

公司代码：600066

公司简称：宇通客车

宇通客车股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人汤玉祥、主管会计工作负责人杨波及会计机构负责人（会计主管人员）杨波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司总股本为基数，每 10 股派发现金股利 5 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述了在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理	25
第五节	环境与社会责任	37
第六节	重要事项	44
第七节	股份变动及股东情况	48
第八节	优先股相关情况	53
第九节	债券相关情况	53
第十节	财务报告	54

备查文件目录	董事长、财务总监亲笔签名并盖章的会计报表
	报告期内在上海证券交易所网站上披露的所有文件的正本及公告原件
	载有公司董事长亲笔签署的年度报告及摘要
	审议本年度报告的董事会决议及监事会决议
	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

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司	指	宇通客车股份有限公司
宇通集团	指	郑州宇通集团有限公司
猛狮客车	指	猛狮客车有限公司
精益达	指	郑州精益达汽车零部件有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
股票上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
报告期、本报告期	指	2021年1月1日至12月31日
报告期末	指	2021年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	宇通客车股份有限公司
公司的中文简称	宇通客车
公司的外文名称	YUTONG BUS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	YTCO
公司的法定代表人	汤玉祥

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于莉	姚永胜
联系地址	郑州市管城回族区宇通路6号	郑州市管城回族区宇通路6号
电话	0371-66718281	0371-66718281
传真	0371-66899399-1766	0371-66899399-1766
电子信箱	ir@yutong.com	ir@yutong.com

三、基本情况简介

公司注册地址	郑州市管城区宇通路
公司注册地址的历史变更情况	2003年12月31日，公司注册地址由“郑州市管城区凤凰路7号”变更为“郑州市高新区重阳街70号”； 2005年9月10日，公司注册地址由“郑州市高新区重阳街70号”变更为“郑州市高新区长椿路8号”； 2006年4月8日，公司注册地址由“郑州市高新区长椿路8号”变更为“郑州市管城区宇通路”。
公司办公地址	郑州市管城回族区宇通路6号
公司办公地址的邮政编码	450061
公司网址	http://www.yutong.com
电子信箱	zzyt@yutong.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com） 《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《证券时报》（www.stcn.com） 《证券日报》（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宇通客车	600066	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101室
	签字会计师姓名	黄志刚、胡丽娟

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	2,323,346.32	2,170,504.84	7.04	3,049,174.35
归属于上市公司股东的净利润	61,378.53	51,599.03	18.95	194,225.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,043.40	-5,501.58	不适用	154,718.43
经营活动产生的现金流量净额	71,621.47	356,847.33	-79.93	535,150.60
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,521,863.94	1,533,358.37	-0.75	1,755,549.10
总资产	3,216,589.10	3,331,187.25	-3.44	3,670,640.21

(二)主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.28	0.21	33.14	0.85
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.21	33.14	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	-0.05	不适用	0.67
加权平均净资产收益率（%）	4.06	3.11	增加0.96个百分点	11.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.99	-0.33	增加2.32个百分点	9.04

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位:万元 币种:人民币

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	362,910.53	617,702.40	585,650.09	757,083.29
归属于上市公司股东的净利润	-11,074.99	25,569.69	11,665.39	35,218.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,747.83	7,822.97	5,724.55	34,243.71
经营活动产生的现金流量净额	-31,337.09	248,835.22	-145,274.95	-601.71

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	897.61	10,625.19	12,217.59
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,916.54	36,479.54	21,983.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	922.96	1,817.67	604.27
债务重组损益	-218.34		
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		622.47	
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	9,298.62	3,045.66	939.55
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,083.42	443.01	3,860.98
对外委托贷款取得的损益		0.09	33.89
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		10,251.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	752.81	4,525.30	6,678.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-14,644.80		187.84
减:所得税影响额	7,310.01	9,946.92	6,813.98
少数股东权益影响额(税后)	363.68	762.76	184.74
合计	31,335.13	57,100.61	39,507.15

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	91,253.91	38,758.86	-52,495.05	6,392.68
应收款项融资	39,774.17	30,233.88	-9,540.29	
交易性金融负债	1.81		-1.81	1.81
其他权益工具投资	221,014.42	229,814.60	8,800.18	2,550.00
合计	352,044.31	298,807.34	-53,236.96	8,944.49

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

根据中国客车统计信息网数据显示，2021 年客车行业 7 米及以上客车实现销售 87,525 辆，较 2020 年下降 9.15%。

报告期内，公司管理层按照董事会批准的全年工作计划，认真落实和推进“十三五”和“五条主线”的战略规划要求，攻坚克难，迎难而上，全年累计实现客车销售 41,828 辆，同比提升 0.17%；实现营业收入 232.33 亿元，同比提升 7.04%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.14 亿元，同比提升 18.95%。公司净利润同比增长的主要原因为：2021 年，随着海外客车市场新能源化的推进和需求恢复，公司海外出口业务有所增长；同时，公司职工住房项目交付给公司业绩带来一定贡献。

二、报告期内公司所处行业情况

客车行业属于弱周期行业，行业总量不仅取决于居民出行总量和出行结构，也受国家及地方政策的影响。在报告期内，受疫情反复、新能源补贴政策变化以及国内经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力等影响，国内大中型客车行业需求总量同比下降 15.31%（数据来源：中国客车统计信息网）。在国内市场，公交市场已新能源化，受 2015-2017 年新能源公交的提前消费影响，自 2018-2021 年公交采购需求持续下滑。从发展趋势看，随着 2023 年新能源汽车补贴政策退出，预计 2022 年新能源公交将迎来增长。同时，随着“双碳”政策的推动，预计新能源客车逐渐进入公路客车领域，短期内主要用于团体租赁、短途客运等。

海外市场，2021 年受益于全球新冠疫苗接种的普及和部分国家或地区的刚性需求释放，整体行业需求有所恢复。预计未来部分国家政府基于重启经济、改善民生的需要，会加大出行基础设施的投入和支持，且随着疫情常态化和出行管制放松，客运、团体及公交细分市场需求继续呈现复苏态势。同时，基于环保压力和社会责任，越来越多的国家加大新能源推广力度，新能源客车需求预计将快速增长，欧洲、拉美、东南亚等市场存在新能源批量订单机会。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）业务基本情况

公司是一家集客车产品研发、制造与销售为一体的大型制造业企业，主要产品可满足 5 米至 18 米不同长度的市场需求。截至报告期末，公司拥有 126 个产品系列的完整产品链，主要用于公路客运、旅游客运、公交客运、团体通勤、校车、景区车、机场摆渡车、自动驾驶微循环车、客车专用车等各个细分市场。

（二）经营模式

公司的业务覆盖国内所有市县市场及全球主要的客车进口国家，以直销为主，经销为辅，以订单模式提供标准化及定制化的产品。公司经营业绩主要取决于行业需求情况、产品竞争力、满足客户需求能力和自身的成本控制能力。

近年来，公司正在从“制造型+销售产品”企业向“制造服务型+解决方案”进行转型。独创中国制造出口的“宇通模式”，成为中国汽车工业由产品输出走向技术输出的典范。公司产品已批量销售至全球 30 多个国家和地区，形成覆盖美洲、非洲、亚太、独联体、中东、欧洲等六大区域的发展布局，引领中国客车工业昂首走向全球。

（三）竞争优势

1、技术优势

公司紧跟低碳化、智能网联化、电动化、轻量化技术发展趋势，围绕安全、节能、舒适、环保等方面进行了深入研究。自动驾驶巴士小宇 2.0 和车联网数字化车队管理系统双双荣获 2021 年度“红点奖”（Red Dot Award），高端智能网联公交“宇威”造型荣获中国外观设计金奖。人脸识别系统、悬架变阻尼系统、新一代客车网络通信、智能中央热管理等关键技术取得突破；自动紧急制动系统二代、新能源客车全方位碰撞防护系统、高强度座椅约束系统、校车智能防遗忘及快速逃生系统、电控液压主动转向系统、节油驾驶系统“蓝芯”三代、驾驶行为安全预警技术、车内空气环境智能管理系统、核心零部件预测性维护技术、动力电池氮气保护系统、整车控制器 OTA（车辆远程升级）等在主销车型上实现了应用，提升了产品的技术领先性和市场竞争力；完成电子保险杠技术、电池系统远程诊断管理技术、电池预加热技术、电池热管理液流循环系统平台化整合技术、电池低位加液技术、电池余热回收技术、R410A 低温热泵空调技术、电机系统安全技术、基于大数据和定时唤醒的电池智能均衡技术、商用车 SiC（碳化硅）驱动控制技术、电机系统 NVH（噪声、振动与声振粗糙度研究）正向开发技术、燃料电池系统故障预警、健康度评估和氢系统全时域监控技术、热管理系统循环架构优化，完成燃料电池系统故障预警、健康度评估和氢系统全时域监控技术，继续保持核心技术领先优势。

2、产品优势

报告期内，公司完成了多款产品的开发和升级。

新能源产品方面，国内纯电公交和公路细分市场完成了新能源系统的全面技术升级，完成了 10-18 米宇威全系列纯电公交产品布局及 12 米新能源公路产品上市，并推出了 6 米全新造型微循环纯电公交产品，同时做好了 2022 年新能源产品的规划与开发，面向海外市场全系列布局并推广了 8.9 米、10.5 米、12 米、18 米纯电公交产品。

智能网联产品方面，Robo-bus 分别在郑州、广州、南京、长沙等地开展示范运行，覆盖城市公交、景区园区通勤、机场摆渡等场景，在郑州中原科技城率先建立覆盖“主干线-支线-微循环”智能出行系统，在广州“智慧抗疫”中向荔湾区封闭管理区无接触运送物资，在长沙黄花国际机场开展国内首例无人驾驶巴士机坪内部载人测试；智能网联公交在郑州、广州实现常态化运营。

高端产品方面，T7 完成品质提升和功能优化，推出星河版改装产品；海外高端公交完成 U 系列产品的规划布局，海外高端旅游完成欧洲 12 米纯电公路新产品开发上市，高端产品竞争力得到进一步提升。

截至报告期末，公司大中型客车的产销量稳居行业第一，继续保持行业龙头地位。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）研发能力

1、研发投入

报告期内，公司发生研发支出 15.61 亿元，占营业收入的比例为 6.72%，在同行业中居于较高水平。2021 年研发支出主要投向如下：

- （1）自动驾驶及智能网联关键技术与产业化；
- （2）多场景燃料电池技术及“三电”技术与开发；
- （3）T7 高端商务车产品研发与升级完善；
- （4）微循环公交产品研发与升级。

2、研发成果

公司紧跟电动化、智能网联化、低碳化、轻量化等技术发展趋势，围绕安全、节能、舒适、环保等方面进行了深入研究，通过多年来的自主研发和系统的技术创新，形成了相应的领先技术和产品优势。

公司新能源技术以纯电动、混合动力、燃料电池客车研发和产业化为主线，基于“全生命周期成本最低”的开发理念，以行业共性关键技术“电驱动、电控、电池”的自主攻关为切入点，历经十余年技术攻关，在自动驾驶技术、车联网及智能网联云平台技术、多场景燃料电池系统等方面取得多个重大突破。

(1) 自动驾驶技术

针对复杂交通流下行为预测准确率低、障碍物识别分类准确性差、高算力计算平台难以符合车规级要求、信息安全和功能安全存在隐患等行业难题，公司采用产、学、研联合协同攻关模式，重点突破多任务深度学习网络感知技术、基于神经网络和数据驱动的新一代决策技术、计算平台一体化嵌入式设计、信息安全、预期功能安全、高精度动态地图与北斗卫星融合定位和故障诊断处理七项关键技术，持续提升客车自动驾驶能力，形成具有自主知识产权的产品体系，支持智能网联客车产品落地。

(2) 车联网技术

公司基于 5G/V2X（车用无线通信技术）、人工智能和云计算等先进技术，围绕软件定义汽车发展趋势，构建覆盖“端-管-云”三大域的客车网联产品序列，致力于提升客车网联化能力和水平。

终端方面，公司结合集中式电子电气架构演进方向，构建 SOA（面向服务架构）软件平台，建立涵盖 4G/5G 通信的网联终端系列，覆盖新能源车、传统车、自动驾驶车的监控与应用。其中，4G 终端深入网联应用场景，持续挖掘数据价值，形成质量可靠、性能稳定的车辆标准配置；5G 终端集 5G 通信、V2X 通信、高精度定位、智能路由等能力于一体，实现车与车、车与路、车与云的互联互通，满足智能网联汽车多样化的网联需求。

云端方面，结合运输企业的数字化转型和跨业务经营趋势，构建以 SaaS（软件即服务）化应用商城、数据开放平台为核心的解决方案开发能力，努力向客户提供更全面、更紧密联接的数字化产品，满足客户跨领域经营及车辆品牌多样化的全链条业务管理需求，赋能客户管好车、用好车；面向海外市场，构建新能源一体化解决方案，扩展海外新能源车 OTA 升级能力，实现海外整车产品竞争力提升。

(3) 智能网联云平台技术

公司根据“网联数据快速上云、软件服务快速交付”的建设思路，构建稳定、高效、低成本的云平台软件技术底座，夯实云平台在设备接入、计算、存储方面的核心技术能力和产品化交付能力。公司自主研发高性能车云通信网关，向下为海量设备提供安全可靠的网联通信能力和多源异构数据的标准化处理能力；持续完善业务中台、视频平台、监控平台等产品化功能，通过标准化 API（应用程序编程接口）和微服务技术，向上为智能网联 SaaS 应用提供灵活可靠的数据服务；基于研发运维一体化的现代软件交付理念，自主研发云平台工具链产品和运维交付系统，支撑公司智能网联业务的快速交付和稳定运行。

(4) 多场景燃料电池系统

技术方面：面向客车复杂工况和多应用场景，公司开发了基于实际道路数据的燃料电池动力系统集成与控制、燃料电池整车余热利用等技术，提升了动力系统的工况适应性和经济性；联合产业链优质供应商，开发了面向客车用的高适应性高效燃料电池系统和高集成度轻量化车载氢系统，大幅提高燃料电池系统输出功率、效率和氢瓶储氢密度；开发了氢系统全时域监控、基于大数据的故障预警、燃料电池系统健康度评估等技术，应用于燃料电池团体车等车型，提高整车安全性和可靠性。

试验能力建设方面：公司建设了燃料电池试验室，具备整车、动力系统和关键零部件三级测试能力，包括百千瓦级燃料电池系统测试平台、燃料电池专用空压机测试台、燃料电池专用 DC/DC 测试台、燃料电池环境舱测试系统、氢气阀类测试平台等，有效支撑了产品和技术研发。

(5) 安全可靠电控系统

公司开发电子保险杠系统，实现了车辆碰撞事故检测及安全控制，能有效避免恶性事故发生或削弱事故影响；开发整车控制器 OTA 技术，满足了车辆软件快速迭代需求；建成整车及零部件 EMC（电磁兼容）半电波暗室，提升了整车及电子类零部件研发验证效率；开发了基于大数据的驾驶行为分析与预警系统，提升了车辆运行安全性。

(6) 电机系统

公司开发电机系统健康状态检测、输出功率偏差估算、低压双电源备份等安全技术并实现批量应用，提升了车辆安全性；开发了第三代集成控制器全系列产品并实现批量应用，控制器功率密度相比第二代

集成控制器提升 30%；完成客车 SiC 集成控制器和高速油冷电机预研开发，进一步提升电机系统功率密度，保持技术领先优势。

(7) 动力电池集成与管理

公司联合供应商，开发了宇通动力电池安全防护技术（Yutong Electric Safety Standard, YESS），通过开发防碰撞结构、氮气保护系统、热-电多层防护、多支路液热系统、24 小时全时域监控技术，最大程度遏制电池安全失效风险，实现新能源汽车动力电池系统的多层级安全保护。

2021 年完成电池热管理液流循环系统平台化整合，显著减少配置状态与管路复杂度；完成电池热管理低位加液技术开发与应用，大幅提升了维修保护的方便性。

开发了基于云平台大数据的电池安全寿命智能管理系统，进一步延长电池使用寿命，提升电池安全性。通过开展电池系统电气匹配性研究，开发了全新短路主动保护装置，实现了电池系统全范围过电流保护，提升了整车安全性。基于大数据和定时唤醒的电池智能均衡技术，提升了电池的一致性。行业内率先开发了客车无线电池管理技术，消除电池系统内 90% 的低压线束，实现了电池系统无线管理。

(8) 安全技术

公司率先提出了“安全五部曲（安全行驶、危险警示、干预控制、事故保护、救援逃生）”设计理念，研究并推广应用电子后视镜、危险预警 2.0 系统、车道居中控制系统、新能源客车全方位碰撞防护系统、智能防遗忘系统等一系列新技术。其中车道居中控制系统可在 60~100km/h 车速下自主控制车辆沿车道中线行驶，大幅提升产品安全性。

(9) 节能技术

利用整车能量流分析原理，基于人-车-路三要素，以智能化、网联化先进技术成果为手段，以节能驾驶辅助、车辆附件按需工作为理念，开展节能技术攻关，完成了发动机二代热管理系统、电控硅油热管理系统、蓝芯智能节油系统三代、动力匹配优化、整车低风阻、智能空调等关键节能技术的自主开发，已应用于客旅团、校车等全系列产品，相比 2020 年，总体实现整车油耗降低 3%-5%。

(10) 舒适技术

从振动与噪声、平顺与操纵稳定性、车内空气质量等三个方面开发了动力及传动系统振动控制技术、主动悬架系统、车内健康管理平台等多项新技术，其中车内健康管理平台可以实现 8min 车内空气换新、1h 内 PM2.5 净化率 99.8%、细菌净化率 98%，为驾乘人员提供舒适健康的乘坐环境。

通过技术创新，公司实现了混合动力、插电式、纯电动、燃料电池共平台开发，形成了具有国际竞争力的 5-18 米系列化新能源客车产品，市场占有率持续位居行业第一，并加快“电动化、智能化、网联化”三化融合发展规划落地和技术研发进度，在新能源技术继续保持领先优势的情况下，持续推进智能网联技术研发和相关项目落地实施。

3、研发人员

公司拥有行业一流的研发队伍，截至报告期末，公司拥有研发人员 3,754 人，占公司总人数的 23.85%，其中博士 34 人，硕士 674 人。优秀的项目管理和评审团队，可有效提升项目管理效率，为客车创新技术研究、项目运行评价等提供指导和支持。

4、知识产权

截至 2021 年底，公司拥有有效专利（发明、实用新型、外观设计）及软件著作权 1,999 件，其中发明专利 485 件，软件著作权 222 件，围绕新能源插电式、纯电动、燃料电池三大动力系统，智能网联、自动驾驶等产品项目，在电控、电机、电池以及 NVH、智能化等技术领域形成一系列知识产权组合。公司 2012 年获得中国外观设计金奖，2017 年被评为“河南省知识产权领军企业”，同年“混合动力客车用集成式电机控制及充电装置”获得河南省首届专利奖特等奖，2018 年被评为“国家知识产权优势企业”，2019 年、2021 年被评为“中国汽车工程学会知识产权优秀企业”，2021 年再次荣获中国外观设计金奖。

5、标准法规

截至 2021 年底，公司共参与完成 189 项国家、行业、地方及团体标准制定工作，其中 168 项已经发布。主持制定并发布的有国家标准 GB 38032-2020《电动客车安全要求》、GB/T 38778-2020《专用校车系列型谱》、GB/T 38796-2020《汽车爆胎应急安全装置性能要求和试验方法》、JT/T 1026-2021《纯电动城市客车通用技术条件》和 JT/T 1390-2021《电动客车电动空气压缩机》；参与制定并发布

的国家标准有 GB/T 14172-2021《汽车、挂车及汽车列车静侧倾稳定性台架试验方法》、GB/T 19754-2021《重型混合动力电动汽车能量消耗量试验方法》、GB/T 40494-2021《机动车产品使用说明书》等；制定完成待发布的有《客车定型试验规程》《燃气汽车燃气系统的安装要求》《智能网联汽车自动驾驶功能测试方法及要求》《机动车辆间接视野装置性能和安装要求》等。

6、科研创新平台

公司拥有行业首家“国家认定企业技术中心”、“企业博士后科研工作站”、“国家电动客车电控与安全工程技术研究中心”、“客车安全控制技术国家地方联合工程实验室”、“交通安全应急信息技术国家工程实验室车辆信息技术分实验室”、“国家认可实验室 CNAS”、“国家级工业设计中心”等 7 个国家级科研创新平台，同时拥有“河南省燃料电池技术创新中心”、“客车安全控制技术河南省工程实验室”、“河南省新能源客车技术重点实验室”、“河南省客车工程技术研究中心”、“河南省智能网联客车工程技术研究中心”、“河南省客车技术开发国际联合实验室”等 10 个省级科研创新平台，被科技部、国务院国资委和中华全国总工会联合授予首批“国家创新型企业”称号，被工信部及财政部联合授予“国家技术创新示范企业”，被工信部授予全国“工业企业质量标杆”、“工业产品绿色设计示范企业”，被商务部、国家发改委授予“国家汽车整车出口基地企业”称号，是行业首家“国家级信息化和工业化深度融合示范企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”，获得河南省省长质量奖、2020 中国设计红星奖、2021 年红点奖等。

7、对外合作

公司依托“博士后科研工作站”、“客车安全控制技术国家地方联合工程实验室”、“国家电动客车电控与安全工程技术研究中心”等研发平台和开放的机制，建立了有效的以企业为主体的“产、学、研、用”相结合的技术创新机制。公司与清华大学、北京理工大学、信息工程大学、吉林大学、西安交通大学、长安大学、哈尔滨工业大学、同济大学、郑州大学、河南省科学院、中国汽车技术研究中心、中国汽车工程研究院等国内知名高校和科研院所建立产、学、研合作关系，集成优势科技资源，为聚集创新人才及科技成果工程化和产业化创建了优良环境，提升了研发水平和创新能力，促进了关键技术和科研成果的快速转化。截至 2021 年底，公司已获得国家及省级科技进步奖 28 项，包括国家科学技术进步二等奖 2 项，河南省科学技术进步一等奖 6 项，河南省科学技术进步二等奖 12 项，河南省科学技术进步三等奖 8 项。

同时，公司充分利用国家和地方公共创新资源，如与清华大学汽车安全与节能国家重点实验室、北京理工大学电动车辆国家工程实验室、交通运输部科学研究院、国家汽车质量监督检验中心、国家客车质量监督检验中心、国家轿车质量监督检验中心、中国汽车工程研究院等多个科研机构，建立了广泛全面的合作关系，为公司技术创新助力。

公司作为河南省汽车工程学会理事长单位，河南省汽车行业协会会长单位，利用自身优势，一方面持续加强与供应链上下游企业间的合作与交流，与合作伙伴建立起广泛的联系和技术交流，协同开发新产品、新技术和新工艺，并实现工业化生产和应用；另一方面，通过“中国燃料电池汽车技术创新战略联盟”、“汽车轻量化技术创新战略联盟”、“河南省新能源汽车产业技术创新战略联盟”等行业内企业创新联盟，协同开展关键技术攻关和产业化。

依托上述资源，公司围绕客车新能源技术、智能网联技术、主被动安全控制技术、轻量化技术等关键技术开展技术攻关和工程应用研究，逐步建立了相应的技术标准和规范，提高了客车相关技术领域的自主创新能力。

(二)产业配套状况

公司是以客车生产为主业的制造型企业。传统客车产品主要零部件大部分采购自潍柴、玉柴、法士特、东风车桥、宝钢、福耀、瑞立等国内汽车零部件龙头企业，以及 Cummins（康明斯）、ZF（采埃孚）、Allison（艾里逊）、BOSCH（博世）、ContinentalAG（大陆）、Michelin（米其林）、Schaeffler（舍弗勒）、SKF（斯凯孚）等国际汽车零部件公司。经过多年深入合作，公司已同大部分供应商形成了长期、稳定、紧密的合作伙伴关系，使公司在产业配套方面的竞争优势得到保障和持续提升。

在新能源客车关键零部件方面，整车控制系统由公司自主研发自主生产，动力电池系统、电机和集成式电机控制器均与行业综合实力排名前列的供应商联合开发，且与苏州汇川等行业领先企业形成了密切的合作伙伴关系，通过整合行业资源，研制出技术领先、有竞争力的零部件，支撑公司新能源客车的技术领先优势。

在智能网联、自动驾驶等方面，公司与文远知行等行业知名企业形成了深入合作关系。已量产的 L3、L4 级无人驾驶公交，已在郑州、广州、南京等多个城市落地运营，保证了公司在该领域软硬件产品的竞争力。2021 年，面对国内外疫情、全球芯片荒、限电、极端天气等外部影响，公司的供应链仍有效支撑了公司整车正常生产和交付，体现出公司供应链稳定的保障能力。后续，公司将持续优化供应商结构，重点发展及提升与车联网、智能驾驶等新兴行业优秀企业的合作伙伴关系，打造公司供应链的未来竞争力。

（三）销售渠道

1、国内市场

国内销售由直销和经销相结合，以直销为主，经销为辅。2021 年，国内销售按照区域共划分为十余个经营大区，实现对全国所有市县的深层有效覆盖。另外，全国共有合约经销商约 200 家，覆盖所有省份及重点城市，2021 年度国内经销商占公司整体销量比重约为 4.32%，销售额比重约为 3.34%。公司持续对营销模式进行创新，对线上、线下营销渠道进行深度优化整合，开发建设了网上商城、直播、小店等互联网电商平台，为客户提供更好的购车服务；2021 年全年通过互联网平台实现整车销售 5,464 台，形成了适用于公司自身业务发展的精准营销模式，并取得较好效果。

公司不断拓展、优化服务网络，相继在郑州、兰州、广州、济南、长沙、西安、长春、上海、乌鲁木齐、成都、武汉、南宁、沈阳独资建立了 13 家 4S 中心站，并通过 2,000 余家特约服务网点及 200 余家配件经销商，形成以自建站为中心的多元化服务网络，持续缩短服务半径。公司持续进行服务模式创新和服务专业化提升，结合客车各细分市场产品特点和客户运营需求，不断探索并完善各细分市场产品差异化的服务模式，同时针对客车后市场客户多元化的服务需求，搭建一体化的服务平台，开发并推出服务产品解决方案，涵盖延保、保养、加改装、服务全包等产品，为客户提供更为专业、便捷、高效的售后服务体验，为客户创造更大价值。

2、海外市场

公司在海外市场采取直销、经销相结合的销售模式。目前海外销售和服务网络已实现在全球目标市场的布局，通过 70 余家子公司、办事处、经销合作伙伴以及派驻直销队伍等多种渠道模式，覆盖美洲、非洲、亚太、独联体、中东、欧洲六大区域，并在埃塞俄比亚、马来西亚、埃及、巴基斯坦、哈萨克斯坦等十余个国家和地区通过 KD 组装方式进行本土化合作，实现由产品输出走向“技术输出和品牌授权”的创新业务模式。

截至报告期末，公司累计出口各类客车超过 80,000 辆，产品远销至哈萨克斯坦、智利、秘鲁、巴基斯坦、菲律宾、缅甸、澳大利亚、埃塞俄比亚、安哥拉、加纳、尼日利亚、科威特、卡塔尔、沙特、英国、挪威、丹麦等全球主要客车需求国家与地区。在主要目标市场，公司已成为主流客车供应商之一。在新能源客车领域，公司已在中东、拉美、东南亚、欧洲等地区的主要市场形成批量订单销售。报告期内，公司在船运资源紧张、海运费上涨等不利条件下，保证了卡塔尔大批量订单顺利交付，并提供了全面的服务保障。

公司致力于完善服务和配件供应体系，形成了以我为主的售后服务体系，通过公司直服、客户授权自服务站、第三方授权服务站等方式满足不同市场和客户的服务需求，以持续提升客户服务体验。截至报告期末，公司在海外市场拥有 240 余家授权服务站或服务公司，330 余个授权服务网点，覆盖 100 余个国家和地区，平均服务半径 150 公里。公司在巴拿马、墨西哥、哥伦比亚、阿联酋、卡塔尔、澳大利亚、法国等建立区域性配件中心库，并授权 80 余家配件经销商，为终端用户提供快捷有效的配件供应。由 190 余名客户服务工程师组成的一线服务团队常驻海外市场，开展客户需求识别、技术培训、车辆问题解决等工作，以保障产品的良好运营。同时公司依托联合服务协议，与 Cummins（康明斯）、ZF（采埃孚）、Allison（艾利逊）等多家世界知名汽车零部件供应商，持续深化合作、提升服务保障能力，共同为海外客户提供及时的配件保障和全面优质的服务。

（四）公司荣誉

2021 年，公司荣登《中国 500 最具价值品牌》排行榜、《财富》中国 500 强。自动驾驶巴士“小宇 2.0”和“车联网数字化车队管理系统”，一年之内两次荣获世界工业设计大奖德国“红点奖”。

报告期内，公司相继荣获 2020 中国标杆智能工厂、全国产品和服务质量诚信示范企业、制造业单项冠军示范企业等荣誉称号，并以优质的服务和强劲的产品力荣获 CTEAS 售后服务体系完善程度认证证书（七星级（卓越）），持续为客户创造价值。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 232.33 亿元，实现归属于母公司股东的净利润 6.14 亿元，产生经营活动现金流量净额 7.16 亿元。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,323,346.32	2,170,504.84	7.04
营业成本	1,890,101.44	1,791,198.26	5.52
销售费用	169,474.46	155,333.40	9.10
管理费用	89,359.33	83,509.28	7.01
研发费用	156,076.96	155,200.73	0.56
财务费用	-12,128.47	7,314.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	71,621.47	356,847.33	-79.93
投资活动产生的现金流量净额	-45,429.27	105,176.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-70,737.03	-306,618.43	不适用

- (1) 营业收入、营业成本变动原因说明：主要是海外及职工住房项目销售影响所致；
- (2) 销售费用变动原因说明：主要是业务费用及股权激励费用影响所致；
- (3) 管理费用变动原因说明：主要是股权激励费用影响所致；
- (4) 财务费用变动原因说明：主要是外币评估汇兑损益影响所致；
- (5) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是产品销售所收取的现金减少、采购原材料支付的现金增加所致；
- (6) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司大额存单投资影响所致；
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是分配股利、收到股权激励现金影响所致。

2、收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,984,636.03	1,621,635.66	18.29	-0.52	-1.01	增加 0.41 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
客车产品	1,984,636.03	1,621,635.66	18.29	-0.52	-1.01	增加 0.41 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	1,649,178.15	1,383,248.14	16.13	-2.44	-2.76	增加 0.28 个百分点
海外销售	448,752.11	308,131.28	31.34	44.50	39.22	增加 2.61 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

