

中通客车控股股份有限公司

2017 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,458,135,383.45 | 1,316,126,513.19 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 181,294,056.94 | 319,200.00 |
| 应收账款 | 4,641,395,106.41 | 4,036,181,104.04 |
| 预付款项 | 35,604,957.29 | 49,634,582.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 41,200,992.99 | 32,111,491.79 |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 存货 | 611,623,650.68 | 259,210,010.02 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 760,960.00 |
| 其他流动资产 | 892,786,073.22 | 678,207,666.06 |
| 流动资产合计 | 7,862,040,220.98 | 6,372,551,527.19 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 56,550,000.00 | 56,550,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,184,584.29 | 2,685,002.46 |
| 投资性房地产 | 15,396,575.22 | 15,638,572.32 |
| 固定资产 | 1,149,384,468.88 | 1,167,488,810.51 |
| 在建工程 | 14,453,606.26 | 15,444,697.73 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 345,841,632.05 | 303,086,359.58 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 654,873.74 | 654,873.74 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 149,381,918.60 | 147,926,108.41 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,733,847,659.04 | 1,709,474,424.75 |
| 资产总计 | 9,595,887,880.02 | 8,082,025,951.94 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 943,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 897,600.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,072,152,837.80 | 2,059,156,493.73 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 3,122,378,039.91 | 1,637,456,677.44 |
| 预收款项 | 90,789,435.32 | 126,354,075.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 60,239,769.20 | 103,969,075.74 |
| 应交税费 | 25,411,542.97 | 164,621,081.59 |
| 应付利息 | 4,804,600.00 | 1,323,700.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 182,533,480.91 | 146,759,731.52 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 219,567,796.45 | 214,299,574.17 |
| 其他流动负债 | 65,293,210.35 | 364,871,669.84 |
| 流动负债合计 | 5,786,670,712.91 | 4,823,209,679.41 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 201,406,365.44 | |
| 应付债券 | 299,650,000.00 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | 5,740,174.72 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 463,547,950.74 | 470,578,826.88 |
| 递延收益 | 191,314,357.97 | 196,361,218.57 |
| 递延所得税负债 | 647,338.07 | 702,293.89 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,156,566,012.22 | 673,382,514.06 |
| 负债合计 | 6,943,236,725.13 | 5,496,592,193.47 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 592,903,936.00 | 592,903,936.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 477,528,747.58 | 477,528,747.58 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 39,543,704.57 | 33,911,636.57 |
| 盈余公积 | 183,347,934.05 | 183,347,934.05 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,358,987,232.69 | 1,297,419,666.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,652,311,554.89 | 2,585,111,920.27 |
| 少数股东权益 | 339,600.00 | 321,838.20 |
| 所有者权益合计 | 2,652,651,154.89 | 2,585,433,758.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,595,887,880.02 | 8,082,025,951.94 |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,277,556,553.20 | 1,180,302,432.80 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 126,296,773.50 | |
| 应收账款 | 4,556,601,695.88 | 3,935,164,203.46 |
| 预付款项 | 31,610,218.77 | 37,563,350.99 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 52,622,594.54 | 74,621,860.02 |
| 存货 | 449,928,345.59 | 203,114,366.65 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 760,960.00 |
| 其他流动资产 | 891,846,814.78 | 677,086,763.35 |
| 流动资产合计 | 7,386,462,996.26 | 6,108,613,937.27 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 56,550,000.00 | 56,550,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 242,483,193.31 | 192,483,193.31 |
| 投资性房地产 | 15,396,575.22 | 15,638,572.32 |
| 固定资产 | 1,031,326,481.11 | 1,047,685,792.17 |
| 在建工程 | 14,453,606.26 | 15,444,697.73 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 287,562,892.35 | 244,005,374.28 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 121,466,025.08 | 120,640,746.71 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,769,238,773.33 | 1,692,448,376.52 |
| 资产总计 | 9,155,701,769.59 | 7,801,062,313.79 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 900,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 897,600.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 801,860,000.00 | 1,890,200,000.00 |
| 应付账款 | 3,215,173,035.23 | 1,787,286,764.13 |
| 预收款项 | 89,158,883.83 | 94,634,256.92 |
| 应付职工薪酬 | 44,243,722.67 | 85,035,234.51 |
| 应交税费 | 5,243,673.04 | 104,131,825.98 |
| 应付利息 | 4,804,600.00 | 1,323,700.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 219,727,408.70 | 207,302,011.09 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 219,567,796.45 | 214,299,574.17 |
| 其他流动负债 | 65,293,210.35 | 364,871,669.84 |
| 流动负债合计 | 5,565,072,330.27 | 4,749,982,636.64 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 201,406,365.44 | |
| 应付债券 | 299,650,000.00 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | 5,740,174.72 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 353,219,305.84 | 360,689,557.29 |
| 递延收益 | 191,314,357.97 | 196,361,218.57 |
| 递延所得税负债 | 647,338.07 | 702,293.89 |
| 其他非流动负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | 1,046,237,367.32 | 563,493,244.47 |
| 负债合计 | 6,611,309,697.59 | 5,313,475,881.11 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 592,903,936.00 | 592,903,936.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 476,594,898.22 | 476,594,898.22 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 22,690,703.42 | 19,450,714.38 |
| 盈余公积 | 183,347,934.05 | 183,347,934.05 |
| 未分配利润 | 1,268,854,600.31 | 1,215,288,950.03 |
| 所有者权益合计 | 2,544,392,072.00 | 2,487,586,432.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,155,701,769.59 | 7,801,062,313.79 |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,278,922,162.71 | 3,957,798,638.38 |
| 其中：营业收入 | 2,278,922,162.71 | 3,957,798,638.38 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,257,338,687.45 | 3,616,843,177.89 |
| 其中：营业成本 | 1,924,492,856.19 | 3,114,769,258.44 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 13,959,593.08 | 1,486,048.82 |
| 销售费用 | 141,116,980.80 | 260,899,475.74 |
| 管理费用 | 128,708,132.79 | 151,254,620.61 |
| 财务费用 | 28,013,521.05 | 24,462,712.18 |
| 资产减值损失 | 21,047,603.54 | 63,971,062.10 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 897,600.00 | 2,963,180.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -781,703.79 | -4,210,152.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -500,418.17 | -192,503.98 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 45,366,624.17 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 67,065,995.64 | 339,708,487.55 |
| 加：营业外收入 | 4,835,344.61 | 9,503,296.81 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 81,249.84 | 510,036.94 |
| 减：营业外支出 | -2,210,621.16 | 1,691,301.97 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | | 854,038.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 74,111,961.41 | 347,520,482.39 |
| 减：所得税费用 | 12,543,483.76 | 56,326,810.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 61,568,477.65 | 291,193,671.46 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 61,567,566.62 | 291,831,115.82 |
| 少数股东损益 | 911.03 | -637,444.36 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 61,568,477.65 | 291,193,671.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 61,567,566.62 | 291,831,115.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 911.03 | -637,444.36 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.10 | 0.98 |
| （二）稀释每股收益 | 0.10 | 0.98 |

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

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,135,172,751.24 | 3,853,300,087.54 |
| 减：营业成本 | 1,859,102,370.55 | 3,120,489,049.42 |
| 税金及附加 | 9,946,537.37 | 37,627.04 |
| 销售费用 | 109,409,409.21 | 206,525,161.99 |
| 管理费用 | 99,639,865.91 | 117,789,577.77 |
| 财务费用 | 27,375,133.65 | 23,996,042.43 |
| 资产减值损失 | 18,082,619.08 | 63,113,248.87 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 897,600.00 | 2,963,180.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -281,285.62 | -4,017,648.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 其他收益 | 45,366,624.17 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 57,599,754.02 | 320,294,911.06 |
| 加：营业外收入 | 3,075,160.76 | 8,853,629.98 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,661.15 | 26,641.38 |
| 减：营业外支出 | -2,343,605.08 | 1,486,487.04 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 848,562.04 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 63,018,519.86 | 327,662,054.00 |
| 减：所得税费用 | 9,452,869.58 | 49,139,624.10 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 53,565,650.28 | 278,522,429.90 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 53,565,650.28 | 278,522,429.90 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,324,422,115.49 | 1,937,290,267.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 37,381,742.64 | 27,042,313.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 448,991,116.93 | 135,785,252.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,810,794,975.06 | 2,100,117,832.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,808,988,082.26 | 2,404,214,640.64 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 235,726,661.39 | 214,410,777.31 |
| 支付的各项税费 | 169,114,227.38 | 175,310,368.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 217,976,899.46 | 316,966,727.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,431,805,870.49 | 3,110,902,514.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -621,010,895.43 | -1,010,784,681.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 120,760,960.00 | 150,960,960.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 352,984.38 | 359,231.04 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 101,170.94 | 1,355,582.78 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 121,215,115.32 | 152,675,773.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,558,144.36 | 64,130,496.97 |
| 投资支付的现金 | 170,000,000.00 | 154,576,880.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 201,558,144.36 | 218,707,376.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -80,343,029.04 | -66,031,603.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,154,643,531.00 | 890,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 300,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,454,643,531.00 | 890,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 308,121,807.00 | 45,747,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,404,346.97 | 13,726,511.76 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,587,311.00 | 7,349,375.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 330,113,464.97 | 66,823,386.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,124,530,066.03 | 823,176,613.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,025,651.69 | 1,074,179.13 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 422,150,489.87 | -252,565,492.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 203,455,763.57 | 424,061,189.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 625,606,253.44 | 171,495,696.31 |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,270,026,461.43 | 1,763,529,287.07 |
| 收到的税费返还 | 37,381,742.64 | 27,042,313.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 431,418,682.33 | 94,139,234.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,738,826,886.40 | 1,884,710,834.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,768,038,874.68 | 2,123,248,079.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 191,344,212.53 | 189,450,545.94 |
| 支付的各项税费 | 119,598,179.64 | 102,760,609.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 181,830,809.06 | 375,483,424.93 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,260,812,075.91 | 2,790,942,659.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -521,985,189.51 | -906,231,824.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 120,760,960.00 | 150,960,960.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 352,984.38 | 359,231.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,113,885.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 121,113,944.38 | 152,434,076.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 29,552,024.22 | 62,514,379.06 |
| 投资支付的现金 | 220,000,000.00 | 206,076,880.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 249,552,024.22 | 268,591,259.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -128,438,079.84 | -116,157,183.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,114,643,531.00 | 890,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 300,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,414,643,531.00 | 890,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 308,121,807.00 | 33,747,500.00 |

