



中通客车控股股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半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王翠萍及会计机构负责人(会计主管人员)李振东声明：保证本半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	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第九节 公司债相关情况	30
第十节 财务报告	31
第十一节 备查文件目录	150

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	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、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,291,790,014.82	2,401,345,517.82	37.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,930,612.69	30,562,017.46	7.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,876,138.77	-5,359,594.21	
经营活动产生的现金流量净额（元）	808,224,254.31	-304,107,799.77	
基本每股收益（元/股）	0.0555	0.0515	7.77%
稀释每股收益（元/股）	0.0555	0.0515	7.77%
加权平均净资产收益率	1.21%	1.09%	0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,645,223,619.15	12,247,211,071.74	-4.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,735,846,312.11	2,711,101,920.71	0.91%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	17,077,441.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-475,276.81	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-967,858.91	
减：所得税影响额	2,579,831.63	
合计	13,054,473.92	--

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。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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，使员工对企业的发展充满信心，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

2019年上半年，受新能源政策再次退坡影响，行业需求进一步下降，市场有效需求不足。根据中国客车信息网统计数据，行业6米以上客车销售62568辆，同比下降4.7%；细分市场中，新能源客车、国内公路客车、校车持续下降，只有海外出口受“一带一路”政策拉动出现一定增长。上半年行业前10家企业6米以上客车销量集中度达到84.7%，同比提高5个百分点，行业间竞争加剧。

面临行业严峻的发展形势，公司主动调整业务战略布局，构建新能源客车、旅团客车、海外市场多点并举的营销策略，报告期内公司销售客车6684辆、实现收入32.9亿元，净利润3293万元，同比分别增长15.2%、37.1%和7.8%。

面对上半年新能源补贴政策变化，公司主动优化调整产品结构和市场结构，以大订单、大项目为重点，新能源客车、旅团客车销量同比增幅高于行业，实现逆势增长；其中氢燃料客车销售数量居行业前列。公司在传统优势出口区域市场稳步增长，并加快拓展“一带一路”沿线国家市场，在拉美、中北非市场占有率继续保持领先。

上半年，公司围绕市场结构转型和培养核心竞争优势，加大高端产品拓展。在全新公交平台产品、海外前置中巴、马可波罗项目产品等高端市场产品开发方面取得一定进展。同时，在新能源能耗攻关研究、整车精细化美观度提升、智能驾驶功能优化、燃料电池发动机系统及氢控制器开发应用等方面取得较好的阶段性成果，保持了公司在新能源客车领域的领先优势和行业地位。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,291,790,014.82	2,401,345,517.82	37.08%	主要是销售收入增加所致
营业成本	2,816,616,696.77	2,051,106,448.25	37.32%	主要是销售收入增加所致
销售费用	171,468,404.30	136,122,144.20	25.97%	
管理费用	68,605,325.24	61,301,568.01	11.91%	
财务费用	99,465,155.80	59,184,807.44	68.06%	主要是利息支出和销售贴息相应增加所致
所得税费用	10,534,910.81	4,332,729.26	143.15%	主要是本报告期利润总额增加所致
研发投入	135,669,602.82	98,258,717.54	38.07%	主要是研发投入新产品增加所致
经营活动产生的现金流量净额	808,224,254.31	-304,107,799.77		主要是本报告期内收到国补资金所致
投资活动产生的现金流量净额	-172,470,152.98	-215,084.79		主要是本报告期内新能源升级改造项目投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-685,269,834.32	327,191,095.27	-309.44%	主要是本报告期偿还借款较多所致
现金及现金等价物净增加额	-51,738,701.60	25,580,174.37	-302.26%	主要是本报告期较上年同期筹资活动净流量减少较多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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	3,253,618,782.06	2,803,773,196.97	13.83%	38.26%	38.46%	-0.88%
分产品						
客车	3,222,750,529.58	2,776,036,028.20	13.86%	38.77%	38.97%	-0.88%
其他	30,868,252.48	27,737,168.77	10.14%	-0.28%	1.01%	-10.16%
分地区						
国内	2,745,564,503.96	2,393,983,470.51	12.81%	57.37%	60.35%	-11.24%
国外	508,054,278.10	409,789,726.46	19.34%	-16.52%	-22.98%	53.74%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	1,862,478,069.55	15.99%	1,933,594,077.03	16.05%	-0.06%	
应收账款	6,339,244,752.34	54.44%	6,158,488,491.11	51.13%	3.31%	
存货	454,826,895.40	3.91%	252,273,950.65	2.09%	1.82%	主要是未结算订单增加所致
投资性房地产	14,428,586.83	0.12%	14,912,581.03	0.12%	0.00%	
长期股权投资	11,507,240.59	0.10%	11,824,688.52	0.10%	0.00%	
固定资产	1,112,822,264.04	9.56%	1,153,646,915.80	9.58%	-0.02%	
在建工程	5,748,470.22	0.05%	4,395,012.98	0.04%	0.01%	
短期借款	1,395,170,986.81	11.98%	1,488,235,054.52	12.36%	-0.38%	
长期借款	297,000,000.00	2.55%	418,505,881.20	3.47%	-0.92%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：人民币元

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	19,200,000.00	-19,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,403,300,670.12	保证金、司法冻结款等
应收账款	1,730,157,900.00	质押借款
无形资产	228,818,631.64	抵押借款
应收票据	59,665,236.00	票据质换
合计	3,421,942,437.76	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,372.64	2019年01月02日	2019年06月03日	1,372.64	13,751.7	15,124.34	0	0	0.00%	-407.48
合计				1,372.64	--	--	1,372.64	13,751.7	15,124.34	0	0	0.00%	-407.48
衍生品投资资金来源				出口收汇									
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大会公告披露日期(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导小组做出决策。</p>									
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				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。									

假设与参数的设定	
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

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用
 公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

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	1,168,166,705.33	148,944,714.63	719,178,741.87	729,748.16	881,742.96
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	135,421,106.96	53,405,026.28	25,426,771.52	-6,130,107.65	-7,694,679.61
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	208,830,596.70	74,877,653.55	124,779,137.42	16,843,219.73	13,514,291.77
中通客车	子公司	商品贸易	7,886.00	274,805,096.85	-19,137,106.78	300,729,734.50	16,021,799.78	13,378,202.82

(香港) 有限公司								
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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。该公司经营正常，业绩无重大变化。
- 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。该公司报告期出现盈利的原因是：报告期内公司锁定汇率，因汇率变动影响所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

- 1、受新能源补贴退坡影响，新能源客车市场需求可能存在下滑风险。

应对措施：公司将进一步加强新能源客车技术的研发与应用，掌握新能源客车核心技术，强化与客户的合作深度，提供适应性产品，逐渐从销售产品向提供整体解决方案转型，进一步提升市场占有率和产品附加值。

- 2、客运市场可能继续受高铁、民航、私家车的影响，市场需求存在进一步萎缩的风险。

应对措施：加强对市场需求的研究和分析，针对不同的细分市场打造有竞争力的产品，加大旅团产品市场布局和资源投入，提升市场占有率；积极占领细分市场，如高端商务车、城乡一体化用车等。

- 3、出口市场受贸易摩擦、主要经济体经济下滑、汇率变化等，存在不确定风险。

应对措施：加强宏观形势的关注与分析，对可能出现的贸易保护，及时制定应对策略；拓展海外融资能力，海外提升海外业务金融服务水平；整合公司内外部资源，聚焦核心市场，实现更大突破。

- 4、受汽车排放标准升级、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。

应对措施：继续开展降本增效工作，加强采购、生产、销售、管理费用等关键环节的成本管控，加大对重大费用项目的控制；同时，通过优化设计、定额管理、规范化采购等措施降低成本。

第五节 重要事项

一、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
2018 年度股东大会	年度股东大会	42.03%	2019 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 13 日	《2018 年度股东大会决议公告》编号：2019-025，信息刊登在巨潮资讯网 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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。因持票人向法院提起诉讼要求本公司承担背书付款32,309.20万元。	32,309.20	否	法院尚未最终判决	法院尚未最终判决	法院尚未最终判决	2019年4月30日	信息刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 公告编号: 2019-020

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十二、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	153.05	153.05	0.06%	500	否	银行结算	153.05	2019年04月23日	2019-011号公告:中通客车控股股份有限公司关于 2019年日常关联交易预计公告:巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) --
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	3,573.10	3,573.1	1.34%	12,500	否	银行结算	3,573.10	2019年04月23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	57.84	57.84	0.02%	200	否	银行结算	57.84	2019年04月23日	
潍柴动力股份有限公司/陕西汉德车桥有限公司西安分公司	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	20,437.94	20,437.94	7.65%	65,500	否	银行结算	20,437.94	2019年04月23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	1,095.23	1,095.23	0.41%	2,100	否	银行结算	1,095.23	2019年04月23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	4,347.34	4,347.34	1.63%	55,000	否	银行结算	4,347.34	2019年04月23日	
潍柴(扬州)亚星新能源商用车有	受同一关联方控制的企业	购买商品或接受劳务	客车配件	市场定价	0	0	0.00%	5,000	否	银行结算	0	2019年04月23日	

限公司													
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	销售商品或提供劳务	客车及配件	市场定价	794.37	794.37	0.24%	1,800	否	银行结算	794.37	2019年04月23日	
潍柴动力股份有限公司	受同一关联方控制的企业	销售商品或提供劳务	客车及配件	市场定价	0	0	0.00%	500	否	银行结算	0	2019年04月23日	
扬州亚星客车股份有限公司	受同一关联方控制的企业	销售商品或提供劳务	客车配件	市场定价	329.07	329.07	0.10%	1,100	否	银行结算	329.07	2019年04月23日	
山东德工机械有限公司	受同一关联方控制的企业	销售商品或提供劳务	客车配件	市场定价	0	0	0.00%	100	否	银行结算	0	2019年04月23日	
合计				--	--	30,787.94	--	144,300	--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				<p>1、中通汽车工业集团及下属子公司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。2、山东通洋氢能动力科技有限公司主要生产电机动力系统、氢燃料电池系统，公司在生产氢燃料新能源客车时采购氢燃料电池系统。3、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，并通过招标方式确定交易价格。4、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。5、潍柴动力及下属控股子公司陕西法士特齿轮有限责任公司为国内主要发动机及变速箱的供应商，国际知名度较高，产品质量和信誉度有保障。一直为公司长期合作伙伴。由于上述关联交易是在平等、互利的基础上进行的，且其中大部分关联交易均通过招标方式确定，因此，公司与关联方之间的业务往来不会损害上市公司和广大股东的利益，不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响，不会使公司形成对关联方的依赖，也不会影响公司的独立性。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

