



# 中通客车控股股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李树朋、主管会计工作负责人侯晶及会计机构负责人(会计主管人员)侯晶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述了在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	46
第十节 公司债券相关情况.....	51
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	171

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	中通客车控股股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	中通客车控股股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中通客车	股票代码	000957
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中通客车控股股份有限公司		
公司的中文简称	中通客车		
公司的外文名称（如有）	ZHONGTONG BUS HOLDING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHONGTONG BUS HOLDING CO.,LTD		
公司的法定代表人	李树朋		
注册地址	山东省聊城市经济开发区黄河路 261 号		
注册地址的邮政编码	252000		
办公地址	山东省聊城市经济开发区黄河路 261 号		
办公地址的邮政编码	252000		
公司网址	www.zhongtong.com		
电子信箱	zhongtong0957@zhongtong.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王兴富	赵磊
联系地址	山东省聊城市经济开发区黄河路 261 号	山东省聊城市经济开发区黄河路 261 号
电话	0635-8325577	0635-8322765
传真	0635-8322166	0635-8328905
电子信箱	lckwxf@sohu.com	www_957@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91370000163080447D
--------	--------------------

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	路清、张超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	6,078,590,590.90	7,851,579,165.02	-22.58%	9,257,190,233.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,571,256.92	191,211,732.59	-80.87%	585,811,826.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,751,427.51	132,721,536.44	-94.91%	720,473,761.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	-747,113,184.03	-930,685,046.91		-16,540,456.43
基本每股收益（元/股）	0.0617	0.3225	-80.87%	0.99
稀释每股收益（元/股）	0.0617	0.3225	-80.87%	0.99
加权平均净资产收益率	1.33%	7.13%	-5.80%	24.74%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	12,247,211,071.74	12,426,193,452.70	-1.44%	8,082,025,951.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,711,101,920.71	2,784,816,823.32	-2.65%	2,585,111,920.27

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	863,847,190.55	1,537,498,327.27	997,367,116.25	2,679,877,956.83
归属于上市公司股东的净利润	1,199,527.75	29,362,489.71	3,126,710.23	2,882,529.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,294,297.34	14,934,703.13	9,485,478.66	2,625,543.06
经营活动产生的现金流量净额	-635,731,845.11	331,624,045.34	-349,504,247.17	-93,501,137.09

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	300,738.88	100,022.07	-273,819.00	
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）	39,585,104.08	58,992,682.21	25,097,456.56	
委托他人投资或管理资产的损益		2,407,501.12	212,054.79	
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	-3,697,240.17		-3,060,130.00	
对外委托贷款取得的损益			130,041.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,106,450.54	7,514,618.40	-4,209,088.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		24,583.35	-176,120,800.00	
减：所得税影响额	5,262,322.84	10,549,211.00	-23,562,325.61	
少数股东权益影响额（税后）			-24.00	
合计	29,819,829.41	58,490,196.15	-134,661,934.95	--

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

说明原因

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要以客车为主兼顾零部件产品的开发、制造和销售。客车产品涵盖从5米到18米不同系列各种档次，用途主要为公路、公交、旅游、团体、校车等细分市场。公司经营以订单为主线，实施客户化定制。销售模式以直销为主，经销为辅。坚持国内和国际两个市场发展。

客车行业易受国家政策的影响，易出现政策性波动。由于当前国家补贴政策对国内新能源客车的逐步退坡，客车行业总体处于逐步下滑阶段，公司在行业内排名靠前，属于客车行业主流企业。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期对联营企业投资 1000 万元所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司核心竞争力主要体现在技术创新、品牌特色鲜明和企业文化三个方面，具体情况如下：

#### 1、技术创新

凭着果断抉择与持续创新，中通客车多年来持续快速发展，逐渐探索出具有行业特色的创新发展道路——以技术创新带动企业整体创新发展。在企业发展中，公司牢固树立创新理念，着力打造“创新中通”，抓住后国际金融危机时期全球客车产业格局调整和新能源汽车科技革命的机遇，提升科技创新能力，坚持自主开发与引进消化吸收相结合、产学研相结合，以重大工程项目为依托，加强对节能与新能源客车的开发及产业化。同时，大力推进管理创新，逐步消除了制约企业发展的体制机制性障碍，推进经营管理精益化、基础管理规范化、着力打造国内先进、与国际接轨的特色管理体系，不断增强企业发展的动力和活力。

#### 2、品牌特色鲜明

中通客车在企业发展路径上始终坚持两手抓的策略，即一手紧抓新能源客车研发，一手坚持从运输企业的实际需要出发，坚持把传统客车的节油技术创新和清洁能源客车作为重点。在当前国家大力倡导“节能减排”背景下，中通客车始终把节能与新能源客车作为企业发展战略的重点，以“科技领先，节能高效，便捷交通，绿色发展”为产品研发理念，坚定不移的走节能环保发展路线，取得了不俗的成绩，并成为企业长期持续发展的核心竞争力。

### **3、企业文化**

多年来，中通客车在“富员强企，回报社会，与事业伙伴共成长”的企业宗旨指导下，采取多种措施，矢志不渝建设和谐企业，让每一名员工真正享受到了企业发展成果。“以人为本”是中通企业的核心，发挥员工的积极性，开发员工的创造性，使员工对企业发展充满信心，创造一种尊重人、关心人、理解人、爱护人、成就人的企业氛围。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 1、运营分析

2018年,因座位、校车需求下滑,客车行业总体需求出现了大幅下滑。根据中国客车统计信息网统计,2018年客车行业6米及以上客车销量为16.35万辆,较去年下降12.4%。受此影响,公司销量也出现了下降,但市场占有率继续保持稳定。

报告期内,公司按照年度计划,聚焦突破,攻坚克难,在新能源补贴政策持续退坡的情况下,全年累计实现客车销售13083辆,同比下降38.28%;实现收入60.79亿元,同比下降22.58%;实现净利润3657.13万元,同比下降80.87%。净利润下降的主要原因是,2018年国家新能源补贴标准进一步下降,公司新能源客车的盈利水平受到了较大影响。

#### 2、产品技术

2018年,公司围绕电动化、智能化、网联化、共享化等技术发展趋势,在氢燃料电池系统、智能驾驶、整车控制器开发、远程监控大数据分析、镁合金车身骨架等方面取得突破。推出了8米微循环客运公交车,11米、12米旅团客车,完成了C07产品、8米公交、9米-11米座位客车等产品的优化完善,进一步提升了公司产品竞争力。

#### 3、市场情况

2018年,公司国内市场进一步聚焦产品,聚焦大城市、大市场,实现了深圳、北京、河南、四川等市场的较大突破。公司出口市场进一步聚焦区域市场,在拉美、中北非等国家市场占有率领先行业。进入韩国纯电动公交车市场,再次实现了新能源出口较大突破。

#### 4、品牌荣誉

2018年,公司产品荣获北京车展“最佳公路”、“最佳校车”、“最佳公交车”三项大奖,荣登中国汽车企业创新水平安亭指数排行榜第二名,入围“山东最具价值品牌企业100强”。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,078,590,590.90	100%	7,851,579,165.02	100%	-22.58%
分行业					

客车制造业	6,078,590,590.90	100.00%	7,851,579,165.02	100.00%	-22.58%
分产品					
客车	5,920,292,299.28	97.40%	7,713,476,722.66	98.24%	-23.25%
其他	158,298,291.62	2.60%	138,102,442.36	1.76%	14.62%
分地区					
国内	5,246,390,220.80	86.31%	7,029,090,836.02	89.52%	-25.36%
国外	832,200,370.10	13.69%	822,488,329.00	10.48%	1.18%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
客车制造业	6,078,590,590.90	5,085,869,979.26	16.33%	-22.58%	-24.24%	12.63%
分产品						
客车	5,920,292,299.28	4,966,912,031.73	16.10%	-23.25%	-24.71%	11.26%
其他	158,298,291.62	118,957,947.50	24.85%	14.62%	2.50%	55.66%
分地区						
国内	5,246,390,220.80	4,394,084,389.06	16.25%	-25.36%	-27.11%	14.10%
国外	832,200,370.10	691,785,590.20	16.87%	1.18%	1.02%	0.78%

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

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
客车	销售量	辆	13,083	21,199	-38.28%
	生产量	辆	12,891	21,687	-40.56%
	库存量	辆	537	746	-28.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
客车制造业	原材料	4,738,842,469.66	93.18%	6,328,274,858.50	94.27%	-25.12%
客车制造业	人工	226,765,858.31	4.46%	247,233,192.48	3.68%	-8.28%
客车制造业	制造费用	120,261,651.29	2.36%	137,606,109.09	2.05%	-12.60%
分行业	合计	5,085,869,979.26	100.00%	6,713,114,160.07	100.00%	-24.24%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
客车	原材料	4,625,478,620.55	90.95%	6,216,393,245.48	92.60%	-25.59%
客车	人工	222,457,253.25	4.37%	244,108,691.00	3.64%	-8.87%
客车	制造费用	118,976,157.93	2.34%	136,559,173.29	2.03%	-12.88%
其他	原材料	113,363,849.11	2.23%	111,881,613.02	1.67%	1.32%
其他	人工	4,308,605.06	0.08%	3,124,501.48	0.05%	37.90%
其他	制造费用	1,285,493.36	0.03%	1,046,935.80	0.02%	22.79%
分产品	合计	5,085,869,979.26	100.00%	6,713,114,160.07	100.00%	-24.24%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

为拓展销售渠道，报告期内公司新设成立增加广州鹏通汽车销售有限公司和青岛中通客车销售服务有限公司两家公司，主营业务为客车及零部件销售。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,149,474,489.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	584,482,758.00	9.62%
2	客户二	212,061,615.05	3.49%
3	客户三	118,989,750.65	1.96%
4	客户四	118,965,517.24	1.96%
5	客户五	114,974,848.28	1.89%
合计	--	1,149,474,489.22	18.92%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,661,111,141.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.47%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	12.25%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	807,830,338.34	16.28%
2	供应商二	434,256,638.73	8.75%
3	供应商三	173,735,949.03	3.50%
4	供应商四	131,157,014.25	2.64%
5	供应商五	114,131,201.25	2.30%
合计	--	1,661,111,141.60	33.47%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	358,635,587.80	409,964,370.70	-12.52%	主要是营业收入减少所致。

管理费用	141,986,441.72	155,884,854.72	-8.92%	无重大变化。
财务费用	156,672,682.37	125,415,821.98	24.92%	主要是借款增加利息支出增加所致。
研发费用	200,033,170.25	146,972,184.82	36.10%	主要是本报告期新增研发项目所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司的研发投入主要用于新产品开发、先进技术研究等方面。报告期内公司持续围绕新能源、智能化、轻量化等领域开展技术研究，在新能源、节能、安全等技术研究及应用方面继续保持国内领先水平。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	630	568	10.92%
研发人员数量占比	12.62%	11.10%	1.52%
研发投入金额（元）	278,676,276.22	291,449,378.33	-4.38%
研发投入占营业收入比例	4.58%	3.71%	0.87%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,938,305,531.43	3,959,175,925.77	24.73%
经营活动现金流出小计	5,685,418,715.46	4,889,860,972.68	16.27%
经营活动产生的现金流量净额	-747,113,184.03	-930,685,046.91	
投资活动现金流入小计	73,586,382.25	499,109,650.78	-85.26%
投资活动现金流出小计	77,476,988.39	630,365,385.65	-87.71%
投资活动产生的现金流量净额	-3,890,606.14	-131,255,734.87	
筹资活动现金流入小计	2,713,469,571.70	2,049,270,454.74	32.41%
筹资活动现金流出小计	1,898,215,471.13	741,757,016.91	155.91%
筹资活动产生的现金流量净额	815,254,100.57	1,307,513,437.83	-37.65%
现金及现金等价物净增加额	64,746,963.92	242,713,373.54	-73.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加，主要是报告期内收到增值税留抵退税所致。

投资活动产生的现金流量净额增加，主要是报告期内理财产品到期影响及长期资产投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是报告期内分红及偿还银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-27,142,152.91	-58.67%	由于人民币贬值导致的外汇交易损失影响所致	否
公允价值变动损益	-19,200,000.00	-41.50%	由于对人民币预期贬值导致的外汇交易损失所致	否
资产减值	52,782,514.71	114.09%	主要是计提应收账款坏账准备和存货跌价准备影响。	否
营业外收入	21,731,004.17	46.97%	主要是前期应收账款卖断业务影响。	否
营业外支出	19,684,737.51	42.55%	主要是三供一业费用影响。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,901,704,251.41	15.53%	1,625,207,463.83	13.08%	2.45%	无重大变化。
应收账款	7,130,725,618.89	58.22%	6,578,589,927.45	52.94%	5.28%	主要是新能源国补资金未到位及票据转入影响所致。
存货	513,234,647.67	4.19%	405,686,006.88	3.26%	0.93%	主要是原材料增加所致。
投资性房地产	14,670,583.93	0.12%	15,154,578.13	0.12%	0.00%	无重大变化。
长期股权投资	11,982,517.40	0.10%	2,016,207.04	0.02%	0.08%	主要是对联营企业投资所致。
固定资产	1,139,382,352.79	9.30%	1,147,401,102.70	9.23%	0.07%	无重大变化。
在建工程	7,768,640.97	0.06%	7,547,563.77	0.06%	0.00%	无重大变化。
短期借款	1,432,362,919.73	11.70%	1,070,970,890.18	8.62%	3.08%	主要是本报告期新增银行借款所致。
长期借款	878,122,760.42	7.17%	449,980,000.00	3.62%	3.55%	主要是本报告期新增金融机构借款所致。



## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	19,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,200,000.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,390,788,150.38	保证金、司法冻结款等
应收账款	952,920,291.36	质押借款
无形资产	231,418,006.88	抵押借款

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
法国巴黎银行	无	否	远期结售汇	25,189.4	2018年02月09日	2018年12月28日	0	92,179.64	90,807	0	1,372.64	0.51%	-2,341.12
合计				25,189.4	--	--	0	92,179.64	90,807	0	1,372.64	0.51%	-2,341.12
衍生品投资资金来源	公司自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2018年04月24日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司计划开展的外汇远期结售汇业务遵循的是锁定汇率风险的原则，不做投机性、套利性的交易操作，可以有效降低汇率波动对公司的影响，使公司保持稳定的利润水平，但同时远期结售汇操作也存在一定的风险：1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不完善造成风险。3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结售汇延期导致公司损失。4、回款预测风险：销售部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。公司采取的风险控制措施公司制定了《关于远期结售汇套期保值业务管理制度》，该制度规定公司进行套期保值目前仅限于从事外汇套期保值业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利。为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。在外汇远期结售汇业务操作过程中，交易员应根据与银行签署的外汇远期结售汇合同中约定的外汇金额、汇率及交割期间，及时与银行进行结算。当汇率发生剧烈波动时，交易员应及时进行分析，并将有关信息及时上报远期外汇交易领导小组及相关人员，由外汇远期结售汇业务领导小组判断后下达操作指令。当公司外汇远期结售汇业务出现重大风险或可能出现重大风险，外汇远期结售汇交易业务亏损或潜亏金额占外汇远期结售汇总金额的比例超过2%的，公司远期外汇交易员应及时提交分析报告和解决方案，由公司外汇远期结售汇领</p>												

	导小组做出决策。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	按照衍生产品交易性金融资产进行会计核算，公允价值变动计入投资收益科目，参数设定是以期末即期汇率为基数重新获得未来锁定时点的远期结汇报价与公司锁定的汇率价格的差异金额在公允价值变动中体现。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
聊城中通轻型客车有限公司	子公司	轻型客车及专用配件的开发、制造、销售及技术服务	100,200,000.00	1,237,194,670.16	139,849,693.75	1,311,726,754.51	-20,717,605.58	-16,891,634.23
新疆中通客车有限公司	子公司	客车生产、大修, 汽车配件、机电产品销售	49,000,000.00	116,197,813.23	60,983,989.41	6,675,605.56	-8,861,914.87	-9,287,406.44
山东通盛制冷设备有限公司	子公司	汽车空调、船舶空调机其他制冷设备、汽车电子零部件的研发、生产、销售"	31,000,000.00	151,850,007.88	56,489,679.21	244,394,300.03	26,156,004.84	24,036,442.83

