9,652,155.25	9,721,970.33	368,173.03
工伤保险费	28,200.81	136,573.90	142,613.96	22,160.75
生育保险费	22,602.01	355,713.48	378,107.08	208.41
4、住房公积金	156,215.00	5,491,873.54	5,639,939.54	8,149.00
5、工会经费和职工教育经费	11,939,899.89	1,757,737.91	2,217,532.37	11,480,105.43
合计	44,135,526.68	294,626,605.84	292,792,875.31	45,969,257.21

**(3) 设定提存计划列示**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	614,040.22	2,453,688.58	2,636,487.77	431,241.03
2、失业保险费	4,396.85	164,853.77	153,827.67	15,422.95
合计	618,437.07	2,618,542.35	2,790,315.44	446,663.98

其他说明:

**27、应交税费**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,066,836.30	2,876,619.80
企业所得税	28,695,641.94	1,673,866.41
个人所得税	327,689.08	242,477.49
城市维护建设税	1,128,727.09	358,829.49
房产税	876,810.83	1,953,684.27

教育费附加	616,969.87	196,149.94
印花税	462,656.79	349,986.13
土地使用税	317,158.80	418,183.52
地方教育费附加	411,313.26	130,764.51
地方水利建设基金	308,772.35	274,692.08
环境保护税	7,246.24	5,560.19
土地增值税	3,172,625.56	
契税		2,372,761.92
合计	54,392,448.11	10,853,575.75

其他说明：

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	692,008,620.00	1,162,050,850.19
合计	692,008,620.00	1,162,050,850.19

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,991,115.11	7,031,935.82
新能源汽车国家补贴履约保证金	495,673,283.00	
股权转让款	60,927,957.55	35,800,001.00
应付暂收款	5,673,659.16	4,384,271.10
拆借款	122,066,740.07	1,113,267,838.31
其他	675,865.11	1,566,803.96
合计	692,008,620.00	1,162,050,850.19

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中植新能源汽车有限公司	401,537,681.83	未到约定的还款期限

合计	401,537,681.83	--
----	----------------	----

其他说明

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		34,049,215.28
一年内到期的应付债券		52,783,246.71
合计		86,832,461.99

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期应收商业票据对应的应付款	4,113,044.87	3,095,755.15
待转销项税额	952,489.18	
合计	5,065,534.05	3,095,755.15

短期应付债券的增减变动：

## 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	387,190.80	956,823.90	诉讼损失
产品质量保证	18,844,625.33	14,788,890.50	产品售后服务费
合计	19,231,816.13	15,745,714.40	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司对新能源客车的售后服务费按照销售收入的2%计提；对传统客车的售后服务费按照其销售收入的1%计提。

## 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,500,000.00		2,000,000.00	13,500,000.00	生产线升级补助
政府补助		55,940,000.00		55,940,000.00	新厂房投资补助
合计	15,500,000.00	55,940,000.00	2,000,000.00	69,440,000.00	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产线升级补助	15,500,000.00		2,000,000.00				13,500,000.00	与资产相关
新厂房投资补助		55,940,000.00					55,940,000.00	与资产相关

其他说明:

### 33、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,136,400,000.00						1,136,400,000.00

其他说明:

### 34、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	491,694,023.66			491,694,023.66
其他资本公积	257,117.72			257,117.72
合计	491,951,141.38			491,951,141.38

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

### 35、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-14,303,970.40	95,376,732.05			35,821,553.75	59,555,178.30		45,251,207.90



权益法下不能转损益的其他综合收益	15,190,498.44							15,190,498.44
其他权益工具投资公允价值变动	-29,494,468.84	95,376,732.05			35,821,553.75	59,555,178.30		30,060,709.46
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,607,885.23	-1,609,970.29				-1,609,970.29		-3,217,855.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,910,529.22	-1,609,970.29				-1,609,970.29		-3,520,499.51
外币财务报表折算差额	302,643.99							302,643.99
其他综合收益合计	-15,911,855.63	93,766,761.76			35,821,553.75	57,945,208.01		42,033,352.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,820,177.71	4,543,158.94	2,763,149.30	11,600,187.35
合计	9,820,177.71	4,543,158.94	2,763,149.30	11,600,187.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,558,636.65			34,558,636.65
合计	34,558,636.65			34,558,636.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-301,098,179.66	207,329,525.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		33,910,142.72
调整后期初未分配利润	-301,098,179.66	241,239,668.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,125,881.27	-542,337,848.28

期末未分配利润	-279,972,298.39	-301,098,179.66
---------	-----------------	-----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 33,910,142.72 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 39、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,304,910,960.44	2,065,559,102.80	1,954,325,273.92	1,745,491,367.94
其他业务	47,435,042.45	22,310,824.95	53,311,888.53	39,345,230.43
合计	2,352,346,002.89	2,087,869,927.75	2,007,637,162.45	1,784,836,598.37

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位: 元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	2,352,346,002.89	2,007,637,162.45	无
营业收入扣除项目	47,435,042.45	53,311,888.53	材料销售、租赁等收入
其中:			
材料销售收入	20,933,081.71		材料销售收入,与业务无关
水电费收入	5,257,247.03		水电费收入,与主营业务无关
租赁收入	19,762,527.59		租赁收入,与主营业务无关
加工费收入	949,006.87		加工费收入,与主营业务无关
其他销售收入	533,179.25		出口材料销售收入等,与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	47,435,042.45	53,311,888.53	无
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	2,304,910,960.44	1,954,325,273.92	无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