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。

十三、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。

十四、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（协议签署日）	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			连带责任保证			否
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			25,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	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	2019年06月13日	30,000	2019年01月18日	200	连带责任保证	6个月	否	是
聊城中通轻型客车有限公司	2019年06月13日	30,000	2019年01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	2019年06月13日	30,000	2019年02月28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	2019年06月13日	30,000	2019年03月28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	2019年06月13日	30,000	2019年05月31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	2019年06月13日	5,000	2019年05月09日	500	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（B1）			35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				9,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			35,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				9,100
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露	担保额度	实际发生日期（协议	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行完	是否为关联

日期	签署日)	额	毕	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)	35,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		9,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	60,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		9,100
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.33%
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)				8,600
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				8,600

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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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: 5 mg/L	COD: 500mg/L 氨: 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 ³ ?; 二甲苯: 2.4 mg/m ³ ?; 颗粒物: 15mg/m ³ ?	甲苯: 3mg/m ³ ?; 二甲苯 m ³ ?: 12mg/m ³ ? 颗; 颗粒物: 120mg/m ³ ?	甲苯: 0.26 吨; 二甲苯: 0.52mg/m ³ ?; 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 ³ 、氯化氢 16.9 mg/m ³	硫酸雾 45 mgm ³ 、氯化氢 100 mg/m ³	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 ³	颗粒物 120 mg/m ³	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

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

除本节第十四项第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166,691.44万元（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、2016年度股东大会以及2018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上）。

十七、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	11,232	0.00%						11,232	0.00%
3、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	592,892,704	100.00%						592,892,704	100.00%
1、人民币普通股	592,892,704	100.00%						592,892,704	100.00%
三、股份总数	592,903,936	100.00%						592,903,936	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	63,257			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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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		
林曙阳		0.67%	3,970,000			3,970,000		
彭伟燕		0.64%	3,779,000			3,779,000		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金		0.62%	3,668,500			3,668,500		
李智勇		0.50%	2,985,100			2,985,100		
张寿贤		0.50%	2,945,900			2,945,900		
陈波		0.42%	2,478,443			2,478,443		
袁戌宇		0.38%	2,247,100			2,247,100		
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
林曙阳	3,970,000	人民币普通股	3,970,000					
彭伟燕	3,779,000	人民币普通股	3,779,000					
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	3,668,500	人民币普通股	3,668,500					
李智勇	2,985,100	人民币普通股	2,985,100					
张寿贤	2,945,900	人民币普通股	2,945,900					
陈波	2,478,443	人民币普通股	2,478,443					
袁戌宇	2,247,100	人民币普通股	2,247,100					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中通客车控股股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,862,478,069.55	1,901,704,251.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	92,927,970.01	
应收账款	6,339,244,752.34	7,130,725,618.89
应收款项融资		
预付款项	52,670,943.01	41,651,522.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	70,909,379.48	62,030,366.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	454,826,895.40	513,234,647.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	942,619,533.34	892,298,360.64
流动资产合计	9,815,677,543.13	10,541,644,767.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		300,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,507,240.59	11,982,517.40
其他权益工具投资	300,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,428,586.83	14,670,583.93
固定资产	1,112,822,264.04	1,139,382,352.79
在建工程	5,748,470.22	7,768,640.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	507,294,475.67	360,889,804.83
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	176,790,164.93	169,917,530.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,829,546,076.02	1,705,566,304.24
资产总计	11,645,223,619.15	12,247,211,071.74
流动负债：		
短期借款	1,395,170,986.81	1,432,362,919.73
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		19,200,000.00
衍生金融负债		
应付票据	1,677,479,700.00	2,019,950,000.00
应付账款	3,385,372,525.31	3,048,042,489.72
预收款项	176,469,518.48	174,286,990.50
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	104,495,342.05	98,242,203.17
应交税费	22,611,470.16	24,475,313.73
其他应付款	424,682,212.86	397,150,200.91
其中：应付利息	18,788,870.67	25,134,442.26
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	419,567,797.24	426,056,694.40
其他流动负债	13,042,592.81	12,288,662.10
流动负债合计	7,618,892,145.72	7,652,055,474.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	297,000,000.00	878,122,760.42
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	501,386,425.91	509,572,369.94
递延收益	190,943,844.79	195,121,050.33
递延所得税负债	1,154,890.62	1,237,496.08

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,290,485,161.32	1,884,053,676.77
负债合计	8,909,377,307.04	9,536,109,151.03
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	56,326,672.36	50,699,434.69
盈余公积	211,393,040.27	211,393,040.27
一般风险准备		
未分配利润	1,397,693,915.90	1,378,576,762.17
归属于母公司所有者权益合计	2,735,846,312.11	2,711,101,920.71
少数股东权益		
所有者权益合计	2,735,846,312.11	2,711,101,920.71
负债和所有者权益总计	11,645,223,619.15	12,247,211,071.74

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：王翠萍

会计机构负责人：李振东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,539,814,893.45	1,346,198,244.04
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	87,495,216.58	
应收账款	6,248,838,969.56	7,049,509,366.04
应收款项融资		
预付款项	42,560,030.77	34,848,028.28
其他应收款	172,641,724.40	275,320,745.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	386,884,167.31	451,680,045.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	937,952,030.66	881,005,257.17
流动资产合计	9,416,187,032.73	10,038,561,686.38
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		300,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	248,387,950.82	248,387,950.82
其他权益工具投资	300,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,428,586.83	14,670,583.93
固定资产	990,822,592.60	1,014,400,082.67
在建工程	5,590,445.43	7,086,856.18
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	452,985,046.89	305,806,765.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	128,519,183.62	122,916,428.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,841,033,806.19	1,713,568,667.41
资产总计	11,257,220,838.92	11,752,130,353.79
流动负债：		
短期借款	1,395,170,986.81	1,432,362,919.73
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,446,029,700.00	1,556,000,000.00
应付账款	3,463,017,932.02	3,241,645,656.69
预收款项	108,252,329.83	124,334,060.22
合同负债		
应付职工薪酬	85,822,380.49	77,485,033.82
应交税费	4,719,732.74	12,427,814.09
其他应付款	490,752,561.15	442,069,574.80
其中：应付利息	18,788,870.67	25,134,442.26
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	419,567,797.24	426,056,694.40
其他流动负债	12,838,592.81	12,084,662.10
流动负债合计	7,426,172,013.09	7,324,466,415.85
非流动负债：		
长期借款	297,000,000.00	878,122,760.42
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	395,967,251.00	397,105,743.08
递延收益	181,889,773.35	188,058,550.33
递延所得税负债	1,154,890.62	1,237,496.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,176,011,914.97	1,764,524,549.91
负债合计	8,602,183,928.06	9,088,990,965.76
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	36,029,861.88	33,133,394.76
盈余公积	211,393,040.27	211,393,040.27
未分配利润	1,338,115,174.49	1,349,114,118.78
所有者权益合计	2,655,036,910.86	2,663,139,388.03
负债和所有者权益总计	11,257,220,838.92	11,752,130,353.79

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：王翠萍

会计机构负责人：李振东

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,291,790,014.82	2,401,345,517.82
其中：营业收入	3,291,790,014.82	2,401,345,517.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,257,662,046.92	2,388,780,676.48
其中：营业成本	2,816,616,696.77	2,051,106,448.25
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	11,519,600.75	14,706,501.67
销售费用	171,468,404.30	136,122,144.20
管理费用	68,605,325.24	61,301,568.01
研发费用	89,986,864.06	66,359,206.91
财务费用	99,465,155.80	59,184,807.44
其中：利息费用	114,351,142.93	75,224,611.18
利息收入	18,192,368.44	10,044,116.51
加：其他收益	14,944,346.27	27,273,697.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,550,108.06	1,473,048.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-475,276.81	-191,518.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,200,000.00	-3,270,320.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,033,311.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,388,607.64	-19,956,510.82

资产处置收益（损失以“-”号填列）		312,702.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,300,287.41	18,397,458.66
加：营业外收入	3,786,173.15	17,290,754.96
减：营业外支出	2,620,937.06	793,466.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,465,523.50	34,894,746.72
减：所得税费用	10,534,910.81	4,332,729.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,930,612.69	30,562,017.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,930,612.69	30,562,017.46
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	32,930,612.69	30,562,017.46
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	32,930,612.69	30,562,017.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,930,612.69	30,562,017.46

归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0555	0.0515
（二）稀释每股收益	0.0555	0.0515

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：王翠萍

会计机构负责人：李振东

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	3,129,012,776.23	2,245,876,148.59
减：营业成本	2,752,800,814.33	1,948,891,548.68
税金及附加	7,633,268.22	10,987,116.18
销售费用	133,101,146.10	112,777,913.83
管理费用	51,158,180.72	44,435,199.39
研发费用	63,531,757.91	58,035,813.71
财务费用	103,558,733.88	57,358,401.91
其中：利息费用	113,951,075.67	71,945,817.86
利息收入	15,352,529.03	9,043,668.16
加：其他收益	14,627,346.27	27,212,197.62
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,739,431.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,520,939.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,318,898.18	-17,896,700.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		312,224.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,016,383.34	19,278,444.15
加：营业外收入	3,615,410.50	17,091,822.34
减：营业外支出	1,056,315.10	518,220.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,575,478.74	35,852,046.03
减：所得税费用	4,164,825.76	5,384,156.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,410,652.98	30,467,889.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,410,652.98	30,467,889.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	10,410,652.98	30,467,889.99
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：王翠萍