| | | |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,328,221.97 | 12,600,841.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,587,311.00 | 7,349,375.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 330,037,339.97 | 53,697,716.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,084,606,191.03 | 836,302,283.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -578,808.77 | 443,323.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 433,604,112.91 | -185,643,400.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 146,588,176.91 | 321,724,845.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 580,192,289.82 | 136,081,445.32 |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|---------------|----------------|--------|------------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 592,903,936.00 | | | | 477,528,747.58 | | | 33,911,636.57 | 183,347,934.05 | | 1,297,419,666.07 | 321,838.20 | 2,585,433,758.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 592,903,936.00 | | | | 477,528,747.58 | | | 33,911,636.57 | 183,347,934.05 | | 1,297,419,666.07 | 321,838.20 | 2,585,433,758.47 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 5,632,068.00 | | | | 61,567,566.62 | 17,761.80 | 67,217,396.42 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 61,567,566.62 | 911.03 | 61,568,477.65 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|--|------------------|------------|------------------|--|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 5,632,068.00 | | | | 16,850.77 | 5,648,918.77 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 7,538,628.40 | | | | 16,850.77 | 9,462,039.57 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,906,560.40 | | | | | 1,906,560.40 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 592,903,936.00 | | | | 477,528,747.58 | | 39,543,704.57 | 183,347,934.05 | | 1,358,987,232.69 | 339,600.00 | 2,652,651,154.89 | |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|-----------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 296,451,968.00 | | | | 773,370,371.81 | | | 23,772,291.73 | 122,226,790.68 | | 920,954,966.83 | 5,981,587.50 | 2,142,757,976.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 296,451,968.00 | | | | 773,370,371.81 | | | 23,772,291.73 | 122,226,790.68 | | 920,954,966.83 | 5,981,587.50 | 2,142,757,976.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | 5,691,730.61 | | | 143,605,146.04 | -608,283.59 | 148,688,593.06 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 291,831,115.82 | -637,444.36 | 291,193,671.46 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -148,225,969.78 | | -148,225,969.78 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -148,225,969.78 | | -148,225,969.78 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 5,691,730.61 | | | | 29,160.77 | 5,720,891.38 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 7,028,750.91 | | | | 29,160.77 | 7,057,911.68 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,337,020.30 | | | | | 1,337,020.30 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 296,451,968.00 | | | | 773,370,371.81 | | | 29,464,022.34 | 122,226,790.68 | | 1,064,560,112.87 | 5,373,303.91 | 2,291,446,569.61 |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 592,903,936.00 | | | | 476,594,898.22 | | | 19,450,714.38 | 183,347,934.05 | 1,215,288,950.03 | 2,487,586,432.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 592,903,936.00 | | | | 476,594,898.22 | | | 19,450,714.38 | 183,347,934.05 | 1,215,288,950.03 | 2,487,586,432.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 3,239,989.04 | | | 53,565,650.28 | 56,805,639.32 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 53,565,650.28 | 53,565,650.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 3,239,989.04 | | | 3,239,989.04 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,453,976.14 | | | 4,453,976.14 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,213,987.10 | | | 1,213,987.10 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 592,903,936.00 | | | | 476,594,898.22 | | 22,690,703.42 | 183,347,934.05 | 1,268,854,600.31 | 2,544,392,072.00 |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 296,451,968.00 | | | | 773,046,866.22 | | | 12,974,401.69 | 122,226,790.68 | 813,424,643.73 | 2,018,124,670.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 296,451,968.00 | | | | 773,046,866.22 | | | 12,974,401.69 | 122,226,790.68 | 813,424,643.73 | 2,018,124,670.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 3,348,827.53 | | 130,296,460.12 | 133,645,287.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 278,522,429.90 | 278,522,429.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -148,225,969.78 | -148,225,969.78 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -148,225,969.78 | -148,225,969.78 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 3,348,827.53 | | | 3,348,827.53 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,876,473.34 | | | 3,876,473.34 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 527,645.81 | | | 527,645.81 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 296,451,968.00 | | | | 773,046,866.22 | | | 16,323,229.22 | 122,226,790.68 | 943,721,103.85 | 2,151,769,957.97 |

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2017年6月30日，公司的总股本为592,903,936股，有限售条件的流通股 115,905,270股，占总股本的19.55%。无限售条件的流通股 476,998,666股，占总股本的80.45%。

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

公司注册资本：59,290.3936万元。

公司注册地址：山东省聊城市经济开发区黄河路261号。

法定代表人姓名：李树朋。

本公司合并财务报表范围包括聊城中通轻型客车有限公司、山东聊城龙兴汽车附件有限公司、山东通盛制冷设备有限公司、新疆中通客车有限公司、中通客车（香港）有限公司、沈阳中通通达商贸有限公司、北京中通通达汽车商贸有限公司、哈尔滨市中通客车销售有限公司和深圳鹏通汽车销售有限公司 9家公司。

详见本附注“合并范围的变化”及本附注“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司

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

5、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

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

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

本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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产主要包括远期外汇结算。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

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

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项及单项金额超过 100 万元的其他应收款视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 信用风险组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------------------|----------|-----------|
| 信用风险组合-诉讼-3 年以内 | 30.00% | |
| 信用风险组合-非诉讼-1 年以内 | 10.00% | |
| 信用风险组合-非诉讼-1-2 年 | 20.00% | |
| 信用风险组合-非诉讼-2-3 年 | 30.00% | |
| 信用风险组合-3 年以上 | 100.00% | |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 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 |

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

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

本公司对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期

损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产主要包括已出租的房屋建筑物。本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧。

各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年期末进行复核并作适当调整。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

14、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

（2）折旧方法

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16、借款费用

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

18、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

20、预计负债

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

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

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 本公司的营业收入主要为销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 收入确认具体政策

1) 内销产品收入确认原则：

合同约定客户自行提车的，以客户验收合格并提车出门后确认收入实现。

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

2) 出口产品收入确认原则

出口产品销售收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》（2010）的规定，以出口货物的风险和报酬转移作为确认出口收入的时点，合同中对风险转移条款有特别约定的，从其特别约定。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要为财政补贴。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助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。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

24、其他重要的会计政策和会计估计

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
|--------------|------|---------|----|
| | | | |

| | | | |
|---|------------------------|------------------|---|
| 公司将国内新能源纯电动客车售后服务费用计提比例从 4%变更至 2%；将海外市场售后服务费用计提比例从 1%变更至 2.5% | 经公司九届二次董事会、九届二次监事会审议通过 | 2017 年 05 月 01 日 | 会计估计变更采用未来适用法处理，对公司以往各期财务状况和经营成果不会产生影 响。不会对已披露的财务报表进行追溯调整。 |
|---|------------------------|------------------|---|

26、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|-------------------|
| 增值税 | 商品销售收入 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、20%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 中通客车控股股份有限公司 | 15% |
| 聊城中通轻型客车有限公司 | 25% |
| 山东通盛制冷设备有限公司 | 15% |
| 新疆中通客车有限公司 | 15% |
| 山东聊城龙兴汽车附件有限公司 | 核定征收 |
| 中通客车（香港）有限公司 | 16.5% |
| 深圳鹏通汽车销售有限公司 | 20% |
| 沈阳中通通达商贸有限公司 | 25% |
| 北京中通通达汽车商贸有限公司 | 20% |
| 哈尔滨市中通客车销售有限公司 | 20% |

2、税收优惠

(1) 根据2015年3月13日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2015]33号《关于认定山东科兴生物制品有限公司等889家企业为2014年高新技术企业的通知》，本公司已通过高新技术企业重新认定，并取得GR201437000358号高新技术企业证书。高新技术企业证书发证日期为2014年10月31日，有效期为三年。根据《企业所得税法》相关规定，公司本年度执行高新技术企业15%的所得税税率。

(2) 根据2016年3月11日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2016]41号《关于认定山东联友通信科技发展有限公司等746家企业为2015年高新技术企业的通知》，本公司子公司山东通盛制冷设备有限公司被认定为高新技术企业，并取得GR201537000285号高新技术企业证书。高新技术企业证书发证日期为2015年12月10日，有效期为三年。根据《企业所得税法》相关规定，山东通盛制冷设备有限公司本年度执行高新技术企业15%的所得税税率。

(3) 根据2016年12月19日新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局颁发的高新技术企业证书,公司子公司新疆中通客车有限公司本年度执行高新技术企业15%的所得税税率。

(4) 本公司子公司深圳鹏通汽车销售有限公司、北京中通通达汽车商贸有限公司、哈尔滨市中通客车销售有限公司符合小微企业标准,本年度减按20%税率缴纳所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 40,534.09 | |
| 银行存款 | 731,567,409.31 | 366,675,314.56 |
| 其他货币资金 | 726,527,440.05 | 949,451,198.63 |
| 合计 | 1,458,135,383.45 | 1,316,126,513.19 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 26,532,207.90 | 12,117,722.16 |

其他说明

(1) 存放境外的款项为子公司中通客车(香港)有限公司存放香港的款项。

(2) 截至2017年6月30日,本公司一般存款账户银行存款106,001,689.96元因客户通过按揭贷款方式购车、车辆抵押手续未办理完毕被银行暂时限制使用。

(3) 截至2017年6月30日,其他货币资金主要为公司的银行承兑汇票保证金、按揭贷款保证金、远期结汇保证金和保函保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------------|
| 银行承兑票据 | 87,008,456.94 | 319,200.00 |
| 商业承兑票据 | 94,285,600.00 | |
| 合计 | 181,294,056.94 | 319,200.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 565,530,770.81 | |
| 合计 | 565,530,770.81 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,116,513,606.05 | 64.15% | 80,905,516.05 | 2.60% | 3,035,608,090.00 | 2,766,298,266.19 | 65.35% | 82,457,786.19 | 2.98% | 2,683,840,480.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,735,326,752.61 | 35.72% | 130,172,048.86 | | 1,605,154,703.75 | 1,459,079,094.49 | 34.48% | 107,572,833.62 | | 1,351,506,260.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,076,810.93 | 0.13% | 5,444,498.27 | 89.59% | 632,312.66 | 7,087,063.47 | 0.17% | 6,252,700.30 | 88.23% | 834,363.17 |
| 合计 | 4,857,917,169.59 | | 216,522,063.18 | | 4,641,395,106.41 | 4,232,464,424.15 | | 196,283,320.11 | | 4,036,181,104.04 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------------------|------------------|---------------|---------|----------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 新能源客车国家补贴款 | 2,994,961,690.00 | 0.00 | 0.00% | 新能源客车国家补贴款，无风险 |
| ATER ABDUL AZIZ AL RAKAN | 101,616,000.00 | 60,969,600.00 | 60.00% | 预计难以全额收回 |
| 庞强 | 7,697,510.62 | 7,697,510.62 | 100.00% | 逾期时间较长，联系不到当事人 |
| NASSER ABUSARHAD | 6,426,987.71 | 6,426,987.71 | 100.00% | 逾期时间较长 |
| 袁春玲 | 5,811,417.72 | 5,811,417.72 | 100.00% | 逾期时间较长且客户久居国外 |
| 合计 | 3,116,513,606.05 | 80,905,516.05 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,227,076,561.46 | 61,353,828.07 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 405,941,844.27 | 40,594,184.43 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 74,197,605.45 | 14,839,521.09 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 9,354,068.73 | 2,806,220.62 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 1,019,300.00 | 509,650.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 4,092,090.65 | 4,092,090.65 | 100.00% |
| 合计 | 1,721,681,470.56 | 124,195,494.86 | |