**40、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	2,212.39
城市维护建设税	3,247,958.06	3,205,865.98
教育费附加	1,678,656.56	1,654,284.02
房产税	5,981,706.32	6,746,347.50
土地使用税	2,411,292.08	5,333,460.76
车船使用税	14,670.20	21,501.84
印花税	1,809,776.62	1,360,526.52
地方教育费附加	1,090,783.86	1,099,824.71
环境保护税	22,952.56	27,642.58
合计	16,257,796.26	19,451,666.30

其他说明：

**41、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费		34,120,543.75
出口费用	3,228,961.93	8,198,618.55
人工支出	14,847,120.85	17,036,236.47
业务招待费	2,390,236.08	3,800,541.41
广告费	287,823.64	4,513,322.97
差旅费	1,010,351.52	1,552,052.26
产品售后服务费	6,829,317.96	5,448,109.78
其他	2,750,180.47	1,938,429.44
合计	31,343,992.45	76,607,854.63

其他说明：

**42、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	53,409,821.57	65,931,611.82
业务招待费	4,406,005.97	3,833,659.58

差旅费	2,503,049.59	2,802,309.41
折旧费	17,201,064.28	16,639,660.70
车辆消耗费	496,640.36	943,024.22
无形资产摊销费	4,541,534.28	3,297,862.77
咨询费	6,152,139.64	11,653,089.54
办公费	7,297,039.41	7,979,877.91
房租及修理费	5,254,572.68	3,496,619.21
停工损失	19,395,204.34	32,535,017.81
安全生产经费	3,378,327.50	3,544,212.74
其他	5,137,635.68	5,669,596.70
合计	129,173,035.30	158,326,542.41

其他说明：

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,531,658.91	20,458,801.20
资产折旧及摊销	2,630,521.61	4,931,976.89
材料消耗及测试费	13,992,591.87	8,059,838.46
其他	1,374,554.07	5,692,673.18
合计	33,529,326.46	39,143,289.73

其他说明：

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	51,711,972.60	121,275,477.63
减：利息收入	289,333.84	466,763.21
汇兑损益	2,504,647.37	-1,150,513.21
其他	1,491,976.79	1,594,086.95
合计	55,419,262.92	121,252,288.16

其他说明：

**45、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,165,462.16	7,648,036.73
其他政府补助	61,821,770.03	16,443,557.57

**46、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,275,904.03	3,688,231.29
处置长期股权投资产生的投资收益	59,990,793.96	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,196.09	3,276.46
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	2,164,826.07	557,337.36
合计	53,882,912.09	4,248,845.11

其他说明：

**47、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,870,954.74	-18,459,371.01
长期应收款坏账损失	-9,644,419.28	
应收票据坏账损失	-225,654.61	
应收账款坏账损失	-63,074,374.81	-182,890,189.10
合计	-76,815,403.44	-201,349,560.11

其他说明：

**48、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,784,043.66	-112,925,284.92
三、长期股权投资减值损失	-13,034,279.92	
五、固定资产减值损失	-12,550,678.82	-15,185,011.70

七、在建工程减值损失		-17,103,302.86
合计	-41,369,002.40	-145,213,599.48

其他说明：

#### 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	69,459,508.89	303,954.39
其中：固定资产、无形资产处置收益	69,459,508.89	303,954.39

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得	3,607.15		3,607.15
其中：报废固定资产利得	3,607.15		3,607.15
违约金及补偿金收入	1,203,586.96	1,173,463.03	1,203,586.96
无法支付款项	445,860.10	407,774.47	445,860.10
其他	2,004,631.42	274,824.60	2,004,631.42
合计	3,657,685.63	1,856,062.10	

计入当期损益的政府补助：

#### 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		30,000.00	
非流动资产报废损失	9,832,890.13	2,381,779.33	9,832,890.13
其中：固定资产报废损失	9,832,890.13	2,381,779.33	9,832,890.13
地方水利建设基金	240,446.92	250,962.39	
质量赔款支出	5,108,256.47	12,256,377.84	5,108,256.47
土地出让金滞纳金		13,639,396.96	
其他	1,504,706.78	2,429,094.11	1,504,706.78
合计	16,686,300.30	30,987,610.63	

其他说明：

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,382,573.27	7,444,525.21
递延所得税费用	3,934,318.48	5,110,177.38
合计	36,316,891.75	12,554,702.59

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	56,869,294.41
子公司适用不同税率的影响	20,705,177.27
调整以前期间所得税的影响	741,218.72
非应税收入的影响	1,027,610.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,652,683.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,987,332.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,929,178.15
加计扣除的影响	-3,968,967.27
所得税费用	36,316,891.75

其他说明

## 53、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励及补贴	114,406,298.29	14,443,903.10
收到期初不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	1,830,000.00	38,775,549.81
收到往来款	10,570,605.61	773,990.27
房屋租赁收入	16,408,303.12	11,528,999.96
银行存款利息收入	289,333.84	466,763.21
其他	4,926,225.49	6,248,259.16