会计机构负责人：李振东

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,686,193,583.93	2,380,934,163.45
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	75,110,559.08	81,469,360.73
收到其他与经营活动有关的现金	179,457,441.21	61,289,197.18
经营活动现金流入小计	3,940,761,584.22	2,523,692,721.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,426,995,942.16	1,960,432,595.60
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	240,312,354.06	225,063,080.64
支付的各项税费	43,450,076.18	68,433,616.68
支付其他与经营活动有关的现金	421,778,957.51	573,871,228.21
经营活动现金流出小计	3,132,537,329.91	2,827,800,521.13
经营活动产生的现金流量净额	808,224,254.31	-304,107,799.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		76,250,000.00
取得投资收益收到的现金		5,300,981.23

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	820.00	8,252.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	820.00	81,559,233.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,470,972.98	71,774,318.70
投资支付的现金		10,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	172,470,972.98	81,774,318.70
投资活动产生的现金流量净额	-172,470,152.98	-215,084.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,369,415,188.35	1,310,785,604.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,369,415,188.35	1,310,785,604.82
偿还债务支付的现金	1,994,218,778.85	929,698,759.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,466,243.82	48,142,068.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,753,681.52
筹资活动现金流出小计	2,054,685,022.67	983,594,509.55
筹资活动产生的现金流量净额	-685,269,834.32	327,191,095.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,222,968.61	2,711,963.66
五、现金及现金等价物净增加额	-51,738,701.60	25,580,174.37
加：期初现金及现金等价物余额	510,916,101.03	446,169,137.11
六、期末现金及现金等价物余额	459,177,399.43	471,749,311.48

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：王翠萍

会计机构负责人：李振东

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,492,627,244.80	2,301,377,893.59
收到的税费返还	75,110,559.08	81,469,360.73
收到其他与经营活动有关的现金	231,751,909.72	259,732,122.11
经营活动现金流入小计	3,799,489,713.60	2,642,579,376.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,298,937,261.28	1,968,466,677.43
支付给职工以及为职工支付的现金	193,040,142.84	177,193,533.18
支付的各项税费	24,282,058.12	29,482,042.07
支付其他与经营活动有关的现金	382,011,625.52	543,660,455.24
经营活动现金流出小计	2,898,271,087.76	2,718,802,707.92
经营活动产生的现金流量净额	901,218,625.84	-76,223,331.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		76,250,000.00
取得投资收益收到的现金		65,972.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		76,315,972.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,795,271.05	70,559,169.70
投资支付的现金		10,500,000.00
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	171,795,271.05	81,059,169.70
投资活动产生的现金流量净额	-171,795,271.05	-4,743,197.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,369,415,188.35	1,110,785,604.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,369,415,188.35	1,110,785,604.82
偿还债务支付的现金	1,994,218,778.85	889,698,759.12

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,466,243.82	47,426,735.59
支付其他与筹资活动有关的现金		5,753,681.52
筹资活动现金流出小计	2,054,685,022.67	942,879,176.23
筹资活动产生的现金流量净额	-685,269,834.32	167,906,428.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-235,785.53	-68,141.17
五、现金及现金等价物净增加额	43,917,734.94	86,871,758.83
加：期初现金及现金等价物余额	287,556,011.28	354,288,147.48
六、期末现金及现金等价物余额	331,473,746.22	441,159,906.31

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：王翠萍

会计机构负责人：李振东

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	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		2,711,101,920.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他											-13,813,458.96		-13,813,458.96		-13,813,458.96
二、本年期初余额	592,903,936.00				477,528,747.58			50,699,434.69	211,393,040.27		1,364,763,303.21		2,697,288,461.75		2,697,288,461.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								5,627,237.67			32,930,612.69		38,557,850.36		38,557,850.36
（一）综合收益总额											32,930,612.69		32,930,612.69		32,930,612.69
（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															

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	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		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		2,784,816,823.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,323,431.37				-88,018,769.74		-81,695,338.37		-81,695,338.37
（一）综合收益总额											30,562,017.46		30,562,017.46		30,562,017.46
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	592,903,936.00				477,528,747.58			48,728,238.40	200,735,263.60			1,383,225,299.37	2,703,121,484.95		2,703,121,484.95

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：王翠萍

会计机构负责人：李振东

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-21,409,597.27		-21,409,597.27
二、本年期初余额	592,903,936.00				476,594,898.22			33,133,394.76	211,393,040.27	1,327,704,521.51		2,641,729,790.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,896,467.12		10,410,652.98		13,307,120.10
（一）综合收益总额										10,410,652.98		10,410,652.98
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							2,896,467.12					2,896,467.12
1. 本期提取							3,629,072.21					3,629,072.21
2. 本期使用							-732,605.09					-732,605.09
(六) 其他												
四、本期期末余额	592,903,936.00				476,594,898.22		36,029,861.88	211,393,040.27	1,338,115,174.49			2,655,036,910.86

法定代表人：李树朋

主管会计工作负责人：王翠萍

会计机构负责人：李振东

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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）							4,811,128.10			-88,112,897.21		-83,301,769.11
（一）综合收益总额										30,467,889.99		30,467,889.99
（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										-118,580,787.20		-118,580,787.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-118,580,787.20		-118,580,787.20
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							4,811,128.10					4,811,128.10
1. 本期提取							4,811,128.10					4,811,128.10
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	592,903,936.00				476,594,898.22		31,062,958.19	200,735,263.60	1,283,662,018.72			2,584,959,074.73

三、公司基本情况

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

1999年9月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]118号文批准，公司向社会发行人民币普通股4500万股，发行后公司总股本变更为132,502,750股。2000年5月26日，经鲁体改企字[2000]第23号批准，以1999期末的总股本为基数，向全体股东每10股送2股转增6股，股本变更为238,504,949股，股本结构为：中国公路车辆机械总公司51,319,542股，占21.52%；山东聊城客车工业集团有限责任公司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集团总公司。

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。

本集团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。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

7、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。

8、金融工具

金融资产和金融负债

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)

以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；

金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金

或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

9、应收账款

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将单项金额超过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集团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）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集团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

按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
信用风险组合	按信用风险组合计提坏账准备

(2) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	0.6	1.4
1-2年	1.9	9.4
2-3年	4.7	11.6
3-4年	13.5	44.2
4-5年	30	54.1
5年以上	100	100

(3) 采用信用风险组合计提坏账准备计提：

本集团将部分信用风险特征与账龄组合不同的应收账款，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期度此类应收账款组合的信用特征，并按照以下比例计提坏账准备：

账龄	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

注：新能源国补根据车辆已运行里程以及预计运行至2万公里的时间，以及货币的时间价值计提信用减值

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团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。

11、长期股权投资

本集团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。

本集团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。

本集团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，为本集团的子公司。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，本集团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，本集团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。

本集团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。

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

12、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

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

各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

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

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资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。

13、固定资产

(1) 确认条件

本集团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集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团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。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，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(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

本集团于每年年度终了，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。

14、在建工程

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

15、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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

本集团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

本集团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。

17、长期资产减值

本集团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，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

18、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。

19、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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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，本集团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，本集团根据期

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

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

21、政府补助

本集团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，是指本集团取得的、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，本集团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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。

本集团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集团两种情况，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集团提供贷款的，本集团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集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。

本集团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。

23、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 2017 年颁布了财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”), 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(适用于已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 2019 年半年度财务报表时, 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集团第九届董事会第十三次会议批准。	说明 1
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 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编制公司的财务报表。本集团在编制 2019 年半年度财务报表时, 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集团第九届董事会第十六次会议批准。	说明 2

说明1: 根据上述文件的要求, 本集团在编制2019年半年度财务报表时, 执行了相关会计准则, 并按照有关的衔接规定进行了处理。2018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(期初调整)

受影响的项目	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
可供出售金融资产	300,000.00	-300,000.00	0.00
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
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	0.00

交易性金融负债		19,200,000.00	19,200,000.00
应收账款	7,130,725,618.89	-15,937,922.69	7,114,787,696.20
应收票据及应收账款	7,130,725,618.89	-15,937,922.69	7,114,787,696.20
其他应收款	62,030,366.52	-313,205.50	61,717,161.02

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
可供出售金融资产	300,000.00	-300,000.00	0.00
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
应收账款	7,049,509,366.04	-33,005,904.00	7,016,503,462.04
应收票据及应收账款	7,049,509,366.04	-33,005,904.00	7,016,503,462.04
其他应收款	275,320,745.09	7,818,142.51	283,138,887.60

说明2：本集团根据财会[2019]6号规定的财务报表格式变更了相关财务报表列报。根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数。本集团对2019年期初数据按新会计准则进行会计报表披露

资产负债表

受影响的项目	本集团合并		母公司	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	6,432,172,722.35		6,336,334,186.14	
应收票据		92,927,970.01		87,495,216.58
应收账款		6,339,244,752.34		6,248,838,969.56
应付票据及应付账款	5,062,852,225.31		4,909,047,632.02	
应付票据		1,677,479,700.00		1,446,029,700.00
应付账款		3,385,372,525.31		3,463,017,932.02

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	1,901,704,251.41	1,901,704,251.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,130,725,618.89	7,114,787,696.20	-15,937,922.69
应收款项融资			
预付款项	41,651,522.37	41,651,522.37	
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	61,717,161.02	-313,205.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	513,234,647.67	513,234,647.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	892,298,360.64	892,298,360.64	
流动资产合计	10,541,644,767.50	10,525,393,639.31	-16,251,128.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	300,000.00		-300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,982,517.40	11,982,517.40	
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	14,670,583.93	14,670,583.93	
固定资产	1,139,382,352.79	1,139,382,352.79	
在建工程	7,768,640.97	7,768,640.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	360,889,804.83	360,889,804.83	
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	172,355,199.81	2,437,669.23
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,705,566,304.24	1,708,003,973.47	2,437,669.23
资产总计	12,247,211,071.74	12,233,397,612.78	-13,813,458.96
流动负债：			
短期借款	1,432,362,919.73	1,432,362,919.73	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		19,200,000.00	19,200,000.00
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
衍生金融负债			
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	
预收款项	174,286,990.50	174,286,990.50	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	98,242,203.17	98,242,203.17	
应交税费	24,475,313.73	24,475,313.73	
其他应付款	397,150,200.91	397,150,200.91	
其中：应付利息	25,134,442.26	25,134,442.26	
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	426,056,694.40	426,056,694.40	
其他流动负债	12,288,662.10	12,288,662.10	
流动负债合计	7,652,055,474.26	7,652,055,474.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	878,122,760.42	878,122,760.42	
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	509,572,369.94	509,572,369.94	
递延收益	195,121,050.33	195,121,050.33	
递延所得税负债	1,237,496.08	1,237,496.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,884,053,676.77	1,884,053,676.77	
负债合计	9,536,109,151.03	9,536,109,151.03	
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	50,699,434.69	
盈余公积	211,393,040.27	211,393,040.27	
一般风险准备			
未分配利润	1,378,576,762.17	1,364,763,303.21	-13,813,458.96