确定该组合依据的说明：

根据客户的信用期限划分账龄。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用信用风险分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 信用风险组合 | 13,645,282.05 | 5,976,554.00 | 43.80 |
| 合计 | 13,645,282.05 | 5,976,554.00 | — |

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融

资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,238,743.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,417,083,995.68 元(包括应收新能源客车国家补贴款 2,994,961,690.00 元)，占应收账款期末余额合计数的比例 70.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 80,706,145.60 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目 | 转移方式 | 终止确认金额 | 相关利得或损失 |
|----------------------------|--------|------------------|----------------|
| 招商银行-招银天山-中通客车应收账款投资私募基金注1 | 应收账款转让 | 1,500,000,000.00 | 122,208,000.00 |
| 兴业信托-全城1号(二期)注2 | 应收账款转让 | 700,000,000.00 | 53,912,800.00 |
| 合计 | | 2,200,000,000.00 | 176,120,800.00 |

注1：2016年12月，本公司与新疆招银新投天山基金有限公司（代表招商银行-招银天山-中通客车应收账款投资私募基金）签订15亿元的应收国家新能源客车补贴款转让协议，转让价格1,406,250,000.00元。该基金规模为1,406,250,000.00元，其中：新疆招银新投天山基金有限公司认购优先级13.50亿元，占比96%；本公司认购次级5,625万元，占4%，本公司以认购金额承担担保责任，由本公司控股股东提供优先级本息的到期差额支付担保。本公司根据《企业会计准则第23号—金融资产转移》的相关规定判断终止确认相关应收账款。

注2:2016年12月，本公司与兴业国际信托有限公司签订7亿元的应收国家新能源客车补贴款转让协议，转让价格6.60亿元，转让后由本公司由本公司控股股东提供到期本息的支付担保，本公司根据《企业会计准则第23号—金融资产转移》的相关规定判断终止确认相关应收账款。

本公司控股股东对上述两笔担保业务按照担保金额的2%收取担保费4,237.08万元。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

| 项目 | 转移方式 | 继续涉入资产 | 继续涉入负债 |
|--------------------------|--------|---------------|---------------|
| 招商银行-招银天山-中通客车应收账款投资私募基金 | 应收账款转让 | 56,250,000.00 | 56,250,000.00 |
| 合计 | | 56,250,000.00 | 56,250,000.00 |

本公司出资56,250,000.00元参与招商银行-招银天山-中通客车应收账款投资私募基金的次级部分，占基金份额的4%，根据《企业会计准则第23号—金融资产转移》的相关规定本公司确认相关继续涉入资产和继续涉入负债。

其他说明：

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 31,000,953.72 | 87.07% | 31,151,739.81 | 62.76% |
| 1 至 2 年 | 3,109,416.85 | 8.73% | 15,589,528.95 | 31.41% |
| 2 至 3 年 | 6,046.55 | 0.02% | 1,290,139.59 | 2.60% |
| 3 年以上 | 1,488,540.17 | 4.18% | 1,603,173.74 | 3.23% |
| 合计 | 35,604,957.29 | -- | 49,634,582.09 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额24,856,714.79元，占预付款项期末余额合计数的比例69.81%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 46,210,429.28 | 100.00% | 5,009,436.29 | 10.84% | 41,200,992.99 | 36,312,067.61 | 100.00% | 4,200,575.82 | 11.57% | 32,111,491.79 |
| 合计 | 46,210,429.28 | | 5,009,436.29 | | 41,200,992.99 | 36,312,067.61 | | 4,200,575.82 | | 32,111,491.79 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 32,849,466.11 | 1,642,473.31 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 7,580,691.08 | 758,069.11 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,951,321.87 | 590,264.37 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 319,171.00 | 95,751.30 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 1,173,802.04 | 586,901.02 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,335,977.18 | 1,335,977.18 | 100.00% |
| 合计 | 46,210,429.28 | 5,009,436.29 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 808,860.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金 | 2,466,667.95 | 2,270,864.89 |
| 个人往来款 | 12,968,366.21 | 3,687,988.39 |
| 保证金 | 17,523,562.50 | 22,933,332.75 |
| 单位往来款 | 13,251,832.62 | 7,419,881.58 |
| 合计 | 46,210,429.28 | 36,312,067.61 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 青岛交运集团公司 | 保证金 | 5,020,000.00 | 1-4 年 | 10.86% | 506,000.00 |
| 西门子财务租赁有限公司 | 保证金 | 4,066,626.54 | 1 年以内 | 8.80% | 203,331.33 |
| 国网山东省电力公司聊城供电公司 | 保证金 | 2,000,000.00 | 2-3 年 | 4.33% | 400,000.00 |
| 招银金融租赁有限公司 | 押金 | 1,965,600.00 | 1 年以内 | 4.25% | 98,280.00 |
| 滨州市公共汽车公司 | 保证金 | 1,426,754.35 | 1 年以内 | 3.09% | 71,337.72 |
| 合计 | -- | 14,478,980.89 | -- | 31.33% | 1,278,949.05 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 原材料 | 308,697,526.21 | 10,938,883.36 | 297,758,642.85 | 138,527,535.62 | 14,045,962.31 | 124,481,573.31 |
| 在产品 | 121,482,583.79 | 7,125,540.59 | 114,357,043.20 | 64,788,520.97 | 8,211,339.83 | 56,577,181.14 |
| 库存商品 | 210,260,578.90 | 10,752,614.27 | 199,507,964.63 | 91,146,016.36 | 12,994,760.79 | 78,151,255.57 |
| 合计 | 640,440,688.90 | 28,817,038.22 | 611,623,650.68 | 294,462,072.95 | 35,252,062.93 | 259,210,010.02 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 14,045,962.31 | | | 3,107,078.95 | | 10,938,883.36 |
| 在产品 | 8,211,339.83 | | | 1,085,799.24 | | 7,125,540.59 |
| 库存商品 | 12,994,760.79 | | | 2,242,146.52 | | 10,752,614.27 |
| 合计 | 35,252,062.93 | | | 6,435,024.71 | | 28,817,038.22 |

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 委托贷款 | | 760,960.00 |
| 合计 | | 760,960.00 |

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税和增值税负数 | 786,536,073.22 | 621,957,666.06 |
| 银行理财产品 | 50,000,000.00 | |
| 继续涉入资产 | 56,250,000.00 | 56,250,000.00 |
| 合计 | 892,786,073.22 | 678,207,666.06 |

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 56,550,000.00 | | 56,550,000.00 | 56,550,000.00 | | 56,550,000.00 |
| 按成本计量的 | 56,550,000.00 | | 56,550,000.00 | 56,550,000.00 | | 56,550,000.00 |
| 合计 | 56,550,000.00 | | 56,550,000.00 | 56,550,000.00 | | 56,550,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 山东宏智交通投资开发有限公司 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | | | | 5.38% | |
| 招商银行-招银天山-中通客车应收账款投资私募基金 | 56,250,000.00 | | | 56,250,000.00 | | | | | 4.00% | |
| 合计 | 56,550,000.00 | | | 56,550,000.00 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|--------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 新疆中通机动车检测有限公司 | 760,994.56 | | | -412,844.26 | | | | | | | 348,150.30 | |
| 新疆中通能源科技研究院 | 490,641.52 | | | -2,283.46 | | | | | | | 488,358.06 | |
| 新疆中通气瓶检测有限公司 | 1,433,366.38 | | | -85,290.45 | | | | | | | 1,348,075.93 | |
| 小计 | 2,685,002.46 | | | -500,418.17 | | | | | | | 2,184,584.29 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,685,002.46 | | | -500,418.17 | | | | | | | 2,184,584.29 | |