合计	148,430,766.35	72,237,465.51
----	----------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费		34,120,543.75
研发费	15,373,745.94	5,692,673.18
报关出口费用	3,228,961.93	8,198,618.55
业务招待费	6,796,242.05	7,634,200.99
咨询费	6,152,139.64	11,653,089.54
办公费	7,297,039.41	7,979,877.91
差旅费	3,513,401.11	4,354,361.67
房租及修理费	5,770,427.87	3,496,619.21
不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金		1,830,000.00
支付往来款	1,370,029.77	4,680,045.14
银行存款被法院冻结	790,735.88	876,317.18
支付土地出让金滞纳金		13,639,396.96
其他	49,184,496.95	14,330,267.68
合计	99,477,220.55	118,486,011.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品		4,370,000.00
收到与投资相关的拆借款及利息	31,416.67	
合计	31,416.67	4,370,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



购买理财产品支付的现金		5,180,000.00
合计		5,180,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贴现的筹资性承兑汇票	20,000,000.00	15,000,000.00
收回已贴现承兑汇票对应的不符合现金及现金等价物定义的保证金	3,000,000.00	16,200,000.00
收到与筹资相关的拆借款及利息	1,103,907,280.33	522,366,100.00
合计	1,126,907,280.33	553,566,100.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
到期支付已贴现的筹资性承兑汇票	15,000,000.00	79,000,000.00
到期承付已贴现的银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	
支付与筹资相关的拆借款及利息	1,240,491,457.31	816,989,260.19
合计	1,261,491,457.31	895,989,260.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 54、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,552,402.66	-551,586,094.06
加：资产减值准备	118,184,405.84	346,563,159.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,580,166.78	101,993,997.77
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,551,648.28	3,322,885.00

长期待摊费用摊销	1,139,043.76	3,701,467.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-69,459,508.89	-303,954.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,829,282.98	2,381,779.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,420,122.78	109,691,422.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,882,912.09	-4,248,845.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,934,318.48	5,110,177.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	131,220,722.38	202,844,969.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	212,517,644.19	485,518,939.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-387,423,507.83	-505,702,106.79
其他	2,632,944.96	3,365,568.31
经营活动产生的现金流量净额	127,796,774.28	202,653,365.89
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	92,768,973.63	80,601,366.48
减：现金的期初余额	80,601,366.48	72,265,892.57
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	12,167,607.15	8,335,473.91

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	199,749,046.79

其中：	--
成都联腾动力控制技术有限公司	15,528,318.68
新动力电机（荆州）有限公司	87,482,287.81
合肥卡诺汽车空调有限公司	39,095,891.73
浙江云迪电气科技有限公司	0.00
中植汽车（淳安）有限公司	57,642,548.57
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	199,749,046.79

其他说明：

### （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,768,973.63	80,601,366.48
其中：库存现金		65,336.31
可随时用于支付的银行存款	92,768,873.57	80,535,930.11
可随时用于支付的其他货币资金	100.06	100.06
三、期末现金及现金等价物余额	92,768,973.63	80,601,366.48

其他说明：

期末货币资金金额为102,138,407.20元，现金及现金等价物余额为92,768,973.63元，差异9,369,433.57元，系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金6,000,000.00元、冻结资金3,369,433.57元。

### 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	110,034,977.87	借款抵押
无形资产	9,209,129.52	借款抵押
银行存款	3,369,433.57	司法冻结
其他货币资金	6,000,000.00	票据保证金
投资性房地产	81,735,759.05	借款抵押
应收账款	100,471,686.65	质押担保

合计	310,820,986.66	--
----	----------------	----

其他说明：

## 56、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	315,943.95	6.5249	2,061,502.72
欧元			
港币			
泰铢	7,551,294.93	0.2179	1,645,427.17
应收账款	--	--	
其中：美元	4,041,043.91	6.5249	26,367,407.42
欧元	562,157.24	8.0250	4,511,311.85
港币			
泰铢	13,880,106.58	0.2179	3,024,475.22
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：泰铢	216,172.01	0.2179	47,103.88
其他应收款			
其中：泰铢	1,353,336.90	0.2179	294,892.11
其他应付款			
其中：泰铢	235,208.22	0.2179	51,251.87

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
康盛（泰国）有限公司	泰国	人民币	经营业务（商品、融资）主要以该等货币

## 57、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
生产线升级补助	13,500,000.00	递延收益	2,000,000.00
新厂房投资补助	55,940,000.00	递延收益	

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位: 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都联腾动力控制技术有限公司	1.00	100.00%	股权转让	2020年06月01日	工商变更	27,223,571.62						
合肥卡诺汽车	35,043,845.34	100.00%	股权转让	2020年05月01日	工商变更	3,679,138.52						

空调有限公司				日								
荆州新动力电机有限公司	97,243,696.35	100.00%	股权转让	2020年05月01日	工商变更	11,882,332.23						
浙江云迪电气科技有限公司	1.00	51.00%	股权转让	2020年03月01日	工商变更	4,639,656.12						
中植汽车(淳安)有限公司	43,554,499.76	100.00%	股权转让	2020年06月01日	工商变更	12,566,094.98						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	设立日期
佛山海康源制冷科技有限责任公司	2020年6月15日
重庆康盛制冷技术有限公司	2020年6月16日
青岛海康制冷科技有限公司	2020年4月21日
成都诚植新能源汽车有限公司	2020年1月16日
中植大同新能源汽车有限公司	2020年8月18日
中植大同汽车销售有限公司	2020年8月18日
公司名称	注销日期
河南中植一客汽车销售有限公司	2020年4月14日
中植汽车(广州)有限公司	2020年1月17日