单位：万元 币种：人民币

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
订单模式	1,984,636.03	1,621,635.66	18.29	-0.52	-1.01	0.41

(2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
客车	辆	42,065	41,828	1,408	0.20	0.17	9.66

(3) 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	原材料	1,276,506.22	78.72	1,285,186.02	78.45	-0.68
	人工	105,535.63	6.51	96,041.94	5.86	9.88
	制造费用	126,733.26	7.82	120,326.89	7.35	5.32
	其他成本	112,860.55	6.96	136,625.70	8.34	-17.39
	小计	1,621,635.66	100.00	1,638,180.56	100.00	-1.01
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
客车产品	原材料	1,276,506.22	78.72	1,285,186.02	78.45	-0.68
	人工	105,535.63	6.51	96,041.94	5.86	9.88
	制造费用	126,733.26	7.82	120,326.89	7.35	5.32
	其他成本	112,860.55	6.96	136,625.70	8.34	-17.39
	小计	1,621,635.66	100.00	1,638,180.56	100.00	-1.01

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 242,585.12 万元，占年度销售总额 10.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 338,274.96 万元，占年度采购总额 21.64%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 81,835.14 万元，占年度采购总额 5.23%。

3、费用

√适用 □不适用

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例
销售费用	169,474.46	155,333.40	9.10%
管理费用	89,359.33	83,509.28	7.01%
研发费用	156,076.96	155,200.73	0.56%
财务费用	-12,128.47	7,314.74	不适用

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	156,076.96
本期资本化研发投入	

研发投入合计	156,076.96
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.72
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	3,754
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	23.85
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	34
硕士研究生	674
本科	2,662
专科	263
高中及以下	121
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	651
30-40岁(含30岁,不含40岁)	2,628
40-50岁(含40岁,不含50岁)	395
50-60岁(含50岁,不含60岁)	80
60岁及以上	

5、现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2021年1-12月	2020年1-12月	增减额	增减比例
取得投资收益收到的现金	6,929.34	3,648.87	3,280.47	89.90%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,505.20	21,036.60	-18,531.40	-88.09%
投资支付的现金	1,167,481.15	740,118.00	427,363.15	57.74%
吸收投资收到的现金	33,900.36	245.00	33,655.36	13,736.88%
收到其他与筹资活动有关的现金	7,500.00	22,076.77	-14,576.77	-66.03%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,264.85	227,809.13	-116,544.27	-51.16%
支付其他与筹资活动有关的现金	872.54	108,631.07	-107,758.53	-99.20%

- (1) 取得投资收益收到的现金：主要是本期收到权益性投资取得的收益增加所致；
- (2) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：主要是本期处置固定资产减少所致；
- (3) 投资支付的现金：主要是本期短期理财产品投资增加所致；
- (4) 吸收投资收到的现金：主要是本期收到股权激励款影响所致；
- (5) 收到其他与筹资活动有关的现金：主要是上期收到的受限保理保证金较大影响所致；
- (6) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：主要是本期分配现金股利较上期减少所致；
- (7) 支付其他与筹资活动有关的现金：主要是上期赎回中期票据影响较大所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
交易性金融资产	38,758.86	1.20	91,253.91	2.74	-57.53
应收账款	553,146.70	17.20	895,226.61	26.87	-38.21
预付款项	44,186.09	1.37	28,068.00	0.84	57.43
合同资产	26,753.31	0.83			不适用
持有待售资产	13,429.52	0.42			不适用
一年内到期的非流动资产	39,843.13	1.24			不适用
其他流动资产	38,884.86	1.21	22,289.42	0.67	74.45
债权投资	43,080.88	1.34			不适用
长期应收款	23,902.77	0.74			不适用
使用权资产	1,806.80	0.06			不适用
长期待摊费用	70.47		1,195.51	0.04	-94.11
短期借款			7,500.00	0.23	-100.00
资本公积	178,791.43	5.56	127,072.76	3.81	40.70

- (1) 交易性金融资产：主要是期末理财产品比上期末减少所致；
- (2) 应收账款：主要是应收国补余额较年初减少所致；
- (3) 预付款项：主要是进口物资备货影响所致；
- (4) 合同资产：主要是将未达到国补申领条件的应收账款转入该科目所致；
- (5) 持有待售资产：主要是计划处置子公司将其整体划分为持有待售所致；
- (6) 一年内到期的非流动资产：主要是一年内的长期应收款转入所致；
- (7) 其他流动资产：主要是增值税留抵增加所致；
- (8) 债权投资：主要是本期增加的大额存单计入该科目所致；
- (9) 长期应收款：主要是一年以上的分期应收款转入该科目所致；
- (10) 使用权资产：主要是本期实施新租赁会计准则影响所致；
- (11) 长期待摊费用：主要是前期预缴的热水费本期退回所致；
- (12) 短期借款：主要是上期借款本期归还所致；
- (13) 资本公积：主要是本期增加股权激励款及终止实施股权激励计划相应增加的股权支付费用综合影响所致。

2、境外资产情况

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1、参照行业产品划分标准，客车产品按照长度分为轻型（5米<长度≤7米）、中型（7米<长度≤10米）、大型（10米<长度），按照用途分为座位客车、公交客车、校车和其他车型。

鉴于公司产品主要目标市场是大中型客车市场，本报告关于公司及行业的数据分析均基于此口径。2021年大中型客车市场总销量87,525辆，各细分市场销量如下：

(1) 按用途分类

单位：辆

分类	2021 年		2020 年		销量增减幅度
	销量	销量结构	销量	销量结构	
座位客车	35,381	40.42%	29,830	30.96%	18.61%
公交客车	44,546	50.90%	60,156	62.44%	-25.95%
校车	5,950	6.80%	4,865	5.05%	22.30%
其他车型	1,648	1.88%	1,494	1.55%	10.31%
合计	87,525	100.00%	96,345	100.00%	-9.15%
其中：国内	70,075	80.06%	82,740	85.88%	-15.31%
海外	17,450	19.94%	13,605	14.12%	28.26%

数据来源：中国客车统计信息网&公司整理

(2) 按车型长度分类

单位：辆

分类	2021 年		2020 年		销量增减幅度
	销量	销量结构	销量	销量结构	
大型	48,610	55.54%	55,372	57.47%	-12.21%
中型	38,915	44.46%	40,973	42.53%	-5.02%
合计	87,525	100.00%	96,345	100.00%	-9.15%

数据来源：中国客车统计信息网&公司整理

2、2021 年大中型客车市场销量总体下滑 9.15%，其中座位客车市场增长 18.61%，公交客车市场下滑 25.95%，校车市场增长 22.30%，其他车型市场增长 10.31%；从市场结构分析，大型车占 55.54%，中型车占 44.46%；座位客车市场结构占 40.42%，公交客车占 50.90%，校车占 6.80%，其他车型占 1.88%，市场结构中公交客车的比重有所下降。具体各细分市场分析如下：

国内市场：**(1) 座位客车市场**

2021 年，国内大中型座位客车销量 26,626 辆，同比增长 20.56%。其中，客运班线车约占 16%，受民航、高铁、私家车、网约车的替代竞争影响，客运市场 2021 年占比同比减少 5 个百分点；旅游班线车约占 49%，受旅游复苏、国六排放切换等因素影响，旅游市场 2021 年占比同比增加 15 个百分点；团体通勤用车约占 35%，受旅游复苏、结构占比提升影响，团体市场 2021 年占比同比下降 10 个百分点。随着疫情逐步受控和疫苗接种率的不断提高，预计 2022 年座位客车市场量较 2021 年将有一定幅度提升，客运、旅游、团体用车均有一定程度的恢复性增长。车型结构上，受客运、旅游车需求的个性化、小型化趋势影响，预计中型车占比将会增加。

(2) 公交客车市场

受前期需求透支和当期疫情反复等多重因素影响，2021 年国内大中型公交车销量 36,462 辆，同比下滑 33.25%；随着运营补贴政策的出台、2023 年新能源补贴退出的刺激，预计 2022 年公交市场需求将有所增长。

(3) 校车市场

随着疫情的好转，2020 年校车市场压抑需求在 2021 年集中释放。2021 年国内大中型校车销量 5,581 辆，同比增长 15.10%；随着 2011 年-2013 年销售的车辆逐步进入更新期，预计 2022 年校车市场需求将出现小幅度提升。

(4) 其他车型市场

随着社会经济的不断发展，各种专业改装车（例如房车、医疗车、观光车等）未来市场需求预计仍将保持较快增长；房车市场，伴随着国家旅游营地基础设施和配套管理法规的完善，未来仍有较大增长空间。

海外市场：

海外疫情呈现出常态化趋势，部分疫情管控有序、民众公共交通出行刚需较强的国家和地区行业需求有所恢复。根据中国客车统计信息网数据显示，2021年中国大中型客车出口17,450辆，同比提升28.3%。2022年疫情影响仍会持续存在，但宏观环境和行业需求总体趋好，且不同区域、不同细分市场的经济环境及行业需求将会呈现一定的差异化，具体如下：

(1) 疫情影响减弱：疫情影响仍会存在，但预计会逐步减弱，一方面是疫苗接种范围的扩大；另一方面各国应对疫情的管控策略整体趋向宽松，社会经济活动趋向恢复。

(2) 宏观经济向好：2022年1月，国际货币基金组织（IMF）发布《世界经济展望报告》更新内容，预计2022年全球经济增长约为4.4%，较前两年1.3%的平均增长有较大幅度提升。2022年，发达经济体增长约为3.9%，新兴市场和发展中经济体增长约为4.8%。

(3) 资源型市场经济改善：大宗物资（油气、矿产等）价格上涨，富资源国家的经济发展、财政及外汇收入水平将有所改善，有利于促进包括公共交通在内的民生项目发展。

(4) 新能源推广加速：受益于客户认知提升、技术成熟、充电等基础设施投资完善等因素，越来越多的国家和地区加大了新能源汽车推广力度，新能源汽车需求预计将快速增长。

(5) 差异化行业复苏：随着疫情常态化和出行管制放松，客运、团体及公交细分市场需求继续呈现复苏态势，部分市场及客户的刚性需求将逐步释放。

(6) 政策利好：《区域全面经济伙伴关系协定》（RCEP）的生效，对于客车出口亚太地区部分国家享有一定的关税优惠政策；“一带一路”合作国家带来的项目机会有利于中国客车出口；部分国家或地区出台有利于客车进口的政策，如关税减免、财政补贴等，将对客车的销售有一定促进作用。

行业政策变化：

(1) 《关于2022年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》

2021年12月31日，财政部、工信部、科技部、发改委四部委联合发布了《关于2022年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》【财建〔2021〕466号】，要求2022年保持现行购置补贴技术指标体系框架及门槛要求不变，按照《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》【财建〔2020〕86号】文件规定，2022年新能源汽车购置补贴标准在2021年基础上退坡30%；城市公交、道路客运、出租（含网约车）、环卫、城市物流配送、邮政快递、民航机场以及党政机关公务领域符合要求的新能源汽车，2022年补贴标准在2021年基础上退坡20%。同时，新能源汽车购置补贴政策于2022年12月31日终止，之后上牌的车辆不再给予补贴。

应对措施：公司将根据2022年度购置补贴标准和补贴终止时间，做好产品投放规划，健全安全管理机制，在积极落实政策的同时保障各项业务稳健发展。

(2) 《工业和信息化部关于GB 38032-2020〈电动客车安全要求〉、GB 38031-2020〈电动汽车用动力蓄电池安全要求〉等五项标准整改的通知》

2021年10月28日，工信部装备中心发布《工业和信息化部关于GB 38032-2020〈电动客车安全要求〉、GB 38031-2020〈电动汽车用动力蓄电池安全要求〉等五项标准整改的通知》【装备中心〔2021〕654号】，要求自2022年1月1日起，已获得批准的适用车型应满足电动汽车安全要求、电动汽车用动力蓄电池安全要求、电动客车安全要求、汽车事件数据记录系统、机动车运行安全技术五个标准，并要求相关企业尽快核实产品情况，按上述标准规定，通过变更扩展进行整改。2022年1月1日起，不符合标准要求的车型应停止生产。

应对措施：公司严格按通知要求全面排查核实产品情况，整改产品，确保2022年1月1日后新生产车均符合标准要求。

(3) 《汽车数据安全若干规定（试行）》

2021年8月20日，国家互联网信息办公室等五部门联合发布了《汽车数据安全若干规定（试行）》，旨在规范汽车数据处理活动，保护个人、组织的合法权益，维护国家安全和社会公共利益，促进汽车数据合理开发利用。倡导汽车数据处理者在开展汽车数据处理活动中坚持“车内处理”、“默认不收集”、“精度范围适用”、“脱敏处理”等数据处理原则，减少对汽车数据的无序收集和违规滥用。上述规定自2021年10月1日起施行。

应对措施：公司组织开展对《规定》的解读和实施策划，有效规避汽车设计、生产、销售、使用、运维等过程中个人信息数据的安全风险。

(4) 《关于实施重型柴油车国六排放标准有关事宜的公告》

2021年4月26日，生态环境部、工信部、海关总署三部联合发布了《关于实施重型柴油车国六排放标准有关事宜的公告》【公告 2021 年 第 14 号】，为落实《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》（GB 17691—2018）相关要求，依据《中华人民共和国大气污染防治法》有关规定，三部就全国范围内全面实施重型柴油车中国第六阶段排放标准有关事宜进行了公告。

应对措施：公司按既定强标实施流程组织实施，严控时间节点，顺利完成产品切换。

汽车制造行业经营性信息分析**1、产能状况**

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能（辆）	报告期内产能（辆）	产能利用率（%）
宇通客车股份有限公司	30,000	22,790	75.97
宇通客车股份有限公司新能源客车分公司	30,000	14,533	48.44
宇通客车股份有限公司客车专用车分公司	5,000	4,742	94.84

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

□适用 √不适用

2、整车产销量

√适用 □不适用

按车型类别

√适用 □不适用

车型类别	销量（辆）			产量（辆）		
	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）
大型	16,321	16,643	-1.93	16,390	16,596	-1.24
中型	17,146	17,392	-1.41	17,313	17,303	0.06
轻型	8,361	7,721	8.29	8,362	8,080	3.49
合计	41,828	41,756	0.17	42,065	41,979	0.20

按地区

√适用 □不适用

车型类别	境内销量（辆）			境外销量（辆）		
	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）
大型	12,899	13,567	-4.92	3,422	3,076	11.25
中型	15,657	16,716	-6.34	1,489	676	120.27
轻型	8,356	7,713	8.34	5	8	-37.50
合计	36,912	37,996	-2.85	4,916	3,760	30.74

按销售模式

销售模式	销量（辆）	销量占比	销售收入（万元）	销售收入占比
全款	37,284	89.14%	1,635,587.38	82.41%
分期	4,544	10.86%	349,048.65	17.59%
总计	41,828	100.00%	1,984,636.03	100.00%

3、零部件产销量

□适用 √不适用

4、新能源汽车业务

√适用 □不适用

新能源汽车产能状况

□适用 √不适用

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

新能源汽车产销量

√适用 □不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
纯电动	11,850	15,329	-22.70	12,096	15,265	-20.76
插电式	658	1,097	-40.02	608	1,144	-46.85
燃料电池	63	35	80.00	61	40	52.50
合计	12,571	16,461	-23.63	12,765	16,449	-22.40

新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比(%)
纯电动	860,176.31	58,868.19	6.84
插电式	45,908.41	965.20	2.10
燃料电池	12,218.58		
合计	918,303.31	59,833.39	6.52

(1)关于新能源汽车补贴的说明:

根据国家财政部、科技部、工信部及发改委发布的《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》、《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》等,新能源汽车补贴为国家对于消费者的补助,由汽车生产企业统一申报,国家财政代替消费者支付给汽车生产企业,减少了消费者实际承担的购车成本。因此该款项为正常的销售收入,并非对本公司的政府补助,公司在实际订单交付后已按照会计准则确认为营业收入。

(2)关于燃料电池补贴的说明:

根据财政部、工信部、科技部、发改委2020年4月23日发布的《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》(财建〔2020〕86号)和由财政部、工信部、科技部、发改委、国家能源局五部门2020年9月16日联合发布的《关于开展燃料电池汽车示范应用的通知》(财建〔2020〕394号),燃料电池车辆的补贴政策将采用“以奖代补”方式,对符合条件的城市群开展燃料电池汽车关键核心技术产业化攻关和示范应用给予奖励。

财政部、工信部、科技部、发改委2021年12月29日发布了《关于启动新一批燃料电池汽车示范应用工作的通知》(财建〔2021〕437号),正式批复河南燃料电池汽车应用示范城市群实施方案。

上述燃料电池车辆补贴政策采用“后补贴”方式,国家将根据示范城市群推广任务完成情况下发专项补贴。截至报告期末,公司暂未收到燃料电池客车补贴。

5、汽车金融业务

□适用 √不适用

6、其他说明

√适用 □不适用

新能源产品的技术路线

围绕新能源产品“提升整车续航里程、降低整车故障率、提高整车可靠性及寿命”的市场价值，重点布局纯电动、混合动力、燃料电池三大主流技术路线，突破高比能电池、轻量化电机、域互联电控、大功率无线充电等关键核心技术，实现新能源技术全球领先。

在智能化方面，公司加速布局协同式感知、障碍物行为预测、路径与运动规划、智能驾驶控制策略等自动驾驶关键技术，采用自主研发和战略合作的方式，推动技术快速升级，加速高等级自动驾驶技术在商用车领域的示范应用。

公司新能源产品竞争优势

完备的研发体系

公司建立了插电式、纯电动、燃料电池动力、自动驾驶系统及整车共性技术等创新研发平台，在安全、节能、环保、舒适、电子化、智能化等客车核心技术领域处于国内领先地位，公司先后承担了国家 863 计划、国家科技支撑计划、新能源汽车产业技术创新工程、国家重大科技成果转化、国家重点研发计划、河南省重大科技专项等 57 项国家和省市级科研项目，突破多项制约产业发展的关键技术难题。

此外，与高校和科研院所合作开展基础研究，共同开展人才培养，实现成果转化；与供应商通过联合开发，实现技术升级和产品改进；与用户合作实现成果应用，促进产品性能提升；与行业企业合作制定标准规范，推动产业技术升级。目前已形成产业成果转化反哺技术创新的良性循环，推动了行业整体技术水平的提高。

领先的研发成果

(1) 按照国家纯电驱动的技术转型战略，公司坚持电动化、智能化、网联化的产业发展方向，确立了“三横五纵”的研发布局，开发插电式、纯电动、燃料电池整车技术平台，突破动力电池、电机驱动、智能控制、充电/加氢、电动化附件等共性核心技术，并重点开展多源信息融合、决策与协同控制、车载超算平台、云控平台等智能网联关键技术攻关，自主研发的新能源客车综合技术处于国际先进水平，其中在整车节能与控制技术、高压隔离电源变换技术、高密度电驱动控制技术等方面处于国际领先水平。

(2) 拥有国内最完备的节能与新能源客车产品型谱，其中包括 6~18 米纯电动客车、8~12 米混合动力客车、8~12 米燃料电池客车。截至 2021 年底，公司 205 款纯电动客车、14 款混合动力客车和 21 款燃料电池客车进入工信部有效公告目录中，其中 189 款入选《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2020〕593 号）产品技术要求的《新能源汽车推广应用工程推荐车型目录》，223 款入选《免征车辆购置税的新能源汽车车型目录》。

(3) 截至 2021 年底，公司新能源和智能网联技术累计获得授权专利（发明、实用新型、外观设计）及软件著作权 1,240 件，其中发明专利 323 件，软件著作权 118 件。

持续的创新投入

公司持续开展技术创新、产品创新、管理创新，不断引领客车行业及相关产业链向电动化、智能网联化、高端化、国际化方向转型，全面提升整车及零部件设计、工艺、制造、质量标准，实现标准领先、协同创新、产业融合、自主可控，成为全球领先的客车及出行解决方案提供商。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

2016 年，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于对外投资的议案》，同意公司出资 3.6 亿元参与发起设立中原人寿保险股份有限公司（暂定名，简称“中原人寿”）。2022 年 3 月 26 日，公司第十届董事会第十二次会议审议决定公司终止实施该投资项目。

1、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见第二节-十一、采用公允价值计量的项目。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

本公司的主要子公司郑州同舟置业有限公司，主营业务为房地产开发与经营，注册资本为 10,000 万元人民币，其 2021 年度主要财务数据如下：

单位：万元

期末总资产	期末净资产	营业收入	净利润
167,925.76	69,386.07	110,088.35	18,048.91

本年度，同舟变动比较大的财务指标有：

单位：万元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
其他流动资产	3,590.26	7,849.83	-54.26%	主要是预缴税金减少所致
递延所得税资产	5,254.87	4,026.48	30.51%	主要是本期预提的土地增值税清算准备金等计提的递延所得税资产增加所致
应付账款	22,086.13	7,028.27	214.25%	主要是开发产品本期实现销售导致暂估款增加所致
合同负债	66,623.80	116,479.44	-42.80%	主要是上期预收房款结转收入影响所致
应交税费	1,878.48	754.64	148.92%	主要是本期应交增值税增加所致
其他应付款	1,091.31	775.00	40.81%	主要是预提的土地增值税清算准备金增加所致
其他流动负债	5,996.14	10,483.15	-42.80%	主要是开发产品本期交付实现税金结转所致
营业收入	110,088.35		不适用	主要是开发产品本期交付实现销售所致
营业成本	67,910.69		不适用	主要是开发产品本期交付实现销售结转成本所致
税金及附加	9,755.40	125.65	7,664.20%	主要是开发产品本期实现收入导致税费计提增加所致
销售费用	3,744.58	2,193.59	70.71%	主要是本期宣传业务费用增加所致
营业外支出	2,699.69	633.86	325.91%	主要是本期公益捐赠增加所致
所得税费用	6,408.50	-1,048.89	不适用	主要是本期应交所得税费用增加所致

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、产业环境**国内市场**

客车主要服务于公共道路的中短途出行需求，可进一步细分为公路客运、公交客运、旅游客运、校车、团体通勤等细分市场。

(1) 公路客运是我国主要的客运交通方式之一，受新冠疫情及高铁、私家车等替代出行方式的影响，2021 年需求继续下滑。中长期来看，预计未来需求将逐步止跌并趋于稳定。

(2) 公交客运是城市内部道路主要的客运交通方式之一，通常采取以政府补贴为主的运营模式，目前已成为大中型客车行业占比最大的细分市场。受新能源政策、双碳、需求升级综合影响，公交市场整体需求趋于电动化、智能网联化、高端化，更加注重环保、节能、安全、舒适、便捷等客户体验。

(3) 旅游客运是大众旅游出行重要的交通方式之一，2021 年上半年受旅游复苏、国六排放切换和国三淘汰等因素影响，旅游需求增长较为明显；下半年受国内多点散发疫情影响，旅游需求受到抑制，但

2021 年全年旅游客运市场整体呈现增长态势。中长期看，预计旅游客运市场需求呈现增长趋势。

(4) 校车是学生通勤的专用车辆，与公交一样具备一定的道路优先权，受到学校和家长的欢迎。2011 年-2013 年校车市场快速爆发阶段所采购的车辆会逐步进入更新周期，伴随着国家和社会对学生出行安全的重视度不断提高、城区开始多校划片等因素驱动，校车市场需求预计将逐渐得到释放。

海外市场

公司大多数目标市场国家具有一定的经济和资源基础，国民经济从长期看都处于稳定发展或较快发展的阶段，总体上对客车需求呈稳定增长态势。同时，受环境保护要求、国际形象提升以及新能源车辆经济性不断提高等因素影响，目标市场对新能源的需求也将持续提升。但全球疫情尚未得到有效控制，国际政治、经济环境变化仍存在较大的不确定性，使得全球经济复苏面临一定挑战，可能会对海外客车市场需求产生一定的不利影响。

2、竞争格局

近年来随着新能源客车产业的发展，行业格局发生了一些变化，部分企业抓住了新能源产业机会获得快速发展，但也面临着产品智能网联化发展的挑战。客车行业传统业务场景需求总量趋于稳定；以自动驾驶、智能网联为代表的新兴业务场景，迎来了新一轮的发展机遇。

3、行业格局

根据中国客车统计信息网数据显示，2021 年行业大中型客车总销量 87,525 辆，销量前 5 名企业合计市场占有率为 78.8%，比 2020 年增加 2.4 个百分点，行业集中度持续提升。随着新能源补贴政策退坡，市场逐渐回归理性，未来市场竞争将更加依靠产品、服务及品牌等综合竞争力，整体上利于领先企业，市场集中度有望进一步提升。

公司 2021 年大中型客车总销量 33,467 辆，行业排名第一，龙头地位稳固。

4、公司本年度市场表现

公司产品主要覆盖大中型客车市场，公司大中型客车总体市场占有率 38.20%，同比提升 2.91 个百分点；其中，座位车市场占有率为 49.49%，提升 0.98 个百分点；公交车市场占有率为 23.91%，下降 1.36 个百分点；校车市场占有率为 68.86%，提升 6.99 个百分点。公司大型车市场占有率为 33.58%，提升 3.52 个百分点；中型车市场占有率为 44.06%，提升 1.61 个百分点。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续围绕“成为全球领先的客车及出行解决方案提供商”的愿景目标，在全球范围内实现规模和竞争力的提升。通过做好“电动化、智能网联化、高端化、国际化”，做深做透国内、海外、专用车三个“目标市场”，推动多项战略举措高标准落地，支撑企业完成管理转型和品牌影响力的双提升，为客户、股东、社会等利益相关者创造更大价值。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，面对复杂严峻的外部环境和复苏动力不足的经济形势，公司全年实现营业收入为 232.33 亿元。受国内外新冠疫情反复的影响，各地人员流动受限，人员出行需求减少，导致城市公交客运量、中短途客运量、旅游客运量继续下降，市场竞争加剧，公司未实现年初制定的 247.77 亿元的营业收入计划。

2022 年，面对“需求收缩、供给冲击和预期转弱”三重压力，考虑疫情影响，公司收入计划为 256.17 亿元，成本计划为 201.47 亿元，费用计划为 43.78 亿元。为确保公司稳定健康发展，公司还需继续对公司工厂及设备设施进行升级改造，在建项目 2022 年预计合同额 3.66 亿元，新增项目预计合同额 13.34 亿元。

需投资者特别注意的是，公司收入、成本、费用计划为公司 2022 年的经营目标，并不构成对公司业绩的承诺，请投资者对此保持足够的风险意识。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、客运市场继续受高速铁路、城际铁路和私家车的影响，市场需求存在进一步萎缩的风险。

应对措施：一是深度理解客户需求，开发适合和引领客户运营需求的产品，提升市场占有率；二是协助长期合作客户进行转型，从城际客运向旅游客运、景区班线、城乡公交、通勤班车租赁服务等领域转型；三是积极占领细分市场，如高端商务车、机场摆渡车等。

2、校车市场政策扶持力度不足，“双减”政策下国家进一步规范民办义务教育，民办学校自购车需求存在下滑风险。

应对措施：一方面，强化对客户需求的理解，利用品牌、渠道、服务等优势，进一步提升占有率；另一方面，加强与政府主管部门、学校和家长的沟通，推动更多区域学生上下学通勤的社会化服务、政府购买校车服务等，促进潜在需求向现实需求转化。

3、新冠疫情可能会对客车销售业务开展产生不利影响。

新冠疫情当前仍在反复，公众的正常生活和出行受到一定影响，进而影响公共交通及旅游市场的需求；持续两年的疫情，可能会对部分国家和地区的支付能力产生影响。

应对措施：公司内部设立了疫情防控组织，确保疫情期间公司对经营管理、运营节奏的控制和把握；同时将密切关注疫情的发展，制定针对性的应对方案，在控制风险的前提下，推动业务有序开展。

4、人民币升值可能对客车出口的价格竞争力造成不利影响。

应对措施：第一，开展海外业务鼓励使用人民币结算，减少美元、小币种结算比例；第二，通过锁汇等管理手段，做好外汇风险管理；第三，通过持续提升产品、服务竞争力和客户满意度，树立品牌口碑，提升公司在海外市场的综合竞争力。

5、船运资源紧张、海运费上涨等因素会对客车出口业务造成不利影响。

应对策略：第一，结合销售情况和车辆发运计划等统筹管理，提前协调船运公司资源，确保车辆顺利发运；第二，销售过程中及时与客户做好沟通和疏导，降低公司因海运费上涨产生的额外损失。

6、大宗原材料价格上涨，给公司采购成本造成压力。

应对策略：第一，预判大宗材料未来走势，联合供应商提前备货，降低材料成本上涨压力；第二，持续推进产品的标准化、规模化工作，联合供应商进行成本优化，提升成本竞争力。

(五)其他

适用 不适用

截止报告期末，公司尚未履行完毕的主要订单情况如下：

车型类别	数量（辆）	订单金额(万元)	未确认收入金额（万元）
大型	1,279	151,092	141,577
中型	805	38,064	34,245
轻型	261	10,055	8,898
合计	2,345	199,211	184,720

本报告期，公司以外购方式获得核心零部件的比例：

	发动机	车桥	变速箱	轮胎	电池	电机	电控
占比	100%	43.67%	100%	100%	100%	100%	99.68%

本报告期，核心零部件前五名供应商的采购额占该零部件采购总额的比例：

	发动机	车桥	变速箱	轮胎	电池	电机	电控
占比	94.35%	98.48%	94.79%	86.56%	99.18%	99.74%	99.98%

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

客车行业产品车型分类比较复杂，公司按照类别划分有126种产品系列，难以满足按照车型类别统计产品收入、成本、费用的相关要求。

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

1、关于股东大会

2021 年公司召开 2 次股东大会，会议的提案、召集、表决程序符合《公司法》《公司章程》《股东大会会议事规则》等相关规定，所有议案均获得通过。

2、关于董事与董事会

2021 年公司召开 6 次董事会，全体董事科学审慎决策、规范行使职权，对每次会议的各项议案认真审议，积极履行职责。报告期内，公司对包括对《公司章程》《董事会议事规则》等 11 项制度进行了修订，并新增制定了《对外担保管理办法》《投资者关系管理工作制度》等 5 项制度，不断提升公司治理水平；公司积极履行信息披露义务，及时、准确、有效地完成定期报告等工作；公司审议并通过了关于共同发起设立公益基金会等事项，积极履行社会责任。