归属于母公司所有者权益合计	2,711,101,920.71	2,697,288,461.75	-13,813,458.96
少数股东权益			
所有者权益合计	2,711,101,920.71	2,697,288,461.75	-13,813,458.96
负债和所有者权益总计	12,247,211,071.74	12,233,397,612.78	-13,813,458.96

调整情况说明

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行，其他境内上市企业自 2019 年1月1日起施行。根据衔接规定，企业无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数，因此，公司自2019年开始变更会计政策，自2019年起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯前期可比数。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,346,198,244.04	1,346,198,244.04	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,049,509,366.04	7,016,503,462.04	-33,005,904.00
应收款项融资			
预付款项	34,848,028.28	34,848,028.28	
其他应收款	275,320,745.09	283,138,887.60	7,818,142.51
其中：应收利息			
应收股利			
存货	451,680,045.76	451,680,045.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	881,005,257.17	881,005,257.17	
流动资产合计	10,038,561,686.38	10,013,373,924.89	-25,187,761.49
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	300,000.00		-300,000.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	248,387,950.82	248,387,950.82	
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,670,583.93	14,670,583.93	
固定资产	1,014,400,082.67	1,014,400,082.67	
在建工程	7,086,856.18	7,086,856.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	305,806,765.03	305,806,765.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	122,916,428.78	126,694,593.00	3,778,164.22
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,713,568,667.41	1,717,346,831.63	3,778,164.22
资产总计	11,752,130,353.79	11,730,720,756.52	-21,409,597.27
流动负债：			
短期借款	1,432,362,919.73	1,432,362,919.73	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,556,000,000.00	1,556,000,000.00	
应付账款	3,241,645,656.69	3,241,645,656.69	
预收款项	124,334,060.22	124,334,060.22	
合同负债			
应付职工薪酬	77,485,033.82	77,485,033.82	
应交税费	12,427,814.09	12,427,814.09	
其他应付款	442,069,574.80	442,069,574.80	
其中：应付利息	25,134,442.26	25,134,442.26	
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	426,056,694.40	
其他流动负债	12,084,662.10	12,084,662.10	
流动负债合计	7,324,466,415.85	7,324,466,415.85	
非流动负债：			
长期借款	878,122,760.42	878,122,760.42	
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	397,105,743.08	397,105,743.08	
递延收益	188,058,550.33	188,058,550.33	
递延所得税负债	1,237,496.08	1,237,496.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,764,524,549.91	1,764,524,549.91	
负债合计	9,088,990,965.76	9,088,990,965.76	
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	33,133,394.76	
盈余公积	211,393,040.27	211,393,040.27	
未分配利润	1,349,114,118.78	1,327,704,521.51	-21,409,597.27
所有者权益合计	2,663,139,388.03	2,641,729,790.76	-21,409,597.27
负债和所有者权益总计	11,752,130,353.79	11,730,720,756.52	-21,409,597.27

调整情况说明

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行，其他境内上市企业自 2019 年1月1日起施行。根据衔接规定，企业无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数，因此，公司自2019年开始

变更会计政策，自2019年起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯前期可比数。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	16%、13%注 1
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。

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	6,680.45	
银行存款	892,876,139.24	724,378,217.79
其他货币资金	969,595,249.86	1,177,326,033.62
合计	1,862,478,069.55	1,901,704,251.41
其中：存放在境外的款项总额	48,568,932.47	27,322,990.38

其他说明

(1) 存放境外的款项为子公司中通客车（香港）有限公司存放香港的款项。

(2) 截至2019年06月30日，本公司一般存款账户银行存款218,703,861.28元因客户通过按揭贷款方式购车、车辆抵押手续未办理完毕被银行暂时限制使用。

(3) 截至2019年06月30日，其他货币资金主要为公司的银行承兑汇票保证金、按揭贷款保证金、信用证保证金、质押保证金和保函保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	92,927,970.01	
合计	92,927,970.01	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	59,665,236.00
合计	59,665,236.00

(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	82,740,000.00
合计	82,740,000.00

其他说明

(5) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	222,265,618.52	3.33%	134,841,766.46	60.67%	87,423,852.06	326,875,116.26	4.40%	126,660,984.20	38.75%	200,214,132.06
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	207,274,419.48	3.11%	120,386,219.48	58.08%	86,888,200.00	316,045,743.50	4.25%	116,366,543.49	36.82%	199,679,200.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,991,199.04	0.22%	14,455,546.98	96.43%	535,652.06	10,829,372.77	0.15%	10,294,440.71	95.06%	534,932.06
按组合计提坏账准备的应收账款	6,449,515,428.26	96.67%	197,694,527.98	3.07%	6,251,820,900.28	7,106,152,685.38	95.60%	191,579,121.24	2.70%	6,914,573,564.14
其中：										
按信用风险组合计提的坏账准备 -按揭组合	28,285,760.95	0.43%	11,613,779.89	41.06%	16,671,981.06	28,073,976.13	0.38%	11,135,816.32	39.67%	16,938,159.81
按组合计提坏账准备的应收账款-账龄组合	2,415,307,573.71	36.20%	40,117,834.11	1.66%	2,375,189,739.60	2,079,841,180.05	27.98%	35,307,108.88	1.70%	2,044,534,071.17
按信用风险组合计提的坏账准备 -国补组合	4,005,922,093.60	60.04%	145,962,913.98	3.64%	3,859,959,179.62	4,998,237,529.00	67.24%	145,136,196.00	2.90%	4,853,101,333.00
合计	6,671,781,046.78		332,536,294.44		6,339,244,752.34	7,433,027,801.64		318,240,105.44		7,114,787,696.20

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	56,635,000.00	30,100,000.00	53.15%	根据预计能从客户收回款项的差额计提
客户二	26,105,000.00	7,000,000.00	26.81%	根据预计能从客户收回款项的差额计提
客户三	103,120,500.00	61,872,300.00	60.00%	预计难以全额收回
客户四	6,262,714.21	6,262,714.21	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	7,453,694.65	7,453,694.65	100.00%	逾期时间较长
合计	207,274,419.48	120,386,219.48	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险组合计提的坏账准备 -按揭组合	28,073,976.13	11,135,816.32	39.67%
按信用风险组合计提的坏账准备 -国补组合	4,998,237,529.00	145,136,196.00	2.90%
合计	4,034,207,854.55	157,576,693.87	--

确定该组合依据的说明:

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额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,790,515,690.61
1 至 2 年	472,430,211.84
2 至 3 年	73,360,860.78
3 年以上	79,000,810.48
3 至 4 年	58,705,339.76
4 至 5 年	16,100,123.00
5 年以上	4,195,347.72

合计	2,415,307,573.71
----	------------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	318,240,105.44	14,296,189.00			332,536,294.44
合计	318,240,105.44	14,296,189.00			332,536,294.44

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
本期收回或转回坏账准备金额0元。		

(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：	

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：					

应收账款核销说明：

本期度无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额4,485,650,693.60元(包括应收新能源客车国家补贴款4,005,922,093.60元)，占应收账款期末余额合计数的比例67.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额212,441,010.28元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末本集团无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	46,864,279.90	88.98%	37,928,622.31	91.06%
1 至 2 年	2,567,249.89	4.87%	3,621,261.06	8.69%
2 至 3 年	3,091,144.70	5.87%	32,287.00	0.08%
3 年以上	148,268.52	0.28%	69,352.00	0.17%
合计	52,670,943.01	--	41,651,522.37	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额22,802,929.48元，占预付款项期末余额合计数的比例43.29%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	70,909,379.48	61,717,161.02
合计	70,909,379.48	61,717,161.02

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	128,129.12	2,329.12
往来款	54,592,222.85	34,047,114.15
保证金	30,120,458.82	40,862,027.00
合计	84,840,810.79	74,911,470.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	891,657.62	7,317,161.57	4,985,490.06	13,194,309.25
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	634,367.52	82,093.54	20,661.00	737,122.06
2019 年 6 月 30 日余额	1,526,025.14	7,399,255.11	5,006,151.06	13,931,431.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	53,632,956.99
1 至 2 年	7,467,851.95
2 至 3 年	2,606,856.01
3 年以上	21,133,145.84
3 至 4 年	15,406,801.00
4 至 5 年	552,437.79
5 年以上	5,173,907.05
合计	84,840,810.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	13,194,309.25	737,122.06		13,931,431.31
合计	13,194,309.25	737,122.06		13,931,431.31

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
------	---------	------

本期无转回或收回的的坏账准备。

4) 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：

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	单位往来款	15,276,420.00	3-4 年	18.01%	6,752,177.64
客户二	单位往来款	3,213,000.00	1 年以内	3.79%	44,982.00
客户三	保证金	2,522,000.00	1 年以内	2.97%	35,308.00
客户四	保证金	2,048,000.00	1 年以内	2.41%	28,672.00
客户五	保证金	2,000,000.00	1-2 年	2.36%	188,000.00
合计	--	25,059,420.00	--	29.54%	7,049,139.64

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

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无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：

8、存货

是否已执行新收入准则

是 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	159,538,076.71	3,482,652.06	156,055,424.65	157,170,463.39	4,616,217.14	152,554,246.25
在产品	111,892,607.01	9,596,618.08	102,295,988.93	169,875,017.98	9,690,813.73	160,184,204.25
库存商品	205,592,530.68	9,117,048.86	196,475,481.82	210,315,954.89	9,819,757.72	200,496,197.17