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合肥康盛管业有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业		100.00%	设立

佛山海康源制冷科技有限责任公司	广东佛山	广东佛山	制造业		100.00%	设立
浙江康盛热交换器有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	设立
淳安康盛毛细管制造有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	设立
江苏康盛管业有限公司	江苏徐州	江苏徐州	制造业		100.00%	设立
淳安康盛机械模具有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
无锡康盛电器配件有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业		100.00%	设立
安徽康盛管业有限公司	安徽六安	安徽六安	制造业		100.00%	设立
新乡康盛制冷配件有限公司	河南新乡	河南新乡	制造业	100.00%		设立
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江康盛科工贸有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
青岛海康制冷科技有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业		100.00%	设立
成都森卓管业有限公司	四川成都	四川成都	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并
青岛海达盛冷凝器有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业		100.00%	其他方式
重庆康盛制冷技术有限公司	重庆	重庆	服务业		100.00%	设立
康盛（泰国）有限公司	泰国	泰国	制造业		100.00%	设立
中植一客成都汽车有限公司	四川成都	四川成都	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
中植新能源汽车（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	商贸服务业		100.00%	同一控制下企业合并
云南中植汽车销售有限公司	云南昆明	云南昆明	商贸服务业		100.00%	同一控制下企业合并
海南中植汽车销售有限公司	海南三亚	海南三亚	商贸服务业		100.00%	同一控制下企业合并
贵阳中植汽车销售有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商贸服务业		100.00%	同一控制下企业合并
武汉中植一客汽车销售有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商贸服务业		100.00%	同一控制下企业合并
成都诚植新能源汽车有限公司	四川成都	四川成都	制造业		100.00%	设立
中植大同新能源汽车有限公司	山西大同	山西大同	制造业		100.00%	设立
中植大同汽车销售有限公司	山西大同	山西大同	零售业		100.00%	设立

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

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

成都森卓管业有限公司	20.00%	-470,595.01		-6,054,228.38
------------	--------	-------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都森卓管业有限公司	6,266,238.46	3,542,508.67	9,808,747.13	40,079,889.05		40,079,889.05	3,801,754.93	4,620,056.47	8,421,811.40	36,339,978.25		36,339,978.25

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都森卓管业有限公司	22,192,274.75	-2,352,975.07	-2,352,975.07	-695,804.95	20,116,894.11	-10,058,346.62	-10,058,346.62	83,181.18

其他说明:

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	非银行类金融服务	46.95%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	207,126,658.86	288,448,716.43



非流动资产	3,943,338.86	3,823,599.14
资产合计	211,069,997.72	292,272,315.57
流动负债	709,444.10	53,785,494.69
负债合计	709,444.10	53,785,494.69
按持股比例计算的净资产份额	98,764,279.92	111,969,562.40
营业收入	19,736,000.47	24,062,901.65
净利润	-17,627,058.63	7,855,657.70
本年度收到的来自合营企业的股利	3,319,408.16	7,505,129.82

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2、应收账款

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，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）本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末余额				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	4,287,437.69				4,287,437.69
应收款项融资	46,201,762.37				46,201,762.37
合 计	50,489,200.06				50,489,200.06

续：

项 目	上年年末余额		合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值	

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	6,074,250.01				6,074,250.01
应收款项融资	31,425,239.70				31,425,239.70
合计	37,499,489.71				37,499,489.71

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收账款说明。

## (二) 市场风险

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) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款均为固定利率借款，故不存在该方面风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## (三) 流动性风险

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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1至3年	3年以上	合计
短期借款	419,863,379.81			419,863,379.81
应付账款	586,249,694.72			586,249,694.72
其他应付款	692,008,620.00			692,008,620.00
其他流动负债	4,113,044.87			4,113,044.87
合计	1,702,056,663.93			1,702,056,663.93

项目	上年年末余额			
	1年以内	1至3年	3年以上	合计
短期借款	699,330,814.22			699,330,814.22
应付票据	14,832,270.00			14,832,270.00
应付账款	778,222,926.26			778,222,926.26
其他应付款	1,162,050,850.19			1,162,050,850.19
一年内到期的非流动负债	86,832,461.99			86,832,461.99
其他流动负债	3,095,755.15			3,095,755.15
合计	2,744,365,077.81			2,744,365,077.81

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			46,201,762.37	46,201,762.37
（二）其他权益工具投资	116,460,290.52		15,140,517.07	131,600,807.59
持续以公允价值计量的资产总额	116,460,290.52	--	61,342,279.44	177,802,569.96

