

# 四川浩物机电股份有限公司

**2020 年度报告**

**2021 年 03 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。

公司负责人颜广彤、主管会计工作负责人王春秀及会计机构负责人（会计主管人员）王春秀声明：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。

公司在 2020 年度报告第四节“公司未来发展的展望”描述了公司可能面临的风险，敬请查阅。本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	58
第六节 股份变动及股东情况.....	65
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 可转换公司债券相关情况.....	65
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第十节 公司治理.....	67
第十一节 公司债券相关情况.....	74
第十二节 财务报告.....	80
第十三节 备查文件目录.....	81

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、浩物股份	指	四川浩物机电股份有限公司
浩翎汽车	指	公司控股股东，天津市浩翎汽车贸易有限公司
浩物机电	指	天津市浩物机电汽车贸易有限公司
天物国际	指	天津天物国际贸易发展有限公司
浩诚汽车	指	天津市浩诚汽车贸易有限公司
金鸿曲轴	指	内江金鸿曲轴有限公司
内江鹏翔	指	内江市鹏翔投资有限公司
鸿翔公司、鸿翔机械	指	内江峨柴鸿翔机械有限公司
峨柴公司	指	四川峨眉柴油机有限公司
方向光电	指	原四川方向光电股份有限公司
Feuer Powertrain	指	Feuer Powertrain GmbH & Co. KG
福伊尔公司、福伊尔	指	福伊尔动力曲轴(四川)有限公司(中文)、Feuer Powertrain Crankshaft (Sichuan)Co., Ltd. (英文)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	浩物股份	股票代码	000757
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川浩物机电股份有限公司		
公司的中文简称	浩物股份		
公司的法定代表人	颜广彤		
注册地址	四川省内江市市中区汉渝大道 1558 号		
注册地址的邮政编码	641000		
办公地址	成都市高新区天府大道北段 1288 号泰达时代中心 1 栋 4 单元 9 楼		
办公地址的邮政编码	610093		
公司网址	<a href="http://hwgf757.com">http://hwgf757.com</a>		
电子信箱	hwgf757@hwgf757.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵吉杰	
联系地址	成都市高新区天府大道北段 1288 号泰达时代中心 1 栋 4 单元 9 楼	
电话	028-63286976	
传真	028-63286984	
电子信箱	ginnyjijie@163.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	成都市高新区天府大道北段 1288 号泰达时代中心 1 栋 4 单元 9 楼

### 四、注册变更情况

组织机构代码	9151100020642014XY
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司完成发行股份及支付现金购买浩物机电和浩诚汽车合计持有的内江鹏翔 100% 股权并募集配套资金事项后，主营业务在汽车发动机曲轴开发、制造、销售的基础上新增汽车经

	销及汽车后市场服务业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2001年4月23日，经四川省人民政府（川府函【2001】104号）批复同意，内江市国有资产管理局将其持有的公司国有股76,720,100股（占公司总股本的50.34%），以3.21元/股的价格分别转让给沈阳北泰集团有限公司（以下简称为“北泰集团”）45,000,000股，占公司总股本的29.52%；转让给深圳市汇银峰投资有限公司24,420,100股，占公司总股本的16.02%；转让给深圳市辰奥实业有限公司7,300,000股，占公司总股本的4.80%。本次股权转让后，北泰集团成为公司第一大股东。</p> <p>2、2011年12月7日，内江市中级人民法院出具民事裁定书（【2011】内民破字第1-12号），裁定将按重整计划调整出的公司股份（实际调整股份为115,528,100股），分别出售给浩物机电（受让53,528,100股，占总股本的14.61%）、天津渤海国投股权投资基金有限公司（受让20,000,000股，占总股本的5.46%）和北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（受让42,000,000股，占总股本的11.46%）。2011年12月20日，上述股权转让完成过户手续。本次股权转让后，浩物机电成为公司第一大股东。</p> <p>3、2019年4月29日，中国证监会出具《关于核准豁免天津市浩翎汽车贸易有限公司要约收购四川浩物机电股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2019】836号），同意豁免浩翎汽车要约收购公司股份的义务。浩物机电及其一致行动人天津天物汽车发展有限公司、天物国际、天津市新濠汽车销售有限公司分别持有的公司138,816,000股、2,975,000股、2,974,010股、2,950,684股（分别占公司总股本的30.74%、0.66%、0.66%、0.65%）的股份已于2019年5月10日过户至浩翎汽车名下。本次无偿划转完成后，浩翎汽车直接持有公司147,715,694股股份，成为公司控股股东。</p>

## 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	胡志刚、欧朝晖

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
渤海证券股份有限公司	天津经济技术开发区第二大街42号写字楼101室	关伟、宝石	本次重大资产重组实施完成之日起，不少于一个完整会计年度。
财通证券股份有限公司	浙江省杭州市西湖区天目山198号	柳治、周其泰	本次重大资产重组实施完成之日起，不少于一个完整会计年度。

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	4,088,295,952.28	4,444,479,623.66	-8.01%	4,681,589,853.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,743,774.27	139,497,166.76	-62.19%	131,579,009.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,904,432.80	40,132,634.98	-35.45%	42,093,821.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	104,089,959.78	-116,098,766.55	189.66%	511,246,355.79
基本每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%	0.22
加权平均净资产收益率	3.15%	8.76%	-5.61%	9.04%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,030,340,975.24	3,072,996,019.83	-1.39%	3,403,264,747.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,700,578,008.32	1,646,979,623.70	3.25%	1,521,893,166.01

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

## 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	497,301,585.10	1,024,852,522.39	1,145,551,186.57	1,420,590,658.22

归属于上市公司股东的净利润	-30,419,841.33	9,243,206.00	34,716,900.31	39,203,509.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-31,968,691.23	5,863,961.20	28,609,444.53	23,399,718.30
经营活动产生的现金流量净额	-34,438,399.55	-41,282,031.43	-8,495,396.78	188,305,787.54

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）	-160,407.62	58,473,408.47	-1,019,575.87	
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）	29,941,536.21	13,244,362.91	2,141,677.57	
债务重组损益	-100,676.00	0.00	48,622,988.30	
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	0.00	26,218,470.08	63,643,151.82	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-343,523.80	-343,522.56	-343,522.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,234.21	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	2,021,915.65	2,863,798.29	1,507,150.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,100.81	-844,447.52	-429,172.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,568.79	0.00	0.00	
同一控制下企业合并追溯调整合并数据影响金额	0.00	0.00	-9,913,337.19	
减：所得税影响额	4,498,736.74	247,527.81	13,405,544.38	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	10.08	1,318,627.56	
合计	26,839,341.47	99,364,531.78	89,485,188.34	——

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



说明原因

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司从事的主要业务、主要产品及其用途

(1) 乘用车经销及汽车后市场服务业务。主要从事整车销售、维修保养服务、综合服务（包括汽车装具、延保代理、保险代理、车贷代理、代理上牌、二手车置换、二手车评估、机动车拍卖等）三大业务，形成辐射整个天津市的营销服务网络，主要经销东风日产、上汽大众、一汽大众、一汽丰田、广汽丰田、一汽马自达、斯柯达等中端乘用车品牌。

(2) 内燃机发动机曲轴业务。主要从事内燃机发动机曲轴的研发、制造与销售，产品主要包括乘用车、商用车、工程机械/农用机械、特种机械等四大系列100多个产品，主要用于中国品牌乘用车发动机。产品主要为长安、吉利、广汽、江淮、安徽康明斯、比亚迪、奇瑞、北汽福田、东风小康、东安动力、东安三菱、五菱柳机、云内动力、宝沃、长城、华晨、日本三菱、广汽三菱、久保田等企业配套。

#### 2、行业发展现状、周期性特点及公司所处的行业地位

2020年伊始，突如其来的新冠肺炎疫情，对于原本就下行压力加大的国内经济而言无疑是雪上加霜。面对严峻挑战和重大困难，以习近平总书记为核心的党中央保持战略定力，准确判断形势，精心谋划部署，果断采取行动，付出艰苦努力，在取得抗击疫情重大战略成果的同时，也迅速恢复了经济活力和动能。在国家 and 地方政策的大力支持下、行业企业自身不懈的努力下，汽车行业表现大大好于预期。根据中国汽车工业协会发布的数据，2020年，我国汽车产销分别完成2,522.5万辆和2,531.1万辆，同比分别下降2%和1.9%。其中：乘用车产销量分别为1,999.4万辆和2,017.8万辆，同比分别下降6.5%和6%；中国品牌乘用车销售774.9万辆，同比下降8.1%。根据中国汽车流通协会数据，2020年，我国狭义乘用车零售1,928.8万辆，同比下降6.8%，其中：一汽大众211万辆，同比增长1.9%；上汽大众156.8万辆，同比下滑20.3%；东风日产121.2万辆，同比下降6.3%；一汽丰田78.8万辆，同比增长8.7%。

报告期内，公司汽车销售及服务板块：报告期内，拥有16家汽车整车销售及服务公司，1家二手车评估中心、1家二手车拍卖中心和1家保险代理公司，完成整车销量23,085辆，同比下降7.47%；实现营业收入35.06亿元，同比下降10.85%，其中：整车销售收入29.45亿元，汽车售后服务、二手车销售、汽车金融等业务收入5.61亿元。整车销量占天津地区同品牌总销量的26.9%，位列天津地区前茅，其中：东风日产、一汽大众、上汽大众、斯柯达的市场占有率分别为68.4%、13%、23.3%和55%。公司曲轴业务板块：报告期内，曲轴制造已形成年产各型曲轴240万件的能力，完成曲轴销量169.20万件，同比增长9.41%；实现营业收入5.71亿元，同比增长14.85%；曲轴销量占国内汽车总销量的6.7%，同比增长0.7个百分点，占中国品牌乘用车总销量的21.8%，同比增长3.4个百分点，在国内汽车曲轴专业生产厂家中位列前茅。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，是“十三五”收官之年，也是极不平凡的一年。受全球新冠肺炎疫情疫情影响，中国经济面临着较大的挑战和不确定性，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，疫情防控和经济社会发展取得重大成果，我国经济运行持续稳定恢复，在世界主要经济体中率先实现正增长，经济总量迈上百万亿元新台阶。一年来，我国汽车行业也经历了先抑后扬的波折与考验。年初受疫情影响行业产销量遭遇锐减，形势危急。随着疫情形势得到有效扼制和“六稳”“六保”措施的有效落地，行业需求实现快速回暖，汽车行业表现大大好于预期，销量继续蝉联全球第一。

面对外部复杂的经济形势和汽车行业的发展态势，在公司党委和董事会的坚强领导下，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持以推动公司高质量发展为目标，坚持以客户为中心、以满足客户需求为立足点，遵循质量第一、效益优先，促进制造业与服务业协同发展的理念，按照“资源整合添动力，品质提升促发展；市场拓展稳增长，管理精细增双效”的经营思路，严密做好疫情防控，积极推进复工复产，强化创新驱动和管理对标提升，着力于提质增效、降本控险，努力完成经营目标任务，保证了公司生产经营稳定和健康发展。

报告期内，公司实现营业收入40.88亿元，同比下降8.01%；实现营业利润7,477.98万元，同比下降56.66%；实现归属于上市公司股东的净利润5,274.38万元，同比下降62.19%。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

**1、抓实疫情防控，保证职工生命安全和生产经营秩序。**公司建立了疫情防控组织体系，持续深入学习贯彻习近平总书记关于做好应对新冠肺炎疫情防控工作的重要讲话及指示精神，全面贯彻落实党中央、国务院和各级政府部门关于加强疫情防控和复工复产的工作部署，全力做好疫情防控物资的保障，持续密切关注新冠肺炎疫情防控的进展情况，抓紧抓实抓细常态化疫情防控工作。在此基础上，有序推动复工复产复商。曲轴业务板块于2月中旬实现全面复工复产，汽车销售及服务板块于4月中旬实现全面复工复产。

**2、适时调整营销策略，保市场、稳份额。**坚持以市场为导向，持续做好客户需求调研分析，及时了解竞争对手的竞争策略变化，适时调整产销策略，提升协同化响应市场能力。汽车销售及服务板块：聚焦客户内在的真实需求，集中资源主攻对客户真正有价值的新营销、新零售、新服务。整合各专营店在线VR展厅，大力开展“足不出户 在线e服务”；开展同城联动、大咖直播、全员营销、涡轮团购、节点营销等活动；优化车辆置换流程，整合置换车源，促进二手车业务提升。曲轴业务板块：进一步增强老客户的沟通及服务，深入挖掘客户新需求，提升合作广度和深度；加快商用车、工程机械曲轴等新客户的拓展和增量；开发新客户4个。

**3、保持战略定力，进一步优化产品结构、市场结构。**汽车销售及服务板块：内江鹏翔完成对下属6家子公司的增资工作；整合品牌网络布局，扩大品牌影响力；持续优化二手车、金融、保险等业务流程，延

伸服务链和覆盖面；加强售后业务管控，提升服务能力。报告期内，二手车销量、金融服务台次、续保台次同比实现正增长。曲轴业务板块：推动产品结构、市场结构向商用车、非车用市场转化取得成效，在保证乘用车主力产品的同时成功开发了多款商用车曲轴，形成了新的增长点。乘用车曲轴占比逐渐下降，商用车及非车用曲轴占比明显提升，降低了对单一客户、品种的依赖。

**4、持续提升产品质量和服务质量，扩大品牌影响力。**坚持以客户为中心，以服务客户为立足点，持续有效运行质量管控体系。实施标准化作业和作业标准化，提升快速满足客户需求能力，提高顾客满意度。汽车销售及服务板块：有序推进展厅升级改造，提升店面形象，增强客户的体验感。聘请咨询公司对象管理、销售管理、售后管理、客户关系管理等进行诊断评价，提升服务质量。曲轴业务板块：以质量问题为导向，进一步完善体系文件，抓过程，强保证；推动“标准化作业，作业标准化”有效落地；开展质量体系成熟度提升、审核安心度保证、工废低减、客诉快反保证等品质改善活动。客户满意度稳定提升，客户抱怨明显减少。

**5、加强管理体系能力建设，推动运营质量提升。**坚持对标思维，从技术、质量、效率、成本、管理、服务全方位开展内外对标管控，通过流程再造、精细管理、提升信息化水平等手段不断提高经营管理水平。汽车销售及服务板块：开展以各品牌优秀店的内部对标和行业领先企业的外部对标；聘请咨询公司对各专营店进行运营评价，针对弱项实施持续改善；优化内部管理流程，提升工作效率；修订绩效考核方案，强化目标考核。曲轴业务板块：强化转产管理先期策划，提升生产效率；通过ERP建立供应商评价机制，实施分级管控；有序推进信息化系统建设；以财务数据为中心，持续开展月度成本费用分析和控制活动。报告期内，公司管理费用同比下降7.64%；曲轴产品单件能耗下降7.93%，劳动生产率同比增长25.8%。

**6、加强风险管控，确保公司经营稳定。**压实安全生产主体责任，推行安全积分制及EHS日常检查常态化，深入排查各类安全隐患，完善各类应急预案，提高应急处置能力，确保安全生产和职工身心健康。进一步完善子公司内控体系建设，提升规范运作水平。积极拓宽融资渠道，优化库存结构，严控库存当量，加强应收应付管理，提高资金使用效率。报告期末，公司存货同比下降8.71%，其中：整车库存同比下降15.38%，曲轴库存同比下降2.92%。经营活动产生的现金流量净额同比增加2.2亿元，财务费用同比下降18.68%。

**7、以人为本，加强技能培训和人才培养。**内江鹏翔聘请专业咨询公司进行二手车置换业务培训，组织相关人员参加二手车鉴定评估师资格培训，促进业务接待能力和评估鉴定能力的提升。举办内部讲师选拔赛，利用精英汇进行业务交流，提升销售、服务能力。将业绩优秀的一线员工纳入后备人才库。金鸿曲轴公司建立“专家管理体系”，完善《专业人才考评办法》，开展“企校双制、工学一体”新型学徒制培训，扩大与高校的合作面，加强技能人才的培养。

**8、坚持和加强党对企业的全面领导，为经营稳定提供组织保障。**始终把党的政治建设摆在首位，坚决践行“两个维护”。深入学习贯彻党的十九届四中、五中全会精神和《中国共产党国有企业基层组织工作条例（试行）》，巩固拓展“不忘初心、牢记使命”主题教育成果。加强思想政治引领，严格落实意识形态工作责任制。坚持“严”的主基调，持续推进党风廉政建设。强化基层党组织政治功能和组织力，在疫情防控、复工复产及经营管理过程中充分发挥党员领导干部的表率作用、党支部战斗堡垒作用和党员先

锋模范作用，切实把党的政治优势、组织优势转化为推动公司高质量发展的磅礴力量。

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

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

新能源汽车补贴收入情况

无

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,088,295,952.28	100%	4,444,479,623.66	100%	-8.01%
分行业					
制造业	570,862,636.77	13.96%	497,055,186.10	11.19%	14.85%
汽车服务	3,506,035,686.60	85.76%	3,932,605,804.61	88.48%	-10.85%
其他	11,397,628.91	0.28%	14,818,632.95	0.33%	-23.09%
分产品					
机械配件	570,862,636.77	13.96%	497,055,186.10	11.19%	14.85%
整车销售	2,945,179,490.34	72.04%	3,322,499,510.25	74.75%	-11.36%
汽车后市场服务	560,856,196.26	13.72%	610,106,294.36	13.73%	-8.07%
其他	11,397,628.91	0.28%	14,818,632.95	0.33%	-23.09%
分地区					
华北区	3,619,637,197.31	88.54%	4,011,863,362.80	90.27%	-9.78%

华东区	181,611,871.72	4.44%	165,387,233.16	3.72%	9.81%
华南区	98,141,051.50	2.40%	130,584,189.93	2.94%	-24.84%
西南区	188,905,831.75	4.62%	136,644,837.77	3.07%	38.25%

## (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	570,862,636.77	425,123,430.75	25.53%	14.85%	19.53%	-2.92%
汽车服务	3,506,035,686.60	3,254,347,163.31	7.18%	-10.85%	-9.96%	-0.91%
分产品						
机械配件	570,862,636.77	425,123,430.75	25.53%	14.85%	19.53%	-2.92%
整车销售	2,945,179,490.34	2,959,956,932.50	-0.50%	-11.36%	-9.92%	-1.60%
汽车后市场服务	560,856,196.26	294,390,230.81	47.51%	-8.07%	-10.35%	1.33%
分地区						
华北区	3,615,337,263.50	3,338,033,806.23	7.67%	-9.55%	-8.86%	-0.70%
华东区	181,611,871.72	135,427,972.74	25.43%	9.81%	13.54%	-2.45%
华南区	98,141,051.50	67,589,162.63	31.13%	-24.84%	-22.19%	-2.35%
西南区	181,808,136.65	138,419,652.46	23.86%	33.05%	36.77%	-2.07%

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
制造业（曲轴）	销售量	件	1,692,015	1,546,461	9.41%
	生产量	件	1,681,552	1,559,920	7.80%
	库存量	件	347,689	358,152	-2.92%
整车销售（新车）	销售量	辆	23,085	24,950	-7.47%
	库存量	辆	3,593	4,246	-15.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	营业成本	425,123,430.75	11.55%	355,653,341.09	8.96%	19.53%
汽车服务	营业成本	3,254,347,163.31	88.44%	3,614,325,097.22	91.03%	-9.96%
其他	营业成本	294,859.64	0.01%	553,082.84	0.01%	-46.69%

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	
机械配件	营业成本	425,123,430.75	11.55%	355,653,341.09	8.96%	19.53%
整车销售	营业成本	2,959,956,932.50	80.44%	3,285,949,207.70	82.76%	-9.92%
汽车后市场服务	营业成本	294,390,230.81	8.00%	328,375,889.52	8.27%	-10.35%
其他	营业成本	294,859.64	0.01%	553,082.84	0.01%	-46.69%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，为公司子公司在2020年6月22日投资设立的天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	367,045,669.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	0



例	
---	--

## 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	第一名	113,814,596.00	2.78%
2	第二名	103,787,431.57	2.54%
3	第三名	53,358,826.11	1.31%
4	第四名	49,359,152.99	1.21%
5	第五名	46,725,663.24	1.14%
合计	——	367,045,669.91	8.98%

## 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）	3,173,754,227.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	81.51%
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

## 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	第一名	1,371,253,539.83	35.22%
2	第二名	784,904,044.39	20.16%
3	第三名	487,471,402.54	12.52%
4	第四名	322,969,162.68	8.29%
5	第五名	207,156,077.85	5.32%
合计	——	3,173,754,227.29	81.51%

## 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	83,923,274.59	84,890,118.84	-1.14%	—
管理费用	190,877,993.02	206,657,855.43	-7.64%	—
财务费用	27,818,912.57	34,209,554.22	-18.68%	—
研发费用	20,206,026.97	23,347,981.38	-13.46%	—

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司注重产品和技术的研发，提升技术研发能力和自主创新能力，推进技术升级，提高产品附加值，增强公司的市场竞争力以及开拓外资品牌市场的能力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	176	159	10.69%
研发人员数量占比	7.52%	7.12%	0.40%
研发投入金额（元）	20,206,026.97	23,347,981.38	-13.46%
研发投入占营业收入比例	0.49%	0.53%	-0.04%
研发投入资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0	0	0

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	4,670,815,447.94	5,199,949,406.53	-10.18%
经营活动现金流出小计	4,566,725,488.16	5,316,048,173.08	-14.10%
经营活动产生的现金流量净额	104,089,959.78	-116,098,766.55	189.66%
投资活动现金流入小计	974,340.61	66,570,113.01	-98.54%
投资活动现金流出小计	81,001,548.33	51,635,643.77	56.87%
投资活动产生的现金流量净额	-80,027,207.72	14,934,469.24	-635.86%
筹资活动现金流入小计	140,700,000.00	573,055,391.31	-75.45%
筹资活动现金流出小计	235,355,152.97	669,888,629.55	-64.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-94,655,152.97	-96,833,238.24	2.25%
现金及现金等价物净增加额	-69,408,015.77	-194,666,890.52	64.35%

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

1、经营活动产生的现金流量净额同比变动189.66%，主要是本报告期子公司存货采购减少以及上期预付租金等原因综合所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比变动-635.86%，主要是本报告期内子公司购买固定资产支付现金增加以及上期鸿

翔公司收到大额拆迁补偿款等原因综合所致。

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

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主要是固定资产折旧影响。

### 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	-2,072,622.40	-2.79%	主要原因系本报告期内公司联营企业天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）亏损所致。	是
公允价值变动损益	-3,234.21	0.00%	主要原因系本报告期交易性金融资产公允价值变动所致。	否
资产减值	-16,928,364.70	-22.79%	主要原因系本报告期库存商品计提跌价准备所致。	否
营业外收入	135,577.25	0.18%	主要原因系本报告期收到赔偿收入所致。	否
营业外支出	632,076.75	0.85%	主要原因系本报告期固定资产报废及鸿翔公司因历史遗留对外担保计提利息综合所致。	否
其他收益	29,974,105.00	40.35%	主要原因系本报告期公司收到政府补助所致。	否
信用减值损失	-11,001,736.61	-14.81%	主要原因系本报告期应收账款计提坏账准备所致。	否
资产处置收益	-57,532.73	-0.08%	主要原因系本报告期处置固定资产所致。	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	560,244,427.90	18.49%	652,382,044.92	21.23%	-2.74%	主要原因系公司采购整车及零部件以及偿还融资款所致。
应收账款	173,298,706.50	5.72%	168,806,677.29	5.49%	0.23%	—
存货	663,817,004.63	21.91%	727,137,524.77	23.66%	-1.75%	主要原因系公司期末采购整车及零

						部件减少所致。
长期股权投资	89,440,020.06	2.95%	88,026,966.46	2.86%	0.09%	——
固定资产	698,690,573.89	23.06%	734,805,553.63	23.91%	-0.85%	主要原因系公司固定资产折旧所致。
在建工程	45,904,775.80	1.51%	41,820,660.08	1.36%	0.15%	——
短期借款	752,207,930.35	24.82%	747,967,264.27	24.34%	0.48%	——
长期借款	45,105,527.00	1.49%	52,000,000.00	1.69%	-0.20%	——
应收票据	81,223,170.29	2.68%	6,751,650.03	0.22%	2.46%	主要原因系公司以票据背书方式付款减少所致。
应收款项融资	101,627,079.73	3.35%	87,140,414.44	2.84%	0.51%	主要原因系公司以票据背书方式付款减少所致。
预付款项	298,703,172.67	9.86%	284,356,112.76	9.25%	0.61%	——
其他应收款	105,133,890.94	3.47%	96,254,613.74	3.13%	0.34%	——
其他流动资产	66,296,084.28	2.19%	57,569,101.19	1.87%	0.32%	——
无形资产	32,420,331.90	1.07%	31,755,782.21	1.03%	0.04%	——
长期待摊费用	27,081,915.05	0.89%	25,224,986.11	0.82%	0.07%	——
递延所得税资产	15,045,181.43	0.50%	7,676,219.24	0.25%	0.25%	主要原因系公司期末可抵扣差异增加所致。
其他非流动资产	60,985,682.84	2.01%	52,796,877.36	1.72%	0.29%	——
应付票据	35,380,000.00	1.17%	73,760,100.00	2.40%	-1.23%	主要原因系公司临近期末采购原材料减少所致。
应付账款	185,628,903.00	6.13%	202,882,092.05	6.60%	-0.47%	——
合同负债	56,572,197.01	1.87%	51,616,751.56	1.68%	0.19%	——
应付职工薪酬	19,034,796.88	0.63%	17,055,522.36	0.56%	0.07%	——
应交税费	50,159,640.74	1.66%	30,742,486.94	1.00%	0.66%	主要原因系公司应交所得税增加所致。
其他应付款	98,214,205.59	3.24%	110,568,620.94	3.60%	-0.36%	——
一年内到期的非流动负债	40,306,413.28	1.33%	65,201,820.09	2.12%	-0.79%	主要原因系公司一年内到期的融资款减少所致。
递延收益	18,713,042.06	0.62%	19,940,718.89	0.65%	-0.03%	——
递延所得税负债	14,356,323.34	0.47%	14,563,483.36	0.47%	0.00%	——

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

			值变动					
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	-3,234.21			76,080.94			72,846.73
4.其他权益工具投资	689,650.60							689,650.60
应收款项融资	87,140,414.44						14,486,665.29	101,627,079.73
上述合计	87,830,065.04	-3,234.21			76,080.94		14,486,665.29	102,389,577.06
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1、其他权益工具为公司对内江浩德商贸有限公司（以下简称“浩德商贸”）的投资金额。
- 2、应收款项融资的变动金额为公司正常使用银行承兑汇票使期初和期末持有的银行承兑汇票总额变动所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	账面价值	受限原因
货币资金	35,928,526.01	详见“十二节：七、合并财务报表项目注释1”
应收票据	8,380,000.00	详见“十二节：七、合并财务报表项目注释3”
存货	507,279,629.85	质押借款
固定资产	120,085,917.41	详见以下说明
合计	671,674,073.27	—

说明：

期末用于抵押等受限的固定资产账面价值为120,085,917.41元，详见下表：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
机器设备1	94,329,196.17	50,538,160.00	43,791,036.17	抵押原因详见“十二节：七、合并财务报表项目注释29”
机器设备2	90,130,087.78	15,683,588.04	74,446,499.74	抵押原因详见“十二节：七、合并财务报表项目注释30”
运输设备	1,978,025.99	129,644.49	1,848,381.50	融资租入受限
合计	186,437,309.94	66,351,392.53	120,085,917.41	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,156,109.65	1,214,809,000.00	-97.60%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	汽车新车销售；汽车零配件零售；汽车零配件批发等	新设	20,000,000.00	100.00%	自有资金	—	—	—	已设立，正常经营。	0	0	否	2020年05月27日	www.cninfo.com.cn
合计	—	—	20,000,000.00	—	—	—	—	—	—	0	0	—	—	—

### 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

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内江峨柴鸿翔机械有限公司	子公司	机械配件	24,800,000	9,605,088.73	-19,590,921.55	473,686.50	-3,795,708.78	-4,190,810.43
内江金鸿曲轴有限公司	子公司	机械配件	110,000,000	1,057,148,868.41	521,762,182.74	577,960,331.87	67,428,428.03	61,719,299.75
内江市鹏翔投资有限公司	子公司	汽车销售	691,178,300.00	1,886,285,296.72	946,093,236.87	3,513,004,894.84	27,789,955.49	9,858,772.66

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
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	由全资子公司投资新设	有助于公司分解销售压力，扩大基盘客户

主要控股参股公司情况说明

无

## 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）行业格局与趋势

从汽车行业发展总体趋势来看，前景仍然光明。一是电动化、智能化、网联化正加速推进汽车产业走向高质量发展。国家在顶层设计上，先后出台了《智能汽车创新发展战略》和《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》，同时，新技术的跨界融合、以大数据为主要载体的“软件驱动汽车”正快速提升产品的迭代速度；汽车正逐步从交通工具转变为大型移动智能终端。二是中国汽车市场总体来看潜力依然巨大。一方面，一二三线城市由于人口的净增长，汽车刚性需求仍然很大。另一方面，在低线城市及农村地区的消费潜力还没有充分释放，这方面的消费需求还有待挖掘。三是人民生活水平提高拉动汽车市场消费升级。汽车消费升级主要体现在换购、增购中，15万元以上的中高端汽车销量占比逐年增长。