中通客车 (香港) 有限公司	子公司	商品贸易	7,886.00	144,849,780.74	-37,536,802.45	603,244,037.85	-44,579,910.49	-37,224,225.26
----------------------	-----	------	----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、聊城中通轻型客车有限公司是本公司全资子公司。该公司亏损的原因是收入下降，产品转型升级，相应成本增加所致。
- 2、新疆中通客车有限公司是本公司全资子公司。该公司产品主要以中低档客车为主，受地域环境和行业发展趋势等因素的影响，收入和利润水平逐年下降。经公司九届十一次董事会审议通过，拟将该公司股权挂牌出售，目前正在处置中。
- 3、山东通盛制冷设备有限公司是本公司的全资子公司。该公司经营正常，业绩无重大变化。
- 4、中通客车（香港）有限公司是本公司的全资子公司。该公司报告期出现亏损的原因是：2018年初公司通过该公司开展远期结售汇锁定业务，由于下半年人民币汇率快速贬值，导致公司外汇交易损失较大。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

#### 1、行业环境

2019年，国内客车市场增速乏力，预计将继续下滑。海外市场将随着“一带一路”战略推进，为客车出口带来契机。欧美等国家充电基础设施布局完善，预计新能源客车出口将会迎来发展机遇。

#### 2、行业格局

受国家新能源政策影响，部分企业发力新能源客车市场，行业竞争日益加剧。但随着新能源补贴逐步退坡，新能源客车企业将会受到一定影响，预计行业格局也会发生变化，行业集中度将会进一步提高。

### (二) 经营计划

2019年公司计划深入贯彻落实集团“整车整机”带动战略，依托集团产业资源平台和动力总成优势，进一步做强客车主业，促进公司持续高质量发展。

1、继续深耕市场。国内市场重点做好精准策划、聚焦产品、聚焦市场、提升服务工作。国外市场要积极整合资源创新营销模式、培育过亿市场、突破高端市场、积极运作大项目。

2、强化创新驱动。继续推进产品创新。重点围绕可靠性、经济性、保障性，提升产品品质。加快氢燃料客车项目的推进。升级换代新公交平台。继续推进技术创新。加强基础课题、智能驾驶、降噪节能研究，推进实验室建设。

3、持续提升产品品质。健全完善IATF16949质量管理体系。加强标准要求和业务融合，提高质量管理体系的适用性、充分性和有效性，保障质量品质的持续提升。

4、加强成本管控。继续开展“挖潜降耗、降本增效”活动。制定分系统降成本目标与推进计划，建立降成本跟踪与奖惩机制，加强过程调度，严格监督考核，确保降成本工作落到实处。

### (三) 可能面对的风险

- 1、新能源客车市场受政策补贴退坡影响，市场需求存在下滑风险。
- 2、客运市场受高铁、民航、私家车、网约车等替代品影响，市场需求存在下滑风险。
- 3、出口市场，受国际贸易保护政策抬头和外汇波动影响，市场存在不确定风险。
- 4、受原材料价格波动和国内劳动力成本上升影响，可能增加公司各项成本的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

2018年度利润分配方案为：不进行利润分配和公积金转增。

2017年度利润分配方案为：向全体股东每10股派发现金2元（含税）

2016年度利润分配方案为：不进行利润分配和公积金转增。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的净利润	现金分红金额占 合并报表中归属 于上市公司普通 股股东的净利润 的比率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分 红的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	0.00	36,571,256.92	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	118,580,787.20	191,211,732.59	62.02%	0.00	0.00%	0.00	62.02%
2016年	0.00	585,811,826.61	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司目前资产负债率较高，且因国家新能源销售补贴资金大部分尚未到位，造成公司资金需求较大。为了公司的健康发展和股东的长远利益，2018年度公司暂不进行利润分配和公积金转增股本。	未分配利润将用于公司日常生产经营和补充公司流动资金。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

财政部于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。本集团在编制2018年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。对当期利润未产生重大影响。

### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

为拓展销售渠道，报告期内公司新设成立增加广州鹏通汽车销售有限公司和青岛中通客车销售服务有限公司两家公司，主营业务为客车及零部件销售。



## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	路清、张超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	路清审计服务 2 年；张超审计服务连续 3 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
本公司因部分背书转让商业承兑汇票到期后出票人未履行承兑付款义务，部分最终持票人要求本公司承担背书付款责任且提起诉讼。截至 2018 年 12 月 31 日，因持票人向法院提起诉讼要求本公司承担背书付款责任的涉诉金额共 9,500 万元。	9,500	否	法院尚未判决	法院尚未判决	法院尚未判决		

注：1、如以上诉讼、仲裁事项已在临时报告披露且无后续进展的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

- 2、已在上一年度报告中披露，但尚未结案的重大诉讼、仲裁事项，公司应当披露案件进展情况。
- 3、对报告期内已结案的重大诉讼、仲裁事项，公司应当披露案件执行情况。
- 4、公司应当汇总披露未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情况。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东	购买商品或接受劳务	底盘、配件、油料	市场定价	7,795.12	7,795.12	1.57%	13,500	否	银行结算	7,795.12	2018年04月24日	2018-012号公告：中通客车控股股份有限公司2018年日常关联交易预计公告；巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
中通汽车工业集团有限责任公司	控股股东	购买商品或接受劳务	担保费	市场定价	-	-	0.00%	2,000	否	银行结算	-	2018年04月24日	
山东省交通工业集团控股有限公司	控股股东的第一大股东	购买商品或接受劳务	车辆配件	市场定价	6,284.72	6,284.72	1.27%	14,000	否	银行结算	6,284.72	2018年04月24日	
聊城中通新能源装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的企业	购买商品或接受劳务	配件	市场定价	32.14	32.14	0.01%	500	否	银行结算	32.14	2018年04月24日	
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	购买商品或接受劳务	物业综合服务	市场定价	-	-	0.00%	50	否	银行结算	-	2018年04月24日	
中通钢构股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控	购买商品或接受劳务	工程施工	市场定价	-	-	0.00%	1,000	否	银行结算	-	2018年04月24日	

	制的企业												
潍柴动力股份有限公司/ 陕西汉德车桥有限公司	受同一关联方控 制的企业	购买商品或 接受劳务	发动机等 车用材料	市场定价	25,973.22	25,973.22	5.24%	50,000	否	银行结算	25,973.22	2018年04月24日	
陕西法士特齿轮有限责 任公司	受同一关联方控 制的企业	购买商品或 接受劳务	车用材料	市场定价	967.85	967.85	0.20%	2,000	否	银行结算	967.85	2018年04月24日	
山东通洋氢能动力科技 有限公司	联营企业	购买商品或 接受劳务	燃料电池 系统	市场定价	43,350.59	43,350.59	8.74%	61,000	否	银行结算	43,350.59	2018年04月24日	
聊城中通新能源装备有 限公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的企业	销售商品/ 提供劳务	车辆配件	市场定价	1,070.11	1,070.11	0.18%	1,500	否	银行结算	1,070.11	2018年04月24日	
潍柴动力股份有限公司	受同一关联方控 制的企业	销售商品/ 提供劳务	车辆配件	市场定价	723.28	723.28	0.12%	1,000	否	银行结算	723.28	2018年04月24日	
合计				--	--	86,197.03	--	146,550	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				1、中通集团及下属子公司中通新能源装备有限公司生产销售的客车底盘及相关零部件，在质量、性能上均能满足本公司及下 属子公司聊城中通轻型客车有限公司生产的需要，且售后服务相对方便、省时，有利于公司节约生产成本。 2、中通集团向 公司采购的客车配件等产品主要用于改装为专用车对外销售，该等交易定价均按照公司统一对外销售价格确定，不会损害上 市公司及其他股东利益。 3、中通钢构具有钢结构建设一级资质，公司在建设新能源客车及节能型客车生产基地过程中，通 过招标的方式确认其为本公司施工单位之一。4、公司与关联方之间的劳务服务往来均为日常生产经营所需，并通过招标方式 的确定交易价格。5、公司钢材的需求量有限，直接与供应商谈判，价格相对较高。而山东省交工集团整合集团内所有成员企 业的钢材需求统一进行采购，一方面可以确保稳定、及时地供货；另一方面由于采购量较大，可以争取到较为优惠的采购价 格；因此，公司通过山东省交工集团统一采购钢材，有利于降低公司的采购成本。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				1、由于客车行业产品的定制化，产品配置及零部件均无法做到精确预测，根据公司经营实际情况，产品调整或订单数量及配 置的变化均导致了交易量与预测的差异。2、公司的底盘及配件采购业务采取公开招标、市场定价的方式，关联方在价格及其 他方面优势不明显的情况下，导致交易量与预测出现较大差异。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
聊城交通汽运集团有限责任公司	2017年05月26日	25,000	2018年06月27日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
聊城交通汽运集团有限责任公司	2017年05月26日	25,000	2018年04月11日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
聊城市公共交通集团有限公司	2017年05月26日	5,000	2017年08月09日	1,600	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				4,600
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
聊城中通轻型客车有限公司	2016年12月27日	24,000	2018年07月31日	1,400	连带责任保证	6个月	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	2016年12月27日	24,000	2018年08月29日	3,500	连带责任保证	6个月	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	2016年12月27日	24,000	2018年09月28日	1,300	连带责任保证	6个月	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	2016年12月27日	24,000	2018年10月26日	4,000	连带责任保证	6个月	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	2016年12月27日	24,000	2018年11月27日	2,500	连带责任保证	6个月	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	2016年12月27日	24,000	2018年12月03日	1,097.5	连带责任保证	6个月	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	2016年12月27日	24,000	2018年12月26日	2,000	连带责任保证	6个月	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	2016年12月27日	24,000	2018年12月29日	2,500	连带责任保证	6个月	否	是
山东通盛制冷设备有限公司	2017年05月26日	5,000	2018年07月25日	150	连带责任保证	6个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计			0	报告期内对子公司担保				18,447.5

(B1)		实际发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	18,447.5
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期
			实际担保金额
			担保类型
			担保期
			是否履行 完毕
			是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	21,447.5
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	59,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	23,047.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		8.50%	
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		19,897.5	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		19,897.5	

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有间歇闲置资金	10,000	0	0
合计		10,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股东上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定，在追求经济效益的同时，注重认真履行对股东、员工、债权人、消费者等方面应尽的责任和义务。努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与社会、公司与员工的健康和谐发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫具体规划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

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



三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中通客车控股股份有限公司	污水：COD、氨氮	间歇性排放	1	厂区东厂界	COD：140mg/L 氨；氮：5 mg/L	COD：500mg/L 氨；氮：45 mg/L	COD:50.4 吨	-----	无
中通客车控股股份有限公司	废气：甲苯、二甲苯、颗粒物、VOCs	间歇性排放	1	涂装车间东	甲苯：1.2 mg/m <sup>3</sup> ；二甲苯：2.4 mg/m <sup>3</sup> ；颗粒物：15mg/m <sup>3</sup>	甲苯：3mg/；二甲苯 m <sup>3</sup> ：12mg/m <sup>3</sup> 颗；颗粒物：120mg/m <sup>3</sup>	甲苯：0.26 吨；二甲苯：0.52mg/m <sup>3</sup> ；颗粒物：6.65 吨，VOCs9.56 吨	-----	无
中通客车控股股份有限公司	废气：硫酸雾、氯化氢	间歇性排放	1	制件车间南	硫酸雾 11.2 mg/m <sup>3</sup> 、氯化氢 16.9 mg/m <sup>3</sup>	硫酸雾 45 mgm <sup>3</sup> /、氯化氢 100 mg/m <sup>3</sup>	硫酸雾：0.3 吨，氯化氢：0.45 吨	-----	无
中通客车控股股份有限公司	颗粒物	间歇性排放	1	制件车间南	颗粒物 8.3 mg/m <sup>3</sup>	颗粒物 120 mg/m <sup>3</sup>	颗粒物：0.64 吨	-----	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水治理方面：公司内部建设1座污水处理站，用于公司生产废水的处理，总处理能力600 吨/天，污水站均能够持续稳定运行， 并实现实时达标排放,达标排放的污水经市政管网进入城市污水处理厂进行进一步处理。

废气治理方面：公司各类废气治理设施均能够持续稳定运行，其中喷漆废气经过集中收集通过废气处理设备处理后达标排放；焊接烟尘经过集中式、移动式除尘系统处理后达标排放。

噪声治理方面：公司各类降噪、减震措施均能满足国家法律法规的要求，厂界噪声满足 国家排放法规的要求。

危险废物处置方面：公司严格按照国家各类法律、法规及标准要求，将危险废物按照标准交由具备危险废物处置资质、运输资质的单位进行转移和合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

按期足额缴纳排污费及环保税。各类项目均按照国家法规 要求开展环境影响评价，取得环境影响评价批复，落实各项环境保护要求，并依据不同项目 推进情况开展各类项目的环境保护验收工作。

突发环境事件应急预案

为了加强对突发性环境污染事故进行预防管理和快速有效处理，根据上级环保部门环境污染 事故预防和应急处理的相关要求，结合公司实际情况，制订环境污染事故应急预案。同时，定期组织公司内部宣贯、

培训，年度组织应急演练、评审，提高公司应对突发环境污染事故的能力，有效预防和控制环境污染事故的发生。

环境自行监测方案

公司按照法规要求制定自行监测方案，并按期组织有国家认可资质的单位对废水、废气、噪声进行环境监测，监测报告显示各项监测指标均达到国家各项排放法规、标准的要求。

其他应当公开的环境信息

公司已通过环境管理体系（GB/T24001-2016）换版认证。环境相关信息公司网站公示。

其他环保相关信息

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

除本节第十七项第2子项担保情况以外，公司与银行等金融机构合作，为客户提供汽车按揭贷款承担回购担保责任余额为145,369.84万元（本事项已经公司2007年第一次临时股东大会、2008年度股东大会、2013年第一次临时股东大会、2014年度股东大会、2016年第一次临时股东大会以及2016年度股东大会审议通过，相关公告已刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上）

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	115,905,270	19.55%				-115,894,038	-115,894,038	11,232	0.00%
1、国有法人持股	115,894,038	19.55%				-115,894,038	-115,894,038	0	0.00%
2、其他内资持股	11,232	0.00%						11,232	0.00%
境内自然人持股	11,232	0.00%						11,232	0.00%
二、无限售条件股份	476,998,666	80.45%				115,894,038	115,894,038	592,892,704	100.00%
1、人民币普通股	476,998,666	80.45%				115,894,038	115,894,038	592,892,704	100.00%
三、股份总数	592,903,936	100.00%				0	0	592,903,936	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行的股份在本报告期内限售期满，于2018年10月26日解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中通汽车工业集团有限责任公司	33,112,582	33,112,582		0	限售期满	2018 年 10 月 26 日
山东省国有资产投资控股有限公司	82,781,456	82,781,456		0	限售期满	2018 年 10 月 26 日
合计	115,894,038	115,894,038	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	57,174	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	61,832	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中通汽车工业集团有限责任公司	国有法人	21.07%	124,941,288			124,941,288		
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	18.96%	112,386,492			112,386,492		
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	1.79%	10,600,000			10,600,000		

彭伟燕		0.95%	5,606,424				
林曙阳		0.73%	4,300,000				
彭君云		0.56%	3,311,100				
李智勇		0.50%	2,976,300				
彭亮		0.46%	2,750,000				
陈波		0.42%	2,501,343				
易方达基金－工商银行－易方达基金臻选 2 号资产管理计划		0.31%	1,821,400				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，中通汽车工业集团有限责任公司与山东省国有资产投资控股有限公司之间无关联关系。上述两家股东与其他股东之间无关联关系。其他股东之间关系不详。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中通汽车工业集团有限责任公司	124,941,288	人民币普通股	124,941,288				
山东省国有资产投资控股有限公司	112,386,492	人民币普通股	112,386,492				
中国公路车辆机械有限公司	10,600,000	人民币普通股	10,600,000				
彭伟燕	5,606,424	人民币普通股	5,606,424				
林曙阳	4,300,000	人民币普通股	4,300,000				
彭君云	3,311,100	人民币普通股	3,311,100				
李智勇	2,976,300	人民币普通股	2,976,300				
彭亮	2,750,000	人民币普通股	2,750,000				
陈波	2,501,343	人民币普通股	2,501,343				
易方达基金－工商银行－易方达基金臻选 2 号资产管理计划	1,821,400	人民币普通股	1,821,400				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，中通汽车工业集团有限责任公司与山东省国有资产投资控股有限公司之间无关联关系。上述两家股东与其他股东之间无关联关系。其他股东之间关系不详。						