## 十二、关联方及关联交易

### 1、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈汉康	公司之股东
周珍	股东陈汉康之配偶
常州星河资本管理有限公司	公司之股东
重庆拓洋投资有限公司	公司之股东
浙江润成控股集团有限公司	股东陈汉康控制之公司
中植新能源汽车有限公司	股东陈汉康控制之公司
中植汽车安徽有限公司	股东陈汉康控制之公司
烟台舒驰客车有限责任公司	股东陈汉康控制之公司
成都联腾动力控制技术有限公司	股东陈汉康控制之公司
新动力电机（荆州）有限公司	股东陈汉康控制之公司
安徽康盛汽车空调有限责任公司	股东陈汉康控制之公司
中植汽车（淳安）有限公司	股东陈汉康控制之公司
中植汽车研究院（杭州）有限公司	股东陈汉康控制之公司
合肥卡诺汽车空调有限公司	股东陈汉康控制之公司
中植明泰新能源科技（武汉）有限公司	股东陈汉康控制之公司

其他说明

## 2、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都联腾动力控制技术有限公司	采购商品	81,312.61			
成都联腾动力控制技术有限公司	接受劳务	98,140.08			
新动力电机（荆州）有限公司	采购商品	21,199.12			
安徽康盛汽车空调有限责任公司	采购商品	159,389.83			
烟台舒驰客车有限责任公司	采购商品				4,122,305.38
烟台舒驰客车有限责任公司	接受劳务				5,752.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中植汽车安徽有限公司	销售水电		219,404.53
中植新能源汽车有限公司	销售材料		3,335.40
中植新能源汽车有限公司	其他销售		82,293.10
新动力电机（荆州）有限公司	其他销售	10,675.66	
中植汽车（淳安）有限公司	其他销售	11,113.98	
中植汽车（淳安）有限公司	销售水电	80,939.44	
中植汽车研究院（杭州）有限公司	销售水电	128,883.56	
中植汽车研究院（杭州）有限公司	其他销售	94.17	
安徽康盛汽车空调有限责任公司	销售水电	18,303.25	
中植汽车安徽有限公司	销售水电	84,903.88	
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	信贷担保		283,018.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中植汽车安徽有限公司	房屋及建筑物	3,562,093.91	2,465,273.18
浙江润成控股集团有限公司	房屋及建筑物		45,942.84
安徽康盛汽车空调有限责任公司	房屋及建筑物	837,257.26	

合肥卡诺汽车空调有限公司	房屋及建筑物	130,764.29	
中植汽车(淳安)有限公司	房屋及建筑物	2,075,608.24	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都联腾动力控制技术有限公司	房屋及建筑物	100,568.81	

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈汉康	17,887,299.75	2020年08月17日	2021年04月12日	否
陈汉康	34,261,219.97	2020年09月04日	2021年04月02日	否
陈汉康	10,876,599.96	2020年09月28日	2021年04月15日	否
陈汉康、周珍	22,533,017.19	2020年04月03日	2021年04月02日	否
陈汉康、周珍	16,524,212.60	2020年04月13日	2021年04月12日	否
陈汉康、周珍	18,027,513.75	2020年05月26日	2021年05月28日	否
陈汉康、周珍	20,030,570.83	2020年03月02日	2021年03月02日	否
陈汉康、周珍	10,015,285.42	2020年04月16日	2021年04月15日	否
陈汉康、重庆拓洋投资有限公司	20,000,524.99	2020年12月08日	2021年12月06日	否
新动力电机(荆州)有限公司	42,064,198.75	2020年03月02日	2021年08月18日	否

关联担保情况说明

### (4) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中植新能源汽车有限公司	848,147,264.57			
中植汽车安徽有限公司	261,070,000.00			
拆出				
中植新能源汽车有限公司	988,374,683.47			
中植汽车安徽有限公司	257,999,000.00			

**(5) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中植新能源汽车有限公司	销售固定资产	529,133.73	
中植汽车安徽有限公司	转让房屋建筑物和土地使用权	227,479,999.98	
中植新能源汽车有限公司	转让股权	132,287,543.69	
中植汽车安徽有限公司、中植新能源汽车有限公司	转让股权	43,554,499.76	

**(6) 关键管理人员报酬**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,701,400.00	4,388,800.00

**3、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中植汽车安徽有限公司	1,240.00	62.00	954,314.99	48,149.75
应收账款	成都联腾动力控制技术有限公司	41,602.85	4,160.29		
应收账款	中植汽车(淳安)有限公司	4,400.00	220.00		
应收账款	浙江润成控股集团有限公司			12,060.00	603.00
应收账款	杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司			300,000.00	15,000.00
其他应收款	中植汽车安徽有限公司	11,961,723.82	598,186.19	2,000.00	100.00

**(2) 应付项目**

单位: 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中植汽车安徽有限公司	157,488.60	157,488.60
应付账款	成都联腾动力控制技术有限公司	28,451.33	
应付账款	浙江云迪电气科技有限公司	80,587.23	
应付账款	新动力电机(荆州)有限公司	60,152.33	

应付账款	中植明泰新能源科技（武汉）有限公司	1,256,628.33	
应付账款	安徽康盛汽车空调有限责任公司	180,110.51	
预收款项	中植汽车安徽有限公司		11,994.00
其他应付款	中植新能源汽车有限公司	661,523,635.38	1,149,067,839.31
其他应付款	中植汽车安徽有限公司	17,144,345.24	
合同负债	成都联腾动力控制技术有限公司	35,000.00	