3、关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东通过股东大会依法行使股东权利。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立。公司董事会、监事会和经营机构独立运作。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、行政法规的要求。公司监事会认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司关联交易、财务状况以及高级管理人员履职等进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司执行了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并根据公司经营的实际情况，持续完善绩效评价与激励约束机制。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护股东、债权人、供应商、客户、职工等利益相关者的合法权益，相互间建立起顺畅的沟通渠道和良好的合作关系，共同推动公司持续稳定健康发展。公司报告期内实施了“每 10 股派发现金股利 5 元（含税）”的现金分红方案，共计现金分红 11.31 亿元，分红率为 219.28%。

7、关于信息披露

公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作，董事会办公室具体执行和落实；公司严格按照法律、行政法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；报告期内，公司严格管理信息披露前的保密工作以及内幕信息知情人提醒和登记工作，未发生泄密情况。

8、关于公司关联交易

(1) 为使公司更加专注于客车市场，进一步提高公司市场地位和竞争优势，公司需充分利用宇通集团及其他关联方的资源和优势，开展专业化协作，实现优势互补，来进一步增强公司综合竞争力。关联交易的主要内容采购商品、接受劳务等。

(2) 公司严格按照《上市公司股东大会规则》《上市公司独立董事规则》《股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——信息披露事务管理》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》《公司章程》的相关规定，秉承公平公正原则，严格履行相应的决策程序和信息披露义务，保障了公司关联交易的规范性和公允性。

9、公司高级管理人员工作勤勉尽责，定期向董事会和监事会汇报工作。

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

为确保上市公司独立性，公司控股股东宇通集团及实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面建立隔离机制，具体如下：

1、资产分开：控股股东、实际控制人维护公司生产系统、辅助生产系统和配套设施等资产完整，不以显失公平的方式与公司共用商标、专利、非专利技术。

2、人员分开：控股股东、实际控制人与公司在人员方面分开。公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人或者其控制的企业担任除董事、监事以外的其他行政职务。

3、财务分开：控股股东、实际控制人与公司分别设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策，公司依法独立纳税。

4、机构独立：控股股东、实际控制人支持公司董事会、监事会、业务经营部门或者其他机构及其人员的独立运作，不干预公司机构的设立、调整或者撤销，也不对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或者施加其他不正当影响。

5、业务独立：控股股东、实际控制人支持并配合公司建立独立的生产经营模式，不与公司在业务范围、业务性质、客户对象、产品可替代性等方面存在可能损害公司利益的竞争，不利用其对公司的控制地位，牟取属于公司的商业机会。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-2-26	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021-2-27	审议通过了以下议案： 1、关于《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案； 2、关于《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案； 3、关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案。
2020 年年度股东大会	2021-4-27	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021-4-28	审议通过了以下议案： 1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度监事会工作报告 3、2020 年度财务决算报告 4、公司 2020 年度利润分配预案 5、2021 年日常关联交易预计情况的议案 6、公司 2020 年年度报告和报告摘要 7、关于支付 2020 年度审计费用并续聘审计机构的议案 8、关于变更公司名称的议案 9、关于修订《公司章程》及附件的议案 10、关于修订《独立董事议事规则》的议案 11、关于开展票据池等融资业务的议案 12、关于选举监事的议案

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2021 年第一次临时股东大会

公司 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 2 月 26 日在本公司六楼会议室召开，本次会议由董事会召集，董事长汤玉祥先生主持。参加本次股东大会并有效行使表决权的股东及股东代理人共 100 人，代表 1,215,077,497 股股份，占公司有效表决权股份总数的 54.8831%，其中参加现场会议并有效行使表

决权的股东及股东代理人共 9 人，代表 9 名股东，代表股份 913,260,178 股，占公司表决权股份总数的 41.2505%；参加网络投票的股东 91 名，代表股份 301,817,319 股，占公司表决权股份总数的 13.6326%。

会议审议通过了所有议案，相关公告刊登于 2021 年 2 月 27 日上海证券交易所网站及公司信息披露媒体《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》。

2、2020 年年度股东大会

公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 4 月 27 日在本公司六楼会议室召开，本次会议由董事会召集，董事长汤玉祥先生主持。参加本次股东大会并有效行使表决权的股东及股东代理人共 809 人，代表 1,341,001,501 股股份，占公司表决权股份总数的 59.26%，其中参加现场会议并有效行使表决权的股东及股东代理人共 12 人，代表 518 名股东，代表股份 999,648,353 股，占公司表决权股份总数的 44.17%；参加网络投票的股东 291 名，代表股份 341,353,148 股，占公司表决权股份总数的 15.08%。

会议审议通过了所有议案，相关公告刊登于 2021 年 4 月 28 日上海证券交易所网站及公司信息披露媒体《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
汤玉祥	董事长、 总经理、 党委书记	男	68	2001-7-15、 2019-3-30、 2003-8-3	2023-4-25 2023-4-25 至今	1,533,363	1,533,363			160.09	否
曹建伟	董事	男	45	2008-4-23	2023-4-25	832,700	832,700				是
于莉	董事、 董事会秘书	女	47	2012-4-20、 2012-3-25	2023-4-25	877,500	1,177,500	300,000	股权激励	92.04	否
杨波	董事、 财务总监	男	42	2019-4-25、 2019-6-5	2023-4-25		450,000	450,000	股权激励	109.02	否
卢新磊	董事	男	48	2020-4-27	2023-4-25					132.65	否
奉定勇	董事	男	49	2020-4-26	2023-4-25		450,000	450,000	股权激励	101.37	否
李志强	独立董事	男	59	2018-6-29	2023-4-25					8.33	否
尹效华	独立董事	男	69	2020-4-27	2023-4-25					20.00	否
谷秀娟	独立董事	女	54	2020-4-27	2023-4-25					20.00	否
张宝锋	监事会主席	男	50	2021-2-8	2023-4-25	87,300	87,300			67.55	否
位义辉	监事	男	38	2020-4-27	2023-4-25						是
郭辉	监事	男	38	2021-4-27	2023-4-25						是
曹中彦	副总经理	男	46	2020-11-16	2023-4-25		600,000	600,000	股权激励	59.57	否
张国徽	监事（离任）	男	41	2020-4-27	2021-3-17						是
张义国	监事（离任）	男	42	2018-4-2	2021-3-26	40,000	40,000			45.80	是
孙希顺	监事会主席 （离任）	男	44	2020-4-26	2021-2-8		1,000,000	1,000,000	股权激励	93.33	否
张涛	监事（离任）	男	48	2014-4-28	2021-3-26	22,500	22,500			81.05	是
王宁	副总经理（离任）	男	42	2018-3-31	2021-1-22					287.08	否
合计						3,393,363	6,193,363	2,800,000		1,277.87	

姓名	主要工作经历
汤玉祥	担任公司董事长兼总经理、党委书记、宇通集团董事长等职务。
曹建伟	历任公司企管总监、人力资源总监、宇通集团总裁助理，现任公司董事、宇通集团副总裁、财务总监等职务。
于莉	历任公司第七届、第八届、第九届董事、董事会秘书，现任公司董事会董事、董事会秘书等职务。
杨波	历任宇通集团财务公司总经理助理、宇通客车财务中心新能源财务管理部经理、生产财务高级经理、董事会办公室副主任、第九届董事会董事，现任公司董事、财务总监。
卢新磊	历任公司底盘车间主任、生产处处长、总经理助理、生产质量总监、生产总监；现任公司董事、人力资源总监、党委副书记。
奉定勇	历任公司涂装车间主任、生产质量副总监、生产副总监；现任公司董事、生产总监。
李国强	历任重庆大学汽车工程系教授、清华大学汽车工程系教授、清华大学汽车工程系主任；现任清华大学车辆与运载学院教授、清华大学汽车安全与节能国家重点实验室主任，四维图新（002405）、高鸿股份（000851）、中国汽研（601965）、本公司独立董事。
尹效华	历任郑州大学商学院副教授，三全食品（002216）、中原环保（000544）等独立董事，现任太龙药业（600222）、双汇发展（000895）、本公司独立董事。
谷秀娟	历任河南工业大学经济贸易学院院长、北京市世界银行住房项目办公室住房项目部副部长、北京市住房资金管理中心分中心管理处副处长、处长及审计处处长、北京证监局稽查处处长，好想你（002582）、牧原股份（002714）等独立董事；现任河南工业大学金融学教授、神火股份（000933）、盛和资源（600392）、中天火箭（003009）、国统股份（002205）、本公司独立董事。
张宝锋	历任公司工艺处处长助理、工艺处处长、第二工厂厂长、技术副总监、生产总监、企管总监，公司第八届、第九届董事会董事。现任公司监事会主席、技术副总监。
位义辉	历任公司配置器与订单管理模块主管、订单中心技术经理、海外产品事业部配置高级经理，宇通集团经营管理部创业管理高级经理；现任公司监事、宇通集团经营管理处常务副处长。
郭辉	历任公司党委工作部副部长、党群工作部部长、宇通集团人力资源部部长、安和融资租赁有限公司人力资源经理；现任宇通集团人力资源部部长。
曹中彦	历任公司产品开发部底盘经理、产品开发部部长、技术副总监（分管产品）兼产品规划部部长，郑州宇通重工有限公司董事长兼总经理、宇通重工股份有限公司董事长；现任公司副总经理兼技术总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1、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
汤玉祥	宇通集团	董事长	2021-4-27	2024-4-26
汤玉祥	猛狮客车	执行董事	2010-11-23	至今
曹建伟	宇通集团	董事、副总裁、财务总监	2021-4-27	2024-4-26
卢新磊	宇通集团	监事会主席	2021-4-27	2024-4-26
位义辉	宇通集团	监事、 集团经营管理处常务副处长	2021-4-27	2024-4-26
郭辉	宇通集团	监事、集团人力资源部部长	2021-4-27	2024-4-26
郭辉	猛狮客车	监事	2021-3-25	至今
张义国	宇通集团	董事	2021-4-27	2024-4-26

2、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
汤玉祥	郑州通泰合智管理咨询有限公司等	董事长	2021-4-27	2024-4-26
曹建伟	郑州通泰合智管理咨询有限公司等	董事	2021-4-27	2024-4-26
奉定勇	郑州贝欧科安全科技股份有限公司	董事	2021-4-28	2024-4-27
郭辉	拉萨德宇新能实业有限公司等	监事	2021-3-25	至今
位义辉	郑州闪象新能源科技有限公司等	董事	2020-12-7	2023-12-6
张义国	宇通商用车有限公司等	董事	2020-12-21	2023-12-20
张国徽	郑州宇通集团财务有限公司等	董事	2021-10-18	2024-4-1
李志强	北京四维图新科技股份有限公司	独立董事	2020-6-29	2023-6-28
李志强	中国汽车工程研究院股份有限公司	独立董事	2020-1-9	2023-1-8
李志强	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	独立董事	2020-5-19	2023-10-11
尹效华	河南太龙药业股份有限公司	独立董事	2019-9-9	2022-9-8
谷秀娟	河南神火煤电股份有限公司	独立董事	2020-5-20	2023-5-19
谷秀娟	新疆国统管道股份有限公司	独立董事	2019-10-16	2022-10-15
谷秀娟	陕西中天火箭技术股份有限公司	独立董事	2020-6-28	2023-6-27
谷秀娟	盛和资源控股股份有限公司	独立董事	2019-4-25	2022-4-24

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴发放标准已经股东大会审议通过；高级管理人员薪酬发放，根据董事会审议通过的《高级管理人员薪酬考核办法》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司非独立董事、监事根据其在公司内部担任的其他职务领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事李志强先生自 2021 年 6 月 1 日起自愿放弃领取津贴，其他独立董事按照津贴标准发放；高级管理人员按照《高级管理人员薪酬考核办法》发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,181.42 万元

(四) 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	变动情形	变动原因
王宁	副总经理	离任	个人原因
孙希顺	监事会主席	离任	个人原因
张国徽	监事	离任	工作调整
张义国	监事	离任	《公司章程》中监事会人数由 5 名调整为 3 名等
张涛	监事	离任	《公司章程》中监事会人数由 5 名调整为 3 名等
张宝锋	监事会主席	选举	
郭辉	监事	选举	

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
十届五次	2021-2-9	审议通过了以下议案： 1、关于《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案 2、关于《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案 3、关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案 4、关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案
十届六次	2021-2-26	审议通过了以下议案： 1、关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案 2、关于向公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案
十届七次	2021-3-27	审议通过了以下议案： 1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度总经理工作报告 3、2020 年度财务决算报告和 2021 年财务预算报告 4、关于对高级管理人员 2020 年度薪酬考核的报告 5、公司 2020 年度利润分配预案 6、关于 2020 年度投资计划执行情况和 2021 年投资计划情况的议案 7、关于 2020 年度日常关联交易执行情况和 2021 年日常关联交易预计情况的议案 8、公司 2020 年年度报告和报告摘要 9、公司 2020 年度内部控制评价报告 10、公司 2020 年度社会责任报告 11、关于支付 2020 年度审计费用并续聘审计机构的议案 12、关于变更公司名称的议案 13、关于修订《公司章程》及附件的议案 14、关于修订公司制度的议案 15、关于修订《高级管理人员薪酬考核办法》的议案 16、关于制定公司制度的议案 17、关于开展票据池等融资业务的议案 18、关于召开 2020 年年度股东大会的议案
十届八次	2021-4-27	审议通过了以下议案： 1、2021 年第一季度报告
十届九次	2021-8-21	审议通过了以下议案： 1、2021 年上半年主要经营情况和下半年工作计划 2、公司 2021 年半年度报告及摘要 3、关于注销经开分公司和高新分公司的议案 4、关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的议案

会议届次	召开日期	会议决议
十届十次	2021-10-26	审议通过了以下议案： 1、公司 2021 年第三季度报告 2、关于增加 2021 年日常关联交易预计的议案 3、关于回购注销部分限制性股票的议案 4、关于共同发起设立公益基金会的议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
汤玉祥	否	6	6	5			否	2
曹建伟	否	6	6	6			否	2
于莉	否	6	6	5			否	2
杨波	否	6	6	5			否	2
卢新磊	否	6	6	5			否	2
奉定勇	否	6	6	5			否	2
李克强	是	6	6	6			否	1
尹效华	是	6	6	5			否	2
谷秀娟	是	6	6	6			否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	谷秀娟（主任委员）、尹效华、曹建伟
提名委员会	尹效华（主任委员）、谷秀娟、杨波
薪酬与考核委员会	尹效华（主任委员）、谷秀娟、于莉
战略委员会	汤玉祥（主任委员）、李克强、曹建伟、于莉、杨波

(二) 报告期内董事会审计委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-3-27	审议通过了： 1、董事会审计委员会关于 2020 年度工作的总结报告； 2、关于 2020 年度日常关联交易执行情况和 2021 年日常关联交易预计情况的议案； 3、公司 2020 年度报告及摘要； 4、公司 2020 年度内部控制评价报告； 5、关于支付 2020 年度审计费用并续聘审计机构的议案。	1、审计委员会委员一致认为公司 2020 年年度报告公允地反映了公司 2020 年度的财务状况和经营成果，一致同意将上述议案提交第十届董事会第七次会议审议； 2、除审计委员会关于 2020 年度工作的总结报告无需提交董事会审议外，审计委员会委员一致同意将其他议案提交第十届董事会第七次会议审议。	无
2021-4-27	审议通过了： 1、公司 2021 年第一季度报告。	审计委员会委员一致认为公司 2021 年第一季度报告公允的反映了公司 2021 年第一季度的财务状况和经营成果。	无
2021-8-21	审议通过了： 1、公司 2021 年半年度报告及摘要。	审计委员会委员一致认为公司 2021 年半年度报告公允的反映了公司 2021 年上半年的财务状况和经营成果。	无
2021-10-26	审议通过了： 1、公司 2021 年第三季度报告； 2、关于增加 2021 年日常关联交易预计的议案。	审计委员会委员一致认为公司 2021 年第三季度报告公允的反映了公司 2021 年前三季度的财务状况和经营成果。	无

(三) 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开三次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-2-9	审议通过了： 1、关于《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案； 2、关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案。	薪酬与考核委员会委员一致同意将前述议案提交第十届董事会第五次会议审议。	无
2021-2-26	审议通过了： 1、关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案； 2、关于向公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案。	薪酬与考核委员会委员一致同意将前述议案提交第十届董事会第六次会议审议。	无
2021-3-27	审议通过了： 1、关于高级管理人员 2020 年度薪酬与考核的报告； 2、关于修订《高级管理人员薪酬考核办法》的议案。	薪酬与考核委员会委员一致同意将前述议案提交第十届董事会第七次会议审议。	无

(四) 报告期内董事会战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-3-27	审议通过了： 1、关于 2020 年度投资计划执行情况和 2021 年度投资计划情况的议案。	战略委员会委员一致同意将前述议案提交第十届董事会第七次会议审议。	无

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	13,927
主要子公司在职员工的数量	1,810
在职员工的数量合计	15,737
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产技术人员	7,749
销售人员	2,539
研发人员	3,754
财务人员	209
行政人员	1,442
其他	44
合计	15,737
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	960
本科	5,947
专科	3,870
其他	4,960
合计	15,737

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司执行的薪酬政策依据为《宇通客车股份有限公司薪酬管理办法》。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司持续推动干部员工标准化课程体系落地，以支撑战略落地及助力人才发展为根本宗旨，重点聚焦干部领导力提升、员工职业素养提升、专业能力提升、新员工入职培训等工作，促进各类群体快速成长，持续提升干部员工岗位胜任度，为员工职业发展与公司战略业务发展提供强有力的支撑。

2021 年，公司已完善涵盖管理课程、专业课程、职业素养课程的标准化课程体系，现有课程资源共计 7,800 余节，内部讲师 700 余人，其中 2021 年优化开发领导力、职业素养及专业课程 300 余节，公司线上学习平台新上线课程 1,567 节，充分满足了公司员工的成长发展需要。

基于不同群体在不同发展阶段需要达到的目标岗位能力要求，公司持续加大培训资源投入。干部层面，开展各层级干部领导力提升培训项目，累计培训 5,000 余人次。员工层面，通过线下面授、线上直播等形式，累计开展员工职业素养培训、专业能力提升培训 5,537 期，参与员工 21 万余人次，全年人均完成 52.5 学时。

通过建立以标准化课程体系为核心，以业务培训需求为补充的全面培训体系，公司已形成从培训需求输入，到课程开发、讲师培养、培训组织实施及管控、训后转化及效果评估的全面机制，同时不断提升培训效果，提升培训的系统化、规范化，有效提升员工能力及组织绩效，从而满足公司战略发展所需各类人才。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,059.61 万
劳务外包支付的报酬总额	31,737.71 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令[2008]57号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，公司董事会制定了2020年年度利润分配方案，并由股东大会审议通过，符合《股票上市规则》《公司章程》的有关规定。

公司2020年年度分红方案为“每10股派发现金股利5元（含税）”，已于2021年5月21日执行完毕。本次分红共计分配股利11.31亿元，占合并报表中归属于上市公司股东净利润的219.28%。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
1、2021年2月9日，公司2021年限制性股票激励计划经第十届董事会第五次会议和第十届监事会第五次会议审议通过； 2、2021年2月26日，公司2021年限制性股票激励计划经2021年第一次临时股东大会审议通过； 3、2021年2月26日，经第十届董事会第六次会议和第十届监事会第六次会议审议通过，公司向536名激励对象授予限制性股票4,899.2万股； 4、2021年4月16日，公司董事会完成限制性股票的授予登记工作。 5、2021年8月21日，公司将限制性股票回购价格调整为6.49元/股，并对15名激励对象所获授的限制性股票共计102.5万股进行回购，经第十届董事会第九次会议和第十届监事会第九次会议审议通过。 6、2021年10月26日，公司对12名激励对象所获授的限制性股票共计87.8万股进行回购，经第十届董事会第十次会议和第十届监事会第十次会议审议通过。	详情请参见公司分别于2021年2月10日、2021年2月27日、2021年4月20日、2021年8月24日、2021年10月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临2021-007、临2021-008、临2021-009、临2021-014、临2021-016、临2021-017、临2021-019、临2021-037、临2021-051、临2021-060）。

事项概述	查询索引
1、2022 年 1 月 10 日，公司对 508 名激励对象所获授的限制性股票共计 1,969.63 万股进行回购和公司终止实施 2021 年限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票共计 2,739.27 万股，经第十届董事会第十一次会议和第十届监事会第十一次会议审议通过。 2、2022 年 1 月 26 日，公司终止实施 2021 年限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票共计 2,739.27 万股经 2022 年第一次临时股东大会审议通过。	详情请参见公司分别于 2022 年 1 月 11 日、2022 年 1 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临 2022-005、临 2022-007）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

 适用 不适用**(三) 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

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
曹中彦	副总经理		600,000	6.99		600,000	600,000	6,612,000
奉定勇	董事		450,000	6.99		450,000	450,000	4,959,000
杨波	董事、财务总监		450,000	6.99		450,000	450,000	4,959,000
于莉	董事、董事会秘书		300,000	6.99		300,000	300,000	3,306,000
合计			1,800,000			1,800,000	1,800,000	

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况 适用 不适用

根据公司《高级管理人员薪酬考核办法》，结合公司主要经营目标和工作重点，对高级管理人员进行考核与奖惩。高级管理人员薪酬考核报告经薪酬与考核委员会审核，提交董事会审议通过后实施。

为进一步建立健全公司经营机制，建立和完善公司高级管理人员的激励约束机制，充分有效的调动高级管理人员的积极性和创造性，公司制定并实施了包括高级管理人员在内的 2021 年限制性股票激励计划，向 536 名激励对象授予 4,899.2 万股股票，其中向 3 名高级管理人员授予 135 万股股票。

鉴于受新冠疫情反复的影响，国内经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，客车行业需求恢复仍存在不确定性，继续实施激励计划难以达到预期的激励目的和激励效果。结合激励对象意愿和公司实际情况，2022 年 1 月 26 日，经公司 2022 年第一次临时股东大会审议决定终止实施该激励计划。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况 适用 不适用

报告期内，公司持续完善和细化内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督作用。公司内部控制体系结构合理，能够适应公司管理和发展的需要，内部控制运行机制有效，达到了内部控制预期目标，有效促进了公司战略的稳步实施，保障了公司及全体股东的利益。

2021 年，公司层面组织制定了《轻量化技术规划落地管理规定》《宇通客车个人信息安全管理规定》《重大信息报送管理制度》《分布式开发流程》《海外配件侵权纠纷管理规定》《三会事务管理规定》等 45 个公司层面的制度，对公司原有的《生产过程质量控制程序》《非生产采购管理规范》《质

量成本管理程序》《订单技术评审及开发程序》《海外需求计划管理流程》《员工绩效管理制度》《销售结算管理制度》《资产减值准备计提、资产处置损失管理制度》等进行了修订。

报告期内，公司各项内部控制制度得到有效执行，不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷，并已按要求出具了《2021 年度内部控制评价报告》。

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司对子公司的管理坚持财务管理制度统一、会计报表统一、会计核算统一、监督统一的基本原则。坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前防范、事中监控、事后评价的管理闭环。结合公司的行业特点和业务实际经营情况，从资金活动管理、财务结算管理、税务管理、供应链管理、销售业务管理、人力资源管理、资产管理等方面对子公司建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监督，建立全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

内部控制审计报告与公司自我评价意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

公司《2021 年度内部控制审计报告》和《2021 年度内部控制评价报告》具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发【2020】14号）、证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告【2020】69号）等文件的要求，公司对照法律、行政法规，以及《公司章程》等内部制度，开展了公司治理专项自查工作。公司根据《证券法》《上市规则》等法律、行政法规和监管要求，于2021年3月27日召开的第十届董事会第七次会议，制定了《投资者关系管理工作制度》和《关于规范与关联方资金往来的管理制度》，进一步完善了公司治理制度的建设。

十六、其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1、排污信息

√适用 □不适用

（1）公司厂区各项污染物种类、允许排放浓度及执行标准等信息，详见下表

污染物类别	污染物种类	允许排放浓度	许可排污总量 (t/年)				实际排放浓度				实际排放总量 (t)				执行标准	
			十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司		
大气污染物	SO ₂	10mg/m ³	4.72	2.68	/	/	<3mg/m ³	<3mg/m ³	<3mg/m ³	5mg/m ³	3.91	0.3	/	/	豫环文[2019]84号 《河南省生态环境厅关于印发河南省工业大气污染防治6个专项方案的通知》的限值要求。	
	NO _x	30mg/m ³	18.89	10.71	0.77	/	18mg/m ³	28mg/m ³	21mg/m ³	24mg/m ³	9.97	2.88	0.004	/		
	烟尘	5mg/m ³	1.89	1.07	/	/	1.4mg/m ³	<1mg/m ³	1.1mg/m ³	1.1mg/m ³	1.32	0.85	/	/		
	苯	1mg/m ³	/	/	/	/	0.065mg/m ³	0.105mg/m ³	0.03mg/m ³	0.068mg/m ³	/	/	/	/		
	甲苯与二甲苯之和	20mg/m ³	/	/	/	/	0.663mg/m ³	0.336mg/m ³	0.062mg/m ³	0.029mg/m ³	/	/	/	/		
	非甲烷总烃	40mg/m ³	1,147.5	1,147.5	52.2	/	0.8mg/m ³	1.28mg/m ³	0.83mg/m ³	7.79mg/m ³	65.71	35.12	6.58	/		河南省地方标准DB41/1951-2020《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》
	颗粒物	30mg/m ³	/	/	/	/	1.1mg/m ³	<1mg/m ³	1.1mg/m ³	<1mg/m ³	/	/	/	/		
油烟	1mg/m ³	/	/	/	/	0.2mg/m ³	0.6mg/m ³	0.4mg/m ³	0.5mg/m ³	/	/	/	/	河南省《餐饮业油烟污染物排放标准》(DB41/1604-2018)		
水污染物	pH	6~9(无量纲)	/	/	/	/	7.3	7.9	8.4	7.9	/	/	/	/	GB8978-1996《污水综合排放标准》表1一类污染排放浓度、表4二级标准	
	COD	150mg/L	64.3	74.97	21.3	/	30mg/L	27mg/L	8mg/L	20mg/L	12.53	8.62	0.061	/		
	氨氮	25mg/L	16	12.495	0.7	/	1.21mg/L	7.42mg/L	0.059mg/L	0.214mg/L	3.49	1.89	0.0006	/		
	SS	150mg/L	/	/	/	/	24mg/L	<4mg/L	12mg/L	7mg/L	/	/	/	/		
	BOD ₅	30mg/L	/	/	/	/	6.6mg/L	5.0mg/L	1.6mg/L	4.0mg/L	/	/	/	/		
	总磷	1mg/L	/	/	/	/	0.41mg/L	0.08mg/L	0.02mg/L	0.84mg/L	/	/	/	/		
	石油类	10mg/L	/	/	/	/	0.07mg/L	0.18mg/L	0.08mg/L	0.30mg/L	/	/	/	/		
	LAS	10mg/L	/	/	/	/	0.09mg/L	<0.05mg/L	<0.05mg/L	/	/	/	/	/		
	镍	1mg/L	/	/	/	/	0.03mg/L	<0.02mg/L	/	/	/	/	/	/		
锌	5mg/L	/	/	/	/	0.132mg/L	0.007mg/L	/	0.048mg/L	/	/	/	/			
厂界噪声	昼间噪声	60dB(A)	/	/	/	/	东厂界: 56dB(A) 南厂界: 58dB(A) 西厂界: 58dB(A) 北厂界: 53dB(A)	东厂界: 53dB(A) 南厂界: 55dB(A) 西厂界: 53dB(A) 北厂界: 53dB(A)	东厂界: 52dB(A) 南厂界: 53dB(A) 西厂界: 52dB(A) 北厂界: 52dB(A)	东厂界: 52dB(A) 南厂界: 55dB(A) 西厂界: 57dB(A) 北厂界: 50dB(A)	/	/	/	/	(GB12348-2008)《工业企业厂界环境噪声排放标准》II类标准	

污染物类别	污染物种类	允许排放浓度	许可排污总量 (t/年)				实际排放浓度				实际排放总量 (t)				执行标准
			十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	十八里河厂区	新能源厂区	专用车厂区	重要子公司	
	夜间噪声	50dB (A)	/	/	/	/	东厂界: 48dB (A) 南厂界: 46dB (A) 西厂界: 48dB (A) 北厂界: 44dB (A)	东厂界: 46dB (A) 南厂界: 47dB (A) 西厂界: 45dB (A) 北厂界: 45dB (A)	东厂界: 46dB (A) 南厂界: 46dB (A) 西厂界: 45dB (A) 北厂界: 45dB (A)	东厂界: 42dB (A) 南厂界: 43dB (A) 西厂界: 44dB (A) 北厂界: 44dB (A)	/	/	/	/	

2021 年公司十八里河厂区、新能源厂区、专用车厂区和精益达二十五大街厂区排污总量均在排污许可证许可范围内。根据法规政策要求和内部管理需要，公司委托第三方定期对公司污染物排放情况进行检测并出具报告，检测结果均稳定达标；同时公司各厂区清洁生产均通过第三方审核验收。

(2) 公司厂区主要污染物排放口数量、分布情况及排放方式

①大气污染物主要指生产过程中产生的挥发性有机化合物（VOCs）废气、氮氧化物（NO_x）废气。其中，喷漆及烘干废气排放口十八里河厂区 3 个、新能源厂区 6 个、专用车厂区 1 个，随生产工艺布局分布，经污染防治设施处理后通过 15 米~45 米排气筒高空排放；精益达二十五大街厂区无喷漆及烘干排放口。天然气锅炉排放口十八里河厂区 4 个、新能源厂区 3 个、专用车厂区 1 个、精益达二十五大街厂区 1 个，位于厂区内，经 15 米排气筒高空排放。

②水污染物主要指生产、生活过程中产生的废水，十八里河厂区、新能源厂区、专用车厂区、精益达二十五大街厂区分别设置污水排放口各 1 个，位于厂区内，经公司内部污水处理站处理后排入市政污水管网进一步处理。

2、防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司在日常生产经营过程中，严格遵守环保法律法规，建立了《环境保护管理规定》、《污染物控制管理规定》、《危险源、环境因素辨识与评价控制程序》及环保设备设施操作规程、点巡检标准和维护保养标准等制度文件，持续加强环保设施建设和运维管理，定期开展环保设施运行状态检查，实现环保设施高效稳定运行，各项污染防治设施均保持正常运行并达标排放。同时，根据环保法规政策要求和行业对标等外部环境变化，每年投入环保专项治理资金，持续优化源头工艺、过程控制产生量和末端提标改造。

(1) 废水治理与排放情况

公司厂区所产生的生产废水和生活废水，均按照“雨污分流、清污分流、分质处理”原则建设排水系统。通过生产废水管网和生活废水管网输送至污水处理站，生产废水经过预处理后与生活废水混合，通过水解酸化+接触氧化+曝气生物滤池进行处理，处理后废水排放达到《污水综合排放标准》