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中通汽车工业集团有限责任公司	李树朋	1997 年 10 月 29 日	913715001678508838	客车（含电动客车、专用汽车、车载罐体挂车）制造销售；商用车销售、汽车底盘制造销售；汽车零部件（含电器仪表及蓄电池）制造销售；汽车类生产与检测类设备的生产、安装、销售及维修。公交客运、物流运输、宾馆服务、旅游、汽车维修、汽柴油、润滑油零售；房地产开发、重钢结构、轻钢结构、多层高层钢结构及网架的生产、销售、安装；土木工程建筑、资质范围内自营进出口业务（以上设计前置审批许可项目的，限分、子公司经营）

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

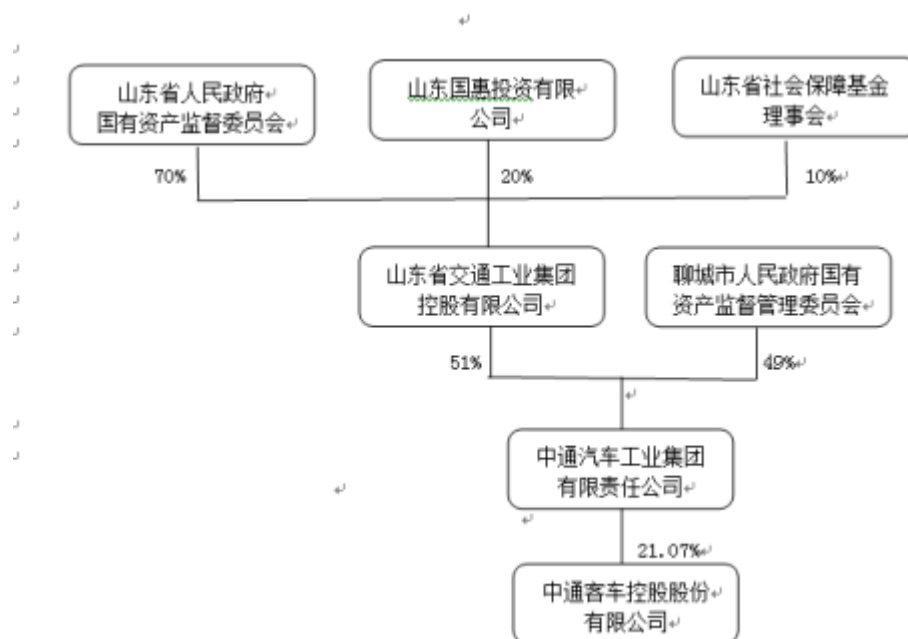
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中通汽车工业集团有限责任公司	李树朋	1997 年 10 月 29 日	913715001678508838	客车（含电动客车、专用汽车、车载罐体挂车）制造销售；商用车销售、汽车底盘制造销售；汽车零部件（含电器仪表及蓄电池）制造销售；汽车类生产与检测类设备的生产、安装、销售及维修。公交客运、物流运输、宾馆服务、旅游、汽车维修、汽柴油、润滑油零售；房地产开发、重钢结构、轻钢结构、多层高层钢结构及网架的生产、销售、安装；土木工程建筑、资质范围内自营进出口业务（以上设计前置审批许可项目的，限分、子公司经营）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
山东省国有资产投资控股有限公司	李广庆	1994 年 03 月 25 日	450000 万元	国有产（股）权经营管理及处置； 资产管理；股权投资、管理及经营； 企业重组、收购、兼并；投资咨询。 （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）

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙庆民	总经理、董事	现任	男	62	2011年1月1日		14,976	0	0	0	14,976
合计	--	--	--	--	--	--	14,976	0	0	0	14,976

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孔祥云	董事	离任	2018年11月19日	工作调动

### 三、任职情况

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

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

**李树朋先生**，1963年出生，硕士研究生学历，高级工程师。历任本公司生产部主任、营销公司副总经理、聊城中通轻型客车有限公司总经理、本公司副总经理、中通汽车工业集团有限责任公司总经理、董事长，山东省交通工业集团控股有限公司副总经理，本公司董事等职务。现任山东省交通工业集团控股有限公司党委书记、董事长及本公司董事长。

**宓保伦先生**，1969年出生，研究生学历，中国注册会计师，高级会计师。历任本公司财务处主管会计，聊城客车工业集团有限责任公司资产运营部主任，本公司财务部主任、总会计师、财务负责人、副总经理、董事等职务。现任山东省交通工业集团控股有限公司副总经理，中通汽车工业集团有限责任公司党委书记、董事、总经理，本公司副董事长。

**孙庆民先生**，1957年出生，本科学历，高级经济师。历任原聊城客车厂车间主任、副厂长、营销公司总经理、本公司副总经理、山东鲁峰专用汽车有限公司（中通汽车工业集团有限责任公司第一大股东山东省交通工业集团总公司下属子公司）党委书记、董事长兼总经理，本公司董事等职务。现任本公司党委书记、总经理、董事。

**贾开潜先生**，1970年出生，高级工商管理硕士（EMBA）、高级工程师。历任本公司设计处设计师、生产调度处处长、制造部副主任、生产计划调度中心主任、总经理助理、聊城中通轻型客车有限公司总经理、本公司监事、副总经理等职务。现任本公司党委副书记、董事。

**刘峰先生**，1973年出生，管理学博士，历任山东省国有资产投资控股有限公司综合部（党委办公室）文秘主管，山东省国有资产投资控股有限公司资本运营部股权运营主管、高级业务经理、副部长、资本运营中心副总经理，现任鲁康投资有限公司（本公司第二大股东全资子公司）总经理、董事以及本公司董事。

**宿玉海先生**，1964年出生，经济学博士，历任山东财政学院金融教研室主任、山东财政学院科研处副处长、山东财政学院金融学院常务副院长、金融投资研究所所长，现任山东财经大学山东金融发展研究院

院长，兼任山东省经济学会常务理事，山东省金融学会常务理事、学术委员，山东省高等学校第五批中青年学术骨干，山东省金融学泰山学者科研团队学术骨干，山东省干部教育名师，第六届山东省高等学校教学名师，山东省委讲师团成员，山东省委组织部“名师送教”专家组成员，本公司独立董事。

**郑明俊先生**，1968年出生，硕士，历任生命保险资产管理有限公司基金管理部、金融产品部总经理，华创证券研究所私募客户总监，深圳市乐天投资管理公司投资总监，平安证券有限责任公司研究所综合部主任。现任深圳德威德佳投资有限公司投资总监，本公司独立董事。

**檀长银先生**，1969年出生，中国国籍。研究生学历，北京理工大学MBA。历任安徽东至化工厂助理工程师、工程师，外资企业深圳王利电机有限公司生产工程师、生产线长和课长之职，外资企业福泰克-乐庭深圳工厂生产经理、生产厂长之职，联想集团制造系统生产经理、HR高级经理、HR总监，用友集团总部人力资源总监、人力资源高级专家，朗波尔集团人力行政中心总经理。现任地利控股集团首席人力资源官CHO，兼任本公司独立董事，2006年起至今北京交通大学留学服务中心HND项目特聘教师、人力资源管理课程组专家。

**陆晓楠先生**，1973年11月出生，工商管理硕士，历任审计署济南特派办资源环保审计处副处长，山东东银投资有限公司副总经理，山东省国有资产投资控股有限公司资产管理部副部长、风险管理部部长、纪检监察室主任、资本运营中心总经理。现任山东省国有资产投资控股有限公司综合部部长、本公司监事会主席。

**李海涛先生**，1972年出生，硕士，历任本聊城客车工业集团有限责任公司团委副书记、车间党支部书记；本公司营销公司党支部书记、综合部部长；聊城龙兴汽车附件有限公司书记、副经理；中通时代物业管理有限公司总经理；中通汽车工业集团有限责任公司综合管理部主任、办公室主任、纪委副书记等职务。现任中通汽车工业集团有限责任公司（本公司控股股东）党委委员、纪委副书记，本公司监事。

**李燕女士**，1968年出生，本科毕业，工程师，1990年参加工作，历任本公司技术员、总经理办公室副主任、总经理办公室主任、企划部主任等职务。现任本公司监事、总经理助理、审计监察部主任、董事会办公室主任。

**曹茂波先生**，1976年出生，本科学历，经济师。历任潍坊柴油机厂办公室秘书、副科长，杭州汽车发动机厂办公室副主任，潍柴动力股份有限公司北京办事处副主任、市场部副部长、营销党总支副书记、党委宣传部部长、品牌管理部部长等职务。现任本公司党委副书记、副总经理。

**王兴富先生**，1969年出生，硕士学位，工程师，经济师。历任本公司设计处设计员、生产处调度、物资采购处主管、质检处副处长、车间主任、销售公司分公司经理、市场业务部部长、营销公司副总经理、营销公司常务副总经理、市场研究中心主任、营销公司总经理、本公司董事会办公室主任、总经理助理、董事长助理、新能源客车销售公司总经理等职务。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

**陶金军先生**，1969年出生，硕士学位，研究员级高级工程师。历任本公司研究所设计员、研究中心副主任、技术处副处长、工艺处处长、博发事业部副经理、技术中心主任、总经理助理、聊城中通轻型客车有限公司总经理、董事长，本公司副总经理、董事等职务，现任本公司副总经理兼技术研究院院长。

**王传甫先生**，1975年出生，硕士学位，高级经济师。历任本公司人力资源部主管、副部长、部长、总经理助理等职务。现任本公司副总经理兼聊城中通轻型客车有限公司董事长、总经理。

**彭锋先生**，1973出生，大专学历，历任本公司市场策划主管、市场业务经理、营销公司山东大区经理、营销公司总经理助理、营销公司副总经理、营销公司常务副总经理、营销公司总经理、本公司总经理助理等职务。现任本公司副总经理。

**侯晶女士**，1966年出生，大专学历，会计师、经济师、高级信用管理师。历任本公司材料会计、现金会计、主管会计，聊城中通轻型客车有限公司财务负责人，本公司财务部主任等职务，现任本公司财务负责人兼财务部主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李树朋	山东省交通工业集团控股有限公司	董事长			是
宓保伦	中通汽车工业集团有限责任公司	总经理、党委书记、董事			是
刘峰	鲁康投资有限公司	总经理、董事			是
陆晓楠	山东省国有资产投资控股有限公司	综合部部长			是
李海涛	中通汽车工业集团有限责任公司	党委委员、纪委副书记			是

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据经营业绩、地区的收入水平、职位及贡献等因素确定公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平。董事、监事和高级管理人员的薪酬方案经公司股东大会或董事会审议通过，按以下原则发放：不在公司兼任其他职务的董事、监事领取职务津贴；公司执行董事、监事以及公司高级管理人员的薪酬以年度目标责任考核结果为依据，实行绩效考评制。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李树朋	董事长	男	56	现任		是
宓保伦	副董事长	男	50	现任		是
孙庆民	董事、总经理	男	62	现任	70.20	否
孔祥云	董事	男	56	离任		是
贾开潜	董事	男	49	现任	58.97	否
刘峰	董事	男	46	现任		否
宿玉海	独立董事	男	55	现任	6	否
郑明俊	独立董事	男	51	现任	6	否
檀长银	独立董事	男	50	现任	6	否
陆晓楠	监事会主席	男	46	现任		是
李海涛	监事	男	47	现任		是
李燕	监事	女	51	现任	17.7	否
曹茂波	副总经理	男	43	现任	58.97	否
王兴富	副总经理、董事会秘书	男	50	现任	58.97	否

陶金军	副总经理	男	50	现任	58.97	否
王传甫	副总经理	男	44	现任	58.97	否
彭锋	副总经理	男	46	现任	58.97	否
侯晶	财务负责人	女	53	现任	58.97	否
合计					518.68	

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,579
主要子公司在职员工的数量（人）	1,412
在职员工的数量合计（人）	4,991
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,991
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,865
销售人员	765
技术人员	630
财务人员	92
行政人员	639
合计	4,991
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	165
大学	1,003
大专	2,451
中专及以下	1,372
合计	4,991

### 2、薪酬政策

公司薪酬管理制度是依据国家法律、法规及相关政策，结合公司发展实际情况而制定。薪酬分配办法是以公司经济效益和薪酬相关制度为依据，结合工作业绩合同、目标、经营计划完成情况而确定。员工薪

酬、福利水平依据相关政策、公司经营效益状况、市场薪酬水平、区域生活水平及物价指数变化做适当调整。另还制定了与薪酬制度相配套的绩效考评体系，通过对薪酬制度、绩效考评体系的定期完善，保障薪酬制度符合公司管理需要且执行有效。

### 3、培训计划

公司坚持实施“科教兴企”和“人才强企”发展战略，高度重视员工培训，视员工培训为公司发展的第一动力。公司建有完善的员工培训管理机制，以岗位胜任能力素质模型为标准，依托中通大学对公司各序列层级员工进行职业提升培训，制定并实施与公司经营配套的培训计划，以理论培训、实践锻炼、技术比武等多种不同形式，对培训过程进行管控，为确保培训达到预期效果，对培训效果进行考核、跟踪与评估，建有员工培训档案，对员工培训考核结果记录备案，作为绩效考核、岗位调整的依据。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司依据中国证监会公司治理的规范性文件，不断规范和完善公司治理结构，公司治理实际状况与中国证监会的有关文件要求基本一致。公司按照有关法律、法规先后制定了基本覆盖公司生产、经营和管理等各个经营环节的一系列内部管理制度。公司不存在因部分改制等原因而产生同业竞争和关联交易的情况。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面均做到了明确分开，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

1、人员独立：公司在劳动、人事、工资管理方面完全独立。公司高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬，均未在控股股东公司兼任任何职务或领取薪酬。

2、资产完整：公司资产独立。拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、商标、专利、工业产权和土地使用权。

3、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，现有财务人员未在控股股东及其他公司兼职；公司独立在银行开户，依法独立纳税；公司财务决策独立。

4、机构独立：公司拥有独立的生产经营和行政管理体系，完全独立于控股股东；公司所属子公司也均完全独立于控股股东。

5、业务独立：公司拥有独立的产、供、销系统，不存在受控股股东控制的情况，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	42.43%	2018 年 06 月 08 日	2018 年 06 月 09 日	公告名称：2017 年年度股东大会决议公告；编号：2018-027；

					披露网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.93%	2018 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 19 日	公告名称: 2018 年第一次临时股东大会决议公告; 编号: 2018-045; 披露网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.07%	2018 年 12 月 25 日	2019 年 02 月 26 日	公告名称: 2018 年第二次临时股东大会决议公告; 编号: 2018-060; 披露网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
宿玉海	6	2	4	0	0	否	3
郑明俊	6	2	4	0	0	否	3
檀长银	6	2	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，各独立董事均能够以认真、负责的态度参加董事会会议，对所议事项进行独立客观判断，发表明确意见，积极参与公司日常重大事务的决策，审核公司财务报告，对各项事项做出客观、公正的判断，并根据《公司章程》及《独立董事制度》发表独立意见，对公司的发展起到了积极作用，切实维护了公司股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由5名董事组成,其中3名独立董事，审计委员会召集人由独立董事担任。报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定和公司制度，报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，全程关注公司年度财务会计报表的审计工作，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，具体履职情况如下：

公司年审注册会计师进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表，发表了书面意见；与年审注册会计师就公司年度审计问题进行了沟通，听取了年审注册会计师的审计工作计划，协商确定了审计时间安排；审计委员会就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、本年度审计重点、审计中关注的问题等进行了充分沟通。公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中的问题进行沟通和交流，督促其在约定时间提交审计报告。公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司年度财务会计报表，并形成书面意见，再次督促其在约定时间提交审计报告。

公司年审注册会计师出具年度审计报告后，董事会审计委员会召开专门会议，对经审计的年度财务会计报表进行了审阅，对信永中和会计师事务所本年度审计工作进行了评价，并就经审计的公司年度财务会计报表进行表决并形成决议。审计委员会认为信永中和会计师事务所能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司年度财务报告的审计意见；在从事公司年度各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了对公司的审计工作。