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2020年12月31日止公司抵押资产明细情况

借款单位	借款类别	借款 金融机构	借款余额	资产所属单位	资产所 属科目	抵押物原值	抵押物净值
本公司	短期借款	中国银行淳安支行	48,764,424.69	本公司	固定资产	30,882,220.19	12,388,013.79
					投资性房地产	52,663,858.36	22,955,835.10
					无形资产	5,094,619.45	3,642,651.70
			34,261,219.97	本公司	固定资产	27,658,607.26	12,441,459.97
本公司	短期借款	中国工商银行淳安支行	176,251,862.33	本公司	固定资产	110,103,888.83	85,205,504.11
浙江康盛科工贸有限公司					投资性房地产	74,408,223.75	58,779,923.95
					无形资产	7,607,432.95	5,566,477.82
			30,045,856.25				

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼情况

序号	原告	被告	诉讼类型	诉讼金额(元)	进展情况
1	郑州贯沅电子科技有限公司	中植一客成都汽车有限公司	买卖合同纠纷	2,602,567.54	待开庭
2	永安财产保险股份有限公司西安市城南支公司	中植一客成都汽车有限公司	保险代位权纠纷	166,845.00	待判决
3	一汽解放汽车有限公司、一汽解放汽车有限公司长春智慧客车分公司	中植新能源汽车有限公司、中植一客成都汽车有限公司	股权转让纠纷	5,452,307.21	待开庭
4	安徽佳美汽车配件有限公司	合肥卡诺汽车空调有限公司、浙江康盛股份有限公司、中植新能源汽车有限公司	买卖合同纠纷	3,164,551.34	待判决
5	武汉理工通宇新源动力有限公司	中植一客成都汽车有限公司	买卖合同纠纷	5,326,437.45	待开庭
6	北京柯布克科技开发有限公司	中植一客成都汽车有限公司	买卖合同纠纷	3,435,551.92	一审判决, 上诉中

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、根据《成都市财政局关于提前下达 2021 年中央财政节能减排补助资金（第一批的通知）（成财资产[2020]142 号）文件，本公司全资子公司中植一客于2021年2月收到了成都市转拨支付的2016年度、2017年度和2018年度新能源汽车推广应用中央财政补助资金，合计人民币18,112.00万元。本次收到的款项将直接冲减公司应收账款，并用于归还中植新能源先行垫付的履约保证金。

2、浙江润成控股集团有限公司（以下简称“浙江润成”）与光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）股票质押回购交



易发生违约，光大证券向上海市静安区人民法院提起诉讼，法院受理并出具《民事判决书》[(2020)沪0106执15915号]和《协助执行通知书》，要求光大证券协助法院通过竞价交易或大宗交易处置浙江润成持有的18,950,630股公司股票。本次被动减持计划受资本市场情况、公司股价、浙江润成债权人减持意向等多方面因素影响，因此本次减持计划存在减持时间、减持数量、减持价格的不确定性。本次减持不会导致公司控股权及实际控制人发生变化，不会对公司生产经营产生影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	应收票据及应收账款	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	资产总计	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	未分配利润	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	归属于母公司股东权益合计	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	股东权益合计	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	负债和股东权益合计	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	资产减值损失	-744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	营业利润	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	利润总额	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	净利润	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	持续经营净利润	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	归属于母公司所有者的净利润	744,732,326.00
公司对 2018 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	归属于母公司所有者的综	744,732,326.00

的应收账款进行了更正。	用追溯重述法对该项差错进行更正。	合收益总额	
公司对 2019 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过, 本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	应收账款	743,852,563.00
公司对 2019 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过, 本期采用追溯重述法对该项差错进行更正	资产总计	743,852,563.00
公司对 2019 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过, 本期采用追溯重述法对该项差错进行更正	未分配利润	743,852,563.00
公司对 2019 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过, 本期采用追溯重述法对该项差错进行更正	归属于母公司股东权益合计	743,852,563.00
公司对 2019 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过, 本期采用追溯重述法对该项差错进行更正	股东权益合计	743,852,563.00
公司对 2019 年度确认不恰当的应收账款进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过, 本期采用追溯重述法对该项差错进行更正	负债和股东权益合计	743,852,563.00

## 2、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无

### (2) 其他资产置换

无

## 3、年金计划

无

## 4、终止经营

单位: 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营的损益	3,546,430.73	17,710,862.24	-23,612,324.86		-23,612,324.86	47,424,698.98

其他说明

## 5、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部, 并以产品分部为基础确定报告分部。分别对制冷管

路及配件业务、新能源汽车部件业务及融资租赁业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制冷管路及配件	新能源汽车配件	新能源车	运输费	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,955,820,071.95	1,374,246.19	347,716,642.30			2,304,910,960.44
主营业务成本	1,758,370,735.01	2,295,152.38	266,528,282.44	38,364,932.97		2,065,559,102.80
资产总额	1,806,049,540.76		1,550,386,685.80			3,356,436,226.56
负债总额	187,191,544.76		1,738,727,890.81			1,925,919,435.57

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

无

## (4) 其他说明

### 地区分部

项目	境内	境外	未分配金额	合计
主营业务收入	2,119,111,407.70	185,799,552.74		2,304,910,960.44
主营业务成本	1,894,873,196.33	170,685,906.47		2,065,559,102.80
资产总额	[注]	[注]	3,356,436,226.56	3,356,436,226.56
负债总额	[注]	[注]	1,925,919,435.57	1,925,919,435.57