(GB8978-1996)二级排放标准。部分废水再经过深度处理，达到《城市杂用水水质标准》(GB/T18920-2002)后，用于卫生间冲厕和厂区绿化，其余排入市政管网进入市政污水处理厂进一步处理。

按照排污口规范化整治要求，废水总排口安装有 COD、氨氮、总磷、总氮和 pH 在线检测仪，与环保主管部门联网运行，并委托第三方运行维护，实时监控排放废水水质状况，确保主要污染物稳定达标排放。同时，公司委托第三方每月对排放口废水进行监测，监测数据全部达标。

(2) 废气治理与排放情况

公司废气主要为生产过程的工艺废气、生产锅炉和食堂油烟。

①涂装废气

电泳工序采用水性漆，其它工序采用高固份、低 VOCs 含量的环保型涂料，从源头减少 VOCs 产生；喷涂工艺方面，底涂采用电泳浸涂方式，中涂、面漆和彩条采用静电喷涂，整个工序以先进的机器人喷涂为主、人工喷涂为辅，涂装喷涂效率在国内整个客车行业处于最高水平，大大降低单位产品挥发性有机物排放量；末端治理方面，公司厂区烘干 VOCs 废气采用 RTO 进行焚烧处理，喷漆 VOCs 废气采用“浓缩转轮+RTO”处理，净化后的废气排放浓度满足河南省地方标准 DB41/1951-2020《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》中规定排放限值，且达到北京地方最严排放标准，小于 25mg/m³。同时，在喷漆和烘干废气排放口安装 VOCs 在线监控设备，与环保主管部门联网，实时监控 VOCs 排放状况。

②锅炉废气

公司十八里河厂区 4 台 20 蒸吨燃气锅炉、新能源厂区 2 台 20 蒸吨燃气锅炉和 1 台 10 蒸吨燃气锅炉、专用车厂区 2 台 12 蒸吨、精益达二十五大街厂区 3 台 6 蒸吨燃气锅炉，已分别实施低氮改造、加装锅炉烟气在线监测设备，主要污染物指标达到地方最严排放标准，小于 30mg/m³。

③切割和焊接烟尘

焊接作业采用 CO₂ 保护焊和氩弧焊，工作时产生的焊接烟尘采用集气罩收集净化后高空排放，颗粒物排放浓度达到排放标准。制件半成品加工采用激光切割和精细等离子切割，产生少量的烟尘，配套唐纳森烟尘净化系统，烟尘净化效率 95%以上，废气净化后粉尘浓度和排放速率均满足二级标准要求。

④食堂油烟

食堂油烟废气收集后经油烟净化装置处理后，达到河南省地方标准《餐饮业油烟污染物排放标准》(DB41/1604-2018)。同时，公司十八里河厂区试点安装油烟在线监测设备，并与市政主管部门联网实时监控油烟排放浓度。

(3) 噪声排放

高噪声污染源主要集中在动力站房、制件车间，针对声源的不同特性分别采取噪声治理措施。优先采用低噪声、振动小的工艺设备从源头降低噪声，合理布置高噪声设备，对高噪声设备如风机、水泵、空压机等设置单独站房（隔声技术）和增加消声器（消声技术）等。在采取各种减声降噪措施后，昼间和夜间各厂界噪声均达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) II类昼、夜间标准。

(4) 固体废物（危险废物）排放

公司生产过程产生的工业固体废物种类分为一般废物和危险废物。

一般废物包括金属废料、废包装材料和生活垃圾等，2021年产生可回收废物 52,154 吨交由回收公司回收利用，其他不可回收废弃物交由市政处理。

危险废弃物包括废漆渣、磷化渣、磷化废水预处理系统沉淀的污泥、废矿物油和废溶剂、原子灰、废油漆桶等，各厂区内均建设有符合《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)的危险废物暂存场，各类危险废弃物分类收集和暂存，并委托有资质的第三方进行处置；同时，公司从有毒有害原材料替代、生产过程降低有毒有害废料产生等方面减少危险废弃物产生量。十八里河厂区、新能源厂区分别采用污泥低温除湿和真空低温热干化技术，污泥含水率从原来的 75%左右降低至 25%以下，固废减量化效益明显，污泥产生量减少约 650 吨/年。

根据《河南省土壤污染防治条例》(2021年5月28日河南省第十三届人民代表大会常务委员会第二十四次会议通过)要求，公司按照“预防为主、保护优先、风险管控”的原则，落实土壤污染隐患排查及整改工作。2021年公司委托第三方制定了土壤污染隐患排查方案、土壤和地下水监测方案，通过市专家组评审后，重点对十八里河厂区、新能源厂区、专用车厂区的生产区、化学品仓库、加油站、污水处理站和危险废物暂存厂等区域进行排查，开展土壤和地下水监测。十八里河厂区设置 24 个土壤监测点、6 个地下水监测点，共监测分析土壤项目 480 个、地下水水质项目 222 个；新能源厂区设置 20 个土壤监测点、6 个地下水监测点，监测分析土壤项目 360 个、地下水水质项目 222 个；专用车厂区设置 18 个土壤监测点、6 个地下水监测点，1 个地下水对照点，共监测分析土壤项目 329 个，地下水水质项目 259 个。三个厂区 62 个土壤监控点各项监测指标均满足《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准(试行)》(GB36600-2018)表 1 和表 2 第 II 类用地标准限值要求，18 个地下水监控点各项指标均满足《地下水质量标准 GB/T14848-2017》表 1 第 III 类地下水限值要求，未对土壤和地下水造成污染。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所有建设项目均进行环境影响评价，编制建设项目环境影响报告书(表)，并获得地方环保部门(或行政审批部门)关于环境影响评价的批复文件。项目竣工后，组织进行建设项目竣工环境保护“三同时”验收，编制验收监测报告；组织设计单位、施工单位、环评单位、监测单位及环保专家进行现场评审，编制现场验收意见；将验收监测报告及验收组意见进行公示，并在环保部建设项目环保验收信息平台备案。

2021年，公司完成了节能与新能源客车生产基地生产配套项目、宇通经开分公司门杠车间铁质门杠生产线建设项目、郑州精益达汽车零部件有限公司车桥齿轮加工车间项目、郑州精益达汽车零部件有限公司第八大街厂区年产 10 万根车桥项目生产改善项目竣工环保验收。

1、节能与新能源客车生产基地生产配套项目竣工环保验收，2021年7月6日；

2、宇通经开分公司门杠车间铁质门杠生产线建设项目竣工环保验收，2021年12月14日；

3、郑州精益达汽车零部件有限公司车桥齿轮加工车间项目竣工环保验收，2021年4月28日；

4、郑州精益达汽车零部件有限公司第八大街厂区年产 10 万根车桥项目生产改善项目竣工环保验收，2021年4月28日。

4、突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为了加强对突发性环境污染事故进行预防管理和快速有效处理，根据上级环保部门环境污染事故预防和应急处理的相关要求，结合公司实际情况，公司建立了完善的环境污染应急准备与响应机制，制订

了《环境污染事故应急预案》，成立了环境污染事故应急指挥部，下设应急管理组、现场救援组、警戒疏散组、医疗救护组和物资保障组。定期组织应急预案内部宣贯、培训，年度组织应急演练、评审，提高公司应对突发环境污染事故的能力。从污染预警监控、预警信息报告，到执行污染处置措施，各相关部门职责分工明确，有效预防和控制环境污染事故的发生。

5、环境自行监测方案

√适用 □不适用

为自觉履行保护环境的义务，主动接受社会监督，按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》相关法规以及标准等要求，公司制定了《宇通客车股份有限公司企业自行监测方案》，严格按照企业自行监测方案的要求开展监测工作。同时，公司还委托有资质的第三方进行检测出具报告，并将污染排放信息在全国污染源监测信息管理与共享平台实施公开。

监测类别		监测项目	监测频次
废水		COD、氨氮、SS、总磷、阴离子表面活性剂、石油类、pH、锌、镍	月度
废气	喷漆/烘干废气	非甲烷总烃	月度
		苯、甲苯、二甲苯、颗粒物、SO ₂ 、NO _X	季度
	锅炉废气	SO ₂ 、NO _X 、烟尘	月度
		烟气黑度	季度
	焊接、打磨废气	颗粒物	年度
食堂油烟	油烟、非甲烷总烃	年度	
厂界噪声		东、西、南、北厂界昼夜噪声	季度

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7、其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

坚持职业健康安全管理体系 PDCA 循环管理的核心思想，不断完善规章制度和业务流程，持续提升全员职业健康安全意识，预防、控制和消除职业危害因素或事故隐患，确保职业健康安全管理体系和绩效持续改善提升，为员工创造安全、健康、舒适的作业环境。

(1) 管理目标、组织及职责

公司确定“安全形势稳定好转，现场环境达标并适度超越”的职业健康安全管理目标，将安全事故、职业病等绩效指标分解至各层级管理人员考核，实行职业健康安全一票否决制。成立安全生产委员会，由总经理任主任、各分管总监任副主任、各车间主任/部门负责人任委员，下设安委会办公室，由设备安全部负责，各层级设立专职安全管理人员 80 余人。

(2) 体系认证与日常管理

公司于 2011 年获得《职业健康安全管理体系认证证书》（证书编号：00120S32144R2L/4100），建立的职业健康安全管理体系符合标准：“GB/T45001-2020/ISO45001:2018”，每年定期组织开展内部审计和第三方监督审核，2021 年 8 月委托中国质量认证中心（CQC）完成监督审核。2008 年成为安全生产标准化二级企业（证书编号：豫 AQBXX II 201900009），每三年对特定场所进行安全现状评价。同时，根据管理体系和法规要求，定期委托第三方对工作场所进行职业病危害因素环境检测和现状评价，并出具报告。通过职业健康安全管理体系认证与日常管理，确保公司职业健康安全管理状态和效果持续改进提升。

(3) 安全生产管理

公司积极响应国家“安全第一，预防为主，综合治理”的安全要求，结合公司“以员工为中心”的管理理念，明确“安全形势持续稳定，并成为行业标杆”的安全生产管理目标，从前端评价预警、过程管理提升、末端改进问责三个方面推进安全管理工作。2021 年，持续完善输出《部门安全管理手册》，并落地应用和评价，公司体系化防范能力得到强化，支撑了“向前管”的防范体系落地；从疫情/新产品/恶劣天气等动态变化点专项管控、红橙较大风险常态线上巡视提升质量、营造氛围推动全员“安全

隐患随手拍”、较大风险措施本质安全升级改善等举措相结合，夯实了过程管控主线，保证了安全风险能及时识别出和管得住；常态化组织实施工厂间互查外，针对疫情和汛情后复工复产、“国庆”节等特殊时段，策划组织专项大检查，强化对生产作业现场的安全管控力度，保持了高压管控态势。

（4）劳动防护管理

2021 年公司持续开展噪声、粉尘和有毒有害气体等环境改善项目，全年累计投资 4,000 余万元，在进行作业环境改善的同时，按照规范要求为员工配发 8 类 100 余种劳动防护用品，有效防护“头、耳、鼻”等免受伤害，并不断优化提升防护服、防护手套、口罩等劳动防护用品性能和舒适性，全年累计支出 4500 余万元，保障员工职业健康。

（5）事故及职业病情况

2021 年公司未发生一般及以上安全事故和新增职业病，其他可记录伤害呈逐年下降趋势，可记录伤害率由 2015 年的 2.52% 下降到 2021 年的 0.32%，年平均下降率 29.1%。

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

2018 年以来，宇通客车股份有限公司、宇通客车股份有限公司新能源客车分公司荣获国家工信部“绿色工厂”、“绿色供应链”、“绿色产品”；2020 年宇通客车股份有限公司、宇通客车股份有限公司新能源客车分公司、宇通客车股份有限公司客车专用车分公司被国家生态环境部评为“环保 A 级企业”；2021 年，郑州精益达汽车零部件有限公司被郑州市评为“环保 A 级企业”，宇通客车股份有限公司荣获郑州市污染防治攻坚战三年行动计划突出贡献奖，在河南省绿色环保信用评价中，宇通客车股份有限公司、宇通客车股份有限公司新能源客车分公司、宇通客车股份有限公司客车专用车分公司和郑州精益达汽车零部件有限公司均被评为诚信单位。

1、按时足额纳税、合法合规经营

截至 2021 年 12 月 31 日，公司厂区按照《中华人民共和国环境保护税法》要求，按时、足额向属地税务部门申报、缴纳环保税，未出现过环境污染事故，未出现过违反环保相关法律、法规的事件。

2、环境管理体系认证

公司于 2011 年 9 月份通过 ISO14001 环境管理体系认证（证书编号：00120E32830R2L/4100），建立的环境管理体系符合标准：GB/T24001-2016/ISO14001:2015，2021 年 8 月委托中国质量认证中心（CQC）完成监督审核。深入推行清洁生产，从产品设计、采购过程、生产制造、试验检验、生活服务、污染物治理等，实施全过程环境风险管理，提高资源利用率，避免或减少环境破坏。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司始终坚定不移地贯彻国家可持续发展战略，遵守各项法律法规，积极创建资源节约型和环境友好型企业，秉承“节能、低碳和绿色发展与经营并重”的理念，坚持源头减排、过程控制和末端综合治理，建设绿色工厂；坚持打造绿色、低碳、安全、可靠产品，助推环境质量改善。将节能减排工作融入公司的经营中，坚持走“生产过程低污染低能耗、产品服务节能环保”的可持续发展道路，积极践行企业主体责任，履行社会化责任。2021 年公司持续加大节能环保投资、不断升级环保技术，积极倡导绿色文化、开展绿色办公，推广绿色环保宣传教育行动。同时，结合国家绿色低碳发展政策，围绕污染物减排和碳减排两方面，系统分析现状并制定后续提升方案。

1、绿色出行

2021 年，公司 128 辆新能源通勤车累计运营里程 147 万公里，服务 158 万人次，减少二氧化碳排放 996.9 吨。

2、绿色办公

2021 年，办公电子设备升级测算节约电量 9.2 万千瓦时，减少二氧化碳排放 48.36 吨。

3、绿色物流

厂内物流方面，公司生产运输使用的叉车均采用纯电动叉车和国三排放标准燃油叉车，厂内非道路移动机械纯电动车辆占比 80%以上；厂外物流方面，倡导物流服务供应商使用纯电动货车或者国五及以上车辆，国四及以下车辆严禁入厂。

4、供应商管理

公司《供应商管理手册》中明确了供应商 EHS 管理要求，围绕“生产许可、员工健康、社会责任履约、劳工与人权、环境、可持续发展和体系认证”等方面对供应商准入进行合规性评价，确保供应商符合公司的 EHS 管理理念，并要求供应商承诺遵守《社会责任承诺书》，共同践行企业社会责任；同时，对供应商定期进行 EHS 管理评审，以指导供应商 EHS 管理的改进工作；此外，公司鼓励供应商按照《供应商管理手册》对其相应的供应商进行 EHS 管理要求，以进一步扩大和加强供应链的 EHS 管理。

5、节能改造

积极贯彻执行法规标准，2021 年按照《GB/T23331-2020 能源管理体系 要求及使用指南》推进能源管理体系持续改进，完成能源管理体系再认证审核并取得能源管理体系认证证书。成立了以公司总经理为组长的节能减排领导小组，牵头落实能源管理各项工作，按时上报年度节能自查报告、能源统计报表、18-20 年能源消费报告和重点用能单位能源计量审查；同时，完善能源管理制度和管控标准，推进实施节能减碳项目实施，实行节能目标管理责任制，严格控制能源消耗、降低水资源消耗，减少碳排放。2021 年共实施完成 9 项节能改造项目，年度节约 296 吨标准煤，节约用电 1,600 兆瓦时，节约天然气 7.5 万立方米，减少二氧化碳排放 1,003 吨。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见与本报告同时披露的《2021 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

详见与本报告同时披露的《2021 年度社会责任报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	宇通集团、猛狮客车	若精益达资产交割时的无证房产导致精益达或宇通客车受到任何损失，需全额补偿。	2014-8-16	持续有效	是
其他承诺	其他	宇通集团	在宇通集团直接或间接控制(宇通客车直接或间接控制除外)郑州安驰融资担保有限公司期间，部分按揭贷款业务需宇通客车履行回购义务，因发生以上回购义务所造成的实际损失由宇通集团承担。	2011-9-6	是	是

(二)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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	按财政部统一要求执行
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	

变更后的会计政策详见第十节-五-（四十）重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
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	112
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	41

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021 年 4 月 27 日，公司 2020 年度股东大会审议通过了《关于支付 2020 年度审计费用并续聘审计机构的议案》，续聘大华为公司财务报告及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司、控股股东及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、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

详见与本报告同日披露的《关于 2022 年日常关联交易预计的公告》中“2021 年度日常关联交易执行情况”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、存款业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
郑州宇通集团财务有限公司	母公司的控股子公司	30.00	0.3500%-4.0975%	18.26	562.22	564.04	16.44
合计		30.00		18.26	562.22	564.04	16.44

2、贷款业务

适用 不适用

3、授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
郑州宇通集团财务有限公司	母公司的控股子公司	综合授信	40.00	13.93
合计			40.00	13.93

十一、重大合同及其履行情况

(一)担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							211,443,482.11							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							164,289,289.48							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							164,289,289.48							
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.08							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
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金额（D）							164,289,289.48							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							164,289,289.48							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明		按照银行政策和房地产行业的商业惯例，员工住房项目子公司为购房人申请按揭贷款提供阶段性担保，担保期限自购房人与贷款银行签订的借款合同生效之日起，至购房人取得不动产权证，并办妥以贷款银行作为抵押权人的抵押登记手续之日止。截至2021年12月31日，员工住房项目子公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的余额9.12亿元。												

（二）委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

（1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托理财	自有资金	422,910.00	90,000.00	
私募基金产品	自有资金	127,062.37	123,417.66	

十二、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			48,992,000	48,992,000	48,992,000	2.16
境内自然人持股			48,992,000	48,992,000	48,992,000	2.16
二、无限售条件流通股份	2,213,939,223	100.00			2,213,939,223	97.84
人民币普通股	2,213,939,223	100.00			2,213,939,223	97.84
三、股份总数	2,213,939,223	100.00	48,992,000	48,992,000	2,262,931,223	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年2月26日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

2021年4月16日，公司完成限制性股票的授予登记工作，向536名激励对象授予限制性股票4,899.2万股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021年限制性股票激励计划激励对象	48,992,000	48,992,000	2021年股权激励计划授予的尚未解除限售的限制性股票	
合计	48,992,000	48,992,000		

2021年8月21日，公司召开第十届董事会第九次会议和第十届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，同意对激励计划中15名激励对象所获授的限制性股票共计102.5万股进行回购注销。

2021年10月26日，公司召开第十届董事会第十次会议和第十届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对激励计划中12名激励对象所获授的限制性股票共计87.8万股进行回购注销。

2022年1月26日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止实施2021年限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票的议案》，同意公司终止实施2021年限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票共计2,739.27万股。

截至本报告披露日，上述拟回购注销的限制性股票尚未完成注销登记。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
普通股股票类						
人民币普通股	2021-4-16	6.99 元/股	48,992,000	2021-4-16	48,992,000	

本次证券发行为限制性股票激励计划的实施，具体情况详见本章节“股份变动情况说明”。

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，受公司 2021 年限制性股票激励计划影响，公司股份总数变动详见本节“股份变动情况说明”，股东结构、公司资产和负债结构无明显变化。

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一)股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	109,432
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	112,788

(二)截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
郑州宇通集团有限公司		823,314,023	36.38		无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	38,578,172	168,562,471	7.45		未知		境外法人
猛狮客车有限公司		87,428,292	3.86		无		境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	-7	66,197,395	2.93		未知		国家
中国公路车辆机械有限公司		40,885,192	1.81		未知		国有法人
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	17,239,816	27,008,637	1.19		未知		未知
基本养老保险基金一零零三组合	13,644,085	23,316,073	1.03		未知		未知
GIC PRIVATE LIMITED	-8,299,922	21,424,026	0.95		未知		境外法人
Avanda 投资管理私人有限公司－Avanda 亚洲优势母基金（交易所）	-6,515,300	20,370,560	0.90		未知		未知
全国社保基金一一五组合		18,000,000	0.80		未知		未知

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
郑州宇通集团有限公司	823,314,023	人民币普通股	823,314,023				
香港中央结算有限公司	168,562,471	人民币普通股	168,562,471				
猛狮客车有限公司	87,428,292	人民币普通股	87,428,292				
中国证券金融股份有限公司	66,197,395	人民币普通股	66,197,395				
中国公路车辆机械有限公司	40,885,192	人民币普通股	40,885,192				
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开 放式指数证券投资基金	27,008,637	人民币普通股	27,008,637				
基本养老保险基金—零零三组合	23,316,073	人民币普通股	23,316,073				
GIC PRIVATE LIMITED	21,424,026	人民币普通股	21,424,026				
Avanda 投资管理私人有限公司—Avanda 亚洲 优势母基金（交易所）	20,370,560	人民币普通股	20,370,560				
全国社保基金—一五组合	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	猛狮客车为控股股东宇通集团子公司，除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	郑州宇通集团有限公司
单位负责人或法定代表人	汤玉祥
成立日期	2003 年 4 月 23 日
主要经营业务	汽车及汽车零部件、新能源汽车及其电池、电机、整车控制技术的开发、设计、制造与销售、技术服务；信息服务；高新技术产业投资与经营；进出口贸易；水利、电力机械、金属结构件的生产与销售；房屋租赁；工程机械、混凝土机械、专用汽车的生产、销售和租赁；机械维修；对外承包工程业务。以上凡涉及国家专项规定的凭许可证、资质证生产、经营。
报告期内控股和参股的其他境 内外上市公司的股权情况	本报告期末，宇通集团直接或间接合计持有宇通重工股份有限公司（600817）69.43%的股权。

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

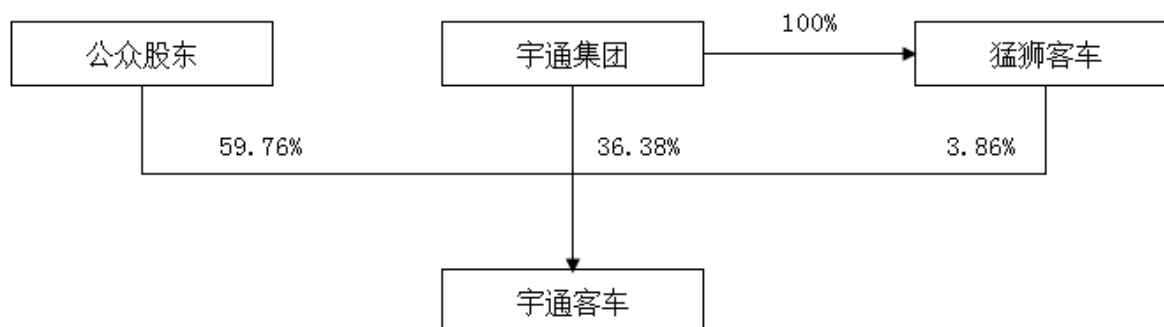
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

2、自然人

适用 不适用

姓名	汤玉祥等 7 名自然人
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	宇通集团董事长、党委书记，宇通客车董事长、总经理、党委书记等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	本报告期末，间接控制宇通重工股份有限公司（600817）69.43%的股权。

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

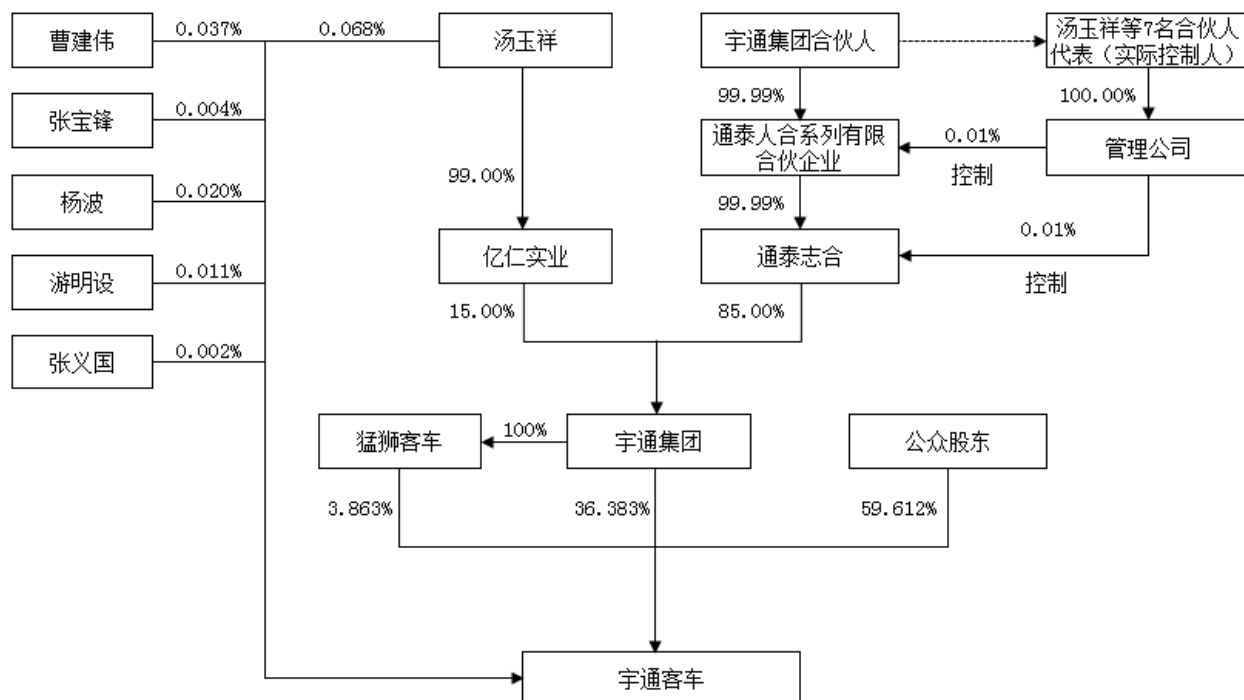
适用 不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

1、截至本报告期末，宇通集团直接持有及通过猛狮客车间接持有公司股权合计为 40.25%，为公司控股股东。郑州通泰志合企业管理中心（有限合伙）（以下简称“通泰志合”）直接持有宇通集团 85% 股权，郑州通泰人合壹号企业管理中心（有限合伙）等 36 家合伙企业（以下简称“通泰人合系列有限合伙企业”）为通泰志合的有限合伙人，郑州通泰合智管理咨询有限公司（以下简称“管理公司”）作为通泰人合系列有限合伙企业及通泰志合的普通合伙人和执行事务合伙人，对通泰志合的重要事务享有决策权，不享受收益分配权。汤玉祥、曹建伟、卢新磊、张义国、杨波、张宝锋、游明设 7 名合伙人代表作为股东，分别持有管理公司 46%、8%、8%、8%、8%、8%、14% 股权，通过控制通泰志合间接控制宇通集团进而对公司实施控制，系公司实际控制人。

2、实际控制人持有有限合伙份额的情况

公司实际控制人通过持有通泰人合系列有限合伙企业的有限合伙份额（以下简称“LP 份额”）间接持有公司股份。根据《中华人民共和国合伙企业法》的规定及通泰人合系列有限合伙企业合伙协议的相关约定，因合伙人增资、减资、入伙或退伙等情形，LP 份额总数、合伙人人数及各合伙人持有的 LP 份额是不断变化的，公司实际控制人持有的 LP 份额及比例也是不断变化的，但不影响公司实际控制人支配的表决权比例，不影响公司实际控制人对公司行使控制权。

3、控股股东增持情况

2022 年 3 月 7 日，公司收到控股股东宇通集团通知，宇通集团及其一致行动人计划增持公司股份，详情请参见公司于 2022 年 3 月 8 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临 2022-014）；

2022 年 3 月 8 日至 3 月 9 日，宇通集团通过上交所交易系统以集中竞价交易方式增持了本公司股份 677.13 万股，占本公司已发行股份总数的 0.299%；详情请参见公司于 2022 年 3 月 9 日、3 月 10 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（公告编号：临 2022-015、临 2022-016）。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

宇通客车股份有限公司全体股东：

(一) 审计意见

我们审计了宇通客车股份有限公司(以下简称宇通客车)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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,公允反映了宇通客车2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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,我们独立于宇通客车,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。

我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、事项描述

2021年度宇通客车收入确认的会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四/(三十四)、附注六/注释47。

由于收入是宇通客车的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于宇通客车收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行,以确认内部控制的有效性;
- (2) 对收入和成本执行分析性复核程序;
- (3) 获取宇通客车与客户签订的合同,对合同关键条款进行核实,主要包括发货、付款与结算、换货与退货政策等;
- (4) 检查宇通客车与客户的购货订单、发货单据、运输单据、收货确认单、记账凭证、回款单据等资料;
- (5) 向重要客户实施独立函证程序,函证应收账款及当期销售额;
- (6) 对资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,检查相关支持性文件,评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计程序,我们认为,宇通客车收入确认符合企业会计准则的相关规定。

(四) 其他信息

宇通客车管理层对其他信息负责。其他信息包括2021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

宇通客车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，宇通客车管理层负责评估宇通客车的持续经营能力，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宇通客车、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宇通客车的财务报告过程。

(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，就可能导致对宇通客车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宇通客车不能持续经营。

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、就宇通客车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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 黄志刚