合计	477,023,214.40	22,196,319.00	454,826,895.40	537,361,436.26	24,126,788.59	513,234,647.67
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,616,217.14	615,384.93		1,748,950.01		3,482,652.06
在产品	9,690,813.73	516,652.01		610,847.66		9,596,618.08
库存商品	9,819,757.72	5,256,570.70		5,959,279.56		9,117,048.86
合计	24,126,788.59	6,388,607.64		8,319,077.23		22,196,319.00

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

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

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	938,294,593.57	888,770,027.31
待摊费用	4,324,939.77	3,528,333.33
合计	942,619,533.34	892,298,360.64

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

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

动车检测有限公司											
新疆中通能源科技研究院	473,768.94			-8,104.96						465,663.98	
新疆中通气瓶检测有限公司	1,095,784.36			-467,171.85						628,612.51	
小计	1,569,553.30			-475,276.81						1,094,276.49	
二、联营企业											
山东通洋氢能动力科技有限公司	10,412,964.10									10,412,964.10	
小计	10,412,964.10									10,412,964.10	
合计	11,982,517.40			-475,276.81						11,507,240.59	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东宏智交通投资开发有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

期末按成本计量的其他权益工具投资金融资产

12、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	4,753,833.07	1,071,844.04		5,825,677.11
2.本期增加金额	197,054.90	44,942.20		241,997.10
(1) 计提或摊销	197,054.90	44,942.20		241,997.10
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,950,887.97	1,116,786.24		6,067,674.21
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	11,080,393.07	3,348,193.76		14,428,586.83
2.期初账面价值	11,277,447.97	3,393,135.96		14,670,583.93

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,112,822,264.04	1,139,382,352.79
合计	1,112,822,264.04	1,139,382,352.79

(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	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
2.本期增加金额	458,822.23	523,138.55	0.00	3,844,822.07	2,176,741.32	7,003,524.17
(1) 购置	90,873.79	389,805.22	0.00	2,767,235.87	1,016,057.78	4,263,972.66
(2) 在建工程转入	0.00	133,333.33	0.00	1,077,586.20	1,160,683.54	2,371,603.07
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	367,948.44	0.00	0.00	0.00	0.00	367,948.44
3.本期减少金额	19,862.83	633,198.31	4,188.03	102,438.30	4,453.00	764,140.47
(1) 处置或报废	0.00	633,198.31	4,188.03	102,438.30	4,453.00	744,277.64
(2) 其他	19,862.83	0.00	0.00	0.00	0.00	19,862.83
4.期末余额	995,425,375.09	166,151,601.71	20,026,441.11	274,904,549.52	34,313,555.52	1,490,821,522.95
二、累计折旧						
1.期初余额	163,183,611.03	81,749,799.67	13,439,122.34	76,800,188.35	9,736,538.59	344,909,259.98
2.本期增加金额	12,293,636.64	6,315,437.98	1,240,695.72	11,688,633.25	1,971,873.02	33,510,276.61
(1) 计提	12,293,636.64	6,315,437.98	1,240,695.72	11,688,633.25	1,971,873.02	33,510,276.61
3.本期减少金额		605,366.55	3,148.36	98,500.85	3,492.44	710,508.20
(1) 处置或报废		605,366.55	3,148.36	98,500.85	3,492.44	710,508.20

4.期末余额	175,477,247.67	87,459,871.10	14,676,669.70	88,390,320.75	11,704,919.17	377,709,028.39
三、减值准备						
1.期初余额		28,847.68		259,957.81	1,720.99	290,526.48
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		295.96				295.96
(1) 处置或报废		295.96				295.96
4.期末余额	0.00	28,551.72	0.00	259,957.81	1,720.99	290,230.52
四、账面价值						
1.期末账面价值	819,948,127.42	78,663,178.89	5,349,771.41	185,970,520.25	22,890,666.07	1,112,822,264.04
2.期初账面价值	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) 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	62,049,520.23		82,735,957.68	闲置
机器设备	4,494,445.52	4,115,096.89	28,551.72	350,796.91	闲置
运输设备	2,323,681.58	1,994,700.43	259,957.81	69,023.34	闲置
专用设备	574,204.86	562,335.36		11,869.50	闲置
其他设备	11,239.32	7,252.15	1,720.99	2,266.18	闲置
合计	152,189,049.19	68,728,905.06	290,230.52	83,169,913.61	-

(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	11,515,458.67
合计	11,515,458.67

(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	112,664,680.96	正在办理中
新厂区总装车间	64,274,621.25	正在办理中
新厂区制件车间	67,293,601.71	正在办理中
新厂区焊装车间	51,234,841.36	正在办理中
新厂区办公楼	42,855,995.63	正在办理中
插电式试验楼	32,276,827.57	正在办理中
新厂区总装附件车间	24,495,546.98	正在办理中
新厂区调试区车间	21,365,698.96	正在办理中
公租房 1 号楼建筑工程	18,368,372.94	正在办理中
新厂区营销楼	15,656,855.56	正在办理中
公租房 2 号楼建设工程	15,024,566.53	正在办理中
职工餐厅	13,049,614.08	正在办理中
零部件座椅制件车间	8,751,850.51	正在办理中
零部件座椅总装车间	8,252,087.47	正在办理中
开发区当代住宅	5,462,200.66	正在办理中
零部件食堂	4,821,936.13	正在办理中
综合站房	2,015,393.54	正在办理中
食堂办公楼	5,866,770.77	正在办理中
检测线厂房	12,478,282.04	正在办理中
污水处理工程	977,250.00	正在办理中
合计	527,186,994.65	

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

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	5,748,470.22	7,768,640.97
合计	5,748,470.22	7,768,640.97

(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	323,275.86		323,275.86	2,238,269.74		2,238,269.74
整车振动实验室建设	406,969.04		406,969.04	406,969.04		406,969.04
新能源汽车改造项目	2,980,939.36		2,980,939.36	2,429,022.90		2,429,022.90
在建工程-二期检测线工程	0.00		0.00	523,760.00		523,760.00
其他	2,037,285.96		2,037,285.96	2,170,619.29		2,170,619.29
合计	5,748,470.22	0.00	5,748,470.22	7,768,640.97		7,768,640.97

(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
整车振动试验室建设	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	551,916.46			2,980,939.36	1.49%	3.00				其他
合计	211,400,000.00	2,835,991.94	551,916.46			3,387,908.40	--	--				--

(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

本公司在建工程不存在减值迹象，故未计提减值准备。

15、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	43,365,127.35	957,712.31	455,167,287.25
2.本期增加金额	151,880,000.00		188,679.24		152,068,679.24
(1) 购置	151,880,000.00		188,679.24		152,068,679.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	561,924,447.59	800,000.00	43,553,806.59	957,712.31	607,235,966.49
二、累计摊销					
1.期初余额	57,031,223.56	800,000.00	35,766,954.21	679,304.65	94,277,482.42
2.本期增加金额	4,360,004.70		1,260,347.33	43,656.37	5,664,008.40
(1) 计提	4,360,004.70		1,260,347.33	43,656.37	5,664,008.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	61,391,228.26	800,000.00	37,027,301.54	722,961.02	99,941,490.82
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	500,533,219.33		6,526,505.05	234,751.29	507,294,475.67
2.期初账面价值	353,013,224.03		7,598,173.14	278,407.66	360,889,804.83

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：

本期末无未办妥产权证书的土地使用权。

16、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

本公司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，故本公司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

17、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	351,159,813.76	62,392,171.91	323,138,713.23	53,157,463.74
内部交易未实现利润			782,244.62	117,336.69
可抵扣亏损	66,538,327.82	12,274,496.90	66,277,035.11	12,231,383.60
预计负债	501,386,425.91	84,802,910.16	509,572,369.93	86,749,958.70
递延收益	9,975,854.20	1,496,378.13	9,975,854.20	1,496,378.13
预提费用	63,592,477.07	9,538,871.56	64,618,026.36	9,692,703.96
公允价值变动			19,200,000.00	3,168,000.00
应付职工薪酬	27,513,570.47	4,636,104.14	25,823,575.40	4,331,983.76
其他	10,994,880.88	1,649,232.13	9,399,941.51	1,409,991.23
合计	1,031,161,350.11	176,790,164.93	1,028,787,760.36	172,355,199.81

(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	7,699,270.80	1,154,890.62	8,249,973.87	1,237,496.08
合计	7,699,270.80	1,154,890.62	8,249,973.87	1,237,496.08

(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		176,790,164.93		172,355,199.81

递延所得税负债		1,154,890.62		1,237,496.08
---------	--	--------------	--	--------------

(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	17,794,461.51	32,713,016.54
可抵扣亏损	69,190,932.80	59,352,270.64
合计	86,985,394.31	92,065,287.18

(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	16,605,482.07	
2021	16,406,905.83	16,406,905.83	
2022	1,417,414.95	1,417,414.95	
2023	24,922,467.79	24,922,467.79	
2024	9,838,662.16		
合计	69,190,932.80	59,352,270.64	--

其他说明：

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,072,000,000.00	80,617,688.00
抵押借款	180,000,000.00	180,000,000.00

信用借款	143,170,986.81	1,171,745,231.73
合计	1,395,170,986.81	1,432,362,919.73

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:

期末无已逾期未偿还的短期借款。

21、交易性金融负债

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
其中:		
合计		19,200,000.00

其他说明:

22、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,677,479,700.00	2,019,950,000.00
合计	1,677,479,700.00	2,019,950,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	3,385,372,525.31	3,048,042,489.72
合计	3,385,372,525.31	3,048,042,489.72

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	143,461,201.40	质保金
供应商二	79,142,759.95	质保金
供应商三	28,625,444.00	未结算
供应商四	14,968,134.00	质保金、未结算
供应商五	12,223,699.44	质保金、未结算
合计	278,421,238.79	--

其他说明：

25、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	176,469,518.48	174,286,990.50
合计	176,469,518.48	174,286,990.50

(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、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、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	98,242,203.17	229,701,916.29	228,665,168.19	99,278,951.27
二、离职后福利-设定提存计划		19,843,665.54	14,627,274.76	5,216,390.78
合计	98,242,203.17	249,545,581.83	243,292,442.95	104,495,342.05