### （二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由5名董事组成，其中3名独立董事。报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司年度董事、监事与高级管理人员的薪酬进行了审核，认为年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

### （三）董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事。报告期内，提名委员会对公司高级管理人员的任职资格和胜任能力进行了审核，认为其任职资格符合有关规定，能胜任所聘岗位职责的要求。

### （四）董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由6名董事组成，报告期内，战略委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《战略委员会实施细则》，认真勤勉履行职责。



## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2018年公司高级管理人员继续实行目标年薪制。根据当年的经营目标完成情况兑现其年薪，高管人员的工资分基本薪资、绩效薪资、年度奖励和任期激励四部分，基本薪资为每月发放，绩效薪资和年度奖励收入根据年终考核情况进行兑现，任期激励按年计提，任期结束后，分两个年度发放。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中通客车控股股份有限公司2018年内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		93.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.89%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、董事、监事和高级管理人员舞弊；2、更正已公布的财务报告；3、外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	1、违反法律法规较严重；2、重要业务缺乏制度控制；3、抽样测试，计算缺陷数的比例或未执行控制点的比例超过20%；4、下属子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；5、并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；6、管理层人员及关键岗位人员流失严重；7、被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响；8、对已经发现并报告给管理层的重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正（重大缺陷）；9、发生重大负面事项，并对中通客车定期报告披露造成负面影响（重大

		缺陷)。
定量标准	<p>根据该内部缺陷可能导致被检查单位财务报表错报(包括漏报)的重要程度,确定缺陷等级标准:1、利润总额潜在错报:一般缺陷(错报&lt;利润总额的3%)、重要缺陷(利润总额的3%≤错报&lt;利润总额的5%)、重大缺陷(错报≥利润总额的5%)2、资产总额潜在错报:一般缺陷(错报&lt;资产总额的0.5%)、重要缺陷(资产总额的0.5%≤错报&lt;资产总额的1%)、重大缺陷(错报≥资产总额的1%)3、经营收入潜在错报:一般缺陷(错报&lt;经营收入总额的0.5%)、重要缺陷(经营收入总额的0.5%≤错报&lt;经营收入总额的1%)、重大缺陷(错报≥经营收入总额的1%)4、所有者权益潜在错报:一般缺陷(错报&lt;所有者权益总额的0.5%)、重要缺陷(所有者权益总额的0.5%≤错报&lt;所有者权益总额的1%)、重大缺陷(错报≥所有者权益总额的1%)</p>	<p>直接财产损失金额:一般缺陷(50万元(含50万元)-500万元)、重要缺陷(500万元(含500万元)-1000万元)、重大缺陷(1000万元及以上)。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,中通客车于2018年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019年04月23日
内部控制审计报告全文披露索引	《中通客车控股股份有限公司2018年内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 19 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2019JNA30139
注册会计师姓名	路清、张超

审计报告正文

#### （一）审计意见

我们审计了中通客车控股股份有限公司（以下简称中通客车公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中通客车公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

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

#### （三）关键审计事项

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

1. 应收款项减值	
关键审计事项	审计中的应对
截止2018年12月31日，如中通客车公司合并财务附注四、9及六、2所述，中通客车公司应收票据及应收账款（以下合称应收款项）原值合计743,302.78万元，坏账准备合计30,230.22万元，账面价值较高。因应收款项不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且中通客车公司管理层（以	我们执行的主要审计程序： —评价和测试管理层与应收款项减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性； —审阅中通客车公司应收款项坏账准备计提的审批流程，评估关键假设和数据的合理性； —分析比较中通客车公司本年及以前年度的应

<p>下简称管理层)在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额较大,因此我们将应收款项减值列为关键审计事项。</p>	<p>收款项坏账准备的合理性及一致性;</p> <p>—分析中通客车公司主要客户本年度往来情况,并执行应收款项减值测试程序,结合管理层对应收款项本期及期后回款情况,了解可能存在的回收风险,分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性;</p> <p>—获取中通客车公司坏账准备计提明细表等资料,分析检查关键假设及数据的合理性以及管理层坏账计提金额的准确性。</p> <p>—对应收款项进行函证,确认是否双方就应收款项的金额等已达成一致意见。</p> <p>—我们在评估应收款项的可回收性时,检查了相关的支持性证据,包括期后收款、客户的信用历史、客户的经营情况和还款能力等。</p>
---	--

<p><b>1. 收入确认</b></p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>审计中的应对</b></p>
<p>中通客车公司收入确认政策详见附注四、20所述。如财务报表六、33所述,中通客车公司2018年度营业收入607,859.06万元,较上年减少22.58%。收入是中通客车公司的关键业绩指标之一和主要利润来源,且收入确认存在固有风险,收入是否完整、准确的计入恰当的会计期间存在重大错报风险,因此我们将中通客车的收入确认为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序:</p> <p>—我们了解、评价和测试管理层与收入确认相关内部控制关键控制点设计和运行的有效性;</p> <p>—我们实施分析性程序,对产品的收入和成本执行分析程序,判断收入和毛利率变动的合理性;</p> <p>—我们选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;</p> <p>—我们执行细节测试程序,选取样本检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、销售发票、客户提车单、客户签收单、提车单、报关单等;</p> <p>—我们实施截止测试程序,针对资产负债表日前后确认的销售收入核对客户签收单、提单等支持性文件,以确认销售收入是否在恰当的期间确认;</p> <p>—我们对中通客车公司主要客户的销售额、应收账款实施函证程序,检查已确认的收入的真实性和准确性;</p> <p>—我们检查主要客户的销售合同或订单的实际履行情况,抽样检查本年度销售回款情况。</p>

**(四) 其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括中通客车公司2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **（五）管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督中通客车公司的财务报告过程。

#### **（六）注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

- 2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

- 3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

- 4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中通客车公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中通客车公司不能持续经营。

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

6、就中通客车公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 路清（项目合伙人）

中国注册会计师： 张超

中国 北京

二〇一九年四月十九日

## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,901,704,251.41	1,625,207,463.83
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		
应收票据及应收账款	7,130,725,618.89	7,506,553,468.05
其中：应收票据		927,963,540.60
应收账款	7,130,725,618.89	6,578,589,927.45
预付款项	41,651,522.37	53,119,411.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,030,366.52	43,464,875.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	513,234,647.67	405,686,006.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		



其他流动资产	892,298,360.64	1,037,735,142.31
流动资产合计	10,541,644,767.50	10,671,766,367.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	300,000.00	56,550,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,982,517.40	2,016,207.04
投资性房地产	14,670,583.93	15,154,578.13
固定资产	1,139,382,352.79	1,147,401,102.70
在建工程	7,768,640.97	7,547,563.77
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	360,889,804.83	369,745,513.56
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	169,917,530.58	155,357,246.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,705,566,304.24	1,754,427,085.21
资产总计	12,247,211,071.74	12,426,193,452.70
流动负债：		
短期借款	1,432,362,919.73	1,070,970,890.18
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	19,200,000.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	5,067,992,489.72	5,775,548,995.84
预收款项	174,286,990.50	123,684,815.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	98,242,203.17	103,335,247.07
应交税费	24,475,313.73	70,302,831.37

其他应付款	397,150,200.91	208,499,802.98
其中：应付利息	25,134,442.26	15,939,965.60
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	426,056,694.40	78,496,980.76
其他流动负债	12,288,662.10	760,721,069.55
流动负债合计	7,652,055,474.26	8,191,560,632.94
非流动负债：		
长期借款	878,122,760.42	449,980,000.00
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	509,572,369.94	502,157,007.62
递延收益	195,121,050.33	196,894,769.63
递延所得税负债	1,237,496.08	784,219.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,884,053,676.77	1,449,815,996.44
负债合计	9,536,109,151.03	9,641,376,629.38
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	50,699,434.69	42,404,807.03
盈余公积	211,393,040.27	200,735,263.60

一般风险准备		
未分配利润	1,378,576,762.17	1,471,244,069.11
归属于母公司所有者权益合计	2,711,101,920.71	2,784,816,823.32
少数股东权益		
所有者权益合计	2,711,101,920.71	2,784,816,823.32
负债和所有者权益总计	12,247,211,071.74	12,426,193,452.70

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	1,346,198,244.04	1,382,090,986.11
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		
应收票据及应收账款	7,049,509,366.04	7,360,058,749.43
其中：应收票据		881,494,909.02
应收账款	7,049,509,366.04	6,478,563,840.41
预付款项	34,848,028.28	44,616,272.51
其他应收款	275,320,745.09	38,929,726.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	451,680,045.76	362,743,330.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	881,005,257.17	1,036,608,374.83
流动资产合计	10,038,561,686.38	10,225,047,439.89
非流动资产：		
可供出售金融资产	300,000.00	56,550,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	248,387,950.82	237,474,986.72
投资性房地产	14,670,583.93	15,154,578.13

固定资产	1,014,400,082.67	1,021,158,438.94
在建工程	7,086,856.18	6,851,778.98
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	305,806,765.03	313,192,030.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	122,916,428.78	121,542,736.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,713,568,667.41	1,771,924,549.84
资产总计	11,752,130,353.79	11,996,971,989.73
流动负债：		
短期借款	1,432,362,919.73	1,030,970,890.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	4,797,645,656.69	5,723,320,431.56
预收款项	124,334,060.22	80,690,429.07
应付职工薪酬	77,485,033.82	84,499,486.61
应交税费	12,427,814.09	15,826,494.42
其他应付款	442,069,574.80	229,473,444.37
其中：应付利息	25,134,442.26	15,939,965.60
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	426,056,694.40	78,496,980.76
其他流动负债	12,084,662.10	760,721,069.55
流动负债合计	7,324,466,415.85	8,003,999,226.52
非流动负债：		
长期借款	878,122,760.42	449,980,000.00
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	397,105,743.08	382,152,930.55
递延收益	188,058,550.33	191,794,769.63
递延所得税负债	1,237,496.08	784,219.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,764,524,549.91	1,324,711,919.37
负债合计	9,088,990,965.76	9,328,711,145.89
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	33,133,394.76	26,251,830.09
盈余公积	211,393,040.27	200,735,263.60
未分配利润	1,349,114,118.78	1,371,774,915.93
所有者权益合计	2,663,139,388.03	2,668,260,843.84
负债和所有者权益总计	11,752,130,353.79	11,996,971,989.73

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	6,078,590,590.90	7,851,579,165.02
其中：营业收入	6,078,590,590.90	7,851,579,165.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,024,764,042.42	7,691,533,828.78
其中：营业成本	5,085,869,979.26	6,713,114,160.07
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	28,783,666.31	34,375,961.67
销售费用	358,635,587.80	409,964,370.70
管理费用	141,986,441.72	155,884,854.72
研发费用	200,033,170.25	146,972,184.82
财务费用	156,672,682.37	125,415,821.98
其中：利息费用	191,497,959.75	107,552,675.73
利息收入	23,710,502.38	16,656,851.50
资产减值损失	52,782,514.71	105,806,474.82

加：其他收益	35,997,169.78	56,955,506.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-27,142,152.91	1,763,289.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-604,659.24	-668,795.42
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,200,000.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	735,955.98	223,789.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,217,521.33	218,987,920.94
加：营业外收入	21,731,004.17	12,533,028.98
减：营业外支出	19,684,737.51	3,105,001.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,263,787.99	228,415,947.97
减：所得税费用	9,692,531.07	37,251,747.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,571,256.92	191,164,200.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,571,256.92	191,164,200.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	36,571,256.92	191,211,732.59
少数股东损益		-47,531.85
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	36,571,256.92	191,164,200.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,571,256.92	191,211,732.59
归属于少数股东的综合收益总额		-47,531.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0617	0.3225

(二) 稀释每股收益	0.0617	0.3225
------------	--------	--------

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	5,716,288,838.99	7,474,392,260.79
减：营业成本	4,882,979,967.36	6,581,219,430.27
税金及附加	22,066,326.77	21,678,135.20
销售费用	278,119,635.16	310,735,967.44
管理费用	106,652,659.07	94,524,667.38
研发费用	150,456,637.31	137,088,806.73
财务费用	159,428,488.10	126,227,155.37
其中：利息费用	190,782,626.43	106,390,578.33
利息收入	18,358,741.55	15,034,480.76
资产减值损失	51,364,895.53	94,720,987.17
加：其他收益	35,803,769.81	56,907,606.21
投资收益（损失以“-”号填列）	22,691,554.28	27,782,162.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	735,730.85	145,088.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,451,284.63	193,031,967.92
加：营业外收入	20,734,079.19	9,412,597.01
减：营业外支出	18,740,175.88	1,888,808.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,445,187.94	200,555,756.75
减：所得税费用	19,867,421.23	26,682,461.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,577,766.71	173,873,295.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,577,766.71	173,873,295.45



(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	106,577,766.71	173,873,295.45
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	4,440,903,218.21	3,746,078,531.25
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	139,403,798.65	57,357,576.88
收到其他与经营活动有关的现金	357,998,514.57	155,739,817.64
经营活动现金流入小计	4,938,305,531.43	3,959,175,925.77
购买商品、接受劳务支付的现金	4,338,531,334.52	3,606,645,875.71
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	486,321,286.84	499,948,040.47

支付的各项税费	117,895,957.05	239,796,446.33
支付其他与经营活动有关的现金	742,670,137.05	543,470,610.17
经营活动现金流出小计	5,685,418,715.46	4,889,860,972.68
经营活动产生的现金流量净额	-747,113,184.03	-930,685,046.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	72,444,595.45	493,760,960.00
取得投资收益收到的现金	108,164.38	1,530,834.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,033,622.42	752,605.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,065,250.64
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	73,586,382.25	499,109,650.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,065,765.29	117,365,385.65
投资支付的现金	10,000,000.00	513,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	23,411,223.10	
投资活动现金流出小计	77,476,988.39	630,365,385.65
投资活动产生的现金流量净额	-3,890,606.14	-131,255,734.87
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	2,703,469,571.70	1,749,270,454.74
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	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,713,469,571.70	2,049,270,454.74
偿还债务支付的现金	1,561,697,662.17	664,103,402.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	330,388,433.96	68,416,539.85
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	6,129,375.00	9,237,074.13
筹资活动现金流出小计	1,898,215,471.13	741,757,016.91
筹资活动产生的现金流量净额	815,254,100.57	1,307,513,437.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	496,653.52	-2,859,282.51
五、现金及现金等价物净增加额	64,746,963.92	242,713,373.54
加：期初现金及现金等价物余额	446,169,137.11	203,455,763.57

六、期末现金及现金等价物余额	510,916,101.03	446,169,137.11
----------------	----------------	----------------

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	5,033,170,617.60	3,403,188,365.17
收到的税费返还	139,403,798.65	57,357,576.88
收到其他与经营活动有关的现金	316,419,568.55	135,740,486.38
经营活动现金流入小计	5,488,993,984.80	3,596,286,428.43
购买商品、接受劳务支付的现金	5,405,720,001.96	3,599,099,763.42
支付给职工以及为职工支付的现金	386,935,494.78	410,862,926.20
支付的各项税费	50,176,225.14	144,986,937.79
支付其他与经营活动有关的现金	621,159,827.62	355,963,442.19
经营活动现金流出小计	6,463,991,549.50	4,510,913,069.60
经营活动产生的现金流量净额	-974,997,564.70	-914,626,641.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	72,444,595.45	493,760,960.00
取得投资收益收到的现金	108,164.38	1,530,834.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	986,539.23	491,273.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,754,275.05
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	73,539,299.06	500,537,343.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,427,007.07	113,115,826.40
投资支付的现金	10,500,000.00	563,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,927,007.07	676,715,826.40
投资活动产生的现金流量净额	27,612,291.99	-176,178,483.19
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	2,503,469,571.70	1,709,270,454.74
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	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,513,469,571.70	2,009,270,454.74
偿还债务支付的现金	1,321,697,662.17	660,603,402.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	303,697,270.29	41,046,783.53
支付其他与筹资活动有关的现金	6,129,375.00	9,237,074.13
筹资活动现金流出小计	1,631,524,307.46	710,887,260.59
筹资活动产生的现金流量净额	881,945,264.24	1,298,383,194.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,292,127.73	121,900.78
五、现金及现金等价物净增加额	-66,732,136.20	207,699,970.57
加：期初现金及现金等价物余额	354,288,147.48	146,588,176.91
六、期末现金及现金等价物余额	287,556,011.28	354,288,147.48