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师： 胡丽娟

二〇二二年三月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：宇通客车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七-1	5,631,295,628.77	6,150,845,227.35
交易性金融资产	七-2	387,588,620.65	912,539,139.13
应收票据	七-3	160,847,283.15	102,057,948.31
应收账款	七-4	5,531,466,977.47	8,952,266,058.03
应收款项融资	七-5	302,338,792.75	397,741,674.71
预付款项	七-6	441,860,944.92	280,679,978.33
其他应收款	七-7	1,005,549,349.59	910,113,636.46
存货	七-8	6,106,125,747.16	5,016,708,399.29
合同资产	七-9	267,533,107.17	
持有待售资产	七-10	134,295,242.79	
一年内到期的非流动资产	七-11	398,431,321.71	
其他流动资产	七-12	388,848,591.67	222,894,164.13
流动资产合计		20,756,181,607.80	22,945,846,225.74
非流动资产：			
债权投资	七-13	430,808,798.61	
长期应收款	七-14	239,027,713.12	
长期股权投资	七-15	896,524,663.11	806,182,888.58
其他权益工具投资	七-16	2,298,145,991.23	2,210,144,163.60
固定资产	七-17	4,080,592,708.35	4,127,100,716.54
在建工程	七-18	745,329,336.61	773,865,048.81
使用权资产	七-19	18,068,027.02	
无形资产	七-20	1,213,972,587.48	1,241,077,651.02
商誉	七-21	103,203.85	103,203.85
长期待摊费用	七-22	704,663.15	11,955,125.29
递延所得税资产	七-23	1,459,916,391.26	1,165,769,202.58
其他非流动资产	七-24	26,515,339.84	29,828,304.13
非流动资产合计		11,409,709,423.63	10,366,026,304.40
资产总计		32,165,891,031.43	33,311,872,530.14
流动负债：			
短期借款	七-25		75,000,000.00
交易性金融负债	七-26		18,074.12
应付票据	七-27	3,242,301,051.32	3,887,649,719.69
应付账款	七-28	5,025,631,276.37	5,580,750,451.32
预收款项	七-29	5,549,976.70	909,255.00
合同负债	七-30	1,755,417,181.15	2,336,894,208.32
应付职工薪酬	七-31	810,327,401.36	680,132,113.55
应交税费	七-32	202,115,233.99	175,401,632.93
其他应付款	七-33	2,514,639,319.00	1,927,063,650.10
持有待售负债	七-34	162,174.23	
一年内到期的非流动负债	七-35	6,511,589.21	
其他流动负债	七-36	367,826,507.13	350,942,245.85

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债合计		13,930,481,710.46	15,014,761,350.88
非流动负债：			
租赁负债	七-37	7,750,043.43	
预计负债	七-38	1,913,069,523.18	1,829,557,127.47
递延收益	七-39	808,986,477.22	888,173,925.91
递延所得税负债	七-23	162,481,964.50	136,762,548.58
非流动负债合计		2,892,288,008.33	2,854,493,601.96
负债合计		16,822,769,718.79	17,869,254,952.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-40	2,262,931,223.00	2,213,939,223.00
资本公积	七-41	1,787,914,266.09	1,270,727,596.82
减：库存股	七-42	342,454,080.00	
其他综合收益	七-43	753,187,571.70	636,000,760.11
专项储备	七-44	5,385,846.22	5,694,971.23
盈余公积	七-45	2,948,919,632.11	2,810,163,345.30
未分配利润	七-46	7,802,754,907.06	8,397,057,843.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,218,639,366.18	15,333,583,739.54
少数股东权益		124,481,946.46	109,033,837.76
所有者权益（或股东权益）合计		15,343,121,312.64	15,442,617,577.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,165,891,031.43	33,311,872,530.14

公司负责人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:宇通客车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		3,499,286,036.51	3,763,418,793.44
交易性金融资产		360,079,505.22	891,500,249.18
应收票据		134,774,969.82	93,816,199.37
应收账款	十七-1	5,335,877,798.75	8,714,641,256.48
应收款项融资		230,570,208.18	375,148,294.66
预付款项		385,197,573.77	196,137,410.25
其他应收款	十七-2	3,431,465,307.76	2,573,812,417.46
其中: 应收股利		16,000,000.00	
存货		2,457,391,458.64	1,519,915,192.91
合同资产		228,947,184.89	
持有待售资产		60,000,000.00	
一年内到期的非流动资产		398,431,321.71	65,500,000.00
其他流动资产		212,596,349.57	27,253,331.97
流动资产合计		16,734,617,714.82	18,221,143,145.72
非流动资产:			
债权投资		430,808,798.61	
长期应收款		239,027,713.12	
长期股权投资	十七-3	5,057,701,743.97	5,006,256,060.17
其他权益工具投资		1,201,477,311.22	433,370,631.90
固定资产		3,290,740,534.51	3,185,707,573.02
在建工程		636,005,809.11	701,430,621.72
使用权资产		5,119,130.41	
无形资产		869,644,752.03	888,597,985.08
长期待摊费用			10,610,752.56
递延所得税资产		1,177,681,772.73	1,021,177,450.38
其他非流动资产		25,242,034.14	26,470,511.89
非流动资产合计		12,933,449,599.85	11,273,621,586.72
资产总计		29,668,067,314.67	29,494,764,732.44
流动负债:			
短期借款			75,000,000.00
应付票据		3,603,720,635.28	3,927,933,614.79
应付账款		4,271,979,148.68	4,792,205,885.46
预收款项		1,058,548.12	
合同负债		512,606,768.11	667,265,364.12
应付职工薪酬		778,989,864.10	650,346,850.42
应交税费		56,869,992.90	138,128,842.73
其他应付款		2,220,878,675.26	1,780,409,703.53
一年内到期的非流动负债		1,424,076.81	
其他流动负债		266,003,873.91	180,750,448.80
流动负债合计		11,713,531,583.17	12,212,040,709.85
非流动负债:			
租赁负债		3,078,763.37	
预计负债		1,677,190,135.71	1,593,422,105.43

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
递延收益		770,578,852.72	872,871,384.09
递延所得税负债		54,901,222.50	17,013,545.34
非流动负债合计		2,505,748,974.30	2,483,307,034.86
负债合计		14,219,280,557.47	14,695,347,744.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,262,931,223.00	2,213,939,223.00
资本公积		2,505,781,649.40	1,988,594,980.13
减：库存股		342,454,080.00	
其他综合收益		126,604,689.42	-35,992,457.88
专项储备		1,648,195.45	1,747,445.90
盈余公积		2,759,915,679.04	2,622,903,989.55
未分配利润		8,134,359,400.89	8,008,223,807.03
所有者权益（或股东权益）合计		15,448,786,757.20	14,799,416,987.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,668,067,314.67	29,494,764,732.44

公司负责人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		23,233,463,181.86	21,705,048,359.92
其中:营业收入	七-47	23,233,463,181.86	21,705,048,359.92
二、营业总成本		23,201,127,678.59	22,107,413,871.20
其中:营业成本	七-47	18,901,014,360.27	17,911,982,559.81
税金及附加	七-48	272,290,581.56	181,849,828.82
销售费用	七-49	1,694,744,561.92	1,553,333,998.20
管理费用	七-50	893,593,300.57	835,092,771.00
研发费用	七-51	1,560,769,587.28	1,552,007,317.16
财务费用	七-52	-121,284,713.01	73,147,396.21
其中:利息费用		3,011,469.21	152,221.51
利息收入		70,544,102.31	111,155,187.20
加:其他收益	七-53	415,301,644.31	377,882,591.03
投资收益(损失以“-”号填列)	七-54	124,772,887.87	88,670,028.19
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		90,341,774.53	81,719,428.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-34,650,077.85	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七-55	40,777,200.46	93,647,327.57
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七-56	30,909,145.17	126,683,287.20
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七-57	-117,143,556.75	-88,431,033.56
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七-58	8,033,609.88	107,909,319.11
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		534,986,434.21	303,996,008.26
加:营业外收入	七-59	50,702,255.28	61,709,439.95
减:营业外支出	七-60	42,231,637.62	17,992,448.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		543,457,051.87	347,712,999.23
减:所得税费用	七-61	-82,053,698.86	-170,362,312.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		625,510,750.73	518,075,311.40
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		625,510,750.73	518,075,311.40
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		613,785,285.74	515,990,257.60
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		11,725,464.99	2,085,053.80
六、其他综合收益的税后净额		117,186,811.59	538,361,117.36
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		117,186,811.59	538,361,117.36
1.不能重分类进损益的其他综合收益		117,186,811.59	538,361,117.36
(1)权益法下不能转损益的其他综合收益			-233,958.56
(2)其他权益工具投资公允价值变动		162,690,693.66	552,614,484.62
(3)其他		-45,503,882.07	-14,019,408.70
七、综合收益总额		742,697,562.32	1,056,436,428.76
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		730,972,097.33	1,054,351,374.96
(二)归属于少数股东的综合收益总额		11,725,464.99	2,085,053.80
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.28	0.21
(二)稀释每股收益(元/股)		0.28	0.21

公司负责人:汤玉祥

主管会计工作负责人:杨波

会计机构负责人:杨波

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七-4	21,389,302,610.74	21,013,621,832.65
减: 营业成本	十七-4	17,923,756,549.78	17,614,454,669.72
税金及附加		147,772,423.46	152,811,504.82
销售费用		1,492,422,814.42	1,357,090,318.95
管理费用		732,664,405.46	672,472,090.26
研发费用		1,465,484,129.55	1,509,389,331.08
财务费用		-70,042,741.97	68,185,236.65
利息收入		44,681,661.36	85,976,071.48
加: 其他收益		376,442,926.28	342,887,582.24
投资收益(损失以“-”号填列)	十七-5	1,129,794,192.97	298,383,238.55
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		90,341,774.53	81,719,428.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-30,918,524.50	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		30,499,612.86	89,108,294.57
信用减值损失(损失以“-”号填列)		44,270,127.77	199,656,632.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-100,438,684.35	-70,534,461.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)		8,103,726.78	107,891,532.06
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,185,916,932.35	606,611,499.91
加: 营业外收入		39,142,459.77	44,130,928.52
减: 营业外支出		14,016,671.62	9,145,774.56
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,211,042,720.50	641,596,653.87
减: 所得税费用		-146,789,322.38	-133,639,914.17
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,357,832,042.88	775,236,568.04
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,357,832,042.88	775,236,568.04
五、其他综合收益的税后净额		162,597,147.30	-13,271,720.75
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		162,597,147.30	-13,271,720.75
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-233,958.56
2. 其他权益工具投资公允价值变动		174,881,999.27	-35,992,457.88
3. 其他		-12,284,581.97	22,954,695.69
六、综合收益总额		1,520,429,190.18	761,964,847.29

公司负责人: 汤玉祥

主管会计工作负责人: 杨波

会计机构负责人: 杨波

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		26,662,221,965.30	28,174,030,050.33
收到的税费返还		153,825,366.84	218,983,615.98
收到其他与经营活动有关的现金	七-62-(1)	881,896,350.59	955,513,902.96
经营活动现金流入小计		27,697,943,682.73	29,348,527,569.27
购买商品、接受劳务支付的现金		21,241,442,606.35	19,914,345,079.24
支付给职工及为职工支付的现金		2,957,045,960.65	2,833,897,489.61
支付的各项税费		656,065,815.25	870,091,240.23
支付其他与经营活动有关的现金	七-62-(2)	2,127,174,587.40	2,161,720,422.34
经营活动现金流出小计		26,981,728,969.65	25,780,054,231.42
经营活动产生的现金流量净额		716,214,713.08	3,568,473,337.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,817,977,726.01	9,178,126,867.18
取得投资收益收到的现金		69,293,357.21	36,488,671.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,051,998.06	210,366,039.68
投资活动现金流入小计		11,912,323,081.28	9,424,981,577.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		691,804,187.45	957,004,349.81
投资支付的现金		11,674,811,545.22	7,401,180,034.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			15,035,074.29
投资活动现金流出小计		12,366,615,732.67	8,373,219,458.97
投资活动产生的现金流量净额		-454,292,651.39	1,051,762,119.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		339,003,610.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,900,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金			75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七-62-(3)	75,000,000.00	220,767,677.57
筹资活动现金流入小计		414,003,610.00	298,217,677.57
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		1,112,648,512.46	2,278,091,253.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,678,900.96	9,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七-62-(4)	8,725,359.48	1,086,310,696.19
筹资活动现金流出小计		1,121,373,871.94	3,364,401,950.16
筹资活动产生的现金流量净额		-707,370,261.94	-3,066,184,272.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,842,745.67	-26,613,509.86
五、现金及现金等价物净增加额		-424,605,454.58	1,527,437,674.41
加：期初现金及现金等价物余额		6,043,785,937.34	4,516,348,262.93
六、期末现金及现金等价物余额		5,619,180,482.76	6,043,785,937.34

公司负责人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		25,281,431,291.93	27,726,456,151.56
收到的税费返还		121,562,428.08	205,269,892.38
收到其他与经营活动有关的现金		1,003,319,351.13	796,717,021.30
经营活动现金流入小计		26,406,313,071.14	28,728,443,065.24
购买商品、接受劳务支付的现金		20,279,856,528.59	20,325,423,458.33
支付给职工及为职工支付的现金		2,588,263,528.33	2,590,188,299.24
支付的各项税费		413,632,081.52	625,705,444.44
支付其他与经营活动有关的现金		2,455,145,860.41	2,386,246,309.86
经营活动现金流出小计		25,736,897,998.85	25,927,563,511.87
经营活动产生的现金流量净额		669,415,072.29	2,800,879,553.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		11,113,745,000.79	8,877,440,179.78
取得投资收益收到的现金		1,028,081,871.71	247,443,461.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,735,069.41	209,712,741.50
投资活动现金流入小计		12,214,561,941.91	9,334,596,382.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		557,764,676.77	693,416,074.22
投资支付的现金		11,584,847,331.22	7,435,820,101.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,142,612,007.99	8,129,236,175.22
投资活动产生的现金流量净额		71,949,933.92	1,205,360,207.71
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		330,103,610.00	
取得借款收到的现金			75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		75,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		405,103,610.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,106,969,611.50	2,268,939,223.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,329,817.58	1,075,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,110,299,429.08	3,343,939,223.00
筹资活动产生的现金流量净额		-705,195,819.08	-3,268,939,223.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,368,253.11	19,492.80
五、现金及现金等价物净增加额		46,537,440.24	737,320,030.88
加: 期初现金及现金等价物余额		3,448,705,491.96	2,711,385,461.08
六、期末现金及现金等价物余额		3,495,242,932.20	3,448,705,491.96

公司负责人: 汤玉祥

主管会计工作负责人: 杨波

会计机构负责人: 杨波

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年年末余额	2,213,939,223.00	1,270,727,596.82		636,000,760.11	5,694,971.23	2,810,163,345.30	8,397,057,843.08	15,333,583,739.54	109,033,837.76	15,442,617,577.30
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,270,727,596.82		636,000,760.11	5,694,971.23	2,810,163,345.30	8,397,057,843.08	15,333,583,739.54	109,033,837.76	15,442,617,577.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	48,992,000.00	517,186,669.27	342,454,080.00	117,186,811.59	-309,125.01	138,756,286.81	-594,302,936.02	-114,944,373.36	15,448,108.70	-99,496,264.66
(一)综合收益总额				162,690,693.66			613,785,285.74	776,475,979.40	11,725,464.99	788,201,444.39
(二)所有者投入和减少资本	48,992,000.00	517,186,669.27	342,454,080.00					223,724,589.27	9,521,350.73	233,245,940.00
1.所有者投入的普通股	48,992,000.00	293,462,080.00	342,454,080.00						8,900,000.00	8,900,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		223,724,589.27						223,724,589.27	621,350.73	224,345,940.00
(三)利润分配						135,783,204.29	-1,242,752,815.79	-1,106,969,611.50	-5,798,707.02	-1,112,768,318.52
1.提取盈余公积						135,783,204.29	-135,783,204.29			
2.对所有者(或股东)的分配							-1,106,969,611.50	-1,106,969,611.50	-5,798,707.02	-1,112,768,318.52
(四)所有者权益内部结转				-45,503,882.07		3,706,448.79	41,797,433.28			
1.其他综合收益结转留存收益				-45,503,882.07		3,706,448.79	41,797,433.28			
(五)专项储备					-309,125.01			-309,125.01		-309,125.01
1.本期提取					15,460,015.65			15,460,015.65		15,460,015.65
2.本期使用					15,769,140.66			15,769,140.66		15,769,140.66
(六)其他						-733,366.27	-7,132,839.25	-7,866,205.52		-7,866,205.52
四、本期期末余额	2,262,931,223.00	1,787,914,266.09	342,454,080.00	753,187,571.70	5,385,846.22	2,948,919,632.11	7,802,754,907.06	15,218,639,366.18	124,481,946.46	15,343,121,312.64

2021 年年度报告

项目	2020 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,278,768,580.22	97,639,642.75	3,957,776.63	2,734,935,158.07	10,211,081,515.02	17,540,321,895.69	125,485,927.88	17,665,807,823.57
同一控制下企业合并			13,770,000.00				1,399,146.28	15,169,146.28	14,445,463.54	29,614,609.82
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,292,538,580.22	97,639,642.75	3,957,776.63	2,734,935,158.07	10,212,480,661.30	17,555,491,041.97	139,931,391.42	17,695,422,433.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,000,000,000.00	-21,810,983.40	538,361,117.36	1,737,194.60	75,228,187.23	-1,815,422,818.22	-2,221,907,302.43	-30,897,553.66	-2,252,804,856.09
(一) 综合收益总额				552,380,526.06			515,990,257.60	1,068,370,783.66	2,085,053.80	1,070,455,837.46
(二) 所有者投入和减少资本		-1,000,000,000.00	-21,810,983.40				-1,265,074.29	-1,023,076,057.69	2,450,000.00	-1,020,626,057.69
1. 所有者投入的普通股			-13,770,000.00					-13,770,000.00	2,450,000.00	-11,320,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		-1,000,000,000.00						-1,000,000,000.00		-1,000,000,000.00
3. 其他			-8,040,983.40				-1,265,074.29	-9,306,057.69		-9,306,057.69
(三) 利润分配						77,523,656.80	-2,346,462,879.80	-2,268,939,223.00	-9,000,000.00	-2,277,939,223.00
1. 提取盈余公积						77,523,656.80	-77,523,656.80			
2. 对所有者(或股东)的分配							-2,213,939,223.00	-2,213,939,223.00	-9,000,000.00	-2,222,939,223.00
3. 其他							-55,000,000.00	-55,000,000.00		-55,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转				-14,019,408.70		-2,295,469.57	16,314,878.27			
1. 其他综合收益结转留存收益				-14,019,408.70		-2,295,469.57	16,314,878.27			
(五) 专项储备					1,737,194.60			1,737,194.60		1,737,194.60
1. 本期提取					21,283,190.35			21,283,190.35		21,283,190.35
2. 本期使用					19,545,995.75			19,545,995.75		19,545,995.75
(六) 其他									-26,432,607.46	-26,432,607.46
四、本期期末余额	2,213,939,223.00		1,270,727,596.82	636,000,760.11	5,694,971.23	2,810,163,345.30	8,397,057,843.08	15,333,583,739.54	109,033,837.76	15,442,617,577.30

公司负责人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,213,939,223.00	1,988,594,980.13		-35,992,457.88	1,747,445.90	2,622,903,989.55	8,008,223,807.03	14,799,416,987.73
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,988,594,980.13		-35,992,457.88	1,747,445.90	2,622,903,989.55	8,008,223,807.03	14,799,416,987.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	48,992,000.00	517,186,669.27	342,454,080.00	162,597,147.30	-99,250.45	137,011,689.49	126,135,593.86	649,369,769.47
(一)综合收益总额				174,881,999.27			1,357,832,042.88	1,532,714,042.15
(二)所有者投入和减少资本	48,992,000.00	517,186,669.27	342,454,080.00					223,724,589.27
1.所有者投入的普通股	48,992,000.00	293,462,080.00	342,454,080.00					
2.股份支付计入所有者权益的金额		223,724,589.27						223,724,589.27
(三)利润分配						135,783,204.29	-1,242,752,815.79	-1,106,969,611.50
1.提取盈余公积						135,783,204.29	-135,783,204.29	
2.对所有者(或股东)的分配							-1,106,969,611.50	-1,106,969,611.50
(四)所有者权益内部结转				-12,284,851.97		1,228,485.20	11,056,366.77	
1.其他综合收益结转留存收益				-12,284,851.97		1,228,485.20	11,056,366.77	
(五)专项储备					-99,250.45			-99,250.45
1.本期提取					63,977.52			63,977.52
2.本期使用					163,227.97			163,227.97
四、本期期末余额	2,262,931,223.00	2,505,781,649.40	342,454,080.00	126,604,689.42	1,648,195.45	2,759,915,679.04	8,134,359,400.89	15,448,786,757.20

2021 年年度报告

项目	2020 年度							
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		永续债						
一、上年年末余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	-22,720,737.13	1,538,415.25	2,547,675,802.32	9,600,109,344.91	17,329,137,028.48
二、本年期初余额	2,213,939,223.00	1,000,000,000.00	1,988,594,980.13	-22,720,737.13	1,538,415.25	2,547,675,802.32	9,600,109,344.91	17,329,137,028.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-1,000,000,000.00		-13,271,720.75	209,030.65	75,228,187.23	-1,591,885,537.88	-2,529,720,040.75
(一)综合收益总额				-36,226,416.44			775,236,568.04	739,010,151.60
(二)所有者投入和减少资本		-1,000,000,000.00						-1,000,000,000.00
1.其他权益工具持有者投入资本		-1,000,000,000.00						-1,000,000,000.00
(三)利润分配						77,523,656.80	-2,346,462,879.80	-2,268,939,223.00
1.提取盈余公积						77,523,656.80	-77,523,656.80	
2.对所有者(或股东)的分配							-2,213,939,223.00	-2,213,939,223.00
3.其他							-55,000,000.00	-55,000,000.00
(四)所有者权益内部结转				22,954,695.69		-2,295,469.57	-20,659,226.12	
1.其他综合收益结转留存收益				22,954,695.69		-2,295,469.57	-20,659,226.12	
(五)专项储备					209,030.65			209,030.65
1.本期提取					19,309,988.16			19,309,988.16
2.本期使用					19,100,957.51			19,100,957.51
四、本期期末余额	2,213,939,223.00		1,988,594,980.13	-35,992,457.88	1,747,445.90	2,622,903,989.55	8,008,223,807.03	14,799,416,987.73

公司负责人：汤玉祥

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

三、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

1、公司注册地、组织形式和总部地址

宇通客车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1993 年经河南省体改委豫体改字（1993）第 29 号文批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票 3,500.00 万股，发行后股本总额为 7,300.00 万股，并于 1997 年 5 月在上海证券交易所上市交易。公司的统一社会信用代码：91410000170001401D。公司原名郑州宇通客车股份有限公司，于 2021 年 5 月 13 日更名为宇通客车股份有限公司。

经过历年的配售新股、转增股本、增发新股及回购股份，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,262,931,223.00 股，注册资本为 2,262,931,223.00 元，注册地址：郑州市管城区宇通路，总部地址：郑州市管城区宇通路，母公司为郑州宇通集团有限公司（以下简称“宇通集团”），集团最终实际控制人为汤玉祥等 7 名自然人。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属汽车制造行业，主要业务为客车的生产和销售、提供汽车维修劳务以及市县际定线旅游客运服务。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 3 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 63 户，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
1	郑州精益达汽车零部件有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
2	郑州科林车用空调有限公司	控股子公司	3	70.00	70.00
3	郑州精益达环保科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
4	香港宇通国际有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
5	YUTONG MIDDLE EAST FZE	全资子公司	3	100.00	100.00
6	YUTONG RUSSIA LIMITED	控股子公司	3	99.00	99.00
7	AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A.	控股子公司	3	90.02	90.02
8	YUTONG PANAMA S. A.	全资子公司	3	100.00	100.00
9	YUTONG DE MEXICO S. A. DE C. V.	控股子公司	3	99.00	99.00
10	SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	全资子公司	3	100.00	100.00
11	SINOYUTONG INTERNATIONAL LTD	全资子公司	2	100.00	100.00
12	YUTONG LUXENBOURG S. A. R. L.	全资子公司	3	100.00	100.00
13	YUTONG FRANCE SAS	全资子公司	4	100.00	100.00
14	CATHAYA INTERNATIONAL LIMITED	全资子公司	3	100.00	100.00
15	YUTONG INTERNATIONAL TRADE PTE. LTD.	全资子公司	2	100.00	100.00
16	YUTONG HOLDCO PTE. LTD.	全资子公司	3	100.00	100.00
17	YUTONG AUSTRALIA PTY LTD	全资子公司	4	100.00	100.00
18	YUTONG CHILE SPA	全资子公司	5	100.00	100.00
19	YUTONG SPAIN HOLDCO S. L.	全资子公司	3	100.00	100.00
20	YUTONG COLOMBIA SAS	全资子公司	4	100.00	100.00
21	YUTONG HOLDCO HONGKONG LIMITED.	全资子公司	2	100.00	100.00
22	海南耀兴运输集团有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
23	海口金伦运输服务有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
24	海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
25	海南宇兴道路运输有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
26	海口宇兴道路运输有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
27	西藏康瑞盈实实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
28	中证焦桐宇通(兰考)扶贫产业基金(有限合伙)	控股子公司	3	99.90	99.90
29	郑州豫诚模具有限公司(注)	控股子公司	3	51.00	51.00
30	郑州赛川电子科技有限公司	控股子公司	3	51.00	51.00
31	郑州睿行汽车科技有限公司	控股子公司	3	60.00	60.00
32	郑州崇信置业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
33	郑州同润置业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
34	郑州同舟置业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
35	郑州凤宇置业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
36	长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
37	武汉宇通顺捷客车实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
38	南宁宇通顺捷客车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
39	成都宇通客车科技发展有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
40	枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
41	沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
42	广州智蓝汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
43	深圳市智蓝汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
44	深圳宇通智联科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
45	长春睿腾汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
46	上海宇通青普汽车科技服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
47	重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
48	青岛绿欣睿控新能源科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
49	山西绿欣睿控汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
50	哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
51	内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
52	天津绿欣睿控智能交通发展有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
53	拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
54	郑州通和物业服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
55	郑州通济智能科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
56	上海千咏实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
57	苏州万豪汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
58	郑州瑞途实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
59	郑州瑞县实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
60	郑州宇通房车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
61	西藏德柏实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
62	西藏德优实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
63	张家口睿道汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

1、子公司郑州宇通模具有限公司 2022 年 2 月 18 日更名为郑州豫诚模具有限公司；

2、本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 5 户，合并范围变更主体的具体信息详见第十节-八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

(一) 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，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

适用 不适用

本公司主要经营业务为客车的生产和销售，营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准；本公司房地产业务的营业周期通常从购买土地起到房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

√适用 □不适用

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4) 金融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。

5) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

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

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止

确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除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外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司

在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面

余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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节-五-(十)6 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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
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
商业承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节-五-(十)6 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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	计提方法
高风险组合	信用评级风险较高	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，计提坏账准备
账龄组合	除高风险组合外，按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

(十三) 应收款项融资

√适用 □不适用

本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节-五-(十)6 金融工具减值。

(十四) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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节-五-(十)6 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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	计提方法
高风险组合	信用评级风险较高	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，计提坏账准备
账龄组合	除高风险组合外，按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

(十五) 存货

√适用 □不适用

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、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本、开发成本、开发产品等。

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原材料按实际成本核算，发出时按加权平均法计算；自制半成品按计划成本核算，月末通过材料成本差异调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出时按个别计价法计价。

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；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

6、开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；
连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

7、公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；
 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8、维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9、质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(十六) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节-五-（十）6 金融工具减值。

(十七) 持有待售资产

√适用 □不适用

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十八) 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节-五-（十）6 金融工具减

值。

(十九) 长期应收款

1、长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对长期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节-五-(十)6 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

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长期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	计提方法
高风险组合	信用评级风险较高	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，计提坏账准备
账龄组合	除高风险组合外，按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

(二十) 长期股权投资

√适用 □不适用

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节-五-(五) 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。

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。

(二十一) 固定资产

1、确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产确认条件

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：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，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。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

固定资产折旧：固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2、折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	双倍余额递减法	20-40	3%	
机器设备	双倍余额递减法	5-10	3%	
运输工具	双倍余额递减法	4-5	3%	
其他设备	双倍余额递减法	3-5	3%	

(1) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

(二十二) 在建工程

√适用 □不适用

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。

(二十三) 借款费用

√适用 □不适用

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。

(二十四) 使用权资产

√适用 □不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(二十五) 无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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，包括土地使用权、注册商标、车辆经营权、外购软件系统等。

(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
土地使用权	50	权利证书
注册商标	10	
车辆经营权	6	线路许可证书
外购软件系统	2-10	预计经济利益影响期限

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。

(3) 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。

(4) 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。

2、内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(二十六) 长期资产减值

适用 不适用

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。

(二十七) 长期待摊费用

√适用 □不适用

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
认证权	3 年	海外市场产品认证费用
CO2 配额	按销量	海外市场售车碳排放配额

(二十八) 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十九) 职工薪酬**1、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

(三十) 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(三十一) 预计负债

√适用 □不适用

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。

(三十二) 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(三十三) 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3、会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(三十四) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(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，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。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) 收入确认的具体方法

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的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；② 本公司已将该商品的实物转移给客户；③ 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；④ 客户已接受该商品。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收到或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(3) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出商品、开具出库通知单并获取客户签收单据，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的 FOB 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的 CIF 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。

(三十五) 合同成本

√适用 □不适用

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。

(三十六) 政府补助

√适用 □不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除贷款贴息外所有的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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。

(三十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

(三十八) 租赁

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见第十节-五-（二十四）使用权资产、（三十）租赁负债。

4、本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(三十九)其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

2、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(四十)重要会计政策和会计估计的变更

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
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	按财政部统一要求执行
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	

其他说明

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见第十节-五-(三十八)租赁。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的短期租赁和低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对短期租赁和低价值资产租赁进行追溯调整。

(2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

2、重要会计估计变更

□适用 √不适用

3、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	6,150,845,227.35	6,150,845,227.35	
交易性金融资产	912,539,139.13	912,539,139.13	
应收票据	102,057,948.31	102,057,948.31	
应收账款	8,952,266,058.03	8,952,266,058.03	
应收款项融资	397,741,674.71	397,741,674.71	
预付款项	280,679,978.33	280,679,978.33	
其他应收款	910,113,636.46	910,113,636.46	
存货	5,016,708,399.29	5,016,708,399.29	
其他流动资产	222,894,164.13	222,067,037.92	-827,126.21
流动资产合计	22,945,846,225.74	22,945,019,099.53	-827,126.21
非流动资产:			
长期股权投资	806,182,888.58	806,182,888.58	
其他权益工具投资	2,210,144,163.60	2,210,144,163.60	
固定资产	4,127,100,716.54	4,127,100,716.54	
在建工程	773,865,048.81	773,865,048.81	
使用权资产		10,586,964.92	10,586,964.92
无形资产	1,241,077,651.02	1,241,077,651.02	
商誉	103,203.85	103,203.85	
长期待摊费用	11,955,125.29	11,955,125.29	
递延所得税资产	1,165,769,202.58	1,165,769,202.58	
其他非流动资产	29,828,304.13	29,828,304.13	
非流动资产合计	10,366,026,304.40	10,376,613,269.32	10,586,964.92
资产总计	33,311,872,530.14	33,321,632,368.85	9,759,838.71
流动负债:			
短期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	
交易性金融负债	18,074.12	18,074.12	
应付票据	3,887,649,719.69	3,887,649,719.69	
应付账款	5,580,750,451.32	5,580,750,451.32	
预收款项	909,255.00	909,255.00	
合同负债	2,336,894,208.32	2,336,894,208.32	
应付职工薪酬	680,132,113.55	680,132,113.55	
应交税费	175,401,632.93	175,401,632.93	
其他应付款	1,927,063,650.10	1,927,063,650.10	
一年内到期的非流动负债		3,923,502.79	3,923,502.79
其他流动负债	350,942,245.85	350,942,245.85	
流动负债合计	15,014,761,350.88	15,018,684,853.67	3,923,502.79
非流动负债:			
租赁负债		5,836,335.92	5,836,335.92
预计负债	1,829,557,127.47	1,829,557,127.47	
递延收益	888,173,925.91	888,173,925.91	
递延所得税负债	136,762,548.58	136,762,548.58	
非流动负债合计	2,854,493,601.96	2,860,329,937.88	5,836,335.92
负债合计	17,869,254,952.84	17,879,014,791.55	9,759,838.71