(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	61,562,258.20	196,406,621.20	200,408,638.73	57,560,240.67
2、职工福利费	2,855,407.66	6,297,552.22	8,336,165.71	816,794.17
3、社会保险费		10,131,732.70	7,769,244.44	2,362,488.26
其中：医疗保险费		8,895,478.31	6,844,287.73	2,051,190.58
工伤保险费		498,510.14	375,833.20	122,676.94
生育保险费		737,744.25	549,123.51	188,620.74
4、住房公积金		10,735,381.07	10,735,381.07	0.00
5、工会经费和职工教育经费	33,824,537.31	6,130,629.10	1,415,738.24	38,539,428.17
合计	98,242,203.17	229,701,916.29	228,665,168.19	99,278,951.27

(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		19,087,263.67	14,065,953.39	5,021,310.28
2、失业保险费		756,401.87	561,321.37	195,080.50
合计		19,843,665.54	14,627,274.76	5,216,390.78

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,351,084.90	1,065,290.48
企业所得税	9,430,296.50	18,880,702.46
个人所得税	369,490.38	354,938.56
城市维护建设税	514,850.65	84,249.39
房产税	2,661,735.93	1,530,408.48
土地使用税	1,607,665.88	1,875,202.65
教育费附加	367,750.46	60,178.14
其他	308,595.46	624,343.57
合计	22,611,470.16	24,475,313.73

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	18,788,870.67	25,134,442.26
其他应付款	405,893,342.19	372,015,758.65
合计	424,682,212.86	397,150,200.91

(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	13,382,287.50	10,728,121.36

短期借款应付利息	3,294,083.17	2,435,320.90
中期票据利息	2,112,500.00	11,971,000.00
合计	18,788,870.67	25,134,442.26

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：

上述应付利息均未逾期。

(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	365,362,787.13	333,082,578.47
保证金	15,252,929.77	17,504,828.03
个人往来款	6,265,052.55	8,004,110.21
押金	18,732,830.63	13,374,630.63
代扣代缴社保	279,742.11	49,611.31
合计	405,893,342.19	372,015,758.65

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

本公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

30、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	419,567,797.24	426,056,694.40

合计	419,567,797.24	426,056,694.40
----	----------------	----------------

其他说明：

31、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	13,042,592.81	12,288,662.10
合计	13,042,592.81	12,288,662.10

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	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源客车研发与实验综合平台建设项目	799,496.20		399,748.20	399,748.20	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	1,552,414.73		776,207.35	776,207.35	1,552,414.73	与资产相关
战略新兴产业项目	2,067,035.71		1,033,517.81	1,033,517.82	2,067,035.72	与资产相关
新能源客车动力与控制工程研究中心建设	50,000.00		25,000.00	25,000.00	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		5,000.00	5,000.00	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		50,000.00	50,000.00	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		285,714.12	285,714.12	571,428.57	与资产相关
新能源汽车产业技术创新工程项目	3,408,823.97		1,704,411.99	1,764,341.09	3,468,753.07	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	166,666.75		83,333.38	16,666.63	100,000.00	与资产相关
新能源班车补贴	330,000.00		164,999.94	164,999.94	330,000.00	与资产相关

公租房奖补资金	144,822.28		72,411.12	72,411.11	144,822.27	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		75,000.00	75,000.00	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		100,000.00	100,000.00	200,000.00	与资产相关
产品定制化客车智能制造模式项目	1,904,413.62		952,206.81	1,523,072.69	2,475,279.50	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		65,813.34	97,682.23	163,495.57	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		17,121.80	51,365.39	68,487.18	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	48,000.00	48,000.00	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	199,380.00	199,380.00	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		152,000.00	152,000.00	304,000.00	与资产相关
能源管理中心建设项目	240,000.00		120,000.00	120,000.00	240,000.00	与资产相关
合计	12,288,662.10		6,206,175.85	6,960,106.56	13,042,592.81	—

其他变动为预计一年内结转至其他收益的政府补助款。

32、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	297,000,000.00	844,822,760.42
信用借款		33,300,000.00
合计	297,000,000.00	878,122,760.42

长期借款分类的说明：

注：本公司长期借款利率区间为3.50%-4.75%，期末重分类至一年内到期的非流动负债金额为419,567,797.24元。

其他说明，包括利率区间：

33、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
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券日期	发行金额	初始金额	发行本期	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		9,722,950.00			300,000,000.00
合计	--	--	--	300,000,000.00	300,000,000.00		9,722,950.00			300,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

注：本公司发行中期票据的利息按年支付，截至2019年6月30日计提相关利息金额2,112,500.00元于应付利息中列示。

(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

34、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	443,583,265.42	451,769,209.45	本公司根据合同约定的质保条款，合理预计产品质量保证

			金的计提比例，并按照相关比例进行计提。
按揭贷款回购担保损失	435,052.98	435,052.98	本公司根据期末公司承担回购担保责任的客户的还款及经营状况，预计公司将承担回购义务的金额，并按照此金额计提。
已售车辆充电设备升级改造费用	57,368,107.51	57,368,107.51	本公司根据工业和信息化部 2016 年 11 月 11 日颁布的《工业和信息化部关于进一步做好新能源汽车推广应用安全监管工作的通知》（工信部装[2016]377 号）的相关规定，预提部分新能源客车的升级改造费用。
合计	501,386,425.91	509,572,369.94	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、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	195,121,050.33	3,412,500.00	7,589,705.54	190,943,844.79	政府补助
合计	195,121,050.33	3,412,500.00	7,589,705.54	190,943,844.79	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源客车研发与实验综合平台建设项目	4,370,761.02					399,748.20	3,971,012.82	与资产相关
插电式混合动力机电耦合驱动系统项目	17,689,610.84					776,207.35	16,913,403.49	与资产相关
战略新兴产业项目	66,566,854.23					1,033,517.82	65,533,336.41	与资产相关
新能源客车动力与控制工程研究中心建设	337,500.00					25,000.00	312,500.00	与资产相关
新能源汽车轻量化重点实验室建设	33,333.41					5,000.00	28,333.41	与资产相关
企业技术中心研发仪器	675,000.00					50,000.00	625,000.00	与资产相关

设备购置、工业设计中心建设支出								
新能源及节能型客车生产基地项目	4,999,999.95					285,714.12	4,714,285.83	与资产相关
新能源汽车产业技术创新工程项目	21,005,947.18			89,804.87		1,764,341.09	19,151,801.22	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	1,200,000.00					75,000.00	1,125,000.00	与资产相关
云制造服务平台研发及产业化项目	266,666.70			33,333.37		16,666.63	216,666.70	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	1,600,000.00					100,000.00	1,500,000.00	与资产相关
新能源班车补贴	563,333.33					164,999.94	398,333.39	与资产相关
双源快充纯电动公交客车开发及产业化核心技术						0.00	0.00	与资产相关
公租房奖补资金	5,346,355.64					72,411.11	5,273,944.53	与资产相关
产品定制化客车智能制造模式项目	37,216,404.86			351,041.48		1,523,072.69	35,342,290.69	与资产相关
高效纯电动客车动力平台及整车集成项目	8,075,059.98	2,005,000.00		46,868.90		97,682.23	9,935,508.85	与资产相关
高性能高可靠轻量化电机技术及产	927,000.00	207,500.00				0.00	1,134,500.00	与资产相关

业化研究项目								
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					0.00	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					0.00	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					0.00	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	1,655,756.41			17,121.80		51,365.38	1,587,269.23	与资产相关
10 米燃料电池公路客车研发项目	2,096,000.00					48,000.00	2,048,000.00	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					0.00	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					0.00	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					0.00	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	3,520,310.00					199,380.00	3,320,930.00	与资产相关
长安大学客车逃生自主救援	100,000.00					0.00	100,000.00	与资产相关
涂装废弃 VOCs 综合治理改造项目	2,533,333.35					152,000.00	2,381,333.35	与资产相关
能源管理中心建设项目	2,760,000.00					120,000.00	2,640,000.00	与资产相关
清洁能源客车项目	0.00	1,200,000.00				91,428.56	1,108,571.44	与资产相关
合计	195,121,050.33	3,412,500.00		538,170.42		7,051,535.12	190,943,844.79	

其他说明：

36、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：

37、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：

38、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	50,699,434.69	6,544,225.18	916,987.51	56,326,672.36
合计	50,699,434.69	6,544,225.18	916,987.51	56,326,672.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备为本公司按照财政部、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。

39、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	211,393,040.27			211,393,040.27
合计	211,393,040.27			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：

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,378,576,762.17	1,471,244,069.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-13,813,458.96	
调整后期初未分配利润	1,364,763,303.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,930,612.69	30,562,017.46
应付普通股股利		118,580,787.20
期末未分配利润	1,397,693,915.90	1,383,225,299.37

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。

41、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	3,253,618,782.06	2,803,773,196.97	2,353,273,971.98	2,025,015,560.51

其他业务	38,171,232.76	12,843,499.80	48,071,545.84	26,090,887.74
合计	3,291,790,014.82	2,816,616,696.77	2,401,345,517.82	2,051,106,448.25

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

42、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	1,447,797.93	1,027,797.73
教育费附加	1,034,141.36	734,141.21
房产税	4,555,576.35	4,715,200.15
土地使用税	3,609,750.47	6,924,538.90
车船使用税	19,140.00	23,640.00
印花税	698,642.98	1,164,174.06
地方水利建设基金	103,068.37	72,245.73
其他	51,483.29	44,763.89
合计	11,519,600.75	14,706,501.67

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,480,250.53	35,237,224.64
售后服务费	45,853,812.71	22,947,028.46
差旅费	20,355,924.25	17,247,063.04
业务招待费	9,149,226.86	11,032,443.99
运费	24,888,142.63	15,291,036.99
会议费、办公费	1,898,493.82	10,977,598.49
广告宣传、展览及其他市场费用	5,856,521.24	5,111,856.78
物料消耗	2,040,292.96	3,259,809.45
出口费用	2,952,667.43	2,512,349.56
保险费用	1,953,994.22	5,122,047.63
其他	19,039,077.65	7,383,685.17

合计	171,468,404.30	136,122,144.20
----	----------------	----------------

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,483,358.34	33,036,039.99
累计折旧、无形资产摊销	13,213,628.99	12,432,663.93
安全生产费	5,968,471.02	6,721,940.81
业务招待费、办公费、差旅费及会议费	1,106,800.74	1,663,744.44
中介机构费	1,725,291.36	2,043,335.16
物料费、油料消耗及服务修理费	668,658.61	1,254,215.98
其他	5,439,116.18	4,149,627.70
合计	68,605,325.24	61,301,568.01