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 16,031,281.04 | 4,464,980.00 | | 20,496,261.04 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 16,031,281.04 | 4,464,980.00 | | 20,496,261.04 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 3,965,613.48 | 892,075.24 | | 4,857,688.72 |
| 2.本期增加金额 | 197,054.90 | 44,942.20 | | 241,997.10 |
| (1) 计提或摊销 | 197,054.90 | 44,942.20 | | 241,997.10 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 4,162,668.38 | 937,017.44 | | 5,099,685.82 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 11,868,612.66 | 3,527,962.56 | | 15,396,575.22 |
| 2.期初账面价值 | 12,065,667.56 | 3,572,904.76 | | 15,638,572.32 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 专用设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 990,768,682.98 | 147,467,950.11 | 23,357,982.23 | 231,311,655.96 | 19,975,723.19 | 1,412,881,994.47 |
| 2.本期增加金额 | 751,322.17 | 2,711,330.89 | 535,806.59 | 3,712,083.82 | 4,030,994.33 | 11,741,537.80 |
| (1) 购置 | | 1,009,694.16 | 535,806.59 | 3,712,083.82 | 4,030,994.33 | 9,288,578.90 |
| (2) 在建工程转入 | 238,800.85 | 1,701,636.73 | | | | 1,940,437.58 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | 512,521.32 | | | | | 512,521.32 |
| 3.本期减少金额 | 170,840.11 | 68,964.13 | 771,505.03 | | | 1,011,309.27 |
| (1) 处置或报废 | | 68,964.13 | 771,505.03 | | | 840,469.16 |
| (2) 其他 | 170,840.11 | | | | | 170,840.11 |
| 4.期末余额 | 991,349,165.04 | 150,110,316.87 | 23,122,283.79 | 235,023,739.78 | 24,006,717.52 | 1,423,612,223.00 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 117,802,405.16 | 68,061,284.85 | 11,985,249.90 | 40,297,444.73 | 4,472,375.76 | 242,618,760.40 |
| 2.本期增加金额 | 12,060,207.04 | 5,460,231.43 | 1,357,268.70 | 9,527,257.77 | 1,165,186.84 | 29,570,151.78 |
| (1) 计提 | 12,060,207.04 | 5,460,231.43 | 1,357,268.70 | 9,527,257.77 | 1,165,186.84 | 29,570,151.78 |
| 3.本期减少金额 | | 66,967.67 | 668,613.95 | | | 735,581.62 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | | 66,967.67 | 668,613.95 | | | 735,581.62 |
| 4.期末余额 | 129,862,612.20 | 73,454,548.61 | 12,673,904.65 | 49,824,702.50 | 5,637,562.60 | 271,453,330.56 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,262,025.54 | 86,930.14 | 6,787.07 | 416,959.82 | 1,720.99 | 2,774,423.56 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,262,025.54 | 86,930.14 | 6,787.07 | 416,959.82 | 1,720.99 | 2,774,423.56 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 860,825,189.62 | 74,968,175.80 | 10,441,592.07 | 184,782,077.46 | 18,367,433.93 | 1,149,384,468.88 |
| 2.期初账面价值 | 870,704,252.28 | 79,319,735.09 | 11,365,945.26 | 190,597,251.44 | 15,501,626.44 | 1,167,488,810.51 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-------|----------------|---------------|----------|---------------|----|
| 房屋建筑物 | 149,071,419.45 | 58,715,612.13 | | 90,355,807.32 | |
| 机器设备 | 3,284,114.07 | 2,822,387.00 | 6,699.11 | 455,027.96 | |
| 运输设备 | 700,207.01 | 618,551.70 | | 81,655.31 | |
| 专用设备 | 1,970,050.45 | 594,204.67 | 119.01 | 1,375,726.77 | |
| 其他设备 | 32,222.01 | 15,474.69 | | 16,747.32 | |
| 合计 | 155,058,012.99 | 62,766,230.19 | 6,818.12 | 92,284,964.68 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 专用设备 | 36,630,342.00 | 7,617,932.23 | | 29,012,409.77 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|----------------|------------|
| 新厂区涂装车间 | 118,275,475.93 | 正在办理中 |
| 新厂区总装车间 | 71,095,559.52 | 正在办理中 |
| 新厂区制件车间 | 71,041,322.55 | 正在办理中 |
| 新厂区焊装车间 | 54,164,044.95 | 正在办理中 |
| 新厂区办公楼 | 44,786,388.61 | 正在办理中 |
| 插电式试验楼 | 33,973,582.54 | 正在办理中 |
| 新厂区总装附件车间 | 26,088,277.52 | 正在办理中 |
| 新厂区调试区车间 | 23,602,327.17 | 正在办理中 |
| 公租房 1 号楼建筑工程 | 19,250,165.64 | 正在办理中 |
| 新厂区营销楼 | 16,927,730.52 | 正在办理中 |
| 公租房 2 号楼建设工程 | 15,752,242.10 | 正在办理中 |
| 职工餐厅 | 12,604,214.49 | 正在办理中 |
| 零部件座椅制件车间 | 9,110,265.10 | 正在办理中 |
| 零部件座椅总装车间 | 8,440,869.24 | 正在办理中 |
| 开发区当代住宅 | 5,767,182.62 | 正在办理中 |
| 零部件食堂 | 4,836,093.24 | 正在办理中 |
| 综合站房 | 2,125,363.14 | 正在办理中 |
| 合计 | 537,841,104.88 | |

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 安装设备 | 9,876,921.04 | | 9,876,921.04 | 10,528,237.25 | | 10,528,237.25 |
| 公租房项目 | | | | 188,673.73 | | 188,673.73 |
| 凤凰工业园零部件项目 | 1,896,910.36 | | 1,896,910.36 | 1,997,884.77 | | 1,997,884.77 |
| 其他 | 2,679,774.86 | | 2,679,774.86 | 2,729,901.98 | | 2,729,901.98 |
| 合计 | 14,453,606.26 | | 14,453,606.26 | 15,444,697.73 | | 15,444,697.73 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资 产金额 | 本期其他 减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入 占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来源 |
|------------|---------------|---------------|------------|----------------|--------------|---------------|-----------------|------|---------------|----------------------|------------------|------------|
| 在安装设备 | | 10,528,237.25 | 949,346.11 | 1,600,662.32 | | 9,876,921.04 | | | | | | 其他 |
| 公租房项目 | 36,000,000.00 | 188,673.73 | | 188,673.73 | | | 110.00% | 100% | 5,493.83 | | | 金融机构贷 款 |
| 凤凰工业园零部件项目 | 33,200,000.00 | 1,997,884.77 | | 100,974.41 | | 1,896,910.36 | 129.00% | 95% | | | | 其他 |
| 其他 | | 2,729,901.98 | | 50,127.12 | | 2,679,774.86 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 69,200,000.00 | 15,444,697.73 | 949,346.11 | 1,940,437.58 | | 14,453,606.26 | -- | -- | 5,493.83 | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 338,236,644.10 | 800,000.00 | 40,700,389.89 | 805,711.66 | 380,542,745.65 |
| 2.本期增加金额 | 46,706,147.12 | | 938,647.44 | | 47,644,794.56 |
| (1) 购置 | 46,706,147.12 | | 938,647.44 | | 47,644,794.56 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 384,942,791.22 | 800,000.00 | 41,639,037.33 | 805,711.66 | 428,187,540.21 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 42,476,275.63 | 800,000.00 | 32,752,498.18 | 514,441.50 | 76,543,215.31 |
| 2.本期增加金额 | 3,469,380.16 | | 1,389,216.38 | 30,925.55 | 4,889,522.09 |
| (1) 计提 | 3,469,380.16 | | 1,389,216.38 | 30,925.55 | 4,889,522.09 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 45,945,655.79 | 800,000.00 | 34,141,714.56 | 545,367.05 | 81,432,737.40 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 913,170.76 | | | | 913,170.76 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 913,170.76 | | | | 913,170.76 |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|--------------|------------|----------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 338,083,964.67 | | 7,497,322.77 | 260,344.61 | 345,841,632.05 |
| 2.期初账面价值 | 294,847,197.71 | | 7,947,891.71 | 291,270.16 | 303,086,359.58 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司将新疆中通客车有限公司(以下简称新疆中通)的所有资产认定为一个资产组,根据新疆中通的生产能力及经营计划等,以及合理的折现率,对新疆中通未来现金流量进行了预测,采用未来现金流折现法,计算得出新疆中通股东权益可回收金额高于公司投资成本,不存在商誉减值的情况。

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 221,869,916.83 | 33,944,272.01 | 207,028,626.78 | 31,796,653.02 |

| | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 内部交易未实现利润 | | | 219,998.21 | 32,999.73 |
| 预计负债 | 463,547,950.74 | 79,804,900.04 | 470,536,175.05 | 80,767,731.60 |
| 递延收益 | 10,531,354.24 | 1,579,703.14 | 10,531,354.24 | 1,579,703.14 |
| 预提费用 | 210,028,228.95 | 31,504,234.34 | 210,028,228.95 | 31,504,234.34 |
| 公允价值变动 | | | 897,600.00 | 134,640.00 |
| 其他 | 15,053,708.65 | 2,548,809.07 | 12,424,811.18 | 2,110,146.58 |
| 合计 | 921,031,159.41 | 149,381,918.60 | 911,666,794.41 | 147,926,108.41 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 加速折旧 | 4,315,587.13 | 647,338.07 | 4,681,959.27 | 702,293.89 |
| 合计 | 4,315,587.13 | 647,338.07 | 4,681,959.27 | 702,293.89 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 149,381,918.60 | | 147,926,108.41 |
| 递延所得税负债 | | 647,338.07 | | 702,293.89 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 32,166,215.18 | 32,394,926.40 |
| 可抵扣亏损 | 44,576,765.20 | 38,658,983.10 |
| 合计 | 76,742,980.38 | 71,053,909.50 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|------|------|----|
| 2017 | | | |
| 2018 | | | |

| | | | |
|------|---------------|---------------|----|
| 2019 | 20,140,057.71 | 20,140,057.71 | |
| 2020 | 18,466,760.18 | 18,518,925.39 | |
| 2021 | 5,969,947.31 | | |
| 合计 | 44,576,765.20 | 38,658,983.10 | -- |

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|--------------|
| 质押借款 | 343,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | |
| 信用借款 | 550,000,000.00 | |
| 合计 | 943,500,000.00 | 3,500,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|------------|
| 交易性金融负债 | | 897,600.00 |
| 衍生金融负债 | | 897,600.00 |
| 合计 | | 897,600.00 |

其他说明：

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,072,152,837.80 | 2,059,156,493.73 |
| 合计 | 1,072,152,837.80 | 2,059,156,493.73 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 3,122,378,039.91 | 1,637,456,677.44 |
| 合计 | 3,122,378,039.91 | 1,637,456,677.44 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司 | 14,073,531.38 | 工程款及质保金 |
| 青岛市市政集团工程有限公司 | 8,258,070.59 | 质保金 |
| 惠州市亿能电子有限公司 | 5,922,768.80 | 质保金 |
| 北京海博思创科技有限公司 | 2,346,453.00 | 质保金 |
| 上海宝冶集团有限公司 | 2,527,713.50 | 质保金 |
| 合计 | 33,128,537.27 | -- |

其他说明：

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 预收款项 | 90,789,435.32 | 126,354,075.38 |
| 合计 | 90,789,435.32 | 126,354,075.38 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 103,840,607.15 | 187,209,180.02 | 237,405,733.71 | 53,644,053.46 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 128,468.59 | 16,844,471.72 | 10,377,224.57 | 6,595,715.74 |
| 合计 | 103,969,075.74 | 204,053,651.74 | 247,782,958.28 | 60,239,769.20 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 86,494,804.31 | 153,852,405.92 | 212,918,301.24 | 27,428,908.99 |
| 2、职工福利费 | | 8,435,999.66 | 8,435,999.66 | |
| 3、社会保险费 | | 8,639,437.63 | 5,222,088.77 | 3,417,348.86 |
| 其中：医疗保险费 | | 7,577,738.84 | 4,568,879.07 | 3,008,859.77 |
| 工伤保险费 | | 778,994.81 | 478,060.26 | 300,934.55 |
| 生育保险费 | | 282,703.98 | 175,149.44 | 107,554.54 |
| 4、住房公积金 | | 9,334,631.24 | 9,323,309.02 | 11,322.22 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 17,345,802.84 | 6,946,705.57 | 1,506,035.02 | 22,786,473.39 |
| 合计 | 103,840,607.15 | 187,209,180.02 | 237,405,733.71 | 53,644,053.46 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 128,468.59 | 15,960,561.19 | 9,836,670.57 | 6,252,359.21 |
| 2、失业保险费 | | 883,910.53 | 540,554.00 | 343,356.53 |
| 合计 | 128,468.59 | 16,844,471.72 | 10,377,224.57 | 6,595,715.74 |

其他说明：

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 4,860,747.52 | 30,718,134.91 |
| 企业所得税 | 16,052,059.18 | 121,492,621.75 |
| 个人所得税 | 677,473.07 | 1,509,947.28 |
| 城市维护建设税 | 448,844.86 | 2,238,844.86 |
| 房产税 | 1,327,204.00 | 1,366,420.88 |
| 土地使用税 | 1,184,222.98 | 1,293,625.77 |
| 教育费附加 | 322,286.54 | 1,620,015.10 |
| 其他 | 538,704.82 | 4,381,471.04 |
| 合计 | 25,411,542.97 | 164,621,081.59 |