2021年是我国实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年。汽车行业仍将面临宏观经济环境复杂多变和全球汽车供应链不稳定因素增加等诸多挑战。新冠肺炎疫情仍在全球蔓延，国际形势中不稳定不确定因素增多，世界经济形势复杂严峻，国内经济恢复基础尚不牢固。同时，汽车市场总体来看潜力依然巨大。今年政府工作报告明确提出：“坚持扩大内需这个战略基点，充分挖掘国内市场潜力。”“稳定增加汽车、家电等大宗消费，取消对二手车交易不合理限制……”“稳步提高消费能力，改善消费环境，让居民能消费、愿消费，以促进民生改善和经济发展。”这些举措为汽车行业发展带来了机遇。据中国汽车工业协会预测，2021年汽车总销量预计达2,630万辆，同比增长4%左右，其中乘用车销量2,170万辆，同比增长7.5%左右，商用车销量460万辆，同比降幅10%左右，新能源汽车销量180万辆，同比增长40%左右。

### （二）公司发展战略

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、服务新发展格局。坚持以满足客户需求为立足点，以改革创新为根本动力，以提升竞争力为核心，坚持系统观念、底线思维，遵循质量第一、效益优先，协同发展制造业和服务业，按照“资源整合添动力，品质提升促发展；市场拓展稳增长，管理精细增双效”的经营思路，稳步推进公司产品结构、客户结构及产业链的优化和调整，持续推动公司高质量发展。

汽车销售及服务板块：强化资源整合，创新营销模式，推进线上线下业务融合建设，筑强营销服务体系，推动整车销售、维修保养服务、综合服务等业务协同发展。发挥资源优势，巩固行业地位。

曲轴业务板块：做精乘用车曲轴，着力发展商用车及非车用曲轴，优化自主品牌客户，稳步拓展合资、外资品牌客户。实现公司制造平台、产品质量和客户结构升级，奋力跻身于国际一流、国内领先的汽车零部件专业化制造商行列。

### （三）2021年经营计划

2021年，计划实现营业收入47.68亿元，其中：汽车销售及服务业务收入41.79亿元，曲轴业务收入5.89亿元。

（上述经营计划能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。）



2021 年是公司充满机遇和挑战的一年。公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，服务新发展格局，以提升竞争力为核心，以改革创新为根本动力，按照“资源整合添动力，品质提升促发展；市场拓展稳增长，管理精细增双效。”的经营思路，在做好常态化疫情防控的前提下，扎实推动公司经营管理各项工作，确保生产经营稳定，助推高质量发展。重点做好以下几个方面的工作：

**1、大力提升产品和服务质量，促客户满意度提升。**适应个性化、差异化、品质化消费需求，深入开展产品和服务质量提升行动。持续有效运行质量管控体系，实施标准化作业和作业标准化，推进制造过程保证能力、管控能力体系建设，确保产品持续优质。以提升便利度和改善服务体验为导向，加大“互联网+”营销服务力度，加快专营店硬件改造升级，提升店面形象，增强客户的体验感。完善服务质量标准体系，强化标准贯彻执行，提高服务效率和服务品质，推动汽车销售及服务向高品质和多样化升级，线上线下全渠道满足消费需求。

**2、奋力拓展市场，促营业收入稳步增长。**汽车销售及服务板块：持续优化销售服务策略和营销人才队伍结构，加快新客户开发力度，拓展大客户合作，扩大销售渠道、增强覆盖面，建设新能源车专营店，努力提高新车销量；推进客户精细化管理，加强区域协作，提升售后业务规模；加大二手车市场开拓力度，开展与二手车相关的衍生业务，提升置换量和拍卖量。曲轴业务板块：加强与老客户的战略协同，提升合作广度和深度，保持市场份额；持续优化自主品牌客户结构，大力拓展合资、外资品牌客户；加强商用车及非车用曲轴的市场开发；加大高附加值产品的比重，增加营业收入，保持行业领先地位。

**3、致力创新驱动，促竞争力提升。**加大曲轴产品研发投入，积极开发新产品，丰富产品结构。深化与高校的合作，加强关键工艺技术攻关，推动产学研协同创新。完善职工创新激励机制，围绕生产经营管理工作重点、难点、短板，持续开展合理化建议、改善提案、小改小革等群众性创新活动，弘扬科学精神和工匠精神，提升职工创新能力。强化品牌发展理念，增强品牌发展意识，加强品牌建设和市场推广，提升品牌影响力和竞争力。

**4、接力深化管理，促运营质量和效益提升。**进一步梳理和优化业务流程，使流程更加高效，内控更为精细。深化对标管控，持续开展内外部对标，补齐短板、锻造长板。有序推进信息化建设，加强运营数据的收集、分析、共享，为科学决策提供保障。提升精益化管理水平，建立以财务为中心的成本费用管控体系，开展运营评价和专项分析，强化预算和全流程成本费用管控，常态化开展成本费用低减活动，加快库存周转，严格库存当量，多措并举降本增效，提升盈利能力。

**5、努力提升人才管理能力和水平，促发展后劲增强。**加强创新型、应用型、技能型、复合型人才培养培训，壮大高水平工程师、营销师、职业经理人和高技能人才队伍。实施知识更新工程、技能提升行动，常态化开展技能培训和技能竞赛。优化人才评价和激励机制，激励人才更好发挥作用。选好用好领军人才

和拔尖人才，加快人才梯队建设，打造公司未来发展的后备军。

**6、聚力党对企业的全面领导，促企业高质量发展。**坚持党建融入中心、服务大局，充分发挥党组织把方向、管大局、促落实作用，层层压实“两个责任”，推进全面从严治党工作常态化开展。深化习近平新时代中国特色社会主义思想学习教育，扎实开展党史学习教育。持续推进“强基固本提升工程”，加强党支部标准化、规范化建设，提升党建质量。强化宣传思想政治工作，严格落实意识形态工作责任制，弘扬主旋律，壮大正能量。持续推进党风廉政建设。

#### （四）可能面对的经营风险和应对策略

公司主营业务为汽车经销和售后服务以及汽车发动机曲轴的开发、制造、销售业务。可能面临的经营风险主要有：一是新型冠状病毒肺炎疫情对汽车市场的影响不是短期的，中长期看会有持续长远影响，可能给公司汽车经销和零部件制造带来不确定性。二是国内宏观经济增速对汽车市场的影响。三是受全球金融宽松政策的影响，自去年下半年以来国际大宗商品价格呈现持续上涨态势，钢材、生铁等原材料价格上涨将给公司制造成本带来压力。

针对上述风险，公司已采取或拟采取如下措施加以应对：加强经济环境变化研究，关注行业政策变动情况，加强运营数据、财务数据的监控与分析，依据市场情况、政策导向和经营数据，及时调整经营策略；增加新能源汽车销售网点，创新营销及服务模式，拓展营销渠道，提升产品质量、服务质量，稳定并提升市场份额；强化资源整合，实现资源共享、协同发展；积极优化产品结构，不断扩大高附加值产品产销规模和售后服务性收入占比；提高运营效率，强化全流程成本费用管控，发挥规模效应，减少成本上升压力，增强盈利能力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	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01月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组募集配套资金相关事项的进展情况	不适用
2020年03月12日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况	不适用
2020年04月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组募集配套资金价格	不适用
2020年06月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司重大资产重组募集配套资金价格	不适用
2020年07月13日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司联营企业天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）参股沧州四星玻璃股份有限公	不适用

					司的情况	
2020年08月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司间接控股股东及其母公 司重整情况	不适用
2020年09月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司海外业务情况	不适用
2020年12月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司曲轴业务发展情况	不适用
接待次数			8			
接待机构数量			0			
接待个人数量			8			
接待其他对象数量			0			
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否			

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

由于公司近3年（含报告期）期末未分配利润为负，不符合利润分配条件，因此公司将各年度未分配利润用于弥补以前年度亏损，未实施利润分配。同时，近3年（含报告期）公司亦未实施资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	0	52,743,774.27	0.00%	0	0	0	0.00%
2019 年	0	139,497,166.76	0.00%	0	0	0	0.00%
2018 年	0	131,579,009.58	0.00%	0	0	0	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
股改承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		1、保证上市公司业务、资产、人员、机构和财务等五方面的独立和完整；	2011 年 12 月 07 日	长期有效	承诺履行中

			2、避免同业竞争；3、减少和规范与上市公司的关联交易。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	申万宏源产业投资管理有限责任公司		根据《上市公司证券发行管理办法》的相关规定，我公司同意本次认购四川浩物机电股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行业股票的获配股份自上市首日起十二个月内不上市交易，股份限制转让期届满后按中国证券监督管理委员会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告【2017】9号）及深圳证券交易所的有关规定执行，并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。	2020年01月15日	2021年1月15日	承诺履行中
资产重组时所作承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		本公司承诺，本次交易完成后，将充分发挥本公司作为上市公司控股股东的积极作用，促使上市公司按照《四川浩物机电股份有限公司章程》、《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，不断完善上市公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范上市公司运作，提高上市公司治理水平。	2018年04月23日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		截至本承诺签署之日，本公司及控制的其他企业不存在违规占用上市公司及内江鹏翔资金的情况，也不存在上市公司和内江鹏翔为本公司及控制的其他企业违规提供担保的情况。本次交易完成后，本公司承诺继续遵守并促使本公司控制的其他企业继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）的规定，规范本公司及控制的其他企业与上市公司之间的对外担	2018年04月23日		承诺履行中

		保行为，不违规占用上市公司的资金。			
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	标的公司历史沿革及股权变动瑕疵等历史遗留问题不影响本次交易过户，如本次交易完成后，因该等问题给标的公司造成影响的，我公司承诺积极解决并保证标的公司免受任何损失。	2018年04月23日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	1、若因本次交易前内江鹏翔的相关事项（包括但不限于社保和公积金、劳务派遣、建设项目审批程序和竣工验收备案、环保立项/登记/备案及验收、消防验收、税收、房屋租赁合同备案等）经有关政府部门或司法机关认定需缴纳任何款项，或因前述事项而受到有关政府部门的行政处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关该等事项的合法权利要求的，本公司将全额承担该等费用或罚款等，保证内江鹏翔及浩物股份不会因此遭受任何损失；如导致浩物股份由此遭受损失的，本公司将足额补偿并承担全部赔偿责任。2、若因本次交易前内江鹏翔及其下属子公司发生的任何未决诉讼、仲裁事项或协助司法裁定执行事项，而使内江鹏翔及其子公司被有权法院、仲裁机构最终判处/裁定承担相关责任而遭受损失的，本公司将足额补偿并承担全部赔偿责任。	2018年04月23日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	本公司及本公司控股企业（上市公司及其下属子公司除外，下同）、参股企业将在资产、人员、财务、机构和业务等方面与上市公司保持独立，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定。本公司作为上市公司控股股东期间，本承诺始终有效。若本公司违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，由本公司承担赔偿责任。	2018年04月23日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	如内江鹏翔及其子公司因开具融资性承兑汇票的行为被有关部门处罚，或因该等行为被任何第三方追究任何形式的法律责任，本公司承诺承担一切法律责任。本公司自愿承担内江鹏翔及其子公司因该等行为而导致、遭受、	2018年04月23日		承诺履行中

			承担的任何损失、索赔、成本和费用，并使内江鹏翔、上市公司免受损害。			
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		1、本公司及本公司控制的其他企业不会利用浩物股份及内江鹏翔的股东身份谋求与浩物股份及其下属企业优先达成交易。2、本公司及本公司控制的其他企业将避免、减少与浩物股份及其下属企业之间不必要的交易。若存在确有必要且不可避免的交易，本公司及本公司控制的其他企业将与浩物股份及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规及规范性文件的要求和《四川浩物机电股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关的内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与浩物股份及其下属企业进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害浩物股份、内江鹏翔及其他股东的合法权益的行为。3、如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担及赔偿因此给浩物股份造成的损失。4、本承诺函适用于本公司以及本公司所控制的其他企业。	2018年04月23日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		一、本公司与标的公司之间存在部分构成竞争关系的下属企业（以下简称“同业竞争公司”），因盈利能力及合规情况等原因不符合上市条件，未纳入本次交易的标的资产范围。为避免同业竞争和利益冲突，本公司将与上市公司签订《托管协议》，同意于本次交易实施完成后将同业竞争公司委托给上市公司直接管理。同时，本公司作出以下承诺，并将促使本公司控制的企业遵守以下承诺：1、在本次交易实施完成之日起五年内，对于届时符合上市条件的同业竞争公司，本公司将通过法律允许的方式择机将其注入上市公司；对于无法符合上市条件的同业竞争公司，本公司将通过将股权转让给独立第三方或办理注销手续等方式消除该等同业竞争关系。2、本公司向上市公司授予同业竞争公司	2018年05月22日		承诺履行中

		<p>的购买选择权，即在上市公司自主决定要求收购同业竞争公司时，本公司承诺通过法律允许的方式向上市公司出售该等 3、本公司向上市公司授予优先购买权，即计划向独立第三方出售同业竞争公司时，上市公司有权优先按同等条件收购该等同业竞争公司，本公司及该等同业竞争公司仅在上市公司决定不购买的情况下方可向第三方出售。4、除前述情况外，未来如出现非包含在本承诺函附件内，本公司及本公司控制的企业从事、参与或投资竞争业务的情形，本公司将立即书面征询上市公司意见，上市公司有权要求本公司停止上述竞争业务、停止投资相关企业或项目，并有权优先收购相关业务资产、投资权益或项目资产。同业竞争公司。5、如果本公司及本公司控制的企业发现与竞争业务有关的收购、投资、经营等业务机会（以下简称“业务机会”），本公司将，并促使本公司控制的企业优先将上述业务机会提供上市公司。如果上市公司以明示的方式放弃对该业务机会的优先权，或者在通知上市公司后一个月内未获得上市公司的回应，本公司及本公司控制的企业方可从事、发展、经营该等业务，但是，该等新的业务同样受制于本承诺函的约定。二、除上述情形外，本公司及本公司控制的其他企业不存在与上市公司、标的公司的主营业务构成竞争关系的业务，在本次交易后，本公司亦不会在中国境内、境外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益等方式）从事竞争业务。三、如出现违背上述承诺情形而导致上市公司权益受损，本公司愿意承担相应的损害赔偿赔偿责任。四、上述承诺期限为自本声明与承诺函出具之日起至本公司不再持有上市公司股份之时为止。</p>			
	天津市浩物机电汽车贸易有	如内江鹏翔及其子公司因其拥有和/	2018 年 05		承诺履行中



	限公司	或租赁的土地和/或房屋瑕疵，导致其无法继续占有、使用，或被有关政府主管部门要求整改或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任的，本公司承诺承担内江鹏翔及其子公司因此导致、遭受、承担的一切损失、索赔、成本和费用（包括但不限于罚款、整改费用、搬迁费用等），并确保内江鹏翔及其子公司免受损害。如因内江鹏翔及其子公司拥有和/或租赁的土地和/或房屋瑕疵致使内江鹏翔及其子公司遭受损失的，本公司将在接到内江鹏翔通知后 30 日内无条件以现金方式给予足额补偿。上述承诺为无条件且不可撤销的承诺，履行期限为长期。	月 22 日		
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司及其一致行动人	1、本公司承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺出具日至本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且该承诺不能满足中国证监会该等新的监管规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、本公司承诺切实履行在本次交易中向上市公司作出的业绩补偿承诺，依据相关约定承担补偿责任，并切实遵守和履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任及其他法律责任。	2018 年 08 月 16 日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司、天津市浩诚汽车贸易有限公司	1、若内江市鹏翔投资有限公司（以下简称“内江鹏翔”或“标的公司”）资产在 2018 年 12 月 31 日前（含当日）过户至上市公司名下，本公司承诺在利润补偿期间 2018 年度、2019 年度和 2020 年度，内江鹏翔的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,621.52 万元、7,288.15 万元、7,566.72 万元。若标的资产未能于 2018 年 12 月 31 日前	2018 年 04 月 23 日		承诺履行中

		<p>(含当日) 过户至上市公司名下, 则本公司承诺在利润补偿期间 2019 年度、2020 年度和 2021 年度, 内江鹏翔的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 7,288.15 万元、7,566.72 万元、7,786.49 万元 (以下简称“承诺净利润数”)。2、利润补偿期间内, 若标的公司该年度实现的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数低于承诺净利润数, 本公司承诺先以本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿, 不足部分以现金补偿。</p> <p>3、利润补偿期届满时, 若经审计的标的资产减值额达到补偿标准, 本公司承诺先以本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿, 不足部分以现金补偿。</p> <p>4、本公司支付的标的资产减值补偿与盈利承诺补偿合计不超过本公司转让标的资产的交易对价, 即本公司向上市公司支付的现金补偿与股份补偿金额总计不超过本公司转让标的资产的交易对价。</p>			
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司、天津市浩诚汽车贸易有限公司	<p>本公司因本次发行取得的上市公司股份自本次发行的股份上市之日起 36 个月内不得以任何方式直接或间接转让, 包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。自本次交易完成日起 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行价格, 或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行价格的, 则本公司因本次发行取得的上市公司股份锁定期自动延长 6 个月。除遵守上述锁定期的相关承诺外, 本公司及本公司一致行动人本次交易前持有的上市公司股份自本次交易完成后 12 个月内不得转让。如前述本公司因本次发行取得的上市公司股份的锁定期的承诺与中国证监会或有权主管部门的最新监管意见不相符的, 本公司将根据中国证券监督管理委员会或有权主管部门的监管意见进行相应调整。本次交易完成后, 本公司通过本</p>	2018 年 04 月 23 日		承诺履行中

			次交易所取得的新增股份因上市公司送股、资本公积转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述约定。上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。			
其他对公司中小股东所作承诺	天津市浩翎汽车贸易有限公司	国有股权无偿划转时所作承诺	本公司将充分发挥作为上市公司控股股东的积极作用，促使上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关法律法规的要求以及《四川浩物机电股份有限公司章程》，不断完善上市公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范上市公司运作，提高上市公司治理水平。	2019年04月04日		承诺履行中
	天津市浩翎汽车贸易有限公司		一、资产独立 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司及实际控制人占用的情形。3、保证上市公司的住所独立于本公司及实际控制人。二、人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及实际控制人控制的其他企业完全独立。3、本公司及实际控制人向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出决定。三、财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不和本公司及实际控制人控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本公司及实际控制人控制的其他企业兼职。4、保证上	2019年04月04日		承诺履行中

		<p>市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及实际控制人不干预上市公司的资金使用。四、机构独立 1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。五、业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本公司及实际控制人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证本公司及实际控制人控制的其他公司避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。4、保证尽量减少本公司及实际控制人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
	天津市浩翎汽车贸易有限公司	<p>截至本承诺签署之日，本公司及控制的其他企业不存在违规占用上市公司资金的情况，也不存在上市公司为本公司及控制的其他企业违规提供担保的情况。本公司承诺继续遵守并促使本公司控制的其他企业继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，规范本公司及控制的其他企业与上市公司之间的对外担保行为，不违规占用上市公司的资金。</p>	2019 年 04 月 04 日		承诺履行中
	天津市浩翎汽车贸易有限公司	<p>一、本公司及本公司控制的其他企业不会利用上市公司控股股东的身份谋求与上市公司及其下属企业优先达成交易。二、本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者董事权利（如有），在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的</p>	2019 年 04 月 04 日		承诺履行中

		<p>关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。三、本公司与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。四、如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担及赔偿因此给上市公司造成的损失。五、本承诺书适用于本公司以及本公司所控制的其他企业。</p>			
	天津市浩翎汽车贸易有限公司	<p>一、本公司将来不从事与上市公司相竞争的业务。本公司将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相同或相似的业务。1、如上市公司认定本公司或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则本公司将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则本公司应无条件按具有证券从业资格的中介机构经审计或评估后的公允价值，将上述业务和资产优先转让给上市公司。对于届时符合上市条件的同业竞争公司，本公司将通过法律允许的方式择机将其注入上市公司。2、本公司向上市公司授予同业竞争公司的购买选择权，即在上市公司自主决定要求收购同业竞争公司时，本公司承诺通过法律允许的方式向上市公司出售该等同业竞争公司。3、本公司向上市公司授予优先购买权，即计划向独立第三方出售同业竞争公司时，上市公司有权优先按同等条件收购该等同业竞争公司，本公司及该等同业竞</p>	2019 年 04 月 04 日		承诺履行中

		<p>争公司仅在上市公司决定不购买的情况下，方可向第三方出售。4、除前述情况外，未来如出现非包含在本承诺书内，本公司及本公司控制的企业从事、参与或投资竞争业务的情形，本公司将立即书面征询上市公司意见，上市公司有权要求本公司停止上述业务、停止投资相关企业或项目，并有权优先收购相关业务资产、投资权益或项目资产。5、如果本公司及本公司控制的其他企业发现与竞争业务有关的收购、投资、经营等业务机会（以下简称“业务机会”），本公司将促使本公司控制的企业优先将上述业务机会提供给上市公司。如果上市公司以明示的方式放弃对该业务机会的优先权，或者在通知上市公司后一个月内未获得上市公司的回复，本公司及本公司控制的其他企业方可从事、发展、经营该等业务。但是，该等新的业务同样受制于本承诺书的约定。二、除上述情形外，本公司及本公司控制的其他企业不存在与上市公司的主营业务构成竞争关系的业务。本次无偿划转完成后，本公司亦不会在中国境内、境外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益等方式）从事竞争业务。三、在上市公司审议是否与本公司存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司承诺将按规定进行回避、不参与表决。四、如出现违背上述承诺情形而导致上市公司权益受损，本公司愿意承担相应的损害赔偿赔偿责任。五、本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规定及上市公司《公司章程》等管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。</p>			
	天津市浩翎汽车贸易有限公司	一、本次无偿划转完成后，本公司为上市公司的控股股东。二、本公司无偿划转取得的重大资产重组前天津市	2019年04月04日		承诺履行中

			浩物机电汽车贸易有限公司及其一致行动人持有的上市公司股份自重大资产重组完成后 12 个月内不得转让。 三、上述锁定期届满后,将按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。			
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
内江市鹏翔投资有限公司	2019年01月01日	2021年12月31日	7,556.72	775.59	受新型冠状病毒肺炎疫情影响，整车销售收入及毛利率下降和汽车后市场服务收入下降综合所致。	2018年04月24日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

根据公司与交易对方浩物机电、浩诚汽车签署的《盈利预测补偿协议》约定，利润补偿期间为2019年度、2020年度和2021年度。在此情况下，交易对方承诺内江鹏翔2019年度、2020年度、2021年度的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于7,288.15万元、7,566.72万元、7,786.49万元。如内江鹏翔在《盈利预测补偿协议》约定的利润补偿期间内当期累积实现的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数未达到《盈利预测补偿协议》中约定的同期累积承诺净利润数，则交易对方应依据《盈利预测补偿协议》约定对公司进行补偿。

本公司后续将与交易对方浩物机电及浩诚汽车协商，并根据与其签署的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》等，召开董事会及股东大会，审议关于调整内江鹏翔 2020 年度业绩承诺事项的方案。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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

### （1）会计政策变更

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号—收入》，变更后的会计政策详见“第十二节财务报告，五、重要会计政策及会计估计，27、收入”。

### （2）执行新收入准则对本公司的影响

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（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。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类（注）	重新计量	小计	
应收账款	170,077,862.29	-1,271,185.00	-	-1,271,185.00	168,806,677.29
合同资产		1,271,185.00	-	1,271,185.00	1,271,185.00
资产合计	3,072,996,019.83	-	-	-	3,072,996,019.83
预收款项	58,398,664.05	-58,398,664.05	-	-58,398,664.05	-
合同负债		51,616,751.56	-	51,616,751.56	51,616,751.56
其他流动负债		6,781,912.49	-	6,781,912.49	6,781,912.49
负债合计	1,417,998,391.96	-	-	-	1,417,998,391.96

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，本公司下属全资子公司天津市高德汽车贸易有限公司投资2,000万元人民币，设立天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司（以下简称“高德嘉泰”），高德嘉泰已于2020年6月22日办理完



毕工商登记手续，并取得天津市西青区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

## 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	118
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡志刚、欧朝晖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	胡志刚 5 年、欧朝晖 2 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

本年度，公司因强化内部控制的需要，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，期间支付内部控制审计费用45万元。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

①2018年4月23日，浩物机电与本公司签订了附条件生效的《托管协议》。因本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项完成后，本公司将在原有业务的基础上新增乘用车经销和汽车后市场服务业务，为避免同业竞争，浩物机电将其通过股权关系、委托管理等方式所控制的31家经营乘用车经销业务和汽车后市场服务业务的相关公司（以下简称“同业公司”）托管给本公司，托管费用为每年两百万元人民币。《托管协议》自本次重大资产重组事项获得中国证监会核准之日起

生效，本公司自《托管协议》生效日所在月的次月初对同业公司行使托管权利，托管期限为五年。

2018年11月27日，浩物机电与本公司签订了附条件生效的《托管协议之补充协议》。根据天津市人民政府国有资产监督管理委员会出具的《市国资委关于同意物产集团解决浩物股份资产重组同业竞争涉及股权调整预案的函》（津国资产权【2018】26号），部分同业公司股权将通过协议转让的方式划转给本公司非关联方天津国豪资产管理有限公司。《托管协议之补充协议》约定在同业公司股权转让的工商变更登记完成之前，由本公司根据《托管协议》对同业公司进行托管，托管费用及委托管理期限不变。

本公司于2019年2月3日收到中国证监会核发的《关于核准四川浩物机电股份有限公司向天津市浩物机电汽车贸易有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2019】191号），根据《托管协议》约定，本公司对同业公司自2019年3月起行使托管权利。

②本公司与关联方内江浩鑫投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“内江浩鑫”）共同发起设立的浩德商贸通过其全资子公司天物工业有限公司（以下简称“天物工业”）与本公司关联方天物国际境外全资子公司TEWOO Automobile International Trading (Germany) GmbH（天物国际贸易发展（德国）有限公司，以下简称“天物国际（德国）”）签署《AGREEMENT REGARDING THE SALE OF LIMITED PARTNERSHIP INTERESTS IN FEUER POWERTRAIN GMBH & CO. KG AND SHARES IN FEUER POWERTRAIN VERWALTUNGSGESELLSCHAFT MIT BESCHRÄNKTER HAFTUNG》，由天物工业购买天物国际（德国）持有的Feuer Powertrain 50%的有限合伙份额以及其普通合伙人Feuer Powertrain Verwaltungsgesellschaft mit beschränkter Haftung 50%的股权。鉴于上述交易完成后，天物国际不再间接持有Feuer Powertrain份额，本公司于2019年5月20日与天物国际签订了《委托管理协议之解除协议》，解除本公司与其于2017年7月20日签订的《委托管理协议》。为避免潜在同业竞争，内江浩鑫将其控股子公司浩德商贸委托本公司运营管理，每年管理费按Feuer Powertrain息税折旧前利润的5%计算。委托管理期限为2019年5月20日至2021年5月19日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认租赁费
天津空畅资产管理有限公司	房屋	7,149,938.55	16,256,965.37
天津浩物骏驰国际贸易有限公司	房屋	2,745,032.07	6,137,059.81
天津市环渤海科技发展有限公司	房屋	2,744,761.90	2,806,666.67
天津市路顺汽车贸易有限公司	房屋	2,064,220.12	—
天津市新濠汽车投资有限公司	房屋	2,014,678.89	2,014,678.91
天津创研科技产业园投资有限公司	房屋	1,731,300.08	2,074,628.67

天津市浩鹏汽车发展有限公司	房屋	718,943.10	1,186,750.48
天津仪表集团有限公司	房屋	838,269.81	1,294,557.06
天津市友谊食品冷冻厂	房屋	782,345.27	900,269.55
天津空港二手车交易市场有限公司	房屋	761,617.24	642,569.66
天津禧通汽车贸易发展有限公司	房屋	699,595.24	668,095.24
天津市津兰药业有限公司	房屋	188,800.00	188,799.76
天津市浩物高德汽车贸易有限公司	房屋	1,376.15	—
金源（天津）文化传媒有限公司	房屋	—	1,800,000.00
天津辰丰汽车贸易有限公司	房屋	—	41,723.13
<b>合计</b>		<b>22,440,878.42</b>	<b>36,012,764.31</b>

1、内江鹏翔下属子公司天津市高德汽车贸易有限公司（以下简称“天津高德”）、天津浩众汽车贸易服务有限公司（以下简称“天津浩众”）、天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司（以下简称“天津名宣”）、天津市轩德汽车贸易有限公司（以下简称“天津轩德”）、天津市名达汽车销售服务有限公司（以下简称“天津名达”）、天津市骏达汽车销售服务有限公司（以下简称“天津骏达”）6家公司与天津空畅资产管理有限公司（以下简称“天津空畅”）签署了《房屋租赁协议》，租期自2018年1月1日起至2022年12月31日，并于2019年与天津空畅签署了《房屋租赁协议之补充协议》。鉴于上述租赁房屋并未全部使用，经协商，上述6家子公司根据业务经营需要拟按实际使用面积调整计租面积，并延长租赁期限，于2019年12月10日与天津空畅签订《房屋租赁协议之补充协议2》。调整后的租赁期限自2019年12月1日起至2024年12月31日止。调整后的计租面积共计26,528.99平方米，调整后的租金金额合计为12,469,492.89元/年。内江鹏翔收到公司间接控股股东浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为根据《天津市打赢新型冠状病毒感染肺炎疫情防控阻击战进一步促进经济社会持续健康发展的若干措施》文件精神第七条，“给予中小企业房租优惠。对承租国有资产类经营用房的中小企业及公建配套菜市场，免收3个月房租、3个月房租减半”政策，对内江鹏翔下属6家全资子公司（天津高德、天津浩众、天津名宣、天津轩德、天津名达、天津骏达）承租浩物机电下属企业天津空畅6处房产，按照“免三减三”政策给予房租优惠，即减免内江鹏翔上述6家子公司2020年2月、3月及4月房租，并对2020年5月、6月及7月房租予以减半，共计减免2020年度租金金额为人民币4,676,059.83元。