其他说明：

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	35,724,287.55	23,823,377.88
材料费用	42,860,845.58	27,158,975.92
折旧费用	4,565,468.03	3,306,531.80
无形资产摊销	412,496.63	404,943.67
新产品设计费	1,978,234.25	1,375,092.99
其他相关费用	4,445,532.02	10,290,284.65
合计	89,986,864.06	66,359,206.91

其他说明：

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	114,351,142.93	75,224,611.18
减：利息收入	18,192,368.44	10,044,116.51
加：汇兑损失	2,222,968.61	-10,056,819.80

加：其他支出	1,083,412.70	4,061,132.57
合计	99,465,155.80	59,184,807.44

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	14,944,346.27	27,273,697.62
合计	14,944,346.27	27,273,697.62

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	-475,276.81	-191,518.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-3,805,404.55
外汇套期保值取得的收益	-4,074,831.25	5,469,971.58
合计	-4,550,108.06	1,473,048.51

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
交易性金融负债	19,200,000.00	-3,270,320.00
合计	19,200,000.00	-3,270,320.00

其他说明：

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-737,122.06	
应收账款坏账损失	-14,296,189.00	
合计	-15,033,311.06	

其他说明：

51、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,433,381.63
二、存货跌价损失	-6,388,607.64	-17,523,129.19
合计	-6,388,607.64	-19,956,510.82

其他说明：

52、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		312,702.01
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		312,702.01
其中:固定资产处置收益		312,702.01
合计		312,702.01

53、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	2,133,095.00	1,312,512.30	2,133,095.00
其他	1,653,078.15	15,978,242.66	1,653,078.15
合计	3,786,173.15	17,290,754.96	3,786,173.15

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
省级商贸发展和市场开拓资金、市外经贸发展资金	聊城经济技术开发区商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,915,450.00		与收益相关
聊城市质量标准品牌奖励	聊城市质量技术监督局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补	否	否	140,000.00		与收益相关

			助					
聊城市专利专项奖励	聊城市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	73,645.00		与收益相关
聊城市创新奖补(专利)资金	聊城市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		18,000.00	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	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	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	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		317,115.13	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	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	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	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
其他		补助		否	否	4,000.00	30,000.00	与收益相关
合计						2,133,095.00	1,312,512.30	

其他说明:

54、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		393,510.46	
固定资产报废损失	16,994.79		16,994.79
其他	2,603,942.27	399,956.44	2,603,942.27
合计	2,620,937.06	793,466.90	2,620,937.06

其他说明:

55、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	15,135,086.85	8,307,024.79
递延所得税费用	-4,600,176.04	-3,974,295.53
合计	10,534,910.81	4,332,729.26

(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	43,465,523.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,519,828.52
子公司适用不同税率的影响	498,713.79
调整以前期间所得税的影响	818,355.15
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	1,020,241.38
其他	1,677,771.97
所得税费用	10,534,910.81

其他说明

56、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	12,908,095.00	28,402,512.30
往来款	5,336,630.81	16,638,104.08
利息收入	18,192,368.44	10,037,840.58
保证金	5,979,040.00	5,700,749.44
票据保证金	130,733,801.23	0.00
其他	6,307,505.73	509,990.78
合计	179,457,441.21	61,289,197.18

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	0.00	159,431,982.20
研发费	67,989,970.90	59,503,230.50
运费及出口费用等	24,141,855.69	17,831,028.41
售后服务费	26,464,808.84	11,936,710.31
业务费及服务费	9,485,635.18	15,380,300.55
差旅费	20,818,787.82	17,810,834.68
会议费、办公费	2,224,537.15	11,438,864.03
广告宣传、展览及其他市场费用	8,651,587.63	10,009,157.07
单位往来款	32,280,208.66	44,076,236.85
手续费	1,083,412.70	4,064,277.11
被限制使用的银行存款	220,243,303.50	123,374,456.63
其他	8,394,849.44	99,014,149.87
合计	421,778,957.51	573,871,228.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付还款		5,753,681.52

合计		5,753,681.52
----	--	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、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	32,930,612.69	30,562,017.46
加：资产减值准备	21,421,918.70	19,956,510.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,752,273.71	31,257,368.05
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,664,008.39	5,393,306.65
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	0.00	-312,702.01
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-19,200,000.00	3,270,320.00
财务费用（收益以“—”号填列）	116,574,111.54	55,337,087.24
投资损失（收益以“—”号填列）	4,550,108.06	-1,473,048.51
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,434,965.12	2,312,228.37
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-82,605.46	
存货的减少（增加以“—”号填列）	60,338,221.86	152,924,964.30
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	612,082,162.05	480,471,195.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-55,371,592.11	-1,083,807,047.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	808,224,254.31	-304,107,799.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	459,177,399.43	471,749,311.48
减：现金的期初余额	510,916,101.03	446,169,137.11

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-51,738,701.60	25,580,174.37

(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	459,177,399.43	510,916,101.03
其中：库存现金	6,680.45	
可随时用于支付的银行存款	459,170,718.98	510,916,101.03
三、期末现金及现金等价物余额	459,177,399.43	510,916,101.03

其他说明：

58、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：

59、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	1,403,300,670.12	保证金、司法冻结款等
应收票据	59,665,236.00	票据质押
无形资产	228,818,631.64	抵押借款
应收账款	1,730,157,900.00	质押借款
合计	3,421,942,437.76	--

其他说明：

60、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	19,891,272.27	6.8747	136,746,529.47
欧元	642,713.39	7.8170	5,024,090.57
港币	2,716,177.25	0.8797	2,389,421.13
应收账款	--	--	545,064,333.67
其中：美元	79,285,544.63	6.8747	545,064,333.67
欧元	1,399,074.08	7.8170	10,936,562.08
港币	663,284.60	0.8797	583,491.46
长期借款	--	--	
其中：美元	425,880.00	6.8747	2,927,797.24
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	9,737,463.53	6.8747	66,942,140.53
欧元	500,946.04	7.8170	3,915,895.19
港币	32,774.65	0.8797	28,831.86
加拿大元	18,002.95	5.2490	94,497.48

应付账款			
其中：美元	89,070.36	6.8747	612,332.00
欧元	1,069.01	7.8170	8,356.45
预付款项			
其中：美元	1,143,367.64	6.8747	7,860,309.51
欧元	1,761,257.85	7.8170	13,767,752.61
短期借款			
其中：美元	0.00	6.8747	0.00
欧元	1,684,915.80	7.8170	13,170,986.81

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。

61、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：

62、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	3,412,500.00	递延收益	0.00
直接计入其他收益	8,200,000.00	其他收益	8,200,000.00
直接计入营业外收入	2,133,095.00	营业外收入	2,133,095.00
合计	13,745,595.00		10,333,095.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

63、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、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	1,094,276.49	1,569,553.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-475,276.81	-375,526.51
--综合收益总额	-475,276.81	-375,526.51
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	10,412,964.10	10,412,964.10
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（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	385,960.25	543,965.75

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2019年06月30日，除下表所述资产及负债的美元、欧元和港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金—美元	19,891,272.27	15,319,163.95
货币资金—欧元	642,713.39	374,307.13
货币资金—港币	2,716,177.25	1,319,361.22

应收账款—美元	79,285,544.63	66,016,987.92
应收账款—欧元	1,399,074.08	48,465.00
应收账款—港币	663,284.60	1,711,845.00
应付账款—美元	89,070.36	150,525.29
应付账款—欧元	1,069.01	96,980.39
预收账款—美元	9,737,463.53	8,403,707.02
预收账款—欧元	500,946.04	389,902.24
预收账款—港币	32,774.65	144,157.42
预收账款—加拿大元	18,002.95	18,002.95
预付账款—美元	1,143,363.68	633,598.84
预付账款—欧元	1,761,257.85	549,391.46
短期借款—美元	0.00	148,500.00
短期借款—欧元	1,684,915.80	426,100.00
长期借款—美元	425,880.00	611,880.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，在恰当的时机本公司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公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本公司以人民币计价的固定利率合同带息债务金额为1,634,738,784.05元（2018年12月31日：1,416,542,374.55元），公司以人民币计价的浮动利率合同带息债务金额为477,000,000.00元（2018年12月31日：1,320,000,000.00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（2018年12月31日：300,000,000.00元）。

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

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

3) 价格风险

本公司以市场价格销售成品车，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2019年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：4,485,650,693.60元(包括应收新能源补贴款4,005,922,093.60元)。

(3) 流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年06月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,862,478,069.55				1,862,478,069.55
应收票据	92,927,970.01				92,927,970.01
应收账款	6,339,244,752.34				6,339,244,752.34
其他应收款	70,909,379.48				70,909,379.48
其他流动资产	942,619,533.34				942,619,533.34
金融负债					
短期借款	1,395,170,986.81				1,395,170,986.81
交易性金融负债	19,200,000.00				19,200,000.00
应付票据	1,677,479,700.00				1,677,479,700.00
应付账款	3,385,372,525.31				3,385,372,525.31
其他应付款	407,703,978.03	370,648.20	1,111,944.60	15,495,642.03	424,682,212.86
应付利息	18,788,870.67				18,788,870.67
应付职工薪酬	104,495,342.05				104,495,342.05
一年内到期的非流动负债	419,567,797.24				419,567,797.24
长期借款			297,000,000.00		297,000,000.00
应付债券	300,000,000.00				300,000,000.00

1. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2019年上半年		2018年上半年	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	31,733,704.44	31,733,704.44	21,919,958.57	21,919,958.57
所有外币	对人民币贬值5%	-31,733,704.44	-31,733,704.44	-21,919,958.57	-21,919,958.57

(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	2019年上半年		2018年上半年	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-2,038,512.50	-2,038,512.50	-3,310,650.41	-3,310,650.41
浮动利率借款	减少1%	2,038,512.50	2,038,512.50	3,310,650.41	3,310,650.41

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	--	--	--	--
(六) 交易性金融负债		19,200,000.00		19,200,000.00
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	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的负债总额		19,200,000.00		19,200,000.00