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,213,939,223.00	2,213,939,223.00	
资本公积	1,270,727,596.82	1,270,727,596.82	
其他综合收益	636,000,760.11	636,000,760.11	
专项储备	5,694,971.23	5,694,971.23	
盈余公积	2,810,163,345.30	2,810,163,345.30	
未分配利润	8,397,057,843.08	8,397,057,843.08	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,333,583,739.54	15,333,583,739.54	
少数股东权益	109,033,837.76	109,033,837.76	
所有者权益（或股东权益）合计	15,442,617,577.30	15,442,617,577.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,311,872,530.14	33,321,632,368.85	9,759,838.71

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,763,418,793.44	3,763,418,793.44	
交易性金融资产	891,500,249.18	891,500,249.18	
应收票据	93,816,199.37	93,816,199.37	
应收账款	8,714,641,256.48	8,714,641,256.48	
应收款项融资	375,148,294.66	375,148,294.66	
预付款项	196,137,410.25	196,137,410.25	
其他应收款	2,573,812,417.46	2,573,812,417.46	
存货	1,519,915,192.91	1,519,915,192.91	
一年内到期的非流动资产	65,500,000.00	65,500,000.00	
其他流动资产	27,253,331.97	26,426,205.76	-827,126.21
流动资产合计	18,221,143,145.72	18,220,316,019.51	-827,126.21
非流动资产:			
长期股权投资	5,006,256,060.17	5,006,256,060.17	
其他权益工具投资	433,370,631.90	433,370,631.90	
固定资产	3,185,707,573.02	3,185,707,573.02	
在建工程	701,430,621.72	701,430,621.72	
使用权资产		8,422,304.21	8,422,304.21
无形资产	888,597,985.08	888,597,985.08	
长期待摊费用	10,610,752.56	10,610,752.56	
递延所得税资产	1,021,177,450.38	1,021,177,450.38	
其他非流动资产	26,470,511.89	26,470,511.89	
非流动资产合计	11,273,621,586.72	11,282,043,890.93	8,422,304.21
资产总计	29,494,764,732.44	29,502,359,910.44	7,595,178.00
流动负债:			
短期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	
应付票据	3,927,933,614.79	3,927,933,614.79	
应付账款	4,792,205,885.46	4,792,205,885.46	
合同负债	667,265,364.12	667,265,364.12	
应付职工薪酬	650,346,850.42	650,346,850.42	
应交税费	138,128,842.73	138,128,842.73	
其他应付款	1,780,409,703.53	1,780,409,703.53	
一年内到期的非流动负债		3,092,337.82	3,092,337.82
其他流动负债	180,750,448.80	180,750,448.80	
流动负债合计	12,212,040,709.85	12,215,133,047.67	3,092,337.82
非流动负债:			
租赁负债		4,502,840.18	4,502,840.18
预计负债	1,593,422,105.43	1,593,422,105.43	
递延收益	872,871,384.09	872,871,384.09	
递延所得税负债	17,013,545.34	17,013,545.34	
非流动负债合计	2,483,307,034.86	2,487,809,875.04	4,502,840.18
负债合计	14,695,347,744.71	14,702,942,922.71	7,595,178.00
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	2,213,939,223.00	2,213,939,223.00	
资本公积	1,988,594,980.13	1,988,594,980.13	
其他综合收益	-35,992,457.88	-35,992,457.88	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
专项储备	1,747,445.90	1,747,445.90	
盈余公积	2,622,903,989.55	2,622,903,989.55	
未分配利润	8,008,223,807.03	8,008,223,807.03	
所有者权益（或股东权益）合计	14,799,416,987.73	14,799,416,987.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	29,494,764,732.44	29,502,359,910.44	7,595,178.00

4、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
其他流动资产	222,894,164.13	-827,126.21	222,067,037.92
使用权资产		10,586,964.92	10,586,964.92
资产合计	33,311,872,530.14	9,759,838.71	33,321,632,368.85
一年内到期的非流动负债		3,923,502.79	3,923,502.79
流动负债合计	15,014,761,350.88	3,923,502.79	15,018,684,853.67
租赁负债		5,836,335.92	5,836,335.92
非流动负债合计	2,854,493,601.96	5,836,335.92	2,860,329,937.88
负债合计	17,869,254,952.84	9,759,838.71	17,879,014,791.55
负债和股东权益总计	33,311,872,530.14	9,759,838.71	33,321,632,368.85

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率/征收率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务收入	13%
增值税	仓储物流收入	6%
增值税	应税服务收入	6%
增值税	金融商品转让价扣除买入价后的余额	3%、6%
增值税	小规模和简易计税方法	1%、3%、5%
消费税	7米以内10—23座（含23座）客车收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	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%
企业所得税	详见下表	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
郑州精益达汽车零部件有限公司	15
郑州科林车用空调有限公司	15
郑州精益达环保科技有限公司	15
香港宇通国际有限公司	16.50
YUTONG MIDDLE EAST FZE	
YUTONG RUSSIA LIMITED	20

纳税主体名称	所得税税率 (%)
AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A.	34
YUTONG PANAMA S. A.	25
YUTONG DE MEXICO S. A. DE C. V.	30
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	
SINOYUTONG INTERNATIONAL LTD	16.50
YUTONG LUXENBOURG S. A. R. L.	26.01
YUTONG FRANCE SAS	26
CATHAYA INTERNATIONAL LIMITED	
YUTONG INTERNATIONAL TRADE PTE. LTD.	17.00
YUTONG HOLDCO PTE. LTD.	17.00
YUTONG AUSTRALIA PTY LTD	30
YUTONG CHILE SPA	27
YUTONG SPAIN HOLDCO S. L.	25
YUTONG COLOMBIA SAS	31
YUTONG HOLDCO HONGKONG LIMITED.	16.50
海南耀兴运输集团有限公司	15
海口金伦运输服务有限公司	15
海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	20
海南宇兴道路运输有限公司	15
海口宇兴道路运输有限公司	15
西藏康瑞盈实实业有限公司	15
郑州豫诚模具有限公司	15
郑州赛川电子科技有限公司	15
郑州睿行汽车科技有限公司	20
郑州崇信置业有限公司	25
郑州同润置业有限公司	25
郑州同舟置业有限公司	25
郑州凤宇置业有限公司	25
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	25
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	25
南宁宇通顺捷客车有限公司	25
成都宇通客车科技发展有限公司	20
枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司	20
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	25
广州智蓝汽车销售服务有限公司	25
深圳市智蓝汽车销售有限公司	25
深圳宇通智联科技有限公司	12.5
长春睿腾汽车销售服务有限公司	20
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	25
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	20
青岛绿欣睿控新能源科技有限公司	25
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	20
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	20
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	25
天津绿欣睿控智能交通发展有限公司	25
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	15
郑州通和物业服务有限公司	20

纳税主体名称	所得税税率 (%)
郑州通济智能科技有限公司	20
上海千咏实业有限公司	25
苏州万豪汽车销售服务有限公司	20
郑州瑞途实业有限公司	20
郑州瑞县实业有限公司	20
郑州宇通房车有限公司	20
西藏德柏实业有限公司	20
西藏德优实业有限公司	20
张家口睿道汽车销售有限公司	20

2、税收优惠

√适用 □不适用

2020年12月17日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字[2020]231号《关于河南省2020年第一批高新技术企业备案的复函》，本公司、子公司郑州精益达汽车零部件有限公司及其控股子公司郑州科林车用空调有限公司、子公司西藏康瑞盈实实业有限公司之控股子公司郑州赛川电子科技有限公司通过高新技术企业认定，证书编号分别为：GR202041000426、GR202041000222、GR202041000643、GR202041000831，有效期：三年（2020年、2021年、2022年）；根据相关规定公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

2019年10月31日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，河南省公示2019年第一批拟认定高新技术企业名单的通知，子公司郑州精益达汽车零部件有限公司之子公司郑州精益达环保科技有限公司通过高新技术企业认定，证书编号为：GR201941000470，有效期：三年（2019年、2020年、2021年）；根据相关规定公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

2019年12月3日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，河南省公示2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知，子公司西藏康瑞盈实实业有限公司之控股子公司郑州宇通模具有限公司通过高新技术企业认定，证书编号为：GR201941001315，有效期：三年（2019年、2020年、2021年）；根据相关规定公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

根据藏政发[2018]25号文，自2018年1月1日起至2021年12月31日，满足条件的企业，免征企业所得税地方分享部分（40%），子公司西藏康瑞盈实实业有限公司、拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司所得税实际税率为15%。

根据国家税务总局公告2019年第68号，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。子公司深圳宇通智联科技有限公司适用该政策，2021年度按12.5%的税率计缴企业所得税。

根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，子公司深圳宇通智联科技有限公司和郑州精益达汽车零部件有限公司增值税适用该政策。

根据财税[2019]13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》和财税[2021]12号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,907.24	113,231.42
银行存款	5,618,590,865.18	6,043,672,705.92
其他货币资金	12,645,856.35	107,059,290.01
合计	5,631,295,628.77	6,150,845,227.35
其中：存放在境外的款项总额	292,426,052.75	78,407,720.91
其中：存放财务公司的款项总额	1,643,865,049.32	1,825,946,469.31

截止 2021 年 12 月 31 日，受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
按揭保证金	4,043,104.31	20,748,593.82
保理保证金		75,000,000.00
银行承兑汇票保证金	8,599,217.41	11,310,696.19
合计	12,642,321.72	107,059,290.01

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	387,588,620.65	912,539,139.13
其中：		
远期外汇合约	82,737,290.65	87,924,079.73
理财产品	304,851,330.00	820,825,771.40
其他		3,789,288.00
合计	387,588,620.65	912,539,139.13

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	160,847,283.15	100,545,548.31
商业承兑票据		1,512,400.00
合计	160,847,283.15	102,057,948.31

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	588,927,321.99	71,445,660.84
合计	588,927,321.99	71,445,660.84

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额				
	账面余额		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	16,084.73	100.00	16,084.73	10,213.75	100.00	7.96	0.08	10,205.79
其中：								
银行承兑汇票	16,084.73	100.00	16,084.73	10,054.55	98.44			10,054.55
商业承兑汇票				159.20	1.56	7.96	5.00	151.24
合计	16,084.73	100.00	16,084.73	10,213.75	100.00	7.96	0.08	10,205.79

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提预期信用损失的应收票据	79,600.00	-79,600.00			
其中：商业承兑汇票	79,600.00	-79,600.00			
合计	79,600.00	-79,600.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

应收票据期末余额较期初增加 57.60%，主要系公司根据相关规定对应收票据信用等级进行划分，针对截止期末信用等级一般的已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据未终止确认所致。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,666,990,781.17
1 至 2 年	1,405,444,369.07
2 至 3 年	362,738,571.31
3 年以上	
3 至 4 年	404,954,055.25
4 至 5 年	735,236,060.74
5 年以上	93,044,974.36
合计	6,668,408,811.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

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	1.68	2.52	0.55	32.52	1.13	1.00	0.98	0.72	72.41	0.28
按组合计提坏账准备	65.01	97.48	10.82	16.65	54.18	101.19	99.02	11.94	11.8	89.25
其中：										
账龄组合	64.58	96.84	10.49	16.24	54.09	100.54	98.39	11.53	11.47	89.02
高风险组合	0.43	0.64	0.33	77.52	0.10	0.65	0.63	0.41	64.07	0.23
合计	66.68	100	11.37	17.05	55.31	102.19	100	12.66	12.39	89.52

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	94,865,597.44	18,308,439.62	19.30	预计无法收回
客户二	14,434,583.78	14,434,583.78	100.00	预计无法收回
客户三	5,972,732.36	5,972,732.36	100.00	预计无法收回
客户四	5,922,007.95	5,727,076.05	96.71	预计无法收回
客户五	5,273,101.62	5,273,101.62	100.00	预计无法收回
客户六	9,957,360.54	1,991,472.11	20.00	预计无法收回
客户七	5,405,632.50	1,534,817.02	28.39	预计无法收回
客户八	25,886,794.45	1,294,339.72	5.00	预计无法收回
合计	167,717,810.64	54,536,562.28	32.52	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	7,222.68	2,586.71	2,280.20	2,075.54		5,453.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	119,419.15	-10,212.73	565.77	400.67	-0.55	108,240.53
合计	126,641.83	-7,626.02	2,845.96	2,476.21	-0.55	113,694.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	24,762,067.94

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	整车款	15,248,300.00	无法收回	管理层批准	否
客户二	整车款	5,507,100.00	无法收回	管理层批准	否
客户三	整车款	2,383,900.00	无法收回	管理层批准	否
合计		23,139,300.00			

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	1,225,654,600.53	18.38	112,230,256.02
第二名	954,179,360.34	14.31	512,641,796.32
第三名	384,219,153.23	5.76	19,210,957.66
第四名	141,991,309.36	2.13	80,039,905.54
第五名	122,488,090.59	1.84	37,331,768.24
合计	2,828,532,514.05	42.42	761,454,683.78

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转让	应收账款国外保理业务	6,692,389.21	-39,185.59
应收账款转让	应收账款福费廷业务	186,671,209.51	-2,499,945.73
应收账款转让	应收账款国内保理业务	2,390,000,000.00	-55,485,000.00
合计		2,583,363,598.72	-58,024,131.32

公司本期办理了不附追索权的应收账款国外保理业务，转让出口信用保险项下应收账款 356,475.00 美元，折合人民币 2,272,777.66 元；转让出口信用保险项下应收账款 612,160.00 欧元，折合人民币 4,419,611.55 元，共终止确认应收账款 6,692,389.21 元。

公司本期办理了不附追索权的应收账款国外保理业务，转让福费廷项下应收账款人民币 68,188,500.00 元，转让福费廷项下应收账款 9,921,411.77 美元，折合人民币 63,255,945.02 元；转让福费廷项下应收账款 7,649,454.20 欧元，折合人民币 55,226,764.49 元，共终止确认应收账款 186,671,209.51 元。

公司本期办理了不附追索权的应收账款国内保理业务，转让应收政府新能源补贴款人民币 2,390,000,000.00 元，终止确认应收账款 2,390,000,000.00 元。

5、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	302,338,792.75	397,741,674.71
合计	302,338,792.75	397,741,674.71

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	434,402,460.76	98.31	270,139,678.46	96.25
1至2年	7,392,421.75	1.67	7,522,340.46	2.68
2至3年	20,559.93	0.01	2,809,868.00	1.00
3年以上	45,502.48	0.01	208,091.41	0.07
合计	441,860,944.92	100.00	280,679,978.33	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	51,241,356.11	11.60
第二名	49,157,986.00	11.13
第三名	31,768,082.12	7.19
第四名	28,923,011.75	6.55
第五名	17,588,570.95	3.98
合计	178,679,006.93	40.45

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,005,549,349.59	910,113,636.46
合计	1,005,549,349.59	910,113,636.46

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	473,215,253.06
1 至 2 年	442,731,991.58
2 至 3 年	191,228,682.15
3 年以上	
3 至 4 年	3,924,979.61
4 至 5 年	5,495,333.16
5 年以上	28,094,823.12
坏账准备	-139,141,713.09
合计	1,005,549,349.59

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	48,376,368.95	33,636,485.55
暂付款	155,240,020.87	155,714,809.59
保证金	941,074,672.86	816,590,028.47
合计	1,144,691,062.68	1,005,941,323.61

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	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)	
2021年1月1日余额	70,035,862.04	25,791,825.11	95,827,687.15
2021年1月1日余额在本期			
本期计提	50,223,131.76	780,267.98	51,003,399.74
本期转回		2,366,104.15	2,366,104.15
本期转销			
本期核销	1,521,019.00		1,521,019.00
其他变动	2,773,103.15	1,029,147.50	3,802,250.65
2021年12月31日余额	115,964,871.65	23,176,841.44	139,141,713.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,521,019.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	暂付款	1,377,000.00	无法收回	管理层批准	否
合计		1,377,000.00			

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	保证金	903,553,129.50	1年以内、1-2 年、2-3年	78.93	92,289,973.90
第二名	暂付款	23,135,404.84	5年以上	2.02	23,135,404.84
第三名	暂付款	22,770,674.96	1年以内	1.99	2,277,067.50
第四名	暂付款	18,388,600.00	1年以内	1.61	919,430.00
第五名	暂付款	7,191,000.00	1年以内	0.63	359,550.00
合计		975,038,809.30		85.18	118,981,426.24

8、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	198,722.81	11,408.15	187,314.66	97,159.50	12,572.29	84,587.22
在产品	35,297.99	0.65	35,297.34	28,832.74	0.55	28,832.18
自制半成品	5,765.91	310.07	5,455.84	4,113.22	237.16	3,876.06
库存商品	62,647.95	3,437.01	59,210.94	49,623.14	2,657.97	46,965.17
开发成本	205,387.03		205,387.03	221,166.72		221,166.72
开发产品	116,007.54		116,007.54	112,990.09		112,990.09
合同履约成本	2,948.78	1,009.55	1,939.24	4,453.40	1,200.00	3,253.40
合计	626,778.01	16,165.43	610,612.57	518,338.81	16,667.97	501,670.84

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	125,722,869.20	69,251,099.85	80,892,434.10	114,081,534.95
在产品	5,521.47	6,515.31	5,521.47	6,515.31
自制半成品	2,371,574.34	1,979,754.80	1,250,636.96	3,100,692.18

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
库存商品	26,579,703.84	31,083,385.14	23,293,005.59	34,370,083.39
合同履约成本	12,000,000.00	1,768,110.64	3,672,624.64	10,095,486.00
合计	166,679,668.85	104,088,865.74	109,114,222.76	161,654,311.83

9、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
未到期的质保金	65,355,180.67	4,781,140.35	60,574,040.32			
新能源国家财政补贴	171,861,254.50	9,704,703.97	162,156,550.53			
新能源地方财政补贴	10,901,343.50	545,067.18	10,356,276.32			
已交付未结算款项	36,259,200.00	1,812,960.00	34,446,240.00			
合计	284,376,978.67	16,843,871.50	267,533,107.17			

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额
未到期的质保金	2,015,642.61			2,765,497.74	4,781,140.35
新能源国家财政补贴	8,681,021.22			1,023,682.75	9,704,703.97
新能源地方财政补贴	545,067.18				545,067.18
已交付未结算款项	1,812,960.00				1,812,960.00
合计	13,054,691.01			3,789,180.49	16,843,871.50

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
上海千咏实业有限公司处置组	134,295,242.79	134,295,242.79	210,000,000.00	3,180,518.66	2022年1月
合计	134,295,242.79	134,295,242.79	210,000,000.00	3,180,518.66	

公司于2021年12月与杭州和达高科技发展集团有限公司签订股权转让协议，约定转让上海千咏实业有限公司100%股权，转让价款21,000.00万元（含股权收购价款和资产拆借款），双方已于2022年1月完成股权转让手续。

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	212,915,010.60	
一年内到期的债权投资	185,516,311.11	
合计	398,431,321.71	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
交通银行大额存单	80,000,000.00	4.1800	4.1800	2022/10/9				
光大银行大额存单	100,000,000.00	4.0000	4.0000	2022/11/18				
合计	180,000,000.00							

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	319,740,523.15	174,959,218.06
待认证进项税	116,518.94	5,298,207.55
待摊费用	31,943,761.45	21,512,108.68
预缴税额	37,047,788.13	20,297,503.63
合计	388,848,591.67	222,067,037.92

13、债权投资

(1) 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
大额存单	616,325,109.72		616,325,109.72			
减：一年内到期的债权投资	185,516,311.11		185,516,311.11			
合计	430,808,798.61		430,808,798.61			

(2) 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
农业银行大额存单	8,000.00	3.9875%	3.9875%	2024/4/6				
工商银行大额存单	19,000.00	3.9875%	3.9875%	2024/1/7				
交通银行大额存单	8,000.00	4.1800%	4.1800%	2022/10/9				
光大银行大额存单	10,000.00	4.0000%	4.0000%	2022/11/18				
光大银行大额存单	15,000.00	3.8500%	3.8500%	2023/4/28				
合计	60,000.00							

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
分期收款销售商品	505,228,359.34	25,261,417.97	479,966,941.37				3.5%-4.75%
减：未确认融资收益	28,024,217.65		28,024,217.65				
减：一年内到期的长期应收款	224,937,597.17	12,022,586.57	212,915,010.60				
合计	252,266,544.52	13,238,831.40	239,027,713.12				

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
分期收款销售商品		25,261,417.97				25,261,417.97
减：一年内到期的长期应收款		12,022,586.57				12,022,586.57
合计		13,238,831.40				13,238,831.40

15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额
		权益法下确认的投资损益	
一、合营企业			
二、联营企业			
河南九鼎金融租赁股份有限公司	803,350,258.87	90,413,707.67	893,763,966.54
广州宇浩汽车销售有限公司	2,832,629.71	-71,933.14	2,760,696.57
小计	806,182,888.58	90,341,774.53	896,524,663.11
合计	806,182,888.58	90,341,774.53	896,524,663.11

16、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
郑州宇通集团财务有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
郑州安驰融资担保有限公司	13,340,000.00	20,000,000.00
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	47,051,112.73	50,000,000.00
国联汽车动力电池研究院有限责任公司	24,492,998.09	32,890,631.90
宇通委内瑞拉客车厂	2,612,400.00	2,612,400.00
Harvest Pioneer Fund L.P.	264,628,000.00	280,800,000.00
Millennium New Horizons I, L.P.	21,921,990.49	17,900,000.00
和润领航嘉实投资优选基石投资基金	190,000,000.00	189,771,784.13

项目	期末余额	期初余额
和润领航嘉实投资新科技投资基金 3 号	91,500,000.00	133,400,000.00
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	74,050,219.52	74,730,000.00
苏州千骥泽康投资中心（有限合伙）	245,293,000.00	194,990,000.00
华人文化二期（上海）股权投资中心（有限合伙）	206,663,070.00	221,283,478.85
苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	208,381,669.10	79,411,257.98
北京亿华通科技股份有限公司	758,211,531.30	762,354,610.74
合计	2,298,145,991.23	2,210,144,163.60

(2) 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
郑州宇通集团财务有限公司	2,550.00	7,350.00			非交易性	
郑州安驰融资担保有限公司		1,398.60			非交易性	
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司			294.89		非交易性	
国联汽车动力电池研究院有限责任公司			1,850.70		非交易性	
Harvest Pioneer Fund L.P.			1,529.36		非交易性	
Millennium New Horizons I, L.P.		300.32		843.94	非交易性	部分转让
和润领航嘉实投资优选基石投资基金		22.82			非交易性	
和润领航嘉实投资新科技投资基金 3 号			17.71	1,691.60	非交易性	部分转让
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）			119.65	122.27	非交易性	部分转让
苏州千骥泽康投资中心（有限合伙）		5,467.93			非交易性	
华人文化二期（上海）股权投资中心（有限合伙）		1,998.69		664.09	非交易性	部分转让
苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）		10,809.96		1,228.49	非交易性	部分转让
北京亿华通科技股份有限公司		73,121.15			非交易性	
合计	2,550.00	100,469.48	3,812.31	4,550.39		

17、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,076,747,361.75	4,123,250,681.75
固定资产清理	3,845,346.60	3,850,034.79
合计	4,080,592,708.35	4,127,100,716.54

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	545,053.19	324,459.12	24,264.50	115,351.94	1,009,128.75
2. 本期增加金额	30,065.21	29,088.11	2,557.08	26,178.89	87,889.28
(1) 购置	4,865.41	3,213.93	867.33	7,244.22	16,190.90
(2) 在建工程转入	25,199.79	25,874.18	1,689.75	18,934.67	71,698.38
3. 本期减少金额	15,746.75	5,058.84	1,531.13	1,124.14	23,460.87
(1) 处置或报废	1,435.61	5,058.84	1,531.13	1,124.14	9,149.73
(2) 转入持有待售资产	14,311.14				14,311.14
4. 期末余额	559,371.65	348,488.39	25,290.44	140,406.69	1,073,557.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	269,381.01	217,653.92	20,302.15	89,060.21	596,397.29
2. 本期增加金额	29,171.48	27,884.95	2,275.84	18,249.09	77,581.36
(1) 计提	29,171.48	27,884.95	2,275.84	18,249.09	77,581.36
3. 本期减少金额	2,360.79	4,318.14	1,531.01	277.60	8,487.54
(1) 处置或报废	929.68	4,318.14	1,531.01	277.60	7,056.42
(2) 转入持有待售资产	1,431.11				1,431.11
4. 期末余额	296,191.70	241,220.73	21,046.98	107,031.70	665,491.12
三、减值准备					
1. 期初余额	278.02	66.70		61.68	406.39
2. 本期减少金额	10.25	0.66		4.16	15.08
(1) 处置或报废	10.25	0.66		4.16	15.08
3. 期末余额	267.76	66.03		57.52	391.31
四、账面价值					
1. 期末账面价值	262,912.18	107,201.62	4,243.46	33,317.47	407,674.74
2. 期初账面价值	275,394.16	106,738.51	3,962.34	26,230.05	412,325.07

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,204,527,785.87	正在办理中
精益达西区食堂	1,215,429.00	历史遗留
合计	1,205,743,214.87	

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	3,845,346.60	3,850,034.79
合计	3,845,346.60	3,850,034.79

18、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	745,329,336.61	773,865,048.81
合计	745,329,336.61	773,865,048.81

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
经开区生产基地及配套项目	345,407,324.67	345,407,324.67	383,516,109.94	383,516,109.94
待安装设备	309,864,963.88	309,864,963.88	230,801,059.06	230,801,059.06
零星工程	81,529,573.68	81,529,573.68	74,634,362.02	74,634,362.02
新能源基地销售中心项目、研发项目和仓储中心项目	7,590,266.83	7,590,266.83	82,724,494.97	82,724,494.97
维修中心项目	937,207.55	937,207.55	680,402.12	680,402.12
多层停车厂项目			1,508,620.70	1,508,620.70
合计	745,329,336.61	745,329,336.61	773,865,048.81	773,865,048.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

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	资金来源
经开区生产基地及配套项目	6.79	3.84	1.03	1.41		3.45	98.61	99.00%	自有资金
待安装设备		2.31	4.47	3.60	0.08	3.10			自有资金
零星工程		0.75	1.08	0.98	0.03	0.82			自有资金
新能源基地销售中心项目、研发项目和仓储中心项目	15.26	0.83	0.42	1.17		0.08	97.38	98.80%	自有资金
多层停车厂项目	1.18	0.02		0.02			90.19	100.00%	自有资金
合计	23.23	7.73	6.99	7.17	0.11	7.44			

19、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,586,964.92		10,586,964.92
2. 本期增加金额	12,803,215.69	113,311.12	12,916,526.81

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
租赁	12,803,215.69	113,311.12	12,916,526.81
3. 期末余额	23,390,180.61	113,311.12	23,503,491.73
二、累计折旧			
1. 本期增加金额	5,403,090.10	32,374.61	5,435,464.71
(1) 计提	5,403,090.10	32,374.61	5,435,464.71
2. 期末余额	5,403,090.10	32,374.61	5,435,464.71
四、账面价值			
1. 期末账面价值	17,987,090.51	80,936.51	18,068,027.02
2. 期初账面价值	10,586,964.92		10,586,964.92

20、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	土地使用权	注册商标	车辆经营权	外购软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	141,341.95	50	615.34	13,478.9	155,486.18
2. 本期增加金额				1,360.96	1,360.96
(1) 购置				246.73	246.73
(2) 在建工程转入				1,114.23	1,114.23
3. 期末余额	141,341.95	50	615.34	14,839.86	156,847.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,812.11	50	615.34	6,900.97	31,378.42
2. 本期增加金额	2,988.04			1,083.43	4,071.47
(1) 计提	2,988.04			1,083.43	4,071.47
4. 期末余额	26,800.15	50	615.34	7,984.4	35,449.89
四、账面价值					
1. 期末账面价值	114,541.8			6,855.46	121,397.26
2. 期初账面价值	117,529.84			6,577.92	124,107.77

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。

21、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
海南耀兴运输集团有限公司	103,203.85	103,203.85
合计	103,203.85	103,203.85

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

采用收益法对海南耀兴运输集团有限公司整个资产组预计未来现金流量的现值进行估计,首先根据公司以往获利能力及营运资金情况估计公司资产的未来获利能力、净现金流量;其次,结合宏观形势,估计出截止 2021 年 12 月 31 日公司整体资产价值,进而计算出股东全部权益价值,股东全部权益价值=整体资产价值-有息债务。再次,比较包含商誉的整个资产组的可收回金额与其账面价值的大小,可收回金额以公允价值扣除处置费用和未来现金流量的现值孰高进行确认,由于公允价值扣除处置费用无法取得,我们以未来现金流量现值即股东全部权益价值作为包含商誉的整个资产组的可收回金额,整个资产组可收回金额大于账面价值,故不对商誉计提减值准备。

22、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
CO2 配额	253,284.82		253,284.82		
预缴热水费	10,357,467.74			10,357,467.74	
认证权	1,344,372.73	208,380.34	848,089.92		704,663.15
合计	11,955,125.29	208,380.34	1,101,374.74	10,357,467.74	704,663.15

长期待摊费用其他减少额系前期预缴的热水费本期退回所致。

23、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

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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
应收款项-坏账准备	112,549.91	16,990.85	121,679.92	18,322.87
存货-跌价准备	12,929.29	1,940.45	13,507.73	2,026.16
合同资产-减值准备	1,499.72	224.96		
固定资产-减值准备	391.31	58.70	406.39	60.96
固定资产-累计折旧	1,251.51	188.82	6,631.33	994.88
无形资产-累计摊销	171.63	25.74	337.49	50.62
交易性金融资产			718.59	107.79
其他权益工具投资			4,234.41	635.16
长期应收款-未确认融资收益	2,802.42	420.36		
应付职工薪酬	79,018.88	11,865.10	64,653.64	9,698.05
预提性费用	173,359.46	28,087.44	146,484.05	22,548.72
预计负债	174,215.93	26,133.37	165,689.04	24,853.36
递延收益	80,895.55	12,134.33	87,226.00	13,083.90
可抵扣亏损	193,219.73	29,744.68	93,781.13	14,522.98
合同负债	20,438.51	3,065.78	13,006.37	1,950.96
内部未实现利润	85,468.45	12,820.27	25,554.89	3,883.06