其他说明：

24、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,693,600.00 | 161,500.00 |
| 短期借款应付利息 | 1,052,700.00 | |
| 超短期融资券利息 | | 1,162,200.00 |
| 中期票据应付利息 | 2,058,300.00 | |
| 合计 | 4,804,600.00 | 1,323,700.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

25、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 单位往来款 | 144,569,639.71 | 116,240,167.09 |
| 保证金 | 7,365,146.18 | 5,718,496.04 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 个人往来款 | 7,692,031.83 | 8,493,948.68 |
| 押金 | 19,944,935.28 | 16,307,119.71 |
| 代扣代缴社保 | 2,961,727.91 | |
| 合计 | 182,533,480.91 | 146,759,731.52 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|------------|
| 安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司 | 1,430,000.00 | 工程尚未办理竣工结算 |
| 梅州城市公共汽车有限公司 | 850,000.00 | 客户按揭保证金 |
| 合计 | 2,280,000.00 | -- |

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 210,177,858.56 | 205,062,500.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 9,389,937.89 | 9,237,074.17 |
| 合计 | 219,567,796.45 | 214,299,574.17 |

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 短期应付债券 | | 299,400,000.00 |
| 政府补助 | 9,043,210.35 | 9,221,669.84 |
| 继续涉入负债 | 56,250,000.00 | 56,250,000.00 |
| 合计 | 65,293,210.35 | 364,871,669.84 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

政府补助

| 政府补助项目 | 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 |
|---------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 新能源客车研发与实验综合平台建设项目 | 768,635.87 | | 384,317.94 | 384,317.94 | 768,635.87 | 与资产相关 |
| 插电式混合动力机电耦合驱动系统项目 | 2,503,931.68 | | 1,239,035.88 | 845,716.48 | 2,110,612.28 | 与资产相关 |
| 战略新兴产业项目 | 2,041,175.80 | | 1,033,517.83 | 1,059,377.75 | 2,067,035.72 | 与资产相关 |
| 新能源客车动力与控制工程研究中心建设 | 50,000.00 | | 25,000.02 | 25,000.02 | 50,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源汽车轻量化重点实验室建设 | 10,000.00 | | 4,999.98 | 4,999.98 | 10,000.00 | 与资产相关 |
| 企业技术中心研发仪器设备购置、工业设计中心建设支出 | 100,000.00 | | 49,999.98 | 49,999.98 | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源及节能型客车生产基地项目 | 571,428.56 | | 285,714.30 | 285,714.31 | 571,428.57 | 与资产相关 |
| 新能源汽车产业技术创新工程项目 | 2,501,675.65 | | 1,284,087.82 | 1,303,087.82 | 2,520,675.65 | 与资产相关 |
| 云制造服务平台研发及产业化项目 | 200,000.00 | | 100,000.02 | 100,000.02 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源班车补贴 | 330,000.00 | | 165,000.00 | 165,000.00 | 330,000.00 | 与资产相关 |
| 公租房奖补资金 | 144,822.28 | | 84,479.65 | 84,479.65 | 144,822.28 | 与资产相关 |
| 产品定制化客车智能制造模式项目 | | - | - | 170,000.00 | 170,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,221,669.84 | - | 4,656,153.42 | 4,477,693.93 | 9,043,210.35 | |

其他变动为预计一年内结转至其他收益的政府补助款。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 抵押借款 | 1,406,365.44 | |
| 信用借款 | 200,000,000.00 | |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 201,406,365.44 |
|----|----------------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款利率区间为2.65%-4.90%，期末重分类至一年内到期的非流动负债。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 中期票据 | 299,650,000.00 | |
| 合计 | 299,650,000.00 | |

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|--------------|
| 应付融资租赁款 | | 5,740,174.72 |

其他说明：

31、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|----------------|----------------|---|
| 产品质量保证 | 385,685,167.60 | 391,718,907.97 | 预提产品售后服务费 |
| 其他 | 77,862,783.14 | 78,859,918.91 | 承担回购担保责任的按揭贷款的垫款损失及根据工信部[2016]377号文件计提的升级改造费用 |
| 合计 | 463,547,950.74 | 470,578,826.88 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司根据合同约定的质保条款，合理预计产品质量保证金的计提比例，并按照此比例进行计提。

本公司根据期末公司承担回购担保责任的客户的还款及经营状况，预计公司将承担回购义务的金额，并按照此金额计提。

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

32、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|------|--------------|----------------|------|
| 政府补助 | 196,361,218.57 | | 5,046,860.60 | 191,314,357.97 | 政府补助 |
| 合计 | 196,361,218.57 | | 5,046,860.60 | 191,314,357.97 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
|---------------------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|---------------|-----------------|
| 新能源客车研发与实验综合平台建设项目 | 6,008,328.75 | | | 384,317.98 | 5,624,010.77 | 与资产相关 |
| 插电式混合动力机电耦合驱动系统项目 | 21,034,175.64 | | | 871,576.24 | 20,162,599.40 | 与资产相关 |
| 战略新兴产业项目 | 70,700,925.66 | | | 1,033,517.77 | 69,667,407.89 | 与资产相关 |
| 新能源客车动力与控制工程研究中心建设 | 437,500.00 | | | 25,000.03 | 412,499.97 | 与资产相关 |
| 新能源汽车轻量化重点实验室建设 | 53,333.41 | | | 5,000.02 | 48,333.39 | 与资产相关 |
| 企业技术中心研发仪器设备购置、工业设计中心建设支出 | 875,000.00 | | | 49,999.97 | 825,000.03 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|----------------------------|----------------|--|------------|--------------|----------------|-------|
| 新能源及节能型客车生产基地项目 | 6,142,857.13 | | | 285,714.34 | 5,857,142.79 | 与资产相关 |
| 新能源汽车产业技术创新工程项目 | 30,738,097.82 | | 530,000.00 | 1,303,087.83 | 28,905,009.99 | 与资产相关 |
| 年产 6000 套插电式混合动力机电耦合驱动系统项目 | 1,500,000.00 | | | 0.00 | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 云制造服务平台研发及产业化项目 | 766,666.63 | | | 100,000.06 | 666,666.57 | 与资产相关 |
| 二次创业 2 万辆新能源客车及节能型客车生产基地项目 | 2,000,000.00 | | | 0.00 | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源班车补贴 | 1,223,333.33 | | | 165,000.04 | 1,058,333.29 | 与资产相关 |
| 双源快充纯电动公交客车开发及产业化核心技术 | 4,245,000.00 | | | 0.00 | 4,245,000.00 | 与收益相关 |
| 公租房奖补资金 | 5,636,000.20 | | | 84,479.65 | 5,551,520.55 | 与资产相关 |
| 产品定制化客车智能制造模式项目 | 45,000,000.00 | | 39,166.67 | 170,000.00 | 44,790,833.33 | 与资产相关 |
| 合计 | 196,361,218.57 | | 569,166.67 | 4,477,693.93 | 191,314,357.97 | -- |

其他说明：

其他变动为预计一年内结转至其他收益的政府补助款。

33、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

34、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 592,903,936.00 | | | | | | 592,903,936.00 |

其他说明：

35、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

36、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 476,141,663.33 | | | 476,141,663.33 |
| 其他资本公积 | 1,387,084.25 | | | 1,387,084.25 |
| 合计 | 477,528,747.58 | | | 477,528,747.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 33,911,636.57 | 7,538,628.40 | 1,906,560.40 | 39,543,704.57 |
| 合计 | 33,911,636.57 | 7,538,628.40 | 1,906,560.40 | 39,543,704.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

40、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 183,347,934.05 | | | 183,347,934.05 |
| 合计 | 183,347,934.05 | | | 183,347,934.05 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,297,419,666.07 | 920,954,966.83 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,297,419,666.07 | 920,954,966.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 61,567,566.62 | 291,831,115.82 |
| 应付普通股股利 | | 148,225,969.78 |
| 期末未分配利润 | 1,358,987,232.69 | 1,064,560,112.87 |

调整期初未分配利润明细：

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

42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,241,856,881.66 | 1,898,700,106.30 | 3,925,012,846.51 | 3,092,586,909.59 |
| 其他业务 | 37,065,281.05 | 25,792,749.89 | 32,785,791.87 | 22,182,348.85 |
| 合计 | 2,278,922,162.71 | 1,924,492,856.19 | 3,957,798,638.38 | 3,114,769,258.44 |

43、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,113,728.61 | 666,052.00 |
| 教育费附加 | 806,571.52 | 490,474.30 |
| 房产税 | 4,599,882.82 | |
| 土地使用税 | 6,162,142.97 | |
| 车船使用税 | 2,220.00 | |
| 印花税 | 1,145,059.36 | |
| 营业税 | | 183,105.65 |
| 地方水利建设基金 | 129,987.80 | 146,416.87 |
| 合计 | 13,959,593.08 | 1,486,048.82 |

其他说明：

44、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 35,964,841.07 | 53,423,187.83 |
| 售后服务费 | 15,383,699.27 | 103,264,021.08 |
| 差旅费 | 15,079,823.17 | 17,230,775.86 |
| 业务费 | 13,017,341.04 | 9,865,692.51 |
| 运费 | 13,704,633.32 | 28,859,672.63 |
| 会议费、办公费 | 20,402,725.16 | 13,376,888.17 |
| 广告宣传及展览费 | 11,078,262.15 | 5,274,978.80 |
| 定额外物料消耗 | 4,297,528.44 | 2,783,364.65 |
| 出口费用 | 1,433,155.60 | 2,482,809.15 |
| 油料消耗 | 1,520,019.89 | 5,242,551.85 |
| 其他 | 9,234,951.69 | 19,095,533.21 |
| 合计 | 141,116,980.80 | 260,899,475.74 |

其他说明：

45、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 32,988,694.08 | 37,203,498.95 |
| 研发费 | 68,034,362.92 | 72,625,458.76 |
| 税金 | | 12,661,479.67 |
| 累计折旧、无形资产摊销 | 11,212,572.17 | 9,478,454.01 |
| 安全生产费 | 7,500,340.71 | 6,805,226.89 |
| 业务费、办公费、差旅费及会议费 | 2,453,135.64 | 3,144,849.40 |
| 中介机构费 | 1,438,046.43 | 1,180,643.00 |
| 物料费、油料消耗及服务修理费 | 1,321,587.35 | 1,149,101.17 |
| 其他 | 3,759,393.49 | 7,005,908.76 |
| 合计 | 128,708,132.79 | 151,254,620.61 |