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

本公司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

本公司本期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

(1) 控股股东注册资本及其变化

单位：人民币万元

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

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

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

本企业最终控制方是山东省国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

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九.3。

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
聊城中通新能源汽车装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的企业
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
扬州亚星客车股份有限公司	注 1

山东德工机械有限公司	注 1
潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司	注 1
山东重工集团财务有限公司	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，本公司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，本公司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、扬州亚星客车股份有限公司、山东德工机械有限公司、潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司、山东重工集团财务有限公司等公司作为本公司关联方，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	1,530,492.95	5,000,000.00	否	19,205,929.83
山东省交通工业集团控股有限公司	车辆配件	35,731,041.80	125,000,000.00	否	27,814,871.56
聊城中通新能源装备有限公司	配件	578,382.52	2,000,000.00	否	320,784.88
潍柴动力股份有限公司/陕西汉德车桥有限公司西安分公司	发动机等车用材料	204,379,432.86	655,000,000.00	否	66,123,934.65
陕西法士特齿轮有限责任公司	车用材料	10,952,259.43	21,000,000.00	否	5,269,576.15
山东通洋氢能动力科技有限公司	燃料电池系统	43,473,407.59	550,000,000.00	否	
合计		296,645,017.15	1,358,000,000.00	否	118,735,097.07

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	7,943,654.81	7,639,282.10
扬州亚星客车股份有限公司	配件销售	3,290,661.11	
合计		11,234,315.92	7,639,282.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 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	200.00	2019年01月18日	2019年07月18日	否
聊城中通轻型客车有限公司	1,400.00	2019年01月31日	2019年07月31日	否
聊城中通轻型客车有限公司	2,000.00	2019年02月28日	2019年08月28日	否
聊城中通轻型客车有限公司	2,500.00	2019年03月28日	2019年09月28日	否
聊城中通轻型客车有限公司	2,500.00	2019年05月31日	2019年11月30日	否
山东通盛制冷设备有限公司	500.00	2019年05月09日	2019年11月09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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东重工集团财务有限公司	30,000,000.00	2019年03月19日	2020年03月18日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	122,000,000.00	2019年03月28日	2020年03月18日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	80,000,000.00	2019年03月21日	2020年03月20日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	40,000,000.00	2019年03月25日	2020年03月24日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	120,000,000.00	2019年04月04日	2020年04月03日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	100,000,000.00	2019年04月16日	2020年04月15日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年05月29日	2020年05月28日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年05月30日	2020年05月29日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2019年06月04日	2020年06月03日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	200,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月25日	应收账款质押
山东重工集团财务有限公司	297,000,000.00	2018年08月31日	2021年08月29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	2019年02月27日	2020年02月26日	
合计	1,299,000,000.00			
拆出				

(6) 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
-----	--------	-------	-------

(7) 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	4,400,103.38	4,312,856.87

(8) 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	8,616,961.70		5,506,606.20	
应收账款	扬州亚星客车股份有限公司	837,910.15		755,883.36	
预付账款	潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司	588,100.00		0.00	

(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	4,790,856.71	5,016,806.87
应付账款	山东省交通工业集团控股有限公司	19,804,038.53	10,924,361.30
应付账款	中通钢构股份有限公司	2,806,408.26	3,406,408.26
应付账款	阳谷中通专用汽车有限公司	10,113.85	10,113.85
应付账款	聊城中通物业管理有限公司	17,816.22	
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	8,646,171.07	4,009,798.57
应付账款	陕西汉德车桥有限公司	58,420,387.73	52,442,556.12
应付账款	聊城中通新能源装备有限公司	1,003,710.65	367,093.00
应付账款	潍柴动力股份有限公司	157,185,527.83	83,384,289.79
应付账款	山东通洋氢能动力科技有限公司	32,671,656.28	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	10,000,000.00
其他应付款	中通钢构股份有限公司	0.00	222,440.00
长期借款	山东重工集团财务有限公司	297,000,000.00	850,000,000.00
短期借款	山东重工集团财务有限公司	992,000,000.00	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 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2019年06月30日，公司为此承担的回购担保责任余额为166,691.44万元。

2. 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2019年06月30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涉诉金额共28,611.2万元。本公司正积极与出票人等相关各方积极沟通、协商。并根据有关风险处置方案进行账务处理。

3. 除上述或有事项外，截至2019年06月30日，本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 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2019年06月30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28,611.2万元。本公司正积极与出票人等相关各方积极沟通、协商。并根据有关风险处置方案进行账务处理。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(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2019年06月30日，土地使用权净值为228,818,631.64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2019年06月30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2019年06月30日，应收账款质押金额为50,015.79万元，借款余额为29,700万元。

7.根据本公司与山东重工集团财务有限公司于2019年3月19日签订的编号为ZZY11011004201901的最高额应收账款质押合同，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借款提供质押担保。截止2019年6月30日，应收账款质押金额为115,000万元，借款余额为99,200万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	222,265,618.52	64.32%	134,841,766.46	6.64%	87,423,852.06	326,875,116.26	4.46%	126,660,984.20	38.75%	200,214,132.06
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	207,274,419.48	3.15%	120,386,219.48	58.08%	86,888,200.00	316,045,743.49	4.31%	116,366,543.49	36.82%	199,679,200.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,991,199.04	0.23%	14,455,546.98	96.43%	535,652.06	10,829,372.77	0.15%	10,294,440.71	95.06%	534,932.06
按组合计提坏账准备的应收账款	6,351,331,235.58	96.62%	189,916,118.08	58.48%	6,161,415,117.50	6,998,898,022.51	95.54%	182,608,692.53	2.61%	6,816,289,329.98
其中：										
按信用风险组合计提的坏账准备 -按揭组合	28,285,760.95	0.43%	11,613,779.89	41.06%	16,671,981.06	28,073,976.13	0.38%	11,135,816.32	39.67%	16,938,159.81
按组合计提坏账准备的应收账款-账龄组合	2,317,123,381.03	35.25%	32,339,424.21	1.40%	2,284,783,956.82	1,972,586,517.18	26.93%	26,336,680.17	1.34%	1,946,249,837.01
按信用风险组合计提的坏账准备 -国补组合	4,005,922,093.60	60.94%	145,962,913.98	3.64%	3,859,959,179.62	4,998,237,529.20	68.23%	145,136,196.04	2.90%	4,853,101,333.16
合计	6,573,596,854.10		324,757,884.54		6,248,838,969.56	7,325,773,138.77		309,269,676.73		7,016,503,462.04

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	56,635,000.00	30,100,000.00	53.15%	款项存在回收风险
客户二	26,105,000.00	7,000,000.00	26.81%	款项存在回收风险
客户三	103,120,500.00	61,872,300.00	60.00%	预计难以全额收回
客户四	6,262,714.21	6,262,714.21	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
客户六	7,453,694.65	7,453,694.65	100.00%	逾期时间较长
合计	207,274,419.48	120,386,219.48	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险组合计提的坏账准备 -按揭组合	28,285,760.95	11,613,779.89	41.06%
按信用风险组合计提的坏账准备 -国补组合	4,005,922,093.60	145,962,913.98	3.64%
合计	4,034,207,854.55	157,576,693.87	--

确定该组合依据的说明:

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额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,822,338,694.57
1 至 2 年	386,363,774.86
2 至 3 年	40,245,032.83
3 年以上	68,175,878.77
3 至 4 年	57,955,339.76
4 至 5 年	8,387,923.00
5 年以上	1,832,616.01
合计	2,317,123,381.03

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其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

本期计提坏账准备金额15,488,207.81元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额4,382,297,793.60元（包括应收新能源客车国家补贴款4,005,922,093.60元），占应收账款期末余额合计数的比例66.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额209,474,745.18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	172,641,724.40	283,138,887.60
合计	172,641,724.40	283,138,887.60

(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

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款	158,753,474.72	260,894,847.98
保证金	25,152,177.07	34,475,235.00
合计	183,905,651.79	295,370,082.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,982,362.23	7,219,539.57	1,029,293.57	12,231,195.38
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-1,052,680.08	61,662.10	23,750.00	-967,267.99
2019 年 6 月 30 日余额	2,929,682.15	7,281,201.67	1,053,043.57	11,263,927.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	158,455,731.15
1 至 2 年	6,747,892.68
2 至 3 年	1,751,989.61
3 年以上	16,950,038.35
3 至 4 年	15,376,801.00
4 至 5 年	352,437.79
5 年以上	1,220,799.56
合计	183,905,651.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	12,231,195.38	-967,267.99		11,263,927.39

合计	12,231,195.38	-967,267.99		11,263,927.39
----	---------------	-------------	--	---------------

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
------	---------	------

4) 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：

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	8.31%	6,752,177.64
单位二	单位往来款	3,213,000.00	1 年以内	1.75%	44,982.00
单位三	保证金	2,522,000.00	1 年以内	1.37%	35,308.00
单位四	保证金	2,048,000.00	1 年以内	1.11%	28,672.00
单位五	保证金	1,680,000.00	1 年以内	0.91%	23,520.00
合计	--	24,739,420.00	--	13.45%	6,884,659.64

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	237,974,986.72		237,974,986.72
对联营、合营企业投资	10,412,964.10		10,412,964.10	10,412,964.10		10,412,964.10

合计	248,387,950.82		248,387,950.82	248,387,950.82		248,387,950.82
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	237,974,986.72					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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
山东通洋氢能动力科技有限公司	10,412,964.10										10,412,964.10	
小计	10,412,964.10										10,412,964.10	
合计	10,412,964.10										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	3,093,604,854.60	2,733,807,822.81	2,207,418,172.50	1,923,610,881.83
其他业务	35,407,921.63	18,992,991.52	38,457,976.09	25,280,666.85
合计	3,129,012,776.23	2,752,800,814.33	2,245,876,148.59	1,948,891,548.68

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置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		65,972.60
合计		-3,739,431.95

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表** 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	17,077,441.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-475,276.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-967,858.91	
减：所得税影响额	2,579,831.63	
合计	13,054,473.92	--

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	1.21%	0.0555	0.0555
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.73%	0.0335	0.0335

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

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；
- 4、其它有关资料。