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			42,404,807.03	200,735,263.60		1,471,244,069.11		2,784,816,823.32
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			42,404,807.03	200,735,263.60		1,471,244,069.11		2,784,816,823.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,294,627.66	10,657,776.67			-92,667,306.94		-73,714,902.61
（一）综合收益总额											36,571,256.92		36,571,256.92
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配									10,657,776.67		-129,238,563.86		-118,580,787.19
1. 提取盈余公积									10,657,776.67		-10,657,776.67		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-118,580,787.19		-118,580,787.19
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								8,294,627.66					8,294,627.66
1. 本期提取								13,176,537.50					13,176,537.50
2. 本期使用								-4,881,909.84					-4,881,909.84
(六) 其他													
四、本期期末余额	592,903,936.00				477,528,747.58			50,699,434.69	211,393,040.27		1,378,576,762.17		2,711,101,920.71

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



上期金额

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	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）							8,493,170.46	17,387,329.55		173,824,403.04	-321,838.20	199,383,064.85	
（一）综合收益总额										191,211,732.59	-47,531.85	191,164,200.74	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								17,387,329.55		-17,387,329.55			
1. 提取盈余公积								17,387,329.55		-17,387,329.55			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备							10,093,341.50				18,684.68		10,112,026.18
1. 本期提取							14,880,892.56				18,984.49		14,899,877.05
2. 本期使用							4,787,551.06				299.81		4,787,850.87
(六) 其他							-1,600,171.04				-292,991.03		-1,893,162.07
四、本期期末余额	592,903,936.00				477,528,747.58		42,404,807.03	200,735,263.60		1,471,244,069.11			2,784,816,823.32

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

## 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			26,251,830.09	200,735,263.60	1,371,774,915.93	2,668,260,843.84
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			26,251,830.09	200,735,263.60	1,371,774,915.93	2,668,260,843.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,881,564.67	10,657,776.67	-22,660,797.15	-5,121,455.81
（一）综合收益总额										106,577,766.71	106,577,766.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									10,657,776.67	-129,238,563.86	-118,580,787.19
1. 提取盈余公积									10,657,776.67	-10,657,776.67	

2. 对所有者（或股东）的分配										-118,580,787.19	-118,580,787.19
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								6,881,564.67			6,881,564.67
1. 本期提取								8,137,196.13			8,137,196.13
2. 本期使用								-1,255,631.46			-1,255,631.46
（六）其他											
四、本期期末余额	592,903,936.00				476,594,898.22			33,133,394.76	211,393,040.27	1,349,114,118.78	2,663,139,388.03

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

上期金额

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	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）							6,801,115.71	17,387,329.55	156,485,965.90	180,674,411.16	
（一）综合收益总额										173,873,295.45	173,873,295.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								17,387,329.55	-17,387,329.55		
1. 提取盈余公积								17,387,329.55	-17,387,329.55		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备							6,801,115.71				6,801,115.71
1. 本期提取							8,907,952.30				8,907,952.30
2. 本期使用							2,106,836.59				2,106,836.59
（六）其他											
四、本期期末余额	592,903,936.00				476,594,898.22		26,251,830.09	200,735,263.60	1,371,774,915.93		2,668,260,843.84

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年末的总股本为基数，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%；山东聊城客车工业集团有限责任公司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集团有限责任公司。

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集团有限责任公司名称变更为中通汽车工业集团有限责任公司。

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集团总公司代为支付，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股公司流通股将获付对价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。

公司经营范围：客车、客车底盘、旅居车、厢式运输车、挂车的开发、制造、销售。（有效期限以许可证为准）。客车专用配件、客车底盘、旅居车、厢式运输车、挂车专用配件的开发、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、山东中通客车销售有限公司、成都蜀风汽车销售有限公司、深圳鹏通汽车销售有限公司、广州鹏通汽车销售有限公司和青岛中通客车销售服务有限公司等12家公司。与上年相比，本年因新设成立增加广州鹏通汽车销售有限公司和青岛中通客车销售服务有限公司两家公司。

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、产品售后服务费用计提等。

### 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

### 外币交易

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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (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、应收票据及应收账款

### (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
1 年以内（非诉讼）	10%	不适用
1-2 年（非诉讼）	20%	不适用
2-3 年（非诉讼）	30%	不适用
3 年以内（诉讼）	30%	不适用
3 年以上	100%	不适用

**(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、持有待售资产

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 13、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，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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股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。

#### 14、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年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。



## 15、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

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## 17、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。

## 18、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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 19、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，每年末均进行减值测试。

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。

## 20、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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 21、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、承担回购担保责任的按揭贷款损失和因背书转让的商业承兑汇票的出票人无力付款导致公司承担付款责任的损失。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, 本公司根据年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; 对于承担付款责任的背书转让的出票人无法偿付的商业承兑汇票, 本公司根据预计承担的付款金额减掉预计能从出票人得到的追偿金额, 预计公司因此造成的损失, 并按照此金额计提。

## 22、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。

## 23、政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款、贷款贴息等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年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。

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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费

用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、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。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制公司的财务报表。本集团在编制 2018 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第九届董事会第十三次会议批准。	本集团根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2017年12月31日受影响的合并资产负债表及利润表和母公司资产负债表和利润表项目如下：

合并资产负债表及合并利润表

受影响的项目	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据	927,963,540.60	-927,963,540.60	0.00
应收账款	6,578,589,927.45	-6,578,589,927.45	0.00
应收票据及应收账款		7,506,553,468.05	7,506,553,468.05
应付票据	1,848,640,789.20	-1,848,640,789.20	0.00
应付账款	3,926,908,206.64	-3,926,908,206.64	0.00
应付票据及应付账款		5,775,548,995.84	5,775,548,995.84
应付利息	15,939,965.60	-15,939,965.60	0.00
其他应付款	192,559,837.38	15,939,965.60	208,499,802.98
管理费用	302,857,039.54	-146,972,184.82	155,884,854.72
研发费用		146,972,184.82	146,972,184.82

母公司资产负债表及利润表

受影响的项目	本公司		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据	881,494,909.02	-881,494,909.02	0.00
应收账款	6,478,563,840.41	-6,478,563,840.41	0.00
应收票据及应收账款		7,360,058,749.43	7,360,058,749.43
应付票据	1,518,410,000.00	-1,518,410,000.00	0.00
应付账款	4,204,910,431.56	-4,204,910,431.56	0.00
应付票据及应付账款		5,723,320,431.56	5,723,320,431.56
应付利息	15,939,965.60	-15,939,965.60	0.00
其他应付款	213,533,478.77	15,939,965.60	229,473,444.37
管理费用	231,613,474.11	-118,237,972.44	113,375,501.67
研发费用		118,237,972.44	118,237,972.44

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

27、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%、16%（根据财税【2018】32号《关于调整增值税税率的通知》，本公司及国内子公司销售收入增值税的销项税率自2018年5月1日起由原17%调整为16%。）
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%、25%、20%

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%
山东通盛制冷设备有限公司	15%
新疆中通客车有限公司	15%
山东中通销售有限公司	25%
聊城中通轻型客车有限公司	15%
深圳鹏通汽车销售有限公司	25%
沈阳中通通达商贸有限公司	25%
哈尔滨市中通客车销售有限公司	25%
青岛中通客车销售服务有限公司	25%
广州鹏通汽车销售有限公司	25%
北京中通通达汽车商贸有限公司	20%
成都蜀风汽车销售有限公司	20%
中通客车（香港）有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

（1）根据2018年3月8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[2018]37号《关于认定威海拓展纤维有限公司等2078家企业为2017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GR201737000870号高新技术企业证书。高新技术企业证书发证日期为2017年12月28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2019年2月22日山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局鲁科字[2019]13号《关于认定山东北斗华宸导航技术股份有限公司等2064家企业为2018年度第二批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和聊城中通轻型客车有限公司被认定为高新技术企业，并分别取得GR201837001942号和GR201837002338号高新技术企业证书。高新技术企业证书发证日期为2018年11月30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和聊城中通轻型客车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) 本公司子公司北京中通通达汽车商贸有限公司、成都蜀风汽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		3,004.50
银行存款	724,378,217.79	591,300,254.81
其他货币资金	1,177,326,033.62	1,033,904,204.52
合计	1,901,704,251.41	1,625,207,463.83
其中：存放在境外的款项总额	27,322,990.38	7,307,821.79

其他说明

注：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。

(1) 截至2018年12月31日，本公司一般存款账户银行存款147,962,116.76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。

(2) 截至2018年12月31日，本公司一般存款账户银行存款65,500,000.00元因诉讼事项被冻结。

(3) 截至2018年12月31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、信用证保证金、质押保证金和保函保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额



应收票据		927,963,540.60
应收账款	7,130,725,618.89	6,578,589,927.45
合计	7,130,725,618.89	7,506,553,468.05

### (1) 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		61,626,252.00
商业承兑票据		911,933,988.00
商业承兑汇票减值准备		-45,596,699.40
合计		927,963,540.60

#### 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	1,080,800,682.88	
合计	1,080,800,682.88	

#### 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
商业承兑票据	191,500,000.00
合计	191,500,000.00

其他说明

## (2) 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	5,314,283,272.69	71.50%	116,366,543.49	2.19%	5,197,916,729.20	4,909,536,806.93	72.12%	81,283,016.93	1.66%	4,828,253,790.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,107,915,156.18	28.36%	175,641,198.55	-	1,932,273,957.63	1,891,819,213.08	27.80%	142,115,388.29	-	1,749,703,824.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,829,372.77	0.14%	10,294,440.71	95.06%	534,932.06	5,779,760.31	0.08%	5,147,447.65	89.06%	632,312.66
合计	7,433,027,801.64		302,302,182.75		7,130,725,618.89	6,807,135,780.32		228,545,852.87		6,578,589,927.45

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	4,998,237,529.20			新能源客车国家补贴款，风险极低
客户一	106,000,000.00	16,400,000.00	15.47%	根据预计能从客户收回款项的差额计提
客户二	102,948,000.00	61,768,800.00	60.00%	预计难以全额收回
客户三	85,500,000.00	16,600,000.00	19.42%	根据预计能从客户收回款项的差额计提
客户四	7,453,694.65	7,453,694.65	100.00%	逾期时间较长
客户五	7,697,510.62	7,697,510.62	100.00%	逾期时间较长，联系不到当事人
客户六	6,446,538.22	6,446,538.22	100.00%	逾期时间较长
合计	5,314,283,272.69	116,366,543.49	--	--

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	1,438,100,448.30	71,905,022.42	5.00%
1 至 2 年	451,855,695.96	45,185,569.59	10.00%
2 至 3 年	141,650,384.73	28,330,076.95	20.00%
3 至 4 年	34,877,754.18	10,463,326.25	30.00%
4 至 5 年	9,471,019.73	4,735,509.87	50.00%
5 年以上	3,885,877.15	3,885,877.15	100.00%
合计	2,079,841,180.05	164,505,382.23	

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	28,073,976.13	11,135,816.32	39.67
合计	<b>28,073,976.13</b>	<b>11,135,816.32</b>	—

本集团将部分信用风险特征与账龄组合不同的应收账款，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融的能力，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 73,756,329.88 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年末余额前五名应收账款汇总金额5,497,609,029.20元(包括应收新能源客车国家补贴款4,998,237,529.20元，其中：979,500,000.00元新能源客车国家补贴款已于2019年1月11日收回)，占应收账款年末余额合计数的比例73.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额102,200,150.00元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、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	37,928,622.31	91.06%	52,535,875.55	98.90%
1 至 2 年	3,621,261.06	8.69%	371,565.92	0.70%
2 至 3 年	32,287.00	0.08%	12,515.00	0.02%
3 年以上	69,352.00	0.17%	199,454.80	0.38%
合计	41,651,522.37	--	53,119,411.27	--

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：

单位名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
单位一	2,894,136.75	1-2年	对方尚未履约
合计	<b>2,894,136.75</b>	—	—

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额23,394,764.66元，占预付款项年末余额合计数的比例56.17%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,030,366.52	43,464,875.15
合计	62,030,366.52	43,464,875.15

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**(3) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,040,700.00	1.39%	1,040,700.00	100.00%		1,040,700.00	1.98%	1,040,700.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,224,803.33	95.08%	9,194,436.81	-	62,030,366.52	48,854,063.63	92.98%	5,389,188.48	-	43,464,875.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,645,966.94	3.53%	2,645,966.94	100.00%		2,645,966.94	5.04%	2,645,966.94	100.00%	
合计	74,911,470.27		12,881,103.75		62,030,366.52	52,540,730.57		9,075,855.42		43,464,875.15

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	50,291,395.89	2,514,569.80	5.00%
1 至 2 年	1,995,511.47	199,551.15	10.00%
2 至 3 年	1,536,149.07	307,229.81	20.00%
3 至 4 年	15,885,994.78	4,765,798.43	30.00%
4 至 5 年	216,929.00	108,464.50	50.00%
5 年以上	1,298,823.12	1,298,823.12	100.00%
合计	71,224,803.33	9,194,436.81	

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 3,805,248.33 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	2,329.12	745,809.12
个人往来款	9,192,479.22	4,166,777.93
保证金	40,862,027.00	22,846,087.50

单位往来款	24,854,634.93	24,782,056.02
合计	74,911,470.27	52,540,730.57

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
单位一	单位往来款	15,276,420.00	3-4 年	20.39%	4,582,926.00
单位二	保证金	9,640,000.00	1 年以内	12.87%	482,000.00
单位三	保证金	2,230,000.00	1 年以内	2.98%	111,500.00
单位四	保证金	2,048,000.00	1 年以内	2.73%	102,400.00
单位五	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.67%	100,000.00
合计	--	31,194,420.00	--	41.64%	5,378,826.00

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：

## 7、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	157,170,463.39	4,616,217.14	152,554,246.25	104,453,308.10	10,310,743.29	94,142,564.81
在产品	169,875,017.98	9,690,813.73	160,184,204.25	78,561,325.28	15,107,880.82	63,453,444.46
库存商品	210,315,954.89	9,819,757.72	200,496,197.17	265,621,278.42	17,531,280.81	248,089,997.61
合计	537,361,436.26	24,126,788.59	513,234,647.67	448,635,911.80	42,949,904.92	405,686,006.88

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	10,310,743.29	4,510,258.43		10,204,784.58		4,616,217.14
在产品	15,107,880.82	2,559,555.77		7,976,622.86		9,690,813.73
库存商品	17,531,280.81	13,788,955.35		21,500,478.44		9,819,757.72
合计	42,949,904.92	20,858,769.55		39,681,885.88		24,126,788.59

## (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：

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税和其他预交税费	888,770,027.31	961,485,142.31
继续涉入资产		56,250,000.00
短期理财		20,000,000.00
待摊费用	3,528,333.33	
合计	892,298,360.64	1,037,735,142.31

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：	300,000.00		300,000.00	56,550,000.00		56,550,000.00
按成本计量的	300,000.00		300,000.00	56,550,000.00		56,550,000.00

合计	300,000.00		300,000.00	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							
合计	56,550,000.00		56,250,000.00	300,000.00					--	

## (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、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 12、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	176,024.56			-176,024.56							
新疆中通能源科技研究院	487,677.13			-13,908.19						473,768.94	
新疆中通气瓶检测有限公司	1,352,505.35			-256,720.99						1,095,784.36	
小计	2,016,207.04			-446,653.74						1,569,553.30	
二、联营企业											
山东通洋氢能动力科技有限公司		10,000,000.00		412,964.10						10,412,964.10	
小计		10,000,000.00		412,964.10						10,412,964.10	
合计	2,016,207.04	10,000,000.00		-33,689.64						11,982,517.40	

其他说明

## 13、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	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	4,359,723.27	981,959.64		5,341,682.91
2.本期增加金额	394,109.80	89,884.40		483,994.20
(1) 计提或摊销	394,109.80	89,884.40		483,994.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,753,833.07	1,071,844.04		5,825,677.11
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	11,277,447.97	3,393,135.96		14,670,583.93
2.期初账面价值	11,671,557.77	3,483,020.36		15,154,578.13

(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

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,139,382,352.79	1,147,401,102.70
合计	1,139,382,352.79	1,147,401,102.70