注：因公司存在同一生产车间生产不同产品的情况，无法严格按地区分部对资产进行区分；公司的负债系为所有产品承担，无法严格按地区分部对负债进行区分。

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司股东股权质押或冻结情况：

持有人名称	持有数量(股)	质押/司法冻结数量(股)	质权人/司法冻结执行人名称	质押/司法冻结日期	解质/解冻日期
陈汉康	105,245,956	105,245,956	浙江省台州市中级人民法院、北京市西城区人民法院	2018-11-09	2022-05-19
浙江润成控股集团有限公司	18,950,683	18,950,683	北京市第二中级人民法院	2019-05-20	2022-05-19
合计	124,196,639	124,196,639			

## 7、其他

经本公司2018年9月25日第四次临时股东大会审议批准，公司以持有的富嘉融资租赁有限公司40%的股权与中植新能源持有的本公司100%的股权进行置换。中植新能源针对此次股权交易向本公司承诺，为保障置入标的公司中植一客应收新能源汽车国家补贴能够及时收回，中植新能源对中植一客截至评估基准日止(2018年3月31日)的应收新能源汽车国家补贴(85,332.83万元)作出差额垫付承诺。截止2019年12月31日，本公司聘请合格审计机构对中植一客截至评估基准日止(2018年3月31日)的应收新能源汽车国家补贴回收情况出具《专项审核报告》，中植新能源应在《专项审核报告》出具后20个工作日内向本公司缴纳未能收回的差额部分作为履约保证金，直至对应的应收新能源汽车国家补贴款收回后予以退还。

根据立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)出具的立信中联专审字[2020]D-0002号《关于中植一客成都汽车有限公司应收新能源汽车国家补贴回收情况的专项审核报告》，截止2019年12月31日，中植一客应收新能源汽车国家补贴(85,332.83万元)中已收回金额为11,545.50万元，尚有73,787.30万元尚未收回。截止2019年12月31日，中植新能源应收中植一客资金拆借款项本息合计为111,326.78万元。中植新能源将其应收中植一客借款73,787.33万元自2020年1月1日起转为履约保证金，供本公司使用，直至对应的应收账款收回后予以退还，履行相关补偿承诺。

2020年中植一客收到上述新能源汽车国家补贴款24,220.00万元，截止2020年12月31日，中植一客应付中植新能源应收未收国债履约保证金49,567.33万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,171,001.53	5.31%	8,171,001.53	100.00%		7,842,430.91	3.60%	7,842,430.91	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款						7,842,430.91	3.60%	7,842,430.91	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	145,622,748.89	94.69%	7,712,690.72	5.30%	137,910,058.17	209,773,334.84	96.40%	11,556,891.17	5.51%	198,216,443.67
其中：										
组合一	145,622,748.89	94.69%	7,712,690.72	5.30%	137,910,058.17	209,773,334.84	96.40%	11,556,891.17	5.51%	198,216,443.67

合计	153,793,750.42	100.00%	15,883,692.25	10.33%	137,910,058.17	217,615,765.75	100.00%	19,399,322.08	8.91%	198,216,443.67
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
营口市康盛制冷管路有限公司	2,175,685.30	2,175,685.30	100.00%	客户已注销预计无法收回
南昌齐洛瓦电器有限公司	2,044,338.82	2,044,338.82	100.00%	预计无法收回
遵义市海象制冷配件有限公司	1,221,769.63	1,221,769.63	100.00%	客户已吊销预计无法收回
宁波怡龙制冷配件有限公司	859,006.10	859,006.10	100.00%	客户已吊销预计无法收回
浙江西泠电器有限公司	743,350.56	743,350.56	100.00%	预计无法收回
新乡市裕恒制冷器械有限公司	128,433.89	128,433.89	100.00%	预计无法收回
杭州富强电热制品有限公司	437,137.72	437,137.72	100.00%	客户已吊销预计无法收回
巴西 Real Import	77,247.51	77,247.51	100.00%	预计无法收回
河南华科电器有限公司	314,371.58	314,371.58	100.00%	预计无法收回
宁波舒博电器有限公司	36,718.80	36,718.80	100.00%	预计无法收回
新乡市鸿泰电器有限公司	71,710.22	71,710.22	100.00%	预计无法收回
河南统一电器股份有限公司	24,028.48	24,028.48	100.00%	预计无法收回
江苏华旭管业有限公司	37,202.92	37,202.92	100.00%	预计无法收回
合计	8,171,001.53	8,171,001.53	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	143,196,918.21	7,159,845.92	5.00%
1 至 2 年	1,567,303.77	156,730.38	10.00%
2 至 3 年	595,008.62	238,003.45	40.00%
3 年以上	263,518.29	158,110.97	60.00%
合计	145,622,748.89	7,712,690.72	--

确定该组合依据的说明:

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	143,196,918.21
1 至 2 年	1,567,303.77

2至3年	946,583.12
3年以上	8,082,945.32
3至4年	8,082,945.32
4至5年	0.00
5年以上	0.00
合计	153,793,750.42

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,842,430.91	328,570.62				8,171,001.53
按组合计提坏账准备	11,556,891.17	-3,818,669.51		25,530.94		7,712,690.72
合计	19,399,322.08	-3,490,098.89		25,530.94		15,883,692.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,530.94