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
预收房款	9,163.21	2,290.80	15,349.84	3,837.46
合计	947,375.51	145,991.64	759,260.82	116,576.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
交易性金融资产-外汇合约	60,237,479.51	9,035,621.93	71,679,427.60	10,751,914.14
其他权益工具投资	790,307,356.99	125,898,186.79	788,851,121.60	118,327,668.24
固定资产-累计折旧	166,994,434.31	25,099,389.32	51,219,774.62	7,682,966.20
债权投资	16,325,109.72	2,448,766.46		
合计	1,033,864,380.53	162,481,964.50	911,750,323.82	136,762,548.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	78,138,552.53	52,503,337.60
可抵扣亏损	79,643,774.30	180,290,802.90
预计负债	8,457,804.91	
预提性费用	17,117,996.32	
递延收益	31,000.00	
固定资产-累计折旧	5,551,081.92	
合计	188,940,209.98	232,794,140.50

截止 2021 年 12 月 31 日，未确认递延所得税资产的暂时性差异系本公司个别子公司刚刚成立或持续亏损，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该类子公司的暂时性差异确认递延所得税资产

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2021 年		3,294,910.88
2022 年	49,477.37	28,554,388.83
2023 年	16,717,328.78	48,990,643.50
2024 年	32,566,247.85	54,529,429.29
2025 年	6,544,909.59	44,921,430.40
2026 年	23,765,810.71	
合计	79,643,774.30	180,290,802.90

24、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
预付设备工程款	26,515,339.84	26,515,339.84	29,828,304.13	29,828,304.13
合计	26,515,339.84	26,515,339.84	29,828,304.13	29,828,304.13

25、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保理借款		75,000,000.00
合计		75,000,000.00

26、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少	期末余额
交易性金融负债	18,074.12	18,074.12	
其中：			
远期外汇合约	18,074.12	18,074.12	
合计	18,074.12	18,074.12	

其他说明：

□适用 √不适用

27、应付票据**(1) 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,133,203,711.46	3,533,448,675.74
商业承兑汇票	109,097,339.86	354,201,043.95
合计	3,242,301,051.32	3,887,649,719.69

28、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,751,490,461.89	5,252,904,424.15
应付工程设备款	274,140,814.48	327,846,027.17
合计	5,025,631,276.37	5,580,750,451.32

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	99,885,000.00	未到结算期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商二	33,196,535.39	未到结算期
供应商三	18,000,000.00	未到结算期
供应商四	17,760,210.01	未到结算期
合计	168,841,745.40	/

29、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金及房款	5,549,976.70	909,255.00
合计	5,549,976.70	909,255.00

30、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品服务延保	208,183,283.13	131,245,348.44
合同负债	1,547,233,898.02	2,205,648,859.88
合计	1,755,417,181.15	2,336,894,208.32

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	651,497,075.26	3,050,397,189.50	2,903,869,443.37	798,024,821.39
二、离职后福利-设定提存计划	7,520.51	263,946,615.49	263,942,980.48	11,155.52
三、辞退福利	28,627,517.78	27,429,864.89	43,765,958.22	12,291,424.45
合计	680,132,113.55	3,341,773,669.88	3,211,578,382.07	810,327,401.36

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	647,697,889.27	2,521,606,060.59	2,374,765,821.97	794,538,127.89
二、职工福利费		147,175,235.10	147,175,235.10	
三、社会保险费		150,378,314.08	150,229,756.03	148,558.05
其中：医疗保险费		127,721,650.29	127,588,880.99	132,769.30
工伤保险费		7,117,778.32	7,117,778.32	
生育保险费		15,538,885.47	15,523,096.72	15,788.75
四、住房公积金		171,806,382.50	171,806,382.50	
五、工会经费和职工教育经费	3,799,185.99	59,431,197.23	59,892,247.77	3,338,135.45
合计	651,497,075.26	3,050,397,189.50	2,903,869,443.37	798,024,821.39

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,520.51	252,970,988.99	252,967,353.98	11,155.52
2、失业保险费		10,975,626.50	10,975,626.50	
合计	7,520.51	263,946,615.49	263,942,980.48	11,155.52

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,905,751.18	110,877,268.36
消费税	1,383,280.97	2,576,455.12
企业所得税	112,226,567.30	22,344,748.15
个人所得税	7,806,114.78	6,771,679.13
城市维护建设税	5,810,444.90	7,097,933.83
房产税	11,698,658.23	9,908,962.84
土地使用税	8,991,537.10	9,049,244.28
代扣税费	150,497.96	134,181.65
教育费附加	5,156,539.76	3,158,535.28
地方教育费附加	3,423,969.76	2,105,714.73
印花税	457,046.58	1,362,575.34
水利建设基金	104,661.10	14,334.22
环境保护税	164.37	
合计	202,115,233.99	175,401,632.93

33、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,514,639,319.00	1,927,063,650.10
合计	2,514,639,319.00	1,927,063,650.10

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	220,122,109.95	231,635,351.20
费用性应付款	322,451,150.01	248,588,437.93
预提成本费用	1,666,458,449.04	1,446,839,860.97
限制性股票回购义务	305,607,610.00	
合计	2,514,639,319.00	1,927,063,650.10

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	4,234,482.56	未到结算期
供应商二	3,713,109.32	未到结算期
供应商三	1,605,500.00	未到结算期
供应商四	1,514,300.00	未到结算期
供应商五	1,512,000.00	未到结算期
合计	12,579,391.88	

其他应付款期末余额较期初增加 30.49%，主要系：（1）根据企业会计准则的相关规定，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格确定回购义务；（2）根据国税发[2006]187 号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》及企业会计准则的有关规定，针对本期交付的房地产项目计提土地增值税清算准备金。

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海千咏实业有限公司处置组	162,174.23	
合计	162,174.23	

35、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	6,511,589.21	3,923,502.79
合计	6,511,589.21	3,923,502.79

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	116,492,013.86	240,028,009.04
其他税金	179,888,832.43	110,914,236.81
已背书或贴现未终止确认的票据	71,445,660.84	
合计	367,826,507.13	350,942,245.85

37、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	14,261,632.64	9,759,838.71
减：一年内到期的租赁负债	6,511,589.21	3,923,502.79
合计	7,750,043.43	5,836,335.92

38、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,822,112,119.58	1,889,776,602.42	按收入预提
销售返利	7,445,007.89	23,292,920.76	销售返利
合计	1,829,557,127.47	1,913,069,523.18	

39、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	65,045.75	4,546.07	8,571.57	61,020.26	详见下表
与收益相关政府补助	23,771.64	3,727.71	7,620.96	19,878.39	详见下表
合计	88,817.39	8,273.78	16,192.52	80,898.65	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
节能与新能源客车模块化柔性化智能制造新模式	941.02		209.11		731.90	与资产相关
新型无轨电车关键技术研发与应用	21.14		11.03		10.11	与资产相关
“机主人辅”模式下智能汽车故障诊断、预测与容错控制研究	24.28		24.28			与收益相关
多模高效电驱动系统及控制项目	154.03		154.03			与资产相关/与收益相关
分布式驱动系统研发及高性能纯电动客车产业化	221.90		62.13		159.77	与资产相关
高档生产线项目	2,238.90		263.40		1,975.50	与资产相关
高集成度、高效机电耦合动力平台技术开发项目	142.84		139.77		3.07	与资产相关/与收益相关
高可靠高环境适应性燃料电池客车整车开发及示范	746.19		92.80		653.39	与资产相关/与收益相关
高品质高可靠驱动电机系统研发及整车产品应用	1,142.94		141.29		1,001.65	与资产相关/与收益相关
高效高集成度机电耦合动力系统开发	125.65		125.65			与收益相关
高性价比插电式客车整车集成技术及系列化产品开发项目	280.59		280.59			与收益相关
国家电动客车电控与安全工程技术研究中心项目	141.15		31.37		109.79	与资产相关
基础数据服务和基础地图服务平台建设	36.50		1.01		35.49	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基于车路协同的自动驾驶微循环公交车关键技术研发与示范应用		180.00	118.22		61.78	与资产相关/ 与收益相关
管城回族区重点研发项目扶持资金		1,500.00	248.33		1,251.67	与收益相关
基于功率分流的多模混动系统研发及系列化整车产品应用	888.62		714.17		174.45	与资产相关/ 与收益相关
节能与新能源客车生产基地及其改造项目设备投资补贴	1,282.45		641.22		641.22	与资产相关
经开区 VMI 仓储中心项目	2,846.75		193.00		2,653.75	与资产相关
客车辅助驾驶系统集成及应用示范	86.92		86.92			与收益相关
新建底盘车间项目	1,991.89		274.74		1,717.14	与资产相关
新能源客车项目	1,283.33		700.00		583.33	与资产相关
新能源汽车产业技术创新工程整车项目奖励资金	887.80		259.84		627.96	与资产相关
新实验中心项目	271.88		37.50		234.38	与资产相关
宇通纯电动商务车研发及示范项目	81.34		16.83		64.51	与资产相关
暂时性生产经营困难补贴	34,277.79	560.88	2,928.28		31,910.39	与资产相关
长寿命高可靠客车用燃料电池发动机关键技术研发及整车应用		180.00	28.42	60.00	91.58	与收益相关
制件车间新型材加工中心项目	80.25		11.46		68.79	与资产相关
智慧岛 5G 智能公交项目		1,750.00	1,750.00			与收益相关
专用车项目	275.00		220.00		55.00	与资产相关
新能源技术及示范运营项目	961.72		196.14		765.58	与资产相关/ 与收益相关
燃料电池开发项目	2,388.72	93.20	2,153.05		328.87	与资产相关/ 与收益相关
参与其他单位的技术开发合作项目	1,198.99	1,991.70	1,231.30		76.02	与资产相关/ 与收益相关
纯电驱动客车关键技术开发及产业化	184.31		57.41		126.91	与资产相关/ 与收益相关
车桥齿轮加工车间项目		2,018.00	109.08		1,908.92	与资产相关
宇通二期投资项目扶持资金	33,612.51		2,620.14		30,992.38	与资产相关/ 与收益相关
合计	88,817.39	8,273.78	16,132.52	60.00	80,898.65	

40、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)		期末余额
		发行新股	小计	
股份总数	2,213,939,223.00	48,992,000.00	48,992,000.00	2,262,931,223.00

41、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,102,360,879.03	293,462,080.00	1,395,822,959.03
其他资本公积	168,366,717.79	223,724,589.27	392,091,307.06
合计	1,270,727,596.82	517,186,669.27	1,787,914,266.09

42、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期增加	期末余额
库存股	342,454,080.00	342,454,080.00
合计	342,454,080.00	342,454,080.00

43、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	63,600.08	17,661.28	1,392.21	16,269.07	4,550.39	75,318.76
其他权益工具投资公允价值变动	63,600.08	17,661.28	1,392.21	16,269.07	4,550.39	75,318.76
其他综合收益合计	63,600.08	17,661.28	1,392.21	16,269.07	4,550.39	75,318.76

44、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,694,971.23	15,460,015.65	15,769,140.66	5,385,846.22
合计	5,694,971.23	15,460,015.65	15,769,140.66	5,385,846.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部安全监管总局颁布的[财企（2012）16号]关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知的规定，本公司客车生产业务按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取；客运业务按上年度实际营运收入1.5%计算，平均逐月计提，主要用于维护、保养、检测、安全培训等费用支出。

45、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积	2,810,163,345.30	138,756,286.81	2,948,919,632.11
合计	2,810,163,345.30	138,756,286.81	2,948,919,632.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本期增加系：

- 1、依据《公司章程》规定母公司计提法定盈余公积 136,798,684.63 元；
- 2、其他权益工具投资本期部分转让，将公允价值变动从其他综合收益中转出，相应计提法定盈余公积 3,706,448.79 元；
- 3、本期子公司西藏康瑞盈实业有限公司向本公司转让北京亿华通科技股份有限公司的投资，合并抵消收益后支付的税费相应减少本期计提的法定盈余公积 733,366.27 元。

46、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,397,057,843.08	10,211,081,515.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,399,146.28
调整后期初未分配利润	8,397,057,843.08	10,212,480,661.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	613,785,285.74	515,990,257.60
减：提取法定盈余公积	135,783,204.29	77,523,656.80
应付普通股股利	1,106,969,611.50	2,213,939,223.00
其他利润分配		55,000,000.00
其他综合收益结转留存收益	-41,797,433.28	-16,314,878.27
其他	7,132,839.25	1,265,074.29
期末未分配利润	7,802,754,907.06	8,397,057,843.08

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 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

47、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,979,302,594.00	16,913,794,251.31	20,009,302,332.82	16,438,615,865.65
其他业务	2,254,160,587.86	1,987,220,108.96	1,695,746,027.10	1,473,366,694.16
合计	23,233,463,181.86	18,901,014,360.27	21,705,048,359.92	17,911,982,559.81

48、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	27,445,619.86	22,945,143.72
城市维护建设税	36,710,509.38	39,473,682.66
教育费附加	15,832,391.27	17,249,324.19
地方教育费附加	10,554,927.88	11,499,548.37
房产税	44,767,402.57	41,083,651.48
土地使用税	36,925,108.95	36,898,945.14
车船使用税	381,333.28	142,106.36

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	7,816,585.24	9,002,478.23
环保税	271,778.88	266,613.24
土地增值税	91,315,106.42	2,622,718.82
地方水利建设基金	229,648.66	665,616.61
经营许可税	32,245.20	
净资产税	7,923.97	
合计	272,290,581.56	181,849,828.82

49、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	569,625,622.33	444,615,627.05
售后服务费	560,762,108.51	580,037,111.63
差旅费	114,627,222.64	102,389,671.95
广告宣传费	83,439,334.94	85,739,231.46
咨询及代理费	24,487,442.10	40,848,686.40
业务招待费	83,365,389.10	85,410,905.77
办公费	9,884,502.77	11,288,249.68
租赁费	11,696,626.90	11,202,822.42
物料消耗	19,779,786.30	28,088,557.20
保险费	1,080,926.34	809,432.55
其他	215,995,599.99	162,903,702.09
合计	1,694,744,561.92	1,553,333,998.20

50、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	405,799,761.26	379,422,160.12
差旅费	5,719,666.12	2,526,073.56
咨询代理费	25,154,273.03	52,086,091.38
办公费	19,741,865.22	26,210,314.07
劳务费	138,317,951.71	94,577,929.16
业务招待费	7,209,574.13	32,703,904.44
折旧费	92,540,823.54	67,153,823.85
租赁费	5,699,254.88	5,610,230.80
物料消耗费	28,276,655.01	28,264,051.61
修理费	16,367,666.60	15,519,230.66
无形资产摊销	24,209,579.71	21,430,840.07
其他	124,556,229.36	109,588,121.28
合计	893,593,300.57	835,092,771.00

51、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,097,135,605.99	847,719,716.42
模具及检测费	73,129,750.12	116,212,202.09
咨询代理费	55,038,364.26	74,464,957.38
劳务费	29,937,438.59	188,786,945.48
研发材料费	81,981,996.64	138,092,519.55
折旧及摊销	106,505,964.19	80,682,638.77
其他	117,040,467.49	106,048,337.47
合计	1,560,769,587.28	1,552,007,317.16

52、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,011,469.21	152,221.51
减：利息收入	70,544,102.31	111,155,187.20
加：汇兑损益	-72,000,781.00	123,377,538.77
加：现金折扣		44,362,979.83
加：未确认融资损益	-5,913,288.73	
加：手续费及其他	24,161,989.82	16,409,843.30
合计	-121,284,713.01	73,147,396.21

主要是本期汇兑收益增加，同时根据2020年上市公司年报会计监管报告意见，将销售商品给予客户的现金折扣，按照新收入准则中关于可变对价的相关规定进行会计处理，相应抵减收入所致。

53、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	401,892,080.19	363,929,554.49
代缴税金手续费返还	3,224,215.38	4,231,513.52
税金减免	10,185,348.74	9,721,523.02
合计	415,301,644.31	377,882,591.03

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业扶持奖励	128,307,037.03	164,577,700.00	与收益相关
开拓市场补贴	16,985,741.00	31,979,978.00	与收益相关
人才奖励	10,000,000.00	30,000,000.00	与收益相关
研发补贴	59,540,000.00	10,194,000.00	与收益相关
专利产品奖励		11,930,600.00	与收益相关
增值税即征即退减免	12,726,705.16	10,443,457.52	与收益相关
污染防治		1,083,800.00	与收益相关
技能提升培训		16,406,500.00	与收益相关
递延收益摊销	161,325,248.69	71,400,444.46	与收益相关
其他	13,007,348.31	15,913,074.51	与收益相关
合计	401,892,080.19	363,929,554.49	

54、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	90,341,774.53	81,719,428.49
处置长期股权投资产生的投资收益		-121,446.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	25,500,000.00	36,822,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	16,325,109.72	
处置交易性金融资产取得的投资收益	27,256,081.47	29,630,800.67
处置债权投资取得的投资收益	3,459,098.77	
其他	-38,109,176.62	-59,380,754.37
合计	124,772,887.87	88,670,028.19

1、投资收益本期发生额较上期增加 40.72%，主要系：1）本期新增大额存单持有收益；2）本期保理业务损失较上期减少。

2、本期其他投资收益-38,109,176.62 元，其中保理业务收益-35,925,806.10 元，债务重组收益-2,183,370.52 元；上期其他投资收益-59,380,754.37 元，其中委托贷款收益 919.22 元，保理业务收益-59,381,673.59 元。

55、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	40,759,126.34	76,057,356.30
交易性金融负债	18,074.12	17,589,971.27
合计	40,777,200.46	93,647,327.57

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额减少 56.46%，主要系理财产品公允价值变动所致。

56、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	30,909,145.17	126,683,287.20
合计	30,909,145.17	126,683,287.20

57、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-104,088,865.74	-88,431,033.56
合同资产减值损失	-13,054,691.01	
合计	-117,143,556.75	-88,431,033.56

58、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	8,033,609.88	107,909,319.11
合计	8,033,609.88	107,909,319.11

资产处置收益本期发生额较上期减少 92.56%，主要系上期集中处置绿都城房屋所致。

59、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
非流动资产报废利得	3,574,399.27	1,565,896.88	3,574,399.27
索赔收入	32,219,500.87	19,465,740.50	32,219,500.87
其他	14,908,355.14	40,677,802.57	14,908,355.14
合计	50,702,255.28	61,709,439.95	50,702,255.28

60、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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损失	2,631,864.39	3,101,895.84	2,631,864.39
赔偿金、违约金、罚款支出	13,304,575.29	1,411,114.06	13,304,575.29
对外捐赠	24,931,000.00	12,712,069.36	24,931,000.00
其他	1,364,197.94	767,369.72	1,364,197.94
合计	42,231,637.62	17,992,448.98	42,231,637.62

营业外支出本期发生额较上期增加 134.72%，主要系本期赔偿款及对外捐赠较上期增加所致。

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,120,227.99	21,403,941.12
递延所得税费用	-197,173,926.85	-191,766,253.29
合计	-82,053,698.86	-170,362,312.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	543,457,051.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,518,557.80
子公司适用不同税率的影响	4,708,076.77
调整以前期间所得税的影响	-73,300.96
非应税收入的影响	-16,125,285.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,348,829.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,406,274.41
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	18,746,083.96
研发费用加计扣除的影响	-216,549,843.48
残疾人工资加计扣除	-916,173.97

项目	本期发生额
内部未实现影响	-4,304,368.69
所得税费用	-82,053,698.86

62、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及代缴税金手续费返还	313,996,086.94	495,078,543.38
利息收入	68,164,747.00	111,155,187.20
营业外收入	3,570,754.14	7,981,980.20
其他往来	496,164,762.51	341,298,192.18
合计	881,896,350.59	955,513,902.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支付现金	862,392,344.84	878,663,421.87
管理费用支付现金	405,451,895.67	353,898,275.69
研发费用支付现金	422,106,339.55	603,726,227.42
财务费用支付现金	22,066,720.62	16,409,843.30
营业外支出支付的现金	32,312,643.94	13,928,762.81
递延收益中支付的款项	600,000.00	9,892,100.00
其他往来	382,244,642.78	285,201,791.25
合计	2,127,174,587.40	2,161,720,422.34

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金中受限的保证金	75,000,000.00	220,767,677.57
合计	75,000,000.00	220,767,677.57

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金中受限的保证金		1,086,310,696.19
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	8,725,359.48	
合计	8,725,359.48	1,086,310,696.19

63、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	625,510,750.73	518,075,311.40
加: 资产减值准备	-30,909,145.17	-126,683,287.20
信用减值损失	117,143,556.75	88,431,033.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	775,813,610.09	615,723,589.74
使用权资产摊销	5,435,464.71	
无形资产摊销	40,714,704.94	38,441,126.99
长期待摊费用摊销	1,101,374.74	2,798,098.14
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)	-8,033,609.88	-107,909,319.11
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-942,534.88	1,487,137.15
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-40,777,200.46	-93,647,327.57
财务费用(收益以“—”号填列)	-17,385,927.69	26,765,731.37
投资损失(收益以“—”号填列)	-124,772,887.87	-88,670,028.19
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-215,322,824.22	-214,159,417.31
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	18,148,897.37	18,342,392.75
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,191,571,203.72	-713,753,777.84
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,354,613,087.75	5,068,544,215.77
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,592,551,400.11	-1,465,312,141.80
经营活动产生的现金流量净额	716,214,713.08	3,568,473,337.85
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,619,180,482.76	6,043,785,937.34
减: 现金的期初余额	6,043,785,937.34	4,516,348,262.93
现金及现金等价物净增加额	-424,605,454.58	1,527,437,674.41

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,619,180,482.76	6,043,785,937.34
其中: 库存现金	58,907.24	113,231.42
可随时用于支付的银行存款	5,618,590,865.18	6,043,672,705.92
可随时用于支付的其他货币资金	3,534.63	
划分为持有待售资产的银行存款	527,175.71	
二、期末现金及现金等价物余额	5,619,180,482.76	6,043,785,937.34

64、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,642,321.72	按揭保证金、承兑汇票保证金
合计	12,642,321.72	

65、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,186,106.97	6.37570	64,943,562.21
欧元	14,969,015.27	7.21970	108,071,799.54
港币	583,836.05	0.81760	477,344.35
澳大利亚元	5,358,102.11	4.62200	24,765,147.95
新加坡元	4,274.35	4.71790	20,165.96
俄罗斯卢布	475,994,478.99	0.08547	40,683,248.12
南非兰特	500.00	0.40035	200.18
阿联酋迪达姆	216,685.44	1.73605	376,176.76
丹麦克朗	90,349.74	0.97106	87,735.02
墨西哥比索	42,680,913.74	0.31162	13,300,226.34
泰铢	0.56	0.19118	0.11
卡塔尔里亚尔	112,206,612.42	1.74170	195,430,256.85
智利比索	389,201,668.00	0.00740	2,880,092.34
哥伦比亚比索	125,616,188.00	0.00160	200,985.90
委内瑞拉玻利瓦尔	16,791.03	1.38728	23,293.86
古巴比索	306,525.21	0.27260	83,558.77
应收账款			
其中：美元	239,236,788.83	6.37570	1,525,301,994.54
欧元	11,971,482.69	7.21970	86,430,513.58
港币	593,121.83	0.81760	484,936.41
卡塔尔里亚尔	220,600,076.82	1.74170	384,219,153.80
委内瑞拉玻利瓦尔	180,385.62	1.38728	250,245.36
其他应收款			
其中：美元	4,012,908.84	6.37570	25,585,102.89
欧元	1,276,186.60	7.21970	9,213,684.40
港币	40,000.00	0.81760	32,704.00
澳大利亚元	38,847.06	4.62200	179,551.11
新加坡元	10,000.00	4.71790	47,179.00
俄罗斯卢布	227,500.00	0.08547	19,444.43
阿联酋迪达姆	88,807.61	1.73605	154,174.45
墨西哥比索	1,656,877.15	0.31162	516,316.06
卡塔尔里亚尔	729,194.00	1.74170	1,270,037.19
委内瑞拉玻利瓦尔	13.20	1.38728	18.31
古巴比索	18,600.64	0.27260	5,070.53
应付账款			
其中：美元	240,584.74	6.37570	1,533,896.13
欧元	330,133.00	7.21970	2,383,461.22
其他应付款			
其中：美元	1,939,186.57	6.37570	12,363,671.81
欧元	1,071,138.75	7.21970	7,733,300.43
俄罗斯卢布	72,253.02	0.08547	6,175.47
哥伦比亚比索	127,551.85	0.00160	204.08
委内瑞拉玻利瓦尔	26,564.44	1.38728	36,852.32
古巴比索	372,816.00	0.27260	101,629.64

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选定记账本位币的原因
香港宇通国际有限公司	香港	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG MIDDLE EAST FZE	迪拜	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG RUSSIA LIMITED	俄罗斯	人民币	公司经营活动延伸
AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A.	委内瑞拉	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG PANAMA S. A.	巴拿马	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG DE MEXICO S. A. DE C. V.	墨西哥	人民币	公司经营活动延伸
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	英属维京群岛 (BVI)	人民币	公司经营活动延伸
SINOYUTONG INTERNATIONAL LTD	香港	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG LUXENBOURG S. A. R. L.	卢森堡	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG FRANCE SAS	巴黎	人民币	公司经营活动延伸
CATHAYA INTERNATIONAL LIMITED	英属维京群岛 (BVI)	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG INTERNATIONAL TRADE PTE. LTD.	新加坡	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG HOLDCO PTE. LTD.	新加坡	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG CHILE SPA	智利	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG SPAIN HOLDCO S. L.	西班牙	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG COLOMBIA SAS	哥伦比亚	人民币	公司经营活动延伸
YUTONG HOLDCO HONGKONG LIMITED.	香港	人民币	公司经营活动延伸

66、政府补助

(1) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	82,737,800.00	161,325,248.69
计入其他收益的政府补助	240,566,831.50	240,566,831.50
合计	323,304,631.50	401,892,080.19

八、合并范围的变更

(一) 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：

√适用 □不适用

通过投资设立取得的子公司

子公司名称（全称）	变更原因
郑州睿行汽车科技有限公司	新设子公司
CATHAYA INTERNATIONAL LIMITED	新设子公司
YUTONG HOLDCO PTE. LTD.	新设子公司
YUTONG SPAIN HOLDCO S. L.	新设子公司
YUTONG HOLDCO HONGKONG LIMITED.	新设子公司

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
郑州精益达汽车零部件有限公司	郑州市	郑州	汽车零部件生产销售	100.00		同一控制下的企业合并
郑州科林车用空调有限公司	郑州市	郑州	车用空调生产销售		70.00	同一控制下的企业合并
郑州精益达环保科技有限公司	郑州市	郑州	汽车零部件生产销售		100.00	投资设立
香港宇通国际有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		同一控制下的企业合并
YUTONG MIDDLE EAST FZE	迪拜	迪拜	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG RUSSIA LIMITED	俄罗斯	俄罗斯	进出口贸易		99.00	非同一控制下的企业合并
AUTOBUSES YUTONG DE VENEZUELA, S. A.	委内瑞拉	委内瑞拉	进出口贸易		90.02	投资设立
YUTONG PANAMA S. A.	巴拿马	巴拿马	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG DE MEXICO S. A. DE C. V.	墨西哥	墨西哥	进出口贸易		99.00	投资设立
SINOSINCERE INTERNATIONAL LIMITED	英属维京群岛(BVI)	英属维京群岛(BVI)	进出口贸易		100.00	投资设立
SINOYUTONG INTERNATIONAL LTD	香港	香港	进出口贸易	100.00		投资设立
YUTONG LUXENBOURG S. A. R. L.	卢森堡	卢森堡	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG FRANCE SAS	巴黎	巴黎	进出口贸易		100.00	投资设立
CATHAYA INTERNATIONAL LIMITED	英属维京群岛(BVI)	英属维京群岛(BVI)	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG INTERNATIONAL TRADE PTE. LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00		投资设立
YUTONG HOLDCO PTE. LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG CHILE SPA	智利	智利	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG SPAIN HOLDCO S. L.	西班牙	西班牙	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG COLOMBIA SAS	哥伦比亚	哥伦比亚	进出口贸易		100.00	投资设立
YUTONG HOLDCO HONGKONG LIMITED.	香港	香港	进出口贸易	100.00		投资设立
海南耀兴运输集团有限公司	海口市	海口	汽车、出租车、公交车客运	100.00		非同一控制下的企业合并
海口金伦运输服务有限公司	海口市	海口	旅游客运		100.00	非同一控制下的企业合并
海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	海口市	海口	服务业		100.00	同一控制下的企业合并
海南宇兴道路运输有限公司	海口市	海口	运输、仓储	100.00		投资设立
海口宇兴道路运输有限公司	海口市	海口	运输、仓储		100.00	投资设立
西藏康瑞盈实实业有限公司	拉萨市	拉萨	资产运营和投资管理	100.00		投资设立
中证焦桐宇通(兰考)扶贫产业基金(有限合伙)	兰考	兰考	投资		99.90	投资设立

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	
郑州豫诚模具有限公司(注)	郑州市	郑州	模具及汽车配件制造		51.00	同一控制下的企业合并
郑州赛川电子科技有限公司	郑州市	郑州	技术的开发、咨询、服务		51.00	同一控制下的企业合并
郑州睿行汽车科技有限公司	郑州市	郑州	汽车零部件生产销售		60.00	投资设立
郑州崇信置业有限公司	郑州市	郑州	房地产开发与经营	100.00		投资设立
郑州同润置业有限公司	郑州市	郑州	房地产开发与经营		100.00	投资设立
郑州同舟置业有限公司	郑州市	郑州	房地产开发与经营		100.00	投资设立
郑州凤宇置业有限公司	郑州市	郑州	房地产开发与经营	100.00		投资设立
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	长沙市	长沙	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	武汉市	武汉	客车组装、销售	100.00		投资设立
南宁宇通顺捷客车有限公司	南宁市	南宁	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
成都宇通客车科技发展有限公司	成都市	成都	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司	枣庄市	枣庄	汽车销售	100.00		投资设立
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	沈阳市	沈阳	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
广州智蓝汽车销售服务有限公司	广州市	广州	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
深圳市智蓝汽车销售有限公司	深圳市	深圳	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
深圳宇通智联科技有限公司	深圳市	深圳	软件开发销售	100.00		投资设立
长春睿腾汽车销售服务有限公司	长春市	长春	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	上海市	上海	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	重庆市	重庆	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
青岛绿欣睿控新能源科技有限公司	青岛市	青岛	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	太原市	太原	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	哈尔滨市	哈尔滨	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	呼和浩特市	呼和浩特市	汽车及配件销售、服	100.00		投资设立