2、内江鹏翔下属子公司天津市新濠汽车销售有限公司（以下简称“天津新濠”）、天津浩物丰田汽车销售服务有限公司（以下简称“天津丰田”）两家公司与天津浩物骏驰国际贸易有限公司（以下简称“浩物骏驰”）签署了《房屋租赁协议》，租期自2018年1月1日起至2022年12月31日，并于2019年与浩物骏驰签署了《房屋租赁协议之补充协议》。鉴于上述租赁房屋并未全部使用，经协商，前述两家子公司根据业务经营需要拟按实际使用面积调整计租面积，并延长租赁期限，于2019年12月10日与浩物骏驰签订《房屋租赁协议之补充协议2》。调整后的租赁期限自2019年12月1日起至2024年12月31日止。调整后的计租面积共计7,697.10平方米，调整后的租金金额合计为4,787,335.98元/年。内江鹏翔收到公司间接控股股东浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为根据《天津市打赢新型冠状病毒感染肺炎疫情防控阻击战进一步促进经济社会持续健康发展的若干措施》文件精神第七条，“给予中小企业房租优惠。对承租国有资产类经营用房的中小企业及公建配套菜市场，免收3个月房租、3个月房租减半”政策，对内江鹏翔两家全资子公司（天津新濠、天津丰田）承租浩物机电下属企业浩物骏驰2处房产，按照“免三减三”政策给予房租优惠，即减免内江鹏翔上述2家子公司2020年2月、3月及4月房租，并对2020年5月、6月及7月房租予以减半，共计减免2020年度租金金额为人民币1,795,250.99元。

3、内江鹏翔下属子公司天津市汇丰行汽车销售服务有限公司（以下简称“天津汇丰行”）与天津市环渤海科技发展有限公司签署《进场许可协议书》，协议约定天津汇丰行租赁天津市环渤海科技发展有限公司位于天津市河西区解放南路613号房屋，租赁建筑面积6,741.87平方米，租期自2008年12月25日起至2020年12月24日，租金支付方式为：2008年12月25日至2013

年12月24日，租金金额为3,000,000元/年；2013年12月25日至2018年12月24日，租金金额3,250,000.00元/年；2018年12月25日至2019年12月24日，租金金额为3,250,000.00元/年；2019年12月25日至2020年12月24日，租金金额为3,250,000.00元/年。

4、内江鹏翔下属子公司天津浩众与天津市路顺汽车贸易有限公司签署《房屋租赁协议》，协议约定天津浩众租赁天津市路顺汽车贸易有限公司位于天津空港国际汽车园中路27号地东侧部分房屋，租赁面积3,169.64平方米，租赁期间自2019年12月29日至2024年12月28日止，租金2,250,000.00元/年。

5、内江鹏翔下属子公司天津市名路翔汽车销售服务有限公司（以下简称“天津名路翔”）与天津市新濠汽车投资有限公司于2018年签署了《房屋租赁协议》，约定租期自2018年1月1日起至2018年12月31日，租金金额为2,100,000.00元/年。2019年，双方签署了《房屋租赁协议》，约定租期自2019年1月1日起至2019年12月31日止，租金金额为2,100,000.00元/年；自2020年1月1日至2021年12月31日，租金为2,196,000.00元/年，2022年1月1日至2022年12月31日，租金为2,296,800.00元/年。

6、内江鹏翔下属子公司天津浩众与天津创研科技产业园投资有限公司签署《房屋租赁协议》，协议约定天津浩众租赁天津创研科技产业园投资有限公司位于天津市南开区长江道94号房屋，租赁面积3,180.74平方米。租赁期间自2018年1月10日至2019年1月9日，租金2,014,080.00元/年；2019年1月25日至2020年1月24日，租金金额为2,279,160.00元/年。2019年5月28日，双方签订《补充协议》，天津浩众退租D29车库，退租面积336.00平方米，期限自2019年7月9日起至2020年1月10日，退租金额100,800.00元；2020年1月10日，双方签订《房屋租赁协议》，租赁面积2,844.74平方米，租赁期间自2020年1月10日至2021年1月9日，租金总额为2,077,560.00元/年。天津浩众收到天津创研科技产业园投资有限公司出具的《关于疫情期间减免房屋租金的说明》，根据《天津市打赢新型冠状病毒感染肺炎疫情防控阻击战进一步促进经济社会持续健康发展的若干措施》文件精神，对天津浩众承租天津创研科技产业园投资有限公司的房屋免除租金一个半月，即减免2月房租，对3月房租予以减半，共计减免2020年度租金金额为人民币259,695.00元。

7、内江鹏翔下属子公司天津市远德汽车贸易有限公司（以下简称“天津远德”）与天津市浩鹏汽车发展有限公司（以下简称“天津浩鹏”）签署《房屋租赁协议》，租期自2018年1月1日起至2022年12月31日，并于2019年与天津浩鹏签署了《房屋租赁协议之补充协议》。鉴于上述租赁房屋并未全部使用，经协商，天津远德根据业务经营需要，按实际使用面积调整计租面积，并延长租赁期限，与天津浩鹏签订《房屋租赁协议之补充协议2》。调整后的租赁期限自2019年12月1日起至2024年12月31日止。调整后的计租面积共计4,032.00平方米，调整后的租金金额合计为1,112,832.00元/年。内江鹏翔收到公司间接控股股东浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为根据《天津市打赢新型冠状病毒感染肺炎疫情防控阻击战进一步促进经济社会持续健康发展的若干措施》文件精神第七条，“给予中小企业房租优惠。对承租国有资产类经营用房的中小企业及公建配套菜市场，免收3个月房租、3个月房租减半”政策，对内江鹏翔全资子公司天津远德承租浩物机电下属企业天津浩鹏两处房产，按照“免三减三”政策给予房租优惠，即减免天津远德2020年2月、3月及4月房租，并对2020年5月、6月及7月房租予以减半，共计减免2020年度租金金额为人民币417,312.00元。内江鹏翔下属子公司天津浩保行保险代理有限公司（以下简称“天津浩保行”）与天津浩鹏签署《房屋租赁协议》，协议约定天津浩保行租赁天津浩鹏位于天津市北辰区北辰道2号房屋，租赁面积为108平方米，租期自2018年1月1日起至2022年12月31日。租金金额为88,128.00元/年。

8、内江鹏翔下属子公司天津市风神汽车销售有限公司（以下简称“天津风神”）与天津仪表集团有限公司于签署《房屋租赁协议》，协议约定天津风神租赁天津仪表集团有限公司位于天津市南开区长江道92号院的房屋，租赁面积共计3,566.00平方米，院内房屋、场地、仓库等租期分别自2002年7月1日起至2020年6月30日，自2002年12月1日起至2020年6月30日，自2003年7月20日起至2020年7月20日。租金金额为891,762.00元/年，租金从2005年开始每两年递增6%。2020年，双方签订《房屋租赁合同补充协议二》，协议约定到期日由2020年7月20日延长至2021年6月30日，该期限内租金上调为52,893.44元/月。天津风神收到天津仪表集团有限公司的通知，根据《天津市打赢新型冠状病毒感染肺炎疫情防控阻击战进一步促进经济社会持续健康发展的若干措施》文件精神，对天津风神承租天津仪表集团有限公司的房屋按照“免三减三”政策给予房租优惠，即减免天津风神2020年2月、3月及4月房租，并对2020年5月、6月及7月房租予以减半，共计减免2020年度租金金额为人民币521,024.05元。

9、内江鹏翔下属子公司天津市骏濠汽车销售服务有限公司（以下简称“天津骏濠”）与天津市友谊食品冷冻厂于2004年签署《场地租赁协议》，协议约定天津骏濠租赁天津市友谊食品冷冻厂位于天津市西青区卫津南路东侧房屋。租赁面积为5,400.00平方米，租期自2004年7月1日起至2024年6月30日止。租金金额400,000.00元/年，从租赁期开始满五年后逐年递增一万元，以后逐年递增至年租金450,000.00元不再递增，直到租赁期满；2010年，双方签署《协议书》，约定天津骏濠租赁天津市友谊食品冷冻厂位于东至李港铁路围墙，西至津兰药业围墙，南至上海大众车间通道，北至华立肠衣厂，租赁面积为

5,000.00平方米，租期自2010年12月20日至2023年12月31日止。租金金额400,000.00元/年，第二年租金上调至450,000.00元，以后分两次上调租金，即从2015年1月租金上调至每年480,000.00元，从2019年01月起再上调至每年500,000.00元。天津骏濠收到天津市友谊食品冷冻厂的《情况说明》，根据《天津市财政局关于市级行政事业单位给予中小微企业和个体工商户房租优惠政策实施细则》，对天津骏濠承租天津市友谊食品冷冻厂的房屋给予房租优惠，减免2020年7月、8月及9月房租，共计减免2020年度租金金额为人民币125,000.00元。

10、内江鹏翔下属子公司天津空港浩轩二手车鉴定评估有限公司（以下简称“天津浩轩”）、天津市机动车拍卖中心有限公司（以下简称“天津拍卖中心”）两家公司与天津空港二手车交易市场有限公司签署了《房屋租赁协议》，租赁空港二手车交易市场展厅，租赁面积为300.00平方米。租期自2018年1月1日起至2022年12月31日，租金金额为100,800.00元。内江鹏翔下属子公司天津瀛众汽车销售有限公司（以下简称“天津瀛众”）与天津空港二手车交易市场有限公司签署了《租赁合同》，合同约定天津瀛众租赁天津空港二手车交易市场有限公司位于天津空港二手车交易市场院内二号厅房屋，租赁面积为1,000.00平方米，租期自2019年9月10日起至2022年5月31日。约定2019年9月10日起至2020年5月31日，租金金额为450,000.00元/年；租期自2020年6月1日起至2022年5月31日，租金金额为600,000.00元/年。

11、内江鹏翔下属子公司天津市名濠汽车销售服务有限公司（以下简称“天津名濠”）与天津禧通汽车贸易发展有限公司授权办理进行出租事宜的授权人季宗亮签署《协议书》，约定天津名濠租赁位于天津市北辰区宜兴埠津围公路西一处空地，租赁面积为3,500.00平方米，租期自2020年1月1日起至2020年12月31日止，租金金额为734,575.00元/年。

12、内江鹏翔下属子公司天津骏濠2012年与天津市津兰药业有限公司签署了《场地租赁协议》，协议约定天津骏濠租赁天津市津兰药业有限公司位于天津市西青区卫津南路东侧土地，租赁面积为336.72平方米，租期自2012年7月1日起至2022年6月30日止。租金金额为85,660.00元/年，每三年递增10%。2015年，天津骏濠与天津市津兰药业有限公司签署了《场地租赁协议》，约定天津骏濠租赁天津市津兰药业有限公司位于天津市西青区卫津南路东侧土地，租赁面积为307.20平方米，租期自2015年4月21日起至2024年4月20日止。租金金额为86,000.00元/年，每三年递增10%。

13、内江鹏翔下属子公司天津市轩德汽车贸易有限公司2020年与天津市浩物高德汽车贸易有限公司签订协议，租赁其承租的位于空港二手车交易市场院内D区7号厅二楼B4现财务办公室，租赁面积30.00平方米，租赁期限自2020年9月15日至2021年3月14日，租金金额为6,000.00元/年。

14、内江鹏翔下属子公司天津浩众与金源（天津）文化传媒有限公司（原用名：天津市骏捷汽车销售服务有限公司）签署《房屋转租协议》，协议约定金源（天津）文化传媒有限公司将租赁的天津市路顺汽车贸易有限公司位于天津市自贸试验区（空港汽车园中路）29号的房屋转租给天津浩众使用，租赁面积4,304平方米，租赁期间自2017年1月1日起至2019年12月31日，租金1,800,000元/年。后天津浩众与金源（天津）文化传媒有限公司签署补充协议，因考虑前期搬迁等因素，将租赁期间变更为自2018年1月1日起至2019年12月31日，租金不变。

15、内江鹏翔下属子公司天津浩保行与天津辰丰汽车贸易有限公司签署了《房屋租赁协议》，协议约定天津浩保行租赁天津辰丰汽车贸易有限公司位于天津空港经济区中环西路1号浩物大厦A413房屋，租赁面积为31.50平方米，租期自2018年5月1日起至2019年4月30日，租金金额为34,000元/年；租赁天津空港经济区中环西路1号浩物大厦B333、B336房屋，租赁面积均为64.07平方米，租期自2018年3月1日起至2019年2月28日，租金金额为140,313.30元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司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
内江金鸿曲轴有限公 司	2016年06 月07日	8,200	2016年08月03 日	5,200	连带责任保证	2年	否	否
内江金鸿曲轴有限公 司	2019年01 月11日	5,000	2019年03月05 日	900	连带责任保证	2年	否	否
内江金鸿曲轴有限公 司	2020年02 月17日	2,000	2020年03月05 日	2,000	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）		2,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		2,900		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		15,200		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		8,100		
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
天津市风神汽车销售 有限公司	2019年10 月26日	10,000	2019年12月19 日	7,909.77	连带责任保 证	2年	否	否
天津市浩物名宣汽车 销售服务有限公司	2019年10 月26日	8,500	2019年12月19 日	3,970.91	连带责任保 证	2年	否	否
天津市名濠汽车销售 服务有限公司	2019年10 月26日	9,000	2019年12月19 日	5,545.8	连带责任保 证	2年	否	否
天津市骏濠汽车销售 服务有限公司	2019年10 月26日	9,000	2019年12月19 日	5,008.23	连带责任保 证	2年	否	否
天津市新濠汽车销售 有限公司	2019年10 月26日	6,800	2019年12月19 日	4,964.36	连带责任保 证	2年	否	否
天津市名达汽车销售 服务有限公司	2019年10 月26日	5,000	2019年12月19 日	3,649.95	连带责任保 证	2年	否	否
天津市名路翔汽车销 售服务有限公司	2019年10 月26日	6,000	2019年12月19 日	2,451.42	连带责任保 证	2年	否	否
天津瀛众汽车销售有 限公司	2019年12 月11日	300	2020年01月13 日	0	连带责任保 证	2年	否	否
天津市远德汽车贸易 有限公司	2019年12 月11日	7,000	2020年01月13 日	4,008.41	连带责任保 证	2年	否	否
天津市高德汽车贸易 有限公司	2019年12 月11日	14,000	2020年01月13 日	8,549.97	连带责任保 证	2年	否	否

天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	2020年12月12日	2,500	2021年01月28日	0	连带责任保证	1年	否	否
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	2020年12月26日	5,000	2020年11月27日	1,332.9	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 (C1)		7,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		50,093.68		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		91,100		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		50,093.68		
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)		9,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		52,993.68		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		106,300		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		58,193.68		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例						34.22%		
其中:								
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)						31,194.17		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)						31,194.17		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (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

公司根据国家有关安全生产的规定,结合本企业实际情况,高度履行对国家和社会的全面发展、自然环境和资源,以及消费者、供应商、社区、员工、股东等利益相关方所应承担的责任。获得EHS环境安全、职业健康体系认证,建立严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案,强化安全生产责任追究制度,切实做到安全生产。公司成立了安环生产管理小组,责任人每年签订《安全目标责任书》,负责安全生产工作,狠抓事故预防,坚持“四不放过”原则。根据行业特点,公司还制定了《环境突发事件应急预案》和《液氨泄漏应急救援预案演练》等可能突发事件应急预案。曲轴作为汽车发动机五大关键零部件之一,公司严格按照国家和汽车零部件行业相关产品质量的要求,制定并切实执行了《出厂产品质量管理办法》等系列质量管理规章制度,公司产品质量获得了客户和社会的极大认可,评为“四川省AAA级质量信誉等级企业”和“四川省质量管理先进单位”、“四川造引领品牌建设先进企业”、获得内江市推进全社会研发投入先进单位、久保田2020年度特别贡献奖、江淮合作共赢奖、连续获得各大主机厂“优秀供应商”等称号。在乘用车销售和汽车后市场服务业务方面,公司的销售及服务质量获得了客户、供应商和社会的极大认可,获得了“2020年营销先锋奖”、“卓越技术服务奖”、“PHEV卓越销售奖”、“东风日产2020年感心服务奖”、“六星级经销商”、“一汽丰田服务卓越店”、“2020一汽大众四星经销商”、“东风日产2020年度售后服务四星级专营店”、“2020年上汽斯柯达六星级经销商”、“2020年上汽大众品牌四星级优秀经销商”等称号。

在保护职工权益方面,公司严格按照国家法律法规的规定的规定与员工签订了合法有效的劳动合同,合同签订率为100%;公司每年还与工会协商签订《集体合同》、《工资集体协商协议》、《女职工权益保护专项协议》等,保证职工平均工资按协议稳定增长;全面落实保险政策,及时缴纳相关社保,定期组织员工进行体检,维护员工身体健康,发放劳保用品,如洗衣液、肥皂、毛巾等,发放防暑降温药品,如金银花、菊花、板蓝根、藿香正气液等,发放金额9.6万元,每月开展除“四害”工作等,切实保障了公司员工合法权益。此外,公司还大力实施送温暖工程。其中,2020年慰问工伤、生病住院、老党员、老干部及困难职工等167人次,发放救助慰问金5.27万元,为1名职工办理生育津贴,为5名男职工配偶申报生育医疗费用,发放津贴4.08万元;向省、市总工会推荐申报民生工程金秋助学4名,获“金秋助学奖”9000元,实现员工自身成长与企业发展的和谐统一。2020年,公司获得内江市卫生先进单位、内江市集体协商竞赛第三名、四川省安康杯劳动竞赛先进班组、2020年全国文明单位等社会荣誉。

公司积极履行社会公益的责任和义务,关心帮助社会弱势群体,支持慈善事业,慰问孤寡病人等各方面切实履行了企业社会责任。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司积极响应党中央和省委市委精准扶贫攻坚号召,按照上级部门的要求,扎实推进精准扶贫工作,勇担社会责任。公司计划开展产业扶贫和教育扶贫等。

## (2) 年度精准扶贫概要

助力产业扶贫，向内江市市中区永安镇下元村捐赠2万元、凉山彝族自治州布拖县海苦特村捐赠1万元，出资7.5万元购买河南正鑫薯业红薯粉条。助力教育扶贫，向内江六中捐赠6.99万元、内江市教育基金会捐赠2万元。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	19.49
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	10.5
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	8.99
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

暂无后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

自愿披露

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

天津市远德汽车贸易有限公司	废水	经市政官网进入污水处理厂	1 个	专营店南侧	PH6-9 化学需氧量小于 500	GB8978-1996	符合标准限制要求	5m <sup>3</sup> /日	无
天津市名濠汽车销售服务有限公司	废水	经市政官网进入污水处理厂	1 个	专营店南侧	pH 值 7.63(无量纲); 化学需氧量 158mg/L; 生化需氧量 61.9mg/L; 氨氮 10mg/L; 总磷 0.889mg/L; 悬浮物 15mg/L; 石油类 0.99mg/L; 磷酸盐 0.802mg/L; 阴离子表面活性剂 0.558mg/L; 总氮 14.6mg/L; 氟化物 0.56mg/L	GB/T6920-1986	符合标准限制要求	5m <sup>3</sup> /日	无
天津市新濠汽车销售有限公司	废水	经市政官网进入津沽污水处理厂	1 个	一纬路	PH6-9 化学需氧量小于 500	GB8978-1996	符合标准限制要求	6m <sup>3</sup> /日	无
天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	废水	经市政官网进入津沽污水处理厂	1 个	解放南路	PH 测定值 7.11 符合标准范围, 化学需氧量测定值 10 小于 500	GB/T 31962-2015	符合标准限制要求	6m <sup>3</sup> /日	无
天津市风神汽车销售有限公司	废水	经市政官网进入污水处理厂	1 个	仪表集团院内	化学需氧量 216; 氨氮 16.7; 总磷 0.30; 总氮 27.8; PH 值 7.40; 五日生化需氧量 106; 悬浮物 83; 石油类 0.12; 硫化物 0.025; 阴离子表面活性剂 0.21	GB26877	符合标准限制要求	5m <sup>3</sup> /日	无
天津市名路翔汽车销售服务有限公司	废水	经市政官网进入污水处理厂	1 个	专营店南侧	pH 值 7.45(无量纲); 化学需氧量 210mg/L; 生化需氧量 83.5mg/L; 氨氮 13.2mg/L; 总磷 0.5mg/L; 悬浮物 47mg/L; 阴离子表面活性剂小于 0.05mg/L; 石油类 1.23mg/	GB/T6920-1986	符合标准限制要求	5m <sup>3</sup> /日	无
天津市骏濠汽车销售服	废水	经市政官网进入污水处	1 个	专营店西北侧	pH 值 7.45(无量纲); 化学需氧量	GB/T6920-1986	达标排放	5m <sup>3</sup> /日	无

务有限公司		理厂			210mg/L; 生化需氧量 83.5mg/L; 氨氮 13.2mg/L; 总磷 0.5mg/L; 悬浮物 47mg/L; 阴离子表面活性剂小于 0.05mg/L,石油类 1.23mg/				
天津市名达汽车销售服务有限公司	废水	废水经市政管网最终进入污水处理厂;	废水 1 个, 雨水 1 个	专营店后侧	pH 值 7.42 (无量纲) 化学需氧量 120mg/L 生化需氧量 47.9mg/L 氨氮 11.5mg/L 总磷 0.863mg/L 悬浮物 28mg/L 石油类 0.22mg/L 硫化物 0.013mg/L 阴离子表面活性剂 0.504mg/L 总氮 15.8mg/L	GB26877-2011;	达标排放	6m <sup>3</sup> /日	无
天津市轩德汽车贸易有限公司	废水	经市政管网进入大寺污水处理厂	1 个	储源道	pH 值 7.64(无量纲); 化学需氧量 71mg/L; 生化需氧量 29.3mg/L; 氨氮 0.520mg/L; 总磷 1.16mg/L; 悬浮物 44mg/L; 石油类 0.50mg/L; 硫化物 0.080mg/L; 阴离子表面活性剂 0.783mg/L; 总氮 0.92mg/L。	GB26877-2011	符合标准限值要求	5m <sup>3</sup> /日	无
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	废水	进入城市污水处理厂	1 个	预检区门口西侧	PH6-9 化学需氧量小于 500	GB26877-2011	符合标准限制要求	15m <sup>3</sup> /日	无
天津市远德汽车贸易有限公司	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	挥发性有机物 4.6, 苯未检出, 甲苯与二甲苯 2.77	HJ734-2014	达标排放	2	无
天津市新濠汽车销售有限公司	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	挥发性有机物 3.37, 苯未检出, 甲苯 1.51, 二甲苯 0.271	HJ734-2014	达标排放	14208.4	无
天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	VOCs25.2&6.18; 苯低于检出限; 甲苯 8.99&3.48; 、二甲苯 0.19&0.18	HJ734-2014	达标排放	25319	无

天津浩众汽车贸易服务有限公司	废气	有组织排放	3 个	钣喷车间	苯 0.004、甲苯 0.004、二甲苯 0.009、邻二甲苯 0.004、非甲烷总烃 0.07	HJ734-2014	达标排放	10886	无
天津市高德汽车贸易有限公司	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	VOCs1.3; 甲苯 3.2、二甲苯 3.6	HJ734-2014	达标排放	8074	无
天津市浩物名宣汽车销售有限公司	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	VOCs1.59; 苯、甲苯、二甲苯未检出	HJ734-2014	达标排放	11777	无
天津市骏达汽车销售服务有限公司	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	VOCs6.88; 苯 0.049、甲苯 0.495、间/对二甲苯 0.315、邻二甲苯 0.125、非甲烷总烃 6.68	DB12 524-2014	达标排放	10879	无
天津市风神汽车销售有限公司	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	挥发性有机物 3.79; 甲苯 0.127; 二甲苯 0.457; 苯低于检出限	HJ734-2014	达标排放	6677	无
天津市名路翔汽车销售服务有限公司	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	VOCs7.18; 苯 0.051; 甲苯 0.149、二甲苯 2.49	HJ734-2014	达标排放	3848	无
天津市骏濠汽车销售服务有限公司	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	挥发性有机物 5.43; 甲苯+二甲苯 0.653; 苯 0.054	HJ734-2014	达标排放	5753	无
天津市名达汽车销售服务有限公司	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	苯 0.057; 0.012 甲苯 0.608 二甲苯 0.062 挥发性有机物 14; 1.22	DB12/059-2018、DB12/524-2014, GB16297-1996	达标排放	13414	无
天津市轩德汽车贸易有限公司	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	苯 0.011mg/m <sup>3</sup> 甲苯与二甲苯 0.084mg/m <sup>3</sup> 挥发性有机物 5.47mg/m <sup>3</sup>	DB12/059-2018;GB16297-1996;DB12/524-2014	达标排放	11262	无
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	挥发性有机物 1.96 和 2.77, 甲苯与二甲苯 0.088 和 0.152	GB16297-1996	达标排放	30421	无