其他说明：

46、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 20,985,105.35 | 35,375,701.58 |
| 利息收入 | -8,847,902.40 | -7,843,151.37 |
| 汇兑损失 | 11,634,165.14 | -4,863,249.77 |
| 其他支出 | 4,242,152.96 | 1,793,411.74 |
| 合计 | 28,013,521.05 | 24,462,712.18 |

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 21,047,603.54 | 37,063,884.95 |
| 二、存货跌价损失 | | 26,907,177.15 |
| 合计 | 21,047,603.54 | 63,971,062.10 |

其他说明：

48、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|--------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损 | 897,600.00 | 2,963,180.00 |

| | | |
|--------|------------|--------------|
| 益的金融负债 | | |
| 合计 | 897,600.00 | 2,963,180.00 |

其他说明：

49、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -500,418.17 | -192,503.98 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -634,270.00 | -4,376,880.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 64,560.00 |
| 购买理财产品取得的投资收益 | 332,050.53 | 212,054.79 |
| 其他 | 20,933.85 | 82,616.25 |
| 合计 | -781,703.79 | -4,210,152.94 |

其他说明：

50、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 政府补助 | 45,366,624.17 | |

51、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 81,249.84 | 510,036.94 | 81,249.84 |
| 其中：固定资产处置利得 | 81,249.84 | 510,036.94 | 81,249.84 |
| 政府补助 | 1,043,900.00 | 7,761,614.79 | 1,043,900.00 |
| 其他 | 3,710,194.77 | 1,231,645.08 | 3,710,194.77 |
| 合计 | 4,835,344.61 | 9,503,296.81 | 4,835,344.61 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------|------|------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 递延收益转入 | 政府 | 补助 | | 否 | 否 | 5,225,320.09 | 5,771,714.79 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------|----|----|----|----|----|---------------|--------------|-------|
| 新产品研发及产业化奖励 | 政府 | 补助 | | 否 | 否 | 39,800,000.00 | | 与收益相关 |
| 省长质量奖专项奖励 | 政府 | 奖励 | | 否 | 否 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 出口信用保险保费补助资金 | 政府 | 补助 | | 否 | 否 | 341,304.08 | 1,755,900.00 | 与收益相关 |
| 山东省“金蓝领”培训项目补助 | 政府 | 补助 | | 否 | 否 | | 210,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 政府 | 补助 | | 否 | 否 | 43,900.00 | 24,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 46,410,524.17 | 7,761,614.79 | -- |

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 854,038.31 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 854,038.31 | |
| 其他 | -2,210,621.16 | 837,263.66 | -2,210,621.16 |
| 合计 | -2,210,621.16 | 1,691,301.97 | -2,210,621.16 |

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 14,054,249.77 | 80,132,678.46 |
| 递延所得税费用 | -1,510,766.01 | -23,805,867.53 |
| 合计 | 12,543,483.76 | 56,326,810.93 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 74,111,961.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,116,794.21 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -398,852.42 |

| | |
|--------------|---------------|
| 企业亏损导致的所得税影响 | 718,092.71 |
| 其他 | 1,107,449.25 |
| 所得税费用 | 12,543,483.76 |

其他说明

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 40,185,204.08 | 8,832,791.00 |
| 往来款 | 108,982,988.97 | 98,115,744.65 |
| 利息收入 | 8,847,902.40 | 7,843,151.37 |
| 票据保证金 | 222,923,758.58 | |
| 保证金及押金 | 6,604,287.03 | 16,513,150.98 |
| 被限制使用的银行存款 | 57,217,861.03 | |
| 其他 | 4,229,114.84 | 4,480,414.42 |
| 合计 | 448,991,116.93 | 135,785,252.42 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 保证金 | | 83,452,001.03 |
| 研发费 | 51,358,485.22 | 51,160,778.94 |
| 运费及出口费用 | 16,870,621.06 | 19,342,481.78 |
| 售后服务费 | 14,529,468.64 | 19,874,232.04 |
| 业务费 | 13,077,007.43 | 10,820,155.47 |
| 差旅费 | 15,427,240.54 | 16,119,475.75 |
| 会议费、办公费 | 21,287,607.66 | 12,567,201.64 |
| 广告宣传及展览费、中介机构费用 | 20,749,871.36 | 5,565,778.41 |
| 单位往来款 | 34,034,493.06 | 39,912,548.68 |
| 手续费 | 4,228,586.92 | 1,801,931.74 |
| 被限制使用的银行存款 | | 47,727,980.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 26,413,517.57 | 8,622,162.37 |
| 合计 | 217,976,899.46 | 316,966,727.85 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 融资租赁支付还款 | 5,587,311.00 | 7,349,375.00 |
| 合计 | 5,587,311.00 | 7,349,375.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 61,568,477.65 | 291,193,671.46 |
| 加：资产减值准备 | 21,047,603.54 | 63,971,062.10 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 29,570,151.78 | 24,914,550.26 |
| 无形资产摊销 | 4,889,522.09 | 4,866,811.81 |
| 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） | -81,249.84 | 344,001.37 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -897,600.00 | -2,963,180.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 19,959,453.66 | 21,297,627.68 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 781,703.79 | 4,210,152.94 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,455,810.19 | -23,805,867.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -54,955.82 | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -345,215,958.34 | -321,750,795.40 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -851,890,604.11 | -2,458,183,666.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 440,768,370.36 | 1,385,120,950.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -621,010,895.43 | -1,010,784,681.94 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 625,606,253.44 | 171,495,696.31 |
| 减：现金的期初余额 | 203,455,763.57 | 424,061,189.03 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 422,150,489.87 | -252,565,492.72 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 625,606,253.44 | 203,455,763.57 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 625,606,253.44 | 203,455,763.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 625,606,253.44 | 203,455,763.57 |

其他说明：

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|-------------|
| 货币资金 | 832,529,130.01 | 担保资金或承兑保证金 |
| 固定资产 | 44,214,771.01 | 对外抵押贷款、融资租入 |
| 无形资产 | 229,801,738.17 | 对外抵押贷款 |
| 应收账款 | 376,640,678.40 | 质押保证 |
| 合计 | 1,483,186,317.59 | -- |

其他说：

58、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | 54,174,596.98 |
| 其中：美元 | 7,648,250.62 | 6.7744 | 51,812,309.00 |
| 欧元 | 268,383.65 | 7.7496 | 2,079,865.93 |
| 港币 | 325,408.51 | 0.8679 | 282,422.05 |
| 应收账款 | -- | -- | 488,004,580.55 |
| 其中：美元 | 67,422,507.13 | 6.7744 | 456,747,032.30 |
| 欧元 | 4,033,440.21 | 7.7496 | 31,257,548.25 |
| 应付账款 | | | 74,482,557.42 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 3,251,940.53 | 6.7744 | 22,029,945.93 |
| 欧元 | 6,768,428.24 | 7.7496 | 52,452,611.49 |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

59、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-------|------|---------|-------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 聊城中通轻型客车有限公司 | 聊城市 | 聊城市 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 同一控制下企业合并 |
| 山东通盛制冷设备有限公司 | 聊城市 | 聊城市 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 同一控制下企业合并 |
| 新疆中通客车有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 山东聊城龙兴汽车附件有限公司 | 聊城市 | 聊城市 | 制造业 | 95.59% | 0.00% | 同一控制下企业合并 |
| 中通客车（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 商贸 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 深圳鹏通汽车销售有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 商贸 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 沈阳中通通达商贸有限公司 | 沈阳市 | 沈阳市 | 商贸 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 北京中通通达汽车商贸有限公司 | 北京市 | 北京市 | 商贸 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 哈尔滨市中通客车销售有限公司 | 哈尔滨市 | 哈尔滨市 | 商贸 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

| | | | | |
|--|--|----|------|--|
| | | 损益 | 派的股利 | |
|--|--|----|------|--|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|------|------|-------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新疆中通机动车检测有限公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 服务 | 0.00% | 51.00% | 权益法注 |
| 新疆中通气瓶检测有限公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 服务 | 0.00% | 51.00% | 权益法注 |
| 新疆中通能源科技研究院（有限公司） | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 服务 | 0.00% | 51.00% | 权益法注 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据本公司控股子公司新疆中通客车有限公司（以下简称新疆中通）分别与上述三家公司其他股东签订的合作协议，新疆中通与其他股东分别共同经营上述三家公司。上述三家公司被认定为本公司的合营企业，故采用权益法核算。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 机动车检测 | 气瓶检测 | 能源研究院 | 机动车检测 | 气瓶检测 | 能源研究院 |
| 流动资产 | 145,246.26 | 663,293.23 | 1,138,384.85 | 220,440.95 | 710,980.28 | 1,142,163.98 |
| 其中：现金和现金等价物 | 21,738.47 | 583,263.23 | 1,384.85 | 100,976.95 | 630,980.28 | 2,163.98 |
| 非流动资产 | 2,752,531.07 | 2,221,280.70 | 8,492.69 | 2,868,688.99 | 2,231,593.52 | 9,556.61 |
| 资产合计 | 2,897,777.33 | 2,884,573.93 | 1,146,877.54 | 3,089,129.94 | 2,942,573.80 | 1,151,720.59 |
| 流动负债 | 2,215,129.67 | 241,287.77 | 189,312.73 | 1,596,983.74 | 132,051.47 | 189,678.40 |
| 负债合计 | 2,215,129.67 | 241,287.77 | 189,312.73 | 1,596,983.74 | 132,051.47 | 189,678.40 |
| 归属于母公司股东权益 | 682,647.66 | 2,643,286.16 | 957,564.81 | 1,492,146.20 | 2,810,522.33 | 962,042.19 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 348,150.30 | 1,348,075.93 | 488,358.06 | 760,994.56 | 1,433,366.39 | 490,641.52 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 348,150.30 | 1,348,075.93 | 488,358.06 | 760,994.56 | 1,433,366.38 | 490,641.52 |
| 营业收入 | 282,337.56 | 366.04 | | 6,475.68 | | 18,803.40 |
| 财务费用 | -2,893.25 | -4.05 | 578.33 | 1,038.86 | -1,036.62 | 446.12 |
| 净利润 | -809,498.54 | -167,236.17 | -4,477.38 | -1,231,569.28 | -179,760.83 | -25,497.02 |
| 综合收益总额 | -809,498.54 | -167,236.17 | -4,477.38 | -1,231,569.28 | -179,760.83 | -25,497.02 |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期末未确认的损失(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|----------------------|-------------|
|-------------|---------------|----------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