(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	997,427,594.04	152,720,803.97	21,637,770.73	242,841,504.34	25,201,252.03	1,439,828,925.11
2.本期增加金额	873,743.45	20,954,263.88	136,982.76	30,603,251.96	7,285,957.69	59,854,199.74
(1) 购置	97,668.34	19,399,770.48	136,982.76	26,459,833.16	7,285,957.69	53,380,212.43
(2) 在建工程转入	776,075.11	1,554,493.40		4,143,418.80		6,473,987.31
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3.本期减少金额	3,314,921.80	7,413,406.38	1,744,124.35	2,282,590.55	345,942.52	15,100,985.60
(1) 处置或报废		7,400,624.75	1,744,124.35	2,185,290.33	345,942.52	11,675,981.95

(2) 其他	3,314,921.80	12,781.63		97,300.22		3,425,003.65
4.期末余额	994,986,415.69	166,261,661.47	20,030,629.14	271,162,165.75	32,141,267.20	1,484,582,139.25
二、累计折旧						
1.期初余额	138,593,770.47	76,459,493.85	12,468,495.05	57,669,529.59	6,937,918.85	292,129,207.81
2.本期增加金额	24,618,993.52	12,323,525.77	2,580,795.18	21,125,380.96	3,096,895.00	63,745,590.43
(1) 计提	24,618,993.52	12,323,525.77	2,580,795.18	21,125,380.96	3,096,895.00	63,745,590.43
3.本期减少金额	29,152.96	7,033,219.95	1,610,167.89	1,994,722.20	298,275.26	10,965,538.26
(1) 处置或报废	29,152.96	7,033,219.95	1,610,167.89	1,994,722.20	298,275.26	10,965,538.26
4.期末余额	163,183,611.03	81,749,799.67	13,439,122.34	76,800,188.35	9,736,538.59	344,909,259.98
三、减值准备						
1.期初余额		35,593.95		261,299.66	1,720.99	298,614.60
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		6,746.27		1,341.85		8,088.12
(1) 处置或报废		6,746.27		1,341.85		8,088.12
4.期末余额		28,847.68		259,957.81	1,720.99	290,526.48
四、账面价值						
1.期末账面价值	831,802,804.66	84,483,014.12	6,591,506.80	194,102,019.59	22,403,007.62	1,139,382,352.79
2.期初账面价值	858,833,823.57	76,225,716.17	9,169,275.68	184,910,675.09	18,261,612.19	1,147,401,102.70

(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	144,785,477.91	60,563,594.59		84,221,883.32	闲置
机器设备	4,521,575.52	4,132,814.73	28,847.68	359,913.11	闲置
运输设备	2,323,681.58	1,994,552.32	259,957.81	69,171.45	闲置
专用设备	574,204.86	562,335.36		11,869.50	闲置
其他设备	11,239.32	6,813.59	1,720.99	2,704.74	闲置
合计	152,216,179.19	67,260,110.59	290,526.48	84,665,542.12	-

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

## (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
房屋建筑物	13,724,444.04

## (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	114,164,741.62	正在办理中
新厂区总装车间	65,151,305.47	正在办理中
新厂区制件车间	68,211,525.13	正在办理中
新厂区焊装车间	51,977,895.61	正在办理中
新厂区办公楼	43,440,126.65	正在办理中
插电式试验楼	32,717,135.97	正在办理中
新厂区总装附件车间	24,824,454.95	正在办理中
新厂区调试区车间	21,657,121.79	正在办理中
公租房 1 号楼建筑工程	18,606,001.58	正在办理中
新厂区营销楼	15,677,754.09	正在办理中
公租房 2 号楼建设工程	15,218,915.69	正在办理中
职工餐厅	13,227,665.96	正在办理中
零部件座椅制件车间	8,866,295.19	正在办理中
零部件座椅总装车间	8,359,991.70	正在办理中
开发区当代住宅	5,538,446.15	正在办理中
零部件食堂	4,884,993.08	正在办理中
综合站房	2,042,885.94	正在办理中
食堂办公楼	5,955,025.67	正在办理中
检测线厂房	10,981,425.63	正在办理中
污水处理工程	991,800.00	正在办理中
合计	532,495,507.87	-

其他说明



**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,768,640.97	7,547,563.77
合计	7,768,640.97	7,547,563.77

**(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	2,238,269.74		2,238,269.74	4,450,858.85		4,450,858.85
整车振动实验室建设	406,969.04		406,969.04			
新能源汽车改造项目	2,429,022.90		2,429,022.90			
凤凰工业园零部件项目				237,300.00		237,300.00
其他	2,170,619.29		2,170,619.29	2,321,644.92		2,321,644.92
在建工程-二期检测线工程	523,760.00		523,760.00	537,760.00		537,760.00
合计	7,768,640.97		7,768,640.97	7,547,563.77		7,547,563.77

## (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
整车振动实验室建设	11,400,000.00		406,969.04			406,969.04	3.57%	5.00%				其他
新能源汽车改造项目	200,000,000.00		2,429,022.90			2,429,022.90	1.21%	3.00%				其他
合计	211,400,000.00		2,835,991.94			2,835,991.94	--	--				--

## (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

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	410,044,447.59	800,000.00	43,853,570.27	918,919.21	455,616,937.07
2.本期增加金额			1,882,357.08	38,793.10	1,921,150.18
(1) 购置			1,882,357.08	38,793.10	1,921,150.18
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			2,370,800.00		2,370,800.00
(1) 处置			2,370,800.00		2,370,800.00
4.期末余额	410,044,447.59	800,000.00	43,365,127.35	957,712.31	455,167,287.25
二、累计摊销					
1.期初余额	48,817,450.19	800,000.00	35,659,395.22	594,578.10	85,871,423.51
2.本期增加金额	8,213,773.37		2,478,358.99	84,726.55	10,776,858.91
(1) 计提	8,213,773.37		2,478,358.99	84,726.55	10,776,858.91
3.本期减少金额			2,370,800.00		2,370,800.00
(1) 处置			2,370,800.00		2,370,800.00

4.期末余额	57,031,223.56	800,000.00	35,766,954.21	679,304.65	94,277,482.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	353,013,224.03		7,598,173.14	278,407.66	360,889,804.83
2.期初账面价值	361,226,997.40		8,194,175.05	324,341.11	369,745,513.56

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：

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团商誉因非同一控制下企业合并新疆中通客车有限公司（以下简称新疆中通）产生。新疆中通作为独立核算单位能够独立开展经营活动，独立产生现金流量，故本集团将其作为一个资产组。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	306,887,585.04	50,719,794.51	295,602,903.13	46,716,810.88
内部交易未实现利润	782,244.62	117,336.69	3,558,919.02	533,837.85
可抵扣亏损	66,277,035.11	12,231,383.60		
预计负债	509,572,369.93	86,749,958.70	502,117,792.36	86,359,032.40
递延收益	9,975,854.20	1,496,378.13	10,253,604.27	1,538,040.64
预提费用	64,618,026.36	9,692,703.96	131,990,324.54	20,147,695.19
公允价值变动	19,200,000.00	3,168,000.00		
应付职工薪酬	25,823,575.40	4,331,983.76		
其他	9,399,941.51	1,409,991.23	412,195.40	61,829.31
合计	1,012,536,632.17	169,917,530.58	943,935,738.72	155,357,246.27

### (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	8,249,973.87	1,237,496.08	5,228,127.92	784,219.19
合计	8,249,973.87	1,237,496.08	5,228,127.92	784,219.19

## (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		169,917,530.58		155,357,246.27
递延所得税负债		1,237,496.08		784,219.19

## (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	32,713,016.54	30,864,024.10
可抵扣亏损	59,352,270.64	37,209,660.82
合计	92,065,287.18	68,073,684.92

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	16,605,482.07	16,608,149.59	
2021	16,406,905.83	18,966,305.40	
2022	1,417,414.95	1,635,205.83	
2023	24,922,467.79		
合计	59,352,270.64	37,209,660.82	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	80,617,688.00	394,233,860.00
抵押借款	180,000,000.00	180,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款	1,171,745,231.73	446,737,030.18
合计	1,432,362,919.73	1,070,970,890.18

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：

## 22、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	19,200,000.00	
其中：衍生金融负债	19,200,000.00	
合计	19,200,000.00	

其他说明：

## 23、衍生金融负债

适用  不适用

## 24、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,019,950,000.00	1,848,640,789.20
应付账款	3,048,042,489.72	3,926,908,206.64
合计	5,067,992,489.72	5,775,548,995.84

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	2,019,950,000.00	1,848,640,789.20
合计	2,019,950,000.00	1,848,640,789.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	3,048,042,489.72	3,926,908,206.64
合计	3,048,042,489.72	3,926,908,206.64

## (3) 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
供应商一	42,739,660.00	质保金、未结算
供应商二	28,625,444.00	质保金
供应商三	23,456,568.65	未结算
供应商四	14,620,191.00	质保金
供应商五	12,106,842.54	质保金
供应商六	11,226,780.20	质保金
供应商七	10,483,887.56	质保金
合计	143,259,373.95	--

其他说明：

## 25、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	174,286,990.50	123,684,815.19
合计	174,286,990.50	123,684,815.19

### (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：

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	103,335,247.07	440,089,476.57	445,182,520.47	98,242,203.17
二、离职后福利-设定提存计划		40,426,995.90	40,426,995.90	
合计	103,335,247.07	480,516,472.47	485,609,516.37	98,242,203.17

## (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	77,473,761.29	367,753,933.11	383,665,436.20	61,562,258.20
2、职工福利费	1,631,126.00	20,683,998.69	19,459,717.03	2,855,407.66
3、社会保险费		18,632,614.80	18,632,614.80	
其中：医疗保险费		15,910,895.09	15,910,895.09	
工伤保险费		1,313,093.37	1,313,093.37	
生育保险费		1,408,626.34	1,408,626.34	
4、住房公积金	71,026.69	20,896,915.82	20,967,942.51	
5、工会经费和职工教育经费	24,159,333.09	12,122,014.15	2,456,809.93	33,824,537.31
合计	103,335,247.07	440,089,476.57	445,182,520.47	98,242,203.17

## (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		38,934,588.27	38,934,588.27	
2、失业保险费		1,492,407.63	1,492,407.63	
合计		40,426,995.90	40,426,995.90	

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,065,290.48	26,049,592.96
企业所得税	18,880,702.46	35,760,261.43
个人所得税	354,938.56	1,038,621.42
城市维护建设税	84,249.39	2,074,336.95
房产税	1,530,408.48	1,159,639.02
土地使用税	1,875,202.65	1,397,943.31
教育费附加	60,178.14	1,481,669.27
其他	624,343.57	1,340,767.01
合计	24,475,313.73	70,302,831.37

其他说明：

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	25,134,442.26	15,939,965.60
其他应付款	372,015,758.65	192,559,837.38
合计	397,150,200.91	208,499,802.98

## (1) 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	10,728,121.36	2,347,700.00
短期借款应付利息	2,435,320.90	1,567,265.60
中期票据利息	11,971,000.00	12,025,000.00
合计	25,134,442.26	15,939,965.60

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：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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	333,082,578.47	159,232,488.78
保证金	17,504,828.03	9,904,398.04
个人往来款	8,004,110.21	10,658,285.48
押金	13,374,630.63	12,736,039.60
代扣代缴社保	49,611.31	28,625.48
合计	372,015,758.65	192,559,837.38

## 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
----	------	-----------

其他说明

**29、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	426,056,694.40	72,756,806.00
一年内到期的长期应付款		5,740,174.76
合计	426,056,694.40	78,496,980.76

其他说明：

**30、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	12,288,662.10	9,927,424.55
继续涉入负债		56,250,000.00
未终止确认的应收票据		694,543,645.00

合计	12,288,662.10	760,721,069.55
----	---------------	----------------

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：

### 1. 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入其他收 益金额	其他变动	年末余额	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	799,496.20		799,496.20	799,496.20	799,496.20	与资产相关
插电式混合动力机电耦合驱 动系统项目	1,692,570.23		1,692,570.23	1,552,414.73	1,552,414.73	与资产相关
战略新兴产业项目	2,067,035.72		2,067,035.72	2,067,035.71	2,067,035.71	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		50,000.00	50,000.00	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		10,000.00	10,000.00	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		100,000.00	100,000.00	100,000.00	与资产相关
新能源及节能型客车生产基 地项目	571,428.57		571,428.57	571,428.57	571,428.57	与资产相关
新能源汽车产业技术创新工 程项目	3,162,489.17		3,162,489.17	3,408,823.97	3,408,823.97	与资产相关/与 收益相关
云制造服务平台研发及产业 化项目	200,000.00		200,000.00	166,666.75	166,666.75	与资产相关
新能源班车补贴	330,000.00		330,000.00	330,000.00	330,000.00	与资产相关
公租房奖补资金	144,822.28		144,822.28	144,822.28	144,822.28	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	150,000.00		150,000.00	150,000.00	150,000.00	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	200,000.00		200,000.00	200,000.00	200,000.00	与资产相关
产品定制化客车智能制造模 式项目	449,582.38		449,582.38	1,904,413.62	1,904,413.62	与资产相关
高效纯电动客车动力平台及 整车集成项目				131,626.68	131,626.68	与资产相关/与 收益相关
12米燃料电池公交整车集成 与开发项目				34,243.59	34,243.59	与资产相关/与 收益相关

10米燃料电池公路客车研发项目				24,000.00	24,000.00	与资产相关/与收益相关
燃料电池商用车大规模产业化技术研究				99,690.00	99,690.00	与资产相关/与收益相关
涂装废弃VOCs综合治理改造项目				304,000.00	304,000.00	与资产相关
能源管理中心建设项目				240,000.00	240,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>9,927,424.55</b>		<b>9,927,424.55</b>	<b>12,288,662.10</b>	<b>12,288,662.10</b>	—

其他变动为预计一年内结转至其他收益的政府补助款。

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	844,822,760.42	200,000,000.00
信用借款	33,300,000.00	249,980,000.00
<b>合计</b>	<b>878,122,760.42</b>	<b>449,980,000.00</b>

长期借款分类的说明：

注：本集团长期借款利率区间为3.5%-4.75%，期末重分类至一年内到期的非流动负债金额为426,056,694.40元。

其他说明，包括利率区间：

### 32、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	300,000,000.00	300,000,000.00
<b>合计</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>300,000,000.00</b>

## (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

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
中期票据	300,000,000.00	2017-5-24	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00		19,445,900.00				300,000,000.00
合计	--	--	--	300,000,000.00	300,000,000.00		19,445,900.00				300,000,000.00

**(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

注：本公司发行中期票据的利息按年支付，截至2018年12月31日计提相关利息金额11,971,000.00元于应付利息中列示。

**33、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	451,769,209.45	426,191,706.72	本集团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，并按照相关比例进行计提。
按揭贷款回购担保损失	435,052.98	435,052.98	本集团根据年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。
已售车辆充电设备升级改造费用	57,368,107.51	75,530,247.92	本集团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。
合计	509,572,369.94	502,157,007.62	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**34、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	196,894,769.63	21,411,823.43	23,185,542.73	195,121,050.33	政府补助
合计	196,894,769.63	21,411,823.43	23,185,542.73	195,121,050.33	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-----	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	减成本 费用金 额			与收益相关
新能源客车研发与实验综合平台建设项目	5,203,689.16			33,431.94		799,496.20	4,370,761.02	与资产相关
插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	19,379,647.51			137,621.94		1,552,414.73	17,689,610.84	与资产相关
战略新兴产业项目	68,633,889.94					2,067,035.71	66,566,854.23	与资产相关
新能源客车动力与控制工程研究中心建设	387,500.00					50,000.00	337,500.00	与资产相关
新能源汽车轻量化重点实验室建设	43,333.41					10,000.00	33,333.41	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	775,000.00					100,000.00	675,000.00	与资产相关
新能源及节能型客车生产基地项目	5,571,428.52					571,428.57	4,999,999.95	与资产相关
新能源汽车产业技术创新工程项目	26,099,746.76			1,684,975.61		3,408,823.97	21,005,947.18	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	1,350,000.00					150,000.00	1,200,000.00	与资产相关
云制造服务平台研发及产业化项目	566,666.63			133,333.18		166,666.75	266,666.70	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	1,800,000.00					200,000.00	1,600,000.00	与资产相关
新能源班车补贴	893,333.33					330,000.00	563,333.33	与资产相关
双源快充纯电动	1,783,000.00			1,783,000.00				与资产相关