防治污染设施的建设和运行情况

运行正常

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

已在企业所在地环保主管部门备案  
 突发环境事件应急预案  
 已在企业所在地主管部门备案  
 环境自行监测方案  
 定期由有资质三方单位检测  
 其他应当公开的环境信息  
 EHS通过三方认证或对外公示  
 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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司向交易对方浩物机电及浩诚汽车发行股份及支付现金购买内江鹏翔100%股权，本次交易发行股份购买资产部分的新增股份已于2019年7月24日上市。根据交易对方出具的《关于认购股份锁定期的承诺函》，在本次交易完成后6个月内，公司股票存在连续20个交易日的收盘价低于本次发行价格的情形。依据股份锁定承诺，浩物机电及浩诚汽车持有的因本次交易获得的公司股份的锁定期在36个月锁定期限基础上自动延长6个月，锁定期自2019年7月24日起至2023年1月23日。	2020年1月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为进一步推进生产工艺优化、产品升级以及加快新产品研发及拓展新客户，公司全资子公司金鸿曲轴向中国邮政储蓄银行股份有限公司内江市分行申请2,000万元人民币的贷款额度。公司为金鸿曲轴上述贷款事项提供连带责任保证担保，担保期限两年。	2020年2月17日、 2020年3月7日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司向申万宏源产业投资管理有限责任公司非公开发行人民币普通股（A股）59,547,738股，募集资金总额为236,999,997.24元，扣除与发行有关的费用9,960,383.40元（含税），募集资金余额为227,039,613.84元。截至2019年12月26日，上述募集资金已全部用于向交易对方支付购买资产的现金对价。鉴于本公司募集资金专项账户资金已按照上述募集资金用途使用完毕，利息结余已转至本公司自有资金账户，该募集资金专项账户不再使用。经与独立财务顾问（联席主承销商）、开户银行协商，本公司办理了上述募集资金专项账户的注销手续。上述账户注销后，本公司与成都银行股份有限公司沙湾支行，渤海证券股份有限公司、财通证券股份有限公司签订的《募集资金四方监管协议》也随之终止。	2020年3月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司向交易对方浩物机电及浩诚汽车发行股份及支付现金购买内江鹏翔100%股权，并签署了《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》。根据协议内容，2019年度业绩承诺金额为7,288.15万元，内江鹏翔2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为7,337.21万元，2019年度的业绩承诺已实现。	2020年4月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司于2020年6月16日召开二〇一九年度股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。公司注册资本变更为64,714,511元，已于2020年6月30日办理完毕工商变更登记手续，并取得内江市市场监督管理局颁发的《营业执照》。	2020年6月17日、 2020年7月1日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司于2020年8月2日接到间接控股股东浩物机电通知，浩物机电、母公司天津物产集团有限公司（以下简称“物产集团”）及其部分关联公司已收到天津市高级人民法院（以下简称“天津高院”）或天津市第二中级人民法院于2020年7月31日出具的《民事裁定书》，裁定受理浩物机电、物产集团及其部分关联公司的重整申请。浩物机电及物产集团于2020年12月22日在最高人民法院全国企业破产重整案件信息网以网络会议方式召开第二次债权人会议，表决通过了《天津物产集团有限公司等44家企业重整计划(草案)》(以下简称“《重整计划》”)。天津高院于2020年12月24日批准重整计划，终止物产集团、浩物机电及其部分关联公司重整程序。	2020年08月03日、 2020年12月23日、 2020年12月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与杭州大搜车汽车服务有限公司（以下简称“杭州大搜车”）本着平等互利、优势互补的原则，一致决定建立战略合作关系，通过发挥各自优势资源结成长期共同发展联盟，共同聚焦发展汽车销售、维保及综合服务业务的创新发展，并于2020年8月13日签署了《战略合作框架协议》。	2020年08月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司财务总监黄培蓉女士因个人原因申请辞去财务总监及财务负责人职务。根据公司发展的需要，经总经理提名，董事会提名委员会八届二次会议审查通过，公司于2020年9月29日召开八届三十四次董事会会议，审议通过了《关于聘任财务副总监的议案》，聘任王春秀女士为本公司财务副总监，作为本公司财务负责人并负责本公司财务工作，任期至本公司第八届董事会届满为止。	2020年9月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司于2020年11月30日召开八届三十六次董事会会议，审议通过了《关于收购天津易行融资租赁有限公司股权的议案》。公司拟收购 SOUCHE LIMITED持有的天津易行融资租赁有限公司（以下简称“天津易行”）50%的股权，以其作为本公司于2020年8月13日与杭州大搜车签署的《战略合作协议》项下融资租赁业务合作领域的经营主体。本次天津易行50%股权收购完成后，本公司将实现实际控制天津易行并将其纳入本公司合并报表范围。	2020年12月1日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
鉴于本公司发起设立的内江浩物汽车产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“内江浩物基金”）设立时注册规模仅能覆盖设立时已有拟投资储备项目投资规模，为保障其后续储备新项目的顺利投资，本公司将以货币形式出资2,020万元人民币，增加内江浩物基金的认缴合伙份额。	2020年12月1日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司全资子公司内江鹏翔拟投资9,000万元人民币，在内江经济技术开发区建设“曲轴生产线项目（二期）”。二期项目竣工后，拟由本公司下属公司福伊尔动力曲轴（四川）有限公司承租，作为高端曲轴生产厂房使用。	2020年1月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司全资子公司内江鹏翔以自有资金5,771,109.65元收购自然人左非先生持有的天津汇丰行30%的股权，本次收购完成后，内江鹏翔持有天津汇丰行100%的股权。天津汇丰行已办理完毕工商登记手续，换发新的营业执照。	2020年1月11日、 2020年3月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司全资子公司内江鹏翔下属9家子公司根据业务经营需要，按实际使用面积调整计租面积，并延长租赁期限，与关联方签订《房屋租赁协议之补充协议2》。	2020年1月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司全资子公司内江鹏翔下属子公司天津名路翔与关联方天津市新濠汽车投资有限公司签订《房屋租赁协议》，承租其租赁的房产，用于开展日常经营活动。	2020年4月8日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司全资子公司内江鹏翔以自有资金增加其六家全资子公司天津名濠、天津名路翔、天津远德、天津轩德、天津骏达、天津新濠的注册资本，累计增资金额为10,300万元人民币。本次增资完成后，内江鹏翔仍持有上述六家子公司100%的股权。上述六家公司已办理完毕工商登记手续，换发新的营业执照。	2020年4月8日、 2020年5月9日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司全资子公司内江鹏翔下属子公司天津高德投资2,000万元人民币，设立高德嘉泰，作为其直营店，分解销售压力，扩大基盘客户。高德嘉泰已办理完毕工商登记手续，换发新的营业执照。	2020年5月27日、 2020年6月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司全资子公司内江市鹏翔投资有限公司天津商贸分公司与关联方沧州市浩宝汽车销售服务有限公司签订《购销合同书》，向其销售整车，金额合计13,114,522元人民币。	2020年6月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司间接控股股东浩物机电向公司全资子公司内江鹏翔出具的《关于减免承租方房租的通知》，对内江鹏翔下属9家子公司按照“免三减三”政策给予房租优惠，共计减免金额为人民币6,888,622.86元。	2020年6月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司下属子公司天津轩德因经营调整需要终止租赁关联方天津空畅位于西青区大寺镇大寺工业园规划路二以北的房产（斯柯达4S店），并终止相关租赁协议；天津轩德与关联方天津空畅签订《房屋租赁协议》，承租天津空畅取得使用权的坐落于西青区大寺镇大寺工业园规划路二以北的土地房产（原上汽大众4S店），用于开展日常经营（经销品牌仍为斯柯达），租赁期限自2020年9月16日起至2025年12月15日，租金总金额合计为8,307,935.74元人民币。天津轩德与天津空畅已签署了《终止协议》和《房屋租赁协议》。	2020年9月16日、 2020年9月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为满足公司全资子公司内江鹏翔下属公司天津汇丰行的日常经营资金需求，天津汇丰行向丰田汽车金融（中国）有限公司申请2,500万元的融资额度。内江鹏翔对上述融资事项提供连带责任保证担保，担保期限为《经销商融资协议》履行期限届满后五年。	2020年10月29日、 2020年12月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司全资子公司金鸿曲轴于2016年12月16日收到由中华人民共和国财政部预拨付的关于“轿车发动机曲轴磨削自动化高效柔性单元示范工程”的项目课题启动经费,该课题于2020年9月19日经中华人民共和国工业和信息化部（以下简称“工业和信息化部”）产业发展促进中心验收通过并于2020年10月30日获得工业和信息化部1,053.74万元人民币的补助款项。	2020年11月3日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为满足公司全资子公司内江鹏翔下属公司高德嘉泰的日常经营资金需求，高德嘉泰向大众汽车金融（中国）有限公司申请5,000万元的融资额度。内江鹏翔对高德嘉泰上述融资事项提供连带责任保证担保，担保期限为《循环授信协议》履行期限届满后的两年。	2020年12月1日、 2020年12月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



为补充并完善本公司下属产业基金内江浩物基金的投资布局，内江浩物基金将以自有资金出资2,010万元人民币作为有限合伙人认缴天津中知创富创业投资合伙企业（有限合伙）新增的出资份额。	2020年12月1日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
--	------------	---

## 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	153,547,173	25.37%	59,547,738				59,547,738	213,094,911	32.06%
2、国有法人持股	100,873,385	16.67%						100,873,385	15.18%
3、其他内资持股	52,673,788	8.70%	59,547,738				59,547,738	112,221,526	16.88%
其中：境内法人持股	52,672,232	8.70%	59,547,738				59,547,738	112,219,970	16.88%
境内自然人持股	1,556	0.00%						1,556	0.00%
二、无限售条件股份	451,619,600	74.63%						451,619,600	67.94%
1、人民币普通股	451,619,600	74.63%						451,619,600	67.94%
三、股份总数	605,166,773	100.00%	59,547,738				59,547,738	664,714,511	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司向申万宏源产业投资管理有限责任公司发行59,547,738股，用于募集配套资金。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本公司已于2019年2月3日收到中国证监会下发的《关于核准四川浩物机电股份有限公司向天津市浩物机电汽车贸易有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

经深交所批准，公司向申万宏源产业投资管理有限责任公司发行59,547,738股用于募集配套资金，新增股份上市日期为2020年1月16日，此部分股份已于上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入公司的股东名册。

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
申万宏源产业投资管理有限责任公司	0	59,547,738	0	59,547,738	募集配套资金	2021年1月15日
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	100,873,385	0	0	100,873,385	重大资产重组事项	2023年1月23日
天津市浩诚汽车贸易有限公司	52,672,232	0	0	52,672,232	重大资产重组事项	2023年1月23日
黄志刚	1,556	0	0	1,556	高管锁定股	暂未解限
合计	153,547,173	59,547,738	0	213,094,911	——	——

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限售流通股	2020年01月16日	3.98元/股	59,547,738	2020年01月16日	59,547,738	2021年01月15日	http://www.cninfo.com.cn	2020年01月15日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司向申万宏源产业投资管理有限责任公司发行59,547,738股，用于募集配套资金。

### 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

2019年12月，申万宏源产业投资管理有限责任公司以人民币236,999,997.24元认购本公司非公开发行境内上市人民币普通股（A股）59,547,738股。本次非公开发行股份募集配套资金新增股份的上市日为2020年1月16日，发行后，本公司的注册资本为人民币664,714,511.00元。

### 3、现存的内部职工股情况

√ 适用 □ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
1997年05月19日	1	8,475,900

现存的内部职工股情况的说明	1997年5月19日，公司发行内部职工股共847.59万股，其中职工个人持股169.4万股，工会代持678.19万股。由于公司1998年送股，1999年送、转、配股，职工个人持股部分变为293.06万股并于2000年上市流通；同时，由于2004年转股、2007年股权分置改革，工会代持数量变为1,551.69万股。自2012年启动工会代持股份司法确权工作至本报告期末，公司共完成6次司法确权工作，现存的公司内部职工股份变更为76.9169万股。
---------------	--

### 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	34,368	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,631	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津市浩翔汽车贸易有限公司	国有法人	22.22%	147,715,694		0	147,715,694		
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	国有法人	15.18%	100,873,385		100,873,385	0		
申万宏源产业投资管理有限责任公司	境内非国有法人	8.96%	59,547,738		59,547,738	0		
天津市浩诚汽车贸易有限公司	国有法人	7.92%	52,672,232		52,672,232	0		
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.55%	16,967,009		0	16,967,009		
宁夏宁金基金管理有限公司-宁金丰和日利私募证券投资基金	其他	1.12%	7,463,854		0	7,463,854		
潘荣华	境内自然人	0.57%	3,782,600		0	3,782,600		
宁夏宁金基金管理有限公司-宁	其他	0.51%	3,388,512		0	3,388,512		

金华盈 6 号私募证券投资基金								
宁夏宁金基金管理有限公司一宁金丰和月满私募证券投资基金	其他	0.46%	3,085,090		0	3,085,090		
北方国际信托股份有限公司一易富证券投资单一资金信托计划	其他	0.46%	3,069,400		0	3,069,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浩翎汽车、浩诚汽车为浩物机电全资子公司，构成一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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			
天津市浩翎汽车贸易有限公司	147,715,694			人民币普通股	147,715,694			
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	16,967,009			人民币普通股	16,967,009			
宁夏宁金基金管理有限公司一宁金丰和日利私募证券投资基金	7,463,854			人民币普通股	7,463,854			
潘荣华	3,782,600			人民币普通股	3,782,600			
宁夏宁金基金管理有限公司一宁金华盈 6 号私募证券投资基金	3,388,512			人民币普通股	3,388,512			
宁夏宁金基金管理有限公司一宁金丰和月满私募证券投资基金	3,085,090			人民币普通股	3,085,090			
北方国际信托股份有限公司一易富证券投资单一资金信托计划	3,069,400			人民币普通股	3,069,400			
杨会琴	2,667,500			人民币普通股	2,667,500			
中国建设银行股份有限公司一广发中证全指汽车指数型	2,659,900			人民币普通股	2,659,900			

发起式证券投资基金			
赵广莲	2,604,347	人民币普通股	2,604,347
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	浩翎汽车、浩诚汽车为浩物机电全资子公司，构成一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	股东潘荣华通过普通证券账户持有公司股票 482,600 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票 330,000 股，合计持有公司股票 3,782,600 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津市浩翎汽车贸易有限公司	张洪皓	2019 年 03 月 27 日	91120118MA06KKEK9Q	汽车销售

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津市人民政府国有资产监督管理委员会	—	—	—	—
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

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
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	颜广彤	2000年05月09日	350,000万人民币	汽车、机械、电子设备、摩托车、汽车配件、金属材料、摩托车、化工轻工材料（不含易毒品、危险品）、汽车装俱、农用机械、机电产品、五金矿产、木材批发兼零售、代购、代销；商品信息咨询（生产资料）、机械设备租赁、为企业及家庭提供劳务服务（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；煤炭批发经营；焦炭、纺织原料批发兼零售；仓储（危险品除外）；装卸搬运；自有房屋租赁；投资咨询服务；资产管理服务（金融资产除外）；食用农产品（蔬菜、水果、牛肉、羊肉）批发兼零售；预包装食品兼散装食品批发兼零售；限分支机构经营：汽车维修；技术开发、咨询、服务、转让（电子与信息的技术及产品）；计算机及外围设备、文化办公用机械零售兼批发（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）

## 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）
颜广彤	董事长	现任	男	48	2015年06月30日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
臧晶	副董事长、总经理	现任	男	48	2012年03月28日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
姚文虹	董事	现任	女	48	2012年03月28日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
张洪皓	董事	现任	男	42	2015年06月30日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
赵吉杰	董事、董事会秘书、副总经理	现任	女	34	2012年03月28日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
秦立	董事	现任	男	40	2012年06月29日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
李建辉	独立董事	现任	男	52	2016年11月10日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
张焯炜	独立董事	现任	男	52	2016年11月10日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
周建	独立董事	现任	男	56	2015年06月30日	2021年06月27日	0	0	0	0	0
冯琨	监事会主席	现任	女	43	2014年12月29日	2021年06月27日	0	0	0	0	0

施文烨	监事	现任	女	35	2019年 12月27 日	2021年 06月27 日	0	0	0	0	0
赵刚	监事	现任	男	52	2007年 10月13 日	2021年 06月27 日	0	0	0	0	0
陈鹏	监事	现任	男	57	2014年 02月18 日	2021年 06月27 日	0	0	0	0	0
赵革	监事	现任	男	52	2015年 06月16 日	2021年 06月27 日	0	0	0	0	0
李朝晖	副总经理	现任	男	52	2012年 03月28 日	2021年 06月27 日	0	0	0	0	0
王春秀	财务副 总监	现任	女	48	2020年 09月29 日	2021年 06月27 日	0	0	0	0	0
黄志刚	副总经理	现任	男	54	2006年 04月13 日	2021年 06月27 日	2,075	0	0	0	2,075
黄培蓉	财务总监	离任	女	59	2012年 03月28 日	2020年 09月29 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,075	0	0		2,075

## 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
黄培蓉	财务总监	离任	2020年09月29日	主动离职

## 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

颜广彤先生，1972年出生，中共党员，硕士研究生。历任天津市机电设备总公司第一综合经销公司会计，天津市机电设备总公司第一、七经销公司财务科长，天津市机电设备总公司财务处职员，天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部副部长、部长、总会计师，现任天津市浩物机电汽车贸易有限公司党委书记、董事长、总经理，四川浩物机电股份有限公司董事长，新加坡天物国际汽车贸易有限公司董事长，天津国通股权投资基金管理有限公司董事长，天津空港二手车交易市场有限公司董事，天津市新濠汽车投资有限公司执行董事，德国Feuer Powertrain GmbH & Co. KG监事，内江浩物产业投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。

臧晶先生，1972年出生，中共党员，硕士研究生。历任天津市机电设备公司第二分公司业务员，天津经济技术开发区机电设备公司副经理，天津市浩物机电汽车贸易有限公司副总经理，现任四川浩物机电股份有限公司党委书记、副董事长、总经理，德国Feuer Powertrain GmbH & Co. KG监事、内江浩物产业投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员，内江市鹏翔投资有限公司董事。

姚文虹女士，1972年出生，中共党员，硕士研究生，正高级会计师。历任天津经济技术开发区机电设备公司总会计师、天津市浩物机电汽车贸易有限公司总会计师、天津物产集团有限公司财务部副部长，现任天津物产集团有限公司财务部部长、四川浩物机电股份有限公司董事。

张洪皓先生，1978年出生，中共党员，硕士研究生。历任天津物产集团有限公司企业发展部职员，现任天津市浩物机电汽车贸易有限公司副总经理，天津国通股权投资基金管理有限公司副总经理，四川浩物机电股份有限公司董事，四川天物虹鑫循环产业投资发展有限公司董事，天津市浩翎汽车贸易有限公司执行董事、经理，天津市浩诚汽车贸易有限公司执行董事、经理，天津市浩鸿汽车贸易有限公司执行董事、经理，天津市润骐汽车销售服务有限公司执行董事，汇永商业保理（天津）有限公司副董事长。

赵吉杰女士，1986年出生，中共党员，硕士研究生，经济师。历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司企业发展部职员、副部长，现任四川浩物机电股份有限公司党委委员、董事、董事会秘书、副总经理，天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员、内江市鹏翔投资有限公司董事，天津市机动车拍卖中心有限公司执行董事，天津市汇丰行汽车销售有限公司监事，天津浩物丰田汽车销售服务有限公司监事，天津市骏达汽车销售服务有限公司监事。

秦立先生，1980年出生，本科学历。历任国信证券北京三里河路证券营业部职员、营销经理、高级分析师，中信证券北京紫竹院路证券营业部招聘培训部经理、高级分析师，国都证券北京北三环中路证券营业部营销总监，北京首创财富投资管理有限公司，现任四川浩物机电股份有限公司董事。

李建辉先生，1968年出生，硕士研究生，注册会计师、高级会计师。历任羊城晚报社会计师，广州岭南会计师事务所有限公司总经理助理，广州光领有限责任会计师事务所所长，广州市建筑集团有限公司副总会计师，广州建筑股份有限公司财务负责人，现任广州光领有限责任会计师事务所顾问，开元教育科技集团股份有限公司独立董事，侨银环保科技股份有限公司独立董事，广东华特气体股份有限公司独立董事，东洋科技集团股份有限公司独立董事，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

周建先生，1964年出生，博士研究生。历任鲁银投资集团股份有限公司独立董事，现任南开大学商学院教授、博士生导师，四川宏达股份有限公司独立董事，北京燕京啤酒股份有限公司独立董事，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

张焯焯先生，1968年出生，中共党员，本科学历。历任四川成都众友律师事务所律师，四川成都高定律师事务所律师，四川英济律师事务所律师，四川央济华律师事务所律师，北京市竞天公诚（成都）律师事务所律师，海南椰岛（集团）股份有限公司独立董事，现任四川博洽律师事务所主任，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

冯琨女士，1977年出生，中共党员，本科学历。历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部副部长、财务部部长、天津市浩物机电汽车贸易有限公司副总会计师兼任财务部部长，现任天津市浩物机电汽车贸易有限公司总会计师，四川浩物机电股份有限公司监事会主席，天津市浩翎汽车贸易有限公司监事，天津市浩诚汽车贸易有限公司监事，天津市浩鸿汽车贸易有限公司监事，四川天物虹鑫循环产业投资发展有限公司监事，天津天物国际贸易发展有限公司执行董事，天津天物汽车发展有限公司执行董事、经理，天津经济技术开发区机电设备有限公司执行董事、经理，汇永商业保理（天津）有限公司董事长。

施文焯女士，1985年出生，中共党员，硕士研究生。历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司审计部职员、资金部职员，现任天津市浩物机电汽车贸易有限公司资金部副部长、四川浩物机电股份有限公司监事。

赵刚先生，1968年出生，中共党员，专科学历。历任四川峨眉柴油机股份有限公司曲轴分厂团支部书记、分会主席、分厂调度员，四川峨眉柴油机股份有限公司清欠办办事员、四川方向光电股份有限公司债权管理部副部长、部长，现任四川浩物机电股份有限公司纪委委员、行政部部长兼法务部部长、职工代表监事。

陈鹏先生，1963年出生，中共党员，专科学历，工程师。历任四川工具厂技术员、工程师，内江峨柴鸿翔机械有限公司分厂厂长、车间主任兼党支部书记、营销部副经理，内江金鸿曲轴有限公司质量二部经理、分厂厂长兼党支部书记、行政部经理、人力资源部经理、党群工作部部长、党委委员，现任内江金鸿曲轴有限公司党委委员、纪委书记、工会副主席、党群工作部经理，四川浩物机电股份有限公司纪委委员、职工代表监事。

赵革先生，1968年出生，专科学历，经济师。历任四川峨眉柴油机股份有限公司教育中心、人力资源部干事，四川方向光电股份有限公司人力资源部部长，内江方向液晶显示设备有限公司总经理助理，现任四川浩物机电股份有限公司人力资源部部长、职工代表监事。

王春秀女士，1972年出生，专科学历，中国注册会计师、会计师。历任天津立达集团公司静海股份有限公司干部，天津广信有限责任会计师事务所合伙人、审计部高级经理，天津中审联有限责任会计师事务所审计部高级经理。现任内江市鹏翔投资有限公司董事、财务总监，兼任天津浩保行保险代理有限公司监事、天津市机动车拍卖中心有限公司监事、天津空港浩轩二手车鉴定评估有限公司监事，四川浩物机电股份有限公司财务部部长、财务副总监。

李朝晖先生，1968年出生，中共党员，专科学历。历任天津市浩物中辰汽车销售服务有限公司运营总监，天津市瑞泰汽车销售服务有限公司副总经理，东莞市鸿泰汽车销售服务有限公司总经理，天津市浩物机电汽车贸易有限公司运营部，现任四川浩物机电股份有限公司党委委员、副总经理，内江峨柴鸿翔机械有限公司执行董事，内江金鸿曲轴有限公司执行董事，福伊尔动力曲轴（四川）有限公司董事长，天津空港浩轩二手车鉴定评估有限公司执行董事，内江市鹏翔投资有限公司党委书记、董事，天津市名濠汽车销售服务有限公司监事，天津市风神汽车销售有限公司监事，天津市骏濠汽车销售服务有限公司监事，天津市新濠汽车销售有限公司监事，天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司监事，天津市名达汽车销售服务有限公司监事，天津市名路翔汽车销售服务有限公司监事。

黄志刚先生，1966年出生，中共党员，本科学历，工程师。历任四川内燃机厂技术员、车间主任，四川峨眉柴油机股份有限公司分厂厂长、工艺处处长、工程质量部部长、总经理助理、副总经理，内江方向塑料制品有限公司、内江方向液晶显示设备有限公司董事长兼总经理，四川方向光电股份有限公司副总经理、监事等职，现任四川浩物机电股份有限公司党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
颜广彤	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	党委书记、董事长、总经理	2011年10月12日	—	是
张洪皓	天津市浩翎汽车贸易有限公司	执行董事、经理	2019年03月27日	—	否
张洪皓	天津市浩诚汽车贸易有限公司	执行董事、经理	2017年09月18日	—	否
张洪皓	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	副总经理	2014年03月31日	—	是
冯琨	天津市浩翎汽车贸易有限公司	监事	2019年03月27日	—	否
冯琨	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	总会计师	2017年09月14日	—	是
冯琨	天津市浩诚汽车贸易有限公司	监事	2017年09月18日	—	否
施文焯	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	资金部副部长	2018年05月21日	—	是
在股东单位任职情况的说明	以上人员只在公司担任董事或监事职务，未担任高级管理人员。				

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
姚文虹	天津物产集团有限公司	财务部部长	2015年04月24日	—	是
周建	南开大学商学院	教授、博士生导师	2002年08月31日	—	是

周建	四川宏达股份有限公司	独立董事	2016年05月19日	2023年04月22日	是
周建	北京燕京啤酒股份有限公司	独立董事	2020年09月16日	2023年09月15日	是
张焯炜	四川博洽律师事务所	主任	2018年10月25日	——	是
李建辉	广州光领有限责任会计师事务所	顾问	2011年07月01日	——	是
李建辉	开元教育科技集团股份有限公司	独立董事	2019年12月24日	2022年12月23日	是
李建辉	侨银环保科技股份有限公司	独立董事	2016年06月27日	2022年06月27日	是
李建辉	广东华特气体股份有限公司	独立董事	2018年06月22日	2021年06月21日	是
李建辉	东洋科技集团股份有限公司	独立董事	2018年06月13日	2021年03月10日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司独立董事津贴采取固定津贴形式，津贴标准由董事会审议通过后提交股东大会审议决定；
- 2、公司高级管理人员报酬按照经董事会审议批准的《高管人员薪酬与绩效考核制度》执行，其薪酬标准、考核目标及奖励基数由董事会薪酬与考核委员会审议决定；
- 3、未兼任公司职务的董事、监事不在公司领取报酬，在公司兼任职务的董事、职工代表监事，按照其岗位职务，根据公司的薪酬分配制度获取薪酬。
- 4、截至2020年12月31日，董事、监事及高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为377.4万元（税前），其中独立董事在公司领取的津贴总额为30万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
臧晶	副董事长、总经理	男	48	现任	98.67	否
赵吉杰	董事、董事会秘书、副总经理	女	34	现任	63.83	否
周建	独立董事	男	56	现任	10	否
张焯炜	独立董事	男	52	现任	10	否
李建辉	独立董事	男	52	现任	10	否
黄培蓉	财务总监	女	59	离任	46.74	否
李朝晖	副总经理	男	52	现任	57.53	否
黄志刚	副总经理	男	54	现任	57.53	否
赵刚	监事	男	52	现任	7.7	否
赵革	监事	男	52	现任	7.7	否

陈鹏	监事	男	57	现任	7.7	否
合计	--	--	--	--	377.4	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	24
主要子公司在职员工的数量（人）	2,317
在职员工的数量合计（人）	2,341
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,356
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	755
销售人员	434
技术人员	366
财务人员	117
行政人员	159
服务人员	510
合计	2,341
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	15
本科	421
大专	902
高中以下	1,003
合计	2,341

### 2、薪酬政策

为确保吸纳和保留优秀人才，公司建立健全了薪酬福利制度。同时，公司与员工签订劳动合同，并为员工缴纳基本养老保险、基本医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。



### 3、培训计划

公司根据发展战略及年度经营目标，分析培训需求，制定并实施年度培训计划，加强知识培训（应知应会、学历/资格）、技能培训（管理技能、专业技能、操作技能）、态度培训等培训内容的细化，积极采取内训、外培、校企办学等多种培训方式，对员工分层次、分类别进行针对性培训。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	295,715.2
劳务外包支付的报酬总额（元）	11,918,699.77

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《上市公司治理准则》等相关法律、法规以及规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提高公司规范运作水平，健全内部控制体系，加强信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益。公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关要求。

#### （一）充分发挥“三会”的制衡作用，进一步完善决策机制。

1、股东与股东大会。公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等规章制度的规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序。公司召开的股东大会会议，均采用现场会议与网络投票相结合的方式召开，保障所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，平等对待全体股东，维护了股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，并由见证律师进行现场见证。

2、董事与董事会。公司全年共召开11次董事会会议，其召集、召开符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事认真负责地出席董事会、股东大会会议；积极参加专业培训，学习法律法规，以勤勉尽责地态度履行董事职责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

3、监事与监事会。公司全年共召开3次监事会会议，其召集、召开符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体监事本着对股东负责的态度，认真履行监督职能，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

#### （二）独立董事勤勉、尽责履职，促进公司规范运作。

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关法律、法规、规章的规定和要求，诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用。一方面，严格审核公司提交董事会的相关事项，维护公司及全体股东的合法权益，促进公司规范运作；另一方面发挥自己的专业优势，积极关注并参与研究公司的发展，为公司的审计及内控建设、薪酬激励、战略规划等工作提出了意见和建议。

#### （三）认真落实内部审计制度，规范公司经营管理。

公司已建立符合相关法律法规及公司实际情况的内部审计制度，并设立了直接对董事会下设审计委员会负责的内审部。公司内审部依照国家的法律、法规、政策以及公司的各项规章制度，对公司日常运行进行内部审计监督。保证公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效保证了公司各项经营目标的实现。

#### （四）进一步提升信息披露透明度，强化投资者关系管理工作。

公司严格按照信息披露相关规定，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，并指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网为本报告期内公司信息披露指定媒体，确保全体股东公平地获取公司信息。同时，公司进一步强化了投资者关系管理工作，以专线电话、投资者关系互动平台、董秘邮箱等多渠道主动加强与投资者的联系和沟通；妥善安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等，并切实做好未公开信息的保密工作。

#### （五）严格执行内幕信息知情人登记与报备制度，保护中小投资者合法权益。

公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，在定期报告编制期间、重大事项发生期间等，及时做好内幕信息知情

人登记和报备工作，确保了相关事项报送深圳证券交易所审核的同时提交登记备案。结合报告期内公司涉及的重大资产重组事宜，公司加强对相关内幕信息知情人的登记及管理，并注重信息传递的保密性，全年没有发生信息泄漏和内幕信息知情人员违规买卖股票等事项。

2020年，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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

（一）业务方面：公司拥有独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，具有独立的客户网络，独立从事产品研究开发及发展战略的制定。

（二）人员方面：公司现任董事及高级管理人员均经法定程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务副总监等高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬。公司设立了独立的人力资源部门，全面负责对公司员工的考核、培训和工资审核工作，并制定公司员工应遵守的各项规章制度和员工手册，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的养老、医疗保险等社会保障独立管理。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产经营系统，与控股股东之间产权关系明晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。目前，公司不存在以资产、权益或信誉作为控股股东提供担保的情况，不存在资产被股东无偿占用的情况。公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，没有受到其他限制。

（四）机构方面：公司董事会依据《公司章程》的规定，设置了独立完整的管理机构，日常经营决策不受控股股东控制。公司与控股股东不存在混合经营的情况。

（五）财务方面：公司严格执行《企业会计准则》及其他有关规定，拥有独立的财务核算体系、财务会计制度及财务管理制度，并设立独立的财务部门负责相关业务的具体运作。公司与控股股东在财务核算体系上不存在业务指导关系，控股股东不存在违规占用公司资金情况。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	其他	因本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项完成后，本公司在原有业务的基础上新增乘用车经销和汽车后市场服务业务，致使本公司间接控股股东浩物机电下属的部分业务与本公司构成同业竞争。	浩物机电与本公司签订了附条件生效的《托管协议》及《托管协议之补充协议》，在将同业公司股权通过协议转让的方式划转给本公司非关联方天津国豪资产管理有限公司之前，浩物机电委托	本公司自2019年3月起开始受托管理同业公司。