3、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

5、其他

九、与金融工具相关的风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除

下表所述资产及负债的美元、欧元和港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|----------------|----------------|
| 货币资金—美元 | 51,812,310.57 | 30,076,305.82 |
| 货币资金—欧元 | 2,079,865.94 | 5,771,172.52 |
| 货币资金—港币 | 282,422.05 | 319,787.26 |
| 应收账款—美元 | 456,747,032.30 | 314,368,204.31 |
| 应收账款—欧元 | 31,257,548.25 | 1,651,844.33 |
| 应付账款—美元 | 22,029,945.92 | 16,531,107.48 |
| 应付账款—欧元 | 52,452,611.50 | 310,500.57 |
| 预收账款-美元 | 37,585,624.64 | 39,241,288.06 |
| 预收账款-欧元 | 2,451,585.96 | 2,047,730.26 |
| 预收账款-港币 | 219,914.94 | 322,459.24 |
| 预收账款-加拿大元 | 93,874.58 | 92,545.96 |
| 预付账款—美元 | 4,929,798.69 | 1,252,636.36 |
| 预付账款—欧元 | 3,060,435.84 | 2,864,634.45 |

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本公司与银行密切沟通，根据订单回款情况择机同银行签订若干远期外汇合同。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，本附注“六·45”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本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。于2017年6月30日，本公司的以人民币计价的固定利率合同带息债务金额为615,084,224.00元（2016年12月31日：3,500,000.00元），公司的以人民币计价的浮动利率合同带息债务金额为740,000,000.00元（2016年12月31日：205,062,500.00元）。

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

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

3) 价格风险

本公司以市场价格销售成品车，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金

融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：3,417,083,995.68元(包括应收新能源补贴款2,994,961,690.00元)。

(3) 流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017年6月30日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|------------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 货币资金 | 1,458,135,383.45 | | | | 1,458,135,383.45 |
| 应收票据 | 181,294,056.94 | | | | 181,294,056.94 |
| 应收账款 | 4,641,395,106.42 | | | | 4,641,395,106.42 |
| 其它应收款 | 35,604,957.29 | | | | 35,604,957.29 |
| 其他流动资产 | 41,200,992.99 | | | | 41,200,992.99 |
| 金融负债 | | | | | |
| 短期借款 | 943,500,000.00 | | | | 943,500,000.00 |
| 应付票据 | 1,072,152,837.80 | | | | 1,072,152,837.80 |
| 应付账款 | 3,122,378,039.91 | | | | 3,122,378,039.91 |
| 其它应付款 | 170,966,441.17 | 240,000.00 | 720,000.00 | 10,607,039.74 | 182,533,480.91 |
| 应付利息 | 4,804,600.00 | | | | 4,804,600.00 |
| 应付职工薪酬 | 60,239,769.20 | | | | 60,239,769.20 |
| 一年内到期的非流动负债 | 219,567,796.45 | | | | 219,567,796.45 |
| 长期借款 | | 1,406,365.44 | 200,000,000.00 | | 201,406,365.44 |

1. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

| 项目 | 汇率变动 | 2017年上半年 | | 2016年上半年 | |
|------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值5% | 20,203,915.39 | 20,203,915.39 | 12,554,371.94 | 12,554,371.94 |
| 所有外币 | 对人民币贬值5% | -20,203,915.39 | -20,203,915.39 | -12,554,371.94 | -12,554,371.94 |

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

| 项目 | 利率变动 | 2017年上半年 | | 2016年上半年 | |
|--------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加1% | -1,344,180.56 | -1,344,180.56 | -1,344,180.56 | -1,344,180.56 |
| 浮动利率借款 | 减少1% | 1,344,180.56 | 1,344,180.56 | 1,344,180.56 | 1,344,180.56 |

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|----------------|-----------|--------------|---------------|
| 中通汽车工业集团有限责任公司 | 聊城市 | 汽车底盘、汽车配件生产与销售 | 12,000 万元 | 21.07% | 21.07% |

本企业的母公司情况的说明

控股股东注册资本及其变化

单位：人民币万元

| 控股股东 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-----------|------|------|-----------|
| 中通汽车工业集团有限责任公司 | 12,000.00 | | | 12,000.00 |

控股股东的所持股份或权益及其变化

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

本企业最终控制方是山东省国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八.2。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|--------------------|
| 中通钢构股份有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的企业 |
| 阳谷中通专用汽车有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的企业 |
| 聊城中通物业管理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的企业 |
| 山东中通物流有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的企业 |
| 阳谷中钢物流有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的企业 |
| 聊城中通新能源汽车装备有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的企业 |
| 山东省交通工业集团控股有限公司 | 控股股东的最大股东 |
| 山东省国有资产投资控股有限公司 | 本公司第二大股东 |
| 中国公路车辆机械有限公司 | 高管人员曾担任本公司董事 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 中通汽车工业集团有限责任公司 | 底盘、配件、油料 | 37,339,510.10 | 300,000,000.00 | 否 | 33,781,104.47 |
| 山东省交通工业集团控股有限公司 | 车辆配件 | 33,131,720.20 | 100,000,000.00 | 否 | 24,333,998.57 |
| 聊城中通物业管理有限公司 | 物业综合服务 | 10,494.00 | 500,000.00 | 否 | |
| 中通钢构股份有限公司 | 工程施工 | | 10,000,000.00 | 否 | 5,211,108.23 |
| 山东中通物流有限公司 | 运输劳务 | 5,256,643.00 | 40,000,000.00 | 否 | 5,015,061.92 |
| 阳谷中通专用汽车有限公司 | 车辆配件 | 258.46 | 10,000,000.00 | 否 | 14,666,824.96 |
| 聊城中通新能源汽车装备有限公司 | 整车及配件销售 | 2,897,192.64 | 10,000,000.00 | 否 | |
| 中国公路车辆机械有限公司 | 车用材料 | 1,289,809.14 | | 否 | 3,828,396.35 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------|--------------|--------------|
| 聊城中通新能源汽车装备有限公司 | 整车及配件销售 | 5,797,621.11 | |
| 中通汽车工业集团有限责任公司 | 整车及配件销售 | | 2,695,107.69 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 聊城中通轻型客车有限公司 | 750.00 | 2017年01月22日 | 2017年07月22日 | 否 |
| 聊城中通轻型客车有限公司 | 1,750.00 | 2017年03月29日 | 2017年09月29日 | 否 |
| 聊城中通轻型客车有限公司 | 1,000.00 | 2017年04月28日 | 2017年10月27日 | 否 |
| 聊城中通轻型客车有限公司 | 4,000.00 | 2017年05月31日 | 2017年11月30日 | 否 |
| 聊城中通轻型客车有限公司 | 2,500.00 | 2017年06月22日 | 2017年12月22日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 中通汽车工业集团有限责任公司 | 495.11 | 2014年12月23日 | 2017年07月31日 | 否 |
| 中通汽车工业集团有限责任公司 | 69,564.00 | 2016年12月28日 | 2017年12月28日 | 否 |
| 中通汽车工业集团有限责任公司 | 148,218.75 | 2016年12月27日 | 2017年12月27日 | 否 |

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 5,403,168.98 | 6,346,734.86 |

(4) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------|-----------------|--------------|------------|------|------|
| 应收账款 | 聊城中通新能源汽车装备有限公司 | 2,375,431.21 | 118,771.56 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 中通汽车工业集团有限责任公司 | 11,016,187.60 | 1,137,880.67 |
| 应付账款 | 山东省交通工业集团控股有限公司 | 2,379,092.59 | 4,558,289.30 |
| 应付账款 | 山东中通物流有限公司 | 111,253.13 | 4,729,935.20 |
| 应付账款 | 阳谷中钢物流有限公司 | 202.83 | 202.83 |
| 应付账款 | 中通钢构股份有限公司 | 4,679,739.42 | 4,679,739.42 |
| 应付账款 | 阳谷中通专用汽车有限公司 | 290,113.85 | 2,269,077.59 |
| 应付账款 | 中国公路车辆机械有限公司 | 3,256,808.01 | 3,884,482.46 |
| 应付账款 | 聊城中通物业管理有限公司 | 17,816.22 | 8,618.22 |
| 应付账款 | 聊城中通新能源汽车装备有限公司 | 7,676.70 | |
| 其他应付账 | 山东省交通工业集团控股有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 其他应付款 | 中通钢构股份有限公司 | 431,220.00 | 1,081,220.00 |
| 其他应付款 | 山东中通物流有限公司 | 500,000.00 | 600,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.根据本公司2017年4月26日第九届二次董事会决议,本公司与聊城交通汽运集团有限责任公司签订《互相担保协议》,在协议期内(2015年10月23日到 2020年5月30日)相互为对方在银行的贷款提供不超过人民币2.5亿元的连带责任担保。截至2017年6月30日,本公司为聊城交通汽运集团有限责任公司贷款担保余额为3,000万元,聊城交通汽运集团有限责任公司为本公司提供的贷款担保余额为5,000万元。

2.根据本公司2017年4月26日第九届二次董事会决议,子公司聊城中通轻型客车有限公司为聊城市公共交通集团有限公司提供不超过5,000万元的连带责任担保,担保期限自股东大会审议通过后二年。截至2017年6月30日,聊城中通轻型客车有限公司为聊城市公共交通集团有限公司的担保余额为1,200万元。

3.根据公司与相关金融机构签订的合作协议,公司对部分客户选择通过合适的融资方式融资购车承担回购担保责任,截止2017年6月30日,公司为此承担的回购担保责任余额为107,856.89万元。

4.2014年7月公司同沙特客户SATER ABDUL AZIZ AL RAKAN签订金额3,624.80万美元校车合同,该客户预付款金额2,124.80万美元,尾款1,500.00万美元为发货后2年期赊销,该笔订单已向中国信用保险公司投保。

该客户因资金紧张和自身运营管理不善等原因导致经营困难无力偿还到期欠款,故以售后服务问题为由拒绝支付欠款,并提出索赔;公司于2016年1月18日委托律师在沙特相关法院对该客户提起诉讼,并于2016年10月12日取得法院的胜诉判决,但该客户于2016年底提起对公司的上诉,截止目前该诉讼处于双方证据交换阶段,尚未判决。

5.除上述或有事项外,截至2017年6月30日,本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1.根据2017年7月26日第九届三次董事会决议，公司出资5000万元，与中山大洋电机股份有限公司、山东省聊城经济技术开发区管委会合资成立通洋燃料电池科技（山东）有限公司，以开展“氢燃料电池系统及氢燃料动力总成系统的生产及研发”和“新能源汽车运营平台”等项目。合资公司注册资本50000万元，经营范围为：纯电动、混合动力车辆驱动电机控制系统的研发、制造及市场营销；氢燃料电池、系统控制设备、零部件的研发、生产、销售；氢能源科技、系统控制技术、零部件的研发、咨询；新能源开发、技术转让、技术服务及技术咨询；新能源车辆动力系统零部件及总成的研发、生产、销售、技术咨询。（公司名称与经营范围以工商局登记注册为准）