公交客车开发及产业化核心技术								
公租房奖补资金	5,491,177.92					144,822.28	5,346,355.64	与资产相关
产品定制化客车智能制造模式项目	44,316,356.45			1,145,537.97		5,954,413.62	37,216,404.86	与资产相关
高效纯电动客车动力平台及整车集成项目	6,950,000.00	1,360,000.00		103,313.34		131,626.68	8,075,059.98	与资产相关
高性能高可靠轻量化电机技术及产业化研究项目	2,550,000.00					1,623,000.00	927,000.00	与资产相关
新能源汽车运营服务监控平台建设项目扶持资金	5,100,000.00						5,100,000.00	与资产相关
电动大客车智能控制架构与关键技术研发		800,000.00					800,000.00	与资产相关
整车轻量化结构设计及新材料集成应用技术		2,480,000.00					2,480,000.00	与资产相关
12 米燃料电池公交整车集成与开发项目		1,690,000.00				34,243.59	1,655,756.41	与资产相关
10 米燃料电池公路客车研发项目		2,120,000.00				24,000.00	2,096,000.00	与资产相关
山东省 2018 年重点研发计划"插电式混合动力商用车行星齿轮机电耦合系统关键技术开发及应用"		2,660,000.00					2,660,000.00	与资产相关
高安全高比能锂离子动力电池系统的研发及集成技术		224,000.00					224,000.00	与资产相关
高比功率长寿命动力电池及新型超级电容器技术开发		317,823.43					317,823.43	与资产相关

燃料电池商用车 大规模产业化技 术研究		3,620,000.00				99,690.00	3,520,310.00	与资产相关
长安大学客车逃 生自主救援		100,000.00					100,000.00	与资产相关
涂装废弃 VOCs 综 合治理改造项目		3,040,000.00		202,666.65		304,000.00	2,533,333.35	与资产相关
能源管理中心建 设项目		3,000,000.00				240,000.00	2,760,000.00	与资产相关
合计	196,894,769.63	21,411,823.43		5,223,880.63		17,961,662.10	195,121,050.33	

其他说明：

### 35、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：

### 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、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	42,404,807.03	13,176,537.50	4,881,909.84	50,699,434.69
合计	42,404,807.03	13,176,537.50	4,881,909.84	50,699,434.69

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。

### 38、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	200,735,263.60	10,657,776.67		211,393,040.27
合计	200,735,263.60	10,657,776.67		211,393,040.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年根据公司法、本公司章程的规定，按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积金10,657,776.67元。

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,471,244,069.11	1,297,419,666.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,571,256.92	191,211,732.59
减：提取法定盈余公积	10,657,776.67	17,387,329.55
应付普通股股利	118,580,787.19	
期末未分配利润	1,378,576,762.17	1,471,244,069.11

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。

### 40、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	5,984,308,764.50	5,019,936,547.32	7,762,633,715.73	6,640,459,891.49
其他业务	94,281,826.40	65,933,431.94	88,945,449.29	72,654,268.58
合计	6,078,590,590.90	5,085,869,979.26	7,851,579,165.02	6,713,114,160.07

### 41、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	1,506,335.61	4,812,018.99
教育费附加	1,075,953.94	3,448,428.79
房产税	9,219,847.79	8,862,437.88
土地使用税	14,260,617.92	12,545,189.61
车船使用税	31,800.00	38,580.00
印花税	2,487,590.37	4,314,884.94
地方水利建设基金	104,925.94	354,421.46
其他	96,594.74	
合计	28,783,666.31	34,375,961.67

其他说明：

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,437,220.21	77,072,454.75
售后服务费	100,970,351.17	107,488,813.50
差旅费	42,340,049.37	40,004,818.64
业务招待费	32,502,784.34	35,985,847.24
运费	45,893,137.67	58,633,815.93
会议费、办公费	19,812,163.64	40,041,562.53
广告宣传、展览及其他市场费用	30,955,213.56	32,890,384.97
定额外物料消耗	1,894,305.19	1,634,184.00
出口费用	5,003,882.65	3,272,820.35
油料消耗	2,795,830.36	3,071,288.23
保险费用	6,974,569.39	5,122,047.63
其他	9,056,080.25	4,746,332.93
合计	358,635,587.80	409,964,370.70

其他说明：

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,460,475.22	92,588,308.92

累计折旧、无形资产摊销	24,870,462.00	22,669,225.53
安全生产费	13,639,482.74	14,257,179.21
业务招待费、办公费、差旅费及会议费	3,851,563.40	8,011,176.19
中介机构费	3,217,185.13	2,973,278.86
物料费、油料消耗及服务修理费	2,585,963.52	3,492,246.62
其他	11,361,309.71	11,893,439.39
合计	141,986,441.72	155,884,854.72

其他说明：

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	72,430,503.84	53,011,920.16
材料费用	104,200,317.33	75,630,439.40
折旧费用	8,090,977.48	6,517,018.40
无形资产摊销	817,440.29	695,728.43
新产品设计费	3,618,444.84	1,070,201.22
其他相关费用	10,875,486.47	10,046,877.21
合计	200,033,170.25	146,972,184.82

其他说明：

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	191,497,959.75	107,552,675.73
减：利息收入	23,710,502.38	16,656,851.50
加：汇兑损失	-20,568,308.77	24,254,662.16
加：其他支出	9,453,533.77	10,265,335.59
合计	156,672,682.37	125,415,821.98

其他说明：

#### 46、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	31,964,878.81	79,339,752.89
二、存货跌价损失	20,817,635.90	26,466,721.93
合计	52,782,514.71	105,806,474.82

其他说明：

#### 47、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	35,997,169.78	56,955,506.21

#### 48、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	-33,689.64	-668,795.42
外汇套期保值取得的收益	-23,411,223.10	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-3,805,404.55	
购买理财产品取得的投资收益	108,164.38	2,407,501.12
其他		24,583.35
合计	-27,142,152.91	1,763,289.05

其他说明：

#### 49、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益的金融负债	-19,200,000.00	
合计	-19,200,000.00	

其他说明：

#### 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	735,955.98	223,789.44
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	735,955.98	223,789.44

其中:固定资产处置收益	735,955.98	223,789.44
-------------	------------	------------

## 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
政府补助	3,587,934.30	2,037,176.00	3,587,934.30
其他	18,143,069.87	10,495,852.98	18,143,069.87
合计	21,731,004.17	12,533,028.98	21,731,004.17

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
金蓝领培训项目	聊城市人力资源和社会保障局	补助		否	否	210,000.00	293,000.00	与收益相关
山东省省长质量奖奖励	聊城市质量技术监督局	奖励		否	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
聊城市创新奖补（专利）资金	聊城市财政局	奖励		否	否	18,000.00	146,976.00	与收益相关
山东省财政厅专利创造资助资金	山东省财政厅	补助		否	否	78,000.00	84,000.00	与收益相关
2016 市级外贸出口补贴	聊城市开发区财政局	补助		否	否	547,397.17		与收益相关
聊城经济技术开发区商务经济合作局出口奖励	聊城经济技术开发区商务经济合作局	奖励		否	否	317,115.13		与收益相关
第六届山东省省长质量奖	聊城市经济开发区市场监督管理局	奖励		否	否	300,000.00		与收益相关
2017 省级服务业发展资金补贴	聊城市开发区财政局	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
2017 年聊城市外贸鼓励资金补贴	聊城市开发区财政局	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
2018 年省专利导航项目补贴	聊城市开发区财政局	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
其他		补助		否	否	517,422.00	513,200.00	与收益相关
合计						3,587,934.30	2,037,176.00	

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
对外捐赠	120,000.00	70,000.00	120,000.00
固定资产报废损失	435,217.10	123,767.37	435,217.10
"三供一业"费用	16,523,700.00		16,523,700.00
其他	2,605,820.41	2,911,234.58	2,605,820.41
合计	19,684,737.51	3,105,001.95	49,684,737.51

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	23,799,538.49	44,600,959.78
递延所得税费用	-14,107,007.42	-7,349,212.55
合计	9,692,531.07	37,251,747.23

## (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	46,263,787.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,939,568.20
子公司适用不同税率的影响	-3,744,694.47
调整以前期间所得税的影响	-577,802.04
非应税收入的影响	-61,944.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,148,015.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,030,447.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,675,655.36
研发费加计扣除所得税的影响	-5,338,866.62
其他	-1,316,952.16
所得税费用	9,692,531.07

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	40,158,922.36	60,441,987.98
往来款	70,402,898.28	45,070,198.71
利息收入	21,147,042.38	16,656,851.50
保证金	30,041,963.41	
退还增值税留抵税额	166,521,165.90	
应收账款买断收入	14,707,217.90	
被限制使用的银行存款		18,085,428.79
其他	15,019,304.34	15,485,350.66
合计	357,998,514.57	155,739,817.64

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
票据保证金	173,463,792.51	84,453,005.89
研发费	86,908,520.35	89,242,359.15
运费及出口费用等	55,061,598.17	64,301,807.34
售后服务费	66,979,017.52	49,972,749.71
业务费及服务费	34,122,725.88	38,264,373.89
差旅费	45,772,243.87	40,446,897.55
会议费、办公费	21,677,249.45	35,656,403.75
广告宣传、展览费及其他市场费用、中介机构费用等	38,707,510.90	37,636,622.43
单位往来款	86,531,541.38	24,120,009.86
手续费	6,357,862.64	11,158,828.87
被限制使用的银行存款	68,327,994.56	
其他	58,760,079.82	68,217,551.73
合计	742,670,137.05	543,470,610.17

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
套期锁汇损失	23,411,223.10	
合计	23,411,223.10	

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
联营企业借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付还款	6,129,375.00	9,237,074.13
合计	6,129,375.00	9,237,074.13

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	36,571,256.92	191,164,200.74
加：资产减值准备	52,782,514.71	105,806,474.82

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,229,584.63	60,178,285.93
无形资产摊销	10,776,858.91	10,426,241.69
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）	-735,955.98	-223,789.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	435,217.10	123,767.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,200,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	192,453,275.31	60,262,573.41
投资损失（收益以“-”号填列）	27,142,152.91	-1,763,289.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,560,284.31	-7,431,137.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	453,276.89	81,925.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,366,276.69	-178,954,041.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-524,229,373.97	-3,203,273,324.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-483,265,430.46	2,032,917,066.29
经营活动产生的现金流量净额	-747,113,184.03	-930,685,046.91
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	510,916,101.03	446,169,137.11
减：现金的期初余额	446,169,137.11	203,455,763.57
现金及现金等价物净增加额	64,746,963.92	242,713,373.54

## （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	510,916,101.03	446,169,137.11
三、期末现金及现金等价物余额	510,916,101.03	446,169,137.11

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	1,390,788,150.38	保证金、司法冻结款等
无形资产	231,418,006.88	抵押借款
应收账款	952,920,291.36	质押借款
合计	2,575,126,448.62	--

其他说明：

**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	--	--	
其中：美元	15,319,163.95	6.8632	105,138,486.02
欧元	374,307.13	7.8473	2,937,300.34
港币	1,319,361.22	0.8762	1,156,024.30
应收账款	--	--	
其中：美元	66,016,987.92	6.8632	453,087,791.49
欧元	48,465.00	7.8473	380,319.39
港币	1,711,845.00	0.8762	1,499,918.59

长期借款	--	--	
其中：美元	611,880.00	6.8632	4,199,454.82
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	8,403,707.02	6.8632	57,676,322.02
欧元	389,902.24	7.8473	3,059,679.85
港币	144,157.42	0.8762	126,310.73
加拿大元	18,002.95	5.0381	90,700.66
应付账款			
其中：美元	150,525.29	6.8632	1,033,085.17
欧元	96,980.39	7.8473	761,034.21
预付款项			
其中：美元	633,598.84	6.8632	4,348,515.56
欧元	549,391.46	7.8473	4,311,239.60
短期借款			
其中：美元	148,500.00	6.8632	1,019,185.20
欧元	426,100.00	7.8473	3,343,734.53

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、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
直接确认为递延收益	21,411,823.43	递延收益	305,979.99
直接计入其他收益	20,845,864.60	其他收益	20,845,864.60

直接计入营业外收入	3,587,934.30	营业外收入	3,587,934.30
合计	45,845,622.33		24,739,778.89

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 61、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司引起的合并范围变动

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2018年12月31日净资产	2018年度净利润
广州鹏通汽车销售有限公司	新设成立	100.00	335,469.21	-164,530.79
青岛中通客车销售服务有限公司	新设成立	100.00	0.00	0.00

注：青岛中通客车销售服务有限公司注册成立后尚未实际出资，也未开展经营业务。

### 2、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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

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
山东中通销售有限公司	聊城市	聊城市	商贸	100.00%	0.00%	投资设立
成都蜀风汽车销售有限公司	成都市	成都市	商贸	100.00%	0.00%	投资设立
广州鹏通汽车销售有限公司	广州市	广州市	商贸	100.00%	0.00%	投资设立
青岛中通客车销售服务有限公司	青岛市	青岛市	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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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：	--	--
投资账面价值合计	1,569,553.30	2,016,207.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-446,653.74	-668,795.43
--综合收益总额	-446,653.74	-668,795.43
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	10,412,964.10	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	412,964.10	
--综合收益总额	412,964.10	

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

合营企业或联营企业向公司转移资金能力不存在重大限制。

#### (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
新疆中通机动车检测有限公司		158,005.50	158,005.50

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

#### 4、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

#### 5、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：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元和港币余额外，本集团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集团的经营业绩产生影响。

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金—美元	15,319,163.95	12,108,383.94
货币资金—欧元	374,307.13	648,535.21

货币资金—港币	1,319,361.22	260,486.54
应收账款—美元	66,016,987.92	52,614,555.76
应收账款—欧元	48,465.00	226,069.46
应收账款—港元	1,711,845.00	
应付账款—美元	150,525.29	1,954,107.59
应付账款—欧元	96,980.39	1,931,415.89
预收账款—美元	8,403,707.02	10,265,514.06
预收账款—欧元	389,902.24	104,883.15
预收账款—港币	144,157.42	190,057.42
预收账款—加拿大元	18,002.95	18,002.95
预付账款—美元	633,598.84	607,769.81
预付账款—欧元	549,391.46	403,733.33
短期借款—美元	148,500.00	8,357,660.75
短期借款—欧元	426,100.00	815,178.00
长期借款—美元	611,880.00	930,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团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，在恰当的时机本集团与银行已签订若干远期外汇合同。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集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

## 2) 利率风险

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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2018年12月31日，本集团以人民币计价的固定利率合同带息债务金额为1,416,542,374.55元（2017年12月31日：992,813,836.18元），公司以人民币计价的浮动利率合同带息债务金额为1,320,000,000.00元（2017年12月31日：600,893,860.00元），公司以人民币计价的固定利率的中期票据金额为300,000,000.00元（2017年12月31日：300,000,000.00元）。

本集团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，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团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。本集团的政

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

本集团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2018年12月31日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，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，本集团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，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团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，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：5,497,609,029.20元(包括应收新能源补贴款4,998,237,529.20元)。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。

本集团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：

2018年12月31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					

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
货币资金	1,901,704,251.41				1,901,704,251.41
应收票据					
应收账款	7,130,725,618.89				7,130,725,618.89
其他应收款	62,030,366.52				62,030,366.52
其他流动资产	892,298,360.64				892,298,360.64
<b>金融负债</b>					
短期借款	1,432,362,919.73				1,432,362,919.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	19,200,000.00				19,200,000.00
应付票据	2,019,950,000.00				2,019,950,000.00
应付账款	3,048,042,489.72				3,048,042,489.72
其他应付款	355,022,305.38	355,182.00	1,065,546.00	15,572,725.27	372,015,758.65
应付利息	25,134,442.26				25,134,442.26
应付职工薪酬	98,242,203.17				98,242,203.17
一年内到期的非流动负债	426,056,694.40				426,056,694.40
长期借款		40,122,760.42	838,000,000.00		878,122,760.42
应付债券		300,000,000.00			300,000,000.00

## 2. 敏感性分析

本集团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	2018 年度		2017 年度	
		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%	21,315,878.74	21,315,878.74	11,646,792.54	11,646,792.54
所有外币	对人民币贬值 5%	-21,315,878.74	-21,315,878.74	-11,646,792.54	-11,646,792.54