				本公司对同业公司进行托管，托管期限为五年。	
同业竞争	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	其他	浩物机电下属子公司内江浩鑫控股子公司浩德商贸通过其全资香港子公司天物工业与本公司关联方天物国际（德国）签署《AGREEMENT REGARDING THE SALE OF LIMITED PARTNERSHIP INTERESTS IN FEUER POWERTRAIN GMBH & CO. KG AND SHARES IN FEUER POWERTRAIN VERWALTUNGSGESELLSCHAFT MIT BESCHRANKTER HAFTUNG》，由天物工业购买天物国际（德国）持有的 Feuer Powertrain 50% 的有限合伙份额以及其普通合伙人 Feuer Powertrain Verwaltungsgesellschaft mit beschränkter Haftung 50% 的股权。上述收购完成后，内江浩鑫间接持有的 Feuer Powertrain 与本公司构成潜在同业竞争。	内江浩鑫与本公司签订《委托管理协议》，委托本公司运营管理浩德商贸，委托管理期限自 2019 年 5 月 20 日至 2021 年 5 月 19 日。	本公司自 2019 年 5 月 20 日起开始受托管理浩德商贸。

#### 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
二〇二〇年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.23%	2020年03月03日	2020年03月04日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
二〇一九年度股东大会	年度股东大会	49.18%	2020年06月16日	2020年06月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
二〇二〇年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.32%	2020年11月13日	2020年11月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
二〇二〇年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.37%	2020年12月22日	2020年12月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

##### 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
周建	11	0	11	0	0	否	4

张焯炜	11	0	11	0	0	否	3
李建辉	11	0	11	0	0	否	4

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

独立董事在报告期内依照相关法律法规，对应发表意见的事项均发表了独立意见，对公司有关事项没有提出异议，不存在否决董事会会议议案的情形。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，各专门委员会履职情况如下：

### 1、审计委员会的履职情况：

公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等有关规定，利用其专业知识充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。报告期内，公司审计委员会共召开了两次会议，对财务决算报告、利润分配预案、续聘审计机构、内部控制自我评价报告等事项进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

### 2、提名委员会的履职情况：

董事会战略委员会严格按照《公司章程》及《董事会提名委员会实施细则》等相关法律法规的有关规定，充分了解公司现有董事、高级管理人员的教育背景、职业经历和专业素养、勤勉程度等综合情况，对公司董事、高级管理人员的任免制度和流程提出了合理化建议。报告期内，公司提名委员会共召开了一次会议，对公司财务副总监的提名提出了专业的意见。

### 3、薪酬与考核委员会的履职情况：

董事会薪酬与考核委员会依照《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关法律法规的有关规定，积极履行职责。对公司高管的薪酬及绩效考核情况进行监督和审查。报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了一次会议，并结合公司实际经营情况，对公司高级管理人员的绩效管理、奖金发放提出了宝贵意见，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任。公司薪酬与考核委员会遵循高管薪酬与公司规模、业绩相符的原则，高管薪酬与公司绩效、个人绩效相结合的原则，高管薪酬与公司内部业绩指标与外部市场价值相结合的原则，依据《高管人员薪酬与绩效考核制度》对公司高级管理人员进行考核和激励，并确定其相应的薪酬。2020年度，薪酬与考核委员会审议通过了《关于2019年度高管人员绩效考核情况的报告》、《关于调整高管人员特别奖励金提取基数的议案》。有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀人才。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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	重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已公布的财务报告；外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内控体系在运行过程中未能发现该错报；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：未按公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：对已经发现并报告给管理层的重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；发生重大负面事项，并对公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：违反法律法规较严重；重要业务缺乏制度控制；抽样测试，计算缺陷数的比例或未执行控制点的比例超过20%；下属子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；管理层人员及关键岗位人员流失严重；被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响。

		一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。
定量标准	利润总额潜在错报：一般缺陷错报<利润总额的 3%，重要缺陷利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%，重大缺陷错报≥利润总额的 5%；资产总额潜在错报：一般缺陷错报<资产总额的 0.5%，重要缺陷资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%，重大缺陷错报≥资产总额的 1%；经营收入潜在错报：一般缺陷错报<经营收入总额的 0.5%，重要缺陷经营收入总额的 0.5%≤错报<经营收入总额的 1%，重大缺陷错报≥经营收入总额的 1%；所有者权益潜在错报：一般缺陷错报<所有者权益总额的 0.5%，重要缺陷所有者权益总额的 0.5%≤错报<所有者权益总额的 1%，重大缺陷错报≥所有者权益总额的 1%。	直接财产损失金额：一般缺陷 5 万元（含 5 万元）-50 万元，重要缺陷 50 万元（含 50 万元）-100 万元，重大缺陷 100 万元及以上。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
浩物股份于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 30 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2021]003705 号
注册会计师姓名	胡志刚、欧朝晖

审计报告正文

大华审字[2021]003705号

#### 四川浩物机电股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了四川浩物机电股份有限公司(以下简称“浩物股份”)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,公允反映了浩物股份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,我们独立于浩物股份,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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1、预付款项——未结算供应商返利的确认；

##### 2、存货跌价准备。

##### (一) 预付款项——未结算供应商返利的确认事项

##### 1、事项描述

供应商返利主要来自汽车制造商给予浩物股份汽车采购和销售其产品的返利,各汽车制造商的返利政策不尽相同。返利的类型繁多,包括以购买量为基础的基础返利、指定汽车型号的销售返利、业绩返利及其他返利等。

由于未结算供应商返利金额重大,且管理层在资产负债表日需要依据各汽车制造商的返利政策、实际采购及销售情况和其他条件来判断是否满足返利的确认条件,进而计提相应的未结算返利,我们将预付款项——未结算供应商返利确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对于预付款项——未结算供应商返利的确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、测试与未结算供应商返利计算相关的关键内部控制，评价内部控制设计的合理性及是否得到有效执行。

(2) 检查与采购汽车制造商相关的支持性文件，包括汽车制造商销售中心平台采购信息、采购订单、入库单、采购付款等，对采购汽车制造商整车真实性及完整性进行检查。

(3) 检查与返利确认相关的支持性文件，包括汽车制造商发布的返利政策、公司的返利申请统计表信息；汽车制造商返利确认文件、汽车制造商销售中心平台返利信息，并对返利金额的真实性进行检查。

(4) 测试以前年度管理层计提的未结算返利在本期的实际结算以及年末未结算返利在期后的结算情况，以评价管理层对未结算供应商返利估计的可靠性。

(5) 检查资产负债表日后返利实际结算资料，以确认资产负债表日返利计提的准确性。

(6) 将未结算供应商返利的计算，包括返利类型、授予条件等，与各汽车制造商的返利政策进行核对。

(7) 基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在预付款项——未结算供应商返利的确认的相关判断及计提是合理的。

## (二) 存货跌价准备事项

### 1、事项描述

如浩物股份合并财务报表附注“合并财务报表主要项目注释”中的“存货”注释内容所述，存货余额680,880,450.29元，存货跌价准备金额17,063,445.66元，存货余额对合并报表影响重大，管理层根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。对于存货是否滞销的判断以及可变现净值的估计，涉及重大的管理层判断和估计，需考虑多种因素。

### 2、审计应对

我们对于存货跌价准备所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、测试与存货跌价准备计提相关的关键内部控制，评价内部控制设计的合理性及是否得到有效执行。

(2) 执行存货监盘审计程序，关注是否存在大量积压的、库龄较长的、陈旧和滞销存货，以验证其是否存在存货跌价的风险。

(3) 结合存货监盘，检查存货的数量及状况，评价管理层是否已合理估计可变现净值。

(4) 获取管理层编制的于2020年12月31日按不同品牌不同型号存货估计的跌价准备明细表，抽选样本检查其期后存货销售价格，以检查管理层估计的准确性。同时，对于管理层估计的未售存货的库龄、相似品牌、型号存货的近期销售价格及已售存货毛利进行检查，分析存货跌价准备计提是否充分。

(5) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性。

(6) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在存货跌价准备计提是合理的。

## 四、其他信息

浩物股份管理层对其他信息负责。其他信息包括浩物股份2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

浩物股份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，浩物股份管理层负责评估浩物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浩物股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浩物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。

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，就可能对浩物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告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浩物股份不能持续经营。

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

6、就浩物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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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：四川浩物机电股份有限公司

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	560,244,427.90	652,382,044.92

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	72,846.73	
衍生金融资产		
应收票据	81,223,170.29	6,751,650.03
应收账款	173,298,706.50	170,077,862.29
应收款项融资	101,627,079.73	87,140,414.44
预付款项	298,703,172.67	284,356,112.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	105,133,890.94	96,254,613.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	663,817,004.63	727,137,524.77
合同资产	1,136,460.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,296,084.28	57,569,101.19
流动资产合计	2,051,552,843.67	2,081,669,324.14
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	8,530,000.00	8,530,000.00
长期股权投资	89,440,020.06	88,026,966.46
其他权益工具投资	689,650.60	689,650.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	698,690,573.89	734,805,553.63
在建工程	45,904,775.80	41,820,660.08
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	32,420,331.90	31,755,782.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,081,915.05	25,224,986.11
递延所得税资产	15,045,181.43	7,676,219.24
其他非流动资产	60,985,682.84	52,796,877.36
非流动资产合计	978,788,131.57	991,326,695.69
资产总计	3,030,340,975.24	3,072,996,019.83
流动负债：		
短期借款	752,207,930.35	747,967,264.27
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	35,380,000.00	73,760,100.00
应付账款	185,628,903.00	202,882,092.05
预收款项		58,398,664.05
合同负债	56,572,197.01	
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	19,034,796.88	17,055,522.36
应交税费	50,159,640.74	30,742,486.94
其他应付款	98,214,205.59	110,568,620.94
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	40,306,413.28	65,201,820.09
其他流动负债	7,550,369.42	
流动负债合计	1,245,054,456.27	1,306,576,570.70

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,105,527.00	52,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	440,000.00	20,568,598.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,692,543.01	4,349,020.45
递延收益	18,713,042.06	19,940,718.89
递延所得税负债	14,356,323.34	14,563,483.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,307,435.41	111,421,821.26
负债合计	1,328,361,891.68	1,417,998,391.96
所有者权益：		
股本	664,714,511.00	664,714,511.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,360,672,795.20	1,359,818,184.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
一般风险准备		
未分配利润	-392,757,460.74	-445,501,235.01
归属于母公司所有者权益合计	1,700,578,008.32	1,646,979,623.70
少数股东权益	1,401,075.24	8,018,004.17
所有者权益合计	1,701,979,083.56	1,654,997,627.87
负债和所有者权益总计	3,030,340,975.24	3,072,996,019.83

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：王春秀

会计机构负责人：王春秀

## 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	53,312,360.47	72,204,806.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,576,946.62	2,908,455.48
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	159,515,673.73	147,287,463.30
其中：应收利息		
应收股利	16,671,320.35	16,671,320.35
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,115,699.97	1,431,759.82
流动资产合计	216,520,680.79	223,832,484.76
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	1,100,434,570.10	1,110,536,775.54
其他权益工具投资	689,650.60	689,650.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	692,864.61	965,550.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	482,002.56	197,789.27

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		174,974.40
递延所得税资产		
其他非流动资产	16,000.00	564,703.97
非流动资产合计	1,102,315,087.87	1,113,129,444.10
资产总计	1,318,835,768.66	1,336,961,928.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,837,026.67	1,861,020.00
应交税费	28,027.84	54,367.23
其他应付款	207,956.27	147,016.71
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,073,010.78	2,062,403.94
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,073,010.78	2,062,403.94
所有者权益：		
股本	664,714,511.00	664,714,511.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,490,463,869.04	1,490,520,046.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
未分配利润	-906,363,785.02	-888,283,195.09
所有者权益合计	1,316,762,757.88	1,334,899,524.92
负债和所有者权益总计	1,318,835,768.66	1,336,961,928.86

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：王春秀

会计机构负责人：王春秀

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	4,088,295,952.28	4,444,479,623.66
其中：营业收入	4,088,295,952.28	4,444,479,623.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,013,426,754.28	4,330,301,053.52
其中：营业成本	3,679,765,453.70	3,970,531,521.15
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	10,835,093.43	10,664,022.50
销售费用	83,923,274.59	84,890,118.84
管理费用	190,877,993.02	206,657,855.43
研发费用	20,206,026.97	23,347,981.38
财务费用	27,818,912.57	34,209,554.22
其中：利息费用	29,710,081.71	39,185,050.33
利息收入	6,311,794.33	14,002,504.98
加：其他收益	29,974,105.00	13,381,586.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,072,622.40	-980,772.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,971,946.40	-980,772.71
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）	-3,234.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,001,736.61	-3,259,915.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,928,364.70	-9,459,821.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-57,532.73	58,675,807.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,779,812.35	172,535,454.47
加：营业外收入	135,577.25	3,704,569.84
减：营业外支出	632,076.75	1,302,427.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,283,312.85	174,937,596.81
减：所得税费用	21,545,208.40	34,158,529.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,738,104.45	140,779,067.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	52,738,104.45	140,779,067.49

号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	52,743,774.27	139,497,166.76
2.少数股东损益	-5,669.82	1,281,900.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	52,738,104.45	140,779,067.49
归属于母公司所有者的综合收益	52,743,774.27	139,497,166.76

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	-5,669.82	1,281,900.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.23
（二）稀释每股收益	0.08	0.23

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：王春秀

会计机构负责人：王春秀

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	7,740,029.58	14,200,339.16
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	7,990.60	328,065.02
销售费用		
管理费用	13,078,890.86	15,255,877.17
研发费用		
财务费用	-719,358.23	-5,964,716.07
其中：利息费用		
利息收入	719,480.30	1,011,899.66
加：其他收益	40,368.29	22,429.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,971,946.40	-980,772.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,971,946.40	-980,772.71
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）	-2,603.09	-48,208.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,515,259.04	-31,147,246.97

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-592.70	3,175.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,077,526.59	-27,569,510.70
加：营业外收入	2,230.08	1,396.80
减：营业外支出	5,293.42	669.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,080,589.93	-27,568,783.42
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,080,589.93	-27,568,783.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,080,589.93	-27,568,783.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	-18,080,589.93	-27,568,783.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：王春秀

会计机构负责人：王春秀

## 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	4,432,383,467.54	4,926,323,421.07
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	2,499,046.75	10,462,295.85
收到其他与经营活动有关的现金	235,932,933.65	263,163,689.61
经营活动现金流入小计	4,670,815,447.94	5,199,949,406.53
购买商品、接受劳务支付的现金	3,788,651,167.63	4,515,680,099.47
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	232,049,255.80	242,943,922.39
支付的各项税费	74,215,415.15	76,711,206.00
支付其他与经营活动有关的现金	471,809,649.58	480,712,945.22
经营活动现金流出小计	4,566,725,488.16	5,316,048,173.08
经营活动产生的现金流量净额	104,089,959.78	-116,098,766.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	974,340.61	66,570,113.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	974,340.61	66,570,113.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,616,548.33	22,966,543.77
投资支付的现金	3,385,000.00	28,669,100.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,001,548.33	51,635,643.77
投资活动产生的现金流量净额	-80,027,207.72	14,934,469.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		227,039,613.84
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	139,300,000.00	328,893,555.74
收到其他与筹资活动有关的现金	1,400,000.00	17,122,221.73
筹资活动现金流入小计	140,700,000.00	573,055,391.31
偿还债务支付的现金	142,622,702.51	321,301,631.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,046,686.11	43,382,534.45
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	68,685,764.35	305,204,463.23
筹资活动现金流出小计	235,355,152.97	669,888,629.55
筹资活动产生的现金流量净额	-94,655,152.97	-96,833,238.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,184,385.14	3,330,645.03
五、现金及现金等价物净增加额	-69,408,015.77	-194,666,890.52
加：期初现金及现金等价物余额	593,723,917.66	788,390,808.18
六、期末现金及现金等价物余额	524,315,901.89	593,723,917.66

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：王春秀

会计机构负责人：王春秀

## 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	5,959,208.48	5,879,640.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,723,320.40	24,329,098.64
经营活动现金流入小计	11,682,528.88	30,208,739.57
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,582,991.96	8,554,139.71
支付的各项税费	4,670.02	2,086,673.12
支付其他与经营活动有关的现金	21,586,312.59	15,127,971.46
经营活动现金流出小计	27,173,974.57	25,768,784.29
经营活动产生的现金流量净额	-15,491,445.69	4,439,955.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		39,500,000.00



投资活动现金流入小计		39,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,000.00	5,499.00
投资支付的现金	3,385,000.00	265,897,080.00
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	3,401,000.00	265,902,579.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,401,000.00	-226,402,579.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		227,039,613.84
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		227,039,613.84
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,997,659.24
筹资活动现金流出小计		5,997,659.24
筹资活动产生的现金流量净额		221,041,954.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-18,892,445.69	-920,669.12
加：期初现金及现金等价物余额	72,204,806.16	73,125,475.28
六、期末现金及现金等价物余额	53,312,360.47	72,204,806.16

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：王春秀

会计机构负责人：王春秀

## 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											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	664,714,511.00			1,359,818,184.85				67,948,162.86		-445,501,235.01		1,646,979,623.70	8,018,004.17	1,654,997,627.87
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	664,714,511.00			1,359,818,184.85				67,948,162.86		-445,501,235.01		1,646,979,623.70	8,018,004.17	1,654,997,627.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				854,610.35						52,743,774.27		53,598,384.62	-6,616,928.93	46,981,455.69
(一)综合收益总额										52,743,774.27		52,743,774.27	-5,669.82	52,738,104.45
(二)所有者投入和减少资本				854,610.35								854,610.35	-6,611,259.11	-5,756,648.76
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				854,610.35								854,610.35	-6,611,259.11	-5,756,648.76
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														

4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五)专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)其他																		
四、本期期末余额	664,714,511.00				1,360,672,795.20				67,948,162.86		-392,757,460.74		1,700,578,008.32	1,401,075.24		1,701,979,083.56		

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	451,621,156.00				834,751,405.25				67,948,162.86		-692,591,317.53		661,729,406.58	1,417,938.95		663,147,345.53		
加：会计政策变更																		
前期																		

差错更正														
同一控制下企业合并				752,570,843.67						107,592,915.76		860,163,759.43	5,318,164.49	865,481,923.92
其他														
二、本年期初余额	451,621,156.00			1,587,322,248.92				67,948,162.86		-584,998,401.77		1,521,893,166.01	6,736,103.44	1,528,629,269.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	213,093,355.00			-227,504,064.07						139,497,166.76		125,086,457.69	1,281,900.73	126,368,358.42
（一）综合收益总额										139,497,166.76		139,497,166.76	1,281,900.73	140,779,067.49
（二）所有者投入和减少资本	213,093,355.00			-227,504,064.07								-14,410,709.07		-14,410,709.07
1. 所有者投入的普通股	213,093,355.00			661,471,760.90								874,565,115.90		874,565,115.90
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				-888,975,824.97								-888,975,824.97		-888,975,824.97
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	664,714,511.00				1,359,818.18			67,948,162.86		-445,501,235.01		1,646,979.62	8,018,004.17		1,654,997,627.87

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：王春秀

会计机构负责人：王春秀

## 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	664,714,511.00				1,490,520,046.15				67,948,162.86	-888,283,195.09		1,334,899,524.92
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	664,714,511.00				1,490,520,046.15				67,948,162.86	-888,283,195.09		1,334,899,524.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-56,177.11					-18,080,589.93		-18,136,767.04
（一）综合收益总额										-18,080,589.93		-18,080,589.93
（二）所有者投入和减少资本					-56,177.11							-56,177.11
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					-56,177.11							-56,177.11
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	664,714,511.00				1,490,463,869.04				67,948,162.86	-906,363,785.02		1,316,762,757.88

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	451,621,156.00				829,048,285.25				67,948,162.86	-878,592,065.33		470,025,538.78
加：会计政策变更										17,877,653.66		17,877,653.66
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	451,621,156.00				829,048,285.25				67,948,162.86	-860,714,411.67		487,903,192.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	213,093,355.00				661,471,760.90					-27,568,783.42		846,996,332.48
(一)综合收益总额										-27,568,783.42		-27,568,783.42
(二)所有者投	213,093,355.00				661,471,760.90							874,565,112.48

入和减少资本	3,355.00				,760.90							5.90
1. 所有者投入的普通股	213,093,355.00				661,471,760.90							874,565,115.90
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												



四、本期期末余额	664,714,511.00			1,490,520,046.15				67,948,162.86	-888,283,195.09		1,334,899,524.92
----------	----------------	--	--	------------------	--	--	--	---------------	-----------------	--	------------------

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：王春秀

会计机构负责人：王春秀

### 三、公司基本情况

#### （一）公司历史沿革

四川浩物机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身先后为“四川峨眉柴油机股份有限公司、四川方向光电股份有限公司”，是1993年经四川省经济体制改革委员会【川体改（1993）157号、川体改（1994）158号】文件批准，以四川内燃机厂为主要发起人，将其全部生产经营性资产折价入股，联合四川省信托投资公司、白马发电厂电力开发总公司、中国冶金进出口四川公司、四川省机械进出口公司、中国出口商品基地建设公司五家法人单位共同发起并定向募集法人股和内部职工个人股而设立的股份有限公司，设立时总股本为6,777.59万元。现持有统一社会信用代码为9151100020642014XY的营业执照。

经中国证券监督管理委员会批准，1997年6月16日，本公司发行社会公众股3,000万股，每股面值人民币1元，注册资本增至9,777.59万元。

1997年6月27日，上述社会公众股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：000757，股票简称：内江峨柴。

1998年5月，本公司经四川省证券管理办公室【川证办（1998）60号】文件批准，以1997年末总股本9,777.59万股为基数，向全体股东每10股送红股1股，送股后总股本变更为10,755.349万股。

1999年3月，经1998年度股东大会决议在1999年4月以1998年末总股本10,755.349万股为基数，向全体股东每10股送红股1股，用资本公积金转增股本，每10股转增2股，送转股之后总股本变更为13,981.9537万股。

1999年7月，经中国证监会【证监公司字（1999）45号】文件批准本公司向全体股东配售1,259.76万股，配售之后总股本增至15,241.7137万股，于1999年8月23日办理了工商变更登记。

2001年1月7日，本公司第一大股东内江市国有资产管理局与沈阳北泰集团有限公司、深圳市汇银峰投资有限公司和深圳市辰奥实业有限公司签定了股权转让意向协议（草案）。内江市国有资产管理局将其持有本公司国有股76,720,100股（占本公司总股本的50.34%），以每股3.21元的价格分别转让给沈阳北泰集团有限公司45,000,000股，占本公司总股本的29.52%；转让给深圳市汇银峰投资有限公司24,420,100股，占本公司总股本的16.02%；转让给深圳市辰奥实业有限公司7,300,000股，占本公司总股本的4.80%。此次股权转让经四川省人民政府【川府函（2001）104号】批复同意。

2001年11月2日，四川省财政厅【川财企（2001）231号】文件同意内江市国有资产管理局将其持有的本公司国家股4,500万股，托管给拟转让的第一大股东沈阳北泰方向集团有限公司。托管期限为本文批复后起至国家股转让获得国家有关部门批准并在深圳证券登记有限公司过户之日止。在托管期间，沈阳北泰方向集团有限公司可行使除股权处置及收益权外的其他股东权利，但本公司国家股权的股权性质和持股单位均不发生变更。

2001年12月20日，经本公司2001年度第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》。同意将本公司名称由“四川峨眉柴油机股份有限公司”变更为“四川方向光电股份有限公司”，证券简称由“内江峨柴”变更为“方向光电”，股票代码“000757”不变。并于2001年12月26日在四川省内江市工商行政管理局办理了变更登记。公司名称变更为四川方向光电股份有限公司后，住所仍为四川省内江市东兴区樺木镇，注册资本15,241.7137万元。

2004年5月，公司召开的2003年度股东大会通过了2003年度利润分配和资本公积转增股本方案，以2003年末的总股本15,241.7137万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每10股转增6股，转增后总股本增至24,386.7419万股。

2006年12月25日，公司召开的第三次临时股东大会暨相关股东会议审议通过，以资本公积金向流通股股东每10股定向转增

7股，定向转增后，流通股股东获得的对价相当于每10股获送3.58股。股权分置改革方案实施股份变更登记日为2007年1月5日。

2007年1月8日实施方案结束，本公司股本总额由24,386.7419万股增加到30,527.7713万股。

2010年12月7日，因公司不能清偿到期债务，经债权人深圳市同成投资有限公司申请，四川省内江市中级人民法院以(2011)内民破字第1-1号民事裁定书裁定公司进行破产重整。

2011年6月16日，四川省内江市中级人民法院以(2011)内民破字第1-8号民事裁定书裁定公司终止重整程序。

2011年9月22日，本公司根据重整计划以资本公积金每10股转增2股，共计转增6,105.5543万股，本公司股本总额由30,527.7713万股增加到36,633.3256万股。

2011年11月1日，本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将内江液晶显示设备有限公司等7家公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权等资产进行拍卖，11月8日收到拍卖成交确认书：内江市国有资产经营管理有限责任公司以1万元竞得四川省信托投资公司内江办事处0.2%股权；内江市和正资产管理有限公司以总价157.35万元竞得内江液晶显示设备有限公司等6家子公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权。

2011年12月5日，本公司管理人与天津市浩物机电汽车贸易有限公司（以下简称“浩物机电”）及其一致行动人——天津渤海国投股权投资基金有限公司（以下简称“渤海国投”）、北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（以下简称“汇恒丰投资”）签署股权转让协议，约定将其持有115,528,100股份以每股3.82元的价格进行转让，其中：5,352.81万股（占总股本14.61%）转让给浩物机电；2,000万股（占总股本5.46%）转让给渤海国投；4,200万股（占总股本11.46%）转让给汇恒丰投资，上述事项已经四川省内江市中级人民法院以民事裁定书（2011）内民破字第1-12号裁定确认。2011年12月21日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书。

2011年12月21日，本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8,438.57m<sup>2</sup>、持有的四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区榉木镇的工业用地约228亩，厂房63,353.86m<sup>2</sup>，构筑物4,050m<sup>2</sup>，机器设备798台/套；持有的四川方向汽车零配件有限公司100%股权；持有的对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元；第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权等资产进行拍卖，当日收到拍卖成交确认书：天津市浩鹏汽车发展有限公司以2602万元的成交价格竞得位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8438.57平方米，雕塑一座。四川兴明泰机械有限公司以总价4383万元的成交价格竞得四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区榉木镇的工业用地约228亩、厂房63,353.86m<sup>2</sup>、构筑物4,050m<sup>2</sup>、机器设备798台/套、四川方向汽车零配件有限公司100%股权、对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元、第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权。

2011年12月31日，经本公司管理人的申请，内江市中级人民法院以(2011)内民破字第1-17号民事裁定书裁定重整计划执行完毕。

2012年12月13日，经本公司2012年度六届八次董事会会议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》。同意将本公司名称由“四川方向光电股份有限公司”变更为“四川浩物机电股份有限公司”，证券简称由“\*ST方向”变更为“\*ST浩物”。

2012年12月31日，公司领取了内江市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，注册号为51100000004433，注册资本为人民币366,333,256.00元，营业期限从1997年6月23日至长期。

2013年4月19日，深圳证券交易所撤销对浩物股份股票交易的退市风险警示，股票简称由“\*ST浩物”变更为“浩物股份”，证券代码仍为“000757”。

根据浩物股份2013年3月28日召开的六届第十次董事会决议、2013年5月30日召开的2013年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1573号文《关于核准四川浩物机电股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意浩物股份非公开发行不超过人民币普通股（A股）127,931,900股新股。浩物股份于2014年6月4日向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）85,287,900股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.69元，共计募集人民币400,000,251.00元，扣除与发行有关的费用人民币12,265,287.90元，浩物股份实际募集资金净额为人

人民币387,734,963.10元，其中计入“股本”人民币85,287,900.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币302,447,063.10元。本次非公开发行股票完成后，天津市浩物机电汽车贸易有限公司持有本公司股份138,816,000股，占本公司总股本的30.74%。

根据浩物股份二〇一八年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川浩物机电股份有限公司向天津市浩物机电汽车贸易有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2019】191号）的核准，同意浩物股份向天津市浩物机电汽车贸易有限公司发行100,873,385股股份，向天津市浩诚汽车贸易有限公司发行52,672,232股股份购买相关资产，同意浩物股份非公开发行股份募集配套资金不超过259,553,939.00元。

浩物股份于2019年7月9日分别向天津市浩物机电汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司发行人民币普通股（A股）100,873,385股和52,672,232股，共计153,545,617股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币6.18元；于2019年12月25日向申万宏源产业投资管理有限责任公司非公开发行人民币普通股（A股）59,547,738股，每股发行认购价格为人民币3.98元，募集人民币236,999,997.24元，扣除与发行有关的费用人民币9,538,097.55元，浩物股份实际募集资金净额为人民币227,461,899.69元。此次发行股份购买资产并募集配套资金共募集人民币1,185,911,917.24元，其中，计入“股本”人民币213,093,355.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币963,280,464.69元，购买了内江市鹏翔投资有限公司100%股权。

天津市浩翔汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司为天津市浩物机电汽车贸易有限公司全资子公司，相互构成一致行动关系。天津市浩翔汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司共累计持有本公司股份20,038.79万股，占本公司总股本的30.14%，截至2020年12月31日，天津市浩物机电汽车贸易有限公司直接和间接合计持有本公司股份30,126.13万股，占本公司总股本的45.32%。