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	
天津绿欣睿控智能交通发展有限公司	天津市	天津	汽车及配件销售、服	100.00		投资设立
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	拉萨市	拉萨	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
郑州通和物业服务有限公司	郑州市	郑州	物业服务	100.00		投资设立
郑州通济智能科技有限公司	郑州市	郑州	技术的开发、咨询、服务	100.00		投资设立
上海千咏实业有限公司	上海市	上海	贸易	100.00		投资设立
苏州万豪汽车销售服务有限公司	苏州市	苏州	汽车及配件销售、服务	100.00		非同一控制下的企业合并
郑州瑞途实业有限公司	郑州市	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州瑞县实业有限公司	郑州市	郑州	租赁、服务	100.00		投资设立
郑州宇通房车有限公司	郑州市	郑州	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立
西藏德柏实业有限公司	拉萨市	拉萨	企业管理服务	100.00		投资设立
西藏德优实业有限公司	拉萨市	拉萨	企业管理服务	100.00		投资设立
张家口睿道汽车销售有限公司	张家口市	张家口	汽车及配件销售、服务	100.00		投资设立

注：子公司郑州宇通模具有限公司 2022 年 2 月 18 日更名为郑州豫诚模具有限公司。

2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州科林车用空调有限公司	30.00	1,765,608.31	5,000,000.00	93,265,752.26
郑州豫诚模具有限公司	49.00	4,632,105.19		20,362,913.48
郑州赛川电子科技有限公司	49.00	6,088,898.76		11,871,970.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州科林车用空调有限公司	6.98	0.50	7.48	3.97	0.41	4.37	6.21	0.40	6.61	3.05	0.36	3.42

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州豫诚模具有限公司	0.95	0.17	1.12	0.70	0.01	0.71	0.65	0.07	0.72	0.50	0.00	0.50
郑州赛川电子科技有限公司	1.27	0.06	1.33	1.05	0.04	1.09	0.90	0.04	0.94	0.78	0.04	0.82

续上表:

单位:亿元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州科林车用空调有限公司	7.81	0.06	0.06	-1.97	6.69	0.12	0.12	0.53
郑州豫诚模具有限公司	1.15	0.09	0.09	0.08	0.76	-0.01	-0.01	-0.02
郑州赛川电子科技有限公司	1.97	0.12	0.12	0.14	1.13	0.01	0.01	0.26

(二)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

适用 不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

1、重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南九鼎金融租赁股份有限公司	郑州	郑州	金融服务	29.00		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河南九鼎金融租赁股份有限公司	河南九鼎金融租赁股份有限公司
流动资产	29,749,831,267.83	24,260,833,780.07
非流动资产	268,458,610.84	177,734,148.30
资产合计	30,018,289,878.67	24,438,567,928.37
流动负债	25,029,604,217.90	20,928,371,874.16
非流动负债	1,906,740,948.57	740,022,747.75
负债合计	26,936,345,166.47	21,668,394,621.91
少数股东权益	1,510,152,908.98	1,357,384,920.17

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河南九鼎金融租赁股份有限公司	河南九鼎金融租赁股份有限公司
归属于母公司股东权益	1,571,791,803.22	1,412,788,386.29
按持股比例计算的净资产份额	893,763,966.54	803,350,258.87
对联营企业权益投资的账面价值	893,763,966.54	803,350,258.87
营业收入	877,922,799.98	752,084,530.02
净利润	311,178,334.27	282,691,116.50
综合收益总额	311,178,334.27	282,691,116.50

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,760,696.57	2,832,629.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-71,933.14	-311,722.67
--综合收益总额	-71,933.14	-311,722.67

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。

本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户,账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率,并考虑了当前及未来经济状况的预测,如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2021 年 12 月 31 日,相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下:

单位:元 币种:人民币

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	160,847,283.15	
应收账款	6,668,408,811.90	1,136,941,834.43
其他应收款	1,144,691,062.68	139,141,713.09
债权投资	430,808,798.61	
长期应收款(含一年内到期的款项)	477,204,141.69	25,261,417.97
合计	8,881,960,098.03	1,301,344,965.49

本公司的主要客户为大型公交公司,该等客户具有可靠及良好的信誉,因此,本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛,因此没有重大的信用集中风险。

截止 2021 年 12 月 31 日,本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 8.87%。

本公司投资的银行理财产品,交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好,本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属资金管理部门基于各成员企业的现金流量预测结果,在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2021 年 12 月 31 日,本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下:

单位:万元 币种:人民币

项目	期末余额							合计
	即时偿还	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5 年以上	
应付票据	313,539.26							313,539.26
应付账款	502,563.13							502,563.13
其他应付款	251,463.93							251,463.93
其他流动负债	47,473.49							47,473.49
一年内到期的非流动负债		651.16						651.16
租赁负债			531.20	53.47	55.79	58.21	76.33	775.00
合计	1,115,039.82	651.16	531.20	53.47	55.79	58.21	76.33	1,116,465.98

(三) 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。本公司有一定规模出口销售,出口国家多,交易币种多,外汇风险主要有如下方面:

外汇风险主要来自汇率的波动性及不可预测性,造成公司外汇资产或负债发生损失的风险;汇率的波动会造成公司出口成本增加或客户购买成本增加,降低客户购买力。

(1) 本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下:

为了减少应收账款受汇率波动影响,公司建立了完善的管理机制和流程,根据应收账款合同与银行签订全额远期外汇合约规避外汇风险。本年度公司签署的远期外汇合约情况如下:

项目	美元（万元）	欧元（万元）	澳元（万元）
签约	48,701.33	11,359.18	2,950.02
完成交割	22,991.12	5,569.99	1,205.68
尚未到期	25,710.21	5,789.19	1,744.34
收益(人民币万元)	616.17	446.69	54.57

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

单位: 万元

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	澳元项目	其他外币	合计
外币金融资产:					
货币资金	6,494.36	10,807.18	2,476.51	25,356.33	45,134.38
应收账款	152,530.20	8,643.05		38,495.43	199,668.68
其他应收款	2,558.51	921.37	17.96	204.49	3,702.33
小计	161,583.07	20,371.60	2,494.47	64,056.26	248,505.39
外币金融负债:					
应付账款	153.39	238.35			391.74
其他应付款	1,236.37	773.33		14.49	2,024.18
小计	1,389.76	1,011.68		14.49	2,415.92

(3) 敏感性分析:

截止 2021 年 12 月 31 日, 对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债, 如果人民币对其升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 250,921,311.14 元 (2020 年度约 225,746,605.60 元)。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司无浮动利率合同。

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		82,737,290.65	304,851,330.00	387,588,620.65
理财产品			304,851,330.00	304,851,330.00
远期外汇合约		82,737,290.65		82,737,290.65
(三) 其他权益工具投资	758,211,531.30	1,302,437,949.11	237,496,510.82	2,298,145,991.23
应收款项融资			302,338,792.75	302,338,792.75

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
持续以公允价值计量的资产总额	758,211,531.30	1,385,175,239.76	844,686,633.57	2,988,073,404.63

(二) 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

√适用 □不适用

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

(三) 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

√适用 □不适用

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；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；市场验证的输入值等。

(四) 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

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资的某些项目，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资的某些项目，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

√适用 □不适用

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

(六) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

(七) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易**(一) 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
郑州宇通集团有限公司	郑州市	机械制造、金融、投资等	80,000.00	40.25	40.25

本企业最终控制方是汤玉祥等7名自然人。

(二) 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见第十节-八-(一) 在子公司中的权益。

(三) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州之铂智能科技有限公司	母公司的全资子公司
郑州之铂机电设备有限公司	母公司的全资子公司
河南海威新能源科技有限公司	母公司的全资子公司
宇通轻型商用汽车有限公司	母公司的全资子公司
宇通商用车有限公司	母公司的全资子公司
广州市安瑞互联网小额贷款有限公司	母公司的全资子公司
郑州安驰融资担保有限公司	母公司的控股子公司
郑州宇通集团财务有限公司	母公司的控股子公司
郑州宇通重工有限公司	母公司的控股子公司
傲蓝得环境科技有限公司	母公司的控股子公司
宇通重型装备有限公司	母公司的控股子公司
河南利威新能源科技有限公司	母公司的控股子公司
郑州一品聚实业有限公司	母公司的控股子公司
郑州宇佳汽车用品有限公司	母公司的控股子公司
郑州宇隆汽车用品有限公司	母公司的控股子公司
郑州众城润滑科技有限公司	母公司的控股子公司
郑州鼎聚新材料科技有限公司	母公司的控股子公司
河南星宇国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司
郑州深澜动力科技有限公司	母公司的控股子公司
郑州智驱科技有限公司	母公司的控股子公司
郑州闪象新能源科技有限公司	母公司的控股子公司
安和融资租赁有限公司	同一实际控制人
郑州贝欧科安全科技股份有限公司	其他
郑州交通运输集团有限责任公司	其他
郑州绿都地产集团股份有限公司	其他
郑州绿都商业管理有限公司	其他
上海德发物业管理有限公司	其他
天津绿洲建筑技术有限公司	其他
河南绿都物业服务有限公司	其他
上海绿澜工程咨询有限公司	其他
郑州绿泰置业有限公司	其他
河南腾都房地产营销策划有限公司	其他

(四) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安和融资租赁有限公司	融资服务	144,671,506.00	212,150,563.51
安和融资租赁有限公司	按揭贴息	89,171,339.53	92,266,406.34
宇通重工股份有限公司及其控股子公司	采购商品	27,436,858.38	92,668,233.89

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宇通重工股份有限公司及其控股子公司	接受劳务	7,537,871.39	1,214,474.10
宇通重工股份有限公司及其控股子公司	租赁服务	1,430,791.87	4,797,245.17
郑州绿都地产集团股份有限公司及其控股子公司	采购商品	199,087.76	12,607.00
郑州绿都地产集团股份有限公司及其控股子公司	接受劳务	15,179,447.00	25,990,243.61
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	采购商品	235,836,469.56	88,880,095.01
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	接受劳务	36,284,153.49	52,262,122.85
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	采购固定资产	7,854,240.80	
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	融资服务	80,763,830.36	194,816,772.22
郑州宇通集团财务有限公司	按揭贴息	24,900,203.21	49,123,450.89
郑州深澜动力科技有限公司	采购商品	818,351,412.15	1,022,336,653.16
郑州智驱科技有限公司	采购商品	105,838,332.76	73,565,795.59
郑州智驱科技有限公司	接受劳务	642,122.25	
郑州闪象新能源科技有限公司	采购商品	652,585.58	
郑州贝欧科安全科技股份有限公司	采购商品	42,580,072.03	104,659,276.47
郑州绿都商业管理有限公司	接受劳务	481,568.86	686,392.46
上海德发物业管理有限公司	接受劳务	976,415.09	
合计		1,640,788,308.07	2,015,430,332.27

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安和融资租赁有限公司	销售整车	8,411,504.42	10,570,796.45
安和融资租赁有限公司	提供劳务	1,542,258.88	300,295.32
广州宇浩汽车销售有限公司	销售整车		8,660,619.47
广州宇浩汽车销售有限公司	提供劳务	957,628.53	
宇通重工股份有限公司及其控股子公司	销售整车	3,077,751.32	
宇通重工股份有限公司及其控股子公司	销售材料	84,492,046.33	64,643,837.74
宇通重工股份有限公司及其控股子公司	提供劳务	26,602,206.23	23,772,326.25
宇通重工股份有限公司及其控股子公司	销售固定资产	70,690.33	419,476.43
郑州贝欧科安全科技股份有限公司	销售材料	1,128,247.01	932,190.21
郑州贝欧科安全科技股份有限公司	提供劳务	751,110.67	612,874.48
郑州交通运输集团有限责任公司	销售整车	15,080,530.96	36,641,592.94
郑州交通运输集团有限责任公司	销售材料	72,673.75	
郑州绿都地产集团股份有限公司及其控股子公司	销售材料	7,644,225.05	
郑州绿都地产集团股份有限公司及其控股子公司	提供劳务	1,169,339.52	1,210,671.35
郑州绿都商业管理有限公司	提供劳务	11,943.40	7,962.27
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	销售整车	8,839,823.02	5,002,654.86
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	销售材料	156,925,644.61	9,958,510.83
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	提供劳务	37,608,874.90	12,254,131.60
郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	销售固定资产	10,854.75	
郑州深澜动力科技有限公司	销售材料	383,632.74	2,573,374.00
郑州深澜动力科技有限公司	提供劳务	9,107,816.68	
郑州智驱科技有限公司	销售材料	18,886,700.62	1,774,675.85
郑州智驱科技有限公司	提供劳务	3,594,901.77	
郑州智驱科技有限公司	销售固定资产	6,619,946.32	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州闪象新能源科技有限公司	销售材料	916,992.21	
郑州闪象新能源科技有限公司	提供劳务	88,019.61	
郑州闪象新能源科技有限公司	销售固定资产	4,888.00	
合计		394,000,251.63	179,335,990.05

2、关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,181.43	1,537.07

3、其他关联交易

√适用 □不适用

存款

单位：元 币种：人民币

关联方	期初余额	本期存入	本期支取	期末余额
郑州宇通集团财务有限公司	1,825,946,469.31	56,221,832,859.47	56,403,914,279.46	1,643,865,049.32
合计	1,825,946,469.31	56,221,832,859.47	56,403,914,279.46	1,643,865,049.32

存款利息

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
郑州宇通集团财务有限公司	市场价	32,608,753.37	46.22	43,769,083.05	39.38
合计		32,608,753.37		43,769,083.05	

手续费和账户管理费

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
郑州宇通集团财务有限公司	手续费和账户管理费	市场价	214,253.50	0.89	1,379,468.88	8.41
合计			214,253.50		1,379,468.88	

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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					
	广州宇浩汽车销售有限公司	35,300,598.07	6,401,961.81	62,400,779.73	5,119,681.99

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
	郑州之铂智能科技有限公司	475,949.62	23,797.48		
	郑州深澜动力科技有限公司	322,534.09	16,126.70		
	河南海威新能源科技有限公司	10,960,009.52	548,000.48		
	天津绿洲建筑技术有限公司	180,193.88	9,009.69		
	宇通商用车有限公司	4,003,872.31	200,193.62		
	宇通重型装备有限公司	608,904.74	30,445.24		
	郑州闪象新能源科技有限公司	384,200.23	19,210.01		
	郑州宇通重工有限公司	11,114,564.96	555,728.26		
	郑州之铂机电设备有限公司	29,895.76	1,494.79		
	郑州智驱科技有限公司	16,852,456.97	842,622.85		
应收票据					
	郑州宇通重工有限公司	4,455,323.22		18,272,844.95	
	郑州智驱科技有限公司			1,531,271.57	
	河南利威新能源科技有限公司	610,391.71		884,511.72	
	宇通重型装备有限公司	300,929.65		202,997.78	
	宇通商用车有限公司	4,506,871.78			
	郑州之铂智能科技有限公司	3,087,115.00			
应收款项融资					
	郑州宇通重工有限公司	7,313,388.59		11,910,447.23	
	郑州深澜动力科技有限公司			1,456,561.12	
	宇通重型装备有限公司	609,700.36		970,078.49	
	河南海威新能源科技有限公司	23,717,012.19			
	河南利威新能源科技有限公司	36,192.50			
	宇通商用车有限公司	7,632,035.48			
	郑州之铂智能科技有限公司	5,113,185.72			
预付款项					
	河南利威新能源科技有限公司	3,721.36			
其他应收款					
	安和融资租赁有限公司	903,553,129.54	92,289,973.90	660,891,811.05	46,316,533.48
	广州市安瑞互联网小额贷款有限公司	29,300.84	1,465.04	256,194.85	25,179.23

2、应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款			
	郑州宇通集团财务有限公司	166,725.00	
应付票据			
	郑州宇通集团财务有限公司	7,816,732.22	
应付账款			
	郑州一品聚实业有限公司	5,112,654.95	
	郑州深澜动力科技有限公司	89,039,511.17	87,322,381.74
	郑州宇佳汽车用品有限公司	10,357,962.85	
	郑州宇隆汽车用品有限公司		11,998,515.16
	河南利威新能源科技有限公司	718,518.01	1,741,678.58
	郑州之铂智能科技有限公司	8,448,911.80	10,408,113.70
	郑州智驱科技有限公司	39,762,399.73	17,360,288.12
	郑州众城润滑科技有限公司	2,523,278.03	1,485,446.59
	郑州贝欧科安全科技股份有限公司	10,215,208.19	
	河南绿都物业服务服务有限公司	860,586.82	
	上海绿澜工程咨询有限公司	624,896.08	
	郑州绿都商业管理有限公司	97,500.00	
	郑州鼎聚新材料科技有限公司	61,825.22	
	郑州闪象新能源科技有限公司	340,010.01	
	宇通轻型商用汽车有限公司	204,700.00	
	郑州宇通集团有限公司	177,383.00	
	河南海威新能源科技有限公司	13,402,501.57	
	郑州宇通集团财务有限公司	2,487,592.04	
	郑州之铂机电设备有限公司	702,309.14	
其他应付款			
	河南利威新能源科技有限公司	20,000.00	
	郑州之铂机电设备有限公司	238,975.19	
	郑州绿泰置业有限公司	26,000.00	
	河南腾都房地产营销策划有限公司	20,000.00	
	河南星宇国际旅行社有限公司	100,000.00	100,000.00
	傲蓝得环境科技有限公司	488,000.00	1,898.36
	郑州一品聚实业有限公司	110,000.00	20,000.00
	郑州宇通集团有限公司	5,327,702.11	9,570.85
	郑州之铂智能科技有限公司	198,540.92	20,337.36
	广州宇浩汽车销售有限公司	500,000.00	500,000.00

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	48,992,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	48,992,000.00

(二) 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以本公司普通股授予日收盘价作为限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本公司以授予的限制性股票数量为基数，对解锁安排中相应每期预计解锁的限制性股票数量作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	223,724,589.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	224,345,940.00

(三) 股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 1 月 26 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票的议案》，公司终止实施了 2021 年限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票。

十四、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项**1、资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截止 2021 年 12 月 31 日止，已开具未到期的信用证和保函明细如下：

单位：万元

项目	美元	欧元	人民币	新加坡元	保加利亚币	丹麦克朗	埃塞俄比亚比尔	卡塔尔里亚尔	俄罗斯卢比
信用证	190.68	485.03							
保函	1,329.11	1,679.29	80,138.47	45.62	60.57	10,531.43	50.00	26,362.62	250.68

其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

客户通过选择合适的金融工具和融资方融资购车，公司对部分业务承担回购责任，截至报告期末，公司为此承担的回购责任余额为 84.07 亿元，其中本公司与郑州安驰融资担保有限公司合作的按揭贷款业务承担回购责任 28.31 亿元。

2011 年 9 月 1 日，郑州安驰融资担保有限公司（融资支持方）的控股股东郑州宇通集团有限公司作出承诺，在郑州宇通集团有限公司直接或间接控制郑州安驰融资担保有限公司（如由本公司直接或间接控制除外）期间，如本公司因与郑州安驰融资担保有限公司合作的按揭贷款业务承担回购责任造成实际损失，均由郑州宇通集团有限公司承担。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司的下属子公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的余额为 9.12 亿元。

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露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：

√适用 □不适用

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事**1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

公司于 2021 年 12 月与杭州和达高科技发展集团有限公司签订股权转让协议,约定转让上海千咏实业有限公司 100%股权,转让价款 21,000.00 万元(含股权收购价款和资产拆借款),双方已于 2022 年 1 月完成股权转让手续。

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	1,131,465,611.50
-----------	------------------

公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元(含税)。截至 2021 年 12 月 31 日,公司总股本 2,262,931,223 股,以此计算合计拟派发现金红利 1,131,465,611.5 元(含税)。如在实施权益分派股权登记日前,公司总股本发生变动的,拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。

3、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

公司于 2022 年 1 月 26 日召开 2022 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票的议案》,公司终止实施了 2021 年限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票。

除存在上述资产负债表日后事项外,截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

(一)分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本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。

本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%:

- (3) 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;
- (4) 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。

本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

本公司按提供不同产品和劳务的业务单元确定报告分部。由于各种业务需要不同的技术和市场战略,因此本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 4 个报告分部:客车制造分部、对外贸易分部、客运分部、其他分部。

2、报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	客车制造分部	对外贸易分部	客运分部	其他分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	2,183,712.65	252,856.74	2,712.07	258,637.22	374,572.36	2,323,346.32
其中：对外交易收入	1,828,479.12	252,572.90	2,712.07	239,582.24		2,323,346.32
分部间交易收入	355,233.53	283.84		19,054.99	374,572.36	
二. 营业费用	2,058,456.61	247,931.94	3,422.11	228,514.82	269,324.86	2,269,000.61
其中：折旧费和摊销费	77,558.98	332.49	1,120.14	3,396.94	102.04	82,306.52
三. 对联营和合营企业的投资收益	9,034.18					9,034.18
四. 信用减值损失	3,986.44	1,266.44	39.08	-2,201.04		3,090.91
五. 资产减值损失	-10,787.93	-595.43		-331.00		-11,714.36
六. 利润总额	125,256.03	4,924.80	-710.04	30,122.41	105,247.50	54,345.71
七. 所得税费用	-16,679.81	2,059.15	4.13	6,822.29	411.14	-8,205.37
八. 净利润	141,935.84	2,865.66	-714.17	23,300.12	104,836.36	62,551.08
九. 资产总额	3,114,550.14	110,404.46	16,133.18	691,044.29	715,542.96	3,216,589.10
十. 负债总额	1,445,624.14	110,306.68	2,127.95	397,102.00	272,883.80	1,682,276.97

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,549,275,611.01
1 至 2 年	1,251,590,907.35
2 至 3 年	339,375,927.18
3 年以上	
3 至 4 年	360,960,170.08
4 至 5 年	711,821,218.61
5 年以上	92,924,431.83
合计	6,305,948,266.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

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	0.05	0.08	0.05	100	0.00	0.26	0.27	0.26	100	0.00
按组合计提坏账准备	63.01	99.92	9.65	15.31	53.36	98.02	99.73	10.88	11.1	87.15
其中：										
账龄组合	62.87	99.7	9.51	15.13	53.36	97.82	99.53	10.68	10.92	87.15

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 (%)	
高风险组合	0.14	0.22	0.14	100	0.00	0.20	0.2	0.20	100	0.00
合计	63.06	100	9.70	15.38	53.36	98.28	100	11.14	11.33	87.15

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	527.31	527.31	100	预计无法收回
合计	527.31	527.31	100	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,606.42		3.57	2,075.54	527.31
按组合计提预期信用损失的应收账款	108,765.15	-11,625.23	259.52	400.67	96,479.74
其中: 账龄组合	106,775.12	-11,627.59		51.55	95,095.98
高风险组合	1,990.03	2.36	259.52	349.12	1,383.75
合计	111,371.57	-11,625.23	263.09	2,476.21	97,007.05

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	24,762,067.94

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	整车款	15,248,300.00	无法收回	管理层批准	否
客户二	整车款	5,507,100.00	无法收回	管理层批准	否
客户三	整车款	2,383,900.00	无法收回	管理层批准	否
合计		23,139,300.0			

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	1,225,654,600.53	19.44	112,230,256.02
第二名	954,179,360.34	15.13	512,641,796.32
第三名	384,219,153.23	6.09	19,210,957.66
第四名	141,991,309.36	2.25	80,039,905.54
第五名	122,488,090.59	1.94	37,331,768.24
合计	2,828,532,514.05	44.85	761,454,683.78

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转让	应收账款福费廷业务	86,436,557.70	-1,041,712.49
应收账款转让	应收账款国内保理业务	2,390,000,000.00	-55,485,000.00
合计		2,476,436,557.70	-56,526,712.49

公司本期办理了不附追索权的应收账款国外保理业务，转让福费廷项下应收账款人民币63,898,500.00元，转让福费廷项下应收账款368,175.77美元，折合人民币2,347,378.26元；转让福费廷项下应收账款2,796,609.20欧元，折合人民币20,190,679.44元，共终止确认应收账款86,436,557.70元；本期办理了不附追索权的应收账款国内保理业务，转让应收政府新能源补贴款人民币2,390,000,000.00元，终止确认应收账款2,390,000,000.00元。

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,000,000.00	
其他应收款	3,415,465,307.76	2,573,812,417.46
合计	3,431,465,307.76	2,573,812,417.46

应收股利

(1) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	16,000,000.00	
合计	16,000,000.00	

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	1,807,359,942.23
1至2年	1,161,725,070.53
2至3年	366,477,502.86
3年以上	

账龄	期末账面余额
3 至 4 年	184,081,706.80
4 至 5 年	886,822.90
5 年以上	26,126,804.27
坏账准备	-131,192,541.83
合计	3,415,465,307.76

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	45,340,076.45	28,795,803.04
暂付款	2,574,617,977.77	1,832,214,942.81
保证金	926,699,795.37	799,822,681.72
合计	3,546,657,849.59	2,660,833,427.57

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	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)	
2021年1月1日余额	64,665,873.25	22,355,136.86	87,021,010.11
2021年1月1日余额在本期			
本期计提	44,912,282.74	780,267.98	45,692,550.72
本期转回			
本期转销			
本期核销	1,521,019.00		1,521,019.00
其他变动			
2021年12月31日余额	108,057,136.99	23,135,404.84	131,192,541.83

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,521,019.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	暂付款	1,377,000.00	无法收回	管理层批准	否
合计		1,377,000.00			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
------	-------	------	----	-----------------------------	--------------

单位名称	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
第一名	暂付款	1,150,865,716.39	1 年以内、1-2 年、2-3 年	32.45	
第二名	保证金	903,553,129.54	1 年以内、1-2 年、2-3 年	25.48	92,289,973.90
第三名	暂付款	697,734,508.06	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	19.67	
第四名	暂付款	400,000,000.00	1 年以内	11.28	
第五名	暂付款	88,292,649.32	1-2 年	2.49	
合计		3,240,446,003.31		91.37	92,289,973.90

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	4,161,177,080.86	4,161,177,080.86	4,200,073,171.59	4,200,073,171.59
对联营、合营企业投资	896,524,663.11	896,524,663.11	806,182,888.58	806,182,888.58
合计	5,057,701,743.97	5,057,701,743.97	5,006,256,060.17	5,006,256,060.17

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
香港宇通国际有限公司	29,879,767.55			29,879,767.55
海南耀兴运输集团有限公司	48,505,401.00			48,505,401.00
郑州精益达汽车零部件有限公司	1,243,347,883.04	10,246,590.90		1,253,594,473.94
长春睿腾汽车销售服务有限公司	30,000.00			30,000.00
长沙经济技术开发区三农宇通科技有限公司	41,487,520.00			41,487,520.00
上海宇通青普汽车科技服务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
成都宇通客车科技发展有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
武汉宇通顺捷客车实业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
西藏康瑞盈实投资有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
深圳市智蓝汽车销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
南宁宇通顺捷客车有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
郑州崇信置业有限公司	1,205,000,000.00			1,205,000,000.00
哈尔滨绿欣汽车销售有限公司	30,000.00			30,000.00
郑州通和物业服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
山西绿欣睿控汽车销售有限公司	20,000.00			20,000.00
重庆绿欣睿控汽车销售服务有限公司	720,000.00			720,000.00
郑州凤宇置业有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00
深圳宇通智联科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
广州智蓝汽车销售服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
青岛绿欣睿控新能源科技有限公司	170,000.00			170,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拉萨宇通顺捷汽车销售有限公司	80,000.00			80,000.00
海南宇兴道路运输有限公司	21,800,000.00			21,800,000.00
郑州瑞途实业有限公司	7,442,600.00			7,442,600.00
郑州瑞县实业有限公司	7,440,000.00			7,440,000.00
内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	580,000.00			580,000.00
郑州通济智能科技有限公司	540,000.00			540,000.00
上海千咏实业有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
郑州科林车用空调有限公司		1,449,818.37		1,449,818.37
西藏德柏实业有限公司		10,500.00		10,500.00
西藏德优实业有限公司		12,500.00		12,500.00
枣庄绿欣睿控汽车销售服务有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
香港盛宇国际有限公司		6,384,500.00		6,384,500.00
合计	4,200,073,171.59	21,103,909.27	60,000,000.00	4,161,177,080.86

1、本期对郑州精益达汽车零部件有限公司、郑州科林车用空调有限公司的投资变动原因：系本公司向郑州精益达汽车零部件有限公司、郑州科林车用空调有限公司员工授予限制性股票，作为结算企业，本公司按照授予股票的公允价值确认对接收服务企业的长期股权投资；

2、本期对上海千咏实业有限公司的投资变动原因：本公司于2021年12月与杭州和达高科技发展集团有限公司签订股权转让协议，约定转让上海千咏实业有限公司100%股权，本期在母公司个别报表中将其投资划分为持有待售。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额
		权益法下确认的投资损益	
联营企业			
河南九鼎金融租赁股份有限公司	803,350,258.87	90,413,707.67	893,763,966.54
广州宇浩汽车销售有限公司	2,832,629.71	-71,933.14	2,760,696.57
合计	806,182,888.58	90,341,774.53	896,524,663.11

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,668,774,984.85	16,433,634,378.12	19,655,709,875.87	16,467,394,397.57
其他业务	1,720,527,625.89	1,490,122,171.66	1,357,911,956.78	1,147,060,272.15
合计	21,389,302,610.74	17,923,756,549.78	21,013,621,832.65	17,614,454,669.72

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,002,246,164.63	208,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	90,341,774.53	81,719,428.49
处置长期股权投资产生的投资收益		-121,446.60

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	25,500,000.00	36,822,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	16,325,109.72	
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,561,419.76	28,602,022.00
处置债权投资取得的投资收益	3,459,098.77	
其他	-32,639,374.44	-56,738,765.34
合计	1,129,794,192.97	298,383,238.55

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	897.61
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,916.54
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	922.96
债务重组损益	-218.34
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	9,298.62
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,083.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	752.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-14,644.80
减：所得税影响额	7,310.01
少数股东权益影响额	363.68
合计	31,335.13

(二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.06	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99	0.14	0.14

董事长：汤玉祥

董事会批准报送日期：2022年3月26日