其中重要的应收账款核销情况：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛海达诚采购服务有限公司	25,097,428.19	16.32%	1,254,871.41
成都森卓管业有限公司	20,024,450.73	13.02%	1,001,222.54
青岛海达瑞采购服务有限公司	19,627,364.27	12.76%	981,368.21
海信（山东）冰箱有限公司	7,331,704.45	4.77%	366,585.22
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	6,283,317.81	4.09%	314,165.89
合计	78,364,265.45	50.96%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	636,266,040.36	757,444,617.96
合计	636,266,040.36	757,444,617.96

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,282,800.00	1,382,800.00
拆借款	668,059,793.42	775,304,650.33
应收暂付款	1,366,950.56	21,429,171.00
其他	507,871.99	507,871.99
合计	671,217,415.97	798,624,493.32

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	40,672,003.40		507,871.99	41,179,875.39
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-6,228,499.78			-6,228,499.78
2020 年 12 月 31 日余额	34,443,503.62		507,871.99	34,951,375.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	668,620,425.47
1 至 2 年	801,255.16
2 至 3 年	471,485.90

3 年以上	1,324,249.44
3 至 4 年	1,324,249.44
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	671,217,415.97

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	507,871.99					507,871.99
按组合计提坏账准备	40,672,003.40	-6,228,499.78				34,443,503.62
合计	41,179,875.39	-6,228,499.78				34,951,375.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中植一客成都汽车有限公司	拆借款	668,009,793.42	1 年以内	99.52%	33,400,489.67
东海新材料有限公司	应收暂付款	507,871.99	2 至 3 年	0.08%	507,871.99
海信容声（广东）冰箱有限公司	保证金	500,000.00	2 至 3 年:50000；3 年以上：450000	0.07%	290,000.00
海信（山东）冰箱有限公司	保证金	230,000.00	3 年以上	0.03%	138,000.00
海信容声（扬州）冰箱有限公司	保证金	210,000.00	1 年以内	0.03%	10,500.00
合计	--	669,457,665.41	--	99.74%	34,346,861.66

### 3、长期股权投资

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,459,028,157.50		1,459,028,157.50	1,711,566,410.19		1,711,566,410.19
对联营、合营企业投资	98,764,279.92	13,034,279.92	85,730,000.00	111,969,562.40		111,969,562.40
合计	1,557,792,437.42	13,034,279.92	1,544,758,157.50	1,823,535,972.59		1,823,535,972.59

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	46,136,293.62		46,136,293.62				
合肥康盛管业有限责任公司	153,183,429.73		153,183,429.73				
江苏康盛管业有限公司	270,000,000.00		270,000,000.00				
浙江康盛热交换器有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00				
新乡康盛制冷配件有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
成都森卓管业有限公司	6,525,155.55					6,525,155.55	
浙江康盛科工贸有限公司	98,407,916.96	812,576,830.78				910,984,747.74	
无锡康盛电器配件有限公司	2,350,000.00		2,350,000.00				
淳安康盛机械模具有限公司	3,000,000.00	5,335,182.54				8,335,182.54	
安徽康盛管业有限公司	102,000,000.00		102,000,000.00				
青岛海达盛冷凝器有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00				
成都联腾动力控制技术有限公司	99,410,296.97		99,410,296.97				

新动力电机（荆州）有限公司	102,539,144.57		102,539,144.57				
合肥卡诺汽车空调有限公司	45,488,811.15		45,488,811.15				
浙江云迪电气科技有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00				
康盛（泰国）有限公司	8,907,107.43		8,907,107.43				
中植一客成都汽车有限公司	533,518,254.21		5,335,182.54			528,183,071.67	
合计	1,711,566,410.19	817,912,013.32	1,070,450,266.01			1,459,028,157.50	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	111,969,562.40			-8,275,904.03	-1,609,970.29		3,319,408.16	13,034,279.92		85,730,000.00	13,034,279.92
小计	111,969,562.40			-8,275,904.03	-1,609,970.29		3,319,408.16	13,034,279.92		85,730,000.00	13,034,279.92
合计	111,969,562.40			-8,275,904.03	-1,609,970.29		3,319,408.16	13,034,279.92		85,730,000.00	13,034,279.92

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	596,635,011.01	593,127,055.73	1,002,255,375.78	919,478,482.79
其他业务	307,795,227.26	289,512,802.01	422,183,517.42	406,049,699.92
合计	904,430,238.27	882,639,857.74	1,424,438,893.20	1,325,528,182.71

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,275,904.03	3,688,231.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,250,709.00	119,985,927.37
合计	-128,526,613.03	123,674,158.66

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	59,630,225.91	
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）	61,821,770.03	
委托他人投资或管理资产的损益	3,196.09	
债务重组损益	2,164,826.07	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,208,812.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,958,884.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,990,793.96	
减：所得税影响额	14,183,362.37	
少数股东权益影响额	144,730.99	
合计	171,532,646.53	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	4,165,462.16	其与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、可按照一定标准定额持续享受，故将其界定为经常性损益项目
地方水利建设基金	240,446.92	其与公司正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将

		其界定为经常性损益项目
--	--	-------------

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.51%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.77%	-0.13	-0.13

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有董事长签名的2020年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点: 公司证券事务部。

浙江康盛股份有限公司

二〇二一年四月二十八日