经过历年的派送红股、配售新股及增发新股等，截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数664,714,511股，注册资本为664,714,511.00元，注册地址：四川省内江市市中区汉渝大道1558号，间接控股股东：天津市浩物机电汽车贸易有限公司，最终实际控制人：天津市国有资产监督管理委员会。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司主要经营汽车发动机曲轴生产销售、汽车及配件销售、汽车维修、汽车保险代理、汽车装饰装潢等业务。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年3月30日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共24户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
内江峨柴鸿翔机械有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
内江金鸿曲轴有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
福伊尔动力曲轴（四川）有限公司	控股子公司	2	50.00	50.00
内江市鹏翔投资有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
天津市骏达汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市高德汽车贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津瀛众汽车销售有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
天津浩众汽车贸易服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市新濠汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市风神汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

天津市骏濠汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市名濠汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市轩德汽车贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市远德汽车贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市名达汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市名路翔汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津浩物丰田汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市机动车拍卖中心有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津浩保行保险代理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津空港浩轩二手车鉴定评估有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
腾翔贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户。

名称	变更原因
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	投资新设子公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

详见：“第十二节财务报告：五、31、重要会计政策和会计估计变更”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

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

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

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

### **(2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### **(3) 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分, 并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 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, 经复核后, 计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 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, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的, 以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和, 作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### (4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

### (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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时, 从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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。

#### 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。

### 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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，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

### (1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

①各参与方均受到该安排的约束；

②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

### (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。



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

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，企业应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司作为金融负债的借入方与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，企业应当终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

企业对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

### （2）金融资产分类和计量

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

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

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （3）金融负债分类和计量

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。对此类金融负债，企业应当按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于本条1)或2)情形的财务担保合同，以及不属于本条1)情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。企业作为此类金融负债发行方的，应当在初始确认后按照依据本准则第八章所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

金融负债按照公允价值进行初始计量，金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### (4) 金融工具抵销

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

### (5) 金融资产减值

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

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

### (6) 金融资产转移

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

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

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

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十二节财务报告、（五）重要会计政策及估计、10. 金融工具、（5）金融资产减值”。

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 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	与应收账款相同

## 12、应收账款

本公司对信用风险显著不同的的应收账款单独确定其信用损失，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提减值的计提方法
组合一（关联方组合）	纳入合并范围的关联方组合	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期计量坏账准备
组合二（其他款项组合）	包括除上述组合之外的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	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期计量坏账准备

### 13、应收款项融资

公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十二节财务报告、(五)重要会计政策及估计、(10)金融工具、5.金融资产减值”。

### 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十二节财务报告、(五)重要会计政策及估计、10.金融工具、(5)金融资产减值”。

本公司对信用风险显著不同的其他应收款单独评估确定其信用损失，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款项等。

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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提减值的计提方法
组合一（关联方组合）	纳入合并范围的关联方组合	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期计量坏账准备
组合二（无风险组合）	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、应收股利、应收利息、保证金等	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期计量坏账准备
组合三（其他款项组合）	包括除上述组合之外的其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	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期计量坏账准备

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

## (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本存货发出时按移动加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (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) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法与应收账款类似。

## 17、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于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范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“第十二节：五、重要会计政策及会计估计”中“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

### （4）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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，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，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。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## **19、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	4%	4.8%-2.4%
机器设备	年限平均法	10-18	4%	9.6%-5.33%
运输设备	年限平均法	4-12	4%	24%-8%
电子设备	年限平均法	3-12	4%	32%-8%
其他设备	年限平均法	5	1%	19.8%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

## 21、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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的各部分分别完工，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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权等。

#### 1) 无形资产的初始计量

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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他

专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### ①使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计受益期
土地使用权	50年	土地使用权证

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 23、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

## 24、长期待摊费用

### （1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### （2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租赁方式租入固定资产改良支出	5-20年	预计受益期
租入房屋装修费	5年	租赁期

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日由企业使用预期累计福利单位法进行精算,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。

## 26、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与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:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 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。

## 27、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时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间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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### （2）特定交易的收入处理原则

#### 1) 附有销售退回条款的合同

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，不包含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。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，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，在“应收退货成本”项下核算。

#### 2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### 3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，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，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、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。

#### 4) 向客户授予知识产权许可的合同

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，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。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，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### 5) 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此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视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，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。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### 6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

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当计入交易价格。公司经评估，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，则在转让该商品时，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，则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，该初始费则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。

### (3) 公司确认收入的具体方法

公司收入主要包括汽车发动机曲轴销售收入、整车销售收入、汽车维修保养服务收入以及综合服务收入等。

公司销售曲轴、整车产品及提供汽车维修保养服务等，属于在某一时点履行履约义务。

#### 1) 曲轴销售收入

公司对主机厂的产品销售，以主机厂实际装机数量为准，在客户取得商品控制权且公司取得开票通知单时确认收入；

公司对其他客户的产品销售，以商品交付给客户，客户取得商品控制权时确认收入。

#### 2) 整车销售收入

公司按合同要求向客户完成车辆交付，商品控制权转移至客户时确认收入。

#### 3) 服务收入

公司按合同要求完成服务，服务控制权转移至客户时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 28、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 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。

2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 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) 收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预

见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见“第十二节：五、重要会计政策及会计估计”中“14、固定资产”。

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。

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。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

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

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号—收入》准则的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。	董事会审批通过	变更后的会计政策详见“第十二节财务报告，五、重要会计政策及会计估计，27、收入”
--	---------	--

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（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。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类 (注)	重新计量	小计	
应收账款	170,077,862.29	-1,271,185.00	-	-1,271,185.00	168,806,677.29
合同资产		1,271,185.00	-	1,271,185.00	1,271,185.00
资产合计	3,072,996,019.83	-	-	-	3,072,996,019.83
预收款项	58,398,664.05	-58,398,664.05	-	-58,398,664.05	-
合同负债		51,616,751.56	-	51,616,751.56	51,616,751.56
其他流动负债		6,781,912.49	-	6,781,912.49	6,781,912.49
负债合计	1,417,998,391.96	-	-	-	1,417,998,391.96

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	173,298,706.50	174,435,166.50	-1,136,460.00
合同资产	1,136,460.00		1,136,460.00
资产合计	3,037,541,877.00	3,037,541,877.00	-
预收款项	-	64,122,566.43	-64,122,566.43
合同负债	56,572,197.01		56,572,197.01
其他流动负债	7,550,369.42		7,550,369.42
负债合计	1,335,562,793.44	1,335,562,793.44	-

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	3,679,765,453.70	3,666,199,478.91	13,565,974.79
销售费用	83,923,274.59	97,489,249.38	-13,565,974.79
其中：运输费用	2,064,389.41	15,630,364.20	-13,565,974.79

## (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	652,382,044.92	652,382,044.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,751,650.03	6,751,650.03	
应收账款	170,077,862.29	168,806,677.29	-1,271,185.00
应收款项融资	87,140,414.44	87,140,414.44	
预付款项	284,356,112.76	284,356,112.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	96,254,613.74	96,254,613.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	727,137,524.77	727,137,524.77	
合同资产		1,271,185.00	1,271,185.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,569,101.19	57,569,101.19	
流动资产合计	2,081,669,324.14	2,081,669,324.14	
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	8,530,000.00	8,530,000.00	
长期股权投资	88,026,966.46	88,026,966.46	
其他权益工具投资	689,650.60	689,650.60	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	734,805,553.63	734,805,553.63	
在建工程	41,820,660.08	41,820,660.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,755,782.21	31,755,782.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,224,986.11	25,224,986.11	
递延所得税资产	7,676,219.24	7,676,219.24	
其他非流动资产	52,796,877.36	52,796,877.36	
非流动资产合计	991,326,695.69	991,326,695.69	
资产总计	3,072,996,019.83	3,072,996,019.83	
流动负债：			
短期借款	747,967,264.27	747,967,264.27	
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	73,760,100.00	73,760,100.00	
应付账款	202,882,092.05	202,882,092.05	
预收款项	58,398,664.05		-58,398,664.05
合同负债		51,616,751.56	51,616,751.56
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	17,055,522.36	17,055,522.36	
应交税费	30,742,486.94	30,742,486.94	

其他应付款	110,568,620.94	110,568,620.94	
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	65,201,820.09	65,201,820.09	
其他流动负债		6,781,912.49	6,781,912.49
流动负债合计	1,306,576,570.70	1,306,576,570.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	52,000,000.00	52,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,568,598.56	20,568,598.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,349,020.45	4,349,020.45	
递延收益	19,940,718.89	19,940,718.89	
递延所得税负债	14,563,483.36	14,563,483.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	111,421,821.26	111,421,821.26	
负债合计	1,417,998,391.96	1,417,998,391.96	
所有者权益：			
股本	664,714,511.00	664,714,511.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,359,818,184.85	1,359,818,184.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86	
一般风险准备			
未分配利润	-445,501,235.01	-445,501,235.01	
归属于母公司所有者权益合计	1,646,979,623.70	1,646,979,623.70	
少数股东权益	8,018,004.17	8,018,004.17	
所有者权益合计	1,654,997,627.87	1,654,997,627.87	
负债和所有者权益总计	3,072,996,019.83	3,072,996,019.83	

调整情况说明

无

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	72,204,806.16	72,204,806.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,908,455.48	2,908,455.48	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	147,287,463.30	147,287,463.30	
其中：应收利息			
应收股利	16,671,320.35	16,671,320.35	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,431,759.82	1,431,759.82	
流动资产合计	223,832,484.76	223,832,484.76	
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	1,110,536,775.54	1,110,536,775.54	
其他权益工具投资	689,650.60	689,650.60	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	965,550.32	965,550.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	197,789.27	197,789.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	174,974.40	174,974.40	
递延所得税资产			
其他非流动资产	564,703.97	564,703.97	
非流动资产合计	1,113,129,444.10	1,113,129,444.10	
资产总计	1,336,961,928.86	1,336,961,928.86	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,861,020.00	1,861,020.00	
应交税费	54,367.23	54,367.23	
其他应付款	147,016.71	147,016.71	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			

流动负债合计	2,062,403.94	2,062,403.94	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,062,403.94	2,062,403.94	
所有者权益：			
股本	664,714,511.00	664,714,511.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,490,520,046.15	1,490,520,046.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86	
未分配利润	-888,283,195.09	-888,283,195.09	
所有者权益合计	1,334,899,524.92	1,334,899,524.92	
负债和所有者权益总计	1,336,961,928.86	1,336,961,928.86	

调整情况说明

无

#### (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	销售货物、应税服务收入	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为 纳税基准	1.2%、12%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	8 元/平方米

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
四川浩物机电股份有限公司	25%
福伊尔动力曲轴（四川）有限公司	25%
内江峨柴鸿翔机械有限公司	15%
内江金鸿曲轴有限公司	15%
内江市鹏翔投资有限公司	25%
天津市骏达汽车销售服务有限公司	25%
天津市高德汽车贸易有限公司	25%
天津浩众汽车贸易服务有限公司	25%
天津市新濠汽车销售有限公司	25%
天津市风神汽车销售有限公司	25%
天津市骏濠汽车销售服务有限公司	25%
天津市名濠汽车销售服务有限公司	25%
天津市轩德汽车贸易有限公司	25%
天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	25%
天津市远德汽车贸易有限公司	25%
天津市名达汽车销售服务有限公司	25%
天津市名路翔汽车销售服务有限公司	25%
天津浩物丰田汽车销售服务有限公司	25%
天津市机动车拍卖中心有限公司	25%
天津浩保行保险代理有限公司	25%

天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	25%
天津空港浩轩二手车鉴定评估有限公司	25%
腾翔贸易有限公司	16.5%
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	25%

## 2、税收优惠

\*依据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、国家税务总局公告2012年第1号、四川省地方税务局川地税发【2012】47号的相关规定，鸿翔公司2019年度汇算清缴的企业所得税税率为15%，2020年企业所得税申报税率为15%。

\*\*依据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、国家税务总局公告2012年第1号、四川省地方税务局川地税发【2012】47号的相关规定，金鸿曲轴2019年度汇算清缴的企业所得税税率为15%，2020年企业所得税申报税率为15%。

\*\*\*根据香港特别行政区税收法律，本公司子公司腾翔贸易有限公司适用利得税率为16.5%。

## 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	56,410.07	92,897.57
银行存款	524,259,491.82	593,631,020.09
其他货币资金	35,928,526.01	58,658,127.26
合计	560,244,427.90	652,382,044.92

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	29,835,759.31	51,573,247.09
限制支付的银行存款	92,766.70	1,084,880.17
受保监会监管的定期存款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	35,928,526.01	58,658,127.26

### 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	72,846.73	
其中：		
权益工具投资	72,846.73	
其中：		
合计	72,846.73	

其他说明：

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	81,223,170.29	6,751,650.03
合计	81,223,170.29	6,751,650.03

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	81,223,170.29	100.00%			81,223,170.29	6,751,650.03	100.00%			6,751,650.03
其中：										
银行承兑票据	81,223,170.29	100.00%			81,223,170.29	6,751,650.03	100.00%			6,751,650.03
合计	81,223,170.29	100.00%			81,223,170.29	6,751,650.03	100.00%			6,751,650.03

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	81,223,170.29	0.00	0.00%
合计	81,223,170.29	0.00	--

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) 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	
银行承兑票据	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,380,000.00
合计	8,380,000.00

## (4) 说明

截至2020年12月31日，本公司有大面额的应收票据余额合计8,380,000.00元质押于银行，用于开具总额相等、多张小面额的银行承兑汇票。

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	98,491,570.70	23,978,850.41
合计	98,491,570.70	23,978,850.41

## 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	16,436,541.36	8.48%	13,770,133.37	83.78%	2,666,407.99	12,385,815.18	6.95%	2,823,544.35	22.80%	9,562,270.83
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	177,318,778.42	91.52%	6,686,479.91	3.77%	170,632,298.51	165,820,576.64	93.05%	6,576,170.18	3.97%	159,244,406.46
其中：										
关联方组合	136,946.62	0.07%			136,946.62					
其他款项组合	177,181,831.80	91.45%	6,686,479.91	3.77%	170,495,351.89	165,820,576.64	93.05%	6,576,170.18	3.97%	159,244,406.46
合计	193,755,319.78	100.00%	20,456,613.28	10.56%	173,298,706.50	178,206,391.82	100.00%	9,399,714.53	5.27%	168,806,677.29

按单项计提坏账准备：13,770,133.37 元

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
第一名	7,750,822.72	7,750,822.72	100.00%	预计可收回性
第二名	2,000,000.00	60,000.00	3.00%	预计可收回性
第三名	1,845,373.98	1,845,373.98	100.00%	预计可收回性
第四名	1,829,681.96	1,829,681.96	100.00%	预计可收回性
第五名	655,093.25	655,093.25	100.00%	预计可收回性
第六名	634,370.00	634,370.00	100.00%	预计可收回性
第七名	544,149.28	44,149.28	8.11%	预计可收回性
第八名	452,815.98	226,407.99	50.00%	预计可收回性
第九名	422,862.95	422,862.95	100.00%	预计可收回性
第十名	246,773.10	246,773.10	100.00%	预计可收回性
第十一名	44,640.46	44,640.46	100.00%	预计可收回性
第十二名	7,428.60	7,428.60	100.00%	预计可收回性
第十三名	2,529.08	2,529.08	100.00%	预计可收回性
合计	16,436,541.36	13,770,133.37	--	--

按组合计提坏账准备：6,686,479.91 元

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	136,946.62		
其他款项组合	177,181,831.80	6,686,479.91	3.77%
合计	177,318,778.42	6,686,479.91	--

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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	179,044,099.19
1 至 2 年	2,602,122.22
2 至 3 年	11,279,403.42
3 年以上	829,694.95
3 至 4 年	634,370.00
4 至 5 年	195,324.95
合计	193,755,319.78

## （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	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,823,544.35	10,946,589.02				13,770,133.37
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,576,170.18	502,713.37	309,996.60	92,373.24	9,966.20	6,686,479.91
合计	9,399,714.53	11,449,302.39	309,996.60	92,373.24	9,966.20	20,456,613.28

## （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	92,373.24
-----------	-----------

应收账款核销说明：

无

#### (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
第一名	23,644,053.98	12.20%	709,321.62
第二名	19,599,727.74	10.12%	587,991.83
第三名	17,686,615.95	9.13%	530,598.48
第四名	16,511,755.90	8.52%	495,352.68
第五名	13,173,002.00	6.80%	658,650.10
合计	90,615,155.57	46.77%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

无

### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	101,627,079.73	87,140,414.44
合计	101,627,079.73	87,140,414.44

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

截至2020年12月31日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

## 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	298,626,612.67	99.97%	284,356,112.76	100.00%
1 至 2 年	76,560.00	0.03%		
合计	298,703,172.67	--	284,356,112.76	--

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：

本公司期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商1	143,342,618.42	47.99	1年以内	预付整车款
供应商2	82,882,309.17	27.75	1年以内	预付整车款
供应商3	20,084,175.88	6.72	1年以内	预付整车款
供应商4	17,765,620.48	5.95	1年以内	预付整车款
供应商5	13,107,721.56	4.39	1年以内	预付整车款
合计	277,182,445.51	92.80	—	—

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	105,133,890.94	96,254,613.74
合计	105,133,890.94	96,254,613.74

### (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
------	--------	--------

备用金	144,456.00	552,864.50
垫付电费	1,649,472.03	2,093,396.49
收益公积金	80,988,585.70	68,638,521.73
保证金及押金	21,061,510.70	22,196,471.58
涉诉购车款	3,411,686.00	3,411,686.00
关联方往来款		254,175.00
其他	1,494,265.38	2,861,152.49
合计	108,749,975.81	100,008,267.79

## 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	281,968.05		3,471,686.00	3,753,654.05
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	137,569.18			137,569.18
2020 年 12 月 31 日余额	144,398.87		3,471,686.00	3,616,084.87

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）	24,617,122.88
1 至 2 年	29,539,912.67
2 至 3 年	36,657,712.56
3 年以上	17,935,227.70
3 至 4 年	13,795,038.35
4 至 5 年	553,603.35
5 年以上	3,586,586.00
合计	108,749,975.81

## 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,471,686.00					3,471,686.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	281,968.05		137,569.18			144,398.87
合计	3,753,654.05		137,569.18			3,616,084.87

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东风日产汽车金融有限公司	收益公积金	80,988,585.70	5 年内	74.47%	
大众汽车金融（中国）有限公司	保证金及押金	17,500,000.00	3 年内	16.09%	
孙志鹏	涉诉购车款	3,411,686.00	5 年以上	3.14%	3,411,686.00
东风日产汽车销售有限公司	保证金及押金	1,960,000.00	1-5 年	1.80%	
上海上汽大众汽车销售有限公司	延保金	652,033.74	3 年内	0.60%	22,255.63
合计	--	104,512,305.44	--	96.10%	3,433,941.63

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：



无

## 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	3,911,023.00	237,485.75	3,673,537.25	9,821,041.01	260,763.20	9,560,277.81
在产品	8,081,682.57		8,081,682.57	6,121,768.82		6,121,768.82
库存商品	590,920,290.95	16,825,959.91	574,094,331.04	615,484,580.18	9,934,695.44	605,549,884.74
周转材料	21,842,963.47		21,842,963.47	22,088,604.29		22,088,604.29
合同履约成本	7,357,568.70		7,357,568.70	6,473,671.66		6,473,671.66
在途物资	48,766,921.60		48,766,921.60	77,305,817.45		77,305,817.45
其他存货				37,500.00		37,500.00
合计	680,880,450.29	17,063,445.66	663,817,004.63	737,332,983.41	10,195,458.64	727,137,524.77

### (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	260,763.20	60,458.46		83,735.91		237,485.75
库存商品	9,934,695.44	16,834,681.24		9,943,416.77		16,825,959.91
合计	10,195,458.64	16,895,139.70		10,027,152.68		17,063,445.66

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额

当前合同	6,473,671.66	287,196,987.40	286,313,090.36	-	7,357,568.70
其中：					
1.维修成本	6,473,671.66	287,196,987.40	286,313,090.36	-	7,357,568.70
小计	6,473,671.66	287,196,987.40	286,313,090.36	-	7,357,568.70
减：摊销期限超过一年的 合同履行成本	-	-	-	-	-
合计	6,473,671.66	287,196,987.40	286,313,090.36	-	7,357,568.70

## 9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	1,209,000.00	72,540.00	1,136,460.00	1,310,500.00	39,315.00	1,271,185.00
合计	1,209,000.00	72,540.00	1,136,460.00	1,310,500.00	39,315.00	1,271,185.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		本期内不存在合同资产账面价值发生重大变化的情况。

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	33,225.00			账龄增加。
合计	33,225.00			--

其他说明：

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	25,099,061.73	29,310,312.80
预缴企业所得税	5,782,177.59	6,752,419.74
POS 机刷卡未达款项	6,583,935.71	14,963,879.32

报关代理暂付款		14,000.00
租金暂付款	28,708,931.51	6,307,289.33
多缴土地使用税	6,759.91	
其他	115,217.83	221,200.00
合计	66,296,084.28	57,569,101.19

其他说明：

无

## 11、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	
长期借款保证金	8,530,000.00		8,530,000.00	8,530,000.00		8,530,000.00	
合计	8,530,000.00		8,530,000.00	8,530,000.00		8,530,000.00	--

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

## 12、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											
内江浩物 汽车产业 投资合伙	27,969,58 2.84	3,385,000 .00		-35,001.2 3						31,319,58 1.61	

企业（有限合伙）											
小计	27,969,582.84	3,385,000.00		-35,001.23						31,319,581.61	
二、联营企业											
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	60,057,383.62			-1,936,945.17						58,120,438.45	
小计	60,057,383.62			-1,936,945.17						58,120,438.45	
合计	88,026,966.46	3,385,000.00		-1,971,946.40						89,440,020.06	

其他说明：

无

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对内江浩德商贸有限公司投资	689,650.60	689,650.60
合计	689,650.60	689,650.60

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
对内江浩德商贸有限公司投资					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	

其他说明：

无

### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	698,690,573.89	734,761,146.22
固定资产清理		44,407.41
合计	698,690,573.89	734,805,553.63

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	224,841,940.07	734,599,877.74	44,259,978.17	28,314,455.54	13,808,551.20	1,045,824,802.72
2.本期增加金额		38,829,356.53	16,385,138.40	2,565,351.66	1,914,688.19	59,694,534.78
(1) 购置		2,900,557.11	14,407,112.41	2,565,351.66	1,914,688.19	21,787,709.37
(2) 在建工程转入		35,928,799.42				35,928,799.42
(3) 企业合并增加						
融资租入			1,978,025.99			1,978,025.99
3.本期减少金额		2,525,789.51	13,587,692.53	2,239,452.14	930,968.11	19,283,902.29
(1) 处置或报废		2,525,789.51	13,587,692.53	2,239,452.14	930,968.11	19,283,902.29
4.期末余额	224,841,940.07	770,903,444.76	47,057,424.04	28,640,355.06	14,792,271.28	1,086,235,435.21
二、累计折旧						
1.期初余额	31,332,847.61	227,021,728.70	17,422,287.50	22,851,376.49	10,906,558.16	309,534,798.46
2.本期增加金额	7,143,562.81	69,965,168.80	8,509,423.00	2,524,852.93	1,324,023.57	89,467,031.11
(1) 计提	7,143,562.81	69,965,168.80	8,509,423.00	2,524,852.93	1,324,023.57	89,467,031.11
3.本期减少金额		2,212,052.75	7,581,521.73	2,151,653.54	883,867.12	12,829,095.14
(1) 处置或报废		2,212,052.75	7,581,521.73	2,151,653.54	883,867.12	12,829,095.14
4.期末余额	38,476,410.42	294,774,844.75	18,350,188.77	23,224,575.88	11,346,714.61	386,172,734.43
三、减值准备						

1.期初余额		1,527,567.83		1,290.21		1,528,858.04
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		156,487.44		243.71		156,731.15
(1) 处置或报废		156,487.44		243.71		156,731.15
4.期末余额		1,371,080.39		1,046.50		1,372,126.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	186,365,529.65	474,757,519.62	28,707,235.27	5,414,732.68	3,445,556.67	698,690,573.89
2.期初账面价值	193,509,092.46	506,050,581.21	26,837,690.67	5,461,788.84	2,901,993.04	734,761,146.22

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,931,446.28	1,626,100.18		305,346.10	
合计	1,931,446.28	1,626,100.18		305,346.10	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	1,978,025.99	129,644.49		1,848,381.50
合计	1,978,025.99	129,644.49		1,848,381.50

**(4) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具		44,407.41
合计		44,407.41

其他说明：

无

**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,904,775.80	41,820,660.08
合计	45,904,775.80	41,820,660.08

**(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
机器设备	28,797,818.30		28,797,818.30	38,943,038.72		38,943,038.72
曲轴厂房二期工程	17,106,957.50		17,106,957.50	2,877,621.36		2,877,621.36
合计	45,904,775.80		45,904,775.80	41,820,660.08		41,820,660.08

**(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
机器设备		38,943,038.72	25,783,579.00	35,928,799.42		28,797,818.30						
曲轴厂房二期工程	110,690,000.00	2,877,621.36	14,229,336.14			17,106,957.50	15.45%	15.45%				其他
合计	110,690,000.00	41,820,660.08	40,012,915.14	35,928,799.42		45,904,775.80	--	--				--

**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	合计

一、账面原值					
1.期初余额	35,504,930.65		62,135.62	4,891,640.55	40,458,706.82
2.本期增加金额				2,280,487.47	2,280,487.47
(1) 购置				2,280,487.47	2,280,487.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,504,930.65		62,135.62	7,172,128.02	42,739,194.29
二、累计摊销					
1.期初余额	5,933,258.56		62,135.62	2,707,530.43	8,702,924.61
2.本期增加金额	684,791.55			931,146.23	1,615,937.78
(1) 计提	684,791.55			931,146.23	1,615,937.78
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,618,050.11		62,135.62	3,638,676.66	10,318,862.39
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					
4.期末余额					



四、账面价值					
1.期末账面价值	28,886,880.54			3,533,451.36	32,420,331.90
2.期初账面价值	29,571,672.09			2,184,110.12	31,755,782.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	174,974.40		174,974.40		0.00
经营租入厂房改良支出	4,325,081.57		931,625.55		3,393,456.02
二期用电增容工程支出	804,044.93		103,747.80		700,297.13
污水处理站改造	731,071.55		153,909.72		577,161.83
4S 店铺装修支出	19,189,813.66	9,869,940.26	6,648,753.85		22,411,000.07
合计	25,224,986.11	9,869,940.26	8,013,011.32		27,081,915.05

其他说明：

无

## 18、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	16,089,807.78	3,878,653.74	9,522,007.84	2,336,709.92
可抵扣亏损	14,041,604.67	3,510,401.16		
信用减值准备	23,951,279.55	4,272,125.35	13,034,553.07	2,594,331.87
预提费用	3,908,731.59	586,309.74	2,979,128.23	446,869.23
政府补助	18,648,042.06	2,797,206.31	15,322,054.83	2,298,308.22
公允价值变动	3,234.21	485.13		
合计	76,642,699.86	15,045,181.43	40,857,743.97	7,676,219.24

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	95,708,822.25	14,356,323.34	97,089,889.10	14,563,483.36
合计	95,708,822.25	14,356,323.34	97,089,889.10	14,563,483.36

## (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		15,045,181.43		7,676,219.24
递延所得税负债		14,356,323.34		14,563,483.36

## (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
可抵扣亏损	142,480,447.24	95,862,931.15
资产减值准备	2,418,304.77	2,241,623.84
信用减值准备	121,418.60	118,815.51
预计负债	4,692,543.01	4,349,020.45
合计	149,712,713.62	102,572,390.95

## (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		10,043,993.58	
2021 年	32,983,072.25	33,367,478.67	
2022 年	15,322,297.50	15,322,297.50	
2023 年	10,020,930.62	10,020,930.62	
2024 年	13,644,558.59	27,108,230.78	
2025 年	70,509,588.28		
合计	142,480,447.24	95,862,931.15	--

其他说明：

无

**19、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
长期租金预付款	52,281,292.82		52,281,292.82	44,867,581.37		44,867,581.37
机器设备预付款	636,298.78		636,298.78	5,544,027.22		5,544,027.22
装修预付款	6,949,104.50		6,949,104.50	1,588,064.80		1,588,064.80
软件预付款	1,118,986.74		1,118,986.74	797,203.97		797,203.97
合计	60,985,682.84		60,985,682.84	52,796,877.36		52,796,877.36

其他说明：

无

**20、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	586,762,633.14	257,757,249.10
保证借款	156,214,195.74	485,842,282.29
未到期应付利息	9,231,101.47	4,367,732.88
合计	752,207,930.35	747,967,264.27

短期借款分类的说明：

无

**(2) 说明**

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

**21、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,380,000.00	73,760,100.00
合计	35,380,000.00	73,760,100.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	154,713,260.63	160,002,450.98
设备款	20,265,561.96	15,896,976.86
拍卖车款	5,640,490.00	3,321,141.03
房租	703,791.00	5,552,554.57
保险代理服务		15,787,352.61
广告费	2,148,510.96	2,177,805.56
其他	2,157,288.45	143,810.44
合计	185,628,903.00	202,882,092.05