## (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	2018 年度		2017 年度	
		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%	-3,610,847.22	-3,610,847.22	-3,053,567.70	-3,053,567.70
浮动利率借款	减少 1%	3,610,847.22	3,610,847.22	3,053,567.70	3,053,567.70

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
衍生金融负债		19,200,000.00		19,200,000.00
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

本集团期末根据巴黎银行对同类期限远期汇率的报价与协议约定的交割汇率之间差额和对应远期结售汇业务的持仓数量确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 19,200,000.00 元。

## 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

本集团本年无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。。

## 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

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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

单位：人民币万元

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
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九.1。

### 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。

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
聊城中通新能源装备有限公司	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
山东省交通工业集团控股有限公司	第一大股东的控股股东
山东省国有资产投资控股有限公司	本公司第二大股东
潍柴动力股份有限公司	注 1
陕西法士特齿轮有限责任公司	注 1
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	注 1
山东重工集团财务财务有限公司	注 1
新疆中通能源科技研究院（有限公司）	子公司的合营企业
山东通洋氢能动力科技有限公司	本公司的联营企业

其他说明

注1：根据山东省人民政府常务会议纪要决定，本集团实际控制人山东省交通工业集团控股有限公司的全部股权无偿划转给山东重工集团有限公司持有。目前该事项已经山东省人民政府常务会议决定通过，尚须获得山东省人民政府国有资产监督管理委员会正式批复，出于谨慎性原则，本集团将山东重工集团有限公司控制的潍柴动力股份有限公司、陕西法士特齿轮有限责任公司、陕西汉德车桥有限公司有限公司、山东重工集团财务有限公司等公司作为本集团关联方，相关的交易作为关联交易披露。

### 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	77,951,244.85	135,000,000.00	否	99,143,583.67
中通汽车工业集团有限责任公司	担保费		20,000,000.00	否	
山东省交通工业集团控股有限公司	车辆配件	62,847,201.04	140,000,000.00	否	97,141,760.22
聊城中通新能源装备有限公司	配件	321,404.63	5,000,000.00	否	969,157.86
聊城中通物业管理有限公司	物业综合服务		500,000.00	否	10,494.00
中通钢构股份有限公司	工程施工		10,000,000.00	否	3,652,293.97
山东中通物流有限公司	运输劳务			否	5,007,354.09
潍柴动力股份有限公司/陕西汉德车桥有限公司	发动机等车用材料	259,732,275.79	500,000,000.00	否	40,343,533.95
陕西法士特齿轮有限责任公司	车用材料	9,678,452.43	20,000,000.00	否	839,743.61
山东通洋氢能动力科技有限公司	燃料电池系统	433,505,851.19	610,000,000.00	否	
聊城市汇隆机械配件有限公司(注 1)	车辆配件			否	18,793,409.22
新疆中通能源科技研究院(有限公司)	设备			否	465,811.95
合计		844,036,429.93	1,440,500,000.00	否	266,367,142.54

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
聊城中通新能源装备有限公司	整车及配件销售	10,701,063.36	10,455,936.54
潍柴动力股份有限公司	配件销售	7,232,758.62	
合计		17,933,821.98	10,455,936.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注 1：山东聊城龙兴汽车附件有限公司本年更名为聊城市汇隆机械配件有限公司。由于本集团不再对该公司有重大影响，故不再作为关联方列示。

## (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	1,400.00	2018 年 07 月 31 日	2019 年 01 月 31 日	否
聊城中通轻型客车有限公司	3,500.00	2018 年 08 月 29 日	2019 年 02 月 28 日	否
聊城中通轻型客车有限公司	1,300.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	否
聊城中通轻型客车有限公司	1,097.50	2018 年 12 月 03 日	2019 年 06 月 03 日	否
聊城中通轻型客车有限公司	2,500.00	2018 年 12 月 29 日	2019 年 06 月 29 日	否

聊城中通轻型客车有限公司	4,000.00	2018年10月26日	2019年04月26日	否
聊城中通轻型客车有限公司	2,000.00	2018年12月26日	2019年06月26日	否
聊城中通轻型客车有限公司	2,500.00	2018年11月27日	2019年05月27日	否
山东通盛制冷设备有限公司	150.00	2018年07月25日	2019年01月25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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年08月31日	2019年02月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年08月31日	2019年08月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年08月31日	2020年02月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年08月31日	2020年08月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年08月31日	2021年02月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	445,000,000.00	2018年08月31日	2021年08月29日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年10月30日	2019年04月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年10月30日	2019年10月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年10月30日	2020年04月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年10月30日	2020年10月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年10月30日	2021年04月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	195,000,000.00	2018年10月30日	2021年10月29日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年11月21日	2019年04月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年11月21日	2019年10月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年11月21日	2020年04月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年11月21日	2020年10月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	1,000,000.00	2018年11月21日	2021年04月21日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	195,000,000.00	2018年11月21日	2021年11月19日	应收账款质押
山东通洋氢能动力科技有限公司	10,000,000.00	2018年02月27日	2019年02月26日	
合计	860,000,000.00			
拆出				

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (5) 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	5,186,800.00	5,992,400.00

## (6) 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	聊城中通新能源装备有限公司	5,506,606.20	275,330.31	1,386,407.21	69,320.36
预付款项	潍柴动力股份有限公司			4,834,119.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中通汽车工业集团有限责任公司	5,016,806.87	4,047,227.66
应付账款	山东省交通工业集团控股有限公司	10,924,361.30	10,349,010.50
应付账款	山东中通物流有限公司		1,151,953.13
应付账款	阳谷中钢物流有限公司		202.83
应付账款	中通钢构股份有限公司	3,406,408.26	4,295,188.26
应付账款	阳谷中通专用汽车有限公司	10,113.85	290,372.31
应付账款	聊城中通物业管理有限公司		17,816.22
应付账款	山东聊城龙兴汽车附件有限公司		16,423,310.30
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	4,009,798.57	2,607,271.18
应付账款	陕西汉德车桥有限公司	52,442,556.12	56,360,096.85
应付账款	聊城中通新能源装备有限公司	367,093.00	1,133,914.70

应付账款	潍柴动力股份有限公司	83,384,289.79	
应付账款	山东通洋氢能动力科技有限公司	18,917,183.60	
其他应付账	山东通洋氢能动力科技有限公司	10,000,000.00	
其他应付款	中通钢构股份有限公司	222,440.00	111,220.00
长期借款	山东重工集团财务有限公司	850,000,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、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

#### (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。

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2018年12月31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0万元。

2、根据本公司2017年4月26日第九届二次董事会决议，本公司子公司聊城中通轻型客车有限公司与招商银行股份有限公司聊城分行于2017年8月9日签订的编号为【2017年招聊31保字第11170814号】的担保合同，为聊城市公共交通集团有限公司相关融资提供担保，该担保合同项下被担保的主债权发生期间为2017年8月9日至2019年5月8日。截至2018年12月31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在该担保合同项下的担保余额为1,600万元。

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2018年12月31日，公司为此承担的回购担保责任余额为145,369.84万元。

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年底起在多家司法部门分提起对公司的上诉，公司积极应诉，截止目前该诉讼尚未判决。

5、本集团因部分背书转让商业承兑汇票到期后出票人未履行承兑付款义务，部分最终持票人要求本集团承担背书付款责任且提起诉讼。截至2018年12月31日，因持票人向法院提起诉讼要求本集团承担背书付款责任的涉诉金额共9,500万元，因相关诉讼而冻结本集团银行存款6,550万元。本集团积极应对因出票人未履行承兑付款义务导致本集团面临的背书付款责任风险，并根据有关风险处置方案进行账务处理。

6、除上述或有事项外，截至2018年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

## 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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

1. 根据山东省财政厅《关于提前下达国家补助2019年节能减排补助（2016-2017年新能源汽车推广应用补贴清算）资金预算指标的通知》（鲁财建【2018】140号）文件，公司于2019年1月11日收到聊城市财政局转移支付的国家 2016—2017 年新能源汽车推广应用补贴资金97,950万元。

2. 本集团因部分背书转让商业承兑汇票到期后出票人未履行承兑付款义务，部分最终持票人要求本集团承担背书付款责任且提起诉讼。截至本财务报告批准报出日，新增因持票人向法院提起诉讼要求本集团承担票据背书责任的涉诉金额22,200.00万元，因相关诉讼而冻结本集团银行存款6,229.33万元。本集团积极应对因出票人未履行承兑付款义务导致本集团面临的背书付款责任风险，并根据有关风险处置方案进行账务处理。

## 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

#### (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. 分部信息

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. 根据本公司与中国进出口银行于2018年11月30日签订的相关抵、质押合同，本公司以部分自有土地使用权及保证金为本公司在中国进出口银行的18,000万元借款提供抵、质押担保。截止2018年12月31日，土地使用权净值为231,418,006.88元，借款余额为18,000万元。

3. 根据本公司与中国进出口银行于2017年10月24日签订的编号为2070001042017112824的借款合同，由北京银行股份有限公司济南分行出具编号为DG00010170012的融资保函为本公司在中国进出口银行的20,000万元借款提供担保，融资保函金额为22,000万元，保函有效期为2017年10月26日至2020年1月26日。

4、本公司于2017年3月29日在中国银行间市场交易商协会注册发行中通客车控股股份有限公司2017年第一期中期票据，注册金额为5亿元，于2017年5月24日首次发行3亿元，融资期限为3年，年利率为6.5%。

5、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2018年12月31日，聊城中通轻型客车有限公司应收账款质押金额为8,000万元，借款余额为8,000万元。

6、根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2018年8月30日签订的编号为YZLD2018070的质押合同，本公司以部分应收账款为本公司在山东重工集团财务有限公司的45,000万元的借款提供质押担保。截止2018年12月31日，应收账款质押金额为50,015.79万元，借款余额为45,000万元。

根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2018年10月30日签订的YZLD2018105的质押合同，本公司以部分应收账款为本公司在山东重工集团财务有限公司的20,000万元的借款提供质押担保。截止2018年12月31日，应收账款质押金额为22,229.04万元，借款余额为20,000万元。

根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2018年11月21日签订的编号为YZLD2018124的质押

合同，本公司以部分应收账款为本公司在山东重工集团财务有限公司的20,000万元的借款提供质押担保。截止2018年12月31日，应收账款质押金额为22,244.342万元，借款余额为20,000万元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		881,494,909.02
应收账款	7,049,509,366.04	6,478,563,840.41
合计	7,049,509,366.04	7,360,058,749.43

#### (1) 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		15,157,620.42
商业承兑票据		911,933,988.00
商业承兑汇票减值准备		-45,596,699.40
合计		881,494,909.02

##### 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	976,810,129.93	
合计	976,810,129.93	

##### 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
商业承兑票据	191,500,000.00
合计	191,500,000.00

其他说明



## (2) 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	5,314,283,272.69	72.54%	116,366,543.49	2.19%	5,197,916,729.20	4,909,536,806.93	73.36%	81,283,016.93	1.66%	4,828,253,790.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,000,660,493.31	27.31%	149,602,788.53	-	1,851,057,704.78	1,776,803,868.45	26.55%	127,126,130.70	-	1,649,677,737.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,829,372.77	0.15%	10,294,440.71	95.06%	534,932.06	5,779,760.31	0.09%	5,147,447.65	89.06%	632,312.66
合计	7,325,773,138.77		276,263,772.73		7,049,509,366.04	6,692,120,435.69		213,556,595.28		6,478,563,840.41

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	4,998,237,529.20			新能源客车国家补贴款，风险极低
客户一	106,000,000.00	16,400,000.00	15.47%	款项回收存在风险
客户二	102,948,000.00	61,768,800.00	60.00%	预计难以全额收回
客户三	85,500,000.00	16,600,000.00	19.42%	款项回收存在风险
客户四	7,453,694.65	7,453,694.65	100.00%	逾期时间较长
客户五	7,697,510.62	7,697,510.62	100.00%	逾期时间较长，联系不到当事人
客户六	6,446,538.22	6,446,538.22	100.00%	逾期时间较长
合计	5,314,283,272.69	116,366,543.49	--	--

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	1,551,411,281.20	77,570,564.06	5.00%
1 至 2 年	289,867,238.16	28,986,723.82	10.00%
2 至 3 年	93,005,594.63	18,601,118.93	20.00%
3 至 4 年	33,377,754.18	10,013,326.25	30.00%
4 至 5 年	3,258,819.73	1,629,409.87	50.00%
5 年以上	1,665,829.28	1,665,829.28	100.00%
合计	1,972,586,517.18	138,466,972.21	

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：

## 2. 组合中，按照信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险	28,073,976.13	11,135,816.32	39.67
合计	<b>28,073,976.13</b>	<b>11,135,816.32</b>	—

本公司将部分信用风险特征与账龄组合不同的应收账款，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融的能力，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 62,707,177.45 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年末余额前五名应收账款汇总金额5,546,523,523.61(包括应收新能源客车国家补贴款4,998,237,529.20元，其中，979,500,000.00新能源客车国家补贴款已于2019年1月11日收回)，占应收账款年末余额合计数的比例75.71%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额39,515,718.76元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	275,320,745.09	38,929,726.68
合计	275,320,745.09	38,929,726.68

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

## (2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## (3) 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	295,370,082.98	100.00%	20,049,337.89	6.79%	275,320,745.09	43,623,025.59	100.00%	4,693,298.91	10.76%	38,929,726.68
合计	295,370,082.98		20,049,337.89		275,320,745.09	43,623,025.59		4,693,298.91		38,929,726.68

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	275,673,401.56	13,783,670.08	5.00%
1 至 2 年	1,307,815.00	130,781.50	10.00%
2 至 3 年	1,456,649.07	291,329.81	20.00%
3 至 4 年	15,685,994.78	4,705,798.43	30.00%
4 至 5 年	216,929.00	108,464.50	50.00%
5 年以上	1,029,293.57	1,029,293.57	100.00%
合计	295,370,082.98	20,049,337.89	

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 15,356,038.98 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		304,200.00
个人往来款	8,425,303.03	3,941,894.08

保证金	34,475,235.00	20,096,587.50
单位往来款	252,469,544.95	19,280,344.01
合计	295,370,082.98	43,623,025.59

## 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
单位一	单位往来款	219,912,428.00	1年以内	74.45%	10,995,621.40
单位二	单位往来款	15,276,420.00	3-4年	5.17%	4,582,926.00
单位三	保证金	9,640,000.00	1年以内	3.26%	482,000.00
单位四	单位往来款	5,500,000.00	1年以内	1.86%	275,000.00
单位五	单位往来款	3,202,300.00	1年以内	1.08%	160,115.00
合计	--	253,531,148.00	--	85.82%	16,495,662.40

## 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	237,974,986.72		237,974,986.72	237,474,986.72		237,474,986.72
对联营、合营企业投资	10,412,964.10		10,412,964.10			
合计	248,387,950.82		248,387,950.82	237,474,986.72		237,474,986.72

## (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	103,265,869.42			103,265,869.42		

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		
山东中通销售有限公司	500,000.00			500,000.00		
成都蜀风汽车销售有限公司	100,000.00			100,000.00		
广州鹏通汽车销售有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	237,474,986.72	500,000.00		237,974,986.72		

## (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												
山东通洋 氢能动力 科技有限 公司		10,000,000.00		412,964.10							10,412,964.10	
小计		10,000,000.00		412,964.10							10,412,964.10	
合计		10,000,000.00		412,964.10							10,412,964.10	

## (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	5,635,019,095.19	4,840,803,327.05	7,398,808,589.35	6,530,385,968.18
其他业务	81,269,743.80	42,176,640.31	75,583,671.44	50,833,462.09
合计	5,716,288,838.99	4,882,979,967.36	7,474,392,260.79	6,581,219,430.27

其他说明：



## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,975,830.35	26,207,658.92
权益法核算的长期股权投资收益	412,964.10	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-3,805,404.55	
购买理财产品取得的投资收益	108,164.38	2,407,501.12
其他		-832,997.69
合计	22,691,554.28	27,782,162.35

## 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	300,738.88	
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）	39,585,104.08	
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	-3,697,240.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,106,450.54	
减：所得税影响额	5,262,322.84	
合计	29,819,829.41	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.33%	0.0617	0.0617

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.0114	0.0114
-------------------------	-------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。