出资比例如下：

| 投资方 | 股权比例 | 出资（万元） |
|--------------------|------|--------|
| 中山大洋电机股份有限公司 | 88% | 44,000 |
| 中通客车控股股份有限公司 | 10% | 5,000 |
| 聊城经济技术开发区管委会指定投资公司 | 2% | 1,000 |
| 合计 | 100% | 50,000 |

2.根据2017年7月26日第九届三次董事会决议，公司出资80000万元设立全资子公司中通客车销售有限公司。主要经营范围是：汽车、汽车配件的销售及技术服务；汽车租赁；电动汽车充电设备的销售、安装与维护；汽车技术的咨询服务（公司名称与经营范围以工商局登记注册为准）。其中本公司直接出资79200万元，持股比例99%，全资子公司聊城中通轻型客车有限公司，出资800万元，持股比例1%。出资方式均以现金出资。

3.根据国家财政部《关于下达节能减排补助资金用于2016年新能源汽车第一批补助资金清算的通知》（财建[2017]384号）等相关规定，公司于2017年7月14日收到聊城市财政局转支付的公司应收2016年国家新能源汽车第一批推广补贴款71,557万元。上述款项系截至2016年12月31日，公司2016年所售且累计行驶里程达到3万公里的新能源汽车对应的推广补贴。

除上述资产负债表日后事项外，截至2017年6月30日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、根据本公司及本公司子公司聊城中通轻型客车有限公司、山东通盛制冷设备有限公司与中国进出口银行于2015年10月22日签订的相关抵押及质押合同，本公司及相关子公司以部分自有的房产、土地使用权和定期存款为本公司在中国进出口银行的20,000万元借款提供抵押和质押担保。截止2017年6月30日，相关抵押合同项下房产净值为 13,664,813.76元、土地使用权净值为 228,701,627.86元。相关质押合同项下的定期存款的金额为100万元，借款余额为20,000万元。

2、本公司于2015年5月22日与中华开发国际租赁有限公司签订合同，将部分生产设备与中华开发国际租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为3,000万元，融资期限为三年，在租赁期间，本公司以回租方式继续占用并使用该部分生产设备，同时按照双方约定向公司支付租金和费用，租赁期满，本公司以1,000元价格回购此融资租赁资产所有权，截止2017年6月30日，本公司应付融资租赁款为10,431,250.00元，未确认融资费用为1,041,312.11元。

3、本公司于2017年6月29日与中银国际证券有限责任公司签订合同，将部分2016年度销售新能源汽车而享有的纳入中央财政补助范围的新能源汽车推广补助应收账款通过转让方式开展融资业务，融资金额30,000万元，融资期限一年。在转让期间，本公司要以首次收到中银国际所支付的应收账款转让对价之日起，按照双方约定计划向中银国际支付回购金额。截止2017年 6月30日，本公司应收账款质押金额为30,000万元，借款余额为30,000万元。

4、本公司于2017年5月11日与恒生银行（中国）有限公司济南分行，办理了出口保理业务，总金额210万美元，截止2017年6月30日，本公司应收账款质押金额为328.6万美元（折合人民币22,260,678.40元），借款金额为 171万美元（折合人民币11,584,224元）。

5、根据本公司子公司山东通盛制冷设备有限公司与建设银行聊城铁路支行签订网络银行保理合同，山东通盛制冷设备有限公司通过转让应收账款为其在银行融资提供质押担保，截止2017年6月30日，山东通盛制冷设备有限公司应收账款质押金额为438万元，借款余额为350万元。

6、根据本公司子公司聊城中通轻型客车有限公司与建设银行聊城铁路支行签订网络银行保理合同，聊城中通轻型客车有限公司通过转让应收账款为其在银行融资提供质押担保，截止2017年6月30日，聊城中通轻型客车有限公司应收账款质押金额为5,000万元，借款余额为4,000万元。

7、根据新疆中通于2016年7月27日与浦发银行乌鲁木齐分行签订的编号为ZD6009201600000013的最高额抵押合同，新疆中通以房产和土地使用权为其1,714万元银行承兑汇票敞口1,200万元提供抵押担保，该笔银行承兑汇票期限至2017年7月9日。截至2017年6月30日，该抵押的房屋建筑物的净值为63,108.98元，该抵押的土地使用权的净值为1,100,110.31元；该笔银行承兑汇票余额为17,140,000.00元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,116,513,606.05 | 65.50% | 80,905,516.05 | 2.60% | 3,035,608,090.00 | 2,766,298,266.19 | 67.18% | 82,457,786.19 | 2.98% | 2,683,840,480.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,635,479,242.01 | 34.37% | 115,117,948.79 | | 1,520,361,293.22 | 1,344,346,444.04 | 32.65% | 93,857,083.75 | | 1,250,489,360.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,076,810.93 | 0.13% | 5,444,498.27 | 89.59% | 632,312.66 | 7,087,063.47 | 0.17% | 6,252,700.30 | 88.23% | 834,363.17 |
| 合计 | 4,758,069,658.99 | | 201,467,963.11 | | 4,556,601,695.88 | 4,117,731,773.70 | | 182,567,570.24 | | 3,935,164,203.46 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------------------|------------------|---------------|---------|----------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 新能源客车国家补贴款 | 2,994,961,690.00 | 0.00 | 0.00% | 新能源客车国家补贴款，无风险 |
| ATER ABDUL AZIZ AL RAKAN | 101,616,000.00 | 60,969,600.00 | 60.00% | 预计难以全额收回 |
| 庞强 | 7,697,510.62 | 7,697,510.62 | 100.00% | 逾期时间较长，联系不到当事人 |
| NASSER ABUSARHAD | 6,426,987.71 | 6,426,987.71 | 100.00% | 逾期时间较长 |
| 袁春玲 | 5,811,417.72 | 5,811,417.72 | 100.00% | 逾期时间较长且客户久居国外 |
| 合计 | 3,116,513,606.05 | 80,905,516.05 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,195,960,275.03 | 59,798,013.75 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 383,797,610.45 | 38,379,761.05 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 30,293,955.47 | 6,058,791.09 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 9,274,628.73 | 2,782,388.62 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 770,100.00 | 385,050.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,737,390.28 | 1,737,390.28 | 100.00% |
| 合计 | 1,621,833,959.96 | 109,141,394.79 | |

确定该组合依据的说明：

公司根据客户信用期进行账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，按照信用风险组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 信用风险 | 13,645,282.05 | 5,976,554.00 | 39.98 |
| 合计 | 13,645,282.05 | 5,976,554.00 | — |

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融

资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,900,392.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,417,083,995.68 元(包括应收新能源客车国家补贴款 2,994,961,690.00 元)，占应收账款期末余额合计数的比例 71.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 80,706,145.60 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

因金融资产转移而终止确认的应收账款、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额同附注六、3。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|----|--------------|------|---------------|---------------|----|--------------|------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 57,666,098.77 | | 5,043,504.23 | | 52,622,594.54 | 80,483,138.04 | | 5,861,278.02 | | 74,621,860.02 |
| 合计 | 57,666,098.77 | | 5,043,504.23 | | 52,622,594.54 | 80,483,138.04 | | 5,861,278.02 | | 74,621,860.02 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 45,093,257.21 | 2,254,662.86 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 7,530,691.08 | 753,069.11 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,751,321.87 | 550,264.37 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 319,171.00 | 95,751.30 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 1,163,802.04 | 581,901.02 | 50.00% |
| 5 年以上 | 807,855.57 | 807,855.57 | 100.00% |
| 合计 | 57,666,098.77 | 5,043,504.23 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-817,773.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 个人往来款 | 7,424,416.53 | 3,381,008.26 |
| 保证金 | 16,528,562.50 | 22,395,832.75 |
| 单位往来款 | 31,713,119.74 | 52,706,297.03 |
| 合计 | 57,666,098.77 | 80,483,138.04 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 青岛交运集团公司 | 保证金 | 5,020,000.00 | 1-4 年 | 8.71% | 506,000.00 |
| 西门子财务租赁有限公司 | 单位往来 | 4,066,626.54 | 1 年以内 | 7.05% | 203,331.33 |
| 国网山东省电力公司聊城供电公司 | 押金 | 2,000,000.00 | 2-3 年 | 3.47% | 400,000.00 |
| 招银金融租赁有限公司 | 单位往来 | 1,965,600.00 | 1 年以内 | 3.41% | 98,280.00 |
| 滨州市公共汽车公司 | 单位往来 | 1,426,754.35 | 1 年以内 | 2.47% | 71,337.72 |
| 合计 | -- | 14,478,980.89 | -- | 25.11% | 1,278,949.05 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 248,876,275.34 | 6,393,082.03 | 242,483,193.31 | 198,876,275.34 | 6,393,082.03 | 192,483,193.31 |
| 合计 | 248,876,275.34 | 6,393,082.03 | 242,483,193.31 | 198,876,275.34 | 6,393,082.03 | 192,483,193.31 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|--------------|
| 新疆中通客车有限公司 | 51,018,800.00 | | | 51,018,800.00 | | |
| 聊城中通轻型客车有限公司 | 53,265,869.42 | 50,000,000.00 | | 103,265,869.42 | | |
| 山东聊城龙兴汽车附件有限公司 | 12,001,288.62 | | | 12,001,288.62 | | 6,393,082.03 |
| 山东通盛制冷设备有限公司 | 31,082,431.30 | | | 31,082,431.30 | | |
| 中通客车（香港）有限公司 | 7,886.00 | | | 7,886.00 | | |
| 深圳鹏通汽车销售有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 沈阳中通通达商贸有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 北京中通通达汽车商贸有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 哈尔滨市中通客车销售有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 合计 | 198,876,275.34 | 50,000,000.00 | | 248,876,275.34 | | 6,393,082.03 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,106,977,528.87 | 1,834,986,346.17 | 3,809,264,918.96 | 3,084,130,631.13 |
| 其他业务 | 28,195,222.37 | 24,116,024.38 | 44,035,168.58 | 36,358,418.29 |
| 合计 | 2,135,172,751.24 | 1,859,102,370.55 | 3,853,300,087.54 | 3,120,489,049.42 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|-------------|---------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -634,270.00 | -4,376,880.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 64,560.00 |
| 购买理财产品取得的投资收益 | 332,050.53 | 212,054.79 |
| 其他 | 20,933.85 | 82,616.25 |
| 合计 | -281,285.62 | -4,017,648.96 |

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 81,249.84 | |
| 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） | 46,410,524.17 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 332,050.53 | |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -237,088.17 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 20,933.85 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,920,815.93 | |
| 减：所得税影响额 | 8,038,076.49 | |
| 少数股东权益影响额 | -19.85 | |
| 合计 | 44,490,429.51 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益 |
|-------|---------|------|
|-------|---------|------|

| | 收益率 | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|-------------------------|-------|-------------|-------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.35% | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.65% | 0.03 | 0.03 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

中通客车控股股份有限公司

2017 年 8 月 29 日