### (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
重庆方汀机械制造有限责任公司	16,065,942.19	合同未结算
北京第二机床厂有限公司	12,324,129.33	合同未结算
合计	28,390,071.52	--

其他说明：

无

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售车款	36,138,016.44	32,123,190.72
预收配件款	20,434,180.57	19,493,560.84
合计	56,572,197.01	51,616,751.56

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

无

## 24、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	17,055,522.36	232,095,769.47	230,116,494.95	19,034,796.88
二、离职后福利-设定提存计划		1,932,760.85	1,932,760.85	
合计	17,055,522.36	234,028,530.32	232,049,255.80	19,034,796.88

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,562,179.41	203,461,035.16	201,758,868.77	18,264,345.80
2、职工福利费		9,098,678.86	9,040,534.86	58,144.00
3、社会保险费		9,693,088.88	9,693,088.88	
其中：医疗保险费		9,170,378.69	9,170,378.69	
工伤保险费		205,453.44	205,453.44	
生育保险费		312,036.97	312,036.97	
补充医疗保险		5,219.78	5,219.78	
4、住房公积金	400.00	5,604,557.00	5,603,411.00	1,546.00
5、工会经费和职工教育经费	492,942.95	4,238,409.57	4,020,591.44	710,761.08
合计	17,055,522.36	232,095,769.47	230,116,494.95	19,034,796.88

## (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		1,881,129.50	1,881,129.50	
2、失业保险费		51,631.35	51,631.35	
合计		1,932,760.85	1,932,760.85	

其他说明：

无

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,942,995.77	11,168,981.03
企业所得税	34,617,127.28	18,415,512.53
个人所得税	378,845.68	133,776.38
城市维护建设税	677,508.21	574,936.64
教育费附加	290,358.95	246,397.14
地方教育费附加	193,572.63	164,254.77
印花税	34,773.62	25,275.60
其他	24,458.60	13,352.85
合计	50,159,640.74	30,742,486.94

其他说明：

无

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	98,214,205.59	110,568,620.94
合计	98,214,205.59	110,568,620.94

## (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
资金拆借	30,630,833.65	28,836,275.89
押金及保证金	18,178,342.02	15,044,422.51
预提费用	3,908,731.59	3,648,379.73
仓储费	1,133,491.35	639,268.58
车务款	28,870,749.29	25,530,282.08
保险理赔	655,532.27	859,257.57
代收款	2,952,906.81	23,835,934.82
维修款	544,738.62	282,290.47

其他	11,338,879.99	11,892,509.29
合计	98,214,205.59	110,568,620.94

## 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
汇永商业保理（天津）有限公司	3,411,686.00	未结算
合计	3,411,686.00	--

其他说明：

无

## 27、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	20,019,066.68	15,024,566.67
一年内到期的长期应付款	20,287,346.60	50,177,253.42
合计	40,306,413.28	65,201,820.09

其他说明：

无

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,550,369.42	6,781,912.49
合计	7,550,369.42	6,781,912.49

其他说明：

无

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	44,280,933.32	51,975,433.33
未到期应付利息	824,593.68	24,566.67

合计	45,105,527.00	52,000,000.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款：	——	——
内江投资控股集团有限公司	52,000,000.00	67,000,000.00
天津滨海农村商业银行	12,300,000.00	——
未到期应付利息	824,593.68	24,566.67
减：一年内到期的长期借款	20,019,066.68	15,024,566.67
合计	45,105,527.00	52,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

1、关于金鸿曲轴就“汽车发动机曲轴数字化生产车间建设项目”申请国家专项建设基金，内江投资控股集团有限公司于2016年8月3日与国开发展基金有限公司及国家开发银行股份有限公司签订了《国开发展基金股东借款合同》（合同编号：5110201606100000594），同时，本公司就上述事项于2016年8月3日与国开发展基金有限公司签订了《人民币资金贷款保证合同》，为金鸿曲轴提供连带责任担保；根据上述《国开发展基金股东借款合同》，金鸿曲轴与内江投资控股集团有限公司签订了《借款合同》，借款期限自2016年8月4日至2023年8月4日。借款利息执行固定利率，按照年利率1.2%计息。同时，金鸿曲轴还就该借款事项与内江投资控股集团有限公司签署了《动产抵押合同》（设备），抵押期限自2016年8月24日至2025年8月4日。截至2020年12月31日，金鸿曲轴累计提取、使用上述项目借款8,200万元，累计偿还该项目借款3,000万元。

2、天津名宣于2020年1月3日与天津滨海农村商业银行股份有限公司签订了《流动资金借款合同》（合同编号：HT9111010200000002），借款期限自2020年1月3日至2022年1月2日。借款利息执行固定利率，按照年利率7.08%计息。截至2020年12月31日，天津名宣累计提取、使用上述项目借款1,230万元，累计偿还该项目借款0元。

### 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	440,000.00	20,568,598.56
合计	440,000.00	20,568,598.56

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	19,547,346.60	68,425,851.98
应付长期借款保证金	1,180,000.00	2,320,000.00
减：一年内到期的应付售后融资租赁款	19,547,346.60	49,037,253.42
一年内到期的应付长期借款保证金	740,000.00	1,140,000.00
合计	440,000.00	20,568,598.56

其他说明：



报告期内公司发生固定资产售后回租交易主要情况如下：

(1) 2018年6月25日，子公司金鸿曲轴与中远海运租赁有限公司（以下简称“中远海运”）签订售后回租协议，将原值为2,442.64万元的机器设备等固定资产转让给中远海运，并按照总租金2,633.73万元（含增值税）回租，租赁期36个月（共12期），租赁期满后金鸿曲轴获得固定资产所有权。起租日为2018年6月30日。

售后回租合同的主要条款：

1) 售后回租合同约定租赁期间为36个月（共12期），自起租日起计算，租金每期支付一次，租金总额为2,633.73万元，到期后所有权直接转移给金鸿曲轴，合同最低租赁付款额为2,279.44万元，合同约定租赁成本为2,440.00万元。

2) 金鸿曲轴需支付保证金354.29万元，并从协议价款中直接抵扣，还款方式采用等额租金法，每期还款219.48万元，根据插值法计算的出租人内含年利率为6.50%。

3) 因售后回租的租金是以中国人民银行一至三年同期贷款基准利率作为重要参考依据计算，合同同时约定在整个租赁期内若基准利率调整，合同租金自下期付款时予以调整。

(2) 2018年9月5日，子公司金鸿曲轴与海通恒信国际租赁股份有限公司（以下简称“海通恒信”）签订售后回租协议，将原值为2,232.20万元的机器设备等固定资产转让给海通恒信，并按照总租金2,780.80万元（含增值税）回租，租赁期36个月（共12期），租赁期满后金鸿曲轴获得固定资产所有权。起租日为2018年9月21日。

售后回租合同的主要条款：

①售后回租合同约定租赁期间为36个月（共12期），自起租日起计算，租金每期支付一次，租金总额为2,780.80万元，到期后所有权直接转移给金鸿曲轴，合同最低租赁付款额为2,655.80万元，合同约定租赁成本为2,500.00万元。

②金鸿曲轴需支付保证金125.00万元，并从协议价款中直接抵扣，还款方式采用等额租金法，每期还款231.73万元，根据插值法计算的出租人内含年利率为7.33%。

③因售后回租的租金是以中国人民银行一至三年同期贷款基准利率作为重要参考依据计算，合同同时约定在整个租赁期内若基准利率调整，合同租金自下期付款时予以调整。

(3) 2018年9月13日，子公司金鸿曲轴与中远海运签订售后回租协议，将原值为2,187.96万元的机器设备等固定资产转让给中远海运，并按照总租金2,752.46万元（含增值税）回租，租赁期36个月（共12期），租赁期满后金鸿曲轴获得固定资产所有权。起租日为2018年10月19日。

售后回租合同的主要条款：

1) 售后回租合同约定租赁期间为36个月（共12期），自起租日起计算，租金每期支付一次，租金总额为2,752.46万元，到期后所有权直接转移给金鸿曲轴，合同最低租赁付款额为2,382.20万元，合同约定租赁成本为2,550.00万元。

2) 金鸿曲轴需支付保证金370.26万元，并从协议价款中直接抵扣，还款方式采用等额租金法，每期还款229.37万元，根据插值法计算的出租人内含年利率为6.35%。

3) 因售后回租的租金是以中国人民银行一至三年同期贷款基准利率作为重要参考依据计算，合同同时约定在整个租赁期内若基准利率调整，合同租金自下期付款时予以调整。

(4) 2018年11月14日，子公司金鸿曲轴与海通恒信签订售后回租协议，将原值为2,274.51万元的机器设备等固定资产转让给海通恒信，并按照总租金2,796.52万元（含增值税）回租，租赁期36个月（共12期），租赁期满后金鸿曲轴获得固定资产所有权。起租日为2018年11月25日。

售后回租合同的主要条款：

1) 售后回租合同约定租赁期间为36个月（共12期），自起租日起计算，租金每期支付一次，租金总额为2,796.52万元，到期后所有权直接转移给金鸿曲轴，合同最低租赁付款额为2,671.52万元，合同约定租赁成本为2,500.00万元。

2) 金鸿曲轴需支付保证金125.00万元，并从协议价款中直接抵扣，还款方式采用等额租金法，每期还款233.04万元，根据插值法计算的出租人内含年利率为7.73%。

3) 因售后回租的租金是以中国人民银行一至三年同期贷款基准利率作为重要参考依据计算，合同同时约定在整个租赁

期内若基准利率调整，合同租金自下期付款时予以调整。

### 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	4,692,543.01	4,349,020.45	——
合计	4,692,543.01	4,349,020.45	——

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

单位：人民币万元

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位（第2-3-4被告）	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
1	招商银行成都营门口支行 (成铁执字 1390-1 转金堂法院执行)	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司 2 峨柴公司 3	223.33	进入执行	2005.9.27 2006.10.31
	合计	——	——	——	223.33	——	——

2012-2020年，公司共计提利息255.92万元，其中本期计提34.35万元。

上表中的“方向光电”指四川方向光电股份有限公司，“峨柴公司”指四川峨眉柴油机有限公司。

### 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	19,940,718.89	5,370,106.00	6,597,782.83	18,713,042.06	--
合计	19,940,718.89	5,370,106.00	6,597,782.83	18,713,042.06	--

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
轿车曲轴生产线技术改造项目	125,000.00			60,000.00			65,000.00	与资产相关
发动机曲轴磨削自动化柔性项目补助	4,493,664.06			4,493,664.06				与收益相关
发动机曲轴数字化生产	480,000.00			60,000.00			420,000.00	与资产相关

车间改造项目								
曲轴物流小车智能化系统项目	240,000.00			30,000.00			210,000.00	与资产相关
发动机曲轴制造工程项目	800,000.00			100,000.00			700,000.00	与资产相关
发动机曲轴数字生产车间项目	12,499,054.81	200,000.00		1,598,781.21			11,100,273.60	与资产相关
曲轴生产线技术改造项目	267,500.00			30,000.00			237,500.00	与资产相关
日本三菱曲轴生产线改造项目	1,035,500.02			108,999.96			926,500.06	与资产相关
广汽三菱曲轴生产线改造项目		1,000,000.00		83,333.30			916,666.70	与资产相关
高精度强韧耐磨发动机曲轴创新项目		3,300,000.00		33,004.30			3,266,995.70	与资产相关
企业新型学徒培训补助		870,106.00					870,106.00	与收益相关
合计	19,940,718.89	5,370,106.00		6,597,782.83			18,713,042.06	

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益6,597,782.83元。

(1) 根据内江市财政局《内财建[2011]227号》下达的2011年第二批技术改造资金60万元作为购置轿车曲轴生产线相关设备的补助，属于与资产相关的政府补助，按10年分配递延收益。本年已分摊60,000.00元，剩余65,000.00元留待以后会计年度分摊。

(2) 子公司金鸿曲轴与另外七家合作单位按《工信部装函[2016]336号》通知的要求共同对“轿车发动机曲轴磨削自动化高效柔性单元示范工程”科技重大专项进行研发，2016年12月26日，金鸿曲轴收到财政部拨付的归属于其份额的中央财政补助资金4,516,028.63元，此项目属财政部规定的事前立项事后补助类型。据金鸿曲轴与另外七家单位共同约定，金鸿曲轴取得的此项补助不用于购建长期资产。按会计准则的规定，属于与以后期间收益相关的政府补助。2020年9月19日，上述课题经工业和信息化部产业发展促进中心验收通过，递延收益余额转入其他收益。

(3) 根据内江经济技术开发区经济科技发展局2017年11月23日印发的《关于拨付内江市2017年工业企业技术改造资金项目的通知》（内开经工业[2017]38号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的汽车发动机曲轴数字化生产车间建设技术改造项目补助资金60万元，属于与资产相关的政府补助，按10年分配递延收益。本年已分摊60,000.00元，剩余420,000.00元留待以后

会计年度分摊。

(4) 根据内江市财政局、内江市科学技术和知识产权局2017年8月17日印发的《关于2017年度第一批市级科技计划项目资金的请示》（内财[2017]196号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的曲轴物流小车智能化系统项目补助资金30万元，属于与资产相关的政府补助，按10年分配递延收益。本年已分摊30,000.00元，剩余210,000.00元留待以后会计年度分摊。

(5) 根据内江经济技术开发区经济科技发展局2017年12月22日印发的《关于转下达2017年省预算内基本建设投资计划的通知》（内开经发改[2017]9号）规定，支付给金鸿曲轴的四川省汽车发动机曲轴制造工程实验室项目补助资金100万元，属于与资产相关的政府补助，按10年分配递延收益。本年已分摊100,000.00元，剩余700,000.00元留待以后会计年度分摊。

(6) 根据《四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会关于下达2018年第一批工业发展资金的通知》（财建[2018]18号）规定，子公司金鸿曲轴“汽车发动机曲轴数字化生产车间建设项目”入选四川省新兴产业和高端成长型产业发展资金项目，获得四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会拨付的补助资金1,420万元人民币，属于与资产相关的政府补助，2018年到账1,000万元，2019年到账400万元，本年收到20万元。本年已分摊1,598,781.21元，剩余11,100,273.60元留待以后会计年度分摊。

(7) 根据内江经济技术开发区经济科技发展局2018年12月14日印发的《关于下达2018年工业企业技术改造备案项目资金的通知》（内开经工业[2018]89号）规定，支付给子公司金鸿曲轴公司的久保田曲轴生产线技术改造项目补助资金30万元，属于与资产相关的政府补助，按10年分配递延收益。本年已分摊30,000.00元，剩余237,500.00元留待以后会计年度分摊。

(8) 根据内江经济技术开发区财政局2019年6月14日印发的《内江经济技术开发区财政局关于下达2019年第一批工业发展资金的通知》（内开财建[2019]23号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的日本三菱曲轴生产线建设改造项目补助资金109万元，属于与资产相关的政府补助，按10年分配递延收益。本年已分摊108,999.96元，剩余926,500.06元留待以后会计年度分摊。

(9) 根据内江经济技术开发区财政局2019年12月24日印发的《2019年工业企业技术改造备案项目资金的通知》（内开财企[2019]29号）规定，支付给子公司金鸿曲轴广汽三菱生产线建设改造项目补助资金100万元，属于与资产相关的政府补助，按10年分配递延收益。本年已分摊83,333.30元，剩余916,666.70元留待以后会计年度分摊。

(10) 根据内江经济技术开发区财政局2020年3月31日印发的《2020年第一批工业发展资金和中小企业发展专项资金的通知》（川财建[2020]35号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的高精度强韧耐磨发动机曲轴创新研制项目补助资金330万元，属于与资产相关的政府补助，按补助资产剩余年限分配递延收益。本年已分摊33,004.30元，剩余3,266,995.70元留待以后会计年度分摊。

(11) 根据内江经济技术开发区就业和社会保障局2019年10月14日印发的《关于在全市推行企业新型学徒制的通知》（内人社发[2019]56号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的新型学徒培训资金870,106.00元，属于与收益相关的政府补助，按实际培训学徒进度分配递延收益。

### 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	664,714,511.00						664,714,511.00

其他说明：

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	其他	小计	数量	比例

					转股				
一、有限售条件股份	213,094,911	32.06%						213,094,911	32.06%
2、国有法人持股	153,545,617	23.10%						153,545,617	23.10%
3、其他内资持股	59,549,294	8.96%						59,549,294	8.96%
其中：境内法人持股	59,547,738	8.96%						59,547,738	8.96%
境内自然人持股	1,556	0.00%						1,556	0.00%
二、无限售条件股份	451,619,600	67.94%						451,619,600	67.94%
1、人民币普通股	451,619,600	67.94%						451,619,600	67.94%
三、股份总数	664,714,511	100.00%						664,714,511	100.00%

### 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）	1,352,226,741.75	910,787.46	56,177.11	1,353,081,352.10
其他资本公积	7,591,443.10			7,591,443.10
合计	1,359,818,184.85	910,787.46	56,177.11	1,360,672,795.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期增加金额，主要是子公司内江鹏翔以现金购买天津汇丰行30.00%少数股权，本次交易完成后，本公司持有天津汇丰行100.00%的股权。

（2）股本溢价本期减少金额，系支付增发登记费。

### 35、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	67,948,162.86			67,948,162.86
合计	67,948,162.86			67,948,162.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、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	-445,501,235.01	-692,591,317.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		107,592,915.76

调整后期初未分配利润	-445,501,235.01	-584,998,401.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,743,774.27	139,497,166.76
期末未分配利润	-392,757,460.74	-445,501,235.01

调整期初未分配利润明细：

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

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,076,898,323.37	3,679,470,594.06	4,429,660,990.71	3,969,978,438.31
其他业务	11,397,628.91	294,859.64	14,818,632.95	553,082.84
合计	4,088,295,952.28	3,679,765,453.70	4,444,479,623.66	3,970,531,521.15

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	570,862,636.77	3,506,035,686.60	4,076,898,323.37
其中：			
机械配件	570,862,636.77		570,862,636.77
整车销售		2,945,179,490.34	2,945,179,490.34
汽车后市场服务		560,856,196.26	560,856,196.26
按经营地区分类	570,862,636.77	3,506,035,686.60	4,076,898,323.37
其中：			
华北区	109,301,576.90	3,506,035,686.60	3,615,337,263.50
华东区	181,611,871.72		181,611,871.72
华南区	98,141,051.50		98,141,051.50
西南区	181,808,136.65		181,808,136.65

与履约义务相关的信息：

不适用。

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 68,503,674.70 元，其中，64,415,624.39 元预计将于 2021 年度确认收入，1,886,792.45 元预计将于 2022 年度确认收入，1,886,792.45 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

无

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,747,317.16	3,189,281.09
教育费附加	1,604,508.75	1,518,057.80
房产税	952,167.76	994,799.19
土地使用税	1,636,209.50	2,023,925.42
车船使用税	86,339.37	87,592.04
印花税	1,658,209.92	1,782,698.65
地方教育费附加	1,070,623.05	1,012,038.63
环境保护税	79,717.92	55,629.68
合计	10,835,093.43	10,664,022.50

其他说明：

无

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	2,178,650.41	1,508,476.33
运输费	2,064,389.41	14,262,080.08
职工薪酬	44,713,270.77	39,069,573.15
广告宣传费	11,872,249.81	6,368,230.89
差旅费	1,226,238.93	1,231,398.17
试驾车燃油费	2,744,060.85	3,802,908.68
喷漆外包等服务费	10,441,255.77	9,983,981.59
产品质量三包费	2,695,173.55	3,754,656.03
仓储费	3,751,244.48	2,554,154.97
其他	2,236,740.61	2,354,658.95
合计	83,923,274.59	84,890,118.84

其他说明：

本期运输费2,064,389.41元，指的是4S店待售整车在内部仓库间产生的调拨运输、装卸等费用。

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,347,034.76	5,092,607.82
差旅费	2,002,268.53	3,509,567.86
职工薪酬	76,908,254.82	76,648,416.49
折旧费	19,434,154.57	19,601,042.39
无形及长期待摊费用摊销	8,442,495.72	7,448,367.03
物业管理费	18,425,353.32	21,262,461.24
水电费	5,182,773.20	5,299,014.55
维修费	9,913,382.25	10,253,589.32
中介服务费	6,483,458.04	7,649,181.51
租赁费	25,291,336.15	38,674,581.79
其他	11,447,481.66	11,219,025.43
合计	190,877,993.02	206,657,855.43

其他说明：

无

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,051,223.33	8,487,064.39
直接费用	1,057,897.33	2,837,960.79
折旧费	5,475,516.86	5,408,234.31
研发领料	3,457,076.30	5,580,454.27
其他	1,164,313.15	1,034,267.62
合计	20,206,026.97	23,347,981.38

其他说明：

无



**42、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,710,081.71	39,185,050.33
减：利息收入	6,311,794.33	14,002,504.98
汇兑损益	-1,184,385.14	-3,312,784.95
银行手续费	2,609,254.71	4,939,437.38
未确认融资费用摊销	2,995,755.62	7,400,356.44
合计	27,818,912.57	34,209,554.22

其他说明：

无

**43、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,941,536.21	13,375,534.62
代扣个税手续费返还	32,568.79	6,051.67
合计	29,974,105.00	13,381,586.29

**44、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	-1,971,946.40	-980,772.71
债务重组利得	-100,676.00	
合计	-2,072,622.40	-980,772.71

其他说明：

无

**45、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,234.21	
合计	-3,234.21	

其他说明：

无

**46、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-11,001,736.61	-3,259,915.53
合计	-11,001,736.61	-3,259,915.53

其他说明：

无

**47、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	-16,895,139.70	-9,357,956.35
五、固定资产减值损失		-101,865.31
十二、合同资产减值损失	-33,225.00	
合计	-16,928,364.70	-9,459,821.66

其他说明：

无

**48、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
固定资产处置利得	-57,532.73	54,964,134.05
无形资产处置利得		3,711,673.89
合计	-57,532.73	58,675,807.94

**49、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
非流动资产毁损报废利得		44.78	
其中：固定资产报废利得		44.78	
违约赔偿收入	90,232.08	2,654.87	90,232.08

无需支付的负债	25,160.90	3,518,758.51	25,160.90
其他	20,184.27	183,111.68	20,184.27
合计	135,577.25	3,704,569.84	135,577.25

其他说明：

无

## 50、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	72,759.04	653,545.00	72,759.04
非流动资产毁损报废损失	102,874.89	2,535.30	102,874.89
其中：固定资产报废损失	102,874.89	2,535.30	102,874.89
对外担保预提利息	343,523.80	343,522.56	343,523.80
罚款及滞纳金	106,713.77	160,319.29	106,713.77
诉讼支出		123,500.00	
其他	6,205.25	19,005.35	6,205.25
合计	632,076.75	1,302,427.50	632,076.75

其他说明：

无

## 51、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	29,121,330.61	21,002,024.57
递延所得税费用	-7,576,122.21	13,156,504.75
合计	21,545,208.40	34,158,529.32

### (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	74,283,312.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,570,828.21

子公司适用不同税率的影响	-6,471,012.84
调整以前期间所得税的影响	-590,315.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,193,588.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,238,002.53
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	16,937,682.28
税法规定的额外可扣除费用的影响	-3,857,558.87
所得税费用	21,545,208.40

其他说明：

无

## 52、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
利息收入	6,311,794.33	14,002,504.98
政府补助	28,004,669.06	16,730,254.46
银行承兑汇票等保证金	43,693,638.74	105,929,414.26
保证金及押金	1,813,687.33	3,864,320.59
代垫保费	92,295,193.72	86,750,277.65
往来款	63,813,950.47	35,886,917.67
合计	235,932,933.65	263,163,689.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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
费用化支出	128,287,204.96	163,758,224.80
手续费支出	2,609,254.71	4,939,437.38
银行承兑汇票等保证金	20,964,037.49	53,034,636.48
保证金及押金	13,558,744.88	12,587,308.43
往来款	150,730,486.65	44,583,240.07
代垫保费	110,919,851.16	113,351,309.54

关联方租金	44,740,069.73	88,458,788.52
合计	471,809,649.58	480,712,945.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 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
金融授信保证金	1,400,000.00	
履约保证金		17,122,221.73
合计	1,400,000.00	17,122,221.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (4) 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
贷款保证金等	11,859,197.92	
售后回租融资租赁费	51,055,456.78	45,242,851.39
保费融资款		16,735,972.60
募集资金发行费用		5,997,659.24
重大资产重组现金对价		237,227,980.00
购买少数股权对价	5,771,109.65	
合计	68,685,764.35	305,204,463.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 53、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	52,738,104.45	140,779,067.49
加：资产减值准备	11,001,736.61	3,259,915.53

信用减值损失	16,928,364.70	9,459,821.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,467,031.11	79,050,969.08
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,615,937.78	993,406.37
长期待摊费用摊销	8,013,011.32	7,839,350.77
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）	57,532.73	-58,675,807.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	102,874.89	2,490.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,234.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	31,521,452.19	43,272,621.82
投资损失（收益以“-”号填列）	2,072,622.40	980,772.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,368,962.19	-1,406,978.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-207,160.02	14,563,483.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,425,380.44	-136,679,067.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,195,573.48	118,470,600.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,831,367.09	-336,677,151.70
其他	-6,254,260.27	-1,332,260.45
经营活动产生的现金流量净额	104,089,959.78	-116,098,766.55
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	524,315,901.89	593,723,917.66
减：现金的期初余额	593,723,917.66	788,390,808.18
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	-69,408,015.77	-194,666,890.52

**(2) 说明**

本期发生额其他项目-6,254,260.27元，包括对外担保预提费用343,522.56元、政府补助6,597,782.83元综合影响。

上期发生额其他项目-1,332,260.45元，包括对外担保预提费用343,522.56元、政府补助1,675,783.01元综合影响。

**(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	524,315,901.89	593,723,917.66
其中：库存现金	56,410.07	92,897.57
可随时用于支付的银行存款	524,259,491.82	593,631,020.09
三、期末现金及现金等价物余额	524,315,901.89	593,723,917.66

其他说明：

无

**54、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,928,526.01	详见“第十二节财务报告：七、合并财务报表项目注释 1”
应收票据	8,380,000.00	详见“第十二节财务报告：七、合并财务报表项目注释 3”
存货	507,279,629.85	抵押借款
固定资产	120,085,917.41	见其他说明
合计	671,674,073.27	--

其他说明：

期末用于抵押等受限的固定资产账面价值为120,085,917.41元，详见下表：

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
机器设备	94,329,196.17	50,538,160.00	43,791,036.17	抵押原因详见“第十二节财务报告：七、合并财务报表项目注释 29”
机器设备	90,130,087.78	15,683,588.04	74,446,499.74	抵押原因详见“第十二节财务报告：七、合并财务报表项目注释 30”
运输设备	1,978,025.99	129,644.49	1,848,381.50	受限原因为融资租入
合计	186,437,309.94	66,351,392.53	120,085,917.41	——

## 55、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	--	--	2,658,551.29
其中：美元			
欧元	331,283.65	8.0250	2,658,551.29
港币			

其他说明：

无

(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

## 56、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
资产相关的政府补助	4,500,000.00	计入递延收益的政府补助	2,104,118.77
收益相关的政府补助	870,106.00	计入递延收益的政府补助	4,493,664.06
收益相关的政府补助	23,343,753.38	计入其他收益的政府补助	23,343,753.38
合计	28,713,859.38		29,941,536.21

### (2) 说明

1) 计入递延收益的政府补助详见“第十二节财务报告：七、合并财务报表项目注释32”

2) 计入其他收益的政府补助

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
轿车曲轴生产线技术改造项目	60,000.00	60,000.00	与资产相关
汽车发动机曲轴数字化生产车间建设技术改造项目	60,000.00	60,000.00	与资产相关
曲轴物流小车智能化系统关键技术项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关



四川省汽车发动机曲轴制造工程项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
汽车发动机曲轴数字化生产车间建设项目	1,598,781.21	1,341,283.03	与资产相关
久保田曲轴生产线技术改造项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关
日本三菱曲轴生产线改造项目	108,999.96	54,499.98	与资产相关
广汽三菱曲轴生产线改造项目	83,333.30	-	与资产相关
高精度强韧耐磨发动机曲轴创新研制项目	33,004.30	-	与资产相关
新型学徒制培训补助	1,214,000.00	-	与收益相关
技改投资增速激励奖金	200,000.00	-	与收益相关
困难企业补贴	6,500,000.00	-	与收益相关
重大招商引资资金补助	414,280.00	-	与收益相关
稳岗补助	1,739,099.06	19,344.16	与收益相关
疫情防控期间在岗员工补助	50,600.00	-	与收益相关
新型学徒制培训补助	950,894.00	-	与收益相关
以工代训补助	746,690.00	-	与收益相关
工业企业结构调整专项补助	60,000.00	-	与收益相关
外经贸专项补助	50,000.00	-	与收益相关
发动机曲轴磨削自动化高效柔性单元补助	15,023,664.06	-	与收益相关
增值税减免优惠	189,583.31	-	与收益相关
聘用退役军人增值税减免优惠	395,416.69	-	与收益相关
经济工作飞跃奖金	100,000.00	-	与收益相关
国际市场拓展奖金	20,000.00	-	与收益相关
税收贡献奖金	50,000.00	200,000.00	与收益相关
服务业专项民展资金	-	89,000.00	与收益相关
科技计划项目资金	-	14,000.00	与收益相关
国内市场开拓专项资金	-	3,100.00	与收益相关
现场管理先进企业奖金	-	100,000.00	与收益相关
经贸发展专项资金进口补贴	-	59,200.00	与收益相关
人才引进培养先进企业奖	-	30,000.00	与收益相关
人才公寓建设先进企业奖金	-	100,000.00	与收益相关
院士专家工作站奖励资金	-	100,000.00	与收益相关
2018年度保税区生态环境保护专项补助	-	81,000.00	与收益相关
户外广告拆除补助	-	40,000.00	与收益相关

实习生补贴	-	19,222.50	与收益相关
市财政拨付的2018年扩大市场销售补助	-	10,000.00	与收益相关
增值税加计抵减	124,190.32	59,497.15	与收益相关
农民工就业补贴	9,000.00	-	与收益相关
拆迁补助	-	10,775,387.80	与收益相关
合计	29,941,536.21	13,375,534.62	

### (3) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本公司于2020年5月26日召开八届三十次董事会会议，审议通过了《关于子公司对外投资的议案》。本公司下属全资子公司天津高德投资2,000万元人民币，设立高德嘉泰，作为其直营店，分解销售压力，扩大基盘客户。高德嘉泰已于2020年6月22日办理完毕工商登记手续，并取得天津市西青区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

## 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	
鸿翔公司	四川内江	四川内江	汽车配件生产	100.00%		投资设立
金鸿曲轴	四川内江	四川内江	汽车配件生产	100.00%		投资设立
福伊尔	四川内江	四川内江	汽车配件生产	50.00%		投资设立
内江鹏翔	四川内江	四川内江	投资管理等	100.00%		同一控制下企业合并
天津骏达	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津高德	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津瀛众	天津	天津	汽车销售等		100.00%	投资设立
天津浩众	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津新濠	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并

天津风神	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津骏濠	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津名濠	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津轩德	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津名宣	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津远德	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津名达	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津名路翔	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津丰田	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津拍卖中心	天津	天津	车辆拍卖等	100.00%		同一控制下企业合并
天津浩保行	天津	天津	保险代理等	100.00%		同一控制下企业合并
天津汇丰行	天津	天津	汽车销售等	100.00%		同一控制下企业合并
天津浩轩	天津	天津	二手车评估	100.00%		同一控制下企业合并
腾翔公司	香港	香港	贸易投资	100.00%		投资设立
高德嘉泰	天津	天津	汽车销售等		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司全资子公司内江鹏翔以自有资金 5,771,109.65元收购自然人左非先生持有的天津汇丰行30%的股权，收购完成后，内江鹏翔持有天津汇丰行100%的股权。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	收购天津市汇丰行汽车销售服务有限公司少数股东的股权
--现金	5,771,109.65

购买成本/处置对价合计	5,771,109.65
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,611,259.11
差额	840,149.46
其中：调整资本公积	840,149.46

其他说明：

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	31,319,581.61	27,969,582.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-35,001.23	-10,417.15
--综合收益总额	-35,001.23	-10,417.15
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	58,120,438.45	60,057,383.61
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,936,945.17	-970,355.56
--综合收益总额	-1,936,945.17	-970,355.56

其他说明：

2019年4月，公司与天津滨海新区财富财富股权投资基金管理有限公司（以下简称“滨海财富”）共同出资成立内江浩物基金。内江浩物基金合伙协议及其补充协议约定，合伙企业设立投资决策委员会，由4名成员组成，为内江浩物基金的最高投资决策机构；公司和滨海财富各委派2名，故公司对内江浩物基金仅有重大影响无控制权，采用权益法核算。

#### (2) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

#### (3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体

的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、应收票据，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注七、注释4和注释7的披露。

### （二）流动性风险

流动风险，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，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。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。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

#### 2. 利率风险

本公司无市场利率变动的风险。

## 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）交易性金融资产	72,846.73			72,846.73
（二）权益工具投资	72,846.73			72,846.73
（三）其他权益工具投资			689,650.60	689,650.60
应收款项融资			101,627,079.73	101,627,079.73
持续以公允价值计量的资产总额	72,846.73		102,316,730.33	102,389,577.06

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	天津	汽车机电产品	350,000.00 万元	45.32%	45.32%

本企业的母公司情况的说明

天津市浩物机电汽车贸易有限公司及其全资子公司天津市浩翎汽车贸易有限公司、天津市浩诚汽车贸易有限公司构成一致行动人，合计持有本公司45.32%的股权。

本企业最终控制方是天津市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十二节财务报告：九、在其他主体中的权益”中“1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第十二节财务报告：九、在其他主体中的权益”“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
内江浩物汽车产业投资合伙企业（有限合伙）	合营企业

其他说明：

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津经济技术开发区机电设备有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	间接控股股东
天津市浩物高德汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市骏迈汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津浩畅商贸发展有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市泓德汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市通奥汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市轩泰汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市浩之宝二手车中心有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市润濠汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市燕语津发汽车销售有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市浩物广鑫汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
金源（天津）文化传媒有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
唐山骏烨汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津浩丰伟业商贸有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市浩鹏汽车发展有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津空港二手车交易市场有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津浩孚达二手车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津平治汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
沧州市浩宝汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
沈阳市奥尊汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
四川福奔汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
台州市奥曦汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津浩物润驰商贸有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市浩物燕兴汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市瑞泰汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
唐山市浩丰宝汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司

天津市浩涵雷克萨斯汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
肇庆市宝庆行汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
无锡市新洲丰田汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
内蒙古紫维进口汽车销售有限责任公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津天物汽车发展有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津浩圆机电贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津空畅资产管理有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津浩物骏驰国际贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市新濠汽车投资有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津辰丰汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
汇永商业保理（天津）有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津市浩骏汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市滨海浩物机电汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津天物国际贸易发展有限公司	受同一控股股东控制的公司
成都浩圆投资有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
上海平治汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
上海德骏汽车有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市骏铭科技有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津新濠汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市骏威汽车销售有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市骏通汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市中轩机电设备维修服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市滨海浩物物流有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市润骐汽车销售服务有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津机电汽车销售中心有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天物昌威国际融资租赁股份有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市浩物君德汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市澎众汽车贸易服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津市尊泰汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津骏雅汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
东莞市鸿众汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
东莞市瑞德汽车贸易有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
佛山市瀚众汽车贸易服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司



佛山市乾德汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
呼和浩特市坤德汽车销售有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
泰安东方丰田汽车销售服务有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司
天津佳永租赁有限公司	根据实质重于形式的原则认定的公司

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津经济技术开发区机电设备有限公司	整车			否	44,513,274.28
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	整车、备件			否	27,694,293.80
天津市浩物高德汽车贸易有限公司	整车、备件等	6,260,810.39	6,260,810.39	否	
天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	整车、备件等	2,897,155.23	3,695,362.83	否	2,453,759.86
天津市骏迈汽车销售服务有限公司	整车、备件	459,546.92	459,546.92	否	180,127.61
天津机电汽车销售中心有限公司	服务费	20,993.09	20,993.09	否	
天物昌威国际融资租赁股份有限公司	固定资产	55,752.25	55,752.25	否	
天津浩畅商贸发展有限公司	装具、备件			否	27,822,053.05
天津市浩物君德汽车贸易有限公司	备件、设备			否	17,429.59
天津市泓德汽车贸易有限公司	备件			否	13,758.18
天津市澎众汽车贸易服务有限公司	备件	40,339.19	40,339.19	否	72,424.09
天津市通舆汽车销售服务有限公司	备件	45,110.96	45,110.96	否	784,895.05
天津市轩泰汽车销售服务有限公司	备件	6,903.54	8,849.56	否	22,564.60
天津市尊泰汽车销售服务有限公司	备件			否	310.62

司					
天津市浩之宝二手车中心有限公司	备件	1,085.06	12,536.87	否	
天津市润濠汽车销售服务有限公司	设备、备件	36,106.76	37,168.14	否	85,277.94
天津市燕语津发汽车销售有限公司	备件	3,584.07	12,536.87	否	
天津市浩物广鑫汽车销售服务有限公司	备件	5,162.11	12,536.87	否	
金源（天津）文化传媒有限公司	设备			否	86,916.20
唐山骏烨汽车销售服务有限公司	设备			否	50,979.99
天津浩丰伟业商贸有限公司	服务费	10,619.48	10,619.48	否	
天津市浩鹏汽车发展有限公司	服务费	22,649.99	28,301.89	否	576,531.00
天津空港二手车交易市场有限公司	服务费	59,223.23	94,339.62	否	67,920.42
合计		9,925,042.27	10,794,804.93	否	104,442,516.28

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
天津机电汽车销售中心有限公司	整车、备件	3,867,433.54	3,986,852.42
金源（天津）文化传媒有限公司	整车、服务费		267,082.10
天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	整车、备件等	719,072.71	2,074,732.62
天津市骏迈汽车销售服务有限公司	整车、备件等	453,956.97	176,656.63
天津市澎众汽车贸易服务有限公司	整车、备件等	260,932.24	400,538.58
天物昌威国际融资租赁股份有限公司	整车、装具等	5,936,337.45	28,223,426.27
天津浩丰伟业商贸有限公司	备件	19,798.22	10,777.61
天津浩孚达二手车贸易有限公司	备件	1,143,362.84	90,265.49
天津市浩物高德汽车贸易有限公司	整车、备件	361,199.12	
天津平治汽车贸易有限公司	备件等	18,643.21	1,012.94

天津市浩物君德汽车贸易有限公司	备件等	12,233.46	50,165.59
天津市通舆汽车销售服务有限公司	备件等	149,944.59	13,438.52
天津市轩泰汽车销售服务有限公司	备件等	8,218.27	18,620.26
天津市燕语津发汽车销售有限公司	备件等	11,615.09	90,885.57
天津市尊泰汽车销售服务有限公司	备件等	2,421.28	20,937.55
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	备件等		12,508.73
天津市浩之宝二手车中心有限公司	备件	444.25	
天津浩畅商贸发展有限公司	服务费	722,641.53	
天津骏雅汽车销售服务有限公司	备件	283,185.85	
天津骏雅汽车销售服务有限公司	评估	2,594.34	
沧州市浩宝汽车销售服务有限公司	整车、评估	11,644,724.22	44,388.67
东莞市鸿众汽车销售服务有限公司	评估	7,943.40	11,283.03
东莞市瑞德汽车贸易有限公司	评估	9,528.31	8,900.94
佛山市瀚众汽车贸易服务有限公司	评估	7,264.15	10,933.96
佛山市乾德汽车销售服务有限公司	评估	16,245.29	3,277.26
呼和浩特市坤德汽车销售有限公司	评估	19,509.43	7,881.11
沈阳市奥尊汽车销售服务有限公司	评估	61,047.19	29,699.12
四川福奔汽车贸易有限公司	评估		3,773.58
台州市奥曦汽车销售服务有限公司	评估	33,971.69	37,727.72
天津浩物润驰商贸有限公司	评估		3,018.87
天津市浩物燕兴汽车销售服务有限公司	评估	6,547.17	

天津市泓德汽车贸易有限公司	评估	2,692.97	971.70
天津市瑞泰汽车销售服务有限公司	评估	10,575.47	
天津市润濠汽车销售服务有限公司	评估、服务费		8,867.93
唐山市浩丰宝汽车销售服务有限公司	评估	31,047.17	43,603.31
天津市浩涵雷克萨斯汽车销售服务有限公司	评估	26,679.24	
肇庆市宝庆行汽车销售服务有限公司	评估	29,028.30	25,641.50
无锡市新洲丰田汽车销售服务有限公司	评估	896.23	5,037.73
内蒙古紫维进口汽车销售有限责任公司	评估		8,018.87
天津天物汽车发展有限公司	评估、服务费		4,018.87
合计		25,886,896.06	35,765,709.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
内江浩鑫投资合伙企业（有限合伙）	浩物股份	其他资产托管	2019年05月20日	2021年05月19日	按照 Feuer Powertrain GmbH & Co. KG 息税折旧前利润的 5%	135,123.23
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	浩物股份	其他资产托管	2019年03月01日		协议价 200 万元/年	1,886,792.42
合计	——	——	——	——	——	2,021,915.65

关联托管/承包情况说明

1) ) 本公司与关联方内江浩鑫共同发起设立的浩德商贸通过其全资香港子公司天物工业与本公司关联方天津天物国际境外全资子公司天物国际（德国）签署《AGREEMENT REGARDING THE SALE OF LIMITED PARTNERSHIP INTERESTS IN FEUER POWERTRAIN GMBH & CO. KG AND SHARES IN FEUER POWERTRAIN VERWALTUNGSGESELLSCHAFT MIT BESCHRÄNKTER HAFTUNG》，由天物工业购买天物国际（德国）持有的Feuer Powertrain50%的有限合伙份额以及其

GP50%的股权。为避免内江浩鑫间接持股的Feuer Powertrain与本公司之间的潜在同业竞争，整合内部业务和管理资源，支持本公司主业的发展，内江浩鑫将其控股子公司浩德商贸委托本公司运营管理。2019年5月20日，本公司与内江浩鑫签订了《委托管理协议》。

2) 本公司通过发行股份及支付现金购买内江鹏翔100%股权时，为避免内江鹏翔旗下17家子公司与浩物机电另外控制的31家4S店形成同业竞争，浩物机电委托本公司管理其31家4S店，每年支付本公司托管费200万元，按照实际发生月数相应折算，2019年3月开始生效。

本公司委托管理/出包情况表：

无

### (3) 关联租赁情况

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
天津空畅资产管理有限公司	房屋	7,149,938.55	16,256,965.37
天津浩物骏驰国际贸易有限公司	房屋	2,745,032.07	6,137,059.81
天津市新濠汽车投资有限公司	房屋	2,014,678.89	2,014,678.91
天津市浩鹏汽车发展有限公司	房屋、车库	1,798,878.04	1,896,111.78
金源（天津）文化传媒有限公司	房屋		1,800,000.00
天津空港二手车交易市场有限公司	房屋	761,617.24	642,569.66
天津辰丰汽车贸易有限公司	房屋		41,723.13
天物昌威国际融资租赁股份有限公司	设备租赁费	170,570.03	4,300,871.06
天津佳永租赁有限公司	设备租赁费	1,823,510.68	
天津市浩物高德汽车贸易有限公司	房屋	1,376.15	
合计		16,465,601.65	33,089,979.72

关联租赁情况说明

无

### (4) 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
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	75,000,000.00	2019年05月16日	2030年08月31日	否
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	120,000,000.00	2019年05月16日	2031年03月18日	否
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	40,000,000.00	2019年06月20日	2031年06月20日	否
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	12,300,000.00	2020年01月13日	2025年01月02日	否

天津市浩物机电汽车贸易有限公司	60,000,000.00	2020年06月04日	2024年06月03日	否
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	59,000,000.00	2020年06月23日	2023年06月21日	否
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	7,699,995.74	2019年07月04日	2024年07月03日	否
合计	373,999,995.74			

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
汇永商业保理（天津）有限公司	3,411,686.00	2018年01月01日		免息
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	4,836,362.51	2019年01月01日		免息
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	431,067.80	2020年12月24日		免息
合计	8,679,116.31			

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天物昌威国际融资租赁股份有限公司			1,443,734.14	72,186.71
	天津市浩鹏汽车发展有限公司			561,013.05	28,050.65
	天津浩畅商贸发展有限公司			643,675.70	32,183.79
	天津市浩骏汽车贸易有限公司	523,422.82	39,256.71	261,711.41	13,085.57
	天津天物汽车发展有限公司	80,435.45	4,021.77	63,737.84	3,186.89
	天津市滨海浩物机电汽车贸易有限公司	61,804.44	6,180.44	61,804.44	3,090.22
	天津空畅资产管理有限公司	155,621.01	7,781.05	54,573.20	2,728.66
	台州市奥曦汽车销售服务有限公司			30,030.00	1,501.50
	天津骏雅汽车销售服务有限公司			21,748.00	1,087.40
	无锡市新洲丰田汽车销售服务有限公司	16,330.00	1,633.00	16,330.00	816.50

	天津天物国际贸易发展有限公司	544,149.28	44,149.28	559,507.07	17,104.81
	成都浩圆投资有限公司	11,327.21	1,132.72	11,327.21	566.36
	上海平治汽车贸易有限公司	680.00	68.00	680.00	34.00
	上海德骏汽车有限公司	340.00	34.00	340.00	17.00
	天津市骏铭科技有限公司			340.00	17.00
	天津空港二手车交易市场有限公司	297,398.92	14,869.95		
	天津新濠汽车贸易有限公司	174,299.48	8,714.97		
	天津市骏威汽车销售有限公司	68,105.12	3,405.26		
	沧州市浩宝汽车销售服务有限公司	13,173,002.00	658,650.10		
	天津市骏通汽车销售服务有限公司	44,970.43	2,248.52		
	天津浩丰伟业商贸有限公司	14,649.40	732.47		
	天津市浩涵雷克萨斯汽车销售服务有限公司	9,342.36	467.12		
	天津市中轩机电设备维修服务有限公司	8,850.00	442.50		
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	2,000,000.00	60,000.00	1,666,666.68	50,000.00
	内江浩鑫投资合伙企业(有限合伙)	136,946.62		788,213.96	23,646.42
	佛山市瀚众汽车贸易服务有限公司	11,589.50	102.00		
	天津佳永租赁有限公司	711,377.05	251.54		
	天津市澎众汽车贸易服务有限公司	5,030.80	35,568.85		
	天津天物机电贸易发展有限公司		579.48		
合计		18,051,711.89	890,289.73	6,185,432.70	249,303.48
预付 账款	天津空港二手车交易市场有限公司	642,247.63		844,419.04	
	天津市浩鹏汽车发展有限公司	3,352,931.74		3,914,254.64	
	天津空畅资产管理有限公司	47,051,522.07		56,241,299.95	
	天津浩物骏驰国际贸易有限公司	17,836,227.88		20,828,312.84	
	天津市新濠汽车投资有限公司	4,492,800.00		6,870,121.09	
	天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	245,067.87			
合计		73,620,797.19		88,698,407.56	
其他 应收 款	天津市通奥汽车销售服务有限公司			254,175.00	25,417.50
	天物昌威国际融资租赁股份有限公司	12,000.00			
	天津空港二手车交易市场有限公司	310,000.00		310,000.00	
	天津市浩鹏汽车发展有限公司	4,322.94		196,616.60	9,830.83
	天津天物国际贸易发展有限公司			826.22	

	天津佳永租赁有限公司	84,000.00			
	天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	60,109.81	3,005.49		
	天津市泓德汽车贸易有限公司	3,002.00	150.10		
合计		473,434.75	3,155.59	761,617.82	35,248.33

## (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	天津浩孚达二手车贸易有限公司		250,278.41
	天津浩物商贸发展有限公司		1,405.88
	天津佳永租赁有限公司		1,288,523.57
	天津平治汽车贸易有限公司		372,375.17
	天津市滨海浩物物流有限公司		2,145.00
	天津市浩涵雷克萨斯汽车销售服务有限公司		1,424,928.25
	天津市浩鹏汽车发展有限公司	703,791.00	1,952,554.57
	天津市浩物君德汽车贸易有限公司		1,830,709.94
	天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	4,820.00	253,606.99
	天津市浩物燕兴汽车销售服务有限公司		204,826.24
	天津市浩之宝二手车中心有限公司		189,587.16
	天津市泓德汽车贸易有限公司		1,274,223.46
	金源（天津）文化传媒有限公司		3,600,000.00
	天津市澎众汽车贸易服务有限公司		1,102,087.40
	天津市瑞泰汽车销售服务有限公司		500,704.91
	天津市润濠汽车销售服务有限公司		5,085.04
	天津市润骐汽车销售服务有限公司		549,123.94
	天津市通舆汽车销售服务有限公司		1,345,678.47
	天津市轩泰汽车销售服务有限公司		1,766,079.14
	天津市尊泰汽车销售服务有限公司		1,501,519.41
天津天物汽车发展有限公司		219,014.58	
天物昌威国际融资租赁股份有限公司		1,712,279.38	
合计		708,611.00	21,346,736.91
其他应付款	天津天物国际贸易发展有限公司		21,587,105.12
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	5,267,430.31	4,836,362.51
	汇永商业保理（天津）有限公司	3,411,686.00	3,411,686.00



	天津空港二手车交易市场有限公司	458,290.00	379,659.03
	天物昌威国际融资租赁股份有限公司		1,566.44
	天津市浩鹏汽车发展有限公司		1,594.03
合计		9,137,406.31	30,217,973.13

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2020年11月30日，本公司第八届第三十六次董事会会议审议通过了《关于收购天津易行融资租赁有限公司股权的议案》拟以零对价收购SOUCHE LIMITED持有的天津易行50%的股权，并出资1500万美元对其完成实缴出资义务。截至财务报告批准报出日，收购协议尚未签署，本公司未支付投资款。

除存在上述承诺事项外，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

鸿翔公司为其他单位提供的担保（含商业承兑票据贴现）中，已经判决鸿翔公司承担连带责任的有1笔，总金额223.33万元，具体情况见下表：

单位：万元

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位（第2-3-4被告）	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
1	招商银行成都营门口支行 (成铁执字1390-1转金堂法院执行)	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司2 峨柴公司3	223.33	进入执行	2005.9.27 2006.10.31
	合计	—	—	—	223.33	—	—

2012-2020年，公司共计提利息255.92万元，其中本期计提34.35万元。

除存在上述或有事项外，截至2020年12月31日，公司无其他应披露而未披露的重要或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### (3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、说明

截至财务报告批准报出日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 十五、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
无	---	---	---

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无	---	---

### 2、债务重组

客户力帆实业（集团）股份有限公司因出现重大债务风险和经营困境，拟实施重整计划，其子公司重庆力帆汽车发动机有限公司对金鸿曲轴的债务以资产清偿债务方式进行债务重组。原债权账面余额为345,946.18元，已计提坏账准备69,189.24元。其中债务人现金清偿100,000.00元，剩余款项转增为力帆实业（集团）股份有限公司15,401股股份进行清偿，该股票在转让日公允价值为76,080.94元，债务重组损失100,676.00元。

### 3、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、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### 公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有2个报告分部，分别为：

(1) 汽车配件生产分部，主要提供汽车发动机曲轴生产及销售的业务。

(2) 汽车销售服务分部，主要提供整车销售及售后服务的业务。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车配件生产	汽车销售服务	分部间抵销	合计
一.营业收入	580,072,852.41	3,513,004,894.84	4,781,794.97	4,088,295,952.28
其中：对外交易收入	580,072,852.41	3,508,223,099.87		4,088,295,952.28
分部间交易收入		4,781,794.97	4,781,794.97	
二.营业费用	537,927,737.95	3,472,951,992.25	-2,547,024.08	4,013,426,754.28
其中：折旧费和摊销费	72,105,352.78	11,648,797.06	-7,328,819.05	91,082,968.89
三.对联营和合营企业的投资收益	-1,971,946.40			-1,971,946.40
四.信用减值损失	10,598,891.75	402,844.86		11,001,736.61
五.资产减值损失	2,276,539.11	14,651,825.59		16,928,364.70
六.利润总额	55,999,507.71	27,783,624.19	9,499,819.05	74,283,312.85
七.所得税费用	5,617,125.07	17,924,851.53	1,996,768.20	21,545,208.40
八.净利润	50,382,382.64	9,858,772.66	7,503,050.85	52,738,104.45
九.资产总额	1,213,949,542.19	1,879,084,394.96	62,692,961.91	3,030,340,975.24
十.负债总额	407,462,918.84	932,991,158.09	12,092,185.25	1,328,361,891.68

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,544,149.28	94.89%	104,149.28	4.09%	2,440,000.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	136,946.62	5.11%			136,946.62	2,998,407.71	100.00%	89,952.23	3.00%	2,908,455.48
其中：										
关联方组合	136,946.62	5.11%			136,946.62					
其他款项组合						2,998,407.71	100.00%	89,952.23	3.00%	2,908,455.48
合计	2,681,095.90	100.00%	104,149.28	3.88%	2,576,946.62	2,998,407.71	100.00%	89,952.23	3.00%	2,908,455.48

按单项计提坏账准备：104,149.28 元

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
天津浩物机电汽车贸易有限公司	2,000,000.00	60,000.00	3.00%	预计可收回性
天津天物国际贸易发展有限公司	544,149.28	44,149.28	8.11%	预计可收回性
合计	2,544,149.28	104,149.28	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,137,568.83
1 至 2 年	543,527.07
合计	2,681,095.90

**(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	
单项计提预期信用损失的应收账款		104,149.28				104,149.28
按组合计提预期信用损失的应收账款	89,952.23		89,952.23			
合计	89,952.23	104,149.28	89,952.23			104,149.28

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津浩物机电汽车贸易有限公司	2,000,000.00	74.60%	60,000.00
天津天物国际贸易发展有限公司	544,149.28	20.30%	44,149.28
内江浩鑫投资合伙企业（有限合伙）	136,946.62	5.10%	
合计	2,681,095.90	100.00%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,671,320.35	16,671,320.35
其他应收款	142,844,353.38	130,616,142.95
合计	159,515,673.73	147,287,463.30

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内江金鸿曲轴有限公司	16,671,320.35	16,671,320.35
合计	16,671,320.35	16,671,320.35

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
内江金鸿曲轴有限公司	16,671,320.35	5 年以上	子公司资金紧张	能全额收回未减值
合计	16,671,320.35	--	--	--

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (2) 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
关联方往来款	142,436,928.62	130,432,800.74
保证金及押金	406,786.89	151,068.81
其他	17,907.19	61,136.68

合计	142,861,622.70	130,645,006.23
----	----------------	----------------

## 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	28,863.28			28,863.28
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	11,593.96			11,593.96
2020 年 12 月 31 日余额	17,269.32			17,269.32

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）	18,380,803.83
1 至 2 年	4,598,668.02
2 至 3 年	6,000,000.00
3 年以上	113,882,150.85
3 至 4 年	16,010,600.00
4 至 5 年	18,968,861.93
5 年以上	78,902,688.92
合计	142,861,622.70

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他款项组合	28,863.28		11,593.96			17,269.32
合计	28,863.28		11,593.96			17,269.32

**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

其他应收款核销说明:

本期无实际核销的其他应收款。

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内江金鸿曲轴有限公司	关联方往来	142,436,928.62	1-5 年	99.70%	
北方国际信托股份有限公司	保证金及押金	359,429.28	1 年内	0.25%	10,782.88
中国石油天然气股份有限公司内江分公司	其他	28,807.61	1 年内	0.02%	864.23
吴章琼	保证金及押金	5,300.00	1 年内	0.00%	159.00
合计	——	142,830,465.51	——	99.97%	11,806.11

**6) 涉及政府补助的应收款项**

本期无涉及政府补助的其他应收款。

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明:

无

**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	1,063,605,472.30	52,610,922.26	1,010,994,550.04	1,063,605,472.30	41,095,663.22	1,022,509,809.08
对联营、合营企业投资	89,440,020.06		89,440,020.06	88,026,966.46		88,026,966.46
合计	1,153,045,492.36	52,610,922.26	1,100,434,570.10	1,151,632,438.76	41,095,663.22	1,110,536,775.54



## (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		
内江峨柴鸿翔机械有限公司	11,515,259.04			11,515,259.04		0.00	52,610,922.26
内江金鸿曲轴有限公司	120,252,100.00					120,252,100.00	
内江市鹏翔投资有限公司	890,742,450.04					890,742,450.04	
合计	1,022,509,809.08			11,515,259.04		1,010,994,550.04	52,610,922.26

## (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												
内江浩物汽车产业投资合伙企业(有限合伙)	27,969,582.84	3,385,000.00		-35,001.23							31,319,581.61	
小计	27,969,582.84	3,385,000.00		-35,001.23							31,319,581.61	
二、联营企业												
天津财富嘉绩投资合伙企业(有限合伙)	60,057,383.62			-1,936,945.17							58,120,438.45	
小计	60,057,383.62			-1,936,945.17							58,120,438.45	
合计	88,026,966.46	3,385,000.00		-1,971,946.40							89,440,020.06	

## (3) 其他说明

无

#### 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
其他业务	7,740,029.58		14,200,339.16	
合计	7,740,029.58		14,200,339.16	

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	7,740,029.58			7,740,029.58
其中：				
管理服务	7,740,029.58			7,740,029.58
按经营地区分类	7,740,029.58			7,740,029.58
其中：				
西南地区	7,740,029.58			7,740,029.58

与履约义务相关的信息：

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 5,974,842.76 元，其中，1,886,792.45 元预计将于 2021 年度确认收入，1,886,792.45 元预计将于 2022 年度确认收入，1,886,792.45 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

无

#### 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	-1,971,946.40	-980,772.71
合计	-1,971,946.40	-980,772.71

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-160,407.62	
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）	29,941,536.21	
债务重组损益	-100,676.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-343,523.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,234.21	
受托经营取得的托管费收入	2,021,915.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,100.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,568.79	
同一控制下企业合并追溯调整合并数据影响金额		
减：所得税影响额	4,498,736.74	
合计	26,839,341.47	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.04	0.04

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川浩物机电股份有限公司

法定代表人：颜广彤

二〇二一年三月三十日